



Larvik
kommune

Vurdering av økonomisk- og driftsmessig utvikling

2. rapportering 2026

Statusvurdering handlings- og økonomiplan 2026–2029 per 31.07.2026



Innholdsfortegnelse

PROFIL OG PRIORITERINGER.....	4
Overordnet statusvurdering.....	4
Oppbygging av dokumentet.....	5
Kommuneplanens samfunnsdel.....	6
ØKONOMISKE HOVEDTALL.....	8
Budsjettpremisser.....	8
Økonomistatus totalt.....	9
Økonomistatus drift - oppsummering.....	9
Sentrale poster drift.....	11
Status omstillingsfond.....	14
Investering.....	15
Likviditets- og gjeldsrapportering.....	16
Klimaregnskap.....	19
LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER.....	21
KOMMUNENS TJENESTEOMRÅDER.....	21
Helse og mestring.....	22
Tjenesteområdet består av.....	22
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	22
Status investeringsprosjekter.....	24
Sykefravær.....	25
Måltabell for tjenesteområdet.....	26
Status politiske oppdrag.....	27
Tjenesteområdets virksomheter.....	28
Oppvekst.....	42
Tjenesteområdet består av.....	42
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	42
Status investeringsprosjekter.....	42
Sykefravær.....	43
Måltabell for tjenesteområdet.....	44
Status politiske oppdrag.....	45
Tjenesteområdets virksomheter.....	47
Samfunn og miljø.....	55
Tjenesteområdet består av.....	55
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	55
Status investeringsprosjekter.....	56
Sykefravær.....	67
Måltabell for tjenesteområdet.....	68
Status politiske oppdrag.....	68
Tjenesteområdets virksomheter.....	78
Arbeid og medborgerskap.....	86
Tjenesteområdet består av.....	86

Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	86
Status investeringsprosjekter.....	87
Sykefravær.....	87
Måltabell for tjenesteområdet.....	88
Status politiske oppdrag.....	88
Tjenesteområdets virksomheter.....	91
KOMMUNEDIREKTØRENS STAB.....	100
Organisasjon.....	100
Staben består av.....	100
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	101
Status investeringsprosjekter.....	102
Sykefravær.....	102
Måltabell for staben.....	104
Status politiske oppdrag.....	105
Økonomi- og virksomhetsstyring.....	107
Staben består av.....	107
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	107
Status investeringsprosjekter.....	108
Sykefravær.....	108
Måltabell for staben.....	109
Status politiske oppdrag.....	109
Kommunens overføringer.....	110
Området består av.....	110
Økonomistatus drift - i rammeområdet.....	110
Status investeringsprosjekter.....	111
Tjenesteområdets «virksomheter».....	112
FORSKRIFTSSKJEMA.....	115
§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift.....	116
§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto.....	117
§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd).....	118
§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift.....	119

PROFIL OG PRIORITERINGER

Overordnet statusvurdering

Larvik kommune befinner seg i en omstillingsperiode der vi må tenke nytt og gjøre nytt for å sikre bærekraftige velferdstjenester for fremtiden. Kommunedirektørens vurdering er at Larvik kommune gjennomfører kontinuerlige omstillingstiltak, men at fraværet av tilstrekkelige og raske strukturelle endringer – kombinert med sterk volumvekst – gjør at driftsnivået overstiger kommunens økonomiske rammer. Derfor er det viktig at organisasjonen fortsetter med fokus på budsjett disiplin, omstilling av tjenestene, kompenserende tiltak for å redusere merforbruket, samt videreføre arealeffektivisering for å redusere faste driftsutgifter.

Arbeidet med de seks [hovedmålene](#) i kommuneplanens samfunnsdel (KPS) viser at den strategiske dreiningen i tjenesteproduksjonen pågår aktivt på tvers av alle sektorer. For å bygge tillit og innbyggerkraft (KPS 2), og for å sikre et bærekraftig tjenestetilbud (KPS 3), satses det på egenmestring og lavterskeltilbud. I Helse og mestring gjøres dette gjennom integrering av velferdsteknologi og aktiv bruk av «Innsatstrappa» og «Tjenesteguiden», mens det i Oppvekst satses på prosjekter som «De tusen første dagene». Etableringen av lavterskeltilbudet «Larvikshjelpa» og åpningen av Fontenehuset i Larvik bidrar til å utsette behov for spesialiserte tjenester innen rus og psykiatri. På klima- og miljøsidan (KPS 4 og 5) er konseptet om arealnøytralitet nå innarbeidet i kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene for Larvik og Stavern, og klimaregnskapet viser en reduksjon i kommunens egne klimagassutslipp på 36,6 % sammenlignet med basisåret 2018. Samtidig pågår en løpende oppdatering av ROS-analyser og beredskapsplaner for å sikre en robust kommuneorganisasjon (KPS 6).

Behovet for økonomisk bærekraft medfører at budsjettbalanse og [økonomistyring](#) er styringsverktøy som får høy fokus. Tjenesteområdene rapporterer samlet årsprognose om et merforbruk på 65 millioner kroner. En hoveddriver bak dette avviket er den høye veksten i tjenestebehov grunnet en aldrende befolkning som tjenesteområdet Helse og mestring opplever. Tjenesteområdet rapporterer om et forventet merforbruk på 30,4 millioner kroner. Oppvekst rapporterer om et forventet merforbruk på 10 millioner kroner, knyttet til bemanning i skole og institusjonsplasser i barnevernstjenesten. Samfunn og miljø estimerer en årsprognose på 12,5 millioner kroner, som i stor grad er knyttet til forsinkede innsparinger i realiseringen av arealeffektiviseringstiltak, byggforsikring og strømudgifter. Innenfor Arbeid og medborgerskap forventes et merforbruk på 11 millioner kroner, på bakgrunn av økning i sosialhjelpsutbetalinger i Nav. Kommunedirektørens stab rapporterer samlet sett balanse. Sentrale poster rapporterer et mindreforbruk som følge av lavere behov for lønnsreserve på 17 mill kr. Avviket skyldes ikke bare økt tjenestebehov, men også at strukturelle innsparingstiltak tar lengre tid å realisere enn forutsatt, samt at enkelte tiltenkte strukturgrep har utgått. Totalt merforbruk for kommunen er dermed 48 mill kr.

Sykefraværet i kommunen utgjør en av våre store drifts- og økonomiske utfordringer og utløser høye merutgifter til overtid, forskjøvet arbeidstid og innleie. Kommunedirektøren skjerper nå trykket på nærværarbeid og iverksetter ytterligere målrettet oppfølging av langtidssykefraværet for å ta ned vikarbruken.

Samlede [investeringsutgifter](#) per juli utgjør 296,3 millioner kroner. Av dette er 272 mill kr investeringer i varige driftsmidler. Tilskudd til andres investeringer er på 6,8 mill kr og gjelder i hovedsak overføringer til Larvik kirkelige fellesråd og Kulturhuset Bølgen. Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av låneopptak.

Oppbygging av dokumentet

2. rapportering er statusvurdering av Handlings- og økonomiplan (HØP). Dokumentet er omfattende, men kan brukes som oppslagsverk for de aktuelle områdene, som styringsdokument og evaluering. Dette kapittelet beskriver kort hvordan dokumentet er bygget opp.

Rapportering er bygget opp med fem hovedseksjoner; Profil og prioriteringer, Økonomiske hovedtall, Kommunens innsatsområder, Kommunens tjenesteområder, Grafikk og nøkkeltall og 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 fra Kommuneplanens samfunnsdel), 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. Under beskrives formålet i hovedseksjonene og tilhørende kapitler.

PROFIL OG PRIORITERINGER

Kapittelet omfatter overordnet statusvurdering samt vurdering av innsatsområder og mål fra kommuneplanens samfunnsdel. Videre finner du oppfølging av politiske oppdrag og planer - totalt for kommunen i [web-versjonen](#).

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, oppsummert økonomistatus, sentrale poster i driftsbudsjettet, investeringer og likviditets- og gjeldsrapportering.

Klimaregnskap

Kapittelet inneholder statusvurdering for kommunens klimaregnskap.

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

Kapittelet beskriver hvert av de fire innsatsområdene og inneholder en statusbeskrivelse på relaterte oppdrag. Kapittelet presenteres kun i [web-versjonen](#).

LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

Tjenesteområdene presenteres hver for seg med detaljer for tjenesteområdet, tilhørende driftsbudsjett og investeringer, mål og sykefravær, samt status på økonomi og økonomiplantiltak for hver av virksomhetene.

GRAFIKK OG NØKKELTALL

Her presenteres utvalgte nøkkeltall og 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 det overordnede styringsdokumentet og setter retning for utviklingen av Larvik. Kommuneplanen består av en samfunnsdel med arealstrategi og en arealdel. Samfunnsdelen er det øverste strategiske styringsverktøyet i kommunen, og inneholder fire innsatsområder for utviklingen av Larvik som samfunn og kommuneorganisasjon. Innsatsområdene som fremheves i samfunnsdelen er viktige føringer for hvordan vi prioriterer tilgjengelige ressurser i årene framover. Revidert [Kommuneplanens samfunnsdel 2024-2040](#), ble vedtatt i KST-318/24.

Visjon, verdier og filosofi

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: *Sammen skaper vi gode dager*

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

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

Mål

Samfunnsdelens fire innsatsområder setter kursen mot visjonen om at vi sammen skal skape de gode dagene i Larvik. For å følge opp innsatsområdene har vi satt oss seks felles hovedmål som videre definerer hva vi skal prioritere innen innsatsområdene. Målene sikrer en helhetlig tilnærming der verdiskaping, inkludering og bærekraft henger sammen. De seks hovedmålene med tilhørende delmål finner du igjen i kapittelet om [innsatsområder](#) i web-utgaven av rapporteringen, samt i tjenestekområdenes kapitler.

Oppfølging av kommuneplanen

Handlings- og økonomiplan er handlingsplanen til kommuneplanens samfunnsdel. Her følges overordnede visjoner og hovedmål opp med konkrete handlinger og vedtatte økonomiske prioriteringer. Oppdrag som gis i Handlings- og økonomiplan bidrar til at kommunen tar skritt i en samlet, prioritert retning. Denne rapporteringen er en vurdering av vedtatte handlinger i Handlings- og økonomiplan så langt i år.

I kapittelet “Larvik kommunes innsatsområder” vil du på web-utgaven se målbildet, og status for kommunens oppdrag fordelt på de fire innsatsområdene fra Kommuneplanens samfunnsdel:

- [Samarbeid i Larvik](#)
- [Leve og bo i Larvik](#)
- [Skape i Larvik](#)
- [Møte framtiden 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 omstillingsprogram med formål å få kommunen i økonomisk balanse. Programmet ble begynnelsen på en omfattende omstilling og innstramming. Totalt utgjør innsparingstiltakene (i forhold til 2023) 215 mill kr i 2026. Oversikten viser fordeling over øvrige år:

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Sum innsparingstiltak per tjenesteområde						
Tjenesteområde ny organisering 1.1.2026	2024	2025	2026	2027	2028	2029
01 Sentrale poster	-10 480 000	-32 200 000	-44 500 000	-52 500 000	-52 500 000	-52 500 000
03 Helse og mestring	-17 060 000	-55 391 000	-64 131 000	-136 571 000	-72 786 000	-72 786 000
04 Oppvekst	-15 675 490	-13 954 067	-14 206 401	-27 950 401	-31 731 401	-31 731 401
07 Samfunn og miljø	-24 453 447	-43 455 500	-35 035 500	-47 280 500	-56 480 500	-56 480 500
08 Arbeid og medborgerskap	-19 394 860	-28 931 660	-33 642 910	-37 242 910	-40 742 910	-42 742 910
09 Organisasjon	-8 600 000	-11 569 000	-11 805 000	-11 805 000	-10 805 000	-10 805 000
10 Økonomi- og virksomhetsstyring	0	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000
11 Kommunens overføringer	-5 275 000	-12 400 100	-11 085 100	-11 890 100	-13 004 100	-13 544 100
Sluttsum	-100 938 797	-197 951 327	-214 455 911	-325 289 911	-278 099 911	-280 639 911
<i>Øknina fra forrige år</i>		-97 012 530	-16 504 584	-110 834 000	47 190 000	-2 540 000

Statusbeskrivelse per virksomhet

Etter flere år med fokus på innsparingstiltak, er kommunens videre fokus omstilling for bærekraftig økonomi og tjenestenes oppfølging av budsjetttrammene. Samtidig som virksomhetene og tjenesteområdene viderefører sin fokus på alle økonomiplantiltak, både økninger og innsparinger for samlet økonomistyring. Fra 2.rapportering 2026 vises rapportering for alle økonomiplantiltak kun per virksomhet. Det betyr at tidligere tabeller med samlet oversikt utgår fra 2.rapportering 2026.

Status politiske oppdrag

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

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, status for sentrale poster på drift, oppsummert økonomistatus, investering, og 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-128/25](#), Rammesak 2026-2029 ble det vedtatt hvilke føringer som skal styre budsjettarbeidet for Strategidokument 2026-2029 (nå Handlings- og økonomiplan (HØP)).

1. Rammesaken legges til grunn for det videre arbeidet med Strategidokument 2026-2029
2. Skatt og statlig rammetilskudd budsjetteres for 2026 i tråd med de signalene som er gitt i kommuneproposisjonen for 2026, og ut fra det som kan avledes av de forutsetninger statsbudsjettet har om frie inntekter. For årene 2027-2029 budsjetteres det med 1 % realvekst.
3. Det finansielle styringsmålet for resultatgrad vedtas til minimum 0,5 % for strategidokumentperioden 2026-2029, med et langsiktig mål på 1,5 %.
4. De tre andre finansielle styringsmålene opprettholdes på tidligere vedtatt nivå for strategidokumentperioden 2026-2029:
 - a. Handlingsregelen for lånegjeld: Lånegjelda skal ikke vokse mer enn kommunens driftsinntekter. For å holde låneopptaket nede skal egenfinansiering ved investeringer ligge på minimum 15 %.
 - b. Styrket disposisjonsfond: Den frie delen av disposisjonsfondet skal utgjøre minimum 5 % av driftsinntektene. Avsetninger utover dette skal i utgangspunktet benyttes til egenandel ved investeringer.
 - c. Nivået på kjernegjeld: Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene.
5. Investeringsdelen av forslaget til Strategidokument 2026-2029 er på 8 år og gjelder for perioden 2026-2033.

Handlings- og økonomiplan 2026-2029

Handlings- og økonomiplan 2026-2029 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 mål, økonomiske rammer og oppfølging av planer.
- Gjennomgang av målene for tjenesteområdet 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 %.
2. 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 %.
3. Styrket disposisjonsfond. Den frie delen av disposisjonsfondet skal minimum utgjøre 5 % av driftsinntektene. Som hovedregel skal et regnskapsmessig mindreforbruk avsettes for å styrke disposisjonsfondet.
4. Nivået på kjernegjeld. Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene.

Økonomistatus totalt

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Budsjett 2026	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-2 555 825	-2 543 115	-12 710	-3 923 137	-3 923 137	0
Sentrale utgifter og tilskudd	247 129	284 449	-37 320	-50 765	-67 765	17 000
Netto finansutgifter og inntekter	130 022	65 429	64 592	372 801	372 801	0
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	20	-20	124 252	124 252	0
Til disposisjon for tjenesteområdene	-2 178 675	-2 193 217	14 543	-3 476 849	-3 493 849	17 000
Sentrale poster	0	0	0	0	0	0
Helse og mestring	811 346	834 272	-22 926	1 442 787	1 473 187	-30 400
Oppvekst	760 576	746 826	13 750	1 390 797	1 400 797	-10 000
Samfunn og miljø	44 619	44 277	342	130 944	143 394	-12 450
Arbeid og medborgerskap	198 862	216 270	-17 408	304 783	315 783	-11 000
Organisasjon	57 649	60 419	-2 770	99 382	101 182	-1 800
Økonomi- og virksomhetsstyring	18 728	16 295	2 433	25 819	23 530	2 289
Kommunens overføringer	75 274	76 963	-1 690	82 336	83 936	-1 600
Sum disponering tjenesteområdene	1 967 054	1 995 323	-28 268	3 476 849	3 541 810	-64 961
Merforbruk +/-mindreforbruk -	-211 621	-197 894	-13 725	0	47 961	-47 961

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.

Kommunens resultat

Kommunens samlede økonomiske resultat pr juli viser at driftutgiftene øker mer enn rammene i budsjettet gir rom for. Det ble i 1. rapportering foretatt noen justeringer av rammene til enkelte virksomheter, men ved denne rapporteringen meldes det om et samlet merforbruk for tjenesteområdene på 65 mill kr. Hovedutfordringene er knyttet til en aldrende demografi, økt antall brukere og timer innenfor BPA, overskridelser på skole, barnevern og sosialhjelp, samt urealiserte innsparingstiltak og høye driftsutgifter (strøm/forsikring). Det jobbes kontinuerlig med omstilling, men usikkerheten rundt effekten av tiltakene er stor.

Årsprognosen for Sentrale poster er knyttet til lavere kostnader til lønnsreserve enn budsjettet.

Årsprognose samlet for hele kommunen er per juli er et merforbruk på 48 mill kr.

Herav er årsprognose et merforbruk på 65 mill kr fra tjenesteområdene, mens prognosen for Sentrale poster er et mindreforbruk på 17 mill kr.

Årsprognosen for 01 Sentrale poster fremkommer i kapitlene for ["Sentrale utgifter og tilskudd"](#) og ["Finansinntekter og -utgifter"](#).

Økonomistatus drift - oppsummering

Beløp i 1000

Org.kode	Avdelinger	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Prognose årsavvik
01	Sentrale poster	0	0	0	0	0
03	Helse og mestring	811 346	834 272	-22 926	1 442 787	-30 400
04	Oppvekst	760 576	746 826	13 750	1 390 797	-10 000
07	Samfunn og miljø	44 619	44 277	342	130 944	-12 450
08	Arbeid og medborgerskap	198 862	216 270	-17 408	304 783	-11 000
09	Organisasjon	57 649	60 419	-2 770	99 382	-1 800
10	Økonomi- og virksomhetsstyring	18 728	16 295	2 433	25 819	2 289
11	Kommunens overføringer	75 274	76 963	-1 690	82 336	-1 600
Totalsum		1 967 054	1 995 323	-28 268	3 476 849	-64 961

Tjenesteområdenes resultat

Estimert årsprognose for tjenesteområdene samlet et merforbruk på 65 mill kr for 2026.

03 Helse og mestring

Utfordringene er størst hos tjenesteområdet Helse og mestring, som rapporterer et merforbruk på 22,9 mill kr, og en årsprognose på 30,4 mill kr i merforbruk. Tjenesteområdet er preget av at Larvik opplever en økning i antall hjelpetrequende eldre knyttet til demografiendringer. Kommunen har bare i 2026 opplevd en markant økning i befolkningsgruppen 80+, dette gir utslag på flere av tjenestene i Helse og Mestring. Driften og økonomien presses ytterligere av omfattende omstillingsprosesser i hjemmetjenesten og en sårbar grunnbemanning ved fravær og ferieavvikling. Det er også store variasjoner i pasienttrykket, hvorav sykehjem opplever flere ressurskrevende brukere i 2026 og hjemmetjenester opplever økt brukerbehov. I tillegg bidrar nødvendig kjøp av private tjenester til krevende tiltak og en økning både i antall brukere og timer innenfor BPA-ordningen.

04 Oppvekst

Tjenesteområdet Oppvekst rapporterer et mindreforbruk per juli på 13,7 mill kr. Mens årsprognosen viser et merforbruk på 10 mill kr (5,5 mill kr på skole, 4,5 mill kr på barnevern). Skole sitt merforbruk skyldes at det er krevende å levere tilstrekkelig bemanning i henhold til nasjonale normer innenfor gitte budsjettrammer. Barnevernet har uforutsigbare og svært høye utgifter til institusjonsplasser, statlige fosterhjem og forsterkningstiltak som er vanskelige å styre. Det jobbes kontinuerlig med innsparingstiltak, men usikkerheten knyttet til realisering av disse er stor.

07 Samfunn og miljø

Samfunn og miljø rapporterer et mindreforbruk hittil i år på 0,3 mill kr, og en årsprognose på 12,45 mill kr i merforbruk. Årsprognosen for året skyldes i all hovedsak merforbruk på strøm, byggforsikring samt innsparingstiltak som det er vanskelig å ta ut effektene av i 2026. Store deler av disse innsparingstiltakene er knyttet til arealeffektivisering, som ikke går like raskt som ønsket.

08 Arbeid og medborgerskap

Arbeid og medborgerskap rapporterer om et merforbruk på 17,4 mill kr, og en årsprognose på 11 mill kr i merforbruk. Merforbruket per juli skyldes 9,8 mill kr i økte sosialhjelpskostnader, 1 mill kr på grunn av skadesanering av veggdyr resterende er periodiseringer og påvente av tilskudd. Årsprognosen fordeler seg slik: NAV ca 10 mill kr på årsbasis, som knytter seg til sosialhjelp. Larvik Læringssenter melder om et estimert merforbruk som følge av uforutsette utgifter til skadesanering og manglende oppnåelse av vedtatt innsparingskrav i budsjettet for 2026.

Kommunedirektørens stab

09 Organisasjon

Organisasjon har et merforbruk hittil i år på 2,8 mill kr. Merforbruket skyldes større kontingentkostnader til KS og OU/FOU enn budsjettet. Det er også et merforbruk på ca 0,5 mill kr som er knyttet til konsulentbistand i forbindelse med varslingsak. Disse sakene er grunnen til en estimert årsprognose som er et merforbruk på 1,8 mill kr.

10 Økonomi- og virksomhetsstyring

Økonomi og virksomhetsstyring har et mindreforbruk per juli på ca 2,4 mill kr. Årsaken er at det innenfor flere ansvar har vært midlertidige vakanser, sykefravær (der det ikke har blitt satt inn vikarer) og også sykepengeinntekter. Årsprognosen er dermed et mindreforbruk på ca 2,3 mill kr.

11 Kommunens overføringer

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellesråd er i balanse per juli. Folkevalgte styringsorganer har merforbruk på kr 800.000, tilsvarende gjelder Overføring til andre etter vedtak. Det har bakgrunn i større utbetaling av tilskudd enn budsjettet.

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellesråd forventes å gå i balanse i løpet av året. Antall møter resten av året vil avgjøre merforbruket for Folkevalgte styringsorganer, foreløpig estimeres merforbruket til 0,8 mill kr. Estimater for Overføring til andre etter vedtak er 0,8 mill kr.

Sentrale poster drift

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

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-1 160 476	-1 138 021	-22 455	-1 890 306	-1 890 306	0
Ordinært rammetilskudd	-1 395 350	-1 405 095	9 745	-2 020 231	-2 020 231	0
Andre generelle statstilskudd	0	0	0	-12 600	-12 600	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Sum Frie disponible inntekter	-2 555 825	-2 543 115	-12 710	-3 923 137	-3 923 137	0

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 2026. Avviket per juli skyldes i hovedsak variasjon mellom terminutbetalingene. Skatteandelen før inntektsutjevning var på 84 % av landsgjennomsnittet per juli. Etter inntektsutjevning og tilleggskompensasjon på til sammen 140,7 mill kr, ligger Larvik på 95,4 % av landsgjennomsnittet.

Eiendomsskatt

Det er ikke eiendomsskatt i Larvik kommune fra og med 2025.

Sentrale utgifter og tilskudd

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Sentrale utgifter og tilskudd						
Pensjon	343 043	400 923	-57 880	375 949	375 949	0
Premieavvik	0	0	0	-233 000	-233 000	0
Motpost avskrivninger	-72 108	-72 108	0	-217 395	-217 395	0
Integreringstilskudd	-23 886	-47 208	23 322	-26 790	-26 790	0
Fellesutgifter/-inntekter	0	2 763	-2 763	0	0	0
Forvaltning eiendomsskatt	80	79	1	80	80	0
Effektivisering og strukturtiltak	0	0	0	-1 027	-1 027	0
Lønnsreserveavsetning	0	0	0	51 418	34 418	17 000
Sum Sentrale utgifter og tilskudd	247 129	284 449	-37 320	-50 765	-67 765	17 000

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. Fra og med 2026 flyttes integreringstilskuddet fra virksomhet Nav og legges sentralt under Sentrale utgifter og tilskudd.

Pensjon og premieavvik

Utviklingen i kommunens pensjonsutgifter er styrt av sentrale avtaler og bestemmelser om opptjeningstid 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.

Integreringstilskudd

I Handlings-og økonomiplanen for 2026-2029 fikk kommunedirektøren fullmakt til å tilpasse virksomhetenes vedtatte budsjetttrammer i takt med gjennomføringen av vedtatte administrative endringer av organisering. Organiseringen av flyktningetjenestene er gjennomført, og Larvik Læringssenter har fra 01.01.2026 overtatt ansvaret for introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger. Flyktningetjenestene som gis etter lov om sosiale tjenester følges fortsatt opp hos Nav Larvik. I tillegg har hovedansvaret for enslig mindreårige blitt overført fra Barnevernet til Larvik Læringssenter. Samtidig som denne omorganiseringen er gjennomført, er det også besluttet at integreringstilskuddet skal inntektsføres under Sentrale poster fra og med 2026. I juli er deler av budsjettet for integreringstilskudd flyttet. I løpet av høsten 2026 skal beregningene for kommende år oppdateres og budsjettet flyttes i sin helhet sentralt.

Fellesutgifter/- inntekter

Under Fellesutgifter/-inntekter ligger blant annet forvaltningskostnadene til primæroppgavefondet (POF), føringene for internlån og avregningen for avsetningen av ressurskrevende tjenester. Dette er poster som bokføres internt uten budsjett. Per juli 2026 er det bokført tilsammen 2,7 mill kr på disse postene.

Forvaltning eiendomsskatt

Fra og med 2026 ligger det budsjettet kr 80 000 på forvaltning av eiendomsskatt. Dette er til lisenskostnader for å beholde lesetilgang til historikken på utstedt eiendomsskatt.

Effektivisering og strukturtiltak

I Strategidokumentet 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. Gjenstående krav til innsparing er 1,027 mill kr.

Lønnsreserveavsetning

Avsetningen til lønnsreserven skal dekke organisasjonens kostnader til lønnsoppgjøret i 2026. Lønnsreserveavsetningen blir beregnet ut fra estimert lønnsvekst i statsbudsjettet, og for 2026 var det estimert en lønnsvekst på 4,0 %. I regjeringens forslag til Revidert nasjonalbudsjett 2026 ble anslaget for lønnsvekst økt fra 4,0 % til 4,4 %. Effekten av dette ble vedtatt i 1. rapportering 2026 med en økning av lønnsreserven på 11 mill kr. Per juli er kompensasjonen for kapittel 4 fordelt til virksomhetene og er ca 20 mill kr lavere enn det som ligger i budsjettet for 2026. Lønnsforhandlingene for kapittel 3 og 5 gjenstår samt noen andre forhandlinger som blir kompensert av den sentrale lønnsreserven. Men prognosen per juli tilsier minimum 17 mill kr i besparelse for året. Lønnsglidning ligger i lønnsreserven, men håndteres budsjettmessig ute på den enkelte avdeling. Dette utgjør ca 9 mill kr av besparelsen på lønnsreserven.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-27 605	-51 464	23 859	-47 542	-47 542	0
Utbytter	-2 200	-4 250	2 050	-3 163	-3 163	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-31 604	31 604	0	0	0
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	107 278	119 027	-11 749	238 842	238 842	0
Avdrag på lån	52 548	33 721	18 827	184 664	184 664	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	130 022	65 429	64 592	372 801	372 801	0

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 tjenesteområdene på feks renteutgifter til kjøp av biler. Totaloversikt over finanspostene ligger i kapittelet [Forskriftskjema](#).

Renteinntekter

Renteinntekter kommer fra kommunens bankinnskudd og utlån av husbankmidler. Per juli ligger renteinntektene 23,8 mill kr høyere enn budsjettet. Det forventes en merinntekt på renteinntekter for året da rentenivået fortsatt ligger høyere enn budsjettet.

Utbytter

Per juli er det bokført 4,25 mill kr under utbytte. Larvik Havn står for 3,163 mill kr av dette, som også er budsjettet for 2026. I tillegg er det bokført 1,087 mill kr i utbytte fra Fokus Eiendomsfond.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

Per juli er det bokført 31,6 mill kr i netto inntekt på gevinster og tap på finansielle omløpsmidler. Dette er i hovedsak knyttet til urealiserte verdiendringer. Primæroppgavefondet rapporterer om en positiv avkastning på 26,1 mill kr per juli. Det budsjetteres ikke med inntekter på avkastningen for å unngå at svingninger i markedet påvirker ordinær drift.

Renteutgifter, prov. og andre finansutgifter

Renteutgifter og andre finansutgifter ligger 11,7 mill kr over budsjett per juli. Merforbruket henger sammen med rentenivået som er høyere enn budsjettet.

Avdrag på lån

Larvik kommune nedbetaler lånegjeld etter budsjetterte minimumavdrag vedtatt av kommunestyret. Per juli er det bokført avdrag med 33,7 mill kr. Dette er 18,8 mill kr lavere enn budsjettet. Minimumsavdragene for 2026 er budsjettet til 184,6 mill kr. Se nærmere omtale av gjeld og avdrag under kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Til ubundne avsetninger	0	0	0	51 284	51 284	0
Til bundne avsetninger	0	20	-20	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-2 970	0	-2 970	-34 046	-34 046	0
Overført til investering	2 970	0	2 970	107 014	107 014	0
Netto avsetninger	0	20	-20	124 252	124 252	0

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 tjenesteområdene 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](#).

Status omstillingsfond

Kommunedirektørens rapportering på omstillingsfondet følger i dette kapittelet, iht vedtak KST-079/24, punkt 2 i).

Bakgrunn

Omstillingsfondet ble opprettet i henhold til 1.rapportering 2022, vedtak [KST-108/22](#), punkt 2.2 (prosjekt 06031), og avsluttet i Strategidokument 2024-2027, iht vedtak [KST-275/23](#) punkt 13.b).

Omstillingsfondet ble reetablert ved 1.rapportering 2024, iht vedtak [KST-079/24](#), punkt 2 i) (prosjekt 06197);

"Larvik kommune har lave inntekter, høy gjeld, dyr struktur for tjenesteleveranser og allerede effektiv drift. Sammen med de demografiske utfordringene; stort utenforskap, flere med behov for våre tjenester og færre til å finansiere disse, utløser dette behov for radikale grep og store endringer i dagens tjenester og arbeidsprosesser. Det er verken nok folk eller penger til å levere morgendagens tjenester, dersom vi fortsetter å jobbe på samme måte som i dag. Vedtatt reduksjon i kapasitet i faglige og administrative ressurser er gjennomført.

For å nå vedtatte økonomiske mål for omstillingen er det behov for utvikling og ressurser dedikert til arbeidet med:

- tjenestestruktur
- arealeffektivisering og arbeidsplassutforming
- økt bruk av teknologi
- kompetanseheving for ansatte
- omlegging av arbeidsprosesser og tjenesteprofil
- strammere styring og effektiv administrasjon
- bedre resultatsikring og gevinstrealisering ved gjennomføring av tiltak
- gjennomføring av allerede vedtatte utredningsoppdrag fra Kommunestyret
- involvere våre selskap i arbeidet

Kommunestyret hadde avsatt 20 mill kr til et omstillingsfond i KST-sak 108/22. Grunnet manglende midler i den frie delen av disposisjonsfondet høsten 2023 ble omstillingsfondet avvirket gjennom vedtak i Strategidokumentet 2024.

Kommunedirektøren foreslår at Kommunestyret reetablerer Omstillingsfondet og at det avsettes 8 mill kr i disposisjonsfondet. Kommunedirektøren gis fullmakt til å disponere avsetningen. Bruk av midlene rapporteres til kommunestyret i de ordinære rapporteringene."

Status for omstillingsfondet

Status per 31.07.2026 er 10,9 mill kr på omstillingsfondet.

Forbruket så langt er i stor grad knyttet til egenkapital for reversering av salg av barnehager (5,75 mill kr) verdivurdering (0,2 mill kr) og konsulent ved salg av barnehager (1,9 mill kr) samt 2,15 mill kr til vedtatte utredninger og prosessstøtte.

Beskrivelse	Beløp
Tildeling KST-108/22 punkt 2.2 (1.rapportering 2022)	20 000 000 kr
Avviklet KST-275/23 punkt 13b) (Strat.dok.2024-2027)	-20 000 000 kr
Reetablert KST-079/24 , punkt 2i) (1.rapportering 2024)	7 821 000 kr
Tildeling KST-288/24 (Organisering og ledelse)	-1 000 000 kr
Forbruk 2024	-179 320 kr
Status balanse per 31.12.2024 Årsregnskap 2024, note 5, side 21	6 641 680 kr
Økt avsetning KST-125/25 , punkt 2d) (1. rapportering 2025)	5 000 000 kr
Forbruk 2025	-1 081 330 kr
Status balanse per 31.12.2025 Årsregnskap 2025, note 5, side 21	10 560 350 kr
Egenkapital reversering salg 38,3 mill kr	-5 745 000 kr
KST 021/26 (korreksjonssak) finansiering vedtakspunkt 3a til 3d)	-750 000 kr
Forbruk per 30.04.26, utredning felles oppgaveløsning	-100 000 kr
Forbruk per 30.04.26, konsulent salg av barnehage	-662 373 kr
Tildeling KST-100/26 , punkt 2d) (1.rapportering)	8 000 000 kr
Forbruk 01.05-31.07.26, konsulent salg av barnehage	-416 906 kr
Status per 31.07.2026	10 886 071 kr

Teknisk

Omstillingsfondet er bokført i balansen, som bundet del av disposisjonsfondet, bruk av fondet bokføres med prosjektnummer i driftsregnskapet, og tildeles i budsjetttrammene til den aktuelle virksomheten iht avtalt forbruk. Status per 31.12 finnes i siste årsregnskap.

