



Larvik
kommune

Vurdering av økonomisk- og driftsmessig utvikling

1. rapportering 2025

Statusvurdering strategidokumentet 2025-2028 per 30.04 2025



Innholdsfortegnelse

PROFIL OG PRIORITERINGER.....	4
Oppbygging av dokumentet.....	4
Kommuneplanens samfunnsdel.....	5
Oppfølging av kommuneplanen.....	6
Status økonomiplan tiltak.....	6
Oppfølging av planer.....	6
ØKONOMISKE HOVEDTALL.....	6
Økonomiske hovedtall.....	7
Budsjettpremisser.....	7
Økonomistatus drift - oppsummering.....	8
Sentrale poster drift.....	11
Investering.....	14
Likviditets- og gjeldsrapportering.....	17
Klimaregnskap.....	21
Innledning.....	21
Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift.....	21
Klimatiltak med i økonomiplanen.....	25
Vurdering av måloppnåelse.....	25
LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER.....	26
LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER.....	27
Interne funksjoner.....	27
Tjenesteområdet består av.....	27
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet.....	27
Måltabell for området.....	28
Status politiske oppdrag.....	33
Status investeringsprosjekter.....	40
Sykefravær.....	40
Tjenesteområdets virksomheter.....	41
Helse og mestring.....	53
Tjenesteområdet består av.....	53
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet.....	53
Måltabell for området.....	56
Status politiske oppdrag.....	70
Status investeringsprosjekter.....	74
Sykefravær.....	74
Tjenesteområdets virksomheter.....	75
Oppvekst og kvalifisering.....	98
Tjenesteområdet består av.....	98
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet.....	98

Måltabell for området.....	99
Status politiske oppdrag.....	114
Status investeringsprosjekter.....	117
Sykefravær.....	117
Tjenesteområdets virksomheter.....	117
Verdiskaping og stedsutvikling.....	135
Tjenesteområdet består av.....	135
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet.....	135
Måltabell for området.....	136
Status politiske oppdrag.....	144
Status investeringsprosjekter.....	150
Sykefravær.....	150
Tjenesteområdets virksomheter.....	151
Eiendom og teknisk drift.....	166
Tjenesteområdet består av.....	166
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet.....	166
Måltabell for området.....	168
Status politiske oppdrag.....	172
Status investeringsprosjekter.....	177
Sykefravær.....	178
Tjenesteområdets virksomheter.....	179
FORSKRIFTSSKJEMA.....	189
§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift.....	190
§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto.....	191
§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd).....	192
§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift.....	193

PROFIL OG PRIORITERINGER

Oppbygging av dokumentet

1. rapportering er statusvurdering av Strategidokumentet. Dokumentet er omfattende, men kan også brukes som oppslagsverk for de aktuelle områdene, som styringsdokument og evaluering. Dette kapittelet beskriver kort hvordan dokumentet er bygget opp.

1. rapportering er bygget opp med fem hovedseksjoner; Profil og prioriteringer, Økonomiske hovedtall, Kommunens innsatsområder, Kommunens tjenesteområder, Grafikk og nøkkeltall, samt Forskriftsskjema. Du kan oppleve å finne igjen det samme innholdet flere steder, fordi de ulike hovedseksjonene har ulik innfallsvinkel. For eksempel kan du se detaljer for målbildet og virksomhetsstyring, både via seksjonene "Profil og prioriteringer" (for helheten), via "Innsatsområder" (for helheten per innsatsområde) og via "Tjenesteområder" (sortert på tjenestene). I pdf-utgaven vil du *kun* finne detaljene direkte på Tjenesteområdet, og ikke totalt for kommunen. I web-versjonen av dokumentet vil du finne igjen hovedseksjonene og kapitlene under hver av dem ved å trykke på "meny" oppe i høyre hjørne. Du kommer tilbake til forsiden ved å klikke på "tilbake til forside" oppe i venstre hjørne. Videre beskriver vi formålet i hovedseksjonene og tilhørende kapitler.

PROFIL OG PRIORITERINGER

Kommuneplanens samfunnsdel

Kommuneplanens samfunnsdel er den langsiktige og strategiske planen som skisserer utviklingen innenfor områdene samfunn, areal og tjenestene i Larvik kommune. Kapittelet omtaler mål, visjoner og verdier. Videre finner du oppfølging av innsparingstiltak og politiske oppdrag, totalt for kommunen (du finner det også under det enkelte tjenesteområde), samt oppfølging av planer.

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, sentrale poster i budsjettet samt likviditets- og gjeldsrapportering.

Klimaregnskap

Kapittelet inneholder statusvurdering for kommunens klimaregnskap.

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

Kapittelet presenteres kun i web-versjonen av [rapporteringen](#).

LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

Tjenesteområdene presenteres hver for seg med detaljer for tjenesteområdet, tilhørende driftsbudsjett og investeringer, mål og sykefravær.

GRAFIKK OG NØKKELTALL

Her presenteres utvalgte nøkkeltall, samt grafisk framstilling av drifts- og investeringsbudsjett. Dette kapittelet er bare tilgjengelig i [web-versjonen](#).

FORSKRIFTSSKJEMA ÅRSBUDSJETT

Etter forskrift i Kommuneloven må kommunen vedta økonomiplanen etter gitte økonomiske oppstillinger. Disse økonomiske oversiktene viser typer av inntekter, innbetalinger, utgifter, utbetalinger, avsetninger og bruk av avsetninger.

Kommuneplanens samfunnsdel

Kommuneplanen er kommunens overordnede styringsdokument og setter retning for utviklingen av Larvik. Kommuneplanen består av en samfunnsdel med arealstrategi og en arealdel. Samfunnsdelen inneholder fire innsatsområder for utviklingen av Larvik som samfunn og kommuneorganisasjon. Revidert [Kommuneplanens samfunnsdel 2024-2040](#), ble vedtatt i årets siste møterekke i KST-318/24.

Mål

“Larvik skal være et bærekraftig samfunn med fokus på sosial, økonomisk og miljømessig utvikling i samsvar med FNs bærekraftsmål. En vesentlig endring av holdninger og tiltak må til for å oppnå god livskvalitet, verdiskaping og bedring av miljø og klima i samtid og framtid.”

Visjon, verdier og filosofi

Larvik bygger framtida gjennom miljøbevissthet, livskraft og verdiskaping. Den beste måten å skape vårt felles, bærekraftige samfunn er å løse utfordringer i samarbeid. Kommunen, innbyggere, frivillige, organisasjoner, foreninger, næringsliv og forsknings- og kunnskapsmiljøer innehar verdifull kompetanse, erfaringer og ressurser hvor summen av samarbeid blir større enn enkeltdelene alene. Sammen skaper vi framtida i Larvik.

Visjon: *miljøbevisst, livskraftig og verdiskapende*

Verdier: *Nysgjerrig - Ærlig - Raus – Engasjert; NÆRE*

Filosofi: *Vi gjør hverandre gode og vil hverandre vel - Vi finner de beste løsningene sammen*

Prioriteringer

FNs definisjon på bærekraftig utvikling: *Utvikling som imøtekommer dagens behov uten å ødelegge mulighetene for at kommende generasjoner skal få dekket sine behov.*

FNs bærekraftsmål ligger til grunn i kommuneplanens samfunnsdel. Bærekraftsmål 17 – samarbeid for å nå målene – er en anerkjennelse av at vi må jobbe sammen for å oppnå en bærekraftig og helhetlig utvikling av larviksamfunnet. Figuren illustrerer hvordan disse henger sammen.

I Larvik har kommunestyret prioritert bærekraftsmål i alle de tre dimensjonene, figuren illustrerer hvilke mål som er prioritert innen dimensjonene miljømessig, sosial og økonomisk bærekraft:

Klima og miljømessig bærekraft: Prioriterte mål i Larvik; Stoppe klimaendringene og Livet i havet.

Sosial bærekraft: Prioriterte mål i Larvik; God helse og livskvalitet for alle, God utdanning og Bærekraftige byer og lokalsamfunn.

Økonomisk bærekraft: Prioritert mål i Larvik; Anstendig arbeid og økonomisk vekst.

Mål 17: Samarbeid for å nå målene er en forutsetning for all bærekraftig utvikling. Dette er også et prioritert mål i Larvik.

Kilde: [Kommuneplanens samfunnsdel 2024-2040](#) Larvik kommune



Oppfølging av kommuneplanen

Strategidokumentet er handlingsplanen til samfunnsdelen. Her følges overordnede visjoner og hovedmål opp med konkrete handlinger og vedtatte økonomiske prioriteringer. Oppdrag som gis i Strategidokumentet bidrar til at kommunen tar skritt i en samlet, prioritert retning. 1. rapportering er en statusvurdering av vedtatte handlinger i Strategidokumentet pt.

I kapittelet "[Larvik kommunes innsatsområder](#)" vil du på web-utgaven se målbildet, samt status for kommunens oppdrag fordelt på de fire innsatsområdene fra Kommuneplanens samfunnsdel:

- [Samarbeid i Larvik](#)
- [Leve og bo i Larvik](#)
- [Skape i Larvik](#)
- [Møte framtida i Larvik](#)

[Ny planstrategi](#) for kommunestyret ble vedtatt i desember i [KST-314/24](#). Ny planstrategi representerer en vesentlig reduksjon i antall planer og skal gi en forenkling for administrasjon og folkevalgte. Total oversikt over status for oppfølging av planer fra planstrategien finnes i [eget kapittel](#) i web-utgaven.

Status økonomiplan tiltak

Grunnet stram økonomi og et sammensatt utfordringsbildet ble det i Strategidokumentet for 2024-2027 vedtatt et helhetlig omstillings- og kuttprogram med formål å få kommunen i økonomisk balanse. Programmet ble begynnelsen på en omfattende omstilling og innstramming. I [web-utgaven](#) av denne rapporteringen vises alle tiltakene samlet, for å synliggjøre helheten i omstillingsarbeidet vi er igang med, og per tjenesteområde. I pdf-utgaven av rapporten vises økonomiplan tiltak på virksomhetsnivå.

Totalt utgjør innsparingstiltakene (i forhold til 2023) 198 mill kr i 2025. Oversikten viser fordeling over øvrige år:

Sum innsparingstiltak per tjenesteområde					
Tjenesteområde	2024	2025	2026	2027	2028
01 Sentrale poster	-10 480 000	-32 200 000	-44 500 000	-52 500 000	-52 500 000
02 Interne funksjoner	-13 875 000	-23 969 100	-25 185 100	-25 465 100	-24 769 100
03 Helse og mestring	-16 560 000	-55 591 000	-60 816 000	-66 716 000	-66 716 000
04 Oppvekst og kvalifisering	-27 020 350	-28 635 727	-40 841 311	-48 177 311	-39 314 311
05 Verdiskaping og stedsutvikling	-9 050 000	-16 300 500	-18 800 500	-19 200 500	-19 200 500
06 Eiendom og teknisk drift	-23 953 447	-41 205 000	-43 730 000	-55 530 000	-55 530 000
Sluttsum	-100 938 797	-197 901 327	-233 872 911	-267 588 911	-258 029 911
Økning fra forrige år		-96 962 530	-35 971 584	-33 716 000	9 559 000

Status politiske oppdrag

Status politiske oppdrag, sortert på kategori – totalt for kommunen, vises kun i [web-utgaven](#) av dokumentet, samt per tjenesteområde. I pdf-utgaven vises status på politiske oppdrag kun per tjenesteområde.

Oppfølging av planer

Kapittelet publiseres kun i [web-versjonen](#). [Ny planstrategi](#) for kommunestyret ble vedtatt i desember i [KST-314/24](#). Ny planstrategi representerer en vesentlig reduksjon i antall planer og skal gi en forenkling for administrasjon og folkevalgte. I dette kapittelet er det presentert en status for oppfølging av planer fra planstrategien.

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, status for sentrale poster på drift, og investering, samt likviditets- og gjeldsrapportering. Økonomistatus for delegerte budsjetter på drift og investering vises på tjenesteområdene.

Budsjettpremisser

Det følger av [Kommunelovens §14-4](#) andre ledd, at årsbudsjettet skal vise de mål og premisser budsjettet bygger på.

Rammesak

I [KST-129/24](#), Rammesak for 2025-2028 ble det vedtatt hvilke føringer som skal styre budsjettarbeidet for Strategidokument 2025-2028.

1. Skatt og statlig rammetilskudd budsjetteres for 2025 i tråd med de signalene som er gitt i kommuneproposisjonen for 2025 og ut fra det som kan avledes av de forutsetninger statsbudsjettet har om frie inntekter. For årene 2026-2028 budsjetteres det med 1 % realvekst.
2. Finansielt styringsmål for resultatgrad settes til minimum 0,5 % for Strategidokument 2025-2028.
3. Det er et mål at kommunestyrets tre andre vedtatte finansielle styringsmål skal nås i løpet av strategidokumentperioden.
4. Investeringsdelen av forslaget til strategidokument for 2025-2028 er på 8 år og gjelder for perioden 2025-2032.
5. Kommunestyret ber kommunedirektøren prioritere utviklingsarbeid for endret tjenesteprofil, arealeffektivisering, tjenestestruktur og teknologi.
6. Kommunestyret anmoder kommunedirektøren om å iverksette følgende utredningsoppdrag for mulig innarbeidelse i Strategidokumentet 2025-2028 *)
7. Rammesaken legges til grunn for det videre arbeidet med Strategidokument 2025-2028.
8. Kommunedirektøren utreder hvorvidt det kan være grunnlag for økt samarbeid med våre nabokommuner i alle våre tjenester vi yter til våre innbyggere. Forslag til liste over områder som skal utredes utarbeides av Styringsgruppen for Bærekraft 2030.

**) Vedtak om utredning fra KST-129/24 (rammesak), punkt 6 er implementert i kommunens Virksomhetsplan for 2024. Disse utredningsvedtakene inngår i 2. rapportering 2024, samt senere årsevaluering for 2024, i kategori "Vedtak om utredning".*

Strategidokument 2025-2028

Strategidokument 2025-2028 baserer seg på følgende budsjettpremisser:

- Gjennomgang av kommunens plangrunnlag, de utviklingstrekkene som påvirker planbehovet og hovedprofil/prioriteringer i perioden. Dette er et oppspill til de bevilgningsforslagene som fremmes for hver enkelt virksomhet.
- For tjenesteområdene er det redegjort for samlede økonomiske rammer, veivalg i perioden, planer og oppfølging av planer.
- Gjennomgang av målene for tjenesteområdet og de tilhørende effektindikatorer som adresseres til riktig virksomhet for konkret oppfølging.

Finansielle styringsmål

Kommunestyret har vedtatt 4 finansielle styringsmål, jf Strat.dok. 2019-2022 (vedtak [KST-293/18](#)), og tillegg i vedtak [KST-120/21](#) (her gjentatt i forenklet utgave):

1. Handlingsregelen for gjeld. Gjelda skal ikke vokse mer enn de frie inntektene. Egenkapital ved investeringer skal være på minimum 15 %.

- Netto driftsresultat og utvikling over tid. Budsjett og økonomiplan skal fra 2025 ha et netto driftsresultat på minimum 0,5 % jf [KST-129/24](#). Det forblir et langsiktig mål at Larvik kommune skal kunne budsjettere med en resultatgrad på 1,5 %.
- Styrket disposisjonsfond. Den frie delen av disposisjonsfondet skal minimum utgjøre 5 % av driftsinntektene. Som hovedregel skal et regnskapsmessig mindreforbruk avsettes for å styrke disposisjonsfondet.
- Nivået på kjernegjeld. Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene.

Økonomistatus drift - oppsummering

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Prognose avvik
Sentrale poster	0	0	0	0	0	0
Interne funksjoner	80 359	81 383	-1 024	192 365	193 565	-1 200
Helse og mestring	489 695	495 180	-5 486	1 348 075	1 370 925	-22 850
Oppvekst og kvalifisering	557 849	557 532	317	1 470 924	1 478 724	-7 800
Verdiskaping og stedsutvikling	46 895	45 257	1 639	137 447	137 447	0
Eiendom og teknisk drift	63 373	58 802	4 572	90 422	103 882	-13 460
Sum tjenesteområder	1 238 171	1 238 153	18	3 239 233	3 284 543	-45 310

I dette kapittelet oppsummeres økonomistatus for kommunen totalt. Mer utfyllende informasjon finnes i kapittelet for de respektive økonomikapitlene, både under økonomiske hovedtall og på tjenesteområdene.

Samlet årsprognose for 2025

Samlet for Larvik kommune per april, er periodisert økonomistatus i balanse, altså 0,- i avvik pt. Tjenesteområdene melder om forventet avvik per 31.12, altså årsprognose, på 45,31 mill kr utover vedtatt budsjett. Utover tjenesteområdene, forventes merforbruk utover regulert budsjett for Sentrale poster på 1,7 mill kr fra økt minimumsavdrag. Kommunedirektøren foreslår noen justeringer i budsjetttrammene i saksfremlegg til 1.rapportering 2025.

Økonomiske forhold

Økonomiske forhold, utenfor tjenesteområdene, som påvirker driften særlig er:

Avkastning primæroppgavefondet (POF)

Primæroppgavefondet hadde en nedgang i mars, men har per april en positiv avkastning på 8,8 mill kr.

Høye strøm- og energikostnader

Energiprisene har vært høye siden høsten 2021 og bør ikke forventes å bli lavere fremover. Det er avsatt 30 mill kr på en sentral post som skal gå til å demme opp for økte energikostnader i virksomhetene i 2024. Ved utgangen av april er kommunens strøm- og energikostnader stort sett i henhold til budsjett. Derfor er det foreløpig ikke gjort fordeling av de avsatte midlene til tjenesteområdene per april.

Rentenivå

En stor del av kommunens driftsbudsjett går til å dekke renter og avdrag på lån. Endringer i rentenivået er derfor viktig å vurdere i budsjettarbeidet. For 2025 ble det budsjettert med rentenedgang, men renten så langt i år er kun marginalt lavere enn fjoråret. Det er derfor en risiko for at rentenivået i 2025 blir høyere enn budsjettert.

Frie inntekter, skatt og rammetilskudd

Ved utgangen av april er den samlede inntekten fra skatt og rammetilskudd omtrent som budsjettert. Skatt pr innbygger ligger pr mars er 86,3 % av landgjennomsnittet, som er lavere enn fjorårets 87,2 %. Det er for tidlig på året å si noe om årsresultatet for skatteinntektene. Men trendveksten, her målt som skatteinntekter de siste 12 månedene mot samme periode foregående år, er negativ. Pr april er det derfor også i år gode grunner til å ha en nøktern forventning til merinntekter fra skatt i år.

Sentrale poster drift

Kommunens sentrale budsjettposter er stort sett i henhold til budsjett per april 2025. Det er et merforbruk på rentekostnader og -inntekter, samt mindretgifter så langt på avsatte midler til økte strømkostnader. Både arbeidskapital, netto likviditetsbeholdning og lån har hatt en økning siden nyttår. Minimumsavdrag for lånegjeld er økt med 1,7 mill kr i forhold til budsjett, og foreslås økt i rammene.

Tjenesteområdene

Samlet årsprognose for alle tjenesteområdene er 45,3 mill kr. Dette kapittelet oppsummerer kort økonomistatus per tjenesteområde. Mer utfyllende informasjon finnes i kapittelet for det aktuelle tjenesteområdet.

Helse og mestring

Virksomhetene i Helse og mestring rapporterer et merforbruk på ca 5,3 mill kr. pr april. Flere forhold påvirket økonomien i Helse og mestring negativt:

- Stor økning i behov knyttet til helsetjenester i hjemmet.
- Stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier.
- Større variasjoner i pasienttrykk
- Kjøp av private tjenester for krevende tiltak

Betalingsplikten for overliggerdøgn inntre dersom kommunen ikke kan ta i mot pasienten fra sykehuset. I første tertial har det vært 394 overliggere i 2025, mot 160 overliggerdøgn på samme tid i fjor. Antall overliggere har sammenheng med høyt antall pasienter innlagt på SIV med særskilte behov for tilsyn, herunder fastvakter mv. Det arbeides kontinuerlig med ulike tiltak for å redusere antall overliggere.

Helse og mestring melder et samlet årsestimat er 22,9 mill kr i merforbruk. Dette inkluderer varslet merforbruk i Hjemmetjenesten. Estimert merforbruk i ordinær drift reduseres noe på bakgrunn av bevilgning til nye sykehjemsplasser som foreløpig ikke er iverksatt (3,8 mill kr).

Oppvekst og kvalifisering

Til tross for tjenesteområdets periodisert budsjettbalanse per april, estimeres det en årsprognose på 7,8 mill kr merforbruk. Dette er knyttet til økonomisk sosialhjelp hos NAV, samt fellesfunksjon for Oppvekst og kvalifisering. Tjenesteområdet søker inndekning innenfor eget område, men påpeker usikkerhetsmomentene for årets resultat. Det er flere faktorer som påvirker økonomien i tjenesteområdet:

- høye kostnader knyttet til økonomisk sosialhjelp (NAV)
- lavere kostnader på bakgrunn av sykefravær, uten erstatning i tjenestene (Barnehage og Barnevern)
- utfordringer med justering av drift knyttet til tildelt budsjett (Skole)
- utvidet stilling for programorganisasjonen Framtidas kommune (Fellesfunksjon)
- utvidet kjøp av beredskapshjem og institusjonsplassering (Barnevern)
- to virksomheter med stor grad av ekstern finansiering (Barne- og familietjenester og Larvik læringscenter)

Verdiskaping og stedsutvikling

Tjenesteområdet rapporterer på et foreløpig mindreforbruk per april. Dette har i hovedsak bakgrunn i lavere lønnskostnader i en virksomhet. Utover det har to virksomheter merforbruk per april. Merforbruk hos Kultur og idrett skyldes hovedsaklig avregning av felleskostnader for 2024, som har økt mer enn forventet. Merforbruk fellesfunksjon er knyttet til ekstraordinære lønnskostnader som følge av konstituering av kommunalsjef. Tjenesteområdet totalt forventer balanse ved årsslutt.

Eiendom og teknisk drift

Tjenesteområdet rapporterer om et mindreforbruk hittil på ca 4,6 mill kr. Dette har i stor grad sammenheng med høyere periodiserte inntekter og laverer utgifter hos kommunalteknikk.

Samlet årsestimat for tjenesteområdet per april er et merforbruk på 1,1 mill, på bakgrunn av kapitalkostnader på boliger, i virksomhet Eiendom. Tjenesteområdet melder imidlertid at det er stor risiko for forsikringskostnader, sam innsparingstiltaketne fra "økonomi i balanse" og "Bærekraft 2030" (12,36 mill kr). Dette vil tjenesteområdet vurdere gjennom året, i henhold til gjennomføring av vedtak for arealeffektivisering.

Interne funksjoner

Tjenesteområdet Interne funksjoner rapporterer per april på et samlet merforbruk 1 mill kr. Merforbruket har bakgrunn i innsparingstiltaket hos "Overføring til andre etter vedtak", som ikke kan reduseres uten nærmere avtaler med de aktuelle tilskuddsmottagere over tid. Totalt forventer tjenesteområdet et merforbruk i 2025, 2,7 mill kr, knyttet til innsparingstiltaket. Det motvirkes noe av mindreforbruk i Felles stab og støtte med bakgrunn i midlertidige vakanser og redusert kapasitet ved sykefravær.

Sentrale poster drift

Kapittelet "Sentrale poster drift" omfatter i hovedsak de store sentrale inntektene og utgiftene kommunen har som ikke ligger budsjettet på tjenesteområdene. Teknisk sett er disse samlet i tjenesteområde 01 Sentrale poster. Totaloversikt over sentrale poster i budsjettet finnes i eget kapittel [Forskriftsskjema](#).

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik i kr	Rev. bud. 2025
Frie disponible inntekter				
Skatt på inntekt og formue	-502 108	-498 676	-3 432	-1 743 044
Ordinært rammetilskudd	-705 682	-709 150	3 468	-1 910 686
Andre generelle statstilskudd	0	0	0	-12 600
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Eiendomsskatt boliger	0	35	-35	0
Eiendomsskatt fritidsboliger	0	2	-2	0
Sum Frie disponible inntekter	-1 207 791	-1 207 790	-1	-3 666 330

Sentrale inntekter består av kommunens skatteinntekter på inntekt, formue og eiendom, rammetilskudd og rentekompensasjonsinntekter for investeringer innenfor sykehjem, skolebygg og kirker.

Skatteinntekter og rammetilskudd

Den samlede inntekten fra skatt og rammetilskudd utvikler seg i henhold til budsjett for 2025. Skatteandelen før inntektsutjevning var på 86 % av landsgjennomsnittet per mars, som er siste nasjonale oppdaterte tall. Etter inntektsutjevning på 52 mill kr ligger Larvik på 95,3 % av landsgjennomsnittet.

Eiendomsskatt

Det er ikke eiendomsskatt i Larvik kommune fra og med 2025. Dette ble vedtatt i Strategidokument 2025-2028. I første del av 2025 blir det bokført noe knyttet til sluttoppgjør for 2024.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik i kr	Rev. bud. 2025
Sentrale utgifter				
Pensjon	25 714	21 348	4 366	223 162
Premieavvik	0	0	0	-104 657
Motpost avskrivninger	-81 177	-81 012	-165	-244 393
Fellesutgifter/-inntekter	6	1 966	-1 960	30 000
Forvaltning eiendomsskatt	0	104	-104	500
Effektivisering og strukturtiltak	0	0	0	-1 727
Bærekraft 2030	0	0	0	0
Lønnsreserveavsetning	0	0	0	76 845
Sum Sentrale utgifter	-55 456	-57 595	2 138	-20 270

Sentrale utgifter består av utgifter og inntekter som hører til drift og tjenesteproduksjon, men som er felles for alle og ikke knyttet til et enkelt tjenesteområde. Dette bokføres derfor sentralt og holdes utenfor de ordinære tjenesteområdene.

Pensjon og premieavvik

Utviklingen i kommunens pensjonsutgifter er styrt av sentrale avtaler og bestemmelser om opptjeningsstid og nivå på pensjonsutbetalingene. Dette påvirkes igjen av alder og antall år i arbeid for de som skal ha pensjon i fremtiden. Kommunen følger i stor grad de prognosene som kommer fra KLP, som er kommunens største pensjonsleverandør. Avkastningen på kommunens kapital i KLP kan kun benyttes til dekning av pensjonsutgifter, eller midlene kan avsettes i

KLP. I sentrale utgifter ligger den variable delen av pensjonskostnaden. Den faste delen belastes den enkelte virksomhet.

Beregnet premieavvik er differansen mellom innbetalt premie og pensjonskostnad. Premieavviket er positivt (bokføres som inntekt) de årene hvor beregnet pensjonskostnad er lavere enn hva kommunen faktisk betaler inn, og negativt (bokføres som kostnad) de årene pensjonskostnad er høyere enn faktiske innbetalinger.

Per april er pensjonskostnadene omtrent som budsjettert.

Fellesutgifter/- inntekter

Under Fellesutgifter/-inntekter ligger blant annet forvaltningskostnadene til primæroppgavefondet (POF), føringene for internlån og avregningen for avsetningen av ressurskrevende tjenester. For økonomiplanperioden er det budsjettert med 30 mill kr per år til økte utgifter til strøm. Det budsjetteres på sentrale utgifter fram til det fordeles til de aktuelle virksomhetene. Per april er det ikke fordelt noe ut til virksomhetene.

Forvaltning eiendomsskatt

For 2025 ligger det kr 500 000 i budsjettet for å dekke arbeidet med å avvikle eiendomsskatten fra 2025.

Effektivisering og strukturtiltak

I Strategidokumentet for 2019-2022 ble det vedtatt en samlet innsparing på 10 mill kr ved innkjøp og utskifting av biler med fossilt drivstoff til elbiler. Etter hvert som utskifting av biler gjennomføres, fordeles innsparingen til de aktuelle tjenesteområdene. Beløpet her viser gjenstående krav til innsparing, ca 1 mill kr etter gjennomførte innsparinger i 2024. I Strategidokument 2025-2028 ble det vedtatt et innsparingstiltak, "PwC IF09:Organisasjonsjustering ledelse og administrative støttefunksjoner", med kr 700 000 i 2025 og 1,5 mill kr hvert år videre i år. Dette tiltaket gjelder organisasjonsjustering for alle tjenesteområdene og er lagt sentralt. Forslag til justeringer legges frem i juni.

Bærekraft 2030

Programmet Bærekraft 2030 ble innført i 2023, iht vedtak [KST-176/22](#) punkt 13 Strategidokument 2023-2026. I Strategidokument 2025-2028 er "Bærekraft 2030" erstattet av programmet "Framtidas kommune". Framtidas kommune vil særlig fokusere på lokalsamfunnsutvikling og ny temaplan for innbyggertjenester. Det ligger ingen uløste innsparingskrav til prosjektet.

Lønnsreserveavsetning

Avsetningen til lønnsreserven skal dekke organisasjonens kostnader til lønnsoppgjøret i 2025. Effekten resultatet fra lønnsoppgjøret 2024 fikk på 2025 ble 7,8 mill kr lavere enn beregnet, og ligger igjen som ufordelte midler på lønnsreserven. Lønnsreserveavsetningen blir beregnet ut fra estimert lønnsvekst i statsbudsjettet, og i 2025 er det estimert en lønnsvekst på 4,9 %. For lønnsoppgjøret 2025 er det avsatt 69 mill kr.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik i kr	Rev. bud. 2025
Finansinntekter/-utgifter				
Renteinntekter	-14 990	-19 032	4 042	-44 988
Utbytter	0	0	0	-3 200
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-3 447	3 447	0
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	57 631	75 661	-18 030	222 099
Avdrag på lån	42 216	39 971	2 245	199 186
Sum Finansinntekter/-utgifter	84 856	93 153	-8 297	373 097

Finansinntekter og -utgifter omfatter renteinntekter og -utgifter for kommunens bankinnskudd og lån, og for innlån og utlån av husbankmidler. Beløpene i denne tabellen er budsjett og bokføringer som er gjort sentralt. Det vil i tillegg

være enkelte føringer på tjenestoområdene på feks renterutgifter til kjøp av biler. Totaloversikt over finanspostene ligger i kapittelet [Forskriftskjema](#).

Renteinntekter

Renteinntekter kommer fra kommunens bankinnskudd og utlån av husbankmidler. Grunnet høyere rente enn budsjettet ligger renteinntektene med en merinntekt på 4 mill kr per april.

Utbytter

Per april er det ikke bokført inntekter fra utbytte. I 2025 er det budsjettet med 3,2 mill kr i utbytte fra Larvik havn.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

Primærøppgavefondet hadde en nedgang i mars, men har per april en positiv avkastning på 8,8 mill kr. Dette tilsvarer 0,94 %. Fra 1. kvartalsrapport 2025 fra styret for Larvik primærøppgavefond: "Det har vært et første kvartal med meget store endringer i markedene. Avkastningen i Primærøppgavefondet gjenspeiler dette. Fra optimisme og tro på vekst i januar, via en mer dempet optimisme i februar og over i handelskrig og tollkaos i mars."

Renteutgifter, prov. og andre finansutgifter

Renteutgifter og andre finansutgifter ligger 18 mill kr over budsjett per april. Merforbruket skyldes et høyere rentenivå enn forventet ved inngangen til 2025.

Avdrag på lån

Avdrag på lån ligger omtrent som budsjettet per april. Se nærmere omtale av gjeld og avdrag under kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik i kr	Rev. bud. 2025
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Til ubundne avsetninger	0	0	0	58 843
Til bundne avsetninger	0	9	-9	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	-43 673
Overført til investering	0	0	0	59 100
Netto avsetninger	0	9	-9	74 270

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner gjøres i hovedsak for å disponere det budsjetterte netto driftsresultatet eller for å dekke inn et negativt resultat. Beløpene i denne tabellen er avsetninger og disponeringer som er gjort sentralt. Det vil også være enkelte føringer på disse postene ute på tjenestoområdene hvor prosjektmidler følges opp. Avsetningene gjøres i all hovedsak opp ved regnskapsslutt i desember, og ikke gjennom året. Totaloversikt over bokførte avsetninger og disposisjoner ligger i kapittelet [Forskriftskjema](#).

Investering

Kommunens investeringer kan finansieres med løpende inntekter, engangsinntekter, oppsparte reserver eller låneopptak. Det er lov å overføre penger fra drift til investering, men det er strenge regler for når det er mulig å overføre penger fra investering til drift. Årsaken er at kommunen ikke skal kunne bruke låneopptak til å finansiere løpende utgifter (*Kilde: Statsforvalteren.no*).

Samlede investeringsutgifter per april er 91 mill kr. Av dette er 71 mill kr egne investeringer, mens 20 mill kr er tilskudd til investeringer til Bølgen kulturhus. Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av låneopptak. Den enkelte investering omtales under det enkelte tjenesteområdet.

Gjenbevilgninger

Investeringsprosjekter som er forsinket eller av andre grunner ikke er benyttet som planlagt i investeringsbudsjettet inneværende år, foreslås gjenbevilges til neste år. Dette fremkommer som eget vedtakspunkt i saken til 1. rapportering. Det er mange store prosjekter som har fått utsatt oppstart. I hovedsak gjelder det omsorgsleiligheter, skolebygg og bygging av nye avløpsrenseanlegg. Totalt er samlet gjenbevilgning på 500,5 mill kr. Dette utgjør 51,5 % av investeringene vedtatt i Strategidokument 2025-2028. Gjenbevilgningene vil bli innarbeidet i Strategidokument 2026-2029 og inngå i beregningene av egenkapitalandel og overholdelse av Handlingsregelen for lånegjeld.

Følgende prosjekter gjenbevilges fra investeringsbudsjett i 2025 til 2026:

Investering, per tjenesteområde og virksomhet	Flytting av midler fra 2025 til 2026, tall i hele kr	Kort begrunnelse for gjenbevilgning
Tjenesteområde Eiendom og teknisk drift		
Virksomhet Eiendom		
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	50 000 000	Forsinket p.g.a lang saksbehandlingstid hos Byggesak.
"Hanna Winsnesvei 5 - Boliger for unge med funksjonsnedsettelse"	40 000 000	Prosjektet er forsinket p.g.a en måtte finne ny tomt. Kr 20 mill i Husbanktilskudd ligger inne i år, men må flyttes til 2026.
Torvet 1 - Ombygging	15 000 000	Prosjektet ligger noe etter i fremdrift p.g.a. nye innspill fra politisk hold som må utredes.
Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter	5 000 000	P.g.a manglende kapasitet i f.m. utredning er oppstarten utsatt.
Nye heldøgns omsorgsplasser	120 000 000	Prosjektet er forsinket da det måtte omprogrammeres p.g.a politisk vedtak om redusert omfang. Kr 29,7 mill i Husbanktilskudd ligger inne i år, men må flyttes til 2026.
Oppgradering av skolebygg ref. KST 324/24	55 000 000	Oppstart er utsatt p.g.a behandlingen av skolestruktursaken.
Sum virksomhet Eiendom	285 000 000	
Virksomhet Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift		
Tollboden - Salg av eiendom	-8 000 000	Utsatt inntil vi vet mer om hva som skal skje i området.
Romberggt. 4 - Salg av eiendom	-15 000 000	Klarer ikke å tømme bygget i 2025.
Salg av eiendom	-20 000 000	Arøya og Nalum eldresenter kan være mulig å få solgt i 2025. De andre objektene blir senere. Bør derfor flytte 20 mill i inntekter til 2026.

Sum virksomhet Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift	-43 000 000	
Virksomhet Kommunalteknikk		
Lillevik - nye rensetrinn	57 000 000	Byggingen av nye rensetrinn på Lillevik renseanlegg ligger noe etter planen. Forbruket i 2025 blir lavere enn de vedtatte midlene i årets strategidokument.
Kvelde avløpsrenseanlegg	179 000 000	Byggingen av nytt renseanlegg i Kvelde starter sannsynligvis ikke før i 2026. Forbruket i 2025 blir betydelig lavere enn de vedtatte midlene i årets strategidokument.
Kvelde avløpsrenseanlegg	1 000 000	Byggingen av nytt renseanlegg i Kvelde starter sannsynligvis ikke før i 2026. Forbruket i 2025 blir betydelig lavere enn de vedtatte midlene i årets strategidokument. Gjelder avløpsledninger.
Kvelde avløpsrenseanlegg	10 700 000	Byggingen av nytt renseanlegg i Kvelde starter sannsynligvis ikke før i 2026. Forbruket i 2025 blir betydelig lavere enn de vedtatte midlene i årets strategidokument. Gjelder nye vannledninger.
Nedgravde containere for hytterrenovasjon	9 000 000	Innføring av ny renovasjonsordning for hytter tar lengre tid enn planlagt. Både regulering av nye innsamlingspunkter og inngåelse av grunneieravtaler tar lengre tid enn forutsatt i strategidokumentet.
Sum virksomhet Kommunalteknikk	256 700 000	
Sum tjenesteområde Eiendom og teknisk drift	498 700 000	
Tjenesteområde Oppvekst og kvalifisering		
Virksomhet NAV		
Inventar og utstyr til nye lokaler	750 000	NAVs prosess med flytting til nye lokaler er fortsatt uavklart. Forventes ikke ferdig før i 2026, muligens 2027. Midlene bes derfor gjenbevilget til 2026.
Sum virksomhet NAV	750 000	
Virksomhet Barnehage		
Inventar til barnehagene	500 000	Barnehagene er i prosess i forhold til salg av barnehagene. Prioritering og vurdering av disponering av midler til nye investeringer avventes til avklaring er gjort i salget. Midlene bes derfor gjenbevilget til 2026.
Uteområdet barnehage	500 000	Barnehagene er i prosess i forhold til salg av barnehagene. Prioritering og vurdering av disponering av midler til nye investeringer avventes til avklaring er gjort i salget. Midlene bes derfor gjenbevilget til 2026.
Sum virksomhet Barnehage	1 000 000	
Sum tjenesteområde Oppvekst og kvalifisering	1 750 000	
Tjenesteområde: Helse og mestring		
Virksomhet Fellesfunksjon Helse og mestring		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Helseteknologi	-3 841 212	Opprettet som nytt prosjekt for å bytte navn. Endrer istedenfor navn på original-prosjekt og fører midlene tilbake til dette prosjektet,
Helseteknologi	3 841 212	Nytt prosjekt ble opprettet for å endre navn. Beholder dette prosjektet, og har oppdatert navnet.
Sum virksomhet Fellesfunksjon Helse og mestring	0	
Sum tjenesteområde Helse og mestring	0	
Sum investeringer som flyttes fra 2025 til 2026	500 450 000	

Likviditets- og gjeldsrapportering

Likviditetsrapportering

Arbeidskapital

Beløp i 1 000 kr	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.04.2025
Omløpsmidler	2 076 131	2 112 266	1 966 793	2 250 659	2 415 959
- premieavvik	-348 020	-228 045	-500 445	-534 066	-534 066
-Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	-960 199	-862 549	-871 636	-934 622	-937 222
Sum omløpsmidler	767 912	1 021 672	594 712	781 971	944 671
Kortsiktig gjeld	-540 599	-566 049	-675 991	-749 390	-744 613
- premieavvik	-1 239	-2 391	-18 227	85 743	85 743
Sum kortsiktig gjeld	-541 839	-568 439	-694 217	-663 647	-658 869
Arbeidskapital	226 074	453 233	-99 505	118 324	285 801

Likviditetsbeholdning

Beløp i 1 000 kr	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.04.2025
Kasse/bank	526 330	788 781	361 581	500 512	756 305
Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	960 199	862 549	871 636	934 622	937 222
Sum likvide midler	1 486 529	1 651 330	1 233 217	1 435 134	1 693 527
- Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	-960 199	-862 549	-871 636	-934 622	-937 222
- Skattetrekk	-80 705	-80 274	-86 066	-86 127	-102 715
Netto likviditetsbeholdning	445 625	708 507	275 515	414 386	653 589

*POF er forkortelse for primæroppgavefondet. Fondet ble opprettet i forbindelse med salg av kraftforetak på begynnelsen av 2000-tallet. Plassering av fondskapitalen er gjort i henhold til finansstrategi vedtatt av kommunestyret.

I Finans- og gjeldsreglementet til Larvik kommune er overskuddslikviditet regnet som likviditet utover hva som trengs for å dekke løpende forpliktelser de nærmeste tre månedene. Ubrukte lånemidler pr 30.04.2025 er på 458,3 mill kr. Likviditeten i kommunen har tidvis vært presset siden august 2023. Pr april er alle bankinnskudd plassert i kommunens bankforbindelse DNB.

Rapportering av investeringene i Primæroppgavefondet (POF) gis i egen kvartalsrapportering fra styret til Kommunestyret i egen sak. Det vises til egen rapportering for Primæroppgavefondet for nærmere redegjørelse og informasjon om utviklingen.

Gjeldsrapportering

Beløp i 1 000 kr	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	30.04.2025
Brutto lånegjeld, inngående saldo	4 443 990	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 626
Nye lån og refinansiering	1 270 000	917 000	1 276 704	1 349 000	850 000
- Avdrag/innfrielse	-954 317	-703 820	-1 109 991	-903 939	-534 237
Brutto lånegjeld, utgående saldo	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 626	5 900 389
- Utlån	-697 770	-777 462	-874 891	-967 226	-1 005 824
Netto lånegjeld, utgående saldo	4 061 904	4 195 391	4 264 675	4 617 401	4 894 565
Antall innbyggere	47 777	48 246	48 715	48 870	48 870
Lånegjeld per innbygger i kr	85 018	86 958	87 543	94 483	100 155

Samlet netto lånegjeld pr 30.04.2025 er på 5 584,6 mill kr, og tilsvarer kr 100 155 per innbygger. Hittil i år er det tatt opp et nytt obligasjonslån på 230 mill kr i mars, hvor det samtidig ble refinansiert et obligasjonslån på 470 mill kr. I tillegg har kommunen i mars tatt opp et nytt lån i Husbanken på 150 mill kr.

Ubrukte lånemidler til Startlån var kr 19 143 230 pr 31.12.2024. Midlene blir overført til 2025 i tråd med KST- sak 324/24, punkt 8.c.

Kommunens netto lånegjeld forblir høy og fortsatte å øke i første tertial. Det er også en økning i lån til Husbanken og videreutlån innenfor Startlånordningen. Det er en etablert praksis å ikke låne mer enn nødvendig for å holde nede lånenivået totalt sett i kommunen.

Økningen i netto lånegjeld gjør kommunens økonomi mer sårbar, og resulterer i høyere renteutgifter og avdrag enn det som ellers ville vært tilfelle.

Handlingsregelen for lånegjeld

Handlingsregelen for lånegjeld ble vedtatt i Kommunestyret sak om Strategidokumentet 2019–2022 (KST 293/18). Intensjonen bak den vedtatte handlingsregelen er at kommunens gjeldsgrad, dvs netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter, skal reduseres over tid. Handlingsregelen forsøker å bidra til at dette målet nås gjennom å begrense den prosentvise veksten i kjernegjelden, dvs netto lånegjeld fratrasket gjeld knyttet til VAR, til den prosentvise veksten i frie inntekter. Gjeldsveksten må derfor over tid være lavere enn veksten i inntekter for å imøtekomme handlingsregelens intensjon samt å nå målet om en kjernegjeldsgrad på 70 % (jf KST-sak 120/21). Gjeldsgraden vil forbedre seg raskere dersom gjeldsveksten er lavere enn veksten i inntekter.

Handlingsregelens rammer overholdes gjennom en gitt periode når den prosentvise veksten i kjernegjelden er lavere enn veksten i de frie inntektene, dvs at det er en positiv differanse mellom de to. Tabellen under viser at kommunens kjernegjeld økte med 9,5 % i første tertial 2025. Dette var høyere enn veksten i de frie inntektene, som var 7,5 %. Veksten i kjernegjelden var derfor ikke innenfor handlingsregelens rammer per april. Det må presiseres at man ikke bør legge for stor vekt på utviklingen i disse tallstørrelsene så tidlig i året.

Beløp i 1000 kr	31.12.2024	30.04.2025	Endring	Endring, %
Brutto lånegjeld	5 584 627	5 900 389	315 763	5,7 %
- Utlån	967 226	1 005 824	38 599	4,0 %
Netto lånegjeld	4 617 401	4 894 565	277 164	6,0 %
- Lånegjeld knyttet til VAR	1 828 991	1 841 182	12 191	0,7 %
Kjernegjeld	2 788 410	3 053 384	264 973	9,5 %
Andel VAR gjeld i % av Netto lånegjeld	40 %	38 %		
Frie inntekter, vekst hiå mot fjorår *				7,5 %
Endring Frie inntekter minus endring Kjernegjeld, %				-2,0 %
Handlingsregelens rammer overholdt gjennom perioden?				Nei

Rentebinding

Beløp i 1 000 kr	
Brutto langsiktig rentebærende gjeld	5 900 389
Videreformidlingslån knyttet til Husbanken	-1 158 567
Gjeld knyttet til selvkostområdet (VAR)	-1 828 991
= Netto renteutsatt balanse	2 912 831
Lån med fast rente	1 410 000
Rentebytteavtaler	0
Netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	1 410 000
Andel av netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	48 %

I henhold til vedtatt finans- og gjeldsreglement (jf. vedtak KST-036/22; [finansreglement](#), punkt 2.2), skal minimum 25 % av netto renteutsatt balanse ha flytende rente, og minimum 25 % fast rente. Per nå er fastrenteandelen litt lavere enn midtpunktet mellom disse to, da 48 % av netto renteutsatt balanse er sikret med fastrente. Gjennomsnittlig rentebinding er på 1,1 år ved utgangen av april 2025. På lengre sikt skal rentebindingstiden ligge rundt 3 år, som er normalsituasjonen.

PORTEFØLJE	Tall pr 30.04.2025	Strategi	Kommentar
Utestående brutto gjeld (1000 kr)	5 900 389		
Låneporteføljens gjennomsnittlige løpetid (kapitalbinding)	4,5	> 2,5 år	OK

Gjennomsnittlig rentebinding	1,1	1-5 år, 3 år er normal-situasjonen	OK
Gjennomsnittlig rente i låneporteføljen inkl. rentebytteavtaler	4,5 %		
Andel av låneporteføljen som kommer til refinansiering neste 12 måneder	14,5 %	<30 %	OK
Største enkelt lån utgjør av samlet brutto gjeldsportefølje	11,8 %	<25 %	OK

Låneporteføljen har pr 30.04.2025 en gjennomsnittlig løpetid på 4,5 år. Ifølge [finansreglement](#), punkt 2.3, skal denne være mer enn 2,5 år. Det har over tid vært et bevisst valg å øke tid til forfall for å redusere refinansieringsrisikoen. Tilpasninger til bestemmelsene i finansreglementet blir gjennomført ved hver inngåelse av nye låneavtaler.

Økning av rentekostnad med 1 %

	Andel av gjeld	Balanse 1000 kr	Endrings-parameter	Beregnet tap i 1000 kr
Gjeld med p.t flytende rente	76 %	4 490 389	1 %	44 904
Gjeld med fast rente (inkl. rentebindingsavtaler)	24 %	1 410 000		

Dersom rentesatsen øker med 1 % vil rentekostnaden øke med 44,9 mill kr i året med den rentebindingsandelen Larvik kommune har pr 30.04.2025.

