



Larvik
kommune

Statusvurdering Strategidokument 2024-2027 per 31.12.2024

Vurdering av økonomisk- og driftsmessig utvikling

Årsevaluering 2024



Innholdsfortegnelse

PROFIL OG PRIORITERINGER.....	4
Oppbygging av dokumentet.....	4
Kommunedirektørens innledning.....	5
Organisasjonsutvikling og samfunnssikkerhet.....	7
Organisasjonsutvikling.....	7
Arbeidet med samfunnssikkerhet og beredskap.....	16
Barnehagemyndigheten.....	18
Kommuneplanens samfunnsdel.....	21
Oppfølging av kommuneplanen.....	22
Status økonomiplan tiltak.....	22
ØKONOMISKE HOVEDTALL.....	23
Økonomiske hovedtall.....	23
Budsjettpremisser.....	23
Sentrale poster drift.....	24
Investerings.....	29
Likviditets- og gjeldsrapportering.....	30
Oppfølging finansielle styringsmål.....	34
Klimaregnskap.....	35
Innledning.....	35
Klimagassutslipp for Larvik kommune som samfunn.....	36
Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift.....	37
Vurdering av måloppnåelse.....	43
LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER.....	44
Interne funksjoner.....	44
Tjenesteområdet består av.....	44
Status økonomi i tjenesteområdet.....	44
Måltabell for tjenesteområdet.....	45
Status politiske oppdrag.....	46
Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet.....	46
Sykefravær for tjenesteområdet.....	48
Tjenesteområdets virksomheter.....	49
Helse og mestring.....	56
Tjenesteområdet består av.....	56
Status økonomi i tjenesteområdet.....	56
Måltabell for tjenesteområdet.....	59
Status politiske oppdrag.....	61
Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet.....	61
Sykefravær for tjenesteområdet.....	62
Tjenesteområdets virksomheter.....	63
Oppvekst og kvalifisering.....	78
Tjenesteområdet består av.....	78
Status økonomi i tjenesteområdet.....	78

Måltabell for tjenesteområdet.....	79
Status politiske oppdrag for tjenesteområdet.....	81
Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet.....	82
Sykefravær for tjenesteområdet.....	82
Tjenesteområdets virksomheter.....	83
Verdiskaping og stedsutvikling.....	98
Tjenesteområdet består av.....	98
Status økonomi i tjenesteområdet.....	98
Måltabell for tjenesteområdet.....	99
Status politiske oppdrag for tjenesteområdet.....	102
Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet.....	102
Sykefravær for tjenesteområdet.....	104
Tjenesteområdets virksomheter.....	105
Eiendom og teknisk drift.....	114
Tjenesteområdet består av.....	114
Status økonomi i tjenesteområdet.....	114
Måltabell for tjenesteområdet.....	116
Status politiske oppdrag for tjenesteområdet.....	117
Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet.....	118
Sykefravær for tjenesteområdet.....	130
Tjenesteområdets virksomheter.....	131
FORSKRIFTSSKJEMA.....	138
§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift.....	140
§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto.....	142
§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd).....	143
§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift.....	145

PROFIL OG PRIORITERINGER

Oppbygging av dokumentet

Årsevalueringen er evaluering og rapportering på Strategidokumentet, med årsregnskap for Larvik kommune. Dokumentet er omfattende, men kan også brukes som oppslagsverk for de aktuelle områdene, som styringsdokument og evaluering. Dette kapittelet beskriver kort hvordan dokumentet er bygget opp.

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

Videre beskriver vi formålet i hovedseksjonene og tilhørende kapitler.

PROFIL OG PRIORITERINGER

Kommunedirektørens innledning

Kapittelet omfatter kommunedirektørens innledning.

Organisasjonsutvikling og samfunnssikkerhet

Kapittelet inneholder årsevaluering for organisasjonen.

Barnehagemyndighet

Kapittelet inneholder årsevaluering for barnehagemyndigheten.

Kommuneplanens samfunnsdel

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

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, sentrale poster i budsjettet, vurdering av finansielle styringsmål samt likviditets- og gjeldsrapportering.

Klimaregnskap

Kapittelet inneholder årsevaluering for kommunens klimaregnskap.

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

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

LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

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

GRAFIKK OG NØKKELTALL

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

FORSKRIFTSSKJEMA ÅRSBUDSJETT

Etter forskrift i Kommuneloven må kommunen vedta økonomiplanen etter gitte økonomiske oppstillinger.

Disse økonomiske oversiktene viser typer av inntekter, innbetalinger, utgifter, utbetalinger, avsetninger og bruk av avsetninger.

Kommunedirektørens innledning

2024 er nå historie, og vi ser tilbake på mye godt arbeid som er lagt ned av kommunens mange ansatte. Året har vært krevende, både globalt og lokalt. Den økonomiske situasjonen vår har i 2024 krevd stram styring, med innsparinger og kutt på en rekke områder. Skatteinntektene og rammetilskuddet fra staten ble cirka 13 mill. kr lavere enn budsjettert.

En felles innsats har gitt oss et positivt årsresultat på nærmere 94 mill. kr. Dette er 20 mill. kr bedre enn i 2023 og våre tjenesteområder leverte 11 mill. kr bedre enn budsjettert. Overskuddet skyldes i stor grad positiv avkastning fra primæroppgavefondet (POF) på 67 mill. kr.

I tillegg hadde organisasjonen god økonomisk styring gjennom året, lavere strømkostnader og merinntekter på introduksjonsprogrammet, der kommunen får tilskudd fra staten for flyktninger vi tar imot.

Merforbruk og økende antall hjelpetrequende

Larvik er i dag 12 år foran landsgjennomsnittet i økningen andel eldre, og denne differansen vil fortsette å øke de neste årene. Gjennom 2024 har Helse og mestring hatt et økende antall hjelpetrequende eldre, samt registrert en økning i tjenesteomfanget. Samtidig har vi fått en lavere refusjon fra staten for tjenester som krever mye ressurser. Dette har bidratt til at tjenesteområdet har hatt et merforbruk i 2024.

Investeringsbehov

Kommunen har ambisjoner for vekst og utvikling, og står overfor demografiske endringer som fører til store investeringsbehov innenfor eldreomsorgen i de kommende årene. Årsresultatet gir kommunen viktig drahjelp til å finansiere fremtidige investeringer og de neste fire årene skal vi investere for nærmere 3,6 mrd kr, blant annet i legevakt, sykehjem og skoler.

Krevende omstillingsarbeid fra 2024

Årsbudsjettet for 2024 var preget av store kutt i rammene. Ved inngangen til året var det definert et omstillingsprogram "Bærekraft 2030" og kommunestyret vedtok i tillegg et omstillingstiltak "En økonomi i balanse" hvor det ble avsatt 1 mill kr til ekstern bistand. Disse tiltakene ble sett i sammenheng og det ble identifisert gevinster som kunne tas ut på kort og lang sikt.

For å tilpasse organisasjonen til nye rammer ble det satt i gang et omfattende omstillingsarbeid med reduksjon i bemanningen. Videre ble det foreslått nye effektiviseringstiltak som ble vedtatt for inneværende år, hvor effekten først kommer i 2025 og årene framover. Årverksreduksjonen har vært merkbar og det er flere viktige oppgaver som nå løses med færre ressurser, i et langsommere tempo og til en lavere kvalitet, eller i noen tilfeller hvor oppgaven ikke lenger blir utført.

Som følge av store og tildels ufordelte nedskjæringer i virksomhetenes økonomiske rammer sammen med et omfattende omstillingsarbeid, var det vanskelig å prioritere nødvendig utviklings- og innovasjonsarbeid i 2024. Mot slutten av året så kommunedirektøren behov for å forberede organisasjonen for et mer systematisk utviklingsarbeid. For å få til dette ble det foreslått og vedtatt å redusere antall planer og få færre og tydeligere mål å forholde seg til. Dette ble vedtatt i ny samfunnsplan og i ny planstrategi, gjeldende fra 1. januar 2025. Ressurser til utvikling og innovasjonsarbeid vil være begrenset også i 2025.

Samarbeide og samhandle

Erfaringer gjennom 2024 viser at framover må omstilling og utvikling i større grad skje gjennom større omlegginger og strukturelle grep for å oppnå en fremtidig bærekraftig økonomi. Erkjennelsen av at vi ikke kan levere tjenester på det nivå og omfang vi gjør i dag er tydelig.

Vi løser ikke utfordringene alene. Et godt lokalsamfunn utvikler vi sammen i fellesskap og dette har blitt mer og mer tydelig gjennom 2024. Det betyr at kommunen må samarbeide med innbyggere, frivillighet og næringsliv, og det betyr at de ansatte i kommunen også må samarbeide på tvers av tjenester og virksomheter for å finne gode løsninger sammen.

Framtidas kommune

For å snu organisasjonens fokus fra å tilpasse seg til trange økonomiske rammer og omstilling, til en mer framtidsretta og spissa satsning på utvikling og innovasjon, foreslo kommunedirektøren å erstatte "Bærekraft 2030 og "En økonomi i balanse" med programmet "Framtidas kommune" i Strategidokumentet for 2025–2028.

Programmet har som ambisjon å sette Larviksamfunnet i stand til å møte framtidas utfordringer knyttet til økonomi, arbeidskraft, demografi og de store samfunnsutfordringene.

Sammen skaper vi gode dager i Larvik

Vi har høye ambisjoner og skal sørge for økonomisk balanse. Samtidig skal vi gjøre det enda bedre å leve, skape og møte framtida i Larvik.

For en lavinntektskommune, med svært presset økonomi, er det ekstra gledelig at årsresultatet endte med et mindreforbruk mot budsjett. Medarbeiderne har gitt gode tjenester til innbyggerne, samtidig som det er gjennomført omfattende innsparinger og omstillingstiltak. Dette krever dyktighet og helhjertet arbeid, og jeg vil rette en stor takk for innsatsen til alle kommunens ansatte.

Takk også til alle folkevalgte, tillitsvalgte, verneombud og samarbeidspartnere som bidro til god utvikling, håndfaste resultater og framtidstro i Larvikssamfunnet også i 2024.

For mer detaljer og inngående informasjon om kommunens drift ønskes god lesing av denne årsrapporten.

Marit Kobra

Konst. kommunedirektør

2. mars 2025

Organisasjonsutvikling og samfunnssikkerhet

Organisasjonsutvikling

Administrativ organisering

Stabs- og støttefunksjonene i Larvik kommune er organisert i en felles stab for å gi støtte og rådgivning til kommunedirektørens ledergruppe og tjenesteområdene, samt sikre effektiv drift, digitalisering, kvalitet og helhetsspespektiv. På grunn av knappe ressurser er det utfordringer knyttet til sårbarhet, der enkelte oppgaver er avhengige av enkeltpersoners kompetanse. Flere tiltak er iverksatt, som digitalisering og tverrfaglig samarbeid, for å møte utfordringene. Økonomiplantiltak i 2024 har ført til nedbemanning, noe som ytterligere utfordrer kapasiteten.

I 2024 har det også vært fokus på å utvikle policyer, rutiner og strategier for lik praksis og gode lederverktøy, samt å jobbe med forebyggende aktiviteter som opplæring og veiledning for å redusere behovet for individuell støtte og dermed effektivisere tjenestene. Det gis en kort orientering om flere temaer, inkludert arbeidsmiljøutvikling, kompetanse- og lederutvikling, rekruttering, likestilling, fraværarbeid, etikk, varsling, internkontroll og samfunnssikkerhet.

Utvikling av arbeidsmiljøer

“Tett på” - Kompetanseutvikling for HMS-utvalgene

I 2024 startet en systematisk kompetanseutvikling for HMS-utvalgene for å styrke nærvær- og arbeidsmiljøarbeidet. HMS-utvalget består av avdelingsleder, lokalt verneombud og plassstillingsvalgt, eventuelt annen ansattrepresentant. Til sammen er det ca. 100 HMS-utvalg i Larvik kommune.

HMS-utvalgene har i løpet av 2024 gjennomført fire digitale samlinger, fordelt på mars, mai, august og november. Gjennom undervisning, gruppeoppgaver, erfaringsdeling og oppgaver mellom samlingene, har HMS-utvalgene jobbet med temaer som danner grunnlag for utvikling av gode og helsefremmende arbeidsmiljøer.

Opplæringen og veiledningen organiseres av felles stab og støtte med god bistand fra hovedverneombud og NAV Arbeidslivssenter. NAV bistår også med avdelingsvis prosessstøtte ved behov. Arbeidet med “Tett på” videreføres og videreutvikles i 2025.

10-FAKTOR medarbeiderundersøkelse 2024

Larvik kommune benytter KS' medarbeiderundersøkelse, 10-FAKTOR, som er forskningsbasert og måler faktorer som har betydning for ledelse og utvikling av medarbeidere, personalgrupper og kommunen som organisasjon. Faktorene har betydning for ansattes mestring i arbeidsoppgaver, trygghet i arbeidsmiljøer, læring og utvikling, og derigjennom nærvær på jobb.

Medarbeiderundersøkelsen ble gjennomført i uke 43-45. Målsetting for svarprosent var 75%, med oppnådd svarprosent 67,7%. HMS-utvalgene fikk særskilt opplæring og veiledning om oppfølging av medarbeiderundersøkelsen for å kunne jobbe godt med dette i avdelingene.

Medarbeiderundersøkelsen viser at kommunen som helhet oppnår lavest skåre på medarbeideres tilfredshet med opplæring og kompetanseutvikling, med 3,5 av totalt 5 mulige poeng. Det er en nedgang fra forrige undersøkelse i 2022, hvor skåren var 3,7. Organisasjonen har respondert på vedtaket i Strategidokumentet om “kurs og seminarer må inntil videre utsettes”. Det er en realitet at mengden kurs og eksterne kompetansetiltak ble redusert i 2025 og ansatte vil da naturlig nok svare at de ikke er fornøyd med opplæring og kompetanseutvikling.

Relevant kompetanseutvikling er avgjørende for at medarbeiderne til enhver tid er best mulig rustet til å utføre sine oppgaver med høy kvalitet og for at kommunen skal være en attraktiv arbeidsgiver.

Faktoren prososial motivasjon oppnådde høyest skåre, med 4,4 poeng. Det indikerer at kommunens medarbeidere har motivasjon for å gjøre noe nyttig og verdifullt for andre, hvilket forskningen viser at har stor påvirkning på jobbgasjement, produktivitet, ressursutnyttelse og brukertilfredshet.

“Tett på” - sykefraværsoppfølging

Høsten 2024 ble det laget et e-læringskurs, “Tett på - sykefraværsoppfølging i Larvik kommune”, bestående av tre moduler, som er tilgjengelig for alle ansatte på kommunens læringsportal, Læring i Larvik. Formålet med opplæringstilbudet er å gi både ledere og medarbeidere kunnskap om å forebygge sykefravær, øke nærværet på jobb, og ha grunnlag for et godt og målrettet samarbeid dersom sykefravær oppstår.

Opplæringen er utformet i samarbeid med NAV Arbeidslivssenter. Overordnede temaer er:

- Arbeidsgivers og arbeidstakers roller, plikter og oppgaver ved sykefravær.
- Hvordan samarbeide om tilbakeføring til arbeid, gjennom god dialog, arbeidsrettede aktiviteter og midlertidig tilrettelegging.
- Bistand fra bedriftshelsetjeneste, sykemelder, NAV, ekspertbistand eller andre aktører.

Arbeidet med “Tett på” videreføres og videreutvikles i 2025.



Tett på - Sykefraværsoppfølging i Larvik kommune

Kompetanse- og lederutvikling

Kommunedirektøren har gjennom kommunestyresak og oppdragsbrev gitt oppdrag med å utvikle kommunens tilbud innenfor kompetanse- og lederutvikling. Kompetanse- og lederutvikling inngår i kommunens arbeidsgiverpolitikk.

Lederopplæring og -utvikling på ledersamlinger

På bakgrunn av intern kartlegging i 2023 og eksterne kunnskapskilder ble det i 2024 iverksatt en enhetlig plan for ledersamlinger for virksomhetsledere og hele lederlaget. Temaer på ledersamlinger knyttes til 1) kommunens strategiprosess, 2) gjennomføring av strategi og vedtak, 3) tjeneste- og samfunnsutvikling og 4) ledelse og medarbeiderskap for å realisere kommunens målsettinger. Arbeidet med lederopplæring og -utvikling videreføres og videreutvikles i 2025.

Lederutvikling for Helse og mestring

For Helse og mestring ble det gjennomført et program for lederutvikling i perioden januar til mai 2024. Alle lederne gjennomførte tre samlinger i januar, mars og mai. Mellom hver samling møttes de i refleksjonsgrupper på tvers av virksomhetene, for å jobbe med oppgaver knyttet til temaer på samlingene.

Temaene ble valgt som følge av ledernes ønsker og behov:

- Rolleforståelse, ansvar, samspill og handlingsrom i våre oppdrag.
- Stressmestring: Hvordan håndtere press fra alle kanter?
- Implementering: hvordan oppnå tilstrekkelig driv blant medarbeidere og brukere til å oppnå effekt og gevinst av det vi utvikler?

Overgripende tema og kontekst for alle samlingene var endring av tjenester i henhold til [Tjenesteguiden](#), og hvordan dette påvirker lederskap og medarbeiderskap.

Samlet evaluering viser at alle lederne opplevde god nytte av programmet, med økt kunnskap og nye verktøy til sitt lederskap.

Opplæring for ledere og ansatte

Kommunen er en kompetanseintensiv organisasjon, hvor fagkunnskap ligger til grunn i de fleste tjenester. Faglig og personlig utvikling er sentralt for medarbeidernes opplevelse av mestring i jobb og jobbegasjement.

Tjenestespesifikk, faglig kompetanseutvikling organiseres innenfor tjenesteområdene og beskrives ikke her. Kommunen har mange overgripende tjenester og fagområder, som det i 2024 er gjennomført opplæring i, blant annet:

- Saksbehandling, sak- og arkivsystem, lovverk
- Google workspace
- Personvern
- Informasjonssikkerhet
- Onboarding av nye ansatte
- Rekruttering
- HMS og arbeidsmiljøutvikling
- 10-FAKTOR, utvikling av medarbeidere, personalgrupper og organisasjon
- Omstilling: rutiner og prosessveiledning
- "Tett på i sykefraværsoppfølging"
- GAT: arbeidstid, turnus, ferie, fravær
- Økonomi og regnskap
- "Train the trainer" - opplæring for kursansvarlige

Opplæringen organiseres både med fysiske kurs, webinarer, e-læring og integrert i ledersamlinger. HR-avdelingen har ansvar for koordinering av kursene og en arbeidsgruppe med rådgivere og opplæringsansvarlige. Arbeidet med opplæring videreføres og videreutvikles i 2025.

Arbeidsgiverpolitikk

Kommunestyret vedtok 19. juni arbeidsgiverpolitikk for Larvik kommune, jf [KST-123/24](#). Arbeidsgiverpolitikken beskriver verdigrunnlaget, medarbeiderskap, leder- og arbeidsgiverrollen og prioriterte hovedområder. De prioriterte hovedområdene er: Vi samhandler, vi er profesjonelle, vi er attraktive og vi er innovative og smarte.

Kommunedirektøren følger opp arbeidsgiverpolitikken gjennom rutiner, retningslinjer og veiledninger som skal beskrive hvordan vi som ansatte og organisasjon skal opptre og forholde oss. Hva som skal prioriteres og utvikles innenfor hovedområdene, vil bli drøftet og behandlet årlig gjennom strategidokumentet. Kommunedirektøren har i samarbeid med tillitsvalgte og ledere blant annet revidert arbeidsreglementet, etiske retningslinjer og ansettelsesreglementet og påbegynt arbeidet med permisjoner og livsfasetiltak. Vi skal praktisere arbeidsgiverpolitikken gjennom kompetanse- og lederutvikling, medarbeiderundersøkelsen og i smartere arbeidsprosesser og i tjenesteutvikling.

Antall ansatte og årsverk, faste og midlertidige stillinger 2024

Kommentar til tabellen:

Ansatte i Larvik kommune omfatter alle i faste, midlertidige og konstituerte stillinger. Årsverk er rundet av til nærmeste hele tall per 31.12.2024.

Faste og midlertidige stillinger pr. 31.12.24			
Ansatte og årsverk	Virksomhet	Antall ansatte	Antall årsverk
Helse og mestring	Sum	1715	1329
	Hjemmetjenester	356	268
	Sykehjem	538	411
	Larvik Helsehus	176	141

	Funksjonshemmede	292	220
	Psykisk helse og avhengighet	101	84
	Arbeid og Aktivitet	48	40
	Fellesfunksjoner	81	65
	Helseforvaltning	47	36
Oppvekst og kvalifisering	Sum	1516	1358
	Skole	864	766
	Barnehage	355	348
	Larvik Læringssenter	63	53
	NAV	55	55
	Barne- og familietjenester	93	80
	Barnevern	74	68
	Fellesfunksjon OK og Barnehagemyndighet	12	10
Interne funksjoner	Sum	120	115
	Organisasjon innovasjon	87	85
	Økonomi og finans	20	18
	Fellesfunksjon kommunedirektør	5	5
Verdiskaping og stedsutvikling	Sum	157	120
	Arealplan	10	10
	Innbyggerkontakt og byggesak	35	33
	Geodata	9	9
	Kultur og idrett	89	54
	Næringsutvikling og ressursforvaltning	6	6
	Fellesfunksjon VS	8	8
Eiendom og teknisk	Sum	261	245
	Kommunalteknikk	89	88
	Brann og redning	38	38
	Eiendom	126	112
	Fellesfunksjon ET	8	7
Totalt i Larvik kommune		3771	3170

Til orientering var totalt antall årsverk i 2023: 3231 og antall ansatte 3893.

Likestilling

Arbeidet med likestilling og forebygging av diskriminering er en integrert del av personaloppfølgingen og arbeidsgiveransvaret i Larvik kommune. Kommunen har som mål å fremme en jevnere kjønnsbalanse, redusere lønnsforskjeller mellom kvinner og menn og legge til rette for økt stillingsstørrelse. I de lokale lønnsoppgjørene prioriteres utjevning av utilsiktede lønnsforskjeller – både på tvers av tjenesteområder, mellom kjønn og mellom enkeltpersoner innenfor avdelinger og virksomheter.

Rekruttering

Rekrutteringsprosessen er et sentralt område for å hindre diskriminering og øke mangfoldet blant de ansatte i kommunen. Hovedprinsippet er at vi i alle rekrutteringsprosesser skal velge den best kvalifiserte kandidaten, uavhengig av kjønn, seksuell orientering, funksjonsnedsettelse og etnisitet. Det har i 2024 vært noen færre rekrutteringsprosesser grunnet omstillingen kommunen står i. Det er likevel knapphet på ressurser og utfordrende å rekruttere medarbeidere innenfor enkelte fagområder. Det er blitt gitt fortløpende veiledning til ledere og deltakelse i lederrekruttering.

Kjønnsbalanse

Kjønnsbalansen i Larvik kommune er fordelt med 79% kvinner og 21% menn.

Generelt har stillinger innenfor oppvekst og omsorgstjenesten høyest kvinneandel med 82-85 %. Blant alle kategorier har barnehager den høyeste kvinneandelen med 93%. Andelen menn er høyest innenfor teknisk sektor med 57%.

Prosentvis kjønnsbalanse har lavest ulikhet innenfor sentraladministrasjonen, med 67% kvinner og 33% menn.

Kjønnsbalanse i lederstillinger per 31.12.2024

Stilling	Antall totalt	Kvinner	Menn
Kommunedirektør	1	100%	-
Kommunalsjef	6	50%	50%
Virksomhetsleder	23	61%	39%
Avdelingsleder	115	85%	15%

(Kilde: KS' PAI-register og statistikpakke)

Lønnsforskjeller mellom kvinner og menn

Ansatte i Larvik kommune er plassert i tre lønnskapitler (3, 4 og 5) etter Hovedtariffavtalen. De fleste ansatte (ca. 90 %) tilhører kapittel 4, hvor lønnsjusteringene hovedsakelig skjer gjennom sentrale oppgjør. Høsten 2024 var det imidlertid også et lokalt oppgjør for denne gruppen. Ledere i kapittel 3 og ansatte i spesialiststillinger i kapittel 5 får sin lønnsutvikling gjennom en årlig lokal lønnsforhandling. I disse forhandlingene var utjevning av lønnskjevheter mellom kjønn et av områdene som ble prioritert.

Tabellen nedenfor viser kvinners gjennomsnittlige månedslønn og grunnlønn som andel av menns lønn, justert for stillingskode, fra 2022 til 2024:

Kvinnens andel av menns lønn:	2022	2023	2024
Månedslønn	98,2 %	96,8 %	96,1 %
Grunnlønn	99,3 %	98,6 %	98,0 %

Merk: Tabellen viser gjennomsnittlig månedslønn og grunnlønn for kvinner som andel av menns lønn, justert for stillingskode. Tallene uttrykker hva kvinners lønn som andel av menns lønn ville vært dersom kvinner og menn hadde hatt samme årsverksfordeling innenfor stillingskodene.

Som tabellen viser, har kvinners månedslønn justert for stillingskode gått ned fra 98,2 % av menns lønn i 2022 til 96,1 % i 2024. Tilsvarende har grunnlønnen justert for stillingskode gått ned fra 99,3 % til 98,0 % i samme periode. Vi observerer altså en nedgang i kvinners relative lønn i perioden. Dette kan ha sammenheng med det kjønnsdelte arbeidsmarkedet, hvor andelen menn i høytlønte stillinger er høyere enn i lavtlønte stillinger. I tillegg ser vi at menn i

Larvik kommune har høyere månedsfortjeneste enn kvinnene. Dette kan skyldes at menn i større grad mottar tillegg for ubekvem arbeidstid, overtid eller andre variable tillegg.

Til sammenlikning er kvinners gjennomsnittslønn på landsbasis 94,8 prosent av menns gjennomsnittslønn samlet sett for KS-området. (KS.no)

Heltid - fordeling mellom kjønn

Det arbeides aktivt for å redusere ufrivillig deltid og fremme heltidskultur. Heltid er hovedregelen i arbeidslivet. I tabellen under vises utviklingen av heltid og gjennomsnittlig stillingsprosent fordelt på kvinner og menn de siste fire årene:

År	Andel kvinner med heltidsstilling	Gjennomsnittlig stillingsprosent kvinner	Andel menn med heltidsstilling	Gjennomsnittlig stillingsprosent menn
2024	51 %	82 %	65 %	86 %
2023	54 %	81 %	68 %	87 %
2022	43 %	81 %	68 %	86 %
2021	48 %	80 %	66 %	86 %

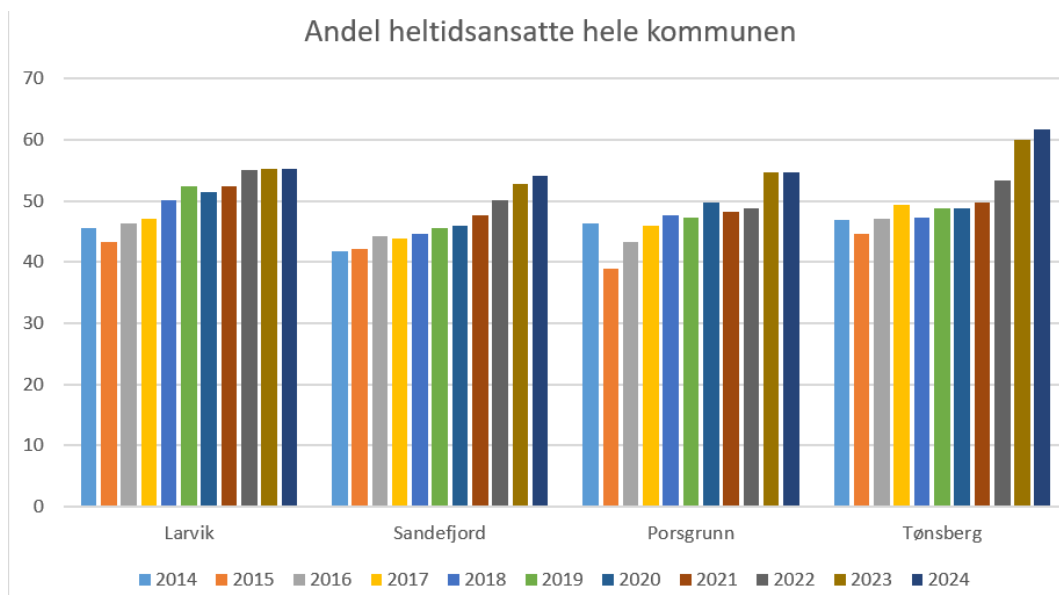
Om en ansatt har flere stillinger i kommunen, vil vedkommende telles som deltidsansatt i hver av disse. Derfor kan andelen deltidsansatte avvike noe fra realiteten. Stillingsstørrelse per ansatt er antall årsverk arbeidet i virksomheten, delt på antallet ansatte i virksomheten. Har en person flere stillinger i en annen virksomhet, eller annen bedrift, tas ikke disse med i beregningen.

Kilde: KS' PAI-register pr 01.12.2024

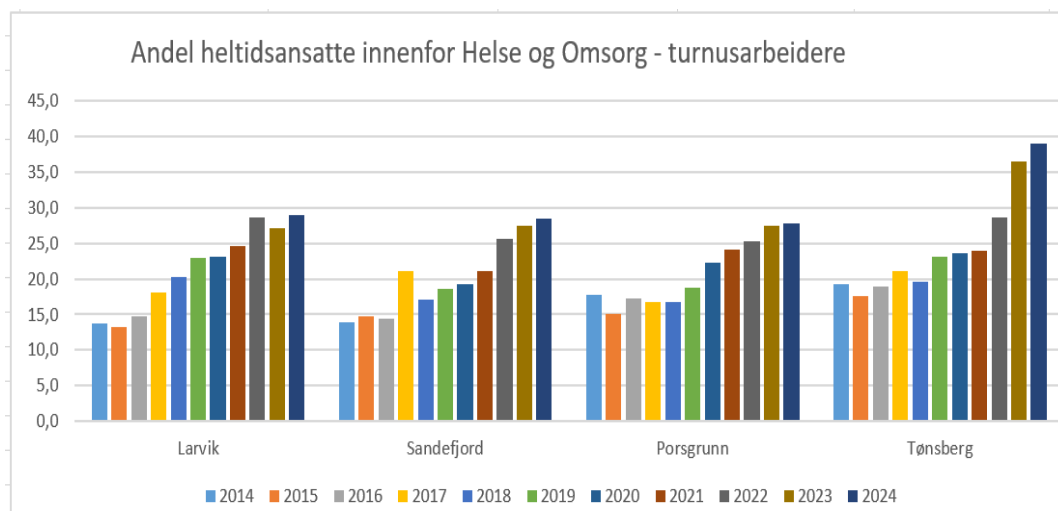
Heltidskultur

Larvik kommune har et sterkt fokus på heltidskultur, da økt bruk av hele stillinger bidrar til økt kompetanse, bedre arbeidsmiljø, stabilitet i tjenestene og sterkere tilhørighet til arbeidsplassen. Målet er å øke andelen heltidsansatte i kommunen.

For å styrke dette arbeidet deltar Larvik kommune i TØRN, et nasjonalt prosjekt i regi av KS i samarbeid med Fagforbundet, FO, Delta, NSF og Ergoterapeutene. Gjennom TØRN prøves nye modeller for organisering av arbeidstid og tverrfaglig oppgavedeling i omsorgstjenestene, med mål om å øke heltidsandelen. Tabellen nedenfor viser status for Larvik, Sandefjord, Porsgrunn og Tønsberg kommune.



I 2024 var andelen heltidsansatte i hele kommunen 55,2 %, med en gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 82,6 %. Dette er på nivå med 2023, men utviklingen over de siste ti årene viser en tydelig økning i andelen heltidsansatte. Utviklingen har vært spesielt merkbart innen helse og omsorgstjenestene:



Før oppstart av “Prosjekt Heltidskultur” i 2017 var andelen heltidsstillinger for turnusarbeidere kun på 18,1 %, med en gjennomsnittlig stillingsstørrelse på 58,2 %. Ved utgangen av 2024 har andelen heltidsstillinger økt til 29 % og gjennomsnittlig stillingsstørrelse har økt til 72,8 %.

Det er forventet at TØRN-arbeidet vil bidra til ytterligere økning i heltidsandelen. Kartlegging av oppgaver og døgnrytme har resultert i nye bemanningsplaner, og flere avdelinger har innført langvakter for de ansatte som ønsker det. Dette er et anbefalt tiltak for å øke stillingsstørrelser og sikre kontinuitet i tjenestene.

Lærlinger

Fra 1.1.2024 ble Larvik Lærlingkontor selvstendig lærebedrift og alle nye lærlinger i Larvik kommune ble fra samme dato håndtert uten Opplæringskontoret. Dette gjør at lærlingkoordinatorene kommer enda tettere på, og får større og bedre kjennskap til både lærlingene, veilederne og de ulike avdelingene. Flere tas inn til såkalt Full opplæring i bedrift (Fob-løp) som er et lengre læreløp - over 3 til 4 år. Dette er et mer skreddersydd løp for den enkelte lærling og i tråd med prosjektets intensjon med forsterket innsats og inkludering.

I 2024 fullførte 10 lærlinger innenfor Barne- og ungdomsarbeiderfaget, en innenfor IT-faget samt en ernæringskikk. 11 fullførte innenfor helsefag.

Lærlinger fordelt på faggrupper: Telling 1.10.24										
	2020		2021		2022		2023		2024	
Fag	Jenter	Gutter	Jenter	Gutter	Jenter	Gutter	Jenter	Gutter	Jenter	Gutter
IKT-faget		3		3		3		3		3
Helsearbeiderfaget	18	5	24	5	20	6	15	7	17	3
Vekslingsmod.										
Helse							7	1	5	1
BUA	13	4	17	4	20	3	23	2	22	3
Institusjonskikk	1						1			

Kokk - lærekand.										1
Bilfag		2		1		1				
Bilfag - delelager			1							
Kontorfag	1		2	1	1	1	1	1	1	1
MENN i Helse				2		2		1		4
i Praksis									2	1
Totalt	33	14	44	16	41	16	46	15	47	17
Sum totalt	47		60		57		61		64 + 12 nye til vekslingsmodell	

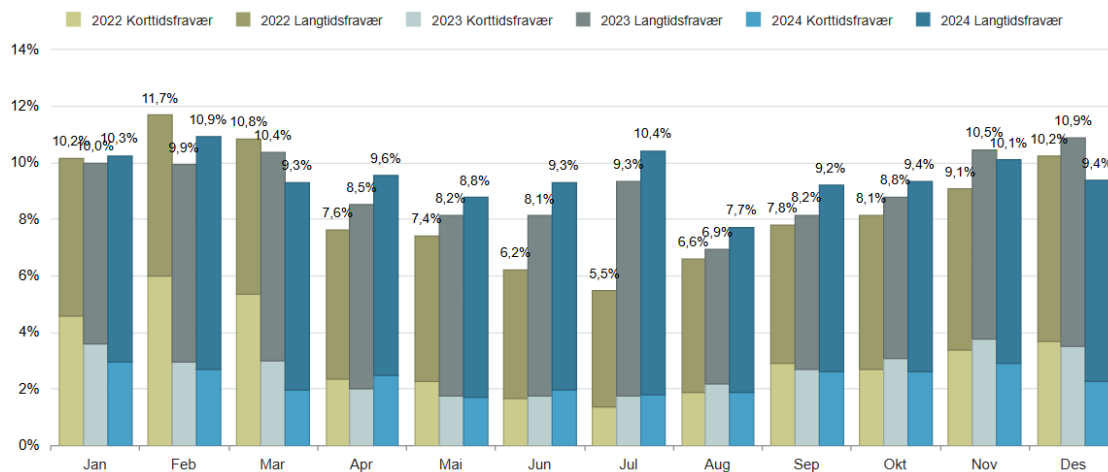
Fravær og nærværarbeid

Kommunedirektøren har intensivert det systematiske nærværarbeidet med kompetanseutvikling i “Tett på”, opplæring for HMS- utvalg og opplæring om sykefravær. Opplæringen omfatter både forebyggende og fremmende aktiviteter, og er beskrevet i avsnitt ovenfor. Rådgivere fra NAV Arbeidslivssenter deltar i aktivitetene og gir støtte til prosesser i avdelingene ved behov.

Kommunedirektøren overvåker og rapporterer fraværstall. Dette gir informasjon om hvor det kan være hensiktsmessig å være tidlig og tett på med dialog, bistand og støtte. Kommunedirektøren med sin ledergruppe får gjennomgang av sykefraværet på kommunalsjef- og virksomhetsnivå og rapporteringen gjennomgås i Hovedarbeidsmiljøutvalget (HAMU). Administrasjonsutvalget mottar kvartalsvise rapporter om fravær.

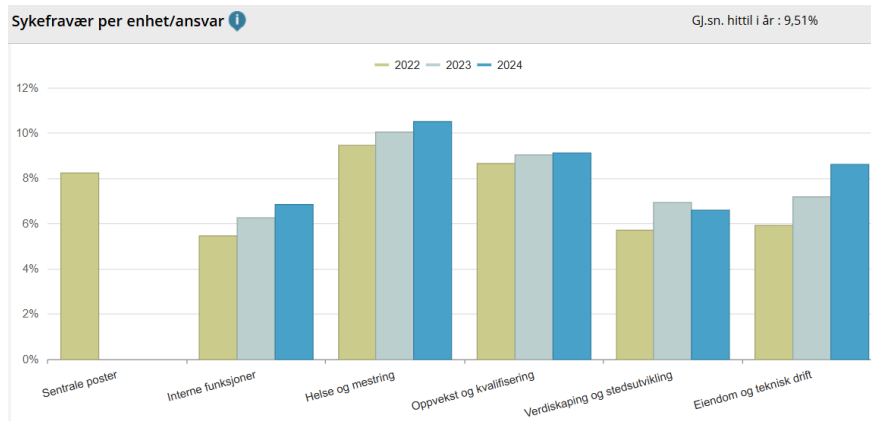
Gjennomsnittlig sykefravær for Larvik kommune i 2024 var 9,56%, som er en økning fra 9,13% i 2023. Sammenligning med nasjonal statistikk (tabell 3) viser at Larvik kommune følger nasjonale trender for fravær. Generelt viser nasjonal statistikk at sykefraværet har økt siden tredje kvartal i 2023 og at sykefraværet er høyt innenfor mange bransjer og yrker.

Tabell 1 viser fravær per måned i 2024 i Larvik kommune sammenliknet med 2022 og 2023*.



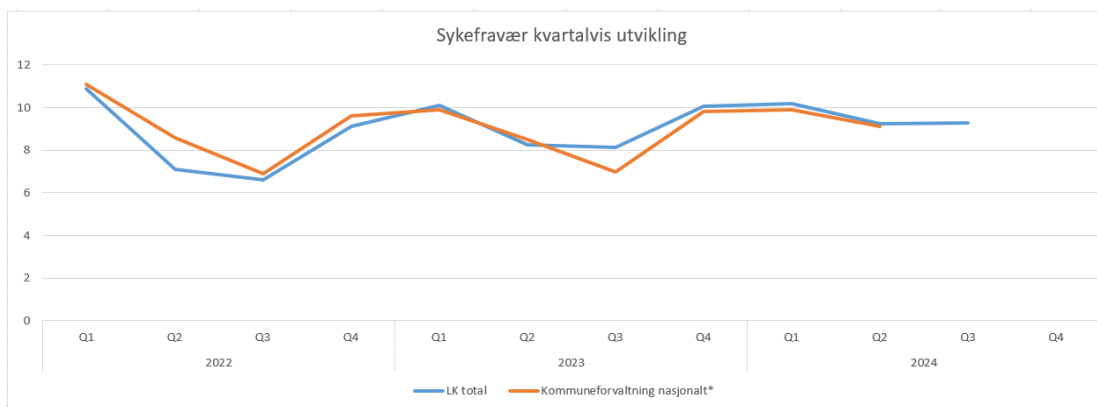
(Tabell 1: sykefravær per måned i 2024 i Larvik kommune, og sammenliknet med 2022 og 2023)

Tabell 2 viser gjennomsnitt fravær per tjenesteområde i 2024 sammenliknet med 2022 og 2023*



(Tabell 2: sykefravær per tjenesteområde i 2024 i Larvik kommune, og sammenliknet med 2022 og 2023)

Tabell 3 viser nasjonal statistikk sammenliknet med Larvik kommune:



(Tabell 3: sammenligning Larvik kommune og nasjonal kommuneforvaltning)

Nærværarbeidet og overvåking av fraværmønstre videreføres i 2025.

