



Larvik
kommune

Vurdering av økonomisk- og driftsmessig utvikling

1. rapportering 2026

Statusvurdering handlings- og økonomiplan 2026–2029 per 30.04 2026



Innholdsfortegnelse

PROFIL OG PRIORITERINGER	4
Oppbygging av dokumentet	4
Kommuneplanens samfunnsdel	5
ØKONOMISKE HOVEDTALL	7
Økonomiske hovedtall	7
Budsjettpremisser	7
Økonomistatus totalt	8
Sentrale poster drift	11
Status omstillingsfond	14
Investering	15
Likviditets- og gjeldsrapportering	16
Klimaregnskap	20
LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER	21
TJENESTEOMRÅDER	22
Helse og mestring	22
Tjenesteområdet består av	22
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet	22
Måltabell for tjenesteområdet	24
Status politiske oppdrag	26
Status investeringsprosjekter	27
Sykefravær	28
Tjenesteområdets virksomheter	29
Oppvekst	40
Tjenesteområdet består av	40
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet	40
Måltabell for tjenesteområdet	41
Status politiske oppdrag	42
Status investeringsprosjekter	45
Sykefravær	45
Tjenesteområdets virksomheter	47
Samfunn og miljø	54
Tjenesteområdet består av	54
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet	54
Måltabell for tjenesteområdet	56
Status politiske oppdrag	57
Status investeringsprosjekter	66
Sykefravær	76
Tjenesteområdets virksomheter	77
Arbeid og medborgerskap	85
Tjenesteområdet består av	85
Økonomistatus drift - i tjenesteområdet	85
Måltabell for tjenesteområdet	87

Status politiske oppdrag	87
Status investeringsprosjekter	92
Sykefravær	92
Tjenesteområdets virksomheter	93
Kommunedirektørens stab	102
Organisasjon	102
Området består av	102
Økonomistatus drift – for stab	103
Måltabell for området	104
Status politiske oppdrag	105
Status investeringsprosjekter	107
Sykefravær	107
Økonomi- og virksomhetsstyring	108
Staben består av	108
Økonomistatus drift – for stab	108
Statusbeskrivelse økonomi	108
Måltabell for området	109
Status politiske oppdrag	109
Status investeringsprosjekter	111
Sykefravær	111
Kommunens overføringer	112
Området består av	112
Økonomistatus drift - i rammeområdet	112
Status investeringsprosjekter	113
Tjenesteområdets virksomheter	114
FORSKRIFTSSKJEMA	117

PROFIL OG PRIORITERINGER

Oppbygging av dokumentet

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

Rapportering er bygget opp med fem hovedseksjoner; Profil og prioriteringer, Økonomiske hovedtall, Kommunens innsatsområder, Kommunens tjenesteområder, Grafikk og nøkkeltall og Forskriftsskjema. Du kan oppleve å finne igjen det samme innholdet flere steder, fordi de ulike hovedseksjonene har ulik innfallsvinkel. For eksempel kan du se detaljer for målbildet og virksomhetsstyring, både via seksjonene “Profil og prioriteringer” (for helheten), via “Innsatsområder” (for helheten per innsatsområde) og via “Tjenesteområder” (sortert på tjenestene). I pdf-utgaven vil du *kun* finne detaljene direkte på Tjenesteområdet, og ikke totalt for kommunen. Under beskrives formålet i hovedseksjonene og tilhørende kapitler.

PROFIL OG PRIORITERINGER

Kommuneplanens samfunnsdel

Kapitlet omtaler innsatsområder og mål. Videre finner du oppfølging av innsparingstiltak og politiske oppdrag, og oppfølging av planer, totalt for kommunen.

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

Kapitlet omfatter budsjettpremisser, oppsummert økonomistatus, sentrale poster i budsjettet og likviditets- og gjeldsrapportering.

Klimaregnskap

Kapitlet inneholder statusvurdering for kommunens klimaregnskap.

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

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

LARVIK KOMMUNES TJENESTEOMRÅDER

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

GRAFIKK OG NØKKELTALL

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

FORSKRIFTSSKJEMA ÅRSBUDSJETT

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

Kommuneplanens samfunnsdel

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

Visjon, verdier og filosofi

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

Visjon: *Sammen skaper vi gode dager*

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

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

Mål

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

Oppfølging av kommuneplanen

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

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

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

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

Oppfølging av planer

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

Status økonomiplan tiltak

Grunnet stram økonomi og et sammensatt utfordringsbildet ble det i Strategidokumentet for 2024-2027 vedtatt et helhetlig omstillings- og kuttprogram med formål å få kommunen i økonomisk balanse. Programmet ble begynnelsen på en omfattende omstilling og innstramming. I [web-utgaven](#) av denne rapporteringen vises alle tiltakene samlet, for

å synliggjøre helheten i omstillingsarbeidet kommunen er igang med, og per tjenesteområde. I pdf-utgaven av rapporten vises økonomiplaniltak på virksomhetsnivå.

Totalt utgjør innsparingstiltakene (i forhold til 2023) 215 mill kr i 2026. Oversikten viser fordeling over øvrige år:

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

Tabeller med statusbeskrivelse per tjenesteområde

Tabellene under hentes direkte fra rapporteringssystemet, og viser statusbeskrivelse for økonomiplaniltak i kategori "Innsparingstiltak", "Kommunestyrets vedtak" og "Politiske vedtak", det vil si innsparingstiltakene fra Kommunedirektørens forslag til Handlings- og økonomiplan (HØP), og nye tiltak fra Kommunestyret etter forslaget; både i desember, og i løpet av året.

Kommunedirektøren bemerker samtidig at beløpet (totalsum) for innsparinger i tabellene under, gir et bilde av lavere innsparinger, enn det som er iverksatt i virksomhetene. Det er fordi eksport av tabellene gjøres basert på "kodingen" av tiltaket og kun tiltak med endring i inneværende år. Endringskoden "politiske vedtak", kan derfor både omfatte pluser og minuser, avhengig av hva tiltaket gjelder. For likevel å synliggjøre innsparingstiltak, med noen reduseringer fra politiske vedtak er **alle** "politiske vedtak" inkludert i tabellene, selv om noen er tilføringer til andre tiltak enn innsparingene.

Økonomiplaniltak - samlet

Tabellen under viser samlet oversikt over omfanget av innsparingstiltak per tjenesteområde for i år. Kolonnen Avvik prognose beskriver omfanget som det pt ikke er funnet innsparingstiltak for i inneværende år. I pdf-utgaven ligger innsparingstiltakene under den enkelte virksomhet.

Økonomiplaniltak Larvik april

Beløp i 1000 kr

Org.navn	Ramme 2026	Årsprognose	Avvik prognose
Helse og mestring	25 625	25 625	0
Oppvekst	27 455	27 955	-500
Samfunn og miljø	2 422	3 772	-1 350
Arbeid og medborgerskap	20 288	22 338	-2 050
Organisasjon	3 027	3 027	0
Økonomi- og virksomhetsstyring	2 596	3 146	-550
Kommunens overføringer	4 294	4 294	0
Totalsum	85 708	90 158	-4 450

Videre vises detaljer for innsparinger per tjenesteområde, med statusbeskrivelse. Det fremkommer kun i [webutgaven](#).

Bemerkning: Tallene inkluderer også noen "plusstiltak", som ikke er innsparinger, men er i samme "tiltakskategori" som andre "politiske vedtak" som reduserer innsparingene. Derfor må de være med. Tallene gir likevel en oversikt over innsparingsomfanget i kommunen.

ØKONOMISKE HOVEDTALL

Økonomiske hovedtall

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

Budsjettpremisser

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

Rammesak

I [KST-128/25](#), Rammesak 2026-2029 ble det vedtatt hvilke føringer som skal styre budsjettarbeidet for Strategidokument 2026-2029 (nå Handlings- og økonomiplan (HØP)).

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

Handlings- og økonomiplan 2026-2029 (tidligere Strategidokument)

Handlings- og økonomiplan 2026-2029 baserer seg på følgende budsjettpremisser:

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

Finansielle styringsmål

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

1. Handlingsregelen for gjeld. Gjelda skal ikke vokse mer enn de frie inntektene. Egenkapital ved investeringer skal være på minimum 15 %.
2. Netto driftsresultat og utvikling over tid. Budsjett og økonomiplan skal fra 2025 ha et netto driftsresultat på minimum 0,5 % jf [KST-129/24](#). Det forblir et langsiktig mål at Larvik kommune skal kunne budsjettere med en resultatgrad på 1,5 %.
3. Styrket disposisjonsfond. Den frie delen av disposisjonsfondet skal minimum utgjøre 5 % av driftsinntektene. Som hovedregel skal et regnskapsmessig mindreforbruk avsettes for å styrke disposisjonsfondet.
4. Nivået på kjernegjeld. Kjernegjelden skal på sikt ikke utgjøre mer enn 70 % av de frie inntektene.

Økonomistatus totalt

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Budsjett 2026	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-1 291 625	-1 468 894	177 269	-3 903 685	-3 903 685	0
Sentrale utgifter og tilskudd	-52 586	-74 225	21 639	30 932	15 932	15 000
Netto finansutgifter og inntekter	104 377	106 462	-2 084	393 764	373 764	20 000
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	10	-10	102 745	102 745	0
Til disposisjon for tjenesteområdene	-1 239 833	-1 436 648	196 815	-3 376 244	-3 411 244	35 000
Sentrale poster	0	0	0	0	0	0
Helse og mestring	515 362	528 895	-13 534	1 412 111	1 436 111	-24 000
Oppvekst	515 169	512 772	2 398	1 367 051	1 379 367	-12 315
Samfunn og miljø	48 147	52 797	-4 651	123 231	138 031	-14 800
Arbeid og medborgerskap	134 594	146 746	-12 152	268 977	289 907	-20 930
Organisasjon	40 181	39 107	1 074	98 877	98 877	0
Økonomi- og virksomhetsstyring	14 417	13 376	1 041	25 349	24 849	500
Kommunens overføringer	41 439	42 179	-741	80 647	80 647	0
Sum disponering tjenesteområdene	1 309 309	1 335 872	-26 563	3 376 244	3 447 789	-71 545
Merforbruk +/mindreforbruk -	69 476	-100 776	170 252	0	36 545	-36 545

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

Kommunens resultat

Kommunens samlede økonomiske situasjon etter årets første fire måneder er svært krevende. Samtlige rapporterende tjenesteområder melder om merforbruk per april og varsler betydelige merforbruk i årsprognosene for 2026. Hovedutfordringene er knyttet til en aldrende demografi, økt antall brukere og timer innenfor BPA, økte utgifter til barnevern og sosialhjelp, samt urealiserte innsparingstiltak og høye driftsutgifter (strøm/forsikring). Det jobbes kontinuerlig med omstilling, men usikkerheten rundt effekten av tiltakene er stor.

Årsprognose samlet for hele kommunen er per april er et merforbruk på 36,545 mill kr.

Herav er årsprognose et merforbruk på 71,545 mill kr fra tjenesteområdene, mens prognosen for Sentrale poster er et mindreforbruk på 35 mill kr.

Årsprognosen for Sentrale poster er knyttet til forventet lavere kostnader til pensjon (15 mill kr), høyere renteutgifter (6 mill kr) og lavere minstefradrag på lån (26 mill kr).

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

Økonomistatus drift - oppsummering

Beløp i 1000

Org.kode	Avdelinger	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Prognose årsavvik
01	Sentrale poster	0	0	0	0	0
03	Helse og mestring	515 362	528 895	-13 534	1 412 111	-24 000
04	Oppvekst	515 169	512 772	2 398	1 367 051	-12 315
07	Samfunn og miljø	48 147	52 797	-4 651	123 231	-14 800
08	Arbeid og medborgerskap	134 594	146 746	-12 152	268 977	-20 930
09	Organisasjon	40 181	39 107	1 074	98 877	0
10	Økonomi- og virksomhetsstyring	14 417	13 376	1 041	25 349	500
11	Kommunens overføringer	41 439	42 179	-741	80 647	0
Totalsum		1 309 309	1 335 872	-26 563	3 376 244	-71 545

Tjenesteområdenes resultat

Estimert årsprognose for tjenesteområdene samlet et merforbruk på 71,545 mill kr for 2026.

03 Helse og mestring

Resultatet for Helse og mestring viser et merforbruk på 13,5 mill kr for pr april 2026. Larvik kommune har et økende antall hjelpetrequende 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. Flere forhold utfordrer økonomien i Helse og mestring; store omstillinger knyttet til helsetjenester i hjemmet, stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier, større variasjoner i pasienttrykk, kjøp av private tjenester for krevende tiltak og økning i antall brukere og timeantall innenfor BPA-ordningen.

Nåværende prognose for tjenesteområdet Helse og mestring anslås til et merforbruk på ca 24 mill kr ved årsslutt. Det jobbes kontinuerlig med omstillings- og innsparingstiltak. Det er usikkert når tjenesteområdet kan se effekten av tiltakene.

04 Oppvekst

Det er økonomiske utfordringer spesielt innen Skole og Barnevern. De viktigste avvik per område er; **Skole og SFO:** Skolene har et merforbruk på 2,3 mill. kr, mens SFO har et mindreforbruk på 2,4 mill. kr. **Barnevern:** Har store utfordringer med økte kostnader til fosterhjem og institusjonsplasser og rapporterer om et merforbruk på 1,8 mill kr hittil i år. **Barnehage:** Rapporterer om drift i balanse. Høye lønnskostnader dekkes inn av prosjektmidler. **Barne- og familietjenester:** Har et merforbruk på 1,5 mill kr per april. Avviket er knyttet til prosjektmidler. Virksomheten har store tilskuddinntekter og årets resultat påvirkes av hvilke tilskudd og aktiviteter virksomheten gjennomfører. **Fellesfunksjon oppvekst:** Viser et midlertidig mindreforbruk på grunn av prosjektmidler som skal fordeles senere.

Det samlede økonomiske bildet for tjenesteområdet oppvekst i 2026 er krevende. Nåværende prognosene ligger virksomhetene samlet an til et merforbruk på ca 12,5 mill kr (5,5 mill kr på Skole, 4,5 mill kr på Barnevern og 2,3 mill kr på Fellesfunksjoner). Det jobbes kontinuerlig med innsparingstiltak, men usikkerheten knyttet til realisering av disse er stor.

07 Samfunn og miljø

Tjenesteområdet melder om merforbruk på 4,6 mill kr hittil i år. De viktigste avvik per område er: **Kommunalteknikk:** Rapporterer et mindreforbruk på 2,5 mill kr, **Eiendom:** Rapporterer merforbruk på 3,4 mill kr, Dette skyldes i all hovedsak merforbruk på strøm, og ferdigstillelse av skader etter Amy. **Fellesfunksjon Samfunn og miljø:** rapporterer merforbruk på 5,2 mill kr. Herav 2 mill kr i periodiseringer, 1,1 i merkostnader til byggforsikring og strøm, 2 mill kr i periodisering av estimert merforbruk relatert til arealeffektiviseringsprosjektet.

Årsprognose for tjenesteområdet er et merforbruk på 14,8 mill kr. Dette har i all hovedsak bakgrunn i: **Eiendom:** 1,5 mill kr i merforbruk på strøm, **Fellesfunksjon Samfunn og miljø:** 11,9 mill kr i merforbruk grunnet 2,9 mill kr i økt byggforsikring og husleier og 9 mill kr i innsparinger som det per april ikke er funnet tiltak på. Store deler av disse innsparingene henger sammen med arealeffektivisering. **Samfunnsutvikling:** Årsprognose for året er merforbruk på 1,4 mill kr pga manglende finansiering av virksomhetsleder.

08 Arbeid og medborgerskap

Periodisert merforbruk pr april er ca 12,1 mill kr. De viktigste avvik per område er; **Nav** viser et merforbruk for økonomisk sosialhjelp pr. april på 7,6 mill kr. **Kultur og idrett** har merforbruk på omtrent kr 200 000 knyttet til strøm og husleie på Sliperiet. **Arbeidskraft og nærmiljø** har merforbruk på ca kr 300 000 knyttet til husleie og strømgifter for bygget hvor Ung Arena er etablert.

Samlet merforbruk for tjenesteområdet har en årsprognose på 20,93 mill kr. Det har i all hovedsak bakgrunn i: **Nav** ca 18 mill kr på årsbasis. 16 mill kr av dette er knyttet til sosialhjelp og ca 2 mill kr gjelder innsparingstiltaket som ble vedtatt av kommunestyret ved behandlingen av økonomiplanen for 2026-2029. Ved inngangen til året er innsparingstiltaket ikke innarbeidet og det vil ikke være mulig å håndtere dette innenfor ordinær drift. **Kultur og idrett** melder om merforbruk knyttet til Sliperiet på 1,4 mill kr. **Arbeidskraft og nærmiljø** mangler finansiering til virksomhetslederstilling. Utover dette har virksomheten ikke dekning for merutgiftene på kr 480 000 til lokalene som Ung Arena benytter i 2026.

Kommunedirektørens stab

09 Organisasjon

Organisasjon ligger pr april 1,074 mill kr under det periodisert budsjettet for samme periode. Mindreforbruket skyldes hovedsaklig feilperiodiseringer av lisensutgifter på IT/digitalisering, samt utsatt flytting av ERP til leverandørens skyløsning. De øvrige seksjonene innenfor Organisasjon har kontroll på budsjettene sine. Pr april rapporterer Organisasjon om balanse for året.

10 Økonomi- og virksomhetsstyring

Staben ligger samlet med et mindreforbruk per april. Det er i hovedsak knyttet til sykelønnsrefusjoner, på bakgrunn av langtidsfravær. Staben forventer balanse i løpet av året, eventuelt mindreforbruk knyttet til sykelønnsrefusjoner.

11 Kommunens overføringer

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellestråd er i balanse per april. Folkevalgte styringsorganer har merforbruk på kr 100.000. Mens Overføring til andre etter vedtak har merforbruk på kr 730.000. Det har bakgrunn i større utbetaling av tilskudd enn budsjettet.

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellestråd forventes å gå i balanse i løpet av året. Antall møter resten av året vil avgjøre om Folkevalgte styringsorganer kommer i balanse. Mens estimatet for Overføring til andre etter vedtak avhenger av samlet krav fra Pasientskadeerstatning, som pt er ukjent.

Sentrale poster drift

Kapittelet "Sentrale poster" omfatter i hovedsak de store sentrale inntektene og utgiftene kommunen har som ikke ligger budsjettert på tjenesteområdene. Teknisk sett er disse samlet i tjenesteområde 01 Sentrale poster.

Totaloversikt over sentrale poster i budsjettet finnes i eget kapittel [Forskriftsskjema](#).

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-537 030	-678 400	141 370	-1 872 869	-1 872 869	0
Ordinært rammetilskudd	-754 595	-790 494	35 899	-2 018 216	-2 018 216	0
Andre generelle statstilskudd	0	0	0	-12 600	-12 600	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Sum Frie disponible inntekter	-1 291 625	-1 468 894	177 269	-3 903 685	-3 903 685	0

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

Skatteinntekter og rammetilskudd

Den samlede inntekten fra skatt og rammetilskudd utvikler seg i henhold til budsjett for 2026. Avviket per april variasjon mellom terminutbetalingene. Skatteandelen før inntektsutjevning var på 83 % av landsgjennomsnittet per april. Etter inntektsutjevning og tilleggskompensasjon på tilsammen 107 mill kr, ligger Larvik på 95,5 % av landsgjennomsnittet. Oppdatert skatteanslag i Revidert nasjonalbudsjett 2026 viser at skatt- og rammetilskudd øker med tilsammen 19,4 mill kr.

Eiendomsskatt

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

Sentrale utgifter og tilskudd

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Sentrale utgifter og tilskudd						
Pensjon	19 075	19 033	42	154 479	139 479	15 000
Premieavvik	0	0	0	3 470	3 470	0
Motpost avskrivninger	-71 740	-72 108	368	-217 395	-217 395	0
Integreringstilskudd	0	-23 192	23 192	0	0	0
Fellesutgifter/-inntekter	0	1 964	-1 964	0	0	0
Forvaltning eiendomsskatt	80	79	1	80	80	0
Effektivisering og strukturtiltak	0	0	0	-1 027	-1 027	0
Lønnsreserveavsetning	0	0	0	91 325	91 325	0
Sum Sentrale utgifter og tilskudd	-52 586	-74 225	21 639	30 932	15 932	15 000

Sentrale utgifter består av utgifter og inntekter som hører til drift og tjenesteproduksjon, men som er felles for alle og ikke knyttet til et enkelt tjenesteområde. Dette bokføres derfor sentralt og holdes utenfor de ordinære tjenesteområdene. Fra og med 2026 flyttes integreringstilskuddet fra virksomhet Nav og legges sentralt under Sentrale utgifter og tilskudd.

Pensjon og premieavvik

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

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

Oppdaterte prognoser fra KLP i april 2026 viser at årets pensjonskostnad kan bli 25 mill kr lavere enn KLP la til grunn i sine budsjettprognoser i oktober 2025. Hovedårsaken til den endrede prognosen er en reduksjon i KLPs aktuarestimater for årets opptjening og en høyere avkastning på pensjonsmidlene.

Integreringstilskudd

I Handlings- og økonomiplanen for 2026-2029 fikk kommunedirektøren fullmakt til å tilpasse virksomhetenes vedtatte budsjetttrammer i takt med gjennomføringen av vedtatte administrative endringer av organisering. Organiseringen av flyktingtjenestene er gjennomført, og Larvik Læringssenter har fra 01.01.2026 overtatt ansvaret for introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger. Flyktingtjenestene som gis etter lov om sosiale tjenester følges fortsatt opp hos Nav Larvik. I tillegg har hovedansvaret for enslig mindreårige blitt overført fra Barnevernet til Larvik Læringssenter. Samtidig som denne omorganiseringen er gjennomført, er det også besluttet at integreringstilskuddet skal inntektsføres under Sentrale poster.

Derfor flyttes budsjettmidler fra Nav til Larvik Læringssenter for 5 årsverk samt midler til utbetaling av introduksjonsstønadene til deltagerne i introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger. Det blir overført 20,566 mill kr av integreringstilskuddet fra Nav til Sentrale poster.

Fellesutgifter/- inntekter

Under Fellesutgifter/-inntekter ligger blant annet forvaltningskostnadene til primæroppgavefondet (POF), føringene for internlån og avregningen for avsetningen av ressurskrevende tjenester. Dette er poster som bokføres internt uten budsjett

Forvaltning eiendomsskatt

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

Effektivisering og strukturtiltak

I Strategidokumentet 2019-2022 ble det vedtatt en samlet innsparing på 10 mill kr ved innkjøp og utskifting av biler med fossilt drivstoff til elbiler. Etter hvert som utskifting av biler gjennomføres, fordeles innsparingen til de aktuelle tjenesteområdene. Gjenstående krav til innsparing er 1,027 mill kr.

Lønnsreserveavsetning

Avsetningen til lønnsreserven skal dekke organisasjonens kostnader til lønnsoppgjøret i 2026.

Lønnsreserveavsetningen blir beregnet ut fra estimert lønnsvekst i statsbudsjettet, og for 2026 var det estimert en lønnsvekst på 4,0 %. For lønnsoppgjøret 2026 er det avsatt 95,6 mill kr fra Handlings- og økonomiplan. I 2025-oppgjøret ble det forhandlet frem en forskuttert lønnsøkning fra 01.01.26. Gjenstående beløp på lønnsreserven for 2026 etter dette er 91,3 mill kr. I regjeringens forslag til Revidert nasjonalbudsjett 2026 ble anslaget for lønnsvekst økt fra 4,0 % til 4,4 %. Effekten av dette er at lønnsreserveavsetningen bør økes med 11,0 mill kr.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-11 332	-25 002	13 670	-47 542	-47 542	0
Utbytter	0	0	0	-2 200	-2 200	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	18 873	-18 873	0	0	0
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	71 710	78 870	-7 160	232 842	238 842	-6 000
Avdrag på lån	44 000	33 721	10 279	210 664	184 664	26 000
Sum Finansinntekter/-utgifter	104 377	106 462	-2 084	393 764	373 764	20 000

Finansinntekter og -utgifter omfatter renteinntekter og -utgifter for kommunens bankinnskudd og lån, og for innlån og utlån av husbankmidler. Beløpene i denne tabellen er budsjett og bokføringer som er gjort sentralt. Det vil i tillegg være enkelte føringer på tjenesteområdene på feks renteutgifter til kjøp av biler. Totaloversikt over finanspostene ligger i kapittelet [Forskriftskjema](#).

Renteinntekter

Renteinntekter kommer fra kommunens bankinnskudd og utlån av husbankmidler. Per april ligger renteinntektene 13,6 mill kr høyere enn budsjettet. Det forventes en merinntekt på renteinntekter for året da rentenivået fortsatt ligger høyere enn budsjettet.

Utbytter

Per april er det ikke bokført inntekter fra utbytte. I 2026 er det budsjettet med 2,2 mill kr i utbytte fra Larvik havn.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

Per april er det bokført 18,9 mill kr i netto utgift på gevinster og tap på finansielle omløpsmidler. Dette er i hovedsak knyttet til urealiserte verdiendringer. Primæroppgavefondet rapporterer om en positiv avkastning på 8,4 mill kr per april. Det budsjetteres ikke med inntekter på avkastningen for å unngå at svingninger i markedet påvirker ordinær drift.

Renteutgifter, prov. og andre finansutgifter

Renteutgifter og andre finansutgifter ligger 7,1 mill kr over budsjett per april. Merforbruket henger sammen med rentenivået som er høyere enn budsjettet. Oppdaterte prognoser viser at årets renteutgifter dermed kan bli rundt 11,7 mill kr høyere enn budsjettet.

Avdrag på lån

Larvik kommune nedbetaler lånegjeld etter budsjetterte minimumavdrag vedtatt av kommunestyret. Per april er det bokført avdrag med 33,7 mill kr. Dette er 10,3 mill kr lavere enn budsjettet. De oppdaterte tallene viser at årets minimumsavdrag blir ca 184 mill kr i 2026, som er ca 26 mill kr lavere enn budsjettet på ca 210 mill kr. Den store reduksjonen skyldes endringer i avskrivningsregler for vann og avløp, hvor blant annet avskrivningstiden ledningsnett er doblet fra 40 til 80 år. Se nærmere omtale av gjeld og avdrag under kapittelet [Likviditets- og gjeldsrapportering](#).

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Til ubundne avsetninger	0	0	0	26 460	26 460	0
Til bundne avsetninger	0	10	-10	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	-25 635	-25 635	0
Overført til investering	0	0	0	101 920	101 920	0
Netto avsetninger	0	10	-10	102 745	102 745	0

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

Status omstillingsfond

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

Bakgrunn

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

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

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

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

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

Kommunestyret hadde avsatt 20 mill kr til et omstillingsfond i KST-sak 108/22. Grunnet manglende midler i den frie delen av disposisjonsfondet høsten 2023 ble omstillingsfondet avvirket gjennom vedtak i Strategidokumentet 2024. Kommunedirektøren foreslår at Kommunestyret reetablerer Omstillingsfondet og at det avsettes 8 mill kr i disposisjonsfondet. Kommunedirektøren gis fullmakt til å disponere avsetningen. Bruk av midlene rapporteres til kommunestyret i de ordinære rapporteringene."

Status for omstillingsfondet

Status per 30.04.26 er 3,3 mill kr på omstillingsfondet.