Klimaregnskap

Innledning

Klimaregnskapet brukes som et verktøy for å få oversikt over kommunens klimapåvirkning gjennom direkte og indirekte utslipp. Larvik kommune har over flere år jobbet aktivt både for å kartlegge og å redusere klimagassutslipp.

Målene det jobbes mot er vedtatt i kommunens [klima- og energiplan](#). I denne rapporteringen er det kun klimaregnskap for Larvik kommune som bedrift som presenteres for perioden 1.1.2025-30.4.2025. Det betyr at det er følgende klimamål som er relevante for denne rapporteringen:

- **KEP 3:** Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025, uten kjøp av klimavoter
- **KEP 4:** Larvik kommune skal forberedes og tilpasses kommende klimaendringer

Det siste regnskapet for Larvik kommune som samfunn er presentert i [årsevaluering for 2024](#).

Her kan du lese om [metoden bak klimaregnskapet og forholdet mellom klimaregnskap og klimabudsjett](#).

Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift

Larvik kommune har vedtatt i [klima- og energiplanen](#) at det skal utarbeides årlige klimaregnskap for kommunen som bedrift. Dette klimaregnskapet inkluderer de direkte og indirekte utslippene som følge av Larvik kommune sin virksomhet som en bedrift.

Siden 2020 har kommunedirektøren jobbet med å automatisere så mye som mulig av datafangsten og databehandlingen til klimaregnskapene via en klimaregnskapsmodul i Gurusoft Report. Dette gjør rapporteringene mindre sårbare for menneskelige feil som fort oppstår når man samler inn data manuelt. De fleste grunnlagsdata innhentes nå automatisk på månedlig basis via rapportering fra leverandør (f.eks. for drivstoff).

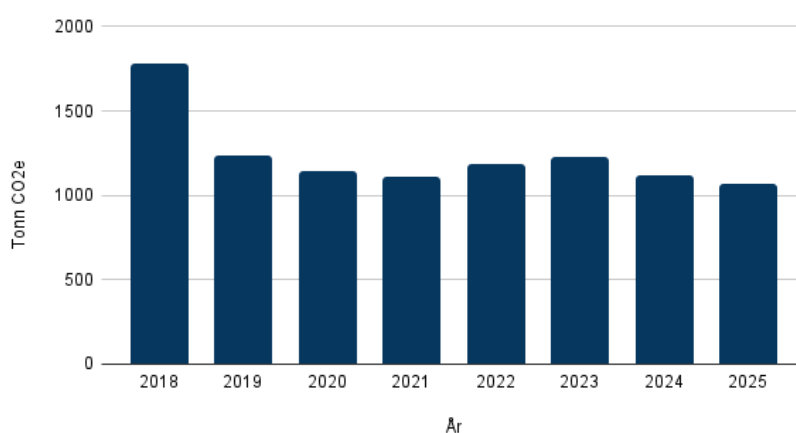
Klimaregnskapsmodulen og datafangsten utvikler seg hele tiden og blir bedre. Dette vil kunne gi inntrykk av at utslippene har økt for samme periode fra ett år til et annet, mens det egentlig er datagrunnlaget for beregningene som har blitt bedre. Regnskapet fanger ikke alle utslippskildene til kommunen, men det jobbes kontinuerlig med å få inn flere standardiserte utslippskilder.

Visste du at: På grunn av blant annet kommunesammenslåingen i 2018 er dette satt som basisår.

Utslipp januar-april

Her presenteres et *forenklet* klimaregnskap for første rapporteringsperiode, januar - april 2025. Som det fremgår av diagrammet er det fremdeles en svak reduksjon i det totale klimagassutslippet (scope 1 og 3) fra Larvik kommune som bedrift. Det totale utslippet som er kartlagt tilsvarer 1056,5 tonn CO₂e.

Utvikling januar-april 2018-2025



Utviklingen av det totale kartlagte klimagassutslippet fra Larvik kommune som bedrift (scope 1 og 3) i januar - april fordelt på årene 2018-2025
(Kilde: Gurusoft)

Scope 1 - Direkte utslipp

Scope 1 inkluderer kartlagt utslipp fra Larvik kommune som bedrift, som skjer innenfor kommunens fysiske grenser. Tabellen under viser hvordan utslippet i scope 1 fordeler seg på kilde i perioden januar-april 2025. Totalt utslipp fra scope 1 tilsvarer 960 tonn CO2e.

Kilde	Forbruk	Enhet	Faktor	Utslipp kg CO2e
Diesel (personbil, båt)	22 858	l	2,66	60 802,23
Bensin (personbil, båt)	12 043	l	2,32	27 939,76
Miljøbensin	0	l	2,32	0
Dieseltank, Øya	25 590	l	2,66	68 069,4
Biofyringsolje	5 906	l	1,46	8 622,76
Propan	0	l	3	0
Oppvarming biogass	115 156,94	kg	2,76	317 833,15
Fakling biogass	172 735,41	kg	2,76	317 833,15
Totalt				960 017,08

Scope 2 - Indirekte utslipp fra energi

Larvik kommune har valgt å følge Miljødirektoratets anbefaling om å benytte utslippsfaktor 0 for energiforbruk i det årlige klimaregnskapet. Du kan [lese mer om dette her](#). Energiforbruket som presenteres her er derfor oppgitt i kWh.

I scope 2 er det tre hovedkilder for kommunens energibruk:

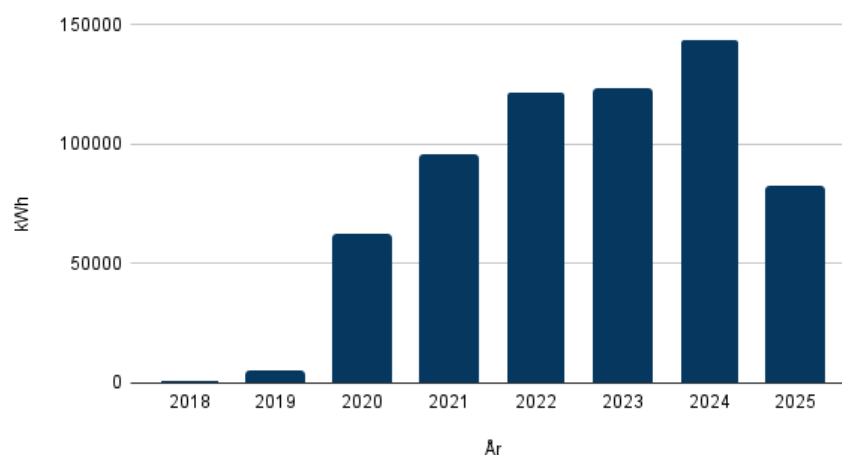
1. Elbil- ladere: stod for rundt 1 % i 2024

2. Kommunaltekniske anlegg: stod for 37 % i 2024
 1. *Data for forbruk på gatelys kommer kun inn en gang i året og er derfor kun inkludert i årsrapporteringen.*
3. Bygg: stod for rundt 62 % i 2024

Mobilt energiforbruk:

Siden 2018 har det vært en kraftig økning i forbruket fra elbil ladere som følge av utskifting av fossilfri tjenestebiler. Diagrammet under viser utviklingen i månedene januar-april fra 2018 og frem til 2025. I 2025 har det vært et vesentlig fall i forbruket, dette kan blant annet forklares med at ladepunkter har blitt flyttet/endret uten at det er meldt inn endring i Gurusoft. Disse dataene har da ikke blitt fanget opp i klimaregnskapet.

Forbruk elbil-ladere: januar - april, 2018-2025

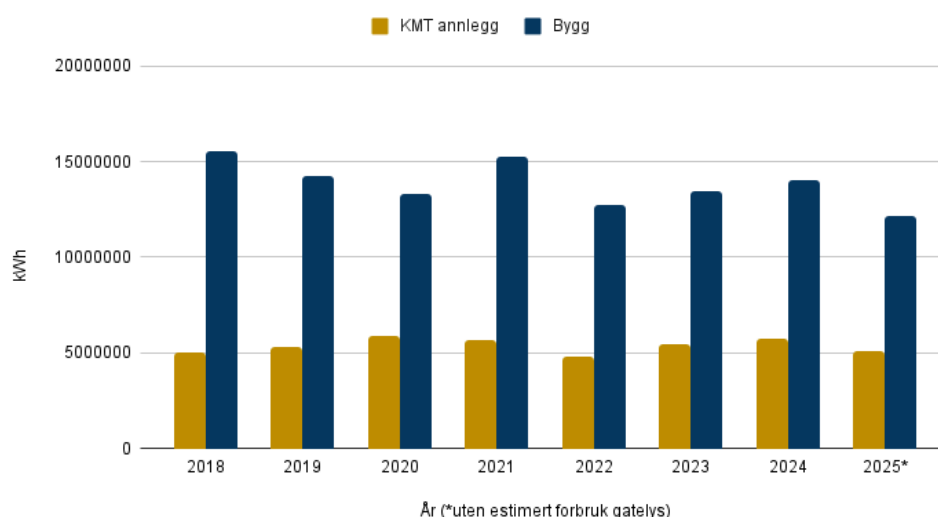


Utviklingen av energiforbruket til elbiler de fire første månedene i året siden 2018 og frem til og med 2025 (Kilde: Gurusoft)

Stasjonært energiforbruk:

Det stasjonære energiforbruket på de kommunaltekniske anleggene har holdt seg relativt stabilt siden 2018. Tallene presentert for 2025 er ikke inkludert alle gatelys, da estimert forbruk for de fleste gatelys kun legges inn manuelt ved årsrapportering. Innen bygg har det vært en reduksjon i energiforbruket siden 2018, noe som blant annet kan forklares med at det er gjennomført energioptimaliserende tiltak ved flere bygg siden 2018.

Forbruk kommunaltekniske anlegg og bygg: januar - april 2018-2025



Utviklingen av energiforbruket, fordelt på kommunaltekniske anlegg og bygg, de første fire månedene i året siden 2018 og frem til 2025 (Kilde: Gurusoft)

Scope 3 - Andre indirekte utslipp

Scope 3 inkluderer kartlagte utslipp fra Larvik kommune som bedrift som skjer utenfor kommunens fysiske grense som følge av organisasjonens handlinger (ikke energi, det er scope 2). I perioden januar-april 2025 har det blitt beregnet et utslipp som tilsvarer 1 056 tonn CO₂e, ca. 13,5 tonn er utslipp fra innsamlet avfall fra offentlig rom (se omtale under figur) . Den største utslippskilden er *restavfall*, deretter følger *kjøregodtgjørelser*.

Utslippskilde	Forbruk	Enhet	Faktor	Utslipp kg CO ₂ e
Kjøregodtgjørelse tjenestereiser	187 099,18	km	0,164	30 684,27
Matavfall og bioavfall	35 910	kg	0,03	1 077,3
Papir, papp og kartong	14 690	kg	0,04	578,6
Glass	405	kg	0,03	12,15
EE-avfall	1 305	kg	0,03	39,15
Restavfall, uorganiske masser	0	kg	0,4	0
Plast	6 412	kg	0,04	256,48
Gummi	0	kg	0,4	0
Medisinsk avfall	211	kg	2,5	527,5
Farlig avfall	805	kg	2,5	2 012,5
Restavfall	119 595	kg	0,4	47 838
Innsamlet avfall (KMT tjenester)	34 100	kg	0,4	13 640
Totalt				96 674,95

Innsamlet avfall fra offentlig rom

I tillegg til avfallet som oppstår som følge av kommunens aktiviteter samler Larvik kommune inn avfall fra det offentlige rom. Dette er avfall som med høy sannsynlighet ville havnet i naturen og blitt liggende der hvis det ikke hadde blitt håndtert.

Eksempler på avfall fra det offentlige rom:

- Avfall i kommunens offentlige avfallsdunker
- Juletrær som samles inn hvert år
- Hageavfall som samles inn
- Avfall etter diverse ryddeaksjoner

I perioden januar-april 2025 ble det registrert 34 100 kg innsamlet avfall. Som tidligere nevnt tilsvarer dette et utslipp på ca 13,5 tonn Co₂e.

Klimatiltak med i økonomiplanen

Status for klimatiltak (oppdrag) – totalt for kommunen, vises *kun i web-utgaven av dokumentet*, i kapittelet “Kommuneplanens samfunnsdel”, under [Status politiske oppdrag, i kategori Klimatiltak](#), samt under kapittel om innsatsområde “Møte framtiden i Larvik”.

Alle klimatiltak er også med i pdf-utgaven, men da per tjenestekområde, som Status politiske oppdrag, i kategori Klima.

Vurdering av måloppnåelse

Under gis en vurdering av status per 30. april 2025 for å nå de politisk vedtatte målene basert på klimaregnskapet og klimatiltakene over.

KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025, uten kjøp av klimakvoter

For at Larvik kommune skal bli klimanøytral innen 2025 kreves det at det ikke slippes ut mer klimagass i atmosfæren enn det fanges eller fjernes. I perioden 2018 - 2024 har Larvik kommune som bedrift redusert sine utslipp med 32,8 %, dette som et resultat av et langsiktig og hardt arbeid som har pågått lenge før 2018.

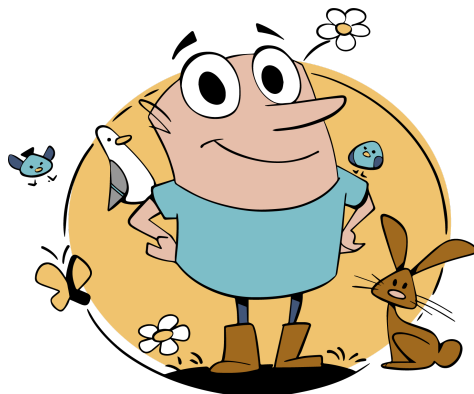
Larvik kommune er ikke kjent med at noen andre kommuner har oppnådd klimanøytralitet uten kjøp av klimakvoter. Da det politiske forslaget om dette målet kom opp gjorde kommunedirektøren oppmerksom på at med de tjenestene en kommune skal levere og dagens tilgjengelige teknologi osv er dette et mål som ikke er mulig å innfri. Kommunerevisjonen påpekte også at dette fremstår som et urealistisk mål i sin revisjonsrapport for kommunens klima- og energiarbeid i 2024.

KEP4: Larvik kommune skal forberedes og tilpasses kommende klimaendringer

Dette målet er knyttet til mer enn det som svares opp i et klimaregnskap. Regnskapet er et viktig verktøy for kommunen for å se hvor man kan redusere eget klimagassutslipp for å begrense klimaendringene, en annen side av dette er å forberede oss på de endringene vi vet vil komme. Dette innebærer blant annet å redusere kommunens [klimarisiko](#).

Veien videre

I 2025 jobbes det fremdeles videre med flere klimatiltak, listet opp i vedtatt [klimabudsjett for 2025 \(strategidokumentet\)](#). Arbeidet med å rullere den gjeldende klima- og energiplanen startet opp i 2025. [Beslutningsgrunnlaget ble ferdigstilt i april](#), og skal ligge til grunn for det videre arbeidet med å fastsette mål og tiltak i handlingsprogrammet. Det er planlagt både intern og ekstern medvirkning for å sikre forankring og eierskap til planen. Handlingsprogrammet skal ut på høring i løpet av høsten 2025.



Larvik kommunes egen miljømaskot Miljøørn

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

I kapitlet "[Larvik kommunes innsatsområder](#)" vil du på web-utgaven se målbildet, samt status for kommunens oppdrag fordelt på de fire innsatsområdene fra Kommuneplanens samfunnsdel:

- [Samarbeid i Larvik](#)
- [Leve og bo i Larvik](#)
- [Skape i Larvik](#)
- [Møte framtida i Larvik](#)

LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

Interne funksjoner

Tjenesteområdet består av

- Felles stab og støtte
- Fellesutgifter
- Folkevalgte styringsorganer
- Revisjon og kontrollutvalg
- Overføring til kirkelig fellesråd
- Overføring til andre etter vedtak

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Avvik prognose i kr	Prognose
21-Felles stab og støtte	44 148	42 765	1 383	108 173	1 500	106 673
22-Fellesutgifter	-1 412	-1 126	-287	6 308	0	6 308
23-Folkevalgte styringsorganer	4 159	4 030	129	13 887	0	13 887
24-Revisjon og kontrollutvalg	1 507	1 546	-39	3 138	0	3 138
25-Overføring til kirkelig fellesråd	18 471	18 471	0	36 941	0	36 941
26-Overføring til andre etter vedtak	13 486	15 697	-2 211	23 916	-2 700	26 616
Sum	80 359	81 383	-1 024	192 365	-1 200	193 565

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Interne funksjoner samlet har et merforbruk pr april på ca 1 mill kr. Hovedårsaken til merforbruket er knyttet til området Overføring til andre etter vedtak der det er et kutt i rammen med 2,7 mill kr fra 2025. Innenfor Felles stab og støtte er det et mindreforbruk som skyldes midlertidige vakanser og sykepengeinntekter som ikke har blitt benyttet til å sette inn vikarer for sykemeldte.

Årsestimat

Estimatet nå for Interne funksjoner samlet i 2025 er merforbruk. Interne funksjoner vil få et avvik innenfor Overføring til andre etter vedtak, der det forventes et merforbruk på 2,7 mill kr i 2025 på området. Dette er knyttet til vedtaket i Strategidokument 2024 - 2027 (KST 275/23) der det ble vedtatt et kutt i rammen for overføringer med 2,7 mill kr. I kommunestyrevedtaket er det ikke spesifisert hvilken/hvilke overføringer som skal kuttes. Med de forpliktende avtaler kommunen har for tilskudd (blant annet til Bølgen, Larvik museum, Krisesenteret, IKA Kongsberg, Incestsenteret og Gea Norvegica) kan dette kuttet vanskelig håndteres innenfor dette området. Det meldes derfor nå om forventet merforbruk i 2025 selv om dette oppveies noe av forventet mindreforbruk innenfor Felles stab og støtte som skyldes midlertidige vakanser og sykepengeinntekter.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	21 Felles stab og støtte Kommunikasjonsavdelingen har aktivt bidratt til å fremme Larvik som et attraktivt sted å bo gjennom prosjektet Larvik leverer. Vi arbeider med målrettet informasjon om kommunens tilbud og muligheter. Vi sørger også for at kommunen har aktive kommunikasjonskanaler for å stimulere til samskaping og deltakelse i utviklingen av lokalsamfunnet.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	21 Felles stab og støtte Vi bidrar til å styrke innbyggerkraften og tilliten ved å synliggjøre kommunenes planer, tjenester og tiltak slik at innbyggerne aktivt kan medvirke til utviklingen av kommunen. Det er også fokus på å informere om kommunens tjenester og tilbud rettet mot barn og unge eks kurs, Våre ung osv. Det arbeides med å gjøre protokoller og politiske saksfremlegg enda enklere å forstå for innbyggerne som igjen vil gjøre det lettere å forstå og delta i demokratiet.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	21 Felles stab og støtte Flere interne tjenesters mulighet til å yte relevante og tilgjengelige tjenester til organisasjonen er svekket som følge av redusert bemanning. Kommunikasjonsavdelingen har jobbet for å sikre et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud ved å formidle informasjon om kommunens tjenester på en klar og brukervennlig måte. Dette kan bidra til å fremme folkehelse og livslang læring gjennom blant annet arbeidet med snuoperasjon Helse og Framtidas kommune.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	21 Felles stab og støtte Kommunikasjonsavdelingen har bidratt til å øke bevisstheten om miljø og klima gjennom ulike informasjonskampanjer og aktiv bruk av Miljørn og deltar på temakveld. Arbeidet med Bypakke Larvik er et prioritert område.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	21 Felles stab og støtte FSS har bidratt til å øke kunnskapen om og engasjementet for natur- og kystområdene i Larvik gjennom formidling av informasjon om tiltak som er med å bevare naturen og kystområder. Eks på tiltak kan være Helt grønn skolevei, høring av naturplan, tips til ombruk eller Appen "Gjenbruk".
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	21 Felles stab og støtte Overordnet Risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS) er utarbeidet og sendt på ekstern høring. Denne vil legge grunnlaget for det videre arbeidet med samfunnssikkerhet og beredskap i årene som kommer. Kommunikasjonsavdelingen har bidratt til å styrke kommunens beredskap gjennom å formidle informasjon om risiko og sikkerhet til innbyggerne, og ved å øve på krisekommunikasjon. Vi har også jobbet for å øke bevisstheten om viktigheten av egenberedskap og beredskapsvenn.

Status delmål og indikator

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Vi understøtter og legger til rette for gode demokratiske arenaer	21 Felles stab og støtte Delmålet om å understøtte og legge til rette for gode demokratiske arenaer er et kontinuerlig arbeid. Arbeidet med økt kvalitet i dialogen med politikken er i gang, men kan med fordel struktureres opp. Det er tatt initiativ til et felles møte med ledere i FSS for koordinering og fastsette en fremdrift.	Andel folkevalgte som har gjennomført Folkevalgtprogram	100,0 %		
				Avvik på prosedyre om saksbehandling	0		
		Vi styrker innbyggernes helse, miljø og trivsel i et langsiktig perspektiv	21 Felles stab og støtte 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Arbeidet med det langsiktige perspektivet for helse, miljø og trivsel er komplekst og krever kontinuerlig innsats . Dette ligger nært knyttet opp mot arbeidet med Framtidas kommune. Hovedutfordringen for kommunikasjonsavdelingen er ressursser. Framtidas kommune har behov for strategisk og operativ kommunikasjon. Det krever mer ressurser enn vi kan avsette per nå.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	KEP2: Larvik kommune skal være et lavutslippssamfunn i 2050	21 Felles stab og støtte 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Kommunikasjon arbeider tett med miljø og gjennomfører kommunikasjonstiltak ved behov	KEP IM2: Innen 2025 skal 70 % av kommunens personbilpark være utslippsfri	70,0 %		
		KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025	21 Felles stab og støtte 1004 Kvalitet og bærekraft Der hvor det er hensiktsmessig er digital møtevirksomhet prioritert fremfor fysisk deltagelse. 1010 Økonomi				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Iht plan. 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Kommunikasjon arbeider tett med miljø og gjennomfører kommunikasjons tiltak ved behov 1400 Regnskap Avdelingen kildesorterer. I tillegg digitaliserer vi og bruker mye mindre papir.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 6: Vi ruster oss for fremtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Vi understøtter og legger til rette for at Larvik kommune beholder, utvikler og rekrutterer medarbeidere med riktig kompetanse for oppgavene	21 Felles stab og støtte 1010 Økonomi Iht plan.	Andel nyansatte i faste og midlertidige stillinger som har gjennomført introduksjonsplan	100,0 %		
				Kommunens gjennomsnittlige heltidsprosent	70,0 %		
				Kommunens samlede nærvær	93,0 %		
				Medarbeiderundersøkelsens resultater fra bruk av kompetanse	0,0		
				Medarbeiderundersøkelsens resultater fra relevant kompetanseutvikling	0,0		
		Vi understøtter og legger til rette for at Larvik kommune har bærekraftig økonomi og anskaffelser, god kommunikasjon, smarte arbeidsprosesser, standardiserte og helhetlige løsninger, informasjonssikkerhet og personvern	21 Felles stab og støtte 1010 Økonomi Iht plan. 1013 Kommuneadvokaten Som følge av at kommuneadvokatkontoret har gått fra 7 til 5 ansatte på kort tid (oppsigelse og permisjon), har vi også mistet juridisk nøkkelkompetanse blant annet innen anskaffelser og personvern. Det er flere oppdrag kontoret ikke kan påta seg som følge av ressurs situasjonen.	Andel innkjøp i Larvik kommune som benytter og følger inngåtte kontrakter	80,0 %		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Dette medfører kostnader til innkjøp av ekstern advokatbistand. 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Kommunikasjonsavdeling har arbeidet frem en ny krisekommunikasjonsplan med tiltakskort som vi gjøre oss bedre forberedt ved en eventuell krise. Virksomheten arbeider for å best mulig har kontroll på ressursene og forvaltet de på best mulig måte. 1030 Anskaffelser Lavere compliance enn målsetning. 1400 Regnskap Vi tar regelmessig gjennomgang av oppgaver for å se om vi kan forenkle disse og påse at vi jobber likt i avdelingen.				
				Ikke-behandlede avvik i kvalitetssystemet i henhold til frist		0	
		Vi understøtter og legger til rette for at Larvik kommune har ledere som organiserer, leder og prioriterer oppgavene og legger til rette for forbedring, læring og innovasjon	21 Felles stab og støtte 1004 Kvalitet og bærekraft Det jobbes kontinuerlig med forbedringer og data fra nytt kvalitetssystem vil etterhvert danne grunnlag for dette arbeidet. 1013 Kommuneadvokaten I 2025 er det dårligere lagt til rette for læring ettersom kursmidlene til kommuneadvokatene er kraftig redusert. Dette til tross for at advokatene har et lovfestet krav til etterutdanning. 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Virksomheten prioritere arbeidsoppgaver knyttet til lederutvikling og rådgivning høyt. Eks medietrening med arealplan. 1400 Regnskap	Andel medarbeidere som deltar i medarbeiderundersøkelsen		0,0 %	

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Vi deltar på digital opplæring hvor flere kan være med. I tillegg setter vi av tid på avdelingsmøter for felles gjennomgang av oppgaver i opplæringsøyemed. Vi har ukentlige møter hvor vi organiserer arbeidet som må gjøres i avdelingen.				
				Medarbeiderundersøkelsens resultater fra tema Mestringsklima		0,0	
		Vi utvikler tjenester gjennom samskapende prosesser	21 Felles stab og støtte 1004 Kvalitet og bærekraft Vi har etablert en rekke nettverk hvor vi jobber tverrfaglig. 1010 Økonomi Iht plan. 1014 Politisk støtte og kommunikasjon Virksomheten er en del av felles virksomhetsplan i Felles stab og støtte 1400 Regnskap Jobber tett sammen med andre avdelinger. Dette være seg digitalisering i enhet, med data inn til regnskap. Vi samarbeider også med Økonomi og Lønn på fag. I tillegg har vi flere felles plattformer hvor vi deler kunnskap med andre.				

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Framtidas kommune - Larvik 2040	Interne funksjoner Det skal ses på hvordan Larvik kommune kan rigges for fremtiden på en bærekraftig måte. Dette innebærer også klimagassreduksjon og klimatilpasning. Eventuelle tiltak i prosjektet vil kunne bidra til å redusere både utslipp og klimarisiko.	Iht. plan 21 Felles stab og støtte Framtidas kommune har hatt fokus på å forankre initiativet administrativt, politisk og blant øvrige aktører i Larviksamfunnet, og å avklare hovedstrategiene i satsingen. Disse går langs to søyler; lokalsamfunnsutvikling og temaplan for innbyggertjenester. Det kommer en egen politisk sak om Framtidas kommune til behandling i juni. Det er nå etablert, eller er under etablering, et sted mellom 12 og 14 nærmiljøutvalg. Det er presentert et avtaleforslag for disse som skal regulere forholdet mellom nærmiljøutvalgene og kommunen. Fra Framtidas kommune er det stort fokus på å følge opp nærmiljøutvalgene på en god måte. Det er nedsatt en egen arbeidsgruppe som følger opp dette. Det kommer en statussak vedr nærmiljø-satsingen i første politiske møterekke over sommeren. En annen arbeidsgruppe er nå godt i gang med å utvikle temaplan for innbyggertjenester. Det kommer en egen oppstartssak knyttet til temaplanen i juni.
Grønnere finansportefølje	Interne funksjoner Det er startet et arbeid med kompetanseheving og å se på hvordan primæroppgavefondet generer klimagassutslipp rundt om i verden. Porteføljeselskapenes håndtering av klimagassutslipp vil kunne ha betydning for kommunens indirekte utslipp. Dersom det på sikt kommer kvantifiserbare data som følge av dette arbeidet vil dette tiltaket flyttes til <i>indirekte utslipp</i> .	Iht. plan 21 Felles stab og støtte 1010 Økonomi Primæroppgavefondets sammensetning følger vedtatt finansstrategi, som inkluderer etiske retningslinjer bla knyttet ESG (environmental, social og governance) og FNs prinsipper for ansvarlige investeringer (UNPRI).
Larvik kommune som eier	Interne funksjoner Larvik kommune skal gi til kjenne og følge opp sine forventninger til kommunens eierskap. Det skal fremgå, blant annet i kommunens eierskapsmelding, at kommunen forventer at den aktuelle virksomheten fremmer Larvik kommunes mål og ambisjoner i kommuneplanens samfunnsdel, Klima- og energiplanens handlingsprogram og andre styrende dokumenter.	Iht. plan 21 Felles stab og støtte Eierskapssaker behandles som planlagt i Formannskapet og følges opp både administrativt og politisk iht vedtatt eierskapsmelding.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Miljø i Bygg	Interne funksjoner Det innføres en metode for å evaluere byggematerialer med lavest klimagassutslipp i bygg-anskaffelser. Dette vil kunne gi økte kostnader for anskaffelsen, men er i tråd med forskrift om offentlige anskaffelser som nå pålegger oppdragsgivere å vekte miljø i tildelingen av kontrakter. Det vil også medføre redusert klimagassutslipp. Anskaffelser utarbeider en metode som også brukes av DFØ, EBA, Grønn Byggallianse mfl.. Anskaffelser sørger for opplæring og implementering i aktuelle virksomheter. I tillegg er det en intensjon å invitere entreprenører i nærområdet til en gjennomgang på dette og hvilke konsekvenser det får for dem som tilbyr til Larvik kommune.	Ferdig 21 Felles stab og støtte 1030 Anskaffelser Kommunedirektøren har endret strategi for anskaffelse av kjøretøy. Utskifting skal utføres i henhold til "Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport". Det ble implementert i 2024, og videreføres i ordinær drift fra 2025.
Nyregistrerte kjøretøy = fossilfri	Interne funksjoner Kommunedirektøren henviser til oppdrag "Strat.dok.2024-2027: Endret strategi for anskaffelser av kjøretøy", for utdypende beskrivelse. Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til "Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport".	Ferdig 21 Felles stab og støtte 1030 Anskaffelser Tiltaket er implementert, og en del av driften for 2025. Kommunen har utarbeidet en metode i løpet av 2024 som følges opp i driften i 2025 og videre.

Politiske saker

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
KST-288/24 - Punkt 1 - 1. Stab og administrative støttetjenester på tvers av tjenesteområdene	PUNKT 1 <i>KST-288/24 vedtak: "1. Kommunedirektøren får i oppdrag å utrede hensiktsmessig organisering av tjenesteområder og lederstruktur for løpende å kunne tilpasse organisasjonens innbyggertjenester samt tilhørende stab og støttetjenester."</i> I henhold til saksdokumentenes kapittel om "vurdering og konsekvenser", medfører dette oppstart av tre omstillingsprosjekter, samt bruk av omstillingsfondet. Dette oppdraget gjelder 1. "Stab og administrative støttetjenester på tvers av tjenesteområdene". "Når tjenesteleveransene endrer seg må det kartlegges hvilke behov det er for ulike stab- og administrative tjenester. Det må lages et kunnskapsgrunnlag som gir en nærmere oversikt over hvilke typer tjenester	Iht. plan 21 Felles stab og støtte Det er etablert et internt organiseringsprosjekt med deltakere fra alle tjenesteområder. Rapport og innstilling skal leveres 10.juni.

Oppdrag

Beskrivelse

Status Beskrivelse status

og hvilket omfang av tjenester det er behov for. Som en del av denne prosessen vil det være viktig å kartlegge hvilke stab og administrative støttetjenester som kan digitaliseres og det kan tas i bruk kunstig intelligens.

Dette kunnskapsgrunnlaget vil også være relevant når kommunedirektøren ser på mulighetene for interkommunale samarbeid."

Bakgrunn:

Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-129/24 (rammesak 2025-2028), punkt 6.e) "**Administrative stillinger i kommunen - innsparingsmuligheter**". I forbindelse med Strategidokumentbehandling i desember 2023 fikk vi folkevalgte svar på hvor mange rådgivere/konsulenter/fagpersoner og andre ansatte i administrative stillinger er det pr virksomhet. Det ble gitt svar over antall årsverk - 41,8. Det er gitt oversikt over lønn spesifisert kun for noen ansatte, men antall medarbeidere er langt høyere. På bakgrunn av opplysningene ber vi kommunedirektøren om at det vurderes hvilke innsparingsmuligheter som ligger i å redusere antall ansatte i disse stillingene på tvers av virksomheter. Det bør opplyses hvilke oppgaver disse utfører og vurderes hvilke oppgaver som er lovpålagte, helt nødvendige å videreføre/overføre til andre og hvilke det er mulig å redusere eller kan avsluttes.

Oppdraget er å redusere lønnskostnader betydelig på tvers av virksomheter."

PUNKT 2

KST-288/24 vedtak: "1. Kommunedirektøren får i oppdrag å utrede hensiktsmessig organisering av tjenesteområder og lederstruktur for løpende å kunne tilpasse organisasjonens innbyggertjenester samt tilhørende stab og støttetjenester."

I henhold til saksdokumentenes kapittel om "vurdering og konsekvenser", medfører dette oppstart av tre omstillingsprosjekter, samt bruk av omstillingsfondet. Dette oppdraget gjelder 2. "Interkommunalt samarbeid for stab- og støttetjenester".

Oppdrag

Beskrivelse

Status Beskrivelse status

"Kommunedirektøren vurderer at i et krevende arbeidsmarked, med til dels små fagmiljøer i en kommune av Larvik sin størrelse og begrensede økonomiske ressurser, gjør Larvik kommune utsatt som arbeidsgiver. Dette vil kunne gjøre det vanskeligere fremover å rekruttere god kompetanse til mange tjenesteområder og også stab- og administrative støttetjenester. Dette sammen med et økende effektiviseringsbehov gjør at kommunedirektøren vil se nærmere på et interkommunalt samarbeid med nærliggende kommuner.

Kommunedirektøren vil starte opp arbeidet med å etablere en kontakt med de andre nærliggende kommuner for å kartlegge muligheter for å etablere en modell for samarbeid på blant annet følgende områder;

- økonomi/regnskap
- lønn
- anskaffelser
- HR drift
- personvernombud/informasjonsikkerhet
- juridiske tjenester
- IT drift/digitalisering
- dokumentsenter"

Bakgrunn:

Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-275/23 (strategidokument 2024-2027), vedtak om utredning punkt 3)
"Sentraladministrasjonen: Det gjøres en vurdering av om det er tjenester innen stab/støtte som med fordel kan kjøpes/settes ut eksternt."

Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-129/24 (rammesak 2025-2028), punkt 6.m) **IKS og andre samarbeidsformer.**
 Kommunedirektøren utreder hvorvidt det kan være grunnlag for økt samarbeid med våre nabokommuner i alle våre tjenester vi yter til våre innbyggere. Forslag til liste over områder som skal utredes utarbeides av Styringsgruppen for Bærekraft 2030."

PUNKT 3

KST-288/24 vedtak: "1. Kommunedirektøren får i oppdrag å utrede hensiktsmessig organisering av tjenesteområder og lederstruktur for

Oppdrag

Beskrivelse

Status Beskrivelse status

løpende å kunne tilpasse organisasjonens innbyggertjenester samt tilhørende stab og støttetjenester."

I henhold til saksdokumentenes kapittel om "vurdering og konsekvenser", medfører dette oppstart av tre omstillingsprosjekter, samt bruk av omstillingsfondet. Dette oppdraget gjelder 3. "Ny organisering av tjenesteområder, virksomheter og lederstruktur".

"Kommunedirektøren vurderer at organisasjonen må tilpasses og sees i sammenheng med hvordan framtidig tjenesteproduksjon vil se ut når den skal utvikles for å møte innbyggernes behov og de nødvendige økonomiske tilpasninger. Komunedirektøren vil i denne sammenheng kartlegge hva som er hensiktsmessig tjeneste- og lederstruktur for framtida.

I planstrategien som nå ligger på høring til 18.oktober foreslår kommunedirektøren at det settes i gang et arbeid med en helhetlig og tverrfaglig temaplan for innbyggertjenester i 2025. Kunnskapsgrunnlaget til blant annet denne temaplanen vil danne et utgangspunkt for ny tjeneste- og lederstruktur.

Bakgrunn:

Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-275/23 (strategidokument 2024-2027), Fotnote linje 18 **Eiendom Effektivisering** (til økonomiplantiltak med opprinnelig innsparingskrav på kr 8.800.000 fra 2025 og videre i økonomiplan, beløpet på tiltaket er justert i løpet av 2024).

1. "Investeringer tas ut, eller skyves på. Det gjør at kjøp av eksterne konsulenter i eiendom går ned.
2. Arealeffektivisering og salg av eiendom gjør vedlikeholdsbehovet mindre.
3. Vedlikeholdet av kommunale boliger skal konkurranseutsettes, og det er forventet en innsparing
4. Hvordan avdeling eiendom i fremtiden skal organiseres er en del av oppdraget til den eksterne ressursen i prosjektet "en økonomi i balanse", se verbalforslag."

Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-275/23 (strategidokument 2024-2027), Fotnote linje 23 **Larvik brann** (til økonomiplantiltak med innsparingskrav på kr 2.300.000 fra 2025 og videre i økonomiplan).

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	“Mål: Larvik brann blir en del av IKS Vestfold, det er forventet å gi innsparinger. Dykkerberedskapen kan ikke videreføres som i dag hvor Larvik kommune bekoster tjenesten for hele regionen - uten kompensasjon. Hvorvidt dykkerberedskapen skal inngå i IKS Vestfold blir en naturlig del av utredningen.” Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-129/24 (rammesak 2025-2028), punkt 5: “Kommunestyret ber kommunedirektøren prioritere utviklingsarbeid for endret 1. tjenesteprofil 2. arealeffektivisering 3. tjenestestruktur og 4. teknologi” Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-129/24 (rammesak 2025-2028), punkt 6.i) Eiendom og teknisk drift "Kommunedirektøren starter en prosess/utredning ved hjelp av ekstern bistand. (PwC) Formålet er å optimalisere organisering og drift av Eiendom og Teknisk drift herunder VAR området. Utredningen med forslag til løsninger legges fram innen første november 2024. Finansiering via omstillingsmidler. DISPOSISJONSFOND KST-288/24 vedtak: "2. Det disponeres inntil 1 mill kr fra omstillingsfondet til nødvendig utredningsarbeid og prosesstøtte." Vedtaket omfatter oppfølging av tidligere vedtak i KST-129/24 (rammesak 2025-2028), punkt 6.g) "Omstillingsmidler. Kommunedirektøren forankrer løpende bruken av omstillingsmidlene pålydende 7,8 millioner kroner i formannskapet."	

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
KST-324/24: Fremtidens kirker og gravplasser	Interne funksjoner	Ikke startet Det er pr. 1. gangs rapportering ikke satt i gang noen aktiviteter for å følge opp vedtaket

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	<i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> “Sammen med Larvik Kirkelige fellesråd utredes fremtidens kirke og gravplass struktur i Larvik kommune med sikte på redusert økonomisk bidrag til kirkelig fellesråd fra kommunen.”		
KST-324/24: Interkommunalt selskap	Interne funksjoner <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> Kommunestyret ber kommunedirektøren iverksette en sondering med de andre kommunene i Vestfold med formål å etablere et nytt interkommunalt selskap. Resultat av sonderingen legges frem til første møterunde i 2025.	Iht. plan	21 Felles stab og støtte Politisk ledelse har sondert mulighetene for å utrede et slikt selskap. Det er meldt tilbake at det ikke er politisk interesse for å gå videre med dette initiativet.
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO10 Reduksjon i overføringer til Vestfoldmuseene	Interne funksjoner Utrede mulighetene for å redusere overføringene til Vestfoldmuseene. I henhold til beskrivelse i tiltak PwC IFO10.	Ikke startet	Det er pr nå ikke satt i gang aktiviteter for å realisere vedtaket. Det vurderes som vanskelig å få til reduksjoner i overføring til Vestfoldmuseene da kommunens tilskudd til selskapet i stor grad er forpliktet gjennom selskapsavtalen.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader	119 195	51 458	Iht. plan	10 000	1 497
Investeringer, Bølgen	24 500	18 500	Ferdig	2 000	2 000
Kvelde kirkegård	10 600	5 300	Iht. plan	10 600	5 300
Oppgradering IT infrastruktur (tidl.Tele- og datanettet)	27 349	15 963	Iht. plan	3 000	1 634
Rehabilitering kirkegårder	123 364	90 485	Ferdig	23 759	11 879
Trådløst nettverk	0	773	Iht. plan	0	773
Tverrgående digitaliseringsprosjekter	26 500	8 731	Iht. plan	4 000	0
Vedlikehold middelalderkirker	50 500	22 750	Ferdig	1 500	750
Sum	382 007	213 959		54 859	23 833

Statusbeskrivelse investeringer

Tjenesteområdets statusbeskrivelse for investeringer finnes i [web-utgaven](#) av rapporteringen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	0,99 %	4,18 %	5,17 %
Årlig sykefravær 2022	1,95 %	3,50 %	5,46 %
Årlig sykefravær 2023	1,83 %	4,43 %	6,26 %
Årlig sykefravær 2024	1,52 %	5,36 %	6,87 %
Årlig sykefravær 2025	1,39 %	5,31 %	6,69 %
Sykefravær 1.kvartal 2024	1,84 %	2,69 %	4,53 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	1,39 %	5,31 %	6,69 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet totalt er noe høyt, dette skyldes noen langtids sykmeldinger. Det rapporteres ikke om arbeidsmiljørelatert fravær.

Tjenesteområdets virksomheter

Felles stab og støtte

Virksomheten består av

Kommunedirektør, kommuneadvokaten, økonomi, regnskap, anskaffelser, HR, lønn, dokumentsenter, digitalisering, IT, politisk støtte og kommunikasjon, kvalitet og bærekraft.

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	26 953	26 653	300	72 500	71 000	1 500
Lønn til vikarer	-969	88	-1 057	-5 458	-5 458	0
Lønn til ekstrahjelp	0	18	-18	0	0	0
Overtidslønn	37	156	-119	100	100	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	7	65	-58	20	20	0
Sykelønnsrefusjon	0	-1 688	1 688	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	2 356	2 271	85	6 833	6 833	0
Arbeidsgiveravgift	4 122	4 111	12	11 194	11 194	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	32 505	31 674	831	85 188	83 688	1 500
Kontormateriell	27	44	-18	80	80	0
Matvarer	29	42	-13	87	87	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	239	-344	582	-323	-323	0
Post, banktjenester, telefon	122	196	-74	366	366	0
Annonse, reklame, informasjon	30	41	-11	120	120	0
Opplæring, kurs	374	181	193	1 142	1 142	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	20	32	-11	62	62	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	56	68	-12	168	168	0
Strøm	0	6	-6	0	0	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	78	34	43	105	105	0
Leie av lokaler og grunn	5	115	-110	12	12	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	9 959	9 913	46	15 758	15 758	0
Inventar og utstyr	415	167	248	1 246	1 246	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	-4	0	-4	-11	-11	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	9	21	-12	28	28	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	13	7	7	40	40	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	103	25	78	310	310	0
Materialer til vedlikehold	0	0	0	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	93	93	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	-148	316	-464	-444	-444	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	11 328	10 865	463	18 837	18 837	0
Kjøp fra andre (private)	499	739	-241	2 015	2 015	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	499	739	-241	2 015	2 015	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 784	1 616	168	5 354	5 354	0
Overføring til andre (private)	1	2	-1	2	2	0
Sum Overføringsutgifter	1 784	1 618	167	5 356	5 356	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3	10	-7	10	10	0
Avskrivninger	1 932	1 937	-5	5 816	5 816	0
Sum Finansutgifter	1 935	1 947	-12	5 826	5 826	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-535	-396	-140	-1 619	-1 619	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-97	-112	15	-290	-290	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-5	0	-5	-64	-64	0
Sum Salgsinntekter	-637	-508	-129	-1 973	-1 973	0
Fra staten	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 784	-1 616	-168	-5 354	-5 354	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	-1 259	-1 659	400	-878	-878	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Refusjon fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	-118	-11	-108	-529	-529	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-3 162	-3 286	124	-6 761	-6 761	0
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra særbedrifter	-105	0	-105	-314	-314	0
Sum Overføringsinntekter	-105	0	-105	-314	-314	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-284	284	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-284	284	0	0	0
Netto resultat	44 148	42 765	1 383	108 173	106 673	1 500

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Felles stab og støtte har et mindreforbruk pr april på nesten 1,4 mill kr. Hovedårsakene er midlertidige vakanser og sykepengeinntekter.

Årsestimat

Estimatet nå for hele Felles stab og støtte i 2025 er et mindreforbruk med ca 1 - 1,5 mill kr på grunn av midlertidige vakanser og sykefravær der det ikke settes inn vikarer og sykepengeinntekter altså ikke benyttes.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik Status prognose i kr	Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år			
Strat.dok.2024-2027: Redusert kapasitet i FSS/IF	-3 000	-3 000	0 Ferdig Vedtatt endringer i økonomisk ramme til FSS er innarbeidet i budsjettet og kutt er fordelt. Kutt påvirker kapasitet til å følge opp prosjekter og prosesser.
KST 275/23 Innsparinger Felles stab og støtte	-2 300	-2 300	0 Ferdig Vedtatt endringer i økonomisk ramme til FSS er innarbeidet i budsjettet og kutt er fordelt. Kutt påvirker kapasitet til å følge opp prosjekter og prosesser.
Sum	-5 300	-5 300	0

Endring tiltak forrige økonomiplan

KST 275/23 Innsparinger Felles stab og støtte	1 800	1 800	0 Ferdig Vedtatt endringer i økonomisk ramme til FSS er innarbeidet i budsjettet og kutt er fordelt. Kutt påvirker kapasitet til å følge opp prosjekter og prosesser.
Sum	1 800	1 800	0

Nye tiltak

Strat.dok 2025-2028: Framsikt politikermodul	100	100	0 Ferdig Modulen er implementert og økt økonomisk ramme er innarbeidet i budsjettet for 2025.
Sum	100	100	0

Innsparingstiltak

Strat.dok.2025-2028: Utmelding nasjonalt Bærekraftsnettverk	-50	-50	0 Ferdig Redusert ramme er implementert i budsjettet på ansvar 1001.
---	-----	-----	--

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO8: Stramme inn kommunens innkjøpspraksis	0	0	0	I Virksomhet anskaffelse følger opp kjøp uten kontrakt arbeid gjennom året. Dette vil bidra til økning i merforbruk på innkjøp i kommunens virksomheter.
Sum	-50	-50	0	
Sum tiltak	-3 450	-3 450	0	

Fellesutgifter

Virksomheten består av

- Andre fellesutgifter (hovedtillitsvalgte/verneombud, porto, KS-kontingenter, felles lisenser/annonser)
- Motpost kapitalkostnader boliger og kjøp av elbil

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	2 648	2 705	-57	7 183	7 183	0
Lønn til vikarer	74	0	74	156	156	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	9	-9	0	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	-4	4	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	227	228	-1	661	661	0
Arbeidsgiveravgift	403	414	-11	1 105	1 105	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	3 352	3 352	0	9 105	9 105	0
Kontormateriell	8	44	-36	23	23	0
Matvarer	0	4	-3	1	1	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	414	244	169	1 242	1 242	0
Post, banktjenester, telefon	720	657	63	2 160	2 160	0
Annonse, reklame, informasjon	67	0	67	200	200	0
Opplæring, kurs	178	10	168	533	533	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	1	0	1	2	2	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	4	16	-12	12	12	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	10	4	6	96	96	0
Leie av lokaler og grunn	0	0	0	0	0	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 515	2 025	-510	5 974	5 974	0
Inventar og utstyr	7	20	-13	21	21	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	10	4	6	30	30	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	3	187	-184	10	10	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	1 980	1 980	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	9	24	-15	27	27	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	2 944	3 238	-294	12 309	12 309	0
Kjøp fra andre (private)	217	174	42	650	650	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	217	174	42	650	650	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	644	631	14	1 934	1 934	0
Overføring til andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	644	631	14	1 934	1 934	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	-8 051	-8 052	1	-14 400	-14 400	0
Avskrivninger	226	227	-1	680	680	0
Sum Finansutgifter	-7 825	-7 825	0	-13 720	-13 720	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-32	-1	-31	-96	-96	0
Sum Salgsinntekter	-32	-1	-31	-96	-96	0
Fra staten	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-644	-631	-14	-1 934	-1 934	0
Refusjon fra andre (private)	-64	-65	1	-1 928	-1 928	0
Refusjon fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	-4	0	-4	-12	-12	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-712	-696	-17	-3 874	-3 874	0
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	-1 412	-1 126	-287	6 308	6 308	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Fellesutgifter har et negativt avvik pr april 2025, med litt under kr 300 000. Hovedårsaken er større utgifter til KS/FoU enn vedtatt budsjett på ansvar 1893

Årsestimat

Utgifter til KS-kontingent og FoU vil sannsynligvis gi merforbruk i forhold til budsjett i 2025, men det er pr nå vanskelig å estimere et beløp.

*Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer i økonomiplanen*

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Avvikle tilskudd til kantinedrift	-469	-469	0	I Økonomisk er tiltaket innarbeidet i ramme for 2025 og arbeid det forventes at dette vil gå som planlagt.	
Sum	-469	-469	0		
Sum tiltak	-469	-469	0		

Folkevalgte styringsorganer

Virksomheten består av

- Godtgjørelser og utgifter i forbindelse med kommunestyre, formannskap, komitéer, råd og utvalg.
- Utgifter i forbindelse med valg
- Støtte til kommunestyregruppene
- Æresborgere
- Vennskapskommuner

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	0	0	0	0	0	0
Lønn til vikarer	0	0	0	0	0	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	0	0	0	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	27	3	24	80	80	0
Godtgjørelse folkevalgte	2 903	2 809	94	8 500	8 500	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	64	54	10	163	163	0
Arbeidsgiveravgift	420	405	15	1 231	1 231	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	3 414	3 271	143	9 974	9 974	0
Kontormateriell	61	1	60	182	182	0
Matvarer	53	51	3	160	160	0
Annet forbruksmaterieill / råvarer og tjenester	14	11	3	1 761	1 761	0
Post, banktjenester, telefon	-25	-2	-23	-76	-76	0
Annonse, reklame, informasjon	7	0	7	20	20	0
Opplæring, kurs	232	238	-7	245	245	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	33	14	19	100	100	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	30	4	26	90	90	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	0	1	-1	0	0	0
Leie av lokaler og grunn	251	232	19	753	753	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	0	79	-79	0	0	0
Inventar og utstyr	11	2	9	33	33	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	2	4	-2	7	7	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	0	2	-2	72	72	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	50	64	-14	486	486	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	718	700	18	3 833	3 833	0
Kjøp fra andre (private)	27	49	-22	80	80	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	27	49	-22	80	80	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	96	51	45	287	287	0
Overføring til andre (private)	0	10	-10	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	96	61	35	287	287	0
Billettinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-96	-51	-45	-287	-287	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-96	-51	-45	-287	-287	0
Netto resultat	4 159	4 030	129	13 887	13 887	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Folkevalgte styringsorganer har et mindreforbruk pr april 2025 på ca 130 000 kr. Hovedårsaken er mindre bokførte utgifter til godtgjørelser på ansvar for Kommunestyre, formannskap og komiteer enn periodisert budsjett. Forbruk her er uforutsigbart og det antas å utjevne seg i løpet av året.

Årsestimat

Estimat for hele 2025 på området Folkevalgte styringsorganer er veldig vanskelig å forutsi, spesielt i et valgår.

Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer i økonomiplanen**

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO4: Tilpasse gjennomføring av valg til tildelt ramme	0	0	0 Ferdig Denne budsjettekniske reduksjonen i økonomisk ramme er innarbeidet i budsjett for området i 2025.
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO2: Redusert antall folkevalgte	0	0	0 Ikke Tiltaket gjelder først fra 2028. startet
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO3: Redusere antall politiske utvalg og antall medlemmer i utvalg	0	0	0 Ikke Tiltaket gjelder først fra 2026. startet
Sum	0	0	0
Kommunestyrets vedtak			
Folkevalgte styringsorganer, reduserte utgifter	-690	-690	0 I Reduksjon i økonomisk ramme er innarbeidet i budsjett arbeid for området i 2025.
Sum	-690	-690	0
Sum tiltak	-690	-690	0

Revisjon og kontrollutvalg

Virksomheten består av

- Godtgjørelser og utgifter til Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat (sekretariat for kontrollutvalget i Larvik kommune)
- Overføring til Telemark kommunerevisjon IKS

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Kontormateriell	1	3	-2	3	3	0
Matvarer	2	2	0	5	5	0
Opplæring, kurs	7	1	6	20	20	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	0	0	0	12	12	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	81	81	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	9	6	4	120	120	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	1 196	1 238	-42	2 387	2 387	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	1 196	1 238	-42	2 387	2 387	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	0	0	0	0	0	0
Overføring til IKS der kommunen selv er deltaker	225	225	0	420	420	0
Sum Overføringsutgifter	225	225	0	420	420	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	0	0	0	0	0	0
Godtgjørelse folkevalgte	67	67	0	185	185	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	0	0	0	0	0	0
Arbeidsgiveravgift	10	10	0	26	26	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	77	77	0	212	212	0
Netto resultat	1 507	1 546	-39	3 138	3 138	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Revisjon og kontrollutvalg har et merforbruk på under kr 40 000 pr april.

Årsestimat

Det forventes at området vil gå i balanse i 2025.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Redusere budsjett i kontrollutvalget	-500	-500	0	Ferdig	Tiltaket må sees i sammenheng med endelig vedtak i Strategidokument 2025-2028, der det delvis ble reversert. Samlet reduksjon (kr 200 000) er innarbeidet i rammen for området.
Sum	-500	-500	0		
Kommunestyrets vedtak					
Strat.dok.2025-2028: Redusere budsjett i kontrollutvalget	300	300	0	Ferdig	Tiltaket må sees i sammenheng med endelig vedtak i Strategidokument 2025-2028, der det delvis ble

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
					reversert. Samlet reduksjon (kr 200 000) er innarbeidet i rammen for området.
Sum	300	300	0		
Sum tiltak	-200	-200	0		

Overføring til kirkelig fellesråd

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Overføring til andre (private)	18 471	18 471	0	36 941	36 941	0
Sum Overføringsutgifter	18 471	18 471	0	36 941	36 941	0
Netto resultat	18 471	18 471	0	36 941	36 941	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Overføring til Larvik kirkelige fellesråd er i balanse. Vedtatt økonomisk ramme overføres i tråd med avtale om tilskudd.

Årsestimat

Området forventes gå i balanse.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO1: Reduksjoner i utgifter til kirke (Larvik kirkelige fellesråd)	-1 860	-1 860	0	Ferdig Vedtatt ramme (med ulike vedtakspunkter) til Larvik kirkelige fellesråd er innarbeidet i budsjett for 2025 og tilskudd overføres som avtalt.
Sum	-1 860	-1 860	0	
Kommunestyrets vedtak				
Strat.dok.2025-2028: PwC IFO1: Reduksjoner i utgifter til kirke (Larvik kirkelige fellesråd)	200	200	0	Ferdig Vedtatt ramme (med ulike vedtakspunkter) til Larvik kirkelige fellesråd er innarbeidet i budsjett for 2025 og tilskudd overføres som avtalt.
Sum	200	200	0	
Nye tiltak				
Strat.dok.2025-2028: Økte kremasjonsutgifter	500	500	0	Ferdig Vedtatt ramme (med ulike vedtakspunkter) til Larvik kirkelige fellesråd er innarbeidet i budsjett for 2025 og tilskudd overføres som avtalt.
Sum	500	500	0	
Sum tiltak	-1 160	-1 160	0	

Overføring til andre etter vedtak

Virksomheten består av

- Overføring til Larvik Kulturhus Bølgen
- Overføringer til interkommunale selskaper
 - o IKA-Kongsberg
 - o Vestfoldmuseene IKS
 - o Gea Norvegica Geopark IKS
- Kjøp av VTA-plasser
 - o iVekst
- Overføring av driftstilskudd som følge av statlige og interkommunale avtaler
 - o Krisesenteret i Vestfold
 - o Incestsenteret i Vestfold
 - o START-Vestfold
 - o Ungt Entreprenørskap
 - o Pasientskadeerstatningsfondet

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	0	0	0	0	2 700	-2 700
Sum Lønn og sosiale utgifter	0	0	0	0	2 700	-2 700
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	0	0	0	2 220	2 220	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	2 520	2 520	0	2 520	2 520	0
Serviceavtaler og reperaturer og vaktmestertjenester	0	0	0	446	446	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	2 520	2 520	0	5 186	5 186	0
Kjøp fra kommuner	38	148	-110	115	115	0
Kjøp fra andre (private)	-2 151	916	-3 067	2 675	2 675	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	1 988	2 084	-96	1 988	1 988	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	-124	3 149	-3 273	4 778	4 778	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1	630	-629	3	3	0
Overføring til andre (private)	1 061	0	1 061	3 185	3 185	0
Overføring til IKS der kommunen selv er deltaker	4 439	4 439	0	4 439	4 439	0
Overføring til foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	4 424	4 424	0	8 848	8 848	0
Sum Overføringsutgifter	9 925	9 492	433	16 475	16 475	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1	-630	629	-3	-3	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-1	-630	629	-3	-3	0
Overføring fra fylkeskommuner	1 166	1 166	0	1 166	0	1 166
Sum Overføringsinntekter	1 166	1 166	0	1 166	0	1 166
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-3 686	-2 520	-1 166
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	-3 686	-2 520	-1 166
Netto resultat	13 486	15 697	-2 211	23 916	26 616	-2 700

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Overføring til andre etter vedtak har et merforbruk pr april 2025 på ca 2,2 mill kroner. Hovedårsaken er vedtatt kutt i Overføringer til andre med 2,7 mill kr fra 2025 (KST 275/23).

Årsestimat

Det forventes et merforbruk på 2,7 mill kr i 2025 på dette området. Dette er knyttet til vedtaket i Strategidokument

2024 - 2027 (KST 275/23) der det ble vedtatt et kutt i rammen for overføringer med 2,7 mill kr. I kommunestyrevedtaket er det ikke spesifisert hvilken/hvilke overføringer som skal kuttes. Med de avtaler som er gjort med forpliktende tilskudd fra Larvik kommune (blant annet til VTA-plasser, Bølgen, Larvik museum, Krisesenteret, IKA Kongsberg, Incestsenteret og Gea Norvegica) kan dette kuttes vanskelig håndteres innenfor dette området. Det er også noe usikkerhet knyttet til forventet inntekt på Aksjeutbytte og eieruttak fra Larvik havn i forhold til vedtatt budsjett for 2025. Det meldes derfor nå om forventet merforbruk i 2025.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år					
KST 275/23 Innsparing overføringer til andre	-2 700	0	-2 700	I arbeid	I Strategidokument 2024 - 2027 (KST 275/23) ble det vedtatt et kutt i rammen for "Overføringer til andre etter vedtak" med 2,7 mill kr fra og med 2025. Med de avtaler som er gjort med forpliktende tilskudd fra Larvik kommune (blant annet til VTA-plasser, Bølgen, Larvik museum, Krisesenteret, IKA Kongsberg, Incestsenteret og Gea Norvegica) kan dette kuttes vanskelig håndteres innenfor dette området.
Sum	-2 700	0	-2 700		
Nye tiltak					
Strat.dok 2025-2028: Budsjettøkna fra Vestfoldmuseene IKS	134	134	0	Ferdig	Endret ramme er innarbeidet i tilskuddet til Larvik museum for 2025.
Sum	134	134	0		
Sum tiltak	-2 566	134	-2 700		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 003/25 Økt ramme VTA plasser	950	950	0		
Sum	950	950	0		
Sum tiltak	950	950	0		

Helse og mestring

Tjenesteområdet består av

- Hjemmetjenester
- Sykehjem
- Larvik Helsehus
- Funksjonshemmede
- Psykisk helse og avhengighet
- Arbeid og aktivitet
- Fellesfunksjoner Helse og Mestring
- Helseforvaltning

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Avvik prognose i kr	Prognose
31-Hjemmetjenester	87 753	94 035	-6 282	251 289	-19 900	271 189
32-Sykehjem	138 583	134 904	3 679	368 745	0	368 745
33-Larvik helsehus	51 373	51 557	-183	142 892	-1 000	143 892
34-Funksjonshemmede	83 712	82 638	1 075	212 128	-1 000	213 128
35-Psykisk helse og avhengighet	36 719	40 293	-3 575	95 664	-4 500	100 164
36-Arbeid og Aktivitet	11 377	12 236	-858	31 780	-250	32 030
37-Fellesfunksjoner Helse og mestring	61 438	61 364	74	191 067	3 800	187 267
39-Helseforvaltning	18 739	18 154	585	54 509	0	54 509
Sum	489 695	495 180	-5 486	1 348 075	-22 850	1 370 925

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhetene i Helse og mestring rapporterer et merforbruk på ca 5,3 mill kr. pr april.

Larvik kommune har et økende antall hjelpetrengende eldre som utfordrer ordinær drift på Helsehuset, Hjemmetjenester og Sykehjem. Larvik er i dag 12 år foran landsgjennomsnitt i økningen andel eldre, og denne differansen vil fortsette å øke de kommende årene. Gjennom 2024 har Helse og mestring registrert en økning på 188 (3,08 %) unike tjenestemottakere, 442 (2,98 %) tjenester og 15,16 % økning i ressurstimer helsetjenester i hjemmet.

Flere forhold påvirket økonomien i Helse og mestring negativt:

- Stor økning i behov knyttet til helsetjenester i hjemmet.
- Stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier.
- Større variasjoner i pasienttrykk
- Kjøp av private tjenester for krevende tiltak

Det er et sterkt økende antall pasienter i hjemmetjenestens avdelinger, og virksomheten drifter med ca 18 årsverk utover ordinær grunnbemanning for å ivareta den økte arbeidsmengden. Dette er redegjort for i kommunestyresaken KST 033/25. Etter vedtak i KST 033/25 arbeides det nå med kortsiktig og langsiktige grep for å stabilisere driften i hjemmetjenester, samt en opptrappingsplan for å sikre tilstrekkelig kapasitet til hjemmetjenester nå og fremover.

Tiltak med utvidet avlastning for barn og unge er en stadig større utfordring for kommunen. Det jobbes kontinuerlig i forhold til mål i strategidokumentet om "flere under samme tak" og gode brukersammensetninger som optimaliserer ressursbruk.

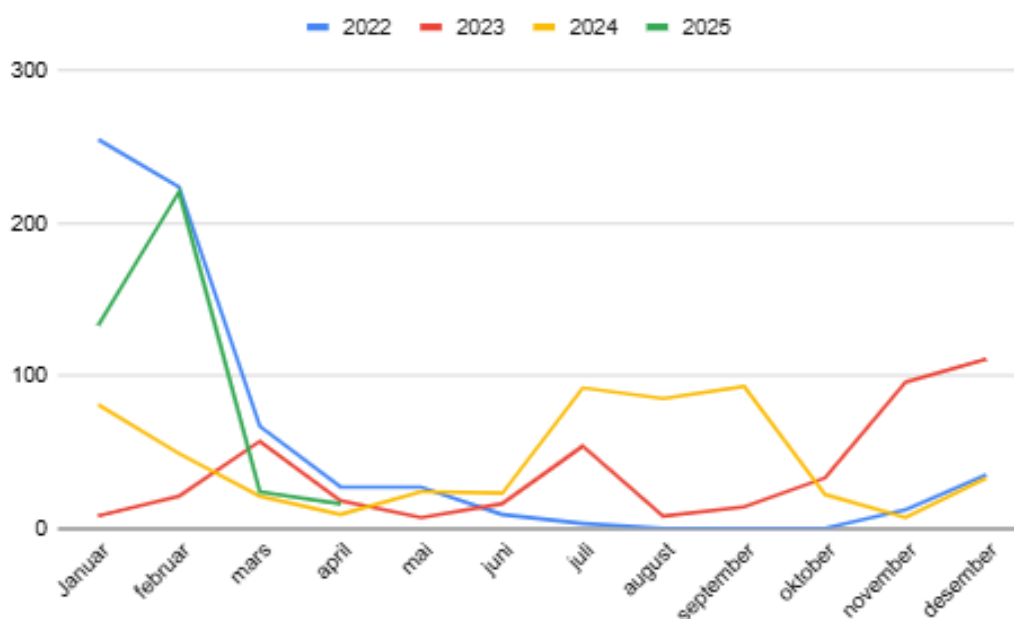
Legesituasjonen er stabilisert. Alle innbyggere i Larvik har nå fastlege, og det er noe ledig kapasitet på fastlegelistene.

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet har de siste månedene økt bemanning grunnet krevende brukere, og har siden september kjøpt ekstern plass, noe som gir et månedlig merforbruk på 0,6 mill. kr. Det har vært en omfattende vannskade på omsorgsboligene på Yttersølia, der det er 14 brukere fra Virksomhet Psykisk helse og avhengighet og et betydelig antall som mottar ordinære hjemmetjenester, noe som vil utfordre driften fremover.

Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra 01. juli. Pga senere avvikling enn tidligere antatt estimeres det noe merforbruk knyttet til tiltaket.

Det er rekrutteringsutfordringer for helsepersonell, som medfører noe innleie fra vikarbyrå de neste månedene.

Overliggerdøgn:



I første tertial har det det vært 394 overliggerdøgn i 2025, mot 160 overliggerdøgn på samme tid i fjor.

Antall overliggerdøgn har sammenheng med høyt antall pasienter innlagt på SIV med særskilte behov for tilsyn, herunder fastvakter mv. Pasienter som er ferdig avklart på sykehuset meldes til kommunen med behov for opphold i institusjon. Betalingsplikten inntreffer dersom kommunen ikke kan ta imot pasienten på grunn av kapasitet.

Det arbeides kontinuerlig med ulike tiltak for å redusere antall overliggerdøgn.

Inntekter ressurskrevende tjenester

Foreløpig prognose for ressurskrevende inntekter viser noe lavere inntekter enn budsjettet for Tjenestområdet. Det er budsjettet med forventede inntekter basert på nye satser ved inngangen til 2025. Eventuelle endringer i ordningen blir lagt frem i Statsbudsjettet 2026, med helårsvirkning for inneværende år.

Årsestimat

Helse og mestring melder et samlet årsestimat er 22,9 mill kr i merforbruk. Dette inkluderer varslet merforbruk i Hjemmetjenesten.

Virksomhetene i Helse og mestring melder et foreløpig årsestimat ordinær drift på 24,0 mill kr i merforbruk.

Det er ca 14 mill kr. som er bevilget til nye sykehjemsplasser som foreløpig ikke er iverksatt. Flytting fra Rekkevik til Tjølling blir utsatt. Innsparingskrav for Rekkevik og ny avdelingsleder på Tjølling må dekkes av disse midlene i 2025. Restmidlene er etter dette ca 3,8 mill kr. og vil bedre resultatet på årsbasis tilsvarende.

Årsestimat på økonomiplantiltak estimeres til et foreløpig merforbruk på 2,7 mill. kr.

Tjenesteområde har iverksatt ulike tiltak for å redusere merforbruk på ordinær drift. Flere avdelinger har fått skjerpet krav til effektivisering der det er faglig forsvarlig. Økonomien i tjenesteområdet og kravene til tjenesten er samtidig så skjerpet at det må gjøres flere strukturelle endringer for å møte utfordringene.

Virksomhet funksjonshemmede arbeider med gode brukersammensetninger som optimaliserer ressursbruk.

Det jobbes med å endre profil på tjenestene i tråd med å implementere Tjenesteguiden i Helse og mestring. Dette vil medføre en innskjerping i tjenestetilbudet til innbyggerne.

Alle avdelinger i hjemmetjenester skal gjennomgå alle sine lister for å identifisere oppgaver og oppdrag som kan avsluttes eller reduseres, eller som kan overtas av brukeren selv med noe opplæring eller som kan utføres av andre. Dette for å skape mer kapasitet til tyngre brukere. Dette arbeidet skal tjenesten gjøre i samarbeid med tjenestekontoret og helsehjelpen.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Det er et pågående arbeid med “framtidens kommune” som er den viktigste innovasjon for felles innsats i Larvik kommune. Helse og mestring prioriterer dette arbeidet og utvikler “plan for innbyggertjenester” i samarbeid med de andre kommunalområdene for å etablere en felles strategisk retning og bli et sentralt styringsdokument for kommunen. Hensikten er å utforske hvordan Larvik kommune møter innbyggernes behov helhetlig, effektivt og bærekraftig. Oppstartsak legges fram til politisk behandling i juni. Virksomhetene i helse og mestring rapporterer innovasjonsarbeid på mange nivåer. Det jobbes med implementering av helseteknologi, det jobbes strukturert med snuoperasjon og innføring av tjenesteguiden mellom virksomhetene. Helse og mestring er involvert i Våre Unge, som arbeider for å forhindre utenforskap. Verket er en del av innovasjon og byutviklingsarbeidet knyttet til Akantus. Det er planlagt samlokalisering og samskaping med Larvik museum og frivilligheten i løpet av høsten 2026. Verket er involvert i renovering og tilrettelegging av lokalene i Gamle Mesterfjellet skole, i tillegg til det som skal skje i forbindelse med gjenskapingen av Herregårdshagen som en ny, inkluderende og framtidsrettet møteplass for Larviks innbyggere. Huset avvikles i forbindelse med etablering av Fontenehus i Larvik.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Helse og mestring jobber aktivt med å implementere tjenestetrappa og utvikle tjenesteguiden for å gjøre tjenestene mer tilgjengelige og dermed gjøre det enklere for innbyggerne å ta gode valg. Helseforvaltning har fokus på forebyggende tjenester og informasjon/veiledning i forventninger til at innbyggerne tar ansvar for egen alderdom og helse. Virksomheten benytter Tjenesteguiden og Innsatsstrappa som ledd i vurdering av tjenestetildeling. Helsestasjon for eldre ser en økende trend i at innbyggere kontakter avdeling selv for kartlegging. Virksomhetene rapporterer tett dialog med pasienter og pårørende og relevante samarbeidspartnere. Videre holder medarbeidere seg oppdatert på Tjenesteguiden og tipser om ulike tilbud ved henvendelser. Dagsentertilbudet er styrket, og det bidrar til egenmestring for mange brukere til tross for sykdom. Det er fullt fokus på tidlig innsats, og det gjennomføres pårørende skoler, kurs og åpne dager for pårørende. Tjølling sykehjem har åpen kafe for nærmiljøet hver tirsdag, og dette er nå etablert som et veldig populært tilbud for mange. “Larvikshjelpa” er etablert og tilbyr tjenester både i grunnmuren og litt lengre opp i tjenestetrappa når det er behov for vedtak. De rapporterer så langt om svært gode resultater - flere får hjelp og ventelister er kraftig redusert. På Verket pågår et kontinuerlig forbedrings- og utviklingsarbeid i samarbeid med våre medlemmer og samarbeidspartnere. Verket styrker deltakelse og trivsel i egen liv gjennom aktivitet, og motiverer til deltakelse i utviklingsarbeid gjennom involvering av medlemmer i Verkets drift. Det tas ingen avgjørelser på vegne av våre medlemmer uten at medlemmet selv er involvert. Huset avvikles i forbindelse med etablering av Fontenehus i Larvik.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Helse og mestring er i gang med en omfattende snuoperasjon for å sikre god nok kvalitet til de som trenger det mest. Begrunnelsen er godt dokumentert bla:

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
	<i>“Kommunene står overfor utfordringer uten sidestykke i moderne tid og den kommunale helse- og omsorgstjenesten risikerer å bryte sammen” (Helsepersonellkommisjonens rapport)</i> Tiltak: Hjemmetjenesten styrkes for å gi mer omfattende tjenester til hjemmeboende som både blir flere og får større behov. Det jobbes aktivt med helseteknologi og det rapporteres at pasienter med digital hjemmeoppfølging tar mer ansvar for egen helse, blir mer uavhengig tjenester det kan bidra til færre sykehusinnleggelser. Det er innført digitale tavler som gir god oversikt over hvilke tilbud pasienter og brukere har og helsepersonell samhandle bedre på tvers av virksomheter. Dette bidrar til et tryggere og bedre pasientforløp. Alle avdelinger i helse og mestring har plan for å implementere tavlene. Hverdagsrehabilitering er samorganisert med avdeling Helsehjelpen for å sikre riktig nivå i tjenestetrappen. Virksomhet for funksjonshemmede jobber med å implementere helse og mestring sin helhetlige innsatstrapp og tjenesteguiden. Dette for å sikre kapasitet til de som trenger det mest og for å utsette behov for spesialiserte tjenester. Virksomhet psykisk helse og avhengighet er godt i gang med å etablere Fontenehus i samarbeid med Fontenehus Norge. Det forventes at Fontenehuset Larvik kan åpnes i løpet av høsten 2025. Styret er etablert og består av styreleder og tre styremedlemmer, hvorav en er representant fra Mental Helse Larvik. Stillingen som daglig leder er lyst ut. For å sikre kapasitet riktig nivå er det iverksatt et utredningsarbeid med mål om endringer i organisasjonsstruktur. De sentrale teamene for utredningene er bl.a. • samlokalisering av kommunens spesialiserte korttidsplasser, • ny lokalisering for Presteløkka rehabilitering og • mulig gjenbruk av lokalene til Presteløkka til et habiliteringssenter for barn og unge. I tillegg planlegges nytt sykehjem på Veldre.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Bilparken til tjenesteområdet består i stor grad av el- biler. Helseteknologi kan bidra til at pasienter i støtte grad tar ansvar for sin egen helse og da unngår hjemmetjeneste-besøk og kjøring. Det rapporteres gode gevinster hos pasienter som har digital hjemmeoppfølging og elektroniske medisin dispensere. Det jobbes for at flere pasienter og brukere kan ha digital hjemmeoppfølging og medisindispensere Det er fokus på klima i alle ledd i produksjon av mat og i vaskeritjenestene, og det velges klimavennlig der det er mulig.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Tiltakene for tjenesteområdet er beskrevet i KPS 4. Tjenesteområdet har ingen ytterligere tiltak knyttet til dette.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Det er vedtatt strategisk kompetanseplan for Helse og mestring og det er utarbeidet handlingsplan for 2025 som skal følges opp med egne handlingsplaner i i alle virksomheter. Det er innført TØRN i alle avdelinger bortsett fra 2 avdelinger i hjemmetjenesten som ikke har innført årsturnus. Det planlegges nå for videre prosess med gevinstrealisering og evaluering etter oppstart. Høsten 2025 skal arbeidet med oppgave forskyving intensiveres. Virksomhet sykehjem er under høyt press, og vi er avhengig av å samarbeide godt for å levere gode tjenester. Det er etablert et godt samarbeid med Ivekst og Aok som bistår i å avhjelpe med praktiske oppgaver. Internt sees det på flere muligheter for samarbeide, og dette er også koblet opp mot Fremtidens kommune. Fysioterapeutene som er “Sterk og stødig”-kontakter arbeider sammen med nærmiljøsentrene for å rekruttere frivillige til å drive treningsgrupper for eldre, samt etablere treningsgrupper og reklamer for disse. Virksomhet Larvik helsehus og tjenester og forvaltning samarbeider for å videreutvikle og styrke samarbeidet med rehabilitering og lavterskel tiltak. Virksomhet funksjonshemmede er i mange samskapende prosesser hvor tjenester skal utvikles. Dette gjelder både på individnivå med den enkelte bruker og opp til systemnivå hvor vi samhandler med andre aktører. Arbeidet me å utrede økt samarbeid mellom AOK og iVekst er godt igang. Rapport ferdigstilles før sommeren og det blir fremmet politisk sak om felles strategi for kvalifiseringsløp i første møterunde høsten 2025- Larvik kommune er med i en felles anskaffelse av nytt pasientjournal system med 19 andre kommuner i Vestfold og Telemark . • Anskaffelsen er koordinert av DigiTV (Digitaliseringssamarbeid Telemark og Vestfold). DigiTV har ansvar for fremdrift, overordnede dokumenter, kontakt med leverandører, organiserer ulike aktiviteter og gir kommunene oppgaver og frister. • Alle kommunene må også ha sitt eget prosjekt som følger opp prosjektet i egen kommune. I Larvik kommune er det satt ned en Styringsgruppe, Referansegruppe og Prosjektgruppe.

Status delmål og indikator

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
Skape i Larvik - den verdiskapende kommunen	KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Vi fremmer inkluderende fellesskap	34 Funksjonshemmede Virksomhet Funksjonshemmede sin målgruppe er innbyggere med nedsatt funksjonsevne. Virksomheten arbeider aktivt med å fremme inkluderende fellesskap for målgruppen.	Antall personer som får lavterskeltilbud psykisk helse	600	560	Larvikshjelpa har hittil i år hatt 227 nye henvendelser, av disse har 154 personer har fått individuell oppfølging uten vedtak, 12 personer har fått KIB kurs, 8 personer har fått KID kurs, og 6 personer har fått vedtak om tjenester.
			35 Psykisk helse og avhengighet Tilbudene ved Huset, Verket og Broen er sentrale i virksomhetens arbeid for inkluderende fellesskap. Her tilbys lavterskel møteplasser med ulik grad av krav til deltakelse på ulike aktiviteter. Videre er virksomheten involvert i Våre Unge, som arbeider for å forhindre utenforskap.				Totalt har 560 personer fått individuell oppfølging uten vedtak og 712 personer har fått individuell oppfølging med vedtak.
			36 Arbeid og Aktivitet Aok fremmer inkluderende fellesskap ved å legge til rette for at innbyggere med nedsatt funksjonsevne kan delta i tilrettelagt arbeid.				
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Vi styrker innbyggernes helse, miljø og trivsel i et langsiktig perspektiv	31 Hjemmetjenester Virksomheten jobber aktivt med implementering av tjenesteguiden og har fokus på dette i daglig utføring av tjenester i hjemmet. Virksomheten har tett dialog med pasienter og pårørende og relevante samarbeidspartnere som tjenestekontoret. Dette sikrer samhandling og god fremdrift. Morgendagens hjemmetjenester har vært en strategi virksomheten har jobbet med siden 2021 og det meste er gjennomført. Det gjenstår samlokalisering av ring 2 og utbredding av digital hjemmeoppfølging i ring 2 og 3. Det vil utarbeides en ny strategi, <i>framtidens hjemmetjenester</i> , og de	Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/helsefagutdanning	82,6 %	74,9 %	Kostra-tall for 2024. Larvik kommune har noe høyere Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/helsefagutdanning enn Kostragruppe 11.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			aktivitetene som til nå ikke er gjennomført, vil videreføres og jobbes med i ny strategi.		2025		
			32 Sykehjem				
			Dagsentertilbudet er styrket, og det bidrar til egenmestring for mange av våre brukere til tross for sykdom. Det er fullt fokus på tidlig innsats, og det gjennomføres pårørende skoler, kurs og åpne dager for pårørende.				
			Tjølling sykehjem har åpen kafe for nærmiljøet hver tirsdag, og dette er nå etablert som et veldig populært tilbud for mange.				
			33 Larvik helsehus				
			Det arbeides sammen med tjenestekontoret med å finne rette tjeneste til innbyggerne. Dette handler om riktig ressursbruk og styrke tjenester til lavterskel og tidlig intervensjon				
			34 Funksjonshemmede				
			Målgruppen til virksomhet funksjonshemmede er innbyggere med nedsatt funksjonsevne. Virksomheten jobber aktivt med å styrke målgruppens helse, miljø og trivsel i et langsiktig perspektiv.				
			35 Psykisk helse og avhengighet				
			Virksomheten har høyt fokus på Tjenesteguiden når tjenestene utvikles. Larvikshjelpa tilbyr tjenester både i grunnmuren og litt lengre opp i tjenestetrappa når det er behov for vedtak. Videre holder våre medarbeidere seg oppdatert på				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Tjenesteguiden og tipser om ulike tilbud ved henvendelser.		2025		
			36 Arbeid og Aktivitet				
			AOK styrker innbyggernes helse, miljø og trivsel i et langsiktig perspektiv ved å inkludere brukergruppen med nedsatt funksjonsevne inn i tilrettelagt arbeid.				
			39 Helseforvaltning				
			Virksomheten har fokus på forebyggende tjenester og informasjon/veiledning i forventninger til at innbyggerne tar ansvar for egen alderdom og helse. Virksomheten benytter Tjenesteguiden og Innsatstrappa som ledd i vurdering av tjenestetildeling. Helsestasjon for eldre ser en økende trend i at innbyggere kontakter avdeling selv for kartlegging.				
				Antall brukere som bruker ulik type velferdsteknologi	1 600	1 344	Det forventes økning utover 2025.
				Legetimer per uke per beboer i sykehjem	0,77	0,81	Kostra-tall for 2024. Larvik kommune ligger noe under Kostragruppe 11.
				Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	56,0 %	43,4 %	31 Hjemmetjenester Tall fra Kostra. Tallet er fra 2023, da funksjon 254 er erstattet med to nye funksjoner fra 2024. Indikator vil bli endret ved neste indikatorrevisjon.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
				Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241 (B)	9,2	0,8	Kostra-tall for 2024. Larvik kommune ligger på samme nivå som Kostragruppe 11.
				Årsverk i brukerrettede tjenester m/ fagutdanning fra høyskole/universitet	510	396	<i>*17. mars 2025 ble definisjonen av «brukerrettede årsverk» endret, som har gitt endringer sammenlignet med tidligere publiserte tall. Endringen innebærer at et «brukerrettet» årsverk nå defineres ut fra de sysselsattes yrke, mens det tidligere var definert ut fra deres utdanning. Med den nye definisjonen er 90 prosent av årsverkene i omsorgstjenesten definert som brukerrettede, sammenlignet med 97 prosent i den gamle definisjonen.</i> Tall fra Kostra. Indikatoren ligger under målsetting. Det har vært en nedgang fra 2023 til 2024 på ca 20 årsverk.
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Vi sikrer kapasitet til de som trenger det mest, øker kapasitet på laveste nivåer for å utsette behov for spesialiserte tjenester	31 Hjemmetjenester Virksomhetene har jobbet med snuoperasjon hjemmetjenester og jobbet sammen for å implementere innsatstrappen. Pasienter ivaretas i størst mulig grad i hjemmet og vi ser en utvikling der pasienter som tidligere ville vært på korttidsplass eller fast institusjonsplass, som nå er hjemme med hjemmetjenesten. Dreining i tjenesten vil kreve tid, særlig gjelder det at innbyggerne skal ta større ansvar for egen helse. Hjemmetjenesten jobber aktivt med helseteknologi slik at flere pasienter kan klare seg med mindre hjemmetjenester og dette generere også mindre	Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	10,4 %		Tall fra Kostra. Larvik kommune har en noe høyere andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon enn Kostragruppe 11.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
			kjøring. Vi ser at pasienter med digital hjemmeoppfølging tar mer ansvar for egen helse og det fører også til mindre belastning på helsesektoren for øvrig, det bidrar blant annet til færre sykehusinnleggelser. Vi vet at overgangene oppleves vanskelig for pasientene, eksempel overgangen fra Larvik helsehus til hjemmet, med hjemmetjeneste. Hjemmetjeneste har startet opp med digitale tavler. Tavlene gir god oversikt over pasientene og helsepersonell kan samhandle i tavlene, dette bidrar til et tryggere og bedre pasientforløp. Alle avdelinger i helse og mestring har plan for å implementere tavlene. Det leies inn c.a. 20 årsverk utenom grunnbemanning i hjemmetjenesten, dette grunnet stor etterspørsel på tjenester i hjemmet, det må nevnes at dette har vært en strategi og ønsket retning at pas. skal bo lengre hjemme. Larvik kommune ligger 12 år foran sammenlignbare kommuner i henhold til demografiske tall, dette forklarer presset på hjemmetjenesten. Det jobbes med å ansatte flere årsverk i hjemmetjenesten, jmf oppfølging av kommunestyrevedtak. Det gjenstår noen måneder før arbeidet er ferdigstilt og det er noe usikkerhet i rekrutteringen, derfor svarer jeg under forventet på dette delmålet.				
			33 Larvik helsehus Hverdagsrehabilitering er samorganisert med avdeling Helsehjelpen for å sikre riktig nivå i tjenestetrappen.				
			34 Funksjonshemmede Virksomhet for funksjonshemmede jobber med å implementere helse og mestring sin helhetlige innsatstrapp og tjenesteguiden. Dette for å sikre				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			kapasitet til de som trenger det mest og for å utsette behov for spesialiserte tjenester.		2025		
			35 Psykisk helse og avhengighet				
			Virksomheten har gjennom etablering av Larvikshjelpa økt kapasiteten på laveste nivå i innsatstrappen. Det er endring av måten tjenesten tilbys på som har ført til økt kapasitet og mer effektivt forløp, endringen ble gjort for å unngå rammeøkning for å ha kapasitet til å håndtere etterspørselen etter tjenester.				
			Virksomheten er godt i gang med å etablere Fontenehus i samarbeid med Fontenehus Norge. Det forventes at Fontenehuset Larvik kan åpnes i løpet av høsten 2025. Styret er etablert og består av styreleder og tre styremedlemmer, hvorav en er representant fra Mental Helse Larvik. Stillingen som daglig leder er lyst ut.				
			Virksomheten har noe å gå på ved å ta i bruk helseteknologi i tjenesten. Helseteknologi som krever tilgjengelighet hele døgnet er i liten grad tatt i bruk. Virksomheten benytter annen teknologi som FIT og Assistert Selvhjelp.				
			36 Arbeid og Aktivitet				
			Virksomheten jobber med å legge til rette for at brukeren av tjenesten benytter seg av helse og mestring sin helhetlige innsatstrapp på en god måte.				
			37 Fellesfunksjoner Helse og mestring				
			For å sikre kapasitet riktig nivå er det iverksatt et utredningsarbeid med mål om endringer i				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			organisasjonsstruktur. De sentrale teamene for utredningene er bl.a. • samlokalisering av kommunens spesialiserte korttidsplasser, • ny lokalisering for Presteløkka rehabilitering og • mulig gjenbruk av lokalene til Presteløkka til et habiliteringssenter for barn og unge. I tillegg planlegges nytt sykehjem på Veldre. 39 Helseforvaltning Det er lavsesong for infeksjoner og det er i snitt færre innlagte på sykehuset i april kontra januar og februar.				
				Antall barn og unge som får avlastningstilbud	100	90	Indikatoren ligger noe under målsetting. Det forventes en økning utover 2025.
				Antall overliggerdøgn reduseres	230	394	39 Helseforvaltning Ca 90% av overliggerdøgn hittil i år var i januar og februar.
				Antall tjenestemottakere med vedtak om tilrettelagt arbeid	180	148	36 Arbeid og Aktivitet Antall tjenestemottakere med vedtak om tilrettelagt arbeid forventes å stige gjennom 2025.
				Kapasitet på dagtilbud til eldre	200	140	Antall brukere har gått noe ned siden forrige periode. Dette

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
				og personer med demens			skyldes i hovedsak at brukere har fått vedtak på flere dager pr uke.
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	KEP2: Larvik kommune skal være et lavutslippssamfunn i 2050	Bilparken til tjenesteområdet består i stor grad av el- biler.	KEP IM2: Innen 2025 skal 70 % av kommunens personbilpark være utslippsfri	70,0 %	60,0 %	Kommunens bilpark: 60 % Helse og Mestring: 64 % Hjemmetjenesten: 84 %
		KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025	31 Hjemmetjenester Virksomheten jobber med innsatstrappa slik at tjenesten rettes mot de som trenger hjemmetjenesten aller mest. Helseteknologi kan bidra til at pasienter i støtte grad tar ansvar for sin egen helse og da unngår hjemmetjeneste-besøk og kjøring. Vi ser gode gevinster hos pasienter som har digital hjemmeoppfølging og elektroniske medisin dispensere. Virksomheten har et ønske om at flere pasienter har digital hjemmeoppfølging og medisindispensere, og vi mangler også viktig helseteknologi som kan gjøre at mennesker med demens kan bo lengre hjemme. 32 Sykehjem Fokus på klima i alle ledd i vår produksjon, og det velges klimavennlig der det er mulig. 39 Helseforvaltning Virksomheten benytter el biler.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 6: Vi ruster oss for fremtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Vi understøtter og legger til rette for at Larvik kommune beholder, utvikler og rekrutterer	37 Fellesfunksjoner Helse og mestring <u>Viser til vedtatt strategisk kompetanseplan for Helse og mestring.</u>	Heltidskultur, øke gjennomsnittlig stillingsprosent	74,0 %	72,8 %	Tallet er hentet fra KS.no- Statistikk om heltid og stillingsstørrelse, og gjelder pr 01.12.2024. Det gjelder for helse, pleie og

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
		medarbeidere med riktig kompetanse for oppgavene					omsorg (turnus). Tilsvarende tall for 2023 var 71 %
		Vi utvikler tjenester gjennom samskapende prosesser	31 Hjemmetjenester Ring 2 og 3 har årsturnus. Virksomheten har utarbeidet kompetanseplan og følger aktiviteter igjennom hele året. Det satses på økt kompetanse innen demens og geriatri, da brukergruppa i hjemmetjenesten er eldre pasienter med sammensatte diagnoser. 32 Sykehjem Virksomheten er under høyt press, og vi er avhengig av å samarbeide godt for å levere gode tjenester. Det er etablert et godt samarbeid med Ivekst og Aok som bistår i å avhjelpe med praktiske oppgaver. Internt ser vi på flere muligheter hvor vi kan samarbeide, og dette er også koblet opp mot Fremtidens kommune. 33 Larvik helsehus Fysioterapeutene som er "Sterk og stødig"-kontakter arbeider sammen med nærmiljøsentrene for å rekruttere frivillige til å drive treningsgrupper for eldre, samt etablere treningsgrupper og reklamer for disse. Virksomhet Larvik helsehus og tjenester og forvaltning samarbeider for å videreutvikle og styrke samarbeidet med rehabilitering og lavterskel tiltak. 34 Funksjonshemmede Virksomhet funksjonshemmede er i mange samskapende prosesser hvor vi utvikler tjenestene.				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Dette gjelder både på individnivå med den enkelte bruker og opp til systemnivå hvor vi samhandler med andre aktører. 35 Psykisk helse og avhengighet Virksomheten legger til grunn den overordnede Strategiske kompetanse- og bemanningsplan i arbeidet med virksomhetens kompetanseplan. Virksomhetens avdelinger med døgndrift er godt i gang med TØRN arbeidet og den anbefalte fremdriftsplanen følges. Det er planlagt for turnusoppstart i slutten av mai. Det planlegges nå for videre prosess med gevinstrealisering og evaluering etter oppstart. 36 Arbeid og Aktivitet Virksomheten har et prosjekt som ser på samskaping mellom AOK og iVekst. Dette for å utvikle tjenestene gjennom samskapende prosesser. 37 Fellesfunksjoner Helse og mestrings Larvik kommune er med i en felles anskaffelse av nytt EPJ-system for Helse og Mestrings med 19 andre kommuner i Vestfold og Telemark . • Anskaffelsen er koordinert av DigiTV (Digitaliseringssamarbeid Telemark og Vestfold). DigiTV har ansvar for fremdrift, overordnede dokumenter, kontakt med leverandører, organiserer ulike aktiviteter og gir kommunene oppgaver og frister. • Alle kommunene må også ha sitt eget prosjekt som følger opp prosjektet i egen kommune. I Larvik kommune er det satt		2025		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			ned en Styringsgruppe, Referansegruppe og Prosjektgruppe.		2025		
			39 Helseforvaltning				
			Virksomheten arbeider sammen med andre virksomheter i kommunen for å få til en dreining i tjenesteprofil og finne de gode løsningene for innbyggerne og kommunen.				

