



Larvik  
kommune

# Måndesrapport mars 2026

- Økonomisk status og avviksprgnose 2026

Hovedutvalget for budsjett og økonomi, 21.04.2026- Ketil Kvam, seksjonsleder økonomi

# Økonomiske hovedtall per mars 2026

Område (Beløp i 1000)	Budsjett hiå	Regnskap hiå	Avvik hiå	Budsjett 2026	Årsprognose	Prognose avvik
Sentrale inntekter	-1 067 199	-1 135 217	<b>68 017</b>	-3 903 685	-3 903 685	<b>0</b>
Finanskostnader (Netto)	72 460	69 416	<b>3 045</b>	393 004	402 004	<b>-9 000</b>
Helse og mestring	382 210	391 005	<b>-8 795</b>	1 411 070	1 421 870	<b>-10 800</b>
Oppvekst	397 290	398 100	<b>- 810</b>	1 364 527	1 375 527	<b>-11 000</b>
Arbeid og medborgerskap	106 335	109 250	<b>-2 915</b>	267 960	286 450	<b>-18 490</b>
Samfunn og miljø	13 533	16 091	<b>- 2 558</b>	156 330	156 330	<b>0</b>
Organisasjon	33 270	27 542	<b>5 728</b>	86 095	86 095	<b>0</b>
Økonomi og virksomhetsstyring	11 245	10 162	<b>1 083</b>	36 610	36 210	<b>400</b>
<b>Sum tjenesteområder</b>	<b>943 883</b>	<b>952 150</b>	<b>-4 899</b>	<b>3 322 592</b>	<b>3 356 482</b>	<b>-39 890</b>
<b>Totalt Mindreforbruk/merforbruk+-</b>						<b>-48 890</b>



# Helse og mestring

- **Sykehjem:** Larvik ligger 12 år foran landsgjennomsnittet i andel eldre. Høyt bruk av overtid. Vanskelig å få på plass bemanning. 2 mill kr i merforbruk
- **Hjemmetjenester:** 9 % økning i ressurstimer (433 timer pr. uke), 3 mill kr i merforbruk
- **Psykisk helse og avhengighet:** Merforbruk på 4,8 mill kr knyttet til dyre eksterne tilak innenfor ressurskrevende tjenester ordninga
- **Bo- og aktivitet:** 1 mill kr i merforbruk knyttet til salgsinntekter AoK+ strømuttergifter

**Årsprognose: -10,8 mill kr**



# Oppvekst

- **Skole:** Årsprognose er 11 mill kr i merforbruk. Enkelte skoler har store utfordringer med rammen
- **Barnevern:** Usikkerhet knyttet til fosterhjems plasseringer og tilsynsutgifter. Økning på 5 mill kr siste årene uten at virksomheten er kompensert
- **Barnehage og Barne- og familietjenester** melder om balanse for året

**Årsprognose: -11 mill kr**



# Arbeid og medborgerskap

## Sosialhjelp (NAV)+ Drift

Statlige satser har økt uten budsjettstyrking. Estimert merforbruk på 16 mill kr på årsbasis. Merforbruk drift 2 mill kr, innsparingstiltak som ikke er gjennomførbart.

## Arbeidskraft og Nærmiljø

Mangler budsjettmidler på ca 440 000 kr til lokaler for Ung Arena.

## Larvik Læringscenter

Store merkostnader til tolketjenester etter ny tolkelov. Finansiering for introduksjonsordningen må på plass etter omorganisering.

## Kultur og idrett

Merforbruk pr mars, men det skyldes feilføring av to store fakturaer. Tiltak iverksatt på Sliperiet for å sikre balanse ved årsslutt.

**Årsprognose: -18,5 mill kr**



# Samfunn og miljø

- **Stormen Amy:** Uforutsette utbedringer på bygg (ca. 1 mill kr). Forsikringsdekning vurderes.
- **Snøbrøyting:** Kald periode og snøbrøyting har gitt merforbruk på 0,9 mill kr.
- **Eiendom:** Totalt merforbruk på 200 000 kr etter tre måneder.

**Status: Forventet balanse ved årsslutt.**



# Organisasjon, Økonomi og virksomhetsstyring

## Økonomi og virksomhetsstyring

Økonomiavdelingen rapporterer om mindreforbruk på ca 400 000 kr hiå grunnet ledige stillinger (vakanser).

## Fellesutgifter

Merforbruk hiå skyldes i hovedsak kontingent til KS. Kontroll på øvrige seksjoner.

## Digitalisering & IT

Tidligere underbudsjettering på lisenser er nå håndtert. Forventer balanse i 2026.

## HR, kommunikasjon og beredskap

HR i balanse. Kommunikasjon har merforbruk knyttet til prosjektet Larvik Leverer, som dekkes av fond.