Forbruket så langt er i stor grad knyttet til egenkapital for reversering av salg av barnehager (5,75 mill kr) og konsulent ved salg av barnehager (1,5 mill kr) samt ca 2,3 mill kr til vedtatte utredninger og prosesstøtte.

Beskrivelse	Beløp
Tildeling KST-108/22 punkt 2.2 (1.rapportering 2022)	20 000 000 kr
Avviklet KST-275/23 punkt 13b) (Strat.dok.2024-2027)	-20 000 000 kr
Reetablert KST-079/24 , punkt 2i) (1.rapportering 2024)	7 821 000 kr
Tildeling KST-288/24 (Organisering og ledelse)	-1 000 000 kr
Forbruk 2024	-179 320 kr
Status balanse per 31.12.2024 Årsregnskap 2024, note 5, side 21	6 641 680 kr
Økt avsetning KST-125/25 , punkt 2d) (1. rapportering 2025)	5 000 000 kr
Forbruk 2025	-1 081 330 kr
Status balanse per 31.12.2025 Årsregnskap 2025, note 5, side 21	10 560 350 kr
Egenkapital reversering salg 38,3 mill kr	-5 745 000 kr
KST 021/26 (korreksjonssak) finansiering vedtakspunkt 3a til 3d)	-750 000 kr
Forbruk per 30.04.26	-762 373 kr
Status per 30.04.2026	3 302 977 kr

Teknisk

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

Investering

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

Det formelle investeringsregnskapet er vist i årsregnskapets [Bevilgningsoversikt investeringer etter § 5-5 første ledd](#). Den viser at samlede investeringsutgifter per april er 148 mill kr. Av dette er 135 mill kr egne investeringer. Tilskudd til andres investeringer er på 6,8 mill kr og gjelder i hovedsak overføringer til Larvik kirkelige fellestråd og Kulturhuset Bølgen. Investeringsutgiftene er i hovedsak finansiert av låneopptak. Den enkelte investering omtales under tjenesteområdene.

Likviditets- og gjeldsrapportering

Justert arbeidskapital

Kommunens justerte arbeidskapital er 822 mill kr pr april 2026. Likviditeten i kommunen har tidvis vært presset også det siste året, men har på snittet vært god. Den ble svekket noe i desember, som i stor grad skyldes at rammetilskudd som vanlig ikke utbetales den siste måneden i året. I februar i år ble det refinansiert et obligasjonslån på 400 mill kr og samtidig tatt opp et nytt lån på 200 mill kr. Sistnevnte bidrar til at den justerte arbeidskapitalen fortsatt er god pr april. Grunnet den gode arbeidskapitalen, er det planlagt å bruke en mindre andel av premiefondet til å betale pensjonspremier i år enn i de to foregående. Isolert sett vil dette redusere den justerte arbeidskapitalen, spesielt etter juli.

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	30.04.2026
Omløpsmidler	2 112 266	1 966 793	2 250 659	2 792 250	3 004 000
- premieavvik	-228 045	-500 445	-534 066	-534 066	-534 066
-Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler*	-862 549	-871 636	-934 622	-1 030 464	-1 010 460
Sum omløpsmidler	1 021 672	594 712	781 971	1 227 720	1 459 474
Kortsiktig gjeld	-566 049	-675 991	-749 390	-964 908	-928 952
- premieavvik	-2 391	-18 227	85 743	291 927	291 927
Sum kortsiktig gjeld	-568 439	-694 217	-663 647	-672 981	-637 026
Justert arbeidskapital	453 233	-99 505	118 324	554 739	822 448

Likviditetsbeholdning

Ved utgangen av april er kommunens likvide midler på nesten 2,3 mrd kr. Store deler av de likvide midlene er imidlertid plassert i verdipapirer i POF og blir ikke benyttet som arbeidskapital i den daglige driften. Fratrasket dette og skyldig skattetrekk er kommunens netto likviditetsbeholdning nærmere 1,3 mrd kr. Fra 1.1.2026 ble det innført nye regler for betaling av skattetrekk for ansatte, som innebærer at skattetrekk blir innbetalt direkte til Skatteetaten ved utbetaling av lønn. Skattetrekkskontoen er dermed avviklet, og balansen på kontoen fremover skal derfor være kr 0.

Ubrukte lånemidler pr 30.04 er 512,9 mill kr. Ubrukte lånemidler til Startlån var kr 20 340 471 pr 31.12.2025. Midlene har blitt overført til 2026 i tråd med KST- sak 324/24, punkt 8.c.

Pr 30.04.2026 er alle bankinnskudd plassert i kommunens bankforbindelse DNB.

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	30.04.2026
Kasse/bank	788 781	361 581	500 512	891 528	1 260 407
Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler *	862 549	871 636	934 622	1 030 464	1 010 460
Sum likvide midler	1 651 330	1 233 217	1 435 134	1 921 992	2 270 867
- Primæroppgavefondet (POF), Aksjer, rentefond og andeler *	-862 549	-871 636	-934 622	-1 030 464	-1 010 460
- Skattetrekk	-80 274	-86 066	-86 127	-86 636	-317
Netto likviditetsbeholdning	708 507	275 515	414 386	804 891	1 260 090

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

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

Rapportering gjeld

Beløp i 1 000 kr	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025	30.04.2026
Brutto lånegjeld, inngående saldo	4 759 673	4 972 853	5 139 566	5 584 626	5 889 918
Nye lån og refinansiering	917 000	1 276 704	1 349 000	1 367 000	720 000
- Avdrag/innfrielse	-703 820	-1 109 991	-903 939	-1 061 708	-460 521
Brutto lånegjeld, utgåendesaldo	4 972 853	5 139 566	5 584 626	5 889 918	6 149 397
- Utlån	-777 462	-874 891	-967 226	-1 042 866	-1 046 560
Netto lånegjeld, utgående saldo	4 195 391	4 264 675	4 617 401	4 847 052	5 102 837
Antall innbyggere	48 246	48 715	48 870	49 022	49 022
Lånegjeld pr innbygger i kr	86 958	87 543	94 483	98 875	104 093

Samlet netto lånegjeld pr 30.04.2026 er på 4 103 mill kr, og tilsvarer kr 104 093 pr innbygger. I februar ble det tatt opp et nytt obligasjonslån på 200 mill kr, hvor det samtidig ble refinansiert et obligasjonslån på 400 mill kr. Det nye lånet på totalt 600 mill kr er et fastrentelån. I tillegg tok kommunen i mars opp et nytt lån i Husbanken på 120 mill kr.

Kommunens netto lånegjeld forblir høy og har økt pr april. Det er en etablert praksis å ikke låne mer enn nødvendig for å holde nede lånenivået totalt sett i kommunen.

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

Handlingsregelen for lånegjeld

Handlingsregelen for lånegjeld ble vedtatt i sak om Strategidokumentet 2019–2022 (jf KST-sak 293/18). Intensjonen bak den vedtatte handlingsregelen er at kommunens gjeldsgrad, dvs netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter, skal reduseres over tid. Handlingsregelen forsøker å bidra til at dette målet nås gjennom å begrense den prosentvise veksten i kjernegjelden, dvs netto lånegjeld fratrukket gjeld knyttet til VAR, til den prosentvise veksten i frie inntekter. Gjeldsveksten må derfor over tid være lavere enn veksten i inntekter for å imøtekomme handlingsregelens intensjon samt å nå målet om en kjernegjeldsgrad på 70 % (jf KST-sak 120/21). Gjeldsgraden vil forbedre seg raskere dess lavere gjeldsveksten er i forhold til veksten i inntekter. For å oppnå dette bør egenkapitalen ved investeringer være minst 15 %.

Handlingsregelens rammer overholdes gjennom en gitt periode når den prosentvise veksten i kjernegjelden er lavere enn veksten i de frie inntektene, dvs at det er en positiv differanse mellom de to. Tabellen under viser at kommunens kjernegjeld har økt med 6,6 % pr april. Dette var lavere enn veksten i de frie inntektene, som var 21,6 %. Den kraftige veksten i frie inntekter skyldes engangseffekter av systemomleggingen for skattetrekk, som nå blir innbetalt direkte til staten ved lønnskjøring. Som en følge av dette mottar kommuner skatteoverføringer tidligere enn før. Veksten i kjernegjelden var derfor innenfor handlingsregelens rammer pr april. Det må presiseres at man ikke kan legge for stor vekt på utviklingen i disse tallstørrelsene så tidlig i året.

Beløp i 1000 kr	31.12.2025	30.04.2026	Endring	Endring, %
Brutto lånegjeld	5 889 919	6 149 398	259 479	4,4 %
- Utlån	1 042 866	1 046 560	3 694	0,4 %
Netto lånegjeld	4 847 052	5 102 838	255 786	5,3 %
- Lånegjeld knyttet til VAR	2 013 367	2 081 575	68 208	3,4 %
Kjernegjeld	2 833 685	3 021 263	187 578	6,6 %
Andel VAR gjeld i % av Netto lånegjeld	42 %	41 %		
Frie inntekter, vekst hiå mot fjorår*				21,6 %
<i>* Frie inntekter består av inntekts- og formueskatt og rammetilskudd</i>				
Endring Frie inntekter minus endring Kjernegjeld, %				15,0 %
Handlingsregelens rammer overholdt gjennom perioden?				Ja

Rentebinding

Beløp i 1 000 kr	Tall pr 30.04.2026
Brutto langsiktig rentebærende gjeld	6 149 397
Viderefremidlingslån knyttet til Husbanken	-1 209 768
Gjeld knyttet til selvkostområdet (VAR)	-2 081 575
= Netto renteutsatt balanse	2 858 055
Lån med fast rente	2 010 000
Rentebytteavtaler	0
Netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	2 010 000
Andel av netto renteutsatt balanse som er sikret med fastrente	70 %

I henhold til vedtatt finans- og gjeldsreglement (jf. vedtak KST-285/24; [finansreglement](#), punkt 2.2), skal minimum 25 % av netto renteutsatt balanse ha flytende rente, og minimum 25 % fast rente. Pr nå er fastandelen relativt høy, da 70 % av netto renteutsatt balanse er sikret med fastrente. Fastandelen vil forbli relativt høy før et eldre fastrentelån forfaller i siste kvartal 2027. Gjennomsnittlig rentebinding er på 1,6 år ved utgangen av april. På lengre sikt skal rentebindingstiden ligge rundt 3 år, som er normalsituasjonen.

PORTEFØLJE	Tall pr 30.04.2026	Strategi	Kommentar
Utestående brutto gjeld (1000 kr)	6 149 397		
Gjennomsnittlig kapitalbinding (løpetid) av samlet gjeldsportefølje	5,1	> 2,5 år	OK
Rentebinding av netto renteutsatt balanse	1,6	1-5 år, 3 år er normal-situasjonen	OK
Gjennomsnittlig rente i låneporteføljen inkl. rentebytteavtaler	4,2 %		

Andel av samlet låneporteføljen som kommer til refinansiering neste 12 måneder	8,0 %	<30 %	OK
Største enkeltlån utgjør av samlet brutto gjeldsportefølje	11,4 %	<25 %	OK

Låneporteføljen har pr april en gjennomsnittlig løpetid på 5,1 år. Ifølge [finansreglement](#) skal denne være mer enn 2,5 år. Det har over tid vært et bevisst valg å øke tid til forfall for å redusere refinansieringsrisikoen. Tilpasninger til bestemmelsene i reglementet blir gjennomført ved hver inngåelse av nye låneavtaler.

Økning av rentekostnad med 1 %

	Andel av gjeld	Balanse 1000 kr	Endrings-parameter	Beregnet tap i 1000 kr
Gjeld med p.t flytende rente	67 %	4 139 397	1 %	41 394
Gjeld med fast rente (inkl. rentebindingsavtaler)	33 %	2 010 000		

Dersom rentesatsen øker med 1 % vil rentekostnaden øke med 41,4 mill kr i året med den rentebindingsandelen Larvik kommune har pr 30.04.2026.

Klimaregnskap

Innledning

Ifølge [statlige planretningslinjer for klima og energi](#) skal kommunene ha oppdatert oversikt over sine klimagassutslipp og energiforbruk. Klimaregnskapet ivaretar dette ansvaret. Siden dette er en underveisrapportering er dette en forenklet rapportering sammenliknet med årsevalueringen.

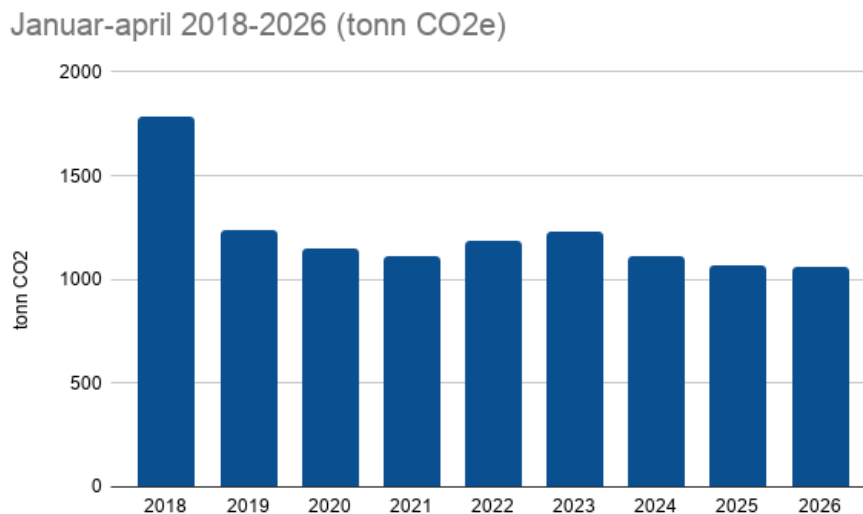
Forbehold til regnskapet

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

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

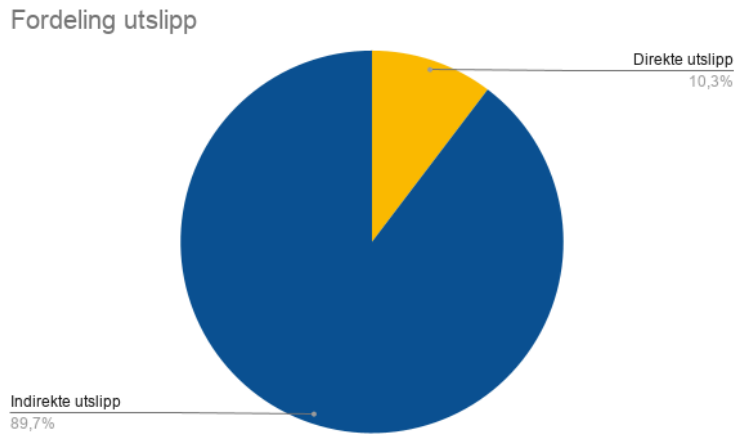
Klimagassutslipp for Larvik kommune som bedrift

Her presenteres klimaregnskapet for Larvik kommune som bedrift fordelt på direkte og indirekte utslipp. Regnskapet er for perioden 1. januar - 30. april 2026, og viser at det fremdeles er en synkende trend på det totale utslippet, se figuren under.



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

Kakediagrammet under viser fordelingen mellom direkte og indirekte utslipp i kommunen. Det er de direkte utslippet som er dominerende. Nytt for denne rapporteringen er at indirekte utslipp er inkludert estimert utslipp fra kommunens innkjøp. Kommunens indirekte utslipp står dermed for rett i underkant av 90 % av de kartlagte utslippene.



Klimagassutslipp fordelt på direkte og indirekte utslipp (kilde: Gurusoft og Bubobubo)

Klimatiltak med i økonomiplanen

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

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

LARVIK KOMMUNES INNSATSOMRÅDER

Innledning oppfølging mål og innsatsområder

Beskrivelse av innsatsområdet

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

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

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

TJENESTEOMRÅDER

Helse og mestring

Tjenesteområdet består av

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

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

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
31-Hjemmetjenester	98 566	103 769	-5 204	290 248	-10 000
32-Sykehjem	144 527	147 210	-2 682	381 525	-4 000
33-Larvik helsehus	52 579	53 618	-1 039	147 217	0
34-Bo og aktivitet	98 055	99 035	-979	249 612	0
35-Psykisk helse og avhengighet	37 091	38 355	-1 264	89 764	-3 500
37-Fellesfunksjoner Helse og mestring	65 476	67 300	-1 823	195 898	-2 000
39-Helseforvaltning	19 067	19 610	-542	57 848	-4 500
Sum	515 362	528 895	-13 534	1 412 111	-24 000

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultatet for Helse og mestring viser et merforbruk på 13,5 mill kr for pr april 2026.

Larvik kommune har et økende antall hjelpetrequende 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. Fra mars 2025 til mars 2026 (siste tilgjengelige tall) har hjemmetjenesten registrert en økning på 358,07 timer pr uke i tjenesteleveranse til hjemmeboende, mens liggetid på institusjon fortsatt er høy

Fleire forhold utfordrer økonomien i Helse og mestring:

- Store omstillinger knyttet til helsetjenester i hjemmet.
- Stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier.
- Større variasjoner i pasienttrykk
- Kjøp av private tjenester for krevende tiltak
- Økning i antall brukere og timeantall innenfor BPA-ordningen

Rekrutteringsutfordringene er kjent. Det har vært foretatt innleie fra vikarbyrå for å opprettholde faglig forsvarlig fagdekning, og det vil være behov for videre innleie ved enkelte avdelinger de neste månedene.

Virksomhet hjemmetjenester opplever en del ekstrakostnader i forbindelse med organisatoriske endringer. Virksomheten forventer at kostnadsnivået rundt dette vil reduseres, men usikkerheten på hvor fort man får ut effekten gjør at virksomheten anslår et merforbruk for året totalt.

Det er tilkommet flere søknader om BPA i 2026. I perioden januar - april er antall vedtakstimer pr. uke økt med 230 timer, fra 773 til 1003. Antall ordninger er i perioden økt fra 18 til 21. Det estimeres på denne bakgrunn et merforbruk på BPA på ca 5,5 mill kr.

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

Strømkostnadene for tjenesteområdet vil kunne påvirke resultatet for tjenesteområdet negativt i 2026. Pr april er strømkostnadene 37% høyere enn ved samme tid i fjor.

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

Overliggerdøgn:

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

Inntekter ressurskrevende tjenester:

Fra 2025 inntektsfører tjenesteområdet ressurskrevende inntekter med fast pensjonssats på 16%. Differansen mellom 16% og reell sats inntekts-/kostnadsføres mot sentralt fond.

Pr nå estimeres det balanse på ressurskrevende inntekter. Oppdaterte tall for kommunen vil være klare etter lønnsoppgjøret. Eventuelle endringer i Statsbudsjettet 2027 knyttet til refusjonsordningen vil kunne påvirke resultatet for inneværende år.

Årsprognose

Nåværende prognose for tjenesteområdet Helse og mestring anslås til et merforbruk på ca 24 mill. kr. ved årsslutt. Det jobbes kontinuerlig med omstillings- og innsparingstiltak. Det er usikkert når tjenesteområdet kan se effekten av tiltakene.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	<p>Tjenestesoner er etablert og alle avdelingsledere i helse og mestring deltar i dette arbeidet. De skal også jobbe opp mot etablerte nærmiljøutvalg og gjennom dette arbeidet utvikle plan for innbyggertjenester. Planen skal etablere en felles strategisk retning og bli et sentralt styringsdokument for kommunen. Hensikten er å utforske hvordan Larvik kommune møter innbyggernes behov helhetlig, effektivt og bærekraftig. Dette er tverrsektorielt arbeid og en viktig innovasjon for å utvikle nye velferdsmodeller i kommunen.</p> <p>Virksomhetene i helse og mestring rapporterer innovasjonsarbeid på mange nivåer. Det jobbes med implementering av helseteknologi, det jobbes strukturert med snuoperasjon og innføring av tjenesteguiden mellom virksomhetene.</p> <p>Det er viktig for tjenesteområdet å legge til rette for at flest mulig av våre tjenestemottakeren med ulike funksjonsvariasjoner, kan delta i ordinære aktiviteter i regi av lag, foreninger og organisasjoner, på lik linje med øvrig befolkning. Ut over dette finnes det også egne aktiviteter som fremmer fellesskap, gjennom støttekontaktvirksomhet i gruppe og andre gruppetilbud som bidrar til å fremme inkluderende fellesskap som feks gåtetrin og "sterk og stødig".</p>
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	<p>Helse og mestring jobber aktivt med å implementere tjenestetrappa og utvikle tjenesteguiden for å gjøre tjenestene mer tilgjengelige og dermed gjøre det enklere for innbyggerne å ta gode valg.</p> <p>Helseforvaltning har fokus på forebyggende tjenester og informasjon/veiledning i forventninger til at innbyggerne tar ansvar for egen alderdom og helse. Virksomheten benytter Tjenesteguiden og Innsatstrappa som ledd i vurdering av tjenestetildeling. Helsestasjon for eldre ser en økende trend i at innbyggere kontakter avdeling selv for kartlegging.</p> <p>"Larvikshjelpa" er etablert og tilbyr tjenester til mennesker med psykiske uhelse og rusproblemer, både i grunnmuren og litt lengre opp i tjenestetrappa når det er behov for vedtak. De rapporterer så langt om svært gode resultater - flere får hjelp og ventelister er kraftig redusert.</p> <p>Dagsentertilbudet til eldre er et av tjenesteområdets utviklings- og satsningsområder. Arbeidet med å samlokalisere lokasjonene til større enheter for å sikre kompetanse, robusthet og riktig tjenestetilbud er i gang.</p> <p>I tillegg er det fokus på tidlig innsats for mennesker med demens, i samarbeid med hukommelsesteamet, og lavterskeltilbudet på Villa Kveldssol.</p> <p>Det sees også på samarbeidsarenaer med de nærmiljøtsatsingene det er naturlig å samarbeide med for å nå ut til den gruppen eldre som ikke berøres av våre vedtattjenester.</p> <p>Dette handler om å bidra til egenmestring for innbyggerne, styrke tjenester til lavterskel og tidlig intervensjon, riktig ressursbruk og mål om å utsette behovet for store og inngripende tjenester.</p> <p>Ved å integrere velferdsteknologi og moderne hjelpemidler, styrkes den enkeltes trygghet og mulighet til å styre sitt eget liv.</p> <p>Målet er at innbyggerne i Larvik, uavhengig av funksjonsnivå, skal oppleve å ha de beste forutsetningene for et godt og verdig liv.</p> <p>I første kvartal er det avholdt fellesmøter mellom de fleste tjenestesoner og nærmiljøutvalg, og det legges opp til et tettere samarbeid fremover. Dette samarbeidet vil bidra til å utvikle levende lokalsamfunn som fremmer trivsel og god folkehelse gjennom tilhørighet og felles innsats.</p>

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål

Statusbeskrivelse hovedmål

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

Helse og mestring er i gang med en omfattende snuoperasjon for å sikre god nok kvalitet til de som trenger det mest.

Det er en økt satsning på hjemmetjenester. Pasienter ivaretas i størst mulig grad i hjemmet og vi ser en utvikling der pasienter som tidligere ville vært på korttidsplass eller fast institusjonsplass, nå er hjemme med hjemmetjenesten. Dreining i tjenesten vil kreve tid, særlig gjelder det at innbyggerne skal ta større ansvar for egen helse.

Hjemmetjenesten jobber med helseteknologi slik at flere pasienter kan klare seg med mindre hjemmetjenester og dette genererer også mindre kjøring. Tjenesten opplever at pasienter med digital hjemmeoppfølging tar mer ansvar for egen helse og det fører også til mindre belastning på helsesektoren for øvrig, det bidrar blant annet til færre sykehusinnleggelseser.

Alle virksomheter har nå innført digitale tavler som gir god oversikt over hvilke tilbud pasienter og brukere har og helsepersonell samhandle bedre på tvers av virksomheter. Dette bidrar til et tryggere og bedre pasientforløp.

Arbeidet med å følge opp institusjonsplan er pågående og Sjøbakken sykehjem er under avvikling.

Rehabiliteringsteamet er samorganisert med avdeling Helsehjelpen for å sikre riktig nivå i tjenestetrappen. Tjenesten utvides og gir nå også andre rehabiliteringstilbud, korte og intensive evt lenger oppdrag.

Det jobbes aktivt med å kople innbyggere på lavterskeltiltak og tilbud gjennom frivilligheten, der dette er mulig, for å utsette/forhindre behov for spesialiserte tjenester og sikre kapasitet til de innbyggerne som trenger det mest.

Arbeidet med å vri innsatsen mot de laveste trinna i den helhetlige innsatstrappen er styrket, i tråd med strategien om framtidens kommune og temaplan for innbyggertjenester.

Arbeidet så langt har lagt et fundament for å skape levende lokalsamfunn som fremmer folkehelse og tilhørighet, og for å styrke grunnmuren i den helhetlige innsatstrappa. En solid grunnmur med aktiviteter og lavterskeltilbud er avgjørende for å øke kapasiteten på de laveste nivåene og utsette behovet for spesialiserte tjenester høyere opp i trappa

Kjernen i innsatsen er å flytte fokus fra kommunale tjenester til egenmestring og forebygging. Ved å prioritere lavterskeltilbud og helseteknologi legger vi til rette for at den enkelte kan forbli selvstendig og selvhjulpent lengst mulig. Erfaringen viser at denne selvstendigheten gir innbyggerne økt livskvalitet og verdighet sammenliknet med å være avhengig av hjelp. Denne strategiske dreiningen er nødvendig for å skape en bærekraftig modell der tidlig innsats i lokalmiljøet og en godt utbygd grunnmur utsetter behovet for spesialiserte tjenester.

KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket

Bilparken til tjenesteområdet består i stor grad av el- biler.

Tjenesteområde jobber med innsatstrappa slik at tjenesten rettes mot de som trenger hjemmetjenesten aller mest. Helseteknologi kan bidra til at pasienter i større grad tar ansvar for sin egen helse og da unngår hjemmetjenestebesøk og kjøring. Tjenesten ser gode gevinster hos pasienter som har digital hjemmeoppfølging og elektroniske medisins dispensere.