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenesten	Helse og mestring Larvik kommune skal fortsette å jobbe med digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenester og reduserer dermed transport til/fra pasienter.	Forsinket	31 Hjemmetjenester Digitalt hjemmeoppfølging er implementert i Ring 1. Videre implementering i de andre ringene er utsatt på grunn av kapasitetsproblemer.
Optimalisering av kjøring i hjemmetjenesten	Helse og mestring Larvik kommune skal pilotere ruteplanleggeren fra Visma omsorg (Profil og Gat). Prosjektet startet i 2023 og vil bidra til å redusere kjørte km. pr år i hjemmetjenesten. Tiltaket vurderes som indirekte utslipp da bilparken i hovedsak er elbiler.	Forsinket	31 Hjemmetjenester Ruteplanlegger er pilotert i Ring 3. Vi ser gevinster, men programmet har noen svakheter som gjør det krevende for oss. Videre implementering i de andre ringene er utsatt da det er behov for utbedring av programmet, før resten av avdelingene kan ta det i bruk.
Optimalisering av tjenestetilbud	Helse og mestring Etablere tjenestene kontingent på personalbaser vi har på ulike lokasjoner i Larvik kommune. Dette vil spare inn omtrent 5 000 km pr. år. Larvik kommune skal gjennomgå tjenesteleveranse for å optimalisere transport	Iht. plan	34 Funksjonshemmede Virksomheten jobber kontinuerlig med å vurdere riktig brukersammensetninger i botiltakene for optimalisering av tjenestetilbudet

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
KST-324/24: Kommunalt vikarbyrå	Helse og mestring <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Kommunedirektøren utreder, i samarbeid med Vestfold fylkeskommune ved Thor Heyerdal videregående skole, mulighetene for et vikarbyrå, hvor elever som går på helsefaglinja kan jobbe i kommunens helse- og eldreomsorg."	Iht. plan	37 Fellesfunksjoner Helse og mestring Saken utredes og vil bli fremmet høsten 2025.
Strat.dok.2025-2028: Flere under samme tak	Helse og mestring	Iht. plan	34 Funksjonshemmede

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	1) Utrede hvordan Rekkevik kan gjøres om til omsorgsboliger, lage en plan for å flytte til Rekkevik omsorgsboliger. 2) Finne egnet bygg til kompetansenter for barn og unge hvor avlastning og barneboliger kan tilbys på samme lokasjon.		Almetunet; - Planlegger for 12 brukere som kjøper hver sin omsorgsleilighet, uten personalbase med muligheter for å etablere personalbase på senere tidspunkt. - Norkonsult jobber ut konseptet og planlagt oppstart 01.01.2026 med ferdigstillelse 01.01.2027 Rekkevik Sykehjem; - Planlegge oppstart, prosjektering og ombygging av sykehjemmet til omsorgsleiligheter m/ fellesareal med omfattende bistandsbehov vår 2025 med oppstart ombygging når sykehjemmet er avviklet. - Planlegger for 10 brukere. Ressurssenter for barn og unge; - Planlegger for politisk sak fremmet i vår om å ta i bruk deler av Presteløkka, avvikle Kråkefjellveien og Frigg i første omgang. Kan effektueres med virkning fra 01.01.2026 - Ta i bruk hele Presteløkka når det finnes tilsvarende tilbud for rehabilitering annet sted. Mulighetsrom Hovlandsbanen ALTI- samhandling; - Kan etablere “ungbo” Torstvedt på Hovlandbanen med inntil 10 leiligheter for opptrening. - Kan da avhende kommunal bolig som benyttes til denne virksomheten på Torstvedt. Stavern - Etablere tjenester i to etasjer, det gjenstår etablering i 3. leiligheter
Strat.dok.2025-2028: Forbedring av forebyggende arbeid	Helse og mestring Utrede hvordan jobbe bedre forebyggende slik at antall barn og unge som plasseres av barnevernet reduseres.	Iht. plan	
Strat.dok.2025-2028: Institusjonsstruktur	Helse og mestring Utrede hvordan plan for institusjonsstruktur kan gjennomføres.	Iht. plan	37 Fellesfunksjoner Helse og mestring Institusjonsplan ble vedtatt i Hovedutvalget for Helse, Omsorg og Mestring i november 2024. Foreløpig status for utredningene ble lagt frem for utvalget i april 2025.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			Endelig sak legges frem til politisk behandling i november 2025.
Strat.dok.2025-2028: Nye samarbeidsformer iVekst og AoK	Helse og mestring Utrede hvordan iVekst og AoK kan samarbeide for å bedre tilbudet til arbeidstakerne.	Iht. plan	36 Arbeid og Aktivitet Prosjektet er i prosess iht. til plan. Prosjektleder leverer rapport til kommunedirektør/kommunalsjef juni-25 og saken kommer til politisk behandling høst-25.
Strat.dok.2025-2028: Samarbeid avlastning	Helse og mestring Utrede samarbeid med avlastning skole. Avlastning og SFO på Frøy har endel fellestrekk og kan derfor ha positive synergier med hverandre.	Iht. plan	34 Funksjonshemmede Det er dialog med avdeling for barn og unge og Frøy skole iht avlastning og samarbeid vedrørende dette
Strat.dok.2025-2028: Strategi for rehabiliteringstilbudet	Helse og mestring Utrede hvordan endringer i rehabiliteringstilbudet kan gjennomføres.	Iht. plan	33 Larvik helsehus Arbeid med rehabiliteringsfeltet startet i 2024. Det ble vedtatt en organisasjonsjustering hvor barneterapeutene ble flyttet til Oppvekst og arbeider sammen med kollegaer som gir tjenester til barn og unge. Teamet som arbeider med rehabilitering i hjemmet ble flyttet til Helsehjelpen for å oppnå bedre flyt og samarbeid med andre som også jobber med tidlig innsats og forebyggende arbeid. Organisasjonsjusteringen er iverksatt med virkning jan-mars 2025. I prosessen er det trukket inn en avdelingslederstilling. Det videre arbeidet vil blant annet handle om å etablere god praksis og samarbeid med nye kollegaer og opprettholde samarbeid med tidligere avdelingskollegaer. Videre arbeid med justering av rehabiliteringsfeltet inngår i det overordnede arbeidet med Institusjonsplan og Framtidas kommune.
Strat.dok.2025-2028: Strategisk kompetanse- og bemanningsplan	Helse og mestring Slutføre utredningsarbeidet og planlegge hvordan planen skal implementeres.	Ikke startet	37 Fellesfunksjoner Helse og mestring Strategisk kompetanse- og bemanningsplan for Helse og Mestring ble vedtatt administrativt og politisk i mars 2025. Hovedmål kompetanse: Helse og Mestring skal til enhver tid ha riktig kompetanse til å gi forsvarlige og bærekraftige helsetjenester og utvikle tjenestene i tråd med definerte behov, kunnskapsbasert praksis og samfunnsutvikling.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
		Hovedmål bemanning: Helse og Mestring skal ha tilstrekkelig og riktig sammensatt bemanning for å gi forsvarlige og bærekraftige helsetjenester. Planen beskriver gjennom delmål og tiltak hvordan arbeidet med kompetanse og bemanning skal skje. Arbeidet fremover vil være å utarbeide planer for kompetanse og bemanning i virksomhetene med utgangspunkt i vedtatt plan. Planen foreslår at det avsettes midler til kompetanseutvikling i Strategidokumentet, årlig fra 2026. Dette for å utvikle egne ansatte, beholde og rekruttere helsepersonell og gi bærekraftige Helsetjenester i årene som kommer.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
Flere under samme tak	8 250	666	Iht. plan	2 584	0
Forprosjekt Helsekvartalet	7 914	3 387	Forsinket	1 200	4
Helsekvartalet - Innbyggertjenester	4 386	277	Forsinket	7 614	277
Helseteknologi	3 659	392	Iht. plan	3 841	392
Helseteknologi	49 338	28 923	Iht. plan	4 000	-37
Løst Inventar - Tanum Hjemmetjenester	500	339	Forsinket	161	0
Løst inventar, nye heldøgns omsorgsplasser Tjølling	1 700	0	Forsinket	1 700	0
Utskifting av inventar og medisinsk utstyr Helse og mestring	32 000	18 191	Iht. plan	1 801	0
Sum	107 747	52 174		22 903	636

Statusbeskrivelse investeringer

Tjenesteområdets statusbeskrivelse for investeringer finnes i [web-utgaven](#) av rapporteringen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,83 %	6,74 %	9,57 %
Årlig sykefravær 2022	3,43 %	6,02 %	9,46 %
Årlig sykefravær 2023	2,80 %	7,25 %	10,05 %
Årlig sykefravær 2024	2,56 %	7,98 %	10,54 %
Årlig sykefravær 2025	2,86 %	7,83 %	10,69 %
Sykefravær 1.kvartal 2024	2,75 %	8,72 %	11,47 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,86 %	7,83 %	10,69 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sykefravær hittil i år er 2,86 % korttid, 7,83 % langtid, totalt 10,69 %.

Dette er en nedgang sammenliknet med samme tid i fjor (11,87 %)

Tjenesteområdets virksomheter

Hjemmetjenester

Virksomheten består av

- Helsetjenester (hjemmesykepleie) i hjemmet dag, kveld og natt
- Hjelp til egenomsorg som tilrettelegging av måltider og oppfølging av ernæring
- Velferdsteknologi som medisineringsstøtte og digital hjemmeoppfølging/behandling
- Mottak av trygghetsalarmer
- Praktisk bistand som hjelp til rengjøring og sengeskift
- Hverdagsmestring og hverdagsrehabilitering
- Kreftkoordinator
- Palliativ behandling og omsorg ved livets slutt
- Søbakken sykehjem
- Bøskogen omsorgsbolig - heldøgns bemanning
- Nattjenesten bistår med sykepleierfaglige oppgaver til bemannede boliger og institusjoner

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	61 193	64 249	-3 057	167 247	187 147	-19 900
Lønn til vikarer	6 486	10 697	-4 211	25 464	25 464	0
Lønn til ekstrahjelp	363	2 750	-2 387	1 090	1 090	0
Overtidslønn	0	1 053	-1 053	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	11	81	-70	31	31	0
Sykelønnsrefusjon	0	-7 291	7 291	0	0	0
Lønn renhold	72	73	0	197	197	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	5 924	6 418	-494	17 753	17 753	0
Arbeidsgiveravgift	10 257	12 007	-1 750	29 429	29 429	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	84 307	90 037	-5 730	241 210	261 110	-19 900
Kontormateriell	35	30	5	106	106	0
Medisinsk forbruksmaterieil	736	815	-79	2 208	2 208	0
Medikamenter	115	34	81	345	345	0
Matvarer	353	301	52	1 060	1 060	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	468	333	135	1 404	1 404	0
Post, banktjenester, telefon	104	92	13	313	313	0
Annonse, reklame, informasjon	3	1	2	8	8	0
Opplæring, kurs	0	50	-50	0	0	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	13	6	7	38	38	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	823	1 439	-616	3 970	3 970	0
Strøm	295	382	-87	886	886	0
Fyringsolje og fyringsparafin	13	0	13	40	40	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	265	166	99	352	352	0
Leie av lokaler og grunn	413	401	12	1 240	1 240	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	188	117	71	578	578	0
Inventar og utstyr	234	160	74	702	702	0
Medisinsk utstyr	0	16	-16	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	651	635	16	1 954	1 954	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	35	22	13	105	105	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	27	3	24	80	80	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	77	275	-197	250	250	0
Materialer til vedlikehold	4	12	-8	12	12	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	90	44	46	1 528	1 528	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	115	-115	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	4 942	5 449	-506	17 179	17 179	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	804	748	56	2 412	2 412	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Overføring til andre (private)	0	10	-10	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	804	758	46	2 412	2 412	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	354	504	-151	2 172	2 172	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	1 406	1 407	-1	4 233	4 233	0
Sum Finansutgifter	1 760	1 911	-151	6 405	6 405	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-1 236	-1 335	99	-4 944	-4 944	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	-4	4	0	0	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-1 630	-1 732	102	-4 891	-4 891	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-253	-263	10	-760	-760	0
Sum Salgsinntekter	-3 118	-3 333	215	-10 595	-10 595	0
Fra staten	-137	-35	-103	-2 911	-2 911	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-804	-748	-56	-2 412	-2 412	0
Refusjon fra andre (private)	0	-1	1	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-941	-784	-157	-5 323	-5 323	0
Overføringer fra andre (private)	0	-2	2	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	-2	2	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	87 753	94 035	-6 282	251 289	271 189	-19 900

Statusbeskrivelse økonomi

Resultatet per mars viser et merforbruk på 6,4 mill kr for Virksomhet Hjemmetjenester.

Merforbruket skyldes kraftig økning i behov hos mange eldre hjemmeboende og derfor innleie av personell for å dekke ekstra arbeidslister. De ekstra arbeidslistene utgjør ca. 20 årsverk. Samtidig har hjemmetjenesten ressurskrevende tjenester som det ikke er budsjettet for. Innleie ved sykefravær påvirker også resultatet.

Beregnet kostnaden for en av de ressurskrevende tjenestene er på 2,2 mill kr.

Årsestimat

Med det økte behovet for helsetjenester i hjemmet kan årsprognosen ordinær drift komme på 17,5 mill kr i merforbruk for 2025. I tillegg kommer de ressurskrevende tjenestene på 2,2 mill kr. Det brukes vikarbyrå for å skaffe tilstrekkelig kompetanse til et av tiltakene som kommer innunder ressurskrevende tjenester. Grunnet behov for vikarbyrå igjennom sommeren vil utgiftene komme til å overskride 2,2 mill kr.

Det jobbes med kortsiktig og langsiktige grep for å stabilisere driften i hjemmetjenester, samt en opptrappingsplan for å sikre tilstrekkelig kapasitet til hjemmetjenester nå og fremover. Saken Kst 033/25 ble vedtatt i Kommunestyret i mars 25. Situasjonen i hjemmetjenesten er fortsatt krevende og det er nødvendig med justering av budsjett.

Økonomiplantiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere" estimerer et merforbruk på kr 150 000.

Total årsprognose estimeres til 19,9 mill. kr i merforbruk.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-2 051	-1 901	-150 I Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Pga senere avvikling enn tidligere antatt estimeres det noe merforbruk knyttet til tiltaket.
Strat.dok.2025-2028: PwC HM6: Redusere omfanget av praktisk bistand	0	0	0 I Praktisk bistand til eldre forsøker man å holde på 2024 arbeid nivå. Det kan være utfordrende de neste årene da flere pasienter skal bo hjemme. Utviklingen viser at behovet for praktisk bistand til pasienter med demens er økende. Praktisk bistand gis også til virksomhet Funksjonshemmede, denne gruppen har historisk høyere vedtakstimer og styres ikke i samme grad av demografiutviklingen.
Sum	-2 051	-1 901	-150
Nye tiltak			
Statsbudsjett 2025. Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	170	170	0 Ferdig Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester.
Strat.dok.2025-2028: Rammeøkning	6 500	6 500	0 Ferdig Midlene er innarbeidet i budsjettet og har gått til styrkning av drift og økning av årsverk.
Sum	6 670	6 670	0
Sum tiltak	4 619	4 769	-150

Sykehjem

Virksomheten består av

8 sykehjem; Yttersølia, Rekkevik, Furuheim, Lardal, Kvelde, Tjølling, Stavern og Grevle. I tillegg ligger følgende tilbud innenfor virksomheten:

- Faglig oppfølging av Det Nasjonale aldershjem for sjømenn (DNAS)
- Korttidsplasser i institusjon
- Avlastning i institusjon
- Langtidsplasser i institusjon
- Hjemmetjenester i Kvelde og Lardal
- Dagsenter
- Dagaktivitetstilbud «Inn på tunet»
- Dagaktivitetstilbud «Villa kveldssol»
- Hukommelsesteam; utredningsteam demenssykdom
- Felles produksjonskjøkken (LKC)
- Driftsfunksjon alle kommunens sykehjemsavdelinger
- Vaskeri

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	95 883	94 569	1 315	261 329	261 329	0
Lønn til vikarer	5 575	11 811	-6 236	12 463	12 463	0
Lønn til ekstrahjelp	247	1 231	-984	741	741	0
Overtidslønn	0	1 923	-1 923	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	99	-99	0	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	-10 114	10 114	0	0	0
Lønn renhold	2 838	2 147	691	7 699	7 699	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	9 115	9 110	5	27 310	27 310	0
Arbeidsgiveravgift	15 979	17 006	-1 027	44 778	44 778	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	129 638	127 782	1 855	354 319	354 319	0
Kontormateriell	136	56	80	408	408	0
Medisinsk forbruksmaterieil	894	872	22	2 683	2 683	0
Medikamenter	765	663	102	2 297	2 297	0
Matvarer	9 657	9 100	558	29 407	29 407	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	2 853	1 844	1 009	8 651	8 651	0
Post, banktjenester, telefon	217	135	82	652	652	0
Annonse, reklame, informasjon	8	1	7	70	70	0
Opplæring, kurs	22	154	-131	333	333	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	15	10	5	45	45	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	651	637	14	2 348	2 348	0
Strøm	2 362	2 891	-529	7 255	7 255	0
Fyringsolje og fyringsparafin	0	56	-56	0	0	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	122	193	-71	423	423	0
Leie av lokaler og grunn	243	298	-55	969	969	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 256	831	425	2 855	2 855	0
Inventar og utstyr	1 106	1 005	101	3 512	3 512	0
Medisinsk utstyr	0	138	-138	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	373	319	54	1 120	1 120	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	119	91	28	356	356	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	569	288	281	1 507	1 507	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	1 800	1 778	22	8 368	8 368	0
Materialer til vedlikehold	85	43	42	255	255	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	64	63	0	1 224	1 224	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	1	-1	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	23 319	21 466	1 853	74 737	74 737	0
Kjøp fra andre (private)	1 015	1 002	13	3 647	3 647	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	1 015	1 002	13	3 647	3 647	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	4 061	3 299	763	12 189	12 189	0
Overføring til andre (private)	0	6	-6	175	175	0
Sum Overføringsutgifter	4 061	3 304	757	12 364	12 364	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	125	125	0	456	456	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	7 528	7 506	22	22 665	22 665	0
Sum Finansutgifter	7 654	7 631	22	23 122	23 122	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-15 681	-15 553	-128	-62 750	-62 750	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-147	-200	53	-500	-500	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-10	-21	11	-30	-30	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-7 117	-6 900	-218	-22 215	-22 215	0
Sum Salgsinntekter	-22 955	-22 674	-281	-85 495	-85 495	0
Fra staten	-87	-169	82	-1 760	-1 760	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-4 061	-3 299	-763	-12 189	-12 189	0
Refusjon fra andre (private)	0	-63	63	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-4 148	-3 531	-617	-13 949	-13 949	0
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	0	-77	77	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	-77	77	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	138 583	134 904	3 679	368 745	368 745	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Sykehjem har pr april et totalt mindreforbruk på 3,6 mill. kr. Virksomheten har noe utestående fakturaer på drift, estimert til ca 0,5 mill. kr.

Utsatt flytting av forsterket-avdeling fra Furuheim til Tjølling bedrer resultatet noe.

Årsestimat

Ordinær drift:

Det er flere forhold som vil påvirke resultatet for 2025. Første TØRN-år avsluttes før sommeren, og ny TØRN-periode starter på dette tidspunktet. Det er litt usikkert hvordan det vil slå ut på budsjetterte feriemidler for 2025.

Det er stadig økende utfordringer med å rekruttere sykepleiere, og enkelte avdelinger i virksomheten blir nå nødt til å benytte innleie fra eksterne vikarbyråer for å dekke opp vakter. Dette vil medføre økte kostnader i månedene fremover.

Årsestimat ordinær drift anslås til mindreforbruk på 0,5 mill. kr.

Beløp fra økonomiplantiltak:

Økonomiplantiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere" estimerer et merforbruk på kr 500 000.

Total årsprognose estimeres til balanse.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-3 049	-2 549	-500	I Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Pga senere avvikling enn tidligere antatt estimeres det noe merforbruk knyttet til tiltaket.
Strat.dok.2025-2028: Reduksjon 4 plasser Frida 1 i forbindelse med flytting Frida 2	-2 800	-2 800	0	I Flytting av pasienter fra Frida 2 er foreløpig forsinket arbeid med 2 måneder ifm klargjøring av ny avdeling på Tjølling. Det er noe redusert drift ved Frida 2 i påvente av flytting.
Strat.dok.2025-2028: PwC HM10: Reduksjon i matsvinn og nye bestillingsrutiner	-700	-700	0	I Bestillingsrutiner er gjennomgått og oppdatert i januar arbeid 2025. Matsvinn jobbes det med kontinuerlig.
Strat.dok.2025-2028: Endre Bukta og Tårngården (sykehjem)	-525	-525	0	I Tiltaket er under arbeid, og estimeres fullt iverksatt arbeid innen april.
Sum	-7 074	-6 574	-500	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2025. Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	580	580	0	Ferdig Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester.
Strat.dok.2025-2028: Plan for heldøgns helse- og omsorgstjenester	1 500	1 500	0	I Arbeidet er igangsatt, og målsettingen er at avdelingene arbeid er operativ som korttid/avlastning i løpet av 2025.
Strat.dok.2025-2028: Rammeøkning	5 500	5 500	0	Ferdig Økning er tatt inn i budsjett for 2025 der utfordringsbildet har vært størst.
Sum	7 580	7 580	0	
Sum tiltak	506	1 006	-500	

Larvik helsehus

Virksomheten består av

- Spesialplasser med Lindrende behandling, avklaringsplasser, korttidsplasser, Øyeblikkelig hjelp døgntilbud
- Døgnrehabilitering på institusjon
- Trygghet og aktivitetstilbud, lavterskeltilbud der bruker selv kan bestille plass ved behov
- Larvik legevakt med vaksinasjon og migrasjonshelse
- Kommunal korttids hjelpemiddelformidling, inklusiv hørsels- og synskontakt
- Ergoterapitjeneste til voksne
- Fysioterapitjeneste til voksne
- Fysioterapeuter med driftstilskudd
- Gruppetreningstilbud

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	32 677	31 535	1 143	87 969	88 969	-1 000
Lønn til vikarer	2 493	3 813	-1 321	11 876	11 876	0
Lønn til ekstrahjelp	0	491	-491	0	0	0
Overtidslønn	0	1 555	-1 555	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	42	79	-37	125	125	0
Sykelønnsrefusjon	0	-2 275	2 275	0	0	0
Lønn renhold	585	514	72	1 588	1 588	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	3 126	3 066	60	9 461	9 461	0
Arbeidsgiveravgift	5 441	5 778	-337	15 479	15 479	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	44 364	44 556	-191	126 498	127 498	-1 000
Kontormateriell	39	20	19	116	116	0
Medisinsk forbruksmaterieil	548	438	110	2 283	2 283	0
Medikamenter	486	367	119	1 460	1 460	0
Matvarer	1 046	890	157	3 141	3 141	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	310	259	51	181	181	0
Post, banktjenester, telefon	569	648	-79	1 769	1 769	0
Annonse, reklame, informasjon	28	27	2	85	85	0
Opplæring, kurs	63	25	37	188	188	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	34	73	-39	101	101	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	22	-22	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	128	108	20	385	385	0
Strøm	238	354	-117	713	713	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	134	74	60	160	160	0
Leie av lokaler og grunn	603	625	-22	1 588	1 588	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	191	113	78	579	579	0
Inventar og utstyr	103	71	32	310	310	0
Medisinsk utstyr	73	99	-26	220	220	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	124	108	16	372	372	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	37	31	6	110	110	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	17	20	-3	50	50	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	528	652	-123	1 346	1 346	0
Materialer til vedlikehold	0	0	0	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	245	157	88	735	735	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	24	-24	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	5 544	5 205	339	15 889	15 889	0
Kjøp fra staten	0	0	0	0	0	0
Kjøp fra andre (private)	5 540	5 445	95	16 626	16 626	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	5 540	5 445	95	16 626	16 626	0
Overføring til staten	27	27	0	80	80	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 163	1 072	90	3 489	3 489	0
Overføring til andre (private)	20	23	-3	60	60	0
Sum Overføringsutgifter	1 209	1 123	87	3 629	3 629	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	23	19	5	70	70	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	562	558	4	1 692	1 692	0
Sum Finansutgifter	585	577	9	1 762	1 762	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-2 907	-2 581	-325	-10 101	-10 101	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-195	-44	-151	-585	-585	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-5	-4	-1	-15	-15	0
Sum Salgsinntekter	-3 107	-2 630	-477	-10 701	-10 701	0
Fra staten	-1 599	-1 578	-21	-7 321	-7 321	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 163	-1 072	-90	-3 489	-3 489	0
Refusjon fra andre (private)	0	-1	1	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-2 762	-2 652	-110	-10 810	-10 810	0
Overføringer fra andre (private)	0	-14	14	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	-14	14	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-52	52	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-52	52	0	0	0
Netto resultat	51 373	51 557	-183	142 892	143 892	-1 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultat pr. april for virksomhet Larvik Helsehus viser et merforbruk på ca 200 000 kr.

Det er merforbruk på korttidsavdelingene på Byskogen. Det oppleves at Byskogen i tråd med planlagte strukturendringer i tjenestene, mottar flere pasienter med mer medisinsk faglig og kognitive utfordringer.

Legevakten og Avdeling Ergoterapi, fysioterapi og hjelpemidler drifter innenfor rammene.

Presteløkka har et mindreforbruk knyttet til at 8 senger lånes ut til Virksomhet psykisk helse og avhengighet.

Prognose 2025

Det er fortsatt stor usikkerhet knyttet til flere meldte pasienter til virksomheten med stort ressursbehov. Det estimeres et merforbruk på ca. 0,8 mill kr. på årsbasis.

Økonomiplantiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere" estimerer et merforbruk på kr 200 000.

Samlet merforbruk estimeres til 1 mill kr. på årsbasis

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028:	-1 000	-1 000	0 Ferdig
Organisasjonsjustering - 1 avdelingsleder			Organisasjonsendringen er gjennomført med full effekt fra mars 2025.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-507	-307	-200	I Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Det vil være vanskelig med innsparing i hht vedtaket i strategidokumentet på helårsbasis for 2025.
Sum	-1 507	-1 307	-200	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2025: Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	15	15	0	I Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap arbeid etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester.
Statsbudsjett 2025: Voksen vaksinasjonsprogram	1 769	1 769	0	Ikke Vi kjenner fortsatt ikke omfanget av pålagt vaksineringsstartet for 2025, og dermed ikke kostnadene.
Sum	1 784	1 784	0	
Sum tiltak	277	477	-200	

Funksjonshemmede

Virksomheten består av

- Praktisk bistand/opplæring (ambulant eller i samlokalisert bolig)
- Praktisk bistand
- Helsetjenester i hjemmet (ambulant eller i samlokalisert bolig)
- Avlastning (avlastningsbolig eller privat)
- Koordinering av hjelpetiltak, herunder administrasjon av Individuell plan
- Veiledning til pårørende og foreldre
- Støttesamtaler/- veiledning

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	59 563	57 565	1 998	160 007	161 007	-1 000
Lønn til vikarer	4 057	7 368	-3 310	19 782	19 782	0
Lønn til ekstrahjelp	0	615	-615	0	0	0
Overtidslønn	0	800	-800	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	771	779	-8	2 306	2 306	0
Sykelønnsrefusjon	0	-5 517	5 517	0	0	0
Lønn renhold	60	62	-1	164	164	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	5 561	5 404	157	16 520	16 520	0
Arbeidsgiveravgift	9 834	10 250	-416	27 906	27 906	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	79 846	77 325	2 521	226 685	227 685	-1 000
Kontormateriell	16	19	-3	49	49	0
Medisinsk forbruksmaterieil	55	45	10	164	164	0
Medikamenter	12	1	12	37	37	0
Matvarer	385	383	2	1 156	1 156	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	200	220	-20	676	676	0
Post, banktjenester, telefon	35	164	-129	105	105	0
Annonse, reklame, informasjon	7	26	-19	20	20	0
Opplæring, kurs	33	53	-20	100	100	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	38	37	0	113	113	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	241	227	14	723	723	0
Strøm	155	357	-202	469	469	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	76	89	-13	263	263	0
Leie av lokaler og grunn	1 224	1 163	61	3 263	3 263	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	169	95	75	570	570	0
Inventar og utstyr	127	66	61	380	380	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	161	135	26	483	483	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	37	34	4	113	113	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	5	9	-5	14	14	0
Serviceavtaler og reparasjoner og vaktmestertjenester	247	204	43	546	546	0
Materialer til vedlikehold	0	0	0	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	3	6	-3	1 196	1 196	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	24	-24	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	3 226	3 358	-132	10 438	10 438	0
Kjøp fra fylkeskommuner	0	0	0	85	85	0
Kjøp fra kommuner	808	808	0	1 616	1 616	0
Kjøp fra andre (private)	333	1 541	-1 208	1 000	1 000	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	1 141	2 349	-1 208	2 701	2 701	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	582	343	238	1 746	1 746	0
Sum Overføringsutgifter	582	343	238	1 746	1 746	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	81	80	1	323	323	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	337	337	0	1 014	1 014	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Sum Finansutgifter	418	417	1	1 337	1 337	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-511	-528	17	-1 912	-1 912	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-155	-164	9	-1 864	-1 864	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-238	-245	7	-715	-715	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	-904	-937	33	-4 491	-4 491	0
Fra staten	-14	-24	10	-24 542	-24 542	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-582	-343	-238	-1 746	-1 746	0
Refusjon fra andre (private)	0	149	-149	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-596	-218	-378	-26 288	-26 288	0
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	83 712	82 638	1 075	212 128	213 128	-1 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet funksjonshemmede har pr april et mindreforbruk på 1,1 mill kr. Dette er knyttet til et mindreforbruk på lønn på 2,5 mill kr, samtidig som at virksomheten har et merforbruk knyttet til en kjøpetjeneste på 1,2 mill kr. Mindreforbruket på lønn skyldes at noen avdelinger har vakanse som de ikke har fått dekket opp. Det er også en avdeling som skal øke bemanning grunnet nye brukere, men som ikke har kommet i mål med det enda.

Årsestimat

Ordinær drift:

Årsestimat anslås pr nå til merforbruk på 0,5 mill kr på ordinær drift. Virksomheten forventer noen nye brukere for resten av året som vil øke lønnskostnaden, men det jobbes med å begrense dette mest mulig.

Beløp fra økonomiplantiltak:

Økonomiplantiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere" estimerer et merforbruk på 0,5 mill kr.

Totalt årsestimat for virksomheten anslås til merforbruk på 1 mill kr.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-3 690	-3 190	-500 I Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Pga senere avvikling enn tidligere antatt estimeres det noe merforbruk knyttet til tiltaket.
Strat.dok.2025-2028: Redusert antall årsverk	-1 300	-1 300	0 I Det jobbes med å redusere antall årsverk arbeid

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Strat.dok.2025-2028: Redusere tilbud om avlastning i helger og røde dager	-750	-750	0	I	Tiltaket går som planlagt arbeid
Sum	-5 740	-5 240	-500		
Nye tiltak					
Strat.dok.2025-2028: Rammeøkning	4 500	4 500	0	Ferdig	Midlene er budsjettet på avdelinger med økt antall brukere og økt behov
Statsbudsjett 2025. Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	5 750	5 750	0	Ferdig	Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester, andelen som gjelder 2025.
Sum	10 250	10 250	0		
Sum tiltak	4 510	5 010	-500		

Psykisk helse og avhengighet

Virksomheten består av

- **Inkluderende møteplass og sosialt møtested;** Verket - en arena for læring, mestring og tilhørighet og Huset - aktivitets- og kompetansesenter for psykisk helse, basert på høy grad av brukermedvirkning
- **Larvikshjelpa;** Frisklivssentral, Pårørende koordinator, Mestringskurs/-program, Korttids kognitiv terapi, grupper og aktivitetstilbud, praktisk bistand og/eller opplæring, Helsetjenester i hjemmet, Motivasjon og endringssamtaler, koordinering av hjelpetiltak, Lavterskel- og skadereduserende helsetjenester med feltpleie, Dagsenter Svarstad, og Broen – ettervernstilbud i overgangen fra behandling og inn i ordinært samfunnsliv
- **Botiltak med del-/heldøgns bemanning;** Praktisk bistand og/eller opplæring, Helsetjenester i hjemmet og Motivasjonssamtaler og koordinering av hjelpetiltak
- **Heldøgns omsorgsplasser;** korttid og langtid i institusjon

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	26 104	26 997	-892	69 977	74 477	-4 500
Lønn til vikarer	2 035	2 717	-682	8 777	8 777	0
Lønn til ekstrahjelp	0	484	-484	0	0	0
Overtidslønn	0	926	-926	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	6	80	-73	17	17	0
Sykelønnsrefusjon	0	-2 049	2 049	0	0	0
Lønn renhold	136	139	-3	368	368	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	2 359	2 417	-58	6 986	6 986	0
Arbeidsgiveravgift	4 235	4 750	-515	11 810	11 810	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	34 875	36 460	-1 585	97 934	102 434	-4 500
Kontormateriell	27	54	-27	81	81	0
Medisinsk forbruksmaterieil	50	33	17	151	151	0
Medikamenter	77	66	11	232	232	0
Matvarer	455	595	-139	1 375	1 375	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	129	281	-152	1 448	1 448	0
Post, banktjenester, telefon	62	33	29	185	185	0
Annonse, reklame, informasjon	15	20	-5	44	44	0
Opplæring, kurs	8	27	-19	24	24	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	0	4	-4	0	0	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	141	201	-60	423	423	0
Strøm	163	286	-123	609	609	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	48	59	-11	147	147	0
Leie av lokaler og grunn	580	634	-55	1 286	1 286	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	45	141	-97	106	106	0
Inventar og utstyr	52	105	-53	156	156	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	148	147	1	443	443	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	33	39	-6	100	100	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	8	0	8	25	25	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	31	64	-33	169	169	0
Materialer til vedlikehold	1	0	1	2	2	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	56	21	35	1 128	1 128	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	2 128	2 810	-681	8 133	8 133	0
Kjøp fra staten	400	380	20	1 210	1 210	0
Kjøp fra andre (private)	1 248	2 654	-1 406	4 100	4 100	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	1 648	3 034	-1 386	5 310	5 310	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	381	424	-43	1 143	1 143	0
Overføring til andre (private)	0	100	-100	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	381	524	-143	1 143	1 143	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	75	75	0	300	300	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Avskrivninger	144	144	0	434	434	0
Sum Finansutgifter	219	219	0	735	735	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-941	-1 229	288	-3 750	-3 750	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-105	-86	-19	-315	-315	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-189	-101	-88	-548	-548	0
Sum Salgsinntekter	-1 235	-1 416	180	-4 613	-4 613	0
Fra staten	-10	-3	-7	-10 016	-10 016	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-381	-424	43	-1 143	-1 143	0
Refusjon fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-391	-426	35	-11 159	-11 159	0
Andre statlige overføringer	-900	-900	0	-1 800	-1 800	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	-7	-11	5	-20	-20	0
Sum Overføringsinntekter	-907	-911	5	-1 820	-1 820	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	36 719	40 293	-3 575	95 664	100 164	-4 500

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet har pr april et merforbruk på 3,5 mill kr. Av dette utgjør lønnskostnadene et merforbruk på 1,6 mill kr. Dette er knyttet til innleie, ekstrahjelp og overtid for å håndtere nye ressurskrevende brukere og et økt behov hos de eksisterende brukerne. I tillegg har virksomheten en kjøpetjeneste som pr april gir et merforbruk på 1,4 mill kr.

Larvikshjelpa har et bedre resultat enn forventet med at det pr april ikke er ventetid, og det gis tjenester til flere innenfor eksisterende ramme. Før etableringen av Larvikshjelpa hadde virksomheten lang ventetid og manglet 4,5 årsverk for å kunne gi tjenester til de som hadde vedtak. Dette har nå snudd til at virksomheten har kapasitet til å håndtere innbyggernes behov for tjenester uten å øke rammen.

Etableringen av Fontenehus har gått bedre enn forventet ved at styret og etablering av stiftelsen Fontenehus Larvik kom på plass tidligere enn forventet, og at prosessen med å ansette daglig leder samt å finne egnede lokaler allerede er i gang.

Årsestimat

Ordinær drift:

Årsestimat ordinær drift settes til merforbruk på 3,5 mill kr. Det er flere forhold som vil påvirke resultatet for 2025. En vannskade fra november, nye ressurskrevende brukere og økt behov hos noen eksisterende brukere vil utfordre driften.

Beløp fra økonomiplan tiltak:

Økonomiplan tiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM7: Avvikle Huset" settes til merforbruk på 0,75 mill kr.

Økonomiplan tiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere" settes til merforbruk på 0,25 mill kr.

Totalt årsestimat settes til merforbruk på 4,5 mill. kr.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Årsprognose
budsjettAvvik Status Statusbeskrivelse
prognose
i kr

Innsparingstiltak

Strat.dok.2025-2028: PwC HM7: Avvikle Huset	-1 350	-600	-750	I Det vil gå mot en styrt avvikling av huset i løpet av arbeid høsten 2025, det vil medføre et merforbruk da det ikke er satt av driftsmidler etter mars 2025. Omstillingsprosessen av to medarbeidere ved Huset er startet opp. Det må settes av penger i strategidokumentet for 2026 en egenandel for kommunen på 300 000,- med økning påfølgende år i tråd med vedtaket i sak 315/24 fra kommunestyret.
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-693	-443	-250	I Helgeavtalen ble sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Pga senere avvikling enn tidligere antatt estimeres det noe merforbruk knyttet til tiltaket.
Strat.dok.2025-2028: Avvikle turnus i rus og psykisk helsehjelp	-200	-200	0	Ferdig Tiltaket ble iverksatt innen 31.12.2024 og får dermed en helårsvirkning.
Strat.dok.2025-2028: Oppsigelse personalbase Sigurds gt 10 - VPA	-50	-50	0	Ferdig Tiltaket er iverksatt og leieforholdet avsluttet.
Sum	-2 293	-1 293	-1 000	

Nye tiltak

Statsbudsjett 2025. Satsing psykisk helse	1 338	1 338	0	Ferdig Midlene går til videreutvikling av tjenestene til målgruppen.
Strat.dok.2025-2028: Rammeøkning	1 600	1 600	0	Ferdig Går til dekning av privat kjøp av tjenester som ble etablert høsten 2024.
Statsbudsjett 2025. Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	3 300	3 300	0	I Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap arbeid etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester, andelen som gjelder 2025.
Sum	6 238	6 238	0	
Sum tiltak	3 945	4 945	-1 000	

Arbeid og Aktivitet

Virksomheten består av

- Tilrettelagte arbeid og aktivitetstilbud
- Tilsynsordning før og etter skole/dagtilbud for personer som er hjemmeboende, i samarbeid med Virksomhet funksjonshemmede

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	8 571	8 377	194	23 050	23 300	-250
Lønn til vikarer	0	206	-206	0	0	0
Lønn til ekstrahjelp	0	485	-485	0	0	0
Overtidslønn	0	14	-14	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	721	681	40	2 153	2 153	0
Sykelønnsrefusjon	0	-398	398	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	734	770	-35	2 165	2 165	0
Arbeidsgiveravgift	1 410	1 482	-72	3 872	3 872	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	11 436	11 618	-181	31 239	31 489	-250
Kontormateriell	6	7	-1	19	19	0
Medisinsk forbruksmaterieil	0	6	-6	0	0	0
Matvarer	233	228	5	700	700	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	784	814	-30	2 779	2 779	0
Post, banktjenester, telefon	45	16	29	136	136	0
Annonse, reklame, informasjon	17	13	3	50	50	0
Opplæring, kurs	7	0	7	20	20	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	12	1	11	35	35	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	374	574	-200	975	975	0
Strøm	125	277	-152	500	500	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	14	14	0	43	43	0
Leie av lokaler og grunn	0	0	0	0	0	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	43	62	-19	153	153	0
Inventar og utstyr	68	107	-39	323	323	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	13	0	13	40	40	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	110	101	9	471	471	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	8	1	7	25	25	0
Serviceavtaler og reparaasjoner og vaktmestertjenester	109	125	-16	623	623	0
Materialer til vedlikehold	0	5	-5	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	814	814	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	1 969	2 350	-381	7 705	7 705	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	85	61	24	254	254	0
Overføring til andre (private)	0	21	-21	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	85	82	3	254	254	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	68	68	0	270	270	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Overføringer til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	381	382	-1	1 146	1 146	0
Sum Finansutgifter	448	450	-2	1 416	1 416	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-17	-56	39	-80	-80	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	0	-6	6	0	0	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-2 459	-2 118	-341	-8 350	-8 350	0
Sum Salgsinntekter	-2 476	-2 179	-296	-8 430	-8 430	0
Fra staten	0	0	0	-150	-150	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-85	-61	-24	-254	-254	0
Refusjon fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	-2	2	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-85	-63	-21	-404	-404	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-21	21	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-21	21	0	0	0
Netto resultat	11 377	12 236	-858	31 780	32 030	-250

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet arbeid og aktivitet har pr april et merforbruk på 0,8 mill kr. Dette skyldes blant annet ødelagt utstyr som har blitt erstattet og store reparasjonsutgifter på flere av kjøretøyene. Det har også vært en del ekstrakostnader på transport. Salgsinntektene for april ble 0,3 mill. kr mindre enn budsjettet, men det er noe etterslep på fakturering av kunder.

Årsestimat

Ordinær drift

Pr april estimeres det balanse på ordinær drift. Det er en usikkerhet knyttet til salgsinntektene som vil kunne variere mye fra måned til måned og det er satt i gang tiltak for å redusere merforbruket på lønn.

Økonomiplantiltak

Økonomiplantiltak "Strat.dok.2025-2028: PwC HM8: Tilpasse og innføre egenandel på transportordningen til AOK" estimerer et merforbruk på 0,25 mill kr

Total årsestimat anslås til 0,25 mill kr merforbruk

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: PwC HM8: Tilpasse og innføre egenandel på transportordning til AOK	-350	-100	-250 I Innsparingstiltaket ligger inne med helårseffekt. Pr nå arbeid jobbes det med å sette kriterier for transportordningen. Tiltaket forventes iverksatt etter sommeren.
Sum	-350	-100	-250
Sum tiltak	-350	-100	-250

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Virksomheten består av

Rapporteringsområdet dekker fellestjenester for hele tjenesteområdet Helse og mestring.

- Støttefunksjoner, Kvalitet, Utvikling/ helseteknologi.
- Kommuneoverlege samfunnsmedisin
 - o Miljørettet helsevern
 - o Koordinering av kommunens folkehelsearbeid
- Kommuneoverlege Kliniske tjenester
 - o Legetjenesten
 - o Lardal legekantor
- Det Nasjonale aldershjem for sjømenn, økonomi og oppfølging

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	16 839	17 496	-656	44 762	40 962	3 800
Lønn til vikarer	2 994	1 457	1 537	20 111	19 111	1 000
Lønn til ekstrahjelp	1 549	2 065	-516	4 756	4 756	0
Overtidslønn	0	238	-238	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	68	732	-664	203	203	0
Sykelønnsrefusjon	0	-1 423	1 423	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 633	1 660	-28	4 796	4 796	0
Arbeidsgiveravgift	2 908	3 119	-211	7 931	7 931	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	25 991	25 344	647	82 560	77 760	4 800
Kontormateriell	17	7	10	52	52	0
Medisinsk forbruksmaterieil	82	68	14	245	245	0
Medikamenter	53	33	20	1 160	1 160	0
Matvarer	11	17	-7	32	32	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	250	346	-96	924	924	0
Post, banktjenester, telefon	367	394	-26	1 102	1 102	0
Annonse, reklame, informasjon	102	52	49	305	305	0
Opplæring, kurs	53	161	-108	160	160	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	10	14	-4	30	30	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	2 778	3 278	-500	8 336	8 336	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	30	59	-29	91	91	0
Strøm	60	86	-26	180	180	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	56	21	35	77	77	0
Leie av lokaler og grunn	823	744	79	1 747	1 747	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	2 153	1 933	220	6 839	6 839	0
Inventar og utstyr	123	124	-1	1 590	1 590	0
Medisinsk utstyr	7	1	6	20	20	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	41	14	26	122	122	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	0	1	-1	0	0	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	1 955	2 080	-125	6 105	6 105	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	27	16	11	436	436	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	48	63	-14	145	145	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	9 045	9 512	-467	29 698	29 698	0
Kjøp fra staten	88	89	-2	350	350	0
Kjøp fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Kjøp fra andre (private)	30 822	30 120	701	92 167	92 167	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	30 909	30 210	700	92 517	92 517	0
Overføring til staten	0	7	-7	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 513	1 196	317	4 540	4 540	0
Overføring til andre (private)	0	0	0	1 200	1 200	0
Sum Overføringsutgifter	1 513	1 202	310	5 740	5 740	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	11	7	3	32	32	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	1 722	1 728	-6	5 184	5 184	0
Sum Finansutgifter	1 733	1 735	-3	5 216	5 216	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-2 805	-2 816	11	-11 592	-11 592	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	0	0	0	0	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-27	-83	56	-80	-80	0
Sum Salgsinntekter	-2 832	-2 899	67	-11 672	-11 672	0
Fra staten	-1 002	-870	-133	-5 242	-5 242	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 513	-1 196	-317	-4 540	-4 540	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-2 515	-2 065	-450	-9 782	-9 782	0
Andre statlige overføringer	-2 405	-1 374	-1 032	-3 210	-2 210	-1 000
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-2 405	-1 374	-1 032	-3 210	-2 210	-1 000
Bruk av bundne driftsfond	0	-300	300	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-300	300	0	0	0
Netto resultat	61 438	61 364	74	191 067	187 267	3 800

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift:

Resultat for fellesfunksjoner Helse og Mestring viser et mindreforbruk på ca 75 000 pr. april.

- Det er foreløpig merforbruk på legetjenestene. Det jobbes med stabiliserende tiltak.
- Det er mindreforbruk ellers i Fellesfunksjoner, bl.a. grunnet sykefravær hvor det ikke hva vært innleie.

Årsprognose:

Det er tidlig på året og dermed stor usikkerhet, men ut fra dagens situasjon styres det mot balanse på årsbasis.

Det er ca 14 mill kr. som er bevilget til nye sykehjemsplasser som foreløpig ikke er iverksatt. Flytting fra Rekkevik til Tjølling blir utsatt. Innsparingskrav for Rekkevik og ny avdelingsleder på Tjølling må dekkes av disse midlene i 2025.

Restmidlene er etter dette ca 3,8 mill kr. og vil bedre resultatet på årsbasis tilsvarende.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: PwC HM3: Reduksjon Larviksmodellen/legetjenestene	-3 000	-3 000	0	Ferdig	Larviksmodellen er endret og tilpasset nye rammer.
Strat.dok.2025-2028: PwC HM1: Optimalisere turnusplanleggingen	0	0	0	I arbeid	Larvik kommune prøver pr april 2025 uten en test modul med turnusgenerator (KI basert) i GAT som er leverandør av arbeidstidsplanleggingsverktøyet til kommunen. Denne modulen er ikke ferdig fra leverandør, og det er ikke kjent pr i dag når den vil bli klar for ordinær bruk. Det er heller ikke kjent hva det vil koste å anskaffe modulen.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status	Statusbeskrivelse
Sum	-3 000	-3 000	0		
Sum tiltak	-3 000	-3 000	0		

Helseforvaltning

Virksomheten består av

Tjenestekontoret

- Behandler alle søknader om helse- og omsorgstjenester
- Koordinerende enhet for rehabilitering og habilitering
- Følger opp og koordinerer alle pasientforløp mellom sykehus og kommune
- koordinerer institusjonsplasser i kommunen
- Omsorgsstønad
- Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)

Helsehjelpen

- Forebyggende enhet med fokus på lavterskel, tidlig innsats og egenmestring
- Informasjon, veiledning og opplæring
- Helseteknologi
- Hverdagsrehabilitering, tverrfaglig rehabilitering til hjemmeboende
- Helsestasjon for eldre og forsterka utskrivning

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	9 833	9 004	828	26 222	26 222	0
Lønn til vikarer	-1 005	-203	-802	758	758	0
Lønn til ekstrasjelp	0	1	-1	0	0	0
Overtidslønn	0	55	-55	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	3 228	2 965	263	9 676	9 676	0
Sykelønnsrefusjon	0	-515	515	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	894	819	75	2 600	2 600	0
Arbeidsgiveravgift	1 993	1 856	137	5 537	5 537	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	14 943	13 983	960	44 793	44 793	0
Kontormateriell	4	1	3	11	11	0
Medikamenter	0	0	0	0	0	0
Matvarer	1	0	1	2	2	0
Annet forbruksmaterieell / råvarer og tjenester	44	-55	99	132	132	0
Post, banktjenester, telefon	7	11	-4	20	20	0
Annonse, reklame, informasjon	0	0	0	0	0	0
Opplæring, kurs	8	36	-28	25	25	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	13	14	-1	40	40	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	42	13	29	125	125	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	29	14	16	34	34	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	0	0	0	0	0	0
Inventar og utstyr	28	44	-16	85	85	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	45	36	9	135	135	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	10	4	6	30	30	0
Serviceavtaler og reparasjoner og vaktmestertjenester	0	0	0	0	0	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	2	0	2	5	5	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	233	119	114	644	644	0
Kjøp fra staten	1 565	2 153	-588	1 565	1 565	0
Kjøp fra andre (private)	2 318	2 292	26	11 006	11 006	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	3 883	4 444	-562	12 571	12 571	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	20	16	4	60	60	0
Sum Overføringsutgifter	20	16	4	60	60	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	24	9	15	73	73	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå. 2025	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Avsetninger til bundne fond	0	-14	14	0	0	0
Sum Finansutgifter	24	-5	29	73	73	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-53	-36	-17	-214	-214	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	-1	1	0	0	0
Sum Salgsinntekter	-53	-37	-16	-214	-214	0
Fra staten	60	0	60	-3 009	-3 009	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-20	-16	-4	-60	-60	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	40	-16	55	-3 069	-3 069	0
Andre statlige overføringer	-350	-350	0	-350	-350	0
Sum Overføringsinntekter	-350	-350	0	-350	-350	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	18 739	18 154	585	54 509	54 509	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift:

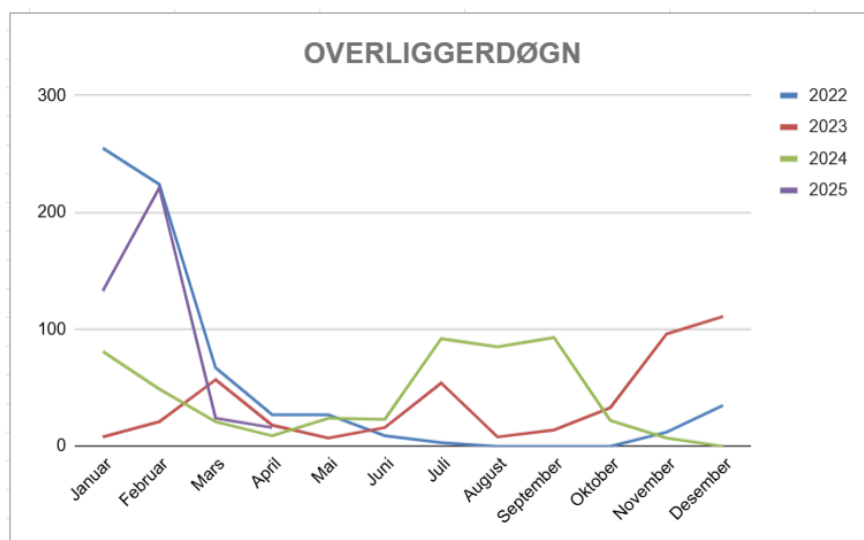
Resultatet pr. april viser et mindreforbruk på ca 600 000 kr.