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*).

Det formelle investeringsregnskapet er vist i årsregnskapets [Bevilgningsoversikt investeringer etter § 5-5 første ledd](#). Den viser at samlede investeringsutgifter per juli er 296,3 mill kr. Av dette er 272 mill kr investeringer i varige driftsmidler. Tilskudd til andres investeringer er på 6,8 mill kr og gjelder i hovedsak overføringer til Larvik kirkelige fellesråd og Kulturhuset Bølgen. Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av låneopptak. Den enkelte investering omtales under tjenesteområdene.

Likviditets- og gjeldsrapportering

Justert arbeidskapital

Kommunens justerte arbeidskapital er 895 mill kr pr juli 2026. Likviditeten i kommunen har tidvis vært presset også det siste året, men har på snittet vært god. I februar og juni i år ble det tatt opp nye lån på hhv 200 og 210 mill kr. Låneopptakene bidrar til at den justerte arbeidskapitalen fortsatt er god pr juli. Grunnet den gode arbeidskapitalen, ble det benyttet en mindre andel av premiefondet til å betale pensjonspremier i år enn i de to foregående. Isolert sett reduserer dette arbeidskapitalen.

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.07.2026
Omløpsmidler	2 112 266	1 966 793	2 250 659	2 792 250	2 937 707
- premieavvik	-228 045	-500 445	-534 066	-534 066	-534 066
-Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler*	-862 549	-871 636	-934 622	-1 030 464	-1 054 078
Sum omløpsmidler	1 021 672	594 712	781 971	1 227 720	1 349 563
Kortsiktig gjeld	-566 049	-675 991	-749 390	-964 908	-746 059
- premieavvik	-2 391	-18 227	85 743	291 927	291 927
Sum kortsiktig gjeld	-568 439	-694 217	-663 647	-672 981	-454 133
Justert arbeidskapital	453 233	-99 505	118 324	554 739	895 430

Likviditetsbeholdning

Ved utgangen av juli er kommunens likvide midler på 2,2 mrd kr. Store deler av de likvide midlene er imidlertid plassert i verdipapirer i POF og blir ikke benyttet som arbeidskapital i den daglige driften. Fratrullet dette og skyldig skattetrekk er kommunens netto likviditetsbeholdning nærmere 1,2 mrd kr ved månedsslutt. Fra 1.1.2026 ble det innført nye regler for betaling av skattetrekk for ansatte, som innebærer at skattetrekk blir innbetalt direkte til Skatteetaten ved utbetaling av lønn. Skattetrekkskontoen er dermed avviklet, og balansen på kontoen fremover skal derfor være kr 0.

Ubrukte lånemidler pr 31.07 er 534,6 mill kr. Ubrukte lånemidler til Startlån var kr 20 340 471 pr 31.12.2025. Midlene ble tidligere i år overført til 2026 i tråd med KST- sak 324/24, punkt 8.c.

Pr 31.07.2026 er alle bankinnskudd plassert i kommunens bankforbindelse DNB.

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.07.2026
Kasse/bank	788 781	361 581	500 512	891 528	1 164 536
Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler *	862 549	871 636	934 622	1 030 464	1 054 078
Sum likvide midler	1 651 330	1 233 217	1 435 134	1 921 992	2 218 614
- Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler *	-862 549	-871 636	-934 622	-1 030 464	-1 054 078
- Skattetrekk	-80 274	-86 066	-86 127	-86 636	-317
Netto likviditetsbeholdning	708 507	275 515	414 386	804 891	1 164 219

*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.

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

Rapportering gjeld

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	31.07.2026
Brutto lånegjeld, inngående saldo	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 626	5 889 918
Nye lån og refinansiering	917 000	1 276 704	1 349 000	1 367 000	930 000
- Avdrag/innfrielse	-703 820	-1 109 991	-903 939	-1 061 708	-476 721
Brutto lånegjeld, utgåendesaldo	4 972 853	5 139 566	5 584 626	5 889 918	6 343 197
- Utlån	-777 462	-874 891	-967 226	-1 042 866	-1 077 608
Netto lånegjeld, utgående saldo	4 195 391	4 264 675	4 617 401	4 847 052	5 265 589
Antall innbyggere	48 246	48 715	48 870	49 022	48 998
Lånegjeld pr innbygger i kr	86 958	87 543	94 483	98 875	107 465

Samlet netto lånegjeld pr 31.07.2026 er på over 5,2 mrd kr, og tilsvarer kr 107 465 pr innbygger. I februar ble det tatt opp et nytt obligasjonslån på 200 mill kr, hvor det samtidig ble refinansiert et obligasjonslån på 400 mill kr. Lånet på totalt 600 mill kr er et fastrentelån. I mars ble det tatt opp et nytt lån i Husbanken på 120 mill kr. I juni ble det tatt opp et nytt obligasjonslån til flytende rente på 210 mill kr og samtidig refinansiert et lån på 490 mill kr. Samlet lån på 700 mill kr har flytende rente.

Kommunens netto lånegjeld forblir høy og har økt pr juli. 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 sak om Strategidokumentet 2019–2022 (jf KST-sak 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 dess lavere gjeldsveksten er i forhold til veksten i inntekter. For å oppnå dette bør egenkapitalen ved investeringer være minst 15 %.

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 har økt med 9,8 % hittil i år pr juli. Dette var høyere enn veksten i de frie inntektene, som var 4,9 %. Veksten i kjernegjelden var derfor ikke innenfor handlingsregelens rammer pr juli. Det må presiseres at man ikke kan legge for stor vekt på utviklingen i disse tallstørrelsene pr juli.

Beløp i 1000 kr	31.12.2025	31.07.2026	Endring	Endring, %
Brutto lånegjeld	5 889 919	6 343 198	453 279	7,7 %
- Utlån	1 042 866	1 077 608	34 742	3,3 %
Netto lånegjeld	4 847 052	5 265 590	418 538	8,6 %
- Lånegjeld knyttet til VAR	2 013 367	2 155 242	141 875	7,0 %
Kjernegjeld	2 833 685	3 110 348	276 663	9,8 %
Andel VAR gjeld i % av Netto lånegjeld	42 %	41 %		
Frie inntekter, vekst hiå mot fjorår*				4,9 %
<i>* Frie inntekter består av inntekts- og formueskatt og rammetilskudd</i>				
Endring Frie inntekter minus endring Kjernegjeld, %				-4,9 %
Handlingsregelens rammer overholdt gjennom perioden?				Nei

Rentebinding

Beløp i 1 000 kr	Tall pr 31.07.2026
Brutto langsiktig rentebærende gjeld	6 343 197
Videreformidlingslån knyttet til Husbanken	-1 193 568
Gjeld knyttet til selvkostområdet (VAR)	-2 155 242
= Netto renteutsatt balanse	2 994 388
Lån med fast rente	2 010 000
Rentebytteavtaler	0
Netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	2 010 000
Andel av netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	67 %

I henhold til vedtatt finans- og gjeldsreglement (jf. vedtak KST-285/24; finansreglement, punkt 2.2), skal minimum 25 % av netto renteutsatt balanse ha flytende rente, og minimum 25 % fast rente. Pr nå er fastandelen relativt høy, da 67 % av netto renteutsatt balanse er sikret med fastrente. Fastandelen vil forbli relativt høy før et eldre fastrentelån forfaller i siste kvartal 2027, men vil gradvis synke da nye lån vil bli tatt opp med flytende rente fremover.

PORTEFØLJE	Tall pr 31.07.2026	Strategi	Kommentar
Utestående brutto gjeld (1000 kr)	6 343 197		
Gjennomsnittlig kapitalbinding (løpetid) av samlet gjeldsportefølje	5,1	> 2,5 år	OK
Rentebinding av netto renteutsatt balanse	1,5	1-5 år, 3 år er normal-situasjonen	OK
Gjennomsnittlig rente i låneporteføljen inkl. rentebytteavtaler	4,4 %		
Andel av samlet låneporteføljen som kommer til refinansiering neste 12 måneder	4,2 %	<30 %	OK
Største enkeltlån utgjør av samlet brutto gjeldsportefølje	11,9 %	<25 %	OK

Låneporteføljen har pr juli en gjennomsnittlig løpetid på 5,1 år. Ifølge finansreglement 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 reglementet 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	68 %	4 333 197	1 %	43 332
Gjeld med fast rente (inkl. rentebindingsavtaler)	32 %	2 010 000		

Dersom rentesatsen øker med 1 % vil rentekostnaden øke med 43,3 mill kr i året med den rentebindingsandelen Larvik kommune har pr 31.07.2026.

Klimaregnskap

Innledning

Dette er en underveisrapportering og er derfor en forenklet rapportering sammenliknet med en årsevaluering.

Ifølge [statlige planretningslinjer for klima og energi](#) skal kommunene ha oppdatert oversikt over sine klimagassutslipp og energiforbruk. Klimaregnskapet ivaretar dette ansvaret.

Forbehold til regnskapet

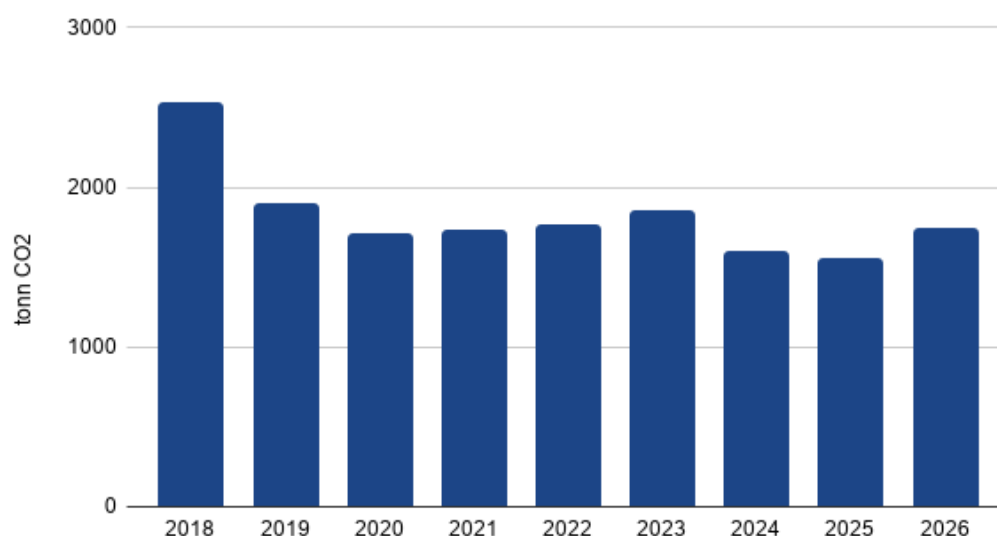
- Det er kun klimaregnskapet for Larvik kommune som bedrift som presenteres her.
- På grunn av kommunesammenslåingen i 2018 er dette satt som basisår.
- Larvik kommune har valgt å følge Miljødirektoratets anbefaling om å benytte utslippsfaktor 0 for energiforbruk i det årlige klimaregnskapet (scope 2). Du kan [lese mer om dette her](#).
- Det benyttes klimamodul i Gurusoft EOS og Bubobubo for å utarbeide kommunens klimaregnskap
- Regnskapet fanger ikke alle utslippsskildene til kommunen, og det jobbes kontinuerlig med å få inn flere standardiserte utslippskilder.

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

Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift

Her presenteres klimaregnskapet for Larvik kommune som bedrift fordelt på direkte og indirekte utslipp (scope 1, 2 og 3). Regnskapet er for perioden 1. januar - 31. juli 2026.

Utslipp i perioden januar - juli 2026 (oppgitt i tonn CO₂e)



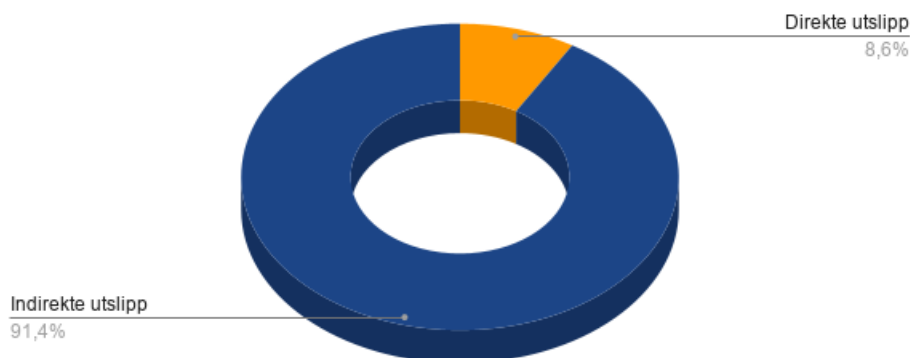
Utviklingen av klimagassutslipp fra Larvik kommune som bedrift i månedene januar-juli fra 2018-2026 (kilde: Gurusoft)

Sammenliknet med basisåret 2018 har det vært en vesentlig reduksjon i kommunens utslipp. Likevel ser vi en økning i 2026. Dette kan skyldes at det var noen utfordringer med peilerne som sender data inn til Gurusoft i løpet av 2025. Det er derfor rimelig å anta at differansen mellom 2025 og 2026 i virkeligheten ikke er like stor og derfor kan forklares med bedre datafangst i 2026

Direkte vs. indirekte utslipp

Diagrammet under viser fordelingen mellom direkte (scope 1) og indirekte utslipp (scope 3). Det indirekte utslippet tilsvarer i overkant av 90 % av kommunens kartlagte klimagassutslipp. Nytt for rapporteringene i 2026 er at beregninger av kommunens indirekte utslipp inkluderer estimerte utslipp fra kommunens innkjøp.

Prosentvis fordeling av direkte og indirekte utslipp, januar - juli 2026



Klimagassutslipp fordelt på direkte og indirekte utslippskilder (kilde: Gurusoft og Bubo)

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](#), og under kapittel om [innsatsområde “Møte framtiden i Larvik”](#).

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

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

Innledning oppfølging mål og innsatsområder

Beskrivelse av innsatsområdet

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. [Kommuneplanens samfunnsdel 2024-2024](#), ble vedtatt i KST-318/24.

Denne seksjonen beskriver hvert av de fire innsatsområdene, samt en statusbeskrivelse på relaterte oppdrag (handlingselementer) på kommunenivå. Hensikten er å vise en samlet status per innsatsområde. Du finner dem i web-utgaven i følgende kapitler:

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

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.

KOMMUNENS TJENESTEOMRÅDER

Helse og mestring

Tjenesteområdet består av

Helse og mestring gir tjenester til mennesker med funksjonshemminger i alle aldre, til mennesker med psykisk uhelse og avhengighetsproblematikk og til eldre og deres pårørende med behov for hjelp. Området leverer forebyggende tjenester, tjenester i hjemmet, avlastning og dagtilbud, bemannede boliger og institusjonstjenester.

Her samles tjenestene:

- Helsestasjon for eldre
- Larvikshjelpa
- Tilrettelagt utstyr for mestring i eget hjem
- Fysio-og ergoterapi og rehabilitering
- Forvaltning av vedtak om helsetjenester, inkl omsorgsbolig
- Helse-, dag og døgntilbud for innbyggere med psykisk uhelse og avhengighetsproblematikk
- Helse-, dag og døgntilbud for innbyggere med funksjonsnedsettelse
- Hjemmetjenester
- Sykehjem
- Veiledning og vedtak om omsorgsbolig eller bolig med bemanning
- Fellesfunksjon helse og mestring

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
31-Hjemmetjenester	160 653	168 309	-7 656	296 180	-11 000
32-Sykehjem	217 039	222 141	-5 102	392 259	-5 500
33-Larvik helsehus	83 078	85 175	-2 097	149 795	-3 000
34-Bo og aktivitet	154 488	156 424	-1 936	255 001	-3 000
35-Psykisk helse og avhengighet	57 324	59 439	-2 114	94 825	-3 000
37-Fellesfunksjoner Helse og mestring	108 350	110 325	-1 975	196 207	-2 000
39-Helseforvaltning	30 414	32 460	-2 046	58 520	-2 900
Sum	811 346	834 272	-22 926	1 442 787	-30 400

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhetene i Helse og mestring rapporterer et merforbruk på ca 22,9 mill kr pr juli.

Larvik kommune har et økende antall hjelpetrengende eldre som utfordrer ordinær drift på Helsehuset, Hjemmetjenester og Sykehjem. Larvik er 12 år foran landsgjennomsnitt i økningen andel eldre, og denne differansen vil fortsette å øke de kommende årene. Fra januar til desember 2026 har SSB beregnet en økning på 7,18% i befolkningsgruppen 80+. Denne økningen bidrar til det stadig økende presset på tjenestene som tjenesteområdet opplever nå. Statistikken viser at hjemmetjenestene har økt med 4,61% i år. Kommunedirektøren legger frem egen sak i denne møterunden som viser økningen i behovene for Helse- og omsorgstjenester.

Flere forhold utfordrer økonomien i Helse og mestring:

- Store omstillinger 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
- Økning i antall BPA-timer

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet estimerer et merforbruk knyttet til kjøp av eksterne tjenester.

Virksomhet hjemmetjenester opplever betydelige kostnader ved nødvendig innleie utover ramme, bruk av overtid og forskjøvet arbeid for å yte helsehjelp knyttet til økte brukerbehov. Virksomheten opplever i tillegg en del ekstrakostnader i forbindelse med organisatoriske endringer som en på sikt forventer vil redusere kostnadsnivået.

Virksomheten Bo og aktivitet har hatt en økning i brukerbehov de siste månedene, spesielt på natt. Dette, kombinert med lavere salgsinntekter ved AOK, medfører at virksomheten estimerer merforbruk ved årsslutt.

Virksomhet sykehjem har flere ressurskrevende brukere i år sammenliknet med ifjor. Videre har strømutgiftene økt med 34% hittil i år sammenliknet med samme periode i fjor, noe som medfører at virksomheten estimerer merforbruk ved årsslutt.

Rekrutteringsutfordringene innenfor særlig sykepleiere er kjent. Dette gjelder alle virksomhetene, også legevakten. Det er noe innleie fra vikarbyrå for å opprettholde faglig forsvarlig fagdekning.

Det pågår strukturendringer innenfor tjenesteområdet for å møte veksten i antall eldre med behov for tjenester og funksjonshemmede som skal ut i egne boliger.

Overliggerdøgn:

Det vises til statusbeskrivelse økonomi på virksomhet Helseforvaltning for nærmere redegjørelse.

Inntekter ressurskrevende tjenester:

Fra 2025 inntektsfører tjenesteområdet ressurskrevende inntekter med fast pensjonssats på 16%. Differansen mellom 16% og reell sats inntekts-/kostnadsføres mot sentralt fond. Det er usikkerhet knyttet til refusjonsnivået for året. Eventuelle endringer i Statsbudsjettet 2027 knyttet til refusjonsordningen vil kunne påvirke resultatet for inneværende år.

Årsestimat

Virksomhetene i Helse og mestring melder et foreløpig årsestimat på ordinær drift på 30,4 mill kr i merforbruk.

Korrigerende tiltak

Tjenesteområdet 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.

Status investeringsprosjekter

Bo og aktivitet

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Flere under samme tak	4 250	1 950	Iht. plan	2 594	294	2 594	0
Nye Tagtvedt-tunet	0	1	Ikke vurdert	0	1	0	0
Sum	4 250	1 951		2 594	294	2 594	0

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Helse og mestring, 4 nye biler	4 000	1 322	Iht. plan	4 000	1 322	4 000	0
Helsekvartalet - Innbyggertjenester	6 561	1 068	Forsinket	8 734	12	8 734	0
Helseteknologi	16 659	2 307	Iht. plan	7 377	842	7 377	0
Løst inventar, nye heldøgns omsorgsplasser Tjølling	1 700	1 105	Forsinket	1 700	1 105	1 700	0
Utskifting av inventar og medisinsk utstyr	28 500	19 928	Iht. plan	1 943	379	1 943	0
Sum	57 419	25 730		23 754	3 661	23 754	0

Hjemmetjenester

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Bo hjemme lenger	1 400	0	Iht. plan	1 400	0	1 400	0
Hjemmetjenester Midtbyen	250	0	Iht. plan	250	0	250	0
Sum	1 650	0		1 650	0	1 650	0

Sykehjem

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Dagsenter Bøkeskogen	600	600	Forsinket	600	600	600	0
Sum	600	600		600	600	600	0

Statusbeskrivelse investeringer

Bo hjemme lenger

Midlene blir brukt i henhold til organisering av tjenester som gjør at innbyggerne kan bo hjemme lengre

Dagsenter Bøkeskogen

Arbeidet er forsinket, og riving av murvegg var mer omfattende enn forventet.

Det er gjort en oppgradering av både kjøkken, utvidelse av dagsenterareal og uteareal.

Flere under samme tak

Midlene skal benyttes til prosjektering av nye omsorgsboliger på Rekkevik. Omsorgsboliger på Rekkevik skal etableres i løpet av 2026/2027, og det jobbes med planlegging av dette slik at ombygging kan effektueres så fort Rekkevik sykehjem er tømt.

Helse og mestring, 4 nye biler

Alle biler er i bestilling, og er estimert levert i løpet av 2026.

Helsekvartalet - Innbyggertjenester

Det foregår en avklaring med sykehuset i Vestfold om eventuelt videre samarbeid rundt helsehuset

Helseteknologi

Fra Larvik kommune startet med helseteknologi i 2012 har det vært en gradvis endring fra kjøp til leasing. De siste to årene har det vært mest leasing, og det er den teknologien som øker mest i antall og dermed kostnader.

Ny EPJ var tenkt å anskaffes gjennom investering, men tilbyder som vant konkurransen leverer gjennom en leasing-modell, dvs driftsutgifter (ikke investering). Denne problemstillingen med overføring fra investering til drift vil løstes i HØP 2027-2030.

Hjemmetjenester Midtbyen

Nødvendige tilpasninger ved kontorbase for hjemmetjenester Midtbyen

Løst inventar, nye heldøgns omsorgsplasser Tjølling

Varer er bestilt og vil leveres ved innflytting i slutten av mai.

Nye Tagtvedt-tunet

Bokført utgift er feilført på investering. Korrigeres til drift.

Utskifting av inventar og medisinsk utstyr

Investeringen er planlagt gjennomført i løpet av 2026.

Sykefravær**Sykefravær**

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,44 %	6,07 %	9,51 %
Årlig sykefravær 2023	2,81 %	7,16 %	9,97 %
Årlig sykefravær 2024	2,56 %	8,01 %	10,57 %
Årlig sykefravær 2025	2,54 %	8,77 %	11,31 %
Årlig sykefravær 2026	2,67 %	9,02 %	11,68 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	2,27 %	8,72 %	11,00 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	2,16 %	7,63 %	9,79 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær hittil i år er på 11,68% (2,67% korttidsfravær, 9,02% langtidsfravær). Dette er en økning på 0,63%-poeng fra fjoråret (11,05% totalt). Økningen er i stor grad knyttet til langtidsfraværet.

Alle sykemeldte i virksomhetene følges opp i tråd med gjeldende rutiner for Larvik kommune og NAV.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Tjenestesoner er etablert og alle avdelingsledere i helse og mestring deltar i dette arbeidet. De skal også jobbe opp mot etablerte nærmiljøutvalg og gjennom dette arbeidet utvikle plan for innbyggertjenester. Planen skal 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. Dette er tverrsektorielt arbeid og en viktig innovasjon for å utvikle nye velferdsmodeller i kommunen. Virksomhetene i helse og mestring rapporterer innovasjonsarbeid på mange nivåer. Det jobbes med implementering av helseteknologi, samtidig som det jobbes strukturert med snuoperasjon og innføring av tjenesteguiden mellom virksomhetene. Det er viktig for tjenesteområdet å legge til rette for at flest mulig av våre tjenestemottakere med ulike funksjonsvariasjoner, kan delta i ordinære aktiviteter i regi av lag, foreninger og organisasjoner, på lik linje med øvrig befolkning. Ut over dette finnes det også egne aktiviteter som fremmer fellesskap, gjennom støttekontaktvirksomhet i gruppe og andre gruppetilbud som bidrar til å fremme inkluderende fellesskap som feks gåtetrin og "sterk og stødig".
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 Innsatstrappa som ledd i vurdering av tjenestetildeling. Helsestasjon for eldre ser en økende trend i at innbyggere kontakter avdeling selv for kartlegging. "Larvikshjelpa" er etablert og tilbyr tjenester til mennesker med psykiske uhelse og rusproblemer, 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. Dagsentertilbudet til eldre er et av tjenesteområdets utviklings- og satsningsområder. Arbeidet med å samlokalisere lokasjonene til større enheter for å sikre kompetanse, robusthet og riktig tjenestetilbud er i gang. I tillegg er det fokus på tidlig innsats for mennesker med demens, i samarbeid med hukommelsesteamet, og lavterskeltilbudet på Villa Kveldssol. Det sees også på samarbeidsarenaer med de nærmiljøsatsingene det er naturlig å samarbeide med for å nå ut til den gruppen eldre som ikke berøres av våre vedtaktjenester. Dette handler om å bidra til egenmestring for innbyggerne, styrke tjenester til lavterskel og tidlig intervensjon, riktig ressursbruk og mål om å utsette behovet for store og inngripende tjenester. Ved å integrere velferdsteknologi og moderne hjelpemidler, styrkes den enkeltes trygghet og mulighet til å styre sitt eget liv. Målet er at innbyggerne i Larvik, uavhengig av funksjonsnivå, skal oppleve å ha de beste forutsetningene for et godt og verdig liv. I første kvartal er det avholdt fellesmøter mellom de fleste tjenestesoner og nærmiljøutvalg, og det legges opp til et tettere samarbeid fremover. Dette samarbeidet vil bidra til å utvikle levende lokalsamfunn som fremmer trivsel og god folkehelse gjennom tilhørighet og felles innsats.
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. Det er en økt satsning på hjemmetjenester. Pasienter ivaretas i størst mulig grad i hjemmet og vi ser en utvikling der pasienter som tidligere ville vært på korttidsplass eller fast institusjonsplass, 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 med helseteknologi slik at flere pasienter kan klare seg med mindre hjemmetjenester og dette genererer også mindre kjøring. Tjenesten opplever 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 sykehusinleggelse. Alle virksomheter har nå innført digitale tavler som gir god oversikt over hvilke tilbud pasienter og brukere har og helsepersonell samhandler bedre på tvers av virksomheter. Dette bidrar til et tryggere og bedre pasientforløp. Arbeidet med å følge opp institusjonsplan er pågående og Søbakken sykehjem er under avvikling. Rehabiliteringsteamet er samorganisert med avdeling Helsehjelpen for å sikre riktig nivå i tjenestetrappen. Tjenesten utvides og gir nå også andre rehabiliteringstilbud, korte og intensive evt lenger oppdrag. Det jobbes aktivt med å kople innbyggere på lavterskeltiltak og tilbud gjennom frivilligheten, der dette er mulig, for å utsette/forhindre behov for spesialiserte tjenester og sikre kapasitet til de innbyggerne som trenger det mest.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
	Arbeidet med å vri innsatsen mot de laveste trinn i den helhetlige innsatstrappen er styrket, i tråd med strategien om framtidens kommune og temaplan for innbyggertjenester. Arbeidet så langt har lagt et fundament for å skape levende lokalsamfunn som fremmer folkehelse og tilhørighet, og for å styrke grunnmuren i den helhetlige innsatstrappa. En solid grunnmur med aktiviteter og lavterskeltilbud er avgjørende for å øke kapasiteten på de laveste nivåene og utsette behovet for spesialiserte tjenester høyere opp i trappa Kjernen i innsatsen er å flytte fokus fra kommunale tjenester til egenmestring og forebygging. Ved å prioritere lavterskeltilbud og helseteknologi legger vi til rette for at den enkelte kan forbli selvstendig og selvhjelpen lengst mulig. Erfaringen viser at denne selvstendigheten gir innbyggerne økt livskvalitet og verdighet sammenliknet med å være avhengig av hjelp. Denne strategiske dreiningen er nødvendig for å skape en bærekraftig modell der tidlig innsats i lokalmiljøet og en godt utbygd grunnmur utsetter behovet for spesialiserte tjenester.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Bilparken til tjenesteområdet består i stor grad av el- biler. Tjenesteområdet jobber med innsatstrappa slik at tjenesten rettes mot de som trenger hjemmetjenesten aller mest. Helseteknologi kan bidra til at pasienter i større grad tar ansvar for sin egen helse og da unngår hjemmetjenestebesøk og kjøring. Tjenesten ser gode gevinster hos pasienter som har digital hjemmeoppfølging og elektroniske medisins dispensere. Det er et ønske om at flere pasienter har digital hjemmeoppfølging og medisindispensere, og det mangler viktig helseteknologi som kan gjøre at mennesker med demens kan bo lengre hjemme. Virksomheten har fokus på klima i alle ledd i virksomhetens produksjon, og det velges klimavennlige produkter og løsninger der det er mulig. Fra høsten 2026 øker virksomheten igjen fokuset på matsvinn, og det vil sees på tiltak ute på den enkelte lokasjon.
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.
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 2026 som skal følges opp med egne handlingsplaner i alle virksomheter. Det er innført TØRN i alle avdelinger med årsturnus og det jobbes aktivt med oppgavedeling. Larvik kommune har sammen med de andre kommunene i Vestfold og Telemark anskaffet nytt pasientjournal system som skal innføres i 2026. Helse og omsorg har utarbeidet plan for Helseberedskap, og har gjennom gjennomførte ROS analyser utarbeidet Tiltakskort. Det er stort fokus på helseberedskap i tjenesteområdet og det er utarbeidet rutiner og roller for å håndtere kriser. Strategi for helseteknologi er under utarbeidelse som skal vise hvordan sektoren skal satse på og utvikle helseteknologiske løsninger framover.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
KEP: Vi skal tilby klimasmarte helsetjenester	Optimalisering av tjenestetilbud: Larvik kommune skal gjennomgå tjenesteleveranse for å optimalisere transport. Digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenesten: Larvik kommune skal fortsette å jobbe med digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenester og reduserer dermed transporten til/fra pasienter. Optimalisering av kjøring i hjemmetjenesten: Larvik kommune skal pilotere ruteplanleggeren fra Visma omsorg (Profil og Gat). Prosjektet startet i 2023 og vil bidra til å redusere kjørte km per år i hjemmetjenesten. Tiltaket vurderes som indirekte utslipp da bilparken i hovedsak er elbiler.	Iht. plan Visma ruteplanlegger er innført i alle avdelinger i hjemmesykepleien. Her utarbeides arbeidslister knyttet til brukers kompetansebehov, ansattes kompetanse og geografiske kjøreruter. Digital hjemmeoppfølging (DHO) etableres som tjeneste i hjemmetjenesten og gis tilbud om på alle avdelinger.

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
- Bøkeskogen omsorgsbolig - heldøgns bemanning

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	172 070	277 741	105 670
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	13 890	18 815	4 925
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	924	1 700	776
Overføringsutgifter	2 037	2 208	171
Finansutgifter	3 249	7 436	4 187
Sum Driftsutgifter	192 171	307 899	115 729
Salgsinntekter	-6 070	-9 100	-3 029
Refusjoner	-17 771	-2 620	15 151
Overføringsinntekter	-20	0	20
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-23 861	-11 720	12 142
Netto resultat	168 309	296 180	127 870

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet hjemmetjenesten har en krevende driftsituasjon. Det er betydelige merkostnader ved nødvendig innleie utover ramme for å yte helsehjelp knyttet til demografiendringene. Det er et økende brukerbehov som også får overslag knyttet til bruk av overtid og forskjøvet arbeidstid.

Virksomheten fikk tilført midler i 2025 for å dekke inn økningen i tjenestebehovet fra 2024 og for 2025. Veksten har imidlertid fortsatt inn i 2026 med 4,61% fra nyttår. Økningen i rammen dekker ikke opp for den faktiske økningen i behovet.

Det er satt iverk ulike tiltak for å stabilisere og redusere utgifter:

Det jobbes konkret med bruk av systemer for turnus og arbeidstidsordninger, som bidrar på sikt for å demme opp for demografiutfordringene.

Opprettelsen av ambulant sykepleieteam for å sikre nødvendig sykepleiekompetanse for alle innbyggere i Larvik kommune, medvirker til å stabilisere drift, rekruttere sykepleiere og motvirke eskalering av kostnader ved bruk av private firmaer.

Kompetanseuavhengige oppgaver overføres fra 15.09.26 fra hjemmesykepleien til avdeling Praktisk bistand for å frigjøre kapasitet til å yte helsehjelp. Dette vil medvirke til å redusere trykket noe på hjemmesykepleien, og avlaste helsepersonell for oppgaver som ikke er helserelaterte.

Det er også merkostnader knyttet til drift, herunder bilkostnader. Økt tjenestebehov gir behov for flere biler for å yte nødvendige helsetjenester. Så settes det også i verk systematiske tiltak for å redusere utgifter og se på samlet kapasitet.

Innføring av nytt elektroniske pasientsystem Aidn vil medføre betydelig kapasitet og merutgifter for virksomhetsområde hjemmetjenesten som har svært mange brukere og ansatte.