Det er et ønske om at flere pasienter har digital hjemmeoppfølging og medisins dispensere, og det mangler viktig helseteknologi som kan gjøre at mennesker med demens kan bo lengre hjemme.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
	Virksomheten har fokus på klima i alle ledd i virksomhetens produksjon, og det velges klimavennlig produkter og løsninger der det er mulig. Fra høsten 2026 øker virksomheten igjen fokuset på matsvinn, og det vil sees på tiltak ute på den enkelte lokasjon.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	Tiltakene for tjenesteområdet er beskrevet i KPS 4. Tjenesteområdet har ingen ytterligere tiltak knyttet til dette.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	<p>Det er vedtatt strategisk kompetanseplan for Helse og mestring og det er utarbeidet handlingsplan for 2026 som skal følges opp med egne handlingsplaner i alle virksomheter.</p> <p>Det er innført TØRN i alle avdelinger med årsturnus og det jobbes aktivt med oppgavedeling.</p> <p>Larvik kommune har sammen med de andre kommunene i Vestfold og Telemark anskaffet nytt pasientjournal system som skal innføres i 2026.</p> <p>Helse og omsorg har utarbeidet plan for Helseberedskap, og har gjennom gjennomførte ROS analyser utarbeidet Tiltakskort. Det er stort fokus på helseberedskap i tjenesteområdet og det er utarbeidet rutiner og roller for å håndtere kriser.</p> <p>Strategi for helseteknologi er under utarbeidelse som skal vise hvordan sektoren skal satse på og utvikle helseteknologiske løsninger framover.</p>

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
KEP: Vi skal tilby klimasmarte helsetjenester	<p>Optimalisering av tjenestetilbud</p> <p>Digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenesten</p> <p>Larvik kommune skal gjennomgå tjenesteleveranse for å optimalisere transport.</p> <p>Larvik kommune skal fortsette å jobbe med digital hjemmeoppfølging i hjemmetjenester og reduserer dermed transporten til/fra pasienter.</p> <p>Optimalisering av kjøring i hjemmetjenesten</p> <p>Larvik kommune skal pilotere ruteplanleggeren fra Visma omsorg (Profil og Gat). Prosjektet startet i 2023 og vil bidra til å redusere kjørte km per år i hjemmetjenesten. Tiltaket vurderes som indirekte utslipp da bilparken i hovedsak er elbiler.</p>	<p>Iht. plan 31 Hjemmetjenester</p> <p>Visma ruteplanlegger er innført i alle avdelinger i hjemmesykepleien. Her utarbeides arbeidslister knyttet til brukers kompetansebehov, ansattes kompetanse og geografiske kjøreruter.</p> <p>Digital hjemmeoppfølging (DHO) etableres som tjeneste i hjemmetjenesten og gis tilbud om på alle avdelinger.</p>

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Bo og aktivitet

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Rev. bud.	Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt			Regnskap hiå.	Årsprognose	Årsprognose
Flere under samme tak	4 250	1 862	Iht. plan	2 594	206	2 594	0
Sum	4 250	1 862		2 594	206	2 594	0

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Status framdrift	Rev. bud.	Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt			Regnskap hiå.	Årsprognose	Årsprognose
Helse og mestring, 4 nye biler	4 000	1 322	Iht. plan	4 000	1 322	4 000	0
Helsekvartalet - Innbyggertjenester	6 561	1 068	Forsinket	8 734	12	8 734	0
Helseteknologi	16 659	1 752	Iht. plan	7 377	288	7 377	0
Løst inventar, nye heldøgns omsorgsplasser Tjølling	1 700	0	Forsinket	1 700	0	1 700	0
Utsifting av inventar og medisinsk utstyr	28 500	19 900	Iht. plan	1 943	351	1 943	0
Sum	57 419	24 043		23 754	1 974	23 754	0

Statusbeskrivelse investeringer

Flere under samme tak

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

Helse og mestring, 4 nye biler

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

Helsekvartalet - Innbyggertjenester

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

Helseteknologi

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

Ny EPJ var tenkt å anskaffes gjennom investering, men tilbyder som vant konkurransen leverer gjennom en leasing-modell, dvs driftsutgifter (ikke investering).

Denne problemstillingen med overføring fra investering til drift vil løftes i HØP 2027-2030.

Løst inventar, nye heldøgns omsorgsplasser Tjølling

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

Utskifting av inventar og medisinsk utstyr

Investeringen er planlagt gjennomført i løpet av 2026.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,44 %	6,07 %	9,51 %
Årlig sykefravær 2023	2,81 %	7,16 %	9,97 %
Årlig sykefravær 2024	2,56 %	8,01 %	10,57 %
Årlig sykefravær 2025	2,54 %	8,77 %	11,31 %
Årlig sykefravær 2026	3,13 %	9,78 %	12,91 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,66 %	8,28 %	10,94 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	3,13 %	9,78 %	12,91 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær hittil i år er på 12,91% (3,13% korttidsfravær, 9,78% langtidsfravær). Dette er en økning på 2,06%-poeng fra fjoråret (10,85% totalt). Økningen er i stor grad knyttet til langtidsfraværet.

Tjenesteområdets virksomheter

Hjemmetjenester

Virksomheten består av

- Helsetjenester (hjemmesykepleie) i hjemmet dag, kveld og natt
- Hjelp til egenomsorg som tilrettelegging av måltider og oppfølging av ernæring
- Velferdsteknologi som medisineringsstøtte og digital hjemmeoppfølging/behandling
- Mottak av trygghetsalarmer
- Praktisk bistand som hjelp til rengjøring og sengeskift
- Hverdagsmestring og hverdagsrehabilitering
- Kreftkoordinator
- Palliativ behandling og omsorg ved livets slutt
- Bøkeskogen omsorgsbolig - heldøgns bemanning

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	104 832	273 518	168 686
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	7 872	18 989	11 117
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	524	1 700	1 176
Overføringsutgifter	1 327	2 208	881
Finansutgifter	2 368	7 436	5 068
Sum Driftsutgifter	116 925	303 851	186 926
Salgsinntekter	-3 477	-10 983	-7 506
Refusjoner	-9 662	-2 620	7 042
Overføringsinntekter	-16	0	16
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-13 155	-13 603	-448
Netto resultat	103 769	290 248	186 478

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet hjemmetjenester har et merforbruk på 5,2 mill kr pr april 2026.

Det er en økning i tjenesteproduksjonen på helsehjelp i hjemmet tilsvarende 17 årsverk fra mars 25 - mars 26, og en økning i praktisk bistand tjenester i hjemmet med 2, 4 årsverk. Her er ikke tjenesteforløp knyttet til trygghetsalarm medregnet. Demografiutfordringene og tjenesteproduksjonen er høyere enn tidligere antatt for 2026, og det gis tjenester i hjemmet til brukere med mer komplekse medisinske tilstander. Det er betydelig pukkelkostnader knyttet til etablering og drift av Lågendalen hjemmetjeneste.

Det er også en betydelig økning i tjenesteproduksjonen på Ring 2 som omfatter sentrumsnære tjenester.

Det er iverksatt en rekke effektiviseringstiltak i tjenesten med høy bevissthet om kostnadskontroll.

Det er betydelige kostnader på mangel av sykepleiekompetanse som medfører svært høye ekstrakostnader i tjenesten. Det etableres derfor sykepleieteam for å sikre sykepleiepleietjenesten i hele Larvik.

For å avlaste helsepersonell og redusere kostnader overføres kompetanseavhengige oppgaver fra hjemmesykepleieavdelingene til Praktisk bistand. Praktisk bistand har ikke rekrutteringsutfordringer.

Helseteknologi implementeres for å avlaste helsepersonell og gi bruker større egenmestring.

Det medfører også en reduksjon av merforbruket at Søbakken avvikles tidligere.

Årsprognose

Virksomhet hjemmetjenester anslår et merforbruk på 10 mill kr ved årsslutt.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 021/26 Avvikling drift Sjøbakken	-4 100	-4 100	0	I Sjøbakken sykehjem var besluttet nedlagt fra 2027. arbeid Avviklingen ble i KST 021/26 fremskyndet til å gjelde fra sommere 2026.
Sum	-4 100	-4 100	0	
Sum tiltak	-4 100	-4 100	0	

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

Rekkevik sykehjem avvikles mai 2026.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	149 510	366 324	216 814
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	26 695	80 748	54 053
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	2 584	2 584
Overføringsutgifter	3 804	12 583	8 778
Finansutgifter	7 767	23 409	15 642
Sum Driftsutgifter	187 776	485 647	297 872
Salgsinntekter	-22 980	-88 905	-65 925
Refusjoner	-17 564	-15 218	2 346
Overføringsinntekter	-22	0	22
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-40 566	-104 123	-63 557
Netto resultat	147 210	381 525	234 315

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten har pr april et merforbruk på ca 2,7 mill kr. Merforbruket er i stor grad knyttet til følgende:

- Høyt sykefravær kombinert med personellmangel, noe som har medført stor bruk av overtid og innleie fra eksternt vikarbyrå.
- Større andel av pasienter med store behov
- Noe mindreinntekt
- Høye driftskostnader, særlig knyttet til strøm.

Virksomheten har årsturnus i alle avdelinger, og arbeidet med styrking av turnuser for å sikre bedre kontinuitet og stabilitet er igang. Målet er at dette vil kunne gi en positiv effekt på rekruttering, redusert fravær og bedre tjenestekvalitet.

Rekkevik sykehjem avvikles 26.5.2026, og pasientene overflyttes til Tjølling.

Årsprognose

Virksomheten anslår et merforbruk ved årsslutt på 4 mill kr.

Status økonomiplan tiltak**Rammeendringer i økonomiplanen**

Beløp i 1000

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Avvikling drift Søbakken	1 800	1 800	0	Ikke	Midlene skal dekke drift av nytt dagsenter i lokalene til start av Søbakken sykehjem. Søbakken sykehjem forventes nedlagt i løpet av mai/juni 2026.
Sum	1 800	1 800	0		
Sum tiltak	1 800	1 800	0		

Larvik helsehus

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	48 988	127 929	78 941
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 439	16 171	10 732
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 003	18 325	12 322
Overføringsutgifter	1 168	3 421	2 253
Finansutgifter	637	1 866	1 229
Sum Driftsutgifter	62 235	167 712	105 477
Salgsinntekter	-2 709	-9 789	-7 080
Refusjoner	-5 894	-10 707	-4 813
Overføringsinntekter	-15	0	15
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-8 617	-20 495	-11 878
Netto resultat	53 618	147 217	93 599

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultat pr. april for virksomhet Helsehus viser et merforbruk på ca 1 mill kr.

Merforbruket er knyttet til lønnskostnader ved Legevakta og Byskogen, som gir dyre løsninger:

- Det er en utfordrende bemanningssituasjon på Legevakta grunnet økende sykefravær og flere vakante helgestillinger. Fast ansatte har høy helgebelastning i turnus, som gjør det utfordrende å bemanne opp i helg.
- Byskogen har også høyt sykefravær og utfordringer med å bemanne opp for fravær.

Årsprognose

Virksomheten styrer mot balanse på årsbasis.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Bo og aktivitet

Virksomheten består av

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

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

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	100 902	263 672	162 770
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 120	18 497	12 377
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 526	4 186	1 660
Overføringsutgifter	432	1 225	793
Finansutgifter	893	2 834	1 941
Sum Driftsutgifter	110 873	290 414	179 542
Salgsinntekter	-3 061	-13 282	-10 220
Refusjoner	-8 631	-27 521	-18 890
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-146	0	146
Sum Driftsinntekter	-11 838	-40 803	-28 964
Netto resultat	99 035	249 612	150 577

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Bo og Aktivitet har pr april et merforbruk på 1 mill kr. Av dette er det en feilperiodisering på 0,3 mill kr slik at reelt merforbruk er 0,7 mill kr. Merforbruket kan forklares med at det i perioden har vært 0,4 mill kr mindre salgsinntekter enn budsjettet på AOK. Virksomheten har også et merforbruk på 0,4 mill kr knyttet til strøm.

Årsprognose

Årsprognose estimeres til balanse. Det er usikkerhet rundt brukerbehovet som er i konstant endring og foreløpig anslag på refusjon ressurskrevende tjenester er noe mindre enn budsjettet. Det er også en utfordring knyttet til salgsinntektene på AOK som har vært fallende de siste årene. Dette kan i hovedtrekk tilskrives en generell endring i oppfølgingsbehov og produksjonskapasitet blant tjenestemottakere/arbeidstakere. Det skal jobbes med en plan for hvordan tjenesten kan møte ytterligere endringer, herunder også reduksjon i salgsinntekter.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Årsprognose budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak				
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	-1 715	-1 715	0	I En stilling er innspart. Det jobbes med å finne arbeid løsninger for innsparing av avdelingslederstilling
Sum	-1 715	-1 715	0	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Ressurskrevende tjenester - økt innslagspunkt	752	752	0	Ferdig Innarbeidet i budsjettet
Sum	752	752	0	
Sum tiltak	-963	-963	0	

Psykisk helse og avhengighet

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	35 306	92 123	56 816
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 015	6 703	4 688
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 749	6 744	2 995
Overføringsutgifter	256	863	607
Finansutgifter	219	735	516
Sum Driftsutgifter	41 545	107 168	65 623
Salgsinntekter	-1 108	-4 025	-2 917
Refusjoner	-1 951	-13 379	-11 427
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-131	0	131
Sum Driftsinntekter	-3 190	-17 404	-14 214
Netto resultat	38 355	89 764	51 409

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Psykisk helse og avhengighet har et merforbruk på 1,3 mill kr totalt pr april 2026.

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

Larvikshjelpa har et bedre resultat enn forventet, og det gis tjenester til flere innenfor eksisterende ramme. Før etableringen av Larvikshjelpa hadde virksomheten lang ventetid og manglet 4,5 årsverk for å kunne gi tjenester til de som hadde vedtak. Etter en periode snudde dette til at virksomheten hadde kapasitet til å håndtere innbyggernes behov for tjenester uten å øke rammen. Situasjonen i første kvartal er at det har vært en enorm økning i pågangen til Larvikshjelpa. Tjenesten har blant annet mottatt 359 nye henvendelser, gjennomført 1899 individuelle samtaler uten vedtak og 478 med vedtak i første kvartal. Til sammen har tjenesten gjennomført 4353 intervensjoner som da omfatter alle tilbud v/Larvikshjelpa som; nye henvendelser, individuell oppfølging, ulike kurs og grupper. Dette har ført til store kapasitetutfordringer og noe ventetid på tjenester.

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

Årsprognose

Virksomheten estimerer et merforbruk ved årsslutt på 3,5 mill kr.

Fellesfunksjoner Helse og mestring

Området består av

Rapporteringsområdet dekker fellestjenester for hele tjenesteområdet Helse og Mestring.

- Støttefunksjoner, Kvalitet, Utvikling/helseteknologi
- Kommuneoverlege samfunnsmedisin
 - Miljørettet helsevern
 - Koordinering av kommunens folkehelsearbeid
- Kommuneoverlege kliniske tjenester
 - Legetjenesten
 - Lardal legekontor
 - Kvelde legekontor
- Kommuneoverlege spesialisering
 - Alis leger
 - Lis 1 leger
 - Psykososialt kriseteam
 - Miljørettet
- Det Nasjonale aldershjem for sjømenn, økonomi og oppfølging

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	30 089	86 534	56 445
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	9 805	24 268	14 463
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	32 243	98 546	66 303
Overføringsutgifter	2 286	5 410	3 124
Finansutgifter	1 798	5 405	3 607
Sum Driftsutgifter	76 222	220 163	143 942
Salgsinntekter	-3 201	-12 506	-9 304
Refusjoner	-4 131	-9 484	-5 354
Overføringsinntekter	-1 297	-2 275	-978
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-293	0	293
Sum Driftsinntekter	-8 922	-24 265	-15 343
Netto resultat	67 300	195 898	128 598

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultat pr. april viser et merforbruk på ca. 1,8 mill kr, av dette gjelder ca. 1,5 mill kr merforbruk på legetjenestene. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på leger i legevakten og høyt fravær i perioden.

Kommunedirektøren vil understreke at dette kommer i forbindelse med omlegging av avlønning av vikarleger på legevakten. Det ser ut til at situasjonen er i ferd med å stabilisere seg. Det er nå 6 årsverk fast ansatte leger på legevakten, mot 4,5 årsverk ved nyttår.

Årsprognose

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

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

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Utsatt ferdigstilling av Martineåsen sykehjem	0	0	0	Ikke startet	Tiltaket gjelder fra 2027.
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	0	0	0	Ikke startet	Tiltaket gjelder fra 2027.
Sum	0	0	0		

Nye tiltak

Statsbudsjett 2026: Økt basistilskudd, helårseffekt	2 188	2 188	0	Ferdig	Staten gjorde i 2025 endringer i finansieringsmodellen for basistilskuddet. Basistilskuddet utgjør nå en større andel av inntektene for legene, Helfo refusjonen utgjør en mindre andel. Merkostnaden i basistilskuddet ble kompensert av staten. Beløpet som er kompensert i 2026 er helårseffekten av dette tiltaket fra 2025.
Sum	2 188	2 188	0		
Sum tiltak	2 188	2 188	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Økt ramme ny avtale for langvakter helg	4 000	4 000	0	I	Kompensasjon for sentral lønnsøkning for langvakter arbeid som ble iverksatt våren 2026. Beløp er lik estimerte merkostnader.
Sum	4 000	4 000	0		
Sum tiltak	4 000	4 000	0		

Helseforvaltning

Området består av

Tjenestekontoret

- Behandler alle søknader om helse- og omsorgstjenester
- Koordinerende enhet for rehabilitering og habilitering
- Følger opp og koordinerer alle pasientforløp mellom sykehus og kommune
- Omsorgsstønad
- Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)
- Veiledning og vedtak om omsorgsbolig eller bolig med bemanning

Helsehjelpen

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	14 969	43 362	28 393
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	640	982	341
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 029	16 602	11 574
Overføringsutgifter	6	25	19
Finansutgifter	62	195	132
Sum Driftsutgifter	20 707	61 166	40 459
Salgsinntekter	-64	-243	-178
Refusjoner	-1 003	-3 075	-2 072
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-30	0	30
Sum Driftsinntekter	-1 097	-3 318	-2 221
Netto resultat	19 610	57 848	38 238

Statusbeskrivelse økonomi

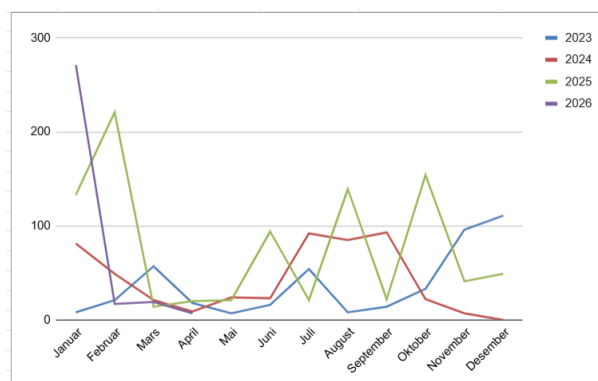
Ordinær drift

Resultat pr. april viser et merforbruk på ca 550 000 kr.

Det er merforbruk på BPA, overliggerdøgn og tomgangsleie omsorgsboliger. Det er mindreforbruk i administrasjon av tjenestene grunnet sykefravær og sykepengerefusjoner.

Overliggerdøgn: Det var 271 overliggedøgn i januar. I perioden februar - april var det 43 overliggerdøgn. Helårsbudsjettet dekker 264 overliggedøgn.

Utviklingen på overliggedøgn de siste årene:



Tomgangsleie: Virksomheten har etter omorganiseringen det administrative ansvaret for omsorgsleiligheter, og også det økonomiske ansvaret for tomgangsleie. Hensikten er at kommunen skal ha leiligheter disponible for å kunne tildele omsorgsbolig til personer som har behov for dette. Utfordringen er at innbyggere takker nei til leilighetene, grunnet tilstandsrapport på enkelte boliger og økonomi. Hele årsbudsjettet på 500 000 er brukt pr. april. Det iverksettes tiltak i samarbeid med LABO bl.a. muligheten for å avhende/selge de eldste boligene og avvertere de nye.

Årsestimat

Det er tilkommet flere søknader om BPA i 2026. I perioden januar - april er antall vedtakstimer pr. uke økt med 230 timer, fra 773 til 1003. Antall ordninger er i perioden økt fra 18 til 21. Det estimeres på denne bakgrunn et merforbruk på BPA på ca 5,5 mill kr.

Det er stor usikkerhet i forhold til utviklingen på antall overliggedøgn.

Årsprognosen for virksomhet Helseforvaltning anslås til et merforbruk på 4,5 mill kr. Årsprognosen er usikker.

Oppvekst

Tjenesteområdet består av

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

Her samles tjenestene:

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

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
41-Skole	248 728	248 586	142	705 281	-5 515
42-Barnehage	88 317	88 268	48	247 823	0
43-Barne- og familietjenester	26 040	27 468	-1 428	59 683	0
46-Barnevernet	40 078	41 934	-1 856	120 225	-4 500
47-Fellesfunksjon Oppvekst	112 007	106 516	5 491	234 040	-2 300
Sum	515 169	512 772	2 398	1 367 051	-12 315

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhetene viser et blandet bilde per april. Mens noen områder som SFO og enkelte prosjekter har et mindreforbruk, er det økonomiske utfordringer spesielt innen skole og barnevern. Den samlede årsprognosen peker mot et vesentlig merforbruk.

Viktigste avvik per område:

- **Skole og SFO:** Skolene har et merforbruk på 2,3 mill kr, mens SFO har et mindreforbruk på 2,4 mill kr. Totalt forventes et merforbruk på ca 5,5 mill kr for året.
- **Barnevern:** Har store utfordringer med økte kostnader til fosterhjem og institusjonsplasser og rapporterer om et merforbruk på 1,8 mill kr hittil i år. Det styres mot et merforbruk på 4,5 mill kr i 2026.
- **Barnehage:** Rapporterer om drift i balanse. Høye lønnskostnader dekkes inn av prosjektmidler, og årsprognosen er estimert til nullresultat.
- **Barne- og familietjenester:** Har et merforbruk på 1,5 mill kr per april. Avviket er knyttet til prosjektmidler. Virksomheten har store tilskuddinntekter og årets resultat påvirkes av hvilke tilskudd og aktiviteter virksomheten gjennomfører. Virksomheten rapporterer om forventet balanse i løpet av året.
- **Fellesfunksjon oppvekst:** Viser et midlertidig mindreforbruk på grunn av prosjektmidler som skal fordeles senere. Reelt sett forventes et merforbruk på 2,3 mill kr ved årets slutt, hovedsakelig grunnet økte tilskudd til private barnehager.

Årsprognose

Det samlede økonomiske bildet for tjenesteområdet oppvekst i 2026 er krevende. Nåværende prognosene ligger virksomhetene samlet an til et merforbruk på ca 12,5 mill kr (5,5 mill kr på skole, 4,5 mill kr på barnevern og 2,3 mill kr på fellesfunksjoner). Det jobbes kontinuerlig med innsparingstiltak, men usikkerheten knyttet til realisering av disse er stor.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Ved å flytte fokus fra reparasjon til forebygging og involvere hele laget rundt barnet, er målet å skape langsiktige verdier som både reduserer sosiale ulikheter og sparer fremtidige økonomiske kostnader. Barnevernet i Larvik vurderes delt i en forebyggende hjelpetjeneste og en myndighetsenhet for å komme tettere på familiene er et eksempel på innovasjon. Og felles innsats sikres gjennom alle tjenester i tjenesteområdet jobber sammen på tvers for å sikre rask innsats og en rød tråd i barnas oppvekst.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Tjenesteområdet oppvekst styrker innbyggerkraften ved å legge til rette for at foreldrene er aktive medskapere gjennom satsingen «Foreldrekräften». Ved å omsette de faste møtepunktene i «foreldrereisen» til arenaer for refleksjon og dialog, bygges det tillit gjennom hele oppvekstløpet. Denne tilliten ser vi igjen i den planlagte endringen i barnevernet, som flytter innsatsen fra reparasjon til forebygging gjennom en ny, sonebasert tjeneste med fokus på frivillig veiledning og nærhet til lokalsamfunnet. Samtidig rustes skolen elevene for aktiv samfunnsdeltakelse ved å gi medansvar og personlig utvikling like stor plass som faglige ferdigheter. Bruken av Feedback-Informed Treatment (FIT) sikrer at innbyggernes egne stemmer og behov er med på å styre og forbedre kvaliteten i tjenestene.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	<p>Tjenesteområdet oppvekst legger til rette for et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud ved å flytte fokus fra reparasjon til tidlig forebygging, slik at hjelpen treffer der behovet er størst. Gjennom satsingen «De tusen første dagene» etableres tverrfaglige team som skal forebygge utenforskap og sikre livslang helse fra unnfangelse til toårsalderen. For å sikre at sårbarhet fanges opp tidlig, styrkes barnehagenes evne til å identifisere risiko- og beskyttelsesfaktorer i barnas hverdag.</p> <p>Tilgjengeligheten økes gjennom en planlagt omorganisering av barnevernet, der et utflyttet og sonebasert «Hjelpebarnevern» skal skape nærhet og tillit gjennom frivillig veiledning i lokalsamfunnet. Samtidig prioriteres intensive hjelpetiltak i hjemmet fremfor dyre institusjonsplasser for å gjøre hjelpen mer relevant for den enkelte familie. For ungdom utvides programmet «Jeg er meg» til aldersgruppen 13–16 år, noe som skal bidra til god psykisk helse og tidlig identifisering av selvmordsrisiko.</p> <p>For å legge til rette for at tjenestene i større grad virker best for de som trenger det mest, effektiviseres universelle tiltak på arenaer der familier allerede lever sine liv. Hele tjenesteområdet forplikter seg til tverrfaglig samhandling og bruk av en felles kunnskapsmodell, som sikrer en helhetlig forståelse av barnets behov og rask innsats for å forebygge utenforskap og frafall.</p>
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	<p>Barnehagene og skolene jobber systematisk med å bevare miljø og klima gjennom nasjonale rammeverk som setter bærekraftig utvikling systematisk inn i barnas oppvekst og legger til rette for at barn og unge lærer å forvalte miljø og klima for fremtiden. Barnehager og skoler fungerer som viktige arenaer for praktisk miljøvern:</p> <ul style="list-style-type: none">• Barnehagene jobber med bærekraftig utvikling gjennom at barna lærer å ferdes sporeløst i naturen, kildesortere og utvikle respekt for alt levende gjennom friluftsliv og utforskning i nærmiljøet.• Skolene har bærekraftig utvikling som et av tre tverrfaglige temaer i læreplanverket (LK20). Elevene lærer om sammenhengen mellom menneskelige handlinger og klimaendringer, og stimuleres til kritisk tenkning rundt forbruk og ressursbruk.
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	<p>Barnehagene og skolene jobber systematisk med å bevare natur og miljø gjennom nasjonale rammeverk som legger til rette for at barn og unge lærer å forvalte naturen for fremtiden.</p> <p>For barnehagene er dette forankret i Rammeplanen, som slår fast at barna skal få naturopplevelser og utvikle tilhørighet til naturen gjennom utforskning og lek. I praksis betyr dette at barna deltar i friluftsliv året rundt og lærer å vise omsorg for alt levende, blant annet gjennom at barna involveres i kildesortering, rydding av søppel i nærmiljøet og dyrking av mat.</p>

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
	I skolen er bærekraftig utvikling et av tre obligatoriske tverrfaglige temaer i læreplanverket Kunnskapsløftet 2020 (LK20). Elevene lærer om samspillet i naturen og forstå hvordan menneskers levestett påvirker miljø og klima. Dette arbeidet integreres på tvers av fagene og ruster elevene til å ta ansvarlige valg som medborgere.
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Tjenesteområdet oppvekst ruster Larvik for fremtiden ved å prioritere forebygging i «De tusen første dagene» for å legge til rette for livslang helse og redusere fremtidige samfunnskostnader. Gjennom strategisk ressursstyring tilpasses driften vedtatte økonomiske rammer , blant annet med en målsetting om å vri barnevernets midler fra kostbare institusjonsplasser til intensive tiltak i hjemmet. For å legge til rette for en stabil og robust organisasjon økes andelen faste stillinger i barnehagene , samtidig som et koordinert system for kompetanseutvikling på tvers av tjenestene fører til kvalitet over tid. Den psykiske beredskapen styrkes ved å utvide programmet «Jeg er meg», med målsetting om å bygge robuste ungdommer og sikrer tidlig identifisering av selvmordsrisiko.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status								
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall</td> <td>I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.</td> </tr> <tr> <td>Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene</td> <td>Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.</td> </tr> <tr> <td>Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie</td> <td>Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til "Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport".</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.	Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.	Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til " Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport ".	<p>Iht. plan 42 Barnehage</p> <p>Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen for mat og drikke i barnehagene.</p>
Klimatiltak	Beskrivelse									
Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.									
Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.									
Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til " Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport ".									
KEP: Vi skal ha fokus på klimasmart læring og oppvekst	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>Kommunedirektøren henviser til oppdrag "<i>Strat.dok.2024-2027: Endret strategi for anskaffelser av kjøretøy</i>", for utdypende beskrivelse.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse		Kommunedirektøren henviser til oppdrag " <i>Strat.dok.2024-2027: Endret strategi for anskaffelser av kjøretøy</i> ", for utdypende beskrivelse.	Iht. plan 41 Skole				
Klimatiltak	Beskrivelse									
	Kommunedirektøren henviser til oppdrag " <i>Strat.dok.2024-2027: Endret strategi for anskaffelser av kjøretøy</i> ", for utdypende beskrivelse.									