IA avtalen

Myndighetene og partene i arbeidslivet er blitt enig om ny IA-avtale for perioden 2025 - 2028, og den skal redusere sykefraværet og hindre frafall i arbeidslivet.

Det etablerte og gode samarbeidet med NAV arbeidslivssenter er videreført i 2024 og hensikten med dette samarbeidet er å finne gode løsninger og tiltak for nærværarbeidet i kommunen. NAV og kommunen har samarbeidet i flere arbeidsmiljøprosesser ute i virksomhetene, og deltatt i "Tett på" kompetanseutviklingene som har vært gjennomført for HMS-utvalgene.

Helse/miljø/sikkerhet og Bedriftshelsetjenesten

I 2024 har Larvik kommune hatt et sterkt fokus på systematisk HMS-arbeid i arbeidsmiljøutvalgene (AMU og HAMU), hvor også bedriftshelsetjenesten deltar. HMS-utvalg er etablert i de fleste verneområder, og det er gjennomført opplæring i relevante HMS-temaer.

Kommunen anskaffet i 2024 kvalitetssystemet Kvalitetsportalen (Compilo) for å styrke internkontrollen og systematikken i HMS-arbeidet. Implementeringen startet høsten 2024 og fortsetter i 2025 med fokus på prosedyrer, avvik, risikovurderinger og HMS-opplæring. Arbeidet har krevd betydelige ressurser, inkludert en omfattende revisjon av dokumenter og prosedyrer.

Larvik kommune har avtale med Bedriftshelsen AS (2021–2027). Bedriftshelsetjenesten bistår i det forebyggende arbeidsmiljøarbeidet, inkludert forebygging av helseplager, sykdom og skader. Samarbeidet har vært godt i 2024, og timebruken har vært lavere enn året før, samtidig som individuell oppfølging har økt. Totalt ble 1990 aktiviteter loggført i 2024 mot 2034 i 2023.

Larvik kommune tilbyr et program, Assistert selvhjelp, for ansatte som ønsker støtte til å håndtere livsutfordringer. Programmet gir verktøy for økt selvinnsikt og mestring i eget liv.

Etikk

Etisk refleksjon er et viktig tema ansatte i Larvik kommune må ha et bevisst forhold til. Alle nyansatte må signere på at de har lest og forstått de etiske retningslinjene ved oppstart. Digital onboarding for ansatte i hele kommunen sikrer innføring i de etiske retningslinjene. Arbeidet med å sikre en god etisk praksis og definere felles standarder gis oppmerksomhet gjennom refleksjoner i den enkelte avdeling i organisasjonen. Det er arbeidsgiver sitt ansvar å legge til rette for dilemmatrening i organisasjonen og drøfte problemstillinger fra egen arbeidshverdag. Det er et lederansvar å gjennomgå retningslinjene med alle ansatte. Ansatte har signert retningslinjen og det er gjennomført tiltak om registrering i KS styrevervs register. Etiske retningslinjer er revidert i 2024.

Varsling og ytringskultur

Larvik kommune ønsker en åpen ytringskultur. En slik kultur er viktig for det generelle arbeidsmiljøet og for den enkeltes trivsel. I tillegg er den sentral for at virksomheten skal kunne drives på best mulig måte. Veileder og prosedyre for varsling er revidert høsten 2024. Det er lagt til rette for digital innsendelse av varsler for ansatte via skjema på intranettet. Varsler blir behandlet av et internt varslingsråd. Det er i løpet av 2024 mottatt og behandlet 7 varsler.

I tillegg til varsling for ansatte i henhold til arbeidsmiljølovens bestemmelser, har kommunen fra årsskiftet 24/25 også lagt til rette for at innbyggere, leverandører og samarbeidsparter kan melde om kritikkverdige forhold. Ordningen skal gjøre det enkelt og trygt å si ifra om korrupsjon, mislighold og andre lovbrudd som gjelder tjenester som kommunen gir.

Internkontroll

Det skal årlig rapporteres på internkontroll til kommunestyret, jf [kommunelovens § 25-2](#). Denne rapporten vil fremlegges som en egen sak, parallelt med årsevalueringen.

Arbeidet med samfunnssikkerhet og beredskap

Kommunens beredskapsarbeid har i 2024 vært preget av en målrettet innsats for å styrke kommunens evne til å håndtere uønskede hendelser. Gjennom året har det vært jobbet systematisk med å forbedre kommunens beredskap på flere områder.

Et sentralt arbeid har vært revisjon og oppdatering av kommunens helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS). Dette arbeidet gir kommunen og innbyggerne et oppdatert bilde av risikoområdene kommunen står overfor, og danner grunnlaget for kommunens videre beredskapsarbeid.

Kompetanseheving innen krisehåndtering har vært høyt prioritert. Det er gjennomført flere tiltak for å øke kunnskapen og ferdighetene til ansatte i hele organisasjonen. I mai ble det gjennomført en fullskala samvirkeøvelse som involverte de fleste deler av kommunens beredskapsapparat, i tillegg til de fleste eksterne beredskapsaktørene relevant for Larvik-samfunnet. Øvelsen ga verdifull erfaring og innsikt i håndtering av en større krise, inkludert etablering og drift av evakuerte- og pårørendesenter. I tillegg ble det i desember gjennomført en øvelse med fokus på IKT-sikkerhet, hvor IT-avdelingen og kriseledelsen trente på å håndtere en alvorlig IKT-hendelse.

Året 2024 bød også på reelle hendelser som krevde innsats fra deler av beredskapsledelsen. Ekstremværet i januar med store snømengder, og steinraset i Stavern i desember, var de to hendelsene som krevde mest ressurser. Erfaringene fra disse hendelsene er viktige for kommunens kontinuerlige forbedringsarbeid.

Kommunens beredskapsråd har hatt to møter i løpet av året. Rådet spiller en viktig rolle i å sikre god koordinering og samhandling mellom ulike aktører i beredskapsarbeidet. Det er også lagt ned en økt innsats i å styrke beredskapssamarbeidet med næringslivet i kommunen. Et godt samarbeid med næringslivet er avgjørende for å sikre en effektiv respons ved kriser.

Det gode og tette samarbeidet med Statsforvalteren i Vestfold og Telemark og de andre kommunene i Vestfold har fortsatt i 2024. Erfaringsutveksling og flere felles øvelser bidrar til å styrke beredskapen i hele regionen.

Beredskapsarbeidet er kontinuerlig, og kommunen vil i 2025 fortsette arbeidet med å forbedre og videreutvikle kommunens evne til å håndtere uønskede hendelser. Befolkningsvarsling og krisekommunikasjon ved bortfall av strøm og ekom vil være ett av fokusområdene i 2025.

Barnehagemyndigheten

Alle opplysninger / tall som er oppgitt er pr. 15.12.2024

Antall barn i barnehage i Larvik

Det er 2 110 barn i barnehage i Larvik. 1 198 i 18 kommunale barnehager og 912 i 20 private barnehager. Det er 1 åpen privat barnehage i Larvik.

Tilsyn 01.01.24-31.07.24

Barnehagemyndigheten har i perioden 01.01.2024 til 01.08.2024 ført tilsyn med 10 barnehager i Larvik kommune. Det har blitt gjennomført 9 skriftlige og 1 stedlig tilsyn.

Resultater fra barnehagemyndighetens tilsyn presenteres her:

Skriftlig tilsyn (dokumenttilsyn)

- Skattekista barnehage

Temaet for tilsynet er barnehagens innhold. Rettslig grunnlag: Rammeplanen Kapittel 2, 3 og 7, jf. barnehageloven §§ 2 syvende ledd og 7 første ledd.

Under dette temaet kontrollerer vi:

- Barnehagen skal ivareta barnas behov for omsorg
- Barnehagen skal fremme vennskap og fellesskap

Resultat: Det ble ikke avdekket lovbrudd og tilsynet ble avsluttet.

- Styrvoll barnehage

Temaet for tilsynet er barnehagens innhold. Rettslig grunnlag: Rammeplanen Kapittel 2, 3 og 7, jf. barnehageloven §§ 2 syvende ledd og 7 første ledd.

Under dette temaet kontrollerer vi:

- Barnehagen skal ivareta barnas behov for omsorg
- Barnehagen skal fremme vennskap og fellesskap

Resultat: Det ble ikke avdekket lovbrudd og tilsynet ble avsluttet.

- Gapatrusten barnehage

Temaet for tilsynet er barnehagens innhold. Rettslig grunnlag: Rammeplanen kapittel 2, 3 og 7, jf. barnehageloven §§2 syvende ledd og 7 første ledd.

Under dette temaet kontrollerer vi:

- Barnehagen skal ivareta barnas behov for lek
- Barnehagen skal fremme vennskap og fellesskap

Resultat: Det ble ikke avdekket lovbrudd og tilsynet ble avsluttet.

- Solstad barnehage

Temaet for tilsynet er barnehagens innhold. Rettslig grunnlag: Rammeplanen kapittel 2, 3 og 7, jf. barnehageloven §§2 syvende ledd og 7 første ledd.

Under dette temaet kontrollerer vi:

- Barnehagen skal ivareta barnas behov for lek
- Barnehagen skal fremme vennskap og fellesskap

Resultat: Det ble ikke avdekket lovbrudd og tilsynet ble avsluttet.

- Grevle barnehage, Jegersborg barnehage, Hem barnehage, Lillefot familiebarnehage, Villa-Kulla barnehage

Temaet for tilsynet er om barnehageeier oppfyller kravene i regelverket når det gjelder politiattest ved ansettelse i

barnehage, jf. barnehageloven § 30 første ledd jf. forskrift om politiattest i barnehager § 4.

Resultat:

Det ble ikke avdekket lovbrudd i Grevle barnehage, Jegersborg barnehage, Hem barnehage og Ville-Kulla barnehage.

Det ble avdekket lovbrudd i Lillefot familiebarnehage. Lovbruddet er rettet, og alle tilsyn er avsluttet.

Stedlig tilsyn

- Guriskogen barnehage

Larvik kommune har i perioden 14.02.2024 til dd. ført tilsyn med Guriskogen barnehage jf. barnehageloven §§ 10 og 53. I tilsynet kontrolleres det om barnehagen oppfyller sitt ansvar etter barnehageloven med forskrifter.

Temaet for tilsynet er:

- Samarbeid med hjemmet, jf. barnehageloven § 1
- Barns rett til medvirkning og hensynet til barnets beste, jf. barnehageloven § 3
- Barnehagens psykososiale miljø og ansattes aktivitetsplikt, jf. barnehageloven §§ 41 og 42

Resultat:

Det ble avdekket lovbrudd. Lovbruddet er rettet, og tilsynet er avsluttet.

Tilsyn 01.01.24-31.07.24

Barnehagemyndigheten har i perioden 01.08.2024 til dags dato ført tilsyn med 9 barnehager i Larvik kommune. Det har blitt gjennomført 8 skriftlige og 1 stedlig tilsyn. Resultater fra barnehagemyndighetens tilsyn presenteres her:

Skriftlige tilsyn (dokumenttilsyn)

- Bergeskogen idrettsbarnehage, Eventyrskogen barnehage og Sjøparken Kanvas-barnehage

Tema for tilsynet er barnehageeiers ansvar for kompetanseutvikling og barnehagens kompetanseplan, jf. barnehageloven § 7 og forskrift om rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver kap. 2.

Resultat: Det ble ikke avdekket lovbrudd og tilsynet er avsluttet.

- Gapatrusten barnehage, Villa-Kulla barnehage, Gjerstad natur- og gårdsbarnehage, Stensby Lillefot familiebarnehage og Heffalompen familiebarnehage.

Tema for tilsynet er barnehagens årsplan, jf. barnehageloven § 2 og forskrift om rammeplan for barnehagens innhold og oppgaver kap. 7.

Resultat:

Det ble ikke avdekket lovbrudd i tilsyn med Gapatrusten barnehage og Ville-Kulla barnehage. Tilsynet er avsluttet.

Det ble avdekket lovbrudd i tilsyn med Stensby Lillefot familiebarnehage, Heffalompen familiebarnehage og Gjerstad natur- og gårdsbarnehage. Frist for retting er satt til 01.08.2025.

Stedlig tilsyn

- Vårtun barnehage

Tema for tilsynet er barnehageeiers oppgaver, jf. barnehageloven § 7, første ledd.

Under dette temaet kontrollerer vi:

- Har barnehageeier tilstrekkelig kunnskap om barnehagens internkontroll, og om den inneholder nødvendige rutiner og prosedyrer?
- Har barnehageeier oversikt over barnehagens plikter etter barnehageloven?
- Har barnehageeier tilstrekkelig kunnskap om hvordan virksomheten drives i samsvar med gjeldende lover og regler, når styrer ikke daglig er til stede i barnehagen?

Tilsynet har avdekket lovbrudd, og rettefrist er satt til 01.09.2025.

Godkjenning

Det har ikke blitt gitt godkjenning i 2024.

Veiledning

Barnehagemyndigheten skal veilede barnehagene til regelverksetterlevelse. Det er avholdt 5 møter med alle styrerne i 2024 (myndighetsmøter). Annen veiledning har foregått individuelt pr. barnehage.

Dispensasjoner

Det har ikke blitt innvilget dispensasjoner i 2024.

Venteliste

Antall barn som har søkt, og ønsket barnehageplass i Larvik, per 15.12: 9

Alle barn med rett til barnehageplass har fått tilbud om plass.

Minoritetsspråklige barn

Det er 406 minoritetsspråklige barn i barnehage i Larvik. 41 av dem har styrket norskopplæringen med ekstra personalressurser.

Foreldrebetaling

204 husholdninger i kommunen har fått innvilget redusert foreldrebetaling grunnet lav husholdningsinntekt. Av disse har 60 familier friplass. Kommunens satser for søskenmoderasjon er 30% for barn nr. 2 og 100 % for barn nr 3 eller flere. Total reduksjon i foreldrebetalingen i 2024 er kr. 4.887.328

Spesialpedagogisk hjelp etter barnehageloven § 31

- 40 vedtak i kommunale barnehager
- 39 vedtak i private barnehager

Tilrettelegging etter barnehageloven § 37

- 17 vedtak i kommunale barnehager
- 15 vedtak i private barnehager

Tilskuddssatser for driftstilskudd til ordinære private barnehager 2024	Barn 0-2 år	Barn 3-6 år
per heltidsplass i enkeltstående private barnehager	kr 276 451	kr 141 838

Kommuneplanens samfunnsdel

Kommuneplanen er kommunens overordnede styringsdokument og setter retning for utviklingen av Larvik. Kommuneplanen består av en samfunnsdel med arealstrategi og en arealdel. Samfunnsdelen inneholder fire innsatsområder for utviklingen av Larvik som samfunn og kommuneorganisasjon.

Revidert [Kommuneplanens samfunnsdel 2024-2040](#), ble vedtatt i årets siste møterekke i KST-318/24. Rapportering for 2024 baserer seg på [Kommuneplanens samfunnsdel](#) 2020-2032.

Mål

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

Visjon, verdier og filosofi

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

Visjon: *miljøbevisst, livskraftig og verdiskapende*

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

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

Prioriteringer

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

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

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



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

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

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

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

Kilde: [Kommuneplanens samfunnsdel 2020-2032](#) Larvik kommune

Oppfølging av kommuneplanen

Strategidokumentet er handlingsplanen til samfunnsdelen. Her følges overordnede visjoner og hovedmål opp med konkrete handlinger og vedtatte økonomiske prioriteringer. Oppdrag som gis i Strategidokumentet bidrar til at kommunen tar skritt i en samlet, prioritert retning. Årsevalueringen er en evaluering av hvordan vedtatte handlinger i Strategidokumentet er oppfylt i året som har vært.

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

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

I tabellene for [Status politiske oppdrag - under kategori "Langsiktig bærekraft"](#) vises status for de langsiktige oppdragene som er forventet å ha en økonomisk gunstig effekt på lengre sikt. De fremkommer også i web-utgaven på de respektive tjenesteområdene.

[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.

Status økonomiplantiltak

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

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapittelet omfatter budsjettpremisser, rapportering på sentrale poster for drift, investering og likviditets- og gjeldsrapportering. Rapportering på de enkelte investeringene vises på tjenesteområdene, og for drift rapporteres det per virksomhet. De obligatoriske forskriftsskjemaene vises i eget kapittel [Forskriftsskjema](#).

Budsjettpremisser

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

Rammesak

I [KST-101/23](#), Rammesak for 2024-2027 ble det vedtatt hvilke føringer som skal styre budsjettarbeidet for Strategidokument 2024-2027.

1. Skatt og statlig rammetilskudd budsjetteres for 2024 i tråd med de signalene som er gitt i kommuneproposisjonen for 2024 og ut fra det som kan avledes av de forutsetninger statsbudsjettet har om frie inntekter. For årene 2025-2027 budsjetteres det med 1 % realvekst.
2. Det er fortsatt et mål at kommunestyrets vedtatte økonomiske styringsmål skal nås i løpet av strategidokumentperioden.
3. Investeringsdelen av forslaget til strategidokument for 2024-2027 er på 8 år og gjelder for perioden 2024-2031.
4. Rammesaken og vedlegget legges til grunn for det videre arbeidet med Strategidokument 2024-2027.

Strategidokument 2024-2027

Strategidokument 2024-2027 baserer seg på følgende budsjettpremisser:

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

Strategidokumentet ble vedtatt med konkrete tiltak og de vises som økonomiplantiltak under den enkelte virksomhet. I tillegg vedtok kommunestyret en rekke vedtak om utredninger som er tekstlige satsinger eller oppgaver de ønsker fokus på. Oppfølgingen av disse budsjettpremissene kommenteres under kapittelet [Status politiske oppdrag](#).

Finansielle styringsmål

Kommunestyret har over tid vedtatt 4 finansielle styringsmål. Her gjengitt i forenklet utgave:

1. Handlingsregelen for gjeld. Årlig vekst i kommunens lånegjeld skal ikke vokse mer enn kommunens driftsinntekter.
2. Netto driftsresultat og utvikling over tid. Budsjett og økonomiplan skal ha et årlig netto driftsresultat på 1,5 %.
3. Styrket disposisjonsfond. Den frie delen av disposisjonsfondet skal være på minimum 5 % av driftsinntektene.
4. Nivået på kjernegjeld. Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene.

Dette følges opp i kapittelet [Oppfølging finansielle styringsmål](#).

Sentrale poster drift

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

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Frie disponible inntekter			
Skatt på inntekt og formue	-1 660 429	-1 632 971	-27 458
Ordinært rammetilskudd	-1 743 382	-1 757 933	14 551
Andre generelle statstilskudd	-10 000	-17 828	7 828
Eiendomsskatt	-48 000	-50 020	2 020
Sum Frie disponible inntekter	-3 461 811	-3 458 753	-3 058

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

Skatteinntekter og rammetilskudd

Skatteinngangen for kommunene samlet i 2024 endte på vel 213 mrd kr. Anslagene på kommunesektorens skatteinngang har gradvis blitt redusert gjennom 2024, men faktisk skatteinngang ble likevel om lag 1 prosent lavere enn det siste anslaget fra november 2024 (Tillegg nr. 1 til statsbudsjettet for 2025). Dette skyldes både at veksten i løpende innbetalinger av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 ble mindre enn forventet og at avregningsoppgjørene for foregående skatteår (korreksjonsoppgjør og marginoppgjør) ble svakere enn i tidligere år.

Larvik kommunes skatteinngang ble 1,632 mrd kr. Dette er, som for landet, lavere enn anslaget, og endte 27 mill kr lavere enn revidert budsjett. Skatteandelen ble 87,2 prosent av landsgjennomsnittet. Dette er under grensen for inntektsutjevning som er 90 % av landsgjennomsnittet. I 2024 fikk derfor Larvik kommune 142 mill kr i inntektsutjevning. Dette budsjetteres og utbetales over rammetilskuddet. Inntektsutjevningen var budsjettert i henhold til prognosemodellen til KS, med 164 mill kr. På tilsvarende måte som skatteinngangen ble 27 mill kr lavere enn anslaget, ble inntektsutjevningen 22 mill kr lavere. Mindreinntektene på skatt inkl inntektsutjevningen ble dermed 49 mill kr.

For å kompensere for at skatteinngangen i 2024 ble lavere enn anslaget, bevilget regjeringen 4,3 mrd kr til kommunene. Kompensasjonen ble utbetalt over rammetilskuddet, og utgjorde for Larvik kommune nesten 38 mill kr. Når skatteinntektene for Larvik ble 49 mill kr lavere enn anslaget, endte det med en mindreinntekt etter kompensasjon på 11 mill kr for 2024.

Rammetilskuddet uten inntektsutjevningen utviklet seg omtrent som budsjettert. Samlet ble det en mindreinntekt på 13 mill kr på skatteinntektene og rammetilskuddet i 2024.

Andre generelle statstilskudd

Andre generelle statstilskudd gav en merinntekt på 7,8 mill kr. Inntektspostene som dette gjelder er rentekompensasjon til kirkebygg, skolebygg samt kompensasjonstilskudd til sykehjem og omsorgsboliger.

Eiendomsskatt

Inntekter fra eiendomsskatt ble omtrent som beregnet, 2 mill kr høyere enn budsjett i 2024.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Sentrale utgifter			
Pensjon	45 325	28 798	16 527
Premieavvik	68 695	70 349	-1 654
Motpost avskrivninger	-231 323	-231 323	0
Fellesutgifter/-inntekter	17 341	1 599	15 742
Forvaltning eiendomsskatt	4 000	2 805	1 195
Effektivisering og strukturtiltak	-1 031	0	-1 031
Bærekraft 2030	-4 629	0	-4 629
Lønnsreserveavsetning	9 012	0	9 012
Sum Sentrale utgifter	-92 610	-127 772	35 161

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

Pensjon og premieavvik

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

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

I 2024 ble de variable pensjonskostnadene som ligger sentralt i overkant av 28 mill kr. Premieavviket ble i overkant av 70 mill kr.

Fellesutgifter/- inntekter

Under Fellesutgifter/-inntekter ligger blant annet forvaltningskostnadene til primæroppgavefondet (POF), føringene for internlån og avregningen for avsetningen av ressurskrevende tjenester. For økonomiplanperioden er det budsjettet med 30 mill kr per år til endring i utgifter til strøm. Det budsjetteres på sentrale utgifter fram til det fordeles til de aktuelle enhetene. I 2024 ble det fordelt 13 mill kr ut til enhetene, og det står igjen 17 mill kr i budsjettet i ubrukte midler til strømkompensasjon.

Forvaltning eiendomsskatt

Forvaltningskostnadene til eiendomsskatt i 2024 ble ca 1 mill kr lavere enn budsjettet.

Effektivisering og strukturtiltak

I Strategidokumentet for 2019-2022 ble det vedtatt en samlet innsparing på 10 mill kr ved innkjøp og utskifting av biler med fossilt drivstoff til elbiler. Etter hvert som utskifting av biler gjennomføres, fordeles innsparingen til de aktuelle tjenesteområdene. Beløpet her viser gjenstående krav til innsparing, ca 1 mill kr etter gjennomførte innsparinger i 2024.

Bærekraft 20230

Programmet Bærekraft 2030 ble innført i 2023, iht vedtak [KST-176/22](#) punkt 13 Strategidokument 2023-2026. Det skal sørge for at kommunen arbeider mer systematisk og langsiktig for å vurdere tiltak som kan bidra til å skape et fremtidig økonomisk handlingsrom. I 2024 står det en uløst innsparing på 4,6 mill kr. Noen av innsparingene som ble vedtatt i Strategidokument 2024-2027 var svært vanskelig å gevinstrealisere, og er reversert fra 2025. I Strategidokument

2025-2028 er "Bærekraft 2030" erstattet av programmet "Framtidas kommune". Framtidas kommune vil særlig fokusere på lokalsamfunnsutvikling og ny temaplan for innbyggertjenester.

Lønnsreserveavsetning

Avsetningen til lønnsreserven skal dekke organisasjonens kostnader til lønnsoppgjøret i 2024. Lønnsreserveavsetningen blir beregnet ut fra estimert lønnsvekst i statsbudsjettet, og i 2024 var det estimert en lønnsvekst på 4,9 %. For 2024 ble det avsatt 88 mill kr til lønnsoppgjøret, og resultatet av forhandlingene ble 9 mill kr lavere enn dette.

Konsekvensene av lønnsoppgjøret er fordelt ut til den enkelte virksomhet.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter			
Renteinntekter	-49 999	-65 122	15 123
Utbytter	-2 950	-2 968	18
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-65 888	65 888
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	217 405	252 848	-35 443
Avdrag på lån	182 909	183 207	-298
Sum Finansinntekter/-utgifter	347 365	302 077	45 288

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 renterutgifter til kjøp av biler. Totaloversikt over finanspostene ligger i kapittelet [Forskriftskjema](#).

Renteinntekter

Renteinntekter ble bokført med 65 mill kr i 2024, en merinntekt på 15 mill kr. Merinntekten skyldes en kombinasjon av høyere rente på bankinnskudd enn forventet og høyere innskudd enn forutsatt i budsjettet for 2024.

Utbytter

Det er budsjettet med 2,950 mill kr i utbytte fra Larvik havn. I 2024 er det utbyttet fra regnskapsåret 2023 som er inntektsført med 2,2 mill kr. I tillegg er det bokført en liten andel av utbytte fra POF-fondet.

Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler

Avkastningen fra Primæroppgavefondet ble 66,8 mill kr i 2024. Dette tilsvarer 7,6 % av forvaltningskapitalen. Den bokførte avkastningen er noe lavere, 65,8 mill kr. Avviket på 1 mill kr skyldes regnskapsmessige periodiseringer mellom årene 2024 og 2025.

I 2024 var det noe mindre variasjon innenfor de enkelte aktivaklassene enn i 2023. Selv om avslutningen på året var svak, står 2024 igjen som et meget sterkt børsår. Styret for Primæroppgavefondet leverer som vanlig årsrapport for 2024. Denne behandles i kommunestyrets mars-møte, og går mer i detalj omkring fondets posisjoner og avkastning i 2024.

Renteutgifter, prov. og andre finansutgifter

Renteutgifter og andre finansutgifter i 2024 er bokført med nesten 253 mill kr. Av dette er 199 mill kr renter på eksterne lån, 44,7 mill kr renter på husbankmidler og 8,3 mill kr er avsetninger til påløpte renter. Totalt er utgiftene bokført med 35 mill kr mer enn budsjettet. Merforbruket skyldes et høyere rentenivå enn forventet ved inngangen til 2024.

Avdrag på lån

Avdrag på lån ble som budsjettet i 2024, totalt 183 mill kr. Se nærmere omtale av gjeld og avdrag under kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr
Avsetninger og bruk av avsetninger			
Til ubundne avsetninger	31 043	31 043	0
Til bundne avsetninger	7	26	-19
Bruk av ubundne avsetninger	-100 786	-11 309	-89 477
Overført til investering	62 912	62 912	0
Netto avsetninger	-6 824	82 672	-89 496

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 det tjenesteområdene. Totaloversikt over bokførte avsetninger og disposisjoner ligger i kapitlet [Forskriftskjema](#).

Årsregnskapet for 2024 ble avsluttet med et overskudd på 94 mill kr. Etter regnskapsloven ble overskuddet disponert over avsetningene, og det ble gjort strykning av bruk av ubunde avsetninger. Bokført bruk av ubunde avsetninger er derfor vesentlig lavere enn budsjettert.

Samlet disposisjonsfond ved utgangen av 2024 er på nesten 510 mill kr. Dette er en økning på 15 mill kr fra 2023. Inkludert i saldoen ligger også resultatet fra 2024, som etter regnskapsloven avsettes når regnskapet avsluttes. Kommunens eget finansielle styringsmål sier at den frie delen av disposisjonsfondet bør være på minst 5 % av kommunens driftsinntekter. Per 31.12.24 var denne frie delen 256 mill kr, og utgjør 5,3 % av driftsinntektene. Den frie delen av disposisjonsfondet var derfor noe over målet.

Dette disposisjonsfondet gir oss en grunnleggende finansiell base for å takle uforutsette situasjoner gjennom året og sikre finansieringen av viktige investeringer i årene fremover. I tillegg til at målet med størrelsen på den frie delen av disposisjonsfondet er overholdt, ble over 62 mill kr overført som egenkapital til investeringer.

Investering

Reglene for budsjettering og regnskapsføring av investeringer er gitt i kommuneloven og forskrifter om årsbudsjett og årsregnskap for kommuner og fylkeskommuner. Disse reglene gir rammene for innholdet i økonomiplanen, investeringsbudsjettet og investeringsregnskapet.

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 engangsinntekter til å finansiere løpende utgifter (*Kilde: Statsforvalteren.no*).

I kapittelet Forskriftsskjema ligger kommunens investeringsregnskap i tabell [§5-5 Bevilgningsoversikt investering \(første ledd\)](#). Her omtales hovedpostene med regnskapstall, og eventuelle avvik mot budsjett. Omtale og status på investeringsprosjektene ligger på det enkelte tjenestoområdet.

Investeringsutgifter

Samlede investeringsutgifter i Larvik kommune var 535,23 mill kr i 2024, som var 80,7 mill kr lavere enn regulert budsjett. De siste årene har ambisjonene ligget høyere enn hva som er mulig å gjennomføre, og gjenbevilgningene har derfor vært betydelige. Fra 2024 til 2025 er det gjenbevilget totalt 332 mill kr, noe som utgjør 54,6 % av det opprinnelige investeringsbudsjettet i 2024.

Finansiering

Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av lån, merverdikompensasjon, tilskudd fra andre og overføringer fra drift. Salg av varige driftsmidler ble 60 mill kr lavere enn budsjettet. Sammenlignet med at investeringsutgiftene ble lavere enn budsjettet, ble dermed finansiering med lån kun 19 mill kr lavere enn budsjett, totalt 366 mill kr.

Det positive årsresultatet i 2024 gjorde det mulig å overføre 64 mill kr fra drift som budsjettet. Dette er i henhold til handlingsregelen for gjeld om å øke egenkapitalen i investeringene slik at veksten i lånegjeld skal være lavere enn veksten i driftsinntekene.

Likviditets- og gjeldsrapportering

Likviditetsrapportering

Arbeidskapital

Beløp i 1 000 kr	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Omløpsmidler	1 675 638	2 076 131	2 112 266	1 966 793	2 250 659
- premieavvik	-214 634	-348 020	-228 045	-500 445	-534 066
-Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	-935 535	-960 199	-862 549	-871 636	-934 622
Sum omløpsmidler	525 470	767 912	1 021 672	594 712	781 971
Kortsiktig gjeld	-514 569	-540 599	-566 049	-675 991	-749 390
- premieavvik	2 269	-1 239	-2 391	-18 227	85 743
Sum kortsiktig gjeld	-512 300	-541 839	-568 439	-694 217	-663 647
Arbeidskapital	13 169	226 074	453 233	-99 505	118 324

Likviditetsbeholdning

Beløp i 1 000 kr	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Kasse/bank	350 644	526 330	788 781	361 581	500 512
Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	935 535	960 199	862 549	871 636	934 622
Sum likvide midler	1 286 179	1 486 529	1 651 330	1 233 217	1 435 134
- Primæroppgavefondet (POF), Aksjer , rentefond og andeler *	-935 535	-960 199	-862 549	-871 636	-934 622
- Skattetrekk	-73 078	-80 705	-80 274	-86 066	-86 127
Netto likviditetsbeholdning	277 566	445 625	708 507	275 515	414 386

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

I Finans- og gjeldsreglementet til Larvik kommune er overskuddslikviditet regnet som likviditet utover hva som trengs for å dekke løpende forpliktelser de nærmeste tre månedene. Ubrukte lånemidler pr 31.12 er på 213,4 mill kr. Likviditeten i kommunen har tidvis vært presset gjennom året. Pr 31.12.2024 er alle bankinnskudd plassert i kommunens bankforbindelse DNB.

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

Gjeldsrapportering

Beløp i 1 000 kr	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Brutto lånegjeld, inngående saldo	4 240 899	4 443 990	4 759 673	4 972 853	5 139 566
Nye lån og refinansiering	628 000	1 270 000	917 000	1 276 704	1 349 000
- Avdrag/innfrielse	-424 909	-954 317	-703 820	-1 109 991	-903 939
Brutto lånegjeld, utgående saldo	4 443 990	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 626
- Utlån	-619 811	-697 770	-777 462	-874 891	-967 226
Netto lånegjeld, utgående saldo	3 824 179	4 061 904	4 195 391	4 264 675	4 617 401
Antall innbyggere	47 499	47 777	48 246	48 715	48 870
Lånegjeld per innbygger i kr	80 511	85 018	86 958	87 543	94 483

Samlet netto lånegjeld pr 31.12.2024 er på 4 617 mill kr, og tilsvarer kr 94 483 per innbygger. Gjennom året ble det tatt opp et nytt sertifikatlån på 150 mill kr i februar. I mars ble det tatt opp et nytt serielån på 650 mill kr, hvorav 150 mill kr var refinansiering av sertifikatlånet fra februar og 500 mill kr var refinansiering av et obligasjonslån. I mai ble det tatt opp et nytt obligasjonslån på 399 mill kr. I tillegg har kommunen tatt opp et nytt lån i Husbanken på 150 mill kr.

Kommunens netto lånegjeld forblir høy og fortsatte å øke i 2024. Det er en økning i lån til Husbanken og videreutlån innenfor Startlånordningen. Investeringene lå bak budsjett i 2024, slik at faktisk låneopptak også lå under budsjettert låneopptak. Det er en etablert praksis å ikke låne mer enn nødvendig for å holde nede lånenivået totalt sett i kommunen.

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

Handlingsregelen for lånegjeld

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

Handlingsregelens rammer overholdes gjennom en gitt periode når den prosentvise veksten i kjernegjelden er lavere enn veksten i de frie inntektene, dvs at det er en positiv differanse mellom de to. Tabellen under viser at kommunens kjernegjeld økte med 2,3 % i 2024. Dette var lavere enn veksten i de frie inntektene, som var 4,3 %. Veksten i kjernegjelden var derfor innenfor handlingsregelens rammer i 2024.

Beløp i 1000 kr	2021	2022	2023	2024	Endring 2023- 2024	Endring 2023- 2024, %
Brutto lånegjeld	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 627	445 061	8,7 %
- Utlån	697 770	777 462	874 891	967 226	92 335	10,6 %
Netto lånegjeld	4 061 903	4 195 391	4 264 676	4 617 401	352 726	8,3 %
- Lånegjeld knyttet til VAR	1 383 402	1 445 230	1 539 888	1 828 991	289 103	18,8 %
Kjernegjeld	2 678 501	2 750 161	2 724 788	2 788 410	63 623	2,3 %
Andel VAR gjeld i % av Netto lånegjeld	34 %	34 %	36 %	40 %		
Frie inntekter*	3 022 173	3 159 328	3 252 484	3 390 905	138 421	4,3 %
Kjernegjeldsgrad**	88,6 %	87,0 %	83,8 %	82,2 %		
Endring Frie inntekter minus endring Kjernegjeld, %						1,9 %
Handlingsregelens rammer overholdt gjennom perioden?						Ja

* Frie inntekter består av inntekts- og formueskatt og rammetilskudd

** Kjernegjeldsgrad = Kjernegjeld / frie inntekter

Rentebinding

Beløp i 1 000 kr	
Brutto langsiktig rentebærende gjeld	5 584 626
Videreformidlingslån knyttet til Husbanken	-1 032 833
Gjeld knyttet til selvkostområdet (VAR)	-1 828 991
= Netto renteutsatt balanse	2 722 802
Lån med fast rente	1 410 000
Rentebytteavtaler	0
Netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	1 410 000
Andel av netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	52 %

I henhold til vedtatt finans- og gjeldsreglement (jf. vedtak KST-036/22; [finansreglement](#), punkt 2.2), skal minimum 25 % av netto renteutsatt balanse ha flytende rente, og minimum 25 % fast rente. Per nå er fastrenteandelen litt høyere enn midtpunktet mellom disse to, da 52 % av netto renteutsatt balanse er sikret med fastrente. Gjennomsnittlig rentebinding er på 1,3 år ved utgangen av 2024. På lengre sikt skal rentebindingstiden ligge rundt 3 år, som er normalsituasjonen.

PORTEFØLJE	Tall pr 31.12.2024	Strategi	Kommentar
Utestående brutto gjeld (1000 kr)	5 584 626		
Låneporteføljens gjennomsnittlige løpetid (kapitalbinding)	4,4	> 2,5 år	OK
Gjennomsnittlig rentebinding	1,3	1-5 år, 3 år er normal-situ asjonen	OK
Gjennomsnittlig rente i låneporteføljen inkl. rentebytteavtaler	4,5 %		
Andel av låneporteføljen som kommer til refinansiering neste 12 måneder	16,6 %	<30 %	OK
Største enkelt lån utgjør av samlet brutto gjeldsportefølje	9 %	<25 %	OK

Låneporteføljen har pr 31.12.2024 en gjennomsnittlig løpetid på 4,4 år. Ifølge [finansreglement](#), punkt 2.3, skal denne være mer enn 2,5 år. Det har over tid vært et bevisst valg å øke tid til forfall for å redusere refinansieringsrisikoen. Rentebindingen på kort sikt er nå noe høy, men rentebindingen på lengre sikt er lavere. Tilpasninger til bestemmelsene i finansreglementet blir gjennomført ved hver inngåelse av nye låneavtaler.

Økning av rentekostnad med 1 %

	Andel av gjeld	Balanse 1000 kr	Endrings- parameter	Beregnet tap i 1000 kr
Gjeld med p.t flytende rente	75 %	4 174 626	1 %	41 746
Gjeld med fast rente (inkl. rentebindingsavtaler)	25 %	1 410 000		

Dersom rentesatsen øker med 1 % vil rentekostnaden øke med 41,7 mill kr i året med den rentebindingsandelen Larvik kommune har pr 31.12.2024.

Oppfølging finansielle styringsmål

Kommunestyret har over tid vedtatt 4 finansielle styringsmål. De ble sist vedtatt i Strategidokument 2024–2027 i sak [KST 275/23](#).

1. Handlingsregelen for gjeld

Handlingsregelen for lånegjeld sier at gjelda ikke skal vokse mer enn kommunens driftsinntekter. Intensjonen bak den vedtatte handlingsregelen er at kommunens gjeldsgrad, dvs netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter, skal reduseres over tid. For å oppnå dette bør egenkapitalen ved investeringer være minst 15 %. Handlingsregelen følges opp ved å se på kommunens kjernegjeld og veksten i de frie inntektene. Kjernegjeld er definert som total gjeld minus VAR-gjeld, gjeld med rentekompensasjon og gjeld i Husbanken som videreutlånes.

For 2024 er målet nådd ved at de frie inntektene vokste med 4,3 prosent, og kjernegjelda vokste med 2,3 prosent. Detaljer om dette er nærmere omtalt i kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

2. Styrket disposisjonsfond

Den frie delen av disposisjonsfondet skal være på minimum 5 % av driftsinntektene. Som hovedregel skal et regnskapsmessig mindreforbruk avsettes for å styrke disposisjonsfondet.

Per 31.12.24 var denne frie delen av disposisjonsfondet 258 mill kr, og utgjør 5,3 % av driftsinntektene. Den frie delen av disposisjonsfondet var derfor noe over målet.

3. Netto driftsresultat og utvikling over tid

Budsjett og økonomiplan skal ha et årlig netto driftsresultat på 1,5 % av driftsinntektene. Det ble vedtatt at målet skulle nås senest i 2024.

Netto driftsresultat er det mest brukte resultatbegrepet i kommunesektoren og viser hvor mye som kan disponeres til avsetninger og investeringer etter at driftsutgifter, renter og avdrag er betalt. Teknisk beregningsutvalg (TBU) betegner netto driftsresultat som hovedindikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren og anbefaler at det utgjør minimum 1,75 % av kommunens driftsinntekter. Et positivt netto driftsresultat er en forutsetning for å kunne egenfinansiere investeringer (reducere nye låneopptak) og bygge opp disposisjonsfond (etablere buffere).

Utvikling av netto driftsresultat over tid. Beløp i 1 000 kr:

	2020	2021	2022	2023	2024
Sum driftsinntekter	-3 745 427	-4 154 828	-4 271 389	-4 562 587	-4 864 155
Netto driftsresultat	-73 009	-239 539	38 180	-73 394	-93 779
Netto driftsresultat %	1,9 %	5,8 %	-0,9 %	1,6 %	1,9 %

Som tabellen viser ble målet nådd i 2023 med et netto driftsresultat på 1,6 %. For 2024 ble netto driftsresultat 1,9 %.

