



Larvik
kommune

RNB, kommuneproposisjonen og rammesak 2026-2029

Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2025

- Skatteanslaget knyttet til skatt på inntekt og formue nærmest uendret
- Ikke lagt inn økte overføringer til kommunene som følge av endrede estimerer på lønnsvekst og prisvekst
 - Anslaget for kommunal deflator i RNB på 3,9 % er noe lavere enn statsbudsjettet (4,1 %)
 - Lønnsvekst: nedgang fra 4,5 % i statsbudsjettet til 4,4 % i RNB
 - Prisvekst: reduksjon fra 3,5 % i statsbudsjettet til 3,3 % i RNB
- Basert på dette mener regjeringen at dette medfører "...en styrking av kommunesektorens inntektsrammer på om lag 0,4 mrd kr."
 - ca 3,5 mill kr for Larvik
 - OBS!! kun en prognose (ikke penger inn) og f eks renta er 57 bp høyere enn budsjettet



Kommuneproposisjonen 2026 (mrd kr)

	Kommunesektor	Kommuner	Fylkeskommuner
Vekst i frie inntekter	4,2-4,9	3,2-3,8	1,0-1,1
Demografi	2,9	2,1	0,8
Handlingsrom utover demografi	1,3-2,0	1,1-1,7	0,2-0,3
Handlingsrom i pst. av det totale handlingsrommet		85 %	15 %

Kilde: Telemarksforskning

- Realvekst i frie inntekter på 3,2 - 3,8 mrd kr for kommunene
- Demografikostnader anslås til 2,1 mrd kr for kommunene
- “Økt handlingsrom” for Larvik kommune på 9,6 - 14,9 mill kr
 - marginalt = ingen realvekst



Rammer for økonomiplanen

- Driftsrammer fastsettes av:
 - gjeldende økonomiplan
 - +/- nye vedtak
 - +/- forbruk vs budsjett ved inngangen til strategidokumentet
- Driftskostnader og investeringer begrenses av kommunens 4 finansielle styringsmål (økonomisk balanse mellom inntekter og utgifter)
 - Prosentvis vekst i lånegjeld < prosentvis vekst i driftsinntekter
 - Resultatgrad (netto driftsresultat/driftsinntekter) minimum 0,5 %
 - Frie delen av disposisjonsfondet > 5 % av driftsinntekter
 - Kjernegjelden skal reduseres mot 70 % av frie inntekter



Gjeldende økonomiplan

- Snitt resultatgrad: 1,2 % (mot 1,5 % langsiktig vedtatt styringsmål)
- Solid budsjettert resultatgrad i 2026, men faller drastisk deretter
- 2027: nye sykehjemsplasser (83 mill kr)

	2026	2027	2028	2029*
Sum driftsinntekter	-4 819 036	-4855 487	-4 892 273	-4 929 338
Netto driftsresultat	-104 358	-36 935	-44 324	-44 660
Netto driftsresultat %	2,2 %	0,8 %	0,9 %	0,9 %



Prognose driftsbudsjettet pr 30. april 2025

- Merforbruket og prognoser for året er nærmere omtalt i 1. rapportering 2025
 - HM (23 mill kr), OK (8 mill kr), ET (13 mill kr)

Beløp i 1000 kr

Titlak	2025	2026	2027	2028	2029
Merforbruk i tjenesteproduksjonen	45 310	49 110	49 110	49 110	49 110
Økte minimumsavdrag lånegjeld	1 700	1 700	1 700	1 700	1 700
RNB 2025	-13 338				
Reduserte renteutgifter 2025	-5 380				
Sum anslag økte kostnader ift vedtatt økonomiplan hvis merforbruket forblir uendret	28 292	50 810	50 810	50 810	50 810



Netto driftsresultat med merforbruk

- Med merforbruk og alt annet uendret: netto driftsresultat blir negativt (-0,1 %) i 2027-2029 - dette må løses i det kommende strategidokumentet

Utfordringer, tall i mill kr	2026	2027	2028	2029
Estimert fart merforbruk for 2026	49 100	49 100	49 100	49 100
Økte minimumsavdrag	1 700	1 700	1 700	1 700
Sum utfordringer 2026-2029	50 800	50 800	50 800	50 800
Netto driftsresultat inkludert utfordringer	-53 558	13 865	6 476	6 476
Netto driftsresultat %	1,11 %	-0,29 %	-0,13 %	-0,13 %



Status pr i dag

- Ingen drahjelp fra kommuneproposisjonen
- Prognose pr april: stort merforbruk estimert for året
 - understreker viktigheten av å reversere merforbruket
- Like stramme rammer ved inngangen til årets strategidokument som i fjor
 - men føles ut som vi har bedre kontroll
- Ikke veldig realistisk å oppnå en budsjettert resultatgrad på 1,5 % i kommende strategidokument
 - vanskelig å budsjettere med en resultatgrad som ligger høyere enn i gjeldende strategidokument
 - Kommunedirektørens forslag: 0,5 %
- Alle fire finansielle styringsmål kan bli utfordret i 2026-2029 (grunnet lav resultatmargin)
- **Ikke rom for nye satsinger/ kostnadsøkninger på drift eller investeringer uten at noe annet utgår - prioritere og omprioritere**