Årsestimat

Ordinær drift: 11 mill kr i merforbruk.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Nye tiltak				
HØP 2026-2029: Demografiendring - Hjemmetjenester	5 000	5 000	0	I Tiltaket er innarbeidet i budsjett. arbeid
HØP 2026-2029: KST 033/25 Stabilisere driftssituasjon i hjemmetjenester	17 500	17 500	0	Ferdig Midlene er innarbeidet i budsjettet for Hjemmetjenesten
Sum	22 500	22 500	0	
Innsparingstiltak				
HØP 2026-2029: Fremskynde nedleggelse av Søbakken sykehjem	-4 100	-4 100	0	I Tiltaket er reversert. arbeid
Sum	-4 100	-4 100	0	
Kommunestyrets vedtak				
HØP 2026-2029: Fremskynde nedleggelse av Søbakken sykehjem	4 100	4 100	0	I Reversering av tiltak. arbeid
Sum	4 100	4 100	0	
Sum tiltak	22 500	22 500	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 021/26 Avvikling drift Søbakken	-4 100	-4 100	0	I Søbakken sykehjem var besluttet nedlagt fra 2027. arbeid Avviklingen ble i KST 021/26 fremskyndet til å gjelde fra sommeren 2026.
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	984	984	0	Ferdig Sentral avtale om godtgjøring for langvakter (lengre enn 12,5 timer) er inngått i Larvik kommune. Godtgjøring for arbeid som faller innenfor denne avtalen blir utbetalt etterskuddsvis hver måned for gjennomførte vakter.
Sum	-3 116	-3 116	0	
Sum tiltak	-3 116	-3 116	0	

Sykehjem

Virksomheten består av

7 sykehjem; Yttersølia, 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 og trygghetsplasser i institusjon
- Langtidsplasser i institusjon
- Dagsenter
- Dagaktivitetstilbud «Inn på tunet»
- Dagaktivitetstilbud «Villa kveldssol»
- Hukommelsesteam; utredningsteam demenssykdom
- Felles produksjonskjøkken (LKC)
- Driftsfunksjon alle kommunens sykehjemsavdelinger
- Vaskeri

Rekkevik sykehjem ble avviklet mai 2026.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	234 840	378 675	143 834
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	45 380	80 346	34 967
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	37	1 369	1 332
Overføringsutgifter	6 390	12 583	6 192
Finansutgifter	7 928	23 409	15 481
Sum Driftsutgifter	294 575	496 382	201 807
Salgsinntekter	-44 779	-88 905	-44 126
Refusjoner	-27 552	-15 218	12 334
Overføringsinntekter	-104	0	104
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-72 435	-104 123	-31 688
Netto resultat	222 141	392 259	170 119

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Sykehjem har pr juli et totalt merforbruk på 5,1 mill kr. Ca 0,5 - 1,5 mill kr av merforbruket er knyttet til forsinkelser i behandling av refusjonskrav og inntektsmeldinger til Nav.

Virksomheten har utfordringer med å få tak i arbeidskraft. Dette, kombinert med høyt sykefravær, har ført til stort forbruk av overtid samt innleie fra eksterne vikarbyrå.

Virksomheten har hatt en økning i strømutgifter på 34% sammenliknet med samme periode i fjor, og har pr juli et merforbruk på 1 mill kr knyttet til dette.

Virksomheten har hatt en økning av ressurskrevende brukere fra fjoråret, noe som har medført behov for ekstra innleie.

Beboerbetaling estimeres til balanse ved årsslutt.

Årsestimat

Ordinær drift:

Virksomheten jobber med tiltak for å redusere og snu foreløpig merforbruk. Det vil være offensiv satsning på ny helseteknologi, samt viderearbeid med turnusarbeid for å redusere ekstra innleie.

Årsestimat ordinær drift anslås til et merforbruk på 5,5 mill kr.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: KST 033/25 Stabilisere driftssituasjon i hjemmetjenester	2 000	2 000	0	Ferdig	Midlene følger over til virksomhet hjemmetjenester i forbindelse med overflytting av hjemmetjenesten i Kvelde og Lardal til ny avdeling (Lågendalen).
Sum	2 000	2 000	0		
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Reduserte driftskostnader Tjølling sykehjem	-1 800	-1 800	0		I Drift av nye sykehjemsplasser ved Tjølling sykehjem arbeid medførte lavere driftskostnader enn tidligere beregnet.
HØP 2026-2029: Fremskynde nedleggelse av Søbakken sykehjem	1 800	1 800	0	Ferdig	Tiltaket er reversert, tiltakene går i balanse.
Sum	0	0	0		
Kommunestyrets vedtak					
HØP 2026-2029: Fremskynde nedleggelse av Søbakken sykehjem	-1 800	-1 800	0	Ferdig	Reversering av tiltak, tiltakene går i balanse.
Sum	-1 800	-1 800	0		
Sum tiltak	200	200	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	1 494	1 494	0		I Sentral avtale om godtgjøring for langvakter (lengre enn arbeid 12,5 timer) er inngått i Larvik kommune. Godtgjøring for arbeid som faller innenfor denne avtalen blir utbetalt etterskuddsvis hver måned for gjennomførte vakter.
KST 021/26 Avvikling drift Søbakken	1 800	1 800	0	Ikke	Midlene skal dekke drift av nytt dagsenter i lokalene til startet Søbakken sykehjem. Søbakken sykehjem ble nedlagt våren 2026.
Sum	3 294	3 294	0		
Sum tiltak	3 294	3 294	0		

Larvik helsehus

Virksomheten består av

- Kommunal korttids hjelpemiddelformidling, inklusiv hørsels- og synskontakt
- Ergoterapitjeneste til voksne
- Fysioterapitjeneste til voksne
- Fysioterapeuter med driftstilskudd
- Døgnrehabilitering på institusjon
- Gruppetreningstilbud
- Spesialplasser med Lindrende behandling, avklaringsplasser, korttidsplasser, Øyeblikkelig hjelp døgntilbud og rehabiliteringsplasser
- Larvik legevakt med vaksinasjon og migrasjonshelse

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	76 736	130 347	53 611
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 753	16 171	6 417
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10 665	18 498	7 833
Overføringsutgifter	2 057	3 421	1 364
Finansutgifter	701	2 026	1 325
Sum Driftsutgifter	99 913	170 463	70 550
Salgsinntekter	-4 807	-9 789	-4 981
Refusjoner	-9 724	-10 707	-983
Overføringsinntekter	-23	-173	-150
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-185	0	185
Sum Driftsinntekter	-14 738	-20 668	-5 930
Netto resultat	85 175	149 795	64 620

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultat pr. juli for virksomhet Helsehus viser et merforbruk på ca 2,1 mill kr.

Merforbruket er i all hovedsak knyttet til lønnskostnader ved Legevakta og Byskogen, det er vakanser og sykefravær som gir dyre løsninger:

- Det er en utfordrende bemanningssituasjon på Legevakta grunnet sykefravær og flere vakante helgestillinger. Fast ansatte har høy helgebelastning i turnus, som gjør det utfordrende å bemanne opp i helg uten at det utløser overtid. Vi har få vikarer.
- Byskogen har store utfordringer med å bemanne opp for vakante stillinger og fravær. Bemanningsutfordringene gir store ekstrakostnader.

Det anslås at ca 0,5 mill av merforbruket skyldes forsinket inntektsføring av sykepengerefusjoner.

Virksomheten har ansvaret for voksevakinasjon. Det er nylig inngått en avtale med fastlegene som vil forestå vaksineringsen i 2026 mot en kompensasjon fra kommunen. Målet er å høyne vaksinasjonsgraden. Dette gir en bedre helsetjeneste til innbyggerne i Larvik, og er i tråd med forutsetningene fra staten. Avtalen er likevel kostnadsdrivende sammenliknet med vaksineringsen i 2025. Beløpet er avhengig av vaksinasjonsgrad i befolkningen.

Etter omlegging av 4 senger til ØHD-plasser (øyeblikkelig hjelp dagplasser) ved Byskogen gir dette mindre inntekter i oppholdsbetaling, da ØHD-senger ikke har egenbetaling.

Betalingsordningen for fysioterapi behandlingene ble endret i 2026 for å få en bedre utnyttelse av ressursene, og likhet med private fysioterapeuter med driftsavtaler. Dette gir reduserte inntekter fra fysioterapibehandling sammenliknet med forventet effekt etter omlegging av betalingsordningene.

Årsprognose

Det anslås et merforbruk i 2026 på ca 3 mill kr. Anslaget er usikkert.

Status økonomiplan tiltak*Rammeendringer i økonomiplanen*

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Drift bygg ny legevakt	0	0	0		I Tiltak skulle gjelde fra 2027, men er i HØP 2026-2029 arbeid vedtatt utsatt til 2028.
Sum	0	0	0		
Kommunestyrets vedtak					
HØP 2026-2029: Drift bygg ny legevakt	0	0	0		I Tiltak skulle gjelde fra 2027, men er i HØP 2026-2029 arbeid vedtatt utsatt til 2028.
Sum	0	0	0		
Sum tiltak	0	0	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	223	223	0	Ferdig	Sentral avtale om godtgjøring for langvakter (lengre enn 12,5 timer) er inngått i Larvik kommune. Godtgjøring for arbeid som faller innenfor denne avtalen blir utbetalt etterskuddsvis hver måned for gjennomførte vakter.
Sum	223	223	0		
Sum tiltak	223	223	0		

Bo og aktivitet

Virksomheten består av

Virksomhet Bo og Aktivitet yter helse- og omsorgstjenester til mennesker med ulike funksjonsvariasjoner.

Målet er at alle, uansett funksjonsnivå, skal kunne leve et fullverdig liv ut fra egne forutsetninger og ressurser. Ved å kombinere faglige vurderinger med et nært samarbeid med bruker og pårørende, tilpasser Bo og Aktivitet tiltak ut fra den enkeltes særlige behov. Vårt mål er å fremme økt ansvar, mestring og deltakelse gjennom hele livet, samtidig som vi yter helse- og omsorgstjenester av god kvalitet.

Virksomheten består i dag av 10 avdelinger; AoK - tilrettelagt arbeid og dagaktivitet, Avlastningstjenester for Barn og unge, 8 botiltak fordelt på 14 lokasjoner.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	159 460	266 632	107 172
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	10 185	18 497	8 312
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	4 323	6 616	2 293
Overføringsutgifter	954	1 225	271
Finansutgifter	1 139	2 834	1 696
Sum Driftsutgifter	176 061	295 804	119 743
Salgsinntekter	-5 574	-13 282	-7 707
Refusjoner	-13 583	-27 521	-13 938
Overføringsinntekter	-67	0	67
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-412	0	412
Sum Driftsinntekter	-19 636	-40 803	-21 166
Netto resultat	156 424	255 001	98 577

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Bo og Aktivitet har pr juli et merforbruk på 1,9 mill kr. Av dette merforbruket utgjorde lønn og sosiale utgifter 1 mill kr. Dette skyldes en økning i brukerbehovet de siste månedene, spesielt på natt, på flere avdelinger.

I rapporteringsperioden har det vært 0,5 mill kr mindre salgsinntekter enn budsjettet på AOK. Virksomheten har også et merforbruk på 0,4 mill kr knyttet til strøm. I tillegg har det kommet en ny kjøpetjeneste som pr juli gir et merforbruk på 0,2 mill kr

Årsprognose

Årsprognose estimeres til merforbruk på 3 mill kr. Det er usikkerhet rundt brukerbehovet, som er i konstant endring, og hva som blir endelig beløp på refusjon ressurskrevende tjenester. Pr nå forventes det et økt brukerbehov utover høsten som vil utfordre virksomheten økonomisk. Det er også en utfordring knyttet til salgsinntektene på AOK som har vært fallende de siste årene. Dette kan i hovedtrekk tilskrives en generell endring i oppfølgingsbehov og produksjonskapasitet blant tjenestemottakere/arbeidstakere. Det skal jobbes med en plan for hvordan tjenesten kan møte ytterligere endringer, herunder også reduksjon i salgsinntekter.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	-1 715	-1 715	0	I En stilling er innspart. Det jobbes med å finne løsninger arbeid for innsparing av avdelingslederstilling
Sum	-1 715	-1 715	0	

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2026: Ressurskrevende tjenester - økt innslagspunkt	752	752	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettet
Sum	752	752	0		
Sum tiltak	-963	-963	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	599	599	0	Ferdig	Sentral avtale om godtgjøring for langvakter (lengre enn 12,5 timer) er inngått i Larvik kommune. Godtgjøring for arbeid som faller innenfor denne avtalen blir utbetalt etterskuddsvis hver måned for gjennomførte vakter.
Sum	599	599	0		
Sum tiltak	599	599	0		

Psykisk helse og avhengighet

Virksomheten består av

- Forebygging og tidlig intervensjon; Pårørendekoordinator, Frisklivssentral, mestringskurs/-program, korttids kognitiv terapi
- Rus og psykisk helsehjelp: Larvikshjelpa med tilbud om grupper og aktivitetstilbud, praktisk bistand og/eller opplæring, helsetjenester i hjemmet, motivasjon og endringssamtaler, koordinering av hjelpetiltak, lavtterskel- og skadereduserende helsetjenester med feltpleie, dagsenter Svarstad og Broen - ettervernstilbud i overgangen fra behandling og inn i ordinært samfunnsliv. I tillegg er virksomheten en del av FACT Vestfold Sør som har tilbud om fleksibel oppsøkende tjenester til psykosepasienter med eller uten rusmiddelavhengighet. FACT-teamet består av både spesialisthelsetjenesten og kommunalt ansatte.
- Botiltak med del-/heldøgns bemanning: praktisk bistand og/eller opplæring, helsetjenester i hjemmet, motivasjonssamtaler og koordinering av hjelpetiltak
- Heldøgns omsorgsplasser korttid og langtid i institusjon

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	55 042	96 476	41 434
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 763	6 703	2 940
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10 312	11 051	739
Overføringsutgifter	471	863	392
Finansutgifter	294	735	441
Sum Driftsutgifter	69 882	115 828	45 946
Salgsinntekter	-2 211	-4 025	-1 814
Refusjoner	-3 889	-13 379	-9 489
Overføringsinntekter	-3 869	-3 600	269
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-474	0	474
Sum Driftsinntekter	-10 444	-21 004	-10 560
Netto resultat	59 439	94 825	35 386

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet har et merforbruk på 2,1 mill kr totalt pr juli 2026.

Merforbruket er i sin helhet knyttet til kjøp av eksterne plasser. Tiltakene evalueres jevnlig for å vurdere om kjøp av eksterne plasser kan avvikles.

Larvikshjelpa har et bedre resultat enn forventet, 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. Etter en periode snudde dette til at virksomheten hadde kapasitet til å håndtere innbyggernes behov for tjenester uten å øke rammen. Situasjonen i første kvartal er at det har vært en enorm økning i pågangen til Larvikshjelpa, dette har ført til kapasitetsutfordringer, og ved utgangen av 2. kvartal er det ca 120 personer som venter på individuell oppfølging. Disse personene har fått tilbud om kurs/grupper i påvente av oppstart, men har valgt å avslå.

Fact-team: Virksomheten etablerte i 2024 FACT-team i samarbeid med Sandefjord kommune og SiV v/DPS. Tiltaket er delvis finansiert via tilskuddsmidler fra Helsedirektoratet. Larvik kommune finansierer 3,5 årsverk i FACT-team. De to første årene ble 500 000,- pr årsverk dekket via tilskudd, mens for 2026 og 2027 dekkes kr 300 000 per årsverk via tilskudd. Det innebærer at Larvik kommunes egenfinansiering for 2026 er på 1,8 mill kr, som dekkes på rammen. Det vil gjennomføres en evaluering av FACT-team i løpet av våren og vurderes om Larvik kommune fortsatt skal være en del av FACT-teamet. Beslutning om videre deltakelse vil bli tatt i løpet av høsten 2026.

Årsprognose

Virksomheten estimerer et merforbruk ved årsslutt på 3,0 mill kr.

Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer gjennom året**

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 100/26 Bevilgning frisklivs,- lærings- og mestringstilskudd	307	307	0	Ferdig	Midlene er knyttet til tidligere søkte midler fra fylkeskommunen for drift og videreutvikling av frisklivssentralen. Midlene kan nå ikke søkes på, da de er gitt i rammetilskudd til kommunen.
KST 100/26 Bevilgning til kommunalt rusarbeid	1 348	1 348	0	Ferdig	Tiltaket er tidligere finansiert med statstilskudd til arbeid for å styrke tilbudet for bedre livskvalitet, mestring og muligheter for en aktiv og meningsfull tilværelse for personer med rusrelaterte problemer og deres pårørende. Midlene er nå en del av rammetilskuddet til kommunen.
Sum	1 655	1 655	0		
Sum tiltak	1 655	1 655	0		

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Virksomheten består av

Rapporteringsområdet dekker fellestjenester for hele tjenesteområdet Helse og Mestring.

- Støttefunksjoner til virksomhetene i Helse og Mestring som økonomi og HR
- Kvalitetsarbeid
- Helseteknologi
- Systemansvar pasientjournalssystem

Oppfølging av Det Nasjonale aldershjem for sjømenn

Legetjenestene:

- Kommuneoverlege samfunnsmedisin
 - o Miljørettet helsevern
 - o Koordinering av kommunens folkehelsearbeid
- Kommuneoverlege kliniske tjenester
 - o Legetjenesten
 - o Lardal legekantor
 - o Kvelde legekantor
- Kommuneoverlege spesialisering
 - o Alis leger
 - o Lis 1 leger
 - o Psykososialt kriseteam

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	48 321	87 778	39 457
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	14 801	23 915	9 113
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	61 973	102 896	40 923
Overføringsutgifter	3 196	5 410	2 214
Finansutgifter	1 810	5 405	3 595
Sum Driftsutgifter	130 101	225 403	95 302
Salgsinntekter	-6 282	-12 506	-6 224
Refusjoner	-6 398	-9 484	-3 087
Overføringsinntekter	-6 631	-7 205	-575
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-466	0	466
Sum Driftsinntekter	-19 776	-29 196	-9 419
Netto resultat	110 325	196 207	85 882

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultat pr. juli viser et merforbruk på ca. 2 mill kr på legetjenestene. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på leger i legevakten og høyt fravær i perioden.

Kommunedirektøren vil understreke at dette kommer i forbindelse med omlegging av avlønning av vikarleger på legevakten. Det ser ut til at situasjonen er i ferd med å stabilisere seg. Antall årsverk leger i legevakta er uendret med ca 7,4 årsverk. Det er nå 6 årsverk fast ansatte leger på legevakten, mot 4,5 årsverk ved nyttår. Flere fast ansatte gir mindre behov for bruk av vikarleger.

Årsprognose

Årsprognosen for legetjenesten settes til et merforbruk på ca. 2 mill kr. Denne prognosen er usikker.

Det vil bli utarbeidet en ny plan for legetjenester som vil komme til politisk behandling i oktober.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Utsatt ferdigstillelse av Martineåsen sykehjem	0	0	0	Ikke startet	Tiltaket gjelder fra 2027.
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	0	0	0	Ikke startet	Tiltaket gjelder fra 2027.
Sum	0	0	0		
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2026: Økt basistilskudd, helårseffekt	2 188	2 188	0	Ferdig	Staten gjorde i 2025 endringer i finansieringsmodellen for basistilskuddet. Basistilskuddet utgjør nå en større andel av inntektene for legene, Helfo refusjonen utgjør en mindre andel. Merkostnaden i basistilskuddet ble kompensert av staten. Beløpet som er kompensert i 2026 er helårseffekten av dette tiltaket fra 2025.
Sum	2 188	2 188	0		
Sum tiltak	2 188	2 188	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	700	700	0	Ferdig	Sentral avtale om godtgjøring for langvakter (lengre enn 12,5 timer) er inngått i Larvik kommune. Godtgjøring for arbeid som faller innenfor denne avtalen blir utbetalt etterskuddsvis hver måned for gjennomførte vakter.
KST 100/26 Bevilgning rekruttere og beholde ansatte i helse	2 900	2 900	0		
Sum	3 600	3 600	0		
Sum tiltak	3 600	3 600	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
- Omsorgstønad
- Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)
- Veiledning og vedtak om omsorgsbolig eller bolig med bemanning

Helsehjelpen

- Forebyggende enhet med fokus på lavterskel, tidlig innsats og egenmestring
- Helseteknologi
- Informasjon, veiledning og opplæring

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	23 324	44 385	21 060
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 264	982	-282
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9 982	16 602	6 620
Overføringsutgifter	17	25	8
Finansutgifter	103	195	92
Sum Driftsutgifter	34 691	62 188	27 498
Salgsinntekter	-123	-243	-119
Refusjoner	-1 624	-3 075	-1 451
Overføringsinntekter	-454	-350	104
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-30	0	30
Sum Driftsinntekter	-2 231	-3 668	-1 437
Netto resultat	32 460	58 520	26 061

Statusbeskrivelse økonomi

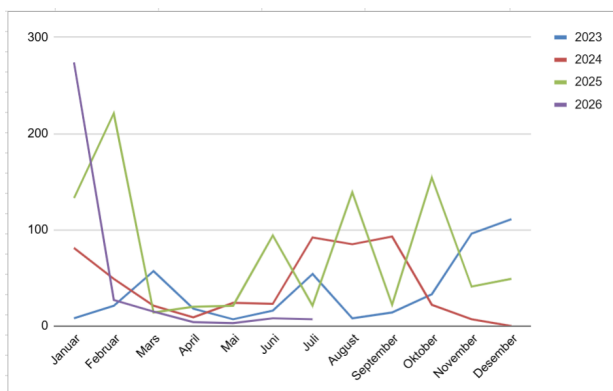
Ordinær drift

Resultat pr. juli viser et merforbruk på ca 2 mill kr.

Det er merforbruk på BPA, overliggerdøgn og tomgangsleie omsorgsboliger. Det er mindreforbruk i administrasjon av tjenestene grunnet sykefravær og sykepengerefusjoner, samt tilskudd som dekker noen driftsutgifter.

Overliggerdøgn: Det har vært 338 overliggerdøgn i perioden januar - juli. Helårsbudsjettet dekker 272 overliggerdøgn.

Utviklingen på overliggedøgn de siste årene:



Tomgangsleie: Virksomheten har etter omorganiseringen det administrative ansvaret for omsorgsleiligheter, og det økonomiske ansvaret for tomgangsleie. Hensikten er at kommunen skal ha leiligheter disponible for å kunne tildele omsorgsbolig til personer som har behov for dette. Utfordringen er at innbyggere takker nei til leilighetene, grunnet tilstand på enkelte boliger og økonomi. Årsbudsjettet er på 500 000, det er brukt ca 1 mill pr. juli. Det er iverksatt tiltak i samarbeid med LABO bl.a. muligheten for å avhende/selge omsorgsboliger. Det kommer en politisk sak om omsorgsboliger i høst.

Årsestimat

Det er tilkommet flere søknader om BPA i 2026. I perioden januar - juli er antall vedtakstimer pr. uke økt med 359 timer, fra 773 til 1132. Antall ordninger er i perioden økt fra 18 til 21. Merforbruket er avhengig av når alle ansatte er rekruttert og timene iverksatt. Estimert merforbruk BPA er ca 5 mill kr.

Det er stor usikkerhet i forhold til utviklingen på antall overliggedøgn. Det er pr juli brukt ca 600 000 mer enn helårsbudsjettet for overliggedøgn.

Årsprognosen for virksomhet Helseforvaltning anslås til et merforbruk på 4,2 mill kr. Av dette utgjør 1,3 mill kr tomgangsleie til omsorgsboliger. Tomgangsleien vil bli dekket inn fra disposisjonsfondet knyttet til husleiesubsidier og omsorgsboliger, jf kst- 145/07 slik at budsjettoverskridelsen for året blir 2,9 mill kr.

Oppvekst

Tjenesteområdet består av

Vi skal videreføre og styrke samarbeidet innen oppvekst og utdanning og prioritere barn, unge og deres familier. Tjenesteområdet skal styrke det forebyggende arbeidet og tiltak rettet mot sosial ulikhet. Samtidig skal vi tilrettelegge for å utvikle og inspirere barn og unge til å bli aktive deltakere i samfunns- og arbeidsliv.

Her samles tjenestene:

- Barne- og familietjenester
- Barnevern, ressursenter for unge og fosterhjem
- Barnehager
- Skoler og SFO
- Fellesfunksjon oppvekst

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
41-Skole	359 500	351 686	7 815	716 586	-5 500
42-Barnehage	125 658	124 783	876	246 861	0
43-Barne- og familietjenester	34 271	34 202	69	63 512	0
46-Barnevernet	69 641	72 097	-2 456	127 325	-4 500
47-Fellesfunksjon Oppvekst	171 505	164 058	7 447	236 514	0
Sum	760 576	746 826	13 750	1 390 797	-10 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Helhetsbildet for tjenesteområdet Oppvekst er todelt og utfordrende. På den ene siden har Fellesfunksjoner, Barnehage og Barne- og familietjenester god økonomisk kontroll. Disse virksomhetene forventer å gå i balanse ved årets slutt, selv om det er svingninger gjennom året knyttet til periodisering av tilskudd og midler.

Hovedutfordringen ligger i Skole og Barnevern. Skole rapporterer om et merforbruk på rundt 5 til 6 mill kr ved årsslutt, ettersom det er krevende å levere tilstrekkelig bemanning i henhold til nasjonale normer innenfor gitte budsjettrammer. Det jobbes med innsparingstiltak, men det er knyttet risiko til om virksomheten kan gjennomføre tilstrekkelige tiltak i løpet av høsten.

Barnevernet har uforutsigbare og svært høye utgifter til institusjonsplasser, statlige fosterhjem og forsterkningstiltak som er vanskelige å styre, og rapporterer et merforbruk på omkring 4,5 mill kr ved årsslutt.

Årsestimat

Samlet for tjenesteområdet Oppvekst er årsprognosen et merforbruk på om lag 9,5 til 10,5 mill kr.

Status investeringsprosjekter

Barnehage

Beløp i 1000

Investerings	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			Avvik årsprognose
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	
Inventar til barnehagene	1 300	777	Forsinket	500	0	500	0
Sum	1 300	777		500	0	500	0

Skole

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Foreldrekräften, grønn test	0	0	Ikke vurdert	0	7	0	0
Grunnskole – opprettholde IKT standard	8 400	4 994	Iht. plan	500	0	500	0
Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler	82 616	30 025	Iht. plan	0	20	0	0
Sum	91 016	35 019		500	27	500	0

Statusbeskrivelse investeringer

Foreldrekräften, grønn test

Driftsprosjekt, bokført beløp skal korrigeres til drift.

Grunnskole – opprettholde IKT standard

Løpende oppgradering av nødvendig læringsutstyr til lærere.

Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler

Utarbeidet investeringsplan gjennomføres som planlagt. Kjøp av i-pader til elever, etterhvert som leasingavtaler utløper.

Inventar til barnehagene

Det er foreløpig ikke lagt en plan for innkjøp i 2026. Høsten 2026 vil virksomheten behovsvurdere hvilke barnehager som skal få tildelt midler til innkjøp.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,33 %	5,43 %	8,76 %
Årlig sykefravær 2023	2,76 %	6,66 %	9,42 %
Årlig sykefravær 2024	2,29 %	6,95 %	9,24 %
Årlig sykefravær 2025	2,31 %	7,38 %	9,69 %
Årlig sykefravær 2026	2,38 %	6,91 %	9,29 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	1,34 %	7,65 %	8,99 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	1,75 %	5,50 %	7,26 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet i tjenestekområde Oppvekst er stabilt høyt, men har sunket noe fra i fjor. Totalfraværet hittil i år er 9,29 % og på samme tidspunkt i fjor 10,34 %. Kortidsfraværet er 2,38 % og langtidsfraværet er 6,91 %.

Det er virksomhet barnehage som har det høyeste fraværet på omkring 12 %.

Alle sykemeldte i virksomhetene følges opp i tråd med gjeldende rutiner for Larvik kommune og NAV. Lederne bruker HR og NAV aktivt som støttespillere der det er behov.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål

KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats

Statusbeskrivelse hovedmål

Ved å flytte fokus fra reparasjon til forebygging og involvere hele laget rundt barnet, er målet å skape langsiktige verdier som både reduserer sosiale ulikheter og sparer fremtidige økonomiske kostnader. Barnevernet i Larvik vurderer innovative løsninger, ved å dele i en forebyggende hjelpetjeneste og en myndighetsenhet for å komme tettere på familiene. Felles innsats sikres gjennom at alle tjenester i tjenesteområdet jobber sammen på tvers for å sikre rask innsats og en rød tråd i barnas oppvekst.

KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper

Tjenesteområdet oppvekst styrker innbyggerkraften ved å legge til rette for at foreldrene er aktive medskapere gjennom satsingen «Foreldrekräften». Ved å omsette de faste møtepunktene i «foreldrerreisen» til arenaer for refleksjon og dialog, bygges det tillit gjennom hele oppvekstløpet. Denne tilliten ser vi igjen i den planlagte endringen i barnevernet, som flytter innsatsen fra reparasjon til forebygging gjennom en ny, sonebasert tjeneste med fokus på frivillig veiledning og nærhet til lokalsamfunnet. Samtidig rustet skolen elevene for aktiv samfunnsdeltakelse ved å gi medansvar og personlig utvikling like stor plass som faglige ferdigheter. Bruken av Feedback-Informed Treatment (FIT) sikrer at innbyggernes egne stemmer og behov er med på å styre og forbedre kvaliteten i tjenestene.

KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det

Tjenesteområdet oppvekst legger til rette for et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud ved å flytte fokus fra reparasjon til tidlig forebygging, slik at hjelpen treffer der behovet er størst. Gjennom satsingen «De tusen første dagene» etableres tverrfaglige team som skal forebygge utenforskap og sikre livslang helse fra unnfangelse til toårsalderen. For å sikre at sårbarhet fanges opp tidlig, styrkes barnehagenes evne til å identifisere risiko- og beskyttelsesfaktorer i barnas hverdag. Tilgjengeligheten økes gjennom en planlagt omorganisering av barnevernet, der et utflyttet og sonebasert «Hjelpebarnevern» skal skape nærhet og tillit gjennom frivillig veiledning i lokalsamfunnet. Samtidig prioriteres intensive hjelpetiltak i hjemmet fremfor dyre institusjonsplasser for å gjøre hjelpen mer relevant for den enkelte familie. For ungdom utvides programmet «Jeg er meg» til aldersgruppen 13–16 år, noe som skal bidra til god psykisk helse og tidlig identifisering av selvmordsrisiko. For å legge til rette for at tjenestene i større grad virker best for de som trenger det mest, effektiviseres universelle tiltak på arenaer der familier allerede lever sine liv. Hele tjenesteområdet forplikter seg til tverrfaglig samhandling og bruk av en felles kunnskapsmodell, som sikrer en helhetlig forståelse av barnets behov og rask innsats for å forebygge utenforskap og frafall.

KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket

Barnehager og skoler fungerer som viktige arenaer for praktisk miljøvern:

- Barnehagene jobber med bærekraftig utvikling gjennom at barna lærer å ferdes sporløst i naturen, kildesortere og utvikle respekt for alt levende gjennom friluftsliv og utforskning i nærmiljøet.
- Skolene har bærekraftig utvikling som et av tre tverrfaglige temaer i læreplanverket (LK20). Elevene lærer om sammenhengen mellom menneskelige handlinger og klimaendringer, og stimuleres til kritisk tenkning rundt forbruk og ressursbruk.

KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner

Barnehagene og skolene jobber systematisk med å bevare natur og miljø gjennom nasjonale rammeverk som legger til rette for at barn og unge lærer å forvalte naturen for fremtiden. For barnehagene er dette forankret i Rammeplanen, som slår fast at barna skal få naturopplevelser og utvikle tilhørighet til naturen gjennom utforskning og lek. I praksis betyr dette at barna deltar i friluftsliv året rundt og lærer å vise omsorg for alt levende, blant annet gjennom at barna involveres i kildesortering, rydding av søppel i nærmiljøet og dyrking av mat. I skolen er bærekraftig utvikling et av tre obligatoriske tverrfaglige temaer i læreplanverket Kunnskapsløftet 2020 (LK20). Elevene lærer om samspillet i naturen og forstå hvordan menneskers levesett påvirker miljø og klima. Dette arbeidet integreres på tvers av fagene og rustet elevene til å ta ansvarlige valg som medborgere.

KPS 6: Vi rustet oss for fremtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap

Tjenesteområdet oppvekst rustet Larvik for fremtiden ved å prioritere forebygging i «De tusen første dagene» for å legge til rette for livslang helse og redusere fremtidige samfunnskostnader. Gjennom strategisk ressursstyring tilpasses driften vedtatte økonomiske rammer, blant annet med en målsetting om å vri barnevernets midler fra kostbare institusjonsplasser til intensive tiltak i hjemmet. For å legge til rette for en stabil og robust organisasjon økes andelen faste stillinger i barnehagene, samtidig som et koordinert system for kompetanseutvikling på tvers av tjenestene fører til kvalitet over tid. Den psykiske beredskapen styrkes ved å utvide programmet «Jeg er meg», med målsetting om å bygge robuste ungdommer og sikre tidlig identifisering av selvmordsrisiko.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status								
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Ny avtale for henting av hytte-/husholdningsavfall</td><td>I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.</td></tr><tr><td>Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene</td><td>Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.</td></tr><tr><td>Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie</td><td>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".</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Ny avtale for henting av hytte-/husholdningsavfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.	Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.	Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	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 ".	Iht. plan 42 Barnehage	Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen for mat og drikke i barnehagene.
Klimatiltak	Beskrivelse										
Ny avtale for henting av hytte-/husholdningsavfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.										
Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.										
Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	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 ".										

