

Handlings- og økonomiplan 2027-2030

Kommunedirektørens forslag

Porsgrunn kommune

Presentasjonsversjon 22.10.26. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Innhold

Kommunedirektørens forord	5
Leseveiledning for dokumentet	7
Kommunedirektørens forslag til budsjettvedtak	9
Status og rammebetingelser	9
Status oppsummert	9
Sentrale føringer	10
Budsjettforutsetninger for Porsgrunn kommune	14
Økonomisk risiko	17
Utfordringer og utviklingstrekk	19
1.1 Befolkningsutvikling og demografi	19
1.1.1 Befolkningsutviklingen og kommunale tjenester	19
1.1.2 Befolkningsutvikling og demografi i Porsgrunn	20
1.1.3 Befolkningsutvikling fremover i tid	22
1.1.4 Oppsummering: Befolkningsutvikling og demografi	24
1.2 Utenforskap	25
1.2.1 Omfang og årsaker til utenforskap	25
1.2.2 Arbeid, utdanning og tilknytning til arbeidslivet	25
1.2.3 Varig utenforskap, helse og arbeidsevne	25
1.2.4 Unge og innvandrere i utenforskap	26
1.2.5 Oppsummering: Utenforskap	27
1.3 Folkehelse og levekår	27
1.3.1 Livskvalitet, nærmiljø og fellesskap	27
1.3.2 Psykisk helse og ensomhet	27
1.3.3 Sosiale helseforskjeller og livsløp	28

1.3.4 Miljø, luftkvalitet og helse	28
1.3.5 Kvinnehelse og kjønnsperspektiv	28
1.3.6 Oppsummering: Folkehelse og levekår	29
1.4 Nærings- og arbeidsliv	29
1.4.1 Næringsstruktur, nyetableringer og produktivitet	29
1.4.2 Arbeidsplassutvikling, sysselsetting og pendling	31
1.4.3 Tilgang på kompetanse og arbeidskraft	32
1.4.4 Næringslivets utvikling fremover	32
1.4.5 Oppsummering: Nærings- og arbeidsliv	32
1.5 Klima og miljø	33
1.6 Samfunnssikkerhet og beredskap	33
1.6.1 Samfunnssikkerhet og beredskap	33
1.6.2 Utviklingstrekk og risikobilde	33
1.6.3 Status i beredskapsarbeidet	34
1.6.4 Oppsummering: Samfunnssikkerhet og beredskap	34
Organisasjon	35
Kommunens målstruktur og styring	39
Hovedtallene i budsjettforslaget Sentrale inntekter	40
Sentrale utgifter	42
Finansinntekter og -utgifter	42
Rentenivå	42
Finansinntekter	43
Renteinntekter	43
Utbytteinntekter	43
Gevinst finansielle instrumenter	43
Finansutgifter	44
Renteutgifter - med prognose lånegjeld Renteutgiftene budsjetteres med utgangspunkt i de avtaler vedr. renteforutsetninger som er inngått, og en forventning om at flytende rente vil utvikle seg i tråd med forventet styringsrente de neste årene	44
Avdrag på lån	45
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	46
Økonomisk utvikling i planperioden	46
Finansielle nøkkeltall	46
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	47
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	48
Netto lånegjeld i % av brutto driftsutgifter	49

Egenfinansiering	50
Investeringer i økonomiplanen	50
Nye investeringer	50
AVLØP Ny gravemaskin	51
Bytte lyskilder - formålsbygg	51
Demografi: Velferdsteknologisk plattform	51
Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres	52
Nytt VMware miljø (servere).....	52
Produksjonskjøkkenet	52
Ungdomsklubb i sentrum	53
Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi	53
Investeringstabell for kommunen samlet	53
Oversikt Investering og finansiering.....	61
Finansiering beskrivelse	61
Klimabudsjett	62
Bakgrunn	62
Klimabudsjett	62
Kommunens klimamål.....	62
Geografisk klimagassutslipp	62
Klimafotavtrykket til kommunen sin egen virksomhet	62
Klimastatus Porsgrunn kommune	62
Geografisk klimagassutslipp	63
Utslipp fra egen virksomhet	64
Arealbruk	66
Klimatiltak.....	66
Klimasats.....	66
Klimatiltak med i økonomiplanen	67
Rammeområder	69
Politikk og administrasjon	69
Beskrivelse av rammeområdet	69
Utfordringer og budsjettforutsetninger	70
Måltabell	71
Satsinger og prioriteringer	72
Rammeoversikt.....	74
Innsparingstiltak	74

Nye tiltak	74
Investeringstabell	75
Barn, unge og kultur	76
Beskrivelse av rammeområdet	76
Utfordringer og budsjettforutsetninger	77
Måltabell	79
Satsinger og prioriteringer	80
Rammeoversikt.....	81
Nye tiltak	81
Investeringstabell	82
Helse og omsorg	83
Beskrivelse av rammeområdet	83
Utfordringer og budsjettforutsetninger	85
Måltabell	87
Satsinger og prioriteringer	88
Rammeoversikt.....	90
Endring av tidligere vedtatte tiltak.....	90
Driftskonsekvens	91
Nye tiltak	91
Investeringstabell	95
Miljø og byutvikling	96
Beskrivelse av rammeområdet	96
Utfordringer og budsjettforutsetninger	96
Måltabell	99
Satsinger og prioriteringer	100
Rammeoversikt.....	102
Endring av tidligere vedtatte tiltak.....	103
Driftskonsekvens	103
Nye tiltak	103
Investeringstabell	104
Planoversikt	106
Vedlegg	111
Tilskuddsliste	111
Søknader til kommunen	114
Forskriftsrapporter	115

Kommunedirektørens forord

Tenke langt og handle nå

Porsgrunn kommune har et godt utgangspunkt for å løse oppdraget vårt og møte utfordringene fremover.

Vi har over tid hatt gode økonomiske resultater, bygget opp reserver og gjennomført omstillinger. Samtidig blir handlingsrommet mindre. Flere eldre, færre barn og knappere tilgang på arbeidskraft stiller nye krav til hvordan vi bruker ressursene våre og prioriterer. I tillegg er utenforskap en betydelig utfordring, både for den enkeltes muligheter til livsmestring og deltakelse, og for samfunnets langsiktige bærekraft. Skal vi sikre gode tjenester og samfunnsutvikling til innbyggerne i Porsgrunn også i framtiden, må vi være i forkant av utviklingen.

Handlings- og økonomiplan for 2027–2030 bygger på vedtatt økonomiplan, justert for utviklingen gjennom året og behovene som er synliggjort i tertialrapporteringen. Videre gir kommuneplanens samfunnsdel, temaplaner og strategier retning for hvordan vi utvikler tjenestene og bruker ressursene våre. Vi bruker disse aktivt som grunnlag for prioriteringer. Planverket vårt er konkretisert i strategidokumentet for 2027–2030, som bystyret vedtok i juni. Strategidokumentet peker ut fire satsinger:

1. Omstilling i møte med demografiske endringer
2. Forebygging og reduksjon av utenforskap
3. Håndtering av vedlikeholdsbehovet
4. Styrket styring, ledelse og gjennomføringsevne

Disse satsingene er omsatt til konkrete prioriteringer og tiltak i årets forslag til handlings- og økonomiplan.

Økonomisk stabilitet gir trygghet

Porsgrunn har fortsatt en relativt solid økonomi, men står overfor strammere rammer og store investerings- og vedlikeholdsbehov.

De gode resultatene de siste årene skyldes delvis gunstige eksterne forhold. Det kan vi ikke basere framtidens drift av våre tjenester til innbyggerne på. Vi må gjøre økonomien mindre sårbar og sikre forutsigbarhet.

For å sikre stabilitet og langsiktighet legger vi tydelige finansielle mål og handlingsregler til grunn. Vi skal ha et tilstrekkelig netto driftsresultat som gir rom for egenfinansiering av investeringer og reserver til uforutsette utgifter. Samtidig må vi ha kontroll på gjeldsbelastningen. Økonomiske buffere skal hjelpe oss å håndtere svingninger uten brå kutt i tjenestene, mens varige utgifter må ha varig finansiering. Vi må dessuten sikre bedre verdibevarende vedlikehold.

Dette krever tydelige prioriteringer. Når ressursene blir knappere, må vi konsentrere innsatsen om kjerneoppgavene og det som gir størst verdi for innbyggerne. Det betyr også valg om hvilke investeringer som kan gjennomføres, og når. Som det kommer fram av forslaget til handlings- og økonomiplan, er derfor noen planlagte investeringer utsatt ett eller flere år.

Omstilling for å sikre framtidens tjenester

Den demografiske utviklingen er vårt viktigste langsiktige premiss. Som kommune skal vi sikre tjenester tilpasset innbyggernes sammensetning og behov. Økte behov innen helse og omsorg og færre barn i skole og barnehage krever at vi tilpasser kapasitet og tjenestestruktur. Den jobben er i gang, blant annet gjennom vedtak bystyret har fattet i løpet av 2026.

Investeringer i mer driftseffektive løsninger kan gi gevinster over tid, men også økte kostnader i en overgangsfase. Vi må klare å drifte dagens tjenester og samtidig utvikle morgendagens. Dette er krevende når økonomien strammes til og kapasiteten til utvikling blir presset.

Derfor må omstillingsarbeidet konkretiseres og forsterkes. Med utgangspunkt i innsikt, nøkkeltall og analyser skal vi identifisere tiltak som gir varige økonomiske effekter og ivaretar kvaliteten i tjenestene. I planen legges det inn en omstillingspakke med ambisjon om effekter allerede fra 2028. Omstilling må være en del av den ordinære utviklingen og styringen av kommunen, ikke et arbeid ved siden av.

Menneskene og organisasjonen er avgjørende

Medarbeiderne våre skaper hver dag verdi for innbyggerne. Tilgang på arbeidskraft og riktig kompetanse vil bli stadig viktigere. Vi må arbeide målrettet for lavt sykefravær, god rekruttering og sterke fagmiljøer. Like viktig er tydelig ledelse, bedre samhandling og mer systematisk bruk av kunnskap for å sikre tjenestene.

Porsgrunn står ikke i en akutt økonomisk krise. Men vi står overfor endringer som krever handling mens vi fortsatt har mulighet til å påvirke utviklingen. Handlings- og økonomiplanen skal sikre stabil drift i dag og skape handlingsrom for morgendagen.

Vi må prioritere tydeligere, samarbeide bedre og jobbe mer kunnskapsbasert.

Inger Anne Speilberg

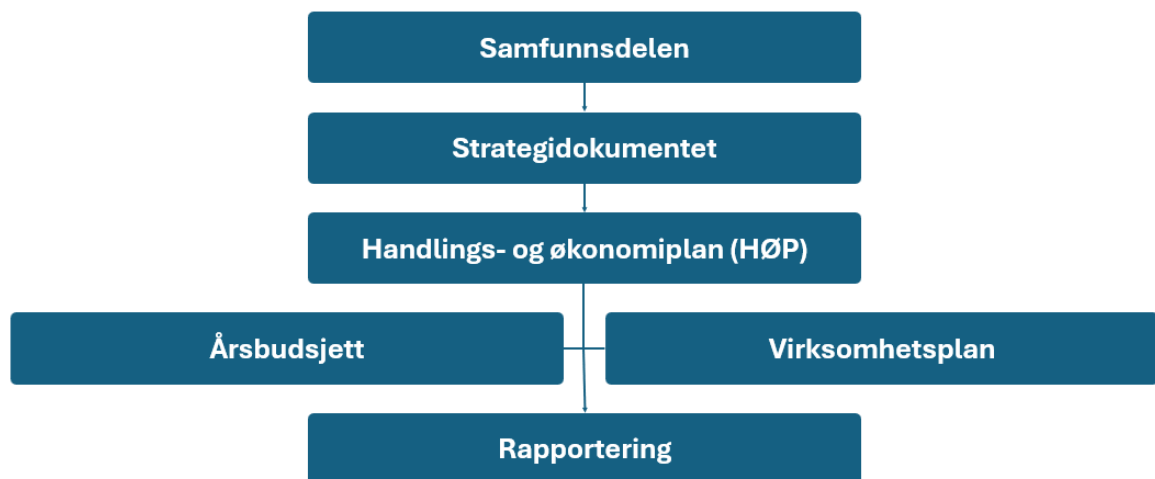
Kommunedirektør

Leseveiledning for dokumentet

Leseveiledning for dokumentet

Kommuneplanen er kommunens viktigste styringsverktøy, og den består av en samfunnsdel og en arealdel. Samfunnsdelen beskriver de langsiktige utfordringene, målene og strategiene for lokalsamfunnet.

Strategidokumentet utarbeides og behandles før sommeren, og skal gi retning og prioriteringer inn i arbeidet med Handlings- og økonomiplan (heretter kalt HØP). HØPen bygger dermed videre på innholdet fra strategidokumentet, med eventuelle endringer fra den politiske behandlingen, og ved fremleggelse av statsbudsjettet. HØP er den delen av kommuneplanen som viser hvordan målene i samfunnsdelen skal oppnås. Den gir en oversikt over hvilke tiltak som må gjennomføres både på kort og lang sikt. Kort sagt handler strategidokumentet og HØP om hvordan kommunen skal bruke ressursene sine for å nå målene som er satt i samfunnsdelen.



Hvordan lese handlings- og økonomiplan (HØP)

Denne versjonen er kommunedirektørens forslag. Når formannskapet har gjort sin innstilling, og bystyret har gjort sitt vedtak blir dette lagt inn i egne kapitler i oppdaterte versjoner av handlings- og økonomiplan. Disse kapitlene heter "Formannskapets innstilling", "Bystyrets vedtak" og "Verbalvedtak", samt at forskriftsskjemaene i "Bevilgningsoversikter", og nøkkeltall på forsiden oppdateres. Resten av dokumentet er fremdeles Kommunedirektørens forslag.

I HØPen brukes det både tabeller generert av Framsikt og egendefinerte. Det vil derfor kunne være noen avvik mellom tabeller og tilhørende tekster etter at HØPen blir oppdatert med bystyrets vedtak.

Enhetenes rammer

Porsgrunn kommune, som de fleste andre kommuner, bruker rammebudsjettering. Dette betyr at de ulike enhetene får en ramme de skal drifte innenfor.

I HØPen beskrives hvilke endringer som gjøres i forhold til de gjeldende rammene. I behandlingen av rammene for handlingsprogramperioden tas det utgangspunkt i de gjeldende rammene som ble vedtatt året før. Det er **kun** endringer i forhold til rammen i året før handlingsprogramperioden som behandles

under rammeområdene i handlingsprogrammet.

Hvis det ble bevilget midler til tiltak i forrige budsjettår som videreføres, er dette en del av den opprinnelige vedtatte rammen og vises ikke i tiltaksoversiktene.

Kommunedirektørens forslag til budsjettvedtak

1. Handlings- og økonomiplan for 2027-2030 vedtas med de mål, tiltak og økonomiske rammeforutsetninger som kommer frem av kommunedirektørens forslag og med de endringer som vedtas av bystyret. Handlings- og økonomiplanens tall for 2027 gjelder som årsbudsjett for dette året, mens tallene for de øvrige årene er økonomiplantall som er retningsgivende for videre planlegging og kommende års rullering av handlingsprogrammet.
2. Rammene for drift 2027 - 2030 vedtas slik de kommer frem av Bevilgningsoversikt drift §5.4, 1. ledd, fordelt på rammeområdene slik de kommer frem av bevilgningsoversikt drift §5.4, 2. ledd under vedlegg i Kommunedirektørens forslag.
 1. Kommunedirektøren gis fullmakt til å overføre midler fra lønnsreserven til de enkelte tjenesteområder når de kommunale lønnsforhandlingene er gjennomført og endelige pensjonsutgifter er fordelt.
 2. Kommunedirektøren gis følgende generelle fullmakter for budsjettåret 2027:
 1. Overføre budsjettmidler mellom kommunalområdene/budsjettområdene ifm. endring i plassering av oppgaver, utgifter eller inntekter
 2. Fordele midler mottatt som prosjektskjønn i rammetilskuddet til sitt formål
3. Rammene for investeringer i 2027 - 2030 vedtas slik de kommer frem av Bevilgningsoversikt investering §5.5, 1. ledd, fordelt på prosjekter slik de kommer frem av bevilgningsoversikt investering §5.5, 2. ledd under vedlegg i i Kommunedirektørens forslag.
4. Bystyret vedtar en låneramme på inntil 499 mill. kroner til finansiering av investeringsprosjekter i 2027. I tillegg vedtar bystyret at det kan tas opp lån på inntil 70 mill. kroner i startlån i Husbanken for videre utlån.
5. Skatt på inntekt og formue for forskuddspliktige skatteyttere skrives ut på grunnlag av lovens maksimum.
6. Det skrives ut eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskattelovens §§2 og 3. Eiendomsskatten skrives ut på faste eiendommer i hele Porsgrunn kommune, Jfr. §3 a.
 1. For utskrivning av skatt på boligeiendommer benytter Porsgrunn kommune Skatteetatens formuesgrunnlag for de boligene hvor dette er beregnet, Jfr. eiendomsskatteloven §8 C-1.
 2. Generell skattesats settes til 6,0 promille Jfr. eiendomsskatteloven §11. For bolig og fritidseiendommer settes satsen til 4,0 promille.
 3. Bolig- og fritidseiendommer tilordnes et bunnfradrag på kroner 1,3 mill. kroner, Jfr. eiendomsskattelovens §11
 4. Eiendomsskatten betales i fire eller tolv terminer, Jfr. eiendomsskatteloven §25.
7. Bystyret fastsetter satser for gebyrer, avgifter og egenbetalinger slik det fremgår av vedlegg i handlings- og økonomiplanen. Satsene gjelder fra 1. januar 2027, der annet tidspunkt ikke er angitt.
8. Bystyret godkjenner trekkrettigheter for kassakreditt på kroner 60 mill. kroner.

Status og rammebetingelser

Status oppsummert

Porsgrunn kommune står som de aller fleste kommunene midt en omstilling som vil vare i mange år. Demografien endrer seg raskt, og inntektssystemet er lagt opp til at vi skal kunne øke der det blir mer behov, og redusere der det er mindre behov. Dette er en prosess som vil vare i flere år, og som krever mot og vilje til å prioritere helhetlig. I vår kommune er det tatt grep for å redusere utgiftene, men å

omdisponere og omstille er minst like krevende som kostnadsreduserende tiltak. Klarer man ikke omstillingen, så vil kun utgiftene øke, og det vil ikke være ansvarlig og bærekraftig på sikt.

Porsgrunn kommune har, på lik linje med mange andre kommuner, en krevende økonomisk situasjon. Det skyldes dels ytre faktorer som pris- og lønnsvekst og rentehevinger som gir økte kostnader og reduserer det økonomiske handlingsrommet, samtidig som demografien endrer seg. Videre har kommunen utfordringer med merforbruk i deler av driften, mens noen områder har mindreforbruk. Det er en situasjon som har utviklet seg over tid, men fordi kommunen de siste årene har mottatt rekordhøyt utbytte og mer i skatteinntekter enn budsjettet, har det økonomiske resultatet samlet hittil vært tilfredsstillende.

Som følge av krigen i Ukraina har vi hatt en relativt stor økning i bosetting av flyktninger de siste par årene. I 2026 er anmodningen justert til 45 flyktninger, herunder 5 enslige mindreårige, og foreløpig legges dette nivået til grunn for videre planlegging av tjenestetilbud og økonomi. Kommunen ser en økende trend i familiegjenforeninger, noe som medfører økonomiske utfordringer på grunn av finansieringsordningen fra staten. Familiegjenforeninger utløser kun tilskudd i 3 år, noe som medfører at nivået på tilskudd reduseres raskere utover i planperioden.

Det høye rentenivået i 2026 har medført at det er blitt dyrere å betjene kommunens lånegjeld. For å unngå for stor vekst i gjeldsnivået må investeringer begrenses til de som her helt nødvendig, og vi jobber mot å egenfinansiere større deler av investeringsporteføljen. Økte priser på byggematerialer og energipriser påvirker utgifter ved både nye investeringer og allerede vedtatte prosjekter.

Kommunens eierskap i kraftsektoren bidrar til at kommunen har fått økte inntekter på grunn av høye energipriser de siste årene. I 2026 fikk kommunen utbetalt utbytte på 138 mill. kroner fra Skagerak Energi, og i 2027 budsjetterer med utbytte fra Skagerak Energi på kr 160 mill. kroner. Nivået fra Porsgrunn Utvikling videreføres på 5 mill. kroner.

Norge har meldt inn sitt nye klimamål for 2035 under Parisavtalen. Som kommune kan vi bidra til reduksjon i utslipp av klimagasser gjennom vår rolle som lokal planmyndighet, eier av bygg og anlegg, grunneier, innkjøper, tjenesteleverandør, politisk aktør og samfunnsutvikler.

Kommunen har også en viktig pådriverrolle for samfunnet i Porsgrunn ved å drive holdningsskapende arbeid, formidle kunnskap og motivere til handlinger.

Porsgrunn kommune har implementert en rekke gode klimatiltak, både for direkte utslipp og klimafotavtrykket fra kommunen som egen virksomhet. Mange av tiltakene har hatt god effekt på klimaarbeidet og vi nådde reduksjonsmålet for 2025 på 30%. Spesielt reduksjonen knyttet til drift har vært god. Selv om vi nådde 2025-målet vil de gode tiltakene som er i gang videreføres for å fortsette nedgangen.

Sentrale føringer

Regjeringens kommuneopplegg for 2027 og forslag til frie inntekter

Regjeringens forslag til statsbudsjett for 2027 ble lagt fram 7. oktober 2026. Forslaget gir kommunesektoren en realvekst i frie inntekter på 3,2 mrd. kr, fordelt med 2,6 mrd. kr til kommunene og 0,6 mrd. kr til fylkeskommunene. Veksten beregnes fra inntektsnivået etter Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2026. I kommuneproposisjonen ble det varslet en realvekst for sektoren på 3,5–4,0 mrd. kr.

Kommunenes demografikostnader som må dekkes av frie inntekter, er beregnet til 2,2 mrd. kr, ned fra 2,4 mrd. kr i kommuneproposisjonen. Realveksten gir dermed et anslått handlingsrom etter demografikostnader på om lag 0,4 mrd. kr. Innenfor dette er 80 mill. kr begrunnet med opptrappingsplanen for psykisk helse.

Den kommunale deflatoren for 2027 er anslått til 3,8 prosent, inklusive merkostnader til pensjon. Deflatoranslaget for 2026 er oppdatert til 4,0 prosent.

Kommunenes skatteanslag for 2026 er nedjustert med om lag 2,5 mrd. kr siden RNB. Det lavere sammenligningsgrunnlaget øker beregnet vekst til 2027. Mot oppdatert, oppgavekorrigert 2026-anslag øker de frie inntektene med 4,9 prosent nominelt og om lag 1,1 prosent reelt. Skatt på inntekt og formue øker med 5,1 prosent og rammetilskuddet med 4,7 prosent. Denne sammenligningen bygger på et annet inntektsnivå for 2026 enn realveksten beregnet fra nivået etter RNB.

Den kommunale inntektsskattøren for personlige skattytere foreslås økt fra 11,35 prosent i 2026 til 13,40 prosent i 2027. Økningen må ses i sammenheng med at avviklingen av skattetrekkkontoordningen gir midlertidig høy skatteinngang i 2026. Skatteinntektene, inklusive eiendomsskatt, er forutsatt å utgjøre om lag 40 prosent av kommunesektorens samlede inntekter.

Grønt hefte anslår Porsgrunn kommunes frie inntekter til 3 038,340 mill. kr i 2027. KDD oppgir en oppgavekorrigert nominell vekst fra oppdatert 2026-anslag på 143,874 mill. kr, eller 5,0 prosent. Beregnet fra uavrundede veksttall og med en deflator på 3,8 prosent tilsvarer dette en realvekst på om lag 1,1 prosent, tilsvarende kommunene samlet.

Kommunedirektørens budsjettforslag 2027–2030

I kommunedirektørens budsjettforslag for 2027 er frie inntekter (ordinær skatt og rammetilskudd, inklusive inntektsutjevning) satt til **3 035,04 mill. kr**, som er 3,298 mill. kr lavere enn KDDs anslag. For 2026 legges det til grunn 2 896,921 mill. kr. Med TFs oppgavekorreksjon på –0,88 mill. kr i 2026-priser blir sammenligningsgrunnlaget 2 896,041 mill. kr. Oppgavekorrigert nominell vekst er dermed **139,00 mill. kr, eller 4,8 prosent**. Med deflator på 3,8 prosent tilsvarer dette en realvekst på 1,0 prosent.

For 2028–2030 legges det til grunn en årlig nasjonal realvekst i kommunenes frie inntekter på 3,0 mrd. kr, fordelt med 1,8 mrd. kr på skatt og 1,2 mrd. kr på rammetilskudd. Ordinært skjønn er satt til 2,0 mill. kr årlig for perioden 2028–2030.

Porsgrunn	2026	2027	2028	2029	2030
Rammetilskudd fast del	1 296 181	1 356 810	1 344 521	1 345 564	1 346 896
Skatt	1 533 170	1 607 418	1 614 191	1 621 124	1 628 307
Inntektsutjevning	67 570	70 814	71 071	71 335	71 611
Sum frie inntekter	2 896 921	3 035 042	3 029 783	3 038 023	3 046 814
<i>Endring i prosent</i>		4,8	-0,2	0,3	0,3

Beløp i 1 000 kroner. 2026 er i løpende priser; 2027–2030 er i faste 2027-priser. Veksten fra 2026 til 2027 er nominell og ikke oppgavekorrigert. Senere endringer viser realvekst. Beløpene i tabellene er avrundet. Det kan derfor forekomme mindre avvik ved summering.

Kilder: Grønt hefte 2027, KS-prognosemodell og TFs beregninger

Oppgaveendringer i kommuneopplegget

Tabellen viser alle oppgavekorreksjonene for landet og Porsgrunn, fordelt på aktuelle områder.

Oppgavekorreksjoner. Beløp i 1 000 2027-kr.

Område / oppgaveendring	Landet	Porsgrunn
a) Barnehage	126 003	773
Nominell videreføring av maksimal foreldrebetaling i 2027	106 800	655
Maksimal foreldrebetaling – helårseffekt fra 2026	19 203	118
b) Grunnskole	-304 302	-1 875
Avvikling av plikt til leksehjelp fra høsten 2027	-350 000	-2 157
Tryggere digital læring	-3 000	-18
Innlemming: skoleturer mot antisemittisme	15 670	97
Innlemming: SFO-samarbeid med kulturskole mv.	20 000	123
Innlemming: svømmeopplæring for nyankomne elever	10 000	62
Personopplysninger ved skolebytte – helårseffekt	3 028	19
c) Kommunehelse	182 362	1 180
Økt basistilskudd til fastleger – helårseffekt i 2027	154 662	1 001
Innlemming: sekretariat i helsefellesskap	11 400	74
Innlemming: avansert klinisk allmennsykepleie	16 300	106
d) Sosiale tjenester	55 166	395
Sosialhjelp ved utfasing av stønader til enslig mor eller far	55 166	395
e) Barnevern	-58 600	-417
Bedre vern for barn i institusjon	11 400	81
Avvikling av refusjon for forsterkningstiltak i institusjon	-70 000	-498

Område / oppgaveendring	Landet	Porsgrunn
f) Samlet utgiftsbehov	-112 314	-742
Flere elever i statlige og private skoler	-112 314	-742
g) Øvrige tjenesteområder – innbyggertilskudd	-34 104	-227
Ordninger for frivillige kommunesammenslåinger	-70 000	-466
Overgang til Altinn 3 for KOSTRA	-10 000	-67
Fagskoleutdanning ved Brann- og redningsskolen	-5 939	-40
Digitalisering av plan- og byggesaksprosesser	-3 750	-25
Innlemming: tiltak mot radikaliserings og ekstremisme	12 508	83
Innlemming: tryggere skoleveier og nærmiljø	43 077	287
h) Særskilt fordeling – tabell C	-25 000	0
Forsøk med aktivitetspenger for unge i Trondheim	-25 000	0
Sum oppgavekorreksjoner – TF	-170 789	-914

Demografikostnader 2027–2030

Demografiberegningen bygger på SSBs MMMM-alternativ og TBU-metoden, med befolkningstall per 1. januar. Tallene viser beregnet kostnadsendring ved uendret standard, dekningsgrad og produktivitet.

Demografitabellen viser brutto kostnadsendringer. Den delen som finansieres av frie inntekter, er ikke beregnet særskilt for Porsgrunn. Tabellen kan derfor ikke brukes direkte til å beregne handlingsrommet etter demografi.

Beregnete brutto demografikostnader. Beløp i 1 000 2026-kr.

Porsgrunn	2027	2028	2029	2030	2027–2030
Barnehage	2 788	-1 952	-3 346	-558	-3 067
Grunnskole	-28 101	-10 776	-6 433	-6 665	-51 975
Pleie og omsorg	28 206	30 507	24 517	24 066	107 296
Kommunehelse	1 345	1 598	1 223	1 115	5 281
Barnevern	-861	-247	-553	-736	-2 396
Sosiale tjenester	1 464	257	588	585	2 893
Sum kommune	4 842	19 386	15 997	17 808	58 032

Årskolonnene viser endring i beregnet utgiftsbehov fra året før. Positive beløp betyr økt behov, negative redusert behov.

Samlet brutto utgiftsbehov øker med 58,0 mill. kr i perioden. Utgiftsbehovet i grunnskolen reduseres med 52,0 mill. kr, mens pleie og omsorg øker med 107,3 mill. kr. I 2027 øker samlet beregnet utgiftsbehov med 4,8 mill. kr.

Redusert beregnet utgiftsbehov gir ikke automatisk tilsvarende innsparing; dette avhenger av kapasitet, bemanning og organisering.

Folketallet øker fra 37 435 i 2026 til 37 852 i 2030. Antall innbyggere på 80 år og over øker fra 2 191 til 2 610, eller 19,1 prosent. Tallene gjelder 1. januar. Utgiftsutjevningen bygger på befolkningstall per 1. juli året før budsjettåret.

Kilde: TBU 2026

Utgiftsutjevningen fordelt på sektorområder

Under følger en dokumentasjon av utgiftsutjevningen 2027 (og endring 2026-27) fordelt på sektorområder. Denne viser at Porsgrunn kommune har et beregnet økt utgiftsbehov i 2027.

Område	Vekt 2027	Indeks 2027	Tillegg/trekk 2027	Endring i indeks 2026– 27	Endring i tillegg/trekk
Barnehage	0,1612	0,9208	–38 056	–0,6 %	–3 527
Administrasjon og landbruk	0,0777	0,9087	–21 158	0,0 %	–406
Grunnskole	0,2239	0,9252	–49 901	0,3 %	2 490
Pleie og omsorg	0,3563	1,0624	66 258	0,2 %	3 687
Kommunehelse	0,0646	0,9718	–5 433	–0,3 %	–636
Barnevern	0,0424	1,0682	8 623	–1,0 %	–1 239
Sosiale tjenester	0,0740	1,0740	16 315	0,1 %	419
Avstemming mot KDD			256		229
Kostnadsindeks	1,0000	0,9923	–23 097	0,0 %	1 017
Netto			–16 460		–533
skolekorreksjon					
Sum inkl. skolekorreksjon			–39 557		484

Porsgrunn kommunes utgiftsbehovsindeks er 0,9923, tilsvarende 0,8 prosent under landsgjennomsnittet. Utgiftsutjevningen øker med 1,017 mill. kr fra 2026. Med skolekorreksjonen er økningen 0,484 mill. kr.

Sektorbeløpene er beregnede bidrag til utgiftsutjevningen, ikke budsjettammer. Endringene påvirkes av relative kriterieverdier, sektorvekter og nasjonal utgiftsramme. Avstemmingsposten viser beregningsavviket mot KDDs kontrollbeløp. Beløpsendringene er nominelle.

Budsjettforutsetninger for Porsgrunn kommune

Lønns- og prisvekst – kommunal deflator

De siste årene har vært sterkt preget av høy prisstigning på mange varer og tjenester. Det har betydning både på kommunens økonomi sentralt og for de enkelte virksomhetene i kommunen.

Det vil være ulikt for de ulike tjenesteområdene i kommunen hvordan de påvirkes av prisendringene. Særlig for virksomheter som kjøper tjenester eller innsatsfaktorer til egen drift, kan høyere prisvekst enn budsjettet ha stor betydning.

I statsbudsjettet for 2027 anslås det at samlet lønns- og prisvekst i 2027 vil bli på 3,8% (kommunal deflator). Anslaget på 3,8% er et veid gjennomsnitt av forventet prisvekst på 2,9% og forventet lønnsvekst på 4,5% inkl. merkostnader pensjon på 0,5%, der lønnsveksten utgjør 59% av vekten.

Porsgrunn kommune har lagt til grunn den forventede lønnsveksten og avsatt en lønns- og pensjonsreserve på om lag 78 mill. kroner basert på prosentanslag fra Telemarksforskning. I 2027 skal det i tillegg være lokale lønnsforhandlinger for ansatte i kapittel 4. Regjeringen kompenserer kommunene for denne forventede lønns- og prisveksten. Det er fremdeles usikkerhet om hvordan inflasjonen vil utvikle seg videre. En enkeltpris hvor det har vært store endringer de siste årene er energiprisene, og her er det også usikkert hvordan videre utvikling vil bli. Dersom prisveksten blir høyere enn regjeringen forventer og har kompensert, vil det medføre at kommunens rammer blir strammere.

Enhetenes budsjetter er styrket med kompensasjonen kommunen har fått for forventet lønns- og prisvekst. Dersom prisene stiger raskere enn forventet også neste år, vil det medføre at rammene gir rom for lavere aktivitet. Det motsatte er også tenkelig, i alle fall på enkeltområder, dersom den sterke prisveksten det siste året flater ytterligere ut eller reverseres.

Pensjon

Det budsjetteres i samsvar med den informasjonen vi har mottatt fra henholdsvis KLP og Statens Pensjonskasse for 2027. Prognose for pensjonskostnaden for 2027 er økt fra justert prognose 2026. Pensjonspremien (det som innbetales til pensjonsleverandørene) har de siste årene økt betydelig, dette har sin årsak i gode lønnsoppgjør. Utbetalingen til KLP forventes i 2027 å bli på om lag 273 mill. kroner.

Utbytte fra Skagerak Energi og Porsgrunn Utvikling

Utbyttet fra Skagerak Energi AS bestemmes av virksomhetens resultat foregående år. Det vil variere fra år til år. Svingende energipriser og endringer i særskatteregimer som berører kraftbransjen gjør dette krevende å anslå. For 2026-budsjettet legger kommunedirektøren til grunn et samlet utbytte for regnskapsåret 2026 på 165 mill. kroner, som utbetales i 2027. Pga. usikkerhet knyttet til energipriser og selskapsresultater fremover legges det til grunn at utbytteinntektene ligger noe lavere i fire-årsperioden, men det antas at strømprisene vil holdes på et høyere nivå i en periode fremover, så utbyttet legges til 110 mill. kroner i 2028 og videre i planperioden. Dette er en oppjustering fra tidligere planperioder. Sammenlignet med det som er observert historisk er dette fremdeles høye utbyttelnivåer.