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	Kommunens barnehager skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra barnehagen. Evalueres hvert tredje år.		Mobilitetsplaner etablert og følges opp.
	Mobilitetsplaner - barnehager		42 Barnehage
	Mobilitetsplaner - skole		Alle barnehagene har Mobilitetsplan, som blant annet har som mål å få flere foreldre og ansatte til å la bilen stå. Nåværende plan er gjeldende fra 2024 - 2027.
	Ombruksordninger i barnehagene		Rammeplan for barnehagene støtter opp om klimasmart læring og oppvekst ved fagområdet Natur, Miljø og Teknologi.
	Kommunens skoler skal utarbeide egne mobilitetsplaner for hvordan foreldre, barn, ansatte og andre skal reise til/fra skolen.		
	Barnehagene skal legge til rette for bygge og gjenbruk av barneklær og utstyr. Eksempel på hvordan: Via Facebookside, årlig byttedag, eget sted for bytteklær i barnehagen		

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 10. Psykisk uhelse	Jf. KST-vedtak 230/25: "10. Psykisk uhelse Kommunedirektøren bes legge frem en sak til politisk behandling som omfatter hvordan Larvik kommune kan styrke og videreutvikle kurs- og kompetansearbeidet i det selvmordsforebyggende arbeidet for og rundt elever. Den siste tiden har Larvik kommune opplevd alvorlige hendelser blant unge innbyggere, med døden til følge. Dette skaper dyp sorg og uro blant foreldre, familie, medelever, skole, helse-og støtteapparat, for å nevne noe. Larvik kommune har en viktig rolle i å forebygge psykisk uhelse og selvmord blant barn og unge. Det er kjent at tidlig innsats og kompetente voksne med kunnskap, trygghet og samhandlingsrutiner utgjør avgjørende forskjeller. For å lykkes må kommunen ha et systematisk, forpliktende og oppdatert arbeid med evidens- og kunnskapsbasert kompetanseheving på feltet – både for elever, lærere og støttefunksjoner som står tett på. Det bes derfor om at kommunestyret får en sak som utreder hvordan Larvik kommune kan styrke og videreutvikle kurs- og kompetansetiltak innen psykisk helse og selvmordsforebygging for elever, lærere og relevante støttefunksjoner, og hvordan dette kan forankres mer helhetlig og varig i kommunens opplærings- og helsetjenester. Saken ønskes forelagt:	Iht. plan 41 Skole	Det er etablert en arbeidsgruppe som skal starte arbeidet. Arbeidsgruppen ledes av barne- og familietjenesten. Skole er med i arbeidsgruppen og vil utarbeide forebyggende til innenfor konseptet "Jeg er meg" som for tiden er implementert i barnehagene og på barneskolene. 43 Barne- og familietjenester "Jeg er meg!" er Larvik kommunes satsing for å gi barn og ansatte felles kompetanse om kropp, følelser og grenser. KD vil utrede hvordan det kan sikres en rød tråd i det forebyggende arbeidet fra barnehage til ut ungdomsskolen ved å implementere og utvide «Jeg er meg» for aldersgruppen 13–16 år. Det utvikles alderstilpassede moduler som skal bidra til økt psykisk helse, robusthet og livsmestring, samt tidlig identifisering av selvmordsrisiko hos ungdom. Arbeidsgruppen bestående av Larvikshjelpe, skolehelsetjeneste, skole og PP-tjenesten, er etablert og jobber tverrfaglig for å sikre denne kompetansen mer målrettet inn i skole og hos innbyggerne. Det utarbeides en melding til hovedutvalget for oppvekst, der status for arbeidet redegjøres for.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Strat.dok.2025-2028: Forbedring av forebyggende arbeid	<ul style="list-style-type: none"> • Ungdomsrådet, for medvirkning og innspill fra ungdom selv før politisk behandling • Hovedutvalg for oppvekst og kvalifisering • Hovedutvalg for helse og mestring • Formannskapet • Kommunestyret" <p data-bbox="501 395 1279 448">Utrede hvordan jobbe bedre forebyggende slik at antall barn og unge som plasseres av barnevernet reduseres.</p>	<p data-bbox="1308 371 2132 395">Iht. plan 46 Barnevernet</p> <p data-bbox="1384 424 2132 715">Barnevernet har fått i oppdrag å utrede hvordan styrket forebyggende innsats kan redusere antall plasseringer av barn og unge utenfor hjemmet. Prosjektet er nå i fase 3. Utredningen skulle opprinnelig vært ferdigstilt i 2025, men tidsrammen er utvidet for å sikre en bred høringsprosess og gi ledergruppen tilstrekkelig tid til grundige vurderinger av foreslåtte tiltak. Forslag til tiltak er nå sendt på både intern og ekstern høring med frist 15. februar 2026. Arbeidsgruppen vil legge frem sin anbefaling for ledergruppen i løpet av våren 2026. Delrapport 3 er nå ferdig og arbeidsgruppas anbefaling til videre arbeid blir delt med virksomheten på neste virksomhetsmøte i juni. Arbeidet går nå over i ny fase hvor fokus blir å prioritere og implementere</p>
Strat.dok.2025-2028: Skolestruktur	En utredning for en helhetlig skolestruktur.	<p data-bbox="1308 746 2132 770">Ferdig 41 Skole</p> <p data-bbox="1384 799 2132 850">Saken har vært til politisk behandling i mars 2026, jf KST-031/26. Det ble ingen vedtak i saken, altså videreføring av eksisterende skolestruktur.</p>
Strat.dok.2025-2028: Universelle tiltak hos helsesykepleiere	Utrede hvordan de universelle tiltakene hos helsesykepleierne kan effektiviseres og i større grad virke best for de som trenger det mest.	<p data-bbox="1308 882 2132 906">Iht. plan 43 Barne- og familietjenester</p> <p data-bbox="1384 911 2132 963">Arbeidet pågår, se Universelle tjenester-helsesykepleiertjenester og Status arbeidet med universelle tiltak.</p> <p data-bbox="1384 968 2132 1023">Dette arbeidet sees i sammenheng med våre minste - De 1000 første dagene. Oppdraget vil bli justert noe etter erfaringen som blir gjort i arbeidsgruppene</p>

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Barnehage

Beløp i 1000

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

Skole

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Grunnskole – opprettholde IKT standard	8 400	4 994	Iht. plan	500	0	500	0
Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler	82 616	30 019	Iht. plan	0	13	0	0
Sum	91 016	35 012		500	13	500	0

Statusbeskrivelse investeringer

Grunnskole – opprettholde IKT standard

Løpende oppgradering av nødvendig læringsutstyr til lærere.

Grunnskole SIKT Kjøp av digitale læringsmidler

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

Inventar til barnehagene

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

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,33 %	5,43 %	8,76 %
Årlig sykefravær 2023	2,76 %	6,66 %	9,42 %
Årlig sykefravær 2024	2,29 %	6,95 %	9,24 %
Årlig sykefravær 2025	2,31 %	7,38 %	9,69 %
Årlig sykefravær 2026	2,94 %	7,49 %	10,43 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,87 %	7,71 %	10,58 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	2,94 %	7,49 %	10,43 %

Status sykefravær og HMS

Skole: Totalfraværet har økt til 9,52 %. Korttidsfraværet synker, men det er en økning i langtidsfraværet. Det rapporteres om tre arbeidsrelaterte tilfeller, inkludert én omfattende arbeidsmiljøsak.

Barnehage: Har det høyeste fraværet med totalt 13,81 %, hvorav langtidsfraværet utgjør over 10 %. Det er iverksatt samarbeid med HR og Nav for å øke nærværet.

Barne- og familietjenester: Sykefraværet ligger på 9,26 % og viser en nedadgående trend sammenlignet med i fjor.

Barnevern: Har et totalfravær på 8,9 %. Langtidsfraværet har sunket den siste måneden, mens korttidsfraværet har hatt en økning knyttet til luftveissykdommer.

Fellesfunksjon oppvekst: Totalfraværet er redusert til 7,65 %. Korttidsfraværet er lavt (0,77 %). Siden virksomheten har få ansatte, gir små endringer store utslag på statistikken.

Felles for alle virksomhetene: Sykemeldte følges opp etter gjeldende rutiner og planer. Det er generelt god dialog med støttefunksjoner som HR og Nav der det er behov.

Tjenesteområdets virksomheter

Skole

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	245 567	623 673	378 107
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	12 683	75 953	63 270
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 877	16 053	14 175
Overføringsutgifter	3 088	47 182	44 094
Finansutgifter	16 485	49 919	33 434
Sum Driftsutgifter	279 701	812 780	533 079
Salgsinntekter	-8 331	-55 165	-46 834
Refusjoner	-21 409	-47 493	-26 083
Overføringsinntekter	-1 084	-4 350	-3 266
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-290	-490	-200
Sum Driftsinntekter	-31 115	-107 499	-76 384
Netto resultat	248 586	705 281	456 696

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer om et mindreforbruk på 0,1 mill hittil i år. Isolert for april viser periodisert budsjett et mindreforbruk på 0,3 mill kr.

Samlet har skolene et periodisert merforbruk på 2,3 mill kr per april. Noen skoler melder fortsatt om utfordringer med å overholde sine tildelte budsjettammer, men disse følges opp tett for å identifisere tiltak for justering av styringsfarten. Virksomheten følger dette tett. Flere skoler har identifisert gode tiltak som påvirker årsprognosen i riktig retning.

SFO enhetene har samlet et mindreforbruk på 2,4 mill kr, dette er fordelt på de fleste SFO enhetene. Vi forventer at mindreforbruket utjevnes i løpet av året, og budsjettavvik på SFO følges tett fra måned til måned for å ha god kontroll på årsprognosen.

Fellesområdet til virksomheten er i balanse per april, dette er i tråd med årsprognosen.

Årsestimat

Foreløpig prognose tilsier et estimert merforbruk på 5-6 mill kr for virksomheten totalt i 2026.

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

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose budsjet	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 021/26 Utredning skolestruktursaken	200	200	0	Ferdig Skolestruktursaken er ferdigstilt. Økonomiske midler disponert til formålet.
Sum	200	200	0	
Sum tiltak	200	200	0	

Barnehage

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	92 818	232 670	139 852
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 972	25 145	18 173
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	2 055	5 162	3 107
Finansutgifter	2 816	8 488	5 672
Sum Driftsutgifter	104 661	271 466	166 805
Salgsinntekter	-7 343	-19 993	-12 649
Refusjoner	-8 456	-3 650	4 806
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-593	0	593
Sum Driftsinntekter	-16 392	-23 643	-7 250
Netto resultat	88 268	247 823	159 555

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet Barnehage rapporterer et resultat pr april i balanse. Virksomheten har et merforbruk på lønn på 0,9 mill. kr. Dette henger sammen med bruk av prosjektmidler, til toppet bemanning, på 0,6 mill. kr som er inntektsført under finansinntekter.

Årsprognose

Årsprognose estimeres til balanse. Det mangler noe sykelønnsrefusjoner som vil bedre resultatet. Samtidig forventes det en liten økning i antall barn fra høsten som vil medføre økte lønnskostnader.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 020/26 Salg av kommunale barnehager avbrytes	-760	-760	0	I arbeid	Virksomheten fikk et trekk i rammen for 2026 knyttet til ikke gjennomført salg av barnehager. Det jobbes med å redusere kostnader for å spare inn dette kuttet i rammen
Sum	-760	-760	0		
Sum tiltak	-760	-760	0		

Barne- og familietjenester

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	28 958	73 183	44 225
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 589	6 221	4 632
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	285	710	425
Finansutgifter	9	0	-9
Sum Driftsutgifter	30 841	80 114	49 273
Salgsinntekter	-541	-7 074	-6 533
Refusjoner	-2 830	-8 528	-5 698
Overføringsinntekter	-3	-8 615	-8 612
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	3 786	3 786
Sum Driftsinntekter	-3 374	-20 431	-17 058
Netto resultat	27 468	59 683	32 215

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapportere om mindreforbruk på 1,5 mill kr per april. Avviket er knyttet til prosjektmidler. Virksomheten har store tilskuddsinntekter. Årets resultat påvirkes av hvilke tilskudd og aktiviteter virksomheten gjennomfører.

Årsprognose

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

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Barnevernet

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	31 507	83 342	51 835
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 180	27 119	21 939
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	4 740	21 895	17 155
Overføringsutgifter	1 720	6 088	4 368
Finansutgifter	475	1 220	745
Sum Driftsutgifter	43 622	139 664	96 042
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-1 572	-1 937	-365
Overføringsinntekter	-115	-17 502	-17 387
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-1 687	-19 439	-17 752
Netto resultat	41 934	120 225	78 290

Statusbeskrivelse økonomi

Økonomistatus

Virksomhet Barnevern har pr. april et merforbruk på kr 0.6 mill. Prognosen for året viser et merforbruk på kr 4,5 mill. De store driverne er fosterhjemsforsterkning, vikarkostnader på Gyda og flere institusjonsplasseringer enn budsjettet. Det er vanskelig å finne innsparinger som kan veie opp for de økte kostnadene til på plasseringer. Virksomheten har gjort beregninger som viser at de siste årene har vært en økning på ca 5 mill bare i forsterkning til fosterhjem. Det er ikke økt antall forsterkhjem som er årsaken, men at hvert fosterhjem har blitt dyrere. Dette er det ikke kompensert for og det er funnet inndeckning for dette i virksomheten. Videre økning i forsterkning, samt flere barn som flyttes i institusjon grunnet mangler på fosterhjem gjør at det er krevende for virksomheten å finne inndeckning. Det er totalt kuttet 5 stillinger som en del av innsparingskrav både i 2024 og 2025. Det er ikke rom for å kutte ytterligere stillinger.

Årsprognose

Årsprognosen er estimert til 4,5 mill kr i merforbruk.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Fellesfunksjon Oppvekst

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	2 791	8 368	5 577
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	785	386	-399
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	110 862	231 329	120 467
Overføringsutgifter	489	1 936	1 447
Finansutgifter	0	202	202
Sum Driftsutgifter	114 927	242 220	127 293
Salgsinntekter	0	-300	-300
Refusjoner	-309	-3 780	-3 471
Overføringsinntekter	-8 103	-4 101	4 002
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-8 412	-8 180	231
Netto resultat	106 516	234 040	127 524

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomhet fellesfunksjon oppvekst rapporterer et mindreforbruk på 5,4 mill kr. Hvorav 7,38 mill kr skyldes bokførte prosjektinntekter som på et senere tidspunkt skal fordeles til andre virksomheter og private barnehager. Resterende avvik som er et merforbruk på 1,89 mill kr skyldes:

- Kommunen har behandlet alle mottatte søknader relatert til ekstra pensjonstilskudd og utbetalingene er på 0,5 mill kr høyere enn budsjettet.
- Kommunen har gjort en ekstra utbetaling på 1,8 mill kr til de private barnehagene. Den ekstra utbetalingen skyldes tidligere feil i tilskuddsberegning for 2024, 2023 og 2022. Dette har blitt korrigert i 2026 pga en avklaring fra Statsforvalteren i Østfold, Buskerud, Oslo og Akershus vedrørende hvordan inkludere enkelte kostnader relatert til IT- lisenser i tilskuddsberegningen.
- 0,41 mill kr skyldes periodiseringen

Årsprognose

Årsprognosen er merforbruk på 2,3 mill kr på grunn av tilskudd til private barnehager.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose 14 887	Avvik prognose i kr 14 887	Status	Statusbeskrivelse
Sum tiltak	14 887	14 887	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose 100	Avvik prognose i kr 100	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 021/26 Redusert tilskudd private barnehager	-6 133	-6 133	0	Ferdig	Tiltaket er inkludert i budsjetttrammene.
KST 021/26 Utredning skolestruktursaken	100	100	0	Ikke startet	Arbeidet er ikke startet på enda.
KST 021/26 Økte pensjonskostnader til private barnehager	1 000	1 500	-500	Ferdig	Tiltaket er inkludert i budsjetttrammene. Ved foreløpig behandling av mottatte søknader viser at kommunen har mottatt og behandlet søknader på 500 000 kr høyere enn budsjettet.
Sum	-5 033	-4 533	-500		
Sum tiltak	-5 033	-4 533	-500		

Samfunn og miljø

Tjenesteområdet består av

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

Her samles tjenestene:

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

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
61-Kommunalteknikk	-40 279	-42 741	2 461	-57 004	0
62-Brann og redning	21 303	21 270	33	45 431	0
63-Eiendom	42 956	46 383	-3 428	75 920	-1 500
66-Fellesfunksjon Samfunn og miljø	7 310	12 533	-5 223	16 515	-11 900
68-Samfunnsutvikling	7 494	6 685	808	18 038	-1 400
69-Samfunnsforvaltning	9 364	8 667	697	24 331	0
Sum	48 147	52 797	-4 651	123 231	-14 800

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Tjenesteområdet melder om merforbruk på 4,6 mill kr hittil i år.

Viktigste avvik per område:

- Kommunalteknikk: Rapporterer et mindreforbruk på 2,5 mill kr
- Brann og redning: Rapporterer balanse
- Eiendom: Rapporterer merforbruk på 3,4 mill kr, Dette skyldes i all hovedsak merforbruk på strøm, og ferdigstillelse av skader etter Amy. Foreløpig har virksomhetene hatt merkostnader relatert til Amy på 2 mill kr, men det forventes at det vesentligste av dette dekkes av forsikringer
- Fellesfunksjon Samfunn og miljø: rapporterer merforbruk på 5,2 mill kr. Herav 2 mill kr i periodiseringer, 1,1 i merkostnader til byggforsikring og strøm, 2 mill kr i periodisering av estimert merforbruk relatert til arealeffektiviseringsprosjektet.
- Samfunnsutvikling: Rapporterer mindreforbruk på 0,8 mill kr som skyldes periodiseringer.
- Samfunnsforvaltning: Rapporterer et mindreforbruk på 0,7 mill kr og skyldes i all hovedsak vakante stillinger.

Årsprognose

Årsprognose for tjenesteområdet er et merforbruk på 14,8 mill kr. Dette skyldes i all hovedsak:

- Eiendom: 1,5 mill kr i merforbruk på strøm

- Fellesfunksjon Samfunn og miljø: 11,9 mill kr i merforbruk grunnet 2,9 mill kr i økt byggforsikring og husleier og 9 mill kr i innsparinger som det per april ikke er funnet tiltak på. Store deler av disse innsparingene henger sammen med arealeffektivisering.
- Samfunnsutvikling: Årsprognose for året er merforbruk på 1,4 mill kr pga manglende finansiering av virksomhetsleder.

Øvrige virksomheter melder foreløpig om balanse for året.

Det presiseres for kommunalteknikk: Det forventes at det må settes av betydelige beløp på fond til vann og avløp som følge av overdekning på gebyrregnskapene i 2026. Det er i budsjettet planlagt å sette av 33,8 mill. Beløpet blir sannsynligvis betydelig større enn budsjettet. Det vil medføre en mindre økning enn forutsatt i vann og avløpsgebyrene de to neste årene når avsetningene tilbakeføres til abonnentene. Det er nye avskrivningstider som er hovedårsaken til endringene i gebyrregnskapene på årets budsjett.

Samlet resultat forøvrig for Kommunalteknikk vil sannsynligvis bli tilnærmet lik budsjett.

Måltabell for tjenesteområdet

Hovedmål	Statusbeskrivelse hovedmål
KPS 1: Vi skaper verdier gjennom innovasjon og felles innsats	Det jobbes med oppgaver og tjenesteproduksjon på tvers av tjenesteområder med mål om at vi sammen skaper gode dager for ansatte og innbyggere i Larvik.
KPS 2: Vi styrker innbyggerkraft og bygger tillit på demokratiske prinsipper	Samlet i tjenesteområdet følges offentlighetsprinsippet og saksbehandlingsregler om offentlighet og tilstrekkelig saksutredning, dette bidrar til tillit til forvaltningen. Videre gjennomføres informasjon og medvirkning i konkrete prosjekter så langt det er mulig. Gjennom arbeidet med overordnede planer og reguleringsplanprosesser inviteres innbyggere inn til å delta i demokratiske prosesser.
KPS 3: Vi sikrer et relevant og tilgjengelig tjenestetilbud for de som trenger det	<p>Tjenesteområdet har gjennomgående fokus på å være relevant og tilgjengelig for innbyggerne.</p> <p>Vi trekker her også fram det systematiske arbeidet med infrastrukturtiltak som vei, vann og avløp som sikrer nødvendig infrastruktur for befolkningen.</p>
KPS 4: Vi tar hensyn til miljøet og reduserer klimaavtrykket	<p>Gjennom kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern, er det satt flere mål om klima, samt at det er innført krav om arealnøytralitet. Arealnøytralitet innebærer at allerede utbygde arealer i hovedsak skal fortettes og gjenbrukes, i tillegg at der hvor nye områder tas i bruk til bebyggelse og anlegg skal natur restaureres andre steder i kommunen.</p> <p>Gjennom kommuneplanene, klima- og energiplan, sammen med eks. kommunalteknisk plan legges grunnlaget for arbeidet som bygger opp under KPS4.</p> <p>Tjenesteområder er også opptatt av gjenbruk og resirkulering, kildesortering med. Iht årsevaluering per 31.12.25 var nedgangen i utslipp siden 2018 36,6 % (scope 1 og 3) for Larvik kommune som bedrift. Innenfor tjenesteområdet utarbeides klimaregnskapet for Larvik kommune som bedrift, og det jobbes med kontinuerlig forbedring av innsamling og tallmateriale for å kunne dokumentere oppnåelse.</p>
KPS 5: Vi bevarer natur- og kystområder for nåværende og fremtidige generasjoner	<p>Tjenesteområdet har fokus på bevaring av natur- og kystområder. Gjennom vedtak og stadfesting av kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern, er bestemmelser i kommunedelplan for naturmangfold innarbeidet i kommuneplanen og kommunedelplanen. Kunnskapsgrunnlaget og temakartene til KDP for Naturmangfold skal brukes i all saksbehandling. 100-metersbeltet langs sjøen er også opprettholdt gjennom kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern. I tillegg er det gitt egne bestemmelser for viktige vann og vassdrag, samt bestemmelser om å opprettholde vegetasjonsbelte mot vassdrag.</p> <p>Gjennomgående jobbes det i tjenestene for å oppnå overordnede nasjonale og lokale mål om bevaring av natur- og kystområder.</p>
KPS 6: Vi ruster oss for framtiden gjennom langsiktig planlegging og beredskap	Gjennom vedtak og stadfesting av kommuneplanens arealdel og kommunedelplaner for byene Larvik og Stavern er de langsiktige utviklingslinjene satt. Dette, sammen med gjennomføring av kommunalteknisk plan og investeringer i nødvendige tiltak, herunder blant annet gjennomføring av nytt renseanlegg på Lillevik bygger opp under KPS 6. Ellers rulleres klima- og energiplan i 2025/2026 med fokus klimatilpasning og klimarisiko.