KEP: Vi skal ha fokus på klimasmart læring og oppvekst

Klimatiltak	Beskrivelse
Mobilitetsplaner - barnehager	Kommunens barnehager skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra barnehagen. Evalueres hvert tredje år.
Mobilitetsplaner - skole	Kommunens skoler skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra skolen.
Ombruksordninger i barnehagene	Barnehagene skal legge til rette for bygge og gjenbruk av barneklær og utstyr. Eksempel på hvordan: Via Facebookside, årlig byttedag, eget sted for bytteklær i barnehagen

Iht. plan 41 Skole

Mobilitetsplaner etablert og følges opp.

42 Barnehage

Alle barnehagene har Mobilitetsplan, som blant annet har som mål å få flere foreldre og ansatte til å la bilen stå. Nåværende plan er gjeldende fra 2024 - 2027.

Rammeplan for barnehagene støtter opp om klimasmart læring og oppvekst ved fagområdet Natur, Miljø og Teknologi.

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 10. Psykisk uhelse	Jf. KST-vedtak 230/25: "10. Psykisk uhelse Kommunedirektøren bes legge frem en sak til politisk behandling som omfatter hvordan Larvik kommune kan styrke og videreutvikle kurs- og kompetansearbeidet i det selvmordsforebyggende arbeidet for og rundt elever. Den siste tiden har Larvik kommune opplevd alvorlige hendelser blant unge innbyggere, med døden til følge. Dette skaper dyp sorg og uro blant foreldre, familie, medelever, skole, helse- og støtteapparat, for å nevne noe. Larvik kommune har en viktig rolle i å forebygge psykisk uhelse og selvmord blant barn og unge. Det er kjent at tidlig innsats og kompetente voksne med kunnskap, trygghet og samhandlingsrutiner utgjør avgjørende forskjeller. For å lykkes må kommunen ha et systematisk, forpliktende og oppdatert arbeid med evidens- og kunnskapsbasert kompetanseheving på feltet – både for elever, lærere og støttefunksjoner som står tett på. Det bes derfor om at kommunestyret får en sak som utreder hvordan Larvik kommune kan styrke og videreutvikle kurs- og kompetansetiltak innen psykisk helse og selvmordsforebygging for elever, lærere og relevante støttefunksjoner, og hvordan dette kan forankres mer helhetlig og varig i kommunens opplærings- og helsetjenester. Saken ønskes forelagt: • Ungdomsrådet, for medvirkning og innspill fra ungdom selv før politisk behandling • Hovedutvalg for oppvekst og kvalifisering • Hovedutvalg for helse og mestrings • Formannskapet • Kommunestyret"	lht. plan 41 Skole Det er etablert en arbeidsgruppe som skal starte arbeidet. Arbeidsgruppen ledes av barne- og familietjenesten. Skole er med i arbeidsgruppen og vil utarbeide forebyggende til innenfor konseptet "Jeg er meg" som for tiden er implementert i barnehagene og på barneskolene. 43 Barne- og familietjenester "Jeg er meg!" er Larvik kommunes satsing for å gi barn og ansatte felles kompetanse om kropp, følelser og grenser. KD vil utrede hvordan det kan sikres en rød tråd i det forebyggende arbeidet fra barnehage til ut ungdomsskolen ved å implementere og utvide «Jeg er meg» for aldersgruppen 13–16 år. Det utvikles alderstilpassede moduler som skal bidra til økt psykisk helse, robusthet og livsmestring, samt tidlig identifisering av selvmordsrisiko hos ungdom. Arbeidsgruppen bestående av Larvikshjelpe, skolehelsetjeneste, skole og PP-tjenesten, er etablert og jobber tverrfaglig for å sikre denne kompetansen mer målrettet inn i skole og hos innbyggerne. Det utarbeides en melding til hovedutvalget for oppvekst, der status for arbeidet redegjøres for.
Strat.dok.2025-2028: Forbedring av forebyggende arbeid	Utrede hvordan jobbe bedre forebyggende slik at antall barn og unge som plasseres av barnevernet reduseres.	lht. plan 46 Barnevernet Barnevernet har fått i oppdrag å utrede hvordan styrket forebyggende innsats kan redusere antall plasseringer av barn og unge utenfor hjemmet. Prosjektet er nå i fase 3. Utredningen skulle opprinnelig vært ferdigstilt i 2025, men tidsrammen er utvidet for å sikre en bred høringsprosess og gi ledergruppen tilstrekkelig tid til grundige vurderinger av foreslåtte tiltak. Forslag til tiltak er nå sendt på både intern og ekstern høring med frist 15. februar 2026. Arbeidsgruppen vil legge frem sin anbefaling for ledergruppen i løpet av våren 2026. Delrapport 3 er nå ferdig og arbeidsgruppas anbefaling til videre arbeid blir delt med virksomheten på neste virksomhetsmøte i juni. Arbeidet går nå over i ny fase hvor fokus blir å prioritere og implementere
Strat.dok.2025-2028: Skolestruktur	En utredning for en helhetlig skolestruktur.	Ferdig Saken har vært til politisk behandling i mars 2026, jf KST-031/26. Det ble ingen vedtak i saken, altså videreføring av eksisterende skolestruktur.
Strat.dok.2025-2028: Universelle tiltak hos helsesykepleiere	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 Arbeidet pågår, se Universelle tjenester-helsesykepleiertjenester og Status arbeidet med universelle tiltak. Dette arbeidet sees i sammenheng med våre minste - De 1000 første dagene. Oppdraget vil bli justert noe etter erfaringen som blir gjort i arbeidsgruppene

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, Tjodalyng 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 hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	367 042	637 611	270 569
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	23 793	75 956	52 163
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9 634	16 053	6 419
Overføringsutgifter	4 728	47 177	42 449
Finansutgifter	16 517	49 919	33 402
Sum Driftsutgifter	421 715	826 716	405 002
Salgsinntekter	-12 361	-55 165	-42 804
Refusjoner	-46 488	-50 129	-3 641
Overføringsinntekter	-10 652	-4 346	6 305
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-528	-490	38
Sum Driftsinntekter	-70 029	-110 131	-40 102
Netto resultat	351 686	716 586	364 900

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer om et mindreforbruk på 7,8 mill hittil i år, dette mindreforbruket skyldes i hovedsak tilskudd som skal periodiseres. Justert for disse tilskuddene kan virksomheten melde om et lite merforbruk per juli. Isolert for juli viser periodisert budsjett et mindreforbruk på 2,5 mill kr.

Samlet har skolene et periodisert merforbruk på 3,3 mill kr per juli. Flere skoler melder om etterslep på sykelønnsrefusjoner og stramme rammer som store utfordringer. Noen skoler melder om utfordringer med å overholde sine tildelte budsjettammer, og disse følges opp tett for å sørge for justering av styringsfarten. Virksomheten følger dette tett. Flere skoler har identifisert gode tiltak som påvirker årsprognosen i riktig retning og vi forventer å se resultater av dette fremover.

SFO enhetene har samlet et mindreforbruk på 5,4 mill kr, der 2 mill kr gjelder tilskudd til SFO i leveårsutsatte områder som skal periodiseres. Ellers er mindreforbruket fordelt på de fleste SFO enhetene. Vi forventer at mindreforbruket utjevnes i løpet av året, og budsjettavviket på SFO følges tett fra måned til måned.

Fellesområdet til virksomheten har et mindreforbruk på 5,7 mill kr per juli. Dette mindreforbruket skyldes i all hovedsak periodisering pga nye tilskuddsordninger ifm videreutdanning, samt andre tilskudd som skal periodiseres.

Årsestimat

Basert på juli rapporteringen er det krevende å estimere enn nøyaktig årsprognose. Vi kommer tilbake med en oppdatert prognose når det nye skoleåret har startet.

Vi opprettholder prognosen på et estimert merforbruk på 5-6 mill kr for virksomheten totalt i 2026.

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Prognosen vurderes løpende på bakgrunn av identifiserte innsparingstiltak, samt evnen til å realisere disse tiltakene. Skole jobber mot å redusere merforbruket ytterligere fra det som er signalisert i, men det er knyttet stor usikkerhet til om dette er mulig.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose budsjet	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjet forrige år				
Strat.dok 2025-2028: Strukturendringer virksomhet Skole	-6 155	-6 155	0	I Skolestruktur er vedtatt å ikke gjennomføre, i kommunestyret arbeid 18. mars 2026. Tiltaket tar høyde for redusert antall skoler, og vil derfor ikke være mulig å gjennomføre som planlagt fra 2027.
Sum	-6 155	-6 155	0	
Innsparingstiltak				
HØP 2026-2029: Utredning opplæring	0	0	0	I Det nedsatt en egen arbeidsgruppe med mandat ledet av arbeid kommunalsjefen.
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak "Strat.dok.2025-2028: Strukturendringer virksomhet skole"	3 591	3 591	0	I Skolestruktur er vedtatt å ikke gjennomføre, i kommunestyret arbeid 18. mars 2026. Tiltaket tar høyde for redusert antall skoler, og vil derfor ikke være mulig å gjennomføre som planlagt fra 2027.
Sum	3 591	3 591	0	
Kommunestyrets vedtak				
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak "Strat.dok.2025-2028: Strukturendringer virksomhet skole"	2 564	2 564	0	I Skolestruktur er vedtatt å ikke gjennomføre, i kommunestyret arbeid 18. mars 2026. Tiltaket tar høyde for redusert antall skoler, og vil derfor ikke være mulig å gjennomføre som planlagt fra 2027.
Sum	2 564	2 564	0	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Endring elevtall statlig/privat	-1 011	-1 011	0	Ferdig Innarbeidet i virksomhetens ramme, og fordelt i budsjettmodell for skolene.
Statsbudsjett 2026: Gevinstuttak ny prøve/eksamensløsning skole	-11	-11	0	Ferdig Innarbeidet i virksomhetens ramme, og fordelt i budsjettmodell for skolene.
HØP 2026-2029: Økt bemanning SFO	3 507	3 507	0	Ferdig Innarbeidet i rammen til SFO. Tiltaket er videreføring av statsbudsjettets tiltak for økt bemanning i SFO, etter Stortingets budsjettvedtak for 2025. Det videreføres til økt bemanning i SFO til 31.7.2026, for deretter å følge tildeling fra opprinnelig forslag til statsbudsjett for 2025. Det er fordelt i rammene til SFO enhetene, for økt bemanning.
HØP 2026-2029: Midler til lærernorm og andre lovpålagte tjenester	3 600	3 600	0	Ferdig Innarbeidet i virksomhetens ramme, og fordelt i budsjettmodell for skolene.
Sum	6 085	6 085	0	
Sum tiltak	6 085	6 085	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose budsjet	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 021/26 Utredning skolestruktursaken	200	200	0	Ferdig Skolestruktursaken er ferdigstilt. Økonomiske midler disponert til formålet.
KST 100/26 Bevilgning til veiledning av nyutdannede lærere	1 456	1 456	0	I Innarbeidet i virksomhetens ramme. Fordeling i samarbeid med arbeid tjenesteområdets fordeling til nyutdannede pedagoger, også i andre virksomheter.
Sum	1 656	1 656	0	
Sum tiltak	1 656	1 656	0	

Barnehage

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 hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	139 532	236 980	97 447
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	10 531	25 287	14 756
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	3 001	5 162	2 162
Finansutgifter	2 816	8 488	5 672
Sum Driftsutgifter	155 880	275 917	120 036
Salgsinntekter	-11 093	-19 993	-8 900
Refusjoner	-13 326	-3 650	9 676
Overføringsinntekter	-5 773	-5 413	360
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-906	0	906
Sum Driftsinntekter	-31 098	-29 056	2 042
Netto resultat	124 783	246 861	122 078

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Barnehage rapporterer pr juli et mindreforbruk på 0,9 mill kr. Virksomheten har et merforbruk på lønn på 1,3 mill kr. Dette henger sammen med bruk av prosjektmidler, 0,9 mill kr fra bundet driftsfond og 0,3 mill kr fra prosjektmidler gitt i år.

Årsprognose

Årsprognose estimeres til balanse. Det er et etterslep på sykelønnsrefusjoner som vil bedre resultatet. Samtidig forventes det en økning i antall barn fra høsten som vil medføre økte lønnskostnader.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett		Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Midler til bemanning og andre lovpålagte tjenester	3 366	3 366	0	Ferdig	Rammeendring som er innarbeidet i budsjettet
Statsbudsjett 2026: Redusert makspris barnehage helårseffekt 2026	6 142	6 142	0	Ferdig	Tildelingen er budsjettet i rammene til barnehagene. Ved beregning av årets detaljbudsjett, ble det oppdaget at beregning av redusert foreldrebetaling også er inkludert i årets startanalyse. Derfor er virksomheten tildelt budsjetttrammen dobbelt. Tiltaket er reversert med 1. rapportering 2026, og trukket ut fra virksomhetens ramme.
Sum tiltak	9 508	9 508	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Politiske vedtak					
KST 020/26 Salg av kommunale barnehager avbrytes	-760	-760	0	I	Virksomheten fikk et trekk i rammen for 2026 knyttet til arbeid ikke gjennomført salg av barnehager. Det jobbes med å redusere kostnader for å spare inn dette kuttet i rammen
KST 100/26 Bevilgning tilvenning i vann skolestartere	142	142	0	I	Svømmeopplæring gjennomføres som planlagt. arbeid
Sum tiltak	-618	-618	0		

Barne- og familietjenester

Virksomheten består av

- Forebyggende og universelle tiltak: Jordmortjenester, helsestasjon, skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom, 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 stress, familieråd, grupper til sårbare gravide og foreldre, korttids individuell oppfølging og veiledning til ansatte i barnehage og skole
- Omfattende intervensjon og indikerte tiltak: Utredning av komplekse og sammensatte utfordringer, sakkyndig vurdering spesialpedagogisk hjelp og individuell tilrettelagt opplæring
- Tverrfaglig individuell oppfølging over tid, individuell Plan-koordinering og tilsynføring fosterhjem

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	43 103	76 762	33 659
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 679	6 471	3 792
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	426	710	284
Finansutgifter	19	0	-19
Sum Driftsutgifter	46 226	83 943	37 717
Salgsinntekter	-611	-7 074	-6 464
Refusjoner	-4 890	-8 528	-3 638
Overføringsinntekter	-6 523	-8 615	-2 092
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	3 786	3 786
Sum Driftsinntekter	-12 024	-20 431	-8 407
Netto resultat	34 202	63 512	29 309

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer om balanse per juli. Virksomheten har store tilskuddsinntekter. Årets resultat påvirkes av hvilke tilskudd og aktiviteter virksomheten gjennomfører.

Årsprognose

Virksomheten rapporterer om forventet balanse i løpet av året. Det er likevel knyttet en del usikkerhet i forhold til omfanget av tilskudd. Virksomheten følger opp prognose gjennom året i samarbeid med økonomiavdelingen.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Helsestasjon- og skolehelsetjeneste	302	302	0	I Tiltaket er implementert i virksomhetens ramme. arbeid
Sum	302	302	0	
Sum tiltak	302	302	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 100/26 Bevilgning Homestart	50	50	0	I Pengene blir brukt til sårbare barnefamilier etter arbeid HomeStart sine prinsipper.
KST 100/26 Bevilgning levekårsmidler familiesenter	200	400	-200	I Pengene blir disponert i samarbeid med arbeid helsesykepleierne, ut ifra familiens behov.
KST 100/26 Bevilgning til kommunalt rusarbeid	2 300	2 300	0	I Tiltaket er implementert i virksomhetens ramme. arbeid
Sum	2 550	2 750	-200	
Sum tiltak	2 550	2 750	-200	

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 av enslige mindreårige
- Avdeling Gyda: Institusjon for ungdom, ambulerende tjenester, foreldreveiledning og ungdoms oppfølging

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	49 535	84 355	34 820
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 408	15 764	6 355
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	12 267	21 895	9 628
Overføringsutgifter	3 477	6 118	2 641
Finansutgifter	542	1 220	677
Sum Driftsutgifter	75 230	129 352	54 122
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-2 860	-1 937	923
Overføringsinntekter	-272	-90	182
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-3 133	-2 027	1 105
Netto resultat	72 097	127 325	55 228

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Per juli har virksomheten et merforbruk på 2,5 mill kr. Dette skyldes i hovedsak utgifter til plasseringer. Det flyttes jevnlig ungdommer ut av institusjon, men også jevnlig ungdommer inn. Dette er vanskelig å forutse, og kostnader på denne posten vil kunne variere veldig. Per juli er det flere barn i statlige beredskaphjem som venter på fosterhjem. Statlig fosterhjem har en høyere kostnad enn ordinære fosterhjem.

Årsprognose

Årsestimatet for 2026 er et merforbruk på 4,5 mill kr. Av dette er 2,2 mill kr knyttet til merforbruk på forsterkninger i fosterhjem. Kjøp av tjenester fra andre kommuner gir et merforbruk i 2026 på grunn av en faktura for 2025 som blir belastet 2026 regnskapet. Det kommer også ekstrakostnader i 2026 på grunn av hærverk og behov for kameraovervåkning. Innsparingstiltak som er iverksatt er nedjustering av andre frivillig tiltak. Det blir en ny runde med gjennomgang av alle forsterkningstiltak for å se på muligheten for å avslutte eller nedjustere der det er forsvarlig.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
Statsbudsjett 2026: Pensjonsordning fosterforeldre	839	839	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettet og kompensasjon utbetales etter barnevernloven.
Statsbudsjett 2026: Overgangsordning spesialiserte fosterhjem	1 428	1 428	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettet der det er forventet merkostnader.
Sum tiltak	2 267	2 267	0		

Fellesfunksjon Oppvekst

Virksomheten består av

Kommunalsjef og Barnehagemyndighet inkluderer tilskudd til private barnehager og spesialpedagogiske tiltak (barnehageloven §§ 31 og 37)

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	4 141	8 440	4 299
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 600	386	-1 214
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	171 275	233 731	62 456
Overføringsutgifter	870	1 936	1 066
Finansutgifter	0	202	202
Sum Driftsutgifter	177 886	244 695	66 809
Salgsinntekter	-1	-300	-299
Refusjoner	-3 477	-3 780	-302
Overføringsinntekter	-10 350	-4 101	6 249
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-13 828	-8 180	5 648
Netto resultat	164 058	236 514	72 456

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet fellesfunksjon oppvekst rapporterer om et mindreforbruk på 7,4 mill kr. Hvorav 1,4 mill kr skyldes bokførte prosjektinntekter som på et senere tidspunkt skal fordeles til andre virksomheter. Resterende avvik som er et mindreforbruk på 6 mill kr skyldes tilskudd som skal fordeles til barnehager over sommeren og periodiseringer vedrørende kostnader/inntekter fra andre kommuner

Årsprognose

Årsprognosen er balanse for året.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Kompetanse- og karriereutvikling for ansatte i barnehage og skole	384	384	0	Ferdig Tiltaket er implementert i budsjetttrammene til barnehagemyndigheten.
Statsbudsjett 2026: Redusert makspris barnehage helårseffekt 2026	4 633	4 633	0	Ferdig Tiltaket er implementert i tilskuddsberegningen til private barnehager.
HØP 2026-2029: Rammeendring, tilskuddsberegning 2026	9 870	9 870	0	Ferdig Tiltaket er implementert i tilskuddsberegningen til private barnehager.
Sum	14 887	14 887	0	
Sum tiltak	14 887	14 887	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
KST 021/26 Redusert tilskudd private barnehager	-6 133	-6 133	0	Ferdig Tiltaket er inkludert i budsjetttrammene.
KST 021/26 Utredning skolestruktursaken	100	100	0	Ikke Arbeidet er ikke startet på enda. startet
KST 100/26 Bevilgning tilvenning i vann skolestartere	108	108	0	Ferdig Utbetalt til relevante private barnehager
KST 100/26 Økt pensjon tilskudd private barnehager	500	500	0	Ferdig Mottatte søknader om ekstra pensjon er utbetalt til de private barnehagene.
KST 021/26 Økte pensjonskostnader til private barnehager	1 000	1 000	0	Ferdig Tiltaket er inkludert i budsjetttrammene. Ved foreløpig behandling av mottatte søknader viser at kommunen har mottatt og behandlet søknader på 500 000 kr høyere enn budsjettet. Disse midlene ble mottatt i KST 100/26
KST 100/26 Driftstilskudd til private barnehager økes	1 794	1 794	0	Ferdig Reberegning av driftstilskudd for 2022-2024 er gjennomført og utbetalt til de private barnehagene.
Sum	-2 631	-2 631	0	
Sum tiltak	-2 631	-2 631	0	

Samfunn og miljø

Tjenesteområdet består av

Vi skal styrke den overordnede samfunnsutviklingen og legge til rette for et helhetlig, strategisk og kunnskapsbasert arbeid innen miljø, by- og lokalsamfunnsutvikling. Vi skal samle arbeidet med reguleringsplaner, byggesak, landbruk og geodata for å jobbe mer helhetlig, koordinert og effektivt på tvers av tjenestene. Vi skal synliggjøre og øke kommunens innsats rettet mot næringslivet og næringslivsaktører. Vi skal styrke eiendomsforvaltning og kommunens evne til å gjennomføre nødvendige bygge- og investeringsprosjekter, og samordne drift og vedlikehold av bygg, eiendommer, park- og grøntanlegg, vei, vann og renovasjon. Samling av tjenesteområdene skal skape en mer helhetlig og koordinert kommunal planlegging og forvaltning av kommunens samlede ressurser.

Her samles tjenestene:

- Samfunnsutvikling
- Samfunnsforvaltning
- Kommunalteknikk
- Eiendom
- Brann og redning
- Fellesfunksjon Samfunn og miljø

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
61-Kommunalteknikk	-85 149	-89 363	4 213	-56 370	0
62-Brann og redning	27 843	27 623	220	46 029	0
63-Eiendom	60 453	61 103	-651	79 310	-1 500
66-Fellesfunksjon Samfunn og miljø	19 427	23 636	-4 209	17 054	-10 500
68-Samfunnsutvikling	9 555	10 257	-702	19 456	-450
69-Samfunnsforvaltning	12 492	11 022	1 470	25 466	0
Sum	44 619	44 277	342	130 944	-12 450

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Tjenesteområdet melder om et mindreforbruk på 0,3 mill kr

Viktigste avvik per område:

- Kommunalteknikk: Rapporterer et mindreforbruk på 4,2 mill kr. Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 3,7 mill kr mindre enn budsjett og inntektene er 0,5 mill kr høyere enn budsjett.
- Brann og redning: Rapporterer mindreforbruk på 0,2 mill kr
- Eiendom: Rapporterer merforbruk på 0,6 mill kr. Dette skyldes i all hovedsak merforbruk på strøm, og at forsikringsoppgjør på Mesterfjellet Skole enda ikke er gjort opp.
- Fellesfunksjon Samfunn og miljø: rapporterer merforbruk på 4,2 mill kr. Dette skyldes i all hovedsak merforbruk på byggforsikringer på 3,3 mill kr, strøm 0,4 mill kr og avvik på inntekter 0,5 mill kr.
- Samfunnsutvikling: Rapporterer merforbruk på 0,7 mill kr som skyldes periodiseringer av prosjektinntekter som kommer på slutten av året.
- Samfunnsforvaltning: Rapporterer et mindreforbruk på 1,4 mill kr. Mindreforbruket skyldes i all hovedsak vakante stillinger. Virksomheten ligger noe under budsjettet inntektsmål.

Årsprognose

Årsprognose for tjenesteområdet er et merforbruk på 12,45 mill kr. Dette skyldes i all hovedsak:

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

- Eiendom: 1,5 mill kr i merforbruk på strøm
- Fellesfunksjon Samfunn og miljø: 10,5 mill kr i merforbruk grunnet 3,5 mill kr i økt byggforsikring og husleier og 7 mill kr i innsparinger som det per juli ikke er funnet tiltak på. Store deler av disse innsparingene henger sammen med arealeffektivisering. Kommunen klarer ikke ta ut effektene like fort som innsparingstiltaket legger opp til. Til informasjon vil økonomiplan tiltakene vedrørende arealeffektivisering flyttes til virksomhet Eiendom i løpet av høsten. Det er her innsparingene gjøres, og dermed mer korrekt at økonomiplan tiltaket blir liggende her.
- Samfunnsutvikling: Årsprognose for året er merforbruk på 0,45 mill kr pga innsparingstiltak som ikke blir effektuert i 2026
- Samfunnsforvaltning: Virksomheten rapporterer om balanse for året. Prognosen er noe usikker på grunn av lavere inntekter på virksomhetsområdet. Dette følges tett opp for å havne i balanse.

Merforbruket for samtlige virksomheter forsøkes redusert ved sykepengeinntekter og vakante stillinger, ellers følges økonomien tett opp.

Kommunalteknikk, Brann og redning og Samfunnsforvaltning melder foreløpig om balanse for året.

Det presiseres for kommunalteknikk: Det forventes at det må settes av betydelige beløp på fond til vann og avløp som følge av reduserte avskrivninger i 2026, som fører til overdekning på gebyrregnskapene i 2026. Det er i årets budsjett planlagt å sette av 33,8 mill kr. Beløpet blir sannsynligvis 35 - 40 mill større enn budsjettet. Det vil medføre at økningen av vann- og avløpsgebyrene de neste årene blir mindre enn tidligere forutsatt når avsetningene tilbakeføres til abonnentene. Det er nye avskrivningsregler med forlenget avskrivningstid på tidligere og nye investeringer som er hovedårsaken til endringene i gebyrregnskapene på årets budsjett.

Status investeringsprosjekter

Brann og redning

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status	Rev. bud.	Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt			Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Utskifting av biler, Brann- og redning	21 250	11 268	Forsinket	1 200	1 538	1 200	0
Utskifting av utstyr, Brann og redning	3 180	1 383	Iht. plan	111	0	111	0
Sum	24 430	12 651		1 311	1 538	1 311	0

Eiendom

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status	Rev. bud.	Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt			Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Brannstasjon - Oppgradering av varmesentral	0	187	Iht. plan	0	187	0	0
Brannstasjonen utvidelse	43 000	796	Forsinket	4 943	140	4 943	0
Brunla ungdomsskole - Nytt ventilasjonsanlegg	0	30	Forsinket	0	30	0	0
Brunla ungdomsskole - Oppgradering	25 500	5 293	Iht. plan	21 354	1 147	21 354	0
Byskogen sykehjem - Nye LED lys	1 500	1 596	Iht. plan	0	63	0	0
Frostvedt kontor - ny rominndeling	900	725	Iht. plan	341	102	341	0
Frøy skole - Svømmehall etterisolering med ny kledning og vinduer	20 175	19 611	Iht. plan	67	80	67	0
Furuheim sykehjem - Separering av overvann	2 000	261	Forsinket	1 748	9	1 748	0
Guriskogen Vest - kjøp og regulering av tomter	32 783	41 934	Ferdig	0	21	0	0
Hanna Winsnesvei 5 - Boliger for unge med funksjonsnedsettelse	66 950	2 285	Iht. plan	48 413	445	48 413	0
Herregården - Restaurering	2 770	8 462	Iht. plan	2 770	595	2 770	0
Jordet barneskole - Etterisolering og ny tekking av tak	0	30	Iht. plan	0	30	0	0
Kvelde Sykehjem - Nytt legionella anlegg	500	332	Iht. plan	440	272	440	0
Martineåsen omsorgssenter	745 060	29 999	Iht. plan	0	2 891	0	0
Mellomhagen ungdomsskole - Ny varmestyring	0	30	Iht. plan	0	30	0	0
Ny kunstgressbane Kaken	3 656	132	Forsinket	3 656	132	3 656	0
Ny legevakt	90 000	5 279	Iht. plan	41 999	279	41 999	0
Nye heldøgns omsorgsplasser	129 700	78 662	Iht. plan	60 700	25 154	60 700	0
Oppgradering av skolebygg	82 693	4 623	Forsinket	25 214	2 143	25 214	0

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Oppgradering av skolebygg inventar ref. KST 324/24	0	1 352	Iht. plan	0	1 352	0	0
Presteløkka rehabiliteringstjeneste	4 500	154	Iht. plan	4 500	154	4 500	0
Rammebevilgning - oppgradering skolebygg	138 407	0	Iht. plan	10 000	0	10 000	0
Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg	166 232	117	Iht. plan	11 374	117	11 374	0
Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg	3 000	0	Iht. plan	1 000	0	1 000	0
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	115 770	16 710	Iht. plan	104 883	6 071	104 883	0
Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter	50 000	447	Forsinket	1 804	252	1 804	0
Stavern skole - rehabilitering	129 525	144 062	Ferdig	0	152	0	0
Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten	24 500	22 585	Iht. plan	2 919	1 006	2 919	0
Torget 1 - Ombygging	222 150	6 699	Iht. plan	23 589	3 933	23 589	0
Torstrand skole - riving	5 305	6 688	Iht. plan	0	1 384	0	0
Østre Halsen barneskole - Etterisolering med ny kledning og vinduer	0	30	Iht. plan	0	30	0	0
Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet	4 000	6 039	Iht. plan	0	1 167	0	0
Sum	2 110 576	405 151		371 712	49 368	371 712	0

Fellesfunksjon Samfunn og miljø

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Borgejordet 78G, andel 12	950	951	Ferdig	0	0	0	0
Borgejordet 78I, andel 10	899	900	Ferdig	0	0	0	0
Brunlanesveien 114a	3 973	3 950	Ferdig	0	37	0	0
Danmarksveien 11	0	10	Ferdig	0	10	0	0
Farrishallen - Nytt forbedret sandfilter	76	112	Ikke vurdert	0	36	0	0
GRA 128, andel 11	0	1 187	Ikke vurdert	0	1 187	0	0
GRA 140, andel 11	0	1 177	Ikke vurdert	0	1 177	0	0
Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig	0	16	Iht. plan	0	13	0	0
Kjøp av Torget 1,KST-076/22	49 734	55 744	Ferdig	0	5 900	0	0
Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger	208 939	0	Iht. plan	13 401	0	13 401	0
Rekkeviksgate 61, andel 14	0	1 076	Ikke vurdert	0	1 076	0	0
Salg av eiendom - arealeffektivisering	100	172	Iht. plan	17 000	172	17 000	0
Salg av festetomter	1	109	Iht. plan	0	109	0	0
Ulvhilds vei 54, andel 18	0	1 026	Ikke vurdert	0	1 026	0	0
Ulvhildsvei 68, andel 11	0	1 026	Ferdig	0	1 026	0	0
Sum	264 672	67 455		30 401	11 769	30 401	0

Kommunalteknikk

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Autovern KMT vei	655	831	Iht. plan	0	178	0	0
Avløp strøperenovering	10 250	5 290	Iht. plan	5 000	0	5 000	0
Avløp, tilknytning boliger og hytter	43 200	0	Iht. plan	3 200	0	3 200	0
Biler og maskin KMT	10 200	8 889	Iht. plan	6 015	4 495	6 015	0
Bommestad - Hølen etappe 5	11 779	16 027	Forsinket	300	236	300	0
Byskogen VA forprosjekt	1 600	425	Iht. plan	3 154	402	3 154	0
Bøkeli VA - etappe 3	14 830	5 381	Iht. plan	12 021	2 572	12 021	0
Dypavfallsbeholdere etablere	1 750	960	Forsinket	500	20	500	0
Eftang - utblokking AC ledning	3 700	7 099	Ferdig	2 500	2 505	2 500	0
Etablere nytt Tyskhus vannverk	4 000	0	Iht. plan	1 000	0	1 000	0
Fagerli - Seierstad ny vannledning	91 640	6 391	Iht. plan	54 900	0	54 900	0
Farriseidet VA anlegg	4 690	4 291	Iht. plan	2 097	1 349	2 097	0
Ferdige VVA prosjekter etterkostnader	833	8 651	Iht. plan	0	33	0	0
Halsegata VVA	94 917	158 267	Forsinket	1 600	7 186	1 600	0
Hølen Pumpestasjonen forprosjektet	101 500	2 790	Iht. plan	4 000	58	4 000	0
Indre havn - Storgata VA anlegg	2 114	771	Iht. plan	500	0	500	0
Karlsrogata VVA anlegg	0	0	Ikke vurdert	0	1	0	0
Kvartalslekeplasser	21 950	14 986	Iht. plan	1 000	600	1 000	0

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Kvelde avløpsrenseanlegg	526 100	2 849	Iht. plan	333 423	0	333 423	0
Larviksveien VA - Sjøparken	12 400	4 293	Iht. plan	10 807	283	10 807	0
Lerkelundveien - Storgata VA anlegg	14 046	6 122	Iht. plan	9 000	1 066	9 000	0
Liaveien Stavern fjellsikring	0	6 146	Ferdig	0	827	0	0
Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning	997 500	170 792	Iht. plan	318 443	64 169	318 443	0
Nanset syd VA etappe 1	24 050	2 649	Iht. plan	22 800	1 134	22 800	0
Nanset vest VVA etappe 2	58 850	51 689	Iht. plan	112	0	112	0
Nanset Vest VVA etappe 3	55 700	44 758	Iht. plan	46 635	36 112	46 635	0
Nye Led gateløp og oppgradering fortau	16 000	184	Iht. plan	2 000	184	2 000	0
Omrestranda kloakkpumpestasjon	3 500	93	Iht. plan	3 500	79	3 500	0
Oppgradering av veier ifm. VA prosjekter	28 658	0	Iht. plan	-779	0	-779	0
Privat utbygging Faret - Nordby	3 000	935	Iht. plan	3 000	935	3 000	0
Prosjekt skolegård, fysisk aktivitet	31 625	35 357	Iht. plan	0	25	0	0
Rehabilitering avløp	556 768	0	Iht. plan	5 351	0	5 351	0
Rehabilitering vann	509 134	0	Iht. plan	12 153	0	12 153	0
Seierstad - Fagerli overføringsledning vann	102 000	61 191	Iht. plan	92 839	51 287	92 839	0
Stavern gamle fyllplass strandsone	10 600	789	Iht. plan	2 400	63	2 400	0
Stavern VA-anlegg etappe 2	23 425	8 705	Iht. plan	21 000	5 911	21 000	0
Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt	900	41 254	Forsinket	0	648	0	0
Strømforsyning Øya 57	4 000	0	Iht. plan	4 000	0	4 000	0
Svarstad - reduksjon av vanntrykk	5 000	0	Iht. plan	3 000	0	3 000	0
Svarstad RA ventilasjon	3 500	45	Iht. plan	3 500	45	3 500	0
Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner	7 000	4 361	Iht. plan	500	1 459	500	0
Tjøllingvollen VVA anlegg	35 039	33 418	Iht. plan	10 502	13 685	10 502	0
Torstrand VVA etappe 1	2 000	39	Iht. plan	2 000	39	2 000	0
Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale	12 600	20 413	Iht. plan	0	675	0	0
Utplassering av brannsikket renovasjonsutstyr	4 500	832	Ferdig	900	0	900	0
Utslippstillatelsen avløp	26 500	0	Iht. plan	2 700	0	2 700	0
Vei investeringer 2026/2027	0	0	Ikke vurdert	0	482	0	0
Veiformål	95 329	0	Iht. plan	9 590	0	9 590	0
Sum	3 589 332	738 039		1 017 163	198 819	1 017 163	0

Samfunnsforvaltning

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Tjenestebil, kart og oppmåling	250	250	Ferdig	250	250	250	0
Sum	250	250		250	250	250	0

Samfunnsutvikling

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
BYUP Gangbro og byheis/trapp	3 683	2 736	Iht. plan	1 050	0	1 050	0
BYUP Larvik Bibliotek	1 140	1 274	Forsinket	27	0	27	0
BYUP Larvik Museum og Herregårdshage	10 286	10 265	Iht. plan	760	2 035	760	0
BYUP Mindre sentrumstiltak	3 630	4 343	Ikke vurdert	247	0	247	0
BYUP Tollboden og Fiskerhavn	5 486	3 948	Forsinket	1 068	0	1 068	0
Indre havn	40 000	0	Iht. plan	23 280	0	23 280	0
Knutepunkt Larvik/Indre Havn	0	0	Ikke vurdert	0	358	0	0
Tiltak i oppfølgingsplan KDP Larvik by	3 128	121	Ikke vurdert	2 000	0	2 000	0
Sum	67 352	22 686		28 433	2 392	28 433	0

Statusbeskrivelse investeringer

Autovern KMT vei

Autovern er satt opp i Halsegata og på Hellenen

Avløp strømpereovering

Følgende strekninger med dårlig avløpsledninger vil bli rehabilitert: Omrestranda, Eidstenskogen, Løve og Skåtanlia. Anleggsarbeidene gjennomføres høsten 2026.