Renteforutsetninger - lån og avkastning

Renteutgiftene budsjetteres med utgangspunkt i inngåtte avtaler vedr. rentebinding, og ut fra en forventning om at flytende rente følger rentebaneprognosen til Norges bank i Pengepolitisk rapport 3/2026. Gjennomsnittlig lånerente for porteføljen pr. 2. tertial 2026 var på 4,18%. Norges Bank har økt styringsrenten høsten 2026, men rentebanen tilsier en svak nedgang de neste tre årene. Selv om det ser ut til at renten går nedover i planperioden så er det langt unna de lave nivåene vi så i 2020 og 2021.

For våre langsiktige plasserte midler i markedet legger vi til grunn en forventet årlig avkastning på brutto ca. 6%. Vår rådgiver på finansforvaltning, BCM, påpeker at dette er ett anslag på fremtidig avkastning i bakgrunn av en kombinasjon av historiske risikopremier og dagens rentenivå. Anslagene treffer brukbart på lang sikt, men er knyttet med svært stor usikkerhet når man ser det helt kort sikt.

Betalings- og avgiftssatser

Porsgrunn kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost.

Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene.

Utgiftsnivået på vann og avløp har vært noe høyere enn budsjettet i 2026, noe som innebærer at gebyret settes opp i 2027, men veksten er lavere enn deflator.

Det foreslås en samlet gebyrøkning fra 2026 til 2027 for vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing på 2,1%.

Normalgebyr inkl mva			2026	2027	Endring %
Vann (120 m3 forbruk)			5 440	4186	-23,1 %
Avløp (120 m3 forbruk)			6 486	8250	27,2 %
Renovasjon			3875	3875	0,0 %
Feie- og tilsynsgebyr			668	504	-24,6 %
Sum			16 469	16 815	2,1 %
År	Eiendomsskatt (kroner)	Eksempelverdi	Grunnlag	Skatt	Endring fra 2026
2026	1 300 000	2 559 000	491 300	1 965	
2027	1 300 000	2 641 000	548 700	2 195	230

For eiendomsskatt er det tatt med i beregningen at formuesverdien på boliger blir økt med 3,2% jfr. opplysninger fra Skatteetaten pr oktober 2026. Bunnfradrag og promillesats holdes lik.

Det vises til vedlagt gebyrregulativ for oversikt over øvrige gebyrer og betalingssatser.

Økonomisk risiko

Handlingsprogrammet inneholder planer og beregninger som bygger på tidligere års regnskap, praksis og erfaringer. Det kan alltid oppstå situasjoner som endrer forutsetningene for den tjenesteleveransen kommunen står ansvarlig for. Porsgrunn kommune har økonomiske reserver i form av disposisjonsfond, men også bundne investeringsfond som en del av en langsiktig likviditet. Disposisjonsfondet vil kunne bidra til å håndtere uforutsette hendelser i løpet av året. Under følger en omtale og vurdering av noen av de største økonomiske risikoområdene.

Skatt og inntektsutjevning

Nivået på kommunens frie inntekter (skatt og rammetilskudd justert for inntektsutjevning) tar utgangspunkt i beregningene fra departementet som ble offentliggjort i forbindelse med regjeringens forslag til statsbudsjett 2027. Endelig resultat av skatt og inntektsutjevning vil være kjent i midten av januar 2028. Det vurderes som stor sannsynlighet for at faktiske skatteinntekter vil avvike fra budsjett, men at avviket ikke vil være vesentlig i negativ retning.

Renter, avdrag og refinansiering

Om lag 60 % av Porsgrunn kommunes låneportefølje har flytende rente eller renteregulering i løpet av 2026. Norges Bank har i høst økt styringsrenten. Dette er hensyntatt i kommunedirektørens beslutningsgrunnlag. Utviklingen gjennom de siste årene har vist at renteprognosene fra Norges Bank kan endres fortløpende. Det er tatt høyde for en gjennomsnittsrente på nye lån i 2027 på 4,79 %. Dette er en del høyere enn gjennomsnittsrenten på kommunens lån pr. 2. tertial 2026 som er på 4,18 %. Usikkerheten fremover i planperioden er om renten faktisk kommer til å falle slik Norges Bank sier den skal gjøre, etter at den har ligget på dagens nivå en lengere periode. Den økonomiske konsekvensen av en renteheving med 1 % beregnes til 26,3 mill. kroner i pr. 2. tertial 2026.

Finansplasseringer

Porsgrunn har ca. 682 mill. kroner i midler som er plassert i markedet, med ca. 21% i aksjefond. Dette gir kommunen en eksponering mot utviklingen i finans- og aksjemarkedene, som kan gi betydelige svingninger. Kommunen har et bufferfond for å kunne skjerme drift, om nødvendig, dersom avkastningen blir svak eller negativ. Det er stor usikkerhet knyttet til budsjettert avkastning.

Pensjon

Porsgrunn kommune kostnadsfører beregnet pensjonskostnad og ikke innbetalt pensjonspremie i driftsregnskapet. Denne ordningen ble innført i 2002 og skulle sørge for at pensjonskostnadene ble mer forutsigbare. Dersom innbetalt pensjonspremie er høyere enn beregnet pensjonskostnad oppstår det et premieavvik som kommunen kan bruke de neste 7 årene på å kostnadsføre i regnskapet. Ordningen er omstridt og strider mot de fleste regnskapsprinsipper, men det gjør det mer forutsigbart når det skal budsjetteres fra år til år. Beregnet pensjonskostnad utføres av aktuarer hos pensjonsleverandørene (KLP og SPK) og bygger på det lønnsnivået og den mengden ansatte som kommunen har per i dag, samt tidligere ansatte. Det utarbeides et estimat som brukes i forbindelse med budsjettplanleggingen, men endelig beregning kommer ikke før driftsåret er avsluttet. Det vil alltid være noe avvik på estimert og endelig pensjonskostnad. Dersom det oppstår likviditetsutfordringer sammen med høye premieavvik gjennom året har kommunen frigjorte midler som er tilført premiefond som skal benyttes til å betale premiene. Kommunen kan når som helst ta ut deler av premiefondet til bruk for å utjevne større variasjoner i pensjonskostnadene i tiden fremover.

Budsjettoppfølging av driftsrammer

Budsjett 2027 baserer seg på en videreføring av driftsrammene fra 2026 kompensert for forventet pris- og lønnsvekst i hver enhet. I tillegg er enkelte enheter tilført friske midler for å håndtere kostnadsvekst utover prisstigningen og utvidet behov i tjenestene.

Økonomirapporteringen i 2026 tilsier at budsjettstyringen er god, og vil etter justeringer pr 2. tertial gi et greit utgangspunkt for nytt budsjettår. Kuttiltak fra prosjekt Bærekraftig økonomi fra 2025 vil evalueres, og noen videreføres inn i 2027. Det legges opp til en ny runde med omstillingsarbeid f.o.m 2027 med effekt på totalt 80 mill. kroner innen 2030. Dette for å være innenfor kommunens ønskede intervall for netto driftsresultat. Det vil være en risiko for at tiltakene ikke gi ønsket effekt, og det må i så fall rapporteres på og det kan da bli behov for nye tiltak innen det området for å holde oss til en ansvarlig økonomiforvaltning.

Beredskap

Ut fra det totale risikobildet synes Porsgrunn å være et trygt lokalsamfunn. Det kan oppstå situasjoner som ligger utenfor kommunens kontroll som naturkatastrofer, storbrann, epidemier og terror. Også utfordringer knyttet til dataangrep har blitt mer aktuelt de siste årene. Kommunen får i slike tilfeller ofte hjelp gjennom statlige overføringer, men må regne med å ta noe av regningen selv. Mye gjøres for å forebygge, men konsekvensene av slike store hendelser vil være uforutsigbare.

Utfordringer og utviklingstrekk

I dette kapittelet har vi gjengitt beskrivelsene av sentrale utfordringer og utviklingstrekk som ble beskrevet i strategidokumentet. Formålet med denne fremstillingen er å gi et felles kunnskapsgrunnlag for politiske prioriteringer og videre strategiske valg.

Kapitlet bygger på temaer fra kunnskapsgrunnlaget til kommuneplanens samfunnsdel, men er oppdatert med nye tall, statistikk og analyser fra sentrale fagpersoner i organisasjonen. Kapitlet gir dermed et enda mer aktuelt bilde av situasjonen enn det som lå til grunn for planarbeidet med samfunnsdelen.

I kapitlet om befolkningsutvikling og demografi er det lagt til en kommentar avslutningsvis, da det har kommet nye befolkningsfrakskrivinger siden juni, og en større del av temaet Klima og miljø er flyttet til kapitlet "Klimabudsjett", senere i Handlings- og økonomiplanen.

Kildegrunnlaget omfatter data og statistikk fra Statistisk sentralbyrå, Telemarksforskning, NAV, Folkehelsedirektoratet, Telemark fylkeskommune og folkehelseundersøkelsen for Telemark 2025.

1.1 Befolkningsutvikling og demografi

1.1.1 Befolkningsutviklingen og kommunale tjenester

Befolkningsutvikling og demografiske endringer påvirker en kommune på flere vis, og er et helt grunnleggende premiss for hvordan vi planlegger og prioriterer kommunens aktivitet.

For det første styrer demografi og befolkningsutvikling behovet for kommunale tjenester. Alderssammensetning og befolkningsutvikling avgjør hvilke tjenester det er behov for – barnehager og skoler på den ene siden, helse- og omsorgstjenester på den andre. Når befolkningen og alderssammensetningen endrer seg, må også tjenestestrukturen endres.

For det andre påvirker demografi kommuneøkonomien direkte. Kommunens inntekter, spesielt fra staten, følger delvis innbyggertall og alderssammensetning. De aldersgruppene som vokser mest, er de som koster mest i form av tjenestebehov, mens de gruppene som finansierer tjenestene vokser minst. Dette skaper et langsiktig press på driftsøkonomien.

For det tredje påvirker demografi og befolkningsutvikling hva kommunen må investere i. Skoler, barnehager, omsorgsboliger, sykehjem, infrastruktur og boliger. Feil dimensjonering kan gi både overkapasitet og høye driftskostnader. Investeringene må planlegges ut fra langsiktige befolkningsprognoser, fordi bygg og anlegg har lang levetid.

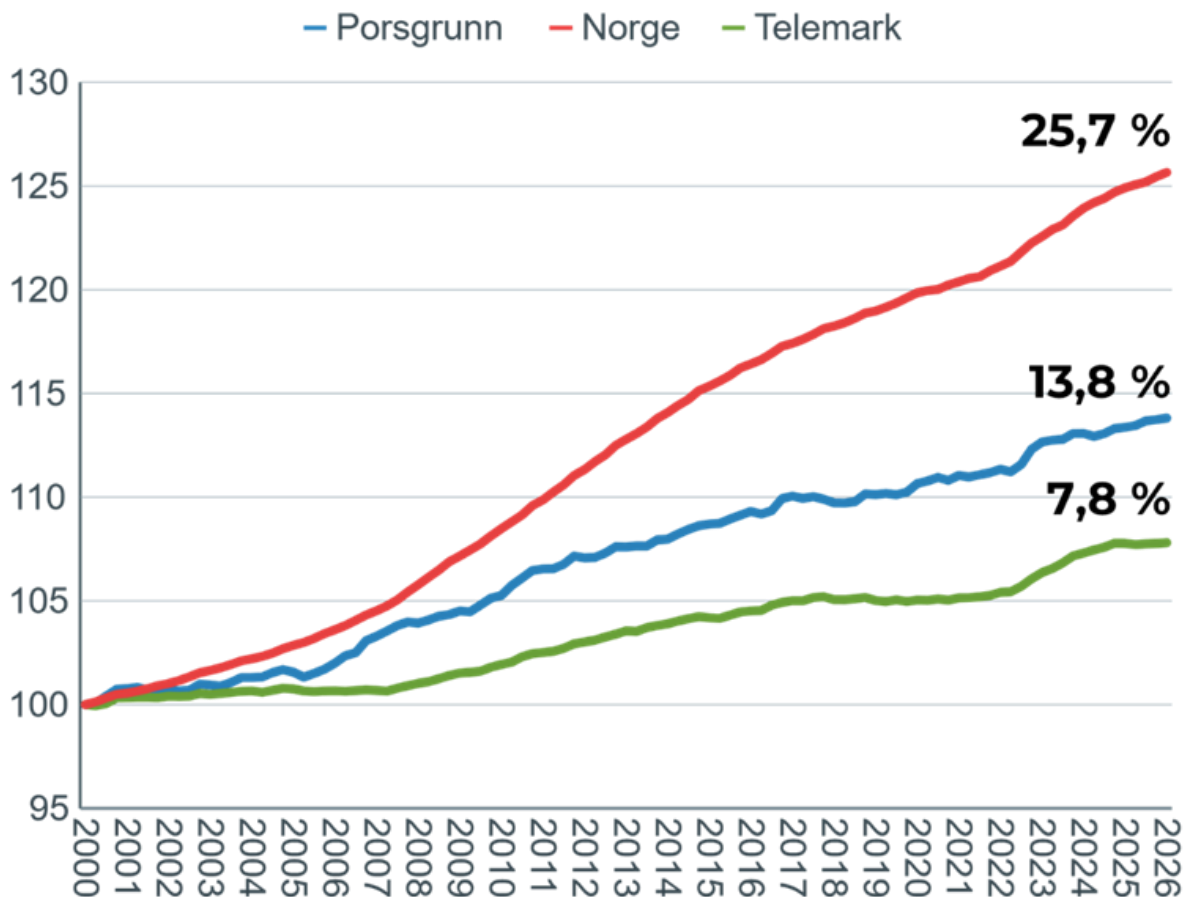
For det fjerde påvirker demografi tilgang på arbeidskraft. En aldrende befolkning betyr færre i yrkesaktiv alder og større konkurranse om arbeidskraften. Dette må tas hensyn til i både tjenesteutvikling og organisering.

Og for det femte setter demografi rammer for areal- og samfunnsutviklingen. Hvor folk bor, hvor mange de er og hvordan de lever, har stor betydning for arealbruk, transport, boligpolitikk og byutvikling. Planlegging for vekst der det ikke blir vekst, gir ineffektiv ressursbruk.

Befolkningsendring stiller med andre ord store krav til langsiktig planlegging, god ressursstyring og evne til omstilling i kommuneorganisasjonen. En kommune som lykkes med å tilpasse seg endringer i befolkning og demografi, kan gi bedre tjenester og opprettholde økonomisk bærekraft.

1.1.2 Befolkningsutvikling og demografi i Porsgrunn

Figuren under viser den historiske befolkningsutviklingen i Porsgrunn fra 2000 til 2026.



Figur 1 Befolkningsutvikling i Porsgrunn, Telemark og Norge siden 2000. Kilde: SSB/Telemarksforskning.

Folketallet i Porsgrunn har økt med 13,8 prosent siden 2000. Det er en høyere befolkningsvekst enn Telemark som helhet (7,8 prosent), men en langt lavere befolkningsvekst enn landet som helhet (25,7 prosent). Porsgrunn har altså hatt befolkningsvekst, men har ikke hengt med på det nasjonale vekstsporet.

Tabellen under viser befolkningsendringer i Porsgrunn de fem siste årene samt befolkningen per 1. januar 2026, fordelt på årsak.

Tabell 1 Befolkningsutvikling dekomponert etter årsak. Porsgrunn kommune 2021-2025 samt 1. kvartal 2026. Kilde: SSB.

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Befolkning per 1. januar	36 526	36 624	37 056	37 193	37 289	37 435
Fødte	309	309	297	286	317	
Døde	314	367	362	355	345	
Fødselsoverskudd	-5	-58	-65	-69	-28	
Innvandring	315	1003	1188	400	261	
Utvandring	119	134	134	97	156	
Innflytting, innenlands	1896	1762	1834	1853	1873	
Utflytting, innenlands	1998	2144	2692	1992	1800	
Nettoinnflytting, inkl. inn- og utvandring	94	487	196	164	178	
Befolkningsvekst	98	432	137	96	146	

Befolkningen har økt i Porsgrunn i alle årene i perioden 2021-2026. I løpet av 2022 passerte kommunen 37 000 innbyggere. Innbyggertallet i Porsgrunn var 37 435 ved inngangen til 2026. Det har vært fødselsunderskudd hvert år i hele perioden (færre fødsler enn dødsfall). Fødselsunderskuddet sank noe i 2025 sammenliknet med årene 2022-2024.

Tross fødselsunderskudd har kommunen hatt en svakt positiv befolkningsvekst hvert år i perioden. Det skyldes netto innflytting til kommunen, hvorav netto innvandring utgjør den største delen. 2025 var det første året i perioden hvor flere flyttet til Porsgrunn fra andre kommuner, enn motsatt.

Tabellen under viser utviklingen i befolkningen fordelt på aldersgrupper hvert år fra 2021 og frem til 2026, og endring i de enkelte aldersgruppene fra 2021-2026.

Tabell 2 Befolkningsutvikling Porsgrunn kommune 2021-2026. Ulike aldersgrupper. Kilde: SSB.

Folketall per 1. januar	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Endring 2021-2026
0-åringer	295	319	318	303	294	320	25
Barnehage (1-5 år)	1 774	1 722	1 729	1 733	1 716	1 672	-102
Grunnskole (6-15 år)	4 138	4 123	4 199	4 132	4 082	4 045	-93
Videregående (16-19 år)	1 762	1 717	1 749	1 760	1 804	1 804	42
Voksne (20-66 år)	22 067	22 067	22 270	22 313	22 290	22 358	291
Eldre (67-79 år)	4 717	4 868	4 933	5 009	5 030	5 045	328

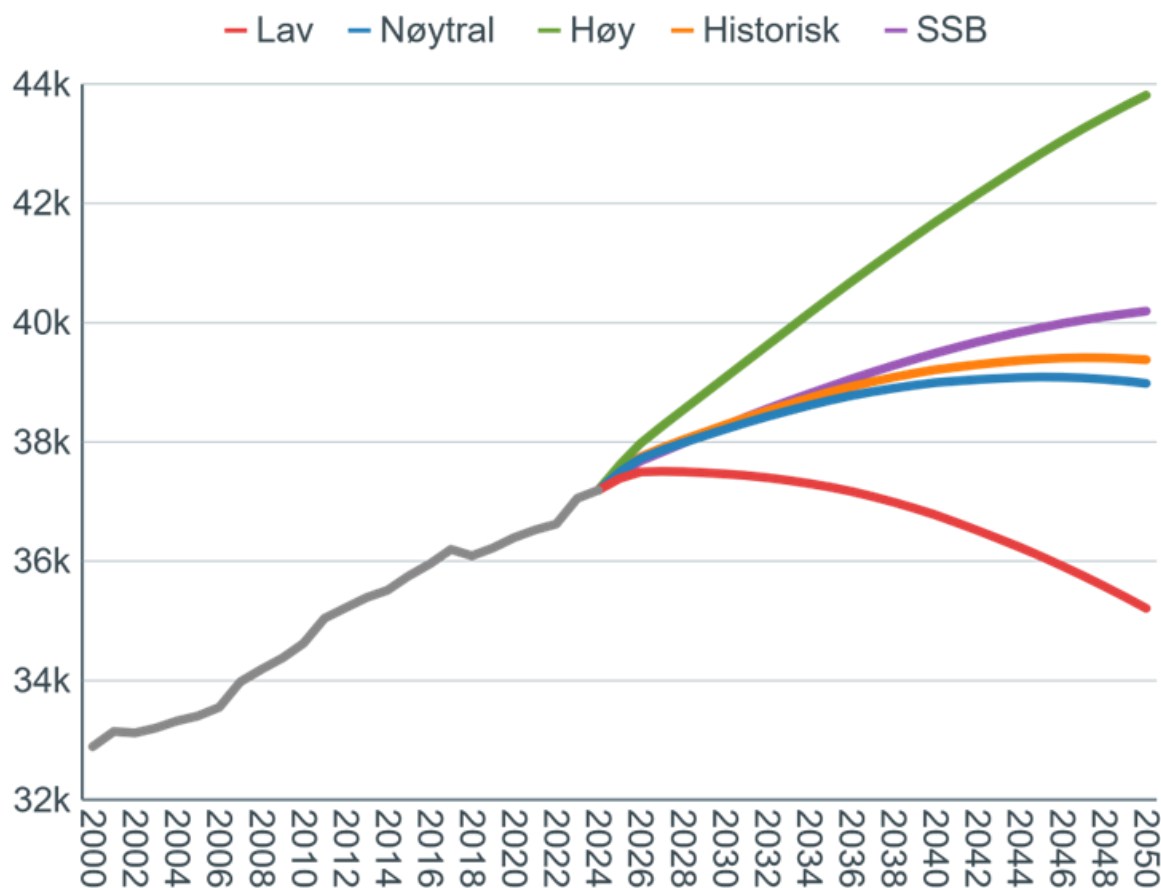
Eldre (80–89 år)	1 431	1 477	1 542	1 633	1 767	1 859	428
Eldre (90 år og eldre)	342	331	316	310	306	332	-10
Totalt	36 526	36 624	37 056	37 193	37 289	37 435	909

Som tabellen viser, har det først og fremst vært en økning i den eldre delen av befolkningen. Det har i samme periode vært en nedgang i barn i barnehage- og grunnskolealder. Det har vært en svak økning i antall voksne personer i yrkesaktiv alder (20-66 år).

1.1.3 Befolkningsutvikling fremover i tid

Statistisk sentralbyrå og Telemarksforsking utarbeider annethvert år befolkningsframskrivninger, sist i 2024. Befolkningsframskrivninger er beregninger av hvordan befolkningen utvikler seg framover, gitt ulike forutsetninger om fruktbarhet, dødelighet, innvandring og utvandring, og innenlands flytting mellom kommuner. Framskrivingene er ingen fasit, men er samtidig de beste tallene vi har å planlegge kommuneøkonomien og innretningen på tjenestene ut ifra.

Figuren under viser ulike scenarier for befolkningsutvikling for Porsgrunn frem mot 2050.



Figur 2 Scenarier for befolkningsutvikling i Porsgrunn frem mot 2050. Kilde: SSB/Telemarksforsking.

Høy-scenariet (grønn linje) viser at Porsgrunn har potensial for en vekst opp mot 44 000 innbyggere i 2050. Da må Porsgrunn være mer attraktiv for bosetting og næringsliv enn 80 prosent av kommunene i Norge.

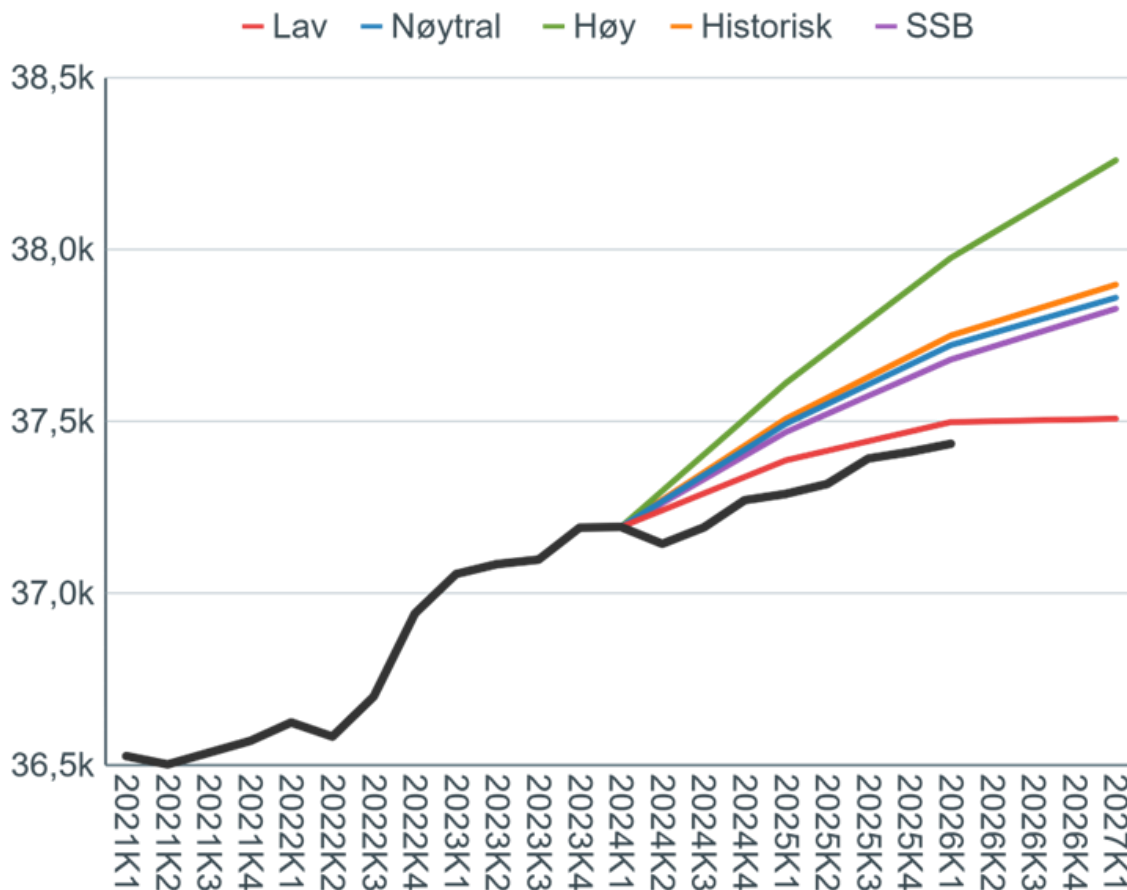
Motsatt har vi lav-scenariet (rød linje), som viser utviklingen dersom Porsgrunn er mindre attraktiv for bosetting og næringsliv enn 80 prosent av kommunene i Norge. I et slikt scenario vil innbyggertallet kunne synke ned mot 35 000 innbyggere.

SSBs hovedalternativ (lilla linje) predikerer enn befolkningsvekst til snaut 42 000 innbyggere i Porsgrunn i 2050.

Nøytralscenariet (blå linje), som Telemarksforsking anser for å være det mest realistiske, innebærer en befolkningsutvikling der Porsgrunn har om lag 39 000 innbyggere i 2050.

Historisk-scenariet (oransje linje) gir en befolkningsvekst opp til snaut 39 400 innbyggere i 2050. Historisk-scenariet har som forutsetning at Porsgrunn fortsetter å være like attraktiv for bosetting og næringsliv som kommunen har vært de siste årene.

Som nevnt er framskrivinger ingen eksakt vitenskap. Ettersom gjeldende framskrivingene vi presenterer i dette dokumentet ble utarbeidet i 2024, kan vi nå måle den faktiske befolkningsutviklingen siden den gang opp mot framskrivingene. Den faktiske befolkningsutviklingen i Porsgrunn siden 2024 utgjør den sorte linjen i figuren under.



Figur 3 Faktisk befolkningsutvikling i Porsgrunn frem til og med 1. kvartal 2026 sett opp mot scenariene til SSB og Telemarksforsking. Kilde: Telemarksforsking

Som figuren viser, har befolkningsveksten i Porsgrunn siden 2024 og frem til og med første kvartal i 2026 vært lavere enn hva alle scenariene predikerte, også det mest pessimistiske lav-scenariet.

Det er videre interessant å se på utvikling og endring i ulike aldersgrupper i Porsgrunn framover i tid. Figuren under viser framskrevne endringer i ulike aldersgrupper i Porsgrunn fra 2026 og frem til 2040, basert på SSBs hovedalternativ.

Figur 4 Befolkningsframskriving for Porsgrunn. Ulike aldersgrupper. Endring fra 2026-2040. Absolutte tall og prosent. Kilde: SSB. Grafisk fremstilling ved bruk av Claude.

Kort oppsummert viser figuren en aldring i befolkningen i Porsgrunn frem mot 2040, en utvikling som tiltar allerede i inneværende handlings- og økonomiplanperiode.

Økningen vil være størst i aldersgruppene 67-79 år og 80-89 år, men antall innbyggere i gruppen 90+ år øker også betydelig – og prosentvis mest.

Dette skjer parallelt med en nedgang i antall barn og unge i grunnskole- og videregående skolealder. Antall innbyggere i aldersgruppen 20-66 år forventes å holde seg tilnærmet uendret frem mot 2040.

Befolkningsframskrivingene tegner et tydelig bilde: Antall innbyggere i de eldre aldersgruppene vil øke markant frem mot 2040, mens antall barn og unge faller og veksten blant yrkesaktive stagnerer. Det betyr i praksis at det blir færre i arbeidsfør alder per pensjonist, og dermed færre som skal finansiere og bemanne tjenester for flere.

1.1.4 Oppsummering: Befolkningsutvikling og demografi

Analysen av befolkningsutvikling og demografi for Porsgrunn kommune, reiser kort oppsummert to hovedutfordringer:

- **Pleie og omsorg:** De store etterkrigskullene nærmer seg 80-årene – en aldersgruppe som historisk har høyere behov for kommunale tjenester. Selv om bedre folkehelse kan dempe noe av veksten, vil økt antall eldre uansett gi større etterspørsel etter bemanning, omsorgsboliger og institusjonsplasser. Utfordringen er å utvikle tjenestene slik at de kan møte flere innbyggers behov uten at ressursbruken overstiger det som er bærekraftig.
- **Barn og unge:** Færre barn gir lavere statlige overføringer og krav om tilpassede kostnader. Kommunen har i år gjort strukturelle grep for å tilpasse skole- og barnehagestrukturen til endret demografi. Det videre arbeidet handler om å sikre at strukturen tåler fortsatte svingninger i barnetallet, og at Porsgrunn forblir attraktivt for barnefamilier.

Demografiske endringer innebærer også at investeringene vi gjør, må rettes dit behovene er størst fremover i tid. Det forutsetter at investeringer prioriteres helhetlig og i tråd med både kommunens samlede bæreevne forventet demografisk utvikling, fordi beslutninger som tas i dag binder ressurser i mange år framover.

Siden strategidokumentet ble lagt fram, har SSB og Telemarksforskning publisert oppdaterte scenarioer for befolkningsutviklingen i Porsgrunn fram mot 2040 og 2050. De nye scenarioene bekrefter hovedbildet som ligger til grunn for strategidokumentet: Porsgrunn vil møte en aldrende befolkning, færre barn og unge og begrenset vekst i den yrkesaktive delen av befolkningen. Dette understøtter de prioriteringene som allerede er lagt til grunn innen helse og omsorg, oppvekst, arbeidskraft og økonomisk bærekraft.

Samtidig viser de oppdaterte framskrivingene lavere forventet befolkningsvekst enn det som ble lagt til grunn i strategidokumentet. I de mest sannsynlige scenarioene forventes folketallet å utvikle seg svakere

enn tidligere antatt, og på lengre sikt kan utviklingen bli preget av stagnasjon dersom netto tilflytting ikke oppveier et økende fødselsunderskudd.

De oppdaterte scenarioene endrer ikke kommunens overordnede utfordringsbilde, men understreker behovet for omstilling av tjenestene, målrettet arbeid for å sikre tilgang på arbeidskraft og en nøktern tilnærming til investeringer og kapasitetsutbygging.

1.2 Utenforskap

1.2.1 Omfang og årsaker til utenforskap

Utenforskap handler om manglende tilknytning til arbeid og utdanning, og er en sentral utfordring både for den enkelte og for kommunens samlede bærekraft. På landsbasis står rundt 700 000 personer i yrkesaktiv alder utenfor arbeid eller utdanning. Av disse mottar om lag 466 000 en form for ytelse eller trygd fra NAV, mens rundt 230 000 ikke mottar ytelse eller trygd, ofte omtalt som skjult utenforskap. Årsakene til langvarig utenforskap er sammensatte, og omfatter blant annet helseutfordringer, mangelfull eller ikke fullført kompetanse, arbeidslivets krav samt språk- og kulturutfordringer.

1.2.2 Arbeid, utdanning og tilknytning til arbeidslivet

Arbeid og utdanning er for de fleste den viktigste inngangen til økonomisk selvstendighet, mestring og deltakelse i samfunnet. KS viser i sitt fremtidsverktøy Norge 2040 at Porsgrunn har et større utenforskap enn landet ellers, med lavere andel sysselsatte og en høyere andel innbyggere som står helt uten arbeid og utdanning.

I 2024 var antallet innbyggere mellom 20 og 66 år som stod utenfor arbeid, utdanning eller arbeidsmarkedstiltak i Porsgrunn 4709. Dette tilsvarer en andel på 21 prosent, mot 18,5 prosent for landet som helhet. Det er flere grunner til at personer ikke arbeider. Noen velger selv å stå utenfor arbeidslivet, for eksempel som hjemmeværende, mens andre står utenfor av helsemessige årsaker. Mange ønsker å arbeide, men klarer ikke å skaffe seg varig jobb.

Per april 2026 var det registrert om lag 2 500 arbeidssøkere i Porsgrunn, hvorav rundt 1 500 langtidsarbeidssøkere. Det var også registrert 653 unge arbeidssøkere under 30 år. Om lag halvparten av arbeidssøkerne har enten ingen utdanning, kun grunnskole eller ikke registrert utdanning. Samtidig krever rundt 65 prosent av utlyste stillinger fullført videregående opplæring eller høyere utdanning, noe som gjør veien tilbake til arbeidslivet krevende for mange.