Merforbruk overliggerdøgn er ca 600 000 målt mot helårsbudsjett.

Øvrige områder i virksomheten har mindreforbruk. Administrasjon har vakanser / sykefravær hvor det ikke er leid inn vikar. Det er også mindreforbruk på omsorgsstønad og Brukerstyrt Personlig Assistanse (BPA) pr. april. Det er vedtatt nye BPA-ordninger som vil bli iverksatt i mai.

Det var 394 overliggerdøgn i perioden januar - april. I tilsvarende periode i 2024 var det 160 overliggerdøgn.

Det var flere innlagte pasienter på sykehuset i januar og februar, enn i mars og april. Det er lavsesong for infeksjoner, dette har innvirkning på antall inneliggende pasienter på sykehuset.



Antall overliggere har sammenheng med høyt antall pasienter innlagt på SIV med særskilte behov for tilsyn, herunder fastvakter mv. Pasienter som er ferdig avklart på sykehuset meldes til kommunen med behov for opphold i institusjon. Betalingsplikten inntreffer dersom kommunen ikke kan ta imot pasienten på grunn av kapasitet. Kapasiteten ved Larvik helsehus har vært utfordret av høyt sykefravær i personalgruppen. Dette påvirker også overliggersituasjonen ved Sykehuset.

Det arbeides kontinuerlig med ulike tiltak for å redusere antall overliggere.

Årsestimat

Overliggerdøgn variere gjennom året. Dette kan medføre et ytterligere merforbruk på overliggerdøgn.

Det er innsparinger på administrasjon, omsorgsstønad og BPA.

Det er derfor usikkerhet knyttet til prognosen for virksomheten. Det meldes derfor balanse.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2025-2028: PwC HM9: Avvikle helgeavtale for turnusarbeidere	-10	-10	0	I Helgeavtalen er sagt opp pr 30. mars med virkning fra arbeid 01. juli. Det vil være vanskelig med innsparing i hht vedtaket i strategidokumentet på helårsbasis for 2025.
Sum	-10	-10	0	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2025. Ny beregningsmodell ressurskrevende tjenester	1 185	1 185	0	I Midlene som er lagt inn er kompensasjon for inntektstap arbeid etter omlegging av refusjonsmodellen for ressurskrevende tjenester.
Sum	1 185	1 185	0	
Sum tiltak	1 175	1 175	0	

Oppvekst og kvalifisering

Tjenesteområdet består av

- Skole
- Barnehage
- Barne- og familietjenester (BFT)
- NAV
- Larvik læringssenter (LLS)
- Barnevern
- Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Avvik prognose i kr	Prognose
41-Skole	249 730	250 309	-580	697 021	0	697 021
42-Barnehage	86 043	82 158	3 885	235 038	0	235 038
43-Barne- og familietjenester	21 605	21 812	-207	61 466	0	61 466
44-NAV	43 229	46 873	-3 644	101 059	-6 000	107 059
45-Larvik Læringssenter	18 770	18 751	20	37 995	0	37 995
46-Barnevernet	32 607	31 343	1 265	116 416	0	116 416
47-Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering	105 864	106 286	-422	221 928	-1 800	223 728
Sum	557 849	557 532	317	1 470 924	-7 800	1 478 724

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Samlet sett er det periodisert balanse på tjenesteområdet per april. Innenfor dette er det flere faktorer som påvirker økonomien i tjenesteområdet:

- høye kostnader knyttet til økonomisk sosialhjelp (NAV)
- lavere kostnader på bakgrunn av sykefravær, uten erstatning i tjenestene (Barnehage og Barnevern)
- utfordringer med justering av drift knyttet tildelt budsjett (Skole)
- utvidet stilling for programorganisasjonen Framtidas kommune (Fellesfunksjon)
- utvidet kjøp av beredskapshjem og institusjonsplassering (Barnevern)
- to virksomheter med stor grad av ekstern finansiering (Barne- og familietjenester og Larvik læringssenter)

Årsestimat

Det estimeres per april et merforbruk i tjenesteområdet på 7,8 mill kr. Dette er knyttet til økonomisk sosialhjelp hos NAV, samt fellesfunksjon for Oppvekst og kvalifisering. Tjenesteområdet søker inndekning innenfor eget område, men påpeker usikkerhetsmomentene for årets resultat.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Gjennom programmet Framtida kommune samarbeides det bedre enn tidligere på tvers av fag og virksomheter med samfunnsutvikling og tjenesteutvikling med mål om at vi sammen skaper gode dager i Larvik. Tjenesteområdet har hatt fokus på økt samhandling mellom virksomhetene for å kunne levere mer bærekraftige tjenester. Verktøy som ligger i Forebyggende plan og oppveksttrekanten er sentrale for å dreie tjenestene.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	I 2024 ble forebyggende plan vedtatt. Planens visjon er; Alle barn og unge i Larvik skal oppleve tilhørighet, mestring og deltagelse hjemme, i barnehagen, på skolen, på jobben og i fritiden. Tjenesteområdet jobber systematisk med fire strategiske innsatsområder i retning av denne visjonen: 1. Kompetanse nær barnet/ den unge: Barn og unge lever sine liv i familien, i barnehagen, på skolen/ i kvalifisering, på jobben og i fritiden. Vi jobber strategisk med å flytte tverrfaglig kompetanse ut til disse arenaene. 2. Barnets/ den unges stemme: Barnekonvensjonen artikkel 3 Barnets beste og artikkel 12 Barnets stemme. Barnekonvensjonen ligger over alle norske lover og gir barna rett til å bli hørt og en rett til at deres beste ligger til grunn for alle vurderinger og beslutninger som omhandler dem. Barnets beste vurdering skal gjennomsyre tjenesteområdets praksis. 3. Forebygging og tidlig innsats: I år 2000 fikk James Heckman nobelprisen i økonomi for sin modell. Modellen viser at det gis mest avkastning knyttet til investering i mennesker før barnet fødes og i dets tidligste leveår. Målet i OK er å prioritere kompetanse og ressurser etter denne modellen. 4. Samhandlingsmodellen Se-meg: Virksomhetene og tjenestene i OK samhandler etter denne modellen til det beste for barn, unge og deres familier på ulike nivåer.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Tjenesteområdet jobber med å gjøre kvaliteten i grunntjenestene våre som familieoppfølging, barnehage og skole så god at det rommer de aller fleste behov. Vårt fokus er at alle barn og unge opplever mestring og tilhørighet gjennom hele oppveksten. Vi jobber systematisk med aktivitet og deltagelse for alle aldersgrupper. Samarbeidet mellom Thor Heyerdahl videregående og Larvik kommunen knyttet til oppfølging av fullføringsreformen bidrar til at ungdom og voksne blir kvalifisert til å møte kravene i videre utdanning og arbeidsliv, og at de kan oppdatere sin kompetanse gjennom hele livet. Tjenesteområdet er også i startfasen med å utvikle Larvikshjelpa for barn, unge og familier i nært samarbeid med kommunalområdet Helse og Mestring.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Larvik kommune skal være en foregangskommune i forhold til miljø, og tjenesteområdet har fokus på dette. Skoler og barnehager har mobilitetsplaner. Videre er vi i tjenesteområdet opptatt av gjenbruk, resirkulering, kildesortering med mer.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Larvik kommune skal være en foregangskommune i forhold til miljø, og tjenesteområdet har fokus på dette. Skoler og barnehager har mobilitetsplaner. Videre er vi i tjenesteområdet opptatt av gjenbruk, resirkulering, kildesortering med mer.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Tjenesteområdet jobber systematisk med å redusere risikofaktorer og styrke beskyttelsesfaktorer med sikte på å fremme sunne barn og unge som håndterer fremtidige utfordringer. Familien barnet vokser opp i, barnehage og skole er de viktigste arenaene for helsefremmende og forebyggende innsats. Vi jobber for å bygge gode tverrfaglige lag rundt barn/ungdom og familier med sammensatte behov. Målet vårt er at dette laget oppleves som et team som er der for å skape mestring for alle. Vi har stort fokus på å sette foreldrene i stand til å ivareta egne barn.

Status delmål og indikator

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
Skape i Larvik - den verdiskapende kommunen	KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Vi arbeider for å utjevne sosiale ulikheter	43 Barne- og familietjenester	Andel deltagere i kvalifiseringsprogram (KVP) med overgang til arbeid eller utdanning	63,0 %		44 NAV Indikatoren måles ved årsevaluering.
			Virksomheten har rigget og utviklet en tverrfaglig samarbeidsarena som skal styrke samhandling innad og utad i organisasjonen. Samhandlingsmodellen Se-meg er grunnlaget for dette arbeidet.				
			44 NAV				
			Hovedoppgaven til Nav er å bidra til sosial og økonomisk trygghet, og fremme overgang til arbeid og aktivitet. Resultatet kan svinge med bakgrunn i utenforliggende hensyn og sesonger. Det kan bl.a. være etterspørsel etter arbeidskraft og kompetanse, eller tiltak som påvirker innbyggernes økonomi. Dette er et område det jobbes kontinuerlig med.				
			45 Larvik Læringssenter				
			LLS jobber kontinuerlig med å følge dette målet				
			46 Barnevernet				
			Vi er opptatt av sosioøkonomiske faktorer som fører til at familien fungerer dårlig, og det å hjelpe familien med disse faktorene vil også føre til at vi bidrar til å utjevne sosiale ulikheter for familiene.				
				Antall lærlinger per år	77	71	45 Larvik Læringssenter Det arbeides fortløpende med å hente inn nye lærlinger.
				Antall mottakere av sosialhjelp som hovedlivsopphold	0	270	44 NAV I snitt pr år

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
				Antall mottakere av sosialhjelp under 30 år	0	157	44 NAV I snitt pr år
				Antall personer med fødeland i landgruppe 3 med overgang til arbeid	5	3	44 NAV Totalt for året. Her er tallet for april.
				Elever på 1. trinn lærer å lese; Andel elever under bekymringsgrensen på kartleggingsprøver 1. trinn	20		
				Foreldreundersøkelse i barnehagen; Kvalitet: Barnets utvikling	4,6	4,7	42 Barnehage I kategorien "Barnets utvikling" besvarer foreldre på følgende spørsmål (skala 1- 5) ● Jeg har inntrykk av at barnehagen bidrar til mitt barns sosiale utvikling (vennskap, empati, vise hensyn) ● Jeg har inntrykk av at personalet i barnehagen oppmuntrer mitt barns nysgjerrighet og lyst til å lære ● Jeg har inntrykk av at barnehagen tilrettelegger for mitt barns språkutvikling ● Jeg opplever å ha en god dialog med barnehagen om mitt barns utvikling
							Nasjonalt snittscore i denne kategorien er 4,7. De kommunale

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		barnehagene oppnådde også her en snittscore på 4,7.
				Foreldreundersøkelse i barnehagen; Kvalitet: Relasjon mellom barn og voksen	4,6	4,7	42 Barnehage I kategorien “Relasjon mellom barn og voksen” besvarer foreldre på følgende spørsmål (skala 1- 5) • Jeg opplever at barnet mitt føler seg trygg på personalet i barnehagen • Jeg opplever at de ansatte tar hensyn til mitt barns behov • Jeg opplever at de ansatte er engasjerte i mitt barn Nasjonalt snittscore i denne kategorien er 4,7. De kommunale barnehagene oppnådde her en snittscore på 4,7. Ved forrige undersøkelse var kategorien Bemanningstetthet inkludert i denne spørsmålet. Score er derfor noe høyere for årets undersøkelse, da bemanningstetthet er det området som barnehagene scorer lavest på.
				Grunnskolepoeng, gjennomsnitt	43,0		
				Nasjonale prøver 5. trinn: Lesing	51,0		
				Nasjonale prøver 8. trinn: Lesing	51,0		
				Ungdom med tiltak fra barnevernstjenesten er	100,0 %		46 Barnevernet

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
				i aktivt dagtilbud (utdanning eller arbeid)			Dette telles manuelt ved årsslutt
		Vi fremmer inkluderende fellesskap	42 Barnehage De kommunale barnehagene har implementert en Handlingsplan for et trygt og godt barnehagemiljø. Videre har alle barnehagene gjennomgått temabasert opplæring i prosjektet Jeg er meg, som nå er over i drift. Andre sentrale planer som ligger i kvalitetsportalen er Veileder - barn som strever med adferd - og følelseregulering og Forebyggende plan. I 2024 startet Fagerli krets opp tiltak i forhold til Forebyggende plan, med hensikt å styrke foreldrerollen og tverrfaglig samarbeid mellom barnehage, helsestasjon, foresatte, skole og nærmiljø. 44 NAV Ny perspektivmelding er tydelig på at det er behov for å få flere grupper ut i arbeidslivet, for å dekke arbeidsmarkedets behov. Nav bruker hele sin verktøykasse for å sørge for at dette skjer. 45 Larvik Læringscenter LLS er pilot for implementering av intranettet, Innafor. Allerede ser vi det er med å fremme inkluderende fellesskap.	Andel tolkeoppdrag med kvalifisert tolk	90,0 %	90,0 %	45 Larvik Læringscenter Utfordringen er at tolkene blir dyrere jo bedre de er og også mer attraktive i et digitalt marked, men vi jobber aktivt med å rekruttere kvalifiserte tolker som tar oppdrag i Larvik. Vi er stolte av å kunne leverer 90 % av oppdragene med kvalifisert tolk.
				Elevunders. 7. trinn - Mobbing på skolen (prosent)		4,5 %	
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Vi styrker innbyggernes helse, miljø og trivsel i et	42 Barnehage Barnehagene skal legge til rette for at barna trives, kjenner mestring og følelse av egenverd, de skal få	Andel barn som har fullført helseundersøkelse ved 2-3 års alder (B)	100,0 %		43 Barne- og familietjenester

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål Resultat i år 2025	Statusbeskrivelse indikator
		langsiktig perspektiv	vise livsglede, og oppleve at ansatte i barnehagen har et forebyggende perspektiv på krenkelser og mobbing. Barn skal oppleve barnehagen som et trygt sted å være der de har muligheten til å utfordre seg selv i samspill, fellesskap og vennskap. Voksne skal være støttende, og hjelpe barn til å mestre motgang, håndtere utfordringer og bli kjent med egne og andres følelser. 3 Barne- og familietjenester Virksomheten utvikler et samarbeidsprosjekt mellom barnehage, skole, familiesenter og lokalsamfunn. Dette vil bli evaluert i mai, og erfaringer fra dette vil tas med i videre arbeid med fokus på innbyggerkraften. 44 NAV Nav har som hovedoppgave å sikre sosial og økonomisk trygghet, samt å fremme overgang til arbeid og aktivitet. Resultatene kan variere avhengig av eksterne faktorer og sesongmessige svingninger. Dette kan inkludere etterspørsel etter arbeidskraft og kompetanse, eller tiltak som påvirker innbyggernes økonomi. Dette er et område som kontinuerlig forbedres og utvikles. 45 Larvik Læringssenter Det er stor oppslutning om LLS sine tjenester da det å få kompetanse er svært viktig,. Vi ser spesielt at vår sysnspedagog når mange eldre med behov for digital opplæring. 46 Barnevernet Det har over tid vært et stort fokus på nettverksarbeid, men vi har fortsatt mer å gå på. I arbeidet med Fremtidens barnevern er nettverksarbeid et satsningsområde.			Foreløpige KOSTRA tall for 2024 er publisert per 15.3.25. Siste måling er derfor per 2024.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
			47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering				
			Prosjektet <i>Økt barnehagedeltakelse for minoritetsspråklige barn</i> har hatt god effekt. I 2016 var andelen 15,0%, i 2023 var dette steget til 18,7%. Prosjektet er avsluttet høsten 2022, men ble startet igjen høsten 2024. Kommuner som har 80 eller flere minoritetsspråklige barn i alderen 1-5 år som ikke går i barnehage er definert til å ha særlige utfordringer med å rekruttere minoritetsspråklige barn til barnehage. Utdanningsdirektoratet benytter et beregningsgrunnlag per 31.12 to år før utbetalingsåret (2022) og Larvik kommune er tildelt tilskudd for 81 barn for barnehageåret 2024/2025 Når det gjelder <i>Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn</i> er resultatet enda tydeligere, med en økning på 12,5 %.				
				Andel deltagere i introduksjonsprogram med overgang til arbeid eller utdanning	60,0 %		44 NAV
						Indikatoren måles ved årsevaluering.	
				Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til alle barn med barnehageplass (B)	18,5 %	19,2 %	47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering
						Tallene er hentet fra BASIL rapporteringen.	
						Det har vært en svak økning i antall minoritetsspråklige, til tross for at barnetallet i barnehagene går ned.	
						* 2021: 375 (av totalt 2 187)	
						* 2022: 390 (av totalt 2 187)	
						* 2023: 399 (av totalt 2 138)	

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
							* 2024: 406 (av totalt 2 110)
				Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn 1-5 år (B)	84,0 %	82,8 %	47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering Tallene er fra 2023 da det ikke foreligger 2024 tall enda. Når det gjelder andelen minoritetsspråklige sett i forhold til antall innvandrerbarn har det i perioden 2016 og 2023 vært en økning på 12,5%. Det har vært en svak økning på 0,5% fra 2022 til 2023
				Antall barn og unge i Fargespill Larvik	100	100	45 Larvik Læringscenter Det er stor interesse og høy oppslutning om Fargespill Larvik. Vi operere med venteliste, men løser noe av dette ved å ha åpne møteplasser.
				Antall planlagte møter med arbeidsgiver innen 90 dager	10,0 %	15,0 %	44 NAV I snitt pr år
				Antall unge under 30 år med overgang til arbeid	148	25	44 NAV Totalt for året. Ungdomsgarantien.
				Elevunders. 10. trinn - Trivsel	4,5		
				Elevunders. 7. trinn - Trivsel	4,5		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
				Foreldreundersøkelse i barnehagen; Kvalitet: Barnets trivsel	4,8	4,7	42 Barnehage I kategorien "Barns trivsel" besvarer foreldre på følgende spørsmål (skala 1- 5) • Jeg har inntrykk av at barnet mitt trives i barnehagen • Jeg har inntrykk av at mitt barn har venner i barnehagen • Jeg har inntrykk av at barnehagen legger til rette for allsidig lek og aktiviteter Nasjonalt snittscore i denne kategorien er 4,7. De kommunale barnehagene oppnådde her en snittscore på 4,7.
				Foreldreundersøkelse i barnehagen; Kvalitet: Personaltettheten - antall barn pr. voksen er tilfredsstillende	4,1	3,2	42 Barnehage Score i forhold til Bemanningstetthet nasjonalt oppnår 3,8, mens det i de kommunale barnehagene i Larvik scores til 3,2. De kommunale barnehagene følger nasjonale bemanningsnormer.
				Foreldreundersøkelse i barnehagen; totalt	4,6	4,5	42 Barnehage Resultatene av den nasjonale undersøkelsen ble publisert 17.02.25. Nasjonal snittscore er

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		4,5, hvor 1 er laveste score og 5 høyeste score. De kommunale barnehagene oppnår en tilfredshet på barnehagetilbudet med en snittscore på 4,5 på spørsmålet “Totalt sett, hvor fornøyd er du med din barnehage?” De kommunale barnehagene ligger likt landsgjennomsnittet på de fleste områdene. De kommunale barnehagene ligger under på spørsmålet “Jeg opplever at bemanningstetthet -antallet barn per voksen – i barnehagen er tilfredsstillende”. Her scorer de kommunale barnehagene i Larvik 3,3, mens nasjonal score er 3,8.
				Helsetilstand - Fornøyd med helsa. Ungdata	68,0		43 Barne- og familietjenester Resultater fra Ungdataundersøkelsen 2024.
				Økt fokus på samarbeid; Andel av fosterhjemstiltak i familie og nære nettverk (nettverksplasseringer)	50,0 %		46 Barnevernet Tallene som er tilgjengelig er fra 2023. Her viser tallene at vi ligger på 32,3%.
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Vi sikrer kapasitet til de som trenger det mest, øker kapasitet på laveste nivåer for å utsette	42 Barnehage Virksomheten Barne og familietjenester sitt hovedoppdrag i Strategidokumentet er knyttet til de grønne tiltakene og det universelle området:	Andel barn i institusjon og fosterhjem av barn med tiltak (B)	25,0 %		46 Barnevernet

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
		behov for spesialiserte tjenester	“Universelle tiltak virker best for de som trenger det mest, gjennom tverrfaglig samarbeid og tidlig innsats” Målet er at Kvaliteten i det grønne er så god at det ivaretar de aller fleste behov, blant annet gjennom: • hvordan helsesykepleiere kan kombinere både ivaretagelse av helsetjenester og å utvikle samarbeidet med barnehage, skole og andre instanser. • hvordan de grønne tiltakene kan virke best for de som trenger det mest • tverrfaglig kompetanse der barn og ungdom lever livene sine • bedre struktur 43 Barne- og familietjenester Virksomheten er i startfasen med å utvikle Larvikshjelpa for barn, unge og familier i nært samarbeid med kommunalområde Helse og Mestring. 44 NAV Nav jobber aktivt for å hjelpe og støtte brukerne så tidlig som mulig, med mål om å forhindre utenforskap og frafall fra arbeidslivet. Tidlig innsats bidrar også til å redusere belastningen på spesialiserte tjenester. 45 Larvik Læringscenter Ny opplæringslov gir utvidede rettigheter. LLS har utdannet en synspedagog for å imøtekomme behovet for synsopplæring i bruk av digitale hjelpemidler. 46 Barnevernet				Foreløpige KOSTRA tall for 2024 er publisert per 15.3.25. Siste måling er derfor per 2024.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Vi satser på omfattende hjelpetiltak for å unngå at barn og ungdom må flytte ut av hjemmet.				
				Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	6,9 %		
				Andel netto driftsutgifter til barn som ikke er plassert av barnevernet (f.251) (B)	12,0 %		46 Barnevernet
							Foreløpige KOSTRA tall for 2024 er publisert per 15.3.25. Siste måling er derfor per 2024.
				Antall deltakere på foreldreveiledningskurs	260		43 Barne- og familietjenester
							Antall deltakere på foreldreveiledningskurs i regi av avdeling tiltak og familieveiledning fremkommer i årsevalueringen. Plan for kurs er lagt, og invitasjoner sendes ut til foreldre.
				Antall elever som avlegger eksamen i grunnskoleopplæring for voksne	30	30	45 Larvik Læringscenter
							Det er ny opplæringslov og nytt opplæringsløp for voksne som nå heter Forberedende opplæring voksne. Det er også ny eksamen i år.
				Antall familieråd i OK	50		43 Barne- og familietjenester 4808 BFT - Tiltak og familieveiledning

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
						2025	
							Antall familieråd i OK i regi av avdeling tiltak og familieveiledning vil rapporteres i årsevalueringen.
				Antall personer med nedsatt arbeidsevne med overgang til arbeid	79	23	44 NAV Totalt for året
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	KEP2: Larvik kommune skal være et lavutslippssamfunn i 2050	42 Barnehage Alle barnehagene har Mobilitetsplan, som blant annet har som mål å få flere foreldre og ansatte til å la bilen stå. 44 NAV Nav følger de avtaleverk som regulerer tjenestene våre, inkludert hensyn til klimaavtrykk. Kontoret integrerer miljøhensyn i den daglige driften. 45 Larvik Læringscenter Parkeringsforhold stimulerer til bruk av offentlig transport. 46 Barnevernet Bilparken består i hovedsak av elektriske kjøretøy 47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering Larvik kommune skal være en foregangskommune i forhold til miljø, og tjenesteområdet har fokus på dette. Skoler og barnehager har mobilitetsplaner. Videre er vi i tjenesteområdet opptatt av gjenbruk, resirkulering, kildesortering med mer.				
		KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være	42 Barnehage Barnehagene benytter seg av Gjenbrukssiden, både for å skaffe seg inventar og utstyr, samt kvitte seg				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
		klimanøytral innen 2025	med. I tillegg har flere barnehager ordninger for gjenbruk av klær og materiell til barna. Barnehagene kildesorterer og har høyt fokus på matsvinn. 43 Barne- og familietjenester Ansatte i virksomheten er gjort kjent med arbeidet rundt denne målsettingen. 44 NAV Nav følger de avtaleverk som regulerer tjenestene våre, inkludert hensyn til klimaavtrykk. Kontoret integrerer miljøhensyn i den daglige driften. 45 Larvik Læringssenter Vi følger nøye med på papirkopiering. 46 Barnevernet Bilparken består i hovedsak av elektriske kjøretøy 47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering Larvik kommune skal være en foregangskommune i forhold til miljø, og tjenesteområdet har fokus på dette. Skoler og barnehager har mobilitetsplaner. Videre er vi i tjenesteområdet opptatt av gjenbruk, resirkulering, kildesortering med mer.			2025	
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Vi utvikler tjenester gjennom samskapende prosesser	44 NAV Nav er involvert i flere samskapende prosesser: ● Samarbeid med Ifokus ● Samarbeid med lokalt næringsliv. Markedsplanen involverer NHO og arbeidskraftløftet ● Partnerskapsløftet ● Våre unge				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			• Temaplan for integrering og utredning av ny organisering • Områdesatsing - Torstrand Dette arbeidet utvikles kontinuerlig. 45 Larvik Læringssenter Det er godt samarbeid rundt beredskap i Larvik kommune, og vi har oppdatert beredskapsplanen og gjennomført kunnskapsformidling med praktisk trening. 46 Barnevern Dette ivaretas gjennom utviklingsprosjektet Fremtidens barnevern 2.0 47 Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering Gjennom programmet Framtida kommune samarbeides det bedre enn tidligere på tvers av fag og virksomheter med samfunnsutvikling og tjenesteutvikling med mål om at vi sammen skaper gode dager i Larvik. Tjenesteområdet har hatt fokus på økt samhandling mellom virksomhetene for å kunne levere mer bærekraftige tjenester. Verktøy som ligger i Forebyggende plan og oppveksttrekanten er sentrale for å dreie tjenestene.				

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Mobilitetsplaner - utarbeidelse og oppfølging	Oppvekst og kvalifisering 1. Barnehager: Politisk vedtak KST-156718; Kommunens barnehager skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra barnehagen. Evalueres hvert tredje år. Evaluering av mobilitetsplanen med handlingsplan for 2021-2024. Ny plan utarbeidet for 2024-2027. Gjennomføring av ny handlingsplan per barnehage med hovedmål om å begrense bilbruk og styrke sykkel og gange til og fra barnehage. 2. Skoler: Kommunens skoler skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra skolen.	Iht. plan	41 Skole Kontinuerlig arbeid som følges opp via vårt kvalitetssystem 42 Barnehage Planen evaluerer hvert tredje år. Neste evaluering er i 2027. Hovedmålet er å begrense bilbruk og styrke sykkel og gange til og fra barnehage.
Ombruksordninger i barnehage	Oppvekst og kvalifisering Barnehagene skal legge til rette for bytte og gjenbruk av barneklær og utstyr. Eksempel på hvordan: Via Facebookside, ved årlig byttedag, eller på eget sted hvor gjenbruksklær legges.	Iht. plan	42 Barnehage Barnehagene legger kontinuerlig til rette for bytte og gjenbruk av barneklær og utstyr, samt leke - og aktivitetsmateriell.
Oppfølging innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Oppvekst og kvalifisering Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen. De får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.	Iht. plan	42 Barnehage Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen. De får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
KST-324/24: Evnesterke barn	Oppvekst og kvalifisering <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i>	Iht. plan	Det er ansatt prosjektleder i 100% stilling (eksternt finansiert) som starter i august/september. Det skal bemannes opp med ytterligere 60%. Dette gjøres i samarbeid med ny prosjektleder. Det samme gjelder ressursgruppe som skal bistå i arbeidet.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Strat-dok 2024-2027: Utredning nr 9 Salg av barnehager	"Det settes av ressurser inntil 60 prosent stilling innenfor rammen hos oppvekst og kvalifisering for å videreføre prosjektet for evnesterke barn." Jf. <i>Strat.dok.2024-2027 vedtak KST-275/23:</i> "Det starter en prosess i januar 2024 for salg av kommunale barnehager." Jf. vedtak KST 273/24 ble saken utsatt, og kommunedirektøren ble bedt om å forberede til 2 møterunde 2025 salg av barnehager i faser, jfr. Alternativ 8 i kommunedirektøren saksfremstilling.	Iht. plan 42 Barnehage Kommunedirektøren har fått i oppdrag å forberede et grunnlag for salg av kommunale barnehager i faser, jfr. Alternativ 8 i kommunedirektørens alternativ 8 i Kunnskapsgrunnlaget om salg av barnehager, KST 273/24. Salg av barnehager skal kombineres med forslag til strukturrasjonalisering for sektoren som følge av prognoser som viser fallende barnetall. Sak om salg av barnehager fremlegges i møterunde 2, Kommunestyret 19.03.25. Kommunedirektørens forslag til vedtak er følgende: 1. Kommunedirektøren gis i oppdrag å selge følgende barnehager i 2025: Borgejordet, Grevle, Lysheim, Styrvoll, Hvarnes, Rødbøl. 2. Følgende barnehager videreføres i kommunal drift: Bergeskogen, Byskogen, Fagerli, Helgeroa, Svarstad, Jegersborg, Solstad, Tjølling, Torpeløkka, Torstrand, Tun, Valby og Veldre 3. For det tilfellet at Hvarnes barnehage ikke blir solgt gis kommunedirektøren fullmakt til å legge ned barnehagedriften der. 4. Kommunedirektøren vurderer om det bør etableres festeforhold eller heftelse om forkjøpsrett slik at kommunen kan sikre ønsket barnehagestruktur i fremtiden. 5. Kommunedirektøren fremmer ny sak til siste kommunestyret i 2025 om salg av barnehager for 150 millioner kroner i 2026. Det ble i samme sak vedtatt at neste fase med salg av barnehager fremmes for politisk behandling i juni 2025. Vedtakene fordrer en relativt hurtig og effektiv salgsprosess. Det er barnehagevirksomhetene med tilhørende fast eiendom (tomt og bygg) som skal selges. Anskaffelse av megler er igangsatt.
Strat.dok.2025-2028: Forbedring av forebyggende arbeid	Oppvekst og kvalifisering Utrede hvordan jobbe bedre forebyggende slik at antall barn og unge som plasseres av barnevernet reduseres.	Iht. plan 46 Barnevernet har utført innsiktarbeidet og utarbeider rapport del 1.
Strat.dok.2025-2028: Hvordan få flere i aktivitet	Oppvekst og kvalifisering Utrede hvordan få flere i aktivitet slik at økonomisk sosialhjelp reduseres.	Iht. plan 44 NAV

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Strat.dok.2025-2028: Samarbeid avlastning	Oppvekst og kvalifisering Utrede samarbeid med avlastning skole. Avlastning og SFO på Frøy har en del fellestrekk og kan derfor ha positive synergier med hverandre.	lht. plan	Oppstartsak er besluttet. Prosessen er i gang, og neste steg er å operasjonalisere målet. 41 Skole Det er etablert dialog med prosjektleder.
Strat.dok.2025-2028: Sammenslåing flyktningtjenester NAV, barnevern og LLS	Oppvekst og kvalifisering Det opprettes et prosjekt som vil se på en sammenslåing av flyktningtjenester i NAV, barnevern og LLS. Dette er finansiert via integreringstilskudd. Ved å redusere kostnadene som kommunen har på dette feltet vil kommunen potensielt kunne øke overskuddet på midlene. Samtidig vil kommunen kunne øke kompetansen på feltet.	lht. plan	45 Larvik Læringssenter Kartlegging igangsatt. 44 NAV Oppstartsak er besluttet, og arbeidet har startet. Nav er representert med 2 ansatte i prosjektgruppa.
Strat.dok.2025-2028: Skolestruktur	Oppvekst og kvalifisering En utredning for en helhetlig skolestruktur.	lht. plan	41 Skole Det er utarbeidet en strategi / tidslinje for arbeidet.
Strat.dok.2025-2028: Universelle tiltak hos helsesykepleiere	Oppvekst og kvalifisering Utrede hvordan de universelle tiltakene hos helsesykepleierne kan effektiviseres og i større grad virke best for de som trenger det mest.	lht. plan	43 Barne- og familietjenester 4905 Stavern og Mesterfjellet helse- og familiesenter (HFS) Fagkoordinator på helsestasjonen og fagkoordinator på skole etableres i februar /mars. Strukturelle endringer mhp dette og at fysioterapeutene og ergoterapeutene kommer inn i tjeneste området. Fortsetter jobbingen mot dette - møte er satt i mars for videre utvikling Dette er under utvikling og jobbes med

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
Grunnskole – opprettholde IKT standard	10 000	4 300	Iht. plan	700	0
Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler, jf. KST-176/22	72 063	17 306	Iht. plan	11 663	0
Inventar og utstyr til nye lokaler	1 500	0	Forsinket	750	0
Inventar til barnehagene	1 300	777	Forsinket	500	0
Stavern skole - inventar	5 500	5 857	Ferdig	0	174
Uteområdet barnehage	1 000	0	Forsinket	500	0
Sum	91 363	28 240		14 113	174

Statusbeskrivelse investeringer

Tjenesteområdets statusbeskrivelse for investeringer finnes i [web-utgaven](#) av rapporteringen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,73 %	6,60 %	9,33 %
Årlig sykefravær 2022	3,29 %	5,37 %	8,66 %
Årlig sykefravær 2023	2,74 %	6,32 %	9,06 %
Årlig sykefravær 2024	2,27 %	6,91 %	9,18 %
Årlig sykefravær 2025	3,27 %	7,18 %	10,45 %
Sykefravær 1.kvartal 2024	2,48 %	7,36 %	9,83 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	3,27 %	7,18 %	10,45 %

Status sykefravær og HMS

Tjenesteområdet totalt

Totalt sykefravær i tjenesteområdet har økt fra 9,88% hittil i fjor til 10,45% hittil i år.

Korttidsfraværet har økt totalt sett, fra 2,48% til 3,27%, mens langtidsfraværet er redusert svakt fra 7,4% til 7,37%

Virksomhetene rapporterer at ansatte følges opp med oppfølgingsmøter og dialogmøter, men samtidig at det bør vurderes tiltak for å få ned sykefraværet.

Tjenesteområdets virksomheter

Skole

Virksomheten består av

- 10 barneskoler, 1. til 7. trinn: Berg skole, Fagerli skole, Hedrum barneskole, Hvarnes skole, Jordet skole, Langestrand skole, Sky skole, Stavern skole, Valby skole, Østre Halsen skole
- 5 barne- og ungdomsskoler, 1. til 10. trinn: Frøy skole, Kvelde skole, Lardal skole, Mesterfjellet skole, Tjodalving skole
- 4 ungdomsskoler, 8. til 10. trinn: Brunla ungdomsskole, Hedrum ungdomsskole, Mellomhagen ungdomsskole, Ra ungdomsskole,
- Fagerli skole, Hedrum ungdomsskole og Mesterfjellet skole har mottaksgrupper for nyankomne barn i grunnskolealder.
- 15 skolefritidsordninger, lokalisert til skoler med barnetrinn.
- Farris naturskole

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	175 027	176 487	-1 460	471 394	471 394	0
Lønn til vikarer	6 824	9 672	-2 848	16 602	16 166	437
Lønn til ekstrahjelp	984	3 664	-2 679	2 531	2 531	0
Overtidslønn	224	704	-481	645	645	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	159	201	-42	1 337	1 337	0
Sykelønnsrefusjon	-4 243	-13 443	9 200	-12 550	-12 550	0
Lønn renhold	2	0	2	5	5	0
Godtgjørelse folkevalgte	0	0	0	14	14	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	13 787	14 463	-676	40 236	40 236	0
Arbeidsgiveravgift	27 819	28 957	-1 137	75 130	75 130	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	220 583	220 705	-122	595 346	594 910	437
Kontormateriell	63	162	-99	199	199	0
Undervisningsmateriell	2 107	2 908	-801	12 711	12 711	0
Medisinsk forbruksmateriell	27	14	13	85	85	0
Medikamenter	1	0	1	3	3	0
Matvarer	1 194	1 172	23	3 639	3 639	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	2 036	778	1 259	5 847	6 284	-437
Post, banktjenester, telefon	39	20	19	111	111	0
Annonse, reklame, informasjon	30	39	-9	84	84	0
Opplæring, kurs	156	382	-226	1 745	1 745	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	208	108	99	805	805	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	4 947	5 097	-150	17 499	17 499	0
Strøm	4 679	5 404	-725	8 283	8 283	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	283	310	-27	799	799	0
Leie av lokaler og grunn	134	111	23	1 162	1 162	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 665	1 804	-139	5 703	5 703	0
Inventar og utstyr	774	426	349	2 380	2 380	0
Medisinsk utstyr	1	0	1	3	3	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	95	131	-36	370	370	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	47	30	17	137	137	0
Serviceavtaler og reparasjoner og vaktmestertjenester	1 825	1 374	451	6 540	6 540	0
Materialer til vedlikehold	17	21	-4	52	52	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	2	-2	23 861	23 861	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	17	28	-11	50	50	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	20 347	20 320	27	92 067	92 504	-437
Kjøp fra kommuner	1 441	1 695	-253	10 380	10 380	0
Kjøp fra andre (private)	0	12	-12	4 515	4 515	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatte komm. tj.prod.	1 441	1 707	-266	14 894	14 894	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	4 225	4 192	33	12 680	12 680	0
Overføring til andre (private)	10 719	1 162	9 557	32 432	32 432	0
Sum Overføringsutgifter	14 944	5 354	9 589	45 112	45 112	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	41	32	9	165	165	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Overføringer til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	15 559	15 488	72	46 843	46 843	0
Sum Finansutgifter	15 601	15 520	81	47 009	47 009	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-15 588	-6 141	-9 447	-49 266	-49 266	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-1 272	-1 685	413	8 564	8 564	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-141	-179	38	-544	-544	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	-17 001	-8 006	-8 995	-41 246	-41 246	0
Fra staten	-37	-23	-14	-1 702	-1 702	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-4 225	-4 192	-33	-12 680	-12 680	0
Refusjon fra fylkeskommuner	-67	0	-67	-200	-200	0
Refusjon fra kommuner	0	-214	214	-17 092	-17 092	0
Refusjon fra andre (private)	-14	-108	95	-41	-41	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-4 342	-4 538	196	-31 715	-31 715	0
Andre statlige overføringer	-1 686	-245	-1 441	-9 877	-9 877	0
Overføring fra fylkeskommuner	-120	-385	265	-120	-120	0
Overføringer fra andre (private)	0	-78	78	-80	-80	0
Sum Overføringsinntekter	-1 806	-708	-1 098	-10 077	-10 077	0
Bruk av bundne driftsfond	-37	-45	8	-14 369	-14 369	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-37	-45	8	-14 369	-14 369	0
Netto resultat	249 730	250 309	-580	697 021	697 021	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet skole styrer mot balanse i 2025. Per april er det et merforbruk på 544 279 kr, hvorav strøm har et merforbruk på 725 311 som vil bli kompensert.

Utestående sykelønnsrefusjoner og inntekter for fosterhjemsplassering vil gjøre resultatet bedre. I tillegg er det behov for å jobbe mer på enkelte skoler i forhold til periodiseringen.

Per april har skolene samlet sett et merforbruk på 5,3 mill kr. De fleste skolene som tidligere har hatt et høyt merforbruk har fått justert og tilpasset aktiviteten til budsjettet. De andre har en plan for å få det til. Bekymring knyttet til noen skoler som følges tett opp. De har lagd en god plan for å komme i balanse, men det er behov for tett oppfølging.

SFO ordningene har totalt sett 2,5 mill kr i mindreforbruk. Det er fordelt på flere enheter. Mindreforbruket har bakgrunn i at det tar tid å bemanne opp for å øke bemanningen i henhold til statsbudsjettet tildeling.

Fellesområdet for virksomhet skole (46*ansvar) har samlet sett et mindreforbruk per april på 2,2 mill kr. Dette motvirker merforbruket i virksomheten totalt.

Byggkostnader (funksjon 2222)

Det vil bli behov for å følge bygg-kostnader nøye fordi det er stor usikkerhet knyttet til disse. Per april utgjør utgifter til skolelokaler et periodisert merforbruk på 82 755 kroner.

Årsestimat

Virksomhet Skole styrer mot balanse for 2025, men må foreløpig vurdere situasjonen totalt sett.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.2025-2028: Strukturendringer virksomhet Skole	-2 582	-2 582	0	I	Det er høy risiko for at strukturtiltak ikke vil få arbeid effekt fra 1.1.26. Dermed må innsparingen på høsten doubles.
Strat.dok.2025-2028: Omlegge svømmeopplæring	-1 312	-1 312	0	Ikke	Tiltaket kan ikke gjennomføres. Virksomheten må startet finne inndekning innenfor eget budsjett i 2025.
Strat.dok.2025-2028: Jf. tiltak "Midler til lærernorm og andre lovpålagte tjenester"	0	0	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Sum	-3 894	-3 894	0		

Kommunestyrets vedtak

Skolebøker	1 000	1 000	0	Ferdig	Kjøp av analoge læremidler har og blir gjort løpende gjennom året. Dette er ekstra midler tildelt til skolene for kjøp av ytterligere analoge læremidler.
Strat.dok 2025-2028: Strukturendringer virksomhet Skole	2 582	2 582	0	I	Det er høy risiko for at strukturtiltak ikke vil få arbeid effekt fra 1.1.26. Dermed må innsparingen på høsten doubles.
Sum	3 582	3 582	0		

Nye tiltak

Statsbudsjett 2025. Endring elevtall statlig/privat	-1 158	-1 158	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Statsbudsjett 2025: Gevinstuttak ny prøve/eksamensløsning skole	-46	-46	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Statsbudsjett 2025: Ny opplæringslov helårseffekt 2025	496	496	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Statsbudsjett 2025: Gratis deltid SFO 3. trinn helårseffekt 2025	9 091	9 091	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Sum	8 383	8 383	0		
Sum tiltak	8 071	8 071	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 006/25 Forprosjekt skolestruktur	300	300	0	I	Kunnskapsgrunnlag medio mai, forslag ny struktur juni, arbeid høring i juni til august. Vedtak ny skolestruktur september.
KST 003/25 Korrigeringer Statsbudsjettet. Økt bemanning SFO	4 294	4 294	0	Ferdig	Rammeendring er implementert i virksomhetens ramme.
Sum	4 594	4 594	0		
Sum tiltak	4 594	4 594	0		

Barnehage

Virksomheten består av

Virksomheten består av 19 kommunale barnehager. Dette er Bergeskogen, Borgejordet, Byskogen, Fagerli, Grevle, Helgeroa, Hvarnes, Jegersborg, Lysheim, Rødbøl, Solstad, Styrvoll, Svarstad, Tjølling, Torpeløkka, Torstrand, Tun, Valby, Veldre barnehage.

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	67 497	66 933	564	180 199	180 199	0
Lønn til vikarer	1 921	7 314	-5 393	5 290	5 771	-481
Lønn til ekstrahjelp	12	659	-647	37	37	0
Overtidslønn	304	508	-203	842	842	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	131	201	-70	354	354	0
Sykelønnsrefusjon	0	-10 343	10 343	0	0	0
Lønn renhold	0	0	0	1	1	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	5 914	6 364	-450	17 328	17 146	182
Arbeidsgiveravgift	10 657	11 530	-873	28 759	28 459	299
Sum Lønn og sosiale utgifter	86 437	83 166	3 272	232 810	232 810	0
Kontormateriell	41	24	17	141	141	0
Undervisningsmateriell	75	16	59	225	225	0
Medisinsk forbruksmateriell	12	5	7	37	37	0
Matvarer	1 796	1 968	-171	5 261	5 261	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	931	711	220	2 727	2 727	0
Post, banktjenester, telefon	52	41	11	141	141	0
Annonse, reklame, informasjon	0	0	0	0	0	0
Opplæring, kurs	8	9	-1	31	31	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	27	21	7	97	97	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	12	54	-42	42	42	0
Strøm	997	1 264	-267	2 054	2 054	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	127	171	-43	364	364	0
Leie av lokaler og grunn	60	0	60	180	180	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	573	382	191	1 303	1 303	0
Inventar og utstyr	471	649	-178	1 217	1 217	0
Medisinsk utstyr	0	13	-13	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	64	68	-4	205	205	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	4	31	-27	11	11	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	1 181	904	277	2 082	2 082	0
Materialer til vedlikehold	5	0	5	17	17	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	1	0	1	6 717	6 717	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	6 438	6 331	107	22 852	22 852	0
Kjøp fra andre (private)	0	24	-24	0	0	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	0	24	-24	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 216	1 319	-103	3 650	3 650	0
Overføring til andre (private)	1 318	1 351	-33	3 334	3 334	0
Sum Overføringsutgifter	2 534	2 670	-137	6 984	6 984	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	2 938	2 933	5	8 844	8 844	0
Sum Finansutgifter	2 938	2 933	5	8 844	8 844	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-9 296	-9 401	105	-23 299	-23 299	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-1 689	-1 884	195	-5 510	-5 510	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	-10 985	-11 285	301	-28 809	-28 809	0
Fra staten	-17	-44	27	-50	-50	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 216	-1 319	103	-3 650	-3 650	0
Refusjon fra andre (private)	0	-234	234	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-1 233	-1 597	365	-3 700	-3 700	0

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Overføring fra kommuner	-3	0	-3	-9	-9	0
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-3	0	-3	-9	-9	0
Bruk av bundne driftsfond	-83	-83	0	-3 934	-3 934	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-83	-83	0	-3 934	-3 934	0
Netto resultat	86 043	82 158	3 885	235 038	235 038	0

Statusbeskrivelse økonomi

Virksomhet Barnehage rapporterer et mindreforbruk på 3,9 mill kr

Ordinært resultat

Mindreforbruket skyldes:

- Høyt sykefravær. De kommunale barnehagene gjør vurderinger for hvorvidt det er nødvendig å sette inn vikarer ved sykefravær. Det vurderes ut fra forsvarlighet, bemanningsnorm, barnetall, samarbeidsmuligheter den enkelte dagen og hvor mye vikartimer som trengs. Det har i perioden vært vanskelig å få tak i vikarer, og når det kommer til langtidssykemeldinger kan det være slik at den som er sykemeldt har høyere lønn enn vikar.
- Videre skyldes 0,5 mill kr prosjekter som på sikt vil gå i null for virksomheten. Dette gjelder matpenger og ekstra midler til økt pedagogtetthet som enkelte av barnehagene har mottatt.