4. Nivået på kjernegjeld

Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene. Dette styringsmålet er vedtatt for å konkretisere oppfølgingen av Handlingsregelen for gjeld.

I 2024 var de frie inntektene 3 390 905 mill kr, kjernegjelda var 2 788 410 mill kr. Dette gir en kjernegjeldsgrad i 2024 på 82,2 %. Dette er omtalt sammen med Handlingsregelen for lånegjeld i kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

Klimaregnskap

Innledning

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

Målene det jobbes mot er vedtatt i kommunens [klima- og energiplan for 2021-2024](#). De fire delmålene som starter med "KEP1", "KEP2", "KEP3" og "KEP4", finnes i rapporteringen i web-publisering, under kapittelet om innsatsområdet ["Møte framtida i Larvik"](#). I denne pdf-utgaven er noe av kapittelet om Klimaregnskap forkortet, men finnes i sin helhet i [web-utgaven](#).

Metode

GHG-protokollen

Klimaregnskapene som presenteres for Larvik kommune baserer seg på [Greenhouse Gas Protocol](#), heretter kalt GHG-protokollen. Dette er den vanligste metoden for å beregne klimagassutslipp, og for å unngå dobbelttelling av utslipp. Dette fordi det gjøres et bevisst skille mellom direkte utslipp og indirekte utslipp.

Direkte vs. indirekte utslipp

I GHG-protokollen er det vanlig å skille mellom direkte og indirekte utslipp:

- **Direkte utslipp** fra kilder som er eid eller kontrollert av den klimaregnskapet gjelder for, eksempelvis bedriften, kommunen osv.
 - *Eksempel:* Man kjører en båt i Stavern, og utslippet fra drivstoffet skjer i Larvik
- **Indirekte utslipp fra energi** er utslipp som genereres som resultat av kjøpt energi.
 - *Eksempel:* Strøm som brukes til å lade telefonen inneholder blant annet energi produsert av kull i Europa, og utslippet skjer i Europa.
- **Andre indirekte utslipp** er alle andre utslipp som oppstår i verdikjeden til den regnskapet utarbeides for som følge av deres handlinger.
 - *Eksempel:* Man kaster melkekartongen i avfallet som deretter kjøres til en annen kommune for håndtering. Utslipet fra avfallshåndteringen vil skje i en annen kommune enn der forbruket fant sted.

Det presenteres to klimaregnskap med ulike systemgrenser i denne årsevalueringen:

Hva	Systemgrense	Direkte vs. indirekte utslipp	Utarbeides av
Larvik kommune som samfunn	Geografisk avgrenset til Larvik kommune	Direkte utslipp (scope 1)	Miljødirektoratet
Larvik kommune som bedrift	Larvik kommune som bedrift	Direkte og indirekte utslipp (scope 1, 2 og 3)	Larvik kommune

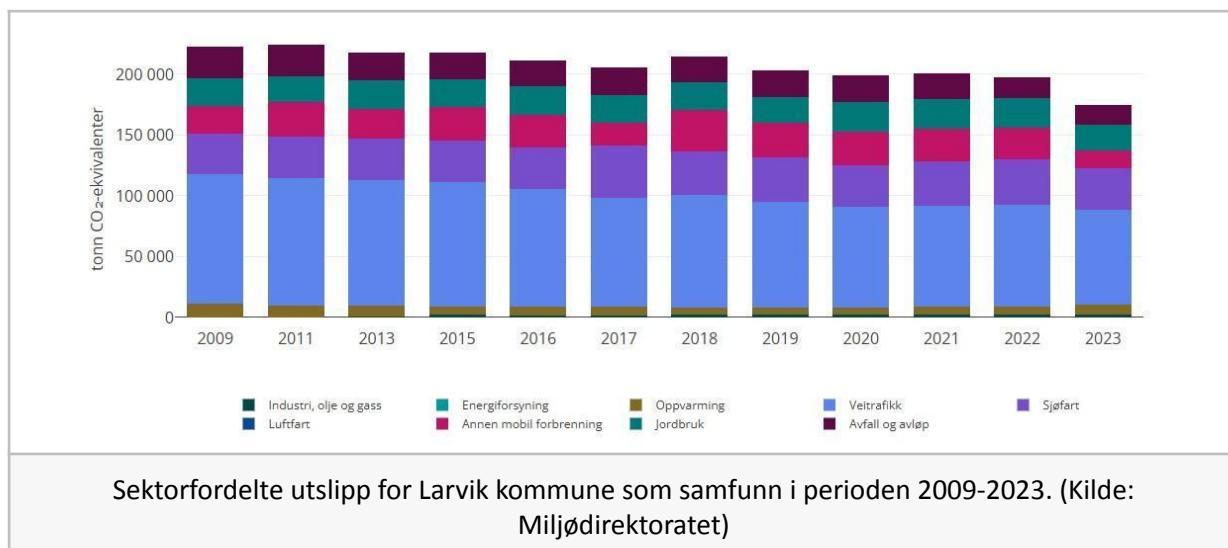
CO2-ekvivalenter

Klimagassutslippet i regnskapet måles i CO₂-ekvivalenter (CO₂e), dette er en enhet som sammenveier utslipp av forskjellige klimagasser til den globale oppvarmingseffekten som utslipp av 1 tonn CO₂ vil ha i løpet av 100 år. Dette gjøres for å kunne sammenlikne ulike klimagassutslipp som vanligvis ikke er sammenliknbare med hverandre. For eksempel gir 1 tonn metan samme klimaeffekt som 25 tonn CO₂, mens 1 tonn av fluorgassen SF₆ tilsvarer 22 800 tonn CO₂.

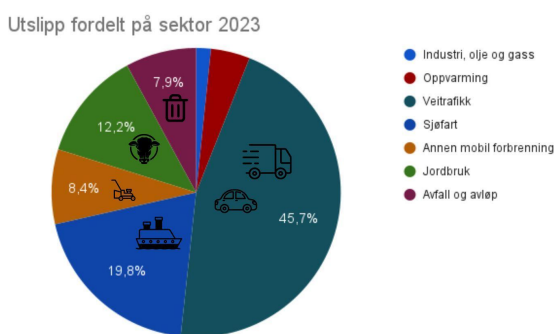
Klimagassutslipp for Larvik kommune som samfunn

Klimagassregnskapet for Larvik kommune som samfunn omfatter de direkte utslippene som skjer innenfor kommunens geografiske område, og er basert på tall og beregninger fra Miljødirektoratets utslippsstatistikk. Dette klimaregnskapet publiseres alltid med ett års etterslep. Noe som betyr at det her i årsevalueringen for 2024 blir presentert tall for 2023.

I perioden 2009-2023 har Larvik kommune som samfunn redusert sine utslipp med ca. 23%, hvorav 11,3 % var i perioden 2022-2023. Reduksjonen kommer i hovedsak fra kilden *annen mobil forburning* som består av drivstoff til ikke-veigående maskiner som både anleggsmaskiner og hageredskaper. Det er utfordrende å si akkurat hva årsaken til nedgangen skyldes fordi dette utslippet beregnes med fordelingsnøkkel fra nasjonalt nivå og ned på kommunalt nivå.



Kakediagrammet under viser prosentandelen av klimagassutslippet i Larvik i 2023 fordelt på sektor. Veitrafikk er den dominerende utslippskilden og står for ca. 46 %, deretter følger sjøfart (ca. 20 %) og jordbruk (ca. 12 %).



Fordelingen av det direkte utslippet i Larvik kommune som samfunn fordelt på sektor i 2023

I [klimabudsjettet for 2024](#), presentert i Strategidokumentet for 2024-2027, har det blitt gjort rede for hvilke virkemidler Larvik kommune som organisasjonen ønsker å bruke for å påvirke de direkte utslippene i Larvikssamfunnet. Under presenteres noen av tiltakene med forventet størst potensiale for utslippsreduksjon:

- Bypakke Larvik
- Nyregistrerte kjøretøy = fossilfri
- Fortetting 70/20/10

Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift

Gjennom [klima- og energiplan for perioden 2021-2024](#) er det vedtatt at det årlig skal utarbeides klimaregnskap for kommunen som bedrift. Klimaregnskapet inkluderer de direkte og indirekte utslippene hvor det er mulig å fange data. Det jobbes kontinuerlig med å få inn flere standardiserte utslippskilder.

Om dataene

Siden 2020 har kommunedirektøren jobbet med å automatisere så mye som mulig av datafangsten og databehandlingen til klimaregnskapene via en klimaregnskapsmodul i Gurusoft Report.

Klimaregnskapsmodulen er kontinuerlig under utvikling, noe som vil føre til at regnskapet hele tiden utvikler seg og blir bedre. For eksempel har regnskapet som leveres for 2024 flere datakilder enn i 2023. Dette vil kunne gi inntrykk av at utslippene har økt for samme periode fra ett år til et annet, mens det egentlig er datagrunnlaget for beregningene som har blitt bedre. Som følge av kommunesammenslåingen av gamle Larvik og Lardal kommune, er 2018 satt som referanseår for kommunens klimaregnskap. Dette for å sikre så gode og sammenlignbare data som mulig.

I motsetning til klimaregnskapet for samfunn forventes det å kunne se effekten av flere av klimatiltakene som er kvantifiserbare i [kommunens klimabudsjett for 2024](#), dersom de gjennomføres.

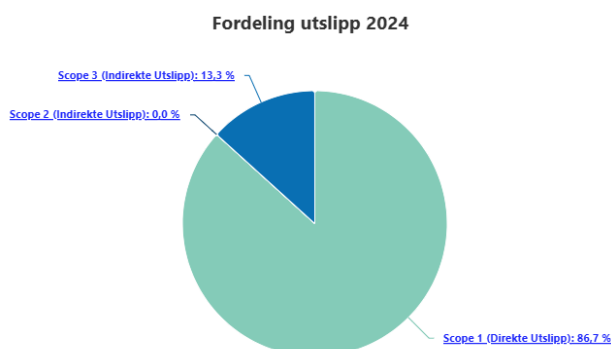
Utslipp 2018-2024

I perioden 2018-2024 har de direkte og indirekte utslippene fra kommunen som bedrift blitt redusert med totalt 32,8 %. Utslippet i 2018 var på omtrent 4 230 tonn CO₂ og 2 840 tonn CO₂ i 2024.



Figuren viser de totale kartlagte utslippene for Larvik kommune som bedrift i perioden 2018-2024. Utslippene er oppgitt i kg CO₂-ekvivalenter (kilde: Gurusoft)

Av de totale kartlagte utslippene for kommunen som bedrift er ca. 87 % direkte utslipp og ca. 13 % indirekte utslipp. I tillegg kommer strømforbruket til kommunen, her brukes som nevnt utslippsfaktor 0 (scope 2).

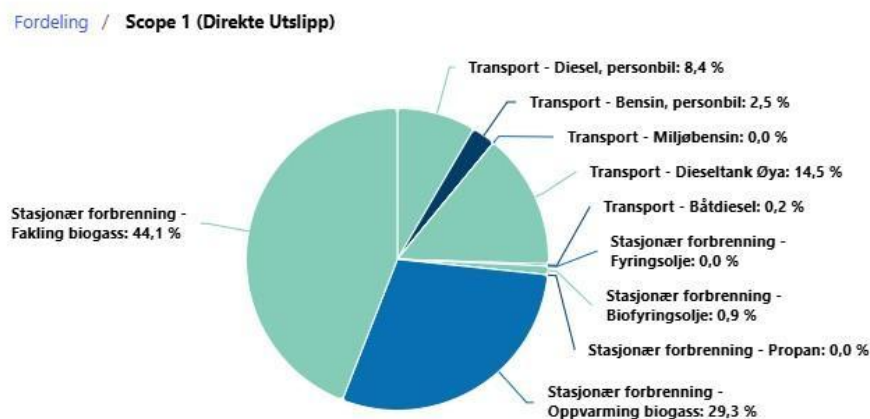


Fordelingen av utslipp i 2024. (Kilde: Gurusoft)

Scope 1 - Direkte utslipp

De direkte utslippene (scope 1) har utslippet blitt redusert med 33,5 % i perioden 2018-2024. I årsevalueringen for 2023 ble det rapportert en utslippsreduksjon på 53 % i perioden 2018-2023. Årsaken til endringen i utslippsreduksjon er at det i løpet av 2024 ble lagt inn en ny kilde i de direkte utslippene - fakling av gass på Lillevik renseanlegg. Figuren under viser fordelingen av de direkte utslippene i 2024 fordelt på kilder, og viser at faklingen av gass på Lillevik står for i underkant av halvparten av de direkte utslippene våre.

Fordeling utslipp 2024



Fordeling av direkte utslipp i 2024 (Kilde: Gurusoft)

Tabellen under viser utslipp fordelt på kategori og utslippskilde. Oversikten viser det kartlagte direkte utslippet i 2018 (basisår) sammenliknet med 2024. Utslippet er oppgitt i kg Co2e.

	2024	2018	Endring kg CO2e	Endring %
Scope 1 ▼	2 463 176,45	3 703 078,4	-1 239 901,95	-33,48%
Transport - Diesel, personbil	207 559,8	466 843,08	-259 283,28	-55,54%
Transport - Bensin, personbil	63 703,91	277 608,88	-213 904,97	-77,05%
Transport - Miljøbensin	371,2	1 741,58	-1 370,38	-78,69%
Transport - Dieseltank Øya	356 509,16	447 732,46	-91 223,3	-20,37%
Transport - Båtdiesel	5 863,92	12 516,79	-6 652,87	-53,15%
Stasjonær forbrenning - Fyringsolje	0	27 896,54	-27 896,54	-100%
Stasjonær forbrenning - Biofyringsolje	23 095,74	0	23 095,74	-
Stasjonær forbrenning - Propan	0	142 077	-142 077	-100%
Stasjonær forbrenning - Oppvarming biogass	722 429,09	930 664,83	-208 235,74	-22,37%
Stasjonær forbrenning - Fakling biogass	1 083 643,63	1 395 997,24	-312 353,61	-22,37%

Totalt utslipp i 2018 og 2024 og den prosentvise endringen i scope 1, i perioden 2018-24, fordelt på utslippskilde. (Kilde: Gurusoft)

Som det fremkommer av figuren over er det to kilder som har gitt et 100 % utslippskutt siden 2018; fyringsolje og propan.

- Fyringsolje: I 2020 trådte forbudet om bruk av fyringsolje i kraft, derfor var det en overgang fra fyringsolje til biofyringsolje i 2020.
- Propan: ble benyttet som oppvarming av kunstgressbanen på Månejordet på vinterstid. I desember 2023 ble det politisk vedtatt å grave opp propantankene og å gå vekk fra denne formen for oppvarming på Månejordet fra og med 2024.

Innenfor utslippskilder fra diesel og bensin ser vi også en vesentlig reduksjon. Dette kan blant annet forklares med utskifting av fossile kjøretøyer og redskaper til fossilfrie alternativer. I kapittelet *Indirekte utslipp fra energi* illustreres sammenhengen mellom nedgangen i utslipp fra fossilt drivstoff og økningen i energiforbruket til å lade elbiler.

Scope 2 - Indirekte utslipp fra energi

Som nevnt tidligere har vi valgt å følge Miljødirektoratets anbefaling om å benytte utslippsfaktor 0 for energiforbruk i det årlige klimaregnskapet. Energiforbruket som presenteres her er derfor oppgitt i kWh.

Figuren under viser fordelingen av strømforbruket i kommunen i 2024. Strøm i bygg er den største kilden med over 60 %.



Prosentvis fordeling av kilder for strømforbruket for Larvik kommune som bedrift 2024. (Kilde: Gurusoft)

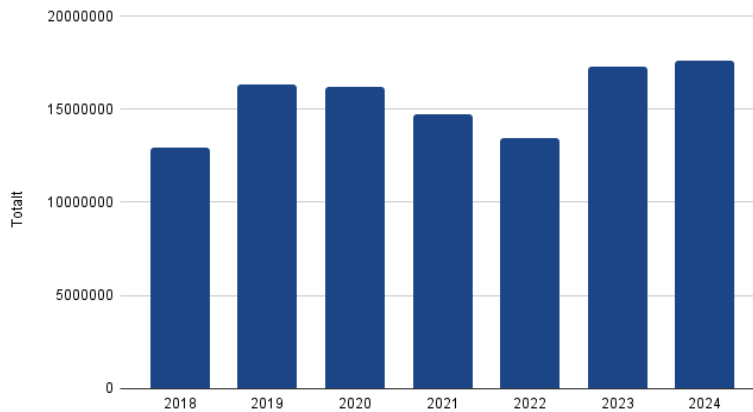
Det arbeides kontinuerlig med implementering av energiøkonomiserende tiltak innenfor de budsjetttrammer vi har til rådighet i Larvik kommune. Strømforbruket vil variere avhengig av blant annet temperatur og nedbør, tallene som presenteres her er faktisk forbruk og ikke justert for disse faktorene.

Siden 2018 har det vært en prosentvis økning på 36,5 % i det totale strømforbruket. Denne økningen kan forklares med flere kilder inn i Gurusoft, for eksempel ble estimert forbruk av strøm til gatelys inkludert i datagrunnlaget fra 2023.

Stasjonært energiforbruk

Figuren under, som viser oversikten over strømforbruk på kommunaltekniske anlegg, synliggjør hoppet i forbruk fra 2022-23 som skyldes ny datakilde:

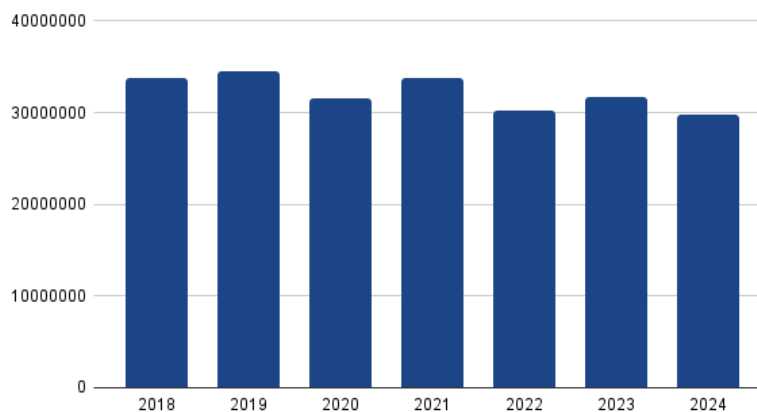
Strømforbruk kommunaltekniske anlegg 2018-2024, oppgitt i kWh



Strømforbruket på kommunaltekniske anlegg inkluderer blant annet gatelys og pumpestasjoner. Figuren viser utviklingen over perioden 2018-2024, økningen skyldes flere kilder inn i Gurusoft. (Kilde: Gurusoft)

Figuren under viser at det har vært en reduksjon i energiforbruket på formålsbygg i perioden 2018-2024 på rundt ca 12 %. Dette kan forklares med at det over flere år har vært jobbet med ENØK-tiltak i kommunens bygningsmasse.

Strømforbruk bygg 2018-2024, oppgitt i kWh

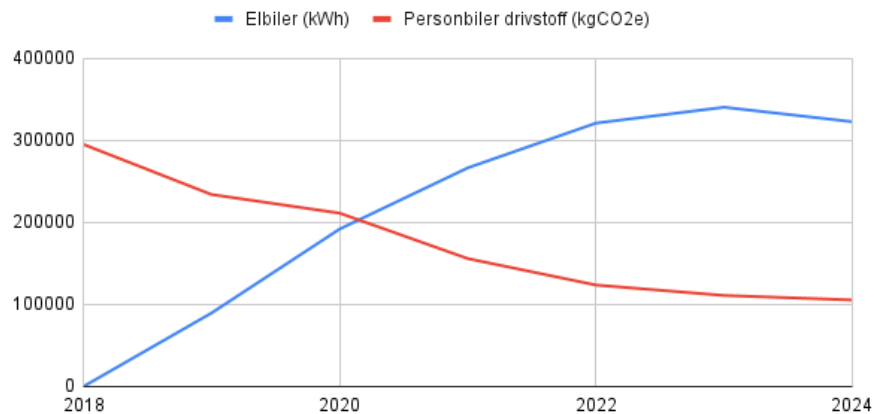


Utviklingen av strømforbruket i kommunens bygningsmasse i perioden 2018-2024, oppgitt i kWh. (Kilde: Gurusoft)

Mobilt energiforbruk

Elbil-ladere var ikke en datakilde før 2019 og har derfor ikke noe forbruk registrert for basisåret 2018. Figuren under viser at forbruket av mobil energi (kWh) har økt samtidig som utslippet fra personbilparken (kgCO₂e) har blitt redusert.

Utvikling forbruk el vs. fossilt drivstoff til personbiler i perioden 2018-2024

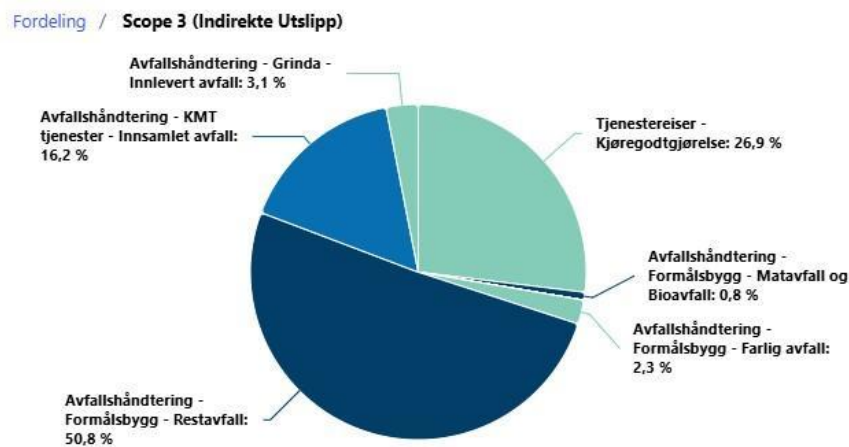


Linjediagrammene illustrerer overgangen fra fossile til elektriske tjenestebiler i perioden 2018-2024. (Kilde: Gurusoft)

Scope 3 - Andre indirekte utslipp

Figuren under viser indirekte utslipp fordelt på kilde i 2024 av andre indirekte utslipp (scope 3). Som det fremkommer av figuren er det fremdeles en del å hente på tiltak som øker graden av kildesortering og reduserer mengden avfall som kastes, og dermed reduserer mengden restavfall.

Fordeling utslipp 2024



Fordeling av indirekte utslipp i 2024 (Kilde: Gurusoft)

Figuren under viser utslipp fordelt på kategori og utslippskilde. Oversikten viser det kartlagte utslippet i scope 3 i 2018 sammenlignet med 2024. Utslippet er oppgitt i kgCO2-ekvivalenter.

Årsevaluering 2024 – Larvik kommune

	2024	2018	Endring kg CO2e	Endring %
Scope 1 ▶	2 463 176,45	3 703 078,4	-1 239 901,95	-33,48%
Scope 2 ▶	0	0	0	-
Scope 3 ▼	376 398,74	525 695,81	-149 297,07	-28,4%
Tjenestereiser - Kjøregodtgjørelse	100 607,04	133 450,9	-32 843,86	-24,61%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Matavfall og Bioavfall	3 501,18	3 615,9	-114,72	-3,17%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Papir, papp og kartong	1 064,36	3 888,8	-2 824,44	-72,63%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Glass	30,36	70,8	-40,44	-57,12%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - EE-avfall	98,46	89,79	8,67	9,66%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Restavfall, uorganiske masser	0	272	-272	-100%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Plast	806,64	286,72	519,92	181,33%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Gummii	0	0	0	-
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Medisinsk avfall	1 300	102,5	1 197,5	1 168,29%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Farlig avfall	7 437,5	4 630	2 807,5	60,64%
Avfallshåndtering - Formålsbygg - Restavfall	188 748,8	192 015,2	-3 266,4	-1,7%
Avfallshåndtering - KMT tjenester - Innsamlet avfall	60 824	0	60 824	-
Avfallshåndtering - Grinda - Innlevert avfall	11 980,4	187 273,2	-175 292,8	-93,6%
SUM	2 839 575,19	4 228 774,21	-1 389 199,02	-32,85%

Totalt utslipp i 2018 og 2024 og den prosentvise endringen i scope 3, i perioden 2018-24, fordelt på utslippskilde. (Kilde: Gurusoft)

I 2024 er utslippet fra scope 3 redusert med ca 28,5 % sammenliknet med 2018. Utslipp fra kjøregodtgjørelse har blitt redusert med 24,6 % og kan sannsynligvis forklares med:

- økt tilrettelegging for digitale møter
- el-sykler lett tilgjengelig for ansatte til bruk på korte tjenestereiser

Innenfor de ulike avfallsfraksjonene har det vært både økning og reduksjon, dette kan blant annet forklares med:

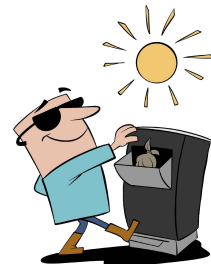
- tilrettelegging for kildesortering på flere offentlige bygg
- kampanjer om kildesortering
- Samleposten *Grinda* har blitt redusert som følge av nye rutiner som gjør at innlevert avfall nå knyttes til riktig formålsbygg og fraksjon lenger opp i regnskapet

Innsamlet avfall fra offentlig rom

I tillegg til avfallet som oppstår som følge av kommunens egne aktiviteter samler Larvik kommune inn avfall fra det offentlige rom (ført opp som “Avfallshåndtering - KMT tjenester - Innsamlet avfall” i figuren over). Dette er avfall som med høy sannsynlighet ville havnet i naturen og blitt liggende, dersom det ikke hadde blitt håndtert.

Eksempler på avfall fra det offentlige rom:

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



Vurdering av måloppnåelse

Vurdering av status per 2024 for å nå de politisk vedtatte målene basert på klimaregnskapet og klimatiltakene fremkommer i web-versjonen av rapporteringen i kapittelet med [Klimaregnskap](#), og i kapittel om innsatsområdet ["Møte framtida i Larvik"](#), under delmål som starter med "KEP". Forkortelsen "KEP" refererer til kommunens vedtatte klima- og energiplan og de fire vedtatte målene i denne.

Veien videre

I 2025 skal klima- og energiplanen rulleres, en naturlig del av dette vil være å tilpasse målene og å se dette i sammenheng med hvilke virkemidler kommunen har innenfor klima og energi. Prosessen med rulling har allerede startet, og arbeidet kan følges [her](#).

Videre vil organisasjonen jobbe aktivt med klimatiltakene listet opp i vedtatt [klimabudsjett for 2025](#). Blant annet:

- *Gjenbrukskommunen Larvik*: prosjektet går inn i sitt siste år før Appen skal bli en del av den daglige drift fra og med 2026. Flere kommuner har allerede gjort som Larvik og begynt å bruke appen. I perioden juni-desember 2024 sparte Larvik kommune over 110 000 kroner og 108 tonn CO₂e på å velge brukt fremfor å kjøpe nytt.
- *Bypakke Larvik*: det tverretatlige samarbeidet sitter på mange potensielt viktige virkemidler for å redusere klimagassutslippet i Larvik.
- *Flytting Torget 1*: Som en del av dette prosjektet vil det være aktuelt og nødvendig å vurdere gjenbruk og ombruk.

Larvik kommune vil også videreføre fokuset og den gode tverrfaglige jobben med klimatilpasning og å redusere klimarisiko i årene som kommer. Det er viktig å understreke at hele samfunnet må bidra hvis Larvik kommune som samfunn skal klare å nærme seg de vedtatte målene, kommunen alene kan ikke løse klimautfordringene vi står ovenfor.

Alle kan gjøre noe, sammen kan vi gjøre mye!



LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

Interne funksjoner

Tjenesteområdet består av

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

Status økonomi i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
21-Felles stab og støtte	110 464	110 388	-76
22-Fellesutgifter	-5 111	3 310	8 421
23-Folkevalgte styringsorganer	13 584	14 164	579
24-Revisjon og kontrollutvalg	3 175	3 338	163
25-Overføring til kirkelig fellesråd	39 661	39 661	0
26-Overføring til andre etter vedtak	26 886	26 485	-401
Sum	188 660	197 346	8 686

Statusbeskrivelse økonomi for tjenesteområdet

Interne funksjoner har samlet et mindreforbruk/merinntekter på ca 8 mill kr i 2024. Det positive avviket skyldes i all hovedsak en merinntekt på renteutgifter og låneomkostninger.

Merinntekten på dette området veier opp for merforbruk/mindreinntekter til området Overføring til andre etter vedtak. Overføring til andre etter vedtak har et merforbruk på litt over 1,1 mill kroner i 2024. Dette skyldes lavere aksjeutbytte fra Larvik Havn enn forventet/budsjettet og større utgifter til VTA-plasser enn budsjettet, på grunn av økning av antall plasser i løpet av 2024. Samlet ca 1,1 mill kr som oppveies noe av mindre utgifter til Pasientskadeerstatning enn budsjettet.

Områdene Folkevalgte styringsorganer og Revisjon og kontrollutvalg har mindreforbruk i 2024, mens Felles stab og støtte har et lite merforbruk.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Status måloppnåelse
FN 13-KPS 15: Larvik er en foregangskommune på energiforbruk, reduksjonen av avfall og innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav	Det arbeides godt med at Larvik skal bli en foregangskommune. Det settes miljøkrav når det gjelder anskaffelser både i rammeavtaler og i bygg- og anleggskontrakter. Krav til sosiale og etiske hensyn er som tidligere år.
FN 13-KPS 16: I Larvik samarbeider kommunen, næringslivet, frivillig sektor og befolkningen om å begrense klimautfordringene.	Klimautfordringene er store og økende, men det har ikke vært mulig å prioritere nok ressurser og oppmerksomhet på dette arbeidet i 2024.
FN 17-KPS 20: I Larvik samarbeider vi for å bygge et godt samfunn for nåværende og framtidige generasjoner	Året 2024 var preget av store omstillinger i hele organisasjonen. Graden av samhandling og samarbeid med ressurser utenfor organisasjonen vurderes derfor til å være noe lavere enn ønskelig, men likevel på et nivå som er å forvente av en organisasjon i stor intern omstilling.
FN 17-KPS 21: I Larvik preges forholdet mellom befolkning og beslutningsmyndigheter av gjensidig tillit	Det er ikke målinger som viser grad av tillit til Larvik kommune som offentlig myndighetsutøver. Antallet klagesaker indikerer ikke at det er synkende grad av tillit til myndighetsutøvelsen.
FN 17-KPS 23: I Larvik har vi god valgdeltakelse og velfungerende lokaldemokrati	Det var ikke valg i 2024.

Status delmål og indikator for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets delmål og indikatorer presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status politiske oppdrag

Rapportering av tjenesteområdets politiske oppdrag presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet

Beløp i 1000

	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Investeringsprosjekter					
Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader	89 195	49 961	2 820	2 318	Iht. plan
Investeringer, Bølgen	16 500	16 500	1 500	1 500	Ferdig
Nytt E-handelssystem	0	1 683	0	567	Iht. plan
Oppgradering IT infrastruktur (tidl.Tele- og datanettet)	27 349	14 329	3 000	2 999	Iht. plan
Rehabilitering kirkegårder	111 364	78 606	31 421	31 421	Ferdig
Sikringstiltak ved terrorutsatt anlegg/lokasjoner/bygg	1 600	990	610	0	Iht. plan
Smartbytiltak	2 000	1 205	539	0	Forsinket
Tverrgående digitaliseringsprosjekter	26 500	8 731	432	857	Iht. plan
Vedlikehold middelalderkirker	38 500	22 000	1 500	1 500	Ferdig
Sum	313 007	194 003	41 822	41 160	

Statusbeskrivelse investeringsprosjekter

Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader

Rammen til prosjektet var i hovedsak gjenbevilgede investeringsmidler fra 2023. Det ble ikke tilført nye midler i 2024 og nye biler ble i hovedsak anskaffet via leasing. Prosjektet går derfor ut med et mindreforbruk. Dette mindreforbruket må sees opp mot merforbruket på 04298 nytt e-handlessystem. Samlet sett blir det et mindreforbruk på disse prosjektene på om lag kr 300 000.

Investeringer, Bølgen

Vedtatt beløp er overført til Bølgen kulturhus.

Nytt E-handelssystem

Prosjektet anses som ferdig. Nytt e-handelssystem er tatt i bruk. Grunnen til merforbruk er forsinkelser i prosjektet som var påbegynt i 2023 og må sees i sammenheng med at prosjekt 05394 ikke ble tilført investeringsmidler i 2024. Kommunedirektøren vurderte det ikke som aktuelt å ikke gjennomføre prosjektet da den forrige e-handelsløsningen gikk "End of Live" våren 2024. Merforbruket kan sees opp mot mindreforbruket på prosjekt 04696 - Innkjøp av biler. Samlet sett går disse prosjektene ut med et mindreforbruk på omlag kr 300 000.

Oppgradering IT infrastruktur (tidl.Tele- og datanettet)

Gode og stabile IKT-løsninger er en forutsetning for effektiv tjenesteyting. Investeringsmidler til utskiftning og kontinuerlig oppgradering er nødvendig for å ivareta en forsvarlig drift av de løsningene man har valgt å implementere. Nye teknologiske løsninger krever kontinuerlig modernisering av infrastruktur. Grunnlaget for å lykkes med digitalisering av tjenester, både interne og eksterne, krever en stadig planlagt fornying av og utvidelse av tilgjengelig kapasitet. Dette gjelder blant annet sentrale servere, backup, katastrofeløsninger, kablet nettverk, trådløst nettverk, sikkerhetsløsninger, fiberinfrastruktur og overvåkning. Stadig flere tjenester blir nå flyttet over til skydrift, men dette stiller igjen høyere og strengere krav til bl.a Internettlinjer, brannmur, backup og arkivløsninger. Når det legges inn midler til dette årlig vil det være enklere å planlegge utskiftingene på et riktig tidspunkt, sikkerhet og stabilitet forbedres og brukerne vil oppleve bedre og mer stabile løsninger.

I løpet av året har det vært gjennomført anskaffelser av ny trådløs infrastruktur (WiFi) samt nye produksjonsservere. Prosjektet leverte på tid og budsjett i 2024.

Rehabilitering kirkegårder

Vedtatt bevilgning i 2024 ble overført i den takt som man ble enige om i samråd med LKFR.

Sikringstiltak ved terrorutsatt anlegg/lokasjoner/bygg

Både mobil og permanent sikringsmateriell er innkjøpt, men endelig beslutning vedrørende eventuelle behov for ytterligere sikringstiltak, er foreløpig ikke tatt.

Smartbytiltak

Avsatt beløp er gjenbevilgede midler fra tidligere år. Det har ikke vært mulig å prioritere arbeidet med Smartbysatsning grunnet kapasitetsmessige utfordringer. Mindreforbruket må sees opp mot bevilgningen til prosjekt nr 05394 Tverrgående digitaliseringsprosjekt hvor det er et merforbruk. Samlet sett er det et mindreforbruk på disse to prosjektene på ca kr 100 000.

Tverrgående digitaliseringsprosjekter

Prosjektet ble ikke tilført nye investeringsmidler i 2024 grunnet nødvendig reduksjoner i den samla investeringsporteføljen. Midler i 2024 var gjenbevilgede ubrukte midler fra 2023. Kostnadene går med til utvikling av nye webløsninger og anskaffelse av ulike applikasjoner. Pr nå er det et merforbruk - dette må sees opp mot

bevilgningen til Smartby prosjekt 04757, hvor det ikke er benyttet noe av bevilgningen. Samlet sett er det et mindreforbruk på disse to prosjektene på ca kr 100 000.

Vedlikehold middelalderkirker

Vedtatt bevilgning er overført til LKFR.

Sykefravær for tjenesteområdet

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	0,85 %	5,45 %	6,30 %
Årlig sykefravær 2021	0,99 %	4,18 %	5,17 %
Årlig sykefravær 2022	1,95 %	3,50 %	5,46 %
Årlig sykefravær 2023	1,83 %	4,43 %	6,26 %
Årlig sykefravær 2024	1,52 %	5,36 %	6,87 %

Statusbeskrivelse sykefravær og HMS

Fraværet i 2024 for Interne funksjoner har et gjennomsnitt på 6,87 %. Fraværet generelt er relativt høyt for type fagområde og funksjoner, og kan forklares med naturlig somatiske årsaker. Spesielt gjelder dette langtidsfraværet. Korttidsfraværet i 2024 har vært relativt lavt. Det er verdt å merke seg at enkelte avdelinger i Felles stab og støtte har få ansatte, som gir høyt utslag på fraværsprosent.

Tjenesteområdets virksomheter

Felles stab og støtte

Virksomheten består av

Virksomheten består av: Kommunedirektør, kommuneadvokaten, økonomi og finans, anskaffelser, lønn, dokumentcenter, regnskap, digitalisering, HR, IT, politisk støtte og kommunikasjon, kvalitet og bærekraft. Samlet omtales dette som Felles stab og støtte.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Felles stab og støtte har et lite merforbruk, ca kr 76 000, i 2024. Det er noen ansvar som har merforbruk og andre som har mindreforbruk.