Avløp, tilknytning boliger og hytter

På dette prosjektet ligger budsjettbevilgningen til avløp i 2026. Midlene fordeles ut på de enkelte prosjektene etter hvert som de starter opp.

Biler og maskin KMT

På dette prosjektet ligger budsjettbevilgningen til maskiner i Kommunalteknikk 2026. Følgende biler er skiftet ut; en lastebil på Øya er skiftet i nyere brukt bil. En sopebil er byttet ut med nyere brukt maskin.

Bommestad - Hølen etappe 5

Anlegget er ferdig prosjektert. Oppstart er utsatt til 2032 av økonomiske årsaker.

Borgejordet 78G, andel 12

Ferdigstilt. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Borgejordet 78I, andel 10

Ferdigstilt. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Brannstasjon - Oppgradering av varmesentral

Prosjektet vil gjennomføres samtidig som prosjekt 04010 Brannstasjonen utvidelse.

Brannstasjonen utvidelse

Prosjektet er i oppstartsfasen. Konkurransgrunnlaget for forprosjektet utarbeides.

Brunla ungdomsskole - Nytt ventilasjonsanlegg

Prosjektet er skjøvet til neste år, da det ikke er tilstrekkelig med midler til gjennomføring i år.

Brunla ungdomsskole - Oppgradering

Det er pågående arbeider på Brunla ungdomsskole hvor OVV og SPV anlegg fornyes. Dette løser i tillegg til det lovpålagte, også utfordringene skolen har hatt med lukt. Skolegården vil i forlengelsen av prosjektet fornyes. Det er også startet opp forberedende arbeider med oppgradering av gymsal med tilhørende garderober.

Det er pågående prosjekt med oppgradering av alle 1. og 2. klasserom i hele Larvik kommune, til skolestart 2026/2027 har 1 og 2 klassingene på Jordet, Kvelde, Tjodalyng, Østre Halsen og Sky fått nye rom, arbeidene startes straks opp på Berg og Lardal som er de neste i køen.

Brunlanesveien 114a

Ferdigstilt. Prosjektet er gjennomført innenfor investeringsrammen.

Byskogen sykehjem - Nye LED lys

Fase 2 pågår. Finansieres over rammebevilgning Oppgradering kommunale bygg.

Byskogen VA forprosjekt

Tildelt prosjektering til konsulent i mai etter konkurranse. Oppstart av arbeidene med forprosjektet fra juni 2026.

BYUP Gangbro og byheis/trapp

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforklifter.

BYUP Larvik Bibliotek

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforspliktelser.

BYUP Larvik Museum og Herregårdshage

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforspliktelser. Finansierer arbeid med reguleringsplan og utomhusplan.

BYUP Mindre sentrumstiltak

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforspliktelser.

BYUP Tollboden og Fiskerhavn

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforspliktelser.

Bøkelia VA - etappe 3

Graving starter september 2026. Forventer at anlegget er ferdig i løpet av 2027.

Danmarksveien 11

Prosjektet er ferdigstilt

Dypavfallsbeholdere etablere

Behovet for utplassering av flere bunntømte beholdere i preker/friområder vurderes.

Eftang - utblokking AC ledning

En dårlig asbestsement vannledning er skiftet ut.

Etablere nytt Tyskhus vannverk

Prosjektet prosjekteres nå og planlagt prøveboring høsten 2026.

Fagerli - Seierstad ny vannledning

Kun budsjettmidler på dette prosjektnummeret, se prosjekt 01733 Seierstad - Fagerli overføringsledning vann.

Farriseidet VA anlegg

Under prosjektering, utarbeidelse av anbudsbeskrivelse og anbudstegninger antas ferdig august 2026. Anbudskonkurranser nov 26-jan 27, oppstart arbeider vår 2027. Prosjektet 01772 Kleiver VVA starter først, så 01703 Farriseidet VVA.

Farrishallen - Nytt forbedret sandfilter

Ferdigstilles i 2026. Prosjektet gjennomføres med rammebevilgning fra #Oppgradering kommunale bygg".

Ferdige VVA prosjekter etterkostnader

Prosjektet dekker utgifter som påløper etter at investeringsprosjektene er avsluttet. Eksempel på utgifter er dreneringer som viser seg å ikke fungere o.l. (der kommunen har gått over jorder med VA-anlegg) som kommunen er ansvarlig for å utbedre.

Frostvedt kontor - ny rominndeling

Mindre ombygginger er nødvendig for å i møtekomme personvern. Ombyggingen utløser brannprosjektering på det aktuelle området. Vi setter samtidig noen lyddempende tiltak inn.

Frøy skole - Svømmehall etterisolering med ny kledning og vinduer

Midlene hentes fra prosjekt 04908 – rammebevilgning for oppgradering av skolebygg. Arbeidene ved Frøy skole videreføres i 2026.

Furuheim sykehjem - Separering av overvann

Utllysning av oppdraget pågår

GRA 128, andel 11

Antas ferdigstilt november 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

GRA 140, andel 11

Antas ferdigstilt november 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Guriskogen Vest - kjøp og regulering av tomter

Ferdigstilt. Siste faktura bokført i 2026.

Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig

Prosjektet er ferdigstilt

Hallevannet oppgradering av dam

Det er budsjettert med gjennomføring i 2027 og 2028.

Halsegata VVA

Kontrakten med entreprenør er avbestilt pga. forsinkelser og dårlig fremdrift fra 01.06.2024. Ny entreprenør ble engasjert og har sluttført arbeidene i etappe 1. Ikke endelig avklart når resterende etapper skal gjennomføres.

Hanna Winsnesvei 5 - Boliger for unge med funksjonsnedsettelse

Reguleringsplan er godkjent, arbeider med tillatelse for riving av eksisterende og bygging av nytt bygg er pågående.

Herregården - Restaurering

Prosjektet går som planlagt.

Hølen Pumpestasjonen forprosjektet

Prosjektering i perioden frem til påske 2027. Anskaffelse av entreprenør deretter.

Indre havn

I KST 021/26 "Korreksjoner etter Stortingets endelige budsjettvedtak for 2026" ble følgende presisering vedtatt: "Vedtak 117/22 skal gjennomføres så raskt som praktisk mulig, og det skal umiddelbart innhentes oppdaterte kalkyler. Kostnader til et oppdatert beslutningsgrunnlag tas fra omstillingsfondet."

Indre havn - Storgata VA anlegg

Prosjektet har ikke startet opp ennå. Deler av prosjektet vil bli utført samtidig med Bane Nor sin stenging av jernbanesporet, som er planlagt i fellesferien 2028. Forventet oppstart av prosjektering er høsten 2026.

Jordet barneskole - Etterisolering og ny tekking av tak

Prosjektet er i bestilling. Midlene hentes fra prosjekt4908 - rammebevilgning oppgradering av skolebygg

Karen Sognsvei 12

Prosjektet er ferdigstilt

Kjøp av Torget 1, KST-076/22

I 2026 er det gjennomført en kapitalforhøyelse i Torget 1 AS, jf KST 245/25.

Knutepunkt Larvik/Indre Havn

Feilført driftsmidler i investering. Blir korrigert til drift.

Kvartalslekeplasser

Planlagt oppgradering av grusplass ved Veldreløkka høsten 2026. Kunstgrass er lagt i ballbingen på Høysteinane. Mindre oppgraderinger på flere lekeplasser.

Kvelde avløpsrenseanlegg

Kommunestyret vedtok i sak KST-124/24 etablering av nytt avløpsanlegg i Lågendalen, med overføring av avløp fra Steinsholt og Hvarnes til nytt renseanlegg i Kvelde, samt etablering av ny forbindelse for vannforsyning. Prosjektet ble kostnadsberegnet til henholdsvis 458 mill. kr for avløpsanlegg og 30 mill. kr for vannforsyning, med planlagt ferdigstillelse innen 01.06.2027.

I etterkant av vedtaket er det gjennomført detaljprosjektering og ytterligere grunnundersøkelser som viser at etablering av overføringsledningene er mer teknisk og økonomisk krevende enn tidligere lagt til grunn.

Det har blitt funnet nødvendig å utrede om prosjektet kan gjennomføres på alternative måter som reduserer kostnader og gjennomføringsrisiko, samtidig som målsettingene i vedtaket opprettholdes i størst mulig grad. Det arbeides (prosjektgruppen i samarbeid med rådgivere fra Structor Vestfold AS) med å utrede de mest hensiktsmessige løsningene for avløpshåndtering i Kvelde, Hvarnes og Steinsholt, med særlig vekt på tiltak som kan redusere behovet for overføringsledninger. Ny sak legges fram for politisk behandling etter at utredningen er gjennomført.

Kvelde Sykehjem - Nytt legionella anlegg

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - Oppgradering av kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt, med mindre restpunkter knyttet til overtakelsesprotokoll og FDV-dokumentasjon.

Larviksveien VA - Sjøparken

Avløpsløsningen fra Sjøparken må tilpasses etter bygging av nye boliger. Deler av prosjektet finansieres av utbygger. Oppstart av arbeider planlagt vinter 2026/2027, venter på reguleringen.

Lerkelundveien - Storgata VA anlegg

Ferdig detaljprosjektert. Prosjektet er utsatt ca. 1 år. Skal ut på anbud i juni 2027. Oppstart i oktober 2027 med ferdigstillelse sommeren 2028

Liaveien Stavern fjellsikring

Sikringstiltakene er ferdige og alle arbeidene er avsluttet.

Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning

Kommunestyresak 10.05.2023 (071/23). Lillevik renseanlegg oppgraderes med nye rensetrinn-ett-trinns utbygging med sekundærrensing og nitrogenfjerning (begge rensetrinn bygges samtidig). Detaljprosjektering av nye rensetrinn ble satt i gang i juni 2023. Detaljprosjektering for M1 (Biotrinn og separasjon) fase 2 er i gang frem til september 2026. Signering av totalentreprise for M1, fase 2 forventet i februar 2027.

(Maskinanskaffelse avvanning) M4: Leveranse og montering fra mars 2025 til juli 2026, inkludert prøvedrift. Overtakelse og sluttoppgjør gjenstår.

Krav fra Statsforvalteren i brev av 12. august 2025:

- Endret frist for å overholde krav til rensing av organisk stoff fra 31.12.2027 til 31.12.2029.
- Endrede krav om 70 % renseeffekt for nitrogen innen 31.12.2029 og økning til 80 % renseeffekt innen 31.12.2033.

M3 (Slambehandling og forbehandling): Entreprenør signert desember 2025. Montasje og leveranse fra februar 2027. Entreprenørens detaljprosjektering sammen med kommunens rådgiver Cowi AS pågår.

B1-entreprise (Grunnarbeider) pågår fra februar til desember 2026.

B2-entreprise (bygg): Tilbudene er kommet inn og er under evaluering. Planlagt oppstart bygging januar 2027. Byggelederteamet fra B1 fortsetter videre i B2.

Anskaffelse av entrepriser V2-Ventilasjon, V1-sanitær og varme, E1-elektro, E2-automasjon, og byggeledere for V, V1, E1, E2 samt maskinentrepriser M3 og M1 og KU (koordinator for utførelse SHA-B2) er i gang. Forventet signering av kontrakter innen 1.januar 2027.

Prosjektet forventer foreløpig å holde seg innenfor vedtatt totalramme.

Lundesvingen 24, andel 12

Ferdigstilt

Martineåsen omsorgssenter

Pågående reguleringsprosess. Skisseprosjekt og optimalisert skisseprosjekt med 120 sykehjemsplasser i byggetrinn 1 er levert. Det er pågående arbeider med kalkyler, før sak fremmes for utvidelse fra opprinnelig 96 sykehjemsplasser til nå å omfatte 120 sykehjemsplasser, 50 dagsenterplasser og tilfluktsrom i byggetrinn 1.

Mellomhagen ungdomsskole - Ny varmestyring

Prosjektet er i bestilling. Midlene hentes fra prosjekt4908 - rammebevilgning oppgradering av skolebygg

Nanset syd VA etappe 1

Forventet oppstart i august 2026. Overlevering juni 2027.

Nanset vest VVA etappe 2

Prosjektet er ferdig. Gjenstående budsjettmidler er mindreforbruk fra 2025.

Nanset Vest VVA etappe 3

Arbeidene pågår. Prosjektet forventes ferdig i løpet av august 2026. Forventer at kostnadene er innenfor budsjettrammen.

Ny kunstgressbane Kaken

Grunnundersøkelser er avsluttet. Det jobbes med forskjellige alternativer på oppbygging av ny bane. Kostnadsestimat viser betydelig avvik i forhold til budsjettetert sum. Utførelsen må vurderes i forhold til kostnadene.

Ny legevakt

Konkurransegrunnlag for anskaffelse er under utarbeidelse. Regulering er vedtatt. Arbeidene blir forsinket da vi pt. ikke har tilgjengelig personell til å gjennomføre videre arbeider.

Nye heldøgns omsorgsplasser

Prosjektet ble overlevert i Mai -26

Nye Led gatelys og oppgradering fortau

Oppgraderingene følger vann- og avløp prosjektene. Etter pålegg fra Lede fortsetter byggingen av nye tennskap og målere.

Omrestranda kloakkpumpestasjon

Rehabiliteringen av avløppumpestasjonen gjennomføres i løpet av 2026.

Oppgradering av skolebygg

Arbeidet med oppgradering av klasserom er godt i gang. I første omgang skal alle 1. og 2. klasserommene pusses opp. Til skolestart 2026/2027 vil 23 rom være pusset opp, og nye møbler levert.

Oppgradering av skolebygg inventar ref. KST 324/24

Det oppgraderes 1. og 2. klasserom i Larvik kommune. Prosjektet går over noen år. Dette prosjektet henger sammen med 04928 Oppgradering av skolebygg.

Oppgradering av veier ifm. VA prosjekter

Oppgraderingene følger vann- og avløp prosjektene.

Presteløkka rehabiliteringstjeneste

Prosjektet gjelder tilpasning av eksisterende lokaler ved Presteløkka til 16 midlertidige plasser for ungdom med funksjonsnedsettelse. Det er gjennomført brukermedvirkning og avklart løsning for romdisponering og uteareal. Prosjektet er i forprosjektfase, og videre arbeid omfatter detaljering av løsninger før gjennomføring.

Privat utbygging Faret - Nordby

I forbindelse med privat utbygging skiftes en kommunal vannledning samtidig.

Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger

Rammejustering til det enkelte kjøp gjøres høsten 2026.

Rammebevilgning - oppgradering skolebygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rehabilitering avløp

På dette prosjektet ligger budsjettbevilgningen til rehabilitering avløp i 2026. Midlene fordeles ut på de enkelte avløpsprosjektene etter hvert som de starter opp.

Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole

Det er pågående arbeider innvendig og utvendig. Arbeidene følger planen.

Rehabilitering vann

Prosjektet inneholder det årlige budsjettet til rehabilitering og utbygging av vannledningsnett. Beløpet fordeles ut på de aktuelle prosjektene som startes opp/gjennomføres i løpet av året.

Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter

Eiendommen omreguleres ved forenklet prosess. Oppdraget er tildelt, og i oppstart.

Rekkeviksgate 61, andel 14

Antas ferdigstilt november 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Romberggt. 4 - Salg av eiendom

Blir lagt ut for salg siste halvdel av 2026.

Salg av eiendom - arealeffektivisering

Det regnskapsføres ikke på dette prosjektet. Det er i hovedsak for budsjettering. Alle salg føres på det enkelte prosjekt.

Salg av festetomter

Har tidligere hatt rundt hvor festetomter er solgt og forsøkt solgt. Det er ikke gjennomført i 2026.

Seierstad - Fagerli overføringsledning vann

Totalt lengde på prosjektet er ca. 4.750 meter - dvs. ca. 75 % er utført. Følger omtrent fremdriftsplanen og ligger an til å bli ferdig i løpet av 2026.

Fjellboringen er ferdig utført.

Økonomi: Regnskapet viser at det nå er brukt 51,3 millioner i prosjektet. Det forventes mindreforbruk i forhold til budsjett når prosjektet er ferdig.

Stavern gamle fyllplass strandsone

Avventer endelig tilbakemelding fra Statsforvalter. Det er sannsynlig at det vil påløpe kostnader i 2026.

Stavern skole - rehabilitering

Prosjektet ble ferdigstilt i 2025. Den siste fakturaen ble bokført i 2026.

Stavern VA-anlegg etappe 2

Gravearbeidene startet i mai 2026. Kaare Mortensen AS er kontrahert som utførende entreprenør. Fremdriften er i henhold til planen. Sluttdato for ferdigstilling er 30. juni 2027.

Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt

Kommunestyret vedtok i sak KST-124/24 etablering av nytt avløpsanlegg i Lågendalen, med overføring av avløp fra Steinsholt og Hvarnes til nytt renseanlegg i Kvelde, samt etablering av ny forbindelse for vannforsyning. Prosjektet ble kostnadsberegnet til henholdsvis 458 mill. kr for avløpsanlegg og 30 mill. kr for vannforsyning, med planlagt ferdigstilling innen 01.06.2027.

I etterkant av vedtaket er det gjennomført detaljprosjektering og ytterligere grunnundersøkelser som viser at etablering av overføringsledningene er mer teknisk og økonomisk krevende enn tidligere lagt til grunn.

Det har blitt vurdert som nødvendig å utrede om prosjektet kan gjennomføres på alternative måter som reduserer kostnader og gjennomføringsrisiko, samtidig som målsettingene i vedtaket opprettholdes i størst mulig grad. Prosjektgruppen vil derfor nå se på alternative løsninger for avløpshåndtering i Kvelde, Hvarnes og Steinsholt, med særlig vekt på tiltak som kan redusere behovet for overføringsledninger. Ny sak legges fram for politisk behandling etter at utredningen er gjennomført.

Strømforsyning Øya 57

Prosjektet har ikke startet opp ennå. Er i dialog med Skagerak energi.

Svarstad - reduksjon av vanntrykk

Konsulent for prosjektering er engasjert. Gjennomføring i 2027.

Svarstad RA ventilasjon

Funksjonsbeskrivelse er ferdig utarbeidet og prosjektet er lyst ut som totalentreprise. Anbudsbefaring er gjennomført. Tilbudsfrist: 10. august 2026. Budsjett: kr. 3,5 millioner. Utførelse er planlagt mellom august og november 2026.

Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten

Solcelleanlegg på carport er tildelt entreprenør

Tiltak i oppfølgingsplan KDP Larvik by

Investeringsmidler i tilknytning til BYUP og oppfølgingsplan KDP Larvik by, sees i sammenheng og benyttes til inngåtte prosjektforpliktelser.

Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner

Krabbedammen utbedres med sluse for bedre sirkulasjonen i vannet. Rehabilitering av park nederst i Bøkelia i forbindelse med kommende vann- og avløpsprosjekt.

Tjenestebil, kart og oppmåling

Tjenestebilen er kjøpt inn

Tjøllingvollen VVA anlegg

Prosjekt ferdig utført i juni 2026. Sluttoppgjør gjenstår. Merforbruket dekkes innenfor rammen av rehabiliteringsprosjekter i 2026.

Tollboden - Salg av eiendom

Blir ikke solgt før strategien for området Indre Havn er ferdigstilt.

Torget 1 - Ombygging

Forprosjekt er vedtatt. Pågående arbeider med reguleringsplan, og forberedelser for utlysning av samspill.

Torstrand skole - riving

Rivearbeidene er ferdigstilt. Påløpte kostnader i 2026 dekkes av forsikringsmidler som er avsatt på fond.

Torstrand VVA etappe 1

Anskaffelse av prosjekterende konsulent pågår. Foreløpig kostnadsestimat for etappe 1: kr. 47 millioner . Planlagt utførelsesperiode er fra mars 2028 til mai 2029.

Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale

Det forsøkes å få gjennomført kommunal overtakelse av bygget infrastruktur. Overdragelse av areal til kommunen (veiareal som skal overtas) er fremdeles ikke gjennomført.

Etappe 1 (utbyggingsavtale med Torstvedt Utvikling AS). Ferdig bygget.

Etappe 2: Ny reguleringsplan er vedtatt, utbygging ikke påbegynt.

Etappe 2b (kommunalt anlegg): Ferdig bygget.

Ulvhilds vei 54, andel 18

Ferdigstilt. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Ulvhildsvei 68, andel 11

Ferdigstilt. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Utplassering av brannsikkert renovasjonsutstyr

Det er utplassert brannsikre løsninger hos abonnentene i Nevlnghavn og Helgeroa. Prosjektet er nå ferdig.

Utskifting av biler, Brann- og redning

Ny bil er levert i vinter. Merforbruket forventes dekket innenfor virksomhetens ramme i 2026.

Utskifting av utstyr, Brann og redning

Det er ikke skiftet ut utstyr så langt i 2026.

Utslippstillatelsen avløp

På dette prosjektet ligger budsjettbevilgningen til avløp i 2026. Midlene fordeles ut på de enkelte prosjektene etter hvert som de starter opp.

Varden barnehage - Salg av eiendom

Solgt, overtagelse er i september 2026. Salgssum er 6 mill, 1 mill over prognosen

Veiformål

På dette prosjektet ligger budsjettbevilgningen til vei i 2026. Midlene fordeles ut på de enkelte veiprosjektene etter hvert som de starter opp.

Brandsrudveien bru skal oppgraderes. Det skal nyetableres autovern på 12 forskjellige korte strekninger. Fjellsikring i Tolstrupveien, Kleiverveien, Ulaveien og Liafaret utføres i 2026.

Østre Halsen barneskole - Etterisolering med ny kledning og vinduer

Prosjektet er i bestilling. Midlene hentes fra prosjekt4908 - rammebevilgning oppgradering av skolebygg

Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet

Prosjektet er i avslutningsfasen. Denne våren / sommeren er det gjennomført oppgradering av utearealer på kirkeløkka i samarbeid med nærmiljøutvalget på Østre Halsen. Prosjektet venter på å få tilført spillemidler, samt overføring av tilskudd på kr 1 million fra sparebankstiftelsen DNB og Bufdir.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,82 %	3,17 %	5,99 %
Årlig sykefravær 2023	2,71 %	4,39 %	7,11 %
Årlig sykefravær 2024	2,28 %	5,95 %	8,23 %
Årlig sykefravær 2025	2,21 %	5,82 %	8,03 %
Årlig sykefravær 2026	2,41 %	4,72 %	7,13 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	1,75 %	6,42 %	8,17 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	1,96 %	5,10 %	7,06 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sett er korttidsfraværet omtrent på samme nivå som forrige år.

Langtidsfraværet er høyt på enkelte funksjoner, dette skyldes i hovedsak forhold som ikke er arbeidsrelatert. Alle sykefravær som meldes som arbeidsrelatert blir fulgt opp etter gjeldende prosedyrer.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Det jobbes med oppgaver og tjenesteproduksjon på tvers av tjenesteområder med mål om at vi sammen skaper gode dager for ansatte og innbyggere i Larvik.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Samlet i tjenesteområdet følges offentlighetsprinsippet og saksbehandlingsregler om offentlighet og tilstrekkelig saksutredning, dette bidrar til tillit til forvaltningen. Videre gjennomføres informasjon og medvirkning i konkrete prosjekter så langt det er mulig. Gjennom arbeidet med overordnede planer og reguleringsplanprosesser inviteres innbyggere inn til å delta i demokratiske prosesser.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Tjenesteområdet har gjennomgående fokus på å være relevant og tilgjengelig for innbyggerne. Vi trekker her også fram det systematiske arbeidet med infrastrukturtiltak som vei, vann og avløp som sikrer nødvendig infrastruktur for befolkningen.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Gjennom kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern, er det satt flere mål om klima, samt at det er innført krav om arealnøytralitet. Arealnøytralitet innebærer at allerede utbygde arealer i hovedsak skal fortettes og gjenbrukes, i tillegg at der hvor nye områder tas i bruk til bebyggelse og anlegg skal natur restaureres andre steder i kommunen. Gjennom kommuneplanene, klima- og energiplan, sammen med eks. kommunalteknisk plan legges grunnlaget for arbeidet som bygger opp under KPS 4. Tjenesteområder er også opptatt av gjenbruk og resirkulering, kildesortering med. Iht årsevaluering per 31.12.25 var nedgangen i utslipp siden 2018 36,6 % (scope 1 og 3) for Larvik kommune som bedrift. Innenfor tjenesteområdet utarbeides klimaregnskapet for Larvik kommune som bedrift, og det jobbes med kontinuerlig forbedring av innsamling og tallmateriale for å kunne dokumentere oppnåelse.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Tjenesteområdet har fokus på bevaring av natur- og kystområder. Gjennom vedtak og stadfesting av kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern, er bestemmelser i kommunedelplan for naturmangfold innarbeidet i kommuneplanen og kommunedelplanen. Kunnskapsgrunnlaget og temakartene til KDP for Naturmangfold skal brukes i all saksbehandling. 100-metersbeltet langs sjøen er også opprettholdt gjennom kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern. I tillegg er det gitt egne bestemmelser for viktige vann og vassdrag, samt bestemmelser om å opprettholde vegetasjonsbelte mot vassdrag. Gjennomgående jobbes det i tjenestene for å oppnå overordnede nasjonale og lokale mål om bevaring av natur- og kystområder.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Gjennom vedtak og stadfesting av kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern er de langsiktige utviklingslinjene satt. Dette, sammen med gjennomføring av kommunalteknisk plan og investeringer i nødvendige tiltak, herunder blant annet gjennomføring av nytt renseanlegg på Lillevik bygger opp under KPS 6. Ellers rulleres klima- og energiplan i 2025/2026 med fokus klimatilpasning og klimarisiko.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Arealeffektiviser ing av	Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra	Forsinket 63 Eiendom

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status				
kommunens bygningsmasser	arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.		Oppdraget er forsinket, ettersom fremdriften er knyttet til Torget 1. Dette påvirker salg av bygg og avslutning av leieforhold. Øvrige forhold som påvirker fremdriften er vedtak om ikke salg av Herredshuset i Tjølling, utsatt salg av Greveveien, omregulering av Gjerdal 12. Vi avventer også flere avklaringer i forhold til salg av Thor Heyerdals hus. Det skal fremmes sak til politisk behandling i september møterunden.				
Bypakke Larvik	Samferdselsutfordringer påvirker nå i økende grad samfunnsutviklingen i Larvik. Ikke bare har det negative konsekvenser for næringsutvikling, miljø og folkehelse, det påvirker også Larvik sin mulighet til å gjennomføre en bærekraftig og helt nødvendig by- og stedsutvikling. Mye av Larvik sitt handlingsrom og utviklingsmuligheter er dermed avhengig av at det innføres nye og mer bærekraftige transportløsninger. Larvik kommune har inngått avtale med Vestfold og Telemark fylkeskommune, Statens vegvesen og Jernbanedirektoratet om et samarbeid forankret i Bypakke Larvik. Formålet er å i fellesskap utvikle et fremtidsrettet transportsystem som bidrar til et attraktivt bysentrum. Bypakke Larvik skal også bidra til det nasjonale målet om nullvekst i personbiltrafikk. Bypakkens strategi, prioriteringer og innretning er forankret i «Overordnet plan for Bypakke Larvik fase 1». Konkrete tiltak og prosjekter er fastsatt i «Handlingsplan for Bypakke Larvik 2023 – 2027».	Forsinket	68 Samfunnsutvikling Mobilitetsplan for Larvik og gatebruksplaner for Larvik og Stavern by ble vedtatt av kommunestyret juni 2026. Rullering av handlingsplan for Bypakke Larvik legges frem for politisk behandling i september i år.				
KEP: Vi skal bruke vårt handlingsrom til å fremme et klimasmart landbruk i Larvik	<table><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody><tr><td>Klimasmart landbruk</td><td> - Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++ - Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying) - Informasjon og veiledning </td></tr></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Klimasmart landbruk	- Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++ - Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying) - Informasjon og veiledning	Iht. plan 69	Samfunnsforvaltning 1. Tilskuddsordninger (SMIL, NMSK, RMP) Kommunen forvalter statlige tilskudd for å stimulere til miljø- og klimatiltak: SMIL: Prioriterer og tildeler midler til lokal avrenningsreduksjon (vegetasjonssoner, fangdammer) og kulturlandskap. RMP: Behandler søknader om støtte til bl.a. ingen høstpløying, fangvekster og presisjonsjordbruk (reduserer lystgass og avrenning). NMSK: Tildeler midler til skogkultur (ungskogpleie, tettere planting og suppleringsplanting) for økt CO2-opptak. 2. Kontroll og myndighetsutøvelse - Sikrer overholdelse av miljø- og klimakrav gjennom regelverket: Nydyrking: Vurderer klimakonsekvenser nøye, med særlig vekt på å bevare myr og karbonrik jord for å hindre CO2-utslipp. Regionale miljøkrav (Oslofjorden): Følger opp forbud mot høstpløying på utsatte arealer og krav om grønt dekke om vinteren for å redusere næringssaltavrenning. Tilsyn og kontroll: Gjennomfører stikkprøver på gjødsel- og sprøytejournaler for å hindre overgjødsling og lystgassutslipp. 3. Informasjon og veiledning Formidler kunnskap og samarbeider med næringen: Rådgivning: Informerer bønder om klimasmart drift, vekstskifte, karbonbinding og energieffektivisering. Samarbeid: Arrangerer fagdager og sprer informasjon om klimakalkulatorer sammen med NLR, Bondelaget og fylkeskommunen. Planforankring: Forankrer tiltak i kommunens klima-, areal- og miljøplaner for forutsigbare rammevilkår.
Klimatiltak	Beskrivelse						
Klimasmart landbruk	- Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++ - Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying) - Informasjon og veiledning						
KEP: Vi skal drive klimasmart	<table><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Iht. plan 63	Eiendom 1626 Eiendom - Nybygg/investeringer 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		
Klimatiltak	Beskrivelse						

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
forvaltning og prosjektstyring på våre bygg og anlegg	Flytting til Torget 1		effektivitet der vi kan i pågående prosjekter. F.eks. solceller på carporten ved Tanum. Det blir gjennomført ombrukskartlegging og utarbeidelse av miljøsaneringsrapporter ved rive-/ombyggingsarbeider.
	Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasse		61 Kommunalteknikk Det tas hensyn til nedbør med økt intensitet ved alle nye anlegg som bygges i regi av Kommunalteknikk.
	Kommunalt disponerte boliger:		
	Energisparende tiltak i kommunalt eide bygg		
	Utfasing av F-gasser på kommunale bygg:		
	Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole		
	Brunla ungdomsskole		
	Ny legevakt		
	Nytt sykehjem		
	Oppgradering Lillevik renseanlegg		
	Nytt renseanlegg i Kvelde		
	Nye LED gatelys og oppgradering fortau		
	Rehabilitering av pumpestasjoner		

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	Redusere lekkasjer/fremmedvann (vann- og avløpsnett) Kaken kunstgressbane Utslippsfri maskinpark på idrettsanlegg		Blant annet ved å skifte ut VA-ledninger med dårlig funksjon, økt lekkasjesøk og utskifting. For å redusere avfallsmengden og at gummigranulater havner på avveie fra kunstgressbaner i Larvik skal det testes ut miljøvennlige alternativer på baner som eies og driftes av Larvik kommune, for eksempel bruk av olivenkjerner fremfor gummigranulater. Redusere utslipp fra maskiner som brukes til driftsoppgaver på idrettsanleggene våre. For eksempel ved bruk av elektriske gressklippere o.l.
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	Klimatiltak Ny avtale for henting av hytte-/husholdnings avfall Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	Beskrivelse I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy. Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger. 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".	Iht. plan 61 Kommunalteknikk Energieffektive maskiner og lyskilder vektlegges ved utskiftinger. Ved inngåelse av ny avtale om innhenting av avfall 06.02.26 er det avtalt bruk av biogass/el-kjøretøy.
KEP: Vi skal ha klimasmart arealforvaltning, blant annet ved å bruke plan- og bygningsloven som verktøy	Klimatiltak Arealnøytralitet 70/20/10	Beskrivelse 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 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	Iht. plan 69 Samfunnsforvaltning Kommunen gjør klimagassberegninger i alle detaljerte reguleringsplaner som er til behandling. Klimagassregnskapet presenteres både i saker til 1. gangs behandling og sluttbehandling. 68 Samfunnsutvikling <u>Arealnøytralitet:</u> Larvik kommune har gjennom bestemmelsene i kommunedelplan for naturmangfold og i kommuneplanens arealdel 2025-2037 vedtatt arealnøytralitet. Arealnøytralitet som planbestemmelse er nybrottsarbeid og det var derfor behov for å konkretisere hvordan bestemmelsene kan og skal følges opp i praksis. Kommunen søkte natursatmidler og fikk penger til dette arbeidet. Anskaffelsen ble gjort våren/forsommeren og HRP vant anbudet. Arbeidet er i gang og skal ferdigstilles i 2026. <u>70/20/10:</u> Brukes som prinsipp for arealutviklingen i Larvik. Det vil bli gjennomført en vurdering av måloppnåelse i løpet av 2026. <u>Bypakke Larvik:</u>

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	rammene fra kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene på alle nødvendige arenaer.		Mobilitetsplan for Larvik og gatebruksplaner for Larvik og Stavern by ble vedtatt av kommunestyret juni 2026. Rullering av handlingsplan for Bypakke Larvik legges frem for politisk behandling i september i år.
Klimaregnskap i reguleringsplaner	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).		Det er etablert 10 lokasjoner for sikker sykkelparkering i Larvik by og Stavern. <u>Byutviklingsprogrammet:</u>
Tilkobling spredt avløp til kommunalt nett	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.		Reguleringsplan og utomhusplan for Herregårdshagen er igangsatt og vil ferdigstilles i løpet av 2026.
Operasjon planvask	767 reguleringsplaner skal gjennomgås 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. - 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		61 Kommunalteknikk I tråd med Kommunalteknisk plan 2026-2033 pågår det for tiden ingen aktive prosjekter for utvidelse av det kommunale avløpsnettet med sikte på å legge til rette for tilknytning av flere boliger. Kommunalteknikk arbeider imidlertid løpende med å følge opp eiendommer som ligger i nærheten av eksisterende kommunalt avløpsnett, med sikte på tilknytning der dette er aktuelt. Avstanden mellom boligen og det kommunale ledningsnettet, og dermed kostandene ved å etablere nødvendig privat stikkledning, er sentral i vurderingen av om det skal gis pålegg om tilknytning. Larvik kommunestyre har tidligere vedtatt at kostnadene for arbeider på privat avløpsanlegg som følge av kommunalt pålegg om tilknytning til offentlig avløpsledning som hovedregel ikke skal overstige 3 G.
Bypakke Larvik	Larvik kommune har via "Samarbeidsavtale om areal- og transportplanlegging i Larvik - Bypakke Larvik" inngått en avtale med stat og fylke som blant annet forplikter kommunen å følge opp det nasjonale målet om nullvekst i biltrafikken. Det nasjonale nullvekstmålet er definert som følger: <i>"I byområdene skal klimagassutslipp, kø, forurensning og støy reduseres gjennom effektiv arealbruk og ved at veksten i persontransporten skal tas med kollektivtransport, sykling og gange», omstilling til lavutslippssamfunnet og reduksjon i klimautslipp."</i>		
Byutviklingsprogrammet	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.		