Årsestimat

Virksomhet Barnehage vil mest sannsynlig øke mindreforbruket på lønn ytterligere, om virksomheten ikke får tak i nok vikarer. Barnetallene for neste barnehageår er noe nedadgående. Dette vil også påvirke resultatet. Foreløpig antatt mindreforbruk er derfor 5,0 mill kr.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2025. Satsing bemanning barnehager	1 100	1 100	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettene til virksomhet barnehage. Midlene er fordelt til alle barnehagene basert på antall barn per barnehage pr 15.12.24.
Statsbudsjett 2025: Redusert makspris barnehage helårseffekt 2025	8 426	8 426	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettene til virksomhet barnehage.
Sum	9 526	9 526	0		
Sum tiltak	9 526	9 526	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 003/25 Korrigeringer Statsbudsjettet. Økt behov for barnehageplasser	871	871	0	I arbeid	Virksomheten ser på hvordan disse midlene skal benyttes.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
KST 003/25 Korrigeringer Statsbudsjettet. Økt bemanning barnehage	2 420	2 420	0	Ferdig	Midlene er fordelt ut på barnehagene etter barnetall pr 15.12.24.
Sum	3 291	3 291	0		
Sum tiltak	3 291	3 291	0		

Barne- og familietjenester

Virksomheten består av

- Forebyggende og universelle tiltak: Jordmortjenester, helsestasjon, skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom, Ung Arena, foreldrekurs, kompetansehevingstiltak i barnehage og skole
- Tidlig intervensjon og selekterte tiltak: Tverrfaglige konsultasjon/ vurdering i barnehage og på familiesenter, TPO-team i skole, Home Start, foreldreveiledning, gruppetilbud til barn og unge med psykisk strev, familieråd, grupper til sårbare gravide og foreldre, korttids individuell oppfølging og veiledning til ansatte i barnehage og skole, rask psykisk helsehjelp
- Omfattende intervensjon og indikerte tiltak: Utredning av komplekse og sammensatte utfordringer, sakkyndig vurdering spesialpedagogisk hjelp og spesialundervisning, tverrfaglig individuell oppfølging over tid, individuell Plan-koordinering og tilsynføring fosterhjem

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	22 062	21 999	64	58 973	58 973	0
Lønn til vikarer	516	722	-207	1 830	1 830	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	0	0	0	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	366	412	-46	991	991	0
Sykelønnsrefusjon	-1 782	-1 984	202	-6 765	-6 765	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 975	2 017	-42	5 818	5 818	0
Arbeidsgiveravgift	3 506	3 545	-39	9 477	9 477	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	26 643	26 710	-67	70 324	70 324	0
Kontormateriell	14	15	-1	42	42	0
Undervisningsmateriell	8	0	8	25	25	0
Medisinsk forbruksmateriell	38	35	4	115	115	0
Medikamenter	35	5	30	104	104	0
Matvarer	48	89	-41	144	144	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	237	133	104	1 267	1 267	0
Post, banktjenester, telefon	59	38	20	176	176	0
Annonse, reklame, informasjon	0	3	-2	1	1	0
Opplæring, kurs	108	202	-93	325	325	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	161	181	-20	483	483	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	4	-4	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	11	23	-12	66	66	0
Strøm	155	146	9	464	464	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	70	36	34	88	88	0
Leie av lokaler og grunn	139	113	26	418	418	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	498	431	67	1 071	1 071	0
Inventar og utstyr	136	163	-28	407	407	0
Medisinsk utstyr	17	0	17	50	50	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	25	38	-14	73	73	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	6	2	4	17	17	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	52	81	-29	590	590	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	1 506	1 506	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	1 817	1 737	80	7 432	7 432	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	14	-14	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	0	14	-14	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	280	296	-17	710	710	0
Overføring til andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	280	296	-17	710	710	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	-9	9	-19	-37	-37	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansutgifter	-9	9	-19	-37	-37	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-77	-14	-63	-100	-100	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-402	-518	116	-7 077	-7 077	0
Sum Salgsinntekter	-479	-533	54	-7 177	-7 177	0

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fra staten	-229	-205	-24	-1 850	-1 850	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-280	-296	17	-710	-710	0
Refusjon fra kommuner	-420	-419	-1	-770	-770	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-928	-920	-8	-3 330	-3 330	0
Andre statlige overføringer	-5 718	-5 470	-248	-7 886	-7 886	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	-600	-600	0
Overføringer fra andre (private)	0	-70	70	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-5 718	-5 540	-178	-8 486	-8 486	0
Bruk av bundne driftsfond	0	38	-38	2 029	2 029	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	38	-38	2 029	2 029	0
Netto resultat	21 605	21 812	-207	61 466	61 466	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Status per april er merforbruk på kr 200.000. Virksomheten venter på et tilskudd på kr. 400.000.

Det er altså noe merforbruk i driften pt, men i virksomhetsleders fravær har vi ikke sett nærmere på årsaken, og muligheter for justering i bemanning.

Årsestimat

Virksomheten arbeider for å styre mot balanse ved årets slutt. Prosjektmidler følges opp, og søkes aktivt for nye muligheter.

Utviklingen må likevel følges nøye både for ordinær drift og tilskuddsmidler, samt faktiske sykelønnsrefusjoner.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik Status prognose i kr	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028:	-458	-458	0
Organisasjonsjustering BFT			I Tiltaket er implementert i virksomhetens budsjettramme. arbeid Foreløpig ikke gjennomført endringer i virksomhetens bemanning, basert på stort fravær uten erstatninger.
Sum	-458	-458	0
Nye tiltak			
Statsbudsjett 2025: Helsestasjon- og skolehelsetjeneste	306	306	0
			Ferdig Tiltaket er implementert i virksomhetens budsjettramme. Det er statlig tilskudd som tilføres i rammen.
Sum	306	306	0
Sum tiltak	-152	-152	0

NAV

Virksomheten består av

- Avdeling økonomi og rådgivning: Økonomisk sosialhjelp, nødhjelp, midlertidig botilbud, råd, forvaltning og gjeldsrådgivning
- Avdeling arbeid og helse: Oppfølging voksne over 30 år, sykefraværsoppfølging og arbeidsavklaringspenger
- Avdeling arbeid og inkludering: Markedsarbeid, egenetablering, arbeid med støtte, yrkesteam og IPS ung.
- Avdeling arbeid og inkludering - ung: Oppfølging unge under 30 år, aktivitetsplikt og kvalifiseringsprogram
- Avdeling rådgivning og administrasjon: Faglig - og administrative oppgaver, stab, dokumentcenter, utbetalinger, bosetting av flyktninger og introduksjonsprogram

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	10 416	11 324	-908	28 675	34 675	-6 000
Lønn til vikarer	154	1 599	-1 445	6	6	0
Lønn til ekstrahjelp	162	167	-5	316	316	0
Overtidslønn	0	52	-52	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	14	-14	0	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	-1 631	1 631	0	0	0
Trekkpliktig/oppgavepliktig, ikke arbeidsgiveravgi	15 597	15 919	-322	40 929	40 929	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 071	1 056	15	2 947	2 947	0
Arbeidsgiveravgift	1 710	1 867	-156	4 668	4 668	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	29 111	30 368	-1 258	77 541	83 541	-6 000
Kontormateriell	18	29	-10	33	33	0
Matvarer	22	31	-9	68	68	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	54	1 618	-1 564	7 607	7 607	0
Post, banktjenester, telefon	32	5	27	94	94	0
Annonse, reklame, informasjon	25	39	-13	31	31	0
Opplæring, kurs	21	12	9	90	90	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	3	5	-2	8	8	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	55	79	-25	164	164	0
Strøm	81	87	-6	130	130	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	287	269	17	777	777	0
Leie av lokaler og grunn	1 804	1 802	3	3 618	3 618	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	412	600	-188	595	595	0
Inventar og utstyr	19	57	-38	23	23	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	15	35	-20	45	45	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	19	20	-2	50	50	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	191	172	20	325	325	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	82	52	30	245	245	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	3 141	4 912	-1 771	13 902	13 902	0
Kjøp fra staten	0	221	-221	600	600	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	0	221	-221	600	600	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	425	402	23	1 275	1 275	0
Overføring til kommuner	0	70	-70	0	0	0
Overføring til andre (private)	32 423	35 965	-3 542	93 650	93 650	0
Sum Overføringsutgifter	32 848	36 436	-3 589	94 925	94 925	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4	33	-29	95	95	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	6	6	0	19	19	0
Sum Finansutgifter	11	39	-29	114	114	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Fra staten	-58	-343	285	-378	-378	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-425	-402	-23	-1 275	-1 275	0
Refusjon fra andre (private)	-1 223	-872	-351	-3 670	-3 670	0

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-1 706	-1 617	-89	-5 323	-5 323	0
Andre statlige overføringer	-20 175	-23 163	2 988	-80 700	-80 700	0
Sum Overføringsinntekter	-20 175	-23 163	2 988	-80 700	-80 700	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-324	324	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-324	324	0	0	0
Netto resultat	43 229	46 873	-3 644	101 059	107 059	-6 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Ved utgangen av april rapporterer virksomhet Nav om et merforbruk på 3,6 mill kr. Resultatet fordeler seg slik:

- Driftsansvaret har et merforbruk på nær 287 000 kr
- Ansvar for økonomisk sosialhjelp har et merforbruk på nær 3,1 mill kr
- Ansvar for introduksjonsordningen har et merforbruk på nær 350 000 kr

Ansvar for ordinær drift viser et merforbruk ved utgangen av april. Det handler om lønnskostnader og innsparingstiltak.

Ved utgangen av april viser ansvar for økonomisk sosialhjelp et merforbruk. Om utbetalingen ikke går vesentlig ned i løpet av 2025, vil det bli et merforbruk gjennom hele året.

Kommunestyret vedtok å bosette 40 flyktninger, mot 50 som kommunen ble anmodet om. Det får betydning for økonomien i 2025.

Årsestimat

Det er utfordrende å gi en god prognose på hvordan det samlede resultatet vil bli ved årets slutt. Det er mange ting som spiller inn, bl.a økte levekostnader generelt for befolkningen, utviklingen av krigen i Ukraina og økt press på arbeidsmarkedet. Vedtak om å bosette færre flyktninger enn anmodning, vil også bety noe for det økonomiske resultatet. Det styres mot balanse på driftsansvaret.

Når det gjelder prognose for årsresultatet på økonomisk sosialhjelp, så viser tallene at antall deltagere i kvalifiseringsprogram er stabilt. Når det gjelder økonomisk sosialhjelp ellers, er det foreløpig vanskelig å si noe om årsprognose. Kontoret har fått reversert innsparingstiltak fra 2024, men i april viser regnskapet et merforbruk. Utbetalingene gikk noe ned i april, sammenlignet med mars. Utbetalingene for første tertial, er likevel noe høyere enn for samme periode i fjor. Dersom utbetalingene blir liggende på samme nivå videre utover i året, er det stor sannsynlighet for at ansvaret vil ha et merforbruk ved utgangen av året. Dersom det ikke skjer vesentlige endringer, kan merforbruket for året beløpe seg til 6 - 7 mill kr. Når det gjelder utbetaling av økonomisk sosialhjelp til flyktninger innenfor 5 års - perioden, blir det belastet integreringsmidlene og ikke dette ansvaret.

Det er vedtatt at kommunen skal ta imot 40 flyktninger i 2025, av disse er 6 enslig mindreårig. Det betyr at Nav skal bosette 34 flyktninger. Ved utgangen av april er det bosatt 8. Det kan i tillegg komme familieegjenforeninger, som kan påvirke årets resultat. Integreringstilskuddet går betydelig ned i 2025, og det kan foreløpig ikke forventes et mindreforbruk i år. Målet er å komme så nær balanse som mulig.

Korrigerende tiltak

Det må vurderes nøye om det settes inn vikarer ved sykefravær. Dersom noen slutter i løpet av året, må det ses på oppstartdato for erstatte.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Organisasjonsjustering NAV	-1 250	-1 250	0	Ferdig	Innsparingstiltaket er lagt inn i budsjett for 2025. Med lavere ramme, blir det en utfordring å holde budsjettet. Samtidig med færre ansatte, kan det føre til dårligere tjenester for brukerne.
Sum	-1 250	-1 250	0		
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2025: Kvalifiseringsstønad - økt minsteytelse helårseffekt 2025	141	141	0	Ferdig	Tiltaket er lagt inn i budsjett for 2025.
Statsbudsjett 2025: Økte utgifter sosialhjelp	257	257	0	Ferdig	Tiltaket er lagt inn i budsjett for 2025.
Sum	398	398	0		
Sum tiltak	-852	-852	0		

Larvik Læringssenter

Virksomheten består av

- Norskskolen; Norskurs på dag, kveld og nett, 75 timer -samfunnskunnskap og livsmestringskurs, Testsenter: Norskprøver, samfunnsfagsprøver og statsborgerprøven. MIKS, i samarbeid med Helse og mestring, som er et opplæringsløp for minoritetsspråklige med undervisning og arbeidspraksis. Prosjekter finansiert fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet.
- Voksenopplæringen: Kombinasjonsklassen, forberedende opplæring voksen (FOV), tilpasset opplæring for voksne, Kompetanse-pluss og Jobbsjansen for hjemmевærende innvandrerkvinner
- Tolketjenester; Muntlig og skriftlig tolkning
- Migrasjon og kultur: Foreldreveiledning på ulike språk, Flexid - bevisstgjøring for ungdommer med krysskulturell oppvekst, migrasjonsrådgiver, oppfølging av kommunens forebyggende arbeid mot radikaliserings og ekstremisme, og oppsøkende ungdomsteam. Interne og eksterne kurs i migrasjonskompetanse og interkulturell kommunikasjon. Fargespill Larvik.
- Larvik Lærlingkontor (Lærlingordningen)

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	13 598	13 348	250	36 239	36 239	0
Lønn til vikarer	84	626	-542	728	336	392
Lønn til ekstrahjelp	0	815	-815	0	0	0
Overtidslønn	13	3	10	36	36	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	6 883	6 693	190	18 340	18 340	0
Sykelønnsrefusjon	0	-506	506	0	0	0
Trekkpliktig/oppgavepliktig, ikke arbeidsgiveravgi	0	0	0	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 485	1 502	-17	4 142	4 142	0
Arbeidsgiveravgift	3 114	3 235	-122	8 356	8 356	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	25 178	25 716	-539	67 842	67 450	392
Kontormateriell	10	20	-10	31	31	0
Undervisningsmateriell	147	121	26	440	440	0
Medisinsk forbruksmateriell	0	0	0	1	1	0
Matvarer	41	19	22	173	173	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	49	-235	284	216	216	0
Post, banktjenester, telefon	31	21	10	93	93	0
Annonse, reklame, informasjon	1	3	-3	22	22	0
Opplæring, kurs	96	137	-41	417	417	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	82	107	-25	247	247	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	39	-39	210	210	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	79	93	-14	257	257	0
Strøm	59	137	-78	148	148	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	107	41	66	123	123	0
Leie av lokaler og grunn	643	643	0	3 048	3 048	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	199	194	4	645	645	0
Inventar og utstyr	129	43	86	402	402	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	44	29	16	133	133	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	1	0	1	3	3	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	24	33	-9	131	131	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	2	9	-7	327	327	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	1 742	1 452	290	7 065	7 065	0
Kjøp fra kommuner	7	5	2	20	20	0
Kjøp fra andre (private)	150	71	79	450	450	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	0	0	100	100	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	157	76	80	570	570	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	467	307	160	1 403	1 403	0
Overføring til andre (private)	0	1	-1	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	467	308	160	1 403	1 403	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Sum Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	0	-1	1	0	0	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-1 094	-982	-112	-3 283	-3 283	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-67	-188	122	-200	-200	0
Sum Salgsinntekter	-1 161	-1 171	11	-3 483	-3 483	0
Fra staten	-4 520	-4 671	151	-13 921	-13 921	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-467	-307	-160	-1 403	-1 403	0
Refusjon fra fylkeskommuner	0	0	0	-2 500	-2 500	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	-282	-357	75	-1 076	-1 076	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-5 269	-5 334	65	-18 899	-18 899	0
Andre statlige overføringer	-1 929	-2 031	103	-15 960	-15 960	0
Overføring fra fylkeskommuner	-150	0	-150	-150	-150	0
Sum Overføringsinntekter	-2 079	-2 031	-47	-16 110	-16 110	0
Bruk av bundne driftsfond	-265	-265	0	-392	0	-392
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-265	-265	0	-392	0	-392
Netto resultat	18 770	18 751	20	37 995	37 995	0

Statusbeskrivelse økonomi

Pr. 30.4 er Larvik Læringssenter i balanse. Det jobbes med å kartlegge inntekter og utgifter for avdeling Norskskolen. I tillegg har Tolketjenesten en utfordring som må hentes fra integreringstilskuddet ved årets slutt.

Prognose er balanse.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2025-2028: Organisasjonsjustering LLS	-394	-394	0	I Beløpet er innarbeidet i budsjettet for 2025. arbeid
Sum	-394	-394	0	
Sum tiltak	-394	-394	0	

Barnevernet

Virksomheten består av

- Avdeling mottak/undersøkelse: Mottak og gjennomgang av bekymringsmeldinger, veiledning til samarbeidspartnere og innbyggerne før det meldes bekymring og å gjennomføre undersøkelser.
- Avdeling oppfølging: Iverksetting og oppfølging av hjelpetiltak og ettervernsoppfølging
- Avdeling Familieteam: Miljøterapeutisk oppfølging, Kompenserende tiltak i hjemmet, foreldreveiledning individuelt og i grupper, veiledning til fosterhjem og tilsyn på samvær
- Avdeling omsorg: Oppfølging av barn og unge som bor i fosterhjem/institusjon, rekruttering og godkjenning av fosterhjem og ressurspersoner, veiledning til fosterhjem, oppfølging av biologiske foreldre og tilsyn på samvær
- Avdeling Enslige mindreårige: Bosetting og miljøterapeutisk oppfølging
- Avdeling Gyda: Institusjon for ungdom, foreldreveiledning og ungdoms oppfølging

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	14 499	14 628	-129	39 143	39 143	0
Lønn til vikarer	772	1 316	-543	4 681	4 681	0
Lønn til ekstrahjelp	11	11	0	100	100	0
Overtidslønn	74	78	-3	281	281	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	8 805	8 973	-168	22 977	22 977	0
Sykelønnsrefusjon	0	-1 701	1 701	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 504	1 380	124	5 075	5 075	0
Arbeidsgiveravgift	3 586	3 722	-136	9 908	9 908	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	29 252	28 407	846	82 165	82 165	0
Kontormateriell	6	7	-1	18	18	0
Medisinsk forbruksmaterieil	1	1	0	1	1	0
Matvarer	97	103	-6	260	260	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	154	155	-2	5 589	5 589	0
Post, banktjenester, telefon	19	22	-3	123	123	0
Annonse, reklame, informasjon	0	2	-2	0	0	0
Opplæring, kurs	30	68	-38	170	170	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	207	224	-17	421	421	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	3 493	3 597	-105	9 825	9 825	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	192	236	-44	458	458	0
Strøm	114	121	-6	370	370	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	19	25	-6	102	102	0
Leie av lokaler og grunn	230	230	0	788	788	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	497	548	-51	1 070	1 070	0
Inventar og utstyr	88	96	-8	310	310	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	29	29	0	95	95	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	6	6	0	38	38	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	0	36	-36	25	25	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	19	18	0	481	481	0
Materialer til vedlikehold	0	0	0	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	445	445	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	50	-50	210	210	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	5 201	5 576	-375	20 798	20 798	0
Kjøp fra staten	336	237	99	17 530	17 530	0
Kjøp fra fylkeskommuner	20	27	-7	90	90	0
Kjøp fra kommuner	160	150	10	6 402	6 402	0
Kjøp fra andre (private)	60	60	0	400	400	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	576	473	103	24 422	24 422	0
Overføring til staten	0	2	-2	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	214	273	-59	642	642	0
Overføring til andre (private)	1 529	1 621	-92	6 120	6 120	0
Sum Overføringsutgifter	1 743	1 895	-152	6 762	6 762	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	13	68	-55	40	40	0

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	415	417	-1	1 251	1 251	0
Sum Finansutgifter	429	485	-56	1 290	1 290	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Fra staten	-27	-36	9	-40	-40	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-214	-273	59	-642	-642	0
Refusjon fra kommuner	0	-41	41	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	-75	-75	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-241	-349	109	-757	-757	0
Andre statlige overføringer	-4 353	-5 044	691	-18 264	-18 264	0
Overføringer fra andre (private)	0	-100	100	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-4 353	-5 144	791	-18 264	-18 264	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	32 607	31 343	1 265	116 416	116 416	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Per april har virksomheten et mindreforbruk på 1,2 mill kr. Dette skyldes i hovedsak merinntekter på tilskudd til enslig mindreårige flyktninger, og mindreforbruk på lønn grunnet vakante stillinger.

Årsprognose

Virksomheten ligger over budsjett på forsterkninger til fosterhjem og kjøp av beredskapshjem, men ligger under budsjett på lønn. I løpet av de 2 neste mnd vil de fleste stillingene være besatt slik at det ikke blir videre innsparinger der. Det er en fare for merforbruk knyttet til forsterkninger til fosterhjem og kjøp av beredskapshjem. Grunnet Bufetats manglende oppfyllelse av sin bistandsplikt til å finne fosterhjem, får virksomheten i dag tilbud om beredskaphjem og institusjon, begge deler er svært kostbare tiltak og langt over det et ordinært fosterhjem koster. Bufetat kompenserer ikke for de økte prisene til kommunen.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Organisasjonsjustering barnevern	-766	-853	87	Ferdig	Reduksjon i antall stiller er gjennomført.
Sum	-766	-853	87		
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2025: Overgangsordning spesialiserte fosterhjem	81	81	0	Ferdig	Endringene er innarbeidet i budsjett.
Statsbudsjett 2025: Pensjon fosterforeldre	602	602	0	Ferdig	Endringene er innarbeidet i budsjett.
Sum	683	683	0		
Sum tiltak	-83	-170	87		

Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering

Virksomheten består av

- Kommunalsjef
- Barnehagemyndighet inkluderer tilskudd til private barnehager, språktilbud til minoritetsspråklige barn i barnehage og spesialpedagogiske tiltak (barnehageloven §§ 31 og 37).
- Avdeling stab og støtte Oppvekst og kvalifisering: Representant til politisk sekretariat, kvalitetsrådgivere, SLT-koordinator, rådgiver, programleder Våre Unge og personalforvaltning

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	3 405	3 543	-138	8 822	10 622	-1 800
Lønn til vikarer	-628	0	-628	-2 673	-2 673	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	0	7	-7	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	3	9	-6	10	10	0
Sykelønnsrefusjon	0	-199	199	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	285	291	-6	815	815	0
Arbeidsgiveravgift	520	542	-22	1 360	1 360	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	3 585	4 194	-609	8 334	10 134	-1 800
Kontormateriell	0	6	-6	1	1	0
Undervisningsmateriell	0	0	0	0	0	0
Matvarer	30	23	7	90	90	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	54	106	-51	1 659	1 659	0
Post, banktjenester, telefon	0	6	-6	-1	-1	0
Annonse, reklame, informasjon	0	0	0	0	0	0
Opplæring, kurs	75	25	50	123	123	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	6	7	-2	17	17	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	1	20	-19	3	3	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	2	4	-3	2	2	0
Leie av lokaler og grunn	1	0	1	2	2	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	81	171	-91	85	85	0
Inventar og utstyr	10	7	3	30	30	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	0	7	-7	0	0	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	33	0	33	100	100	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	292	383	-91	2 110	2 110	0
Kjøp fra kommuner	116	116	0	6 759	6 759	0
Kjøp fra andre (private)	102 474	102 276	199	209 759	209 759	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	61	-61	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	102 590	102 453	138	216 518	216 518	0
Overføring til staten	0	662	-662	0	0	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	30	63	-34	89	89	0
Overføring til andre (private)	622	699	-76	1 868	1 868	0
Sum Overføringsutgifter	652	1 425	-773	1 957	1 957	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	340	340	0
Sum Finansutgifter	0	0	0	340	340	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Fra staten	-17	0	-17	-50	-50	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-30	-63	34	-89	-89	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	-3 594	-3 594	0
Refusjon fra andre (private)	0	-250	250	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-46	-313	267	-3 733	-3 733	0
Andre statlige overføringer	-1 192	-1 192	0	-2 591	-2 591	0
Overføring fra fylkeskommuner	-17	0	-17	-50	-50	0
Sum Overføringsinntekter	-1 209	-1 192	-17	-2 641	-2 641	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-662	662	-957	-957	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-662	662	-957	-957	0

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjet)
Netto resultat	105 864	106 286	-422	221 928	223 728	-1 800

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer periodisert merforbruk på kr 400 000. Det er i all hovedsak knyttet til lønnskostnader.

Årsestimat

Årsestimatet er et merforbruk på omlag 1,8 mill kr. Det estimerte merforbruket er relatert til at programleder for Framtidens kommune lønnes fra staben til Oppvekst og kvalifisering - uten at det har fulgt med midler for denne stillingen.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
Strat.dok.2025-2028: Midler til materiell og fagkompetanse Våre Unge	800	800	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i budsjettet.
Statsbudsjett 2025. Satsing bemanning barnehager	852	852	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett. Utbetales til de private barnehagene basert på tilskuddsberegning.
Statsbudsjett 2025: Redusert makspris barnehage helårseffekt 2025	5 474	5 474	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i budsjettet, og fordeles i tilskudd til private barnehager på bakgrunn av redusert foreldrebetaling.
Sum	7 126	7 126	0		
Sum tiltak	7 126	7 126	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 003/25 Korrigeringer Statsbudsjettet. Økt behov for barnehageplasser	675	675	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett. Utbetales til de private barnehagene basert på tilskuddsberegning.
KST 003/25 Korrigeringer Statsbudsjettet. Økt bemanning barnehage	1 874	1 874	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett. Utbetales til de private barnehagene basert på tilskuddsberegning.
Sum	2 549	2 549	0		
Sum tiltak	2 549	2 549	0		

Verdiskaping og stedsutvikling

Tjenesteområdet består av

- Arealplan
- Innbyggerkontakt og byggesak
- Geodata
- Kultur og idrett
- Næring og ressursforvaltning
- Fellesfunksjon for Verdiskaping og stedsutvikling

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Avvik prognose i kr	Prognose
51-Arealplan	4 004	3 698	306	10 773	0	10 773
52-Innbyggerkontakt og byggesak	-476	-400	-76	14 710	0	14 710
53-Geodata	1 688	748	939	4 929	0	4 929
54-Kultur og idrett	35 007	35 284	-277	86 897	0	86 897
56-Næring og ressursforvaltning	2 968	1 933	1 035	11 465	0	11 465
57-Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling	3 705	3 993	-288	8 673	0	8 673
Sum	46 895	45 257	1 639	137 447	0	137 447

Statusbeskrivelse økonomi

Foreløpig mindreforbruk som skyldes i hovedsak mindreforbruk på lønn.

Merforbruk hos Kultur og idrett skyldes hovedsaklig avregning felleskostnader for 2024, som har økt mer enn forventet. Merforbruk fellesfunksjon er knyttet til ekstraordinære lønnskostnader som følge av konstituering av kommunalsjef. Dette kompenseres ved mindreforbruk på andre virksomheter.

Forventer balanse ved årsslutt.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Frivilligsentralene er viktige i dette arbeidet. Samskaping mellom frivilligheten, kommunen og næringslivet er jevnlig fokus. Et eksempel er prosjektet "God alderdom" i Svarstad og frivilligsentralenes deltakelse i nærmiljøutvalg.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Frivilligsentralene arbeider blant annet med barn og unge. Eksempelvis etableringen av e-sportsenter i Svarstad, leksehjelp Larvik frivilligsentral og matlaging på frivilligsentralen i sentrum.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Del av vårt daglige arbeid, særlig gjennom Kultur og idrett.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Del av vårt daglige arbeid. Forankret i klima og energiplanen, arealplanlegging, landbruksforvaltning mm.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Ivaretas gjennom kommuneplanens arealdel, kommunedelplan for naturmangfold, byggesaksbehandling mm.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Ivaretas gjennom arealplanlegging mm.

Status delmål og indikator

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
Skape i Larvik - den verdiskapende kommunen	KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Boligutbygging skjer innenfor tettstedsavgrensningene for Larvik by, Stavern by og prioriterte lokalsentre med nærmiljøfunksjoner	51 Arealplan Å innrette boligbyggingen i tråd med vedtatt arealstrategi, er et langsiktig arbeid. Det er fra år tilbake vedtatt og regulert utviklingsområder for bolig utenfor vedtatt arealstrategi og tettstedsstruktur. Utbygging i flere av disse områdene pågår. Gjennom arbeidet med kommuneplanens arealdel rydder vi nå i arealreserven og foreslår å ta ut flere utbyggingsområder for bolig som ikke bygger opp under vedtatt arealstrategi.	Prosent boligbygging Larvik by/Stavern by/utpekte lokalsentra	70/20/10		
		Vi bruker offentlige funksjoner som motor i byutviklingen	54 Kultur og idrett Larvik kommune sin satsing på nærmiljøutvalg gir enda større muligheter for å skape verdier gjennom innovasjon og felles innsats. Gjennom en slik organisering vil kommunen • Oppnå tett og god gjensidig dialog mellom innbyggerne og ansatte/folkevalgte • Sikre medvirkning basert på god informasjon og dialog • Ivareta informasjon og innspill fra utvalgene på en god måte inn til kommunens planarbeid • Gi tilbakemeldinger om hva som skjer med innspillene deres • Bruke utvalgene som høringsinstans i saker som angår dem	Prioriterte nøkkelprosjekter gjennomføres	I tråd med byutviklingsprogram		
		Vi fremmer inkluderende fellesskap	52 Innbyggerkontakt og byggesak 8214 Sentrum frivilligsentral				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			Sentrum frivilligsentral har blitt en sentral møteplass for flere uavhengige grupper.				
			54 Kultur og idrett				
			Larvik kommune sin satsing på nærmiljøutvalg gir enda større muligheter for å skape verdier gjennom innovasjon, felles innsats og inkluderende felleskap.				
			Gjennom en slik organisering vil kommunen				
			• Oppnå tett og god gjensidig dialog mellom innbyggerne og ansatte/folkevalgte • Sikre medvirkning basert på god informasjon og dialog • Ivareta informasjon og innspill fra utvalgene på en god måte inn til kommunens planarbeid • Gi tilbakemeldinger om hva som skjer med innspillene deres • Bruke utvalgene som høringsinstans i saker som angår dem				
			56 Næring og ressursforvaltning				
			Skjer særlig gjennom Colabs arbeid med entreprenørskap.				
			57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling				
			Vil skje særlig gjennom Akantus prosjektet, som er i en planleggingsfase.				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
		Vi har et bærekraftig og konkurransedyktig næringsliv	56 Næring og ressursforvaltning Indikatorer oppdateres årlig.	Andel sysselsatte med høyere utdanning	32,0 %		
				Antall gjennomførte dialogmøter med næringslivet	5		
				Årlig vekst i antall arbeidsplasser i kommunen	200		
		Vi skaper gode møteplasser og arenaer ute og inne som er i aktiv bruk av innbyggere i alle aldre og livssituasjoner	51 Arealplan Larvik kommune har nå avtale med Mendo Analytics. De leverer ukesrapport som blant annet måler antall besøkende i sentrum, basert på mobildata. Rapportene viser at antallet besøkende i sentrum er økende. Siden 2019 har gjennomsnittlig antall besøkende pr. dag i sentrum økt med ca. 20 %.	Opphold i utpekte byrom i Larvik by	>17 %, >6 %, >5 %		
			54 Kultur og idrett Larvik kommune sin satsing på nærmiljøutvalg gir enda større muligheter for å skape verdier gjennom innovasjon, felles innsats og inkluderende felleskap. Gjennom en slik organisering vil kommunen • Oppnå tett og god gjensidig dialog mellom innbyggerne og ansatte/folkevalgte • Sikre medvirkning basert på god informasjon og dialog • Ivareta informasjon og innspill fra utvalgene på en god måte inn til kommunens planarbeid • Gi tilbakemeldinger om hva som skjer med innspillene deres				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			• Bruke utvalgene som høringsinstans i saker som angår dem				
				Prosentandel ungdomsskoleelever som er med i en organisasjon, klubb eller lag (Ungdata)	65,0 %		
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Vi understøtter og legger til rette for gode demokratiske arenaer	54 Kultur og idrett Larvik kommune sin satsing på nærmiljøutvalg gir enda større muligheter for å skape verdier gjennom innovasjon og felles innsats. Gjennom en slik organisering vil kommunen • Oppnå tett og god gjensidig dialog mellom innbyggerne og ansatte/folkevalgte • Sikre medvirkning basert på god informasjon og dialog • Ivareta informasjon og innspill fra utvalgene på en god måte inn til kommunens planarbeid • Gi tilbakemeldinger om hva som skjer med innspillene deres • Bruke utvalgene som høringsinstans i saker som angår dem	Antall dispensasjonssaker	100		
		Vi styrker innbyggernes helse, miljø og trivsel i et langsiktig perspektiv	54 Kultur og idrett Larvik kommune sin satsing på nærmiljøutvalg gir enda større muligheter for å skape verdier gjennom innovasjon, felles innsats og inkluderende felleskap. Gjennom en slik organisering vil kommunen	Aktiviteter initiert av innbyggere	15		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			• Oppnå tett og god gjensidig dialog mellom innbyggerne og ansatte/folkevalgte • Sikre medvirkning basert på god informasjon og dialog • Ivareta informasjon og innspill fra utvalgene på en god måte inn til kommunens planarbeid • Gi tilbakemeldinger om hva som skjer med innspillene deres • Bruke utvalgene som høringsinstans i saker som angår dem				
Leve og bo i Larvik - den livskraftige kommunen	KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Kultur og idrett sikrer et dynamisk og mangfoldig tilbud som gir økt livskvalitet for store deler av Larviks innbyggere	54 Kultur og idrett Kultur og idrett har et mangfoldig tjenestetilbud som treffer de ulike målgruppene. De ulike tiltakene og tilbudene er i en kontinuerlig endring ut i fra innbyggernes og brukernes behov og ønsker.	Relevante målinger i Ungdata knyttet til deltakelse i organisert fritidstilbud	160		
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	KEP1: Larvik kommune som samfunn har innen 2030 redusert de direkte utslippene av klimagasser	51 Arealplan Det legges i dag frem klimagassregnskap for alle reguleringsplaner. Det må en langsiktig og koordinert innsats til for å nå de reduserte utslippsmålene. 54 Kultur og idrett Kultur og idrett har et kontinuerlig fokus på klima og miljø. 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling 9240 Miljøforvaltning	KEP IM1: Transportandelen innen kollektiv, sykkel og gange	35		

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			For å vurdere måloppnåelse på om Larvik kommune som samfunn har redusert de direkte utslippene av klimagasser benyttes det kommunefordelte klimaregnskapet utarbeidet av Miljødirektoratet, dette publiseres med et etterslep. I perioden 2009-2023 har det vært en nedgang på ca. 23 % i de direkte utslippene i kommunen. Målet i kommunens klima- og energiplan sier med 50% sett opp mot tidligere sammenlignbare tall. Det vil si at det gjenstår 27 % som må kuttes i perioden 2024-2030 før det målet er nådd.				
		KEP2: Larvik kommune skal være et lavutslippssamfunn i 2050	51 Arealplan Det legges i dag frem klimagassregnskap for alle reguleringsplaner. Det må en langsiktig og koordinert innsats til for å nå de reduserte utslippsmålene.				
		KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025	54 Kultur og idrett Virksomhet kultur og idrett har fokus på lavutslipp som en kontinuerlig prosess i tjenesteutviklingen				
		KEP4: Larvik kommune skal forberedes og tilpasses kommende klimaendringer	51 Arealplan Det arbeides målrettet med å synliggjøre klimagassregnskapet for den enkelte reguleringsplan. Nasjonale føringer, rammene i kommuneplanene og kommunens klima- og energiplan følges i det enkelte reguleringsplanarbeid for å sikre at kommunestyret godkjenner tilstrekkelig utredete og sikre utbyggingsprosjekter. Det må en langsiktig og koordinert innsats til for å nå de reduserte utslippsmålene.				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
			52 Innbyggerkontakt og byggesak 9210 Byggesaksseksjon Byggesak saksbehandler etter de overordnede arealplanene der tilpasning til kommende klimaendringer er vurdert særskilt.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Økologisk og kjemisk tilstand i vannområdene skal oppfylle miljømålene	56 Næring og ressursforvaltning Larvik kommune er en del av 4 vannområder. Høyt fokus på vannmiljø særlig innen landbruk. Jobbes med å få på plass opptak av grønnalger i indre Viksfjord.	Andel vannforekomster med god/svært god økologisk tilstand, overflatevann	55,0 %		
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 6: Vi ruster oss for fremtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Vi utvikler tjenester gjennom samskapende prosesser	54 Kultur og idrett Virksomhet kultur og idrett har i løpet av 2024 og 2025 hatt ansvar for å igangsette, i samarbeid med innbyggerne, nærmiljøutvalg i de angitte 7 nærmiljøområdene. Nærmiljøutvalg er nå etablert i følgende nærmiljøer: Nevlunghamn/Helgeroa, Langestrand, Svarstad, Stavern, Tjølling , Østre Halsen.				

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Bypakke Larvik	Verdiskaping og stedsutvikling Bypakke Larvik er et samarbeid mellom Larvik kommune, Vestfold fylkeskommune, Statens vegvesen og Jernbanedirektoratet, med formål om å utvikle et fremtidsrettet transportsystem som bidrar til et attraktivt bysentrum. Bypakke Larvik skal også bidra til det nasjonale målet om nullvekst i personbiltrafikken. Bypakke Larviks aktiviteter styres via en handlingsplan som rulleres årlig. Prioriterte tiltak er p.t: • Utarbeide mobilitetsplaner for Larvik og Stavern sentrum, samt viktige ferdselsårer i kommunen • Legge til rette for økt bruk av sykkel via etablering av trygge sykkelparkeringsløsninger og oppgradering av gang- og sykkelveier • Tilrettelegge for gode mikromobilitetsløsninger (elsparksykler, bysykkelordning m.m). • Øke bruken av smartbytiltak og ny teknologi for å fremme mer miljøvennlige mobilitetsløsninger • Drive holdningsskapende arbeid	Iht. plan 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling Arbeidet er i rute i henhold til vedtatt handlingsplan for Bypakke Larvik 2025 til 2028.
Byutviklingsprogrammet 2024-27; Oppfølging av KDP Larvik by	Verdiskaping og stedsutvikling Det arbeides langsiktig og strategisk for å forsterke bysentrum, fjerne barrierer og fremme gang- og sykkeltransport. I Akantus planlegges det å omdisponere 26 daa. grå arealer til grønne. Videre å plante inn et stort antall trær som kan bidra til karbonopptak. Videreføring av arbeid med European 17 - Gangbro og byheis/trapp over jernbanespor skal videreføres for å sikre realisering.	Iht. plan 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling Akantus: Arbeid med utlysning av detaljprosjektering av hageanlegg og jordkjeller fase 1 er igangsatt. Forberedende arbeider for detaljregulering av prosjektområdet er startet opp. Sentrumsprosjekter: Nedrigging etter julemarked er pågående og planlegging av nye samskapende prosjekter startet opp. Indre havn: Arbeidet er overført til porteføljen til Arealplanavdelingen; Knutepunktsutvikling Rådhus: Arbeidet er overført til porteføljen til Eiendomsavdelingen; Torget 1
Et grønnere Sliperiet	Verdiskaping og stedsutvikling Det skal lages plan/rutine for innkjøp av teknisk utstyr, og for oppfølgingen av innkjøpene (ansvar, vedlikehold, lagring m.m., samt planer for hva som	Iht. plan 54 Kultur og idrett

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	skal gjøres med utstyr virksomheten av ulike grunner ikke kan bruke lenger). Sjekkliste for grønnere innkjøp av teknisk utstyr skal utarbeides og brukes. Det skal lages en veileder til intern bruk, og til leietakere, med informasjon om avfallshåndteringen/kildesorteringen som gjelder på huset. Det skal etableres rutiner som kan bidra til økt strømsparing.	Virksomhet kultur og idrett har et kontinuerlig fokus på miljø
Fjerning av propantanker Månejordet	Verdiskaping og stedsutvikling Propantankene som har blitt benyttet på Månejordet kunstgressbane fjernes i løpet av 2025.	Ferdig Oppdraget er gjennomført.
Gjenbruksnett på biblioteket til utlån	Verdiskaping og stedsutvikling På oppdrag fra Larvik bibliotek syr Verket bærenett til utlån fra biblioteket. Det ombrukes tekstiler som sys om til handlenett. Dette har ført til at Larvik bibliotek ikke lenger bruker plastposer til bøker som lånes ut. I tillegg reduseres mengden tekstiler som kastes.	Iht. plan 54 Kultur og idrett Gjenbruksnettene benyttes ved utlån på biblioteket
Klima- og miljøkommunikasjon	Verdiskaping og stedsutvikling Det skal jobbes målrettet for å informere, inspirere og dele kunnskap med kommunens innbyggere og ansatte. Miljømaskoten Miljøørn brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene i Larvik kommune for å synliggjøre klima-, energi- og miljøarbeidet i kommunen. Miljøørn "lever" på instagram: @miljorn_larvik, og benyttes i andre settinger det er aktuelt.	Iht. plan 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling Arbeidet videreføres fra 2024. Miljøørns musikkvideo ble lansert i februar i forbindelse med starten på rulleringen av kommunens Klima- og energiplan. Det har gått over forventning og tilbakemeldingene er svært gode på at folk både i og utenfor organisasjonen lar seg inspirere. I april ble det gjennomført en informasjonskampanje om ansvaret for nedgravde oljetanker. I tillegg er det gjennomført små drypp innenfor ulike tema på f.eks. Miljøørn sin story på Instragram.
Klimaregnskap i reguleringsplaner	Verdiskaping og stedsutvikling Det skal i alle reguleringsplaner utarbeides klimaregnskap som synliggjør den totale belastningen ulike prosjekt vil ha med tanke på både direkte og indirekte utslipp. Det skal alltid etterstrebes to alternativer som viser kost/utslipp-forhold (kr/Co2e).	Iht. plan 51 Arealplan Klimagasskalkulatoren fra NIBIO er tatt i bruk. Det gjøres beregninger for alle reguleringsplaner som er til behandling.
Klimasmart arealforvaltning	Verdiskaping og stedsutvikling I kommuneplanens arealdel er det foreslått et mål om arealnøytralitet, dette bygges også opp under av mål og bestemmelser i kommunedelplanen for naturmangfold i Larvik kommune. For å nå dette målet vil det være aktuelt å bruke ulike klimagasskalkulatorer for arealbruk og arealbruksendringer, disse vil på sikt kunne gi et tallgrunnlag for hvilken	Iht. plan 51 Arealplan Bestemmelser som setter fokuset på areal- og naturverdier og utredning og ivaretagelse av kartlagt, sårbar natur, er nå lagt inn i de tre kommuneplanene (kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene for Larvik by og Stavern by) som er ute til høring og offentlig ettersyn. Kommunedelplanen for

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	betydning forvaltningen av arealene i Larvik kommune har for klimagassutslippet vårt. Bestemmelsene rundt 70/20/10 fordelingen av arealutnyttelse i kommunen skal bidra til at Larvik kommune når nullvekstmålet. Boligbygging skal i all hovedsak skje i Larvik by, Stavern by og de prioriterte tettstedene. Larvik kommune skal formidle de tydelige rammene fra kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene på alle nødvendige arenaer.		naturmangfold er implementert i kommunens planer for langsiktig arealforvaltning.
Klimasmart skogbruk i Larvik	Verdiskaping og stedsutvikling Skog er den største arealtypen i Larvik kommune for opptak av klimagasser. Larvik kommune skal bruke sine virkemidler og sin kunnskap for å bidra til klimasmart skogbruk blant annet ved å: • NMSK: Larvik kommune godkjenner tilskudd til ungskogpleie for å øke CO2 opptak i trevirke, som kan brukes i varige konstruksjoner. Valg av treslag og avstandsregulering i plantefelt vil være avgjørende. • Informere om og godkjenne tilskudd til tettere planting og suppleringsplanting for å øke CO2 opptak i trevirke, som kan brukes i varige konstruksjoner. Å sikre god foryngelse av hogstfelt vil være avgjørende. • Resultatene fra skogtaksering skal brukes aktivt og gjøres tilgjengelig.	Iht. plan	56 Næring og ressursforvaltning Del av daglige saksbehandling.
Mobilitetsplaner - utarbeidelse og oppfølging	Verdiskaping og stedsutvikling 3. Kultur og idrett: Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune. Informasjon, veiledning, kunnskapsbyggende og holdningsskapende arbeid, internt og eksternt.	Iht. plan	54 Kultur og idrett Utarbeidelse av mobilitetspaner er igangsatt
Operasjon planvask	Verdiskaping og stedsutvikling 767 reguleringsplaner skal gjennomgå med utgangspunkt i dagens kunnskap om klima, natur, farer og risiko. Gevinsten ved planvasken er antatt å være: • Både kommunene, innbyggere og utbyggere kan lettere sette seg inn i hva slags arealbruk som er tillatt, noe som kan bidra til mer effektive og forutsigbare plan- og byggesaksprosesser i kommunen.	Iht. plan	51 Arealplan Oppstart av prosjektet var den 6. februar 2024. Arbeidet pågår nå i Arbeidspakke 1 i tråd med prosjektbeskrivelsen. Kommunen deler kunnskap nasjonalt ved å holde foredrag om planvask på konferanser rundt om det ganske land. Larvik kommune tar også i mot andre kommuner som ønsker felles refleksjon rundt veien videre med planvask i egen kommune. Prosjektet er 3-årig og løper til februar 2027.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	• Framtidige tillatelser til utbygging gis på grunnlag av planer med oppdatert kunnskap om hva som vil være bærekraftig arealbruk. • Gamle planer for utbygging i områder med stor verdi for klima, klimatilpasning, naturmangfold, friluftsliv og jordvern tilbakeføres til bevaringsformål. • Områder som er sårbare for klimaendringer i form av flom, skred og ras blir ikke tatt i bruk til ny bebyggelse.	
Tidligere tiltak - klimabudsjett, direkte utslipp	Verdiskaping og stedsutvikling Gjennomførte klimatiltak som fremdeles har effekt på reduksjon av kommunens klimagassutslipp.	Ferdig 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling 9240 Miljøforvaltning Oppsummeringstiltak av ferdigstilte tiltak som fremdeles har en effekt. Dette er en teknisk sak for å kunne få med tidligere tiltak i klimabudsjettet i Framsikt.
Tidligere tiltak - klimabudsjett, indirekte utslipp	Verdiskaping og stedsutvikling Gjennomførte klimatiltak som fremdeles har effekt på reduksjon av kommunens klimagassutslipp.	Ferdig 57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling 9240 Miljøforvaltning Oppsummeringstiltak av ferdigstilte tiltak som fremdeles har en effekt. Dette er en teknisk sak for å kunne få med tidligere tiltak i klimabudsjettet i Framsikt.
Tilkobling spredt avløp til kommunalt nett	Verdiskaping og stedsutvikling Sanering av utslipp fra spredte avløpsanlegg er et prioritert område for å nå målene om god vannkvalitet i kommunens elver, innsjøer og kystvann. Kommunalteknisk plan legger hovedlinjene for de geografiske satsningsområdene.	Iht. plan 52 Innbyggerkontakt og byggesak Tilkobling av spredt avløp til kommunalt nett ivaretas løpende, blant annet ved at hytter innenfor 100-metersbeltet kan få dispensasjon fra byggeforbudet for å utvide hytta med inntil 8 m2 (innenfor visse gitte rammer) for å knytte seg til godkjent vann- og avløpsordning. Arbeidet ivaretas også ved bestemmelser om VA-anlegg i f.eks. kommuneplanens arealdel § 2-6.
Tilrettelegge for hjemmekontorløsninger for innbyggere	Verdiskaping og stedsutvikling Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad å ha "hjemmekontor" for å redusere arbeidsreiser.	Iht. plan 54 Kultur og idrett Det er tilrettelagt for at innbyggere kan sitte på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide. 52 Innbyggerkontakt og byggesak På Sentralen i Svarstad er det mange ulike muligheter for å ha "hjemmekontor". Man kan velge å sitte både i "stua" eller mer skjermet inne på biblioteket. Det er også mulighet for å booke smartboksen og sitte der.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			Vi har nå kjøpt og installert en dockingstasjon til e-sportrommet, slik at man også kan sitte der og jobbe innenfor åpningstid.
Vedtak om utredning			
"- " vises der det ikke er registrert data			
Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
KST-324/24: Demografi	Verdiskaping og stedsutvikling <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Kommunestyret ber Kommunedirektøren utrede hvilke incentiver Larvik Kommune kan gi for å få yngre mennesker til flytte tilbake eller til Larvik Kommune. Utredningen legges fram for politisk behandling i siste møterunde før sommeren 2025."	Iht. plan	56 Næring og ressursforvaltning Er påbegynt.
KST-324/24: Stavern bibliotek	Verdiskaping og stedsutvikling <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Kommunedirektøren får i oppdrag å undersøke muligheten for at biblioteket i Stavern kan samlokaliseres med biblioteket på Stavern skole, eller om biblioteket kan integreres i Brunla ungdomsskole i forbindelse med oppgraderingen av skolen. Mulighetene for et bibliotek på Politihøyskolen undersøkes i samme utredning."	Iht. plan	54 Kultur og idrett Mulige lokasjoner for plassering av bibliotek i Stavern samt og samhandling med andre aktører igangsettes våren 2025.
KST-324/24: Støtte til frivillige lag og foreninger	Verdiskaping og stedsutvikling <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Hovedutvalget for miljø, kultur og næring går gjennom retningslinjene for tildeling av midler i første møterunde."	Ferdig	Det ble orientert om rutine og retningslinjene for utbetaling av tilskudd til frivillige lag og foreninger innen kultursektoren i hovedutvalg for Miljø, kultur og næring i første møterunde 2025 (29.01.2025).
Strat.dok.2025-2028: PwC VS3: Vurdere svømmehallstruktur	Verdiskaping og stedsutvikling PwC tiltak VS3: I dette tiltaksforslaget er det forutsatt at kommunen gjennomgår drift og bruk av svømmehallene, og legger ned driften av minimum to svømmehaller. Inkludert i dette er også skolehallene	Ikke startet	54 Kultur og idrett En politisk sak der svømmehallstrukturen vurderes vil bli fremlagt til politisk behandling i løpet av 2025

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Strat.dok.2025-2028: PwC VS9: Utrede ny driftsform for Servicetorget	Verdiskaping og stedsutvikling Larvik kommune skal fortsatt yte god service og veiledning til innbyggerne og næringslivet. Digitale selvhjelpsløsninger må i større grad implementeres og kommuniseres, samtidig som ikke-digitale innbyggere skal ivaretas.	Forsinket	52 Innbyggerkontakt og byggesak Utredningsoppdraget på Servicetorget er startet og vi har koblet på Digitalisering for å forenkle enkelte identifiserte arbeidsprosesser.
Strat.dok.2025-2028: Utrede potensial for kommunale inntekter som følge av etablering av solkraftverk	Verdiskaping og stedsutvikling Utrede potensial for kommunale inntekter som følge av etablering av solkraftverk i Larvik kommune.	Iht. plan	
Strat.dok.2025-2028: Vurdere organisasjonsform for Bølgen	Verdiskaping og stedsutvikling Kommunedirektøren legger fram en sak til politisk behandling i løpet av våren 2025, med en anbefaling om hva som kan være den mest hensiktsmessige fremtidige organisasjonsform for Bølgen.	Ikke startet	
Strat.dok.2025-2028: Økt utbytte Larvik Havn	Verdiskaping og stedsutvikling Utrede mulighetene for økt utbytte Fra Larvik Havn.	Iht. plan	57 Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling Iht. plan

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
BYUP Gangbro og byheis/trapp	3 683	2 736	Iht. plan	1 050	0
BYUP Larvik Bibliotek	1 140	1 274	Forsinket	27	0
BYUP Larvik Museum og Herregårdshage	9 286	6 642	Iht. plan	1 302	454
BYUP Mindre sentrumstiltak	3 630	4 874	Iht. plan	247	531
BYUP Tollboden og Fiskerhavn	5 686	3 761	Iht. plan	1 071	16
Etterbruk av E - 18	0	3 355	Ferdig	0	2 305
Ny kunstgressbane Kaken	3 656	0	Forsinket	3 656	0
Tiltak i oppfølgingsplan KDP Larvik by	15 128	121	Iht. plan	2 500	0
Sum	42 208	22 762		9 853	3 306

Statusbeskrivelse investeringer

Tjenesteområdets statusbeskrivelse for investeringer finnes i [web-utgaven](#) av rapporteringen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	1,08 %	2,62 %	3,70 %
Årlig sykefravær 2022	2,18 %	3,56 %	5,74 %
Årlig sykefravær 2023	2,22 %	4,72 %	6,94 %
Årlig sykefravær 2024	1,79 %	4,82 %	6,61 %
Årlig sykefravær 2025	2,46 %	4,79 %	7,25 %
Sykefravær 1.kvartal 2024	1,81 %	4,28 %	6,09 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,46 %	4,79 %	7,25 %

Status sykefravær og HMS

Relativt lavt sykefravær korttids og langtids. Ikke arbeidsrelatert.