Avdelingslederne ser Felles stab og støtte samlet og derfor utjevnes differansene innenfor virksomheten samlet.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	86 504	91 689	86 380	-5 309
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18 298	20 784	19 634	-1 150
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 036	2 013	2 015	2
Overføringsutgifter	5 359	5 215	5 339	124
Finansutgifter	4 254	6 200	6 186	-15
Sum Driftsutgifter	117 451	125 901	119 554	-6 348
Salgsinntekter	-2 073	-2 245	-1 969	276
Refusjoner	-10 685	-12 343	-6 644	5 698
Overføringsinntekter	-651	-613	-314	298
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-79	-238	-238	0
Sum Driftsinntekter	-13 488	-15 438	-9 166	6 272
Netto resultat	103 963	110 464	110 388	-76

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Nye tiltak				
Strat.dok.2024-2027: KST 011/23 Medlemskap i det nasjonale Bærekraftsnettverket	50	50	0	Økt ramme ble innarbeidet i budsjettet for 2024.
Strat.dok.2024-2027: Manglende inntekter Regnskapskontoret	300	300	0	Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2024.
Strat.dok.2024-2027: KST 123/23 DigiTV fra prosjekt til drift	400	400	0	Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2024.
Strat.dok.2024-2027: Økte lisenskostnader Felles stab og støtte	4 300	4 300	0	Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2024 og fordelt ut på aktuelle avdelinger.
Sum	5 050	5 050	0	

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Redusert kapasitet i FSS/IF	-3 900	-3 900	0	Kutt er innarbeidet i avdelingenes budsjett for 2024 og ble gjennomført ved nedbemanning av årsverk.
Strat.dok.2024-2027: Everyone - ny digital løsning for hovedprosesser ansettelse-endring-opphør	-1 000	-1 000	0	Grunnet det store kuttet som ble gjort i bemanning ved inngangen til 2024 er det mindre ressurser til prosjektgjennomføring/implementering og

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
			Everyone-prosjektet ble derfor noe forsinket. Tiltaket har ikke gitt forventet innsparinggevinst og ble derfor vedtatt reversert ved behandlingen av innværende strategidokument.
Sum	-4 900	-4 900	0
Kommunestyrets vedtak			
KST 275/23 Innsparinger Felles stab og støtte	-3 700	-3 700	0 Kuttet ble innarbeidet i budsjetttrammene og er iverksatt.
KST 275/23 Innleie ekstern konsulent en økonomi i balanse	1 000	1 000	0 Økt ramme ble innarbeidet i budsjettet og prosjektet ble gjennomført med bistand fra PWC etter en offentlig anskaffelsesprosess.
Sum	-2 700	-2 700	0
Sum tiltak	-2 550	-2 550	0

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
KST 275/23 Innsparinger Felles stab og støtte	0	0	0 Tiltaket gjelder først fra 2025.
KST 001/24 Diverse arrangementer	70	70	0 Økt ramme er innarbeidet i budsjettet for 2024.
KST 079/24 Framsikt politikermodule	100	100	0 Systemet er anskaffet og tatt i bruk.
Sum	170	170	0
Sum tiltak	170	170	0

Fellesutgifter

Virksomheten består av

Andre fellesutgifter (hovedtillitsvalgte/verneombud, porto, KS-kontingenter, felles lisenser/annonser)

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Fellesutgifter samlet har stort positivt avvik i 2024, med ca 8,4 mill kr. Årsaken er en merinntekt i forhold til budsjett på ansvaret Andre fellesutgifter på konto 15090 (Andre renteutgifter/låneomkostninger). Denne merinntekten mer enn oppveier for et merforbruk på ansvaret "Kontingenter og avtaler" som har betydelig større utbetalinger til KS/OU/FoU enn budsjettet.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	8 316	8 887	9 431	544
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	13 414	14 036	11 663	-2 373
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	42	0	650	650
Overføringsutgifter	1 934	1 601	1 933	332
Finansutgifter	-21 457	-25 932	-16 695	9 238
Sum Driftsutgifter	2 248	-1 408	6 982	8 390
Salgsinntekter	-97	-342	-96	246
Refusjoner	-3 507	-3 361	-3 576	-215
Overføringsinntekter	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-3 604	-3 703	-3 672	31
Netto resultat	-1 356	-5 111	3 310	8 421

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak				
KST 079/24 Økte kapitalinntekter til kommunale utleieboliger	-3 000	-3 000	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	-3 000	-3 000	0	
Sum tiltak	-3 000	-3 000	0	

Folkevalgte styringsorganer

Virksomheten består av

Godtgjørelser og utgifter til kommunestyre, formannskap, komitéer, råd og utvalg, utgifter i forbindelse med valg, støtte til kommunestyregruppene, æresborgere og vennskapskommuner.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Folkevalgte styringsorganer har samlet et mindreforbruk på nesten 0,6 mill kr i 2024. Det er mindreforbruk på nesten alle ansvarene innenfor området, blant annet Vennskapskommuner, Æresborgere, Ungdomsrådet og størst mindreforbruk er det på Kommunestyre, formannskap og komiteer. Sistnevnte ansvar ble i 2024 tilført 1 mill kr (KST 079/24: Økning kostnader folkevalgte), noe som er hovedårsaken til mindreforbruket.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	11 391	10 320	11 617	1 297
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 477	2 860	2 292	-568
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	227	80	-147
Overføringsutgifter	424	466	463	-3
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	15 292	13 873	14 452	579
Salgsinntekter	-9	-38	0	38
Refusjoner	-289	-250	-288	-38
Sum Driftsinntekter	-298	-288	-288	0
Netto resultat	14 994	13 584	14 164	579

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Nye tiltak				
Strat.dok.2024-2027: KST 147/23	1 200	1 200	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Forskrift om folkevalgtes godtgjørelser, Larvik kommune				
Sum	1 200	1 200	0	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Folkevalgte nytt økonomi og budsjettutvalg	600	600	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	600	600	0	
Sum tiltak	1 800	1 800	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Politiske vedtak				
KST 079/24 Økning kostnader til folkevalgte	1 000	1 000	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	1 000	1 000	0	
Sum tiltak	1 000	1 000	0	

Revisjon og kontrollutvalg

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Revisjon og kontrollutvalg har samlet et mindreforbruk med ca kr 160 000 i 2024.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	0	230	171	-58
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	111	125	128	3
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 246	2 401	2 549	148
Overføringsutgifter	432	421	491	70
Sum Driftsutgifter	2 790	3 176	3 338	163
Refusjoner	0	-1	0	1
Sum Driftsinntekter	0	-1	0	1
Netto resultat	2 789	3 175	3 338	163

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak Politiske vedtak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
KST 035/24 Økning budsjett kontrollutvalget	133	133	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	133	133	0	
Sum tiltak	133	133	0	

Overføring til kirkelig fellestråd

Virksomheten består av

Overføring til kirkelig fellestråd.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Overføring til kirkelig fellestråd er i balanse. Vedtatte tilskudd er overført.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	0	0	0
Overføringsutgifter	39 094	39 661	39 661	0
Sum Driftsutgifter	39 094	39 661	39 661	0
Netto resultat	39 094	39 661	39 661	0

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak				
Strat.dok 2024-2027: Økt ramme til Larvik kirkelige fellestråd pga. økte kremasjonspriser	500	500	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	500	500	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparing Kommunalteknikk, kirkelig fellestråd, samarbeid kirker	-675	-675	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	-675	-675	0	
Sum tiltak	-175	-175	0	

Overføring til andre etter vedtak

Virksomheten består av

- Tilskudd for å stimulere til økt nærings- og samfunnsutvikling
- Overføringer til interkommunale selskaper: IKA-Kongsberg, Vestfoldmuseene IKS, Gea Norvegica Geopark IKS
- Kjøp av VTA-plasser: iVekst
- Overføring av driftstilskudd som følge av statlige og interkommunale avtaler: Krisesenteret i Vestfold, Incestsenteret i Vestfold, START-Vestfold og Ungt Entreprenørskap
- Overføring til Norsk Pasientskadeerstatning

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Overføring til andre etter vedtak har et merforbruk litt over 1,1 mill kr i 2024. Det er to hovedårsaker til at det blir et negativt avvik, den ene er mindre aksjeutbytte fra Larvik Havn enn forventet og den andre er større utgifter til VTA-plasser enn budsjettert på grunn av økning i antall plasser i løpet av 2024.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 045	1 995	2 666	671
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 629	7 344	6 528	-816
Overføringsutgifter	19 690	17 547	17 294	-253
Finansutgifter	0	7 466	7 466	0
Sum Driftsutgifter	28 363	34 353	33 954	-398
Refusjoner	-3	0	-3	-3
Overføringsinntekter	0	-7 466	-7 466	0
Sum Driftsinntekter	-3	-7 466	-7 469	-3
Netto resultat	28 360	26 886	26 485	-401

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Nye tiltak				
Strat.dok 2024-2027: Budsjettsøknad fra Vestfoldmuseene IKS	305	305	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum	305	305	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Omdanning av Larvik Havn KF til AS, utbytte	-2 950	-2 216	-734	Vedtak i Havnestyret 14.02.24, å avsette kr 2 215 864 i utbytte. Endelig vedtak i Kommunestyret våren 2024. Endelig utbytte kan ikke overstige Havnestyrets forslag.
KST 275/23 Innsparing reduksjon overføring Bølgen	-1 650	-1 650	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
KST 275/23 Innsparing overføringer til andre	0	0	0	Tiltaket gjelder først fra 2025.
Sum	-4 600	-3 866	-734	
Sum tiltak	-4 295	-3 561	-734	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Politiske vedtak				
KST 035/24 Økning eiertilskudd til IKA Kongsberg IKS	191	191	0	Tiltaket er implementert i rammene i 2024.
Sum tiltak	191	191	0	

Helse og mestring

Tjenesteområdet består av

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

Status økonomi i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
31-Hjemmetjenester	246 655	237 435	-9 220
32-Sykehjem	368 115	374 641	6 526
33-Larvik helsehus	146 581	149 201	2 620
34-Funksjonshemmede	221 612	203 161	-18 451
35-Psykisk helse og avhengighet	98 495	90 769	-7 727
36-Arbeid og Aktivitet	38 906	35 624	-3 282
37-Fellesfunksjoner Helse og mestring	180 193	195 535	15 342
39-Helseforvaltning	47 968	49 654	1 686
Sum	1 348 525	1 336 020	-12 506

Statusbeskrivelse økonomi for tjenesteområdet

Helse og mestring har i 2024 et merforbruk på 12,5 mill. kr.

Larvik kommune har et økende antall hjelpetrengende eldre som utfordrer ordinær drift på Helsehuset, Hjemmetjenester og Sykehjem. Larvik er i dag 12 år foran landsgjennomsnitt i økningen andel eldre, og denne differansen vil fortsette å øke de kommende årene. Gjennom 2024 har Helse og mestring registrert en økning på 188 unike tjenestemottakere og en økning på 442 tjenester registrert i fagsystemet Profil.

Flere forhold påvirket økonomien i Helse og mestring negativt:

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

Det er stadig flere barn og unge og deres foreldre som har behov for avlastning og barnebolig ut over tilgjengelig kapasitet.

Legesituasjonen er stabilisert. Alle innbyggere i Larvik har nå fastlege.

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet har siste halvår måtte kjøpe ekstern plass, noe som medfører et større merforbruk på virksomheten.

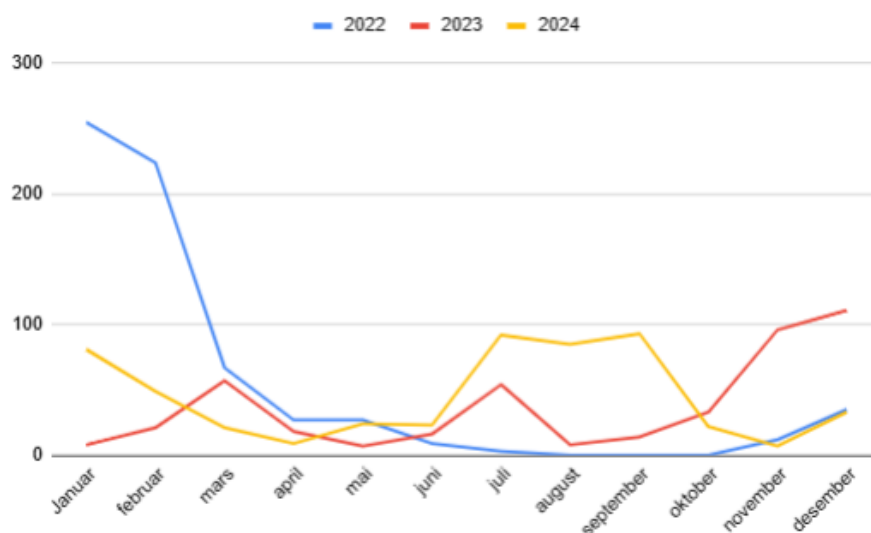
Det har vært en omfattende vannskade på omsorgsboligene på Yttersølia, der flere brukere mottar tjenester fra Helse og mestring. Det har vært krevende å finne egnede, midlertidige boliger hvor Helse og mestring kan yte tjenester på en forsvarlig måte.

Det er høyt pasienttrykk i hjemmetjenestens avdelinger og det driftes med ekstra arbeidslister. Virksomheten har også merkostnader knyttet til bilutgifter.

Et høyt pensjonsoppgjør bidro til økte engangsinntekter for 2024 for virksomhet Sykehjem.

Staten kompenserte i desember for covidvaksinasjon i 2024 med nesten 1,7 mill kr, noe som forbedrer resultatet ved Larvik helsehus.

Overliggerdøgn:



Det har vært flere overliggerdøgn i 2024 sammenlignet med 2023 (539 vs 443). Antall overliggere har sammenheng med høyt antall pasienter innlagt på SIV (Sykehuset i Vestfold). Det arbeides kontinuerlig med ulike tiltak for å redusere antall overliggere, blant annet ved å redusere liggetid på korttidsavdelinger og øke kapasitet for tjenester til hjemmeboende.

Inntekter ressurskrevende tjenester

Refusjon ressurskrevende inntekter var i 2023 på 75 mill. kr. Budsjetterte inntekter for 2024 var opprinnelig noe lavere – 61 mill. kr – som følge av forventet redusert innbetalingspremie. Endringer i Statsbudsjett, ytterligere reduksjon i innbetalingspremie samt noe lavere ressursinnsats ga et resultat på 37,7 mill. kr. i refusjon ressurskrevende inntekter for 2024. Etterbetaling fra 2023 på ca 4,5 mill. kr. forbedrer årets inntekt til 42,2 mill. kr.

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 økningene i behov hos innbyggerne er samtidig så skjerpet at det må gjøres flere strukturelle endringer for å møte utfordringene.

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

Det er innført innleiestopp ved første dags korttidsfravær ved virksomhet Sykehjem, og innført stopp av innleie ved fravær på dagtid ved utvalgte avdelinger i Hjemmetjenesten.

Larvik helsehus gjør vurdering for behov for innleie ved hvert enkelt sykefravær. Noen oppgaver som vanligvis gjøres blir ikke utført. Det kan påvirke prioriteringer i ergoterapi- og fysioterapitjenester, som har resultert i lengre ventetid for noen pasientgrupper.

Virksomhet Funksjonshemmede arbeider med gode brukersammensetninger for å optimalisere ressursbruk.

Det er gjort omstillinger i institusjonslegetjenesten for å redusere merforbruk, og drifte i henhold til driftsrammene fremover. Tiltakene førte til avslutning av arbeidskontraktene for 5-6 prelisleger. Videre er det innført Nordsjøturnus for 3 fast ansatte leger på legevakt. Dette har vært vellykket, og bidratt til langt mindre innleie av fastleger ved legevakt.

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

Det jobbes med omstillinger av Arbeid og aktivitet. Dette vil bli fremmet i egen sak.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Status måloppnåelse
FN 03-KPS 05: I Larvik opplever innbyggerne god livskvalitet, mestring og tilhørighet	Det jobbes bevisst overfor befolkningen og tjenestemottakere for å kartlegge og tilpasse tjenestene etter "Hva er viktig for deg"-prinsippet. Larvik har en aktiv politikk for å gjøre ulike tilbud for egenmestring kjent og tilgjengelig for befolkningen. Dette gjelder treningstilbud, hjelpemidler og digitale løsninger. Larvik er langt framme når det gjelder bredding av ulike typer velferdsteknologi. Disse tiltakene tilrettelegger for egenmestring og forebygger økende behov for tjenester. Tjenesteguiden og den helhetlige innsatstrappen gir oversikt over aktiviteter, tilbud og tjenester på tvers av alle kommunalområder som bidrar til felles forståelse og forventninger til hva kommunen kan tilby. Samtidig jobbes det i prosess "Snuoperasjonen i Helse og mestring" - endringer i tjenesteprofil, nivå og terskel for tjenestene, med mål om å løse oppdraget sammen med kommunens innbyggere. Larviksmodellen for fastleger har gitt gode resultater for legedekningen i kommunen og en reell mulighet for å bytte fastlege for de som ønsker det. Det er noe enklere å rekruttere, og kommunen har ikke hatt behov for å benytte vikarbyrå siden sommeren.
FN 03-KPS 06: Larviksamfunnet bidrar til god folkehelse og et like verdig liv for alle	Et likeverdig liv for alle er en overordnet visjon for Helse og mestring. Det jobbes for at målgruppen så langt som mulig får de samme muligheter og forutsetninger for å mestre sin livssituasjon som befolkningen generelt. Det legges særlig vekt på at tjenestene utformes i et bruker- og mestringsperspektiv. Virksomhetene samarbeider for å sikre helhetlige og koordinerte tjenester. I 2024 har Larvik kommune etablert Larvikshjelpa i Virksomhet psykisk helse og avhengighet, som fører til at tjenestene innenfor psykisk helse er mer tilgjengelig og brukervennlig for innbyggerne.
FN 08-KPS 03: I Larvik jobber vi aktivt for å sikre integritet, gode arbeidsforhold og høy grad av inkludering, slik at alle som ønsker det kan være i arbeid	Helse og mestring har kvalifiseringsprogram: • MIKS: For mennesker som trenger språk- og arbeidstrening for å kvalifisere til arbeid i sektoren. Dette gjelder både personer som ønsker å gå videre til fagutdanning, og personer som har fagutdanning fra hjemlandet. • TOPP: Det gir personer formell kompetanse som helsefagarbeider. Dette gir økt kvalitet i tjenestene. Vi samarbeider med videregående skole om fullføringsreformen. Det gir flere mulighet for fagbrev. Begge kvalifiseringsprogrammene har god måloppnåelse. Det jobbes på flere områder med å øke andelen heltidsarbeidende og Larvik kommune har gjennomført pilot i det nasjonale prosjektet TØRN som blant annet ser på rolle og ansvarsfordeling i de ulike arbeidsmiljøene. Dette breddes nå ut i alle virksomheter. På bakgrunn av Helse og mestrings strategiske kompetanseplan jobbes det systematisk med intern kompetanseheving og forbedringsarbeid ut ifra behov i de ulike avdelingene.

Hovedmål

FN 11-KPS 12: Larviksamfunnet utvikler det vekstkraftige, tar vare på det uerstattelige og motvirker det utenkelige

Status måloppnåelse

Beredskap har hatt høyt fokus i det året som har gått, og det jobbes videre for å være best mulig forberedt i små og store kriser som kan ramme hele eller deler av lokalsamfunnet.

Det er et stort fokus på å rekruttere flere frivillige og beholde de eksisterende, for å supplere kommunens tjenester.

Det er mye frivillighet knyttet til nærmiljøsentrene som bidrar til å opprettholde viktige sosiale tilbud til målgruppen.

FN 13-KPS 15: Larvik er en foregangskommune på energiforbruk, reduksjonen av avfall og innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav

Helse og mestring har høyt fokus på klima, og dette gjenspeiles både i våre tjenesteleveranser og aktiviteter. All transport vurderes opp mot muligheten for el-bil, og store deler av bilparken er nå fossilfri. Eiendom har pågående prosjekter i våre bygg for å få de klimanøytrale. Det er stort fokus på matsvinn og sortering av avfall på enhetene.

FN 13-KPS 16: I Larvik samarbeider kommunen, næringslivet, frivillig sektor og befolkningen om å begrense klimautfordringene.

Alle virksomheter i Helse og mestring jobber for å bidra til at Larvik kommune når klima- og energimålene.

FN 17-KPS 20: I Larvik samarbeider vi for å bygge et godt samfunn for nåværende og framtidige generasjoner

Tjenesteområdet har hatt fokus på økt samhandling mellom virksomhetene for å kunne levere mer bærekraftige tjenester. Verktøy som tjenesteguiden og innsatstrappen har vært sentrale for å dreie tjenestene.

FN 17-KPS 21: I Larvik preges forholdet mellom befolkning og beslutningsmyndigheter av gjensidig tillit

Helse og mestring tilstreber å ha en åpen dialog innad i organisasjonen og ut mot pasienter, brukere og innbyggere. I 2024 er det jobbet aktivt med publisering og spredning av strategiverktøyet "Tjenesteguiden". Helse og mestring har i samarbeid med kommunikasjonsavdelingen arbeidet aktivt med informasjon om nyheter, prosjekter og aktiviteter på plattformene til Larvik kommune. Det tilstrebes størst mulig grad av åpenhet og raske tilbakemeldinger på henvendelser fra lokale og nasjonale medier.

Status delmål og indikator for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets delmål og indikatorer presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status politiske oppdrag

Rapportering av tjenesteområdets politiske oppdrag presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
AOK: Kjøp av komfyr kantine	223	223	223	223	Ferdig
Flere under samme tak	8 250	666	1 250	666	Iht. plan
Forprosjekt Helsekvartalet	462 600	3 383	-480	406	Forsinket
Løst Inventar - Tanum Hjemmetjenester	500	339	500	339	Forsinket
Ny omsorgsteknologi	49 247	28 960	3 779	3 688	Iht. plan
Styringsverktøy	500	0	500	0	Forsinket
Styringsverktøy for hjemmetjenesten	375	0	375	0	Forsinket
Utskifting av inventar og medisinsk utstyr Helse og mestrings	32 000	18 191	1 641	1 339	Iht. plan
Våtrom AOK	300	0	300	0	Iht. plan
Sum	553 995	51 761	8 088	6 661	

Statusbeskrivelse investeringsprosjekter

AOK: Kjøp av komfyr kantine

Ikke dekning for denne investeringen i budsjett. Samtidig måtte gammel ovn skiftes ut da den ikke fungerte i henhold til krav lenger. Var heller ikke lenger hensiktsmessig med reparasjon på grunn av kostnad og levealder på ovnen.

Flere under samme tak

650 000 kr av midlene er benyttet til forskudd på finansiering til pågående arbeid med Almeveien, nå omdøpt til Hanna Winsnes vei 5. Resterende midler vil bli søkt overført til 2025

Forprosjekt Helsekvartalet

Pågående prosjektering med AVEC (arkitekt). Kommer til utførelse i 2025

Løst Inventar - Tanum Hjemmetjenester

Byggeprosjektet er forsinket men blir gjennomført i 2024.

Ny omsorgsteknologi

Midlene benyttes i henhold til plan.

Styringsverktøy

Det vil ikke være behov for denne investeringen. Behovene som var meldt kan løses via samhandlingstallene som er kjøpt via omsorgsteknologiprojektet.

Styringsverktøy for hjemmetjenesten

Ruteplanlegger piloteres i Ring 3. Det planlegges å implementere systemet i de andre ringene, men utgiftene vil være driftsutgifter. Investeringsbeløp er tilbakeført.

Utskifting av inventar og medisinsk utstyr Helse og mestring

Utskiftning er i tråd med plan.

Våtrom AOK

Tiltak ikke iverksatt fordi det ikke er aktuelt på nåværende tidspunkt, og med tanke på drift. Dette var et tiltak knyttet til keramikkproduksjon, som har endret seg. Investeringsmidler blir trukket tilbake.

Sykefravær for tjenesteområdet

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,83 %	6,57 %	9,39 %
Årlig sykefravær 2021	2,83 %	6,74 %	9,57 %
Årlig sykefravær 2022	3,43 %	6,02 %	9,46 %
Årlig sykefravær 2023	2,80 %	7,25 %	10,05 %
Årlig sykefravær 2024	2,55 %	7,99 %	10,54 %

Statusbeskrivelse sykefravær og HMS

Samlet sykefravær i 2024 var på 2,55 % korttid, 7,99 % langtid, samlet 10,54 %. Det er noe nedgang i korttidsfraværet ift 2023 (2,80 %), men en økning totalt sett (10,05 % i 2023).

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 sengeskiift
- Hverdagsmestring og hverdagsrehabilitering
- Kreftkoordinator
- Palliativ behandling og omsorg ved livets slutt
- Søbakken sykehjem
- Bøkeskogen omsorgsbolig - heldøgns bemanning
- Nattjenesten bistår med sykepleierfaglige oppgaver til bemannede boliger og institusjoner

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Resultatet for 2024 viser et merforbruk på 9,2 mill kr for Virksomhet Hjemmetjenester.

Merforbruket skyldes i hovedsak lønn grunnet vikarinnleie (sykefravær), ekstrainnleie, forskjøvet arbeidstid, overtid og flere særskilt omfattende hjemmetjenestetiltak siste kvartal. Mer omfattende hjemmetjenestetiltak er i tråd med strategien knyttet til innsatstrappen og endringer i tjenestetilbud ved institusjon.

Tjenesten har også merkostnader på bilutgifter.

Det er høyt pasienttrykk i avdelingene grunnet økt behov, og alle ringene driftes med ekstra arbeidslister utover budsjetterte årsverk.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	236 342	255 267	228 704	-26 563
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	17 885	16 632	14 599	-2 033
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0	0
Overføringsutgifter	2 388	2 169	1 670	-499
Finansutgifter	4 935	5 659	5 419	-240
Sum Driftsutgifter	261 550	279 727	250 391	-29 336
Salgsinntekter	-10 402	-10 143	-9 646	497
Refusjoner	-19 432	-22 843	-3 310	19 533
Overføringsinntekter	-15	-36	0	36
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-49	-50	0	50
Sum Driftsinntekter	-29 898	-33 072	-12 956	20 116
Netto resultat	231 653	246 655	237 435	-9 220

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak Innsparingstiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Strat.dok.2024-2027: Strukturtiltak - Sykehjem	0	0	0 Tiltaket gjelder fra 2027. Avvikle sykehjemsdrift ved Søbakken sykehjem. Tiltaket må vurderes utsatt til nytt sykehjem er på plass.
Sum	0	0	0
Nye tiltak			
Strat.dok.2024-2027: Morgendagens hjemmetjenester - Styrke driftstøtten og den digitale hjemmetjenesten	0	0	0 Tiltaket påbegynnes i 2025. Tiltaket er i tråd med Innsatstrappen, og midlene vil gå til styrking av hjemmetjenesteavdelingene og implementering av digitalt hjemmeoppfølging.
Strat.dok.2024-2027: Morgendagens hjemmetjenester - dekning av økt tjenester/behov som vil vedvare	5 500	5 500	0 Midlene er fordelt til Ring 2 og Ring 3 til bemanning for økte tjenester.
Sum	5 500	5 500	0
Kommunestyrets vedtak			
KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	-838	0	-838 Tiltaket gjelder innsparing av 2 årsverk i fellesfunksjon hjemmetjenester med halvårs effekt som ikke har vært mulig å realisere før årsskifte 2024/2025.
KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	0	0	0 Helårseffekt av tiltak KST275/23 Prosjekt - "en økonomi i balanse(...)" planlagt startet i 2025.
Sum	-838	0	-838
Sum tiltak	4 662	5 500	-838

Sykehjem

Virksomheten består av

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

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten hadde et mindreforbruk på 6,5 mill kr totalt i 2024.

Virksomheten har gjennom 2024 innført flere tiltak for å bedre resultatet. Ressurssenteret er avviklet i forbindelse med overgang til TØRN, innleie ved korttidsfravær er strammet inn og det er gjennomført et omstillingsarbeid av stillinger. Et høyt pensjonsoppgjør bidro til 5,2 mill kr i merinntekter kun for 2024 i beboerbetaling for virksomheten.

Virksomheten ser en endring i funksjonsnivået på nye brukere. Flere brukere har demenssykdom med mer utagering. Liggetiden på nye beboere er kortere enn tidligere, noe som er i tråd med den overordnede strategien.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	372 640	387 180	359 184	-27 996
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	85 912	73 403	74 049	645
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 039	2 569	3 481	912
Overføringsutgifter	11 834	10 053	12 301	2 247
Finansutgifter	24 527	23 213	23 149	-63
Sum Driftsutgifter	499 951	496 418	472 164	-24 254
Salgsinntekter	-84 057	-90 910	-82 786	8 124
Refusjoner	-42 007	-37 028	-14 737	22 291
Overføringsinntekter	-543	-158	0	158
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-312	-207	0	207
Sum Driftsinntekter	-126 918	-128 303	-97 523	30 780
Netto resultat	373 033	368 115	374 641	6 526

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplan tiltak
Innsparingstiltak			
Strat.dok.2024-2027: Endring lokalt kjøkken Lardal	-200	-200	0 Deler av kuttet vil dekkes gjennom økt egenbetaling ved matombringning. Resterende av kuttet skal dekkes inn ved optimalisering av produksjon ved Lardal kjøkken.
Strat.dok.2024-2027: Strukturtiltak - Sykehjem	0	0	0 Innsparing gjelder fra 2025. Avvikling av institusjonsplasser ved Rekkevik sykehjem fordrer ferdigstillelse av nye plasser Tjølling sykehjem. Ferdigstillelse av nye plasser Tjølling sykehjem er forsinket, og er forventet ferdig januar 2026. Innsparing på 9,2 mill kr i 2025 er helårseffekt. Det sees på alternativer for å oppnå vedtatt innsparing.
Sum	-200	-200	0

Nye tiltak

Strat.dok.2024-2027: Utvidelse dagsenter for eldre personer med demens	1 550	1 550	0 Virksomheten har identifisert to dagsentre som fikk økt kapasitet fra sommeren 2024.
Strat.dok.2024-2027: Stabilisere drift sykehjem	13 900	13 900	0 Midlene har blitt benyttet til å styrke faste tillegg, grunnbemanning ved de avdelingene som har hatt lavest bemanningsfaktor, i tillegg til økte driftskostnader slik som mat, medisiner, bleier og medisinsk forbruksvarer. Virksomheten har fortsatt utfordringer knyttet til innleie 1:1. Dette fører til innleie utover grunnbemanning, ofte 24:7.
Sum	15 450	15 450	0

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	-1 310	-810	-500 Kuttet består av; Si opp Livsgledesertifisering: 130 000 kr i 2024, økende til 260 000 fra 2025. Gjennomført. Avslutte Musikktapeut: 200 000 kr i 2024, økende til 400 000 fra 2025. Gjennomført. Reduksjon stillinger LKC: 325 000 i 2024, økende til 650 000 fra 2025. Gjennomført. Musikkjenester fra Kulturskolen: 80 000 i 2024, økende til 160 000 fra 2025. Gjennomført. Best practice, kutt på innkjøp blomster, servietter+ andre mindre tiltak: 75 000 i 2024, økende til 130 000 i 2025. Gjennomført. Konkurransetutsette vaskeri. 500 000 pr år. Ikke gjennomført i 2024.
Sum	-1 310	-810	-500

Sum tiltak	13 940	14 440	-500
-------------------	---------------	---------------	-------------

Larvik helsehus

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Resultat for 2024 for virksomhet Helsehus viser et mindreforbruk på ca 2,6 mill kr.

- Staten har i desember kompensert for covidvaksinasjon i 2024 med nesten 1,7 mill kr.
- Stillinger ved avdeling Ergo, fysio og hjelpemidler har vært holdt vakant for å spare utgifter.

Det er noe variasjon i resultatet fra avdeling til avdeling. Avdeling ergo, fysio og hjelpemidler har mindreforbruk. Ved Byskogen korttid er det merforbruk knyttet til overtid og ekstra innleie ved medisinsk behov. Lav grunnbemanning er særlig utfordrende ved Byskogen korttid.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	143 539	140 725	134 921	-5 804
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	15 649	15 648	15 898	250
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	16 549	16 282	16 405	122
Overføringsutgifter	3 473	3 455	3 724	269
Finansutgifter	2 353	1 813	1 762	-51
Sum Driftsutgifter	181 563	177 924	172 709	-5 214
Salgsinntekter	-10 105	-10 078	-10 460	-382
Refusjoner	-23 293	-20 671	-13 003	7 668
Overføringsinntekter	-1 512	-60	0	60
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-428	-535	-46	488
Sum Driftsinntekter	-35 338	-31 343	-23 509	7 834
Netto resultat	146 225	146 581	149 201	2 620

Status økonomiplaniltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplaniltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplaniltak
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	-810	-810	0	Innsparingen er knyttet til reduksjon av stillinger
Sum	-810	-810	0	
Sum tiltak	-810	-810	0	

Funksjonshemmede

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Resultatet for Virksomhet funksjonshemmede i 2024 viser et merforbruk på 18,5 mill. kr.

Det er flere grunner til dette merforbruket

- Mindreinntekter i forbindelse med refusjon ressurskrevende tjenester på 15,5 mill. kr. Av dette skyldes 3,5 mill. kr lavere ressursinnsats mens 12,5 mill. kr skyldes ny refusjonsmodell fra statsbudsjettet og endring av pensjonspremie.
- Merkostnader på 3 mill. kr knyttet til nye enetiltak. Disse ble avvirket på slutten av året.

Tiltak med utvidet avlastning for barn og unge er en stadig større og vedvarende utfordring for kommunen. Kommunen leverer idag tjenester på mange adresser, med liten mulighet for stordriftsfordeler.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	243 686	251 441	233 451	-17 990
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	15 003	11 562	10 267	-1 295
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 103	6 061	6 364	302
Overføringsutgifter	1 351	960	1 349	389
Finansutgifter	1 339	1 948	1 355	-593
Sum Driftsutgifter	264 482	271 972	252 786	-19 187
Salgsinntekter	-4 434	-4 646	-23 579	-18 933
Refusjoner	-65 124	-44 858	-26 045	18 813
Overføringsinntekter	-547	-536	0	536
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	29	-320	0	320
Sum Driftsinntekter	-70 076	-50 360	-49 624	736
Netto resultat	194 406	221 612	203 161	-18 451

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Flere under samme tak - Barn og unge	0	0	0	Innsparing gjelder fra 2026. Gjennomføringen vil være avhengig av samlokalisering av tjenesten for barn og unge.
Strat.dok.2024-2027: Tjenesteshop	100	100	0	Fra 2025 og videre ligger det innsparing knyttet til tiltaket. Tjenesteshop startet en pilot med utprøving fra september 2024, og det er besluttet at vi starter med modulen for å effektivisere logistikk og tilbud til barn og unge (avlastningstiltakene).
Sum	100	100	0	

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak			
Strat.dok.2024-2027: Flere under samme tak - Voksne (25-100)	0	0	0 Tiltaket gjelder fra 2025.
Strat.dok.2024-2027: Flere under samme tak - Strukturtiltak - Etablering av nye brukere.	0	0	0 Tiltaket gjelder fra 2026 og gjelder nybygg for 12 brukere i Almetunet. Planutvalget i kommunen vedtok i juni etablering på tomten.
Sum	0	0	0
Kommunestyrets vedtak			
KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	-505	-505	0 Støttesamtale er avviklet, og tjenesten dekkes inn under ordinære tjenester. Årsverk er redusert som følge av dette.
KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	-175	-175	0 Mindre justeringer er foretatt i drift, blant annet innført egenbetaling for personal som spiser med barna i avlastning. Det har tidligere vært en del av miljøarbeidet å spise sammen, ble endret i 2024.
Sum	-680	-680	0
Sum tiltak	-580	-580	0

Psykisk helse og avhengighet

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet hadde et merforbruk i 2024 på 7,7 mill.kr.

Det er flere årsaker til dette merforbruket:

- Merkostnader knyttet til lønn. Særavtalen/helgeavtalen ga isolert sett et merforbruk på 1 mill. kr. I tillegg ga økt behov hos noen brukere ekstra innleie og overtid i perioder av året.
- En ny kjøpetjeneste i 2024 kostet virksomheten 1,7 mill. kr
- Mindre refusjoner knyttet til ressurskrevende brukere på 3,3 mill. kr. Dette skyldes ny refusjonsmodell fra statsbudsjettet og endring av pensjonspremien.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	100 783	106 258	98 143	-8 115
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 774	9 077	5 134	-3 943
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 439	4 256	2 281	-1 974
Overføringsutgifter	1 182	1 136	1 089	-48
Finansutgifter	1 162	896	607	-289
Sum Driftsutgifter	115 340	121 623	107 253	-14 370
Salgsinntekter	-4 640	-5 020	-4 455	565
Refusjoner	-22 679	-17 518	-11 562	5 956
Overføringsinntekter	-1 043	-451	-468	-17
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-166	-139	0	139
Sum Driftsinntekter	-28 527	-23 128	-16 485	6 643
Netto resultat	86 812	98 495	90 769	-7 727

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak

Nye tiltak

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Statsbudsjett 2024: Psykisk helse og rus	1 314	1 314	0	Virksomheten har mottatt 1,3 mill over statsbudsjettet, dette har bidratt til å styrke tjenesten innen psykisk helse og avhengighet.
Sum	1 314	1 314	0	

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Omstilling botiltak (Brannvaktsgate 23B)	-700	-200	-500	Det er økende innsparing i 2025.Omstilling var planlagt iverksatt fra 01.09.24 ved å redusere årsverk på natt, det lot seg ikke gjennomføre og er forsinket.Det vil jobbes videre med å iverksette omstillingen i 2025 og virksomheten vil se på muligheten for å ta ned årsverk på dag/kveld i stedet for natt som først planlagt.
Strat.dok.2024-2027: "Larvikshjelpa"	500	500	0	Det er knyttet en innsparing på tiltaket fra 2025.Avdelingene Friskliv og mestring og Rus og psykisk helsehjelp ble slått sammen til Larvikshjelpa fra 01.09.2024.Det har ikke lyktes å samlokalisere avdelingene som ble slått sammen.Larvikshjelpa krever lokaler som er tilpasset både fysisk aktivitet, gjennomføring av ulike kurs, samtalerom og kontorer. Det jobbes videre med å finne egnede lokaler utover i 2025.Virksomheten har i samarbeid med Sandefjord kommune og Sykehuset i Vestfold v/DPS søkt om, og fått, tilskuddsmidler til etablering av FACT-team. FACT-team Vestfold Sør ble etablert 01.10.2024 og vil gi tjenester til personer med alvorlig psykisk lidelse og rusmiddelproblematikk med lav fungering samt personer som ikke nyttiggjør seg av ordinær oppfølging og behandling i dag.
Sum	-200	300	-500	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	-214	-214	0	Omstilling 0,5 årsverk: Gjennomført høsten 2024Avvikle turnus i Rus og psykisk helsehjelp: Gjennomført høsten 2024Oppsigelse av personalbase i Sigurdsgate 10: Oppsigelse er sendt og avvikling av personalbasen effekteres 01.02.2025
KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	0	0	0	Dette er helårsvirkning fra 2025 fra linja over (KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse), og den totale summen skal være 439 000,-Avvikle musikkterapeut ved Løkka: Der er det funnet en løsning for å beholde musikkterapeuten uten at det medfører kostnader for avdelingen.Omstilling 0,5 årsverk: GjennomførtAvvikle turnus i Rus og psykisk helsehjelp: Gjennomført fra 01.09.2024Oppsigelse av personalbase i Sigurdsgate 10: Oppsigelse sendt og avvikles fra 01.02.2025
Sum	-214	-214	0	
Sum tiltak	900	1 400	-500	

Arbeid og Aktivitet

Virksomheten består av

- Arbeids-/aktivitetstilbud til personer med nedsatt funksjonsevne
- Arbeids-/aktivitetstilbud til mennesker med psykiske helseutfordringer og/ eller rusutfordringer

- Aktivitet, bespisning og sosiale møteplasser for eldre (Nærmiljøsentene)
- Veiledning i forhold til aktivitet, kost og håndtering av livsutfordringer
- Tilsynsordning før og etter dagtilbud, i samarbeid med Virksomhet Funksjonshemmede

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Resultatet for virksomhet Arbeid og aktivitet i 2024 viste et merforbruk på 3,3 mill kr, med bakgrunn i flere årsaker:

- Salgsinntektene har hatt en nedadgående kurve de siste årene og ble også i 2024 lavere enn året før. For 2024 utgjorde disse mindreinntektene 1,3 mill kr
- Refusjon for ressurskrevende brukere ble mindre enn budsjettet, totalt 0,3 mill kr
- Kostnader knyttet til ombygging på AOK, totalt 0,5 mill kr
- Kjøp av ny komfyr til kantinen, etter at den gamle sluttet å fungere, totalt 0,2 mill kr
- Bilkostnader og transport av brukere, totalt merforbruk på 0,25 mill kr

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	36 538	36 701	35 178	-1 523
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	10 754	10 966	9 339	-1 627
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0	0
Overføringsutgifter	341	280	401	121
Finansutgifter	1 119	1 525	1 441	-84
Sum Driftsutgifter	48 751	49 472	46 359	-3 113
Salgsinntekter	-8 781	-8 274	-10 117	-1 843
Refusjoner	-3 527	-2 174	-618	1 556
Overføringsinntekter	-51	-74	0	74
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-38	-44	0	44
Sum Driftsinntekter	-12 397	-10 566	-10 735	-169
Netto resultat	36 354	38 906	35 624	-3 282

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Omstrukturere drift av nærmiljøsent og avvikling av grønn omsorg	-500	0	-500	Dette tiltaket fordrer endring av tilhørighet, og nedskalering av kommunal drift på enkelte nærmiljøsent. Innsparingen var knyttet til reduksjon i årsverk ved naturlig avgang, som ble utsatt til 2025. Avvikling av Grønn Omsorg skjer etter planen, fra 01.01.25.
Sum	-500	0	-500	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	-50	-50	0	Det er jobbet med å avvikle noe transport ved opplæring av enkeltbrukere til å benytte offentlig transport.
KST 275/23 Innsparing AOK - iVekst	0	0	0	Innsparing knyttet til vedtak gjelder fra 2025. Tiltaket er reversert i Strategidokument 2025-2028.
Sum	-50	-50	0	
Sum tiltak	-550	-50	-500	

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Virksomheten består av

Rapporteringsområdet dekker fellestjenester for hele tjenesteområdet Helse og mestring.

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Regnskapet for Fellesfunksjoner Helse og mestring viser et mindreforbruk på ca 15,3 mill kr. for 2024. I resultatet inngår midler bevilget til nye, ikke iverksatte sykehjemsplasser med 13,9 mill kr.

Resultat ordinær drift - uten disse ufordelte midlene - var 1,4 mill kr. i mindreforbruk. Det var merforbruk på legetjenestene og mindreforbruk på Fellesfunksjoner for øvrig.

Fellesfunksjoner uten legetjenester - forklaring på mindreforbruk ca 3,5 mill kr.

- Naturlig avgang årsverk som ikke er erstattet
- Øremerkede tilskudd som dekker lønnskostnader innenfor rammen av tilskuddet
- Innsparinger vedr. støttekontaktordning grunnet omlegging i drift (mer gruppeaktivitet) - utover tiltak i økonomiplanen
- Forsikringsoppgjør fra vannskade Løkka i 2022 på kr. 450 000
- Sykepengerefusjoner hvor vi ikke har hatt innleie for fravær
- Forsinket implementering av velferdsteknologi grunnet kapasitetsutfordringer gir noe utsatt kostnadsøkning.