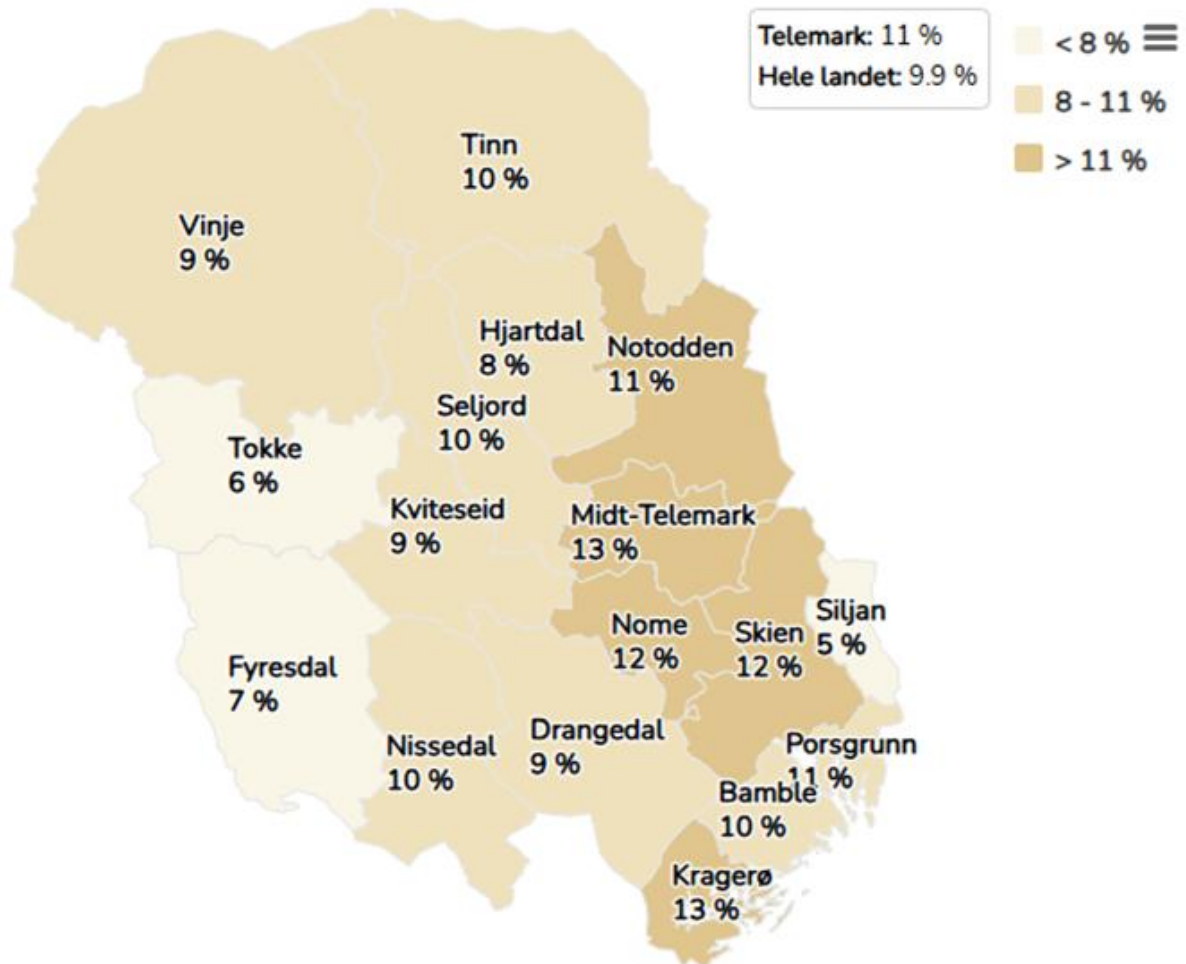
1.2.3 Varig utenforskap, helse og arbeidsevne

Uføreandelen i Porsgrunn var per februar 2026 13,9 prosent. I Porsgrunn er det i tillegg mange arbeidssøkere med nedsatt arbeidsevne eller som er langtidssyke. Om lag 10 prosent av mottakerne av uføretrygd i Porsgrunn er under 30 år. Uføreandelen er generelt høy i Telemark sammenliknet med nasjonale tall, og andelen som mottar sykepenger og uføretrygd er høyere i Norge enn i mange andre OECD-land.

Dette bidrar til at en del av utenforskapet blir langvarig, og reduserer samtidig tilgangen på arbeidskraft.

1.2.4 Unge og innvandrere i utenforskap

Å stå helt utenfor arbeid, utdanning eller opplæring betegnes internasjonalt som NEET (Not in Education, Employment or Training). Figuren under viser andelen unge utenfor arbeid og utdanning i Porsgrunn, Telemark og i landet som helhet.



Figur 5 Andel unge (15-29 år) som står utenfor arbeid og utdanning i Telemark i 2024. Kilde: SSB/Telemark fylkeskommune (Kunnskap om Telemark)

Som figuren viser, er NEET-andelen blant unge i Porsgrunn 11 prosent, hvilket utgjør 692 personer. Dette er på nivå med fylket, men høyere enn landsgjennomsnittet.

Unge med innvanderbakgrunn er overrepresentert blant dem som står utenfor arbeid og utdanning. I Telemark står mer enn hver fjerde innvandrere i alderen 15–29 år utenfor arbeid og utdanning. I Porsgrunn er andelen 18 prosent. Kommunen har per 2025 bosatt 5 289 innvandrere, tilsvarende 14,2 prosent av befolkningen, med bakgrunn fra mer enn 90 land. Kommunen har bosatt over 500 flyktninger siden 2022. For mange tar det tid å komme i arbeid eller utdanning på grunn av språk, ulike kompetanser og kulturelle forskjeller. Samtidig representerer disse gruppene en viktig ressurs, og økt deltakelse i arbeidslivet og selvforsørgelse er et sentralt mål.

Levekår har betydning for risikoen for utenforskap, særlig for barn og unge. Porsgrunn har en høyere andel barn som lever i lavinntektshusholdninger enn landssnittet. Når foresatte står utenfor arbeidslivet,

har husholdningen ofte begrensede økonomiske og sosiale ressurser til å støtte deltakelse i skole- og fritidsaktiviteter. Dette kan svekke barns muligheter for tilhørighet og senere deltakelse i utdanning og arbeidsliv.

1.2.5 Oppsummering: Utenforskap

Selv om utenforskap kommer i mange former og på ulike arenaer, peker kunnskapsgrunnlaget på særlig to hovedutfordringer knyttet til utenforskap i Porsgrunn:

- **Arbeid og utdanning:** En betydelig andel av innbyggerne står utenfor arbeid og utdanning.
- **Helse, levekår og sosial deltakelse:** Utenforskap henger tett sammen med helseutfordringer, svake levekår og begrenset sosial deltakelse. Dette øker risikoen for at utfordringer forsterkes over tid og i noen tilfeller går i arv, særlig for barn og unge.

For kommunens arbeid innebærer dette at innsatsen må innrettes helhetlig og målrettet mot grupper med størst behov. Det betyr å prioritere forebygging og tidlig innsats, styrke sammenhengen mellom arbeid, utdanning, helse- og velferdstjenester, og legge til rette for økt deltakelse i arbeid, utdanning og samfunnsliv. Innsatsen må koordineres på tvers av sektorer og bygge på kunnskap om hvor behovene er størst, slik at utenforskap forebygges og reduseres over tid.

1.3 Folkehelse og levekår

1.3.1 Livskvalitet, nærmiljø og fellesskap

Innbyggerne i Porsgrunn har gjennomgående høy livskvalitet, og kommunen har gode nærmiljøkvaliteter. Over 90 prosent av innbyggerne oppgir at de føler seg trygge i nærmiljøet, og om lag 85 prosent er tilfredse med livet. Kommunen har sterke lokalsamfunn, høy deltakelse i frivillighet, gode kultur- og fritidstilbud samt godt utbygd infrastruktur. Dette gir et solid grunnlag for trivsel, tilhørighet og god helse i befolkningen.

Samtidig er det tydelige interne forskjeller i levekår, helse og livskvalitet. Disse forskjellene berører ikke hele befolkningen likt, og bidrar til at enkelte grupper og områder har større utfordringer enn andre. Dette omtales nærmere i delkapitlene under.

1.3.2 Psykisk helse og ensomhet

Psykiske plager utgjør en betydelig del av sykdomsbyrden i Porsgrunn. Kommunen har flere brukere av primærhelsetjenester for psykiske problemer enn landet ellers, og egenrapporterte data bekrefter utfordringsbildet. Om lag 15 prosent av voksne i Porsgrunn rapporterer betydelige psykiske plager, som depresjons- eller angstsymptomer. Dette er en svak økning siden 2021, men andelen er noe lavere enn i Telemark som helhet.

Psykiske plager er demografisk skjevt fordelt. Kvinner rapporterer i større grad enn menn om psykiske helseutfordringer, og andelen er høyest blant unge voksne. Særlig unge kvinner rapporterer høyt nivå av

stress, søvnproblemer og psykiske belastninger knyttet til utdanning, arbeid, økonomi og livsfase. Menn rapporterer i mindre grad psykiske plager, men benytter også helsetjenester sjeldnere.

Ensomhet er et sentralt aspekt ved livskvalitet og psykisk helse. I Porsgrunn oppgir 11 prosent av innbyggerne at de ofte savner noen å være sammen med, føler seg utenfor eller isolert fra andre. Andelen er noe lavere enn i Telemark samlet sett. Ensomhet forekommer oftere blant kvinner enn menn, og er mest utbredt blant yngre voksne før den avtar med økende alder.

Egenrapportert ensomhet er mer utbredt i levekårsutsatte områder og blant personer med svake sosiale nettverk. Selv om kommunen har mange møteplasser og aktiviteter, varierer deltakelsen betydelig mellom ulike grupper. Belastninger knyttet til psykisk helse og ensomhet kan akkumuleres over tid og forsterkes dersom utfordringer ikke fanges opp tidlig.

1.3.3 Sosiale helseforskjeller og livsløp

Det er klare sosiale helseforskjeller i Porsgrunn kommune. Personer med lavere utdanning og inntekt har gjennomgående dårligere selvopplevd helse, høyere forekomst av psykiske plager og mindre gunstige levevaner enn personer med høyere sosioøkonomisk status.

Disse forskjellene gjenspeiles geografisk. I de mest levekårsutsatte områdene oppgir rundt 63 prosent av innbyggerne at de har god eller svært god helse, mot om lag 71 prosent i områder der inntekt og utdanningsnivå er gjennomgående høyere. Tilsvarende forskjeller finnes for trivsel i nærmiljøet, deltakelse i sosiale aktiviteter og opplevelse av livskvalitet.

Sosiale helseforskjeller følger i stor grad et livsløpsperspektiv. Levekårsutfordringer i barndom og ungdom øker risikoen for dårligere helse og lavere livskvalitet senere i livet. Uten målrettet innsats kan slike forskjeller forsterkes og videreføres mellom generasjoner.

1.3.4 Miljø, luftkvalitet og helse

Miljøforhold har stor betydning for folkehelsen i Porsgrunn. Nesten hele befolkningen er eksponert for nivåer av finpartikulært svevestøv over nasjonale helseanbefalinger, mens dette gjelder for under halvparten av befolkningen på landsbasis. Luftforurensningen skyldes en kombinasjon av industrielle utslipp, trafikk, vedfyring og lokale topografiske forhold som bidrar til at forurensning blir liggende over byområdet.

Langvarig eksponering for svevestøv øker risikoen for luftveissykdommer, hjerte- og karsykdommer og andre helseplager. Belastningen rammer særlig eldre, barn og personer med kroniske sykdommer, og kan bidra til å forsterke eksisterende sosiale helseforskjeller.

1.3.5 Kvinnehelse og kjønnsperspektiv

Selv om forventet levealder i Porsgrunn ligger på nasjonalt nivå, lever kvinner i større grad enn menn med perioder med nedsatt helse. Kvinner har høyere sykefravær og uføreandel, særlig i aldersgruppen 30–60 år. Dette henger sammen med kombinasjonen av arbeidsbelastning, omsorgsansvar og livsfaseutfordringer.

Mange kvinner er sysselsatt i helse-, omsorgs- og undervisningsyrker med høye fysiske og psykiske belastninger, ofte i kombinasjon med deltidsarbeid og turnus. Kvinner rapporterer oftere enn menn om

muskel- og skjelettplager, stress og søvnproblemer. Samtidig har menn høyere risiko for å falle helt utenfor arbeid og sosiale fellesskap, noe som også har betydning for helse og livskvalitet.

1.3.6 Oppsummering: Folkehelse og levekår

Selv om Porsgrunn kommune gjennomgående har høy livskvalitet, trygge nærmiljøer og sterke fellesskap, viser kunnskapsgrunnlaget noen hovedutfordringer knyttet til folkehelse og levekår:

- **Psykisk helse og ensomhet:** En betydelig andel av befolkningen, særlig unge voksne, opplever psykiske plager og ensomhet. Utfordringene varierer mellom grupper og livsfaser og påvirker både livskvalitet og deltakelse i samfunnslivet.
- **Sosiale, demografiske og geografiske helseforskjeller:** Det er tydelige sosiale, demografiske og geografiske forskjeller i helse og livskvalitet. Forskjellene følger et livsløpsperspektiv og kan forsterkes over tid dersom de ikke møtes med målrettet innsats.

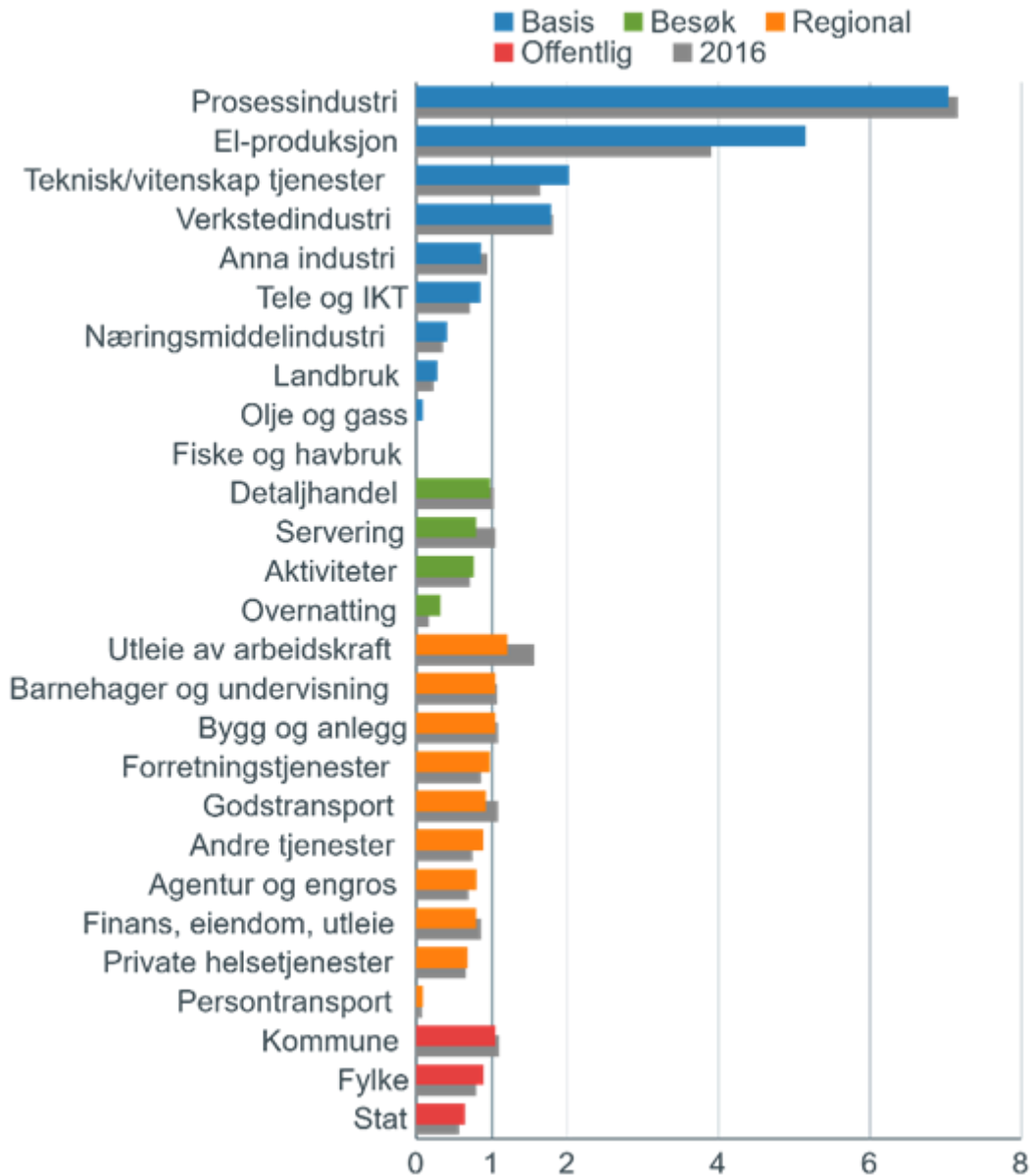
For kommunens arbeid innebærer dette at folkehelse- og levekårsperspektivet må ligge til grunn for planlegging og tjenesteutvikling på tvers av sektorer. Forebygging, tidlig innsats og arbeid for å redusere sosiale helseforskjeller er avgjørende for å styrke helse, livskvalitet og deltakelse i befolkningen, og for å motvirke at helseutfordringer forsterkes og bidrar til varig utenforskap over tid.

1.4 Nærings- og arbeidsliv

1.4.1 Næringsstruktur, nyetableringer og produktivitet

Porsgrunn har et variert og kompetent næringsliv, og ble i 2025 for andre år på rad kåret til den mest næringsvennlige kommunen i Telemark og Vestfold i NHOs kommune-NM. Kommunen skårer særlig høyt på næringslivsvariasjon, noe som gir et godt utgangspunkt for verdiskaping, omstilling og sysselsetting.

Figuren nedenfor viser næringsstrukturen i Porsgrunn i 2025, målt ved såkalte lokaliseringskvotienter. En verdi over 1 indikerer at kommunen har en høyere andel sysselsetting i den enkelte bransje enn landet som helhet. Figuren viser også utvikling siden 2016 (grå søyler).



Figur 6 Lokaliseringskvotienter for ulike bransjer i Porsgrunn i fjerde kvartal 2025 sammenliknet med valgt år. Kilde: Telemarksforsking / Regionalanalyse.no.

Selv om Porsgrunn har et variert næringsliv, viser figuren at kommunen først og fremst er en industrikommune. Prosessindustri, kraftproduksjon, teknisk-/vitenskapelige tjenester og verkstedindustri utgjør kjernen i næringslivet, med mye av aktiviteten konsentrert i Herøya industripark. Samtidig viser utviklingen over tid at næringsstrukturen har vært relativt stabil, med begrensede forskyvninger mellom bransjer.

Antall nyetableringer av bedrifter er en viktig indikator for fornyelse og langsiktig styrke i næringslivet. De siste drøyt 15 årene har Porsgrunn over tid hatt en noe høyere etablererfrekvens enn landsgjennomsnittet. Dette tyder på et relativt dynamisk næringsliv, der nye virksomheter bidrar til omstilling, økt konkurransekraft og framtidige arbeidsplasser.

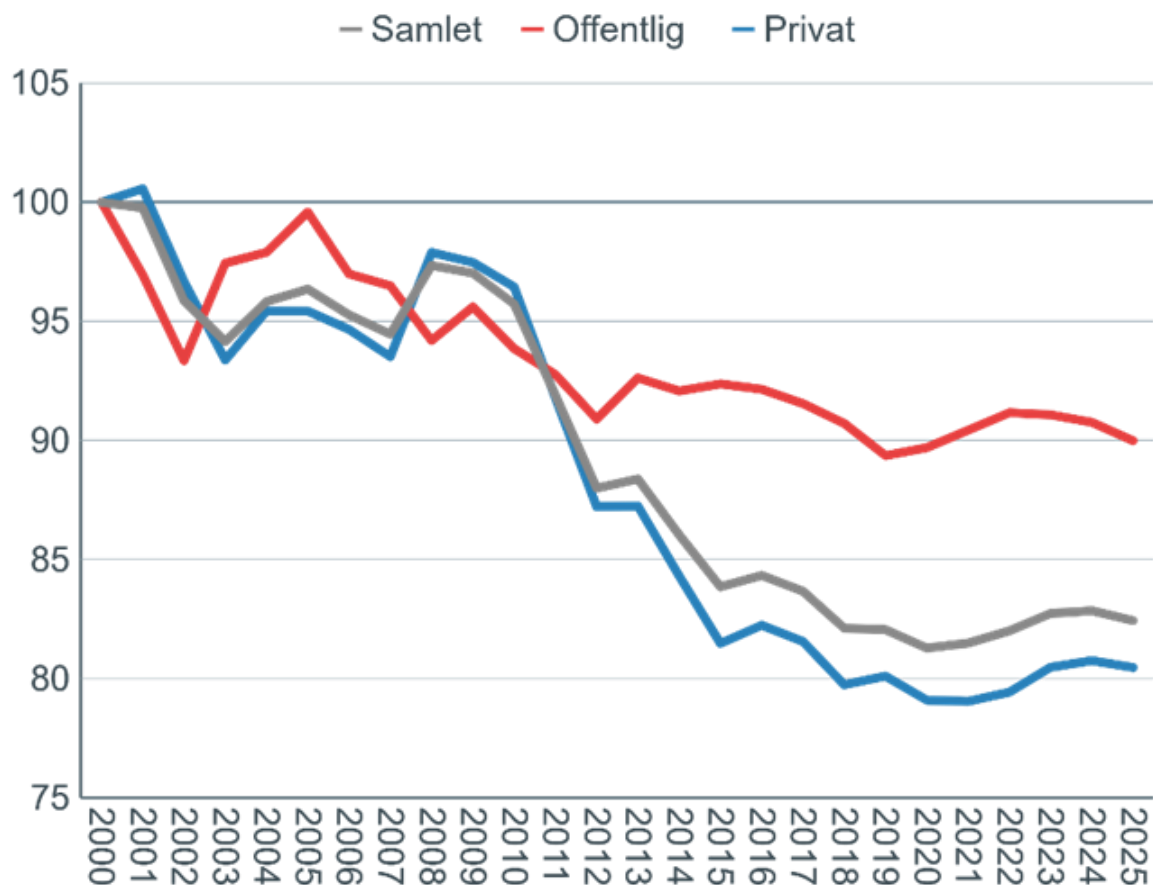
Produktivitet gir et bilde av hvor effektivt næringslivet i et område utnytter ressursene sine og omdanner disse til økonomiske verdier. Høy produktivitet indikerer en konkurransedyktig og lønnsom

næringsstruktur, mens lav produktivitet kan tyde på behov for omstilling. Produktiviteten i næringslivet i Porsgrunn, målt som verdiskaping per årsverk, har de siste årene ligget noe under landsgjennomsnittet, særlig etter 2022. Dette må sees i sammenheng med ekstraordinært høy produktivitetsvekst nasjonalt, drevet av høye priser på olje, gass, kraft og råvarer.

1.4.2 Arbeidsplassutvikling, sysselsetting og pendling

For den enkelte innbygger, er arbeid en kilde til økonomisk trygghet, livskvalitet og sosial deltakelse. Med en aldrende befolkning og færre i yrkesaktiv alder blir utviklingen i antall arbeidsplasser og sysselsetting stadig viktigere.

Figuren nedenfor viser utviklingen i antall arbeidsplasser i Porsgrunn sammenliknet med landet siden 2000, fordelt på privat og offentlig sektor. En indeksverdi på 100 betyr at utviklingen i Porsgrunn er den samme som i landet.



Figur 7 Utvikling i antall arbeidsplasser i Porsgrunn indeksert slik at nivået i 2000=100, relativt til indeksen for Norge. Kilde: Telemarksforsking/Regionalanalyse.no.

Figuren viser at utviklingen i antall arbeidsplasser i privat næringsliv i Porsgrunn over tid har vært svakere enn landsgjennomsnittet, særlig fra 2010 og fram til 2020. Etter 2020 har veksten vært noe bedre, men samlet sett har Porsgrunn hatt rundt 20 prosentpoeng lavere vekst i private arbeidsplasser enn landet som helhet siden 2000.

NAV peker samtidig på at en betydelig andel ledige stillinger rekrutteres gjennom nettverk og uformelle kanaler. Dette kan gjøre det vanskeligere for personer som står utenfor arbeidslivet å få tilgang til jobber, selv i perioder med økt etterspørsel etter arbeidskraft.

Når det gjelder pendling, er det omtrent like mange som pendler inn til Porsgrunn som pendler ut. Arbeidsmarkedet er tett integrert i Grenlandsregionen, og utviklingen i arbeidsmarkedet i nabokommuner har derfor stor betydning for sysselsettingen blant Porsgrunns innbyggere.

1.4.3 Tilgang på kompetanse og arbeidskraft

Tilgang på relevant kompetanse er avgjørende for videre utvikling i næringslivet. NAVs bedriftsundersøkelse viser at rekrutteringsproblemene i Vestfold og Telemark samlet sett har avtatt, men enkelte bransjer melder fortsatt om betydelige utfordringer – særlig innen industri, helse- og sosialtjenester og undervisning.

Porsgrunn skårer høyt på enkelte kompetanseindikatorer, blant annet gjennom en høy andel sysselsatte med teknisk og naturvitenskapelig utdanning. Samtidig har kommunen en lavere andel innbyggere med fullført videregående opplæring enn landsgjennomsnittet. Et flertall av ledige stillinger stiller krav om videregående opplæring eller høyere utdanning, noe som bidrar til et vedvarende kompetansegap.

Den demografiske utviklingen tilsier at tilgangen på arbeidskraft vil bli mer krevende framover. En høy andel av dagens sysselsatte nærmer seg pensjonsalder, og avgangen fra arbeidslivet vil øke i årene som kommer. Dette forsterker behovet for livslang læring, etter- og videreutdanning og bedre koblinger mellom utdanning, NAV og næringsliv.

1.4.4 Næringslivets utvikling fremover

Porsgrunn har et næringsliv med høy attraktivitet og god omstillingsevne, og bedriftene i regionen er gjennomgående optimistiske når det gjelder framtidig sysselsetting. Samtidig står kommunen overfor flere strukturelle utfordringer.

Herøya industripark har veletablert infrastruktur og er attraktiv for videre utvikling. Samtidig er industrien i Porsgrunn, og Grenland for øvrig, avhengig av stabil tilgang på tilstrekkelig og rimelig kraft. Kapasitet i kraftnettet kan bli en begrensende faktor for vekst, grønn omstilling og nyetableringer.

Som ellers i landet, møter næringslivet i Porsgrunn også økt kostnadspress. Økte renter, energi- og transportkostnader, husleie og priser på innsatsfaktorer påvirker lønnsomhet og investeringsmuligheter, særlig i konkurranseutsatt næringsliv. Samtidig vil teknologisk utvikling, digitalisering og økt bruk av kunstig intelligens endre arbeidsoppgaver og kompetansebehov i mange yrker.

1.4.5 Oppsummering: Nærings- og arbeidsliv

Kunnskapsgrunnlaget peker på to hovedutfordringer for nærings- og arbeidslivet i Porsgrunn:

- **Arbeidsplassutvikling og sysselsetting:** Over tid har veksten i antall arbeidsplasser vært svakere enn i landet for øvrig, samtidig som høy arbeidsdeltakelse er avgjørende i møte med demografiske endringer.
- **Tilgang på kompetanse og arbeidskraft:** Næringslivet står overfor økende utfordringer knyttet til rekruttering av relevant kompetanse, forsterket av høy avgang fra arbeidslivet og endrede kompetansekrav.

For kommunens arbeid innebærer dette at nærings- og arbeidslivspolitikken må ses i sammenheng med utdanning, kompetanseutvikling og utenforskap. Kommunen skal være en aktiv tilrettelegger for et omstillingsdyktig og bærekraftig næringsliv gjennom samarbeid med næringsliv, NAV, utdanningsinstitusjoner og nabokommuner, med mål om høy sysselsetting, god verdiskaping og tilgang på relevant kompetanse i et regionalt arbeidsmarked.

1.5 Klima og miljø

Klimaendringer er en av de mest grunnleggende samfunnsutfordringene globalt og lokalt. Norge har gjennom Kyotoprotokollen og Parisavtalen forpliktet seg til betydelige utslippskutt. I Parisavtalen er målet minst 55 prosent reduksjon i klimagassutslipp innen 2030 sammenliknet med 1990-nivå. I 2025 ble målet skjerpet til 70–75 prosent reduksjon innen 2035, og klimaloven fastslår at Norge skal være et lavutslippssamfunn innen 2050.

De samlede nasjonale klimagassutslippene er redusert med om lag 13 prosent siden 1990 (2024-tall). De største utslippskildene i Norge er industri, olje- og gassutvinning og transport. Skog og arealbruk spiller samtidig en viktig rolle gjennom betydelig opptak av klimagasser.

Dette temaet vil beskrives nærmere i kapittelet “Klimabudsjett”, senere i Handlings- og økonomiplanen.

1.6 Samfunnssikkerhet og beredskap

1.6.1 Samfunnssikkerhet og beredskap

Samfunnssikkerhet handler om samfunnets evne til å forebygge og håndtere hendelser som truer liv, helse og grunnleggende samfunnsfunksjoner. Slike hendelser kan skyldes naturgitte forhold, tekniske eller menneskelige feil eller bevisste handlinger. For kommunene er samfunnssikkerhet et grunnleggende ansvar, både i det forebyggende arbeidet og i krisehåndtering.

Porsgrunn kommune har vedtatt fem strategiske mål for arbeidet med samfunnssikkerhet. Målene vektlegger beskyttelse av befolkning og samfunnsverdier, integrering av samfunnssikkerhet i all kommunal virksomhet og arealplanlegging, forebygging gjennom risikoreduksjon, forankring i FNs bærekraftsmål og tett samvirke med interne og eksterne aktører, herunder storulykkebedrifter og frivillige organisasjoner.

1.6.2 Utviklingstrekk og risikobilde

Kommunens helhetlige risiko- og sårbarhetsanalyse (ROS) viser et mer komplekst risikobilde enn tidligere. Klimaendringer gir økt risiko for ekstremvær, skogbrann, flom og strømbrydd, noe som påvirker både framkommelighet og tilgang på kritiske tjenester. Manglende alternative oppvarmingsløsninger i mange husholdninger øker sårbarheten ved langvarige kraftbrydd.

Demografiske endringer med flere eldre gir økt press på helse- og omsorgstjenestene, samtidig som tilgangen på arbeidskraft blir mer begrenset. Erfaringene fra koronapandemien viste hvor sårbar kommunal tjenesteyting er ved langvarige kriser, og global mangel på livsviktige medisiner forsterker dette risikobildet.

Økt bruk av teknologi i velferd og kommunikasjon gir nye muligheter, men også større avhengighet av strøm og digitale systemer. Samtidig har den sikkerhetspolitiske situasjonen blitt mer alvorlig, med krig i Europa, økt usikkerhet knyttet til internasjonale sikkerhetsgarantier og omfattende påvirkningsoperasjoner i digitale medier. Utviklingen stiller større krav til beredskap, informasjonsberedskap og befolkningens kildekritikk.

Kommunene er i økende grad forberedt på å måtte løse oppgaver som tidligere lå til spesialisthelsetjenesten ved alvorlige kriser og krig. Dette er fulgt opp gjennom analyser og samvirke med relevante aktører. Innbyggerne oppfordres samtidig til å styrke egenberedskapen.

1.6.3 Status i beredskapsarbeidet

Porsgrunn kommune har de senere årene styrket beredskapen betydelig. Kommunen har robuste reserveløsninger for vann- og kraftforsyning, og beredskapsplanverket er revidert på både strategisk og operativt nivå. Det gjennomføres jevnlig opplæring og øvelser i kommunens virksomheter.

Kommunen disponerer gode verktøy for krisehåndtering og kommunikasjon med befolkningen, og samarbeidet med nabokommuner, storulykkebedrifter, frivillige organisasjoner og andre beredskapsaktører er styrket. Etableringen av Grenland Brann og Redning IKS har bidratt til en mer robust og samordnet regional beredskap.

Tilsyn fra Statsforvalteren i 2025 viste ingen avvik og ga svært gode tilbakemeldinger på kommunens arbeid med samfunnssikkerhet og helseberedskap.

1.6.4 Oppsummering: Samfunnssikkerhet og beredskap

Kunnskapsgrunnlaget peker på to hovedutfordringer for samfunnssikkerhet og beredskap i Porsgrunn:

- **Et mer komplekst og sammensatt risikobilde:** Klimaendringer, demografisk utvikling, teknologisk sårbarhet og en skjerpet sikkerhetspolitisk situasjon øker kravene til kommunal beredskap.
- **Behov for helhetlig og samordnet innsats:** Effektiv forebygging og krisehåndtering forutsetter godt samvirke mellom kommunen, statlige myndigheter, næringsliv, frivillige aktører og innbyggerne selv.

For kommunens arbeid innebærer dette at samfunnssikkerhet integreres i planlegging, arealbruk og tjenesteutvikling. Forebygging, øving og samarbeid må videreutvikles i takt med risikobildet, samtidig som egenberedskap og tillit i befolkningen styrkes for å sikre robuste samfunnsfunksjoner over tid.

Organisasjon

Visjon og verdier

«Sammen om Porsgrunn» er kommunens visjon, og betyr at porsgrunnsamfunnet i fellesskap skal forvalte de ressurser, tradisjoner, kvaliteter og verdier som er Porsgrunn.

Som organisasjon har vi stort fokus på etikk og verdier. For å nå visjonen vår «Sammen om Porsgrunn» er vi avhengig av at våre valg og handlinger er tuftet på felles verdier. Fellesskap, likeverd, mangfold og raushet er verdier som representerer Porsgrunns egenart og identitet. Dette kan leses mer om i følgende lenker:

[Porsgrunn kommune – etiske retningslinjer](#)

[Porsgrunn kommune - rasisme fri sone](#)

Organisering

Porsgrunn kommune har fra 1. januar 2025 en lederstruktur med fem nivåer. **Kommunedirektøren** har det overordnede ansvaret for organisasjonen. **Kommunalsjefer og overordnede stabsledere** har ansvar for utvikling, personal, økonomi og budsjett innenfor sine områder. **Områdeledere** skal, i tillegg til ansvaret for eget fag- eller tjenesteområde, bidra strategisk til helhetlig utvikling og måloppnåelse i kommunalområde. **Enhetsledere** har totalansvar for drift, tjenesteutøvelse, medarbeidere og ressursbruk i egen enhet, mens **avdelingsledere** har ansvar for den daglige driften innenfor skriftlig delegert myndighet. Organiseringen skal legge til rette for tydelige ansvarslinjer, helhetlig ledelse, effektiv ressursbruk og kontinuerlig utvikling av tjenestene

Årsverk

Ett årsverk i denne rapporten er én 100 % stilling. For å komme frem til hva antall årsverk i Porsgrunn kommune er, deler vi det totale stillingsprosenttallet med 100.

Per 31.08.2026 hadde Porsgrunn kommune ca. **2 245 årsverk** fordelt på **2 687 ansatte**. Deler vi antall årsverk på antall ansatte får vi en gjennomsnittlig stillingsprosent på 83,6 %.

I tabellen nedenfor kan du sammenligne antall årsverk for andre tertial 2026 med andre tertial i 2024 og 2026:

	2. tertial (T2) - 2024	2. tertial (T2) - 2025	2.tertial (T2) - 2026
Porsgrunn kommune samlet	2 209	2 235	2 245
Helse- og mestring	998	1029	1 051
Samfunnsutvikling	267	271	276
Oppvekst	825	818	842
Sentrale staber	119	116	76
			35

Presentasjonsversjon 22.10.26. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Tabellene videre viser utviklingen i ansatte og antall årsverk de siste 4 årene, og er tall pr 3. tertial:

Antall ansatte	2022	2023	2024	2025
Totalt	2 672	2 707	2 730	2 718
Helse- og mestring	1 390	1 394	1 411	1 404
Samfunnsutvikling	317	319	314	311
Oppvekst	841	868	875	880
Sentrale staber	124	125	130	123
Antall årsverk	2 672	2 707	2 730	2 718
Totalt	1 390	1 394	1 411	1 404
Helse- og mestring	317	319	314	311
Samfunnsutvikling	841	868	875	880
Oppvekst	124	125	130	123
Sentrale staber	2 672	2 707	2 730	2 718

Alder/Kjønn/Stillingsstørrelse

Figuren under viser alder, kjønnsfordeling og stillingsstørrelse for kommunens årsverk pr. 2.tertial 2026:

	Antall	2 687
	Gjennomsnittsalder	45,6
	Gjennomsnittlig stillings%	83,6 %
	Antall	2 096
	Gjennomsnittsalder	45,8
	Gjennomsnittlig stillings%	83,5 %
	%-andel av totalt ansatte	78,0 %
	Antall	591
	Gjennomsnittsalder	45,2
	Gjennomsnittlig stillings%	83,7 %
	%-andel av totalt ansatte	22,0 %

Arbeidsgiverstrategi

Porsgrunn kommune har en arbeidsgiverstrategi til 2025, som er prolongert. Vi er i oppstart av et arbeid med en organisasjonsstrategi, men har foreløpig fokusert på utvikling av ledelse og ledersystem.