KEP: Vi skal jobbe målrettet med

Klimatiltak

Beskrivelse

Iht. plan 68 Samfunnsutvikling
9240 Miljøforvaltning

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status								
klimakommunikasjon i Larvik	Miljømaskoten Miljørn Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik. Sykkelkommunen Larvik Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafikksikker kommune bidra med insentiv for økt og tryggere sykling og gange.		Miljørn benyttes aktivt i miljøkommunikasjonen i kommunen. Via instagramkontoen er det blant annet satt fokus på grå arealer, energisparing, vedtatt klima- og energiplan, helt grønn skolevei, miljødagen, ulike “sommer-temaer” og utdeling av miljøfyrtårn. På kanalen “klima og miljø” har grønne anskaffelser, ny kategori i gjenbruksappen, ny rammeavtale for naturmangfold og tilskuddsordninger vært temaer. Som følge av redusert kapasitet og stort trykk i andre saker har det vært mindre målrettet aktivitet enn vanlig på miljøkommunikasjonen med Miljørn, men det har vært noe aktivitet.								
			Sykkelkommunen Larvik 2026 - Som sykkelkommune søker Larvik kommune midler fra Vestfold fylkeskommune til aktiviteter og kampanjer for å fremme sykkel som transportmiddel. Søknad med aktivitetsplan er utarbeidet og sendt. - Larvik kommune har sammen med flere Vestfoldkommuner gjennomført Helt grønn skolevei 2026. Målgruppen er elever på barneskoletrinnet, som konkurrerer om å ha flest mulige "grønne dager", det vil si at elevene sykler eller går til skolen. - Vestfold fylkeskommune gjennomfører hvert år en fagsamling for kommuner som inngår i det regionale sykkelnettverket. I år ble fagsamlingen gjennomført i Larvik, med faginnlegg og befaring. - Sykkeldagen 2026 er et samarbeid mellom Syklistforeningen og Larvik kommune, og ble gjennomført på torget 20. juni. Deltakerne var med i trekning av fine premier: el-sykkel, sykkehjelm, sykkelhåndtak og sykkelveske. - Sikker sykkelparkering er på plass med totalt ti lokasjoner i Larvik by og Stavern.								
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte	<table><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody><tr><td>Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:</td><td> - gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering </td></tr><tr><td>Kildesortering Larvik kommune som bedrift</td><td> - fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk </td></tr><tr><td>App - Gjenbrukskommune</td><td> Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus </td></tr></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:	- gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering	Kildesortering Larvik kommune som bedrift	fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk	App - Gjenbrukskommune	Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus	Iht. plan 63 Eiendom	Vi fokuserer på miljøvennlige produkter i all drift, el biler, samt at vi i investeringsprosjekter fokuserer på at driften av prosjektet i ettertid skal ha så lite klimaavtrykk som mulig. Gjenbruksappen er kommunens interne finn.no og er over i ordinær drift og i bruk. Bruksanvisning er tilgjengelig på “Innafor”. Målet er å redusere hva kommunen kaster, og heller gjenbruke og redesigne - i stedet for å kjøpe nytt. Per rapporteringstidspunkt er det en estimert besparelse på 210 500 kroner og 287 tonn CO2 i 2026.
Klimatiltak	Beskrivelse										
Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:	- gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering										
Kildesortering Larvik kommune som bedrift	fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk										
App - Gjenbrukskommune	Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus										
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen	<table><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody><tr><td>Kildesortering Larvik kommune hytter og husholdninger</td><td>tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften.</td></tr></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kildesortering Larvik kommune hytter og husholdninger	tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften.	Iht. plan 63 Eiendom	Vi fokuserer på miljøvennlige produkter i all drift, el biler, samt at vi i investeringsprosjekter fokuserer på at driften av prosjektet i ettertid skal ha så lite klimaavtrykk som mulig.				
Klimatiltak	Beskrivelse										
Kildesortering Larvik kommune hytter og husholdninger	tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften.										
		61 Kommunalteknikk	KMT bidrar med informasjon om riktig bruk av renovasjonsordningen for boliger og hytter.								

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse		Status	Beskrivelse status
	Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.		
KEP: Vi skal søke eksterne tilskudd til å gjennomføre oppdrag i denne planen og klimatiltak i klimabudsjettet	Klimatiltak	Beskrivelse	Ferdig	68 Samfunnsutvikling Det er i 2026 søkt midler fra flere statlige tilskuddsordninger og resultatet har vært betydelig høyere enn normalt/forventet. Totalt er det gitt tilskudd til 10 søknader, samt en hvor Larvik er med søker med Sandefjord kommune. Totalt tilskudd er i overkant av 4 millioner kroner (inkl tilskudd sammen med Sandefjord kommune på 300 000,-). Tiltakene det er innhentet tilskudd til å gjennomføre er blant annet naturkartlegging, kartlegging av klimatiltak og klimatilpasning i prosjekter som Torget 1 og Martineåsen, skjøtsel, rydding i marin forsøpling, arealnøytralitet og tiltaksplaner og tiltak innen vannforvaltning. Det har i mai måned blitt jobbet med anskaffelser for å iverksette de tiltakene vi har fått tildelingene og som vi tenker å gjennomføre. For miljø sin del har det dreid seg om anskaffelse “kartlegging av naturmangfold”, “arealnøytralitet - hva nå?” og “Ombruk i samspill”, samt anskaffelsen sammen med Sandefjord kommune som ledes derfra. Alle anskaffelsene er gjennomført og avsluttet i juni måned. Kartleggingen er i gang. Oppstartsmøte for “arealnøytralitet - hva nå?” gjennomføres i tidlig i juli og “Ombruk i samspill” og prosjektet sammen med de andre kommunen starter i august. Etter hva vi har oppfattet er det to av tilskuddene vi kommer til å takke nei til. Dette gjelder tiltaksplan Bjønnes og Fangdam Viksfjord.
KEP: Vi skal videreutvikle og forbedre klimaregnskapene og klimabudsjetten våre	Klimatiltak	Beskrivelse	Iht. plan	68 Samfunnsutvikling 9240 Miljøforvaltning Arbeidet med å videreutvikle kommunens klimagassregnskap og klimabudsjett er en kontinuerlig prosess. Klimaregnskap Klimaregnskapet i Larvik kommune er delt i to nivåer: ● Larviksamfunnet: Her benyttes Miljødirektoratets offisielle statistikk for kommuner. Denne statistikken publiseres med ett års etterslep og gir oversikt over utslipp innenfor kommunens geografiske grenser. ● Virksomheten Larvik kommune: Dette regnskapet omfatter direkte og indirekte utslipp knyttet til kommunens egen drift. Datagrunnlaget hentes primært fra kommunens energistyringssystem og en ny modul i anskaffelsessystemet. Rapporteringsrutiner: Hovedpresentasjonen av klimaregnskapet legges frem i årsevalueringen. I delrapporteringene presenteres en forenklet «løypemelding» som viser status for kommunen som virksomhet pr dato. I 2026 vil det være et fokus på å videreutvikle scoope 3. Klimabudsjett Klimabudsjettet fungerer som et operativt styringsverktøy for å vurdere forventet effekt av planlagte tiltak. Formålet er å sikre en målrettet reduksjon i klimagassutslippene, samt styrke kommunens arbeid med klimatilpasning og reduksjon av klimarisiko. Sentrale rammer for budsjettet:

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			● Innhold: Inkluderer tiltak der kommunen har reelle virkemidler og ressurser tilgjengelig i økonomiplanperioden. ● Forankring: Tiltakene tar utgangspunkt i vedtatt <i>Klima- og energiplan</i>. ● Kategorisering: Utslippene sorteres i «direkte og indirekte utslipp» (kvantifiserbare) og «ikke-kvantifiserbare utslipp». ● Politisk behandling: Klimabudsjettet presenteres i de årlige Handlings- og økonomiplanene (HØP) og behandles av kommunestyret i desember. Forutsetninger for beregninger og løpende forbedringer i metodikk beskrives fortløpende i de aktuelle presentasjonene. Arbeidet med klimabudsjett for 2027 er startet i forbindelse med rundskriv for arbeidet med handlings- og økonomiplan 2027-2030.

Operasjon planvask	767 reguleringsplaner skal gjennomgås 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. ● 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 tilbakestilles til bevaringsformål. ● Områder som er sårbare for klimaendringer i form av flom, skred og ras blir ikke tatt i bruk til ny bebyggelse.	Iht. plan 69 Samfunnsforvaltning	9200 Planseksjonen Oppstart av prosjektet var den 6. februar 2024. Målet er å bidra til å utarbeide en metode som kan brukes som en mal når en kommune skal vaske planer. 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. Arbeidsgruppen i Operasjon planvask består av representanter fra Larvik kommune, Holth og Winge, Norkart, Norsk institutt for naturforskning (NINA) og OsloMet. Nikolai Winge er prosjektleder. Det er gjennomført flere møter i arbeidsgruppen siden forrige rapportering. Arbeidsgruppen har jobbet videre med hvordan ikke-fungerende gjennomførte reguleringsplaner kan ryddes opp i på en så effektiv måte som mulig. Erfaringene så langt er at det er vanskelig å finne én generell metode for planvask som både er effektiv og ivaretar dagens krav til balansering av interesser i planleggingen. Arbeidsgruppen har sett på oppheving av gamle reguleringsplaner og endring etter forenklet prosess. Foreløpige funn er at oppheving av gamle planer kan få utilsiktede konsekvenser, blant annet at nye tiltak senere kan utløse krav om ny reguleringsplan. Samtidig kan oppdatering av eldre planer etter forenklet prosess være ressurskrevende og potensielt skape nye konflikter. I forbindelse med endringer etter forenklet prosess ble det gjennomført et møte i mars -26, der prosjektgruppen møtte Kommunal- og distriktsdepartementet, Statsforvalteren i Vestfold og Telemark, Vestfold fylkeskommune og NVE. Pr. nå er det påbegynt et arbeid med sluttrapporten i prosjektet. Rapporten skal vise erfaringer fra prosjektet, peke på svakheter og gi råd og anbefalinger. Den er tenkt publisert mot slutten av året.
--------------------	--	----------------------------------	---

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 1. Badeparken - En helhetlig utvikling	Jf. KST-vedtak 230/25: "1. Badeparken - En helhetlig utvikling 1. Kommunedirektøren starter arbeidet med å utrede hva Badeparken kan inneholde av kommunale funksjoner	Ikke startet	63 Eiendom

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	2. Bygg som Bøkestua og Christiansen Villa samt bibliotektomta inngår i utredningen 3. Kommunen tar initiativ overfor det private for å kartlegge interesse for området for utvikling og hvilke potensielle verdier og muligheter som ligger her."	Kommunedirektøren vil i løpet av 2026 legge fram sak som beslutningsgrunnlag for eventuell videre utvikling av badeparken.
HØP 2026-2029: 11. Underskudd arbeidsplasser	Jf. KST-vedtak 230/25: "11. Underskudd på arbeidsplasser Larvik Kommune hadde ved utgangen av 2024 et stort underskudd på arbeidsplasser. Hvis man sammenligner antall sysselsatte etter bosted med sysselsatte etter arbeidsstedskommune, finner man at Larvik hadde et underskudd på arbeidsplasser på nærmere 14% ved utgangen av 2024. Underskuddet på arbeidsplasser har vært jevnt stigende gjennom mange år. For tjue år siden var underskuddet ca 10%. Dette er en svært beklagelig situasjon for Larvik. Tilgang på arbeidsplasser er en av de viktigste parametere for valg av bosted. God tilgang på arbeidsplasser bidrar til høyere sysselsetting som igjen er svært viktig for folkehelse, integrering og generell verdiskaping i samfunnet. Vi foreslår derfor at Larvik Kommune definerer en målsetning om å skape balanse i antall sysselsatte etter bosted og arbeidsstedskommune i løpet av de kommende 30 år. Måltall og tiltak for dette innarbeides i samfunnsplan, økonomiplan og årsrapportering."	Iht. plan 68 Samfunnsutvikling Tiltaket vil ivaretas via arbeidet med ny temaplan for næringsutvikling. Oppstart av arbeidet med temaplanen ble vedtatt av kommunestyret i mai, og planarbeidet vil ferdigstilles i løpet av 2026.
HØP 2026-2029: 2. Viksfjord	Jf. KST-vedtak 230/25: "2. Viksfjord Kommunedirektøren bes utrede status for natur/miljø/vannkvalitet i Viksfjord og legge det frem som en sak til kommunestyret med vekt på nødvendige tiltak."	Ferdig 69 Samfunnsforvaltning Utredningsoppdraget ble svart opp i KST-041/26: Status og videre arbeid med miljøtilstanden i Viksfjord, som ble behandlet i kommunestyret 18. Mars 2026.
HØP 2026-2029: 6. Mulig etablering av kjernekraft	Jf. KST-vedtak 230/25: "6. Mulig etablering av kjernekraft Støtten til kjernekraft har aldri vært høyere. Hele 56 % av befolkningen er nå positive – opp 3 prosentpoeng fra i fjor og opp 45 % siste femten år. Dette er en av de raskeste holdningsendringene vi har sett i norsk energipolitikk. Dette viser at folk som er ferdige med symbolpolitikk. Nå handler det om trygg strøm, stabil kraft og reelle løsninger. Norsk Kjernekraft har planer om å bygge ut en flåte av små modulære reaktorer og har startet planinitiativ i ti kommuner. Det totale arealbehovet er bare noen få kvadratkilometer. Kommunestyret ber kommunedirektøren forberede en sak om mulig etablering av kjernekraft. Dette er "nybrots-arbeid" og saken skal være en utredning av prosess og muligheter for etablering i Larvik, eller i samarbeid med kommunene rundt oss."	Ikke startet 68 Samfunnsutvikling Det tas sikte på å fremme politisk sak om dette høsten 2026.
HØP 2026-2029: 9. Salg av kommunale boligtomter til førstegangsetablerere og småbarnsfamilier	Jf. KST-vedtak 230/25: "9. Salg av kommunale boligtomter til førstegangsetablerere og småbarnsfamilier I første møterunde fremlegger kommunedirektøren for kommuneplanutvalget en oversikt over kommunalt eide boligtomter i kommunen. Det er ønske om å vurdere salg av disse tomtene med mål om å legge til rette for førstegangsetablerere og småbarnsfamilier. Dette kan bidra til å styrke bosetting og sikre stabilt barne- og familietall i kommunen. Ved vurdering av tiltaket må det tas hensyn til EØS-reglene om offentlig støtte (statsstøtte), som regulerer når offentlige	Ferdig 66 Fellesfunksjon Samfunn og miljø Omfanget av kommunalt eide boligtomter av denne typen er meget begrenset. Situasjonen er at kommunen kun eier ett boligområde med en viss størrelse. Området ligger i forlengelsen av Nordbyveien ved Nordbyåsen, og er allerede under vurdering for tilrettelagt salg til førstegangsetablerere og småbarnsfamilier. Området kan sammenlignes med Torpefeltet og Guriskogen Vest hvor kommunen har solgt denne type boligtomter til denne type kjøpere

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	midler kan gi økonomiske fordeler til enkeltaktører på en måte som kan påvirke konkurranse og samhandel i EØS."	de siste 5 årene De to feltene har til sammen gitt ca. 70 eneboliger og 65 rekkehus og leiligheter. I tillegg til ovennevnte boligområde har kommunen kun noen få mindre enkelttomter som i begrenset grad passer til forslagsstillers utnyttelse. Disse planlegges i utgangspunktet også for tilretteleggelse og salg. Salg av tomter til privatpersoner og/eller salg av i markedet til boligutbyggere vil i utgangspunktet ikke utfordre EØS-reglene om offentlig støtte.
KST-324/24: Brunla ungdomsskole, og andre skolebygg	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. Kommunedirektøren legger i første møterunde i 2025 en plan for bruken av midlene, hvor en oppgradering av Brunla ungdomsskole har første prioritet.	Iht. plan 63 Eiendom Brunla ungdomsskole vil i løpet av sommer / høst få fornyet OVV og SPV anlegg, som løser utfordringene skolen har hatt med lukt. Dette arbeidet er pågående. Det er igangsatt arbeider for å forberede konkurranse for oppgradering av gymsalbygget. Samtidig oppgraderes hele skolegården. Det er også startet opp forberedende arbeider med oppgradering av gymsal med tilhørende garderober. Det er pågående prosjekt med oppgradering av alle 1. og 2. klasserom i hele Larvik kommune.
KST-324/24: Parkeringsavgift	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.	Iht. plan 61 Kommunalteknikk Utredning har startet. Det fremmes en politisk sak om parkeringsavgift i forbindelse med Bypakke Larvik.
Strat.dok.2025-2028: PwC ET6 Parkeringsavgifter	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.	Forsinket 68 Samfunnsutvikling Asplan Viak har gjennomført en beregning av potensiale forbundet med innkreving av parkeringsavgift i Larvik sentrum.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS3: Vurdere svømmehallstruktur	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. Vurdere svømmehallstruktur.	Ikke startet 63 Eiendom Eiendom vil i løpet av høsten 2026 starte kartlegging slik at det kan fremmes sak som resulterer i at oppdraget løses.

Tjenesteområdets virksomheter

Kommunalteknikk

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	42 433	72 282	29 848
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	56 565	103 221	46 656
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	41 680	83 338	41 658
Overføringsutgifter	4 696	12 109	7 413
Finansutgifter	26 155	112 490	86 335
Sum Driftsutgifter	171 529	383 439	211 910
Salgsinntekter	-251 973	-422 805	-170 832
Refusjoner	-6 766	-12 884	-6 118
Overføringsinntekter	-2 152	-1 620	532
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-2 500	-2 500
Sum Driftsinntekter	-260 892	-439 809	-178 917
Netto resultat	-89 363	-56 370	32 993

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Regnskapstillene etter juli viser et netto mindreforbruk på 4,2 mill kr i forhold til budsjett. Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 3,7 mill kr mindre enn budsjett og inntektene er 0,5 mill kr høyere enn budsjett. Fordelt på avdelingene i KMT er resultatene etter juli slik:

- Mindreforbruket på Vei og trafikk er 0,6 mill kr.
- Som budsjett på Park- og friområder er 0,0 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann er 0,4 mill kr.
- Mindrebruket på Avløp er 0,3 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon er 3,3 mill kr.
- Merforbruket på fellesutgifter er 0,4 mill. kr.

Årsprognose

Det forventes at det må settes av betydelige beløp på fond til vann og avløp som følge av reduserte avskrivninger i 2026, som fører til overdekning på gebyrregnskapene i 2026. Det er i årets budsjett planlagt å sette av 33,8 mill. Beløpet blir sannsynligvis 35 - 40 mill større enn budsjettet. Det vil medføre at økningen av vann- og avløpsgebyrene de neste årene blir mindre enn tidligere forutsatt når avsetningene tilbakeføres til abonnentene. Det er nye avskrivningsregler med forlenget avskrivningstid på tidligere og nye investeringer som er hovedårsaken til endringene i gebyrregnskapene på årets budsjett. Samlet resultat forøvrig for Kommunalteknikk vil sannsynligvis bli tilnærmet lik budsjett.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Driftskostnader estimert endring til Torget 1	-381	-381	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i årets budsjett.
Sum tiltak	-381	-381	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 100/26 Forskjønning i disktriktene	200	200	0	Ferdig	Midlene er tildelt Nevlnghavn, Kjerringvik, Ula og Helgeroa.
Sum tiltak	200	200	0		

Brann og redning

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter beredskap og forebygging.

Larvik kommune jobber med en felles selskapsavtale med Sandefjord, eierkommunen til Vestfold interkommunale brannvesen, med sikte på å etablere et felles brannvesen i Vestfold for oppstart 1.1.2027.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	22 329	38 846	16 518
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 524	7 060	3 536
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 166	7 775	1 609
Overføringsutgifter	1 227	2 074	847
Finansutgifter	1 283	3 512	2 229
Sum Driftsutgifter	34 528	59 268	24 740
Salgsinntekter	-4 725	-11 055	-6 330
Refusjoner	-2 071	-2 074	-3
Overføringsinntekter	-110	-110	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-6 906	-13 239	-6 333
Netto resultat	27 623	46 029	18 407

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten brann og redning kan rapportere et mindreforbruk på kr 220.129,- så langt i 2026.

Årsprognose

Det forventes ikke avvik fra budsjettrammen i 2026.

Eiendom

Virksomheten består av

Drift og vedlikehold, renhold og prosjekt bygg.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	42 856	78 211	35 354
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	41 967	8 556	-33 411
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	9 093	20 343	11 250
Finansutgifter	5 824	36 485	30 661
Sum Driftsutgifter	99 741	143 594	43 854
Salgsinntekter	-26 261	-42 643	-16 382
Refusjoner	-12 377	-21 642	-9 266
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-38 637	-64 285	-25 647
Netto resultat	61 103	79 310	18 206

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Eiendom har per juli et merforbruk på kr 650 000. Dette skyldes i hovedsak knyttet til strøm. Det er ikke gjennomført forsikringsoppgjør for Mesterfjellet skole og Farrishallen etter stormen Amy. Dette forventes gjennomført i september 2026. Hittil i år er det merinntekter på husleie og mindreforbruk på lønn.

Årsprognose

Virksomheten forventer å gå med et merforbruk på kr 1,5 mill for 2026, grunnet økte strømkostnader. Grunnet mye sykdom i virksomheten, og utfordringer med å hente inn erstatninger for disse, kan det være at noe av merforbruket hentes inn ved sparte lønnskostnader.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Driftskostnader estimert endring til Torget 1	-92	-92	0	I arbeid	Flytteprosessen er i gang. I 2026 er det flytting fra Felumb (Torget 6) som gir innsparinger.
Sum	-92	-92	0		
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Restaurering paviljongen i Bøkeskogen	50	50	0	I arbeid	Tilskudd er utbetalt til mottaker.
Sum	50	50	0		
Sum tiltak	-42	-42	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 112/26 Vedlikehold Kirker og kulturbygg. Disponering vedlikeholdsfond 2026	1 659	1 659	0	I arbeid	Arbeidet med tiltakene går som planlagt.
Sum	1 659	1 659	0		
Sum tiltak	1 659	1 659	0		

Fellesfunksjon Samfunn og miljø

Virksomheten består av

Kommunalsjef, rådgivere og konsulenter som bistår på tvers av tjenestområdet for videreutvikling av tjenestene.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	4 436	6 190	1 755
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	24 521	20 458	-4 062
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	453	0	-453
Overføringsutgifter	1 784	2 772	988
Finansutgifter	575	1 731	1 156
Sum Driftsutgifter	31 769	31 152	-617
Salgsinntekter	-5 858	-11 149	-5 291
Refusjoner	-2 266	-2 949	-683
Overføringsinntekter	-9	0	9
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-8 133	-14 098	-5 965
Netto resultat	23 636	17 054	-6 582

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer et merforbruk på 4,2 mill kr: Dette skyldes i all hovedsak merforbruk på byggforsikringer på 3,3 mill kr, strøm 0,4mill kr og avvik på inntekter 0,5 mill kr.

Årsprognose

Virksomheten har større innsparingstiltak som de har utfordringer med å spare inn, årsprognosen er et merforbruk på 7,2 mill kr. Dette inkluderer blant annet på arealeffektivisering. Kommunen klarer ikke ta ut effektene like fort som innsparingstiltaket legger opp til. Videre har virksomheten en årsprognose på merforbruk på 3,3 mill kr på byggforsikring (3,3 mill kr). Til informasjon vil økonomiplantiltakene vedrørende arealeffektivisering flyttes til virksomhet Eiendom i løpet av høsten. Det er her innsparingene gjøres, og dermed mer korrekt at økonomiplantiltaket blir liggende her.

Total årsprognose er dermed et merforbruk på 10,5 mill kr for virksomheten. Merforbruket forsøkes redusert ved sykepengeinntekter og vakante stillinger, ellers følges økonomien tett opp.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprogn ose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	-1 350	0	-1 350	I arbeid	Tjenestemrådet jobber for å finne inndekning for innsparingstiltaket. Dette tiltaket er ikke løst
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak 108331 "Innsparing Bærekraft 2030, HET"	800	800	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak 108376 "KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HET"	900	900	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett
Sum	350	1 700	-1 350		
Kommunestyrets vedtak					
KST 230/25 Larvik by	50	50	0	I arbeid	Tilskudd utbetales til Larvik by
Sum	50	50	0		
Sum tiltak	400	1 750	-1 350		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 100/26 Engangskostnader knyttet til arealeffektivisering	500	500	0	I Tjenesteområdet er godt i gang med å klargjøre arbeid eiendommer for salg. Midlene vil benyttes til dette.
Sum	500	500	0	
Sum tiltak	500	500	0	

Samfunnsutvikling

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til strategisk og helhetlig samfunnsutvikling

- Overordnet planlegging med samfunns- og arealplan, miljø, statistikk og samfunnsanalyse
- By-/lokalsamfunnsutvikling
- Næringsutvikling, gründerstøtte og bevilning
- Utvikling av et aldersvennlig samfunn

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	6 226	11 046	4 820
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 129	5 976	1 847
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	803	3 085	2 282
Overføringsutgifter	1 000	1 366	365
Finansutgifter	747	2 242	1 494
Sum Driftsutgifter	12 906	23 714	10 809
Salgsinntekter	-653	-1 481	-828
Refusjoner	-1 286	-1 318	-32
Overføringsinntekter	-710	-1 460	-750
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-2 649	-4 258	-1 609
Netto resultat	10 257	19 456	9 199

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer et merforbruk 0,7 mill kr. Dette skyldes periodiseringer av prosjekter der inntektene blir bokført ved årsavslutning.

Årsprognose

Årsprognose for året er merforbruk på 0,45 mill kr pga et usikkerhet knyttet til realisering i 2026 for et innsparingstiltak vedrørende kutt i ressurser til innbyggerkontakt og byggesak. Virksomheten jobber for å redusere underskuddet løpene gjennom året, blant annet ved vakante stillinger.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år			
Strat.dok.2024-2027: Kutt i ressurser til virksomhet innbyggerkontakt og byggesak	-450	0	-450 I Omstillingstiltaket er under arbeid men forventes ikke å arbeid få effekt før 01.04.2027.
Sum	-450	0	-450
Innsparingstiltak			
HØP 2026-2029: Reduserte driftskostnader	-150	-150	0 Ferdig Innarbeidet i budsjettet
HØP 2026-2029: Avslutte overføring Visit Vestfold	0	0	0 Ikke Tiltaket får effekt fra og med 2027 startet
Sum	-150	-150	0
Nye tiltak			
HØP 2026-2029: Kommunedelplan for steinressurser - rullering av gjeldende kommunedelplan	500	500	0 I Tiltaket gjennomføres i tråd med HØP arbeid

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
HØP 2026-2029: Operasjon planvask - økt behov for ressurser	500	500	0		I Dette tiltaket nulles ut på virksomhet Samfunnsutvikling. arbeid Er flyttet til virksomhet Samfunnsforvaltning.
HØP 2026-2029: Områdeplan for næringsområdene på Øya	600	600	0		I Dette tiltaket nulles ut på virksomhet Samfunnsutvikling. arbeid Er flyttet til virksomhet Samfunnsforvaltning.
Sum	1 600	1 600	0		
Sum tiltak	1 000	1 450	-450		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
HØP 2026-2029: Områdeplan for næringsområdene på Øya	-600	-600	0		I Dette tiltaket nulles ut på virksomhet Samfunnsutvikling. arbeid Er flyttet til virksomhet Samfunnsforvaltning.
HØP 2026-2029: Operasjon planvask - økt behov for ressurser	-500	-500	0		I Dette tiltaket nulles ut på virksomhet Samfunnsutvikling. arbeid Er flyttet til virksomhet Samfunnsforvaltning.
KST 100/26 Økt ramme virksomhet Samfunnsutvikling	1 400	1 400	0		Ferdig Innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	300	300	0		
Sum tiltak	300	300	0		

Samfunnsforvaltning

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til samfunnsforvaltning

- Reguleringsplaner
- Forvaltning av landbruk, miljø og naturressurser
- Byggesak
- Kart og oppmåling

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	22 657	43 405	20 748
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 029	6 929	1 901
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 645	3 613	1 968
Overføringsutgifter	1 101	1 430	328
Finansutgifter	23	320	296
Sum Driftsutgifter	30 455	55 697	25 242
Salgsinntekter	-14 161	-27 082	-12 921
Refusjoner	-3 316	-1 790	1 526
Overføringsinntekter	-1 956	-1 360	597
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-19 433	-30 231	-10 798
Netto resultat	11 022	25 466	14 444

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinært resultat

Virksomheten Samfunnsforvaltning rapporterer et mindreforbruk på 1,4 mill kr. Mindreforbruket skyldes i all hovedsak vakante stillinger. Virksomheten ligger noe under budsjettert inntektsmål.