Status vedr. legetjenestene:

- Det er rekruttert 3 fastleger i 2024, i tillegg til 5 leger med 0 -hjemler.
- Alle innbyggere i Larvik har nå fastlege.
- Det er ved årsslutt 2 597 ledige plasser hos 8 fastleger, det er derfor lett for innbyggerne å bytte fastlege ved behov.
- Det er mulig for fastlegene å redusere sine lister for å kunne redusere arbeidsbelastningen.

Frem til mars-24 var det vanskelig å rekruttere kvalifiserte leger til kommunens institusjoner, dette har medført kostnadskrevende løsninger for å sikre forsvarlig drift. Det har vært hyppig utskifting av leger og stort behov for opplæring av prelisleger. Etter mars-24 har rekrutteringen av kvalifiserte leger vært betydelig lettere.

Det er gjort omstillinger i institusjonslegetjenesten for å redusere merforbruk, og drifte i henhold til driftsrammene fremover. Tiltakene førte til avslutning av arbeidskontraktene for 5-6 prelisleger.

Det ble innført Nordsjøturnus for 3 fast ansatte leger på legevakt. Dette har vært vellykket, og bidratt til langt mindre innleie av fastleger ved legevakt.

På grunn av fastlegekrisen har det over lang tid vært behov for innleie av leger fra vikarbyrå. Vikarinnleie er gradvis redusert, og etter 17. august 2024 er det ikke leid inn leger fra vikarbyrå.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	67 106	77 128	87 926	10 797
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	40 436	33 811	32 749	-1 063
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	100 691	98 135	97 495	-640
Overføringsutgifter	5 201	5 956	6 075	119
Finansutgifter	5 859	7 863	5 806	-2 058
Sum Driftsutgifter	219 292	222 894	230 050	7 156
Salgsinntekter	-12 716	-12 938	-12 291	647
Refusjoner	-14 835	-17 428	-11 035	6 393
Overføringsinntekter	-4 458	-11 218	-11 189	29
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 934	-1 117	0	1 117
Sum Driftsinntekter	-33 943	-42 700	-34 515	8 186
Netto resultat	185 350	180 193	195 535	15 342

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Tiltak årsbudsjett forrige år				
Sykehuskvarteret, nye sykehjemsplasser	0	0	0	Tiltak har oppstart senere i økonomiplanperioden
Sum	0	0	0	

Nye tiltak

Drift nye sykehjemsplasser, jfr. KST 089/21	0	0	0	Tiltak har oppstart senere i økonomiplanperioden
Sykehuskvarteret, nye sykehjemsplasser	0	0	0	Tiltak har oppstart senere i økonomiplanperioden
Utsatt bygging og drift av heldøgns omsorgsplasser	0	0	0	Tiltak har oppstart senere i økonomiplanperioden
Strat.dok 2024-2027: Ombygging Tjølling sykehjem	1	1	0	Tiltaket er ikke aktuelt.
Strat.dok.2024-2027: Norsk Helsenett - Nasjonal IKT-infrastruktur	400	400	0	Midlene er brukt til å dekke økte kostnader til Helsenett etter at dette ble tilbakeført fra staten til kommunene.
Statsbudsjett 2024: Økt basistilskudd fastleger, pasienttilpasset, helårseffekt 2024	2 191	2 191	0	Økte rammer er videreformidlet til fastlegene.
Strat.dok.2024-2027: Velferdsteknologi - Innkjøp og drift	3 000	2 000	1 000	Midlene brukes til økt satsing på velferdsteknologi. Tiltaket er viktig for det videre arbeidet med å bygge bærekraftige tjenester for fremtiden. Implementering krever at avdelingene har kapasitet til å frigjøre personell til opplæring og igangsetting av nye tjenester, i tillegg til ordinær drift. Kapasitetsutfordringer i avdelingene i 2024 har medført at implementering av velferdsteknologi er forsinket. Planen er nå at utvidelse skjer i 2025.
Strat.dok.2024-2027: Stabilisering Legetjenesten	7 500	9 500	-2 000	Midlene er gitt for å stabilisere legetjenestene. Situasjonen er betydelig forbedret sammenliknet med 2022 og første halvår i 2023. Det har vært rekrutteringsvansker av fastleger til enkelte legekantor, noe som har medført innleie av dyre vikarleger. Det var også merforbruk på leger til kommunens sykehjem. Det har vært gjort omstillinger i institusjonslegetjenesten for å redusere merforbruk og drifte i henhold til rammene fremover.
Strat.dok.2024-2027: Forlengelse av virkemidler for en styrket legetjeneste	14 000	14 000	0	Tilførte midler finansierer tiltakene i Larviksmodellen.
Sum	27 092	28 092	-1 000	

Innsparingstiltak

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Strat.dok.2024-2027: Reduksjon Nye plasser heldøgns omsorgstjenester	-6 500	-6 500	0 Dette er en tilbakeføring av tilførte midler for å finansiere økning av institusjonsplasser i eksisterende bygningsmasse. Planen er endret til nytt sykehjem som skal bygges i økonomiplanperioden.
Strat.dok.2024-2027: Økt kompetanse/motivasjon Taksting for kommunalt ansatte fastleger	-1 000	-750	-250 Kommuneoverlegen har arrangert takstkurs for kommunalt ansatte fastleger og legevaksleger. Dette for å øke bevisstheten rundt korrekt bruk av takster. Det er vanskelig å måle effekten av takstkurs eksakt. Merinntekter avhenger av antall kommunalt ansatte fastleger.
Strat.dok.2024-2027: Reduksjon utgifter til legekontor ved langtidsfravær fastleger	-500	-300	-200 Dette går i hht plan. Innsparing avhenger av langtidsfravær hos fastleger.
Strat.dok.2024-2027: Reduksjon Miljørettet helsevern	-220	-220	0 Tiltaket ble gjennomført sommeren 2024 i forbindelse med planlagt avgang.
Sum	-8 220	-7 770	-450

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Helse og mestring	-1 175	-1 175	0 Beløpet er spart ved å redusere årsverk i Fellesfunksjoner.
KST 275/23 Innsparinger Bærekraft 2030, HOM	-785	0	-785 Innsparingene er ikke gjennomført i 2024.
KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	0	0	0 Innsparingen for 2024 er fordelt mellom virksomhetene i Helse og Mestring - se rapportering på virksomhetsnivå.
Sum	-1 960	-1 175	-785
Sum tiltak	16 912	19 147	-2 235

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
KST 001/24 Økning Innsparinger Bærekraft 2030, HOM	-705	0	-705 Innsparingene er ikke gjennomført i 2024.
Sum	-705	0	-705
Sum tiltak	-705	0	-705

Helseforvaltning

Virksomheten består av

Virksomheten består av to avdelinger; Tjenestekontoret og Helsehjelpen.

Tjenestekontoret har koordinerende funksjon for alle tjenester til brukerne.

Hovedmål:

- Økt fokus på lavterskeltilbud og egenmestring
- Tilpasse forsvarlig tjenestetilbud innenfor eksisterende rammer og lovverk
- Redusere overliggerdøgn på Sykehuset
- Økt kompetanse og kvalitet på saksbehandling

Tjenestekontoret tar i mot henvendelser og søknader om helse- og omsorgstjenester, utreder behov og fatter beslutninger i felles vedtaksmøter.

Avdelingen legger til rette for individuelt tilpassede tjenestetilbud der fokus er å opprettholde funksjon og mestring. I tillegg til skriftlig saksbehandling omfatter arbeidsoppgavene vurdering av funksjonsnivå ved hjemmebesøk, kartleggingssamtaler med bruker og pårørende i samarbeid med virksomhetene, samt samarbeid om tjenestetilbudet med fastleger og andre samarbeidspartnere.

Tjenestekontoret følger opp og koordinerer alle pasientforløp mellom sykehus og kommune. Antall pasientforløp som følges opp øker hvert år. Det tilstrebes at alle utskrivningsklare pasienter tas i mot den dagen de meldes klare til overføring. Dersom kommunen ikke har kapasitet til mottak samme dag, må kommunen dekke kostnaden "overliggerdøgn" ved sykehuset.

Tjenestekontoret ivaretar rollen som koordinerende enhet for rehabilitering og habilitering, som er en lovpålagt tjeneste. I tillegg drifter avdelingen tjenestene omsorgsstønning og ordningen brukerstyrt personlig assistanse (BPA).

Helsehjelpen er første dør inn til kommunen, og har overordnet ansvar for informasjon og veiledning av kommunens innbyggere.

Avdelingen har fokus på helsefremmende og forebyggende aktivitet, og har ansvar for all helseteknologi som trykksalarmer, digital hjemmeoppfølging, døralarmer, GPS, digitalt tilsyn etc, samt Helsestasjon for eldre.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Resultat for 2024 viser et mindreforbruk på ca 1,7 mill kr.

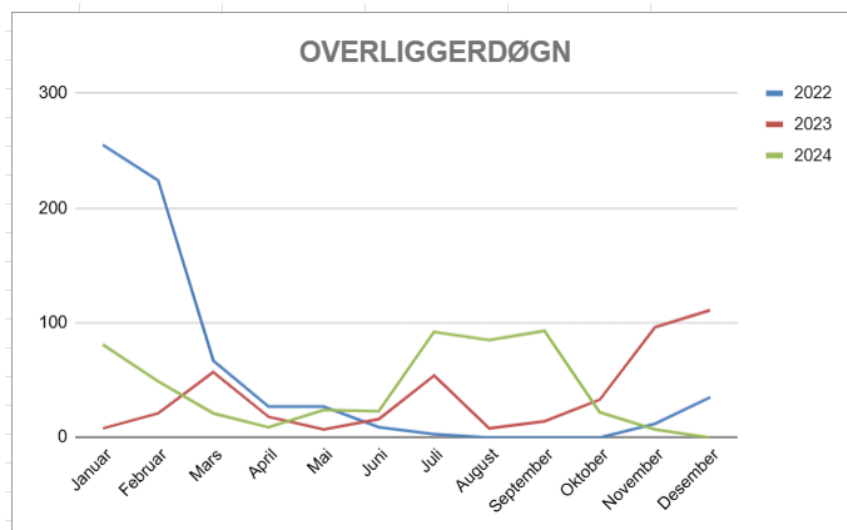
Årsaken til mindreforbruket er:

- Det har vært langtidsfravær uten innleie - sykelønnsrefusjoner gir mindreforbruk.
- Virksomheten har fått tilskudd/øremerkede midler som dekker lønn på ordinære stillinger, men innenfor kriteriene for tilskuddet. Dette forbedrer resultatet med 550 000 kr.
- Innsparing BPA ca 1 mill kr. grunnet ikke iverksatte tiltak.
- Det er merforbruk på overliggerdøgn.

Overliggerdøgn

Det var 506 overliggerdøgn i 2024.

Antall overliggere har sammenheng med høyt antall pasienter innlagt på SIV med særskilte behov for tilsyn, herunder fastvakter mv. Pasienter som er ferdig avklart på sykehuset meldes til kommunen med behov for opphold i institusjon. Betalingsplikten inntreder dersom kommunen ikke kan ta imot pasienten på grunn av kapasitet. Det arbeides kontinuerlig med ulike tiltak for å redusere antall overliggere.



Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	40 792	42 887	42 449	-438
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	373	427	346	-81
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10 305	12 406	11 872	-534
Overføringsutgifter	46	29	53	24
Finansutgifter	90	592	73	-519
Sum Driftsutgifter	51 606	56 342	54 793	-1 548
Salgsinntekter	-137	-176	-130	46
Refusjoner	-5 564	-7 003	-3 910	3 094
Overføringsinntekter	-140	-1 117	-1 100	17
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-195	-78	0	78
Sum Driftsinntekter	-6 036	-8 374	-5 140	3 234
Netto resultat	45 570	47 968	49 654	1 686

Status økonomiplaniltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplaniltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplaniltak
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Digitaliseringer helse	-613	-613	0	Tiltaket er gjennomført. Innsparingen er skjedd ved reduksjon i årsverk.
KST 275/23 Innsparinger Bærekraft 2030, HOM	-210	-210	0	Tiltaket er gjennomført. Innsparingen er skjedd ved reduksjon i årsverk.
Sum	-823	-823	0	
Sum tiltak	-823	-823	0	

Oppvekst og kvalifisering

Tjenesteområdet består av

- Skole
- Barnehage
- Barne- og familietjenester (BFT)
- NAV
- Larvik læringssenter (LLS)
- Barnevern
- Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering (OK)
 - o Felles stab og støtte OK
 - o Barnehagemyndigheten

Tjenesteområdet har som overordnet prioritering å sammen arbeide for økt inkludering og forhindre utenforskap. Inkludering i utdanning, arbeid og fritid er viktige forutsetninger for både et godt liv på individnivå, men også fordi samfunnet trenger alle. Fremover vil samfunnet stå foran store utfordringer bl.a. knyttet til demografi og bærekraft. Da trenger vi både kvalifisert arbeidskraft for å dekke de behovene som kommer, men også samfunnsengasjerte borgere som medvirker og tar ansvar både for seg selv, sine nære og for fellesskapet.

Status økonomi i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
41-Skole	681 527	680 065	-1 462
42-Barnehage	223 075	223 793	719
43-Barne- og familietjenester	57 606	56 377	-1 229
44-NAV	93 631	100 221	6 590
45-Larvik Læringssenter	39 234	39 156	-78
46-Barnevernet	116 550	116 474	-76
47-Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering	202 725	203 798	1 073
Sum	1 414 347	1 419 884	5 537

Statusbeskrivelse økonomi for tjenesteområdet

Tjenesteområdet har et mindreforbruk på 5,5 mill kr i 2024. Mindreforbruket fordeler seg slik:

- Virksomhet Skole rapporterer et merforbruk på 1,5 mill kr. Merforbruket skyldes i all hovedsak merforbruk på skole på 3 mill kr og mindreforbruk SFO på 2,5 mill kr, samt etterslep på IMDi-tilskudd 2 og ekstra kostnader til midlertidig skoledrift for Stavern skole.
- Virksomhet Barnehage har et mindreforbruk på 0,7 mill kr. Dette på tross av større uspesifiserte kutt i 2024. Disse kuttene er reversert i strat.dok 2025-2028.
- Virksomhet Barne- og familietjenester har et merforbruk på 1,2 mill kr som i all hovedsak skyldes manglende inndekning på innsparingstiltak.
- Virksomhet NAV har et mindreforbruk på 6,6 mill kr som i all hovedsak skyldes mindreforbruk på introduksjonsprogrammet og merforbruk på økonomisk sosialhjelp.
- Virksomhet Barnevern rapporterer balanse. Dette skyldes i all hovedsak Enslige mindreårige flyktninger (EM) som har et mindreforbruk på 11,2 mill kr. Ellers har virksomheten et merforbruket på 11,24 mill kr grunnet plasseringer.
- Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering har et mindreforbruk på 1 mill kr. Mindreforbruket er relatert til lavere kostnader til andre kommuner og refusjon foreldrebetaling til private barnehager enn budsjettet.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål

FN 03-KPS 05: I Larvik opplever innbyggerne god livskvalitet, mestring og tilhørighet

Status måloppnåelse

I 2024 ble forebyggende plan vedtatt. Planens visjon er; Alle barn og unge i Larvik skal oppleve tilhørighet, mestring og deltagelse hjemme, i barnehagen, på skolen, på jobben og i fritiden. Tjenesteområdet jobber systematisk med fire strategiske innsatsområder i retning av denne visjonen:

1. **Kompetanse nær barnet/ den unge:** Barn og unge lever sine liv i familien, i barnehagen, på skolen/ i kvalifisering, på jobben og i fritiden. Vi jobber strategisk med å flytte tverrfaglig kompetanse ut til disse arenaene.
2. **Barnets/ den unges stemme:** Barnekonvensjonen artikkel 3 Barnets beste og artikkel 12 Barnets stemme. Barnekonvensjonen ligger over alle norske lover og gir barna rett til å bli hørt og en rett til at deres beste ligger til grunn for alle vurderinger og beslutninger som omhandler dem. Barnets beste vurdering skal gjennomsyre tjenesteområdets praksis.
3. **Forebygging og tidlig innsats:** I år 2000 fikk James Heckman nobelprisen i økonomi for sin modell. Modellen viser at det gis mest avkastning knyttet til investering i mennesker før barnet fødes og i dets tidligste leveår. Målet i OK er å prioritere kompetanse og ressurser etter denne modellen.
4. **Samhandlingsmodellen Se-meg:** Virksomhetene og tjenestene i OK samhandler etter denne modellen til det beste for barn, unge og deres familier på ulike nivåer.

FN 04-KPS 07: Larviksamfunnet bidrar til at familiene er rustet for å gi barna trygghet og motivasjon til å lære

Tjenesteområdet jobber systematisk med å redusere risikofaktorer og styrke beskyttelsesfaktorer med sikte på å fremme sunne barn og unge som håndterer framtidige utfordringer. Familien barnet vokser opp i, barnehage og skole er de viktigste arenaene for helsefremmende og forebyggende innsats. Vi jobber for å bygge gode tverrfaglige lag rundt barn/ungdom og familier med sammensatte behov. Målet vårt er at dette laget oppleves som et team som er der for å skape mestring for alle. Vi har stort fokus på å sette foreldrene i stand til å ivareta egne barn og jobber mye med foreldreveiledning, både individuelt og kurs.

FN 04-KPS 09: I Larvik har alle forutsetninger og motivasjon til å fullføre videregående skole

I Larvik jobber kommunen og fylkeskommunen tett sammen for å skape et oppvekstmiljø, helhetlig skoleløp og et inkluderende arbeidsliv hvor flest mulig lykkes. Thor Heyerdahl videregående skole og Larvik kommune samhandler om følgende utprøvinger med mål om kvalifisering, opplæring og arbeid for unge i Larvik kommune:

- **Praktiske opplæringsløp:** gir alle elever med interesse og talent for yrkesfag en mulighet til å prøve seg ut i praktiske yrker som en del av opplæringen i ungdomsskolen.
- **Next level:** Rask, omfattende og skreddersydd oppfølging for unge som med rus- og kriminalitetsutfordringer
- **Larvik læringskontor:** jobber for at ungdommer får tilbud om læreplasser og god oppfølging, både til ordinære og alternative utdannings- og kvalifiseringsløp. Målet er videre ansettelse i kommunen.
- **Yrkesfagpilot:** mulighet til å starte som lærling allerede første året, hvor du kombinerer læretid og går på skole i fire år.
- **Heyerdahl arbeid- og karrieresenter:** hjelper elever på videregående skole med å blant annet fullføre fag, finne læreplass, få deltidsjobb. Målet er å ha et ressursenter som hjelper de unge før de har falt ut fra skole.
- **Fagbrev i sikte:** hjelper unge med tilknytning til NAV med å fullføre videregående opplæring.

Hovedmål

FN 04-KPS 10: Larvik har gode arenaer for livslang læring

Status måloppnåelse

Tjenesteområdet jobber med å gjøre kvaliteten i grunntjenestene våre som familieoppfølging, barnehage og skole så god at det rommer de aller fleste behov. Vårt fokus er at alle barn og unge opplever mestring og tilhørighet gjennom hele oppveksten. Vi jobber systematisk med aktivitet og deltakelse for alle aldersgrupper. Samarbeidet mellom Thor Heyerdahl videregående og Larvik kommunen knyttet til oppfølging av fullføringsreformen bidrar til at ungdom og voksne blir kvalifisert til å møte kravene i videre utdanning og arbeidsliv, og at de kan oppdatere sin kompetanse gjennom hele livet.

FN 08-KPS 03: I Larvik jobber vi aktivt for å sikre integritet, gode arbeidsforhold og høy grad av inkludering, slik at alle som ønsker det kan være i arbeid

Tjenesteområdet jobber med flere satsinger rettet mot å forebygge og å redusere utenforskap. Våre Unge er en av disse satsingene. Våre Unge er et partnerskap mellom Larvik kommune, Vestfold fylkeskommune og NAV. Larviksmodellen Våre unge består av flere prosjekter som alle har et mål om få flere unge i alderen 15 til 25 år til å gjennomføre videregående opplæring og komme ut i arbeidslivet. Tall fra NAV Larvik og Thor Heyerdahl videregående skole viser at flere av disse prosjektene fører til at flere ungdom er i aktivitet.

FN 13-KPS 15: Larvik er en foregangskommune på energiforbruk, reduksjonen av avfall og innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav

Larvik kommune skal være en foregangskommune i forhold til miljø, og tjenesteområdet har fokus på dette. Skoler og barnehager har mobilitetsplaner. Videre er vi i tjenesteområdet opptatt av gjenbruk, resirkulering, kildesortering med mer.

FN 13-KPS 16: I Larvik samarbeider kommunen, næringslivet, frivillig sektor og befolkningen om å begrense klimautfordringene.

Alle virksomhetene i tjenesteområdet jobber for å bidra til at Larvik kommune når klima- og energimålene.

FN 17-KPS 20: I Larvik samarbeider vi for å bygge et godt samfunn for nåværende og framtidige generasjoner

Gjennom programmet Framtidas kommune samarbeides det bedre enn tidligere på tvers av fag og virksomheter med samfunnsutvikling og tjenesteutvikling med mål om at vi sammen skaper gode dager i Larvik. Tjenesteområdet har hatt fokus på økt samhandling mellom virksomhetene for å kunne levere mer bærekraftige tjenester. Verktøy som ligger i Forebyggende plan og oppveksttrekanten er sentrale for å dreie tjenestene.

Status delmål og indikator for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets delmål og indikatorer presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status politiske oppdrag for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets politiske oppdrag presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Grunnskole – opprettholde IKT standard	6 500	4 300	700	0	Iht. plan
Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler, jf. KST-176/22	72 063	17 306	602	602	Iht. plan
Stavern skole - inventar	5 500	5 684	5 500	5 684	Ferdig
VH 41 SKO: Utskifting digitalt utstyr til lærere	8 720	4 176	3 720	4 176	Ferdig
VH 46 BVT: Nytt fagsystem Barnevern	1 000	942	1 000	942	Ferdig
Sum	93 783	32 408	11 522	11 403	

Statusbeskrivelse investeringsprosjekter

Grunnskole – opprettholde IKT standard

I 2024 er utskiftningen gjennomført, i sammenheng med prosjekt “Utskifting digitalt utstyr til lærere”. Samlet sett er prosjektene under budsjett.

Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler, jf. KST-176/22

Innkjøp av I-Pad bør gjøres neste år da leasingavtalene utløper 1.8.25. Midlene er overført til 2025.

Stavern skole - inventar

Nedtrekket er betydelig for innkjøp av inventar til Stavern skole. Det er funnet akseptable løsninger slik at skolen nå anses som fullt møblert, men den er ikke optimalt møblert.

VH 41 SKO: Utskifting digitalt utstyr til lærere

Utskiftningen er gjennomført. Prosjektet sees i sammenheng med årlig prosjekt “Grunnskole - opprettholde IKT standard”, som også gjelder digitalt utstyr til lærere. Samlet sett er prosjektene under budsjett.

VH 46 BVT: Nytt fagsystem Barnevern

Implementering av nytt fagsystem er ferdigstilt.

Sykefravær for tjenesteområdet

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,23 %	6,22 %	8,45 %
Årlig sykefravær 2021	2,73 %	6,60 %	9,33 %
Årlig sykefravær 2022	3,29 %	5,37 %	8,66 %
Årlig sykefravær 2023	2,74 %	6,32 %	9,06 %
Årlig sykefravær 2024	2,27 %	6,92 %	9,18 %

Statusbeskrivelse sykefravær og HMS

Sykefraværet i 2024 er totalt 9,18 %, og er noe høyere enn i 2023. Sykefraværet er høyere enn ønskelig og de målsettinger Larvik kommune har.

Korttidssykefraværet er på normalt nivå 2,27 %. Det er særlig langtidssykefraværet som er høyt, 6,92 %, og har vært det over lengre tid. Sykefraværet er ikke i stor grad arbeidsrelatert, men det meldes om høyt arbeidspress i flere av våre tjenester, noe som kan medføre slitasje. Lederne følger godt opp sykefraværet og følger retningslinjene for oppfølging og dialog.

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 barneskole, Hedrum ungdomsskole og Mesterfjellet skole har mottaksgrupper for nyankomne barn i grunnskolealder.
- 15 skolefritidsordninger, lokalisert til skoler med barnetrinn
- Farris naturskole
- Newtonrommet Larvik

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Skole rapporterer et merforbruk på 1,5 mill kr.

Av resultatet er 3 mill kr merforbruk fordelt på skolene. Kostnader til midlertidig skole drift av Stavern skole utgjør 1,6 mill kr i 2024. Videre er det et mindreforbruk på 2,5 mill kr fordelt på SFO ordninger, som tilpasser driften til nødvendig bemanningsnorm avhengig av elevtallet på SFO. I 2025 planlegger vi en styrking av tilbudet slik at de statlige overføringene fullt ut benyttes til SFO. Fellesfunksjon skole har et merforbruk på 1 mill kr som i all hovedsak skyldes etterslep på IMDi-tilskudd-2, samt ekstra kostnader til midlertidig skole drift for Stavern skole.

Av skolenes merforbruk på 3 mill kr, er 2 mill kr knyttet til funksjon for skolebygg. Skolenes budsjetter for drift av byggene er justert i henhold til kjente kostnader på byggene i januar 2024, men uforutsette kostnader på byggene bidrar til merforbruk.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	586 739	616 870	590 995	-25 875
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	100 048	100 326	95 913	-4 413
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	13 842	14 374	16 692	2 318
Overføringsutgifter	18 518	18 322	39 342	21 021
Finansutgifter	40 585	49 535	44 868	-4 666
Sum Driftsutgifter	759 732	799 427	787 811	-11 616
Salgsinntekter	-29 171	-25 525	-47 671	-22 146
Refusjoner	-62 056	-75 225	-40 562	34 662
Overføringsinntekter	-14 276	-15 849	-18 032	-2 183
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 764	-1 301	-1 480	-179
Sum Driftsinntekter	-107 267	-117 900	-107 746	10 154
Netto resultat	652 466	681 527	680 065	-1 462

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak			
Statsbudsjett 2024: Endring elevtall statlig/privat	150	150	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Statsbudsjett 2024: Ny opplæringslov, regelendring med øk.konsekvens for kommunen	391	391	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Statsbudsjett 2024: Gratis deltid SFO 2. trinn (Kjernetid) helårseffekt 2024	7 144	7 144	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Strat.dok.2024-2027: Midler til lærernorm og andre lovpålagte tjenester Skole	17 120	17 120	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme, og fordelt i skolebudsjettene.
Sum	24 805	24 805	0

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Moderasjonsordning SFO - SFO/barnehage	-1 000	-1 000	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme. Prisene justeres fra høsten 2024.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle støtte til AFO - aktiv fritidsordning	-550	-550	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle Newtonrommet	-408	-408	0 Newtonrommet avvikles fra 1.8.24. Ansatt tilbys annen jobb. Utstyr flyttes til annen skole. Leieavtalen er sagt opp/ikke fornyet.
Strat.dok.2024-2027: SFO - avvikle ordinær søskenmoderasjon	-200	-200	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme. Prisene justeres fra høsten 2024.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle fritt skolevalg	-175	-175	0 Nedtrekket kan ikke realiseres. Avvikling av "fritt skolevalg" legges ikke fram. Det skal ses i sammenheng med ny skolestruktur. Det er fremmet forslag om revidering av vedtatt budsjettreduksjon i neste års budsjett.KST-324/24 vedtok tilbakeføring av tiltaket fra 2025. Risiko for gjennomføring av tiltaket i 2024 er fortsatt høy, men dekkes innenfor virksomhetens ramme.
Sum	-2 333	-2 333	0

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparinger ramme Skole	-875	-875	0 Fellesfunksjon skole har nedbemannet 20% stilling knyttet til SFO. Fra 1.8.24 er det planlagt nedjustering med 20 % personalressurs knyttet til det digitale området. I tillegg tas det en stilling bla knyttet til det minoritetsspråklige fagområdet/kvalitetsarbeid/HMS/innsyn mm. Den totale porteføljen for fellesfunksjon skole evalueres og tilpasses tilgjengelig ressurs. Dette vil ha konsekvenser for kvaliteten i Virksomheten. Fellesfunksjon OK tar en noe større andel av nedskjæringen.Samlet sett når vi innsparingskravet i 2025, men ikke i 2024.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK skole	-536	-536	0 Dekkes av den totale rammen til Virksomheten.
Sum	-1 411	-1 411	0
Sum tiltak	21 061	21 061	0

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
KST 035/24 Statsbudsjett Gratis halvdagsplass SFO for 3. trinn (880 mill.)	7 280	7 280	0 Tiltaket implementeres i rammen fra høsten 2024.
Sum	7 280	7 280	0

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Sum tiltak	7 280	7 280	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. Videre består virksomheten av @pi-parken - felles realfaglig avdeling (tilbudet er nedlagt fra og med 01.08.24)

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Barnehage rapporterer et mindreforbruk på 0,7 mill kr. Mindreforbruket skyldes i all hovedsak:

- Foreldrepenger ble 1,2 mill kr høyere enn budsjettet
- Noe lavere barnetall høsten 2024 enn våren 2024
- Virksomheten har hatt et høyt sykefravær gjennom året, som en konsekvens av dette er det satt inn flere vikarer i barnehagene. Vikarene har i flere tilfeller hatt lavere lønn, samt at virksomheten har hatt utfordringer med å ansette vikarer.

Virksomhet Barnehage har hatt et innsparingstiltak på 2,3 mill. kr som følge av strukturendringer og generelle kutt. Det har vært utfordrende å identifisere løsninger på disse tiltakene som følge av allerede stramme rammer. Saken vedrørende salg av barnehager har også blitt utsatt frem til andre møterrekke 2025. Virksomheten har likevel klart å spare inn innsparingstiltakene - men dette er ikke basert på varige innsparingstiltak. Innsparingstiltakene er reversert i Strat.dok 2025-2028.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	241 604	245 888	227 913	-17 976
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	24 392	21 751	19 342	-2 409
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	247	83	11	-72
Overføringsutgifter	9 787	8 002	8 663	661
Finansutgifter	9 078	13 577	13 529	-48
Sum Driftsutgifter	285 108	289 302	269 458	-19 844
Salgsinntekter	-44 882	-37 837	-36 749	1 088
Refusjoner	-23 379	-22 935	-3 950	18 985
Overføringsinntekter	-145	-4 962	-4 966	-3
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 556	-493	0	493
Sum Driftsinntekter	-69 962	-66 227	-45 665	20 562
Netto resultat	215 146	223 075	223 793	719

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2024: Gratis barnehageplass for 3. barn helårseffekt 2024	86	86	0	Innarbeidet i budsjettet
Statsbudsjett 2024: Endring i kontantstøtte, konsekvens for barnehagene	432	432	0	Innarbeidet i budsjett

Økonomiplantiltak

Strat.dok.2024-2027: Midler til bemanning og andre lovpålagte tjenester i Barnehage

Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
1 300	1 300	0	Innarbeidet i budsjett

Statsbudsjett 2024: Redusert makspris foreldrebetaling barnehager fra 2024	5 868	5 868	0	Innarbeidet i budsjett
--	-------	-------	---	------------------------

Sum	7 686	7 686	0
-----	-------	-------	---

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Avvikling av egen bemanningsressurs for å styrke arbeidet med tidlig innsats i barnehagene	-300	-300	0	Omstilling av ansatt gjennomført fra og med 01.08.24
---	------	------	---	--

Strat.dok.2024-2027: Avvikle @pi-parken	-272	-272	0	Omstilling avklart fra og med 02.04.24. Pi-parken er avviklet fra og med 01.08.24.
---	------	------	---	--

Sum	-572	-572	0
-----	------	------	---

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparinger barnehage	-2 750	-2 750	0	Virksomhet barnehage har kontinuerlig jobbet for inndekning av innsparingstiltaket. Virksomheten har klart å spare inn innsparingstiltakene. Innsparingstiltakene er ikke løst med konkrete tiltak, og er reversert i strat.dok 2025-2028.
-----------------------------------	--------	--------	---	--

KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Strukturendringer barnehage	-1 890	-1 890	0	Virksomhet barnehage har kontinuerlig jobbet for inndekning av innsparingstiltaket. Virksomheten har klart å spare inn innsparingstiltakene. Innsparingstiltakene er ikke løst med konkrete tiltak, og er reversert i strat.dok 2025-2028.
--	--------	--------	---	--

KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK barnehage	-191	-191	0	Virksomhet barnehage har kontinuerlig jobbet for inndekning av innsparingstiltaket. Virksomheten har klart å spare inn innsparingstiltakene. Innsparingstiltakene er ikke løst med konkrete tiltak, og er reversert i strat.dok 2025-2028.
---	------	------	---	--

Sum	-4 831	-4 831	0
-----	--------	--------	---

Sum tiltak	2 283	2 283	0
------------	-------	-------	---

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak

Politiske vedtak

KST 275/23 Innsparinger barnehage	2 500	2 500	0	Innarbeidet i budsjett
-----------------------------------	-------	-------	---	------------------------

Sum	2 500	2 500	0
-----	-------	-------	---

Sum tiltak	2 500	2 500	0
------------	-------	-------	---

Barne- og familietjenester

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten rapporterer et merforbruk på 1,3 mill kr. Merforbruket relaterer seg til lavere integreringstilskudd (0,225 mill kr) og lavere tilskudd til styrking av helsestasjon (0,1 mill kr), enn budsjettet, samt manglende inndekning av innsparingstiltak på virksomheten (1 mill kr av totalt 1,5 mill kr). Endringer i ordinær drift vil justeres ytterligere, i henhold til tildelt ramme fra 2025.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	71 438	72 334	66 587	-5 747
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	7 577	7 122	6 932	-190
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10	12	0	-12
Overføringsutgifter	799	866	760	-106
Finansutgifter	1 555	1 046	1 786	741
Sum Driftsutgifter	81 379	81 379	76 065	-5 314
Salgsinntekter	-1 889	-1 185	-7 912	-6 727
Refusjoner	-8 459	-8 576	-3 036	5 540
Overføringsinntekter	-5 795	-8 773	-8 740	32
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-7 618	-5 240	0	5 240
Sum Driftsinntekter	-23 762	-23 774	-19 688	4 085
Netto resultat	57 618	57 606	56 377	-1 229

Status økonomiplaniltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplaniltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplaniltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Avvikle Kvelde helsestasjon	-37	-37	0	Økonomiplaniltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle egen bemanningsressurs knyttet til Ung Arena satsning	0	0	0	Økonomiplaniltaket har ikke effekt før i 2026. Men, bemanningsressursen dekkes av eksterne tilskuddsmidler, og vil ikke gi innsparing på virksomheten, selv om ressursen reduseres fra 2026. Tiltaket må derfor vurderes justert. I Kommunedirektørens forslag til strat.dok.2025-2028 er tiltaket foreslått tilbakeført til virksomhetens ramme. Dette ble vedtatt. Risiko er derfor justert.
Sum	-37	-37	0	

Nye tiltak

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Statsbudsjett 2024: Helsestasjon- og skolehelsetjeneste	1 042	1 042	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Sum	1 042	1 042	0

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK bft	-46	-46	0 Økonomiplantiltaket er implementert i virksomhetens ramme.
Sum	-46	-46	0

Sum tiltak	959	959	0
------------	------------	------------	----------

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
Strat.dok.2024-2027: Avvikle nærværsteamet	-1 500	-1 500	0 Nærværsteamet er avviklet.
Sum	-1 500	-1 500	0
Sum tiltak	-1 500	-1 500	0

NAV

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Ved utgangen av 2024 leverer Nav et økonomisk resultat som totalt viser et mindreforbruk på nær 6,6 mill kr. Resultatet fordeler seg slik:

- Ansvar for introduksjonsordningen har et mindreforbruk på nær 18 mill kr.
- Ansvar for økonomisk sosialhjelp har merforbruk på nær 11,5 mill kr.
- Driftsansvar har mindreforbruk på 153 000 kr.

Mindreforbruket kan i sin helhet relateres til introduksjonsordningen for nyankomne flyktninger, hvor mindreforbruket isolert sett var på nær 18 mill kr.

Når det gjelder årsresultatet for økonomisk sosialhjelp, så viser tallene at antall deltagere i kvalifiseringsprogram (KVP) har vært ganske stabile gjennom året, men gått noe ned på slutten av året. Når det gjelder økonomisk sosialhjelp ellers, har det gjennom hele året vært varslet et betydelig merforbruk. Kontoret fikk ekstra midler, men også store nedtrekk på grunn av aktivitetsplikten. Ved utgangen av desember viser regnskapet et merforbruk på nær 11,5 mill kr. Av dette kan 475 000 kr knyttes til KVP. Merforbruket handler om økte kostnader i samfunnet generelt, økt prisvekst og økte renter (dyrtid). Antall brukere økte på begynnelsen av året. De som tidligere har fått hjelp, trengte mer og nye mottakere har kommet til. Utbetalingene gikk noe ned i september, men økte igjen utover høsten. Utbetalingene var fortsatt lavere enn på begynnelsen av året. Det følges nøye med på utviklingen, men vi ser at andre kommuner opplever det samme som Larvik. Når det gjelder utbetaling av økonomisk sosialhjelp til flyktninger innenfor 5 års - perioden, blir dette belastet integreringsmidlene og ikke dette ansvaret.

Årsresultatet viser et mindreforbruk på ansvaret for introduksjonsordningen. Det ble vedtatt å bosette 40 flyktninger i 2024, noe som var betydelig mindre enn i 2023. Dette har påvirket økonomien i 2024, og vil gjøre det i årene framover. Ansvar har et mindreforbruk ved utgangen av året, på bakgrunn av høye inntekter i 2024. Resultatet viser et mindreforbruk på nær 18 mill kr. Det er ved utgangen av året bosatt 41 flyktninger og 8 familiegjenforente. Fra 2025 vil økonomien mest sannsynlig bli en utfordring, på grunn av betydelig lavere inntekter. Årsresultatet på ansvaret viser et stort mindreforbruk. Det er en forventning om at merinntektene avsettes på fondet som er opprettet, for å sikre framtidige svingninger på området.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	78 542	92 606	82 301	-10 305
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	18 169	16 521	28 418	11 897
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	547	597	450	-147
Overføringsutgifter	99 333	110 671	92 247	-18 424
Finansutgifter	714	964	114	-850
Sum Driftsutgifter	197 305	221 359	203 530	-17 829
Salgsinntekter	0	0	0	0
Refusjoner	-9 217	-11 019	-4 786	6 233
Overføringsinntekter	-109 204	-116 151	-97 500	18 651
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 116	-557	-1 023	-465
Sum Driftsinntekter	-119 538	-127 728	-103 309	24 419
Netto resultat	77 767	93 631	100 221	6 590

Status økonomiplaniltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplaniltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplaniltak
Nye tiltak				
Strat.dok 2024-2027: RNB 2023 Økte sosialhjelpskostnader	2 442	2 442	0	Tiltaket ble lagt inn i budsjett for 2024.
Statsbudsjett 2024: Oppjustering av statlige veiledende satser for økonomisk sosialhjelp helårseffekt 2024	2 589	2 589	0	Tiltaket ble lagt inn i budsjettet for 2024.
Strat.dok.2024-2027: Økte kostnader til økonomisk sosialhjelp	6 000	6 000	0	Tiltaket ble lagt inn i budsjettet for 2024.
Sum	11 031	11 031	0	

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Kvalitetsutvikling økonomisk sosialhjelp	-1 000	0	-1 000	Innsparingstiltaket ble lagt inn i budsjett for 2024. Med lavere ramme totalt sett og høye utbetalinger, ble det en utfordring å holde budsjettet. Tiltaket ble ikke gjennomført i 2024.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle familieveiledere	-565	-565	0	Innsparingstiltaket ble lagt inn i budsjett for 2024. Med lavere ramme, ble det en utfordring å holde budsjettet, men vi klarte det på dette ansvaret.
Strat.dok.2024-2027: Avvikle ungdomsrådgiverfunksjon	-263	-263	0	Innsparingstiltaket ble lagt inn i budsjett for 2024. Med lavere ramme, ble det en utfordring å holde budsjettet, men vi klarte det på dette ansvaret.
Sum	-1 828	-828	-1 000	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing NAV, aktivitetsplikt	-8 300	-3 300	-5 000	Innsparingstiltaket ble lagt inn i budsjett for 2024. Prosjektet har startet opp, og brukerne er i gang hos Ifokus. Med sen oppstart av prosjektet, en lavere ramme og høyere utbetalinger, ble det en utfordring å holde budsjettet og samtidig håndtere innsparingstiltaket. Virksomheten klarte ikke å gjennomføre innsparingstiltaket.
KST 275/23 Innsparing NAV, færre flyktninger	-4 200	-4 200	0	Reduksjonen ble lagt inn i budsjettet for 2024. Med fortsatt høye tilskudd i 2024, klarte virksomheten å håndtere reduksjon. Den økonomiske utfordringen kommer i årene framover.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK nav	-84	-84	0	Tiltaket er lagt inn i budsjett for 2024. Med lavere ramme, blir det en utfordring å holde budsjettet.
Sum	-12 584	-7 584	-5 000	
Sum tiltak	-3 381	2 619	-6 000	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak

Politiske vedtak

	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
KST 035/24 Statsbudsjett Kompensasjon økt minstesats KPV-mottakere (17 mill.)	149	149	0 Tiltaket ble lagt inn i budsjettet for 2024.
KST 275/23 Innsparing NAV, færre flyktninger	2 000	2 000	0 Tiltaket ble lagt inn i budsjettet for 2024.
KST 275/23 Innsparing NAV, aktivitetsplikt	3 300	3 300	0 Tiltaket ble lagt inn i budsjettet for 2024.
Sum	5 449	5 449	0
Sum tiltak	5 449	5 449	0

Larvik Læringssenter

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Larvik Læringssenter går i balanse i 2024. Det har vært et krevende år, og man har spart inn 4 lærerstillinger. Det har vært jobbet mye med å hente inn eksterne midler.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	69 170	72 525	64 923	-7 602
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	7 597	8 446	11 333	2 887
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	703	449	1 035	586
Overføringsutgifter	1 405	1 410	1 403	-7
Finansutgifter	742	4 129	33	-4 096
Sum Driftsutgifter	79 616	86 960	78 727	-8 233
Salgsinntekter	-3 769	-4 608	-4 184	424
Refusjoner	-25 455	-27 204	-21 371	5 833
Overføringsinntekter	-13 741	-15 538	-13 881	1 657
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-376	-135	241
Sum Driftsinntekter	-42 965	-47 725	-39 571	8 154
Netto resultat	36 651	39 234	39 156	-78

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Overta oppfølging av kommunale lærlingplasser fra OKOS	0	0	0	0 Lærlingordningen er i god drift, og det er opparbeidet nye rutiner og OLK - web er kjøpt inn for å administrere ordningen.
Sum	0	0	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparinger Larvik lærlingssenter	-3 650	-3 650	0	0 Larvik Læringssenter har jobbet systematisk for å komme i balanse i 2024, tross et omfattende kutt i rammen. Det er i all hovedsak eksterne prosjektmidler som gjør at virksomheten går i balanse.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK IIs	-32	-32	0	0 Beløpet er innarbeidet i årets budsjett.