Porsgrunn kommune har gjennom 2025 og 2026 arbeidet systematisk med å videreutvikle ledelse og lederpraksis. Arbeidet har sitt utgangspunkt i et utfordringsbilde med økt kompleksitet, strammere økonomiske rammer, kompetanseutfordringer og behov for sterkere samhandling, tydeligere prioritering og økt gjennomføringskraft.

Lederne har samtidig pekt på behov for tydeligere roller, mer felles språk, bedre informasjonsflyt, klarere prioriteringer og sterkere oppfølging i lederlinjen. Arbeidet har derfor gradvis utviklet seg fra flere enkeltstående lederutviklingstiltak til en mer samlet forståelse av kommunens ledelsessystem.

Viktige byggesteiner er lederplattformen, rollebeskrivelser for ulike ledernivåer, lederutvikling, Ledelsens gjennomgang og internkontroll, medarbeidersamtale for ledere, styrings- og forventningsdialog og utvikling av prosesskompetanse.

Arbeidsgiverstrategien kan du lese ved å trykke på følgende lenke: [Porsgrunn kommunes arbeidsgiverstrategi](#).

Som vedlegg til vår arbeidsgiverstrategi har vi vedtatt en livsfaseorientert personalpolitikk, samt et dokument som beskriver vårt mangfoldsarbeid. Disse kan du lese mer om i følgende lenker:

[Porsgrunn kommune Livsfaseorientert personalpolitikk](#)

[Porsgrunn kommune - Mangfoldsarbeid](#)

Heltidskultur

For Porsgrunn kommune skal heltid være det normale for driften. Samtidig så må vi erkjenne at skal vi være gode på inkludering og ivaretagelse av ansatte med f.eks helseutfordringer, så vil det gjøre at vi har deltidsstillinger.

Å utvikle en heltidskultur handler om mer enn turnusordninger og å få helgene til «å gå opp». Det handler om holdninger, forankring, normer for «hvordan vi har det/ gjør det hos oss».

Å utvikle en heltidskultur handler om organisasjonsendring med politisk vilje, tydelig ledelse, engasjerte tillitsvalgte og ansatte som jobber for samme mål i samme retning.

Ledelsen i Porsgrunn, ved Kommunedirektøren, tar et tydelig grep om heltidskulturarbeidet. Det jobbes strategisk og langsiktig for å sikre at vi bygger en kultur i hele organisasjonen, på tvers, sikrer kompetansedeling og fortsetter å jobbe med ulike forsøksordninger i rammeområdene. Her kan nevnes bl.a.:

- Økt grunnbemanning på en sykehjemsavdeling
- Ulike tiltak knyttet til oppgavedeling

- Forsøk av ulike turnusordninger
- Prosjekt “fra ufaglært til faglært”
- Prosjektet Tørn

Det vises til [Veileder for heltidskultur i Porsgrunn kommune](#) som beskriver hvordan det jobbes.

Sykefravær

Porsgrunn kommune arbeider systematisk for å redusere sykefraværet, og for gode, helsefremmende arbeidsmiljøer. Vi har pr. nå 12 ulike tiltak i verktøykassa, og jobber kontinuerlig for å vurdere hvilke tiltak som vil fungere best til ulike utfordringer. Her er oversikt over de ulike tiltakene:

Tiltak i nærværsarbeidet

I tillegg kan nevnes følgende tiltak som er startet:

- Helsefremmende turnus er innført i flere avdelinger
- Grunnbemanning er økt på en sykehjemsavdeling
- IA-tiltaket “En bra dag på jobb” er startet i mange avdelinger, særlig i Helse- og mestring. Dette gjøres i samarbeid med NAV arbeidslivssenter.
- Bransjeprogrammet “Oss og vårt” er gjennomført på et sykehjem
- Miljøassistenter, som jobber på toppen av bemanningen, prøves ut på et sykehjem
- Praktiske tilrettelegginger er utplassert, VR briller er tatt i bruk

Sykefraværstallene blir oppdatert månedlig i Framsikt, og ledere rapporterer på sitt sykefravær slik at Kommunedirektøren og støttefunksjonene til enhver tid har oversikt over status og tiltak som brukes.

Mål for sykefravær 2027:

Porsgrunn kommune har over tid vist en god trend på utviklingen av det samlede sykefraværet for hele kommunen. Vi har troen på at dette handler om langsiktig og strukturert arbeid med fokus på lederansvar, roller, oppgavedeling og annet arbeidsmiljøarbeid. Vi setter oss et måltall for det samlede sykefraværet for 2027 på 7,5%.

Arbeidsmiljøundersøkelse

Porsgrunn kommune gjennomfører annethvert år arbeidsmiljøundersøkelse. Siden 2016 har undersøkelsen 10-faktor blitt brukt, men høsten 2026 tester vi ut en ny undersøkelse utviklet av KS. Arbeidsmiljøundersøkelsen skal gi Porsgrunn kommune et helhetlig og kvalitetssikret bilde av arbeidsmiljøet, og danne grunnlag for målrettet HMS-arbeid, lokal oppfølging og styringsinformasjon til medarbeider-, leder- og organisasjonsutvikling. Den kan brukes lokalt i enheter og avdelinger, og samtidig gi ledelsen et bedre grunnlag for å se mønstre og behov på tvers av organisasjonen. Undersøkelsen gir ikke alle svar alene. Verdien oppstår når resultatene brukes i dialog mellom ledere, ansatte, vernetjeneste og tillitsvalgte.

Hva måler undersøkelsen?

Undersøkelsen kartlegger sentrale forhold i arbeidsmiljøet, blant annet:

- arbeidspress og arbeidsmengde
- organisering av arbeidet

- ledelse, støtte og samarbeid
- psykologisk trygghet
- emosjonelle krav
- vold, trusler, trakassering og mobbing
- ergonomiske, fysiske, kjemiske og biologiske arbeidsmiljøforhold

Kommunens målstruktur og styring

Kommuneplanen er kommunens overordnede styringsdokument og består av en samfunnsdel med handlingsdel og en arealdel. Samfunnsdelen viser ønsket utvikling for Porsgrunnssamfunnet og kommunen som organisasjon, mens arealdelen viser sammenhengen mellom samfunnsutvikling og framtidig arealbruk.

Samfunnsdelen legger de langsiktige føringene for kommunens prioriteringer, planer og økonomiske disposisjoner. Visjonen «Sammen om Porsgrunn» ligger til grunn for arbeidet og understreker at utviklingen av Porsgrunn skjer i samarbeid mellom kommunen, innbyggere, næringsliv, frivillighet og andre aktører.

Samfunnsdelen bygger på fire satsingsområder, med tilhørende mål:



Satsingsområdene, målene og strategiene i samfunnsdelen har et langsiktig perspektiv og er utformet på et overordnet, strategisk nivå. Strategidokumentet viser hvordan kommunen skal arbeide for å nå målene i kommende fireårsperiode. Dette konkretiseres gjennom delmål for perioden, som knyttes til de overordnede målene i samfunnsdelen. Delmålene presenteres under hvert kommunal- og stabsområde i dette dokumentet.

Strategidokumentet behandles politisk før sommeren og skal gi et felles kunnskapsgrunnlag, beskrive utfordringsbildet og peke ut prioriterte satsinger og mål for perioden. Dokumentet legger føringer for arbeidet med handlings- og økonomiplan.

Handlings- og økonomiplan behandles på høsten og følger opp strategidokumentet med konkrete tiltak, prioriteringer og økonomiske rammer for de kommende fire årene. Her synliggjøres hvordan kommunens mål skal realiseres gjennom drift, investeringer og prioriteringer innenfor de ulike kommunalområdene.

Hovedtallene i budsjettforslaget

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
				2027	2028	2029	2030
Rammetilskudd	-1 299 449	-1 355 955	-1 360 955	-1 427 624	-1 415 592	-1 416 899	-1 418 507
Inntekts- og formuesskatt	-1 445 547	-1 534 196	-1 534 196	-1 607 079	-1 614 557	-1 621 194	-1 628 084
Eiendomsskatt	-159 259	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
Andre generelle statstilskudd	-113 545	-86 000	-91 000	-71 000	-61 000	-48 000	-45 000
Sum sentrale inntekter	-3 017 800	-3 136 151	-3 146 151	-3 265 703	-3 251 149	-3 246 093	-3 251 591

I kommunedirektørens budsjettforslag for 2027 er frie inntekter (ordinær skatt og rammetilskudd) satt til 3 035 mill. kroner, som er 3,3 mill. kroner lavere enn i beregningene fra KDD. Kommunedirektøren legger per nå til grunn 2 896,9 mill. kr som frie inntekter i år. Korrigerer vi med -0,88 mill. kroner, som er summen av såkalte oppgaveendringer i kommuneopplegget, får vi 2 731,8 mill. kroner i 2026-priser blir sammenligningsgrunnlaget 2 896,04 mill. kroner. Oppgavekorrigert vekst anslås dermed til 139 mill. kroner, eller 4%. Med deflator på 3,8% tilsvarer dette en realvekst på 1,0%.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatt er en del av kommunens inntektsgrunnlag, samtidig som nivået på bunnfradraget har betydning for hvor mye den enkelte boligeier betaler. Næring og øvrig eiendom beskattes med 100 % skatteunderlag og 6 promille.

Eiendomsskatten for bolig og fritidseiendommer er redusert mye de siste årene, og beregnes med en sats på 4 promille av skattegrunnlaget. For boliger brukes formuesverdier fra Skatteetaten. Skatteetaten har meldt at formuesverdiene i Porsgrunn forventes å øke med ca 3,2 % fra i fjor. Fritidseiendommer takseres av kommunen.

Bunnfradraget foreslås videreført på 1,3 mill. kroner.

Beregning eiendomsskatt for bolig og fritidseiendommer i Porsgrunn kommune.

Stegene i beregning av eiendomsskatt for boliger og fritidseiendommer:

1. For boliger mottar kommunen formuesverdier fra Skatteetaten. For fritidseiendommer brukes egne takster. Formuesverdien er fra 2025.
2. Formuesverdiene og takstene ganges først med en fastsatt statlig reduksjonsfaktor på 0,7. Dvs. at reglene fastsetter en «rabatt» i grunnlaget på 30%.
3. Bunnfradraget trekkes fra verdien som er redusert med 30%.
4. Gjenstående beløp er grunnlaget for skatteberegning. Det ganges med 4 promille for å finne skatten.

	Bolig/hytte A	Bolig/hytte B
Formuesverdi/takst	1,9 mill. kroner	4 mill. kroner
Reduksjonsfaktor	* 0,7	* 0,7
Formuesverdi/takst redusert med faktor 0,7	1,33 mill. kroner	2,8 mill. kroner
Bunnfradrag	- 1,3 mill. kroner	- 1,3 mill. kroner
Skattegrunnlag	30 000 kr	1,5 mill. kroner
Promille sats	* 0,004	* 0,004
Eiendomsskatt	0	6 000 kroner

Dette betyr at bunnfradrag på 1,3 mill. kroner innebærer at alle med formuesverdi/takst på 1,9 mill. kroner eller lavere slipper eiendomsskatt. Dersom man har to registrerte boenheter i boligen får man dobbelt bunnfradrag, som innebærer ytterligere reduksjon av eiendomsskatten, og alle slike boliger med formuesverdi/takst på 3,5 mill. kroner eller lavere slipper eiendomsskatt.

Tabellen nedenfor viser utvikling de siste årene i bunnfradrag.

Eiendomsskatt for en eksempelbolig med formuesverdi på 2,5 mill. kroner og utvikling i eiendomsskatteinntekter for bolig og fritidseiendommer, samt de samlede inntektene fra eiendomsskatt.

	Bunnfradrag	Skatt for bolig/fritidseiendom formuesverdi 2,5 mill. kroner	Inntekter eiendomsskatt bolig/fritidseiendom	Samlet inntekter eiendomsskatt
2022	250 000 kr	6 000	122 mill. kr	214 mill. kr
2023	1 mill. kr	3 000	85 mill. kr	177mill. kr
2024	1,1 mill. kr	2 600	93 mill. kr	181 mill. kr
2025	1,2 mil.kr	2 200	72 mill. kr	167 mill.kr
2026	1,3 mill.kr	1 800	63 mill. Kr*	159 mill. Kr*
2027	1,3 mill.kr	1 800	66 mill. Kr*	160 mill.kr*

**Budsjett*

Integreringstilskudd:

Integreringstilskuddet styres av antall personer kommunen har og skal bosette. Kommunen får tilskudd i de første fem årene kommunen bosetter flyktninger, og de tre første årene for familiegjenforeninger. Kommunen skal bosette 45 personer i 2026, og regner med tilsvarende nivå i 2027.

Anmodningsvedtaket fra IMDI (Inkluderings- og mangfoldsdirektoratet) for 2027 er ikke ventet før ultimo november, samt at det lokale vedtaket fattes over nyttår, derfor er anslaget for integreringstilskudd noe usikkert.

Integreringstilskudd for 2027 beregnes til 62 mill. kroner, men med en større reduksjon utover i perioden. Dette skyldes at vedtaksnivået på ordinære bosettinger har vært redusert de siste årene, og nivået på familiegjenforeninger har vært høyt. Familiegjenforeninger utløser kun tilskudd i 3 år, mens ordinære bosettinger utløser tilskudd i 5 år.

Rente og avdragskompensasjon:

Rente- og avdragskompensasjoner utgjør om lag 9 mill. kroner i 2027. Dette fordeler seg mellom

rentekompensasjon for skolebygg, og kompensasjonstilskudd (renter og avdrag) til omsorgsboliger og sykehjem.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
				2027	2028	2029	2030
Lønnsreserve	0	75 000	5 946	70 000	70 000	70 000	70 000
Pensjon	930	25 000	-572	8 000	8 000	8 000	8 000
Avskrivninger	41 536	216 000	216 000	220 000	240 000	250 000	260 000
Sum sentrale utgifter	42 466	316 000	221 374	298 000	318 000	328 000	338 000

Det settes av tilsammen 83 mill. kroner for å håndtere neste års lønnsoppgjør og kostnader til pensjon. Dette med utgangspunkt i foreløpig anslag for lønnsmasse i 2027, og forventet lønnsvekst minus overheng til 2028. Utgifter til pensjon justeres i tråd med prognoser fra KLP og SPK. Avskrivninger går i null i kommuneregnskapet, men synliggjøres og skal være en del av brutto driftsresultat.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
				2027	2028	2029	2030
Renter og andre finansutgifter	187 135	189 614	192 614	210 601	228 951	234 916	263 916
Avdrag på lån	145 500	150 000	136 000	145 000	150 000	155 000	160 000
Renteinntekter	-54 881	-41 200	-56 200	-60 700	-60 200	-60 200	-60 200
Utbytte og eieruttak	-103 196	-124 000	-138 000	-165 000	-110 000	-110 000	-110 000
Gevinst finansielle instrumenter	-48 757	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Tilbakebetaling av lån	0	-2 550	-2 550	0	0	-17 500	0
Netto finansinntekter/finansutgifter	125 800	131 865	91 864	89 901	168 751	162 216	213 716
Finansutgifter i tjenesteområdene	-1 578	-1 505	-1 198	-1 510	-1 510	-1 510	-1 510
Totale finansutgifter	124 223	130 359	90 667	88 391	167 241	160 706	212 206

Renteestimatene er basert på den nye rentebanen til Norges Bank pr. pengepolitisk rapport 3/26. Følgende kredittmarginer benyttes:

- PT/avdragslån: 3 mnd Nibor + 0,60%
- Obligasjoner (lengre lån): 3 mnd Nibor + 0,50%
- Sertifikater (korte lån): 3 mnd Nibor + 0,25%

Rentenivå

Handlingsprogrammet legger til grunn følgende utvikling i rentenivået:

Budsjettrenteestimat	2027	2028	2029	2030
Budsjettrente markeds lån	5,14 %	4,74 %	4,21 %	4,21 %
Budsjettrente Nibor	4,79 %	4,39 %	3,86 %	3,86 %
Budsjettrente PT rente	5,39 %	4,99 %	4,46 %	4,46 %
Budsjettrente Husbanken	4,20 %	3,80 %	3,27 %	3,27 %

Kommunens låneportefølje er en kombinasjon av lån med kort og lang lånetid. Renteanslagene over er derfor et gjennomsnitt basert på kommunens strategi for gjeldsforvaltningen.

Finansinntekter

Porsgrunn kommunes finansinntekter kommer fra følgende kilder:

- Utbytte fra Skagerak Energi AS og Porsgrunn Utvikling AS
- Løpende likviditet på kommunens bankkonti
- Andre renteinntekter, primært kommunes utlån (blant annet startlån)
- Avkastning av langsiktig likviditet som er plassert i finansmarkedet.

Det budsjetteres med totalt kr 267,2 mill. kroner i finansinntekter i 2027. Inntektene er knyttet til utbytteinntekter, renteinntekter og forventet avkastning på finansielle instrumenter.

Renteinntekter

Det budsjetteres med 62,2 mill. kroner i renteinntekter. Anslåtte renteinntekter er basert på renter utlån, anslått likviditet og innskuddsrenter i vår bankavtale.

Utbytteinntekter

Utbyttet fra Skagerak Energi AS bestemmes av virksomhetens resultat foregående år. Svingende energipriser og endringer i særskatteregimer som berører kraftbransjen gjør størrelsen på fremtidig utbytte usikkert. For 2027-budsjettet legger kommunedirektøren til grunn et utbytte i 2027 på 160 mill. kroner. Dette er 22 mill. kroner høyere enn mottatt utbytte i 2026, og historisk sett et bra utbytte. Endringer i kraftmarkedet gjør at vi antar at utbytte vil holde seg relativt høyt ift. hva som var vanlig før. Samlet budsjetterte utbytteinntekter, - inklusive fra Porsgrunn Utvikling AS, anslås til 165 mill. kroner i 2027. Fremover legges det til grunn noe nedjustert fra år 2028. Sammenlignet med det som er observert historisk er dette høye utbytteneivår.

Gevinst finansielle instrumenter

Landet har vært gjennom en tid med inflasjon og raskt stigende renter. Dette har og påvirket aktivasiden. For å gi et anslag på fremtidig avkastning bruker vår rådgiver en kombinasjon av historiske risikopremier som er rimelig å forvente i markedet, samt dagens rentenivå og hvilken løpende avkastning det gir. Det er viktig at kommunen bruker forutsetninger på finansplasseringene og på gjelden som henger sammen.

I budsjettet for 2027 er det lagt til grunn at porteføljen ved inngangen til året vil være på 683 mill. kroner, og det legges til grunn en forventet avkastning på ca. 40 mill. kroner (ca. 6,0%) i tråd med anbefalinger fra rådgiver (BCM). Forventet avkastning i økonomiplanen legges på samme nivå. Det understrekes at selv om anslag på forventet avkastning treffer på lengre sikt er det knyttet svært stor usikkerhet til anslaget på kort sikt.

Porsgrunn kommune har en langsiktig strategi. Med langsiktigheten oppnås også rentes rente-effekten. Risikopremien ved å ha pengene i markedet kontra på konto eller nedbetale lån blir da på sikt betydelig. Noen år, som for eksempel i 2022, vil tapene være store, men over lengre tidshorisont har det historisk sett lønnet seg å være i markedet.

Finansinntektene er usikre inntekter. Porsgrunn kommune har innarbeidet en bufferfunksjon for å håndtere slike svingninger i disposisjonsfondet. Bufferen er tenkt brukt til å skjerme den løpende driften fra moderate svingninger i finansmarkedet, ved at lavere avkastning enn budsjettet fra finansporteføljen kan dekkes av disposisjonsfondet ved behov. Bufferandelen av disposisjonsfondet skal være to ganger størrelsen av forventet avkastning, dvs. ca. 80 mill. kroner. Disposisjonsfondet er av en slik størrelse at sikringsdelen er ivaretatt i planperioden.

Finansutgifter

Kommunens totale låneforpliktelser utenom pensjon ved utgangen av 2026 vil ligge på om lag 4,8 mrd. kroner. Det budsjetteres med et låneopptak på 499 mill. kroner i 2027 til investeringer og 70 mill. kroner til startlån. På investeringene skal det betales minsteavdrag på 145 mill. kroner og 39 mill. kroner på startlån. Ca. 230 mill. kroner av lånet er knyttet opp til VAR. Dette medfører at den delen av lånet som kommunen skal finansiere øker med ca. 269 mill. kroner som er en reell økning i renteeksponert gjeld.

Ved utgangen av økonomiplanperiode 2027- 2030, forventes lånegjelden å komme opp i 6,8 mrd. kroner, en økning på ca. 2 mrd. kroner fra inngangen til 2027. Omkring 1,6 mrd. kroner er knyttet opp til VAR. Hvorav kommunen har budsjettet med 700 mill. kroner i planperioden (og ytterligere 700 mill. kroner utover planperioden) til investering i nytt renseanlegg. Renseanlegget skal være et interkommunalt samarbeid, og kommunen vil ikke være reell låntaker, men vil stå ansvarlig for sin andel av forpliktelsene i selskapet. Kommunen har for enkelhetens skyld budsjettet denne investeringen.

Som nevnt skjer mesteparten av veksten innenfor selvkostområdene vann, avløp og renovasjon, og finansieres gjennom økte gebyrer. For mer informasjon om dette se omtale under rammeområdet Miljø og byutvikling, og gjennomgangen av de finansielle måltallene, hvor utviklingen i justert lånegjeld er vist.

Renteutgifter - med prognose lånegjeld

Renteutgiftene budsjetteres med utgangspunkt i de avtaler vedr. renteforutsetninger som er inngått, og en forventning om at flytende rente vil utvikle seg i tråd med forventet styringsrente de neste årene.

Det er lagt til grunn et gjennomsnittlig rentenivå på 4,32 % for 2027 med en svak nedgang inn mot 2030 til 4,09 %. I perioden sier prognosen til Norges Bank at renten skal holdes oppe en tid fremover, med en mindre nedgang mot 2030. Grunnen til at vi ikke gjør det samme er at vi allerede har lån som er lavere enn dagens markedsrente, som da blir refinansiert til høyere nivåer. Dette er effekter av gjeldsforvaltningen vår som flater ut både topper og bunner. Økningen av rentekostnader har vært betydelig siden starten av tiåret, og det har vært ytterligere økninger i 2026.

Det er i beregningene lagt til grunn at årets låneopptak skjer på høsten.

Lånegjeld pr 31.12	Anslag lånegjeld	Gj.snitt rente	Rente-kostnader
2022 Regnskap	4 183	1,60 %	67
2023 Regnskap	4 336	2,81 %	122
2024 Regnskap	4 345	3,89 %	169

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

2025 Regnskap	4 550	4,00 %	182
2026 Regnskap	4 800	3,90 %	193
2027 Budsjett	5 150	4,32 %	211
2028 Forslag	5 709	4,33 %	229
2029 Forslag	6 336	4,01 %	235
2030 Forslag	6 811	4,09 %	264

Den foreslåtte økningen i lånegjelden fremover vil isolert gi en økning i kommunens rentekostnader videre i økonomiplanperioden, men de faktiske kostnadene for hele porteføljen har øker relativt sett en mindre enn om forventet rentenivå hadde ligget flatt i perioden. Dette følger av at rentebanen for nye lån forventes å være synkende i perioden. Største delen av økte rentekostnader kommer som følge av VAR-investeringer, spesielt knyttet til nytt renseanlegg i perioden 2029-2032.

Som følger av netto økt låneopptak vil avdragsutgiftene øke med ca. 5 mill. kroner i året i hele planperioden. Det foreligger fortsatt noe usikkerhet som følge av nytt regelverk omkring avskrivninger som har tredd i kraft i 2026.

Tabellen nedenfor viser nye låneopptak, planlagt nedbetaling av lån og netto endring i lånegjelden per år i kommunedirektørens budsjettforslag. Startlån er holdt utenfor. Endret lånegjeld har betydning for renteutgiftene. I tabellen vises anslått helårseffekt på renter av endring i lånegjeld beregnet med gjennomsnittsrente pr år. Siden økningen i lån i hovedsak er knyttet til VAR, spesielt i 2029-2032, vil det meste av økning i rentekostnader bli finansiert gjennom selvkostgebyrene.

Nye lån innebærer også at fremtidige avdrag øker, noe som går frem av økningen i avdrag utover i planperioden.

Beløp i tusen kroner	2027	2028	2029	2030	Sum 27-30
Nye låneopptak ex. utlån	499,1	714,7	786,7	639,5	2640
Avdrag lån	145,0	150,0	155,0	160,0	610,0
Netto endring lånegjeld	354,1	564,7	631,7	479,5	2 030,0
Akkumulert rentekostnad på netto endret lånegjeld	15,3	24,5	25,3	19,6	84,7

Avdrag på lån

Avdrag på lån (ekskl. startlån) beregnes ut fra anslått brutto lånegjeld i 2026 (gjennomsnitt av 1.1. og 31.12) og en gjennomsnittlig avskrivningstid.

Gitt at fremdriften i investeringsprosjektene blir som foreslått i budsjettet vil lånegjelden øke de

nærmeste årene. For at Porsgrunn kommune skal ligge innenfor vedtatt måltall for lånegjeldsgrad foreslås det å finansiere en del av investeringene med bruk av egenkapital. Overføringen fra drift til investering ligger på 100 mill. kroner hvert år i planperioden, samt 20 mill. kroner fra ubundne investeringsfond i 2028. For mer om dette, se investeringsplanen. Tabellen under viser finansiering av investeringer i økonomiplanen 2027-2030.

Finansiering 2027-2030	Tall i tusen
Sum finansieringsbehov	3 912 062
Bruk av lånemidler	-2 640 087
Salgsinntekter	-
Mva-kompensasjon	-314 467
Tilskudd, refusjoner og netto mottatte avdrag på utlån	-537 508
Overføringer fra driftsbudsjettet	-400 000
Netto bruk av ubundne investeringsfond	-20 000
Sum finansiering	-3 912 062

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
				2027	2028	2029	2030
Overføring til investeringsregnskapet	26 000	50 000	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Bruk og avsetninger fond	71 352	52 371	54 280	8 895	-29 110	4 956	-15 558
Netto avsetninger	97 352	102 371	104 280	108 895	70 890	104 956	84 442
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	46 949	35	-14 365	0	0	0	0
Totale avsetninger	144 301	102 406	89 915	108 895	70 890	104 956	84 442

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

I 2027 innebærer den økonomiske situasjon at det kan avsettes midler til disposisjonsfond, og det budsjetteres med en mindre avsetning på 8,9 mill. kroner. I løpet av planperioden er det behov for både bruk og avsetning til fond, men det planlegges for netto bruk av fond på om lag 30 mill. kroner. Dette er det rom for i tråd med kommunens måltall for disposisjonsfond.

Overføring til investeringsregnskapet

Overføring fra drift til investering er egenfinansiering av investeringer. I planperioden ligger det inne overføringer med 100 mill. kroner hvert år i planperioden. Egenfinansiering av investeringer reduserer lånebehovet ved gjennomføring av investeringer. Avsetning til investering bidrar derfor til å dempe veksten i lånegjelden slik at vi ikke ligger alt for langt over målet for netto lånegjeld. Nivået på overføring til investering bør vurderes i lys av investeringsplaner og utvikling i netto lånegjeld.

Økonomisk utvikling i planperioden

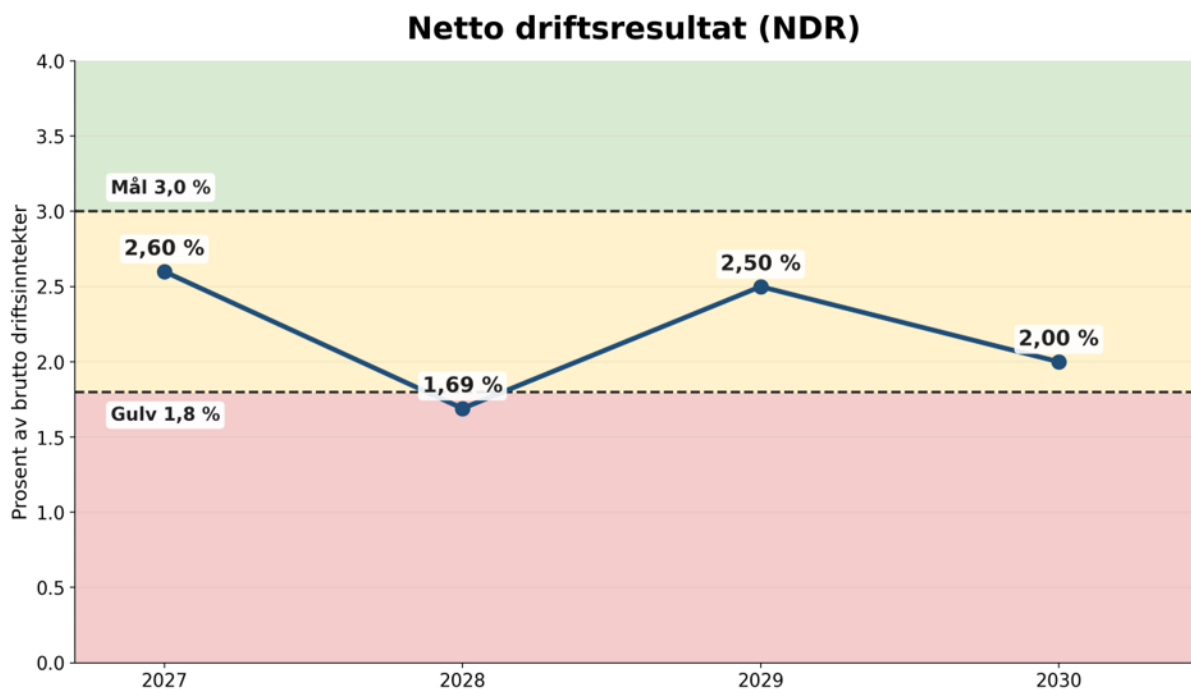
Finansielle nøkkeltall

Økonomidelen i handlingsprogrammet bygger opp om våre langsiktige finansielle måltall som skal gi oss grunnlag for politisk handlingsrom og et godt tjenestetilbud i kommunen over tid. Langsiktig økonomiplanlegging skal sikre både balanse i kommunens økonomi og håndtering av usikkerhet.

Forholdet mellom investeringer, drift, fondsreserver og gjeldsutvikling vil være et resultat av kommunens prioriteringer. Prioriteres investeringer vil dette få konsekvens for tjenestene ved at driftsutgiftene må reduseres. I hvor stor grad bestemmes av investeringsnivået, andel egenkapitalfinansiering, rentenivå og avdragstid.

Kommuneloven pålegger alle kommuner å vedta finansielle måltall for utvikling av kommunens økonomi, jf. §14-2 c. Kommunedirektørens forslag til vedtak oktober 2026 (BS-sak 133/26) ligger til grunn for kommunedirektørens forslag til budsjett og økonomiplan, og måltallene er lagt til grunn for rammene i budsjettforslaget.

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



Målet for justert netto driftsresultat er 3% av brutto driftsinntekter, med et gulv på 1,8%. Netto driftsresultat viser hvor mye kommunen sitter igjen med når den løpende driften og finansutgiftene er dekket. Et godt resultat gir rom for å bygge opp reserver og finansiere investeringer uten å låne hele beløpet.

I økonomiplanperioden er det budsjettet med et justert netto driftsresultat på **2,6% i 2027, 1,7% i 2028, 2,5% i 2029 og 2,0% i 2030**. Kommunen ligger dermed under målet på 3% i hele perioden. I 2028 ligger resultatet også noe under gulvet på 1,8%. Det viser at økonomien fortsatt er stram og at det er behov for videre omstilling.

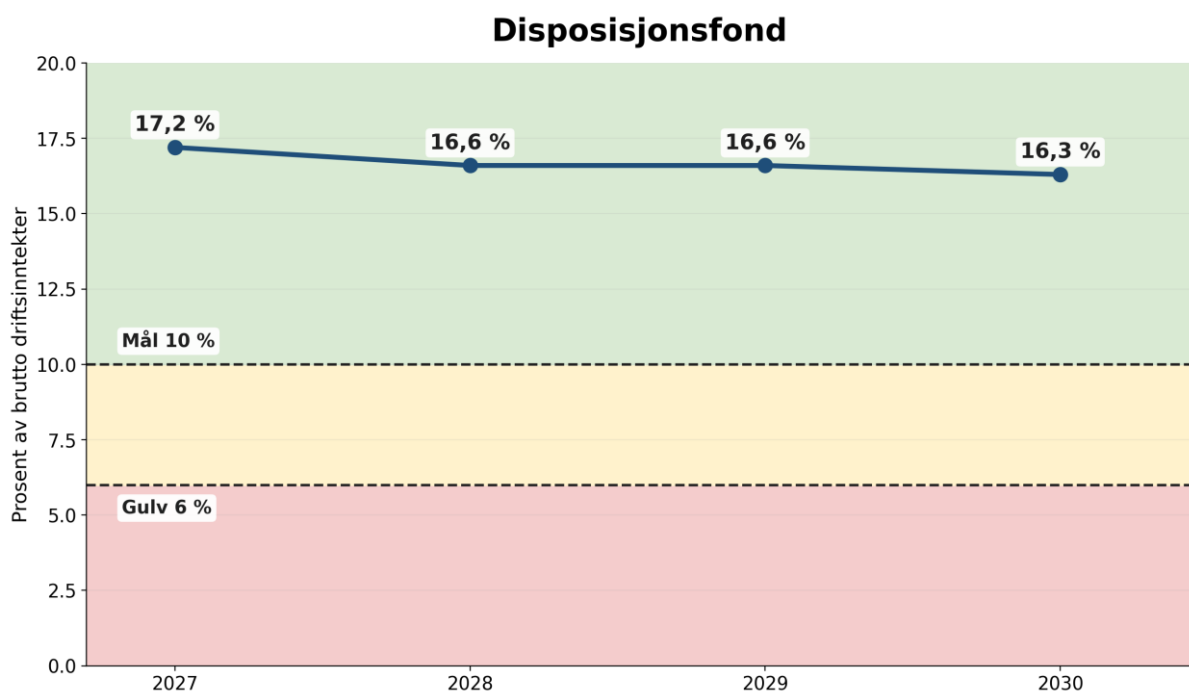
Det er derfor lagt inn ytterligere innsparinger i økonomiplanen. Innsparingen øker til **30 mill. kroner i 2028, 60 mill. kroner i 2029 og 80 mill. kroner i 2030**. Dette er en akkumulert årlig effekt og er allerede

en forutsetning for resultatene som ligger i planen. Uten disse innsparingene ville netto driftsresultat vært vesentlig svakere.

Netto driftsresultat må ses i sammenheng med de øvrige finansielle nøkkeltallene. Kommunen skal ha tilstrekkelige reserver til å håndtere uforutsette hendelser, begrense hvor stor del av gjelden som belaster de frie inntektene og sørge for at en større del av investeringene finansieres med egne midler. Det reduserer behovet for nye lån og dermed framtidige rente- og avdragsutgifter.