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status												
Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasser	Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.	Forsinket	63 Eiendom Oppdraget er forsinket, ettersom fremdriften er knyttet til Torget 1. Dette påvirker salg av bygg og avslutning av leieforhold. Øvrige forhold som påvirker fremdriften er vedtak om ikke salg av Herredshuset i Tjølling, utsatt salg av Greveveien, omregulering av Gjerdal 12. Vi avventer også flere avklaringer i forhold til salg av Thor Heyerdals hus.												
KEP: Vi skal bruke vårt handlingsrom til å fremme et klimasmart landbruk i Larvik	<table border="1"><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody><tr><td>Klimasmart landbruk</td><td><ul style="list-style-type: none">Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying)Informasjon og veiledning</td></tr></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Klimasmart landbruk	<ul style="list-style-type: none">Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying)Informasjon og veiledning	Iht. plan									
Klimatiltak	Beskrivelse														
Klimasmart landbruk	<ul style="list-style-type: none">Tilskuddsordninger; NMSK, SMIL, RMP ++Kontroll og myndighetsutøvelse; Eks: søknad om nydyrking, regionale miljøkrav (forbud mot høstpløying)Informasjon og veiledning														
KEP: Vi skal drive klimasmart forvaltning og prosjektstyring på våre bygg og anlegg	<table border="1"><thead><tr><th>Klimatiltak</th><th>Beskrivelse</th></tr></thead><tbody><tr><td>Flytting til Torget 1</td><td>Det er planlagt at store deler av administrasjonen skal flytte til Torget 1. Det legges opp til en dekning på 60 % med kontorplasser. Frem til flyttingen i 2027 vil det foregå forberedende arbeid. I tillegg er det beregnet at etablering av nytt rådhus bidrar til arealeffektivisering som vil gi direkte utslag på kommunens energibruk. Dette vil eventuelt tallfestes og beregnes ved realisering.</td></tr><tr><td>Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasse</td><td>Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.</td></tr><tr><td>Kommunalt disponerte boliger:</td><td>Ved oppussing skal det tas bevisste valg rundt energisparingstiltak og gjenbruk.</td></tr><tr><td>Energisparende tiltak i kommunalt eide bygg</td><td>Det gjennomføres ENØK tiltak</td></tr><tr><td>Utfasing av F-gasser på kommunale bygg:</td><td>Larvik kommune vil erstatte kjøleanlegg på kommunale bygg med passiv kjøling fra eksisterende energibrønner. Kommunen vil</td></tr></tbody></table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Flytting til Torget 1	Det er planlagt at store deler av administrasjonen skal flytte til Torget 1. Det legges opp til en dekning på 60 % med kontorplasser. Frem til flyttingen i 2027 vil det foregå forberedende arbeid. I tillegg er det beregnet at etablering av nytt rådhus bidrar til arealeffektivisering som vil gi direkte utslag på kommunens energibruk. Dette vil eventuelt tallfestes og beregnes ved realisering.	Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasse	Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.	Kommunalt disponerte boliger:	Ved oppussing skal det tas bevisste valg rundt energisparingstiltak og gjenbruk.	Energisparende tiltak i kommunalt eide bygg	Det gjennomføres ENØK tiltak	Utfasing av F-gasser på kommunale bygg:	Larvik kommune vil erstatte kjøleanlegg på kommunale bygg med passiv kjøling fra eksisterende energibrønner. Kommunen vil	Iht. plan	63 Eiendom 1626 Eiendom - Nybygg/investeringer I anskaffelsene settes det krav til sorteringsgrad og materialvalg EPD, samt drivstoffteknologi ved bruk av maskiner. Det er ikke satt av egne midler til ENØK i kommunen, men vi tenker energi effektivitet der vi kan i pågående prosjekter. F.eks. solceller på carporten ved Tanum. Det blir gjennomført ombrukskartlegging og utarbeidelse av miljøsanneringsrapporter ved rive-/ombyggingsarbeider. 61 Kommunalteknikk Det tas hensyn til nedbør med økt intensitet ved alle nye anlegg som bygges i regi av Kommunalteknikk.
Klimatiltak	Beskrivelse														
Flytting til Torget 1	Det er planlagt at store deler av administrasjonen skal flytte til Torget 1. Det legges opp til en dekning på 60 % med kontorplasser. Frem til flyttingen i 2027 vil det foregå forberedende arbeid. I tillegg er det beregnet at etablering av nytt rådhus bidrar til arealeffektivisering som vil gi direkte utslag på kommunens energibruk. Dette vil eventuelt tallfestes og beregnes ved realisering.														
Arealeffektivisering av kommunens bygningsmasse	Det skal undersøkes hvordan bygningsmassene eid av Larvik kommune kan utnyttes mer effektivt og ressursbesparende. Dette innebærer tiltak som vil kunne kutte utslipp fra arbeidsreiser, avfallshåndtering, energibruk, anskaffelser i forbindelse med drift og vedlikehold. Tiltaket vil kunne bli kvantifiserbart etter hvert som planene settes ut i praksis.														
Kommunalt disponerte boliger:	Ved oppussing skal det tas bevisste valg rundt energisparingstiltak og gjenbruk.														
Energisparende tiltak i kommunalt eide bygg	Det gjennomføres ENØK tiltak														
Utfasing av F-gasser på kommunale bygg:	Larvik kommune vil erstatte kjøleanlegg på kommunale bygg med passiv kjøling fra eksisterende energibrønner. Kommunen vil														

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	prioritere anlegg med mest lekkasjer av f-gasser. I 2026 er det kjøleanleggene på Tjølling sykehjem som skal skiftes ut, takket være klimasatsmidler. Effekten av tiltaket vil kunne bli større ved evt. flere tilskudd.		
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	Tiltaket omfatter både ENØK og bevisst valg av materialbruk i forbindelse med bygging og drifting. Gjenbruk av møbler og utstyr i forbindelse med møblering av Verkets nye lokaler på gamle Mesterfjellet skole fremfor å kjøpe nytt. Appen Gjenbrukskommune vil være et viktig verktøy her.		
Brunla ungdomsskole	Oppgradering av bygningsmasse og uteområde		
Ny legevakt	Inkludert gjenbruk av inventar - bruk av app <i>Gjenbrukskommune</i>		
Nytt sykehjem	Gjenbruk av inventar - bruk av app <i>Gjenbrukskommune</i>		
Oppgradering Lillevik renseanlegg	Tiltaket omfatter både ENØK og bevisst valg av materialbruk i forbindelse med bygging og drifting.		
Nytt renseanlegg i Kvelde	Tiltaket omfatter både ENØK og bevisst valg av materialbruk i forbindelse med bygging og drifting.		
Nye LED gatelys og oppgradering fortau	Investeringer som gjennomføres årlig avhengig av budsjett.		
Rehabilitering av pumpestasjoner	Det skal årlig rehabiliteres 2 pumpestasjoner, pumper byttes når de er utslitt. Ved utskifting og nyetablering av teknisk utstyr skal det velges energieffektive alternativer.		
Redusere lekkasjer/fremmedvann (vann- og avløpsnett)	Blant annet ved å skifte ut VA-ledninger med dårlig funksjon, økt lekkasjesøk og utskifting.		
Kaken kunstgressbane	For å redusere avfallsmengden og at gummigranulater havner på avveie fra kunstgressbaner i Larvik skal det testes ut miljøvennlige alternativer på baner som eies og driftes av Larvik kommune, for eksempel bruk av olivenkjerner fremfor gummigranulater.		
Utslippsfri maskinpark på idrettsanlegg	Redusere utslipp fra maskiner som brukes til driftsoppgaver på idrettsanleggene våre. For eksempel ved bruk av elektriske gressklippere o.l.		
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	Klimatiltak Ny avtale for henting av	Beskrivelse I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.	Iht. plan 61 Kommunalteknikk Energieffektive maskiner og lyskilder vektlegges ved utskiftinger.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status										
	<p>hytte-/husholdning savfall</p> <p>Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene</p> <p>Barnehagene får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger.</p> <p>Kommunedirektøren henviser til oppdrag "Strat.dok.2024-2027: Endret strategi for anskaffelser av kjøretøy", for utdypende beskrivelse.</p> <p>Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie</p> <p>Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til "Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport".</p>											
KEP: Vi skal ha klimasmart arealforvaltning, blant annet ved å bruke plan- og bygningsloven som verktøy	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 659 607 683">Klimatiltak</th> <th data-bbox="607 659 1256 683">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 802 607 826">Arealnøytralitet</td> <td data-bbox="607 699 1256 930"> <p>I kommuneplanens arealdel er det foreslått et mål om arealnøytralitet, dette bygges også opp under av mål og bestemmelser i kommunedelplanen for naturmangfold i Larvik kommune. For å nå dette målet vil det være aktuelt å bruke ulike klimagasskalkulatorer for arealbruk og arealbruksendringer, disse vil på sikt kunne gi et tallgrunnlag for hvilken betydning forvaltningen av arealene i Larvik kommune har for klimagassutslippet vårt.</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 1010 607 1034">70/20/10</td> <td data-bbox="607 946 1256 1114"> <p>Bestemmelsene rundt 70/20/10 fordelingen av arealutnyttelse i kommunen skal bidra til at Larvik kommune når nullvekstmålet. Boligbygging skal i all hovedsak skje i Larvik by, Stavern by og de prioriterte tettstedene. Larvik kommune skal formidle de tydelige rammene fra kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene på alle nødvendige arenaer.</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 1153 607 1209">Klimaregnskap i reguleringsplaner</td> <td data-bbox="607 1121 1256 1233"> <p>Det skal i alle reguleringsplaner utarbeides klimaregnskap som synliggjør den totale belastningen ulike prosjekt vil ha med tanke på både direkte og indirekte utslipp. Det skal alltid etterstrebes to alternativer som viser kost/utslipp-forhold (kr/Co2e).</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 1273 607 1329">Tilkobling spredt avløp til kommunalt nett</td> <td data-bbox="607 1249 1256 1359"> <p>Sanering av utslipp fra spredte avløpsanlegg er et prioritert område for å nå målene om god vannkvalitet i kommunens elver, innsjøer og kystvann. Kommunalteknisk plan legger hovedlinjene for de geografiske satsningsområdene.</p> </td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Arealnøytralitet	<p>I kommuneplanens arealdel er det foreslått et mål om arealnøytralitet, dette bygges også opp under av mål og bestemmelser i kommunedelplanen for naturmangfold i Larvik kommune. For å nå dette målet vil det være aktuelt å bruke ulike klimagasskalkulatorer for arealbruk og arealbruksendringer, disse vil på sikt kunne gi et tallgrunnlag for hvilken betydning forvaltningen av arealene i Larvik kommune har for klimagassutslippet vårt.</p>	70/20/10	<p>Bestemmelsene rundt 70/20/10 fordelingen av arealutnyttelse i kommunen skal bidra til at Larvik kommune når nullvekstmålet. Boligbygging skal i all hovedsak skje i Larvik by, Stavern by og de prioriterte tettstedene. Larvik kommune skal formidle de tydelige rammene fra kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene på alle nødvendige arenaer.</p>	Klimaregnskap i reguleringsplaner	<p>Det skal i alle reguleringsplaner utarbeides klimaregnskap som synliggjør den totale belastningen ulike prosjekt vil ha med tanke på både direkte og indirekte utslipp. Det skal alltid etterstrebes to alternativer som viser kost/utslipp-forhold (kr/Co2e).</p>	Tilkobling spredt avløp til kommunalt nett	<p>Sanering av utslipp fra spredte avløpsanlegg er et prioritert område for å nå målene om god vannkvalitet i kommunens elver, innsjøer og kystvann. Kommunalteknisk plan legger hovedlinjene for de geografiske satsningsområdene.</p>	Iht. plan
Klimatiltak	Beskrivelse											
Arealnøytralitet	<p>I kommuneplanens arealdel er det foreslått et mål om arealnøytralitet, dette bygges også opp under av mål og bestemmelser i kommunedelplanen for naturmangfold i Larvik kommune. For å nå dette målet vil det være aktuelt å bruke ulike klimagasskalkulatorer for arealbruk og arealbruksendringer, disse vil på sikt kunne gi et tallgrunnlag for hvilken betydning forvaltningen av arealene i Larvik kommune har for klimagassutslippet vårt.</p>											
70/20/10	<p>Bestemmelsene rundt 70/20/10 fordelingen av arealutnyttelse i kommunen skal bidra til at Larvik kommune når nullvekstmålet. Boligbygging skal i all hovedsak skje i Larvik by, Stavern by og de prioriterte tettstedene. Larvik kommune skal formidle de tydelige rammene fra kommuneplanens arealdel og kommunedelplanene på alle nødvendige arenaer.</p>											
Klimaregnskap i reguleringsplaner	<p>Det skal i alle reguleringsplaner utarbeides klimaregnskap som synliggjør den totale belastningen ulike prosjekt vil ha med tanke på både direkte og indirekte utslipp. Det skal alltid etterstrebes to alternativer som viser kost/utslipp-forhold (kr/Co2e).</p>											
Tilkobling spredt avløp til kommunalt nett	<p>Sanering av utslipp fra spredte avløpsanlegg er et prioritert område for å nå målene om god vannkvalitet i kommunens elver, innsjøer og kystvann. Kommunalteknisk plan legger hovedlinjene for de geografiske satsningsområdene.</p>											

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status						
	<p>767 reguleringsplaner skal gjennomgås med utgangspunkt i dagens kunnskap om klima, natur, farer og risiko. Gevinsten ved planvasken er antatt å være:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Både kommunene, innbyggere og utbyggere kan lettere sette seg inn i hva slags arealbruk som er tillatt, noe som kan bidra til mer effektive og forutsigbare plan- og byggesaksprosesser i kommunen. • Framtidige tillatelser til utbygging gis på grunnlag av planer med oppdatert kunnskap om hva som vil være bærekraftig arealbruk. • Gamle planer for utbygging i områder med stor verdi for klima, klimatilpasning, naturmangfold, friluftsliv og jordvern tilbakeføres til bevaringsformål. • Områder som er sårbare for klimaendringer i form av flom, skred og ras blir ikke tatt i bruk til ny bebyggelse 							
	<p>Operasjon planvask</p>							
	<p>Bypakke Larvik</p> <p>Larvik kommune har via "Samarbeidsavtale om areal- og transportplanlegging i Larvik - Bypakke Larvik" inngått en avtale med stat og fylke som blant annet forplikter kommunen å følge opp det nasjonale målet om nullvekst i biltrafikken. Det nasjonale nullvekstmålet er definert som følger: <i>"I byområdene skal klimagassutslipp, kø, forurensning og støy reduseres gjennom effektiv arealbruk og ved at veksten i persontransporten skal tas med kollektivtransport, sykling og gange», omstilling til lavutslippssamfunnet og reduksjon i klimautslipp."</i></p>							
	<p>Byutviklingsprogrammet</p> <p>Det arbeides langsiktig og strategisk for å forsterke bysentrum, fjerne barrierer og fremme gang- og sykkeltransport. I Akantus planlegges det å omdisponere 26 daa. grå arealer til grønne. Videre å plante inn et stort antall trær som kan bidra til karbonopptak.</p>	<p>Iht. plan 68 Samfunnsutvikling 9240 Miljøforvaltning</p> <p>Miljørn benyttes aktivt i miljøkommunikasjonen i kommunen. Via instagramkontoen er det blant annet de første fire månedene satt fokus på grå arealer, energisparing, vedtatt klima- og energiplan og utdeling av miljøfyrtårn. På kanalen "klima og miljø" har grønne anskaffelser, ny kategori i gjenbruksappen og ny rammeavtale for naturmangfold vært temaer.</p>						
<p>KEP: Vi skal jobbe målrettet med klimakommunikasjon i Larvik</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 1214 600 1243">Klimatiltak</th> <th data-bbox="600 1214 1256 1243">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 1262 600 1326">Miljømaskoten Miljørn</td> <td data-bbox="600 1246 1256 1334">Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.</td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 1342 600 1398">Sykkelkommunen Larvik</td> <td data-bbox="600 1342 1256 1398">Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafikksikker kommune bidra med insentiv for økt og tryggere sykling og gange.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Miljømaskoten Miljørn	Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.	Sykkelkommunen Larvik	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafikksikker kommune bidra med insentiv for økt og tryggere sykling og gange.	
Klimatiltak	Beskrivelse							
Miljømaskoten Miljørn	Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.							
Sykkelkommunen Larvik	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafikksikker kommune bidra med insentiv for økt og tryggere sykling og gange.							

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status						
<p>KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 347 600 376">Klimatiltak</th> <th data-bbox="600 347 1317 376">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 480 600 564"> Kildesortering Larvik kommune som bedrift </td> <td data-bbox="600 384 1317 639"> <p>Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:</p> <ul style="list-style-type: none"> • gode interne rutiner blant ansatte • kampanjer og kunnskapsformidling • tilrettelegging for riktig avfallshåndtering • fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk </td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 756 600 810"> App - Gjenbrukskommune </td> <td data-bbox="600 671 1317 868"> <p>Ansatte skal bruke appen til:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk • Sjekke app før man gjør innkjøp • Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende • Kartlegginger og lagerstatus </td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kildesortering Larvik kommune som bedrift	<p>Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:</p> <ul style="list-style-type: none"> • gode interne rutiner blant ansatte • kampanjer og kunnskapsformidling • tilrettelegging for riktig avfallshåndtering • fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk 	App - Gjenbrukskommune	<p>Ansatte skal bruke appen til:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk • Sjekke app før man gjør innkjøp • Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende • Kartlegginger og lagerstatus 	<p>Som følge av redusert kapasitet vil det fremover være mindre aktivitet enn vanlig på miljøkommunikasjonen med Miljørn, men det vil etterstrebtes noe aktivitet.</p> <p>Iht. plan 63 Eiendom</p> <p>Vi fokuserer på miljøvennlige produkter i all drift, el biler, samt at vi i investeringsprosjekter fokuserer på at driften av prosjektet i ettertid skal ha så lite klimaavtrykk som mulig.</p>
Klimatiltak	Beskrivelse							
Kildesortering Larvik kommune som bedrift	<p>Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som:</p> <ul style="list-style-type: none"> • gode interne rutiner blant ansatte • kampanjer og kunnskapsformidling • tilrettelegging for riktig avfallshåndtering • fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk 							
App - Gjenbrukskommune	<p>Ansatte skal bruke appen til:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk • Sjekke app før man gjør innkjøp • Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende • Kartlegginger og lagerstatus 							
<p>KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 967 600 995">Klimatiltak</th> <th data-bbox="600 967 1317 995">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 1003 600 1118"> Kildesortering Larvik kommune og husholdninger </td> <td data-bbox="600 1031 1317 1086"> tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften. </td> </tr> <tr> <td data-bbox="376 1126 600 1214"> Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune </td> <td data-bbox="600 1142 1317 1198"> Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune. </td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kildesortering Larvik kommune og husholdninger	tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften.	Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.	<p>Iht. plan 63 Eiendom</p> <p>Vi fokuserer på miljøvennlige produkter i all drift, el biler, samt at vi i investeringsprosjekter fokuserer på at driften av prosjektet i ettertid skal ha så lite klimaavtrykk som mulig.</p> <p>61 Kommunalteknikk</p> <p>KMT bidrar med informasjon om riktig bruk av renovasjonsordningen for boliger og hytter.</p>
Klimatiltak	Beskrivelse							
Kildesortering Larvik kommune og husholdninger	tilrettelegging, informasjon og gjennomføring av tiltak som bygger opp under kravene i avfallsforskriften.							
Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.							
<p>KEP: Vi skal søke eksterne tilskudd til å gjennomføre oppdrag i denne planen og klimatiltak i klimabudsjettet</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 1318 600 1347">Klimatiltak</th> <th data-bbox="600 1318 1317 1347">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 1355 600 1442"> Tilskudd til klima- og energitiltak </td> <td data-bbox="600 1355 1317 1442"> Det skal årlig søkes eksterne tilskuddsmidler for å kunne gjennomføre klima- og energitiltak. Klimasats, Enova og tilsvarende ordninger vil være spesielt relevante. </td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Tilskudd til klima- og energitiltak	Det skal årlig søkes eksterne tilskuddsmidler for å kunne gjennomføre klima- og energitiltak. Klimasats, Enova og tilsvarende ordninger vil være spesielt relevante.	<p>Ferdig 68 Samfunnsutvikling 9240 Miljøforvaltning</p> <p>Det er i 2026 søkt midler fra flere statlige tilskuddsordninger og resultatet har vært betydelig høyere enn normalt/forventet. Totalt er det gitt tilskudd til 10 søknader, samt en hvor Larvik er med søker med Sandefjord kommune. Totalt tilskudd er i overkant av 4 millioner kroner (inkl tilskudd sammen med</p>		
Klimatiltak	Beskrivelse							
Tilskudd til klima- og energitiltak	Det skal årlig søkes eksterne tilskuddsmidler for å kunne gjennomføre klima- og energitiltak. Klimasats, Enova og tilsvarende ordninger vil være spesielt relevante.							

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status				
KEP: Vi skal videreutvikle og forbedre klimaregnskapene og klimabudsjettene våre	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="376 464 584 488">Klimatiltak</th> <th data-bbox="591 464 1317 488">Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="376 496 584 587">Klimaregnskap og klimabudsjett</td> <td data-bbox="591 496 1317 587">Videreutvikling av scope 3 i kommunens klimaregnskap vil være et fokus i 2026.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Klimaregnskap og klimabudsjett	Videreutvikling av scope 3 i kommunens klimaregnskap vil være et fokus i 2026.	<p>Sandefjord kommune på 300 000,-). Tiltakene det er innhentet tilskudd til å gjennomføre er blant annet naturkartlegging, kartlegging av klimatiltak og klimatilpasning i prosjekter som Torget 1 og Martineåsen, skjøtsel, rydding i marin forsøpling, arealnøytralitet og tiltaksplaner og tiltak innen vannforvaltning. Hovedtyngden av svar på søknadene har kommet de siste ukene før frist for 1.gangsrapportering. Det er derfor ikke pr i rapporterings-tidspunkt avklart om det vil bli takket ja til alle tilskuddene.</p>
Klimatiltak	Beskrivelse					
Klimaregnskap og klimabudsjett	Videreutvikling av scope 3 i kommunens klimaregnskap vil være et fokus i 2026.					
		<p>Iht. plan 68 Samfunnsutvikling 9240 Miljøforvaltning</p> <p>Arbeidet med å videreutvikle kommunens klimagassregnskap og klimabudsjett er en kontinuerlig prosess.</p> <p>Klimaregnskap</p> <p>Klimaregnskapet i Larvik kommune er delt i to nivåer:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Larviksamfunnet: Her benyttes Miljødirektoratets offisielle statistikk for kommuner. Denne statistikken publiseres med ett års etterslep og gir oversikt over utslipp innenfor kommunens geografiske grenser. ● Virksomheten Larvik kommune: Dette regnskapet omfatter direkte og indirekte utslipp knyttet til kommunens egen drift. Datagrunnlaget hentes primært fra kommunens energistyringssystem og en ny modul i anskaffelsessystemet. <p>Rapporteringsrutiner: Hovedpresentasjonen av klimaregnskapet legges frem i årsevalueringen. I delrapporteringene presenteres en forenklet «løypemelding» som viser status for kommunen som virksomhet pr dato. I 2026 vil det være et fokus på å videreutvikle scope 3.</p> <p>Klimabudsjett</p> <p>Klimabudsjettet fungerer som et operativt styringsverktøy for å vurdere forventet effekt av planlagte tiltak. Formålet er å sikre en målrettet reduksjon i klimagassutslippene, samt styrke kommunens arbeid med klimatilpasning og reduksjon av klimarisiko.</p> <p>Sentrale rammer for budsjettet:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Innhold: Inkluderer tiltak der kommunen har reelle virkemidler og ressurser tilgjengelig i økonomiplanperioden. ● Forankring: Tiltakene tar utgangspunkt i vedtatt <i>Klima- og energiplan</i>. 				

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Operasjon planvask	<p>767 reguleringsplaner skal gjennomgås med utgangspunkt i dagens kunnskap om klima, natur, farer og risiko. Gevinsten ved planvasken er antatt å være:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Både kommunene, innbyggere og utbyggere kan lettere sette seg inn i hva slags arealbruk som er tillatt, noe som kan bidra til mer effektive og forutsigbare plan- og byggesaksprosesser i kommunen. • Framtidige tillatelser til utbygging gis på grunnlag av planer med oppdatert kunnskap om hva som vil være bærekraftig arealbruk. • Gamle planer for utbygging i områder med stor verdi for klima, klimatilpasning, naturmangfold, friluftsliv og jordvern tilbakeføres til bevaringsformål. • Områder som er sårbare for klimaendringer i form av flom, skred og ras blir ikke tatt i bruk til ny bebyggelse. 	<ul style="list-style-type: none"> • Kategorisering: Utslippene sorteres i «direkte og indirekte utslipp» (kvantifiserbare) og «ikke-kvantifiserbare utslipp». • Politisk behandling: Klimabudsjettet presenteres i de årlige Handlings- og økonomiplanene (HØP) og behandles av kommunestyret i desember. <p>Forutsetninger for beregninger og løpende forbedringer i metodikk beskrives fortløpende i de aktuelle presentasjonene.</p> <p>Iht. plan 69 Samfunnsforvaltning</p> <p>Oppstart av prosjektet var den 6. februar 2024. Arbeidet pågår nå i Arbeidspakke 1 i tråd med prosjektbeskrivelsen. Kommunen deler kunnskap nasjonalt ved å holde foredrag om planvask på konferanser rundt om det ganske land. Larvik kommune tar også i mot andre kommuner som ønsker felles refleksjon rundt veien videre med planvask i egen kommune. Prosjektet er 3-årig og løper til februar 2027.</p>

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
HØP 2026-2029: 1. Badeparken - En helhetlig utvikling	<p>Jf. KST-vedtak 230/25: "1. Badeparken - En helhetlig utvikling</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kommunedirektøren starter arbeidet med å utrede hva Badeparken kan inneholde av kommunale funksjoner <ol style="list-style-type: none"> 1. Bygg som Bøkestua og Christiansen Villa samt bibliotektomta inngår i utredningen 2. Kommunen tar initiativ overfor det private for å kartlegge interesse for området for utvikling og hvilke potensielle verdier og muligheter som ligger her." 	<p>Ikke startet 63 Eiendom</p> <p>Kommunedirektøren vil i løpet av 2026 legge fram sak som beslutningsgrunnlag for eventuell videre utvikling av badeparken.</p>
HØP 2026-2029: 11. Underskudd arbeidsplasser	<p>Jf. KST-vedtak 230/25: "11. Underskudd på arbeidsplasser</p> <p>Larvik Kommune hadde ved utgangen av 2024 et stort underskudd på arbeidsplasser. Hvis man sammenligner antall sysselsatte etter bosted med</p>	<p>Iht. plan 68 Samfunnsutvikling</p>

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

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	barne- og familietall i kommunen. Ved vurdering av tiltaket må det tas hensyn til EØS-reglene om offentlig støtte (statsstøtte), som regulerer når offentlige midler kan gi økonomiske fordeler til enkeltaktører på en måte som kan påvirke konkurranse og samhandel i EØS."	småbarnsfamilier. Området kan sammenlignes med Torpefeltet og Guriskogen Vest hvor kommunen har solgt denne type boligtomter til denne type kjøpere de siste 5 årene De to feltene har til sammen gitt ca. 70 eneboliger og 65 rekkehus og leiligheter. I tillegg til ovennevnte boligområde har kommunen kun noen få mindre enkelttomter som i begrenset grad passer til forslagsstillers utnyttelse. Disse planlegges i utgangspunktet også for tilretteleggelse og salg. Salg av tomter til privatpersoner og/eller salg av i markedet til boligutbyggere vil i utgangspunktet ikke utfordre EØS-reglene om offentlig støtte.
KST-324/24: Brunla ungdomsskole, og andre skolebygg	Husbanken har fra og med 01.07.2024 innført en rentekompensasjonsordning for skolebygg. Ordningen skal oppmuntre kommuner til å investere i læringsarenaer, utstyr og inventar som gir mer praktisk og variert opplæring i skolen. Et fast beløp er øremerket hver kommune. Larvik kommune skal benytte seg maksimalt av ordningen. Det er lagt inn 62 693 millioner kroner i 2025 til oppgradering/investering av skolebygg i budsjettet. Tilsammen kr 92 693 millioner kroner i økonomiplanperioden. Brunla ungdomsskole, men også andre nedslitte skoler, skal prioriteres. Kommunedirektøren legger i første møterunde i 2025 en plan for bruken av midlene, hvor en oppgradering av Brunla ungdomsskole har første prioritet.	Iht. plan 63 Eiendom Brunla ungdomsskole vil i løpet av sommer / høst få fornyet OVV og SPV anlegg, som løser utfordringene skolen har hatt med lukt. Det er igangsatt arbeider for å forberede konkurranse for oppgradering av gymsalbygget. Samtidig oppgraderes hele skolegården. Det er også startet opp forberedende arbeider med oppgradering av gymsal med tilhørende garderobes. Det er pågående prosjekt med oppgradering av alle 1. og 2. klasserom i hele Larvik kommune.
KST-324/24: Parkeringsavgift	Utrede parkeringsavgifter iht PwC tiltak ET4. Forslaget vil legge føringer for gjennomføring av mobilitetsplan og bypakke. Vi bør starte en utredning i 2025 i nært samarbeid med bypakkeprosjektet.	Iht. plan 61 Kommunalteknikk Utredning har startet. Det fremmes en politisk sak om parkeringsavgift i forbindelse med Bypakke Larvik.
Strat.dok.2025-2028: PwC ET6 Parkeringsavgifter	Utrede parkeringsavgifter iht PwC tiltak ET4. Forslaget vil legge føringer for gjennomføring av mobilitetsplan og bypakke. Vi bør starte en utredning i 2025 i nært samarbeid med bypakkeprosjektet.	Forsinket 68 Samfunnsutvikling Asplan Viak har gjennomført en beregning av potensiale forbundet med innkreving av parkeringsavgift i Larvik sentrum. Det vil fremmes sak for kommunestyret i septembermøtet.
Strat.dok.2025-2028: PwC VS3: Vurdere svømmehallstruktur	PwC tiltak VS3: I dette tiltaksforslaget er det forutsatt at kommunen gjennomgår drift og bruk av svømmehallene, og legger ned driften av minimum to svømmehaller. Inkludert i dette er også skolehallene. Vurdere svømmehallstruktur.	Ikke startet 63 Eiendom Eiendom vil i løpet av høsten 2026 starte kartlegging slik at det kan fremmes sak som resulterer i at oppdraget løses.
Strat.dok.2025-2028: Utrede potensial for kommunale inntekter som følge av etablering av solkraftverk	Utrede potensial for kommunale inntekter som følge av etablering av solkraftverk i Larvik kommune.	Ferdig 68 Samfunnsutvikling Utredningsoppdraget ble svart opp i KST-133/25: Utredning kommunale inntekter solkraft, som ble behandlet i kommunestyret 18. juni 2025.