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Sum	-3 682	-3 682	0	
Sum tiltak	-3 682	-3 682	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak				
KST 275/23 Innsparinger Larvik lærlingssenter	1 450	1 450	0	Dette er beløp kommunestyret la tilbake til LLS.
Sum	1 450	1 450	0	
Sum tiltak	1 450	1 450	0	

Barnevernet

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Barnevern rapporterer balanse.

Dette fordeler seg slik:

- Estimert mindreforbruk EM 11,2 mill kr
- Estimert merforbruk barnevern 11,28 mill kr. Merforbruket kan i all hovedsak tilleggs kostbare plasseringer. Både avdeling undersøkelse og avdeling omsorg har et stort merforbruk så langt i år. Begge avdelingene har i perioder gått med vakante stillinger for å redusere merforbruket på plasseringer, men det har ikke vært forsvarlig å redusere ytterligere på bemanningen. Øvrige kostnader knyttet til andre tiltak har blitt redusert der det har vært mulig.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	79 238	91 122	77 486	-13 636
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	15 456	16 102	22 476	6 373
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	33 556	35 312	31 161	-4 152
Overføringsutgifter	6 743	6 755	6 738	-17
Finansutgifter	808	634	372	-263
Sum Driftsutgifter	135 801	149 925	138 231	-11 694
Salgsinntekter	-5	0	0	0
Refusjoner	-5 335	-8 473	-757	7 716
Overføringsinntekter	-19 786	-24 880	-21 000	3 880
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-22	0	22
Sum Driftsinntekter	-25 126	-33 375	-21 757	11 618
Netto resultat	110 676	116 550	116 474	-76

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2024: Barnevernsreformen	241	241	0	Midlene er innarbeidet i budsjettene
Sum	241	241	0	

Økonomiplantiltak
Innsparingstiltak

Ramme Resultat Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak

Strat.dok.2024-2027: Avvikle nettverkskonsulentene	-700	-700	0 Iverksatt
Strat.dok.2024-2027: Barnevern - avvikle miljøterapeutstilling	-350	-350	0 Iverksatt
Strat.dok.2024-2027: Egen bemanningsressurs knyttet til innsynssaker i barnevernet videreføres ikke	-280	-280	0 Iverksatt
Sum	-1 330	-1 330	0

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK bv	-97	-97	0 Innarbeidet i budsjettet. Det har vært vanskelig å gjennomføre innsparingstiltaket siden virksomheten har hatt en
Sum	-97	-97	0

Sum tiltak	-1 186	-1 186	0
------------	--------	--------	---

Fellesfunksjon Oppvekst og kvalifisering

Virksomheten består av

- Kommunalsjef
- Barnehagemyndighet inkludert Tilskudd og utbetalinger til private barnehager, språktilbud til minoritetsspråklige barn i barnehage, økt barnehagedeltakelse og vedtak etter barnehageloven §§ 31 og 37
- Avdeling stab og støtte Oppvekst og kvalifisering
- Programleder Våre Unge og personalforvaltning
- Leder for Fremtidens kommune

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten rapporterer et mindreforbruk på 1 mill kr. Dette fordeler seg slik:

Mindreforbruk: 6,5 mill kr

- Tilskudd private barnehager rapporterer et mindreforbruk på 6,5 mill kr. Dette skyldes blant annet refusjoner fra og til andre kommuner og mindre utbetalt kompensasjon foreldrebetaling enn budsjettert.

Merforbruk: 5,5 mill kr

- Fellesfunksjon oppvekst og kvalifisering og barnehagemyndigheten rapporterer et merforbruk på totalt 2,1 mill kr der hovedgrunnen er omstillinger som har tatt lengre tid enn budsjettert, samt noe knyttet til programleder Framtidas kommune.
- Vedtak etter §§31 og 37 rapporterer et merforbruk på 3,4 mill kr. Dette skyldes flere vedtak enn budsjettert.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	12 318	11 010	10 376	-634
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 487	839	206	-632
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	182 612	197 875	194 482	-3 393
Overføringsutgifter	4 884	3 488	6 054	2 566
Finansutgifter	891	1 609	0	-1 609
Sum Driftsutgifter	206 192	214 821	211 118	-3 703
Salgsinntekter	0	0	-395	-395
Refusjoner	-3 367	-4 959	-1 411	3 548
Overføringsinntekter	-3 254	-6 701	-5 482	1 219
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-382	-437	-32	405
Sum Driftsinntekter	-7 004	-12 097	-7 320	4 776
Netto resultat	199 188	202 725	203 798	1 073

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2024: Redusert pensjonspåslag private barnehager	-461	-461	0	Innarbeidet i budsjett
Statsbudsjett 2024: Gratis barnehageplass for 3. barn helårseffekt 2024	106	106	0	Innarbeidet i budsjett
Statsbudsjett 2024: Endring i kontantstøtte, konsekvens for barnehagene	527	527	0	Innarbeidet i budsjett
Strat.dok.2024-2027: Tilskudd private barnehager. Korrigeres ved 1 kvartalsrapportering	5 599	5 599	0	Innarbeidet i budsjett
Statsbudsjett 2024: Redusert makspris foreldrebetaling barnehager fra 2024	7 172	7 172	0	Innarbeidet i budsjett
Sum	12 943	12 943	0	

Innsparingstiltak

Strat.dok.2024-2027: Avvikle tildeling av levekårsmidler	-2 050	-2 050	0	Ordning er avviklet
Strat.dok 2024-2027: Redusert bemanning i barnehagemyndighet	-180	-180	0	Innsparingstiltak er iverksatt
Strat.dok 2024-2027: Reduksjon bemanning knyttet til spesialpedagogisk hjelp til barn under opplæringspliktig alder	0	0	0	Iverksettes i 2025
Sum	-2 230	-2 230	0	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparinger ramme	-875	-875	0	Omstillingstiltak er iverksatt. Alle de ansatte er omstilt innen 01.10.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HOK fss	-7	-7	0	Innarbeidet i budsjett
Sum	-882	-882	0	

Sum tiltak **9 830 9 830 0**

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak				
KST 079/24 Reduksjon tilskudd private barnehager	-2 200	-2 200	0	Innarbeidet i budsjett
KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HOK fss	-705	-705	0	Løst innad i virksomheten for 2024.
Sum	-2 905	-2 905	0	
Sum tiltak	-2 905	-2 905	0	

Verdiskaping og stedsutvikling

Tjenesteområdet består av

- Arealplan
- Innbyggerkontakt og byggesak
- Geodata
- Kultur og idrett
- Næring og ressursforvaltning
- Fellesfunksjon for Verdiskaping og stedsutvikling. Herunder ligger kommunalsjef, miljø, samt prosjekter for byutvikling, Akantus, bypakke, arbeidet med knutepunkt Larvik og indre havn mm.

Status økonomi i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
51-Arealplan	11 173	11 026	-147
52-Innbyggerkontakt og byggesak	14 762	16 683	1 921
53-Geodata	2 919	4 976	2 057
54-Kultur og idrett	91 569	87 989	-3 580
56-Næring og ressursforvaltning	8 407	9 952	1 545
57-Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling	9 075	9 918	843
Sum	137 905	140 543	2 639

Statusbeskrivelse økonomi for tjenesteområdet

Totalt for tjenesteområdet er det et mindreforbruk på 2,6 mill kr. Flere virksomheter har hatt mindreforbruk, hovedsakelig som følge av reduserte lønnskostnader. Det skyldes sykefravær, permisjoner og vakante stillinger. I tillegg har man mottatt tilskudd fra ulike statlige og private aktører.

Virksomhet Kultur og idrett har et merforbruk på nærmere 3,6 mill kr. Merforbruket skyldes at en rekke omstillingstiltak kun fikk halvårseffekt. I tillegg får Kulturskolen overført 650.000 i øremerkede prosjektmidler for den kulturelle skolesekken fra 2024 til 2025, samt prosjektmidler for Idrett på 350.000, noe som gjør merforbruket 1 mill kr større enn tidligere prognose. Med de tilpasningene som er gjort, med blant annet nedtrekk på 4,6 stillinger, forventes det økonomiske driftsresultatet for 2025 være i balanse for virksomhet Kultur og idrett.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Status måloppnåelse
FN 03-KPS 05: I Larvik opplever innbyggerne god livskvalitet, mestring og tilhørighet	Frivillighetssentralene har en viktig rolle i nærmiljøene hvor de legger til rette for økt deltakelse og involvering der livskvalitet for den enkelte er sentralt. Gode nærmiljøer er en forutsetning for bærekraftige og levende lokalsamfunn. Det påvirker både barns oppvekst og opplevd livskvalitet i alle livets faser. Gjennom satsingen på gode nærmiljøer vil kommunen legge et godt grunnlag for å gjøre hele kommunen til et sted der man opplever god livskvalitet, mestring og tilhørighet. Det er i 2024 arbeidet aktivt med satsing på nærmiljø. Noen av aktivitetene; • Politisk oppstartsak som forankrer kommunens satsing på nærmiljø og lokal samfunnsutvikling • En administrativ og politisk videre forankring av satsingen • Møter og prosesser knyttet til opprettelse av nærmiljøutvalg i Larvik sine 7 definerte tettsteder/bysenter • Oppfølging av etablerte nærmiljøutvalg • Ivaretatt demokratiske prosesser knyttet til tettsteder som ønsker nærmiljøutvalg utenfor Larvik sine 7 definerte tettsteder/bysenter • Den faglige forankringen i møtene med Larvik sine nærmiljø har vært livskvalitet, forebygging av utenforskap og trygge lokalsamfunn • Plassere og videreutvikle satsingen på nærmiljøutvalg i tråd med intensjonene i Fremtidens kommune
FN 04-KPS 07: Larviksamfunnet bidrar til at familiene er rustet for å gi barna trygghet og motivasjon til å lære	I robuste og inkluderende nærmiljøer skaper vi gode forutsetninger for at barn og unge opplever trygghet og tilhørighet, noe som igjen vil skape gode forutsetninger for et godt opplæringsløp. Noen av aktivitetene gjennomført i 2024; • Politisk oppstartsak som forankrer kommunens satsing på nærmiljø og lokal samfunnsutvikling • En administrativ og politisk videre forankring av satsingen • Møter og prosesser knyttet til opprettelse av nærmiljøutvalg i Larvik sine 7 definerte tettsteder/bysenter • Oppfølging av etablerte nærmiljøutvalg • Gjennom systematisk kontakt med Larvik sine 7 definerte tettsteder/bysenter belyst viktigheten av et lokalt felles ansvar for et trygt og inkluderende barne- og ungdomsmiljø • Formidlet viktigheten av skolen sin samhandling med fritidsfeltet/frivilligheten • Delt ut nærmiljøpott øremerket barn og unge, etter retningslinjer skissert vedtatt politisk sak
FN 08-KPS 01: I Larvik er det attraktivt å drive næring: Eksisterende virksomheter finner rom for vekst, og nye næringsaktører ønsker å etablere seg	Positiv, men begrenset vekst i arbeidsplasser innen privat næringsliv. Bedre utvikling enn mange av våre nabokommuner.
FN 11-KPS 11: Larvik by fungerer samlende, er det naturlige valg for handel, kulturopplevelser, kafe- og uteliv, og bidrar til å skape en felles identitet for kommunens innbyggere	Det har vært en positiv utvikling i bruk av Larvik sentrum. Flere sentrumsaktører har relokalisert til mer synlige og sentrale lokasjoner i sentrum.

Hovedmål	Status måloppnåelse
FN 13-KPS 14: Larvik er arealeffektivt og god infrastruktur med klimavennlige transportløsninger	Å innrette boligbyggingen i tråd med vedtatt arealstrategi, er et langsiktig arbeid. I 2024 ble det arbeidet med den nye kommuneplanens arealdel hvor det blant annet ble ryddet i arealreserven og flere utbyggingsområder for bolig ble foreslått tatt ut. Arbeidet har hatt fokus på å bygge opp under ovennevnte mål. I tillegg ligger prosjektledelsen for Bypakke Larvik på tjenesteområdet, og flere fra tjenesteområdet bidrar inn i dette arbeidet som representanter i arbeidsgruppen, se egen rapportering for status på Bypakke Larvik. Handlingsplanen ble rullert og vedtatt i desember 2024. Arbeidet fortsetter i tråd med denne, i perioden 2025-2028.
FN 13-KPS 15: Larvik er en foregangskommune på energiforbruk, reduksjonen av avfall og innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav	Tjenesteområdet har bidratt til holdningskampanjer og målrettede tiltak knyttet til både energiforbruk og avfallsreduksjon i kommunen. Utover dette følges rutiner for kildesortering og tiltak for å redusere energiforbruket. Kultur og idrett er det eneste virksomhetsområdet som drifter egne bygninger, inkl. avfallshåndtering og energistyring. De har kontinuerlig fokus på kildesortering og energibruk i sin drift. I 2024 har blant annet undervarme på Månejordet kunstgressbane blitt avsluttet, noe som har kuttet 14 tonn Co2e av Larvik kommunes direkte utslipp. Tjenesteområdet deltar i Gjenbruksprosjektet, som fra 2026 skal implementeres i ordinær drift. Prosjektet eies av Eiendom og teknisk drift og har med representanter fra samtlige tjenesteområder. Miljø bidrar med å lede prosjektet sammen med ET. Se egen rapportering under "klimatiltak". Ved etablering av e-sportssenteret på Sentralen i Svarstad ble det kjøpt inn brukt gamingutstyr. Kommunens klimaregnskap og klimabudsjett utarbeides av Miljø og bidrar til å sette fokus på dette målet, samt synliggjøre en eventuell effekt av de tiltakene som gjøres i organisasjonen knyttet til avfall og energiforbruk. Ved anskaffelser følger tjenesteområdet organisasjonens rutiner for innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav.
FN 13-KPS 16: I Larvik samarbeider kommunen, næringslivet, frivillig sektor og befolkningen om å begrense klimautfordringene.	I 2024 har det blitt benyttet flere arenaer for å bygge opp under dette målet. Samarbeid om å begrense klimautfordringene har vært en del av tema på flere medvirkningsmøter i regi av kommunalområdet, som for eksempel i forbindelse med KDP for naturmangfold og mobilitetsplanen i Bypakke Larvik. Det benyttes også virkemidler som nyhetsbrev, informasjon på hjemmesider og sosiale medier for å fremme denne typen samarbeid. Frivillighetssentralene i kommunen er en naturlig arena.
FN 14-KPS 19: I Larvik arbeider vi systematisk og målrettet for å sikre at vannforekomstene skal ha en god økologisk og kjemisk tilstand	Larvik kommune deltar i 4 vannområder. Vannmiljø er et særskilt innsatsområde rettet mot landbruket. Det jobbes spesifikt med å få på plass opptak av grønngalger i Viksfjord. Det jobbes godt på området innenfor knappe ressurser. Larvik kommune ligger ikke an til å vanddirektivets mål om god økologisk og kjemisk tilstand for alle vannforekomstene våre.
FN 17-KPS 20: I Larvik samarbeider vi for å bygge et godt samfunn for nåværende og framtidige generasjoner	Kommunalområdet jobber aktivt ift målet. Blant satsingene er nærmiljø og frivillighetssentralene. Larvik kommune har etablert tre frivilligsentraler der fokus er generasjonsmøter og ivaretagelse av og ytterligere fremme, frivillig arbeid for egen og andres glede.
FN 17-KPS 21: I Larvik preges forholdet mellom befolkning og beslutningsmyndigheter av gjensidig tillit	Samhandlingen med politikk og næringsliv står sentralt i tjenesteområdets daglige arbeid. I det store er arbeidet preget av godt samarbeid, men det er enkeltsaker som genererer støy som ofte får synlighet og oppmerksomhet.

Hovedmål

FN 17-KPS 22: Larviks innbyggere har innflytelse på utviklingen i eget nærmiljø

Status måloppnåelse

Larvik ligger langt fremme, ref nærmiljøsatsing og frivillighetssentraler.

Status delmål og indikator for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets delmål og indikatorer presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status politiske oppdrag for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets politiske oppdrag presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
BYUP Gangbro og byheis/trapp	4 683	2 736	1 100	50	Iht. plan
BYUP Larvik Bibliotek	1 140	1 274	50	23	Forsinket
BYUP Larvik Museum og Herregårdshage	9 286	6 188	3 013	3 186	Iht. plan
BYUP Mindre sentrumstiltak	3 630	4 343	700	453	Iht. plan
BYUP Tollboden og Fiskerhavn	5 686	3 746	700	629	Iht. plan
Etterbruk av E - 18	0	1 049	0	674	Iht. plan
Fond til innkjøp av kulturhistorisk viktige gjenstander for Larvik	100	0	100	0	Iht. plan
Meråpent biblioteket	0	116	0	116	Iht. plan
Utvikling Sliperiet Kulturverksted	0	3 000	0	600	Iht. plan
Sum	24 524	22 451	5 663	5 731	

Statusbeskrivelse investeringsprosjekter

BYUP Gangbro og byheis/trapp

Utdeling av priser i arkitektkonkurransen European 17 ble gjennomført i februar og vinnerteamet Re-Generate med base i Paris, besøkte Larvik for første gang. Videre oppdrag av en verdi på 1 mill kroner + mva. har måttet avvente oppstart av arbeid med en helhetlig plan for knutepunktsutvikling og Indre Havn og planlegges startet opp våren 2025.

BYUP Larvik Bibliotek

Biblioteksfunksjonen har vært del av European 17 som en av flere alternative lokasjoner for et fremtidens bibliotek i Larvik. Et rom- og funksjonsprogram for bibliotek er ferdigstilt og danne grunnlag for videre prosessarbeid. Nytt bibliotek ble ikke prioritert som nøkkelprosjekt i inneværende periode i Byutviklingsprogrammet og videre arbeid vil derfor avvente.

BYUP Larvik Museum og Herregårdshage

Et prosjektsamarbeid med Vestfoldmuseene IKS er etablert og organisert med en egen styringsgruppe. Larvik museum har flyttet ut av Verksgården og er midlertidig lokalisert i Herregården. Innflytting i nye lokaler er forsinket, men planlegges gjennomført i årsskiftet 2025-26. Viser til KST 22/4191 Ny bruk av Mesterfjellet skole, datert 11.05.22 (evt. FSK 036/22, datert 27.04.22).

Arbeidet med Mulighetsstudiet Akantus for Herregården og Herregårdshagen er ferdigstilt og ble presentert i juni 2024. Restaurering av Herregården pågår ihht. prosjektbeskrivelse og plan. Tilbygget på Gamle Mesterfjellet skole er revet og anbud for renovering av den historiske skolebygningen er klar for utlysning.

Det er jobbet strategisk og systematisk med søknader til ulike offentlige og private fond, stiftelser og andre støtteordninger. Sparebankstiftelsen DnB ga i desember 8,7 mill kr. i gave til 1.fase av bygging av hageanlegget.

Planlegging av hagearkeologiske undersøkelser for 2025 er gang i samarbeid med Vestfold Fylkeskommune og Kulturen i Lund.

BYUP Mindre sentrumstiltak

I KST-sak 081/24 Byutviklingsprogrammet ble det vedtatt at kontinuerlig arbeid med aktivitetsplaner, samarbeidsverktøy og gjennomføring av temporære tiltak skal skje i hele perioden.

Planlegging, forberedelse, rigging og gjennomføring av arrangementene julegrantenning og julemarked ble gjennomført i samarbeid med Larvik By. Nye demonterbare glasshus supplerer nå kioskene til salg og markedsaktivitet, telt ble oppmontert og fundamentert, buegangen ble bygget opp igjen og dekorert, innpakking av stein på torget og store folierte "julegaver" fungerte som benker og bord.

Jakten på julelenka ble arrangert i samarbeid med Østlandsposten og Larvik by med målsetting om å få flere til å besøke sentrum, fremheve julemarked og butikktilbud, skape samhold og spre juleglede. Et samskapende lavterskeltilbud for alle innbyggere.

BYUP Tollboden og Fiskerhavn

Kunnskap om tilstanden til trekonstruksjonene av Vestre brygge medførte en stenging av hele bryggekonstruksjonen samt deler av det gamle betongdekket i Indre havn. Det vedtatte investeringsprosjektet med åpning av den historiske Fiskerhavna er i strategidokumentet utsatt til 2028.

I arkitektkonkurransen European 17 er det presentert ulike ideer til hvordan Tollboden og Fiskerhavna kan inngå i en helhetlig plan for aksene som strekker seg fra Indre havn til Bøkkerfjellet - Bypromenaden.

En videreføring av enkel uteservering/parkmessig opparbeidelse av området langs strandpromenaden ble gjennomført denne våren. Tiltakene omfattet tilrettelegging for ny leietaker og driver av Tollgarasjen for sesongene 2024-26.

Etterbruk av E - 18

I tråd med mulighetsstudiet oppgraderes Månejordet i 2024 og 2025 med treningspark og gruset sykkelsti. Det er hittil gjort terrengarrondering med stedegne masser på området sør for skateanlegget. I tillegg er det tilrettelagt med en støpt betongplate for montering av treningsparken og benker. Trevegetasjonen som har vokst på området og er i god tilstand er plantet på området igjen.

Fond til innkjøp av kulturhistorisk viktige gjenstander for Larvik

Iht vedtak KST-188/20 (strat.dok.2021-2024) er Kultur og idrett bevilget midler til å kunne kjøpe kulturhistorisk viktige midler, dersom det skulle dukke opp noen uventede funn. Investeringsmidlene holdes av til dette. Det er ikke benyttet midler til dette i 2024.

Meråpent biblioteket

Meråpent biblioteket startet i mai 2024 med gode tilbakemeldinger fra innbyggerne. Man ser at stadig flere velger å benytte seg av dette tilbudet. De fleste av brukerne er i aldersgruppen 16 til 25 år.

Utvikling Sliperiet Kulturverksted

Utviklingen av området rundt Sliperiet, i hht. retningsvalg i Larvik kommunes strategi for videre satsing på fritidsklubber og åpne møteplasser for barn og ungdom, jf. [HMK-030/21](#), er i gang. Eksterne bidragsytere er også involvert, hvor vi bl.a. har mottatt et tilskudd fra Sparebankstiftelsen DNB.

Sliperiet har blitt en viktig møteplass for frivilligheten, foresatte, kommunalt ansatte samt barn og unge. Et bredt spekter av arrangementer og aktiviteter gjør at området har blitt et aktuelt og viktig sted i Larvik. Finansieringen er gjort via et internt og eksternt samarbeid.

Sykefravær for tjenesteområdet

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	1,27 %	2,81 %	4,08 %
Årlig sykefravær 2021	1,08 %	2,62 %	3,70 %
Årlig sykefravær 2022	2,18 %	3,56 %	5,74 %
Årlig sykefravær 2023	2,22 %	4,72 %	6,94 %
Årlig sykefravær 2024	1,79 %	4,82 %	6,61 %

Statusbeskrivelse sykefravær og HMS

Lavt korttidsfravær samlet for tjenesteområdet. Noe langtids fravær. Fraværet er ikke arbeidsrelatert.

Tjenesteområdets virksomheter

Arealplan

Virksomheten består av

- Saksbehandling av detaljerte reguleringsplaner - private og offentlige planoppgaver
- Endringer av reguleringsplaner etter forenklet prosess, pbl § 12-14
- Områderegulering
- Rullering av og arbeid med kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene for Larvik by og Stavern by
- Arbeid med andre kommunedelplaner
- Pilotkommune i prosjekt: Operasjon Planvask
- Temautredninger
- Rådgivning
- Kundekontakt

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Det har blitt arbeidet målrettet i virksomhet Arealplan gjennom hele 2024. Noen planleggere har gått over i andre stillinger utenfor kommunen, noe som har gjort at vi har brukt tid på rekruttering, ansettelser og opplæring. Virksomheten har ikke hatt full bemanning gjennom året. Det er fremdeles stor aktivitet hos grunneiere og utbyggere og det igangsettes reguleringsplanprosesser for nye utbyggingsområder fortløpende. Det gjennomføres også mange planendringer etter forenklet prosess, plan- og bygningslovens § 12-14, noe som blir tatt godt i mot i markedet og som bidrar til at tiden det tar å få godkjent endringer, betydelig kortes ned. Det er et stort trykk på tjenestene.

Ved utgangen av desember hadde Arealplan fått inn kr 2,24 mill kr i gebyrer for behandling av private planforslag. Inntektsmålet for året var satt til 2,48 mill kr. Resultatet for 2024 er godt og et av de høyeste noen gang og gjenspeiler den store aktiviteten.

Gjennom hele 2024 har det pågått et arkivprosjekt hvor to tidligere ansatte har blitt hyret inn for arkivering av planarkivet for både Larvik og Lardal kommuner. Prosjektet ble avsluttet i november. Det har ikke vært egne budsjettrammer for det pålagte prosjektet og lønnsutgiftene er dekket opp innenfor Arealplans budsjett.

Det har pågått flere konsulentoppdrag i 2024. Prosjektene har hatt dekning innenfor stramme økonomiske rammer. Ved utgangen av året er det balanse på kjøp av varer og tjenester.

Arealplan har et merforbruk på 147 000 kr ved årsslutt.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	10 909	12 516	12 424	-92
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 302	4 336	1 761	-2 575
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0	0
Overføringsutgifter	575	864	551	-313
Finansutgifter	36	58	36	-22
Sum Driftsutgifter	13 821	17 773	14 772	-3 001
Salgsinntekter	-2 002	-2 235	-2 478	-243
Refusjoner	-997	-1 563	-551	1 012
Overføringsinntekter	0	-2 084	0	2 084
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-717	-717	0
Sum Driftsinntekter	-2 998	-6 600	-3 746	2 854
Netto resultat	10 823	11 173	11 026	-147

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Nye tiltak				
Strat.dok.2024-2027: Oppfølgingsplan helhetlig ros tiltak 8.1; Kvikkleire	1 000	1 000	0	Det er inngått rammeavtale med to firmaer, Terraplan og Afry. Arbeidet pågår i henhold til fremdriftsplan og avsatte midler.
Sum	1 000	1 000	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Prosjekt 0897 Herland Elvepark	-1	-1	0	Herland Elvepark har fått en redusert bevilgning fra 550 000 kr til 150 000 kr etter kommunestyrets behandling av sak 019/24. Fremdriften tilpasses reduksjonen i midler.
Sum	-1	-1	0	
Sum tiltak	999	999	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Politiske vedtak				
Bruk av disp.fond midler Herland Elvepark	0	0	0	Omdisponering av midler som følge av KST 019/24.
Sum	0	0	0	
Sum tiltak	0	0	0	

Innbyggerkontakt og byggesak

Virksomheten består av

- Byggesak
- Kulturminner og stedsutvikling
- Lardal frivilligsentral
- Larvik frivilligsentral
- Sentrum frivilligsentral
- Programleder områdesatsing Torstrand (prosjektet er høsten 2024 flyttet til Framtidas kommune)
- Servering-, salg- og skjenkebevilling. Alkoholkontroll og tobakktilsyn
- Servicetorget

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Innbyggerkontakt og byggesak har et mindreforbruk på 1,9 mill kr. Virksomheten har hatt store sykelønnsrefusjoner noe som har medført lavere kundeveileder- og saksbehandlerkapasitet. Det øvrige utgiftsnivået har bevisst blitt holdt så lavt som mulig for kompensere for lavere inntekter enn budsjettet i byggesaker. Inntektsnivået i byggesaker avhenger både av tilgjengelig saksbehandlingskapasitet, og antall og type søknader som sendes inn. Planlagte utgifter til oppstart av en ny frivilligsentral i sentrum ble noe skjøvet på grunnet omstillingsprosess, men frivilligsentralen var i full drift fra annet halvår. Øvrig mindreforbruk skyldes at virksomheten har fått innvilget tilskudd fra ulike statlige og private aktører.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	27 496	26 755	26 783	27
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 977	4 548	6 142	1 594
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	354	308	371	63
Overføringsutgifter	1 157	1 437	1 154	-283
Finansutgifter	640	4 008	4 786	778
Sum Driftsutgifter	34 623	37 057	39 236	2 179
Salgsinntekter	-15 776	-11 682	-14 286	-2 604
Refusjoner	-3 075	-2 830	-904	1 926
Overføringsinntekter	-1 521	-7 653	-7 249	404
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-950	-130	-115	15
Sum Driftsinntekter	-21 322	-22 295	-22 553	-259
Netto resultat	13 301	14 762	16 683	1 921

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Kutt i ressurser til virksomhet innbyggerkontakt og byggesak	0	0	0	0 Dette vil bli innarbeidet i budsjett og planen for hvordan det skal gjøres i praksis er lagt.
Sum	0	0	0	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HMK	-700	-700	0	Det ansettes ikke i vakant stilling rådgiver kulturminner. Innarbeidet i budsjett.
KST 275/23 Innsparing Verdiskaping og stedsutvikling	-200	-200	0	Nedtrekk i rammen til ansvar 9210, byggesak. Inntektskravet økes tilsvarende.
Sum	-900	-900	0	

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Sum tiltak	-900	-900	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak				
KST 001/24 Økning Innsparing	-353	-353	0	Overordnet frivilligkoordinator er omstilt til prosjektleder
Bærekraft 2030, HMK				områdesatsing Torstrand.
Sum	-353	-353	0	
Sum tiltak	-353	-353	0	

Geodata

Virksomheten består av

- Kundeveiledning og landmåler tjenester til eiendomssaker
- Ajourhold og kvalitetsheving av matrikkelen
- Eierseksjonering
- Saksbehandle stedsnavn og gatenavn samt tildele adressenummer
- Utlevering av eiendomsinformasjon til meglere og konsulenter
- Drift av kommunens kartløsninger og forvaltning av det offentlige kartgrunnlaget

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Geodata fikk et positivt resultat på 2 mill kr for 2024. Dette skyldes hovedsakelig underforbruk på lønn grunnet sykemelding, permisjon og vakante stillinger.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	8 869	9 167	10 032	865
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 491	998	1 329	331
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	647	752	800	48
Overføringsutgifter	284	166	282	116
Finansutgifter	70	70	70	0
Sum Driftsutgifter	11 360	11 153	12 514	1 361
Salgsinntekter	-8 223	-7 584	-7 256	327
Refusjoner	-834	-650	-282	368
Sum Driftsinntekter	-9 057	-8 234	-7 538	696
Netto resultat	2 303	2 919	4 976	2 057

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparing Verdiskaping og stedsutvikling	-700	-700	0	Innsparingen er innarbeidet i årsbudsjettet for 2024.
Sum	-700	-700	0	
Sum tiltak	-700	-700	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak				
KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HMK	-352	-352	0	Innsparingen er innarbeidet i årsbudsjettet for 2024.
Sum	-352	-352	0	
Sum tiltak	-352	-352	0	

Kultur og idrett

Virksomheten består av

- Bibliotek
- Kulturskole og fritid
- Idrett og friluftsliv

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomhet Kultur og idrett har i 2024 et merforbruk på 3,5 mill kr. Virksomheten fikk et nedtrekk i de økonomiske rammene i forbindelse med Strategidokumentet 2024-2027 på 6,65 mill kr. Dette nedtrekket var fordelt på redusering/stans av tjenester samt et ytterligere nedtrekk på ca 3,4 mill kr som måtte løses ved omplassering/omstilling av personell. For å omstille driften til de gitte økonomiske rammene ble det i virksomhet kultur og idrett gjennomført en omfattende omstillingsprosess våren 2024, der alle avdelingene i virksomheten var omfattet i utvalgskretsen for omstillingen. Dette resulterte i omstilling av 100% stilling kulturavdelingen, reduksjon av 100% driftsoperatør i idrettsavdelingen, reduksjon 70% stilling badebetjent i Farrishallen, reduksjon 140% stilling biblioteket samt reduksjon 50% stilling Kulturskole. I tillegg ble det redusert antall avdelinger og avdelingsledere fra 4 til 3. Siden de fleste tiltakene trådte i kraft fra 01.08.2024 får ikke disse tiltakene en helårseffekt før 2025, noe som er en medvirkende årsak til at virksomheten har et merforbruk på 3,5 mill kr for 2024. I tillegg får Kulturskolen overført 650.000 i øremerkede prosjektmidler for den kulturelle skolesekken fra 2024 til 2025, samt prosjektmidler for Idrett på 350.000, noe som gjør merforbruket for 2024 1 mill kr mer enn tidligere prognose. Med de tilpasningene som er gjort, med blant annet nedtrekk på 4,6 stillinger, forventes det økonomiske driftsresultatet for 2025 være i balanse for virksomhet Kultur og idrett.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	51 573	51 104	50 859	-245
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	38 221	32 470	29 143	-3 327
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	374	243	395	152
Overføringsutgifter	31 098	32 154	25 284	-6 871
Finansutgifter	7 225	8 107	6 932	-1 175
Sum Driftsutgifter	128 492	124 079	112 613	-11 466
Salgsinntekter	-8 160	-8 370	-7 442	928
Refusjoner	-9 581	-7 051	-7 335	-284
Overføringsinntekter	-4 001	-10 993	-1 948	9 045
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 554	-6 095	-7 899	-1 804
Sum Driftsinntekter	-27 295	-32 510	-24 624	7 886
Netto resultat	101 197	91 569	87 989	-3 580

Status økonomiplaniltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplaniltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplaniltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Kutte oppvarmet kunstgressbane Månejordet	-500	-500	0	Tiltaket er iverksatt og det er derfor ikke igangsatt undervarme på Månejordet kunstgress
Strat.dok.2024-2027: Kutt i kulturarrangementer	-400	-400	0	Alle arrangementer som Kulturavdelingen besørger opphører fra 01.01.2024. Unntaket kan være at Ung Kultur Møtes kan gjennomføres i nedskalert versjon. Kulturnatt, Honnørpriser, Borgermusikk i Bøkeskogen, Marked for musikk etc opphører. Det ble tilbakeført 150.000 til kulturnatt 2024, og kulturnatta ble gjennomført 09. november.

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Strat.dok.2024-2027: Kutt i tilbud Stavern bibliotek	-300	-300	0 Det vil bli reduserte åpningstider på biblioteket i Stavern som følge av innsparingstiltaket
Strat.dok.2024-2027: Kutt i nærmiljøtilskudd 17. mai	-250	-250	0 Dette tiltaket er reversert i Kommunestyremøtet i 24.01. Det vil derfor overføres midler til de respektive 17.mai lokasjonene, men det vil ikke være personalressurser i Kultur og idrett til å følge opp dette som tidligere. Midlene vil komme fra prosjektet "Larvik leverer", se øk.plantiltak under Virksomhet Fellesfunksjon VS.
Strat.dok.2024-2027: Kutt i Kulturskolen som forebyggende aktør i folkehelsearbeidet kommune 3.0.	-250	-250	0 Kuttet innarbeides i Kulturskolen sin ramme.
Strat.dok.2024-2027: Kutt i utdeling av priser	-150	-150	0 Kuttet er implementert i Kulturavdeling sine rammer og , og Idrettspriser og kulturpriser vil ikke bli utdelt i 2024
Strat.dok.2024-2027: Endringer i praksis knyttet til kjøregodtgjørelse og utgiftsdekning for støttekontakter	-150	-150	0 Tiltaket er effektivert
Strat.dok.2024-2027: Kutt i tilskudd til løypekjøring	-100	-100	0 Kuttet betyr en halvering av løypekjøringsbudsjettet. Dette vil ha stor innvirkning på f eks Vindfjellsamarbeidet som Larvik kommune er en del av knyttet til løypekjøring. Det vil bli avholdt et møte med styreleder i Vindfjellsamarbeidet mandag 12.02.
Strat.dok.2024-2027: Avslutte avtale kunstsno	-100	-100	0 Kuttet er effektivert
Strat.dok.2024-2027: Oppsigelse av avtale skateparken på Alfred Andersen tomte	0	0	0 Innsparingstiltaket gjelder fra 2025. Det er igangsatt prosess med skateklubben.
Sum	-2 200	-2 200	0
Kommunestyrets vedtak			
KST 275/23 Innsparinger Kultur	-3 400	-1 400	-2 000 Omstillingsarbeidet er gjennomført og prosessen avsluttet våren 2024.
Sum	-3 400	-1 400	-2 000
Sum tiltak	-5 600	-3 600	-2 000

Næring og ressursforvaltning

Virksomheten består av

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

Virksomhetens oppgaver favner bredt fra lovpålagte forvaltningsoppgaver til større utviklingsprosjekter.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten har et mindreforbruk på 1,5 mill kr, som i hovedsak skyldes ubesatte stillinger etter ansatte som er i fødselspermisjon samt at lønn for virksomhetsleder i høst har vært dekket over Fellesfunksjon (pga virksomhetsleder er konstituert kommunalsjef).