For Porsgrunn betyr dette at omstilling og prioritering må være en del av den ordinære driften også i årene framover. Nye behov må i større grad løses gjennom omprioritering og effektivisering, samtidig som kommunen må skjerme de viktigste tjenestene. Målet er å forbedre resultatene over tid og gradvis komme opp på nivåene som er satt i de finansielle måltallene.

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter



Disposisjonsfondet er kommunens viktigste økonomiske reserve og skal bidra til at kommunen kan håndtere uforutsette hendelser og svingninger i inntekter og utgifter uten at det får direkte konsekvenser for tjenestene. Det nye finansielle måltallet er at disposisjonsfondet bør utgjøre minst 10% av brutto driftsinntekter, med et gulv på 6%.

Porsgrunn kommune har over flere år bygget opp betydelige reserver. Disposisjonsfondet er nå på om lag **665 mill. kroner (720 mill. kroner om regnskap 2026 går som planlagt)**, og ligger godt over måltallet. I økonomiplanperioden fram til 2030 er det planlagt en samlet netto bruk av disposisjonsfondet på om lag **30 mill. kroner**. Fondet vil dermed fortsatt ligge på et solid nivå gjennom hele perioden.

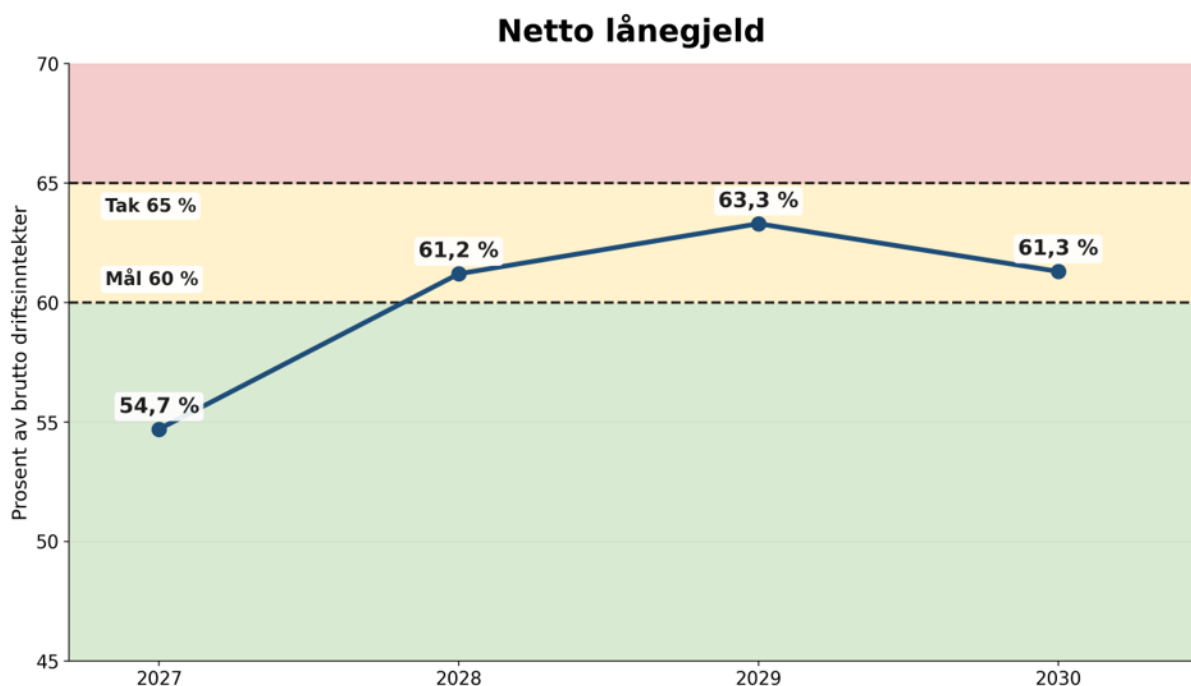
Når fondet ligger såpass høyt, kunne det isolert sett vært rom for å bruke mer. Samtidig står kommunen foran store investeringer de neste 10 årene. Kravet om at **minst 30% av de skattefinansierte investeringene skal egenfinansieres** vil kunne kreve betydelige egne midler. Det er derfor fornuftig å

beholde en vesentlig del av dagens reserver til disse investeringene, framfor å bruke dem til å finansiere løpende drift.

Det er samtidig ikke behov for å bygge disposisjonsfondet ytterligere i økonomiplanperioden. Når kommunen budsjetterer med positive netto driftsresultater, kan disse midlene i større grad **overføres direkte til investeringer**. Dette bidrar til å oppfylle kravet til egenfinansiering og reduserer behovet for nye låneopptak.

Disposisjonsfondet skal dermed fortsatt være en økonomisk buffer, men også gi kommunen handlefrihet når investeringsbehovene øker. En slik bruk av fondet og de løpende driftsresultatene bidrar til å balansere behovet for trygghet i kommuneøkonomien i dag med behovet for å finansiere framtidige investeringer på en bærekraftig måte.

Netto lånegjeld i % av brutto driftsutgifter



Kommunens gjeld må vurderes ut fra hvor stor del av gjelden som faktisk belaster de frie inntektene. Lån til vann, avløp og andre selvkostområder finansieres gjennom gebyrer, mens lån til blant annet skoler, sykehjem og andre kommunale bygg må betjenes over kommunens ordinære driftsbudsjett. Det er derfor særlig denne delen av gjelden som påvirker kommunens økonomiske handlingsrom.

Det nye finansielle måltallet skal bidra til å holde gjeldsbelastningen på et nivå kommunen kan håndtere også dersom rentene øker eller inntektene blir svakere enn forventet. Store investeringer i økonomiplanperioden gjør at gjeldsnivået vil øke, og mot 2030 kan kommunen bevege seg inn i gul sone. Det er et signal om at nye investeringer må prioriteres nøye.

Det betyr ikke at kommunen skal redusere nødvendige investeringer, men at tidspunkt, omfang og finansiering må vurderes strengere. Investeringer som er lovpålagte, nødvendige for tjenestene eller som kan bidra til mer effektiv drift må fortsatt kunne gjennomføres, men innenfor et investeringsnivå som ikke svekker økonomien for mye.

Økt egenfinansiering blir derfor viktig framover. Positive netto driftsresultater og bruk av opparbeidede reserver kan redusere behovet for nye lån. Det gir lavere rente- og avdragsutgifter og bidrar til at en større del av kommunens inntekter kan brukes på tjenester framfor finansiering av gjeld.

Egenfinansiering

Målet er at minst **30% av kommunens investeringer skal finansieres med egne midler**. Det er derfor lagt opp til vesentlig større overføringer fra drift til investering enn tidligere.

Egenfinansieringsgraden beregnes som kommunens egenkapitalbidrag til investeringer, delt på kommunens samlede egne investeringer etter at merverdiavgiftskompensasjon og andre tilskudd er trukket fra.

I økonomiplanperioden er det lagt opp til en egenfinansieringsgrad på om lag **37%**. At nivået ligger over minstemålet på 30%, skyldes særlig utviklingen i gjelden. Med det planlagte investeringsnivået ville en lavere egenfinansiering gitt høyere låneopptak og ført kommunen nærmere rød sone for gjeldsgraden.

Dette viser tydelig hvordan de finansielle nøkkeltallene henger sammen. Et positivt netto driftsresultat gir rom for å overføre midler til investeringer. Høyere egenfinansiering reduserer behovet for nye lån, og bidrar dermed til å holde gjeldsgraden på et mer bærekraftig nivå. Nøkkeltallene må derfor vurderes samlet og ikke hver for seg.

Investeringer i økonomiplanen

Investeringer i varige driftsmidler i 2027 utgjør 960,3 mill. kroner. For hele Handlingsplanperioden 2027-2030 foreslås investeringer i anleggsmidler for til sammen 3 842,8 mill. kroner, hvorav ny skolestruktur, omsorgsboliger, sykehjem, vann- og avløpsprosjekter, Østre brygge, og arealeffektivisering av kommunale bygg utgjør store bruttobeløp.

I tillegg ligger det inne 700 mill. kroner til fremtidig avløpsrensestruktur, med påfølgende 700 mill. kroner fordelt på årene 2031-2032.

Porsgrunn kommune har de senere årene hatt et høyt investeringsnivå, samtidig har en rekke vedtatte prosjekter en forsinket fremdrift. For å ha god kontroll på gjeldsnivået og driftskonsekvensene av dette er det hensiktsmessig å spre de store investeringene over flere år. En 10 års perspektivplan kan bidra til dette. Høyere andel egenfinansiering av investeringene ved hjelp av overføring fra drift er også nødvendig for å holde gjeldsnivået på et håndterlig nivå.

Følgende prosjekter er helt nye i planperioden (*bruttotall i tusen*):

Nye investeringer

Beløp i 1000 kr

Hovedprosjekt (T)	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
AVLØP Ny gravemaskin	4 000	0	0	0
Bytte lyskilder - formålsbygg	5 000	5 000	0	0
Demografi: Velferdsteknologisk plattform	12 000	8 000	8 000	0

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Hovedprosjekt (T)	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Etterbruk av barnehagebygg etter strukturvedtak	1 000	0	0	0
Etterbruk av skolebygg etter strukturvedtak	1 000	0	0	0
Innskudd Grenland Renseanlegg IKS	1 320	0	0	0
Ny barnehage i sentrum/Hovenga	20 000	1 000	50 000	79 000
Ny skolestruktur - ombygging Brattås	21 000	0	0	0
Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres	1 000	1 000	0	0
Nytt VMware miljø (servere)	8 000	0	0	0
Nærmiljø og prioriterte lokalsentra	1 000	16 000	0	7 000
Ombygging i Feiselvege til flere midlertidige botilbud	5 000	0	0	0
Produksjonskjøkkenet	860	0	0	0
RFID - system for inn- / ut på vaskeriet og innregistrering av nye tekstiler	1 500	0	0	0
Småhus i Østre Bjørntvedtveg 1	0	10 000	0	0
Ungdomsklubb i sentrum	0	20 000	0	0
Utredning Nystrand omsorgsboliger	0	1 000	0	0
Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi	2 000	2 000	2 000	2 000
Totalsum	84 680	64 000	60 000	88 000

AVLØP Ny gravemaskin

Behov for ny gravemaskin

Bytte lyskilder - formålsbygg

Bytte lyskilder - formålsbygg. Pga nye lovkrav hvor ordinære lysarmatur ikke selges lenger

Demografi: Velferdsteknologisk plattform

Porsgrunn kommune står overfor økende utfordringer som følge av demografiske endringer, økt etterspørsel etter helsetjenester og begrenset tilgang på arbeidskraft. Kommunen har gjennomført anskaffelse av en felles velferdsteknologisk plattform med Hepro som leverandør. For å realisere gevinstene av investeringen foreslås det å innføre plattformen trinnvis i hele helse og mestring i perioden 2027-2029.

Prosjektet omfatter utskifting av eksisterende pasientvarslingsanlegg ved kommunens institusjoner og etablering av en felles digital plattform for pasientvarsling, GPS-sporing, digitalt tilsyn og trygghetsalarmer for hjemmeboende brukere.

Prosjektet gjennomføres trinnvis i perioden 2027-2029. I 2027 skiftes pasientvarslingsanleggene ved Mule 1 og Brevik sykehjem, samt Mule 2 som er nybygg. Samme år overføres GPS-løsninger, digitalt tilsyn og nye trygghetsalarmer for hjemmeboende brukere til felles plattform. I 2028 og 2029 gjennomføres utrulling ved kommunens øvrige institusjoner.

Husbanken kan gi investeringstilskudd til velferdsteknologi og tekniske anlegg knyttet til heldøgns omsorgstjenester. Tilskuddet kan utgjøre inntil 55 prosent av godkjente kostnader innenfor gjeldende regelverk. Prosjektet har en samlet investeringsramme på 28 millioner kroner. Gjennom Husbankens investeringstilskuddsordning forventes om lag 12 millioner kroner av kostnadene knyttet til bytta av pasientvarslingsanlegg på institusjonene å være tilskuddsberettiget.

I implementeringsperioden vil det være høy oppmerksomhet på behovsanalyse, gevinstrealisering og kostnadskontroll. Det skal gjennomføres en nærmere kartlegging av driftskonsekvensene, med mål om at løsningen bidrar til effektiv ressursutnyttelse og en bærekraftig utvikling av tjenestene.

Prosjektet vil bidra til å modernisere kommunens helsetjenester og understøtte målet om at flere innbyggere skal kunne bo hjemme lengst mulig. Samtidig styrker det kommunens strategi om å bruke digitale løsninger der vi kan, og mennesker der vi må, slik at medarbeidernes kompetanse og tid kan benyttes der behovet for menneskelig oppfølging er størst.

Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres

Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres

Nytt VMware miljø (servere)

Dagens VMware-miljø er over seks år gammelt og vil være uten support etter september 2027. Plattformen drifter alle kommunens sentrale servere og er dermed en kritisk del av kommunens IT-infrastruktur. Manglende support innebærer økt risiko knyttet til sikkerhet, stabilitet og tilgjengelighet, da nødvendige sikkerhetsoppdateringer og teknisk bistand ikke lenger vil være tilgjengelig. For å sikre fortsatt stabil og sikker drift av kommunens tjenester er det nødvendig å investere i nytt server- og virtualiseringsmiljø før supportperioden utløper.

Produksjonskjøkkenet

Det produseres mat til 450 daglig. Utstyret er nå 9 år gammelt og man ser behov for utbedringer. Samtidig er det og fjor en ros på fysisk arbeidsmiljø og det er behov for hev/ senk benker.

Convectionovner kr 240.000 (2 stk)

Pakkemaskin kr 250.000

Hev/senk benker pakkerom kr 130 000

Totalt 860 000

Ungdomsklubb i sentrum

Ungdomstilbudet etableres i Østsiden skole når skolestrukturvedtakene er effektivisert. Det vil da være ledig kapasitet i kommunens bygg som er tenkt brukt til noe omfordeling av brukergrupper. Det er i samsaken om arealeffektivisering beregnet en kostnad på ca 20 MNOK til etablering av ungdomstilbud, prosjektmodellen følges videre for etableringen.

Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi

Porsgrunn kommune har et betydelig etterslep i utskifting av trådløs infrastruktur. Over 400 aksesspunkter er eller blir snart uten produsentstøtte, og både aksesspunkter og kontrollere ved Vestsiden sykehjem mangler sikkerhetsoppdateringer og support.

Det trådløse nettet er kritisk for blant annet sykesignalanlegg, velferdsteknologi, telefoni og digitale tjenester. Utdatert utstyr øker risikoen for driftsavbrudd og sikkerhetshendelser.

Det anbefales derfor å gjeninnføre årlige investeringer i utskifting av trådløs infrastruktur for å sikre stabil drift, god informasjonssikkerhet og en forutsigbar forvaltning av nettverket.

Det er gjort noen endringer på framdrift og total bevilgning på eksisterende prosjekter. Tabellen under viser oppdaterte bevilgninger.

Investeringstabell for kommunen samlet

Investeringer

Beløp i 1000

Prosjektkode	Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan					Sum øvrige år				
		Ørem. fin.	Netto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
Porsgrunn kommune													
0900	Egenkapitalinnskudd KLP	-	-	9 400	9 500	9 600	9 700	9 800	9 900	10 000	10 100	10 200	10 300
1104	Nye iPader til de folkevalgte	0	909	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1105	Nye PC'er til valglokalene	0	1 696	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1221	IT-investeringer ÅBEV	-	-	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0	0
1231	iPad 1:1 ÅBEV	-	-	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	0	0	0
1232	Digitale læremidler, inventar og utstyr ÅBEV	-	-	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	0	0
1236	Nytt ERP system	0	11 200	0	0	1 000	7 000	0	0	0	0	0	0
1507	Prosjekt arealeffektivisering og utvikling av sentrumsnære tilbud	0	151 000	0	75 000	75 000	0	0	0	0	0	0	0
2156	Utearealer skole og barnehage ÅBEV	-	-	2 436	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	0	0
2162	Ny barneskole	0	411 000	10 000	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0
2244	Analoge læremidler	0	8 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0
2302	Prosjekt "Solcelle"	0	40 000	15 200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2733	Barnehagene inventar og utstyr ÅBEV	-	-	0	0	0	0	0	800	800	0	0	0
3725	Utsifting av inventar og utstyr Helse og omsorg ÅBEV	-	-	0	0	0	0	0	500	500	0	0	0
3739	Nye småhus til ambulerende tjenester i nærheten av de eksisterende tjenestene	0	10 000	9 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3746	Sykehjemsutbygging trinn 3 Utvid. Mule	-147 760	365 895	148 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3754	Utvidelse av vaskeriet grunnet økt volum fra helse og omsorg	0	10 000	9 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3755	Legemiddelkabinett på sykehjem prosjekt "Lukket legemiddelsløyfe"	0	8 300	4 100	1 100	3 100	0	0	0	0	0	0	0
3818	Nytt sykehjem	-250 000	750 000	0	0	5 000	5 000	190 000	350 000	450 000	0	0	0
3819	Omsorgsboliger/trygghetsboliger	-80 000	145 000	50 000	165 000	0	0	0	0	0	0	0	0
4101	Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	-	-	10 000	10 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0
5336	Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	-	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0
5372	Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	0	22 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0
5375	Grenland fritheater - teaterpark	0	20 000	5 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0
5427	Interkommunal friidrettshall Kjølnes	0	40 083	0	0	0	0	0	40 000	0	0	0	0
5466	Fritidsklubb Heistad	0	30 000	0	29 000	0	0	0	0	0	0	0	0
5467	Utredning av ungdomstilbud i sentrum	0	1 000	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5812	Investeringstilskudd kirken	0	5 700	1 200	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Førsteutkast. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Prosjektkode	Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan						Sum øvrige år			
		Ørem. fin.	Netto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
6913	ENØK i sosiale boliger	-676	4 000	2 344	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6914	Overgang til vannmålere med fjernavlesning i formålsbygg	0	1 000	700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6942	ÅBEV Renholdsavdelingen div investeringer	-	-	350	350	350	350	350	350	350	0	0	0
6943	ÅBEV Vaskeriet - utskifting av maskiner	-	-	300	300	300	300	300	300	300	0	0	0
6957	Eiendomsforv. - utredning, kostnadssetting	-	-	1 850	500	500	500	500	500	500	0	0	0
6961	Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	-	-	4 769	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0
6968	Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	-	-	58 234	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	0	0	0
6973	Eiendomsdrift - maskiner ÅBEV	-	-	500	500	500	500	500	500	500	0	0	0
6975	Innkjøp av robotgulvvaskemaskiner	0	5 205	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
7120	Oppgrad. og modernisering komm. eide tilfluktsrom	0	30 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0
7218	Østre brygge	-140 000	142 000	149 149	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0
7295	Utbyggingsavtaler - boligbygging	-930	103 068	5 000	13 000	10 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	0
7296	Justeringsavtaler - merverdiavgift	-	-	60 400	27 600	0	0	0	0	0	0	0	0
7508	BYDRIFT - Oppgradering Minneparken	0	2 500	0	0	0	2 500	0	0	0	0	0	0
7511	BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	-	-	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	0
7551	BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	-	-	1 500	1 500	1 500	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0
7574	BYDRIFT Friområder - tilskuddsfinansierte prosjekter	-	-	500	500	500	500	500	500	500	500	500	0
7578	BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	0	8 027	3 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7701	BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	-	-	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0
7737	BYDRIFT Fornyelse av maskiner ÅBEV	-	-	4 500	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 500	5 500	0
7743	BYDRIFT - Oppgradering av komm. bruer og brygger ÅBEV	-	-	1 000	1 000	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	0
7788	BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	-	-	5 000	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0
7913	Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	-	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0
9099	Avsetning til garantiarbeider	0	13 145	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0	0
MP-210	Kjøp av bedriftshytte	0	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-277	Demografi: Velferdsteknologisk plattform	0	28 000	12 000	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0
MP-287	Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi	0	10 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0	0
MP-288	Nytt VMware miljø (servere)	0	8 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-290	Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres	0	2 000	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Prosjektkode	Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan						Sum øvrige år			
		Ørem. fin.	Netto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
MP-291	RFID - system for inn- / ut på vaskeriet og innregistrering av nye tekstiler	0	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-293	Bytte lyskilder - formålsbygg	0	10 000	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-296	Ombygging i Feiselvege til flere midlertidige botilbud	0	5 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-299	Småhus i Østre Bjørntvedtveg 1	0	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-300	Utredning Nystrand omsorgsboliger	0	1 000	0	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-301	Etterbruk av skolebygg etter strukturvedtak	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-302	Etterbruk av barnehagebygg etter strukturvedtak	0	1 000	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-303	Ny barnehage i sentrum/Hovenga	0	150 000	20 000	1 000	50 000	79 000	0	0	0	0	0	0
MP-304	Produksjonskjøkkenet	0	860	860	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-306	Ny skolestruktur - ombygging Brattås	0	21 000	21 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-313	Ungdomsklubb i sentrum	0	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum Porsgrunn kommune		-619 366	2 615 089	682 992	781 850	425 850	170 850	262 450	455 850	515 950	30 600	29 200	10 300
Sum		-619 366	2 615 089	682 992	781 850	425 850	170 850	262 450	455 850	515 950	30 600	29 200	10 300

Gebyrfinansierte investeringer

Beløp i 1000

Prosjektkode	Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp		Økonomiplan						Sum øvrige år			
		Ørem. fin.	Netto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036
	Porsgrunn kommune												
7221	VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	-	-	40 000	40 000	40 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	45 000	0
7225	VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	-3 467	70 000	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7228	VANN - Oppgradering av Sortilen	0	6 000	1 000	2 000	0	0	0	0	0	0	0	0
7280	AVLØP - Tiltak i forb. med vanndirektivet	-	-	25 000	24 000	11 000	11 000	11 000	9 000	9 000	8 000	8 000	0
7311	AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	-	-	140 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	0
7318	AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	-28 132	14 625	16 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7396	AVLØP - Knarrdalsstrand renseanlegg fom 2011 ÅBEV	-	-	1 500	1 500	1 500	1 500	0	0	0	0	0	0
7582	Avløp - Nytt renseanlegg	0	1 400 000	0	0	350 000	350 000	350 000	350 000	0	0	0	0
7651	AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	-	-	10 000	5 000	6 000	6 000	0	5 000	0	5 000	0	0
MP-285	AVLØP Ny gravemaskin	0	4 000	4 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MP-312	Innskudd Grenland Renseanlegg IKS	0	1 320	1 320	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum Porsgrunn kommune		-31 598	1 495 946	241 820	232 500	568 500	573 500	566 000	569 000	214 000	218 000	213 000	0
Sum		-31 598	1 495 946	241 820	232 500	568 500	573 500	566 000	569 000	214 000	218 000	213 000	0

Førsteutkast. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Bypakke

Beløp i 1000

Prosjektkode	Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp			Økonomiplan					Sum øvrige år				
		Ørem. fin.	Netto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	
	Porsgrunn kommune													
0022	Egenandel bypakke fase 2	0	32 700	0	0	0	0	5 200	5 300	5 400	5 500	5 600	5 700	
0026	Bypakke - Turveg langs elva	-62 427	13 793	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0032	BP 2 Bergsbygdavegen	-59 520	33 480	15 000	65 000	8 000	0	0	0	0	0	0	0	
0036	Gater i og inn mot Porsgrunn sentrum	-80 691	45 309	33 300	15 300	22 300	41 300	0	0	0	0	0	0	
0037	Nærmiljø og prioriterte lokalsentra	-15 360	8 640	1 000	16 000	0	7 000	0	0	0	0	0	0	
	Sum Porsgrunn kommune	-217 998	133 922	59 300	96 300	30 300	48 300	5 200	5 300	5 400	5 500	5 600	5 700	
	Sum	-217 998	133 922	59 300	96 300	30 300	48 300	5 200	5 300	5 400	5 500	5 600	5 700	

Førsteutkast. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Investeringer i varige driftsmidler	960 292	1 084 550	1 015 050	782 950
Tilskudd til andres investeringer	5 200	13 000	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 720	9 500	9 600	9 700
Utlån av egne midler	7 900	3 600	0	0
Sum finansieringsbehov	984 112	1 110 650	1 024 650	792 650
Kompensasjon for merverdiavgift	-90 643	-119 849	-76 179	-27 796
Tilskudd fra andre	-297 712	-159 032	-68 792	-32 312
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-3 650	-4 010	0	0
Bruk av lån	-499 107	-714 759	-786 680	-639 542
Videreutlån	70 000	70 000	70 000	70 000
Bruk av lån til videreutlån	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Avdrag på lån til videreutlån	39 000	40 000	40 000	40 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-32 000	-33 000	-33 000	-33 000
Overføring fra drift	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-20 000	0	0
Sum finansiering	-984 112	-1 110 650	-1 024 650	-792 650
Sum finansieringsbehov	984 112	1 110 650	1 024 650	792 650
Sum finansiering	-984 112	-1 110 650	-1 024 650	-792 650
Udekket finansiering	0	0	0	0

Finansiering beskrivelse

Bruk av ubundet investeringsfond

Budsjettet bruk av forsikringsoppgjør etter brannen i Meirigården. Skal brukes til nytt ungdomstilbud i sentrum.

Nærmere om låneopptak og utvikling av langsiktig rentebærende lånegjeld:

Det foreslås et samlet låneopptak i 2027 på ca. 499 mill. kroner fordelt med ca. 269 mill. kroner på rentebærende lån og ca. 230,2 mill. kroner for lån knyttet selvkostinvesteringer. Det foreslås i tillegg kr 70 mill. kroner som gjelder lån i Husbanken til videreutlån (startlån).

Samlet låneopptak i økonomiplanperioden er 2 640 mill. kroner, og avdrag på lån er i samme periode 610 mill. kroner. Dette medfører en netto gjeldsøkning i løpet av økonomiplanperioden på 2 030 mill. kroner. Det vises til egen omtale av kommunens gjeldsgrad.

Egenfinansiering:

Det er foreslått å overføre 100 mill. kroner fra drift for å egenfinansiere deler av investeringsporteføljen. Deler av dette beløpet skal dekke investeringer kommunen ikke kan lånefinansiere, som for eksempel investeringstilskudd og utlån, og investeringstilskudd i aksjer og andeler (i hovedsak KLP).

Utover dette foreslås det å skyve bruk av ubundne fond på 20 mill. kroner til 2028. Dette er forsikringsmidler etter brannen i Meierigården, som skal brukes til å etablere et nytt ungdomstilbud.

Under budsjettbehandlingen for 2024 ble det i verbalvedtak nr. 3 tatt inn en bestemmelse om at fremtidige investeringer skulle finansieres med minimum 30% egenkapital. Kommunen foreslår å tilstrebe en egenfinansiering av den totale investeringsporteføljen (unntatt selvkostinvesteringer) med 30% egenfinansiering, og derfor økes overføring fra drift til investering til 100 mill. kroner i hele perioden.

Førsteutkast. Endelig versjon foreligger ved utsendelsen av sakspapirene

Klimabudsjett

Bakgrunn

Kommunen kan bidra til reduksjon i utslipp av klimagasser gjennom sin rolle som lokal planmyndighet, eier av bygg og anlegg, grunneier, innkjøper, tjenesteleverandør, politisk aktør og samfunnsutvikler. Kommunen har også en viktig pådriverrolle for samfunnet i Porsgrunn. Kommunen kan drive holdningsskapende arbeid, formidle kunnskap og motivere til handlinger gjennom blant annet tilskuddsordninger.

Skien og Porsgrunn kommune vedtok i 2018 felles Kommunedelplan for Klima og energi Skien og Porsgrunn 2018-2025 (Skien kommune sak 39/18, Porsgrunn kommune sak PS 27/18) med tilhørende klimahandlingsprogrammer for hver kommune for perioden 2018-2021 (Skien kommune sak 82/20, Porsgrunn kommune sak PS 68/18). Klimahandlingsprogrammene var ulike for kommune, men har mange likelydende tiltak. Fra 2022 erstattet klimabudsjett handlingsplanen og ble integrert i kommunens Handlingsprogram.

Klimabudsjett

Et klimabudsjett er en del av kommunens klimaledelsesarbeid og ansvaret for klimabudsjettet forankres både på høyeste administrative nivå og på politisk nivå. [Trykk her for mer bakgrunnsinformasjon om klimabudsjett](#)

Kommunens klimamål

Geografisk klimagassutslipp

Porsgrunn og Skien skal redusere de totale klimagassutslippene som skjer innen kommunegrensene (ekskludert industri og skipstrafikk) med:

- 20 % innen 2020, sett i forhold til 2015.
- 35 % innen 2025, sett i forhold til 2015.

Regnskapet omfatter de direkte, fysiske utslippene som skjer innenfor kommunens geografiske grense.

Klimafotavtrykket til kommunen sin egen virksomhet

Klimafotavtrykket til Porsgrunn og Skien sin egen virksomhet skal reduseres med:

- 15 % innen 2020, sett i forhold til 2015.
- 30 % innen 2025, sett i forhold til 2015.

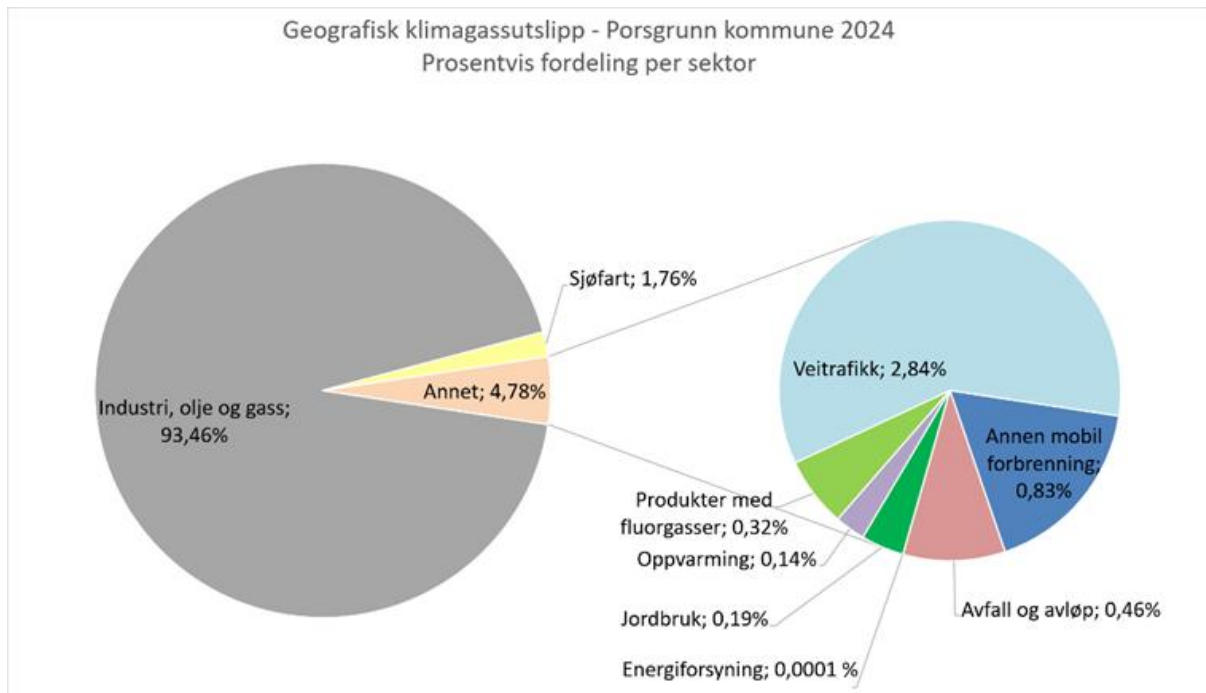
Klimaavtrykket er fotavtrykksbasert. Dette kjennetegnes med at man tar med alle klimabidrag, både direkte og indirekte utslipp.

Klimastatus Porsgrunn kommune

For mer detaljert informasjon henvises det til [Årsrapport for klima- og energiplan 2025](#).

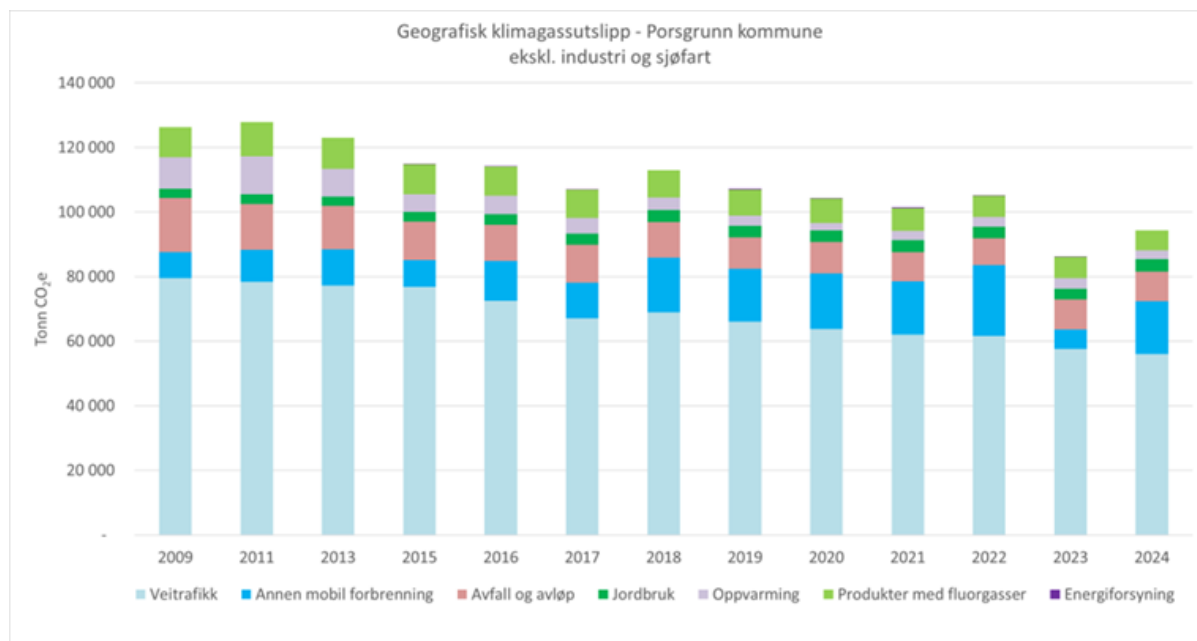
Geografisk klimagassutslipp

De direkte klimagassutslippene i Porsgrunn kommune blir i stor grad overskygget av utslipp fra industri og sjøfart, som til sammen utgjør ca. 95 % av alle utslipp.