Tjenesteområdets virksomheter

Arealplan

Virksomheten består av

- Saksbehandling av detaljerte reguleringsplaner - private og offentlige planoppgaver
- Endringer av reguleringsplaner etter forenklet prosess, pbl § 12-14
- Områderegulering
- Rullering av og arbeid med kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene for Larvik by og Stavern by
- Arbeid med andre kommunedelplaner
- Nasjonal pilotkommune i prosjektet Operasjon Planvask
- Deltar i arbeidet med regionale planprosesser og -oppgaver
- Temautredninger
- Rådgivning
- Kundekontakt

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	3 544	3 519	25	9 613	9 613	0
Lønn til vikarer	176	1	175	478	478	0
Lønn til ekstrasjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	6	30	-24	15	15	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	1	-1	0	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	-53	53	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	301	299	2	896	896	0
Arbeidsgiveravgift	542	542	-1	1 483	1 483	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	4 568	4 340	228	12 486	12 486	0
Kontormateriell	1	0	1	4	4	0
Matvarer	0	0	0	0	0	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	-30	4	-33	-90	-90	0
Post, banktjenester, telefon	7	12	-5	20	20	0
Annonse, reklame, informasjon	22	12	9	65	65	0
Opplæring, kurs	7	9	-2	20	20	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	2	4	-3	5	5	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	2	1	1	5	5	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	10	4	6	12	12	0
Leie av lokaler og grunn	2	3	-1	5	5	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	434	451	-17	510	510	0
Inventar og utstyr	10	7	3	30	30	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	1 270	1 562	-292	3 078	2 202	876
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	1 736	2 069	-333	3 665	2 789	876
Kjøp fra andre (private)	0	0	0	270	270	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	0	0	0	270	270	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	184	246	-62	551	551	0
Overføring til andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	184	246	-62	551	551	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	12	12	0	36	36	0
Sum Finansutgifter	12	12	0	36	36	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-1 092	-1 090	-2	-3 278	-3 278	0
Sum Salgsinntekter	-1 092	-1 090	-2	-3 278	-3 278	0
Fra staten	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-184	-246	62	-551	-551	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-184	-246	62	-551	-551	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Andre statlige overføringer	-1 220	-600	-620	-1 596	-720	-876
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	0	-1 033	1 033	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-1 220	-1 633	413	-1 596	-720	-876
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-810	-810	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	-810	-810	0
Netto resultat	4 004	3 698	306	10 773	10 773	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ansatte og behandling av reguleringsplaner 9200

1. Ordinær drift

Pr. måned skal Arealplan ta inn kr. 273.158,- i gebyrinntekter for å nå målet for året på 3,28 mill.kr. Ved utgangen av april har Arealplan fått inn kr. 1.089.755,-. Periodiseringen for 2025 er rettet og er nå lineær.

Lønn og sosiale utgifter, inkl. mai lønn, viser et mindreforbruk i lønnsbudsjettet på 5%. Mindreforbruket er i realiteten høyere. Ordningen med overføring av lønn tilsvarende en 50% stilling fra Bypakke Larvik vil vare også i 2025 og korrigeres i desember.

2. Årsestimat

Balanse. Inntjeningskravet for behandling av reguleringsplaner for 2025 er nærmere 700.000 kr høyere enn for de foregående årene og er høyere enn det vi tar inn i et normalår. Gebyrene er skrudd opp inn i 2025. Økonomien må følges tett.

3. Korrigerende tiltak

Ingen.

4. Behov for lederstøtte

Ja. Trenger jevnlig samtaler med økonomikontakt.

Prosjekter 9201

1. Ordinær drift

Det pågå flere konsulentoppdrag i 2025. Prosjektene skal ha dekning innenfor eget budsjett.

Refusjon fra Forskningsrådet for påløpte utgifter knyttet til Operasjon Planvask pr. medio april, er sendt Forskningsrådet.

2. Årsestimat

Det er realistisk med et mindreforbruk på prosjektene da flere prosjekter tar lengre tid å realisere enn det bevilgningene gjenspeiler. Rest-prosjektmidler og rest statlige og andre tilskudd fra 2024 er overført til 2025.

3. Korrigerende tiltak

Ingen.

4. Behov for lederstøtte

Ja. Trenger jevnlige samtaler med økonomikontakt.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: PwC VS2: Økte gebyrinntekter arealplan	-800	-800	0	I	Forventede gebyrinntekter og gebyrene for arbeid virksomhetens tjenester er skrudd opp inn i 2025. Økonomien må følges tett. Det pågår nå flere reguleringsplaner i kommunal regi og som tar betydelig saksbehandlerkapasitet. Disse planene kan ikke gebyrbelegges. Det er kun privat initierte detaljreguleringsplaner som kan belastes med gebyr.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS2: Opphør av at arealplan jobber med reguleringer på vegne av lag og foreninger	0	0	0	Ikke	Dette tiltaket får først effekt fra 2026. startet
Sum	-800	-800	0		
Sum tiltak	-800	-800	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 003/25 Bevilgning Helvetshølen	270	270	0	I	Arbeidet fortsetter våren 2025 arbeid
Sum	270	270	0		
Sum tiltak	270	270	0		

Innbyggerkontakt og byggesak

Virksomheten består av

- Byggesak
- Kulturminner
- Lardal frivilligsentral
- Larvik frivilligsentral
- Sentrum frivilligsentral
- Servering-, salg- og skjenkebevilling. Alkoholkontroll og tobakktilsyn
- Servicetorget

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	7 986	7 937	49	21 900	21 900	0
Lønn til vikarer	74	103	-30	200	200	0
Lønn til ekstrahjelp	171	0	171	342	342	0
Overtidslønn	55	58	-3	150	150	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	10	10	0	28	28	0
Sykelønnsrefusjon	0	-738	738	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	729	697	32	2 117	2 117	0
Arbeidsgiveravgift	1 254	1 242	12	3 454	3 454	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	10 279	9 308	971	28 191	28 191	0
Kontormateriell	12	13	-1	36	36	0
Matvarer	38	35	3	105	105	0
Annet forbruksmaterieill / råvarer og tjenester	74	24	50	1 227	1 227	0
Post, banktjenester, telefon	28	17	11	81	81	0
Annonse, reklame, informasjon	35	41	-6	103	103	0
Opplæring, kurs	40	38	2	201	201	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	16	20	-4	47	47	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	68	59	9	176	176	0
Strøm	47	26	20	140	140	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	35	12	23	45	45	0
Leie av lokaler og grunn	51	89	-38	152	152	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	512	481	31	899	899	0
Inventar og utstyr	83	30	53	263	263	0
Medisinsk utstyr	1	1	0	3	3	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	4	8	-4	12	12	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	0	2	-2	0	0	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	9	0	9	27	27	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	11	7	4	182	182	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	325	326	-1	1 437	1 437	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	1 388	1 229	159	5 134	5 134	0
Kjøp fra andre (private)	83	84	-1	430	430	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	83	84	-1	430	430	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	271	264	8	814	814	0
Overføring til andre (private)	100	47	53	4 148	4 148	0
Sum Overføringsutgifter	371	310	61	4 962	4 962	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	24	24	0	71	71	0
Sum Finansutgifter	24	24	0	71	71	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	0	0	0	0	0	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-5 903	-4 648	-1 255	-16 804	-16 804	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-3	-13	10	-10	-10	0
Sum Salgsinntekter	-5 906	-4 661	-1 245	-16 814	-16 814	0
Fra staten	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-271	-264	-8	-814	-814	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Refusjon fra andre (private)	-3	0	-3	-10	-10	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-275	-264	-11	-824	-824	0
Andre statlige overføringer	-6 440	-6 431	-9	-6 440	-6 440	0
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-6 440	-6 431	-9	-6 440	-6 440	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	-476	-400	-76	14 710	14 710	0

Statusbeskrivelse økonomi

Virksomhet Innbyggerkontakt og byggesak har totalt sett et merforbruk på 75 000 kr. i første tertial. Virksomheten har lavere inntjening enn budsjettet innen byggesaksbehandling, men lønnsutgiftene er også vesentlig lavere enn budsjettet både på Servicetorget og byggesak. Virksomheten arbeider aktivt for å øke tilgangen på saksbehandlere. Det er likevel usikkerhet knyttet til inntektsnivået innen byggesaksbehandling, men virksomheten forventer å levere et regnskap i balanse på året.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik Status prognose i kr	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: PwC VS1: Økte gebyrinntekter byggesak	-1 000	-500	I Byggesak ligger foreløpig under budsjettet inntjening, arbeid per nå 1,2 mill. kr. Merforbruket/mindreinntektene til byggesak vil bli dekket opp av andre deler av virksomheten.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS9: Organisasjonsjustering Servicetorget	-350	-350	0 Ferdig Innsparingen er innarbeidet i årets budsjett.
Sum	-1 350	-850	-500
Sum tiltak	-1 350	-850	-500

Geodata

Virksomheten består av

- Landmålingstjenester med kundeveiledning
- Ajourhold av matrikkelen
- Eierseksjonering
- Sammenslåing
- Adressering
- Distribuering av eiendomsinformasjon og kart
- Forvaltning av kart, planregister og temadata

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	3 025	2 478	547	8 208	8 208	0
Lønn til vikarer	0	0	0	0	0	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	0	0	0	0	0	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	0	1	-1	0	0	0
Sykelønnsrefusjon	0	-74	74	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	260	213	47	769	769	0
Arbeidsgiveravgift	462	379	83	1 265	1 265	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	3 747	2 998	749	10 242	10 242	0
Kontormateriell	1	0	1	4	4	0
Matvarer	1	1	0	2	2	0
Annet forbruksmaterieill / råvarer og tjenester	10	3	6	29	29	0
Post, banktjenester, telefon	8	3	5	25	25	0
Annonse, reklame, informasjon	5	3	2	15	15	0
Opplæring, kurs	23	14	9	70	70	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	1	2	-1	3	3	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	33	11	21	98	98	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	0	4	-4	0	0	0
Leie av lokaler og grunn	0	15	-15	0	0	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	520	462	58	763	763	0
Inventar og utstyr	30	2	28	90	90	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	3	2	1	10	10	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	3	0	3	10	10	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	0	0	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	638	522	116	1 118	1 118	0
Kjøp fra staten	0	0	0	100	100	0
Kjøp fra andre (private)	267	275	-8	800	800	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	267	275	-8	900	900	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	94	106	-12	282	282	0
Overføring til andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	94	106	-12	282	282	0
Avskrivninger	23	23	0	70	70	0
Sum Finansutgifter	23	23	0	70	70	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-2 016	-2 112	96	-5 100	-5 100	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-972	-958	-14	-2 301	-2 301	0
Sum Salgsinntekter	-2 988	-3 070	82	-7 401	-7 401	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-94	-106	12	-282	-282	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-94	-106	12	-282	-282	0
Netto resultat	1 688	748	939	4 929	4 929	0

Statusbeskrivelse økonomi

Utgifter og inntekter utvikler seg i forhold til budsjettering og periodisering. Underforbruk på lønn på grunn av konstituering og ubesatt stilling. Det er igangsatt en rekruteringsprosess for vakant stilling

Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer i økonomiplanen**

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Økte gebyrinntekter Geodata	-200	0	-200	Ferdig	Innsparingstiltak er innarbeidet i budsjettet for 2025
Sum	-200	0	-200		
Sum tiltak	-200	0	-200		

Kultur og idrett

Virksomheten består av

- Bibliotek
- Kulturskole og fritid
 - Larvik kulturskole
 - Den kulturelle skolesekken (DKS)
 - Den kulturelle spaserstokken
 - Fritidsklubber og åpne møteplasser for barn og ungdom
- Idrett og friluftsliv
 - Idrettsavdelingen
 - Tilrettelagt fritidsgrupper
- Fellesfunksjon, Kultur og idrett
 - Ungdomsråd
 - Nærmiljøsatsing
 - Kulturarenaer
 - Kunstordninger
 - Tilskuddsforvaltning
 - Lederstøtte

Virksomheten leverer forebyggende tjenester på kultur- og fritidsfeltet, og samarbeider med frivilligheten, næringslivet og andre om å bidra til økt inkludering og styrket innbyggerdeltakelse i nærmiljøer/lokalsamfunnet.

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	13 196	13 523	-328	35 796	35 796	0
Lønn til vikarer	350	186	164	449	824	-375
Lønn til ekstrahjelp	20	105	-85	60	60	0
Overtidslønn	30	134	-104	81	81	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	1 158	772	386	3 465	3 465	0
Sykelønnsrefusjon	0	-770	770	0	0	0
Lønn renhold	1	0	1	2	2	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	1 120	1 180	-60	3 352	3 352	0
Arbeidsgiveravgift	2 207	2 237	-30	6 088	6 088	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	18 083	17 367	716	49 292	49 667	-375
Kontormateriell	7	11	-4	22	22	0
Undervisningsmateriell	32	12	20	95	95	0
Medisinsk forbruksmateriell	1	10	-9	2	2	0
Matvarer	89	78	11	266	266	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	831	940	-110	2 893	2 893	0
Post, banktjenester, telefon	50	57	-7	138	138	0
Annonse, reklame, informasjon	30	60	-30	90	90	0
Opplæring, kurs	28	67	-39	84	84	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	40	36	4	120	120	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	7	9	-2	20	20	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	313	468	-155	937	937	0
Strøm	1 415	1 438	-24	3 112	3 112	0
Fjernvarme	255	283	-28	650	650	0
Naturgass og andre fossile gasser	0	0	0	0	0	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	151	121	31	355	355	0
Leie av lokaler og grunn	4 385	4 850	-465	9 466	8 591	875
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	536	786	-250	1 078	1 078	0
Inventar og utstyr	533	811	-278	1 686	1 686	0
Medisinsk utstyr	5	30	-25	14	14	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	0	0	0	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Kjøp, leie og leasing av maskiner	35	67	-32	106	106	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	34	33	1	104	104	0
Serviceavtaler og reperaturer og vaktmestertjenester	536	489	47	2 051	2 051	0
Materialer til vedlikehold	159	107	52	477	477	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	11	4	7	6 013	6 013	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	96	108	-11	290	290	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	9 578	10 873	-1 295	30 068	29 193	875
Kjøp fra andre (private)	80	0	80	239	239	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	3	-3	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	80	3	77	239	239	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 970	2 112	-142	6 008	6 008	0
Overføring til fylkeskommuner	8	0	8	25	25	0
Overføring til andre (private)	8 673	9 072	-399	20 461	20 461	0
Sum Overføringsutgifter	10 651	11 184	-533	26 494	26 494	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	38	35	3	115	115	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	2 298	2 295	3	6 919	6 919	0
Sum Finansutgifter	2 336	2 330	6	7 034	7 034	0
Brukerbetaling for kommunale tjenester	-3	2	-5	-2 690	-2 690	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-31	-36	5	-104	-104	0
Billettinntekter	-391	-414	23	-1 089	-1 089	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-1 524	-1 665	141	-5 047	-5 047	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-43	-59	16	-129	-129	0
Sum Salgsinntekter	-1 993	-2 174	181	-9 059	-9 059	0
Fra staten	-77	0	-77	-230	-230	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 002	-2 112	110	-6 008	-6 008	0
Refusjon fra fylkeskommuner	-47	-89	42	-140	-140	0
Refusjon fra kommuner	0	-43	43	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	-207	-240	32	-682	-682	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-2 332	-2 483	151	-7 060	-7 060	0
Andre statlige overføringer	-1 314	-1 282	-32	-3 309	-3 309	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	-485	485	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	-33	-49	16	-100	-100	0
Sum Overføringsinntekter	-1 348	-1 816	469	-3 409	-3 409	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-500	0	-500
Bruk av bundne driftsfond	-48	0	-48	-6 202	-6 202	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-48	0	-48	-6 702	-6 202	-500
Netto resultat	35 007	35 284	-277	86 897	86 897	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Kultur og idrett har i 1. rapportering 2025 et merforbruk på 277 000 kr. Virksomheten har et mindreforbruk på lønn, men en avregning på felleskostnader ved leie av lokaler, samt et noe høyt forbruk på haller i perioden, gjør at virksomheten har et merforbruk på 277 000 pr april. Det er gjort en stor innsats i avdelingene for å tilpasse driften til de gitte økonomiske rammene for 2025. Omstillingsprosessen som ble gjennomført våren 2024, med blant annet nedtrekk/omplussing av 4,7 årsverk, får nå helårseffekt. Dette gjør at driften er i tråd med de økonomiske rammene.

Kostratallene for 2024 illustrerer den store økonomiske omstillingen Kultur og idrett har vært gjennom. Tallene viser en nedgang fra 2023 til 2024 på 19,5 % for "Netto driftsutgifter for kultursektoren pr innbygger i kroner (B)". Dette er vesentlig lavere enn gjennomsnittet for KOSTRAGruppe 11 som Larvik er en del av.

Årsestimat

Økonomisk årsprognose for ordinær drift for virksomhet Kultur og Idrett er en drift i balanse.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: PwC VS4: Legge ned Stavern bibliotek	-300	-300	0	I	Vedtaket som ble gjort i forbindelse med arbeid Strategidokument 2025-2028 gjennomføres: "Kommunedirektøren får i oppdrag å undersøke muligheten for at biblioteket i Stavern kan samlokaliseres med biblioteket på Stavern skole, eller om biblioteket kan integreres i Brunla ungdomsskole i forbindelse med oppgraderingen av skolen. Mulighetene for et bibliotek på Politihøgskolen undersøkes i samme utredning."
Strat.dok.2025-2028: PwC VS7: Økt brukerbetaling Kulturskolen	-180	-180	0	Ferdig	Vedtaket er innarbeidet i budsjettet til virksomhet Kultur og idrett
Strat.dok.2025-2028: PwC VS7: Organisasjonsjustering Kultur og Idrett	-170	-170	0	Ferdig	Vedtaket er innarbeidet i budsjettet til virksomhet Kultur og idrett
Strat.dok.2025-2028: Avvikle ungdommens kulturmønstring (UKM)	-50	-50	0	Ferdig	Vedtaket er innarbeidet i budsjettet til virksomhet Kultur og idrett
Sum	-700	-700	0		
Kommunestyrets vedtak					
Strat.dok.2025-2028: Delvis reversering av tiltaket "Reversere deler av kutt i midler til leieavtale Skateparken, Alfred Andersen tomta"	175	175	0	I	Tiltaket iverksettes i tråd med det politiske vedtaket. arbeid
Styrking av støttekontaktordningen	200	200	0	Ferdig	Støttekontaktordningen styrkes med 200.000, og dette er iverksatt.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS4: Legge ned Stavern bibliotek	300	300	0	I	Vedtaket som ble gjort i forbindelse med arbeid Strategidokument 2025-2028 gjennomføres: "Kommunedirektøren får i oppdrag å undersøke muligheten for at biblioteket i Stavern kan samlokaliseres med biblioteket på Stavern skole, eller om biblioteket kan integreres i Brunla ungdomsskole i forbindelse med oppgraderingen av skolen. Mulighetene for et bibliotek på Politihøgskolen undersøkes i samme utredning."
Sum	675	675	0		
Sum tiltak	-25	-25	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 003/25 Bevilgning turistforeningen LOT	30	30	0	Ferdig	Midlene er utbetalt til foreningen.
KST 003/25 Bevilgning Wildenvey prisen	35	35	0	Ferdig	Midlene er utbetalt.
KST 003/25 Bevilgning gatefotball	100	100	0	Ferdig	Midlene er utbetalt til Fram og Frelsesarméen.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
KST 003/25 Bevilgning Kulturnatta	150	150	0	Ferdig	Vedtaket er innarbeidet i budsjettet og Kulturnatta gjennomføres 8. november 2025.
KST 003/25 Bevilgning 17. mai i distriktene	200	200	0	Ferdig	Midlene er fordelt og utbetalt.
KST 003/25 Bevilgning skiløyper	215	215	0	I	Vedtaket er innarbeidet i budsjettet og utbetales våren arbeid 2025.
Sum	730	730	0		
Sum tiltak	730	730	0		

Næring og ressursforvaltning

Virksomheten består av

- Landbruk. I dette ligger lovpålagte oppgaver innen jordbruksforvaltning, skogforvaltning og viltforvaltning. I tillegg har virksomheten en koordinerende rolle innen vannforvaltning.
- Entreprenørskap, herunder etablererveiledning og daglig drift av Colab
- Næringsutvikling, herunder eieroppfølging av Larvik Havn.

Virksomhetens oppgaver favner bredt fra lovpålagte forvaltningsoppgaver til større utviklingsprosjekter.

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	1 639	1 672	-33	4 871	4 871	0
Lønn til vikarer	298	29	269	1 500	1 500	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	20	25	-4	55	55	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	107	1	105	323	323	0
Sykelønnsrefusjon	0	-71	71	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	154	144	10	470	470	0
Arbeidsgiveravgift	267	264	3	804	804	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	2 485	2 063	423	8 024	8 024	0
Kontormateriell	3	-6	9	29	29	0
Matvarer	8	6	2	25	25	0
Annet forbruksmaterieill / råvarer og tjenester	13	565	-552	1 170	1 170	0
Post, banktjenester, telefon	7	4	3	22	22	0
Annonse, reklame, informasjon	13	4	9	38	38	0
Opplæring, kurs	13	10	4	40	40	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	28	17	11	119	119	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	3	4	0	10	10	0
Strøm	50	29	21	150	150	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	30	4	26	41	41	0
Leie av lokaler og grunn	311	283	29	940	940	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	35	104	-69	106	106	0
Inventar og utstyr	27	58	-32	80	80	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	63	0	63	190	190	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	605	1 082	-476	2 959	2 959	0
Kjøp fra andre (private)	1 156	503	653	3 550	3 550	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	1 156	503	653	3 550	3 550	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	158	260	-102	473	473	0
Overføring til kommuner	80	0	80	240	240	0
Overføring til andre (private)	21	0	21	65	65	0
Sum Overføringsutgifter	259	260	-1	778	778	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-65	-134	69	-195	-195	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-356	-333	-23	-1 068	-1 068	0
Sum Salgsinntekter	-421	-468	47	-1 263	-1 263	0
Fra staten	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-158	-260	102	-473	-473	0
Refusjon fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra kommuner	0	-261	261	-800	-800	0
Refusjon fra andre (private)	0	-1	1	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-158	-522	364	-1 273	-1 273	0
Andre statlige overføringer	-960	-984	25	-960	-960	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	-350	-350	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Sum Overføringsinntekter	-960	-984	25	-1 310	-1 310	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	2 968	1 933	1 035	11 465	11 465	0

Statusbeskrivelse økonomi

Mindreforbruk skyldes i hovedsak mindreforbruk lønn, lavere kjøp av tjenester, samt innbetaling fra Sandefjord kommune for merutgifter knyttet til klinisk veterinærvaktordning i 2024.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Kommunestyrets vedtak					
Rensing av Viksfjord	700	0	700	I arbeid	
Sum	700	0	700		
Nye tiltak					
Strat.dok.2025-2028: Økte kostnader til klinisk veterinærvakt	800	800	0	Ferdig	
Sum	800	800	0		
Sum tiltak	1 500	800	700		

Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling

Virksomheten består av

- Byutviklingsprogrammet
- Bypakke
- Klima og miljø
- Fellesfunksjon
- Kommunalsjef

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	1 884	2 378	-494	4 993	4 993	0
Lønn til vikarer	126	0	126	-2 042	-2 042	0
Lønn til ekstrahjelp	0	0	0	0	0	0
Overtidslønn	11	0	11	31	31	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	4	4	0	12	12	0
Sykelønnsrefusjon	0	-179	179	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	174	204	-30	499	499	0
Arbeidsgiveravgift	307	360	-53	822	822	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	2 507	2 767	-260	4 315	4 315	0
Kontormateriell	7	2	5	22	22	0
Matvarer	15	7	8	30	30	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	40	56	-16	1 267	1 267	0
Post, banktjenester, telefon	5	0	5	15	15	0
Annonse, reklame, informasjon	12	16	-4	50	50	0
Opplæring, kurs	6	0	6	18	18	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	4	6	-2	13	13	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	5	4	1	15	15	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	9	3	6	13	13	0
Leie av lokaler og grunn	3	16	-13	10	10	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	24	26	-2	133	133	0
Inventar og utstyr	9	11	-3	26	26	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	5	3	2	16	16	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	1	1	0	3	3	0
Materialer til vedlikehold	1	0	1	2	2	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	0	0	74	74	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	359	340	19	480	480	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	505	493	12	2 184	2 184	0
Kjøp fra andre (private)	8	2	5	110	110	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	8	2	5	110	110	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	22	105	-83	428	428	0
Overføring til andre (private)	0	43	-43	0	0	0
Sum Overføringsutgifter	22	148	-126	428	428	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	685	688	-3	2 063	2 063	0
Sum Finansutgifter	685	688	-3	2 063	2 063	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	0	0	0	0	0	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	0	0	0	0	0	0
Sum Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-22	-105	83	-428	-428	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-22	-105	83	-428	-428	0
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	3 705	3 993	-288	8 673	8 673	0

Statusbeskrivelse økonomi

Merforbruk skyldes ekstraordinære lønnskostnader knyttet til at det er konstituert en kommunalsjef. Må forventes merforbruk for hele året.

Eiendom og teknisk drift

Tjenesteområdet består av

- Kommunalteknikk
 - o Vei og trafikk
 - o Vann, avløp og renovasjon
 - o Teknisk drift Øya
 - o Park- og friområder
 - o Prosjekt vei, vann og avløp
- Brann og redning
 - o Beredskap
 - o Forebyggende
- Eiendom
 - o Prosjekt, bygg
 - o Forvaltning, Drift og Vedlikehold
 - o Renhold
 - o Bolig
- Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Avvik prognose i kr	Prognose
61-Kommunalteknikk	-10 991	-14 626	3 635	-21 250	0	-21 250
62-Brann og redning	20 473	20 498	-24	43 817	0	43 817
63-Eiendom	42 926	42 593	333	55 954	-1 100	57 054
66-Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift	10 965	10 336	628	11 900	-12 360	24 260
Sum	63 373	58 802	4 572	90 422	-13 460	103 882

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Tjenesteområdet rapporterer om et mindreforbruk hittil på ca 4,6 mill kr.

Kommunalteknikk: Regnskapstallene etter april viser et netto mindreforbruk på 3,6 mill kr. i forhold til budsjett.

Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 0,9 mill kr. mindre enn budsjett og inntektene er 2,7 mill kr. høyere enn budsjett.

Fordelt på avdelingene i KMT er resultatene etter april slik:

- Merforbruket på Vei og trafikk er 0,7 mill kr.
- Merforbruket på Park- og friområder er 0,9 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann er 3,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Avløp er 0,1 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon er 1,8 mill kr.
- Mindreforbruket på fellesutgifter er 0,1 mill kr.

Brann og redning: Virksomheten brann og redning har et merforbruk så langt i 2025 på 25 000 kr. Det er på grunn av enkelte poster i budsjettet som ikke er kompensert for, som strøm til belysning og oppvarming, snøbrøyting, forsikringer av transportmidler, transport, lisenser, datamaskiner/pc, spesialbekledning og arbeidstøy, materiell til vedlikehold av maskiner og utstyr.

Eiendom: Virksomheten rapporterer om et mindreforbruk på ca. 333 000 kr hittil i år. Boligkontoret melder om et mindreforbruk på ca. kr. 1.000.000 sammenliknet med budsjett. Det forventes at dette jevner seg ut i løpet av året. Det er planlagt for utvendig vedlikehold og annet nødvendig vedlikehold for ca. kr. 1.300.000. Utover dette holdes vedlikeholdskostnader på et minimum gjennom året. Inntekter pr. april er noe under budsjett. Renhold drifter i h.t. budsjett. Driften i FDV avdelingen går som planlagt. Det er et merforbruk på ca 650 000 kr. Dette merforbruket blir dekket inn senere i år. Prosjekt avdelingen melder også om drift som planlagt.

Fellesfunksjon: Virksomhetens drift går som planlagt og det rapporteres ikke om større avvik.

Årsestimat

Samlet årsestimat for tjenesteområdet er et merforbruk på 1,1 mill kr.

Kommunalteknikk: Det er brukt mye penger på snøbrøyting i januar og februar, men det forventes ikke overskridelser på brøytebudsjettet i 2025.

Samlet resultat for KMT vil sannsynligvis bli tilsvarende årets budsjett. Parkavdelingen har fått store reduksjoner i sitt budsjett for 2025. Dette medfører at innbyggere, brukere og beslutningstakere må tilpasse sine forventninger til hva som er mulig å gjennomføre.

Brann og redning: Virksomheten sin prognose er at budsjettet for 2025 kommer i balanse.

Eiendom: Avdeling Bolig melder om at kapitalkostnadene er underbudsjettet med 1,1 mill kr. Dette vil bli tatt opp i 1. rapportering. I avdeling Renhold antar en å havne på budsjett ved årets slutt, men det er litt usikkerhet rundt målet om innsparing. ref. det som er skrevet under økonomiplantiltaket. De andre avdelingene rapporterer om drift i h.t. budsjett.

Fellesfunksjon: Det er meldt om betydelige økninger i forsikringskostnadene i 2025. Virksomheten vil komme tilbake i 2. rapport med en klargjøring av behovet for styrkning av budsjettet her. Når det gjelder de innsparingene som ligger i "En økonomi i balanse" og "Bærekraft 2030" (12,36 mill kr.) så vil en ikke få avklart alle tiltak for å nå målene før senere i år. Det er dermed risiko for at en ikke når disse målene om innsparing på den tiden som da er igjen av året.

Måltabell for området

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Gode og tilgjengelige aktivitets-, leke- og friluftsområder fungerer som sosiale møteplasser og utgjør samtidig en arena for rekreasjon både for den enkelte og fellesskapet. Bolig er en grunnleggende menneskerettighet, og alle skal ha mulighet til verdige boforhold. Tjenesteområdet bidrar til at flest mulig har kommet i posisjon for å eie egen bolig, blant annet gjennom startlån. Det er et mål at alle som har rett på kommunal bolig bør få det. Det ble imidlertid utfordrende å skaffe kommunale boliger til Larviks innbyggere, da flyktningssituasjonen krevde at flest mulig boliger ble stilt til disposisjon for flyktninger.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Tjenesteområdet er med i flere utviklings- og bygge prosjekter som bidrar til å styrke Larvik som et godt sted å leve og bo.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Tjenesteområdet tilbyr kommunale boliger og omsorgsboliger til de av våre innbyggere som har behov for det. En prøver å tilrettelegge dette best mulig innen for de disponible økonomiske rammene som området har.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Tjenesteområdet bidrar til at transport, innkjøp og materialbruk holder en miljøvennlig profil. Det jobbes løpende med å redusere energiforbruket i formålsbyggene, blant annet gjennom mer effektive energikilder og vedlikehold på bygg. Formålsbygg som kommunen ikke trenger i sin tjenesteproduksjon skal som hovedregel selges jfr kommunens Eiendomsstrategi. Nye analyser av behov er foretatt, og planer for salg av bygg er laget. Trygg ferdsel med gode og trygge sykkel- og gangveier stimulerer innbyggerne til å velge sykkel og gange framfor bil. Det er bygget en rekke gang- og sykkelveger, fortau samt at det er gjennomført flere andre trafikksikkerhetstiltak.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Tjenesteområdet jobber aktivt med å skaffe innbyggerne godt drikkevann og redusere utslippet til miljøet.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Det er utarbeidet beredskapsplaner i de forskjellige virksomhetsområdene.

Status delmål og indikator

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål 2025	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
Skape i Larvik - den verdiskapende kommunen	KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Vi arbeider for å utjevne sosiale ulikheter	63 Eiendom Vi tilbyr kommunale boliger og omsorgsboliger til våre innbyggere. Der en prøver å tilrettelegge best mulig innen for disponible økonomiske rammer.	Avslag på søknad om bolig	0	0	Ingen som oppfylte kravene til å få bolig har fått avslag på søknader.
		Vi bruker offentlige funksjoner som motor i byutviklingen	Det opparbeides ikke nye strekninger i 2025.	Antall turveg traséer og/eller leke-/møteplasser opparbeidet	0	0	Det opparbeides ikke nye strekninger i 2025.
		Vi skaper gode møteplasser og arenaer ute og inne som er i aktiv bruk av innbyggere i alle aldre og livssituasjoner	63 Eiendom Deltar i arbeidet med nærmiljøutvalgene. Vi jobber videre med frivilligheten og fremtidens kommune.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	KEP1: Larvik kommune som samfunn har innen 2030 redusert de direkte utslippene av klimagasser	Ved nyanskaffelser velges det klimavennlige løsninger. Nye renseanlegg bygges med fokus på mindre klimaavtrykk.				
		KEP2: Larvik kommune skal være et lavutslippssamfunn i 2050	Det arbeides kontinuerlig med å redusere energiforbruk i alle kommunaltekniske anlegg.	KEP IM5: Stasjonært energiforbruk fra komm.tek.anl.	20,0 %		Det arbeides kontinuerlig med å redusere energiforbruk i alle kommunaltekniske anlegg.
		KEP3: Larvik kommune som bedrift skal være klimanøytral innen 2025	63 Eiendom Energiforbruket var noe over forventet i enkelte bygg i 2024. Det jobbes med å få ned forbruket her. Sorteringsgraden er under målet og det jobbes videre med tiltak for å få opp sorteringsgraden.	KEP IM4: Stasjonære energiforbruk fra formålsbygg	22 700 000		Rapporteres en gang pr år i f.m. årsevalueringen.
				KEP IM7: Sorteringsgraden på avfallet hentet fra Larvik	70,0 %		Rapporteres en gang pr år i f.m. årsevalueringen.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
					2025		
				kommunes virksomhetsdrift			
		KEP4: Larvik kommune skal forberedes og tilpasses kommende klimaendringer	61 Kommunalteknikk Det tas hensyn til økende mengder overvann ved rehabilitering av avløpet og veiplanlegging/bygging.				
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Økologisk og kjemisk tilstand i vannområdene skal oppfylle miljømålene	Det forventes høyere rensegrad enn 90% i 2025.	Andel prøver av drikkevannet som oppfylle krav til vannkvalitet	100,0 %		Alle prøver vise gode resultater.
				Utslippskrav for rensing av fosfor	90,0 %		Det forventes høyere rensegrad enn 90% i 2025.
Møte fremtiden i Larvik - den motstandsdyktige kommunen	KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Vi gjennomfører brannforebyggende arbeid	Tall på hva virksomheten har oppnådd så langt i år: Tilsyn: 1186 + 375 som vi ikke har fått kontakt med Befaring: 31 Feiing: 628 Fresing: 1	Antall tilsyn §13 objekter	180	30	Virksomheten har til nå gjennomført 30 tilsyn på § 13 objekter.
				Tilsyn basert på risikovurdering	4 000	1 186	Tall på hva virksomheten har oppnådd så langt i år: Tilsyn: 1186 + 375 som vi ikke har fått kontakt med Befaring: 31 Feiing: 628 Fresing: 1
		Vi understøtter og legger til rette for at Larvik kommune har	Virksomheten brann og redning, avdeling forebyggende har meget godt samarbeid med andre parter som LEDE, forsikringsselskap, "trygg				

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Innsatsområde	Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål	Indikator	Resultatmål	Resultat i år	Statusbeskrivelse indikator
		bærekraftig økonomi og anskaffelser, god kommunikasjon, smarte arbeidsprosesser, standardiserte og helhetlige løsninger, informasjonssikkerhet og personvern	hjemme” og redningsselskapet, som bidrar godt i det brannforebyggende arbeide. KMT bidrar særlig til samskaping i forbindelse med rehabilitering av vann- og avløpsledninger, veier og lekeplasser.			2025	
		Vi utvikler tjenester gjennom samskapende prosesser	63 Eiendom Eiendom deltar i arbeidet med nærmiljøutvalgene. Vi jobber videre med frivilligheten og fremtidens kommune.				