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	7 715	7 901	7 847	-53
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 207	2 174	2 700	526
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 013	1 686	1 404	-282
Overføringsutgifter	1 043	647	778	131
Finansutgifter	242	684	290	-394
Sum Driftsutgifter	12 219	13 091	13 020	-71
Salgsinntekter	-1 087	-1 211	-1 195	16
Refusjoner	-1 048	-1 770	-763	1 007
Overføringsinntekter	-1 102	-1 518	-960	559
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-330	-185	-150	35
Sum Driftsinntekter	-3 568	-4 684	-3 068	1 616
Netto resultat	8 651	8 407	9 952	1 545

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparing Verdiskaping og stedsutvikling	-200	-200	0	Innsparingstiltak er iverksatt og implementert i driften.
Sum	-200	-200	0	
Sum tiltak	-200	-200	0	

Fellesfunksjon Verdiskaping og stedsutvikling

Virksomheten består av

Byutviklingsprogrammet, Bypakke, Klima og miljø, Fellesfunksjon, Kommunalsjef

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Mindreforbruk på 0,8 mill kr skyldes blant annet at det har vært avsatt midler til miljøtiltak ute i kommuneorganisasjonen, som ikke er gjennomført.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	7 462	6 869	6 067	-803
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 850	3 319	4 499	1 181
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	75	22	135	113
Overføringsutgifter	1 191	756	781	25
Finansutgifter	847	1 769	1 769	0
Sum Driftsutgifter	13 425	12 735	13 250	515
Salgsinntekter	0	-140	-140	0
Refusjoner	-2 573	-917	-589	328
Overføringsinntekter	-195	-250	-500	-250
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-2 353	-2 103	250
Sum Driftsinntekter	-2 768	-3 661	-3 332	328
Netto resultat	10 657	9 075	9 918	843

Status økonomiplan tiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Reduksjon i rammen til prosjekt,- Larvik leverer - et omdømmeprojekt med mål om økt tilflytting og økt antall arbeidsplasser	-300	-300	0	Rammen til prosjektet er redusert og aktivitetsnivået tilpasses deretter.
Strat.dok.2024-2027: Avslutte Miljørntilskuddet	0	0	0	Det ble vedtatt i KST 275/23 å avslutte Miljørntilskuddsordningen. Det blir ikke gitt nye tilsagn i 2024, men tidligere tilsagn med gjennomføringsfrist senest i 2025 vil kunne bli utbetalt
Sum	-300	-300	0	

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Innsparing Verdiskaping og stedsutvikling	-500	-500	0	Tiltak er iverksatt.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HMKN	-295	-295	0	Tiltak er iverksatt.
Sum	-795	-795	0	
Sum tiltak	-1 095	-1 095	0	

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Politiske vedtak				
KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HMKN	0	0	0	Tiltak iverksettes fra 2025.
Sum	0	0	0	
Sum tiltak	0	0	0	

Eiendom og teknisk drift

Tjenesteområdet består av

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

Status økonomi i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
61-Kommunalteknikk	-26 412	-10 007	16 406
62-Brann og redning	43 320	41 109	-2 211
63-Eiendom	69 857	71 673	1 817
66-Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift	25 575	17 311	-8 263
Sum	112 339	120 087	7 748

Statusbeskrivelse økonomi for tjenesteområdet

Tjenesteområdet har et mindreforbruk på 7,7 mill kr i 2024.

Kommunalteknikk: Regnskapstallene for 2024 viser et netto mindreforbruk på 16,4 mill kr i forhold til budsjett. Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 4,4 mill kr mindre enn budsjett og inntektene (parkeringsgebyr, VAR og momskompensasjon) er 12,0 mill kr høyere enn budsjett.

Det er brukt mye penger på snøbrøyting og vedlikehold av brøyteutstyr i 2024. Merforbruket knyttet til snø ble ca. 2,8 mill kr. Det er satt av 8,7 mill kr for å redusere tidligere underdekning på vann - og avløpsgebyrene. På renovasjon er det inntektsført 7,6 mill kr fra fond. Fondsmidlene kommer fra tidligere år med overdekning.

Fordelt på avdelingen i KMT er resultatene slik:

- Merforbruket på Vei og trafikk ble 0,5 mill kr.
- Merforbruket på Park- og friområder ble 0,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann ble 4,5 mill kr.
- Mindreforbruket på Avløp ble 10,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon ble 2,4 mill kr.

Brann og redning: Virksomheten Brann og redning har et årsresultat på merforbruk rett i overkant av 2,2 mill kr. Det kommer av i hovedsak at virksomheten har merkostnader til strøm til belysning og oppvarming, drivstoff, avfallshåndtering, snøbrøyting, oppgradering av EDB, andre serviceavtaler og kjøp av tjenester fra andre kommuner (beredskap fra Kongsberg, Hvittingfoss). Lisenser har også blitt betraktelig dyrere, som for eksempel drift av nødnett på beredskap, og Norkart til brannforebyggere.

Virksomheten har også hatt noe mer bruk av vikarer og overtid, da beredskapen har hatt en vakant stilling i 2024, og forebyggende avdeling har hatt langtids fravær.

Brann og redning har hatt et innsparingstiltak på til sammen 1,75 mill kr, men har ikke klart å realisere innsparingstiltaket i 2024, selv om det har blitt jobbet systematisk med sparetiltak gjennom året.

Eiendom: Virksomheten rapporterer et mindreforbruk på ca. 1,8 mill kr. Dette skyldes delvis at avd. Renhold p.g.a effektiv drift har hatt et mindreforbruk på ca. 2,3 mill kr og avd. Bolig har p.g.a høyere inntekter enn budsjettet, hatt et mindreforbruk på ca. 2,6 mill kr. I Forvaltning, drift og vedlikeholdsavdelingen gikk driften med merforbruk på ca 2,4 mill kr. De avvik som ligger i driften her skyldes blant annet at det har vært noen forsikringsskader som vil bli delvis dekket av forsikringen, tilsammen ca. 1,6 mill kr. Hos Prosjektavdelingen endte driften i 2024 med et merforbruk på ca kr. 690 000. Dette skyldes i hovedsak at det ble jobbet færre timer i prosjekter, noe som medfører mindre inntekter enn budsjettet.

Fellesfunksjon: Fellesfunksjonen rapporterer om et merforbruk på ca 8,3 mill kr. Dette skyldes delvis at kostnader for 2023 har kommet inn i 2024, og generelt høyere driftskostnader enn budsjettet for 2024. Forsikringskostnader på bygg har økt kraftig fra i fjor. Kostnadene ble ca 1,6 mill kr over budsjett. Årsaken til økningen er at det har vært justeringer i soneinndelingene fra Finans Norge fra 2023 til 2024, og for Larvik sin del innebærer dette en økning i stedsfaktor på 16 % (fra 0,86 til 1,0). Stedsfaktoren er en grovt beregnet faktor på hva eiendom er verdt, basert på geografisk område. Denne endringen kommer i tillegg til indeks (5,2 % økning), og sammen utgjør dette 21,48 %. I tillegg kommer økning i naturskadepremie, som gikk fra 6,51 promille i fjor til 7 promille i år. Drifting av biogass-stasjonen ble ca. 0,3 mill kr høyere enn budsjett. De vedtatte innsparingskravene i "En økonomi i balanse" og "Bærekraft 2030" på henholdsvis 5,7 mill kr og 1,66 mill kr ble ikke realisert i 2024.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Status måloppnåelse
FN 03-KPS 05: I Larvik opplever innbyggerne god livskvalitet, mestring og tilhørighet	Gode og tilgjengelige aktivitets-, leke- og friluftsområder fungerer som sosiale møteplasser og utgjør samtidig en arena for rekreasjon både for den enkelte og fellesskapet. Bolig er en grunnleggende menneskerettighet, og alle skal ha mulighet til verdige boforhold. Tjenesteområdet bidrar til at flest mulig har kommet i posisjon for å eie egen bolig, blant annet gjennom startlån. Det er et mål at alle som har rett på kommunal bolig bør få det. Det ble imidlertid utfordrende å skaffe kommunale boliger til Larviks innbyggere, da flyktningssituasjonen krevde at flest mulig boliger ble stilt til disposisjon for flyktninger.
FN 11-KPS 12: Larviksamfunnet utvikler det vekstkraftige, tar vare på det uerstattelige og motvirker det utenkelige	Tjenesteområdet har bidratt til at Larvik utvikles som et mer bærekraftig samfunn, med boliger som er tilrettelagt for mangfold. Formålsbyggene skal være gode nok til å ivareta tiltenkte funksjoner, og områder skal stimulerer til lek, fysisk aktivitet, rekreasjon og sosial omgang. Trygg ferdsel innen og mellom de ulike områdene er en viktig forutsetning.
FN 13-KPS 14: Larvik er arealeffektivt og god infrastruktur med klimavennlige transportløsninger	Tjenesteområdet bidrar til at transport, innkjøp og materialbruk holder en miljøvennlig profil. Formålsbygg som kommunen ikke trenger i sin tjenesteproduksjon skal som hovedregel selges jfr kommunens Eiendomsstrategi. Nye analyser av behov er foretatt, og planer for salg av bygg er laget. Trygg ferdsel med gode og trygge sykkel- og gangveier stimulerer innbyggerne til å velge sykkel og gange framfor bil. Det er bygget en rekke gang- og sykkelveger, fortau samt at det er gjennomført flere andre trafiksikkerhetstiltak.
FN 13-KPS 15: Larvik er en foregangskommune på energiforbruk, reduksjonen av avfall og innkjøp som ivaretar miljøhensyn, sosiale og etiske krav	Det jobbes løpende med å redusere energiforbruket i formålsbyggene, blant annet gjennom mer effektive energikilder og vedlikehold på bygg.
FN 13-KPS 16: I Larvik samarbeider kommunen, næringslivet, frivillig sektor og befolkningen om å begrense klimautfordringene.	Tjenesteområdet deltar i arbeidet med nærmiljøutvalgene og jobber videre med frivilligheten og fremtidens kommune. Rassikring i Kirkebukta i samarbeid med privat grunneier. Det pågår også samarbeid med velforeninger om diverse lekeplasser.
FN 14-KPS 19: I Larvik arbeider vi systematisk og målrettet for å sikre at vannforekomstene skal ha en god økologisk og kjemisk tilstand	Vann og avløpsledninger med dårlig funksjon skiftes ut, blant annet for å redusere lekkasjer. Tjenesteområdet har ansvar for å ivareta kvalitet, sikkerhet og kapasitet på vannforsyningen i Larvik. Larvik har høy kvalitet på drikkevannet. Det er besluttet å bygge nytt reservervannverk av hensyn til opprettholdelse av kvalitet, kapasitet og sikkerhet.
FN 17-KPS 20: I Larvik samarbeider vi for å bygge et godt samfunn for nåværende og framtidige generasjoner	Tjenesteområdet samarbeider på flere arenaer for å bidra til et stadig bedre samfunn.

Status delmål og indikator for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets delmål og indikatorer presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status politiske oppdrag for tjenesteområdet

Rapportering av tjenesteområdets politiske oppdrag presenteres i detaljer i [web-versjonen](#).

Status investeringsprosjekter for tjenesteområdet

Beløp i 1000

Investeringsprosjekt	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Berviveien AC	2 281	2 031	65	61	Iht. plan
Biler og maskiner Teknisk 2020	18 900	19 419	0	1 035	Iht. plan
Bommestad - Hølen etappe 5	9 429	13 661	1 900	3 924	Forsinket
Borgejordet 78G, andel 12	950	951	950	951	Ferdig
Brannstasjonen - utvidelse 2023/24	62 000	656	967	24	Forsinket
Brunla ungdomsskole - Oppgradering	83 700	875	9 248	623	Iht. plan
Brunlanesveien 114 B	3 600	3 608	3 600	3 608	Ferdig
Brunlanesveien 114a	3 665	3 604	3 665	3 604	Iht. plan
Byskogen sykehjem - Etablering av frikjøling	280	273	280	273	Ferdig
Byskogen sykehjem - Ombygging av heis og ny el. fordelingstavle	1 400	1 358	701	660	Ferdig
Bøkeli VA - etappe 3	0	1	0	1	Iht. plan
Christiansen Villa - Nytt heldekkende brannalarmanlegg	320	318	320	318	Ferdig
Dypavfalsbeholdere etablere	1 250	0	250	0	Forsinket
Dåpanveien 54	4 198	4 359	498	497	Ferdig
Dåpanveien 56	3 795	3 794	3 795	3 794	Ferdig
Elvestien utblokking AC	0	607	0	607	Iht. plan
En morsom omvei	2 000	1 373	3 165	38	Iht. plan
Farriseidet VA anlegg	1 890	2 240	200	198	Iht. plan
Ferdige VVA prosjekter etterkostnader	500	8 418	0	2 306	Iht. plan
Frostvedt kontor - ny rominndeling	400	464	126	191	Iht. plan
Frøy skole - nytt ventilasjonsanlegg, nye vinduer og dører etc.	20 175	19 443	3 165	3 010	Iht. plan
Furuheim sykehjem - Ombygging frikjøling x 2	2 955	2 920	405	371	Ferdig
Gamle Kongevei 25	5 020	4 222	0	1	Ferdig
Glassverktunet 26d - kjøp av omsorgsleil.	1 126	1 126	1 126	1 126	Ferdig
Gonveien og Sky GS veier	8 750	12 669	2 250	2 243	Iht. plan
Grandkvartalet VVA	21 840	21 826	211	95	Iht. plan
Guriskogen GBnr 1028/141 - Ny bolig	3 433	3 503	3 402	3 403	Ferdig
Guriskogen Vest - kjøp og regulering av tomter	32 783	41 913	0	124	Iht. plan
Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig	0	3	0	3	Iht. plan
Halsegata VVA	70 725	129 474	54 371	69 835	Forsinket
Hedrum u skole - Oppgradering brannsikkerhet og nye innedører	1 050	1 168	512	630	Ferdig
Hedrum u-skole - Ny utendørs kjemikaliehåndteing til basseng	250	257	250	257	Ferdig
Herregården - Nytt gjerde og elektroanlegg	4 875	3 844	1 167	357	Iht. plan
Herregården - Restaurering	0	3 494	0	3 494	Iht. plan
Holtansvingen/Svinevika VA Anlegg	20 100	16 112	7 400	7 282	Forsinket
Hvarnes skole - oppgradering av brannsikkerhet	976	885	156	64	Ferdig
Hølen Pumpestasjonen forprosjektet	1 500	2 528	1 500	2 052	Iht. plan
Indre havn - Storgata VA anlegg	1 600	757	0	9	Iht. plan
Informasjonstavler parker og friområder	794	705	128	139	Forsinket
Karen Sognsvei 12	3 750	3 730	3 750	3 730	Ferdig
Kikut - rehabilitering av grunnmur	500	489	76	66	Ferdig
Kjerringvik nord VA	37 032	61 280	10 450	10 455	Forsinket
Kjerringvik sør vann	4 810	4 681	30	607	Ferdig
Kommunaltekniske anlegg Øya 57	31 470	21 945	10 600	5 377	Iht. plan
Kongegt 1 - Salg av bygg	10	0	10	0	Iht. plan
Kvartalslekeplasser	23 450	13 879	500	2 078	Iht. plan
Kvelde avløpsrensplanlegg	218 500	2 849	10 000	0	Iht. plan
Kvelde sykehjem - 2 stk. nye kjøkken	2 320	2 148	583	413	Ferdig
Lardal sykehjem - Oppgradering av brannsikkerhet og ny adgangskontroll	1 150	1 179	108	138	Ferdig
Larviksveien VA - Sjøparken	1 900	3 006	1 900	2 611	Forsinket
Lerkelundveien - Storgata VA anlegg	4 946	4 955	1 400	1 445	Iht. plan

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Liaveien Stavern fjellsikring	0	54	0	54	Iht. plan
Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning	847 500	40 519	35 000	24 952	Iht. plan
Lågalia-Elveveien utblokkning avløp.	0	1 171	0	1 171	Iht. plan
Mellomhagen u-skole - UU tilpassning	2 280	2 455	2 280	2 455	Ferdig
Minnehallveien VA anlegg	48 219	50 583	23 701	28 255	Iht. plan
Nanset Allè 7 - Nye familieboliger	2 930	3 844	0	1 282	Ferdig
Nanset vest VVA etappe 2	55 400	47 712	35 800	34 669	Iht. plan
Nanset Vest VVA etappe 3	1 000	441	1 000	441	Iht. plan
Ny legevakt	90 000	2 206	8 622	828	Iht. plan
Nye heldøgns omsorgsplasser	90 000	16 792	80 014	6 806	Forsinket
Nye Led gatelys og oppgradering fortau	23 050	0	1 050	0	Iht. plan
Nye vannmåler - diverse bygg	600	490	231	121	Ferdig
Nytt heldøgns omsorgssenter	0	412	0	412	Iht. plan
Nødstrøm sykehjem	12 100	13 959	1 400	1 509	Ferdig
Offentlig arealer Rødbøl -jf. Justeringsavtale 2023	0	3 205	0	63	Iht. plan
Offentlige arealer Sanden Brygge - jf. Justeringsavtale 2022	10 534	10 744	0	211	Ikke vurdert
Offentlige arealer Yttersøveien/Denja -jf. Justeringsavtale 2023	0	5 876	0	115	Iht. plan
Opparbeidelse av park på Bibliotektomta	1 500	2 029	0	30	Forsinket
Pipersand 11	511	594	375	375	Ferdig
Priv. bedrifter - til tilfluktsrom (ref.)	0	4	0	4	Iht. plan
Prosjekt skolegård, fysisk aktivitet	31 625	35 308	11 475	13 986	Iht. plan
Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger	191 763	0	7 725	0	Iht. plan
Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg	3 000	0	1 000	0	Iht. plan
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	85 770	9 564	40 032	5 072	Forsinket
Rekkevik sykehjem - ENØK tiltak	2 797	3 272	0	-18	Ferdig
Romberggt. 4 - Salg av eiendom	-20 000	0	-20 000	0	Iht. plan
Salg av 3 tomter Solstadløkka	0	71	0	71	Ferdig
Salg av eiendom	-38 619	0	-19 000	0	Iht. plan
Seierstad - Fagerli overføringsledning vann	2 000	1 745	2 000	1 745	Iht. plan
Shultzes gate VA anlegg	9 375	7 629	375	368	Iht. plan
Sky skole - 2 nye ventilasjonsanlegg med VAV i C og A bygg	7 900	7 946	7 207	7 254	Ferdig
Sogn gjenvinningsstasjon - oppgradering	20 100	11 456	7 283	4 562	Ferdig
Stavern skole - rehabilitering	128 525	143 537	64 225	67 431	Ferdig
Stavern VA anlegg etappe 1	78 752	81 124	43 673	44 179	Iht. plan
Stavern VA-anlegg etappe 2	0	18	0	18	Iht. plan
Stavernhallen - oppgradering av brannsikkerhet	630	419	274	107	Ferdig
Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt	900	33 064	0	9 777	Forsinket
Strandpromenaden 1, andel 10	100	749	100	89	Ferdig
Tanum - Ladestasjoner	1 625	1 645	1 427	1 447	Ferdig
Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten	24 500	20 505	21 335	18 241	Iht. plan
Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner	8 000	2 403	500	410	Iht. plan
Tjodalyng barneskole - B/C bygget - oppgradering av elektro	920	912	870	864	Ferdig
Tjodalyng barneskole - Ny utendørs kjemikaliehåndtering til basseng	380	377	380	377	Ferdig
Tjølling gamle rådhus - Oppgradering 1. etasje	2 788	2 776	345	333	Ferdig
Tjølling gamle rådhus - Tilpassing for utleie	13 000	17 638	0	1 437	Ferdig
Tjøllingvollen VVA anlegg	2 860	2 406	1 000	624	Iht. plan
Toaletter bytte ut/rehabiliter to pr. år	2 000	5 661	1 743	2 488	Iht. plan
Tollboden - Salg av eiendom	-12 000	0	-4 000	0	Iht. plan
Torpefeltet - grunnerverv	0	18 615	0	683	Iht. plan
Torstrand VVA - forprosjekt	1 600	1 626	400	332	Iht. plan
Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale	12 600	19 738	0	17	Iht. plan
Torvet 1 - Ombygging	4 150	1 355	4 150	1 355	Iht. plan
Tunheimveien 30 - Boliger for unge PU	49 950	303	1 200	0	Forsinket
Tveteneåsen utredning overvann	8 230	7 784	500	334	Iht. plan
Ula camping, rehabilitering av sanitærbygg	1 000	2 511	763	2 273	Iht. plan

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
Utplassering av brannsikket renovasjonsutstyr	3 600	832	1 500	0	Forsinket
Utskifting av biler, Brann- og redning	24 095	9 730	5 816	5 896	Iht. plan
Utskifting av råtne veistolper	19 119	6 686	3 000	2 568	Iht. plan
Utskifting av utstyr, Brann og redning	2 650	965	178	118	Iht. plan
VA Jernbanegata - Reidar Teigensvei	2 185	2 025	35	33	Forsinket
Valby barnehage - Nytt stellerom	200	184	0	14	Ferdig
Valby skole - ny varmepumpe og ny automatikk	8 018	7 619	4 065	3 667	Forsinket
Vei, investeringer 2020/2021	18 491	20 569	1 148	816	Iht. plan
Verningen AC	1 875	1 749	20	14	Iht. plan
Villstråveien 5	5 064	5 063	38	37	Ferdig
Yttersølia Sykehjem - Oppgradering av brannsikkerhet	506	563	306	364	Ferdig
Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet	4 000	4 279	1 155	1 434	Iht. plan
Østre Halsen skole - UU Oppgradering toaletter og garderobes	800	1 070	800	1 070	Iht. plan
Øvre Jegersborggate 6	7 750	7 762	100	20	Ferdig
Sum	2 638 545	1 169 339	529 794	449 786	

Statusbeskrivelse investeringsprosjekter

Berviveien AC

Prosjekt er del 1 av 3 etapper. Senere skal Halle og Dolvenhøgda tilknyttes. Prosjektet er satt på vent.

Biler og maskiner Teknisk 2020

Biler og maskiner skiftes ut etter en årlig plan. Det er ikke bevilget midler til utskiftinger i 2024.

Bommestad - Hølen etappe 5

Prosjektering pågår, det gjenstår geoteknisk notat og prosjektering.

Borgejordet 78G, andel 12

Kjøp av kommunal omsorgsbolig. Prosjektet er ferdig.

Brannstasjonen - utvidelse 2023/24

Prosjektet er forsinket grunnet at vi venter avklaring med sivilforsvaret, samt Vestfold interkommunale brannvesen.

Brunla ungdomsskole - Oppgradering

Gjennomføring av sanitær er bestilt, gjennomføring av VA er satt på vent i påvente av klargjøring i korreksjonssaken i kommunestyret.

Brunlanesveien 114 B

Kjøp av kommunal utleiebolig. Prosjektet er ferdig.

Brunlanesveien 114a

Kjøp av kommunal utleiebolig. Prosjektet ferdigstilles i løpet av våren 2025.

Byskogen sykehjem - Etablering av frikjøling

Prosjektet er ferdig.

Byskogen sykehjem - Ombygging av heis og ny el. fordelingstavle

Midlene er hentet fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - Oppgradering kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Bøkkelia VA - etappe 3

Prosjektering har startet.

Christiansen Villa - Nytt heldekkende brannalarmanlegg

Midlene hentes fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Dypavfalsbeholdere etablere

Dypavfallbeholdere på Kronprinsen i Stavern er etablert. Grunnundersøkelser viser at det ikke er mulig å etablere dypavfallsbeholdere i Kjærra. Vi vurderer andre alternativer.

Dåpanveien 54

Kjøp av kommunal utleiebolig. Prosjektet er ferdig.

Dåpanveien 56

Kjøp av kommunal utleiebolig. Prosjektet er ferdig

Elvestien utblokking AC

Arbeidene startet i 2024 og avsluttes i 2025.

En morsom omvei

Prosjektering, byggesøknad og anskaffelse av sklie ble gjennomført. Elarbeider og anleggsgartnerarbeider utføres som avrop på rammeavtaler. Arbeidene med å etablere sklie og nytt aktivitetsområde igangsettes så snart vinteren slipper og ferdigstilles i juni 2025.

Farriseidet VA anlegg

Detaljprosjektering ferdigstilt. Må se på eventuell omlegging av trase i forbindelse med nytt sykehjem.

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 dyrket mark med VA-anlegg) som kommunen er ansvarlig for å utbedre. Utgiftene dekkes av rehabiliteringsmidler.

Frostvedt kontor - ny rominndeling

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet består av flere forskjellige tiltak og videreføres i 2025.

Frøy skole - nytt ventilasjonsanlegg, nye vinduer og dører etc.

Midlene hentes fra prosjektet 04908 Rammebevilgning - Oppgradering skolebygg. Arbeidene i forbindelse med det nye ventilasjonsanlegget i undervisningsfløy er ferdigstilt. Utvendige arbeider gjenstår.

Furuheim sykehjem - Ombygging frikjøling x 2

Midlene er hentet fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - Oppgradering kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Gamle Kongevei 25

Kjøpsprosjektet er ferdig. Nytt utviklingsprosjekt knyttet til Furuheim sykehjem.

Glassverktunet 26d - kjøp av omsorgsleil.

Kjøp av kommunal utleiebolig.

Gonveien og Sky GS veier

Begge strekninger er bygget ferdig i 2023. Noen små justeringer vil bli gjort i 2024.

Grandkvartalet VVA

Ferdigbefaring for overflater i Romberggata gjennomført 19.12.2023. Overtatt av Vei avdeling, Kommunalteknikk 08.04.2024, med unntak av siste 3-4 meter i Schultzesgate mot trapp til Prinsegata (ikke komplett utført).

Strekning Romberggt.-kryss Storgt. overtatt ekskludert fortau mot Grandkvartalet. Overtakelse blir gjennomført etter at reguleringsendring for innkjøring til varemottak er godkjent.

Guriskogen GBnr 1028/141 - Ny bolig

Midlene hentes fra prosjektet 04906 Rammebevilgning - Kjøp av kommunale utleieboliger. Prosjektet er ferdigstilt.

Guriskogen Vest - kjøp og regulering av tomter

Alle eneboligtomter er solgt. Det gjenstår 2 flerboligtomter, som nå ligger ute i markedet for salg.

Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig

Fradeling av boligeiendom som forberedelse til salg. Antas å være salgsklart våren/høsten 2025.

Halsegata VVA

Halsegata/ Iver Hesselbergsvei. Kontrakten med entreprenør er avbestilt pga forsinkelser og dårlig fremdrift fra 01.06.2024. Ny entreprenør ble engasjert for å slutføre arbeidene i etappe 1. VA arbeidene og gjenstående arbeider i fase 1 er i hovedsak gjennomført i 2024. Noen avsluttende arbeider vil bli gjennomført i 2025. Resterende etapper skal ikke legges ut på anbud i 2025.

Hedrum u skole - Oppgradering brannsikkerhet og nye innedører

Midlene hentes fra prosjektet 04908 Rammebevilgning - Oppgraderinger skoler. Prosjektet er ferdigstilt.

Hedrum u-skole - Ny utendørs kjemikaliehåndteing til basseng

Midlene hentes fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Herregården - Nytt gjerde og elektroanlegg

Midler er bevilget i KST- sak 249/19. Arbeidet med gjerdet er slutført og overtatt. Oppgradering elektro vestfløy er igangsatt og forventes ferdig til sommer 2025.

Herregården - Restaurering

Kostnader dekkes via overføringer av midler fra Vestfoldmuseene IKS. Prosjektet går som planlagt.

Holtansvingen/Svinevika VA Anlegg

Bytte av siste AC ledning fra Holtansvingen til Svinevika. Et ledd i utskiftingen av AC til Kjerringvik. Det prosjekteres med spillvannsledning fra Sandnes til Svinevika. Planlagt første utførelse fra Holtansvingen til Svinevika. Mindre forsinkelser i prosjekteringen.

Oppstart som planlagt, med H & K Sandnes AS som utførende. Arbeidene pågår.

Hoveddelen av prosjektet er ferdigstilt per 01.03.2024. Det har kommet en ekstrabestilling på nødoverløpsledning ut i Svinevika. Planlagt utførelse for denne ledningen er våren 2025.

Hvarnes skole - oppgradering av brannsikkerhet

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Hølen Pumpestasjonen forprosjektet

Hølen pumpestasjon forprosjekt har som omfang å vurdere alternative løsninger for overføring av avløpsvann fra Hølen til Lillevik renseanlegg, herunder å utrede nødvendig kapasitetsøkning på pumpestasjonen, tiltak for økt redundans for

overføring til Lillevik, tiltak for å løse utfordringer med luft i pumpeledning og støy og vibrasjoner fra pumpene, samt mulige endringer på bygningsmassen som følge av ny teknisk løsning.

Indre havn - Storgata VA anlegg

Prosjektet er utsatt til 2027 av økonomiske årsaker.

Informasjonstavler parker og friområder

Det er behov for nye skilt i Kjærra fossepark, og parkinformasjon ved Badeparken, på Herregårdsletta og på Tollerodden. Det er satt opp informasjonsskilt på brygger og i friområder i skjærgården.

Karen Sognsvei 12

Kjøp av bolig i henhold til politisk vedtak.

Kikut - rehabilitering av grunnmur

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Arbeid er ferdig utført og overtatt.

Kjerringvik nord VA

Prosjektet har byttet eksisterende asbestsement ledning, lagt ny spillvann fra Svinevika til Kjerringvik. Det er lagt ny overvannsledning ut i Kjerringvik på dypere vann enn tidligere.

Pumpestasjon i Svinevika er trukket ut, og overflyttet til prosjektet Holtansvingen/Svinevika, sammen med oppgradering av grøntområdet og parkering.

VA-anlegget er ferdig, men ikke godkjent for overtakelse. Overvannsledning i Svinevika er ikke ferdig lagt. Denne er planlagt forlenget ut på dypere vann.

Kjerringvikveien er tilbakestillt.

Tilbakestilling av privat vei ned til Svinevika blir tatt ut av prosjektet og er ferdigstillt.

Prosjektet har blitt dyrere enn forutsatt og vi er i dialog med entreprenøren om betaling for arbeider som er omtvistet.

Kjerringvik sør vann

Legging av ny kommunal vannledning til Karto og oppgradering av overvannssystemet langs vannledningen. Privat vannledning og overvannsledning blir fjernet. Utførende H & K Sandnes AS har også fått privat utbygging videre innover i Karto. Av den grunn ønsker de å asfaltere hele veien samtidig for å få best resultat. Dette har kommunen sagt ja til. Prosjektet er ferdigstillt og overtatt av kommunen.

Kommunaltekniske anlegg Øya 57

Entreprenør startet bygging av ny maskinhall i september 2023. Prosjektet er utført, ferdigattest er gitt 12.6.2024. Kostnadene ble 1,8 mill. lavere enn budsjettet.

Kongest 1 - Salg av bygg

Som følge av avvikling av nåværende bruk og mulig endring av formålet i den kommende rullering av kommunedelplanen, planlegges salget utført høsten 2025/våren 2026.

Kvartalslekeplasser

Det er bevilget 500.000 kr. i 2024. Årets prosjekt er rehabilitering av kvartalslekeplassen på Tagtvedt. Merforbruket vil bli finansiert fra eksterne bidrag og spillemidler.

Kvelde avløpsrenseanlegg

Kvelde renseanlegg går inn i prosjektet : Steinholt-Kvelde avløp. Det har blitt utarbeidet 3 forprosjekter i forkant, et for Kvelde renseanlegg og overføringsledninger, et for Berganmoen renseanlegg og overføringsledninger samt et siste : Steinholt-Kvelde avløp.

Prosjektet består av renseanlegg i Kvelde med overføringsledninger fra Steinholt, via Berganmoen, over til Hvarnes og ned til Kvelde. De eksisterende 3 renseanleggene blir da erstattet med pumpestasjoner.

Se 01691 Steinholt - Kvelde RA for videre fremdrift.

Kvelde sykehjem - 2 stk. nye kjøkken

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Arbeidet er slutført og overtatt.

Lardal sykehjem - Oppgradering av brannsikkerhet og ny adgangskontroll

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - Oppgradering kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Larviksveien VA - Sjøparken

Avløpsløsningen fra Sjøparken må tilpasses etter bygging av nye boliger. Deler av prosjektet finansieres av utbygger.

Detaljprosjektering og geotekniske vurderinger pågår.

Lerkelundveien - Storgata VA anlegg

Legging av ny vannledning langs Furumoa er slutført i 2023.

Detaljprosjektering av trasseen bort til Øyakrysset er ferdigstilt. Kommet bestilling på utvidelse av prosjektering øst for Øyakrysset

Liaveien Stavern fjellsikring

Fjellsikring etter skredhendelse i Liaveien. Prosjektet ferdigstilles i 2025.

Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning

Sak om nye rensetrinn på Lillevik renseanlegg ble vedtatt i Kommunestyret 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. Samspillentreprise M1 ble lagt ut på konkurranse des.2023 (prekvalifisering) og sendt ut på tilbud til 4 kvalifiserte firma. Tilbudsfrist var 5.april 2024. Etter forhandlinger ble det signert kontrakt med Eliquo PMI AS. Første fase samspill skal pågå fra august 2024 til august 2025.

Maskinanskaffelse M4: lagt ut på konkurranse (utskifting av avvanningsmaskiner og fortykningsmaskiner, polymer beredere på eksisterende anlegg). Tilbudene levert 23.august 2024. Etter forhandlingene signert kontrakt med Malmberg AS, desember 2024. Leveranse og montering av avvanningsmaskiner, slamforetykkere og polymerberedere i eksisterende anlegg på Lillevik RA forventes fra mars 2025 til des. 2025 inkludert prøvedrift.

Anskaffelsen av byggeledelse for M4 er gjennomført. Sweco AS engasjert.

Anskaffelsen av elektroentreprenør for M4 er gjennomført. Hafa elektro AS er engasjert.

Mottatt pålegg om utredning av nitrogenfjerning for avløpsanlegg i Larvik. Fristen for utredning var 1.des 2024. Utredningen ble bestilt av vår engasjerte rådgiver Cowi AS.

Utredningen ble levert til Statsforvalteren og det er avholdt møte og påpekt viktighet av en snarlig avklaring av kravet til nitrogenrensing for å kunne holde fremdrift i prosjektet.

I tilfellet at kravet blir 80% nitrogenfjerning må konsekvensen av det vurderes i forhold til oppdatert basiskalkyle som forventes levert av konsulentfirma Cowi AS i slutten av feb. 2025.

M3 (slambehandling) anskaffelsen er igang. Prekvalifisering av tilbydere innen 20.feb. 2025. Kontrakt forventes signert juni 2025, montasje og leveranse fra august 2027.

Reguleringsplanen er godkjent i KST februar 2024. Gjennomføring av kjøp av tomt er i gang.

Lågalia-Elveveien utblokking avløp.

Arbeidene er gjennomført høsten 2024. Kostnadene dekkes av rehabiliteringsmidler.

Mellomhagen u-skole - UU tilpassning

Midlene hentes fra prosjekt 04904 Rammebevilgning, oppgradering av kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Minnehallveien VA anlegg

Kaare Mortensen AS har utført arbeidene. VA-anlegget er ferdig bygget og oppussing og asfaltering utført. Opprydding og avsluttende administrative arbeider pågår. Estimert kostnad er 42 millioner NOK, hovedsakelig fordelt på 2023 og 2024.

Nanset Allè 7 - Nye familieboliger

Prosjektet er avbestilt p.g.a. manglende tilskudd fra Husbanken og høye byggekostnader. Eiendommene er solgt og prosjektet er ferdig.

Nanset vest VVA etappe 2

Arbeidene er ferdigstilt og overtatt til drift og vedlikehold av Kommunalteknikk 04.12.2024. Dokumentasjon for anlegget er levert og godkjent. Sluttoppgjøret er ferdig. Siste fakturaene forventes utbetalt ila feb. 2025.

Nanset Vest VVA etappe 3

Prosjektering i 2024. Oppstart av gravearbeider høsten 2025.

Ny legevakt

Reguleringsplan og skisseprosjekt er iht. plan, og vi vil ha en ferdig godkjent reguleringsplan i 4. kvartal 2025. Oppstart byggearbeider er derfor sannsynlig i første halvdel av 2026.

Nye heldøgns omsorgsplasser

Reguleringsplan for Furuheim pågår. Ombygging Tjølling omarbeides etter politisk vedtak, og gjennomføres etappevis i 2025. Anskaffelse byggentreprise er publisert. Tildeling av entreprenør skjer i første kvartal 2025.

Nye Led gatelys og oppgradering fortau

Oppgraderingene følger vann- og avløp prosjektene. Kommunalteknikk har fokus på utskifting av HQL (kvikksølv) til Led.

Nye vannmåler - diverse bygg

Midlene kommer fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Installasjonen gikk etter planen, og er ferdigstilt.

Nytt heldøgns omsorgssenter

Grunnundersøkelser er ferdigstilt, konkurranse for reguleringsplan pågår, og konkurranse for skisseprosjekt lyses ut i start februar 2025.

Nødstrøm sykehjem

Nødstrøm fungerer tilfredstillende på Furuheim, Kvelde, Lardal, Byskogen og Tjølling sykehjem. I forbindelse med testkjøring av aggregatene på Yttersølia og Grevle ble det avdekket mindre utfordringer knyttet til varmen, dette er utbedret og testkjørt på nytt. Resterende lokasjoner, Søbakken, Rekkevik, Stavern og Presteløkka er testkjørt med mobilt aggregat og mindre tilpassinger utført i samarbeid med Helse. Prosjektet er avsluttet.

Offentlig arealer Rødbøl -jf. Justeringsavtale 2023

Offentlige arealer som kommunen overtok. Merforbruket dekkes av mva. kompensasjon.

Offentlige arealer Sanden Brygge - jf. Justeringsavtale 2022

Offentlige arealer som er overtatt av Larvik kommune. Justeringsavtale merverdiavgift.

Offentlige arealer Yttersøveien/Denja -jf. Justeringsavtale 2023

Lekearealer som kommunen overtok. Merforbruket dekkes av mva. kompensasjon.

Opparbeidelse av park på Bibliotektomta

Midlene kommer fra KST 177/21. Arbeidene utføres i 2. og 3. kvartal 2023.

Pipersand 11

Utvidelse av kommunal utleiebolig. Prosjektet er ferdig.

Prosjekt skolegård, fysisk aktivitet

Mesterfjellet skole, Tjodalyng ungdomskole er ferdig. Lekeområder ved Stavern skole etableres i 2024 i forbindelse med rehabiliteringen av skolen.

Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger

Det regnskapsføres ikke på dette prosjektet. Budsjettmidlene flyttes over til de enkelte prosjektene hvor kostnadene blir ført.

Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg

Midlene er lagt inn som en reserve til innkjøp av inventar og utstyr. Det har ikke vært innmeldt noen behov hittil i 2024.

Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole

Prosjektet er påbegynt. Rivearbeider er fullført, og det er søkt byggetillatelse. Det jobbes med dokumenter for utlysning av konkurranse for byggearbeider.

Rekkevik sykehjem - ENØK tiltak

Midlene er hentet fra prosjekt 04909 Rammebevilgning Enøk Prosjekter. Prosjektet er ferdigstilt.

Romberggt. 4 - Salg av eiendom

Nåværende bruk må avvikles og formålet søkes endres gjennom den kommende rullering av kommunedelplanen. Salg vil sannsynligvis tidligst kunne gjennomføres høsten 2025 eller våren 2026.

Salg av 3 tomter Solstadløkka

Prosjektet er ferdig.

Salg av eiendom

Det regnskapsføres ikke på dette prosjektet. Det er kun for budsjettering. Alle salg føres på egne prosjektnummer.

Seierstad - Fagerli overføringsledning vann

Arbeidene gjennomføres i 2025 og 2026.

Shultzes gate VA anlegg

Anlegget er ferdigstilt november 2023. Sluttoppgjør, formell overtakelse og dokumentasjon godkjent januar 2024.

Sluk i anlegget ble befart i fm regnvær for å sjekke funksjon. Det er behov for tilpasning med asfalt for 5 sluk. Arbeidene vil bli utført i løpet av august 2024.

Arbeidene med å rette opp sluk med asfaltering er gjennomført september 2024. Prosjektet er med dette avsluttet.

Sky skole - 2 nye ventilasjonsanlegg med VAV i C og A bygg

Midlene kommer fra prosjekt 04908 Rammebevilgning - Oppgraderinger skolebygg. Prosjektet deles opp. Del 1 er etablering av nytt ventilasjons-rom. Dette ble ferdigstilt første kvartal 2024. Del 2 er installering og driftsettelse av ventilasjonsanlegget. Dette ble ferdigstilt tredje kvartal 2024. Ferdigbefaring er gjennomført og prosjektet er ferdigstilt.

Sogn gjenvinningsstasjon - oppgradering

Oppgradering av eksisterende gjenvinningsstasjon er ferdig. Gjenvinningstasjonen åpnet i mai 2024.

Stavern skole - rehabilitering

Skolen er ferdigstilt, og ferdigbefaring / overtagelsesforretning er gjort. Som tidligere rapportert ble det et merforbruk grunnet indeksregulering, samt at det er forskuttet noe spillemidler som er benyttet til kjøp av faste innredninger og installasjoner.

Stavern VA anlegg etappe 1

Gravearbeidene startet opp i uke 10 i 2023. H&K Sandnes AS er utførende entreprenør. VA-anlegg er bygget og asfaltering og oppussing er i hovedsak ferdigstilt. Utbedringer på VA-anlegget på Kronprinsentomta har gitt gode resultater. Overtakelse ligger an til å bli våren 2025. Totalestimat for etappe 1 er 64 millioner kroner.