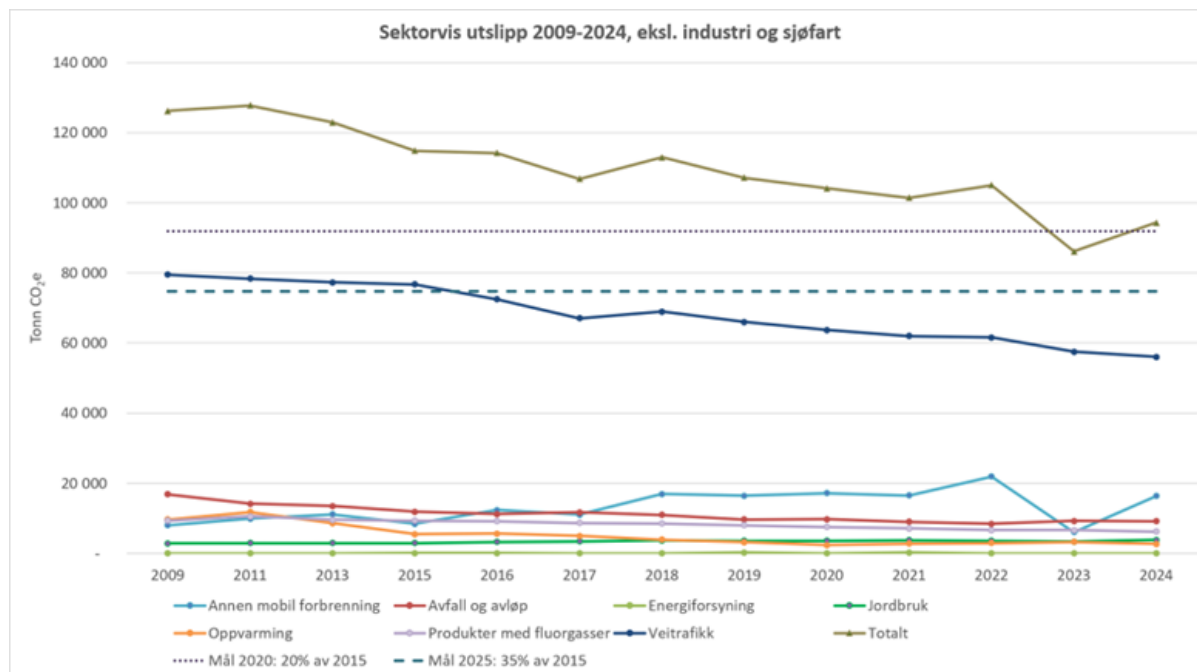
Figur - Direkte klimagassutslipp inklusive industri og sjøfart prosentvis fordeling 2024. (Kilde: miljodirektoratet.no)

Overordnet mål for 2025 er at de totale klimagassutslippene innen kommunegrensene (ekskludert industri og skipstrafikk) skal reduseres med 35 %, sett i forhold til referanseåret 2015. Det har vært en gradvis reduksjon av total utslipp fra kommunen som geografisk enhet eksklusive industri og sjøfart frem til 2023, med unntak av 2022 hvor det var det en liten økning. I 2024 var det igjen en økning i utslippet sett i forhold til 2023. Dersom man sammenligner utslippene i 2024 med referanseåret 2015 har direkte utslipp i Porsgrunn eksklusive industri og sjøfart hatt en reduksjon på ca. 18 %.



Figur - Direkte klimagassutslipp ekskl. industri og sjøfart 2009-2024. (Kilde: miljodirektoratet.no)

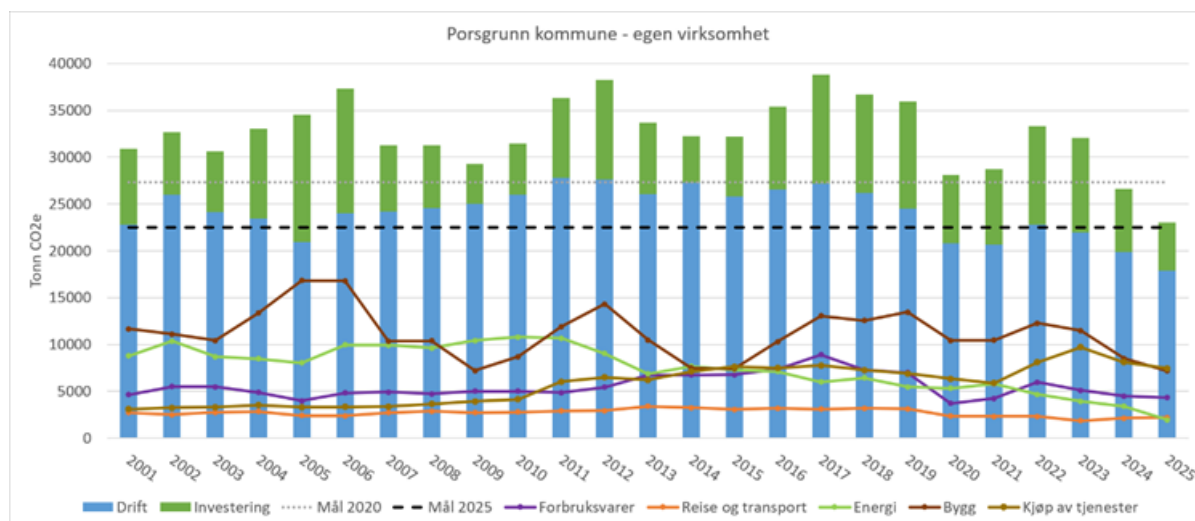
De tre største utslippskildene, i Porsgrunn i 2024, eksklusive industri og sjøfart, var veitrafikk (ca. 59 %), annen mobil forbrening (ca. 17 %) og avfall og avløp (ca. 10 %). Veitrafikk har hatt en reduksjon i utslipp på ca. 27 % siden 2015 og avløp og avfall har hatt en reduksjon på ca. 23 % siden 2015. Annen mobil forbrening har en økning på ca. 95 % siden 2015, og økte fra 2023 til 2024 med ca. 170%. Det er per dags dato ikke klart hva denne økningen skyldes.



Figur - Utvikling av sektorvis utslipp 2009-2024, eksklusive industri og sjøfart (Kilde: miljodirektoratet.no).

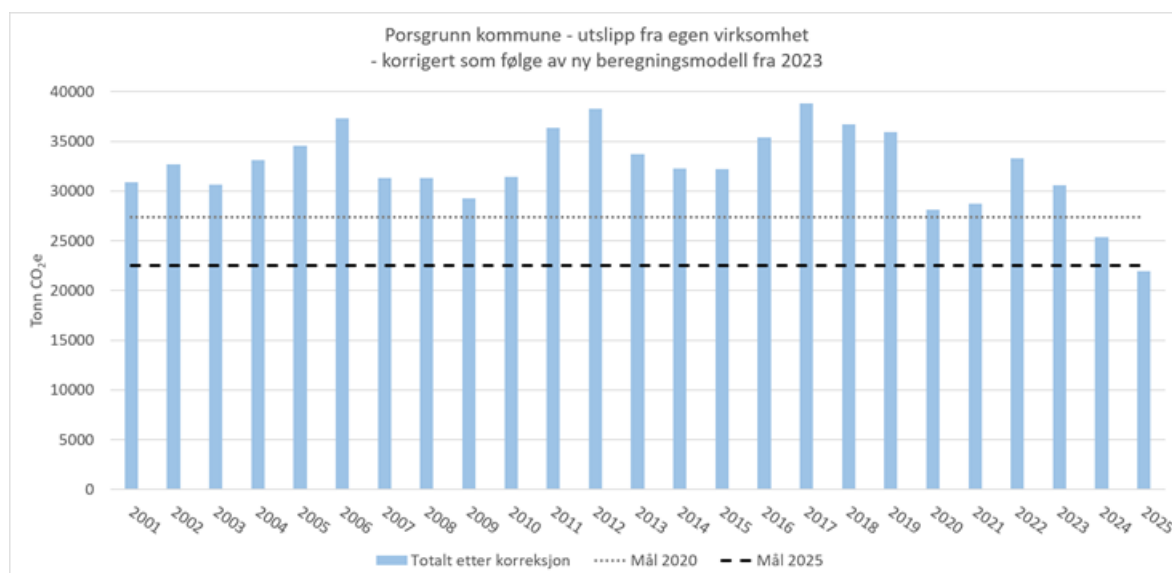
Utslipp fra egen virksomhet

Klimafotavtrykket til Porsgrunns egen virksomhet har et overordnet mål at utslippet fra egen virksomhet skal reduseres med 30 % innen 2025, sett i forhold til 2015. Det var en reduksjon i utslipp fra referanseåret 2015 til 2025 på 28 %.



Figur - Utslipp fra egen virksomhet, både indirekte og direkte utslipp, i perioden 2001-2025 (Kilde: Klimakost)

Dersom man tar med korreksjon som følge av endring av beregningsmodell hos Asplan Viak var det en reduksjon i utslipp fra referanseåret 2015 til 2025 på ca. 32 %. Reduksjonsmålet for 2025 på 30 % ble dermed oppnådd.

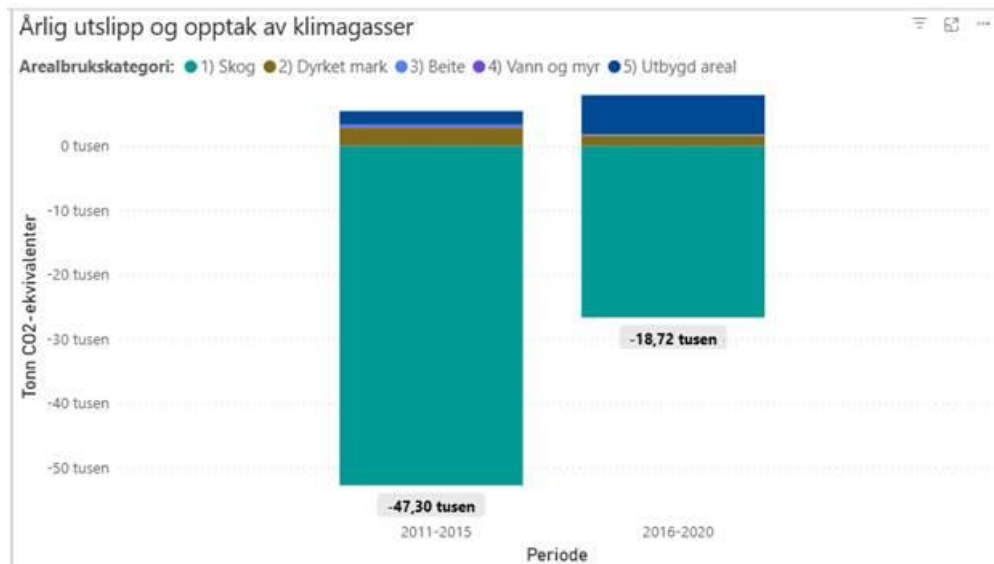


Figur - Utslipp fra egen virksomhet, både indirekte og direkte utslipp, i perioden 2001-2025 – korrigert som følge av ny beregningsmodell fra 2023 (Kilde: Klimakost)

Utslipp knyttet til kommunens drift har siden referanseåret 2015 blitt redusert og i 2025 var reduksjonen ca. 31 % sett mot referanseåret. Investeringer knyttet til egenproduksjon av energi er blant sektorene som sørger for nedgangen. Utslippet knyttet til investeringer varierer veldig fra år til år avhengig av f.eks. byggeprosjekter som iverksetter. I 2025 var utslippet knyttet til investeringer ca. 20 % lavere enn referanseåret 2015, og på det laveste siden 2014.

Arealbruk

Utslipp og opptak fra skog og arealbruk er ikke inkludert i klimabudsjettet. Dette ser på hvilke arealer som tar opp klimagasser og hvilke tiltak og omdisponeringer av areal som fører til utslipp. Tallene fra Miljødirektoratet viser gjennomsnittlig årlig utslipp og opptak over en femårs-periode. Denne statistikken oppdateres ikke årlig. I henhold til dette regnskapet hadde Porsgrunn i perioden 2011-2015 et netto opptak av klimagasser på ca. 47 300 tonn CO₂e, mens for perioden 2016-2020 var netto opptak av klimagasser på ca. 18 700 tonn CO₂e. Det er skogen i Porsgrunn som sørger for opptaket.



Figur – Årlig utslipp og opptak av klimagasser fra skog og arealbruk (Kilde: miljodirektoratet.no)

Klimatiltak

Årets klimabudsjett viser hvilke tiltak som er foreslått for perioden 2027-2030. Alle tiltakene i klimabudsjettet antas å ville bidra til å redusere klimagassutslippene i kommunen.

Klimasats

Klimasats er en støtteordning der kommuner kan søke om midler til prosjekter som vil kutte utslipp av klimagasser og bidra til omstilling til lavutslippssamfunnet. Støtte skal være utløsende for at tiltakene gjennomføres, kommunen må bidra med egeninnsats og søknader må være politisk forankret. Ordningen administreres av Miljødirektoratet. Porsgrunn kommune har deltatt i flere klimasatsprosjekter i samarbeid med andre offentlige aktører. For mer informasjon om klimasatsprosjektene se [Årsrapport for klima- og energiplan 2025](https://www.miljodirektoratet.no/ansvarsomrader/klima/for-myndigheter/kutte-utslipp-av-klimagasser/klimasats/klimasatsprosjekter/) eller <https://www.miljodirektoratet.no/ansvarsomrader/klima/for-myndigheter/kutte-utslipp-av-klimagasser/klimasats/klimasatsprosjekter/>

Klimatiltak med i økonomiplanen

Ikke-kvantifiserbare utslippsreduksjoner

Klimatiltak	Hovedmål	Sektor	Kilde
Bruk av No dig i kommunale prosjekter	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Annen mobil forbrenning	Bygg og anlegg
Løpende utskiftning av kommunens maskinpark	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Annen mobil forbrenning	Bygg og anlegg
Overgang til fossilfrie småmaskiner som i dag går på fossilt drivstoff	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Annen mobil forbrenning	Annet
Redusere utslipp fra anlegg og byggeplasser	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Annen mobil forbrenning	Tunge kjøretøy
Fremmedsvannsjakt	Porsgrunnsamfunnet ivaretar luft, vann og natur	Avfall og avløp	Avløp
Nullutslipps- og plusshus	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Bygg	Annet
Redusere utslipp fra kommunale bygg	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Bygg	Annet
Etablere solcelle på alle tak for prosessbygg	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Energiforsyning	Elektrisitetsproduksjon og annen energiforsyning
Solcelleanlegg på kommunale bygg	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Energiforsyning	Elektrisitetsproduksjon og annen energiforsyning
Offentlige anskaffelser	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Innkjøp	Annet
Reduserte utslipp av lystgass (N ₂ O) fra landbrukssektoren	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Jordbruk	Jordbruksarealer
Skogfundsordningen	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Jordbruk	Skogbruk
Tilskudd i skogbruket	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Jordbruk	Skogbruk
Tilskudd vegetasjonssoner	Porsgrunnsamfunnet er forberedt på konsekvensene av endringer i klimaet	Jordbruk	Jordbruksarealer
Bergvarme i kommunale bygg	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Oppvarming	Elektrisitetsproduksjon og annen energiforsyning
ENØK	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Oppvarming	Annet
Fornybar energi - nybyggprosjekter	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Oppvarming	Elektrisitetsproduksjon og annen energiforsyning
Energisparing fra gatebelysning	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Tjenester tilknyttet transport
HVO	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Tunge kjøretøy
Infrastruktur for kommunale fossilfrie kjøretøy	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Personbiler

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Nullvekst i personbiltrafikken	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Personbiler
Tilrettelegging for infrastruktur for lade- og fyllestasjoner for fornybare drivstoff - Klimasatsprosjekt	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Tunge kjøretøy
Utskifting av kommunale fossilkjøretøy til fossilfrie	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Veitrafikk	Personbiler
Sum			

Rammeområder

Politikk og administrasjon

Beskrivelse av rammeområdet

Rammeområdet Politikk og administrasjon omfatter Kommunedirektørens ledergruppe, kommunens sentrale stab- og støttefunksjoner, budsjett til politikk og kontrollfunksjoner, samt tilskudd til kirkelig fellesråd. Rammeområdet er organisert med to stabfunksjoner, Stab økonomi og strategi og Stab HR og organisasjon. I tillegg er kommunens personvernombud, barnehagemyndighet, Politisk sekretariat, Tolketjenesten og kommuneadvokat-funksjonen lagt direkte under Kommunedirektøren.

Økonomi og strategi

Stabsområdet består av følgende enheter og funksjoner:

- Stab økonomi og strategi
- Enhet Regnskap
- Avd. Lønn
- Avd. Fakturering, innfordring og eiendomsskatt

Området skal ivareta ansvaret for stødig og god drift av oppgaver som regnskap, innfordring, fakturering, lønn, fravær, eiendomsskatt, finansforvaltning, budsjett og har det siste året styrket staben med overføring av to spesialrådgivere fra Kommunedirektørens stab for å øke fokus på virksomhetsstyring og strategi, samfunnsplanlegging, delegasjoner og fullmakter.

HR og organisasjon

Stabsområdet består av følgende enheter og funksjoner:

- Stab HR og organisasjon
- Enhet HR
- Enhet IT
- Enhet Dokumentforvaltning og arkiv

I tillegg til å ivareta stødig og god drift av oppgaver som IT-drift, arkiv, postmottak, personaladministrasjon, rekruttering, arbeidsmiljøarbeid, kompetanseutvikling, tariff osv, så løftes i denne organiseringen fokuset på internkontroll og kvalitet, og bedre koordinering og samhandling i utviklingsarbeidet.

I tillegg har stabsleder for HR og organisasjon personalansvaret for de frikjøpte tillitsvalgte, samt hovedverneombudet.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Rekruttering og attraktivitet

For flere fagområder i sentraladministrasjonen nærmer kommunen seg et generasjonsskifte. Flere medarbeidere med lang erfaring slutter, noe som gjør overføring av kompetanse og dokumentasjon av rutiner krevende. Samtidig er det innen enkelte fagfelt utfordrende å rekruttere ny kompetanse.

Generasjonsskiftet gir også muligheter for å utvikle nye og mer effektive arbeidsformer, men samlet sett innebærer situasjonen at kommunen må få til mer med begrensede ressurser. Sentraladministrasjonen opererer i et arbeidsmarked der demografiske utfordringer også vil merkes, og kommunen må derfor være en attraktiv arbeidsgiver for å håndtere naturlig turnover og framtidig kompetansebehov.

Stabsrollen og kapasitet

Mandatet for sentrale stab- og støttefunksjoner er under utvikling for å tydeliggjøre rolle- og ansvarsdelingen mellom stab og linje. For at stabene skal fungere best mulig, må prioriteringer og oppdrag være tydelig forankret, ettersom de utfører oppgaver på vegne av kommunedirektøren.

Samtidig oppleves det krevende å ha tilstrekkelig kapasitet til å utarbeide gode beslutningsgrunnlag og sikre god interninformasjon og kommunikasjon. En stor del av kapasiteten bindes i dag opp i løpende oppfølging, rapportering og kontroll. Dette begrenser handlingsrommet for mer strategisk, analytisk og langsiktig arbeid, og utgjør en viktig budsjettforutsetning i perioden.

Ledelse i en mer kompleks organisasjon

Kommunen preges av økt kompleksitet, strammere økonomiske rammer, kompetanseutfordringer og behov for styrket samhandling.

Disse forholdene stiller økte krav til ledelse på alle nivåer, og gjør det nødvendig å prioritere lederutvikling og tydelig rolleforståelse for å sikre gjennomføringsevne og kvalitet i tjenestene. Lederne har selv pekt på behov for tydeligere roller, felles språk, bedre informasjonsflyt og mer kapasitet til utviklingsarbeid.

Måltabell

Satsingsområde	Hovedmål	Delmål
Innovativ og inkluderende tjenesteutvikling	Porsgrunn kommune er en attraktiv arbeidsplass, med ansatte som har rett kompetanse for å møte fremtidens samfunnsutfordringer	Porsgrunn kommune har en lederplattform som legger til rette for en helhetlig lederkultur og verdibasert ledelse i styringen. Porsgrunn kommune tiltrekker, beholder og utvikler medarbeidere, og sikrer et godt arbeidsmiljø med myndiggjorte ansatte og systematisk arbeid med nærvær og HMS.
	Porsgrunn kommune har en kultur for innovasjon, kontinuerlig forbedring og samarbeid	Porsgrunn kommune har en digital praksis som bidrar til gode tjenester, effektiv samhandling, lav teknologisk gjeld og sterk digital kompetanse. Porsgrunn kommune har etablert en egen strukturert modell for kontinuerlig forbedring med hensyn til både kvalitet og økonomi Prioriteringer i Porsgrunn kommune bygger på analyser av behov, konsekvenser og økonomisk handlingsrom, med tydelig sammenheng mellom samfunns mål, økonomiplan og budsjett.
	Porsgrunn kommune leverer tjenester som er tilpasset innbyggernes behov og tilgjengelige ressurser i form av ansatte og økonomi.	Porsgrunn kommune bruker teknologi for å sikre effektive og fremtidsrettede løsninger Porsgrunn kommune når vedtatte økonomiske måltall gjennom helhetlig økonomistyring, god budsjettkontroll og tydelige økonomiske vurderinger.

Satsinger og prioriteringer

Helhetlig styring

Porsgrunn kommune har det siste året gjort betydelige fremskritt i arbeidet med å styrke helhetlig og systematisk styring. Det er etablert tydeligere strukturer for mål- og resultatoppfølging, arbeidet med oppdragsbrev er videreutviklet, og det er lagt større vekt på faste lederarenaer og mer systematisk rapportering. Samlet sett gir dette et bedre grunnlag for styring og prioritering enn tidligere.

Samtidig stilles det økende krav til måloppnåelse, effektiv ressursbruk, åpenhet og dokumentasjon. Dette gjør det nødvendig å videreutvikle og konsolidere styringsarbeidet, slik at det i større grad oppleves som helhetlig og sammenhengende på tvers av organisasjonen.

PwCs evaluering av kommunens organisering fra 2024 pekte på behovet for en tydeligere samlet retning og mer systematisk oppfølging av måloppnåelse. Flere anbefalinger er fulgt opp eller er godt i gang, blant annet gjennom tydeligere rolleavklaringer, økt fokus på tverrgående samhandling og en mer strukturert tilnærming til lederutvikling. Samtidig gjenstår det arbeid for å sikre felles praksis og forankring i hele organisasjonen.

Videre utvikling av helhetlig styring skal styrke sammenhengen mellom mål, prioriteringer og resultater, og gi et mer robust grunnlag for både effektiv drift og langsiktig utvikling.

Digitaliseringsstrategi

Digitalisering er en sentral drivkraft for modernisering og effektivisering av offentlig sektor. Kommunen møter økende forventninger fra innbyggere, næringsliv og ansatte om tilgjengelige, brukervennlige og effektive digitale tjenester.

Samtidig er det behov for bedre samordning, prioritering og styring av digitaliseringsarbeidet på tvers av kommunalområder og fagområder. Digitaliseringsstrategien skal bidra til økt tjenestekvalitet, bedre samhandling, redusert teknologisk gjeld og styrket digital kompetanse, og legge til rette for ansvarlig og effektiv bruk av teknologi i kommunens arbeid.

Organisasjons- og lederutvikling

Porsgrunn kommune satser målrettet på organisasjons- og lederutvikling for å utvikle innovative og inkluderende tjenester. Gjennom systematisk arbeid skal kommunen styrke felles forståelse, samarbeid, oppgavedeling, kompetanse og bruk av gode verktøy på tvers av enheter.

Satsingen muliggjøres av en nylig omorganisering som har etablert et nytt ledernivå – områdeledere – med ansvar for strategisk overblikk både over egen tjeneste og helheten i kommunen. Lederne får tydelig ansvar, realistiske ansvarsområder og økt kapasitet til nærværende ledelse. Organisasjons- og lederutviklingen skal bidra til tydelig struktur, bedre samhandling og kontinuerlig læring, og støtte en verdibasert og læringsorientert lederkultur.

I lys av økt kompleksitet og framtidig knappere tilgang på kvalifisert arbeidskraft vil kommunen også undersøke hvorvidt samarbeid på tvers av kommunegrenser om oppgaver og tjenester kan sikre tilstrekkelig kapasitet, kvalitet, utviklingskraft og effektiv drift.

Vri administrasjonens arbeid mot analyse og utvikling

Administrasjonen har det siste året tatt steg i retning av mer analyse- og utviklingsarbeid. Likevel bindes fortsatt en stor andel av kapasiteten opp i rapportering, kontroll og løpende oppfølging. Dette begrenser evnen til å arbeide tilstrekkelig langsiktig, analytisk og utviklingsorientert.

For å møte dette må dreiningen forsterkes. Det innebærer å redusere ressursbruken på rutinepreget rapportering og kontroll, og i større grad prioritere analyse, innsikt og utviklingsarbeid. Slik kan kommunen styrke kvaliteten i beslutninger og legge bedre til rette for bærekraftige tjenester over tid.

Attraktiv arbeidsplass

For å møte økt konkurranse om arbeidskraft vil kommunen gjøre flere grep i planperioden. Dette handler både om å rekruttere nye medarbeidere, beholde og utvikle eksisterende ansatte, og legge til rette for et godt arbeidsmiljø med utviklingsmuligheter og tydelig ansvar.

Interkommunalt samarbeid om administrative funksjoner i Grenland

Kommunene i Grenland har vinteren og våren 2026 gjennomført en felles utredning av mulighetene for interkommunalt samarbeid om de administrative funksjonene lønn, regnskap og dokumentsenter/arkiv. Bakgrunnen for arbeidet er kommunenes langsiktige utfordringer knyttet til økonomisk handlingsrom, rekruttering, kompetanse og økende krav til effektiv drift og digitalisering. Utredningen viser at et tettere samarbeid kan bidra til større og mer robuste fagmiljøer, økt utviklingskapasitet, bedre utnyttelse av kompetanse og teknologi og mer effektiv ressursbruk over tid. Samtidig konkluderer rapporten med at det er behov for videre utredning og avklaringer før kommunene kan ta endelig stilling til etablering av et samarbeid.

Utredningsrapporten har vært på høring hos berørte fagmiljøer, tillitsvalgte og vernetjenesten. Kommunedirektørkollegiet i Grenland har på bakgrunn av rapporten og høringsinnspillene anbefalt at kommunene arbeider videre med sikte på å etablere et interkommunalt samarbeid. Saken legges høsten 2026 fram til politisk prinsippbehandling i de seks kommunene. Det anbefales å gå videre med et felles forprosjekt som skal avklare blant annet organisering, styring, økonomiske konsekvenser, felles systemløsninger og muligheter for gevinstrealisering. En eventuell etablering av et interkommunalt samarbeid vil kreve en egen politisk behandling når et tilstrekkelig beslutningsgrunnlag foreligger.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	187 899	187 899	187 899	187 899
Sum Prisjustering og diverse endringer	3 234	3 234	3 234	3 234
Sum Budsjettendringer inneværende år	5 565	5 565	5 565	5 565
Tekniske justeringer	8 799	8 799	8 799	8 799
Konsekvensjustert ramme	196 698	196 698	196 698	196 698
Sum Tidligere vedtatte tiltak	-650	-2 550	-1 650	-3 050
Innsparingstiltak				
Omstillingsbehov HØP2027-2030	0	-30 000	-60 000	-80 000
Sum Innsparingstiltak	0	-30 000	-60 000	-80 000
Nye tiltak				
Områdesatsing på Herøya	1 000	0	0	0
Utsatt innsparingskrav administrasjon	2 000	1 000	0	0
Sum Nye tiltak	3 000	1 000	0	0
Nye tiltak og realendringer budsjett	2 350	-31 550	-61 650	-83 050
Ramme 2027-2030	199 048	165 148	135 048	113 648

Innsparingstiltak

Omstillingsbehov HØP2027-2030

Framskrivingene viser at kommunen ikke vil nå de finansielle måltallene i 2030 dersom dagens drift videreføres. Det legges derfor opp til et omstillingsarbeid med en samlet økonomisk effekt på 80 mill. kroner innen 2030. Om lag 25 mill. kroner av dette er knyttet til redusert aktivitet som følge av færre flyktninger og lavere integreringstilskudd. Øvrig effekt må skapes gjennom tiltak som styrker kommunens økonomiske bærekraft, finansierer økte vedlikeholdskostnader og sikrer at kommunen holder seg innenfor vedtatte finansielle måltall. Arbeidet i 2027 skal være kunnskaps- og analysebasert, med stor vekt på konsekvensutredninger og et solid beslutningsgrunnlag før konkrete tiltak vedtas.

Nye tiltak

Områdesatsing på Herøya

Bystyret har i handlingsprogram 2026-2029 (bystyresak 166/25) og i behandlingen av skole- og barnehagestruktursaken (bystyresak 114/26) bedt administrasjonen intensivere arbeidet med å søke statlige områdesatsingsmidler til Herøya. Administrasjonen har vært i dialog med Kommunal- og distriktsdepartementet, som har opplyst at nye avtaler om områdesatsinger forutsetter bevilgninger over statsbudsjettet og at eventuell ny utlysning tidligst kan komme i 2027. Det foreslås derfor avsatt 1 mill. kr i 2027 til kartlegging, analyser, medvirkningsarbeid og utarbeidelse av søknad, slik at kommunen er i posisjon til å søke dersom nye midler blir tilgjengelige. Beløpet er beregnet som en engangskostnad i 2027 knyttet til forberedelse og gjennomføring av søknadsarbeidet (prosjektledelse)

Utsatt innsparingskrav administrasjon

Gjennom innsparingspakken i vedtatt i 2024 så har det ligget en innsparing på 2 millioner som enda ikke er innfridd på rammeområdet politikk og administrasjon. Måten det er løst på i 2025 og 2026 er å utsette utlysninger i perioder på ledige stillinger da det ikke har vært mulig å innhente innsparingen på

annet vis enda. Vi skal kunne ta ned årsverk tilsvarende beløpet på 2 mill, men dette vil skje gjennom naturlig avgang på roller som da kan absorberes av øvrig organisasjon. Det er ikke realistisk at dette skjer før medio 2028. Da bruker vi strategi istedenfor tilfeldigheter på hvor det er vakans.

Investeringstabell

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp Brutto prosjektutgift	Økonomiplan				Sum
		2027	2028	2029	2030	Økonomiplan 2027-30
Politikk og administrasjon						
Investeringsstilskudd kirken	5 700	1 200	1 000	0	0	2 200
iPad 1:1 ÅBEV	-	4 000	4 000	4 000	4 000	16 000
IT-investeringer ÅBEV	-	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	-	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Nye iPader til de folkevalgte	909	300	0	0	0	300
Nye PC'er til valglokalene	1 696	600	0	0	0	600
Nytt ERP system	11 200	0	0	1 000	7 000	8 000
Nytt VMware miljø (servere)	8 000	8 000	0	0	0	8 000
Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi	10 000	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Sum Politikk og administrasjon	37 505	19 600	10 500	10 500	16 500	57 100

Barn, unge og kultur

Beskrivelse av rammeområdet

Rammeområdet består av følgende tjenesteområder med hver sin områdeleder:

- Skole
- Barnehage
- Støttetjenester
- Samfunn (tidligere Kultur og idrett)
- Sosiale tjenester (NAV)

Under disse tjenesteområdene har vi følgende enheter:

- 10 barnehager; Hovenga, Radehuset, Vallermyrene, Flåtten, Maristien, Rønningen, Vestsiden, Brattås, Lundelia, Brevik
- 10 barneskoler; Langangen, Tveten, Myrene, Borge, Grønli, Klevstrand, Stridsklev, Brattås, Brevik og Heistad
- 1 kombinert barne- og ungdomsskole, Vestsiden
- 3 ungdomsskoler; Kjølnes, Tveten og Heistad
- Klokkeholmen leirskole og feriekoloni
- Voksenopplæringscenteret
- PP-tjenester
- Barnevernstjenesten
- Porsgrunn kommunale kulturskole
- Kultur og idrett
- NAV (Flyttet til oppvekst fra helse 2025)

Vi skal gi barn og unge i Porsgrunn livsmestring gjennom læring, utvikling og sosialisering, og tilby et variert og inkluderende kultur- og idrettstilbud for hele befolkningen.

Vårt rammeområde følger barnehageloven, opplæringsloven og barnevernsloven, samt lokale planer og strategien «Klart vi kan! 2019–2025 – Livsmestring for alle, nå og i framtida.» Planen skal revideres, og ferdigstilling blir senhøst 2026.

Innen kultur og idrett forvalter kommunen Filmsentret Charlie, Ælvespeilet, biblioteket, fritidssentre og idrettshaller over hele kommunen. Vi legger til rette for aktivitet, deltakelse og frivillighet gjennom tilskudd, arenaer og samarbeid med lag, foreninger og profesjonelle aktører.

Kulturvirksomheten fungerer som tilrettelegger, arrangør og formidler, blant annet gjennom Den kulturelle skolesekken, kunstprosjekter og Aktivitetsportalen, som viser bredden i tilbudet i Porsgrunn.

Fra 2025 er NAV en del av kommunalområde oppvekst. NAV Porsgrunn er en felles statlig og kommunal virksomhet, hvor staten styrer rammer og regelverk. I 2024 utbetalte NAV Porsgrunn 4,7 mrd. kroner til 17 300 innbyggere – midler som bidrar til lokal verdiskaping.

Omstruktureringen i Gjennom omstrukturering i kommunen er det fire områdeledere i oppvekst i tillegg til kommunalsjef. De fire områdene er:

- Skole
- Barnehage
- Støttetjenester
- NAV

Områdeleder for Samfunn rapporterer til kommunalsjef for Miljø og byutvikling administrativt.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Barnehage, skole og støttetjenester

Porsgrunn kommune står overfor omfattende demografiske og økonomiske endringer som krever strategiske grep for å sikre bærekraftig drift og kvalitet i oppvekstsektoren. En vedvarende nedgang i antall barn har ført til betydelig overkapasitet i både skoler og barnehager. Per i dag er over 30 prosent av elevplassene i skolene tomme, og det finnes rundt 100 ledige barnehageplasser.

Kommunens målsetting er å redusere de årlige driftsutgiftene med 55-60 mill. kroner. Av dette skal 40 mill. kroner hentes gjennom bemanningsjusteringer, og 15-20 mill. kroner gjennom strukturendringer. Samtidig må kommunen ivareta nasjonale krav til bemanningsnormer og kompetanse, følge nullvekstmål, prioritere rehabilitering fremfor nybygg, og støtte opp under arealstrategiens senterstruktur.

I tråd med bystyrets vedtak om framtidig barnehage- og skolestruktur skal det gjennomføres endringer i oppvekstsektoren de kommende årene. Vedtaket innebærer en reduksjon i antall enheter for å etablere større og mer bærekraftige barnehager og skoler. Arbeidet vil bli gjennomført i tett samarbeid mellom Oppvekst og Eiendom.

Det er et økende omfang av kostnadskrevende tiltak rettet mot enkeltindivider innen oppvekst. Disse tiltakene er ofte knyttet til sammensatte behov hos barn og unge, og utløses av individuelle rettigheter i lovverket. Selv om tiltakene er nødvendige for å sikre forsvarlige tjenester, bidrar de samlet sett til betydelig budsjettpress og reduserer handlingsrommet for helhetlige, forebyggende og strukturbyggende tiltak.

Regjeringen har som mål at 60 prosent av de ansatte i barnehagene skal være barnehagelærere innen 2030. Våre barnehager ligger i dag i hovedsak på minimumsnivået i pedagognormen, noe som gjør tjenesten sårbar ved fravær og utfordrende å bemanne når pedagogstillinger blir ledige.

Samtidig viser en kartlegging at halvparten av dagens barnehagelærere og pedagogiske ledere ikke ser for seg å arbeide i våre barnehager om fem år. Dette utfordrer både kvalitet, stabilitet og rekruttering.