Årsprognose

Virksomheten estimerer å gå i balanse ved årsslutt.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
HØP 2026-2029: Operasjon planvask - økt behov for ressurser	500	500	0	I arbeid	
HØP 2026-2029: Områdeplan for næringsområdene på Øya	600	600	0	I arbeid	
Sum	1 100	1 100	0		
Sum tiltak	1 100	1 100	0		

Arbeid og medborgerskap

Tjenesteområdet består av

Vi skal samordne flere av de universelle, forebyggende og helsefremmende tiltakene for å styrke innbyggernes egne ressurser og deres evne til å mestre eget liv, og dermed redusere behovet for mer spesialiserte og kostnadskrevenne tjenester. Arbeid for alle er vår hovedstrategi for å styrke levekårene og motvirke utenforskap. Vi skal samordne arbeidet med bosetting, inkludering og boligsosiale tjenester, og samle tjenester som støtter innbyggere med ulike behov. Målet er å ivareta hele mennesket og styrke det helhetlige og koordinerte arbeidet med levekår. Kultur, idrett og nærmiljøarbeidet skal bidra til å utjevne sosiale forskjeller, bedre levekårene og øke fellesskapsfølelsen. Folkehelse skal sammen med kultur, idrett, frivillighet og nærmiljø jobbe helsefremmende på de arenaene hvor folk lever livene sine. Vi skal senke terskelen for deltakelse og gjøre folkehelsearbeidet mer engasjerende for å styrke innbyggerne som en ressurs i eget liv og lokalsamfunn.

Her samles tjenestene for:

- Nærmiljø og arbeidskraft
- Kultur og idrett
- Larvik læringssenter
- Nav
- Fellesfunksjon arbeid og medborgerskap

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
44-Nav	88 770	105 407	-16 637	108 169	-10 000
45-Larvik Læringssenter	34 183	35 331	-1 148	73 386	-1 000
54-Kultur og idrett	64 063	64 510	-447	93 936	0
80-Arbeidskraft og nærmiljø	8 650	7 918	732	22 267	0
87-Fellesfunksjon Arbeid og medborgerskap	3 197	3 105	92	7 025	0
Sum	198 862	216 270	-17 408	304 783	-11 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Periodisert merforbruk pr juli er ca 17,4 mill kr. Viktigste avvik per område:

- Økonomisk sosialhjelp viser et merforbruk pr. juli på 9,8 mill kr.
- Ansvar for flyktning har et periodisert budsjettavvik på 4,3 mill kr. Det periodiserte budsjettaviket pr juli vil bli kompensert når integreringstilskuddet blir fordelt.
- Arbeidskraft og nærmiljø har et mindreforbruk på ca kr 700 000 grunnet ubesatt stilling ved Innbyggerkontakt og sykefravær ellers i virksomheten.
- Kultur og idrett har et periodisert budsjettavvik på kr 447 000. Dette avviket vil bli korrigert gjennom resten av året.
- Larvik Læringssenter har et periodisert merforbruk på kr 1,1 mill kr. Larvik kommune har merkostnader på om lag 1 mill kr knyttet til sanering av veggdyr i leiligheter leid ut av kommunen og eid av boligstiftelsen LKBS.
- Fellesfunksjonen for Arbeid og medborgerskap ligger i balanse.

Kommunestyret har vedtatt å bosette 50 flyktninger og det er i tråd med det som ligger i budsjettet for introduksjonsordningen for nyankomne flyktninger.

Årsprognose

Samlet merforbruk for tjenesteområdet er estimert til 11 mill kr. Det har i all hovedsak bakgrunn i:

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

- Merforbruk på Nav er estimert til ca 10 mill kr på årsbasis som i all hovedsak er knyttet til sosialhjelp
- Kultur og idrett melder om et forventet resultat nært balanse
- Virksomheten Arbeidskraft og nærmiljø forventer å gå i balanse for året, med en mulighet for et lite mindreforbruk
- Larvik Læringssenter melder om et estimert merforbruk på mellom 1 og 2 mill kr, som følge av uforutsette utgifter til skadesanering og manglende oppnåelse av vedtatt innsparringskrav i budsjettet for 2026.

Status investeringsprosjekter

Kultur og idrett

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Ny lydmikser Pressverksalen	0	30	Ikke vurdert	0	30	0	0
Sum	0	30		0	30	0	0

Larvik Læringssenter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	Avvik
Sum	0	0		0	0	0	0

Statusbeskrivelse investeringer

Ny lydmikser Pressverksalen

Kommunen vil motta tilskudd for kostnaden til ny lydmikser ved Pressverksalen. Tilskuddet vil inntektsføres mot ansvaret kostnadene er ført.

Våre unge

Restbeløp kr 0,01 på prosjekt 08869. Automatisk med i rapporteringer.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,95 %	4,62 %	6,57 %
Årlig sykefravær 2023	1,99 %	4,37 %	6,37 %
Årlig sykefravær 2024	1,57 %	6,78 %	8,35 %
Årlig sykefravær 2025	1,71 %	5,07 %	6,78 %
Årlig sykefravær 2026	2,23 %	4,92 %	7,15 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	0,89 %	5,37 %	6,26 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	2,03 %	4,73 %	6,76 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i tjenesteområdet har en reduksjon fra 7,74% hittil i fjor til 7,15% hittil i år.

Korttidsfraværet er på 2,23% hittil i år, som er høyere enn 1,75% hittil i fjor.

Langtidsfraværet er på 4,92%, som er lavere enn 5,99% hittil i fjor.

Sykemeldte blir fulgt opp i henhold til gjeldende prosedyrer, og ingen fravær er meldt som arbeidsrelatert.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Tjenesteområdet har kontinuerlig fokus på å "tenke nytt og gjøre nytt" for at flere i Larvik skal få realisert potensialet i sitt liv. Gjennom tidlig hjelp, arbeid til flere og et inkluderende nærmiljø, vil vi forebygge utenforskap og styrke fellesskapet. Ved å se hele mennesket og samle våre tjenester innen bolig, inkludering, kultur og idrett, gjør vi det enklere å delta og bidra i lokalsamfunnet. Vi ser synnergier av dette i det daglige arbeidet, gjennom prosjekter og i tjenesteproduksjonen.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Gjennom blant annet satsing på nærmiljøutvalg og lokalsamfunnsutvikling legger vi til rette for gode demokratiske arenaer som gir innbyggerne reell påvirkning på utviklingen av sine lokalsamfunn. Koblingen mellom tjenestesoner og nærmiljø styrker innbyggerkraften ved at det skapes bånd mellom kommunen og innbyggernes behov i hverdagen. Det er anskaffet digital infrastruktur for etablering av en innbyggerapp, som vil ytterligere forbedre informasjon og samhandling. Det etableres stadig nye samarbeidsformer og strukturer for å møte innbyggerinitiativ.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Tjenesteområdet sikrer tilgjengelighet ved å både tilby universelle forebyggende lavterskel-arenaer, samtidig som vi har spesialiserte tiltak til de som har størst behov. Vi tilstreber å legge til rette for "én dør inn" og samarbeider på tvers for lavterskel tverrfaglige løp rundt enkeltpersoner. Dette bidrar til at innbyggere med risiko for utenforskap får samordnet hjelp som treffer deres faktiske levekårsutfordringer tidligst mulig. Et konkret eksempel på dette er sommerjobbprosjektet der ungdom som som har både ekstra behov og utbytte av arbeidserfaring får nettopp dette.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Tjenesteområdet bidrar til å redusere klimaavtrykket blant annet ved å utvikle lokale, helsefremmende nærmiljøer som stimulerer til kortreist aktivitet og bruk av eksisterende sosial infrastruktur. Vi sparer på ressursene ved å bruke byggene vi allerede har, og ved å støtte deling og gjenbruk i samarbeid med frivillige.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Tjenesteområdet bidrar til bevaring av natur- og kystområder ved å bruke disse som arenaer for inkludering, folkehelse og medborgerskap. Mens kommunens planverk sikrer juridisk vern og naturmangfoldet, bidrar våre tjenester for at disse områdene er tilgjengelige og relevante lavterskelarenaer for innbyggere. Gjennom et samarbeid med frivillige lag og foreninger genereres praktisk vedlikehold og rydding av uteområder. Ved å fremme fysisk aktivitet i nærmiljøet og kystsonen, bygger vi eierskap og tilhørighet til naturverdiene hos generasjonene som kommer, noe som er en forutsetning for langsiktig bevaring.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Tjenesteområdet ruster Larvik for framtiden ved å prioritere tidlig kvalifisering og tett oppfølging for å sikre varig tilknytning til arbeidslivet og forebygge langsiktig utenforskap. For å sikre en stabil og robust organisasjon styrkes det tverrfaglige samarbeidet ved den nye organiseringen. Den sosiale beredskapen styrkes ved å videreutvikle inkluderingsarenaer som bygger robuste lokalsamfunn og bidrar til å håndtere demografiske endringer.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status				
KEP: Vi skal ha fokus på klimasmart læring og oppvekst		Iht. plan	54 Kultur og idrett				
	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Mobilitetsplaner - kultur og idrett</td><td>Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Mobilitetsplaner - kultur og idrett	Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.		Klimasmart læring og oppvekst er kommet i gang.
Klimatiltak	Beskrivelse						
Mobilitetsplaner - kultur og idrett	Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.						

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status						
KEP: Vi skal jobbe målrettet med klimakommunikasjon i Larvik	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Kultur og idrett</td><td>Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.	Iht. plan 54 Kultur og idrett	Klimakommunikasjon er kommet i gang.		
Klimatiltak	Beskrivelse								
Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.								
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Grønnere kultur- og idrettslokaler</td><td>Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.	Iht. plan 54 Kultur og idrett	Tilrettelegging av klimasmarte valg er kommet i gang.		
Klimatiltak	Beskrivelse								
Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.								
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune</td><td>Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.</td></tr><tr><td>Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere</td><td>Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.	Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere	Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser	Iht. plan 80 Arbeidskraft og nærmiljø	Arbeidet med tilrettelegging for klimasmarte valg går etter planen. 54 Kultur og idrett Vi har begynt å legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen.
Klimatiltak	Beskrivelse								
Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.								
Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere	Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser								

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 3. Stavern bibliotek	Jf. KST-vedtak 230/25: "3. Stavern bibliotek Stavern bibliotek er foreslått lagt ned og leieavtalen i nåværende lokaler er sagt opp. Kommunedirektøren bes med dette om å legge til rette for bibliotek ved Brunla ungdomsskole. Skolen har plass og rom tilgjengelig i tillegg til et skolebibliotek som også er stort nok til å huse et folkebibliotek. En samlokalisering vil gi elevene ved ungdomsskolen et styrket bibliotektilbud og skape en sosial møteplass med	Ferdig 54 Kultur og idrett I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Det leveres melding til kommunestyret 17.06.26, på bakgrunn av samhandling med Stavern nærmiljøutvalg.

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	mulighet for mange positive synergieffekter, i tråd med visjonen for Fremtidens kommune."	Oppdraget om utredning må sees i sammenheng med økonomiplantiltakene "KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering" og "KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering".
HØP 2026-2029: 5. Kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering	Jf. KST-vedtak 230/25: "5. Kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering Larvik kommune har store levekårsutfordringer og for å kunne løse dette best mulig ber kommunestyret kommunedirektøren om å legge frem en sak i hovedutvalget for oppvekst og kvalifisering hvor følgende forhold belyses: - Hvor mange familiemedlemmer har de siste 10 årene kommet til Larvik som følge av familiegjenforening? - Hvor mange, som har kommet til Larvik de siste 10 årene, er i lønnet arbeid? - Hvor mange med minoritetsbakgrunn mottar varige eller langvarige trygdeytelser? - Hvor stor andel mottakere av sosialhjelp har minoritetsbakgrunn? - Utfordres tjenestene våre av sekundærttilflytting? - Kommunestyret ønsker også en oversikt over hvor mange med innvandrerbakgrunn som bor i kommunal bolig. NAV's statistikk-avdeling har svært detaljerte tall og Frp ønsker at kommunedirektøren kommer tilbake med en sak om kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering"	Iht. plan 45 Larvik Læringssenter Det er skrevet en melding til HOK som gikk i møterunden i april 2026. 44 Nav Det er skrevet en melding til HOK som gikk i møterunden i april 2026.
HØP 2026-2029: 7. Utvidet samarbeid med iFokus Holding AS og Larvik kommune	Jf. KST-vedtak 230/25: "7. Utvidet samarbeid mellom iFokus Holding AS og Larvik kommune I forbindelse med rammesaken for 2026 legger kommunedirektøren frem en overordnet utredning av mulighetene for et utvidet samarbeid mellom iFokus Holding AS og Larvik kommune. Formålet med samarbeidet er å styrke tjenestetilbudet og redusere eventuelle overlappende tjenester innen blant annet karriereveiledning,	Forsinket 45 Larvik Læringssenter Proba har fått oppgaven med å lede dette arbeidet. Utredningen vil være klar i løpet av september, og kommer derfor til politisk behandling til høsten. 44 Nav Larvik kommune ønsker å utrede potensialet for merverdi av et tettere samarbeid med iFokus Holding AS. Utredningen gjennomføres eksternt av Proba og det legges til rette for informasjon og innspill underveis fra de ansattes representanter. Utredningen vil være klar i løpet av september, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.
HØP 2026-2029: 8. Organisasjonsform Bølgen Kulturhus	Jf. KST-vedtak 230/25: "8. Organisasjonsform Bølgen Kulturhus I forbindelse med rammesaken for 2026 legger kommunedirektøren frem en sak hvor det skal utredes hvilke muligheter og utfordringer som ligger i at Bølgen Kulturhus enten: 1. får en mer samordnet eller felles drift med Jotron Arena, eller 2. får sin drift lagt inn under Larvik kommunes kulturavdeling. 3. fortsetter med dagens organisering av kulturhuset Bølgen.	Forsinket 54 Kultur og idrett Arbeidet er igangsatt. Agenda Kaupang gjennomfører utredningen. Utredningen vil være klar i løpet av juni, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS9: Utrede ny driftsform for Servicetorget	Larvik kommune skal fortsatt yte god service og veiledning til innbyggerne og næringslivet. Digitale selvhjelps løsninger må i større grad implementeres og kommuniseres, samtidig som ikke-digitale innbyggere skal ivaretas.	Forsinket 80 Arbeidskraft og nærmiljø Dette oppdraget er ikke igangsatt. Avdelingsleder gikk av med pensjon og sluttet mars 26. Ny fast avdelingsleder skal rekrutteres i 2026. Dette oppdraget bør også sees i sammenheng med innflytting til Torget 1.
Strat.dok.2025-2028: Vurdere organisasjonsform for Bølgen	Kommunedirektøren legger fram en sak til politisk behandling i løpet av 2025, med en anbefaling om hva som kan være den mest hensiktsmessige fremtidige organisasjonsform for Bølgen.	Iht. plan 54 Kultur og idrett Utredningsvedtaket sees i sammenheng med nytt vedtak om utredning (nr 8) i HØP 2026-2029. Arbeidet er igangsatt. Agenda Kaupang gjennomfører utredningen. Utredningen vil være klar i løpet av juni, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.

Tjenesteområdets virksomheter

Nav

Virksomheten består av

Nav Larvik er et partnerskap mellom kommune og stat, og omfatter tjenester knyttet til arbeid og sosialt arbeid. De kommunale tjeneste på Nav Larvik består av:

- opplysning, råd og veiledning, herunder økonomisk rådgiving
- økonomisk sosialhjelp
- midlertidig botilbud
- frivillig og tvungen forvaltning
- individuell plan
- kvalifiseringsprogrammet

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	34 310	55 133	20 822
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 991	6 423	1 431
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	404	640	236
Overføringsutgifter	70 394	105 513	35 118
Finansutgifter	72	91	19
Sum Driftsutgifter	110 172	167 799	57 626
Refusjoner	-4 016	-4 746	-730
Overføringsinntekter	-750	-54 884	-54 134
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-4 766	-59 630	-54 864
Netto resultat	105 407	108 169	2 762

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Pr juli har Nav et merforbruk på ca 14,9 mill kr.

Resultatet fordeler seg slik:

- Nav Sosialkontortjenester har et merforbruk på nær 0,8 mill kr
- Nav Sosialtjenesten - Økonomisk sosialhjelp har et merforbruk på nær 9,8 mill kr
- Nav Statens andel faktureres videre til stat. Det vil derfor ikke bli noe avvik
- Nav Introduksjonssenter for nyankommende flyktninger har et periodisert budsjettavvik på 4,3 mill kr. Det periodiserte budsjettaviket pr. juli vil bli kompensert når integreringstilskuddet blir fordelt.

Nav sosialkontortjenester fikk reversert innsparingen på 2,05 mill kr i kommunestyret i juni. Denne innsparingen ligger som reversert i budsjettet i desember.

Økonomisk sosialhjelp har et merforbruk pr. juli på 9,8 mill kr. Budsjettet ble styrket med 7 mill kr i kommunestyret i juni, som får effekt fra juli. Budsjettet er likevel ca. 5 mill kr lavere enn forbruket i 2025.

Kommunestyret har vedtatt å bosette 50 flyktninger og det er i tråd med det som ligger i budsjettet for introduksjonsordningen for nyankomne flyktninger.

Årsprognose

Nav Larvik melder om et forventet merforbruk på 10 mill kr for hele virksomheten. Merforbruket skyldes i all hovedsak utbetalinger til sosialhjelp.

- Nav Sosialkontortjenester melder forbruk i balanse.
- Nav Sosialtjenesten - Økonomisk sosialhjelp melder et forventet merforbruk på 10 mill kr.
- Nav Statens andel melder forbruk i balanse

- Nav Introduksjonssenter for nyankommende flyktninger melder forbruk i balanse

Korrigerende tiltak

Alle ansettelser og bruk av vikarer vurderes nøye.

Utvikling av sosialhjelpen følges tett. Oppstart av et nytt prosjekt for å få langtidsmottakere av sosialhjelp over på riktig ytelse vil starte opp i høst.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år				
Strat.dok.2025-2028: Organisasjonsjustering NAV	-1 050	-1 050	0	I Det er lagt inn i budsjettet en innsparing på lønn på 1 750 000,- arbeid fra i fjor. Vi har hentet inn mye av innsparingen fra budsjettet på vikarer og lønnsrefusjoner, men det er høy risiko ved tiltaket.
Sum	-1 050	-1 050	0	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Økt behov sosialhjelp utfasing stønad enslig forsørger	73	73	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet.
Sum	73	73	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 230/25 NAV reduksjon	-2 050	-2 050	0	Ferdig Utfordringer knyttet til å løse økonomiplan tiltak i 2026. Tiltaket er knyttet til arbeidet med Nav partnerskapsløftet, som er mellom Nav Larvik og Nav stat (Telemark og Vestfold). Brudd på avtalen kan medføre konsekvenser for arbeidet med bla VTA-plasser. Tiltaket ble reversert i kommunestyret i juni.
Sum	-2 050	-2 050	0	
Sum tiltak	-3 027	-3 027	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose i kr	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 100/26 Bevilgning til sosiale tjenester og tiltak for vanskeligstilte	268	268	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet.
KST 230/25 NAV reduksjon	2 050	2 050	0	Ferdig Utfordringer knyttet til å løse økonomiplan tiltak i 2026. Tiltaket er knyttet til arbeidet med Nav partnerskapsløftet, som er mellom Nav Larvik og Nav stat (Telemark og Vestfold). Brudd på avtalen kan medføre konsekvenser for arbeidet med bla VTA-plasser. Dette er reverseringen av innsparingen som ble vedtatt i fjor.
KST 100/26 Økning i sosialhjelpsbudsjettet til NAV	7 000	7 000	0	Ferdig Budsjett og prognose er justert som følge av tiltaket.
Sum	9 318	9 318	0	
Sum tiltak	9 318	9 318	0	

Larvik Læringssenter

Virksomheten består av

Voksenopplæring/ Kombinasjonsklassen, Norskskolen, Flyktningtjenesten, Tolketjenesten, Larvik lærlingkontor og Husbanken/boligtildeling.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	56 106	101 403	45 297
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	30 237	56 030	25 793
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	361	770	409
Overføringsutgifter	7 855	11 601	3 745
Finansutgifter	2 691	8 149	5 458
Sum Driftsutgifter	97 251	177 953	80 702
Salgsinntekter	-32 916	-54 815	-21 899
Refusjoner	-11 600	-17 208	-5 608
Overføringsinntekter	-16 910	-32 195	-15 285
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-494	-350	144
Sum Driftsinntekter	-61 920	-104 567	-42 648
Netto resultat	35 331	73 386	38 055

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Larvik læringssenter har et merforbruk på ca 1,1 mill pr. juli. Larvik kommune har hatt merkostnader på om lag 1 mill kr knyttet til sanering av veggedyr i leiligheter leid ut av kommunen og eid av boligstiftelsen LKBS. Larvik læringssenter har det overordnede ansvaret for boligtildeling for både kommunale boliger og boliger tilhørende LKBS.

Virksomheten har mottatt prosjektmidler som også avlaster den ordinære driften. I tillegg påvirkes driftsresultatet av vertskommuneavtalen om tolketjenester med Tønsberg kommune.

Årsprognose

Det estimeres et merforbruk på mellom 1 og 2 mill kr, som følge av uforutsette utgifter til skadesanering og manglende oppnåelse av vedtatte innsparingskrav i budsjettet for 2026. Det knytter seg betydelig usikkerhet til det anslåtte beløpet.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Års-pro gnose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Kommunestyrets vedtak					
KST 230/25 Larvik Læringssenter reduksjon	-2 040	-1 000	-1 040	I arbeid	Virksomheten klarer bare deler av innsparingskravet i 2026.
Sum tiltak	-2 040	-1 000	-1 040		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Års-pro gnose	Avvik prognose	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 019/26 Styrking av integreringsarbeidet	1 000	1 000	0	I arbeid	Det er opprettet et jobbteam der det er satt inn ekstra ressurser for å få personer fra introduksjonsprogram ut i arbeid og utdanning. Totalt har 22 deltakere har avsluttet sitt introduksjonsprogram denne våren. Foreløpige resultater viser at kommunen har: Høy andel med arbeid som mål: 15 av 22 deltakere (68 %) hadde ordinært arbeid som hovedmål. Over halvparten av disse (8 personer) er nå i arbeid. Utdanningsløp: Flere deltakere kvalifiserer seg videre gjennom videregående opplæring (VGS), voksenopplæring (VOV/FOV) eller høyere utdanning (sykepleie). Tilrettelagte løp: Enkelte deltakere følges opp gjennom Kvalifiseringsprogrammet (KVP) eller helserelaterte tilpasninger.
Sum tiltak	1 000	1 000	0		

Kultur og idrett

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til kultur og idrett; bibliotek, idretts-, fritids- og folkehelseaktiviteter i idrettsanlegg, svømmehaller, park og friområder, kulturbygg, arenaer og arrangementer, tilskuddsordninger og støttekontakter.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	26 876	48 945	22 069
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	13 295	19 527	6 232
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	135	169	34
Overføringsutgifter	33 220	38 283	5 062
Finansutgifter	628	1 896	1 267
Sum Driftsutgifter	74 154	108 819	34 665
Salgsinntekter	-2 620	-4 849	-2 229
Refusjoner	-5 363	-5 141	222
Overføringsinntekter	-1 597	-2 476	-879
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-63	-2 417	-2 354
Sum Driftsinntekter	-9 644	-14 883	-5 239
Netto resultat	64 510	93 936	29 426

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Kultur og idrett har et periodisert budsjettavvik på kr 447 000. Dette avviket vil bli korrigert gjennom resten av året. Virksomheten er i økonomisk balanse hva gjelder lønnsutgifter, og arbeider kontinuerlig for iverksette tiltak for å holde de økonomiske rammene for 2026.

Det er gjort en stor innsats fra avdelingslederne i virksomheten for å tilpasse driften til de gitte økonomiske rammene, og ytterligere tiltak er iverksatt i løpet av våren 2026.

Årsestimat

Virksomhet Kultur og idrett melder om balanse for året.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose prognose i kr	Avvik	Status Statusbeskrivelse
Nye tiltak				
HØP 2026-2029: Kulturnatta, jf. KST-003/25	150	150	0	I Gjennomføres i november arbeid
HØP 2026-2029: 17. mai i distriktene, jf. KST-003/25	200	200	0	Ferdig 17. mai aktivitetene gjennomføres på tradisjonelt vis
HØP 2026-2029: Tilskudd Tollerodden	500	500	0	Ferdig Utbetales i tråd med politisk vedtak
Sum	850	850	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 230/25 Tilskudd Koralmusikkens venner	80	80	0	Ferdig Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd Kjærrefossen	100	100	0	Ferdig Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd Poesiparken	100	100	0	Ferdig Utbetales i tråd med politisk vedtak

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
KST 230/25 Tilskudd Gurvika	100	100	0	Ferdig	Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd Skateklubben	175	175	0	Ferdig	Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd Gatefotball - Frelsesarméen	250	250	0	Ferdig	Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd Gatefotball - IF Fram	250	250	0	Ferdig	Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Tilskudd løypekjøring	300	300	0	Ferdig	Utbetales i tråd med politisk vedtak
KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering	430	430	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i rammene, tiltaket "KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering" og "KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering" må sees i sammenheng. I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Derfor må økonomiplantiltakene også sees i sammenheng med oppdraget "HØP 2026-2029: 3. Stavern bibliotek" som er vedtak om utredning.
KST 230/25 Økt ramme kommunal medfinansiering idrettsanlegg	3 000	3 000	0	I arbeid	Utbetales i tråd med politisk vedtak
Sum	4 785	4 785	0		
Sum tiltak	5 635	5 635	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 100/26 Skatehallen	50	50	0	Ferdig	
KST 0021/26 Støtte formidlingsarbeid Kaupangprosjektet	100	100	0	I arbeid	Tiltaket er gjennomført
KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering	170	170	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i rammene, tiltaket "KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering" og "KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering" må sees i sammenheng. I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Derfor må økonomiplantiltakene også sees i sammenheng med oppdraget "HØP 2026-2029: 3. Stavern bibliotek" som er vedtak om utredning.
KST 100/26 Økt ramme virksomhet Kultur og idrett	1 400	1 400	0	I arbeid	
KST 021/26 Medfinansiering idrettsanlegg 2026	12 100	12 100	0	I arbeid	Tiltaket gjennomføres
Sum	13 820	13 820	0		
Sum tiltak	13 820	13 820	0		

Arbeidskraft og nærmiljø

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til nærmiljø og folkehelse og arbeid og fellesskap

- Arbeid og fellesskap
 - o innbyggerkontakt og innbyggerveiledning
 - o oppsøkende ungdomsarbeid
 - o lavterskeltilbud psykisk helse
 - o aktiviteter og nettverk for å få unge og voksne i arbeid og fellesskap
- Nærmiljø og folkehelse
 - o frivillighetssentralene
 - o nærmiljøutvalg
 - o områdesatsing (eks Torstrand)

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	10 564	21 635	11 071
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 426	6 462	2 036
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	300	312	12
Overføringsutgifter	1 463	2 908	1 445
Finansutgifter	19	57	38
Sum Driftsutgifter	16 773	31 374	14 602
Salgsinntekter	-614	-1 010	-396
Refusjoner	-1 315	-1 166	150
Overføringsinntekter	-6 824	-6 830	-6
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-101	-101	0
Sum Driftsinntekter	-8 855	-9 107	-252
Netto resultat	7 918	22 267	14 350

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Status per juli er et mindreforbruk på 0,7 mill kr. De fleste tjenestene er i balanse. Innbyggerkontakt, tidligere Servicetorget, har et mindreforbruk på kr 300.000 som følger av mindretgifter til lønn. Ved Innbyggerkontakt er det arbeidet aktivt mot innsparingen fra 2027, og derfor har man latt stilling være ubesatt. Sentrum frivilligsentral har et mindreforbruk på kr 150.000 grunnet mindretgifter til lønn som følger av sykefravær. Fellesfunksjonen har et mindreforbruk per april på kr 150.000, der kr 100.000 er ubrukte lønnsmidler for januar, mens kr 50.000 er innbetaling til gjennomført forskningsprosjekt mellom Universitetet i Sørøst Norge og Våre unge.

Årsprognose

Årsprognosen for virksomheten er balanse, men mulighet for et lite mindreforbruk for året. Prosjektmidler følges opp, og det jobbes aktivt med gjennomføring og oppfølging av prosjekter som Våre unge og Områdesatsingen.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: KST 315/24: Fontenehuset	300	300	0	Ferdig	Tiltaket er etablert og midlene er overført
Sum	300	300	0		
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Redusert stilling servicetorget	0	0	0	I arbeid	Tiltaket blir gjennomført som planlagt
Sum	0	0	0		

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Sum tiltak	300	300	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 100/26 Midler drift Ung Arena	480	480	0		Tiltaket er etablert og midlene er overført
KST 100/26 Økt ramme virksomhet Arbeidskraft og nærmiljø	1 250	1 100	150		Tiltaket er etablert og midlene er overført. Det ble ikke utbetalt lønn i januar da virksomhetsleder begynte i februar 2026
Sum	1 730	1 580	150		
Sum tiltak	1 730	1 580	150		

Fellesfunksjon Arbeid og medborgerskap

Virksomheten består av

Kommunalsjef og Nærmiljøsatsing.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	2 324	4 412	2 088
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	197	513	316
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	35	0	-35
Overføringsutgifter	866	2 100	1 234
Sum Driftsutgifter	3 421	7 025	3 604
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-316	0	316
Sum Driftsinntekter	-317	0	317
Netto resultat	3 105	7 025	3 921

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Fellesfunksjonen for Arbeid og medborgerskap rapporterer et lite mindreforbruk i underkant av 100.000 kr. Det er mindreforbruk på lønn grunnet refusjoner, men et lite merforbruk i annen drift.

Årsestimat

For året vil budsjettet gå mot balanse.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årspro gnose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: KST-118/25 Framtidas kommune - lokalsamfunnsutvikling	1 000	1 000	0	Ferdig	Tildelingen er gjennomført til nærmiljøene, basert på antall innbyggere.
Sum	1 000	1 000	0		
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	3 400	3 400	0	I arbeid	Tildelingen gjelder endret organisering fra 1.1.26, for stillinger som er flyttet.
Sum	3 400	3 400	0		
Kommunestyrets vedtak					
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	0	0	0	Ikke	Tjenesteområdet er satt i 2026, og tiltaket med startet redusert ramme er ikke håndtert i tjenesteområdet foreløpig. Tjenesteområdet vil vurdere dette videre.
KST 230/25 Grønn omsorg	100	100	0	Ferdig	Tilskuddet er utbetalt iht vedtak.
KST 230/25 Utredning samarbeid iFokus	100	100	0	I arbeid	Midlene benyttes til konsulent; Proba samfunnsanalyse, for å gjennomføre utredningen.
KST 230/25 Nærmiljøpott	1 000	1 000	0	I arbeid	Nærmiljøpotten fordeles til nærmiljøutvalgene (NMU), basert på en drøfting i nærmiljøene hvordan de skal fordeles. Tildelingen gjennomføres på våren 2026.
Sum	1 200	1 200	0		
Sum tiltak	5 600	5 600	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprogn ose prognose i kr	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Utredning organisasjonsform Bølgen Kulturhus	100	100	0	I arbeid	Midlene benyttes til konsulent Agenda Kaupang for å gjennomføre utredningen.
KST 021/26 Utredning samarbeid Ifokus Holding AS	350	350	0	I arbeid	Midlene benyttes til konsulent; Proba samfunnsanalyse, for å gjennomføre utredningen.
Sum	450	450	0		
Sum tiltak	450	450	0		

KOMMUNEDIREKTØRENS STAB

Organisasjon

Staben består av

Virksomheten består av stab for Organisasjon, og Kommuneadvokaten.

Organisasjon

Mål for stabsområdet:

- Styrke den strategiske HR-funksjonen slik at den bygger opp under kommunens overordnede mål. Vi skal aktivt jobbe med mennesker, kompetanse og organisasjonskultur for å støtte tjenesteområdene og tjenesteutviklingen. HR-styringsdata skal gjøres tilgjengelig for god virksomhetsstyring.
- Sikre en enhetlig profil, profesjonell mediehandling og strategisk kommunikasjon for hele organisasjonen. Kommunen skal snakke med "én stemme" for å bygge omdømme og tillit. Vi skal trygge organisasjonen i mediehandling og krisekommunikasjon.
- Ivareta helhetlig styring av IT-arkitektur, drift av fellesplattformer og styrke informasjonssikkerhet og personvern i våre teknologiske løsninger. Vi skal være pådriverne for tverrgående innovasjon, digitalisering av tjenester og samhandle tett med tjenesteområdene i forbedring og nye løsninger.
- Benytte nasjonale eller regionale fellesløsninger og standardsystemer og legge grunnlag for smartere administrative arbeidsprosesser. Vi skal bidra til digitale løsninger for innbyggerne som er lett tilgjengelige. Vi skal videre sørge for at bruk av data blir koordinert og kan gjenbrukes.
- Sørge for at organisasjonen har tilstrekkelig og riktig fokus på beredskapsarbeid og at den er i stand til å håndtere evt kriser og beredskapssituasjoner på en betryggende måte

Her samles funksjonene:

- HR og lønn
- Digitalisering og IT
- Beredskap
- Kommunikasjon

Kommuneadvokaten

Kommuneadvokaten skal videreføres som kommunens advokatkontor. Kommuneadvokaten skal gi juridisk bistand og advokattjenester til hele den kommunale organisasjonen.