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Brann og redning

Beløp i 1000

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

Eiendom

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Brannstasjonen utvidelse	43 000	702	Forsinket	4 943	46	4 943	0
Brunla ungdomsskole - Oppgradering	25 500	4 478	Iht. plan	5 354	333	5 354	0
Byskogen sykehjem - Nye LED lys	1 500	1 569	Iht. plan	0	35	0	0
Frostvedt kontor - ny rominndeling	900	661	Iht. plan	341	38	341	0
Frøy skole - oppgraderinger	20 175	19 552	Iht. plan	67	21	67	0
Furuheim sykehjem - Separering av overvann	2 000	257	Forsinket	1 748	5	1 748	0
Hanna Winsnesvei 5 - Boliger for unge med funksjonsnedsettelse	66 950	2 131	Forsinket	48 413	291	48 413	0
Herregården - Restaurering	0	8 289	Iht. plan	0	422	0	0
Kvelde Sykehjem - Nytt legionella anlegg	500	304	Iht. plan	440	243	440	0
Ny kunstgressbane Kaken	3 656	54	Forsinket	3 656	54	3 656	0
Ny legevakt	90 000	5 149	Iht. plan	41 999	150	41 999	0
Nye heldøgns omsorgsplasser	129 700	69 463	Iht. plan	40 000	15 956	40 000	0
Nytt heldøgns omsorgssenter	745 060	28 878	Iht. plan	0	1 771	0	0
Oppgradering av skolebygg	82 693	2 669	Forsinket	25 214	190	25 214	0
Oppgradering av skolebygg inventar ref. KST 324/24	0	1 311	Iht. plan	0	1 311	0	0
Presteløkka rehabiliteringstjeneste	4 500	61	Iht. plan	4 500	61	4 500	0
Rammebevilgning - oppgradering skolebygg	138 407	0	Iht. plan	10 000	0	10 000	0
Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg	166 232	117	Iht. plan	11 374	117	11 374	0
Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg	3 000	0	Iht. plan	1 000	0	1 000	0
Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole	115 770	11 225	Forsinket	104 883	585	104 883	0
Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter	50 000	379	Forsinket	1 804	183	1 804	0
Stavern skole - rehabilitering	129 525	144 046	Ferdig	0	136	0	0
Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten	24 500	21 752	Iht. plan	2 919	173	2 919	0
Torget 1 - Ombygging	222 150	4 661	Iht. plan	23 589	1 895	23 589	0
Torstrand skole - riving	5 305	5 542	Iht. plan	0	238	0	0
Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet	4 000	4 992	Iht. plan	0	120	0	0
Sum	2 075 023	338 241		332 242	24 371	332 242	0

Fellesfunksjon Samfunn og miljø

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Borgejordet 78G, andel 12	950	951	Ferdig	0	0	0	0
Borgejordet 78I, andel 10	899	900	Ferdig	0	0	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Avvik årsprognose
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	
Brunlanesveien 114a	3 973	3 950	Ferdig	0	37	0	0
Danmarksveien 11	0	8	Ferdig	0	8	0	0
Farrishallen - Nytt forbedret sandfilter	76	108	Ikke vurdert	0	32	0	0
Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig	0	16	Iht. plan	0	13	0	0
Kjøp av Torget 1,KST-076/22	49 734	55 744	Ferdig	0	5 900	0	0
Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger	208 939	0	Iht. plan	13 401	0	13 401	0
Salg av eiendom	100	0	Iht. plan	17 000	0	17 000	0
Salg av festetomter	1	9	Iht. plan	0	9	0	0
Ulvhilds vei 54, andel 18	0	1 026	Ikke vurdert	0	1 026	0	0
Ulvhildsvei 68, andel 11	0	1 026	Ferdig	0	1 026	0	0
Sum	264 672	63 739		30 401	8 053	30 401	0

Kommunalteknikk

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Avvik årsprognose
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	
Avløp strømpereovering	10 250	5 290	Iht. plan	5 000	0	5 000	0
Avløp, tilknytning boliger og hytter	43 200	0	Iht. plan	3 200	0	3 200	0
Biler og maskin KMT	10 200	7 094	Iht. plan	6 015	2 700	6 015	0
Bommestad - Hølen etappe 5	11 779	16 027	Forsinket	300	236	300	0
Byskogen VA forprosjekt	1 600	77	Iht. plan	3 154	54	3 154	0
Bøkeli VA - etappe 3	14 830	4 338	Iht. plan	12 021	1 529	12 021	0
Dypavfallsbeholdere etablere	1 750	940	Forsinket	500	0	500	0
Eftang - utblokking AC ledning	3 700	6 751	Ferdig	2 500	2 157	2 500	0
Etablere nytt Tyskhus vannverk	4 000	0	Iht. plan	1 000	0	1 000	0
Fagerli - Seierstad ny vannledning	91 640	6 391	Iht. plan	54 900	0	54 900	0
Farriseidet VA anlegg	4 690	3 932	Iht. plan	2 097	990	2 097	0
Halsegata VVA	90 917	153 015	Forsinket	1 600	1 933	1 600	0
Hølen Pumpestasjonen forprosjektet	101 500	2 732	Iht. plan	4 000	0	4 000	0
Indre havn - Storgata VA anlegg	2 114	771	Iht. plan	500	0	500	0
Kvartalslekeplasser	21 950	14 386	Iht. plan	1 000	0	1 000	0
Kvelde avløpsrenseanlegg	526 100	2 849	Iht. plan	333 423	0	333 423	0
Larviksveien VA - Sjøparken	12 400	4 168	Iht. plan	10 807	158	10 807	0
Lerkelundveien - Storgata VA anlegg	14 046	5 617	Iht. plan	9 000	561	9 000	0
Liaveien Stavern fjellsikring	0	6 146	Ferdig	0	827	0	0
Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning	997 500	151 286	Iht. plan	318 443	44 663	318 443	0
Nanset syd VA etappe 1	24 050	2 374	Iht. plan	22 800	860	22 800	0
Nanset vest VVA etappe 2	58 850	51 689	Iht. plan	112	0	112	0
Nanset Vest VVA etappe 3	55 700	24 874	Iht. plan	46 635	16 229	46 635	0
Nye Led gatelys og oppgradering fortau	16 000	123	Iht. plan	2 000	123	2 000	0
Omrestranda kloakkpumpestasjon	3 500	51	Iht. plan	3 500	36	3 500	0
Oppgradering av veier ifm. VA prosjekter	28 658	0	Iht. plan	-779	0	-779	0
Privat utbygging Faret - Nordby	3 000	0	Iht. plan	3 000	0	3 000	0
Rehabilitering avløp	561 568	0	Iht. plan	5 351	0	5 351	0
Rehabilitering vann	513 034	0	Iht. plan	12 153	0	12 153	0
Seierstad - Fagerli overføringsledning vann	102 000	26 066	Iht. plan	92 839	16 162	92 839	0
Stavern gamle fyllplass strandsone	10 600	770	Iht. plan	2 400	45	2 400	0
Stavern VA-anlegg etappe 2	23 425	4 225	Iht. plan	21 000	1 431	21 000	0
Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt	900	41 004	Forsinket	0	399	0	0
Strømforsyning Øya 57	4 000	0	Iht. plan	4 000	0	4 000	0
Svarstad - reduksjon av vanntrykk	5 000	0	Iht. plan	3 000	0	3 000	0
Svarstad RA ventilasjon	3 500	0	Iht. plan	3 500	0	3 500	0
Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner	7 000	2 903	Iht. plan	500	0	500	0
Tjøllingvollen VVA anlegg	30 539	26 903	Iht. plan	10 502	7 169	10 502	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
Torstrand VVA etappe 1	2 000	0	Iht. plan	2 000	0	2 000	0
Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale	12 600	20 413	Iht. plan	0	675	0	0
Utplassering av brannsikket renovasjonsutstyr	4 500	832	Ferdig	900	0	900	0
Utslippstillatelsen avløp	26 500	0	Iht. plan	2 700	0	2 700	0
Veiformål	95 329	0	Iht. plan	9 590	0	9 590	0
Sum	3 556 419	594 035		1 017 163	98 935	1 017 163	0

Samfunnsforvaltning

Beløp i 1000

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

Samfunnsutvikling

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
BYUP Gangbro og byheis/trapp	3 683	2 736	Iht. plan	1 050	0	1 050	0
BYUP Larvik Bibliotek	1 140	1 274	Forsinket	27	0	27	0
BYUP Larvik Museum og Herregårdshage	10 286	8 655	Iht. plan	760	425	760	0
BYUP Mindre sentrumstiltak	3 630	4 343	Iht. plan	247	0	247	0
BYUP Tollboden og Fiskerhavn	5 486	3 948	Iht. plan	1 068	0	1 068	0
Indre havn	40 000	0	Ikke vurdert	23 280	0	23 280	0
Tiltak i oppfølgingsplan KDP Larvik by	3 128	121	Iht. plan	2 000	0	2 000	0
Sum	67 352	21 076		28 433	425	28 433	0

Statusbeskrivelse investeringer

Avløp strømpereovering

Følgende strekninger med dårlig avløpsledninger vil bli rehabilitert: Omrestranda, Eidstenskogen, Løve og Skåtania. Anleggsarbeidene har ikke startet opp ennå.

Avløp, tilknytning boliger og hytter

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

Biler og maskin KMT

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

Bommestad - Hølen etappe 5

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

Borgejordet 78G, andel 12

Ferdigstilt i 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Borgejordet 78I, andel 10

Ferdigstilt i 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Brannstasjonen utvidelse

Prosjektet er i oppstartsfasen. Konkurranses grunnlaget for forprosjektet utarbeides.

Brunla ungdomsskole - Oppgradering

Det er utlyst konkurranse for separering av OVV og SPV, samt oppgradering av utearealer i sommer / høst 2026. Prosjektering øvrige arbeider er i startfase.

Brunlanesveien 114a

Ferdigstilt i 2026. Prosjektet er gjennomført innenfor investeringsrammen.

Byskogen sykehjem - Nye LED lys

Midlene hentes fra prosjekt 04904 – rammebevilgning for oppgradering av kommunale bygg. Nye LED-lys er installert, og fase 1 er ferdigstilt. Fase 2 pågår, og konkurranse vil bli utlyst senest i uke 20. Prosjektet prioriterer oppgradering av belysning i pasientrom, fellesarealer og korridorer. Det arbeides med konkurransegrunnlag, videre detaljering og vurdering av utvidelser gjennom opsjoner.

Byskogen VA forprosjekt

Tildelt prosjektering til konsulent i mai etter konkurranse. Oppstartsmøte på dette forprosjektet fra juni 2026

BYUP Gangbro og byheis/trapp

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

BYUP Larvik Bibliotek

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

BYUP Larvik Museum og Herregårdshage

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

BYUP Mindre sentrumstiltak

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

BYUP Tollboden og Fiskerhavn

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

Bøkeli VA - etappe 3

Anlegget er lagt ut på anbud. Oppstart av arbeider i løpet av sommeren.

Danmarksveien 11

Bolig solgt

Dypavfallsbeholdere etablere

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

Eftang - utblokking AC ledning

En dårlig asbestsement vannledning er skiftet ut.

Etablere nytt Tyskhus vannverk

Prosjektet har ikke startet opp ennå.

Fagerli - Seierstad ny vannledning

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

Farriseidet VA anlegg

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

Farrishallen - Nytt forbedret sandfilter

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

Ferdige VVA prosjekter etterkostnader

Prosjektet dekker utgifter som påløper etter at investeringsprosjektene er avsluttet. Eksempel på utgifter er dreneringer som viser seg å ikke fungere o.l. (der kommunen har gått over jorder med VA-anlegg) som kommunen er ansvarlig for å utbedre. Det er ikke ført utgifter til nå i 2026.

Frostvedt kontor - ny rominndeling

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

Frøy skole - oppgraderinger

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

Furuheim sykehjem - Separering av overvann

Prosjekt er ikke tilstrekkelig finansiert og ny utlysning avventes til budsjett er justert i forhold til forventet kostnad.

Gyldenløvesgate 1 - fradeling og salg av bolig

Ferdig fradelt. Skal legges ut for salg i 2026

Halsegata VVA

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

Hanna Winsnesvei 5 - Boliger for unge med funksjonsnedsettelse

Eiendommen omreguleres. Eksisterende bygninger skal rives, konkurransegrunnlaget for riveentreprisen utarbeides . Forprosjektet er i ferd med å ferdigstilles.

Herregården - Restaurering

Det er gjennomført anskaffelse av rammeavtale på håndverkstjenester. Arbeid er startet på tak, fasade og vinduer. Arbeid på H2.18 er ferdig beskrevet, kostnadsoverslag og søknad etter Kulturminneloven er sendt.

Hølen Pumpestasjonen forprosjektet

Prosjektet har ikke startet opp ennå.

Indre havn

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

Indre havn - Storgata VA anlegg

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

Kjøp av Torget 1, KST-076/22

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

Kvartalslekeplasser

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

Kvelde avløpsrenseanlegg

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

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

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

Kvelde Sykehjem - Nytt legionella anlegg

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

Larviksveien VA - Sjøparken

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

Lerkelundveien - Storgata VA anlegg

Ferdig detaljprosjektert. Skal ut på anbud i juni 2026. Oppstart i oktober 2026 med ferdigstillelse sommeren 2027

Liaveien Stavern fjellsikring

Sikringstiltakene er ferdige og alle arbeidene er avsluttet.

Lillevik RA - sekundærrensing og nitrogenfjerning

Sak 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. Detaljprosjektering for fase 2 er i gang frem til september 2026. Signering av totalentreprise fase 2 forventet i februar 2027.

Maskinanskaffelse M4: Leveranse og montering fra mars 2025 til juli 2026, inkludert prøvedrift. Prøvedrift pågår. Prosjektet forventer foreløpig å holde seg innenfor vedtatt totalramme.

LK har mottatt svar fra Statsforvalteren i brev av 12. august 2025:

- Endret frist for å overholde krav til rensing av organisk stoff fra 31.12.2027 til 31.12.2029.
- Endrede krav om 70 % renseseffekt for nitrogen innen 31.12.2029 og økning til 80 % renseseffekt innen 31.12.2033. Reguleringsplanen er godkjent i KST februar 2024. Kjøp av tomt er gjennomført.

M3 (slambehandling og forbehandling): Montasje og leveranse fra februar 2027, entreprenørens detaljprosjektering

Anskaffelse av byggeleder for med opsjon for neste fase er gjennomført. Kontrakt signert med Rambøll Norge AS.

Nanset syd VA etappe 1

Skal ut på anbud i mai 2026. Forventet oppstart i august 2026. Overlevering juni 2027

Ligger på budsjett

Nanset vest VVA etappe 2

Prosjektet er ferdig. Gjenstående budsjettmidler er mindreforbruk fra 2025.

Nanset Vest VVA etappe 3

Arbeidene pågår. Prosjektet forventes ferdig i løpet av sommeren 2026. Forventer at kostnadene er innenfor budsjetttrammen.

Ny kunstgressbane Kaken

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

Ny legevakt

Reguleringsplanen avventer sluttbehandling. Konkurranses grunnlag for anskaffelse av del 2 utarbeides deretter.

Nye heldøgns omsorgsplasser

Tjølling sykehjem: Prosjektet omfatter etablering av 12 omsorgsplasser i østfløy, og 6 plasser i forsterket avdeling i sydfly. Hoved ombygningen oppgraderer sprinkelanlegg i øvrige områder, samt ventilasjon, varmeanlegg og adgangskontroll. Prosjektet overleveres byggherre Mai -26

Nye Led gatelys og oppgradering fortau

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

Nytt heldøgns omsorgssenter

Pågående arbeider med regulering og optimaliseringsprosjekt.

Omrestranda kloakkpumpestasjon

Rehabiliteringen av kloakkpumpestasjonen har ikke startet opp ennå.

Oppgradering av skolebygg

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

Oppgradering av skolebygg inventar ref. KST 324/24

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

Oppgradering av veier ifm. VA prosjekter

Oppgraderingene følger vann- og avløp prosjektene.

Presteløkka rehabiliteringstjeneste

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

Privat utbygging Faret - Nordby

I forbindelse med privat utbygging skal en kommunal vannledning skiftes ut samtidig.

Rammebevilgning - kjøp av kommunale utleieboliger

Rammejustering til det enkelte kjøp gjøres høsten 2026.

Rammebevilgning - oppgradering skolebygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rammebevilgning - oppgraderinger kommunale bygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rammebevilgning, inventar og utstyr diverse bygg

Gjennomføring av tiltakene vil skje høsten 2026.

Rehabilitering avløp

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

Rehabilitering Gamle Mesterfjellet skole

Forprosjekt er ferdigstilt. Anskaffelse av totalentreprenør er gjennomført. Det er utarbeidet en sak for kommunestyret som skal behandles 6.mai, hvor kommunestyret skal ta stilling til om prosjektet skal gjennomføres eller ikke.

Rehabilitering vann

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

Rekkevik sykehjem - Ombygging til omsorgsleiligheter

Eiendommen omreguleres ved forenklet prosess. Konkurranses grunnlaget for ferdigstilling av forprosjekt utarbeides.

Romberggt. 4 - Salg av eiendom

Blir lagt ut for salg siste halvdel av 2026.

Salg av eiendom

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

Salg av festetomter

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

Seierstad - Fagerli overføringsledning vann

Det er lagt ca. 1.650 meter med ledning. Totalt lengde på prosjektet er ca. 4.750 meter - dvs. ca. 35 % er utført. Følger omtrent fremdriftsplanen og ligger an til å bli ferdig i løpet av høsten.

Status for fjellboring: Pilothull og eget hull for fiber er etablert uten større problemer. Økning av diameteren på borehullet er i gang. Entreprenøren er også i gang med å rigge den største boreriggen som skal benyttes for økning fra ca. 400 mm til 1100 mm. Fjellboringen er i rute til å bli ferdig innen sommeren.

Etablering av stor kum med overbygg ved Lågen er såvidt i gang. Planen er at bunnplata i kummen etableres før sommeren, mens hovedarbeidet med kummen starter i august.

Økonomi: Regnskapet viser at det nå er brukt 26 millioner i prosjektet. Det forventes mindreforbruk i forhold til budsjett når prosjektet er ferdig.

Stavern gamle fyllplass strandsone

Avventer endelig tilbakemelding fra Statsforvalter.

Stavern skole - rehabilitering

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

Stavern VA-anlegg etappe 2

Prosjektering ble utført i henhold til plan. Gatebruksplan er godkjent. Kaare Mortensen AS ble kontrahert som utførende entreprenør. Gravearbeidene startes i begynnelsen av mai 2026. Sluttdato for ferdigstilling er 30. juni 2027. Årets merforbruk dekkes av rammebevilgningene i 2025.

Steinsholt - Kvelde avløp forprosjekt

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

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

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

Strømforsyning Øya 57

Prosjektet har ikke startet opp ennå.

Svarstad - reduksjon av vanntrykk

Prosjektet har ikke startet opp ennå.

Svarstad RA ventilasjon

Prosjektet er i oppstartsfasen. Lyses ut som totalentreprise. Funksjonsbeskrivelse er ferdig utarbeidet. Budsjett: kr. 3,5 millioner. Utførelse er planlagt mellom august og november 2026.

Tanum - Ombygging til hjemmetjenesten

Solcelleanlegg på carport skal lyses ut i 05.2026. Arbeid skal utføres i høst 2026.

Tiltak i oppfølgingsplan KDP Larvik by

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

Tiltak park- og friområder i forbindelse med rehabiliteringsplaner

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

Tjenestebil, kart og oppmåling

Tjenestebilen er kjøpt inn

Tjøllingvollen VVA anlegg

Gravearbeidene startet opp mai 2025 og skal være ferdig juni 2026. Alt går etter fremdriftsplanen

Tollboden - Salg av eiendom

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

Torget 1 - Ombygging

Forprosjekt overleveres til Larvik kommune innen 01.05.26, politisk sak legges frem i juni.

Torstrand skole - riving

Rivearbeidene var ferdigstilt vinter 2025. Resten av kontraktsarbeidene ferdigstilles våren 2026 pga. tele i bakken.

Torstrand VVA etappe 1

Anskaffelse av prosjekterende pågår (april 2026). Kostnadsestimat ved prosjektstart: kr. 47 millioner. Planlagt utførelsesperiode er fra mars 2028 til mai 2029.

Torstvedt syd boligfelt utbyggingsavtale

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

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

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

Etappe 2b (kommunalt anlegg): Ferdig bygget.

Ulvhilds vei 54, andel 18

Ferdigstilt i 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Ulvhildsvei 68, andel 11

Ferdigstilt i 2026. Prosjektet er gjennomført med rammebevilgning fra "Kjøp av kommunale utleieboliger".

Utplassering av brannsikert renovasjonsutstyr

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

Utskifting av biler, Brann- og redning

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

Utskifting av utstyr, Brann og redning

Det er ikke skiftet ut utstyr så langt i 2026.

Utslippstillatelsen avløp

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

Varden barnehage - Salg av eiendom

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

Veiformål

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

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

Østre Halsen skole - Forskningsprosjektet

Prosjektet er i drift, det jobbes med videre utredninger i regi "Alle barn i Alle rom"

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,82 %	3,17 %	5,99 %
Årlig sykefravær 2023	2,71 %	4,39 %	7,11 %
Årlig sykefravær 2024	2,28 %	5,95 %	8,23 %
Årlig sykefravær 2025	2,21 %	5,82 %	8,03 %
Årlig sykefravær 2026	2,85 %	4,45 %	7,30 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,52 %	6,82 %	9,34 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	2,85 %	4,45 %	7,30 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sett er korttidsfraværet omtrent på samme nivå som forrige år. Langtidsfraværet er høyt på enkelte funksjoner, dette skyldes i hovedsak forhold som ikke er arbeidsrelatert. Alle sykefravær som meldes som arbeidsrelatert blir fulgt opp etter gjeldende prosedyrer.

Tjenesteområdets virksomheter

Kommunalteknikk

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	27 097	71 847	44 750
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	32 502	103 021	70 518
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	17 877	83 338	65 462
Overføringsutgifter	2 985	12 109	9 124
Finansutgifter	26 147	112 490	86 343
Sum Driftsutgifter	106 608	382 805	276 197
Salgsinntekter	-144 977	-422 805	-277 828
Refusjoner	-4 261	-12 884	-8 623
Overføringsinntekter	-111	-1 620	-1 509
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-2 500	-2 500
Sum Driftsinntekter	-149 349	-439 809	-290 461
Netto resultat	-42 741	-57 004	-14 264

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Regnskapstallene etter april viser et netto mindreforbruk på 2,5 mill kr i forhold til budsjett. Samlet for Kommunalteknikk er utgiftene 2,3 mill kr mindre enn budsjett og inntektene er 0,2 mill kr høyere enn budsjett.

Fordelt på avdelingene i KMT er resultatene etter april slik:

- Mindreforbruket på Vei og trafikk er 0,1 mill kr.
- Mindreforbruket på Park- og friområder er 0,4 mill kr.
- Mindreforbruket på Vann er 0,9 mill kr.
- Merforbruket på Avløp er 0,1 mill kr.
- Mindreforbruket på Renovasjon er 1,1 mill kr.
- Mindreforbruket på fellesutgifter er 0,1 mill. kr.

Årsprognose

Det forventes at det må settes av betydelige beløp på fond til vann og avløp som følge av overdekning på gebyrregnskapene i 2026. Det er i budsjettet planlagt å sette av 33,8 mill. Beløpet blir sannsynligvis betydelig større enn budsjettet. Det vil medføre en mindre økning enn forutsatt i vann og avløpsgebyrene de to neste årene når avsetningene tilbakeføres til abonnentene. Det er nye avskrivningstider som er hovedårsaken til endringene i gebyrregnskapene på årets budsjett. Samlet resultat forøvrig for Kommunalteknikk vil sannsynligvis bli tilnærmet lik budsjett.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Brann og redning

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter beredskap og forebygging.

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	14 071	38 249	24 177
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 786	7 060	4 274
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	6 150	7 775	1 625
Overføringsutgifter	1 110	2 074	964
Finansutgifter	1 224	3 512	2 288
Sum Driftsutgifter	25 341	58 670	33 330
Salgsinntekter	-2 780	-11 055	-8 275
Refusjoner	-1 181	-2 074	-893
Overføringsinntekter	-110	-110	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-4 071	-13 239	-9 168
Netto resultat	21 270	45 431	24 162

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten brann og redning kan rapportere et mindreforbruk på kr 33.000,- så langt i 2026.

Årsprognose

Det forventes ikke avvik fra budsjetttrammen i 2026.

Eiendom

Virksomheten består av

- Drift og vedlikehold
- Renhold
- Prosjekt bygg.

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	28 512	76 480	47 968
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	28 634	6 897	-21 737
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	0
Overføringsutgifter	6 306	20 343	14 037
Finansutgifter	5 577	36 485	30 908
Sum Driftsutgifter	69 029	140 205	71 176
Salgsinntekter	-14 826	-42 643	-27 817
Refusjoner	-7 820	-21 642	-13 822
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-22 646	-64 285	-41 639
Netto resultat	46 383	75 920	29 537

Statusbeskrivelse økonomi

Økonomistatus

Driften går som forutsatt, men virksomhet Eiendom vil for 2026 gå med et merforbruk:

- Budsjett for strøm er for lavt. 2026 har hatt høyere kostnader pr. kwh, og temperaturen i Q1 var lavere enn i 2025. Dette har medført et høyere forbruk enn budsjettet, samlet sett etter periodisering har virksomheten 1 mill kr i merforbruk på strøm.
- Amy: Det jobbes med å ferdigstille skader etter stormen Amy, foreløpig har virksomheten for året et utlegg på ca. kr 2 mill. fordelt på Farrishallen og Mesterfjellet skole. Det forventes at store deler av dette dekkes av kommunens forsikring.

Årsprognose

Virksomheten forventer å gå med et merforbruk på kr 1,5 mill for 2026, grunnet økte strømkostnader.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Driftskostnader estimert endring til Torget 1	-92	-92	0	I	Flytteprosessen er i gang. I 2026 er det flytting fra arbeid Felumb (Torget 6) som gir innsparinger.
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak "Strat.dok.2025-2028: Strukturendringer virksomhet skole"	843	843	0	I	Skolestruktur er vedtatt å ikke gjennomføre, i arbeid kommunestyret 18. mars 2026. Tiltaket tar høyde for redusert antall skoler, og vil derfor ikke være mulig å gjennomføre som planlagt fra 2027.
Sum	751	751	0		

Kommunestyrets vedtak

HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak "Strat.dok.2025-2028: Strukturendringer virksomhet skole"	602	602	0	I	Skolestruktur er vedtatt å ikke gjennomføre, i arbeid kommunestyret 18. mars 2026. Tiltaket tar høyde for
--	-----	-----	---	---	---

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose 602	Avvik prognose i kr 0	Status Statusbeskrivelse
				redusert antall skoler, og vil derfor ikke være mulig å gjennomføre som planlagt fra 2027.
Sum	602	602	0	
Nye tiltak				
HØP 2026-2029: Restaurering paviljongen i Bøkeskogen	50	50	0	I Tilskudd utbetales til mottaker. arbeid
Sum	50	50	0	
Sum tiltak	1 403	1 403	0	

Fellesfunksjon Samfunn og miljø

Virksomheten består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	3 189	6 152	2 963
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	12 791	19 958	7 167
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	453	0	-453
Overføringsutgifter	1 021	2 772	1 751
Finansutgifter	575	1 731	1 156
Sum Driftsutgifter	18 029	30 613	12 584
Salgsinntekter	-4 165	-11 149	-6 984
Refusjoner	-1 323	-2 949	-1 626
Overføringsinntekter	-9	0	9
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-5 496	-14 098	-8 602
Netto resultat	12 533	16 515	3 983

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer et merforbruk på 5,2 mill kr:

- 2 mill kr av dette skyldes feil periodiseringer.
- 0,9 mill kr skyldes merforbruk på forsikringer
- 0,3 mill kr skyldes merforbruk på strøm
- 2 mill kr skyldes periodisering av estimert merforbruk på arealeffektiviseringsprosjektet

Årsprognose

Virksomheten har større innsparingstiltak som de har utfordringer med å spare inn, årsprognosen er et merforbruk på 9 mill kr. Dette inkluderer blant annet på arealeffektivisering. Kommunen klarer ikke ta ut effektene like fort som innsparingstiltaket legger opp til. Videre har virksomheten en årsprognose på merforbruk på 2,9 mill kr på byggforsikring (2,4 mill kr) og husleie (0,5 mill kr). Innsparingstiltakene vil bli fordelt ut vil virksomhetene til neste rapportering.