For å sikre en robust barnehagetjeneste anbefales det å prioritere økt pedagogtetthet gjennom målrettet styrking av lønnsmidler og omgjøring av stillinger til barnehagelærstillinger der det er mulig. Dette vil styrke kvaliteten i tilbudet, bidra til bedre inkludering og tidlig innsats, samt kunne redusere behovet for kostnadskrevende særskilte tiltak etter barnehageloven § 37.

Private barnehager

Porsgrunn kommune har en høyere andel private enn kommunale barnehager. Dette innebærer at en betydelig del av kommunens styring skjer gjennom økonomiske virkemidler. Tilskudd til private

barnehager fastsettes årlig innen 31. oktober, i tråd med barnehageloven § 9, og baseres på kommunens regnskapsnivå for ordinær barnehagedrift samt statlig fastsatt kapitaltilskudd.

Forslag til endringer i barnehageloven og tilhørende forskrifter innebærer omlegging av både tilskuddsgrunnlag og pensjonstilskudd. Selv om endringene ennå ikke er vedtatt, skaper de betydelig usikkerhet for kommunens budsjettarbeid og økonomiske handlingsrom innen barnehageområdet.

Samfunn (Kultur og idrett)

De økonomiske rammene for Område Samfunn omfatter i hovedsak bemanning, innholdsproduksjon og drift av kommunale idretts- og kulturarenaer, samt ulike tilskudd til kulturaktører og frivilligheten, som til sammen utgjør tilbudet til innbyggerne. Rammene for kommunens for innbyggerdialog gjennom Servicesentret/Innbyggertorget og kommunens kommunikasjonsarbeid ligger også i dette området.

Avdelingene i området har de senere årene hatt relativt mindre handlingsrom til å skape innhold og aktivitet for. Dette utfordrer særlig bredden og mangfoldet i tilbudet. Økte priser kan også redusere tilgjengelighet og deltakelse, samt gjøre det krevende å styrke innenforskapet i ulike grupper.

Det er krevende å balansere bærekraftige idretts- og kulturaktører (frivillige og profesjonelle) og at hele befolkningen har mulighet til å ta del i kultur- og idrettslivet. Dette påvirker spesielt virksomhet for kultur og idrett sine muligheter til å bidra til opplevelser og deltakelse, stedsutvikling, folkehelse, bolyst, forebygge utenforskap og å styrke innbyggernes identitet som innbyggere i Porsgrunn. Det påvirker også kommunens innbyggerdialog og servicenivå.

Det vil være viktig å opprettholde mangfoldige, lavterskel og inkluderende tilbud for våre innbyggere. Herunder tilstrebe å holde prisene for det kommunale tilbudet innenfor idrett, kultur og fritid på et nøkternt nivå, slik at flest mulig kan delta og oppleve.

Sosiale tjenester (NAV)

Porsgrunn har et høyt utenforskap av unge, og NAV Porsgrunn har registret mange unge arbeidssøkere (dvs. alder 16-29 år). I tillegg kommer noen unge sosialmottakere som ikke er registrert som arbeidssøkere, samt unge bosatte flyktninger den første perioden etter bosetting.

Mulighetene ligger i å utnytte statlige og kommunale virkemidler for å få flere av de unge i jobb, evt. fullføre utdanning, også gjennom bedre kommunalt samarbeid.

Utenforskapet skyldes ofte helse, men også ofte Kompetansegapet.

Mange unge mangler kompetanse, har ikke fullført utdanning, eller trives ikke på skolen, eller kommer fra andre land og andre skolesystemer, språk.

Bosetting av enslige mindreårige (EM) har medført et betydelig antall familiegjenforeninger (30 i både 2024 og 2025) som medfører høye merkostnader. Disse bosettingene skjer ofte uten forutgående varsling, ettersom foresatte overføres til NAV ved gjenforening, tiltaket er ikke budsjettet for, og statlige tilskudd dekker i liten grad de reelle utgiftene.

Måltabell

Satsingsområde	Hovedmål	Delmål
Innovativ og inkluderende tjenesteutvikling	Porsgrunn kommune er en attraktiv arbeidsplass, med ansatte som har rett kompetanse for å møte fremtidens samfunnsutfordringer	Alle enheter og tjenester i oppvekst har god kvalitet gjennom ledelse for læring og utvikling
	Porsgrunn kommune har en kultur for innovasjon, kontinuerlig forbedring og samarbeid	Profesjonelle læringsfellesskap preger alle virksomheter i Oppvekst
Livsmestring og fellesskap	Barn og unge i Porsgrunn har trygge oppvekstmiljøer, med tilbud som legger grunnlaget for utvikling, læring og livsmestring	Barn og unge opplever trygghet, inkludering og mestring i hverdagen
	Kultur-, idretts- og fritidsarenaer er lett tilgjengelige og bidrar til innbyggernes trivsel og fellesskap.	Barn og unge har tilgang på meningsfulle fritidsaktiviteter og arenaer for fellesskap
	Porsgrunn er et trygt og inkluderende samfunn med stort mangfold, der færre faller utenfor arbeid, utdanning, eller aktivitet.	Arbeidet med innenforskap bidrar til at færre faller utenfor arbeid, utdanning eller aktivitet
		Tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid sikrer helhetlig støtte for barn og unge
	Porsgrunns innbyggere har tilgang på nødvendige tjenester og gode folkehelseiltak, som fører til livsmestring	Oppveksttjenestene er tilgjengelige, samordnet og helsefremmende

Satsinger og prioriteringer

Arbeidet med struktur og bærekraft i oppvekst videreføres i 2027. Flere satsinger fra 2026 er ikke fullført og må videreutvikles. Samtidig prioriteres reduksjon av utenforskap og områdesatsing som tverrkommunale innsatsområder på tvers av alle kommunalområder.

Av prioriteringer for 2027 skal det arbeides videre med følgende:

Helhetlige oppvekststjenester og tidlig innsats

Kommunedirektøren vil videreutvikle oppvekstområdet gjennom en organisering med fire områdedere, med tydeligere ansvar, styrket samhandling og felles målstyring. Samtidig skal implementeringen av modellen «*Fra bekymring til handling*» forsterkes, slik at tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid blir en varig og systematisk arbeidsform. Skrukerød kompetansesenter (Veiviseren) videreutvikles som en felles arena for kompetansedeling, samhandling og tidlig innsats, mens samorganiseringen av NAV og oppvekst videreføres for å styrke forebygging, sikre bedre overganger mellom tjenester og redusere utenforskap blant barn og unge.

Kvalitet og bærekraft i oppveksttjenestene

Kommunedirektøren vil følge opp omorganiseringen av barnehagene som selvstendige enheter, med vekt på god styring, kvalitet, likeverdige tjenester og bærekraftig drift. Det skal også arbeides videre med utvikling av rutiner for § 37-tilsyn, slik at forsvarlige tjenester ivaretas samtidig som ressursbruken tilpasses tilgjengelige rammer.

Inkludering, frivillighet og aktive lokalsamfunn

Funksjonen som frivillighetskoordinator videreføres og styrkes for å legge til rette for økt deltakelse, mer samskaping og bedre bruk av kommunens møteplasser og arenaer. Satsingen «*Aktiv hele livet*» videreføres for å gjøre kultur-, idretts- og fritidstilbud mer tilgjengelige og inkluderende, særlig for barn, unge og grupper som står i fare for å falle utenfor. Områdesatsing skal videreutvikles som en tverrsektoriell arbeidsform i utvalgte lokalsamfunn, med mål om bedre levekår, større deltakelse og sterkere lokal inkludering.

Samordnet innsats mot utenforskap

Reduksjon av utenforskap etableres som et overordnet mål for kommunen i 2027. Arbeidet skal følges opp gjennom en samordnet innsats på tvers av oppvekst, helse, NAV, samfunnsutvikling og øvrige kommunalområder, med mål om at flere barn, unge og voksne opplever mestring, deltakelse og tilhørighet i utdanning, arbeid og samfunnsliv. Det er satt i gang et arbeid for å kartlegge hvilke tiltak, aktiviteter, tjenester og samarbeid vi har i Porsgrunn kommune i dag for å møte denne utfordringen. Kunnskapsgrunnlaget som følger av en slik kartlegging vil bli lagt frem for politisk behandling, og danner grunnlaget for en vurdering av videre arbeid mot utenforskap.

Idrett og fysisk aktivitet

Kommunedirektøren anbefaler at Bystyrets vedtakspunkt 6 i sak om strategidokumentet 2027-2030 (sak 71/26) følges opp gjennom revisjonen av kommunedelplanen for idrett og fysisk aktivitet. Planen gjelder til 2027, og revisjonen gir en naturlig anledning til å fastsette kommunens ambisjonsnivå og strategiske retning for området i kommende planperiode. Det gir også anledning til å se temaene idrett/fysisk aktivitet i sammenheng med kommunens arbeid med bl.a. folkehelse, deltakelse og innbyggerinvolvering.

I planarbeidet vil vedtakets satsingsområder ses i sammenheng med målene i kommuneplanens samfunnsdel og kommunens øvrige ambisjoner og prioriteringer. Dette vil gi et helhetlig grunnlag for videre oppfølging gjennom konkrete tiltak og ressursprioriteringer.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	1 236 690	1 236 690	1 236 690	1 236 690
Sum Prisjustering og diverse endringer	8 620	8 620	8 620	8 620
Sum Budsjettendringer inneværende år	40 761	36 261	36 261	36 261
Tekniske justeringer	49 382	44 882	44 882	44 882
Konsekvensjustert ramme	1 286 072	1 281 572	1 281 572	1 281 572
Sum Tidligere vedtatte tiltak	-22 900	-23 685	-23 685	-23 685
Endring av tidligere vedtatte tiltak				
Strukturendring skole og barnehage - forsinket fremdrift	25 918	15 000	10 000	0
Sum Endring av tidligere vedtatte tiltak	25 918	15 000	10 000	0
Nye tiltak				
Deflatorjustering av ramme	8 700	8 700	8 700	8 700
Introduksjonsordningen	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Inventar og utstyr	650	650	650	650
Norskopplæring på KEOPS	200	200	200	200
Sosialhjelp	8 000	8 000	8 000	8 000
Sum Nye tiltak	16 300	16 300	16 300	16 300
Nye tiltak og realendringer budsjett	19 318	7 615	2 615	-7 385
Ramme 2027-2030	1 305 390	1 289 187	1 284 187	1 274 187

Nye tiltak

Deflatorjustering av ramme

Det er endringer i tilskuddsberegningen til private barnehager. Dette medfører at tilskuddet skal vedtas i 3 deler, ett grunntilskudd, et kapitaltilskudd og pensjonstilskudd. Tilskuddet skal forskriftsfestes. Det jobbes nå med kartlegging av pensjonsordningene i de private barnehagene, da den nye ordningen innebærer at det skal fastsettes én sats (av tre alternativer) pr barnehage med utgangspunkt i pensjonsordningen de har i dag. Dette er en tidkrevende jobb, og som medfører usikkerhet i nivået på neste års tilskudd p.t. Tilskuddet deflatorjusteres i førsteomgang, og så må det eventuelt oppdateres når alle de nye satsene er klare.

Introduksjonsordningen

Nav kan trolig redusere budsjett til Introduksjonsprogrammet med kr 1,250 mill - fordi det gradvis/sakte vil bli færre deltakere i Intro-programmet.

Inventar og utstyr

Barnehagene har de siste årene hatt investeringsmidler til inventar og utstyr, for å effektivere tiltak vedtatt i Porsgrunnsbarnehagenes strategiske plan for barnehageutvikling. Midlene vil i år bli omgjort fra investering til drift. Målet er at barnehagene skal være oppdatert til den standard som kreves for

dagens krav og i samsvar med vedtatt plan, og det er behov for en videreføring på samme nivå.

Strategier knyttes til:

- *Læringsmiljø*
- *Utvikling av fysisk rom for lek – ute og inne*
- *Utfordrende og variert lekemiljø*
- *Soneinndeling av uteområdene*
- *Digitalt læringsmiljø*

Norskopplæring på KEOPS

I flere år har VO levert norsklærer til Keops som tiltak for å få deltagere raskere i jobb. Med blandede resultater. I skoleåret 25/26 endret vi praksis ved å bruke spesialpedagog inn mot Keops som i samarbeid med Keops håndplukket deltagere med svak progresjon, men potensialet. Det ble også fokusert tydeligere på deltagerens behov for å kunne ta neste steg og mer individuelt rettet. Tiltaket har vært svært vellykket og gitt gode resultater der deltagere som var “gitt opp” nå er i arbeid. Tiltaket ble dette året finansiert fra VO, noe vi ikke har mulighet til videre. Med bakgrunn i tiltakets suksess ønsker vi å øke rammen til dette. Bør finansieres fra integreringstilskuddet??

Sosialhjelp

Anslått prognose for sosialhjelp i 2026 er på om lag 77 mill. kroner. Dette er ca 10 mill. kroner over budsjett. Målet er å redusere antall mottakere kontinuerlig, men pga familiegjenforeninger ser vi at dette er utfordrende.

Investeringstabell

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp Brutto prosjektutgift	Økonomiplan				Sum
		2027	2028	2029	2030	Økonomiplan 2027-30
Barn, unge og kultur						
Analoge læremidler	8 000	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Digitale læremidler, inventar og utstyr ÅBEV	-	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Fritidsklubb Heistad	30 000	0	29 000	0	0	29 000
Grenland fritheater - teaterpark	20 000	5 000	15 000	0	0	20 000
Interkommunal friidrettshall Kjølnes	40 083	0	0	0	0	0
Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	-	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Ny barneskole	411 000	10 000	200 000	200 000	0	410 000
Utearealer skole og barnehage ÅBEV	-	2 436	1 000	1 000	1 000	5 436
Sum Barn, unge og kultur	509 083	22 436	250 000	206 000	4 000	482 436

Helse og omsorg

Beskrivelse av rammeområdet

Dagens områder

I 2025/ 26 ble det gjennomført organisatoriske endringer innen helse- og omsorgstjenestene med mål om å styrke kommunens evne til å møte fremtidens utfordringer. Endringene er gjort for å løfte det strategiske blikket og sikre bedre sammenheng, ledelse og prioritering i tjenesteutviklingen. Under området helse og mestring ligger i dag: stab helse og omsorg, hjemmetjenesten, institusjon, familie og helse, psykisk helse og rus, miljøarbeidertjenesten, Porsgrunn lokalmedisinske senter og tildeling og koordinering.

Fra 01.01.26 ble navn på rammeområdet endret fra "Helse og omsorg" til "Helse og mestring". Det politiske utvalget endrer ikke navn.

Beskrivelse av rammeområdet

Kommunalområdet helse og mestring har tilbud til innbyggere i alle aldre. Tjenestene strekker seg fra forebyggende og helsefremmende aktiviteter til spesialiserte tjenester og avdelinger. Kommunalområdet består av 6 tjenesteområder + stab.

Stab helse og mestring består av rådgivere og spesialrådgivere med ansvar for administrasjon, faglig kvalitet og utvikling innen helse- og omsorgstjenestene. Staben støtter ledelsen og tjenestene gjennom rådgivning, planlegging, saksbehandling, systemforvaltning og faglig støtte, og fungerer som en sentral service- og utviklingsfunksjon for hele kommunalområdet.

Stab helse og mestring omfatter i dag kommuneoverlege, smittevernrådgiver, rådgivere for e-helse (velferdsteknologi), rådgivere for fagsystem og turnussystem, samt rådgiver for administrasjon. I tillegg er to interkommunale avdelinger organisert under stabsleder:

- Miljørettet helsevern og luftkvalitet Grenland (MHV)
- Utviklingssenteret for sykehjem og hjemmetjenester i Telemark (USHT)

Hjemmetjenesten i Porsgrunn kommune er organisert for å gi helhetlige og tilpassede tjenester som fremmer trygghet, selvstendighet og mestring i hverdagen. Tjenesten er delt inn i tre geografiske områder: Øst/Vest, Nystrand og Sentrum, noe som sikrer nærhet og kontinuitet i oppfølgingen. En egen nattpatrulje og natt-team sørger for døgnskunterlig tilgjengelighet. Kommunen tilbyr omsorgsstønad og brukerstyrt personlig assistanse (BPA) til innbyggere med behov for individuell tilrettelegging. Omsorgsboliger med heldøgns bemanning eller nærhet til bemanning gir trygghet for beboere med mer omfattende omsorgsbehov. Praktisk bistand og hjemmesykepleie bidrar til at brukere kan bo hjemme lengst mulig. I tillegg tilbyr kommunen hverdagsrehabilitering, et tverrfaglig team som støtter brukere i å gjenvinne funksjon og mestre daglige aktiviteter i eget hjem.

Område Porsgrunn lokalmedisinske senter og sykehjem består av 5 sykehjem i Porsgrunn, St Hansåsen lokalmedisinske senter, legevakt, kommunale leger og legetjenester. Institusjoner/ sykehjem i Porsgrunn har pt. 282 vedtaksfestede institusjonsplasser i drift, plassene brukes til langtidsopphold og korttidsopphold til ulike formål: ordinære korttidsplasser, rehabilitering, avklaring og avlastning. I tillegg driftes plasser for døgnopphold som ikke krever vedtak: KAD -plasser (kommunale akutte døgnplasser) og trygghetsplasser.

Det er to dagtilbud for demente på Vestsiden sykehjem og ordinære dagplasser på Borgehaven Bo og rehabiliteringssenter. I tillegg til de 5 sykehjemmene og St Hansåsen er det en institusjonsavdeling, døgnrehabilitering på Borgehaven bo- og rehabiliteringssenter under område Familie og Helse.

Porsgrunn legevakt startet opp en pilot med legevaktil (legevakt på hjul) i helgene fra januar 2026 i tillegg til den ordinære legevaktsdriften. Legetjenestene har 44 fastlegelister, hvor det er en blanding av kommunal ansatte leger og selvstendig næringsdrivende leger fordelt på 7 legekantor. Det er gjort en stor jobb med å satobilisere fastlegetjenesten i Porsgrunn, og ved utgangen av 2026 er alle fastlegehjemlene besatt. Kommunale leger gir tjenester til sykehjemmene, helsestasjon og skolehelsetjenesten.

Området Familie og helse jobber med forebygging, helsefremming og rehabilitering i alle aldergrupper. Borgehaven jobber med rehabilitering både i og utenfor institusjon, samt med forebyggende og helsefremmende tjenester for voksne. Dette inkluderer fysioterapi- og ergoterapitjenester, tekniske hjelpemidler, hverdagsrehabilitering, døgnrehabilitering, dag- og trygghetsavdeling, helsestasjon for eldre, friskliv og mestring, samt helse- og aktivitetssentre. Familiehelsetjenester jobber med forebyggende og helsefremmende tjenester til gravide, barn, unge og familier. Dette inkluderer jordmor- og helsestasjonstjenester, skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom, fysioterapi- og ergoterapitjenester, forebyggende psykiske helsetjenester, koordinering av habilitering 0-18 år, vaksinasjon, smittevern og flyktningehelse.

Område psykisk helse og rus har ansvar for et bredt spekter av tjenester som skal bidra til trygghet, mestring og bedre livskvalitet for innbyggere med psykiske helseutfordringer eller rusproblematikk. Tjenestene omfatter ambulante tjenester i hjemmet, tjenester gitt i bofellesskap, drift av KAD (kommunalt øyeblikkelig døgntilbud), Midlertidig botilbud for bostedsløse, støttekontaktordning, drift av dagsenter, feltpleie, rusteam og kortvarig psykisk helsehjelp. Gjennom disse tilbudene arbeider området målrettet med tidlig innsats og helhetlig oppfølging, med vekt på å forebygging og styrke mulighetene for deltakelse i samfunns- og hverdagsliv. Målet er å tilby fleksible, tilgjengelige og koordinerte tjenester som møter den enkeltes behov og bidrar til økt selvstendighet og livskvalitet.

Miljøarbeidertjenesten i Porsgrunn Kommune yter tjenester til mennesker med ulik funksjonvariasjon. Målet er at alle, uansett funksjonsnivå, skal kunne leve et fullverdig liv ut fra egne forutsetninger. Kommunen skal tilrettelegge tiltak ut fra den enkeltes særlige behov etter en faglig vurdering og i samarbeid med bruker og pårørende.

Miljøarbeidertjenesten består av tilrettelagte boliger, ambulante tjenester, avlastningstjenester for familier med særlig tyngende omsorgsoppgaver og tilrettelagt arbeidstilbud. Budsjetansvar for varig tilrettelagt arbeid er lagt til området.

Tildeling og koordinering møter innbyggerne som henvender seg med behov for helse og omsorgstjenester store deler av liv eller for en kortere periode. Vi har ansvar for å sikre koordinerte og rett tjenester til rett tid og i tråd med gjelden lovverk. Økt etterspørsel og begrensede ressurser, samt vårt arbeid for å unngå silotenkning og overlappende tjenester er forhold som er sentrale for utviklingen av vår praksis og vår arbeidshverdag. Kvalitet på saksbehandling må vedlikeholdes samtidig som vi styrker samhandling på tvers av områder og etater. Målet er å legge til rette for egen mestring, sikre forutsigbarhet, helhetlige og sammenhengende tjenester og best mulig bruk av kommunens samlede ressurser.

Tildeling og koordinering har ansvar saksbehandling og tildeling a kommunale boliger og boligvirkemidler, kreftkoordinator stillingen, barnekoordinator samt systemansvar for koordinerende

enhet, beregning av egenbetaling på sykehjem og deler av iverksettingen av trygghetsalarmer. Området har ofte en rolle i iverksetting av ulike velferdsteknologi.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Helse- og mestringstjenestene i Porsgrunn kommune skal bidra til gode og likeverdige tilbud for alle innbyggere. Kommunen har et ansvar for å fremme god helse samt forebygge og behandle sykdom.

Samtidig står kommunen overfor flere store samfunnsutfordringer som gjør det nødvendig å utvikle og levere helse- og omsorgstjenester på nye og mer tilpassede måter:

- En aldrende befolkning gir økt behov for helse- og omsorgstjenester og krever at tjenestene tilpasses flere eldre med ulike behov.
- Mangel på arbeidskraft utfordrer bemanningen og krever nye løsninger.
- Økende utenforskap, særlig blant unge, men også i andre livsfaser, utfordrer fellesskapet og krever målrettede tiltak for inkludering og deltakelse.
- Flere med sammensatte behov, både barn, unge og voksne, har behov for helhetlig og koordinert støtte – ofte på tvers av sektorer.
- Stramme økonomiske rammer gjør det nødvendig å bruke ressursene mer effektivt og treffsikkert.
- Klimaendringer og global uro påvirker både helse, trygghet og kommunens evne til å planlegge og levere stabile tjenester.

Budsjettforutsetningene bygger på nasjonale og lokale prioriteringer, med mål om å sikre bærekraftige tjenester og god ressursutnyttelse.

Porsgrunn kommune må i større grad prioritere tidlig innsats og forebygging for å utsette eller redusere behovet for omfattende tjenester. Dette handler om å styrke innbyggernes mulighet til å mestre egen hverdag og leve gode liv så lenge som mulig – med minst mulig behov for hjelp.

Samtidig skal kommunen sikre at de som har størst behov for hjelp og støtte, får nødvendige og tilpassede tjenester – til rett tid og med riktig kvalitet. Det handler om å bruke ressursene klokt, og sørge for at hjelpen når fram til dem som trenger det mest.

Demografi

Porsgrunn kommune står overfor en situasjon der andelen eldre øker betydelig. Samtidig går fødselstallene ned, noe som fører til færre unge og en gradvis reduksjon i antallet yrkesaktive. I tillegg ser vi en økning i antall yngre tjenestemottakere med sammensatte behov. Som mange andre kommuner opplever også Porsgrunn en økning i antallet eldre. I Porsgrunn er andel over 80 år 5,2 prosent, mot 4,6 prosent i landet. Vi har også høyere andel over 75 år som bor alene. Antall personer over 80 år forventes å øke fra ca. 1 980 i dag til over 3 500 innen 2040.

Den demografiske utviklingen og økende behov vil føre til større etterspørsel etter helse- og omsorgstjenester, og stille høye krav til kapasitet, kompetanse og nytenkning i organiseringen av tjenestene. For å møte fremtidens behov ble det i 2024 igangsatt en gjennomgang av både tjenestenivå og organisering av tjenestene. Dette arbeidet videreføres i 2026, med mål om å sikre bærekraftige og fremtidsrettede tjenester.

Endringer i behov og sykdomsbildet

Utviklingstrekk i befolkningens helse viser at flere innbyggere har komplekse og sammensatte behov for helse- og omsorgstjenester. Denne utviklingen gjelder ikke bare eldre, men også flere yngre personer som vil være avhengige av tjenester gjennom store deler av livet. Selv om levealderen øker og mange eldre opplever bedre helse enn tidligere, vil en betydelig andel fortsatt ha behov for omfattende helsehjelp.

Demens, psykisk helse og rusproblematikk vil i årene fremover stille økte krav til både kapasitet og innhold i tjenestene. Behovet er særlig tydelig innen demensomsorgen. I Porsgrunn er andelen personer med demens allerede høyere enn landsgjennomsnittet. I 2025 anslås det at 2,38 prosent av innbyggerne har en demenssykdom, og andelen forventes å stige til 3,61 prosent innen 2040. Dette tilsvarer en økning på over 500 personer. For å møte dette blir det avgjørende å satse på kompetanseutvikling, tilrettelagte tilbud og gode ordninger for avlastning og støtte til pårørende.

Innen psykisk helse og rus ser vi en økning i yngre tjenestemottakere. Her kan tidlig innsats være avgjørende for å forebygge mer alvorlige forløp. Samtidig viser tjenester til personer med funksjonsvariasjoner økt vekst, både i antall brukere og i omfanget av tjenestene. For å møte dette behovet mer effektivt bør man vurdere ambulante tjenester som alternativ til egen bolig, samt satse på samlokaliserte botilbud med høy grad av forutsigbarhet, der felles kompetanse og ressurser utnyttes bedre.

Rekruttering og kapasitetsutfordringer

Rekruttering av kvalifisert helsepersonell er en økende utfordring for Porsgrunn kommune. Flere tjenester opplever utfordringer med å tiltrekke seg nok fagkompetanse, særlig innen yrkesgrupper som leger, sykepleiere, vernepleiere, miljøterapeuter og helsefagarbeidere. Utviklingen understreker behovet for å tenke langsiktig og helhetlig om rekruttering, kompetansebygging og bemanning i hele helse- og omsorgssektoren.

Bolig og tjenestekapasitet

Hjemmetjenestene i Porsgrunn er under høyt press, med stor gjennomstrømming av brukere og en økende andel som ønsker å bo hjemme selv med omfattende behov. Dette stiller høye krav til organisering, kompetanse og effektiv ressursbruk.

Kommunen står samtidig overfor en ubalanse i tilbudet om heldøgns omsorg. En større andel eldre over 80 år får i dag sine behov dekket i institusjon enn noen av kommunene vi sammenligner oss med, mens andelen boliger med heldøgns bemanning er vesentlig lavere. Denne skjevfordelingen gjør det utfordrende å tilby fleksible og tilpassede tjenester, og gir økt press på institusjonsplassene. I tillegg viser sammenligninger med andre kommuner at lavt inntektsnivå blant innbyggerne bidrar til høyere netto kostnad per institusjonsplass.

Det kan bli en reduksjon i inntektene fra trygghetsalarmer som følge av Helsedirektoratets presisering av regelverket om egenbetaling i september 2026. Det avgjørende er hvilket behov trygghetsalarmen dekker. Kommunen gjennomgår derfor vilkårene for egenbetaling av trygghetsalarmer. De økonomiske konsekvensene er foreløpig usikre og vil bli fulgt opp i tertialrapportene gjennom året.

Måltabell

Satsingsområde	Hovedmål	Delmål
Innovativ og inkluderende tjenesteutvikling	Porsgrunn kommune er en attraktiv arbeidsplass, med ansatte som har rett kompetanse for å møte fremtidens samfunnsutfordringer	Klokskap og attraktivitet: Vi utvikler tjenestene våre gjennom forskning, kunnskap, oppgavedeling og evaluering
	Porsgrunn kommune har en kultur for innovasjon, kontinuerlig forbedring og samarbeid	Teknologi og innovasjon: Vi bruker digitale løsninger der vi kan og mennesker der vi må
	Porsgrunn kommune leverer tjenester som er tilpasset innbyggernes behov og tilgjengelige ressurser i form av ansatte og økonomi.	Hjelp som hjelper: Vi gir rett hjelp, til rett tid og til dem som trenger det mest
Livsmestring og fellesskap	Porsgrunn er et trygt og inkluderende samfunn med stort mangfold, der færre faller utenfor arbeid, utdanning, eller aktivitet.	Mobilisering og samskaping: Vi utvikler lokalsamfunnet og tjenestene gjennom innbyggerdialog og samarbeid
	Porsgrunns innbyggere har tilgang på nødvendige tjenester og gode folkehelse tiltak, som fører til livsmestring	Aktiv og selvstendig: Vi har god folkehelse ved aktiv bruk av kunnskap, opplysning, fellesskap og møteplasser Forebygging og tidlig innsats: Vi forebygger og styrker den fysiske og psykisk helsen ved å arbeide tidlig og sammen
Robust samfunnsutvikling	I Porsgrunn er det attraktive kompetansemiljøer for utvikling, forskning og karriere.	Vi etablerer Telemark studiesenter og er motorkommune for KSF (kommunenes samarbeidarena for forskning) for kommuneklynge Grenland

Satsinger og prioriteringer

Flere eldre, flere med sammensatte behov og knappere tilgang på arbeidskraft gjør det nødvendig å prioritere tydeligere og arbeide på nye måter. For å sikre bærekraftige tjenester må kommunen dreie innsatsen mot det som gir størst effekt for innbyggernes livsmestring og for fellesskapet. Dette innebærer å styrke forebygging og egenmestring, bruke kompetansen mer målrettet og prioritere strammere mellom ulike tjenester. Retningen understøtter kommunens overordnede mål om livsmestring og fellesskap, innovativ og inkluderende tjenesteutvikling og en robust samfunnsutvikling.

I juni 2026 ble **Temaplan for helse og mestring 2026-2040**, Sammen om god helse, politisk vedtatt. Den beskriver følgende innsatsområder frem mot 2040:

- Innsatsområde 1: Aktiv og selvstendig -vi har god folkehelse ved aktiv bruk av kunnskap, opplysning, fellesskap og møteplasser
- Innsatsområde 2: Forebygging og tidlig innsats - vi forebygger og styrker den fysiske og psykisk helsen ved å arbeide tidlig og sammen
- Innsatsområde 3: Mobilisering og samskaping - vi utvikler lokalsamfunnet og tjenestene gjennom innbyggerdialog og samarbeid
- Innsatsområde 4: Teknologi og innovasjon - vi bruker digitale løsninger der vi kan og mennesker der vi må
- Innsatsområde 5: Hjelp som hjelper - vi gir rett hjelp, til rett tid og til dem som trenger det mest
- Innsatsområde 6: Klokskap og attraktivitet - vi utvikler tjenestene våre gjennom forskning, kunnskap, oppgavedeling og evaluering, og vi er en attraktiv arbeidsplass som både beholder og rekrutterer kompetanse

Prioriteringene i HØP 2027-2030 er i tråd med utfordringsbildet og innsatsområdene i Kommuneplanens samfunnsdel og Temaplan for helse og mestring.

- Forebygging og tidlig innsats: Lavterskeltilbudene beholdes og det er lagt inn en forsterkning ved å øke stilling som ergoterapeut for voksne.
- Teknologi og innovasjon: det er lagt inn en betydelig satsing på teknologi i planperioden: innføring av velferdsteknologisk plattform i tjenestene, digital hjemmesykepleie, innførings av egemiddelkabinetter på sykehjemmene og lagt inn stilling som e-helsetekniker for å sikre oppfølging og drift av de ulike systemene.
- Hjelp som hjelper: Det er lagt inn midler for å møte demografien med økning av stillinger i hjemmetjenestene og gjenåpning av 5 sykehjemsplasser på Frednes sykehjem.
- Klokskap og attraktivitet: For å møte behovet for arbeidskraft og mobile innbyggere som står utenfor arbeidslivet er det innarbeidet at ordningen med Servicemedarbeidere innføres i alle sykehjem ila planperioden.

I temaplanen introduseres kommunens **helhetlige innsatstrapp** som mer en modell for aktiviteter, tilbud og tjenester i Porsgrunn kommune. På tvers av alle kommunalområdene, og innebærer alt fra vårt helsefremmende arbeid til omfattende helsetjenester.

Den helhetlige innsatstrappen skal være et styringsverktøy som gir kommunen et tydelig grunnlag for strategisk planlegging og utvikling av tjenester. Modellen skal bidra til å prioritere innsatsen på aktiviteter, tilbud og tjenester. Innsatstrappen viser hvordan kommunen, i tett samarbeid med innbyggerne, må styrke og videreutvikle det grønne fundamentet som ligger nederst i modellen. Dette fundamentet består av universelle, lavterskel og helsefremmende aktiviteter som skal legge til rette for at flest mulig kan leve friske, aktive og selvstendige liv. Å bygge opp og prioritere dette fundamentet er

et felles prosjekt mellom kommunen, innbyggerne og lokalsamfunnet. Dette er avgjørende for å styrke egne og nærmiljøets ressurser, forebygge sykdom og redusere behovet for mer omfattende tjenester senere.

Når behovene øker, skal innsatstrappen gi en oversikt over hvilke tilbud som finnes på de ulike nivåene, og hvilke forventninger som gjelder både for tjenestene og for innbyggerne. Modellen skal hjelpe kommunen til å prioritere riktig og sikre at ressursene brukes der de trengs mest.

Gjennom tydelig kommunikasjon og felles forståelse skal innsatstrappen bidra til forventnings avklaring og gi et helhetlig grunnlag for planleggingen av folkehelseiltak og helsetjenester i Porsgrunn. Modellen understreker betydningen av forebygging, helsefremmende tilbud og samarbeid, samtidig som den sikrer at innbyggere med størst behov får riktig hjelp på rett nivå.