Her samles funksjonene:

- Juridisk bistand til administrasjon og folkevalgte
- Prosessaker
- Utvalg for klagesaker
- Anmeldelser
- Erstatningssaker
- Eierskap
- Reglement folkevalgte og administrativ delegering

Kommentar til kapitler per tjenesteområde/stab: Organisasjonsjusteringer, som er avklart i etterkant av Kommunestyrets vedtak til HØP 2026-2029, er flyttet til ny organisasjonsstruktur per april. Rammene for ansvar 1884 er flyttet fra 09 Organisasjon, til 10 Økonomi- og virksomhetsstyring sin helhet. Det medfører at rammene i vedtatt HØP, avviker fra rammene i 1.rapportering (og videre), tilsvarende som rammene på ansvar 1884. Rammene forblir uendret for Organisasjon og Økonomi- og virksomhetsstyring samlet sett.

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
92-Kommuneadvokaten	3 151	2 837	314	6 123	0
93-HR	16 374	15 623	752	28 227	0
94-Digitalisering og IT	24 272	24 032	241	43 814	0
95-Kommunikasjon	2 676	2 990	-314	4 480	0
97-Fellesfunksjon Organisasjon	11 175	14 937	-3 762	16 738	-1 800
Sum	57 649	60 419	-2 770	99 382	-1 800

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Organisasjon har et merforbruk totalt sett per juli på ca 2,8 mill kr. Hovedårsaken er på området Fellesfunksjon Organisasjon der det på fellesfunksjon et merforbruk er ca 3,5 mill kr, men her forventes en inntekt (OU-midler) på ca 1,5 mill krr. Merforbruket skyldes større kontingentkostnader til KS og OU/FOU enn budsjettert. Det er også et merforbruk på ca 0,5 mill kr som er knyttet til konsulentbistand i forbindelse med varslingssak. For de andre områdene forventes det balanse eller et mulig mindreforbruk.

Årsprognose

Årsprognose for Organisasjon i 2026 er et merforbruk, men det er vanskelig å estimere beløp per juli, da dette avhenger spesielt av hvilke kostnader som kommer i forhold til kontingenter KS og OU/FOU og også eventuelt merkostnader i forbindelse med varslingssak.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Nye tiltak			
HØP 2026-2029: Kommuneansvarsforsikring	356	356	0 Ferdig Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2026.
HØP 2026-2029: Budsjett KS og FoU	800	800	0 Ferdig Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2026.
HØP 2026-2029: Økte lisensutgifter	1 804	1 804	0 I 94 Digitalisering og IT arbeid Seksjonen melder av lisensutgifter pt. ser ut til å være håndtert for 2026. 97 Fellesfunksjon Organisasjon Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2026.
Sum	2 960	2 960	0
Innsparingstiltak			
HØP 2026-2029: Avslutte utsending av Nano learning	-80	-80	0 Ferdig Avtalen er sagt opp og utsending er avsluttet.
Sum	-80	-80	0
Sum tiltak	2 880	2 880	0

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose budsjet	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Tilskudd Norsk Radio Relæ Liga	147	147	0	Ferdig	Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2026.
Sum	147	147	0		
Sum tiltak	147	147	0		

Status investeringsprosjekter

Digitalisering og IT

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
ERP system	3 500	0	Iht. plan	2 500	0	2 500	0
Oppgradering IT infrastruktur	34 224	22 261	Iht. plan	8 875	4 936	8 875	0
Sum	37 724	22 261		11 375	4 936	11 375	0

Fellesfunksjon Organisasjon

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Tverrgående digitaliseringsprosjekter	22 500	11 376	Iht. plan	3 000	0	3 000	0
Sum	22 500	11 376		3 000	0	3 000	0

Statusbeskrivelse investeringer

Digital brannmur

Prosjektet ble ferdigstilt høsten 2025.

ERP system

ERP-prosjektet løper som planlagt, og neste fase er anskaffelse. Konkurransen er planlagt lagt ut medio september 2026. Avtale om drift av dagens ERP er forlenget til ut 2028. Overordnet ligger det an til at ny ERP kan driftsettes i løpet av 2028. Pt. ikke påløpt investeringskostnader i prosjektet.

Oppgradering IT infrastruktur

Prosjektet løper i henhold til plan. Arbeid med ny WiFi-løsning (trådløs infrastruktur) pågår fortsatt og forventes ferdigstilt før tredje kvartal 2026. I løpet av året vil arkivløsning for backup skiftes, og store deler av det virtuelle servermiljøet løftes til nyere operativsystemversjoner. Kjøleløsningen på det ene serverrommet planlegges oppgradert i løpet av 2026.

Tverrgående digitaliseringsprosjekter

Midlene benyttes til utvikling av kommunens Webløsninger larvik.kommune.no, larvikleverer.no, bypakkelarvik.no samt interne applikasjoner der det ikke er tilgjengelige løsninger i markedet. Midlene benyttes innkjøp og etablering av applikasjoner og fagsystemer.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,72 %	2,73 %	4,45 %
Årlig sykefravær 2023	1,55 %	2,44 %	4,00 %

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2024	1,34 %	3,46 %	4,80 %
Årlig sykefravær 2025	0,97 %	2,50 %	3,46 %
Årlig sykefravær 2026	1,79 %	2,50 %	4,29 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	0,30 %	1,79 %	2,10 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	1,44 %	3,06 %	4,49 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i stab har økt fra 3,36% hittil i fjor til 4,29% hittil i år.

Korttidsfraværet i staben har økt fra 0,98% hittil i fjor til 1,79% i år. Langtidsfraværet for samme periode har økt fra 2,47% til 2,5%.

Sykemeldte blir fulgt opp i henhold til gjeldende prosedyrer, og ingen fravær er meldt som arbeidsrelatert.

Måltabell for staben

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Det arbeides målrettet med å styrke totalforsvaret og robustheten i kommunens forpliktelser, samt blant innbyggere og næringsliv, gjennom aktiv involvering av frivillige organisasjoner og det lokale næringslivet. Staben ivaretar løpende prioriteringer og utvikling av interne tjenester og integrasjoner for hele organisasjonen, i tillegg til å støtte tjenesteområdene innen beredskap, kommunikasjon, HR og lokalsamfunnsutvikling. Videre planlegges det nye rådhuset som et lavterskel innbyggerhus for raske, effektive og tjenestevennlige beslutninger, der Seksjon HR leder organisasjonsprosjektet som skal sikre at det nye arbeidsplasskonseptet blir en velfungerende og god arbeidsplass for de ansatte.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Gjennom åpne informasjonsmøter og tett dialog med frivillige organisasjoner styrker staben lokalsamfunnets forståelse for egenberedskap, med mål om å øke tryggheten og tilliten til kommunens felles motstandskraft. Demokratiske arenaer understøttes ved å sikre tilgjengelig og forståelig informasjon for alle innbyggere; her arbeider seksjon kommunikasjon målrettet med klart språk, enhetlig nettsideinnhold, utvikling av kanalstrategi og involvering av nærmiljøene i prosesser som totalforsvaret. Staben fremmer også innbyggernes helse, miljø og trivsel gjennom målrettet kommunikasjon om tjenestetilbud, miljø- og folkehelseiltak, og prioriterer ressurser til overordnede mål og bærekraftige løsninger. HR bistår samtidig tjenestene med omstilling og organisering i tjenesteutviklingen for å møte innbyggernes forventninger, og dette arbeidet pågår kontinuerlig utover våren og høsten 2026.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Et viktig formål med å styrke totalforsvaret er å sikre kontinuitet i kommunens lovpålagte tjenester. Vi er i gang med å videreutvikle arbeidet med kontinuitetsplanlegging, som et tiltak etter helhetlig ROS.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Gjennom helhetlig ROS er risiko knyttet til ekstremvær og flom kartlagt for å forebygge miljøskader ved akutte hendelser, og flere tiltak i den påfølgende handlingsplanen har som formål å redusere miljøkonsekvensene ved ekstraordinære situasjoner. Staben minimerer sitt eget klimaavtrykk i det daglige arbeidet gjennom utstrakt bruk av digitale flater, kontinuerlig reduksjon av papirforbruk og minimal bilbruk til og fra møter, samtidig som det bidras i arbeidet med arealeffektivisering for mer effektiv utnyttelse av bygg og arealer. Videre samarbeider staben strategisk med Miljø-avdelingen om målrettet innhold og kommunikasjonstiltak, blant annet knyttet til konseptet 'Miljørn', for å øke kunnskapen og motivere innbyggerne til å ta miljøvennlige valg.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Både havnivåstigning og akutt forurensing er vurdert i helhetlig ROS. Flere tiltak er besluttet og følges opp i tjenesteområdene.
KPS 6: Vi ruster oss for fremtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Kommunen har en oppdatert ROS-analyse og en vedtatt handlingsplan for oppfølging av de største sårbarhetene, og det er igangsatt planlegging for å redusere sårbarhet ved hendelser i det øvre krisespekteret, som sikkerhetspolitisk krise og krig. HR understøtter tjenesteområdenes omstillingsprosesser samt rekruttering av ledere og nøkkelkompetanse, blant annet gjennom nyetablerte webinarer i rekrutteringskompetanse for kommunens ledere. Det faste lederprogrammet i Larvik kommune følger et oppsatt årshjul for ledersamlinger. I 2026 gjennomfører HR også kompetansetiltak for HMS-utvalg ute i tjenesteområdene, og staben viderefører arbeidet med å implementere "Organisering og ledelse 2026" der HR støtter omstillingsarbeidet, og Seksjon kommunikasjon understøtter strategisk retning gjennom tett dialog med kommunalsjefer og dedikerte ressurser rettet mot fremtidens kommune. Sikkerhet og beredskap står sentralt i stabens leveranser, der Digitalisering og IT sikrer robust infrastruktur gjennom ulike sikkerhet- og beredskapsaktiviteter. Det totale beredskapsarbeidet i kommunen kompletteres av et helhetlig samfunnsikkerhetsarbeid i tett samhandling med profesjonelle aktører, næringslivet og frivilligheten, der involvering av innbyggerne i samskapende prosesser og inkludering av eksterne partnere sikrer en tverrfaglig og robust totalberedskap.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status								
KEP: Vi skal jobbe målrettet med klimakommunikasjon i Larvik	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Miljømaskoten Miljørn</td><td>Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.</td></tr><tr><td>Sykkelkommunen Larvik</td><td>Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafiksikker kommune bidra med incentiv for økt og tryggere sykling og gange.</td></tr><tr><td>Kultur og idrett</td><td>Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Miljømaskoten Miljørn	Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.	Sykkelkommunen Larvik	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafiksikker kommune bidra med incentiv for økt og tryggere sykling og gange.	Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.	Iht. plan 95	Kommunikasjon Seksjon kommunikasjon bidrar til målet gjennom strategisk samarbeid med Miljø-avdelingen. Ved å utvikle målrettet innhold og kommunikasjonstiltak, blant annet rundt konseptet 'Miljørn', arbeider vi for å øke kunnskapen og motivere til miljøvennlige valg hos innbyggerne.
	Klimatiltak	Beskrivelse									
	Miljømaskoten Miljørn	Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.									
	Sykkelkommunen Larvik	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafiksikker kommune bidra med incentiv for økt og tryggere sykling og gange.									
Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.										
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte	<table><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr><tr><td>Kildesortering Larvik kommune som bedrift</td><td>Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som: - gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering - fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk </td></tr><tr><td>App - Gjenbrukskommune</td><td>Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus </td></tr><tr><td>Grønnere kultur- og idrettslokaler</td><td>Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.</td></tr></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kildesortering Larvik kommune som bedrift	Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som: - gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering - fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk	App - Gjenbrukskommune	Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus	Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.	Iht. plan 93	HR Seksjonen jobber kontinuerlig for å bli mer digitale, og reduserer fortløpende bruk av papir eller andre fysiske materialer i arbeidet. Møter gjennomføres i stor grad digitalt for å redusere bilkjøring ved lengre avstander. Seksjonen leder og bidrar i arbeidet med arealeffektivisering. 95 Kommunikasjon Seksjon kommunikasjon bidrar til målet gjennom strategisk samarbeid med Miljø-avdelingen. Ved å utvikle målrettet innhold og kommunikasjonstiltak, blant annet rundt konseptet 'Miljørn', arbeider vi for å øke kunnskapen og motivere til miljøvennlige valg hos innbyggerne.
	Klimatiltak	Beskrivelse									
	Kildesortering Larvik kommune som bedrift	Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som: - gode interne rutiner blant ansatte - kampanjer og kunnskapsformidling - tilrettelegging for riktig avfallshåndtering - fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk									
	App - Gjenbrukskommune	Ansatte skal bruke appen til: - Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk - Sjekke app før man gjør innkjøp - Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende - Kartlegginger og lagerstatus									
Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.										
KEP: Vi skal tilkjenne våre forventninger til driften av kommunens eierskap som et virkemiddel for å nå planens mål og ambisjoner	Larvik kommune som eier Larvik kommune skal tilkjenne 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									

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 4. Høringer	Jf. KST-vedtak 230/25: "4. Høringer Kommunestyret ber kommunedirektøren innarbeide en praksis for å kunngjøre/synliggjøre alle typer høringer på kommunens Facebook-sider. Mange innbyggere opplever at reguleringsplaner og andre saker som legges ut på høring, er vanskelig tilgjengelig. For å øke innbyggernes mulighet for medvirkning, bør kommunen derfor ha en innarbeidet praksis med å legge ut informasjon om dette på Facebook."	Ferdig 95 Kommunikasjon Seksjonen publiserer et innlegg på Facebook siste tirsdag i hver måned med oversikt over alle aktive og relevante høringer.
Strat.dok.2025-2028: Økt utbytte Larvik Havn	Utrede mulighetene for økt utbytte Fra Larvik Havn KF.	Ferdig 92 Kommuneadvokaten Sak levert til KST-204/25 i november.

Økonomi- og virksomhetsstyring

Staben består av

Vi skal styrke økonomisk analyse og samordne økonomi, finans og anskaffelser. Vi skal videre styrke virksomhetsstyring og internkontroll, politisk støtte og saksbehandling. Strukturen innebærer økt kapasitet til å følge opp politiske oppdrag og bistå kommunedirektøren i å kvalitetssikre politisk saksbehandling.

Her samles funksjonene:

- Budsjet, økonomiplan/strategiprosess og oppfølging
- Finans og økonomisk analyse
- Fakturering, regnskap og innfordring
- Anskaffelser
- Virksomhetsstyring og internkontroll
- Internrevisjon
- Personvernombud
- Dokumentsenter/arkivforvaltning
- Politisk støtte, veiledning i politisk saksbehandling og oppfølging av vedtak

Kommentar til kapitler per tjenesteområde/stab: Organisasjonsjusteringer, som er avklart i etterkant av Kommunestyrets vedtak til HØP 2026-2029, er flyttet til ny organisasjonsstruktur per april. Rammene for ansvar 1884 er flyttet fra 09 Organisasjon, til 10 Økonomi- og virksomhetsstyring sin helhet. Det medfører at rammene i vedtatt HØP, avviker fra rammene i 1.rapportering (og videre), tilsvarende som rammene på ansvar 1884. Rammene forblir uendret for Organisasjon og økonomi- og virksomhetsstyring samlet sett.

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
101-Økonomi	5 456	4 998	458	9 496	500
103-Kvalitet og politisk støtte	6 635	6 366	269	12 287	317
104-Anskaffelse	2 368	1 651	717	5 952	72
107-Fellesfunksjon økonomi- og virksomhetsstyring	4 270	3 279	990	-1 916	1 400
Sum	18 728	16 295	2 433	25 819	2 289

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Økonomi og virksomhetsstyring har et mindreforbruk per juli på ca 2,4 mill kr. Årsaken er at det innenfor flere ansvar har vært midlertidige vakanser, sykefravær (der det ikke har blitt satt inn vikarer) og også sykepengeinntekter.

Årsprognose

Per juli meldes det om et mulig mindreforbruk for økonomi- og virksomhetsstyring på ca 2,3 mill kr.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose budsjet	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Økte lisensutgifter	1 096	1 096	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i budsjettammene.

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
HØP 2026-2029: Arkiv og deponering	1 500	2 050	-550	I arbeid	Prosjektet er godt i gang, men vil ha behov for ytterligere 550 000 kr i 2027.
Sum	2 596	3 146	-550		
Sum tiltak	2 596	3 146	-550		

Status investeringsprosjekter

Anskaffelse

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader	146 195	64 280	Iht. plan	10 500	4 327	10 500	0
Sum	146 195	64 280		10 500	4 327	10 500	0

Statusbeskrivelse investeringer

Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader

Antallet leasingbiler er på vei nedover. Så langt det er mulig avvikes de når avtalen går ut og det er investeringsmidler tilgjengelig. Det er fremdeles ringvirkninger fra 2024 da investeringsmidler til kjøp av biler ble fjernet. Det er fortsatt 45 leasingbiler igjen i Larvik kommune.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,51 %	5,23 %	7,74 %
Årlig sykefravær 2023	2,42 %	8,31 %	10,73 %
Årlig sykefravær 2024	1,94 %	9,37 %	11,31 %
Årlig sykefravær 2025	1,83 %	9,73 %	11,56 %
Årlig sykefravær 2026	2,46 %	9,22 %	11,69 %
Sykefravær 2.kvartal 2025	1,50 %	10,27 %	11,77 %
Sykefravær 2.kvartal 2026	1,53 %	8,02 %	9,55 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i staben har blitt marginalt redusert fra 11,81 % hittil i fjor til 11,69 % hittil i år. Korttidsfraværet i staben har økt noe, fra 2,28 % til 2,46 %. Samtidig er langtidsfraværet redusert litt fra 9,53 % til 9,22 %.

Sykemeldte blir fulgt opp i henhold til gjeldende prosedyrer, og ingen fravær er meldt som arbeidsrelatert.

Måltabell for staben

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Staben søker å samarbeide og bidra til kommunens innovasjon og framtidige verdier med økonomistyring, åpenhet og implementering av mer effektive arbeidsmåter.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Staben ivaretar åpenhet og informasjon knyttet til politiske saker, og arbeider for å gjøre politiske saker tydeligere og mer leservennlig for å ivareta forståelsen også for kompliserte saker i offentligheten.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	Staben ivaretar kommunens tjenestetilbud ved fokus på langsiktig økonomisk styring.
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	Staben bidrar med miljøfokus knyttet til digitale møter, redusert avfall og redusert bruk av trykte publikasjoner ved større rapporteringer. Videre bidrar staben gjennom kommunens finansportefølje, iht klimatiltak/oppdrag om "grønnere" finansportefølje.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Stabens viktigste fokus er økonomisk langsiktighet, for å ivareta kommunens økonomiske ressurser framover i tid. Staben gjør det gjennom planlegging og anbefalinger av økonomiske prioriteringer, samt ivareta kommunens langsiktige økonomiske perspektiv i finansielle hovedmål.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie 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".	Iht. 104 Anskaffelse plan	Vi gjennomfører anskaffelser der vi ivaretar klima og miljø som anskaffende enhet har definert.
KEP: Vi skal ha grønn finansportefølje	Grønn finansportefølje 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.	Iht. 107 Fellesfunksjon Økonomi- og virksomhetsstyring plan	Dette er ivaretatt gjennom strategien for Primæroppgavefondet. Som en del av oppfølgingen av tiltaket i klimabudsjett 2025 arbeides det med å kartlegge porteføljeselskapenes klimagassutslipp og håndtering av disse. ESG-rapporten er under utvikling og forbedring, og kartleggingene per desember viser en positiv tendens.

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
HØP 2026-2029: Oppfølging investeringer	Jf. KST-vedtak 230/25: "Kommunedirektøren får fullmakt til i nødvendig grad å budsjettregulere investeringsbudsjettene i 2025 og 2026 i samsvar med de gjenbevilgninger som er gjort i 2025 (nedregulering i 2025 og oppregulering i 2026). Når regnskapstallene for 2025 er klare, gjøres det en endelig beregning av gjenstående behov for gjenbevilgninger og sak om dette fremmes for kommunestyret. Nye investeringsprosjekter skal godkjennes av kommunestyret før igangsetting. Godkjenningen skal inneholde nøkkelinformasjon for prosjektet. Unntatt fra denne godkjenningen er VAR-investeringer med en ramme på mindre enn kr 100.000 og som er beskrevet i kommunalteknisk plan"	Ikke startet	107 Fellesfunksjon Økonomi- og virksomhetsstyring Samtlige investeringer i Larvik kommune blir allerede vedtatt av kommunestyret. Unntaket er enkeltprosjekter som finansieres av rammebevilgninger. Anskaffelseskostnader mindre enn kr 100 000 kan ikke klassifiseres som investeringer (jf KRS nr 4), og må derfor føres på drift. Larvik kommune har også et vedtatt investeringsreglement. Kommunedirektøren foreslår at vedtaket sees opp mot allerede eksisterende vedtak og diskuteres i arbeidet med revideringen av investeringsreglementet i 2026.

Kommunens overføringer

Området består av

Til dette området legges postene knyttet til:

- Folkevalgte styringsorganer
- Revisjon og kontrollutvalg
- Overføring til kirkelig fellesråd
- Overføring til andre etter vedtak

Kommentar: Organisasjonsjusteringer per 1.1.2026, som er avklart etter publisert Kommunedirektørens forslag av HØP, er flyttet til ny organisasjonsstruktur i publisert utgave av Kommunestyrets vedtak. Det betyr at budsjetttramme per virksomhet / tjenesteområde kan ha endret seg siden publisert forslag.

Blant annet er budsjettrammer knyttet til Kommunens overføringer, skilt ut fra stabsområdet Økonomi- og virksomhetsstyring til et eget “tjenesteområde”, for tydeligere å synliggjøre rammer knyttet til Folkevalgte styringsorganer, Revisjon og kontrollutvalg, Overføring til kirkelig fellesråd og Overføring til andre etter vedtak.

Samlet sett utgjør alle disse endringene kr 0,- og er gjennomført som tekniske justeringer i budsjett eller flytting i organisasjonsoppsettet for kommunen.

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
23-Folkevalgte styringsorganer	5 807	6 626	-819	11 245	-800
24-Revisjon og kontrollutvalg	2 311	2 389	-78	3 237	0
25-Overføring til kirkelig fellesråd	38 243	38 243	0	39 902	0
26-Overføring til andre etter vedtak	28 912	29 705	-793	27 952	-800
Sum	75 274	76 963	-1 690	82 336	-1 600

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellesråd er nær balanse per juli.

Folkevalgte styringsorganer har merforbruk per juli på over kr 800 000, merforbruket skyldes større utebatalinger i godtgjørelse til folkevalgte enn budsjettet. Overføring til andre etter vedtak har også et merforbruk på ca kr 800 000 per juli. Det har bakgrunn i større utbetaling av tilskudd enn budsjettet, hovedsakelig til VTA-plasser men også Kriesenteret, Gea Norvegica og Incestsenteret.

Årsprognose

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellesråd forventes å gå i balanse i løpet av året.

Pr nå ser det ut til å bli merforbruk på Folkevalgte styringsorganer. Antall møter resten av året vil avgjøre størrelsen på dette merforbruket. Estimater for Overføring til andre etter vedtak er merforbruk, pr nå ca kr 800 000.

Status investeringsprosjekter

Overføring til andre etter vedtak

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Investeringer, Bølgen	23 500	20 500	Iht. plan	2 000	2 000	2 000	0
Sum	23 500	20 500		2 000	2 000	2 000	0

Overføring til kirkelig fellesråd

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status	Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt		Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Rehabilitering kirkegårder	126 364	105 364	Iht. plan	3 000	3 000	3 000	0
Vedlikehold middelalderkirker	53 500	25 000	Iht. plan	1 500	1 500	1 500	0
Sum	179 864	130 364		4 500	4 500	4 500	0

Statusbeskrivelse investeringer

Investeringer, Bølgen

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Rehabilitering kirkegårder

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Vedlikehold middelalderkirker

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Tjenesteområdets «virkksomheter»

Folkevalgte styringsorganer

Virkksomheten 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 hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	5 581	8 800	3 219
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	937	2 315	1 378
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	97	80	-17
Overføringsutgifter	70	191	121
Sum Driftsutgifter	6 685	11 386	4 701
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-59	-141	-82
Sum Driftsinntekter	-59	-141	-82
Netto resultat	6 626	11 245	4 619

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Folkevalgte styringsorganer har merforbruk per juli på over kr 800.000, merforbruket skyldes større utebatalinger i godtgjørelse til folkevalgte enn budsjettet.

Årsprognose

Pr nå ser det ut til å bli merforbruk på Folkevalgte styringsorganer. Antall møter resten av året vil avgjøre størrelsen på dette merforbruket.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Nye tiltak			
HØP 2026-2029: Valgramme 2027	0	0	Ikke Økt ramme i forbindelse med valg er gjedende ved neste startet valg, altså i 2027.
Sum	0	0	
Kommunestyrets vedtak			
KST 230/25 Folkevalgte styringsorganer reduksjon	-125	-125	0 Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
KST 230/25 Gaver og arrangementer	50	50	0 Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	-75	-75	0
Sum tiltak	-75	-75	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 hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	135	224	89
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1	40	38
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 757	2 387	630
Overføringsutgifter	497	587	90
Sum Driftsutgifter	2 389	3 237	848
Refusjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	0	0	0
Netto resultat	2 389	3 237	848

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Revisjon og kontrollutvalg har et merforbruk per juli, hovedårsak er feil periodisering.

Årsprognose

Revisjon og kontrollutvalg forventes å gå i balanse i løpet av året.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Budsjetttramme kontrollutvalg justering	179	179	0	Ferdig	Tiltaket er implementert i rammene, tilpasset til kontrollutvalgets budsjett.
Sum	179	179	0		
Sum tiltak	179	179	0		

Overføring til kirkelig fellesråd

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Overføringsutgifter	38 243	39 902	1 659
Sum Driftsutgifter	38 243	39 902	1 659
Netto resultat	38 243	39 902	1 659

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Overføring til kirkelig fellesråd er i balanse per juli.

Årsprognose

Overføring til kirkelig fellesråd forventes å gå i balanse i løpet av året.

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 hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 085	4 285	1 200
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 897	8 068	-828
Overføringsutgifter	17 727	17 221	-507
Finansutgifter	0	0	0
Sum Driftsutgifter	29 709	29 573	-135
Refusjoner	-4	-3	1
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-1 619	-1 619
Sum Driftsinntekter	-4	-1 622	-1 617
Netto resultat	29 705	27 952	-1 753

Statusbeskrivelse økonomi**Ordinær drift**

Overføring til andre etter vedtak har også et merforbruk på ca kr 800.000 per juli. Det har bakgrunn i større utbetaling av tilskudd enn budsjettert, hovedsakelig til VTA-plasser men også Krisesenteret, Gea Norvegica og Incestsenteret. Dette blir i noen grad oppveid av mindre utbetaling til Pasientskadeerstatning enn budsjettert.

Årsprognose

Estimatet for Overføring til andre etter vedtak er merforbruk, pr nå ca kr 800 000.

Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer i økonomiplanen**

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Kommunestyrets vedtak			
KST 230/25 Reduksjon drift Bølgen	-250	-250	0 Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
KST 230/25 Tilskudd Kirkens SOS	100	100	0 Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	-150	-150	0
Nye tiltak			

2. rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
HØP 2026-2029: VTA plasser (varig tilrettelagt arbeid) iht vedtak 2025	1 540	1 540	0	Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	1 540	1 540	0	

Innsparingstiltak

HØP 2026-2029: Reversering av tiltak "KST 275/23 Innsparing overføringer til andre"	2 700	2 700	0	Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	2 700	2 700	0	
Sum tiltak	4 090	4 090	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 100/26 Tilskudd matsentralen	30	0	30	
KST 021/26 Støtte Medbyggerne	100	100	0	Ferdig Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	130	100	30	
Sum tiltak	130	100	30	

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. 2026	Regnskap 2025
Rammetilskudd	-1 395 350	-1 405 095	9 745	-2 020 231	-1 980 381
Inntekts- og formuesskatt	-1 160 476	-1 138 021	-22 455	-1 890 306	-1 740 644
Eiendomsskatt	0	0	0	0	79
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-12 600	-16 920
Sum generelle driftsinntekter	-2 555 825	-2 543 115	-12 710	-3 923 137	-3 737 865
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 211 783	2 279 711	-67 928	3 384 702	3 216 393
Avskrivninger	71 753	72 108	-355	217 395	244 390
Sum netto driftsutgifter	2 283 536	2 351 819	-68 282	3 602 097	3 460 783
Brutto driftsresultat	-272 289	-191 297	-80 993	-321 040	-277 082
Renteinntekter	-27 605	-51 464	23 859	-47 542	-79 126
Utbytter	-2 200	-4 250	2 050	-3 163	-1 604
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-31 604	31 604	0	-89 366
Renteutgifter	110 017	122 747	-12 730	249 663	262 849
Avdrag på lån	52 548	33 721	18 827	184 664	202 442
Netto finansutgifter	132 760	69 149	63 611	383 622	295 195
Motpost avskrivninger	-72 108	-72 108	0	-217 395	-244 390
Netto driftsresultat	-211 637	-194 255	-17 381	-154 812	-226 277
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	2 970	0	2 970	107 264	43 044
Avsetninger til bundne driftsfond	0	20	-20	34 002	45 760
Bruk av bundne driftsfond	16	-3 659	3 675	-1 426	-34 440
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	51 284	171 913
Bruk av disposisjonsfond	-2 970	0	-2 970	-36 311	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	16	-3 639	3 656	154 812	226 277
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-211 620	-197 895	-13 726	0	0

Øverste del av Skjema §5-4 Bevilgningsoversikt drift viser de sentrale postene som inneholder ikke-tjenesteavhengige utgifter og inntekter. Det som er budsjettet 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. 2026	Regnskap 2025
Sentrale poster	319 237	356 557	-37 320	166 630	178 375
Helse og mestring	811 346	834 267	-22 921	1 442 787	1 378 265
Oppvekst	760 576	746 826	13 750	1 390 797	1 346 746
Samfunn og miljø	44 619	44 277	342	130 944	138 794
Arbeid og medborgerskap	198 862	216 270	-17 408	304 783	233 345
Organisasjon	57 649	60 419	-2 770	99 382	89 909
Økonomi- og virksomhetsstyring	18 728	16 298	2 431	25 819	4 351
Kommunens overføringer	73 074	73 800	-726	79 173	83 047
Sum bevilgninger drift, netto	2 284 091	2 348 714	-64 623	3 640 316	3 452 832
Herav:					
Avskrivninger	71 753	72 108	-355	217 395	244 390
Netto renteutgifter og -inntekter	539	555	-16	7 658	-1 647
Overføring til investering	0	0	0	250	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	34 002	45 723
Bruk av bundne driftsfond	16	-3 659	3 675	-1 426	-34 440
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-2 265	-17 588
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 211 783	2 279 711	-67 928	3 384 702	3 216 393

§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 2026	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Investeringer i varige driftsmidler	271 989	1 503 742	356 083
Tilskudd til andres investeringer	6 836	6 500	38 128
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	17 519	10 000	10 789
Utlån av egne midler	0	0	2 091
Avdrag på lån	0	0	0
Sum investeringsutgifter	296 344	1 520 242	407 091
Kompensasjon for merverdiavgift	-12 960	-92 095	-24 946
Tilskudd fra andre	-1 283	-53 200	-36 399
Salg av varige driftsmidler	-6 877	-91 189	-14 933
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-721	0	-6 668
Bruk av lån	-270 000	-1 176 494	-284 806
Sum investeringsinntekter	-291 841	-1 412 979	-367 752
Videreutlån	79 245	120 000	148 803
Bruk av lån til videreutlån	-79 245	-120 000	-148 803
Avdrag på lån til videreutlån	43 000	60 000	66 266
Mottatte avdrag på videreutlån	-43 782	-60 000	-65 010
Netto utgifter videreutlån	-782	0	1 256
Overføring fra drift	0	-107 264	-43 044
Avsetninger til bundne investeringsfond	2	0	1 830
Bruk av bundne investeringsfond	-5	0	-3 117
Avsetninger til ubundet investeringsfond	721	0	5 829
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-2 091
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	718	-107 264	-40 594
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	4 438	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 tjenesteområdet.

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Rammetilskudd	-1 405 095	-2 020 231	-1 980 381
Inntekts- og formuesskatt	-1 138 021	-1 890 306	-1 740 644
Eiendomsskatt	0	0	79
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-116 482	-176 278	-213 304
Overføringer og tilskudd fra andre	-216 341	-237 743	-441 115
Brukerbetalinger	-67 506	-164 679	-146 090
Salgs- og leieinntekter	-367 255	-634 710	-600 988
Sum driftsinntekter	-3 310 700	-5 123 948	-5 122 442
Lønnsutgifter	1 385 530	2 425 857	2 461 902
Sosiale utgifter	729 927	700 975	720 491
Kjøp av varer og tjenester	711 475	1 106 276	1 097 533
Overføringer og tilskudd til andre	220 365	352 406	321 044
Avskrivninger	72 108	217 395	244 390
Sum driftsutgifter	3 119 404	4 802 908	4 845 360
Brutto driftsresultat	-191 297	-321 040	-277 082
Renteinntekter	-51 464	-47 542	-79 126
Utbytte	-4 250	-3 163	-1 604
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-31 604	0	-89 366
Renteutgifter	122 747	249 663	262 849
Avdrag på lån	33 721	184 664	202 442
Netto finansutgifter	69 149	383 622	295 195
Motpost avskrivninger	-72 108	-217 395	-244 390
Netto driftsresultat	-194 255	-154 812	-226 277
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	0	107 264	43 044
Avsetninger til bundne driftsfond	20	34 002	45 760
Bruk av bundne driftsfond	-3 659	-1 426	-34 440
Avsetninger til disposisjonsfond	0	51 284	171 913
Bruk av disposisjonsfond	0	-36 311	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-3 639	154 812	226 277
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-197 895	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.