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasser	Eiendom og teknisk drift Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.	Iht. plan	63 Eiendom Inngår som en del av bærekraft 2030, og det vil bli jobbet med å finne passende tiltak for å oppnå bedre arealeffektivitet. Blant annet gjennom sak om bruk av Torvet 1.
ENØK: Veibelysning	Eiendom og teknisk drift Utskifting til Led-gatelys og effektstyring; redusere lysstyrken og natteslukking, gir reduserte energikostnader. Tiltaket bygger opp under indikatormålene om at Larvik kommunes stasjonære energiforbruk fra kommunens kommunaltekniske anlegg skal reduseres med minst 20 % innen 2025 sammenlignet med 2018.	Iht. plan	61 Kommunalteknikk Alle veilys som byttes ut får nye led lamper og mulighet for styring av lysstyrke.
ENØK: kommunalt disponerte boliger	Eiendom og teknisk drift Redusere energiforbruket i kommunalt disponerte boliger. I forbindelse med oppussing installeres sparelyspærer, dimmere og tettelister for å få ned energiforbruket i boligene.	Iht. plan	63 Eiendom Enøk-tiltak i kommunalt disponerte boliger gjøres fortløpende i henhold til plan. Kostnadene på tiltakene er innbakt i ramma. I forbindelse med oppussing av bolig eller ved fortløpende behov for utskifting/utbedring, gjøres tiltak i form av for eksempel bytte til LED lys, montere bevegelsessensor på lys, tettelister rundt dør og vindu, samt bytte til energibesparende varmtvannstanker ved behov for utskifting. Slike tiltak blir vurdert i samtlige boliger etter utflyttinger/før innflyttinger. Pr. april er det gjort slike vurderinger i 28 boliger ved utflytting/innflytting.
ENØK: pumpestasjoner	Eiendom og teknisk drift Det skal årlig rehabiliteres 2 pumpestasjoner. Pumper byttes når de er utslitte. Ved utskifting og nyetablering av teknisk utstyr skal det velges energieffektive alternativer. Nye pumper er energieffektive.	Iht. plan	61 Kommunalteknikk En kloakk pumpestasjon på Omrestranda rehabiliteres i 2025.
Flytting til Torget 1	Eiendom og teknisk drift Det er planlagt at store deler av administrasjonen skal flytte til Torget 1. Det legges opp til en dekning på 65 % med kontorplasser. Frem til flyttingen i 2027 vil det foregå forberedende arbeid.	Iht. plan	63 Eiendom Det er pågående arbeider med dokumenter for utlysning av reguleringsplan, avklaring vedr. bibliotek inn i Torget 1, og et prosjekt om arbeidsplasskonsept. Forprosjekt er satt på vent, frem til saken om biblioteket er avklart. Når

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	Det vil også være naturlig å se på mulighet for at så mye som mulig av eksisterende kontorutstyr ombrukes, blant annet ved å bruke appen <i>Gjenbrukskommune</i> . I tillegg er det beregnet at etablering av nytt rådhus bidrar til arealeffektivisering som vil gi direkte utslag på kommunens energibruk. Dette vil eventuelt tallfestes og beregnes ved realisering.	avklaring om bibliotek er gjort, kan forprosjekt lyses ut. Vi må anta 3 måneder fra oppdraget er utlyst, til den er tildelt, dvs at forprosjekt ikke kan forventes ferdig før vinter 2026.
Kildesortering Larvik kommune - husholdning/hytter	Eiendom og teknisk drift Prosentandelen restavfall som samles inn fra husholdninger/hytter skal reduseres fra 46 % i 2019 til maks 30% i 2027 gjennom blant annet: • Nytt system for hytterrenovasjon med nedgravde store, nye og færre containere. Henter kun avfall når containerne er fulle. • Ny henteordning for avfall med henting hver 4. uke er vedtatt med oppstart i 2025. • Kampanjer Hensikten er bedre sortering av avfall, færre hentesteder og lengre intervaller mellom henting av avfall.	Forsinket 61 Kommunalteknikk Omlegging til nedgravde renovasjonsløsninger med betydelig færre innsamlingspunkter tar lengre tid enn planlagt. Både inngåelse av avtaler med grunneiere og regulering av enkelte områder tar lang tid.
Kildesortering Larvik kommune som bedrift	Eiendom og teknisk drift Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 % i 2025	Iht. plan 63 Eiendom Sorteringsgrad er kartlagt. Det er behov for flere fraksjoner ute på mange av lokasjonene. Sortering er hver enkelt virksomhets ansvar innenfor sine budsjettområder. En arbeider videre med dette også i Eiendom.
Klimabevisst graving i anleggsprosjekter	Eiendom og teknisk drift Larvik kommune skal jobbe målrettet for å redusere utslippene knyttet til sine gravejobber, blant annet ved å se på mulighetene for: • Bruke K-grav for å samordne graving på bestemte områder med andre etater • Bruke grøftekasser • No-dig	Iht. plan 61 Kommunalteknikk No dig løsninger vurderes i flere av årets prosjekter. Strømpe-renovering vil bli utført på enkelte strekninger.
Klimasmarte byggeprosjekter og byggforvaltning	Eiendom og teknisk drift Det skal jobbes så klimasmart som mulig innenfor det handlingsrommet Larvik kommune til enhver tid har. Virkemidler og tiltak som krav til sorteringsgrad, EPD, ombruk, energioptimalisering osv. skal benyttes aktivt. Dersom det blir mulig skal erfaringstall fra dette tiltaket sammenfattes for bruk i fremtidige klimabudsjett.	Iht. plan 63 Eiendom Det er installert et nytt SD anlegg på en skole, og det pågår optimalisering av eksisterende anlegg.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Klimavurderinger i bygg- og anleggsprosjekter	Eiendom og teknisk drift Det skal i gjøres en skriftlig vurdering av hvordan våre bygge- og anleggsprosjekter kan gjennomføres mest mulig klimasmart. Det skal ta kunnskapsbaserte valg på bakgrunn av dette for å bevisst jobbe for å redusere kommunens klimagassutslipp og tilpasse oss klimaendringene. Eksempler kan være klimaregnskap eller klimarisikoanalyser.	Iht. plan 63 Eiendom I anskaffelsene settes det krav til sorteringsgrad og materialvalg EPD, samt drivstoffteknologi ved bruk av maskiner. Det er ikke satt av egne midler til ENØK i kommunen, men vi tenker energi effektivitet der vi kan i pågående prosjekter. F.eks. solceller på carporten ved Tanum. Det blir gjennomført ombrukskartlegging og miljøsaneringsrapport ved rive-/ombyggingsarbeider.
Ny legevakt	Eiendom og teknisk drift Det skal stilles miljøkrav i anskaffelsen som går på å kutte potensialet for klimagassutslipp i byggefasen.	Iht. plan 63 Eiendom Skisseprosjekt er levert. Reguleringsplan er iht. plan, og vi vil ha en ferdig godkjent reguleringsplan i 4. kvartal 2025. Oppstart byggearbeider er derfor sannsynlig i 1. eller 2. kvartal 2026.
Nytt renseanlegg i Kvelde	Eiendom og teknisk drift 3 renseanlegg i Kvelde skal erstattes av et nytt (nærmere 2026). Tiltaket omfatter både ENØK og bevisst valg av materialbruk i forbindelse med bygging og drifting.	Forsinket 61 Kommunalteknikk Grunnarbeidene for renseanlegget starter opp i 2025. Usikkerhet rundt trasevalg og grunnforhold har medført forsinkelser av ledningsanleggene.
Oppgradering Lillevik renseanlegg	Eiendom og teknisk drift Lillevik renseanlegg oppgraderes med nye rensetrinn: sekundærrensing og nitrogenrensing. Prosjektet vil bidra til bedre miljøtilstanden i Oslofjorden.	Forsinket 61 Kommunalteknikk Prosjektering pågår. Stor usikkerhet om hvilke rensekrav som vil gjelde for nitrogen kan påvirke fremdriften i utbyggingen.
Portefølje: Gjenbrukskommunen Larvik	Eiendom og teknisk drift I 2023 ble det utviklet en egen gjenbruksapp i forbindelse med porteføljeprosjektet "Gjenbrukskommunen Larvik". Appen skal være et virkemiddel for fremme gjenbruk av møbler og utstyr kommunen har stående. I løpet av 2024 ble appen gjort tilgjengelig for ansatte. Det jobbes målrettet for å øke graden av gjenbruk. Prosjektet går frem til og med 2025.	Iht. plan 63 Eiendom Appen ble lansert i organisasjonen juni 2024. I perioden juni-desember 2024 ble det gjennomført handler som ville tilsvart over 110 500 kr og 109 tonn CO2 dersom man skulle kjøpt nytt. Prosjektet går frem til og med 2025, og implementeres i ordinær drift fra 2026.
Redusere lekkasjer/fremmedvann (vann- og avløpsnett)	Eiendom og teknisk drift Larvik kommune skal redusere lekkasjer/ fremmedvann fra/til vann- og avløpsnettet, blant annet ved å skifte ut VA-ledninger med dårlig funksjon	Iht. plan 61 Kommunalteknikk Rehabilitering av VA nettet fortsetter i 2025 som planlagt.
Sykelkommunen Larvik	Eiendom og teknisk drift	Iht. plan 66 Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som Sykkeltkommune og Trafikksikker kommune bidra med incentiver for økt og tryggere sykling og gange.	Sykkeltkommunen Larvik inngår i et fylkeskommunalt nettverk og har som mål å øke bruk av sykkel som fremkomstmiddel, både til hverdagsreiser og for besøkende/ferierende. Som sykkelkommune har vi de seneste årene søkt og midler fra fylkeskommunen til kampanjer, aktiviteter og tiltak. I tillegg arrangeres nettverkssamlinger med erfaringsutveksling og befaringer i de ulike kommunene. Tilskuddet bidrar blant annet til å finansiere sykkelparkering, innkjøp av sikkerhetsutstyr, pop-up sykkelverksted og konkurranser med premier både innenfor og utenfor organisasjonen, og for ulike aldersgrupper. En intern arbeidsgruppe vurderer hvilke tiltak og aktiviteter som skal gjennomføres hvert år. Samarbeidet med syklistforeningen fungerer bra.

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
KST-324/24: Boligstiftelsen	Eiendom og teknisk drift <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Larvik boligstiftelse fortsetter som i dag, organisert som en stiftelse."	Ferdig Kommunestyret har vedtatt at boligstiftelsen skal fortsette sin drift.
KST-324/24: Brunla ungdomsskole, og andre skolebygg	Eiendom og teknisk drift <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Husbanken har fra og med 01.07.2024 innført en rentekompensasjonsordning for skolebygg. Ordningen skal oppmuntre kommuner til å investere i læringsarenaer, utstyr og inventar som gir mer praktisk og variert opplæring i skolen. Et fast beløp er øremerket hver kommune. Larvik kommune skal benytte seg maksimalt av ordningen. Det er lagt inn 62 693 millioner kroner i 2025 til oppgradering/investering av skolebygg i budsjettet. Tilsammen kr 92 693 millioner kroner i økonomiplanperioden. Brunla ungdomsskole, men også andre nedslitte skoler, skal prioriteres.	Forsinket 63 Eiendom Når det gjelder skolebygg så jobber Eiendom med prosjekter og generelt vedlikehold som vedtatt. Det er søkt om rentekompensasjon til Husbanken. Dette med mål om at den blir fullt ut benyttet. Sak om bruken av midler på skolebygg blir utsatt inntil saken om skolestruktur er vedtatt.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	Kommunedirektøren legger i første møterunde i 2025 en plan for bruken av midlene, hvor en oppgradering av Brunla ungdomsskole har første prioritet."		
KST-324/24: Larvik Skateboardklubb-Skatehallen	Eiendom og teknisk drift <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "-har Larvik kommune i sitt eie eller tilgang til et leieobjekt for alternativ plassering/flytting av skatehallen og som har rimeligere kostnad? -kan Larvik kommune bidra med ressurser til demontering/flytting av eksisterende inventar til evt ny plassering hvis ny plassering er tilgjengelig? Dette i samarbeid på dugnad med skateklubbens medlemmer/foreldre/næringsliv og andre som ønsker å bidra."	Iht. plan	66 Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift Larvik kommune har ikke funnet alternative lokaler til de lokalene skateklubben leier i dag. Kommunen har ikke ledig kapasitet i sin organisasjon for bistand ved rigg og flytting.
KST-324/24: Parkeringsavgift	Eiendom og teknisk drift <i>Iht vedtak om utredning fra Kommunestyrets behandling av Strategidokument 2025-2028:</i> "Det er flere områder i kommunen der det i dag er gratis parkering. Her ligger det et potensiale for økte inntekter til kommunen. Kommunedirektøren bes derfor utrede mulige betalingsløsninger for parkeringsplassene ved Omrestranda og Solplassen/Rakke."	Iht. plan	Utredning har startet. Det fremmes en politisk sak om parkeringsavgift høsten 2025.
Strat.dok.2025-2028: PwC ET6 Parkeringsavgifter	Eiendom og teknisk drift Utrede parkeringsavgifter iht PwC tiltak ET4. Forslaget vil legge føringer for gjennomføring av mobilitetsplan og bypakke. Vi bør starte en utredning i 2025 i nært samarbeid med bypakkeprosjektet.	Ikke startet	61 Kommunalteknikk Sees i sammenheng med Bypakke Larvik.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering

	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
Arøya og Nalum bruksendring før salg	0	17	Iht. plan	0	17
Autovern KMT vei	0	0	Ikke vurdert	0	361
Avløp Sollihagen 3-17 -jf Justeringsavtale 2024	0	0	Ikke vurdert	0	326
Avløp strømperenovering	3 000	0	Iht. plan	3 000	0
Avløp, tilknytning boliger og hytter	28 400	0	Iht. plan	3 200	0
Biler og maskin KMT 2025-2026	4 800	0	Iht. plan	4 800	0
Bommestad - Hølen etappe 5	10 429	14 857	Forsinket	1 000	1 196
Borgejordet 78G, andel 12	950	952	Ferdig	0	1
Borgejordet 78I, andel 10	865	798	Ferdig	865	798
Brannstasjonen - utvidelse 2023/24	43 000	656	Forsinket	1 943	0
Brunla ungdomsskole - Oppgradering	25 500	2 033	Iht. plan	8 624	1 158
Byskogen sykehjem - Nye LED lys	1 500	80	Iht. plan	1 500	80
Byskogen VA forprosjekt	1 600	23	Iht. plan	1 600	23
Bøkeli VA - etappe 3	2 000	110	Iht. plan	2 000	108
Dypavfalsbeholdere etablere	1 250	0	Forsinket	1 000	0
Elvestien utblokking AC	1 400	1 377	Ferdig	1 400	770
En morsom omvei	2 000	1 425	Iht. plan	4 180	52
Fagerli - Seierstad ny vannledning	190 740	6 391	Iht. plan	100 000	0
Farriseidet VA anlegg	2 890	2 360	Iht. plan	1 000	120
Farrishallen - Ny overvannsledning	350	39	Iht. plan	350	39
Ferdige VVA prosjekter etterkostnader	500	8 469	Iht. plan	0	51
Frostvedt kontor - ny rominndeling	900	549	Iht. plan	500	85
Frøy skole - nytt ventilasjonsanlegg, nye vinduer og dører etc.	20 175	19 463	Iht. plan	155	20
Furuheim sykehjem - Separering av overvann	2 000	196	Iht. plan	2 000	196
Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig	0	27	Iht. plan	0	23
Halsegata VVA	80 725	140 119	Forsinket	10 594	10 646
Herregården - Nytt gjerde og elektroanlegg	4 875	4 661	Iht. plan	810	817
Herregården - Restaurering	0	5 983	Iht. plan	0	2 489
Holtansvingen/Svinevika VA Anlegg	22 600	20 484	Forsinket	2 500	4 373
Hølen Pumpestasjonen forprosjektet	1 500	2 732	Iht. plan	0	204
Håkestadveien - utblokking AC ledning	6 600	18	Iht. plan	6 600	18
Indre havn - Storgata VA anlegg	1 600	771	Iht. plan	0	14
Karen Sognsvei 12	3 750	3 741	Ferdig	0	11
Kvartalslekeplasser	27 450	13 907	Iht. plan	1 202	28
Kvelde avløpsrenseanlegg	495 340	2 849	Iht. plan	201 123	0
Kvelde Sykehjem - Nytt legionella anlegg	500	35	Iht. plan	500	35
Lardal Sykehjem - Ny belysning beboerrom	700	67	Iht. plan	700	67
Larviksveien VA - Sjøparken	12 400	3 648	Iht. plan	10 500	641
Lerkelundveien - Storgata VA anlegg	5 946	5 056	Iht. plan	1 000	100
Liaveien Stavern fjellsikring	0	4 198	Iht. plan	0	4 144
Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning	915 500	51 157	Iht. plan	167 048	10 638
Minnehallveien VA anlegg	51 219	50 684	Iht. plan	3 000	101
Nanset syd VA etappe 1	1 000	41	Iht. plan	1 000	41
Nanset vest VVA etappe 2	58 730	51 542	Iht. plan	3 832	3 830
Nanset Vest VVA etappe 3	9 700	2 057	Iht. plan	8 700	1 616
Nedgravde containere for hytterrenovasjon	24 800	108	Iht. plan	9 000	108
Ny legevakt	90 000	3 881	Iht. plan	44 793	1 675
Nye heldøgns omsorgsplasser	169 700	20 293	Iht. plan	152 907	3 501
Nye Led gatelys og oppgradering fortau	33 050	0	Iht. plan	2 050	0
Nytt heldøgns omsorgssenter	520 060	1 259	Iht. plan	17 500	847
Offentlig arealer Sollihagen 3-17 -jf Justeringsavtale 2024	0	0	Ikke vurdert	0	1 214
Omrestranda kloakkpumpestasjon	0	15	Ferdig	0	15
Oppgradering av skolebygg	92 693	0	Forsinket	62 693	0
Oppgradering av veier ifm. VA prosjekter	38 000	0	Iht. plan	4 000	0
Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger	217 898	0	Iht. plan	13 860	0
Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg	144 308	0	Iht. plan	1 450	0
Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg	3 000	0	Iht. plan	1 000	0
Rehabilitering avløp	451 265	0	Iht. plan	30 430	0
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	115 770	9 908	Forsinket	69 959	344
Rehabilitering vann	438 391	0	Iht. plan	15 990	0
Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter	37 000	0	Iht. plan	7 000	0

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.
Romberggt. 4 - Salg av eiendom	-35 000	0	Forsinket	-15 000	0
Salg av eiendom	-38 599	0	Iht. plan	-17 990	0
Salg av festetomter	1	109	Iht. plan	1	109
Seierstad - Fagerli overføringsledning vann	2 000	2 904	Iht. plan	255	1 159
Sky skole - Ny brannsentral	500	63	Iht. plan	500	63
Stavern gamle fyllplass strandsone	15 300	58	Iht. plan	7 500	58
Stavern skole - rehabilitering	129 525	143 539	Ferdig	1 000	2
Stavern VA anlegg etappe 1	81 752	84 560	Iht. plan	3 000	3 436
Stavern VA-anlegg etappe 2	1 400	124	Iht. plan	1 400	106
Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt	900	34 902	Forsinket	0	1 838
Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten	24 500	20 997	Iht. plan	3 993	492
Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner	10 000	2 403	Iht. plan	500	0
Tjølling gamle rådhus - Tilpassing for utleie	13 000	17 856	Ferdig	0	218
Tjøllingvollen VVA anlegg	26 860	3 209	Iht. plan	24 000	803
Tollboden - Salg av eiendom	-12 000	0	Forsinket	-8 000	0
Torstrand skole - riving	3 500	181	Iht. plan	3 500	181
Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale	12 600	19 739	Iht. plan	0	1
Torvet 1 - Ombygging	122 650	1 496	Iht. plan	20 000	141
Tunheimveien 30 - Boliger for unge PU	49 950	658	Forsinket	49 950	355
Ulåsen - Ombygging	1 000	131	Iht. plan	1 000	131
Utplassering av brannikkert renovasjonsutstyr	4 500	832	Forsinket	900	0
Utskifting av biler, Brann- og redning	21 250	9 730	Iht. plan	1 200	0
Utskifting av råtne veistolper	22 119	6 748	Iht. plan	432	62
Utskifting av utstyr, Brann og redning	3 180	1 013	Iht. plan	530	48
Utslippstillatelsen avløp	24 500	0	Iht. plan	3 200	0
Valby skole - ny varmepumpe og ny automatikk	8 018	7 682	Ferdig	398	63
Vann Sollihagen 3-17 -jf Justeringsavtale 2024	0	0	Ikke vurdert	0	326
Varden barnehage - Salg av eiendom	-5 000	0	Iht. plan	-5 000	0
Vei, investeringer 2020/2021	18 491	20 766	Iht. plan	0	197
Veiformål	137 729	0	Iht. plan	6 550	0
Veilys 2021/2022	21 662	22 751	Iht. plan	0	30
Sum	5 086 607	861 486		1 074 678	62 763

Statusbeskrivelse investeringer

Tjenesteområdets statusbeskrivelse for investeringer finnes i [web-utgaven](#) av rapporteringen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2021	2,27 %	4,08 %	6,35 %
Årlig sykefravær 2022	2,93 %	3,00 %	5,93 %
Årlig sykefravær 2023	2,80 %	4,38 %	7,19 %
Årlig sykefravær 2024	2,40 %	6,25 %	8,65 %
Årlig sykefravær 2025	3,08 %	8,21 %	11,29 %
Sykefravær 1.kvartal 2024	2,52 %	5,48 %	8,01 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	3,08 %	8,21 %	11,29 %

Status sykefravær og HMS

- Kommentarer til korttidssykefraværet:** Pr. 31.3. var fraværet på 3,1 %.
- Kommentarer til langtidssykefraværet:** Pr. 31.3 var fraværet på 8,2 %.
- Kommentar sykefravær som er arbeidsrelatert:** Det er ikke registrert arbeidsrelatert fravær.
- Bekreft om det er iverksatt nødvendig oppfølging av arbeidstakere:** Alle sykemeldte følges opp i h.t. rutinene i HMS håndboken.

Tjenesteområdets virksomheter

Kommunalteknikk

Virksomheten består av

Virksomheten består av: Vann, avløp og renovasjon (VAR), vei og trafikk, park og friområder, teknisk drift Øya og prosjektavdeling.

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	22 964	23 002	-39	62 198	62 198	0
Lønn til vikarer	-4 284	-2 133	-2 150	-11 601	-11 601	0
Lønn til ekstrahjelp	23	157	-133	70	70	0
Overtidslønn	1 067	1 496	-429	2 900	2 900	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	15	81	-66	45	45	0
Sykelønnsrefusjon	0	-1 210	1 210	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	2 061	1 974	88	5 944	5 944	0
Arbeidsgiveravgift	3 700	3 774	-74	10 121	10 121	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	25 547	27 140	-1 593	69 677	69 677	0
Kontormateriell	62	174	-113	186	186	0
Medisinsk forbruksmaterieil	0	0	0	0	0	0
Medikamenter	1	0	1	2	2	0
Matvarer	41	73	-32	123	123	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	6 008	3 100	2 908	18 031	18 031	0
Post, banktjenester, telefon	404	325	79	1 212	1 212	0
Annonse, reklame, informasjon	462	614	-152	1 387	1 387	0
Opplæring, kurs	202	128	74	606	606	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	24	0	24	72	72	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	0	0	0	0	0	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	1 827	2 312	-485	5 483	5 483	0
Strøm	5 405	4 567	838	16 221	16 221	0
Fyringsolje og fyringsparafin	300	137	163	900	900	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	256	42	214	745	745	0
Leie av lokaler og grunn	604	604	0	5 168	5 168	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 703	2 969	-1 266	4 252	4 252	0
Inventar og utstyr	1 631	1 721	-90	3 473	3 473	0
Medisinsk utstyr	0	14	-14	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	0	17	-17	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	64	30	34	192	192	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	3 537	3 178	359	10 616	10 616	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	7 595	6 756	839	14 524	14 524	0
Materialer til vedlikehold	3 205	3 384	-179	9 618	9 618	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	18	1	17	953	953	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	587	1 578	-991	1 562	1 562	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	33 936	31 726	2 211	95 326	95 326	0
Kjøp fra kommuner	300	0	300	900	900	0
Kjøp fra andre (private)	21 329	21 589	-260	77 163	76 646	517
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	21 629	21 589	40	78 063	77 546	517
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	3 708	2 948	759	11 128	11 128	0
Overføring til andre (private)	320	177	143	961	906	55
Sum Overføringsutgifter	4 028	3 125	903	12 089	12 034	55
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	8	-8	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	25 600	25 600	0
Avskrivninger	37 059	37 002	58	111 571	111 571	0
Sum Finansutgifter	37 059	37 010	49	137 171	137 171	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-595	-792	197	-1 600	-1 600	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-1 433	-1 856	423	-4 330	-4 330	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Avgiftspliktige gebyrer	-126 568	-128 898	2 330	-379 400	-379 400	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-697	-574	-123	-2 365	-2 365	0
Sum Salgsinntekter	-129 292	-132 120	2 827	-387 695	-387 695	0
Fra staten	0	-110	110	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-3 708	-2 948	-759	-11 128	-11 128	0
Refusjon fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Refusjon fra kommuner	0	0	0	-710	-710	0
Refusjon fra andre (private)	0	-38	38	-671	-671	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-3 708	-3 096	-611	-12 509	-12 509	0
Andre statlige overføringer	-191	0	-191	-1 572	-1 000	-572
Overføring fra kommuner	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	-191	0	-191	-1 572	-1 000	-572
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-11 800	-11 800	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	-11 800	-11 800	0
Netto resultat	-10 991	-14 626	3 635	-21 250	-21 250	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Regnskapstallene etter april viser et netto mindreforbruk på 3,6 mill. i forhold til budsjett.

Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 0,9 mill. mindre enn budsjett og inntektene er 2,7 mill høyere enn budsjett.

Fordelt på avdelingene i KMT er resultatene etter april slik:

- Merforbruket på Vei og trafikk er 0,7 mill kr.
- Merforbruket på Park- og friområder er 0,9 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann er 3,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Avløp er 0,1 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon er 1,8 mill kr.
- Mindreforbruket på fellesutgifter er 0,1 mill. kr.

Årsestimat

Det er brukt mye penger på snøbrøyting i januar og februar, men det forventes ikke overskridelser på brøytebudsjettet i 2025.

Samlet resultat for Kommunalteknikk vil sannsynligvis bli tilsvarende årets budsjett. Parkavdelingen har fått store reduksjoner i sitt budsjett for 2025. Dette medfører at innbyggere, brukere og beslutningstakere må tilpasse sine forventninger til hva som er mulig å gjennomføre.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik Status prognose i kr	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2025-2028: Redusere asfaltbudsjettet	-3 000	-3 000	0 Ferdig Kuttet er innarbeidet i årets budsjett.

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik Status	Statusbeskrivelse
Strat.dok.2025-2028: Strukturendringer park	-1 750	0	-1 750	I Parkavdelingen har fått store reduksjoner i sitt budsjett arbeid for 2025. Dette medfører at innbyggere, brukere og beslutningstakere må tilpasse sine forventninger til hva som er mulig å gjennomføre.
Strat.dok.2025-2028: Redusere tilskudd for bevaring av uteområder	-100	-100	0	Ferdig Kuttet er innarbeidet i årets budsjett.
Strat.dok.2025-2028: Belaste privat bruk av kommunal grunn	-30	-30	0	I Det forventes leieinntekter tilsvarende budsjett. arbeid
Sum	-4 880	-3 130	-1 750	
Sum tiltak	-4 880	-3 130	-1 750	

Brann og redning

Virksomheten består av

Beredskap og Forebyggende

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	10 371	10 354	17	28 131	28 131	0
Lønn til vikarer	380	566	-185	1 034	1 034	0
Lønn til ekstrahjelp	0	9	-9	0	0	0
Overtidslønn	334	482	-149	907	907	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	120	30	90	328	328	0
Sykelønnsrefusjon	0	-746	746	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	911	914	-3	2 675	2 675	0
Arbeidsgiveravgift	1 706	1 745	-39	4 670	4 670	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	13 822	13 354	468	37 745	37 745	0
Kontormateriell	8	5	3	24	24	0
Undervisningsmateriell	7	2	5	20	20	0
Matvarer	47	21	26	140	140	0
Annet forbruksmateriell / råvarer og tjenester	499	488	12	898	898	0
Post, banktjenester, telefon	19	4	15	56	56	0
Annonse, reklame, informasjon	3	0	3	10	10	0
Opplæring, kurs	210	88	122	630	630	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	3	2	1	10	10	0
Andre oppgavepliktige godtgjørelser	8	0	8	25	25	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	361	288	73	1 084	1 084	0
Strøm	93	305	-211	280	280	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	17	14	2	50	50	0
Leie av lokaler og grunn	0	0	0	0	0	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	674	664	10	1 065	1 065	0
Inventar og utstyr	228	126	102	685	685	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	23	25	-2	70	70	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	7	6	1	22	22	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	33	0	33	100	100	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	147	96	52	654	654	0
Materialer til vedlikehold	0	0	0	0	0	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	13	0	13	583	583	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	8	-8	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	2 402	2 141	261	6 405	6 405	0
Kjøp fra kommuner	2 293	2 808	-515	2 480	2 480	0
Kjøp fra andre (private)	3 396	0	3 396	3 396	3 396	0
Kjøp fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	3 569	-3 569	0	0	0
Sum Kjøp varer og tj., erstatter komm. tj.prod.	5 689	6 377	-688	5 876	5 876	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	691	963	-272	2 074	2 074	0
Sum Overføringsutgifter	691	963	-272	2 074	2 074	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	0	59	-59	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	1 153	1 153	0	3 471	3 471	0
Sum Finansutgifter	1 153	1 211	-58	3 471	3 471	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-200	-2 292	2 092	-600	-600	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-130	0	-130	-390	-390	0
Avgiftspliktige gebyrer	-2 143	-9	-2 134	-6 431	-6 431	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-83	-188	104	-2 150	-2 150	0
Sum Salgsinntekter	-2 556	-2 488	-68	-9 571	-9 571	0
Fra staten	-37	0	-37	-110	-110	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-691	-963	272	-2 074	-2 074	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Refusjon fra andre (private)	0	-97	97	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-728	-1 060	333	-2 184	-2 184	0
Andre statlige overføringer	0	0	0	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	20 473	20 498	-24	43 817	43 817	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten brann og redning kan rapportere på et lite merforbruk så langt i 2025. Det er på ca. Kr 25 tusen.

Det er enkelte poster i budsjettet som ikke er kompensert for, som f.eks strøm til belysning/ oppvarming, snøbrøyting(++), og begge avdelingene (forebyggende, beredskap) har også kjøpt mye nytt EDB utstyr (pc'er og skjermer).

Virksomheten tilstreber alltid å holde driftsutgiftene så lave som mulig, og i henhold til budsjett, selv om det til tider inntreffer uforutsette kostnader, direkte knyttet opp mot forsvarlig drift.

Årsestimat

Virksomheten brann og redning sin prognose og forventet resultat er at budsjettet for 2025 kommer i balanse.

Virksomheten har ingen økonomiplan tiltak som er planlagt og gjennomføre inneværende år.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
Strat.dok.2025-2028: Redusere eiertilskudd Sør-øst-110 IKS	0	0	0	Ikke	Redusere eiertilskudd til Sør-øst 110 gjelder fra 2026, og startet er et tiltak med lav risiko.
Sum	0	0	0		
Sum tiltak	0	0	0		

Eiendom

Virksomheten består av

- Avdeling Forvaltning drift og vedlikehold som består av 27 ansatte som er fordelt på
 - teknisk byggdrift
 - byggdrift
 - bygningsvedlikehold
- Avdeling Prosjekt som består av 4 ansatte og har ansvar for
 - Prosjektledelse innenfor bygg og eiendom
- Avdeling Bolig som består av 12 ansatte og har ansvar for
 - tildeling, forvaltning, drift og vedlikehold av ca. 1100 boliger
 - Husbankens startlån og tilskuddsordninger
 - bo-veiledning, bolig-rådgiving og befaringer
 - vedlikehold i boligene i hht. vedtatt minstestandard
- Avdeling Renhold som består av 67 årsverk som har ansvar for
 - daglig og periodisk renhold av egne og innleide bygg
 - verdibevarende renhold/vedlikehold
 - hovedrent
 - byggvask
 - samarbeid med andre enheter i LK for å finne nye leveransemuligheter

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	10 813	10 665	148	30 101	30 101	0
Lønn til vikarer	-3 311	-2 946	-365	-10 035	-10 035	0
Lønn til ekstrahjelp	0	8	-8	0	0	0
Overtidslønn	50	161	-111	150	150	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	78	70	9	222	222	0
Lønn vedlikehold	365	274	91	991	991	0
Sykelønnsrefusjon	0	-2 230	2 230	0	0	0
Lønn renhold	13 209	14 318	-1 109	37 064	37 064	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	2 174	2 201	-27	6 500	6 500	0
Arbeidsgiveravgift	3 772	3 927	-155	10 638	10 638	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	27 149	26 447	702	75 633	75 633	0
Kontormateriell	5	6	-1	17	17	0
Matvarer	9	12	-3	47	47	0
Annet forbruksmaterieill / råvarer og tjenester	-847	-800	-47	1 448	1 448	0
Post, banktjenester, telefon	32	36	-4	62	62	0
Annonse, reklame, informasjon	9	11	-2	28	28	0
Opplæring, kurs	67	67	0	97	97	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	122	128	-6	243	243	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	329	331	-1	1 306	1 306	0
Strøm	2 289	2 393	-104	5 860	5 860	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	244	238	5	500	500	0
Leie av lokaler og grunn	12 805	12 690	115	38 430	38 430	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	1 888	1 900	-12	4 059	4 059	0
Inventar og utstyr	195	216	-21	1 058	1 058	0
Medisinsk utstyr	0	0	0	0	0	0
Kjøp, leie og leasing av transportmidler	145	176	-30	576	576	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	3	0	3	68	68	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	7 930	7 930	0	22 921	22 921	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	1 624	1 775	-151	-6 969	-6 969	0
Materialer til vedlikehold	1 054	1 007	47	3 543	3 543	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	-498	-416	-82	-50 169	-50 169	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	371	-371	30	30	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	27 407	28 072	-665	23 156	23 156	0
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	6 752	4 421	2 331	21 249	21 249	0
Overføring til andre (private)	5 135	5 035	100	5 957	5 957	0
Sum Overføringsutgifter	11 887	9 456	2 431	27 206	27 206	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	6 925	6 912	13	20 309	21 409	-1 100
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	6 193	6 174	19	18 645	18 645	0
Sum Finansutgifter	13 118	13 086	32	38 954	40 054	-1 100
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-578	-618	40	-1 103	-1 103	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-28 019	-27 538	-481	-84 091	-84 091	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-730	-431	-298	-1 720	-1 720	0
Sum Salgsinntekter	-29 326	-28 587	-739	-86 914	-86 914	0
Fra staten	-137	-94	-43	-411	-411	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-6 752	-4 421	-2 331	-21 249	-21 249	0
Refusjon fra fylkeskommuner	0	-15	15	0	0	0
Refusjon fra andre (private)	-420	-862	442	-420	-420	0
Refusjon fra foretak/bedrifter i egen kommune som fører særregnskap	0	-298	298	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-7 309	-5 689	-1 620	-22 080	-22 080	0
Andre statlige overføringer	0	-180	180	0	0	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	0	0	0
Overføringer fra andre (private)	0	-12	12	0	0	0
Sum Overføringsinntekter	0	-192	192	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	42 926	42 593	333	55 954	57 054	-1 100

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer om et mindreforbruk på ca. 333 000 kr hittil i år. Boligkontoret melder om et mindreforbruk på ca. 1.000.000 kr. sammenliknet med budsjett. Det forventes at dette jevner seg ut i løpet av året. Det er planlagt for utvendig vedlikehold og annet nødvendig vedlikehold for ca. 1.300.000 kr. Utover dette holdes vedlikeholdskostnader på et minimum gjennom året. Inntekter pr. april er noe under budsjett. Renhold drifter i h.t. budsjett. Driften i FDV avdelingen går som planlagt. Det er et merforbruk på ca 650 000 kr. Dette merforbruket blir dekket inn senere i år. Prosjekt avdelingen melder også om drift som planlagt.

Årsestimat

Avdeling Bolig melder om at kapitalkostnadene er underbudsjettet med 1,1 mill kr. Dette vil bli tatt opp i 1. rapportering. I avdeling Renhold antar en å havne på budsjett ved årets slutt, men det er litt usikkerhet rundt målet om innsparing. ref. det som er skrevet under økonomiplan tiltaket. De andre avdelingene rapporterer om drift i h.t. budsjett.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2025-2028: PwC ET3: Reduserte kostnader til renhold	-2 000	-2 000	0	I Hittil er det inngått avtale om redusert renhold i F7 og arbeid R4 tilsvarende kr 943 000,-. Det jobbes videre med å nå målet om innsparing, men siden denne kostnaden ikke ligger hos avdeling Renhold, så krever det at

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
				virksomhetene som mottar renholdet må involveres for å kunne nå målet om innsparing.
Strat.dok 2025-2028: Strukturendringer virksomhet Skole	-1 445	-1 445	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Strat.dok.2025-2028: Redusere støtte til Laurvig Hospital	-250	-250	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Strat.dok.2025-2028: Rive Torstrand skole og gymsalen	-50	-50	0	I Rivningsprosjektet er startet på. Tiltaket er innarbeidet i arbeid driftsbudsjettet.
Strat.dok.2025-2028: PwC ET4: Nedleggelse av boligstiftelsen	0	0	0	Ferdig Kommunestyret har vedtatt at boligstiftelsen skal fortsette sin drift.
Sum	-3 745	-3 745	0	
Kommunestyrets vedtak				
Strat.dok 2025-2028: Strukturendringer virksomhet Skole	1 445	1 445	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Sum	1 445	1 445	0	
Sum tiltak	-2 300	-2 300	0	

Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift

Virksomheten består av

8 ansatte og har ansvar for følgende områder:

- prosjektutvikling, mulighetsstudier og strategi i tidlig fase i utviklingsprosjekter
- strategisk vurdering av kortsiktige og langsiktige behov for eiendom
- forhandling og inngåelse av utbyggingsavtaler
- bolignettverk, prosjekt og plan
- digitalisering og kvalitetsarbeid
- økonomisk rådgivning
- Avtaleoppfølging

Økonomisk resultat - regnskap per kontogruppe

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Fast lønn	2 583	2 690	-107	7 015	7 015	0
Lønn til vikarer	-521	-551	30	-1 333	-1 333	0
Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	8	7	1	24	24	0
Sykelønnsrefusjon	0	-13	13	0	0	0
Pensjonsinnskudd og trekkpliktige forsikringsordni	223	231	-8	658	658	0
Arbeidsgiveravgift	396	415	-19	1 084	1 084	0
Sum Lønn og sosiale utgifter	2 689	2 779	-90	7 448	7 448	0
Kontormateriell	3	3	0	15	15	0
Matvarer	7	7	1	75	75	0
Annet forbruksmaterieil / råvarer og tjenester	132	148	-15	-11 160	1 200	-12 360
Post, banktjenester, telefon	16	19	-3	40	40	0
Annonse, reklame, informasjon	0	0	0	45	45	0
Opplæring, kurs	0	1	-1	0	0	0
Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil og lign	0	1	-1	7	7	0
Transportutgifter og drift av egne transportmidler	2	2	0	17	17	0
Strøm	149	318	-169	390	390	0
Forsikringer og utgifter til vakthold og sikring	2 642	2 044	598	6 607	6 607	0
Leie av lokaler og grunn	8 396	8 400	-4	16 085	16 085	0
Avgifter, gebyrer, lisenser og lignende	416	416	1	949	949	0
Inventar og utstyr	18	19	-1	157	157	0
Kjøp, leie og leasing av maskiner	2	2	0	15	15	0
Vedlikehold og byggetjenester og nybygg	31	2	29	349	349	0
Serviceavtaler og reperasjoner og vaktmestertjenester	40	39	1	300	300	0
Renhold-, vaskeri og vaktmestertjenester	0	4	-4	0	0	0
Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	0	0	0	245	245	0
Sum Kjøp varer og tj., inngår i tj.produksjon	11 855	11 425	429	14 136	26 496	-12 360
Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	1 313	1 323	-10	2 747	2 747	0
Overføring til andre (private)	50	50	0	50	50	0
Sum Overføringsutgifter	1 363	1 373	-10	2 797	2 797	0
Avskrivninger	573	574	0	1 726	1 726	0
Sum Finansutgifter	573	574	0	1 726	1 726	0
Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. ute	-87	-94	7	-1 140	-1 140	0
Husleieinntekter, festeavgifter, utleie av lokaler	-3 194	-3 440	246	-7 109	-7 109	0
Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-921	-942	21	-2 900	-2 900	0
Sum Salgsinntekter	-4 202	-4 477	274	-11 149	-11 149	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 313	-1 323	10	-2 747	-2 747	0
Refusjon fra andre (private)	0	-15	15	0	0	0
Sum Refusjoner (ekskl. sykepengeinntekter)	-1 313	-1 338	25	-2 747	-2 747	0
Overføring fra fylkeskommuner	0	0	0	-310	-310	0
Sum Overføringsinntekter	0	0	0	-310	-310	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0

1.rapportering 2025 – Larvik kommune

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025	Prognose	Avvik i kr (prognose vs. budsjett)
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Sum Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	10 965	10 336	628	11 900	24 260	-12 360

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhetens drift går som planlagt og det rapporteres ikke om større avvik.

Årsestimat

Det er meldt om betydelige økninger i forsikringskostnadene i 2025. Virksomheten vil komme tilbake i 2. rapport med en klargjøring av behovet for styrkning av budsjettet her. Når det gjelder de innsparingene som ligger i "En økonomi i balanse" og "Bærekraft 2030" (12,36 mill kr) så vil en ikke få avklart alle tiltak for å nå målene før senere i år. Det er dermed risiko for at en ikke når disse målene om innsparing på den tiden som da er igjen av året.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år			
KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Eiendom arealeffektivisering	-3 230	0	-3 230 I Innsparingene som ligger i "En økonomi i balanse" og arbeid "Bærekraft 2030", tilsammen 12,36 mill kr, vil ikke tiltak bli avklart før senere i år. Det er dermed risiko for at en ikke når disse målene om innsparing på den tiden som da er igjen av året.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HET	-605	0	-605 I Innsparingene som ligger i "En økonomi i balanse" og arbeid "Bærekraft 2030", tilsammen 12,36 mill kr, vil ikke tiltak bli avklart før senere i år. Det er dermed risiko for at en ikke når disse målene om innsparing på den tiden som da er igjen av året.
Sum	-3 835	0	-3 835
Endring tiltak forrige økonomiplan			
KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HET	-1 800	0	-1 800 I Innsparingene som ligger i "En økonomi i balanse" og arbeid "Bærekraft 2030", tilsammen 12,36 mill kr, vil ikke tiltak bli avklart før senere i år. Det er dermed risiko for at en ikke når disse målene om innsparing på den tiden som da er igjen av året.
Sum	-1 800	0	-1 800
Nye tiltak			
Strat.dok.2025-2028: Økte forsikringskostnader	1 000	1 000	0 Ferdig Beløpet er innarbeidet i driftsbudsjettet. P.g.a. det er meldt om økte forsikringskostnader så vil det være behov for å styrke budsjettet ytterligere.
Sum	1 000	1 000	0
Kommunestyrets vedtak			
Larvik by, blomster og forskjønnning	50	50	0 Ferdig Beløpet er innarbeidet i driftsbudsjettet og utbetalt.
Sum	50	50	0
Sum tiltak	-4 585	1 050	-5 635

FORSKRIFTSSKJEMA

Forskriftsskjemaene er satt opp etter "Budsjett- og regnskapsforskriften". Fra 2024 kom Kommunal- og distriktsdepartementet med følgende presisering:

«Kolonnene opprinnelig vedtatt årsbudsjett og regulert årsbudsjett skal kun inneholde beløp som kommunestyret selv har vedtatt, enten i opprinnelig budsjett eller ved senere budsjettreguleringer. Disponeringer som er foretatt underveis i budsjettåret av underordnet organ eller kommunedirektør etter fullmakt, er ikke budsjettreguleringer og skal ikke tas inn i de nevnte kolonnene.» Presiseringen til forskriften viser også til at det skal kommenteres på avvik mellom regnskap og politisk revidert budsjett. Dette gjøres her i kapittelet Forskriftsskjema. I underveisrapportering gjennom året, kommenteres ikke endringene i forskriftsskjema. Det gjøres i årsevalueringen.

§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Regnskap 2024
Rammetilskudd	-705 682	-709 150	3 468	-1 910 686	-1 757 933
Inntekts- og formuesskatt	-502 108	-498 676	-3 432	-1 743 044	-1 632 971
Eiendomsskatt	0	37	-37	0	-50 020
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-12 600	-17 828
Sum generelle driftsinntekter	-1 207 791	-1 207 790	-1	-3 666 330	-3 458 753
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 183 422	1 182 569	853	3 223 650	3 062 852
Avskrivninger	81 177	81 012	165	244 393	231 323
Sum netto driftsutgifter	1 264 599	1 263 581	1 018	3 468 043	3 294 175
Brutto driftsresultat	56 808	55 792	1 017	-198 287	-164 578
Renteinntekter	-14 990	-19 032	4 042	-44 988	-65 122
Utbytter	0	0	0	-3 200	-2 968
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-3 447	3 447	0	-65 888
Renteutgifter	57 356	75 664	-18 307	232 093	252 893
Avdrag på lån	42 216	39 971	2 245	199 186	183 207
Netto finansutgifter	84 582	93 156	-8 574	383 091	302 122
Motpost avskrivninger	-81 177	-81 012	-165	-244 393	-231 323
Netto driftsresultat	60 214	67 935	-7 722	-59 589	-93 779
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	0	0	59 100	64 111
Avsetninger til bundne driftsfond	0	-5	5	25 940	34 670
Bruk av bundne driftsfond	-433	-1 999	1 566	-39 311	-20 107
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	58 843	35 603
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-44 983	-20 498
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-433	-2 003	1 571	59 589	93 779
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	59 781	65 932	-6 151	0	0

Øverste del av Skjema §5-4 Bevilgningsoversikt drift viser de sentrale postene som inneholder ikke-tjenesteavhengige utgifter og inntekter. Det som er budsjettert og bokført ute på tjenesteområdene kommer inn i linjen "Korrigert sum bevilgninger drift, netto". Denne linjen er spesifisert i skjema §5-4 Sum bevilgninger drift, netto. Avvik mellom bokførte utgifter og politisk regulert budsjett kommenteres der i årsevalueringen.

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Regnskap 2024
Sentrale poster	25 721	23 418	2 303	224 123	103 551
Interne funksjoner	80 359	81 379	-1 020	189 165	186 440
Helse og mestring	489 695	495 173	-5 478	1 348 075	1 348 492
Oppvekst og kvalifisering	557 849	557 532	317	1 470 924	1 414 347
Verdiskaping og stedsutvikling	46 895	45 257	1 639	137 447	137 905
Eiendom og teknisk drift	63 373	58 802	4 572	90 422	112 339
Sum bevilgninger drift, netto	1 263 892	1 261 559	2 333	3 460 156	3 303 074
Herav:					
Avskrivninger	81 177	81 012	165	244 393	231 323
Netto renteutgifter og -inntekter	-274	-9	-265	6 794	-2 209
Overføring til investering	0	0	0	0	1 199
Avsetninger til bundne driftsfond	0	-14	14	25 940	34 644
Bruk av bundne driftsfond	-433	-1 999	1 566	-39 311	-20 107
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	4 560
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-1 310	-9 189
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 183 422	1 182 569	853	3 223 650	3 062 852

§5-4 Sum bevilgninger drift, netto oppsummerer det som er budsjettet av tjenesteavhengige utgifter og inntekter. Finanspostene som presiseres og trekkes ut under "Herav", er med i spesifiseringen i nederste del av §5-4 Bevilgningsoversikt drift.

Detaljer om driften rapporteres under det enkelte tjenesteområdet.

§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Regnskap 2024
Investeringer i varige driftsmidler	70 791	1 138 547	480 308
Tilskudd til andres investeringer	19 967	37 859	34 433
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	8 535	9 987
Utlån av egne midler	0	0	10 501
Avdrag på lån	0	0	0
Sum investeringsutgifter	90 759	1 184 940	535 230
Kompensasjon for merverdiavgift	-4 753	-97 923	-40 934
Tilskudd fra andre	-9 563	-53 200	-45 211
Salg av varige driftsmidler	-6 538	-118 735	-19 369
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-3 431	0	-6 180
Bruk av lån	-79 000	-855 982	-365 980
Sum investeringsinntekter	-103 285	-1 125 840	-477 675
Videreutlån	56 081	150 000	158 098
Bruk av lån til videreutlån	-56 081	-150 000	-158 098
Avdrag på lån til videreutlån	24 266	60 000	70 733
Mottatte avdrag på videreutlån	-14 051	-60 000	-70 053
Netto utgifter videreutlån	10 215	0	679
Overføring fra drift	0	-59 100	-64 111
Avsetninger til bundne investeringsfond	1	0	1 541
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	-13 173
Avsetninger til ubundet investeringsfond	3 431	0	15 533
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-10 501
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	12 478
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	3 432	-59 100	-58 235
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	1 121	0	0

§5-5 Bevilgningsoversikt-investering (første ledd) omfatter utgifter, inntekter, avsetninger og bruk av avsetninger i økonomiplanens investeringsdel.

I investeringsregnskapet er alle budsjettreguleringer politisk vedtatt. Reguleringene gjøres som gjenbevilgninger i de politiske rapporteringene, eller som fordeling av vedtatte rammebevilgninger. Omtale og status på investeringsprosjektene ligger på det enkelte tjenestoområdet.

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Regnskap 2024
Rammetilskudd	-709 150	-1 910 686	-1 757 933
Innteks- og formuesskatt	-498 676	-1 743 044	-1 632 971
Eiendomsskatt	37	0	-50 020
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-49 247	-167 115	-232 407
Overføringer og tilskudd fra andre	-112 357	-229 520	-430 546
Brukerbetalinger	-39 635	-170 618	-156 183
Salgs- og leieinntekter	-197 108	-581 519	-564 985
Sum driftsinntekter	-1 606 136	-4 802 502	-4 825 047
Lønnsutgifter	871 680	2 330 414	2 397 167
Sosiale utgifter	218 149	652 382	659 236
Kjøp av varer og tjenester	377 635	1 052 586	1 060 885
Overføringer og tilskudd til andre	113 452	324 441	311 857
Avskrivninger	81 012	244 393	231 323
Sum driftsutgifter	1 661 927	4 604 215	4 660 468
Brutto driftsresultat	55 792	-198 287	-164 578
Renteinntekter	-19 032	-44 988	-65 122
Utbytte	0	-3 200	-2 968
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-3 447	0	-65 888
Renteutgifter	75 664	232 093	252 893
Avdrag på lån	39 971	199 186	183 207
Netto finansutgifter	93 156	383 091	302 122
Motpost avskrivninger	-81 012	-244 393	-231 323
Netto driftsresultat	67 935	-59 589	-93 779
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	0	59 100	64 111
Avsetninger til bundne driftsfond	-5	25 940	34 670
Bruk av bundne driftsfond	-1 999	-39 311	-20 107
Avsetninger til disposisjonsfond	0	58 843	35 603
Bruk av disposisjonsfond	0	-44 983	-20 498
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-2 003	59 589	93 779
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	65 932	0	0

§5-6 Økonomisk oversikt etter art-drift, inneholder alle utgifter og inntekter, både tjenesteavhengige og ikke-tjenesteavhengige. Avvikene på driftsinntekter og driftsutgifter er kommentert under det enkelte tjenesteområde.