Total årsprognose er dermed et merforbruk på 11,9 mill kr for virksomheten.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Organisasjonsjustering - ny organisering	-1 350	0	-1 350		I Tjenesteområdet jobber for å finne inndekning for arbeid innsparingstiltaket. Dette tiltaket er ikke løst per 30.04.26
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak 108331 "Innsparing Bærekraft 2030, HET"	800	800	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett
HØP 2026-2029: Delvis reversering tiltak 108376 "KST 001/24 Økning Innsparing Bærekraft 2030, HET"	900	900	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjett
Sum	350	1 700	-1 350		
Kommunestyrets vedtak					
KST 230/25 Larvik by	50	50	0		I Tilskudd utbetales til Larvik by arbeid
Sum	50	50	0		
Sum tiltak	400	1 750	-1 350		

Samfunnsutvikling

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til strategisk og helhetlig samfunnsutvikling

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	4 232	9 628	5 395
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 104	5 976	3 872
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	42	3 085	3 043
Overføringsutgifter	373	1 366	992
Finansutgifter	747	2 242	1 494
Sum Driftsutgifter	7 499	22 296	14 797
Salgsinntekter	-350	-1 481	-1 130
Refusjoner	-464	-1 318	-854
Overføringsinntekter	0	-1 460	-1 460
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-814	-4 258	-3 444
Netto resultat	6 685	18 038	11 353

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer et mindreforbruk på kr 808 459,-. Dette skyldes periodiseringer.

Årsprognose

Årsprognose for året er merforbruk på 1,4 mill kr pga manglende finansiering av virksomhetsleder.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år					
Strat.dok.2024-2027: Kutt i ressurser til virksomhet innbyggerkontakt og byggesak	-450	-450	0	I	Omstillingstiltaket er under arbeid og vil få effekt fra arbeid 01.08.2026
Sum	-450	-450	0		

Innsparingstiltak

HØP 2026-2029: Reduserte driftskostnader	-150	-150	0	Ferdig	Innarbeidet i budsjettet
HØP 2026-2029: Avslutte overføring Visit Vestfold	0	0	0	Ikke	Tiltaket får effekt fra og med 2027 startet
Sum	-150	-150	0		

Nye tiltak

HØP 2026-2029: Kommunedelplan for steinressurser - rullering av gjeldende kommunedelplan	500	500	0	I	Tiltaket gjennomføres i tråd med HØP arbeid
--	-----	-----	---	---	---

1.rapportering 2026 – Larvik kommune

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

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

Samfunnsforvaltning

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til samfunnsforvaltning

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	15 370	42 290	26 920
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 979	6 909	3 930
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	857	3 613	2 756
Overføringsutgifter	621	1 430	808
Finansutgifter	23	320	296
Sum Driftsutgifter	19 852	54 562	34 710
Salgsinntekter	-7 603	-27 082	-19 479
Refusjoner	-2 226	-1 790	436
Overføringsinntekter	-1 356	-1 360	-3
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-11 185	-30 231	-19 046
Netto resultat	8 667	24 331	15 664

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Virksomheten rapporterer et mindreforbruk på 0,7 mill kr. Dette skyldes i all hovedsak vakante stillinger. Enkelte avdelinger rapporterer om lavere inntekter enn budsjettet.

Årsprognose

Virksomheten rapporterer om balanse for året. Prognosen er noe usikker på grunn lavere inntekter på virksomhetsområdet. Dette følges tett opp for å havne i balanse.

Planseksjonen: En usikker balanse. I 2026 er det flere store offentlige reguleringsplaner i prosess, dette er planer hvor vi ikke kan ilegge gebyr. I tillegg er det flere planer til sluttbehandling i 2026. Det kan kun kreves gebyr ved 1. gangs behandling av en reguleringsplan. Det kan bli vanskelig å nå inntektskravet for inneværende år. Økonomien må følges tett.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

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

Arbeid og medborgerskap

Tjenesteområdet består av

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

Her samles tjenestene for:

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

Økonomistatus drift - i tjenesteområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
44-Nav	54 259	66 241	-11 982	77 699	-18 050
45-Larvik Læringscenter	33 680	32 932	748	71 392	0
54-Kultur og idrett	42 175	42 379	-205	93 464	-1 400
80-Arbeidskraft og nærmiljø	2 685	2 983	-298	20 263	-1 480
87-Fellesfunksjon Arbeid og medborgerskap	1 796	2 211	-415	6 160	0
Sum	134 594	146 746	-12 152	268 977	-20 930

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Periodisert merforbruk pr april er ca 12,1 mill kr. Viktigste avvik per område:

- Økonomisk sosialhjelp viser et merforbruk pr. april på 7,6 mill kr.
- Arbeidskraft og nærmiljø har merforbruk på ca kr 300 000 knyttet til husleie og strømutfgifter for bygget hvor Unge Arena er etablert.
- Tallene for virksomhet Kultur og idrett viser et merforbruk pr april på kr 200 000 og er i tilnærmet balanse.
- Larvik Læringscenter har et periodisert mindreforbruk på kr 750 000 som skyldes feil periodisering.
- Fellesfunksjonen for Arbeid og medborgerskap ligger ca kr 415 000 over budsjett pr april. Merforbruket er knyttet til periodiseringen av midler avsatt til nærmiljøutvalgene. Pr april er det utbetalt litt over kr 700 000 av samlede midler på 2 mill kr, mens midlene i budsjettet er periodisert til en senere periode. Dette vil bli korrigert fram til neste rapportering.

Årsprognose

Samlet merforbruk for tjenesteområdet er estimert til 20,93 mill kr. Det har i all hovedsak bakgrunn i:

- Merforbruk på Nav er estimert til ca 18 mill kr på årsbasis. 16 mill kr av dette er knyttet til sosialhjelp og ca 2 mill kr gjelder innsparingstiltaket som ble vedtatt av kommunestyret ved behandlingen av økonomiplanen for

2026-2029. Ved inngangen til året er innsparingstiltaket ikke innarbeidet og det vil ikke være mulig å håndtere dette innenfor ordinær drift.

- Kultur og idrett melder om merforbruk knyttet til husleia på Sliperiet med 1,4 mill kr.
- Virksomheten Arbeidskraft og nærmiljø mangler finansiering til virksomhetslederstilling. Utover dette har virksomheten ikke dekning for merutgiftene på kr 480 000 til lokalene som Ung Arena benytter.
- Larvik Læringscenter melder om balanse ved årsslutt.

Måltabell for tjenesteområdet

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

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status				
KEP: Vi skal ha fokus på klimasmart læring og oppvekst	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Mobilitetsplaner - kultur og idrett</td> <td>Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Mobilitetsplaner - kultur og idrett	Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.	Iht. plan 54 Kultur og idrett	Klimasmart læring og oppvekst er kommet i gang.
Klimatiltak	Beskrivelse						
Mobilitetsplaner - kultur og idrett	Det skal planlegges og tilrettelegges for miljøvennlig transport til og fra arrangementer knyttet til kultur og idrett i Larvik kommune.						

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status						
KEP: Vi skal jobbe målrettet med klimakommunikasjon i Larvik	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Kultur og idrett</td> <td>Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.	Iht. plan 54 Kultur og idrett Klimakommunikasjon er kommet i gang.		
Klimatiltak	Beskrivelse							
Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.							
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Grønnere kultur- og idrettslokaler</td> <td>Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.	Iht. plan 54 Kultur og idrett Tilrettelegging av klimasmarte valg er kommet i gang.		
Klimatiltak	Beskrivelse							
Grønnere kultur- og idrettslokaler	Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.							
KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune</td> <td>Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.</td> </tr> <tr> <td>Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere</td> <td>Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.	Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere	Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser	Iht. plan 80 Arbeidskraft og nærmiljø Arbeidet med tilrettelegging for klimasmarte valg går etter planen. 54 Kultur og idrett Vi har begynt å legge til rette for klimasmarte valg i hverdagen.
Klimatiltak	Beskrivelse							
Nærmiljømarked i app Gjenbrukskommune	Bruktmarkeds plass for overskuddsmateriell fra kommunen som er tilgjengelig for frivillige, lag og foreninger i Larvik kommune.							
Tilrettelegging for hjemmekontorløsninger for innbyggere	Det skal tilrettelegges for at innbyggere kan sitte på Sentralen i Svarstad og på biblioteket i Larvik sentrum og arbeide, noe som vil kunne redusere arbeidsreiser							
Vedtak om utredning "- " vises der det ikke er registrert data								
HØP 2026-2029: 3. Stavern bibliotek	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Jf. KST-vedtak 230/25: "3. Stavern bibliotek Stavern bibliotek er foreslått lagt ned og leieavtalen i nåværende lokaler er sagt opp. Kommunedirektøren bes med dette om å legge til rette for bibliotek ved Brunla ungdomsskole. Skolen har plass og rom tilgjengelig i tillegg til et skolebibliotek som også er</td> </tr> </tbody> </table>	Beskrivelse	Jf. KST-vedtak 230/25: "3. Stavern bibliotek Stavern bibliotek er foreslått lagt ned og leieavtalen i nåværende lokaler er sagt opp. Kommunedirektøren bes med dette om å legge til rette for bibliotek ved Brunla ungdomsskole. Skolen har plass og rom tilgjengelig i tillegg til et skolebibliotek som også er	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Status Beskrivelse status</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ferdig 54 Kultur og idrett I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Det leveres melding til</td> </tr> </tbody> </table>	Status Beskrivelse status	Ferdig 54 Kultur og idrett I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Det leveres melding til		
Beskrivelse								
Jf. KST-vedtak 230/25: "3. Stavern bibliotek Stavern bibliotek er foreslått lagt ned og leieavtalen i nåværende lokaler er sagt opp. Kommunedirektøren bes med dette om å legge til rette for bibliotek ved Brunla ungdomsskole. Skolen har plass og rom tilgjengelig i tillegg til et skolebibliotek som også er								
Status Beskrivelse status								
Ferdig 54 Kultur og idrett I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Det leveres melding til								

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	stort nok til å huse et folkebibliotek. En samlokalisering vil gi elevene ved ungdomsskolen et styrket bibliotektilbud og skape en sosial møteplass med mulighet for mange positive synergieffekter, i tråd med visjonen for Fremtidens kommune."	kommunestyret 17.06.26, på bakgrunn av samhandling med Stavern nærmiljøutvalg. Oppdraget om utredning må sees i sammenheng med økonomiplantiltakene "KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering" og "KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering".
HØP 2026-2029: 5. Kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering	Jf. KST-vedtak 230/25: "5. Kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering Larvik kommune har store levekårsutfordringer og for å kunne løse dette best mulig ber kommunestyret kommunedirektøren om å legge frem en sak i hovedutvalget for oppvekst og kvalifisering hvor følgende forhold belyses: - Hvor mange familiemedlemmer har de siste 10 årene kommet til Larvik som følge av familiegjenforening? - Hvor mange, som har kommet til Larvik de siste 10 årene, er i lønnet arbeid? - Hvor mange med minoritetsbakgrunn mottar varige eller langvarige trygdeytelser? - Hvor stor andel mottakere av sosialhjelp har minoritetsbakgrunn? - Utfordres tjenestene våre av sekundærttilflytting? - Kommunestyret ønsker også en oversikt over hvor mange med innvandrerbakgrunn som bor i kommunal bolig. NAV's statistikk-avdeling har svært detaljerte tall og Frp ønsker at kommunedirektøren kommer tilbake med en sak om kommunens utfordringer knyttet til bosetting og integrering"	Iht. plan 45 Larvik Læringscenter Det er skrevet en melding til HOK som gikk i møterunden i april 2026. 44 Nav Det er skrevet en melding til HOK som gikk i møterunden i april 2026.
HØP 2026-2029: 7. Utvidet samarbeid med iFokus Holding AS og Larvik kommune	Jf. KST-vedtak 230/25: "7. Utvidet samarbeid mellom iFokus Holding AS og Larvik kommune I forbindelse med rammesaken for 2026 legger kommunedirektøren frem en overordnet utredning av mulighetene for et utvidet samarbeid mellom iFokus Holding AS og Larvik kommune. Formålet med samarbeidet er å styrke tjenestetilbudet og redusere eventuelle overlappende tjenester innen blant annet karriereveiledning,	Forsinket 45 Larvik Læringscenter Proba har fått oppgaven med å lede dette arbeidet. Utredningen vil være klar i løpet av september, og kommer derfor til politisk behandling til høsten. 44 Nav Larvik kommune ønsker å utrede potensialet for merverdi av et tettere samarbeid med iFokus Holding AS. Utredningen gjennomføres eksternt av Proba og det legges til rette for informasjon og innspill underveis fra de ansattes representanter. Utredningen vil være klar i løpet av september, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.
HØP 2026-2029: 8. Organisasjonsform Bølgen Kulturhus	Jf. KST-vedtak 230/25: "8. Organisasjonsform Bølgen Kulturhus I forbindelse med rammesaken for 2026 legger kommunedirektøren frem en sak hvor det skal utredes hvilke muligheter og utfordringer som ligger i at Bølgen Kulturhus enten: 1. får en mer samordnet eller felles drift med Jotron Arena, eller 2. får sin drift lagt inn under Larvik kommunes kulturavdeling.	Forsinket 54 Kultur og idrett Arbeidet er igangsatt. Agenda Kaupang gjennomfører utredningen. Utredningen vil være klar i løpet av juni, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.

3. fortsetter med dagens organisering av kulturhuset Bølgen.

Bakgrunn for punkt 1:

Bølgen Kulturhus og Jotron Arena er begge sentrale kultur- og arrangementarenaer i Larvik kommune. Det bør derfor undersøkes om en mer samlet drift kan gi muligheter for:

- mer effektiv og fleksibel ressursbruk
- økt aktivitetsnivå
- ennå bedre publikumsopplevelser
- styrket arrangementskompetanse
- økonomiske besparelser (gjennom f.eks et felles drift av billettsystem, markedsføring og booking).
- mer helhetlig arrangementsstrategi

Bakgrunn for punkt 2:

Denne modellen innebærer at Bølgen Kulturhus ikke lenger drives som egen resultatenhet/virksomhet, men integreres i Larvik kommunes kulturavdeling, med:

- felles ledelse og styring med øvrige kulturtjenester
- at drift, økonomi, personal, administrasjon og strategisk kulturutvikling samles i én kommunal struktur
- at kulturavdelingen får ansvar for både arena, program og drift av kulturhuset

Utredningen skal belyse om organisering i punkt 2 kan gi:

- En mer helhetlig kulturpolitikk, der arrangementer, frivillighet, bibliotek og kulturskolen sees i sammenheng.
- Mulighet for sterkere kopling mellom kulturhusets programprofil og kommunens kulturstrategier.
- Deling av administrasjon, økonomi, HR, kommunikasjon og arrangementsstøtte på tvers av kulturfeltet.
- Bedre bruk av kommunens samlede tekniske kulturkompetanse."

Bakgrunn for punkt 3:

Kulturhuset Bølgen har blitt en sterk merkevare med en tydelig identitet. Det er viktig at utredningen synliggjør både positive og eventuelle negative virkninger ved å endre dagens organisatoriske modell for drift av kulturhuset Bølgen da forslaget ikke har til intensjon å svekke kommunens

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Strat.dok.2025-2028: PwC VS9: Utrede ny driftsform for Servicetorget	<p>kulturtilbud. Utredningene må sees i sammenheng med Bølgen kulturhus formål."</p> <p>Larvik kommune skal fortsatt yte god service og veiledning til innbyggerne og næringslivet. Digitale selvhjelps løsninger må i større grad implementeres og kommuniseres, samtidig som ikke-digitale innbyggere skal ivaretas.</p>	<p>Forsinket 80 Arbeidskraft og nærmiljø</p> <p>Dette oppdraget er ikke igangsatt. Avdelingsleder gikk av med pensjon og sluttet mars 26. Ny fast avdelingsleder skal rekrutteres i 2026. Dette oppdraget bør også sees i sammenheng med innflytting til Torget 1.</p>
Strat.dok.2025-2028: Vurdere organisasjonsform for Bølgen	<p>Kommunedirektøren legger fram en sak til politisk behandling i løpet av 2025, med en anbefaling om hva som kan være den mest hensiktsmessige fremtidige organisasjonsform for Bølgen.</p>	<p>Iht. plan 54 Kultur og idrett</p> <p>Utredningsvedtaket sees i sammenheng med nytt vedtak om utredning (nr 8) i HØP 2026-2029.</p> <p>Arbeidet er igangsatt. Agenda Kaupang gjennomfører utredningen. Utredningen vil være klar i løpet av juni, og kommer derfor til politisk behandling til høsten.</p>

Status investeringsprosjekter

Ingen investeringer i tjenestområdet pt

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,95 %	4,62 %	6,57 %
Årlig sykefravær 2023	1,99 %	4,37 %	6,37 %
Årlig sykefravær 2024	1,57 %	6,78 %	8,35 %
Årlig sykefravær 2025	1,71 %	5,07 %	6,78 %
Årlig sykefravær 2026	2,38 %	4,51 %	6,89 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,04 %	6,13 %	8,16 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	2,38 %	4,51 %	6,89 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i tjenestområdet har en reduksjon fra 8,92% hittil i fjor til 6,89% hittil i år.

Både korttidsfraværet i tjenestområdet er omtrent likt, fra 2,39% til 2,38%, samtidig som langtidsfraværet er redusert fra 6,52% til 4,51%.

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

Tjenesteområdets virksomheter

Nav

Virksomheten består av

Nav Larvik er et partnerskap mellom kommune og stat, og omfatter tjenester knyttet til arbeid og sosialt arbeid. Kommunen har ansvar for å tilby sosiale tjenester og veiledning ved Nav-kontoret. Formålet med de sosiale tjenestene er blant annet å:

- bedre levekårene for vanskeligstilte
- bidra til økonomisk og sosial trygghet
- bidra til at utsatte barn og unge og deres familier får et helhetlig og samordnet tjenestetilbud
- bidra til økt likeverd og likestilling
- forebygge sosiale problemer

De kommunale tjenestene ved Nav Larvik består av:

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	22 542	54 279	31 736
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 165	4 373	1 208
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	78	640	562
Overføringsutgifter	42 529	98 513	55 984
Finansutgifter	39	91	51
Sum Driftsutgifter	68 353	157 895	89 542
Refusjoner	-2 112	-4 746	-2 634
Overføringsinntekter	0	-75 450	-75 450
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-2 112	-80 196	-78 084
Netto resultat	66 241	77 699	11 458

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Pr. april har Nav et merforbruk på ca 11,2 mill kr.

Resultatet fordeler seg slik:

- Driftsansvaret har et merforbruk på nær 0,9 mill. kr
- Ansvar for økonomisk sosialhjelp har et merforbruk på nær 7,6 mill. kr
- Ansvar Statens andel faktureres videre til stat. Det vil derfor ikke bli noe avvik
- Ansvar for flyktning har et merforbruk på 2,7 mill. kr

Merforbruket på den ordinære drifta handler i stor grad om innsparingstiltak på 2,05 mill kr som ble vedtatt av kommunestyret ifm. økonomiplan-behandlingen. Ved inngangen til året er innsparingstiltaket ikke innarbeidet og det vil bli svært krevende å håndtere dette innenfor ordinær drift uten å bryte partnerskapsavtalen med Nav stat.

Ansvar økonomisk sosialhjelp har et merforbruk pr. april på 7,6 mill kr. Resultatet for 2025 ble et merforbruk på 10,7 mill kr og budsjettet for 2026 er i tillegg redusert med ca 1 mill kr fra 2025. De statlig veilede satsene for livsopphold har også økt fra 2025 til 2026 uten at budsjettet er styrket med effektene av dette.

Kommunestyret har vedtatt å bosette 50 flyktninger og det er i tråd med det som ligger i budsjettet for introduksjonsordningen for nyankomne flyktninger. Siden forrige rapportering har budsjettet for introduksjonsstønaden blitt flyttet til Larvik Læringscenter. Det at mindreforbruket på denne stønaden har blitt flyttet, har endret et samlet

mindreforbruk til et merforbruk. Det vil være usikkerhet fremover til hvordan integreringstilskuddet blir fordelt på virksomhetene i kommunen.

Årsprognose

Nav Larvik melder om et forventet merforbruk på 18 mill. kr. for hele virksomheten.

Overskridelser på sosialhjelpsbudsjettet er beregnet til 16 mill. kr, men det presiseres at prognosen for resten av året er meget usikker. Utbetalingene pr. mnd.til sosialhjelp så langt i år vært høyere enn gjennomsnittet for 2025. Vi antar at utbetalingene fremover vil være noe lavere.

Merforbruket på drift skyldes innsparingstiltaket på 2,05 mill. kr.

Det meldes ikke om merforbruk på ansvaret for flyktning på nåværende tidspunkt, selv om vi har et avvik. Vi forventer at integreringstilskuddet vil være noe høyere enn det som er budsjettet. Det er knyttet usikkerhet til fordelingen av inntekter og utgifter mellom Nav og Larvik Læringssenter på flyktningområdet.

Korrigerende tiltak

Alle ansettelses og bruk av vikarer vurderes nøye.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status Statusbeskrivelse
Tiltak årsbudsjett forrige år				
Strat.dok.2025-2028: Organisasjonsjustering NAV	-1 050	-1 050	0	I Det er lagt inn i budsjettet en innsparing på lønn på 1 arbeid 750 000,- fra i fjor. Denne innsparingen er lagt på ansvar 7702 og konto 10299. Vi har hentet inn mye av innsparingen fra budsjettet på vikarer og lønnsrefusjoner, men det er et negativt avvik så langt i år på 255 000,- for totale lønnsutgifter på ansvar 7702. Vi melder ikke noe avvik i årsprognosen så langt, men markerer den med høy risiko.
Sum	-1 050	-1 050	0	
Nye tiltak				
Statsbudsjett 2026: Økt behov sosialhjelp utfasing stønad enslig forsørger	73	73	0	Ferdig Tiltaket er innarbeidet.
Sum	73	73	0	
Kommunestyrets vedtak				
KST 230/25 NAV reduksjon	-2 050	0	-2 050	I Utfordringer knyttet til å løse økonomiplan tiltak i 2026. Tiltaket er knyttet til arbeidet med Nav partnerskapsløftet, som er mellom Nav Larvik og Nav stat (Telemark og Vestfold). Brudd på avtalen kan medføre konsekvenser for arbeidet med bla VTA-plasser.
Sum	-2 050	0	-2 050	
Sum tiltak	-3 027	-977	-2 050	

Larvik Læringscenter

Virksomheten består av

- Voksenopplæring/ Kombinasjonsklassen
- Norskskolen
- Flyktningtjenesten
- Tolketjenesten
- Larvik læringskontor
- Husbanken/boligtildeling

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	33 599	98 268	64 669
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	15 829	50 439	34 610
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	195	420	225
Overføringsutgifter	6 191	11 292	5 100
Finansutgifter	2 691	8 149	5 458
Sum Driftsutgifter	58 504	168 567	110 063
Salgsinntekter	-18 944	-54 815	-35 871
Refusjoner	-2 458	-17 208	-14 749
Overføringsinntekter	-4 121	-25 153	-21 031
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-49	0	49
Sum Driftsinntekter	-25 572	-97 175	-71 603
Netto resultat	32 932	71 392	38 460

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Resultatet pr. april viser et mindreforbruk på ca. 750 000 kr.

Årsprognose

Det styres mot balanse på årsbasis. Det er flere usikre faktorer som kan påvirke resultatet:

- Omfang av eksterne tilskudd i 2026
- Det er utfordrende å rekruttere lærlinger
- Nødvendig utbedring i bolig som ikke dekkes av forsikring

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Kommunestyrets vedtak					
KST 230/25 Larvik Læringscenter reduksjon	-2 040	-2 040	0	I	Virksomheten løser deler av innsparingstiltaket. arbeid Resterende del av innsparingstiltaket er det knyttet usikkerhet til. Det arbeides med avklaring i løpet av mai.
Sum	-2 040	-2 040	0		
Sum tiltak	-2 040	-2 040	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

1.rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose 1 000	Avvik prognose i kr	Status Statusbeskrivelse
Politiske vedtak				
KST 019/26 Styrking av integreringsarbeidet	1 000	1 000	0	I Midlene blir brukt til å styrke arbeidsretting og praksis, arbeid samt styrke den lovpålagte karriereveiledningen. Det er opprettet et eget prosjektnummer for å følge resultatene på dette arbeidet.
Sum	1 000	1 000	0	
Sum tiltak	1 000	1 000	0	

Kultur og idrett

Virksomheten består av

Virksomheten omfatter tjenester knyttet til kultur og idrett

- bibliotek
- idretts-, fritids- og folkehelseaktiviteter i idrettsanlegg, svømmehaller, park og friområder
- kulturbygg, arenaer og arrangementer
- tilskuddsordninger
- støttekontakter

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	17 883	48 794	30 911
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	8 418	19 039	10 621
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	34	169	135
Overføringsutgifter	20 885	38 233	17 348
Finansutgifter	628	1 896	1 267
Sum Driftsutgifter	47 848	108 130	60 282
Salgsinntekter	-940	-4 849	-3 909
Refusjoner	-2 873	-4 924	-2 051
Overføringsinntekter	-1 592	-2 476	-884
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-63	-2 417	-2 354
Sum Driftsinntekter	-5 468	-14 666	-9 198
Netto resultat	42 379	93 464	51 084

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Per april er det rapportert et merforbruk på kr 200 000. Overordnet er driften i balanse, sett bort fra en utfordring på 1,4 mill. kr på Sliperiet, som er knyttet til utgifter til strøm og husleie. Innenfor virksomheten rapporterer noen avdelinger med merforbruk mens andre med mindreforbruk. Årsaken til avvikene er de økte utgiftene til strøm og husleie siden 2020, samt periodiseringsavvik ved refusjoner og andre utgifter. Virksomheten mottar mye finansiering gjennom eksterne tilskudd og statlige overføringer.