**Status: Forventer et lite mindreforbruk ved årsslutt.**



# Sentrale poster: Frie inntekter

- **Skatteinntekter:** Larvik har en skatteandel på ca. 83 % av landsgjennomsnittet hiå.
- **Inntektsutjevning:** Etter statlig utjevning havner kommunen på 95,6 % av snittet.
- **Rammetilskudd:** Utvikler seg som forventet og er i tråd med statsbudsjettet.
- **Utgiftsbehov:** Larvik har samlet sett et utgiftsbehov omtrent på landsgjennomsnittet

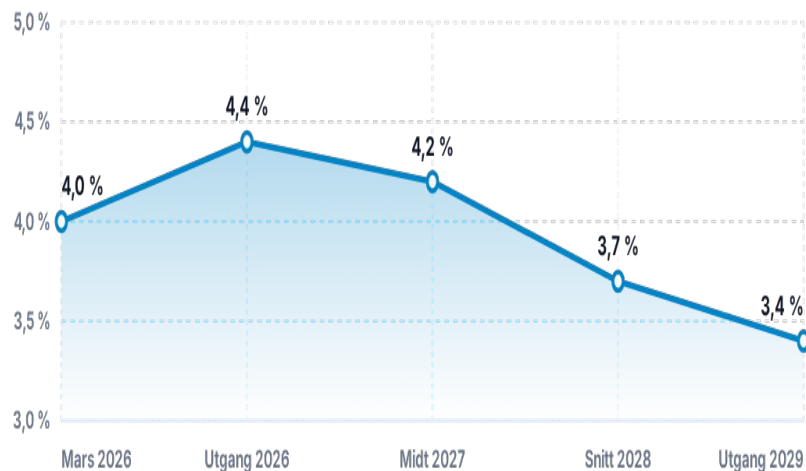


## Frie inntekter

Estimert årsresultat i balanse: -3 891 mill kr



# Norges Banks rentebane



Kilde: Norges Banks pengepolitisk rapport 1/2026

## Rentebeslutning Mars 2026

Styringsrenten holdes uendret på 4,0 %. Vedvarende inflasjonspress indikerer at renten kan bli holdt høy lenger enn tidligere antatt. Faller gradvis fra midten av 2027.

### Finanskostnader Larvik:

Rente- og avdragsutgifter blir 9 mill kr høyere enn budsjettet



# Primæroppgavefondet (POF)

**Status hiå:** Fondet hadde en avkastning på 12,9 mill. kr i årets to første måneder.

**Markedsutvikling:** Konflikten i Midtøsten har ført til store bevegelser og uro i finansmarkedene.

## Negativ utvikling i mars:

Negativ avkastning på 18,7 mill kr pr mars . Ned 31,6 mill kr fra februar.

Markedet har gått opp i april og gitt positiv avkastning.

Avkastningen per 21.04.2026 er + 11 mill kr



*\* Merk: Avkastningen fra POF inngår ikke i kommunens ordinære årsprognose.*



# 2026: En krevende realitet

Til tross for 2025-resultatet, er det økonomiske bildet fremover preget av at vi må gjøre nødvendige grep:

**⚠ Merforbruk:** Vi styrer mot et merforbruk på ca 34 mill kr i tjenesteproduksjonen i 2026.

**🔄 Bortfall av engangsinntekter:** Inntektene fra POF og strømreserve fra 2025 er ikke med videre.

**🔄 Omstillingsbehov:** Vi har ved inngangen til 2026 omstilt for ca 200 mill fra 2024 nivå.

- Ytterligere 16 mill kr i 2026

- Ytterligere 65 mill kr i perioden 2027-2029.

- Totalt 281 mill kr fra 2024 nivå



## Justert arbeidskapital- pr mars 2026

Beløp i 1 000 kr	31.12.2024	30.09.2025	31.12.2025	31.01.2026	28.02.2026	31.03.2026
Omløpsmidler	2 250 659	2 886 005	2 792 250	2 754 135	2 916 536	2 979 425
- premieavvik	-534 066	-534 066	-534 066	-534 066	-534 066	-534 066
- POF	-934 622	-995 943	-1 030 464	-1 030 401	-1 030 401	-1 043 150
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>781 971</b>	<b>1 355 997</b>	<b>1 227 720</b>	<b>1 189 668</b>	<b>1 352 069</b>	<b>1 402 209</b>
Kortsiktig gjeld	-749 390	-540 057	-964 908	-831 459	-923 459	-893 035
- premieavvik	85 743	85 743	291 927	291 927	291 927	291 927
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-663 647</b>	<b>-454 314</b>	<b>-672 981</b>	<b>-539 532</b>	<b>-631 532</b>	<b>-601 108</b>
<b>Justert arbeidskapital</b>	<b>118 324</b>	<b>901 682</b>	<b>554 739</b>	<b>650 135</b>	<b>720 537</b>	<b>801 101</b>



# Likviditetsbeholdning- pr mars 2026

Beløp i 1 000 kr	31.12.2024	30.09.2025	31.12.2025	31.01.2026	28.02.2026	31.03.2026
Kasse/bank	500 512	1 187 563	891 528	969 759	1 144 018	1 190 778
POF	934 622	995 943	1 030 464	1 030 401	1 030 401	1 043 150
<b>Sum likvide midler</b>	<b>1 435 134</b>	<b>2 183 506</b>	<b>1 921 992</b>	<b>2 000 160</b>	<b>2 174 419</b>	<b>2 233 928</b>
- POF	-934 622	-995 943	-1 030 464	-1 030 401	-1 030 401	-1 043 150
- Skattetrekk	-86 127	-54 138	-86 636	-317	-317	-317
<b>Netto likviditetsbeholdning</b>	<b>414 386</b>	<b>1 133 425</b>	<b>804 891</b>	<b>969 442</b>	<b>1 143 701</b>	<b>1 190 461</b>



# Takk for oppmerksomheten

Månedssrapport pr mars 2026