Stavern VA-anlegg etappe 2

Prosjektering har startet opp.

Stavernhallen - oppgradering av brannsikkerhet

Midlene kommer fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - Oppgradering kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt

Prosjektet består av renseanlegg i Kvelde med overføringsledninger fra Steinsholt, via Berganmoen, over til Hvarnes og ned til Kvelde. De eksisterende 3 renseanlegg blir da erstattet med pumpestasjoner.

Detaljprosjektering startet i 2022 pågår fremdeles.

Nytt vedtak i kommunestyret, sak 124/24, er bevilget 458 mill. kr til avløpsanlegget.

Anleggene skal stå ferdig 01.06.2026.

Strandpromenaden 1, andel 10

Kjøp av kommunal omsorgsbolig. Prosjektet er ferdig.

Tanum - Ladestasjoner

Midlene kommer fra prosjekt 04912 Rammebevilgning - Nye ladepunkter som ikke dekkes av Grønt fond. Alle ladestasjoner er overtatt og satt i drift.

Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten

Overtagelse fra entreprenør til Larvik kommune i juli og så klargjøring til bruk sammen med Helse og mestring deretter. Innflytting skjedde i september/oktober. Det gjenstår å montere solceller på carportanlegget.

Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner

Aktuelt prosjekt i 2024 er Minnehallveien i Stavern og etableringskjøtsel av trærne, som er plantet i Badeparken.

Tjodalyng barneskole - B/C bygget - oppgradering av elektro

Midlene kommer fra prosjekt 04908 Rammebevilgning - Oppgraderinger skolebygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Tjodalyng barneskole - Ny utendørs kjemikaliehåndtering til basseng

Midlene hentes fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt i 2024.

Tjølling gamle rådhus - Oppgradering 1. etasje

Midlene er hentet fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - Oppgradering kommunale bygg. Prosjektet ble ferdigstilt i 2023.

Tjølling gamle rådhus - Tilpassing for utleie

Prosjektet er ferdigstilt. Lokalene er tatt i bruk. Merforbruk i 2024 er 1,3 mill. kr. grunnet endringsmeldinger og noe forsinkelser.

Tjøllingvollen VVA anlegg

Det jobbes mot å starte opp gravearbeidene så tidlig som mulig i 2025.

2 drenerende sluk har blitt etablert ved Fritzners vei/ Tjodalyng skole. Dette som en permanent del av prosjektet, men også som et framskyndet risikoreduserende overvannstiltak. Oppdatert Kostnadsestimat: 40 millioner NOK.

Toaletter bytte ut/rehabiliterer to pr. år

Nytt toalett på Malmøya er etablert våren 2024.

Tollboden - Salg av eiendom

Nåværende bruk må avvikles og et salg må koordineres med kommende utviklingsplan for Indre havn. Salg vil avventes til plangrunnlaget er på plass.

Torpefeltet - grunnerverv

Salg av boligtomter. Gjenstående flerboligtomt ligger ute i markedet, men liten interesse. Tomannsboligtomt må vurderes omregulert før salgsklart.

Torstrand VVA - forprosjekt

VA-forprosjektet er ferdigstilt. Forprosjektet har belyst viktige forhold og lagt fram gode løsningsforslag for rehabilitering av VA-anlegget på Torstrand og tilstøtende områder. Kostnad 1,6 mill. kr.

Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale

Det arbeides for å få gjennomført overtakelse, men det er oppdaget ytterligere feil på veilys-anlegget (juni 2024) som gjenstår å utbedres. LK ønsker ikke å overta veien før hele veien ("løkka") kan overtas (krever at reguleringsplan blir bestemt og veiareal som skal overtas blir overført til kommunen).

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

Etappe 2: Torstvedt Utvikling har iverksatt en omreguleringsprosess for denne delen. Foreløpig uvisst utfall.

Etappe 2b (kommunalt anlegg): Ferdig bygget.

Torvet 1 - Ombygging

Pågående prosess med utredning av Torget 1, vi er nå i forprosjektfasen.

Tunheimveien 30 - Boliger for unge PU

Arbeider med reguleringsplan pågår. Utførelsen vil bli OPS, der vi inviterer et boligbyggerlag til å stå for alt med unntak av byggherreansvaret.

Tveteneåsen utredning overvann

2. lag asfalt (slitelaget) og oppussing av avkjørsler ble utført i juni 2024, som planlagt (selv anlegget ble overtatt av LK den 14.06.2023). Estimert kostnad for oppussing og asfaltering i 2024: kr 500 000 (faktisk kostnad kr 329 990)

Ula camping, rehabilitering av sanitærbygg

Campingplassen eies i fellesskap med Sandefjord kommune. Arbeidet ble ferdigstilt på forsommeren 2024. Merforbruk finansieres med andel fra Sandefjord kommune og midler til toaletter i friområder.

Utplassering av brannsikkert renovasjonsutstyr

I løpet av 2023 er det utplassert brannsikre løsninger hos abonnentene i Nevlungshavn. I 2025 vil det bli utplassert brannsikkert utstyr i Helgeroa og Stavern.

Utskifting av biler, Brann- og redning

Bilen er ferdig bygget av leverandøren i henhold til kontrakten, og ble levert til oss i uke 14. Grunnet prisstigning på bil og utstyr ble den noe dyrere enn budsjettet.

Utskifting av råtne veistolper

Utskifting av råtne veilys stolper pågår etter kontroll utført i 2022. Arbeidene er stort sett ferdige og ferdigstilles 2024.

Utskifting av utstyr, Brann og redning

Det bestilte utstyret har kommet på plass, også her er det blitt vesentlig dyrere enn det var ved bestilling, grunnet en høy prisstigning. Alt følger planen slik at investeringen her vil være innenfor dette året.

VA Jernbanegata - Reidar Teigensvei

Prosjektet er under prosjektering. Ser nå på alternative løsninger.

Prosjektet er foreløpig satt på hold.

Valby barnehage - Nytt stellerom

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Arbeidet er slutført og overlevert til drift.

Valby skole - ny varmepumpe og ny automatikk

Midlene er hentet fra prosjekt 04904 Rammebevilgning - Oppgradering av kommunale bygg. Ny varmepumpe, oppgradering av varmeinstallasjoner og etablere ny brønnpark. Prosjektet ferdigstilles første kvartal 2025.

Vei, investeringer 2020/2021

Grunnerverv til fortau: Steigardveien og Eikelundveien. Fjellsikring i Kr. Fredriks vei.

Verningen AC

Prosjektet er blitt utvidet, konsulent anskaffet. Prosjekteringen startet opp august 2022, utførelse planlagt i 2026.

Villstråveien 5

Kjøp av kommunal utleiebolig. Prosjektet er ferdig.

Yttersølia Sykehjem - Oppgradering av brannsikkerhet

Midlene hentes fra prosjektet 04904 Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt.

Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet

Prosjektet er gjennomført som planlagt. Vi har søkt og fått noe midler fra DNB / NAL og har søkt ytterligere spillemidler som vi antar å vi vil få.

Østre Halsen skole - UU Oppgradering toaletter og garderober

Midlene kommer fra prosjekt 04908 Rammebevilgning - oppgradering skolebygg. Prosjektet pågår. Det gjenstår å montere garderobeskap.

Øvre Jegersborggate 6

Midlene hentes fra prosjektet 04906 Rammebevilgning - Kjøp av kommunale utleieboliger. Prosjektet er ferdigstilt.

Sykefravær for tjenesteområdet

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2020	2,31 %	4,50 %	6,81 %
Årlig sykefravær 2021	2,27 %	4,08 %	6,35 %
Årlig sykefravær 2022	2,93 %	3,00 %	5,93 %
Årlig sykefravær 2023	2,80 %	4,38 %	7,19 %
Årlig sykefravær 2024	2,40 %	6,25 %	8,65 %

Statusbeskrivelse sykefravær og HMS

1. Gjennomsnittlig sykefravær pr 31.12.24 ble på 8,7 %.
2. Korttidsfravær pr. 31.12.24 ble på 2,4 %.
3. Langtidsfraværet pr. 31.12.24 ble på 6,3 %.
4. Fraværet er ikke arbeidsrelatert.
5. Det bekreftes at det er iverksatt oppfølging av arbeidstakere, iht kommunens HMS-håndbok.

Tjenesteområdets virksomheter

Kommunalteknikk

Virksomheten består av

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Regnskapstallene for 2024 viser et netto mindreforbruk på 16,4 mill kr i forhold til budsjett. Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 4,4 mill kr mindre enn budsjett og inntektene (parkeringsgebyr, VAR og momskompensasjon) er 12,0 mill kr høyere enn budsjett.

Det er brukt mye penger på snøbrøyting og vedlikehold av brøyteutstyr i 2024. Merforbruket knyttet til snø ble ca. 2,8 mill kr. Det er satt av 8,7 mill kr for å redusere tidligere underdekning på vann - og avløpsgebyrene. På renovasjon er det inntektsført 7,6 mill kr fra fond. Fondsmidlene kommer fra tidligere år med overdekning.

Fordelt på avdelingen i KMT er resultatene slik:

- Merforbruket på Vei og trafikk ble 0,5 mill kr.
- Merforbruket på Park- og friområder ble 0,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann ble 4,5 mill kr.
- Mindreforbruket på Avløp ble 10,2 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon ble 2,4 mill kr.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	76 008	76 967	67 300	-9 667
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	96 674	92 498	98 193	5 695
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	77 489	81 132	75 761	-5 372
Overføringsutgifter	11 842	10 063	12 741	2 678
Finansutgifter	106 054	103 496	114 086	10 590
Sum Driftsutgifter	368 068	364 157	368 081	3 924
Salgsinntekter	-295 567	-367 570	-359 608	7 962
Refusjoner	-16 246	-13 087	-11 845	1 242
Overføringsinntekter	-2 111	-1 664	-935	729
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	116	-8 249	-5 700	2 549
Sum Driftsinntekter	-313 809	-390 569	-378 088	12 481
Netto resultat	54 259	-26 412	-10 007	16 406

Status økonomiplan tiltak for virksomheten for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplan tiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplan tiltak
Endring tiltak forrige økonomiplan				
KST 176/22 Dempet vekst i VAR-gebyrene	-2 000	-2 000	0	Nivået på VA investeringene er utredet våren 2024. Gebyrene vedtas i hvert Strategidokument fremover.
Sum	-2 000	-2 000	0	
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2024: Dempet vekst i VAR-gebyrene utgår	-20 000	-20 000	0	Nivået på VA investeringene utredes våren 2024. Gebyrene vedtas i hvert Strategidokument fremover.
Strat.dok.2024-2027: Redusere asfaltbudsjett	-2 000	-2 000	0	Det er asfaltert færre km. i 2024 enn i tidligere år. Vedlikeholdsetterslepet øker.
Sum	-22 000	-22 000	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 275/23 Innsparing Kommunalteknikk reduksjon asfalt	-2 850	-2 850	0	Det er asfaltert færre km. i 2024 enn tidligere år. Vedlikeholdsetterslepet øker.
KST 275/23 Innsparing Kommunalteknikk, samarbeid frivillige lag	-1 900	-1 900	0	Driften er redusert tilsvarende det vedtatte beløpet.
KST 275/23 Innsparing Kommunalteknikk, kirkelig fellesråd, samarbeid kirker	-675	-675	0	Usikkert hvor stor økonomisk effekt tiltakene får.
Sum	-5 425	-5 425	0	
Sum tiltak	-29 425	-29 425	0	

Brann og redning

Virksomheten består av

Administrasjon, Forebyggende avdeling og Beredskapsavdeling.

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten Brann og redning har et årsresultat på merforbruk rett i overkant av 2,2 mill kr. Det kommer av i hovedsak at virksomheten har merkostnader til strøm til belysning og oppvarming, drivstoff, avfallshåndtering, snøbrøyting, oppgradering av EDB, andre serviceavtaler og kjøp av tjenester fra andre kommuner (beredskap fra Kongsberg, Hvittingfoss). Lisenser har også blitt betraktelig dyrere, som for eksempel drift av nødnett på beredskap, og Norkart til brannforebyggere.

Virksomheten har også hatt noe mer bruk av vikarer og overtid, da beredskapen har hatt en vakant stilling i 2024, og forebyggende avdeling har hatt langtidssykefravær.

Brann og redning har hatt et innsparingstiltak på til sammen 1,75 mill kr, men har ikke klart å realisere innsparingstiltaket i 2024, selv om det har blitt jobbet systematisk med sparetiltak gjennom året.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	36 421	39 242	36 386	-2 856
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	7 284	6 133	5 472	-660
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 656	6 790	5 876	-914
Overføringsutgifter	2 075	1 914	2 075	161
Finansutgifter	3 406	3 441	3 146	-295
Sum Driftsutgifter	55 842	57 519	52 954	-4 565
Salgsinntekter	-10 766	-11 181	-9 460	1 721
Refusjoner	-3 326	-2 694	-2 185	509
Overføringsinntekter	-110	-310	-200	110
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-14	0	14
Sum Driftsinntekter	-14 203	-14 199	-11 845	2 354
Netto resultat	41 640	43 320	41 109	-2 211

Status økonomiplantiltak for virksomheten for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Avvikle redningsdykkerberedskapen	-300	0	-300	Denne er ikke avviklet, grunnet særavtale med ansatte som må sies opp minimum 3 mnd før utløp. Den skal ses på i utredningen om felles organisering av brann og redning for Vestfold, så det er ikke gunstig å si opp denne nå.
Sum	-300	0	-300	

Nye tiltak

Strat.dok.2024-2027: Obligatoriske kurs skole og barnehage	100	100	0	Kurs og opplæring har blitt gjennomført i 2024 i henhold til planen.
Strat.dok.2024-2027: Økt eiertilskudd Sør-Øst 110 IKS	600	600	0	Hele eiertilskuddet for 2024 er innbetalt i januar, så denne registreres som ferdig.
Sum	700	700	0	

Kommunestyrets vedtak

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
KST 275/23 Innsparing Larvik brann	-1 450	0	-1 450 Etter opprydding saken i kommunestyret 20.03.24 ligger virksomheten brann og redning fremdeles med et nedtrekk på budsjettet med 1 450 000 kr. Det er et stort nedtrekk og det er høy risiko for at vi ikke klarer å holde budsjett. Vi har utarbeidet en plan for et forsøk på innsparing, og jobber kontinuerlig videre med saken, vi har laget en ROS-analyse for konsekvenser av dette.
Sum	-1 450	0	-1 450
Sum tiltak	-1 050	700	-1 750

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
KST 035/24 Reduksjon budsjett eiertilskudd til Sør-Øst IKS	-108	-108	0 Reduksjonen er innarbeidet i budsjettet for 2024.
Sum	-108	-108	0
Sum tiltak	-108	-108	0

Eiendom

Virksomheten består av

- Avdeling FDV som har ansvar for: Teknisk byggdrift, byggdrift og bygningsvedlikehold
- Avdeling prosjekt som har ansvar for: Prosjektledelse innenfor bygg og eiendom
- Avdeling Bolig har ansvar for: tildeling, forvaltning, drift og vedlikehold av ca. 1100 boliger, Husbankens startlån og tilskuddsordninger, bo-veiledning, bolig-rådgiving og befaringer og vedlikehold i boligene i hht. vedtatt minstestandard
- Avdeling Renhold har ansvar for: daglig og periodisk renhold av egne og innleide bygg, verdibevarende renhold/vedlikehold, hovedrent, byggvask og samarbeid med andre enheter i LK for å finne nye leveransesmuligheter

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Virksomheten rapporterer et mindreforbruk på ca. 1,8 mill kr. Dette skyldes delvis at avd. Renhold p.g.a effektiv drift har hatt et mindreforbruk på ca. 2,3 mill kr og avd. Bolig har p.g.a høyere inntekter enn budsjettert, hatt et mindreforbruk på ca. 2,6 mill kr. I Forvaltning, drift og vedlikeholdsavdelingen gikk driften med merforbruk på ca 2,4 mill kr. De avvik som ligger i driften her skyldes blant annet at det har vært noen forsikringsskader som vil bli delvis dekket av forsikringen, tilsammen ca. 1,6 mill kr. Hos Prosjektavdelingen så endte driften i 2024 med et merforbruk på ca kr. 690 000. Dette skyldes i hovedsak at det ble jobbet færre timer i prosjekter, noe som medfører mindre inntekter enn budsjettert.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	80 138	79 805	78 180	-1 626
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	52 123	36 767	28 122	-8 644
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2	0	0	0
Overføringsutgifter	26 775	21 496	27 765	6 269
Finansutgifter	35 956	45 532	44 361	-1 171
Sum Driftsutgifter	194 994	183 600	178 428	-5 172
Salgsinntekter	-79 109	-86 064	-80 280	5 784
Refusjoner	-27 984	-25 481	-26 475	-994
Overføringsinntekter	-100	-2 163	0	2 163
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-35	0	35
Sum Driftsinntekter	-107 193	-113 743	-106 755	6 989
Netto resultat	87 801	69 857	71 673	1 817

Status økonomiplantiltak for virksomheten for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik	Beskrivelse økonomiplantiltak
Innsparingstiltak				
Strat.dok.2024-2027: Redusere drift- og vedlikehold på kommunale bygg	-1 000	-1 000	0	Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Sum	-1 000	-1 000	0	
Nye tiltak				
Strat.dok.2024-2027: Økte kapitalkostnader og vedlikeholdskostnader kommunale boliger	2 500	2 500	0	Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Sum	2 500	2 500	0	

Økonomiplantiltak Kommunestyrets vedtak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
KST 275/23 Innsparinger Eiendom	-5 962	-5 962	0 Det er effektivisert i driftsorganisasjonen for å nå innsparingen. Funksjoner og oppgaver utføres innenfor tildelte rammer, og løsninger, med nødvendige tiltak. Arbeid i omstillingsutvalget med innmeldte endringer. Omstrukturering er gjennomført for mest effektiv drift.
KST 275/23 Innsparing Boligkontoret	-5 500	-5 500	0 Det er gjort tiltak til å dekke resterende innsparinger.
KST 275/23 Opprettholde Hvarnes og Langestrand skoler (reversert tiltak)	200	200	0 Tiltaket er innarbeidet i driftsbudsjettet.
Sum	-11 262	-11 262	0
Sum tiltak	-9 762	-9 762	0

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak Politiske vedtak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
KST 035/24 FDV kostnader Langestrand og Hvarnes skole	403	403	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
KST 275/23 Innsparinger Eiendom	2 262	2 262	0 Det er gjort tiltak til for å dekke resterende innsparinger.
KST 275/23 Innsparing Boligkontoret	3 000	3 000	0 Tiltaket er innarbeidet i budsjettet.
KST 079/24 Økte kapitalkostnader til kommunale utleieboliger	3 000	3 000	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
KST 005/24 Bevilgning av midler til oppfyllelse av pålegg - Gamle Stavern fyllplass 2024	4 600	4 600	0 Tiltaket er ferdigstilt.
Sum	13 265	13 265	0
Sum tiltak	13 265	13 265	0

Fellesfunksjon Eiendom og teknisk drift

Virksomheten består av

9 ansatte og har ansvar for følgende områder:

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

Statusbeskrivelse økonomi for virksomheten

Fellesfunksjonen rapporterer om et merforbruk på ca 8,3 mill kr. Dette skyldes delvis at kostnader for 2023 har kommet inn i 2024, og generelt høyere driftskostnader enn budsjettet for 2024. Forsikringskostnader på bygg har økt kraftig fra i fjor. Kostnadene ble ca 1,6 mill kr over budsjett. Årsaken til økningen er at det har vært justeringer i soneinndelingene fra Finans Norge fra 2023 til 2024, og for Larvik sin del innebærer dette en økning i stedsfaktor på 16 % (fra 0,86 til 1,0). Stedsfaktoren er en grovt beregnet faktor på hva eiendom er verdt, basert på geografisk område. Denne endringen kommer i tillegg til indeks (5,2 % økning), og sammen utgjør dette 21,48 %. I tillegg kommer økning i naturskadepremie, som gikk fra 6,51 promille i fjor til 7 promille i år. Drifting av biogass-stasjonen ble ca. 0,3 mill kr høyere enn budsjett. De vedtatte innsparingskravene i "En økonomi i balanse" og "Bærekraft 2030" på henholdsvis 5,7 mill kr og 1,66 mill kr ble ikke realisert i 2024.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr
Lønn	7 216	7 323	7 677	353
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	26 101	28 070	18 399	-9 671
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	352	0	0	0
Overføringsutgifter	2 704	3 195	2 670	-525
Finansutgifter	1 467	1 867	1 867	0
Sum Driftsutgifter	37 840	40 456	30 612	-9 843
Salgsinntekter	-9 556	-11 168	-10 299	869
Refusjoner	-3 059	-3 352	-2 670	682
Overføringsinntekter	-20	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-15	-362	-332	30
Sum Driftsinntekter	-12 650	-14 881	-13 301	1 580
Netto resultat	25 190	25 575	17 311	-8 263

Status økonomiplantiltak for virksomheten

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Driftskonsekvens			
Etablere fyllestasjon for biogasskjøretøy	-89	-89	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
Sum	-89	-89	0

Nye tiltak

Leieinntekter vedr. Tjølling gml rådhus, tilpassing for utleie	-350	-350	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
Strat.dok.2024-2027: Drift av biobrenselstasjonen	248	248	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
Strat.dok.2024-2027: Økt husleie i innleide kommunale bygg	750	750	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift.
Strat.dok.2024-2027: Leie av brakkerigg som midlertidige lokaler til skoledrift	1 200	1 200	0 Brakker ble leid inn frem til august måned.
Strat.dok.2024-2027: Økte byggforsikringskostnader	2 800	2 800	0 Tiltaket er innarbeidet i ordinær drift, men det er kommet ytterligere økninger for 2024/25 som gjør at rammene må økes ytterligere med ca kr 1,66 mill.
Sum	4 648	4 648	0

Kommunestyrets vedtak

KST 275/23 Prosjekt "en økonomi i balanse" Eiendom arealeffektivisering	-5 770	0	-5 770 Tiltakene ble ikke avklart i 2024. Innsparingen lot seg derfor ikke gjennomføre.
KST 275/23 Innsparing Bærekraft 2030, HET	-995	0	-995 Tiltakene ble ikke avklart i 2024. Innsparingen lot seg derfor ikke gjennomføre.
Sum	-6 765	0	-6 765

Sum tiltak	-2 206	4 559	-6 765
-------------------	---------------	--------------	---------------

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Økonomiplantiltak	Ramme	Resultat	Avvik Beskrivelse økonomiplantiltak
Politiske vedtak			
KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HET	-705	0	-705 Tiltakene ble ikke avklart i 2024. Innsparingen lot seg derfor ikke gjennomføre.
Sum	-705	0	-705
Sum tiltak	-705	0	-705

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.»

I praksis har det vist seg å bli ulike tolkninger av hvordan denne presiseringen fra departementet forstås. I etterkant har det kommet avklaringer på at dersom kommunestyret har vedtatt en totalramme på et tiltak, og det kommer fram at kommunedirektøren er delegert myndighet til å fordele dette beløpet, kan fordelingen som gjøres legges inn som politisk regulering.

I Larvik kommune er det gjort følgende vurderinger for budsjettreguleringer gjennomført i 2024:

1. I saken til Strategidokument 2024-2027 er det i vedtakspunktene presisert beløp og delegering på fordeling av lønnsreserveavsetning og strømkompensasjon. Budsjettjustering av dette er satt som politiske reguleringer.
2. Vedtakspunktet på delegering av myndighet til å fordele konsekvenser av prosjekt Bærekraft og endringer i pensjon inkluderer ikke totalbeløp. Budsjettjustering av dette er satt som administrative reguleringer.
3. Kunstordningen er vedtatt med avsetning av % av salg. Budsjettjustering av dette er satt som politisk regulering.
4. Vedtatte innsparingstiltak er lagt med totaltbeløp til fellesområdene innenfor det enkelte tjenesteområdet. Fordeling av dette til aktuell virksomhet er satt som politisk regulering.
5. Virksomhetene følger opp prosjekter med prosjektmidler. Det gjøres derfor reguleringer på avsetning og bruk av fond som ikke er politisk vedtatt, og det vil være avvik mellom hva som er bokført som disponeringer mot politisk regulert budsjett.
6. Alle reguleringer på investering er vurdert til å være politiske reguleringer. Budsjettendringer gjøres som gjenbevilgninger i de politiske rapporteringene, eller som fordeling av vedtatte rammebevilgninger.

Presiseringen til forskriften viser også til at det skal kommenteres på avvik mellom regnskap og politisk revidert budsjett. Dette gjøres her i kapitlet Forskriftsskjema. Økonomistatus som kommenteres ellers i årsevalueringen gjøres mot totalt revidert budsjett, som inkluderer både politiske og administrative budsjettjusteringer.

§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
Rammetilskudd	-1 559 482	-1 734 274	-1 741 703	-1 757 933	16 230	-1 743 382	14 551
Inntekts- og formuesskatt	-1 689 285	-1 660 429	-1 660 429	-1 632 971	-27 458	-1 660 429	-27 458
Eiendomsskatt	-47 458	-43 000	-48 000	-50 020	2 020	-48 000	2 020
Andre generelle driftsinntekter	-15 469	-10 000	-10 000	-17 828	7 828	-10 000	7 828
Sum generelle driftsinntekter	-3 311 694	-3 447 703	-3 460 132	-3 458 753	-1 379	-3 461 811	-3 058
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 986 988	3 099 248	3 128 263	3 062 852	65 410	3 097 948	35 096
Avskrivninger	209 444	209 444	209 444	231 323	-21 879	231 323	0
Sum netto driftsutgifter	3 196 431	3 308 692	3 337 706	3 294 175	43 531	3 329 271	35 096
Brutto driftsresultat	-115 263	-139 011	-122 426	-164 578	42 153	-132 540	32 038
Renteinntekter	-55 943	-49 999	-49 999	-65 122	15 123	-49 999	15 123
Utbytter	5 253	-2 950	-2 950	-2 968	18	-2 950	18
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-68 855	0	0	-65 888	65 888	0	65 888
Renteutgifter	193 503	222 852	224 672	252 893	-28 221	224 672	-28 221
Avdrag på lån	177 354	177 701	182 909	183 207	-298	182 909	-298
Netto finansutgifter	251 313	347 604	354 632	302 122	52 510	354 632	52 510
Motpost avskrivninger	-209 444	-209 444	-209 444	-231 323	21 879	-231 323	0
Netto driftsresultat	-73 394	-851	22 762	-93 779	116 542	-9 231	84 548
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	109 484	49 462	64 111	64 111	0	64 111	0
Avsetninger til bundne driftsfond	24 321	3 991	3 991	34 670	-30 679	30 273	-4 397
Bruk av bundne driftsfond	-18 044	-20 836	-20 836	-20 107	-729	-10 781	9 326
Avsetninger til disposisjonsfond	7 198	30 543	31 043	35 603	-4 560	35 603	0
Bruk av disposisjonsfond	-49 565	-62 309	-101 071	-20 498	-80 574	-109 975	-89 477
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	73 394	851	-22 762	93 779	-116 542	9 231	-84 548
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0	0

Øverste del av Skjema §5-4 Bevilgningsoversikt drift viser de sentrale postene som inneholder ikke-tjenesteavhengige utgifter og inntekter. Det som er budsjettert og bokført ute på tjenestemrådene 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.

Skatteinntektene i 2024 ble lavere enn anslaget, og for Larvik ble det en mindreinntekt på 27 mill kr. For å kompensere for den lave skatteinntekten fikk kommunene en ekstra bevilgning over rammetilskuddet på slutten av året. Samlet ble det en mindreinntekt på 13 mill kr på skatteinntektene og rammetilskuddet i 2024.

Avskrivninger føres som en kostnad ute på den enkelte virksomhet, og bokføres med en motpost sentralt. Budsjettjustering av avskrivningene i 2024 var på 22 mill kr. Dette er en administrativ justering og fremkommer ikke i kolonnen for politisk vedtatt budsjett. Det er derfor et avvik på 22 mil kr i 2024.

Årsregnskapet for 2024 ble avsluttet med et overskudd på 94 mill kr. Dette skyldes i hovedsak positiv avkastning på POf-fondet, som er inntektsført under Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler. Denne avkastningen er ikke budsjettetert, og fremkommer som en merinntekt.

Etter regnskapsloven ble overskuddet disponert over avsetningene, og det ble gjort strykning av bruk av ubunde avsetninger. Bokført bruk av ubunde avsetninger er derfor vesentlig lavere enn budsjettetert. Bokførte avsetninger til både bunde driftsfond og disposisjonsfond har avvik fra politisk vedtatt budsjett. Disse avsetningene er i hovedsak avsetninger av ubrukte øremerkede prosjektmidler. For 2024 er det brukt 8,9 mill kr av disposisjonsfondet med administrativ fullmakt som er bruk av midler avsatt av kommunestyret tidligere år. Dette følges opp av den enkelte virksomhet og budsjettreguleres med administrativ fullmakt, og ikke som politisk regulering. I 2024 er det avsatt 4,5 mill kr til disposisjonsfond uten politisk vedtak. Dette er fra et forsikringsoppgjør hvor utbetalt erstatning er budsjettetert og avsatt direkte uten vedtak. For avsetning til disposisjonsfond har bokførte avsetninger derfor avvik fra politisk vedtatt budsjett.

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kroner	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
Sentrale poster	6 559	138 168	103 551	34 617	138 713	35 161
Interne funksjoner	187 840	193 391	186 440	6 951	194 396	7 956
Helse og mestring	1 299 372	1 333 777	1 348 492	-14 714	1 336 020	-12 472
Oppvekst og kvalifisering	1 349 511	1 412 605	1 414 347	-1 742	1 419 884	5 537
Verdiskaping og stedsutvikling	146 932	139 659	137 905	1 755	140 543	2 639
Eiendom og teknisk drift	208 890	108 591	112 339	-3 748	120 087	7 748
Sum bevilgninger drift, netto	3 199 104	3 326 191	3 303 074	23 117	3 349 643	46 569
Herav:						
Avskrivninger	209 444	209 444	231 323	-21 879	231 323	0
Netto renteutgifter og -inntekter	132	4 317	-2 209	6 526	4 317	6 526
Overføring til investering	595	1 199	1 199	0	1 199	0
Avsetninger til bundne driftsfond	24 290	3 984	34 644	-30 660	30 266	-4 378
Bruk av bundne driftsfond	-18 044	-20 836	-20 107	-729	-10 781	9 326
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	4 560	-4 560	4 560	0
Bruk av disposisjonsfond	-4 300	-179	-9 189	9 010	-9 189	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 986 988	3 128 263	3 062 852	65 410	3 097 948	35 096

§5-4 Sum bevilgninger drift, netto oppsummerer det som er budsjettert 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.

Det positive avviket mellom regnskap og politisk vedtatt budsjett i 2024 ligger i hovedsak på Sentrale poster. Dette skyldes i hovedsak lavere pensjonskostnader enn budsjettert, og at det ikke har vært behov for å benytte alle midlene av det som ble avsatt til strømkompensasjon til virksomhetene. I tillegg har introduksjonsprogrammet gått med mindreforbruk. Avviket på avsetningene under finanspostene skyldes at det er gjort budsjettjusteringer med administrativ fullmakt som dermed ikke fremkommer i oppsettet til forskriftsskjemaene.

Detaljer om driften rapporteres under det enkelte tjenestoområdet.

§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kroner	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
Investeringer i varige driftsmidler	579 292	608 350	562 469	480 308	82 161	562 469	82 161
Tilskudd til andres investeringer	33 778	34 421	34 421	34 433	-13	34 421	-13
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	58 916	8 535	8 535	9 987	-1 453	8 535	-1 453
Utlån av egne midler	762	0	10 501	10 501	0	10 501	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	672 748	651 305	615 925	535 230	80 695	615 925	80 695
Kompensasjon for merverdiavgift	-50 788	-42 928	-55 362	-40 934	-14 427	-55 362	-14 427
Tilskudd fra andre	-33 720	-31 904	-33 404	-45 211	11 807	-33 404	11 807
Salg av varige driftsmidler	-12 146	-129 535	-79 727	-19 369	-60 358	-79 727	-60 358
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-2 086	0	-5 341	-6 180	839	-5 341	839
Bruk av lån	-475 793	-397 477	-384 512	-365 980	-18 532	-384 512	-18 532
Sum investeringsinntekter	-574 532	-601 843	-558 345	-477 675	-80 671	-558 345	-80 671
Videreutlån	173 311	150 000	164 764	158 098	6 666	164 764	6 666
Bruk av lån til videreutlån	-150 000	-150 000	-164 764	-158 098	-6 666	-164 764	-6 666
Avdrag på lån til videreutlån	41 933	60 000	60 000	70 733	-10 733	60 000	-10 733
Mottatte avdrag på videreutlån	-74 443	-60 000	-60 000	-70 053	10 053	-60 000	10 053
Netto utgifter videreutlån	-9 200	0	0	679	-679	0	-679
Overføring fra drift	-109 484	-49 462	-64 111	-64 111	0	-64 111	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	32 548	0	1 500	1 541	-41	1 500	-41
Bruk av bundne investeringsfond	-87	0	-12 478	-13 173	696	-12 478	696
Avsetninger til ubundet investeringsfond	1 246	0	15 533	15 533	0	15 533	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-762	0	-10 501	-10 501	0	-10 501	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	12 478	12 478	0	12 478	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-76 538	-49 462	-57 580	-58 235	655	-57 580	655
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	12 478	0	0	0	0	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.

Samlede investeringsutgifter i Larvik kommune var 535,23 mill kr i 2024, som var 80,7 mill kr lavere enn regulert budsjett. Av dette er 480 mill kr fysiske investeringer. De siste årene har ambisjonene ligget høyere enn hva som er mulig å gjennomføre, og gjenbevilgningene har derfor vært betydelige. Fra 2024 til 2025 er det gjenbevilget totalt 332 mill kr, noe som utgjør 54,6 % av det opprinnelige investeringsbudsjettet i 2024.

De største investeringene ligger på tjenesteområdet Eiendom og teknisk drift, og er knyttet til VAR-området. De tre største investeringene i 2024 var

- Halsegata VVA
- Stavern skole - rehabilitering
- Stavern VA anlegg etappe 1.

Alle tre investeringene er omtalt under tjenesteområdet Eiendom og teknisk drift.

Videreutlån gjelder i hovedsak Startlån. Dette ble gjennomført omtrent som budsjettet, med et avvik på kun 6,6 mill kr. Avdrag på lån til videreutlån og mottatte avdrag på videreutlån er på ca 70 mill kr.

Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av lån, merverdikompensasjon, tilskudd fra andre og overføringer fra drift. Salg av varige driftsmidler ble 60 mill kr lavere enn budsjettet. Sammenlignet med at investeringsutgiftene ble lavere enn budsjettet, ble dermed finansiering med lån kun 19 mill kr lavere enn budsjett, totalt 366 mill kr.

Det positive årsresultatet i 2024 gjorde det mulig å overføre 64 mill kr fra drift som budsjettet. Dette er i henhold til handlingsregelen for gjeld om å øke egenkapitalen i investeringene slik at veksten i lånegjeld skal være lavere enn veksten i de frie inntektene.

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kroner	Rev. bud. 2024	Avvik i kr
Rammetilskudd	-1 559 482	-1 734 274	-1 741 703	-1 757 933	16 230	-1 743 382	14 551
Innteks- og formuesskatt	-1 689 285	-1 660 429	-1 660 429	-1 632 971	-27 458	-1 660 429	-27 458
Eiendomsskatt	-47 458	-43 000	-48 000	-50 020	2 020	-48 000	2 020
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-192 976	-164 409	-164 409	-232 407	67 998	-201 017	31 390
Overføringer og tilskudd fra andre	-425 974	-198 374	-203 042	-430 546	227 504	-237 344	193 202
Brukerbetalinger	-158 409	-168 774	-168 774	-156 183	-12 591	-170 113	-13 930
Salgs- og leieinntekter	-489 004	-538 494	-538 494	-564 985	26 490	-574 771	-9 786
Sum driftsinntekter	-4 562 588	-4 507 755	-4 524 852	-4 825 047	300 194	-4 635 056	189 990
Lønnsutgifter	2 278 661	2 245 996	2 230 173	2 397 167	-166 994	2 251 299	-145 868
Sosiale utgifter	544 970	628 407	646 949	659 236	-12 287	646 249	-12 987
Kjøp av varer og tjenester	1 099 063	1 022 154	1 038 010	1 060 885	-22 875	1 050 290	-10 596
Overføringer og tilskudd til andre	315 187	262 743	277 850	311 857	-34 007	323 355	11 499
Avskrivninger	209 444	209 444	209 444	231 323	-21 879	231 323	0
Sum driftsutgifter	4 447 325	4 368 744	4 402 427	4 660 468	-258 042	4 502 516	-157 952
Brutto driftsresultat	-115 263	-139 011	-122 426	-164 578	42 153	-132 540	32 038
Renteinntekter	-55 943	-49 999	-49 999	-65 122	15 123	-49 999	15 123
Utbytte	5 248	-2 950	-2 950	-2 968	18	-2 950	18
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-68 850	0	0	-65 888	65 888	0	65 888
Renteutgifter	193 503	222 852	224 672	252 893	-28 221	224 672	-28 221
Avdrag på lån	177 354	177 701	182 909	183 207	-298	182 909	-298
Netto finansutgifter	251 313	347 604	354 632	302 122	52 510	354 632	52 510
Motpost avskrivninger	-209 444	-209 444	-209 444	-231 323	21 879	-231 323	0
Netto driftsresultat	-73 394	-851	22 762	-93 779	116 542	-9 231	84 548
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	109 484	49 462	64 111	64 111	0	64 111	0
Avsetninger til bundne driftsfond	24 321	3 991	3 991	34 670	-30 679	30 273	-4 397
Bruk av bundne driftsfond	-18 044	-20 836	-20 836	-20 107	-729	-10 781	9 326
Avsetninger til disposisjonsfond	7 198	30 543	31 043	35 603	-4 560	35 603	0
Bruk av disposisjonsfond	-49 565	-62 309	-101 071	-20 498	-80 574	-109 975	-89 477
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	73 394	851	-22 762	93 779	-116 542	9 231	-84 548
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	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.

Oppsummert viser tabellen en mindreinntekt samlet for skatteinntekter og rammetilskudd. Det største avviket på driftsinntektene ligger på Overføringer og tilskudd fra andre, med en merinntekt på hele 248 mill kr mot politisk regulert budsjett. Dette skyldes i hovedsak refusjon av sykepenger, og at det ikke budsjetteres med denne inntekten. Tilsvarende blir det ikke budsjettert med vikar ved sykefravær, og merkostnaden knyttet til dette vises ved en merutgift til lønnsutgifter på 166 mill kr.

Budsjettreguleringer i forbindelse med prosjektmidler under Overføringer og tilskudd fra andre, er gjort som administrative reguleringer, og fremkommer ikke av kolonnen Politisk vedtatt budsjett. Det samme gjelder avskrivningene, hvor budsjettet er administrativt budsjettregulert. Etter regnskapsloven ble overskuddet disponert over avsetningene, og det ble gjort strykning av bruk av ubunde avsetninger. Bokført bruk av ubunde avsetninger er derfor vesentlig lavere enn budsjettet. Bokførte avsetninger til både bunde driftsfond og disposisjonsfond har avvik fra politisk vedtatt budsjett. Disse avsetningene er i hovedsak avsetninger av ubrukte øremerkede prosjektmidler. For 2024 er det brukt 8,9 mill kr av disposisjonsfondet med administrativ fullmakt som er bruk av midler avsatt av kommunestyret tidligere år. Dette følges opp av den enkelte virksomhet og budsjettreguleres med administrativ fullmakt, og ikke som politisk regulering. I 2024 er det avsatt 4,5 mill kr til disposisjonsfond uten politisk vedtak. Dette er fra et forsikringsoppgjør hvor utbetalt erstatning er budsjettet og avsatt direkte uten vedtak. For avsetning til disposisjonsfond har bokførte avsetninger derfor avvik fra politisk vedtatt budsjett.

Netto driftsresultat i 2024 er på 94 mill kr, en forbedring på 116 mill kr mot politisk vedtatt budsjett. Dette har medført at Overføring til investeringer er gjennomført som budsjett. I tillegg har man avsatt overskuddet ved at store deler av Bruk av disposisjonsfond er strøket og kun bokført med 20 mill kr.