Årsprognose

Virksomheten har en økonomisk utfordring på 1,4 mill kr knyttet til strøm og husleie på Sliperiet, og usikkerhet ved inntekter til tjenestene. Prosjektmidler følges opp, og det søkes aktivt for nye muligheter. Det arbeides kontinuerlig med korrigerende tiltak innenfor virksomheten.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Politiske vedtak					
KST 0021/26 Støtte formidlingsarbeid Kaupangprosjektet	100	100	0	I arbeid	Tiltaket er gjennomført
KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering	170	170	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i rammene, tiltaket "KST 230/25 Stavern bibliotek alternativ plassering" og "KST 021/26 Stavern bibliotek alternativ plassering" må sees i sammenheng. I forbindelse med vedtaket om fortsatt drift av bibliotek i Stavern (HØP 2026-2029) ble administrasjonen bedt om å se på alternative plasseringer sammen med nærmiljøutvalget i Stavern. Derfor må økonomiplantiltakene også sees i sammenheng med oppdraget "HØP 2026-2029: 3. Stavern bibliotek" som er vedtak om utredning.
KST 021/26 Medfinansiering idrettsanlegg 2026	12 100	12 100	0	I arbeid	Tiltaket gjennomføres
Sum	12 370	12 370	0		
Sum tiltak	12 370	12 370	0		

Arbeidskraft og nærmiljø

Virksomheten består av

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

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	8 032	19 648	11 616
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 692	6 042	4 350
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	300	312	12
Overføringsutgifter	355	2 908	2 553
Finansutgifter	19	57	38
Sum Driftsutgifter	10 398	28 967	18 569
Salgsinntekter	-390	-1 010	-619
Refusjoner	-474	-1 228	-753
Overføringsinntekter	-6 450	-6 467	-17
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-101	0	101
Sum Driftsinntekter	-7 416	-8 704	-1 289
Netto resultat	2 983	20 263	17 280

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Status per april er et merforbruk på kr 300 000. De fleste tjenestene er i balanse. Av dette utgjør kr 110 000 husleie og strøm. Innbyggerkontakt, tidligere Servicetorget, har et mindreforbruk på kr 150 000 som følger av ubesatt stilling. Fellesfunksjonen har et merforbruk per april på kr 330 000, fordi det mangler lønnsmidler til virksomhetsleder.

Årsprognose

Årsprognosen for virksomheten er et merforbruk på 1 millioner kroner. Årsaken til merforbruket er utgiftene til virksomhetslederstillingen og husleie og strøm ved Ung Arena, som mangler finansiering. Ubesatte stillinger vil på sin side bidra positivt til årsprognosen. Prosjektmidler følges opp, og det søkes aktivt etter nye muligheter. Den samlede utviklingen følges nøye framover.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Fellesfunksjon Arbeid og medborgerskap

Virksomheten består av

- Kommunalsjef
- Nærmiljø-satsing

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	1 482	3 567	2 085
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	89	493	404
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	2 000	2 000
Overføringsutgifter	841	100	-741
Sum Driftsutgifter	2 413	6 160	3 747
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-202	0	202
Sum Driftsinntekter	-202	0	202
Netto resultat	2 211	6 160	3 949

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Fellesfunksjonen for Arbeid og medborgerskap ligger ca kr 415 000 over budsjett pr april. Merforbruket er knyttet til periodiseringen av midler avsatt til nærmiljøutvalgene. Pr april er det utbetalt litt over kr 700 000 av samlede midler på 2 mill kr, mens midlene i budsjettet er periodisert til en senere periode. Dette vil bli korrigert fram til neste rapportering.

Årsestimat

For året vil budsjettet balansere.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

1.rapportering 2026 – Larvik kommune

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
KST 230/25 Nærmiljøpott	1 000	1 000	0		I Nærmiljøpotten fordeles til nærmiljøutvalgene (NMU), arbeid basert på en drøfting i nærmiljøene hvordan de skal fordeles. Tildelingen gjennomføres på våren 2026.
Sum	1 200	1 200	0		
Sum tiltak	5 600	5 600	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

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

Kommunedirektørens stab

Organisasjon

Området består av

Området består av stab for Organisasjon, og Kommuneadvokaten.

Organisasjon

Mål for stabsområdet:

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

Her samles funksjonene:

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

Kommuneadvokaten

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

Her samles funksjonene:

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

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

Økonomistatus drift – for stab

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
92-Kommuneadvokaten	1 804	1 863	-59	6 123	0
93-HR	11 166	10 979	187	28 041	0
94-Digitalisering og IT	19 768	18 488	1 280	43 536	0
95-Kommunikasjon	1 764	1 937	-173	4 439	0
97-Fellesfunksjon Organisasjon	5 679	5 840	-161	16 738	0
Sum	40 181	39 107	1 074	98 877	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Organisasjon ligger pr april 1,074 mill kr under det periodiserte budsjettet for samme periode. Mindreforbruket skyldes hovedsaklig feilperiodiseringer av lisensutgifter på IT/digitalisering, samt utsatt flytting av ERP til leverandørens skyløsning.

Årsprognose

Pr april rapporterer Organisasjon om balanse for året.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

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

Måltabell for området

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

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag

KEP: Vi skal jobbe målrettet med klimakommunikasjon i Larvik

Beskrivelse

Klimatiltak	Beskrivelse
Miljømaskoten Miljørn	Brukes aktivt på tvers av tjenesteområdene for å synliggjøre kommunens klima- og energiarbeid. Særlig gjennom instagramkontoen @miljorn_larvik.
Sykkelkommunen Larvik	Larvik kommune skal gjennom sin rolle som sykkel- og trafiksikker kommune bidra med insentiv for økt og tryggere sykling og gange.
Kultur og idrett	Skal bruke sin arena for å gi kunnskap og skape engasjement om klima og bærekraft. Veilede innbyggere som ønsker å redusere utslipp og leve mer klimavennlig i det daglige. Ha arrangementer som f.eks. "Ombruksuka", utstillinger og verksteder, som gir økt fokus på og kunnskap om klima, bærekraft og gjenbruk.

Status Beskrivelse status

Iht. plan 95 Kommunikasjon

Seksjon kommunikasjon bidrar til målet gjennom strategisk samarbeid med Miljø-avdelingen. Ved å utvikle målrettet innhold og kommunikasjonstiltak, blant annet rundt konseptet 'Miljørn', arbeider vi for å øke kunnskapen og motivere til miljøvennlige valg hos innbyggerne.

KEP: Vi skal legge til rette for klimasmarte valg i arbeidshverdagen til våre ansatte

Klimatiltak	Beskrivelse
Kildesortering Larvik kommune som bedrift	Sorteringsgraden på avfall hentet fra Larvik kommunes virksomhetsdrift skal være på over 70 %. Dette gjøres blant annet gjennom tiltak som: <ul style="list-style-type: none">● gode interne rutiner blant ansatte<ul style="list-style-type: none">● kampanjer og kunnskapsformidling● tilrettelegging for riktig avfallshåndtering● fokus på forbruk - for eksempel ved å redusere papirforbruk
App - Gjenbrukskommune	Ansatte skal bruke appen til: <ul style="list-style-type: none">● Legge ut annonser av møbler og utstyr som ikke lenger er i bruk● Sjekke app før man gjør innkjøp

Iht. plan 93 HR

Seksjonen jobber kontinuerlig for å bli mer digitale, og reduserer fortløpende bruk av papir eller andre fysiske materialer i arbeidet.

Møter gjennomføres i stor grad digitalt for å redusere bilkjøring ved lengre avstander. Seksjonen leder og bidrar i arbeidet med arealeffektivisering.

95 Kommunikasjon

Seksjon kommunikasjon bidrar til målet gjennom strategisk samarbeid med Miljø-avdelingen. Ved å utvikle målrettet innhold og kommunikasjonstiltak, blant annet rundt konseptet 'Miljørn', arbeider vi for å øke kunnskapen og motivere til miljøvennlige valg hos innbyggerne.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	<ul style="list-style-type: none"> ● Tilby tjenester som frakt, redesign og liknende ● Kartlegginger og lagerstatus <hr/> <p data-bbox="501 363 696 416">Grønnere kultur- og idrettslokaler</p> <p data-bbox="725 320 1155 464">Kompetanseheving (for ansatte og eksterne leietakere) om grønnere innkjøp, reparasjon, vedlikehold, oppbevaring, håndtering og ombruk av utstyr. Rutiner for sambruk og klimavennlig drift av lokaler og utstyr.</p>	
KEP: Vi skal tilkjenne våre forventninger til driften av kommunens eierskap som et virkemiddel for å nå planens mål og ambisjoner	Larvik kommune som eier Larvik kommune skal tilkjenne og følge opp sine forventninger til kommunens eierskap. Det skal fremgå, blant annet i kommunens eierskapsmelding, at kommunen forventer at den aktuelle virksomheten fremmer Larvik kommunes mål og ambisjoner i kommuneplanens samfunnsdel, Klima- og energiplanens handlingsprogram og andre styrende dokumenter.	Iht. plan

Vedtak om utredning

"-" vises der det ikke er registrert data

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

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Digitalisering og IT

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Avvik
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose årsprognose	
ERP system	3 500	0	Iht. plan	2 500	0	2 500	0
Oppgradering IT infrastruktur	34 224	19 054	Iht. plan	8 875	1 728	8 875	0
Sum	37 724	19 054		11 375	1 728	11 375	0

Fellesfunksjon Organisasjon

Beløp i 1000

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

Statusbeskrivelse investeringer

ERP system

ERP-prosjektet løper som planlagt, og neste fase er anskaffelse. Ny prosjektleder må inn, men det vurderes pt. til å være håndterbart. HR melder om at det kan være nødvendig med egen anskaffelse av HR-system. Dette vil forskyve tidslinjen noe for ERP, men overordnet ligger det fortsatt an til at ny ERP kan driftsettes i fjerde kvartal 2027. Pt. ikke påløpt investeringskostnader i prosjektet, men dette forventes i løpet av 2026.

Oppgradering IT infrastruktur

Prosjektet løper i henhold til plan. Arbeid med ny WiFi-løsning (trådløs infrastruktur) pågår fortsatt og forventes ferdigstilt før tredje kvartal 2026. I løpet av året vil flere fysiske servere skiftes ut, arkivløsning for backup skiftes, og store deler av det virtuelle servermiljøet løftes til nyere operativsystemversjoner. Kjøleløsningen på det ene serverrommet planlegges oppgradert i løpet av 2026/2027.

Tverrgående digitaliseringsprosjekter

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

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,72 %	2,73 %	4,45 %
Årlig sykefravær 2023	1,55 %	2,44 %	4,00 %
Årlig sykefravær 2024	1,34 %	3,46 %	4,80 %
Årlig sykefravær 2025	0,97 %	2,50 %	3,46 %
Årlig sykefravær 2026	2,24 %	2,33 %	4,57 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	1,31 %	2,66 %	3,97 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	2,24 %	2,33 %	4,57 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i stab har økt fra 3,97% hittil i fjor til 4,57% hittil i år.

Korttidsfraværet i staben har økt fra 1,31% hittil i fjor til 2,24% i år. Samtidig er langtidsfraværet redusert litt fra 2,66% til 2,33%.

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

Økonomi- og virksomhetsstyring

Staben består av

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

Her samles funksjonene:

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

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

Økonomistatus drift – for stab

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
101-Økonomi	3 957	3 363	594	9 496	500
103-Kvalitet og politisk støtte	4 477	4 616	-139	12 064	0
104-Anskaffelse	1 807	1 485	322	5 880	0
107-Fellesfunksjon Økonomi- og virksomhetsstyring	4 176	3 912	264	-2 090	0
Sum	14 417	13 376	1 041	25 349	500

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Staben ligger samlet med et mindreforbruk per april. Det er i hovedsak knyttet til sykelønnsrefusjoner, på bakgrunn av langtidsfravær.

Årsprognose

Staben forventer balanse i løpet av året, eventuelt mindreforbruk knyttet til sykelønnsrefusjoner.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjet	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak					
HØP 2026-2029: Økte lisensutgifter	1 096	1 096	0	Ferdig	Tiltaket er innarbeidet i budsjettammene.
HØP 2026-2029: Arkiv og deponering	1 500	2 050	-550	I arbeid	Prosjektet er godt i gang, men vil ha behov for ytterligere 550 000 kr i både 2026 og 2027.
Sum	2 596	3 146	-550		
Sum tiltak	2 596	3 146	-550		

Måltabell for området

Hovedmål

Statusbeskrivelse hovedmål

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

Status politiske oppdrag

Klima

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status								
KEP: Vi skal gjennomføre klimasmarte anskaffelser	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Klimatiltak</th> <th>Beskrivelse</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall</td> <td>I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.</td> </tr> <tr> <td>Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene</td> <td>Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen. De får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger</td> </tr> <tr> <td>Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie</td> <td>Kommunedirektøren henviser til oppdrag "Strat.dok.2024-2027: Endret</td> </tr> </tbody> </table>	Klimatiltak	Beskrivelse	Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.	Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen. De får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger	Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	Kommunedirektøren henviser til oppdrag "Strat.dok.2024-2027: Endret	Iht. plan 104 Anskaffelse	Vi gjennomfører anskaffelser der vi ivaretar klima og miljø som anskaffende enhet har definert.
Klimatiltak	Beskrivelse										
Ny avtale for henting av hytte-/husholdning savfall	I ny avtale for innhenting av hytte- og husholdningsavfall i Larvik kommune skal det benyttes biogass-kjøretøy.										
Oppfølging av innkjøpsavtale mat og drikke i barnehagene	Alle barnehagene er omfattet av rutinen og innkjøpsavtalen. De får mat/drikke tilkjørt etter skjema av fossilfrie biler. Mattilbudet er fullfinansiert av foresatte via kostpenger										
Nyregistrerte kjøretøy = fossilfrie	Kommunedirektøren henviser til oppdrag "Strat.dok.2024-2027: Endret										

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
	<p>strategi for anskaffelser av kjøretøy", for utdypende beskrivelse.</p> <p>Der foreslår Kommunedirektøren endret strategi for anskaffelse av kjøretøy: Utskifting skal utføres i henhold til "Forskrift om utslippskrav til kjøretøy ved offentlig anskaffelse til veitransport".</p>	

KEP: Vi skal ha grønn finansportefølje

Klimatiltak	Beskrivelse
Grønn finansportefølje	<p>Det er startet et arbeid med kompetanseheving og å se på hvordan primæroppgavefondet generer klimagassutslipp rundt om i verden. Porteføljeselskapenes håndtering av klimagassutslipp vil kunne ha betydning for kommunens indirekte utslipp.</p>

Iht. plan 107 Fellesfunksjon Økonomi- og virksomhetsstyring

Dette er ivarettatt gjennom strategien for Primæroppgavefondet. Som en del av oppfølgingen av tiltaket i klimabudsjett 2025 arbeides det med å kartlegge porteføljeselskapenes klimagassutslipp og håndtering av disse. ESG-rapporten er under utvikling og forbedring, og kartleggingene per desember viser en positiv tendens.

Vedtak om utredning

"- vises der det ikke er registrert data

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

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Anskaffelse

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett			Avvik årsprognose
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Status framdrift	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	
Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader	146 195	63 557	Iht. plan	10 500	3 604	10 500	0
Sum	146 195	63 557		10 500	3 604	10 500	0

Statusbeskrivelse investeringer

Innkjøp av biler - for reduserte leasingkostnader

Iht plan.

Sykefravær

Sykefravær

	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,51 %	5,23 %	7,74 %
Årlig sykefravær 2023	2,42 %	8,31 %	10,73 %
Årlig sykefravær 2024	1,94 %	9,37 %	11,31 %
Årlig sykefravær 2025	1,83 %	9,73 %	11,56 %
Årlig sykefravær 2026	3,56 %	9,35 %	12,91 %
Sykefravær 1.kvartal 2025	2,50 %	10,20 %	12,70 %
Sykefravær 1.kvartal 2026	3,56 %	9,35 %	12,91 %

Status sykefravær og HMS

Totalt sykefravær i staben har økt fra 12,70% hittil i fjor til 12,91% hittil i år.

Korttidsfraværet i staben har økt fra 2,50% til 3,56%. Samtidig er langtidsfraværet redusert litt fra 10,20% til 9,35%.

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

Kommunens overføringer

Området består av

Til dette området legges postene knyttet til:

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

Økonomistatus drift - i rammeområdet

Beløp i 1000

Virksomhet	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Avvik prognose i kr
23-Folkevalgte styringsorganer	3 817	3 924	-107	11 245	0
24-Revisjon og kontrollutvalg	1 593	1 496	97	3 237	0
25-Overføring til kirkelig fellesråd	19 122	19 122	0	38 243	0
26-Overføring til andre etter vedtak	16 907	17 638	-731	27 922	0
Sum	41 439	42 179	-741	80 647	0

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Revisjon og kontrollutvalg og Overføring til kirkelig fellesråd er i balanse per april.

Folkevalgte styringsorganer har merforbruk per april på kr 100.000. Mens Overføring til andre etter vedtak har merforbruk på kr 730.000 per april. Det har bakgrunn i større utbetaling av tilskudd enn budsjettet.

Årsprognose

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

Antall møter resten av året vil avgjøre om Folkevalgte styringsorganer kommer i balanse. Mens estimatet for Overføring til andre etter vedtak avhenger av samlet krav fra Pasientskadeerstatning, som pt er ukjent.

Status investeringsprosjekter

Investeringstabell per virksomhet

Overføring til andre etter vedtak

Beløp i 1000

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

Overføring til kirkelig fellesråd

Beløp i 1000

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

Statusbeskrivelse investeringer

Investeringer, Bølgen

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Rehabilitering kirkegårder

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Vedlikehold middelalderkirker

Vedtatt investering er utbetalt iht budsjett.

Tjenesteområdets virksomheter

Folkevalgte styringsorganer

Området består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	3 186	8 800	5 614
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	679	2 315	1 636
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	47	80	33
Overføringsutgifter	53	191	138
Sum Driftsutgifter	3 965	11 386	7 420
Salgsinntekter	0	0	0
Refusjoner	-42	-141	-99
Sum Driftsinntekter	-42	-141	-99
Netto resultat	3 924	11 245	7 321

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Folkevalgte styringsorganer har et merforbruk pr april på nesten kr 110 000. Hovedårsaken er større utgifter til husleie enn budsjettet.

Årsprognose

Estimat er vanskelig å forutse nå da dette avhenger av blant annet antall møter/hyppighet resten av året.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Revisjon og kontrollutvalg

Området består av

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

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Lønn	77	224	147
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	40	40
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 171	2 387	1 216
Overføringsutgifter	248	587	338
Sum Driftsutgifter	1 496	3 237	1 741
Refusjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	0	0	0
Netto resultat	1 496	3 237	1 741

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Revisjon og kontrollutvalg har pr april et mindreforbruk på ca kr 97 000.

Årsprognose

Estimat er at området vil gå i balanse i 2026.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Overføring til kirkelig fellesråd

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Overføringsutgifter	19 122	38 243	19 122
Sum Driftsutgifter	19 122	38 243	19 122
Netto resultat	19 122	38 243	19 122

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Overføring til kirkelig fellesråd er veldig nær balanse pr april.

Årsprognose

Det forventes at området vil gå i balanse i 2026.

Overføring til andre etter vedtak

Området består av

- Overføring til Larvik Kulturhus Bølgen
- 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
 - Ungt Entreprenørskap
 - Pasientskadeerstatningsfondet

Økonomisk resultat - regnskap per hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Budsjett 2026	Avvik
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	2 666	2 666
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 406	8 068	-338
Overføringsutgifter	9 235	17 191	7 955
Finansutgifter	0	0	0
Sum Driftsutgifter	17 642	27 925	10 283
Refusjoner	-4	-3	1
Overføringsinntekter	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0
Sum Driftsinntekter	-4	-3	1
Netto resultat	17 638	27 922	10 284

Statusbeskrivelse økonomi

Ordinær drift

Ansvar 9800 har pr april et merforbruk på ca kr 730 000. Årsaken er større utbetaling av tilskudd enn budsjettert til flere, blant annet START Vestfold, Larvik museum, IKA Kongsberg og størst merforbruk er tilskudd til VTA plasser. På ansvar for Pasientskadeerstatning er det foreløpig ikke kommet krav om tilskudd.

Årsprognose

Ansvar 9800 vil få et merforbruk i 2026, estimat er vanskelig foreløpig da det vil avhenge av hvilke krav som kommer totalt for alle tilskudd som ligger på ansvaret. Årsprognose for området er også avhengig av hva kravet fra Pasientskadeerstatning vil være. Det er mulig at utbetaling vil bli lavere enn budsjettert og at det kan oppveie noe for merforbruk på ansvar 9800.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

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

Nye tiltak

Tiltak	Vedtatt budsjett	Årsprognose prognose	Avvik i kr	Status	Statusbeskrivelse
HØP 2026-2029: VTA plasser (varig tilrettelagt arbeid) iht vedtak 2025	1 540	1 540	0	Ferdig	Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	1 540	1 540	0		
Innsparingstiltak					
HØP 2026-2029: Reversering av tiltak "KST 275/23 Innsparing overføringer til andre"	2 700	2 700	0	Ferdig	Tiltak er innarbeidet i budsjett for 2026.
Sum	2 700	2 700	0		
Sum tiltak	4 090	4 090	0		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

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

FORSKRIFTSSKJEMA

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

«Kolonnene opprinnelig vedtatt årsbudsjett og regulert årsbudsjett skal kun inneholde beløp som kommunestyret selv har vedtatt, enten i opprinnelig budsjett eller ved senere budsjettreguleringer. Disponeringer som er foretatt underveis i budsjettåret av underordnet organ eller kommunedirektør etter fullmakt, er ikke budsjettreguleringer og skal ikke tas inn i de nevnte kolonnene.»

Presiseringen til forskriften viser også til at det skal kommenteres på avvik mellom regnskap og politisk revidert budsjett. Dette gjøres her i kapittelet Forskriftsskjema. I underveisrapportering gjennom året, kommenteres ikke endringene i forskriftsskjema. Det gjøres i årsevalueringen.

§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Rammetilskudd	-754 595	-790 494	35 899	-2 018 216	-1 980 381
Innteks- og formuesskatt	-537 030	-678 400	141 370	-1 872 869	-1 740 644
Eiendomsskatt	0	0	0	0	79
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-12 600	-16 920
Sum generelle driftsinntekter	-1 291 625	-1 468 894	177 269	-3 903 685	-3 737 865
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 255 805	1 261 570	-5 765	3 363 885	3 216 393
Avskrivninger	71 740	72 108	-368	217 395	244 390
Sum netto driftsutgifter	1 327 545	1 333 678	-6 133	3 581 280	3 460 783
Brutto driftsresultat	35 920	-135 216	171 137	-322 405	-277 082
Renteinntekter	-11 332	-25 002	13 670	-47 542	-79 126
Utbytter	0	0	0	-2 200	-1 604
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	18 873	-18 873	0	-89 366
Renteutgifter	72 585	80 643	-8 058	243 503	262 849
Avdrag på lån	44 000	33 721	10 279	210 664	202 442
Netto finansutgifter	105 253	108 234	-2 982	404 425	295 195
Motpost avskrivninger	-71 740	-72 108	368	-217 395	-244 390
Netto driftsresultat	69 433	-99 090	168 523	-135 375	-226 277
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	0	0	102 170	43 044
Avsetninger til bundne driftsfond	0	10	-10	34 002	45 760
Bruk av bundne driftsfond	43	-1 695	1 738	644	-34 440
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	26 460	171 913
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-27 900	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	43	-1 686	1 729	135 375	226 277
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	69 476	-100 776	170 251	0	0

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

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Sentrale poster	19 155	-2 117	21 271	248 327	178 375
Helse og mestring	515 362	528 890	-13 529	1 412 111	1 378 265
Oppvekst	515 169	512 772	2 398	1 367 051	1 346 746
Samfunn og miljø	48 147	52 797	-4 651	123 231	138 794
Arbeid og medborgerskap	134 594	146 746	-12 152	268 977	233 345
Organisasjon	40 181	39 107	1 074	98 877	89 909
Økonomi- og virksomhetsstyring	14 417	13 376	1 040	25 349	4 351
Kommunens overføringer	41 439	42 179	-741	78 447	83 047
Sum bevilgninger drift, netto	1 328 463	1 333 751	-5 288	3 622 371	3 452 832
Herav:					
Avskrivninger	71 740	72 108	-368	217 395	244 390
Netto renteutgifter og -inntekter	875	1 769	-893	8 461	-1 647
Overføring til investering	0	0	0	250	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	34 002	45 723
Bruk av bundne driftsfond	43	-1 695	1 738	644	-34 440
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-2 265	-17 588
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 255 805	1 261 570	-5 765	3 363 885	3 216 393

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

Detaljer om driften rapporteres under det enkelte tjenesteområdet.

§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering (første ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Investeringer i varige driftsmidler	134 860	1 462 022	356 083
Tilskudd til andres investeringer	6 836	6 500	38 128
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 900	10 000	10 789
Utlån av egne midler	0	0	2 091
Avdrag på lån	0	0	0
Sum investeringsutgifter	147 596	1 478 522	407 091
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 593	-84 305	-24 946
Tilskudd fra andre	-980	-53 200	-36 399
Salg av varige driftsmidler	-163	-91 189	-14 933
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-721	0	-6 668
Bruk av lån	-130 000	-1 147 658	-284 806
Sum investeringsinntekter	-137 457	-1 376 353	-367 752
Videreutlån	30 960	120 000	148 803
Bruk av lån til videreutlån	-30 960	-120 000	-148 803
Avdrag på lån til videreutlån	26 800	60 000	66 266
Mottatte avdrag på videreutlån	-26 545	-60 000	-65 010
Netto utgifter videreutlån	254	0	1 256
Overføring fra drift	0	-102 170	-43 044
Avsetninger til bundne investeringsfond	1	0	1 830
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	-3 117
Avsetninger til ubundet investeringsfond	721	0	5 829
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	-2 091
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	722	-102 170	-40 594
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	11 115	0	0

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

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

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Regnskap 2025
Rammetilskudd	-790 494	-2 018 216	-1 980 381
Inntekts- og formuesskatt	-678 400	-1 872 869	-1 740 644
Eiendomsskatt	0	0	79
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-46 856	-161 571	-213 304
Overføringer og tilskudd fra andre	-114 203	-231 319	-441 115
Brukerbetalinger	-36 467	-166 562	-146 090
Salgs- og leieinntekter	-211 970	-634 710	-600 988
Sum driftsinntekter	-1 878 390	-5 085 248	-5 122 442
Lønnsutgifter	903 503	2 407 465	2 461 902
Sosiale utgifter	223 293	709 209	720 491
Kjøp av varer og tjenester	413 230	1 087 440	1 097 533
Overføringer og tilskudd til andre	131 040	341 333	321 044
Avskrivninger	72 108	217 395	244 390
Sum driftsutgifter	1 743 173	4 762 843	4 845 360
Brutto driftsresultat	-135 216	-322 405	-277 082
Renteinntekter	-25 002	-47 542	-79 126
Utbytte	0	-2 200	-1 604
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	18 873	0	-89 366
Renteutgifter	80 643	243 503	262 849
Avdrag på lån	33 721	210 664	202 442
Netto finansutgifter	108 234	404 425	295 195
Motpost avskrivninger	-72 108	-217 395	-244 390
Netto driftsresultat	-99 090	-135 375	-226 277
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	0	102 170	43 044
Avsetninger til bundne driftsfond	10	34 002	45 760
Bruk av bundne driftsfond	-1 695	644	-34 440
Avsetninger til disposisjonsfond	0	26 460	171 913
Bruk av disposisjonsfond	0	-27 900	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-1 686	135 375	226 277
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-100 776	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.