Modell av innsatstrappen:



Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	1 135 330	1 135 330	1 135 330	1 135 330
Sum Prisjustering og diverse endringer	11 208	11 208	11 208	11 208
Sum Budsjettendringer inneværende år	140 651	132 051	132 051	132 051
Tekniske justeringer	151 859	143 259	143 259	143 259
Konsekvensjustert ramme	1 287 189	1 278 589	1 278 589	1 278 589
Sum Tidligere vedtatte tiltak	-2 430	-5 632	-4 964	-4 964
Endring av tidligere vedtatte tiltak				
Flytte demografi id 217714 dagsenter til frednes	-900	0	0	0
H12 - redusert drift trygghetsavdeling (videreføre budsjettendringen fra inneværende år)	700	700	700	700
Sum Endring av tidligere vedtatte tiltak	-200	700	700	700
Driftskonsekvens				
Driftskonsekvens byggetrinn 3 Mule sykehjem	5 000	20 000	20 000	20 000
Omsorgsboliger/trygghetsboliger drift	0	0	22 000	22 000
Andre tiltak/Interne endringer	300	900	1 520	1 520
Sum Driftskonsekvens	5 300	20 900	43 520	43 520
Nye tiltak				
Utskifting av inventar og utstyr Helse og omsorg	500	500	500	500
E-helse teknikker (1 årsverk)	934	934	934	934
Etablering av digital hjemmesykepleie (2028-2030)	1 250	1 250	0	0
Forlengelse av midlertidig prosjektstilling pga forsinkelse i prosjektet- elektroniske dørlåser	500	0	0	0
Gjenåpning av 5 sykehjemsplasser Frednes	2 000	2 000	2 000	2 000
Konsekvensjustering: Driftstilskudd fysioterapi	1 000	1 000	1 000	1 000
Ny buss for kjøring til dagavdeling (erstatter den gamle bussen)	218	218	218	218
Servicemedarbeidere på sykehjemmene	2 500	3 500	4 500	4 500
Systemansvarlig ny EPJ	0	1 200	600	0
Øke stilling til 100% for ergoterapeut som jobber forebyggende	0	180	180	180
Økt bemanning for å møte vekst i behovet for hjemmetjenester	3 600	3 600	3 600	3 600
Sum Nye tiltak	12 502	14 382	13 532	12 932
Nye tiltak og realendringer budsjett	15 172	30 350	52 788	52 188
Ramme 2027-2030	1 302 361	1 308 939	1 331 377	1 330 777

Endring av tidligere vedtatte tiltak

Flytte demografi id 217714 dagsenter til frednes

Øke kapasiteten på dagsenter for eldre

H12 - redusert drift trygghetsavdeling (videreføre budsjettendringen fra inneværende år)

Videreføring av budsjettendringen for inneværende år.(innsparingstiltak H12- redusert drift Dag og Trygghetsavdelingen)

Opprinnelig sparetiltak var på kr. 2,2 millioner. Etter nærmere gjennomgang av forutsetningene som lå til grunn for tiltaket, ser vi at deler av beregningsgrunnlaget har gitt et strammere økonomisk handlingsrom enn det som er hensiktsmessig for tjenesteområdet.

For å sikre forsvarlig drift og opprettholde nødvendig kvalitet i tjenestene, anbefales det derfor en justering av rammen gjennom en tilføring på 700 000 kroner.

Driftskonsekvens

Driftskonsekvens byggetrinn 3 Mule sykehjem

Mule sykehjem: bemanning og drift av nye institusjonsplasser og legevakt når Porsgrunn lokalmedisinske senter (byggetrinn 2 Mule) står ferdig i slutten av 2027.

Omsorgsboliger/trygghetsboliger drift

Omsorgsboliger: Bemanning og drift av 32 omsorgsboliger, dagavdeling, og bokollektiv med 8 plasser når nytt bygg står ferdig på Stridsklev (ref sak 26/9475-1)

Nye tiltak

Utskifting av inventar og utstyr Helse og omsorg

Utskifting av inventar og utstyr på ulike lokasjoner i helse og omsorg. Midlene har tidligere ligget i investeringsbudsjettet, men er fra 2027 flyttet til driftsbudsjettet.

E-helse tekniker (1 årsverk)

Avdeling Rehabilitering, hjelpemidler og transport har ett årsverk som ivaretar kommunenes driftsoppgaver innen velferdsteknologi, herunder installasjon, oppfølging og support av trygghetsalarm, døralarm, e-lås og GPS. Per i dag har kommunen om lag 90 GPSer, 980 trygghetsalarmer og 1200 e-låser i drift. Kommunens bruk av velferdsteknologi har økt i omfang de siste årene, og vi vet at teknologien vil være sentral for å møte fremtidens utfordringer med befolknings økte behov, og knappere ressurser. Velferdsteknologi er et område av strategisk betydning for kommunen.

1. Fra 2027 skal avdelingen ta over deler av velferdsteknologien i kommunens institusjoner. Per i dag driftes dette av eksterne, men det planlegges at dette skal ivaretas av kommunen selv. Avdelingen har ikke tilgjengelig ressurser til dette arbeidet.

Avdelingen opplever også et økende antall hastesaker der innbyggere skal hjem fra institusjon og sykehus. For at hjemreise skal være, og oppleves, trygt for pasienten er det viktig at nødvendig teknologi er på plass. Tilgang på tekniker som kan klargjøre boligen er derfor viktig for å unngå overliggenderdøgn.

Ny plattform for velferdsteknologi og økt bruk, både i private bolig og institusjoner, vil kreve mer tid til opplæring og veiledning til både brukere, pårørende og ansatte i kommunen.

I «Sammen om god helse» er dette forankret i innsatsområde 4, der det fremheves digitale løsninger skal hjelpe innbyggere å leve selvstendig og trygt. Digitale løsninger skal gi bedre tilgjengelighet og frigjøre tid for ansatte.

Ett nytt årsverk som e-helse teknikker vil være nødvendig for å følge opp kommunens velferdsteknologi i institusjoner, og sikre at avdelingen har kapasitet til å ta i bruk og drifte teknologien i takt med behovsutviklingen.

Etablering av digital hjemmesykepleie (2028-2030)

Det foreslås å starte opp med digital hjemmesykepleie fra 2028 som et strategisk tiltak for å møte den forventede veksten i behovet for hjemmetjenester.

Digital hjemmesykepleie kan bidra til mer målrettet oppfølging, redusere behovet for enkelte fysiske hjemmebesøk, styrke egenmestring hos brukerne og gi helsepersonell bedre mulighet til å prioritere oppgaver der fysisk tilstedeværelse er nødvendig. Tiltaket er et viktig virkemiddel for å møte framtidens tjenestebehov.

Beløpet omfatter kostnader knyttet til oppstart og innføring av digital hjemmesykepleie, herunder prosjektledelse, opplæring, tjenesteutvikling, implementering av digitale løsninger og oppfølging av gevinster. Oppstartsfasen er planlagt gjennomført i perioden 2027-28 før tiltaket gradvis går over i ordinær drift. Tiltaket vurderes som en nødvendig investering for å legge til rette for framtidige gevinster gjennom mer effektiv ressursbruk, økt kapasitet og bedre kvalitet i tjenestene.

Forlengelse av midlertidig prosjektstilling pga forsinkelse i prosjektet – elektroniske dørlåser

Prosjektstilling anskaffelse og innføring av elektroniske dørlåser (1 årsverk) ble vedtatt i 2026 som en midlertidig stilling for å gjennomføre anskaffelse, innføring og implementering av elektroniske dørlåser til hjemmeboende. Utrullingen av løsningen vil ta lengre tid enn opprinnelig forutsatt, og det er derfor behov for å forlenge prosjektstillingen med seks måneder for å sikre ferdigstilling av implementeringen.

Gjenåpning av 5 sykehjemsplasser Frednes

Dekningsgrad for sykehjemsplasser må forstås som forholdet mellom antall disponible sykehjemsplasser og antall innbyggere i de eldste aldersgruppene, ofte målt mot befolkningen over 80 år. Det finnes ikke en nasjonal norm som fastsetter hvor høy dekningsgraden skal være. Behovet må vurderes lokalt ut fra befolkningssammensetning, helsetilstand, demensforekomst, kapasitet i hjemmetjenestene, tilgang på omsorgsboliger, korttidsplasser og kommunens samlede helse- og omsorgstrapp. I Porsgrunn er det nå behov for å øke antall sykehjemsplasser for å ligge på en dekningsgrad som er forsvarlig.

Ved Frednes sykehjem tas tidligere lokaler for lindrende enhet i bruk til de nye institusjonsplassene.

Det etableres totalt **fem nye plasser**, fordelt som følger:

- **Fire langtidsplasser**, som inngår i ordinær institusjonsdrift
- **Én avlastningsplass**, tilrettelagt for personer med demens som har dagtilbud

Avlastningsplassen er organisert som en fleksibel bookingordning, med mulighet for ulike oppholdslengder og hyppighet. Plassen er ikke vedtaksfestet som langtidsplass, og egenbetaling følger samme nivå som ved trygghetsavdelingen.

Konsekvensjustering: Driftstilskudd fysioterapi

Justering av rammen samt en årlig prosentvis justering for utgifter knyttet til fysioterapeuter med driftstilskudd. Dette er en dynamisk utgift med en årlig økning på mellom 4-7 % (som ordinære lønnsforhandlinger). Dette kan sammenlignes med tilskuddet som gis til fastlegene i kommunen. I Porsgrunn kommune har vi 17.3 årsverk tilknyttet driftstilskuddordningen.

Fysioterapeuter med driftstilskudd er en viktig del av den kommunale helsetjenesten. De behandler flere tusen pasienter årlig og bidrar til at innbyggerne i Porsgrunn kommune kommer kjapt tilbake i arbeid samt at de bidrar til at innbyggerne er rustet til å bo hjemme så lenge som mulig. Enkelte institutt har en gjennomsnittsalder hos pasientene på over 70 år og er et svært viktig bidrag i møte med framtidens utfordringer. De gjør viktig behandling mer tilgjengelig for alle og spesielt for de med kroniske sykdommer samt innbyggere med økonomiske utfordringer (behandling på frikort). De er også et behandlingstilbud langt ned på innsatstrappen.

Ny buss for kjøring til dagavdeling (erstatte den gamle bussen)

1. Navn på tiltaket: Buss til dagavdeling

Ny buss for transport til dagavdelingene. Bussen som brukes i dag er 9 år gammel og har en betydelig kjørelengde. Det siste året har reparasjonsutgiftene vært mange og store. Per 01.07.26 har reparasjonskostnadene på denne bussen de siste 12 mnd. vært på 170.000 kr. Stadige reparasjoner gjør at vi strever med å gi de nødvendige tjenestene og det krever unødvendig mye tid og ressurser.

2. Konsekvensjustering

3. Beskrivelse av tiltaket:

Dagsenter/dagavdeling er et satsningsområde framover for Porsgrunn kommune og er derfor nevnt både i temaplan, i handlingsplanen og i oppdragsbrevet 2026. I handlingsplanen er det satt av økte ressurser til ny dagavdeling i 2026 og en videre økning i 2027/28. I oppdragsbevet 2026 står det at vi skal videreutvikle innsatsen innen demens.

Dagsenter er et satsningsområde, tilbudet er en veldig viktig møteplass og er tiltak som bidrar til at innbyggeren i Porsgrunn kommune kan bo lenger hjemme i egen bolig samt at pårørende får nødvendig avlastning.

For at vi skal kunne frakte innbyggerne fra hjemmet og til dagavdeling trenger vi et pålitelig kjøretøy.

Servicemedarbeidere på sykehjemmene

Videreføre ordningen med servicemedarbeidere ved Mule sykehjem og legge til rette for gradvis innføring ved øvrige sykehjem i Porsgrunn kommune. Tiltaket gjennomføres i samarbeid med NAV og skal bidra til bedre oppgavedeling, redusert utenforskap og mer bærekraftig bruk av helsepersonell.

Porsgrunn kommune står overfor økende behov for helse- og omsorgstjenester, samtidig som tilgangen på kvalifisert helsepersonell er begrenset. For å sikre bærekraftige tjenester fremover er det nødvendig å bruke kompetansen mer målrettet og utvikle nye former for oppgavedeling. Servicemedarbeidere kan utføre praktiske og servicepregede oppgaver som ikke krever helsefaglig kompetanse, slik at helsepersonell i større grad kan bruke tiden sin på pasientrettede og fagspesifikke oppgaver.

Mule sykehjem har gjennomført et prosjekt med servicemedarbeidere i samarbeid med NAV. Ordningen omfatter i dag servicemedarbeidere i avdelingene, tilsvarende om lag tre årsverk samlet. Erfaringene viser at tiltaket bidrar til bedre oppgavefordeling, økt ro og trygghet for pasientene, bedre flyt i hverdagen og økt trivsel blant ansatte, færre avvik.

Det foreslås å videreføre ordningen ved Mule sykehjem og etablere en modell for gradvis innføring ved ett nytt sykehjem per år. Modellen innebærer én servicemedarbeider per avdeling, tilpasset den enkelte lokasjons behov og organisering. NAV kan bidra med lønnstilskudd i en oppstartsfase, anslagsvis 30–40 prosent første 2 år pr kandidat, men ordningen må på sikt finansieres som en del av kommunens varige tjenestemodell i samarbeid med tilskudd fra Nav for at den skal gi stabil effekt.

Systemansvarlig ny EPJ

I 2027 bytter vi ut dagens EPJ (elektronisk pasientjournal) med et nytt system. Innføring og forvaltning av nytt system (Aidn) vil medføre økt behov for systemadministrasjon, opplæring, brukerstøtte, utviklingsarbeid og oppfølging av leverandør. Kommunen har i dag en systemansvarlig for dagens EPJ (Geric). I en overgangsperiode vil det være behov for systemansvarlig for begge systemene, men fra sommeren 2029 vil kun nytt EPJ være i drift, og det er behov for kun en systemansvarlig for Aidn.

Øke stilling til 100% for ergoterapeut som jobber forebyggende

Tilføre 20 % lønnsmidler knyttet til en ergoterapeut i avdelingen rehabilitering, hjelpemidler og transport.

I 2023 fikk vi tilført lønnsmidler for å ansette en ergoterapeut i 80 % stilling. Det ble ansatt en ergoterapeut i 100% stilling (rekruttering) noe som har medført overforbruk. Behovet for ergoterapi i Porsgrunn kommune er stort og vi ser at denne stillingen har bidratt til at kommunen får pasienter kjappere ut fra korttidsavdelinger og tidligere ut fra STHF (unngår overliggerdøgn). Pasienten kommer også hjem til mer tilrettelagte boliger noe som reduserer bruken av hjemmetjeneste og øker muligheten for at pasienten mester hverdagen i hjemmet. Per dags dato har ergotjenesten 70 brukere på venteliste (følger nasjonal venteliste) og dessverre mellom 10-20 avvik fra denne ventelisten hver mnd.

Økt bemanning for å møte vekst i behovet for hjemmetjenester

Det søkes om 4 nye årsverk i hjemmetjenesten fra 2027 for å styrke kapasiteten i hjemmesykepleien og sikre forsvarlige tjenester i møte med forventet vekst i behovet for helse- og omsorgstjenester.

Tiltaket omfatter de geografiske hjemmesykepleieenheter i hjemmetjenesten og skal bidra til å håndtere økt aktivitet, flere brukere med omfattende hjelpebehov, større medisinsk kompleksitet og økende krav til oppfølging i hjemmet. Tiltaket er en gradvis kapasitetsøkning som skal redusere gapet mellom forventet behov og tilgjengelige ressurser.

Investeringstabell

Beløp i 1000

Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp Brutto prosjektutgift	Økonomiplan				Sum Økonomiplan
		2027	2028	2029	2030	2027-30
Helse og omsorg						
Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	-	10 000	10 000	5 000	5 000	30 000
Demografi: Velferdsteknologisk plattform	28 000	12 000	8 000	8 000	0	28 000
Legemiddelkabinett på sykehjem	8 300	4 100	1 100	3 100	0	8 300
prosjekt "Lukket legemiddelsøye"						
Nye småhus til ambulerende tjenester i nærheten av de eksisterende tjenestene	10 000	9 500	0	0	0	9 500
Nytt sykehjem	1 000 000	0	0	5 000	5 000	10 000
Ombygging i Feiselvege til flere midlertidige botilbud	5 000	5 000	0	0	0	5 000
Omsorgsboliger/trygghetsboliger	225 000	50 000	165 000	0	0	215 000
Produksjonskjøkkenet	860	860	0	0	0	860
Sykehjemsutbygging trinn 3 Utvid. Mule	513 655	148 000	0	0	0	148 000
Utredning Nystrand omsorgsboliger	1 000	0	1 000	0	0	1 000
Sum Helse og omsorg	1 791 815	239 460	185 100	21 100	10 000	455 660

Miljø og byutvikling

Beskrivelse av rammeområdet

Rammeområdet for miljø og byutvikling omfatter følgende områder:

- Byutvikling
- Kommunalteknikk
- Bygg- og eiendomsdrift

I tillegg har rammeområdet budsjettansvar for:

- Grenland landbrukskontor (GLK)
- Grenland brann og redning (GBR)
- Næring, klima og energiarbeid
- Arbeid med eierstyring

Rammeområdet utgjør en vesentlig del av den kommunale virksomheten i Porsgrunn, og har som hovedoppgave å levere gode og fremtidsrettede tjenester til innbyggerne. Sentrale innsatsfaktorer inkluderer bygg, eiendom, miljø og infrastruktur som vei, vann, avløp, park og friområder – alle viktige elementer for å sikre livskvalitet og bærekraftig utvikling.

Byutvikling og næringsarbeid er sentrale drivere i samfunnsutviklingen. Gjennom tett samarbeid med innbyggere og næringsliv, og ved å legge til rette for dialog og medvirkning, skal kommunen skape merverdi og bidra til en attraktiv og bærekraftig by. Næringsarbeid omfatter å legge tilrette for attraktive næringsarealer, støtte til etablering og vekst, og strategisk samarbeid med lokalt næringsliv.

Området står overfor utfordringer knyttet til investeringer, drift og vedlikehold, samt behovet for kontinuerlig tilpasning. En vellykket håndtering krever innovative løsninger, digitale strategier og aktiv bruk av styringsverktøy og rutiner.

Gjennom helhetlig planlegging og tverrfaglig samarbeid skal rammeområdet bidra til at Porsgrunn utvikler seg som en robust, moderne, inkluderende og bærekraftig kommune – til beste for både innbyggere og næringsliv.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Økonomiplanperioden 2027–2030 preges av stramme økonomiske rammer og et vedvarende høyt kostnadsnivå. Dette gir kommunen begrenset handlingsrom og gjør det krevende å opprettholde og videreutvikle nivå og kvalitet i tjenestene. Utfordringene vurderes som strukturelle og langsiktige, og ikke som midlertidige svingninger.

Kommunen får i dag færre varer og tjenester for samme økonomiske innsats enn for få år siden. Dette har over tid bidratt til økt vedlikeholdsetterslep, særlig innen vei, men også innen bygg, parker og grøntanlegg. I perioden har Porsgrunn kommune overtatt betydelige veistrekninger i forbindelse med utbyggingen av ny E18. Samlet sett har kommunen nå et omfattende veinett, vesentlig større enn i mange sammenlignbare kommuner. Dette forsterker behovet for tydelige prioriteringer knyttet til hvilken standard og hvilke veityper kommunen skal drifte og vedlikeholde innenfor realistiske økonomiske rammer.

Økonomiplanen legger til grunn at tjenestenivået må tilpasses tilgjengelige ressurser, og at prioriteringer mellom drift, vedlikehold og investeringer blir stadig viktigere gjennom planperioden.

Vedlikeholdsetterslep – formålsbygg

Porsgrunn kommune har over tid opparbeidet et betydelig vedlikeholdsetterslep på sine formålsbygg. Dette er et resultat av flere år med lave og ustabile vedlikeholdsrammer, kombinert med sterk prisvekst innen bygg- og anleggsdrift. Konsekvensen er at kommunen i dag ikke i tilstrekkelig grad klarer å gjennomføre planmessig og forebyggende vedlikehold, men i økende grad må prioritere akutte og pålagte tiltak.

Vedlikeholdsetterslepet gjelder særlig eldre bygg innen skole, barnehage, helse- og omsorgssektoren, samt idretts- og kulturbygg. Manglende vedlikehold medfører gradvis teknisk forringelse, økt risiko for driftsavbrudd og svakere funksjonalitet. Dette påvirker brukerne direkte gjennom dårligere innelima, redusert sikkerhet og lavere kvalitet på kommunale tjenester.

Eksterne vurderinger av kommunens bygningsmasse viser at det samlede behovet for vedlikehold og oppgradering over en tiårsperiode er betydelig. Dersom vedlikehold fortsatt utsettes, vil kostnadene øke ytterligere, og tiltak som i dag kan gjennomføres som driftstiltak vil i større grad måtte håndteres som kostnadskrevende investeringsprosjekter. Dette svekker kommunens økonomiske handlingsrom i økonomiplanperioden 2027–2030.

Høyt generelt kostnadsnivå, kombinert med økte krav til teknisk standard, energieffektivitet, brann- og sikkerhetstiltak samt universell utforming, gjør vedlikehold av formålsbygg stadig mer ressurskrevende. Samtidig er flere av byggene i kontinuerlig bruk og gir begrensede muligheter for midlertidig stenging eller omfattende rehabilitering uten betydelige konsekvenser for tjenestetilbudet.

Økonomiplanen forutsetter at kommunen i perioden 2027–2030 i hovedsak viderefører dagens vedlikeholdsnivå. Dette innebærer at vedlikeholdsetterslepet ikke reduseres, men i realiteten vil øke over tid. Kommunen må derfor være forberedt på at risikoen for uforutsette kostnader, driftsavbrudd og pålegg fra tilsynsmyndigheter vil øke gjennom planperioden.

Vedlikehold av formålsbygg er ikke kun en teknisk oppgave, men et strategisk virkemiddel for å sikre tjenestekvalitet, økonomisk bærekraft og gode arbeids- og brukerforhold. Valg av vedlikeholdsnivå er derfor et politisk prioriteringsspørsmål, der manglende investering i dag gir økte kostnader og redusert handlingsrom i fremtiden.

Vann og avløp

Innenfor vann- og avløpsområdet står kommunen foran betydelige investerings- og driftsutfordringer i økonomiplanperioden. Skjerpede krav fra Statsforvalteren, kombinert med nye krav fra EU, medfører økte kostnader til oppgradering og drift av avløpsanlegg. Ressursbehovet innen Kommunalteknikk vil øke både på kort og lang sikt.

Det pågår et samarbeid med Skien og Bamble om felles avløpsstrategi, som vil danne grunnlag for prioriteringer framover. Samlet sett må det i økonomiplanperioden forventes betydelige kostnadsøkninger innen avløpsområdet. Dersom statlige myndigheter ikke bidrar med økonomiske virkemidler eller samordnede løsninger, vil økte kostnader i stor grad måtte dekkes gjennom gebyrøkninger for innbyggerne.

Redusert merverdiavgift på vann- og avløpstjenester og økte avskrivningstider har gitt et visst økonomisk handlingsrom, men disse tiltakene endrer ikke hovedbildet av økende kostnadspress i planperioden.

Klima og energi

Porsgrunn kommune har en sentral rolle i klima- og energiarbeidet gjennom sin funksjon som planmyndighet, eier av bygg og anlegg, grunneier, innkjøper, tjenesteleverandør og samfunnsutvikler. Kommunen har over tid arbeidet systematisk med energioppfølging, energieffektivisering og energiomlegging.

I økonomiplanperioden 2027–2030 forutsettes det at klimaarbeidet videreføres innenfor stramme økonomiske rammer. Selv om mange tiltak med god klimaeffekt allerede er gjennomført, vil måloppnåelse kreve fortsatt prioritering og langsiktige investeringer. Det er fortsatt behov for tiltak som reduserer kommunens samlede energiforbruk og behovet for tilført energi, målt i kWh.

Tiltak som solceller, bergvarme og annen lokal energiproduksjon bidrar til økt selvforsyning i kommunale bygg og er viktige bidrag i kommunens arbeid med det grønne skiftet. Økonomiplanen legger til grunn at arbeidet videreføres uten økte rammer.

Plan og byggesak

Plan- og byggesaksområdet vil i hele økonomiplanperioden være preget av høy kompleksitet og et omfattende oppgaveomfang. FNs bærekraftsmål er integrert i planarbeidet, og gjeldende planstrategi og politiske vedtak gir føringer for blant annet rullering av kommuneplanens arealdel, opprydding i eldre reguleringsplaner, samt arbeid med kommunedelplaner for kulturminner og naturmangfold. Oppfølging av Bypakke Grenland fase 2 vil også kreve betydelige ressurser over tid.

Tjenester innen plan, byggesak og geodata er gebyrfinansiert etter selvkostforskriften. De siste årene har svak utvikling i byggebransjen og redusert saksmengde påvirket økonomien innen selvkostområdet. Samtidig medfører varierende kvalitet på innsendte plan- og byggesaker økt ressursbruk. Mangelfulle eller ufullstendige søknader gir merarbeid og svekker økonomien innen selvkostområdene.

I økonomiplanperioden legges det til grunn økt innsats innen tilsyn og ulovlighetsoppfølging, herunder videreutvikling av det interkommunale samarbeidet med Skien. Disse oppgavene er viktige for å sikre regelverksetterlevelse, men er ressurskrevende og gir begrenset kostnadsdekning gjennom gebyrer.

Digitale kart og stedfestet informasjon får stadig større betydning. Samarbeidet i Grenland om GIS videreføres og videreutvikles gjennom planperioden, både innen kartforvaltning og bruk av analyseverktøy.

Grenland Brann og Redning IKS

Porsgrunn kommune er sammen med Skien, Bamble, Siljan, Kragerø og Drangedal eier av Grenland Brann og Redning IKS. I økonomiplanperioden vil resultatene fra beredskapsanalysen være et viktig grunnlag for videre utvikling av tjenesten, herunder organisering, bemanning og utstyrsbehov.

Samtidig er det en klar forventning om at selskapet arbeider målrettet med effektivisering. Kostnadsnivået for brann- og redningstjenesten i regionen ligger i dag høyere enn i mange sammenlignbare områder. Økonomiplanen forutsetter derfor at stordriftsfordeler og strukturelle grep over tid bidrar til mer kostnadseffektiv drift, innenfor rammen av forsvarlig beredskap.

Måltabell

Satsingsområde	Hovedmål	Delmål
En grønnere fremtid	Porsgrunnsamfunnet er forberedt på konsekvensene av endringer i klimaet	Kommunen har gode kunnskapsgrunnlag for flom og rasfare og gjør systematisk klimatilpasning i planlegging og drift av kommunen
	Porsgrunnsamfunnet skal redusere sine klimagassutslipp for å bidra til å nå nasjonale mål	Kommunen har mer sirkulær drift som bidrar til redusert miljøbelastning. Porsgrunn kommune skal redusere lekkasjetap i vannledningsnettet Porsgrunn kommune skal øke andelen produksjonen av fornybar energi Vekst i persontransport tas med kollektivtransport, sykkel og gange (nullvekstmålet)
	Porsgrunssamfunnet ivaretar luft, vann og natur	Porsgrunn kommune har god kunnskap om Naturmangfold Porsgrunn kommune skal redusere overløpsutslipp og fremmedvann i avløpssystemet
Innovativ og inkluderende tjenesteutvikling	Porsgrunn kommune er en attraktiv arbeidsplass, med ansatte som har rett kompetanse for å møte fremtidens samfunnsutfordringer	Miljø og byutvikling er en attraktiv og lærende arbeidsplass som beholder og utvikler nødvendig fagkompetanse Miljø og byutvikling tar aktivt i bruk digitale verktøy og styringssystemer
	Porsgrunn kommune har en kultur for innovasjon, kontinuerlig forbedring og samarbeid	Kommunalteknikk arbeider etter anerkjente kvalitetsstandarder som sikrer systematikk og kontinuerlig forbedring.
	Porsgrunn kommune leverer tjenester som er tilpasset innbyggernes behov og tilgjengelige ressurser i form av ansatte og økonomi.	Få og tydelige mål og datadrevet oppfølging bidrar til gode prioriteringer og effektiv ressursutnyttelse. Kommunens bygg og boliger skal være godt vedlikeholdt og driftet, med en boligportefølje som er tilpasset faktiske behov.
Robust samfunnsutvikling	I Porsgrunn er det attraktive kompetansemiljøer for utvikling, forskning og karriere.	Styrket rekruttering og kompetanse gjennom lærlingeordning og samarbeid med utdanningsinstitusjoner.
	Porsgrunn er en attraktiv kommune, med fremtidsrettet byutvikling	Knutepunkt Porsgrunn er utviklet i tråd med områdereguleringsplan Kommunen har fortetting med høy kvalitet i by- og tettstedsutviklingen. Kommunens prosjekter inkluderer blågrønne og driftsvennlige løsninger der dette er hensiktsmessig.
		Sentrum er et levende byområde med flere boliger, arbeidsplasser, handel og opplevelser.
	Porsgrunn er en drivkraft i næringsregionen, med et variert, konkurransedyktig og fremtidsrettet næringsliv	

Få og tydelige mål og datadrevet oppfølging bidrar til gode prioriteringer og effektiv ressursutnyttelse.

Vi skal så langt det er mulig bruke data til å å gjennomføre beslutninger og tiltak

Kommunens prosjekter inkluderer blågrønne og driftsvennlige løsninger der dette er hensiktsmessig.

Vi skal sikre gode løsninger for overvann og flom der hvor det er dokumentert og hensiktsmessig for å håndtere dette.

Porsgrunn kommune har god kunnskap om Naturmangfold

Kunnskapen skal være grunnlag for Kommunedelplan Naturmangfold

Styrket rekruttering og kompetanse gjennom lærlingeordning og samarbeid med utdanningsinstitusjoner.

Vi skal fortsette å ta inn lærlinger innenfor fagområdene våre. Legge til rette for bacheloroppgaver og bidra innenfor Traineeordningen til Norsk Vann.

Satsinger og prioriteringer

For å møte dagens og framtidens krav til tjenesteleveranser, infrastruktur og samfunnsutvikling, prioriteres følgende satsingsområder særlig innen miljø og byutvikling i planperioden.

Sørge for kompetanse og organisering som sikrer fleksibilitet og evne til å møte nye utfordringer.

Klimatiltak

- Redusere utslipp: Kommunen har et ansvar for å bidra til nasjonale og globale klimamål ved å redusere klimagassutslipp fra bygg, transport og energibruk.
- Tilpasning til klimaendringer: Økt nedbør, høyere temperaturer og mer ekstremvær krever at kommunen tilpasser infrastruktur og tjenester.
- Grønn omstilling: Klimatiltak bidrar til innovasjon og utvikling av nye løsninger, som kan skape arbeidsplasser og styrke lokal næringsutvikling.

Flomsikring

- Beskyttelse av liv og eiendom: Flom kan føre til store skader på boliger, veier og annen infrastruktur. Forebyggende tiltak reduserer risikoen.
- Robust infrastruktur: God flomsikring sikrer at viktige samfunnsfunksjoner – som vannforsyning, avløp og transport – fungerer også under ekstremvær.
- Planlegging og beredskap: Flomsikring krever god kartlegging, risikovurdering og samspill mellom tekniske tjenester og beredskapaktører.

Vedlikehold

- **Langsiktig verdibevaring:** Regelmessig vedlikehold av bygg og infrastruktur forlenger levetiden og reduserer behovet for kostbare reparasjoner.
- **Trygghet og kvalitet:** Vedlikehold sikrer at kommunale bygg og anlegg er trygge og funksjonelle for brukerne.
- **Effektiv ressursbruk:** God vedlikeholdplanlegging gir bedre økonomisk styring og reduserer uforutsette utgifter

Digitalisering og smart-teknologi, som verktøy for effektivisering og innovasjon.

Boligutvikling og eiendomstrategi, for å møte befolkningsvekst og endrede boformer.

Felles indikatorer for mål- og virksomhetsstyring, som grunnlag for helhetlig og transparent styring.

Disse områdene henger tett sammen og er avgjørende for å skape en motstandsdyktig, trygg og bærekraftig kommune. De er også viktige for å møte fremtidens krav og forventninger fra innbyggere, næringsliv og myndigheter.

Næringsplan

Kommunedirektøren utarbeider en strategisk plan for næringsutvikling som skal behandles politisk i løpet av 2027. Planen skal bidra til å styrke kommunens langsiktige arbeid med verdiskaping, arbeidsplasser, bærekraftig næringsutvikling og nødvendige rammevilkår for eksisterende og nye virksomheter.

Rammeoversikt

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	Økonomiplan			
	2027	2028	2029	2030
Vedtatt budsjett	241 996	241 996	241 996	241 996
Sum Prisjustering og diverse endringer	5 312	5 312	5 312	5 312
Sum Budsjettendringer inneværende år	13 902	13 802	12 602	12 602
Tekniske justeringer	19 214	19 114	17 914	17 914
Konsekvensjustert ramme	261 210	261 110	259 910	259 910
Sum Tidligere vedtatte tiltak	-36 074	-43 805	-53 531	-53 869
Endring av tidligere vedtatte tiltak				
Overordnet planarbeid/Kommuneplanens arealdel	1 300	0	0	0
Sum Endring av tidligere vedtatte tiltak	1 300	0	0	0
Driftskonsekvens				
FDV-kostnader utvidelse Mule sykehjem	3 150	4 208	4 208	4 208
Husleieinntekter	0	0	-4 000	-4 000
Kjøp av nytt arbeidstøy m/RFID og merking av eksisterende arbeidstøy	1 200	0	0	0
Reduksjon husleieutgifter	0	0	0	-3 150
Reduserte totale lønnskostnader som følge av innføring av robot gulvvaskemaskiner	-250	-250	-250	-250
Sum Driftskonsekvens	4 100	3 958	-42	-3 192
Nye tiltak				
Brakkeleie	5 000	5 000	0	0
Ny husleiekontrakt brannstasjon	1 572	1 572	1 572	1 572
Transportkostnader vaskeri	0	400	400	400
Vedlikehold formålsbygg	18 000	15 000	15 000	25 000
Vedlikehold kommunale boliger	5 000	5 000	5 000	5 000
Sum Nye tiltak	29 572	26 972	21 972	31 972
Nye tiltak og realendringer budsjett	-1 101	-12 875	-31 601	-25 089
Ramme 2027-2030	260 108	248 235	228 309	234 821

Endring av tidligere vedtatte tiltak

Overordnet planarbeid/Kommuneplanens arealdel

Oppfølging av politiske vedtak. Forsinket fremdrift av ubenyttede midler 2026. Kommuneplanens arealdel, Kommunedelplan kultur og kommunedelplan Naturmangfold

Driftskonsekvens

Husleieinntekter

Foreløpig estimerte inntekter. Må beregnes nøyere lenger ut i prosjektperioden.

Reduksjon husleieutgifter

Som følger av oppgraderinger av eksisterende bygningsmasse, stipuleres det innsparinger på husleieutgifter knyttet til bygg kommunen leier for å dekke dagens behov.

Nye tiltak

Brakkeleie

Som følger av forslag i rundt skolestruktur er det behov for brakkerigg på Stridsklev. Anslåtte kostnader er pr nå på 10 mill. kroner fordelt på 2 år, hhv 2027 og 2028.

Ny husleiekontrakt brannstasjon

Konsekvenser av ny husleiekontrakt for brannstasjonen.

Transportkostnader vaskeri

Økte utgifter transport av tøy pga flere plasser på Mule sykehjem, overta vask av tøy for hjemmetjenesten og legevakt.

Kommunen betaler ca 1.2 millioner i dag for disse tjenester, ca kr. 800.000.- besparelse for Helse og Mestring.

Vedlikehold formålsbygg

I kommende 10 års periode er det kartlagt et teknisk oppgraderings behov på 1,2 milliarder kroner for å løfte Porsgrunn kommunes eiendomsportefølje til TG1, ref. sak i UMB 23.9.25. Det er behov for videre planmessig bevilgning av midler til vedlikehold. Vedlikeholdsbudsjettet bør fortsatt vedtas politisk for å unngå at vedlikehold blir en salderingspost i driftsregnskapet og for å skille midlene til vedlikehold fra midlene til øvrig drift.

Investeringstabell

Beløp i 1000

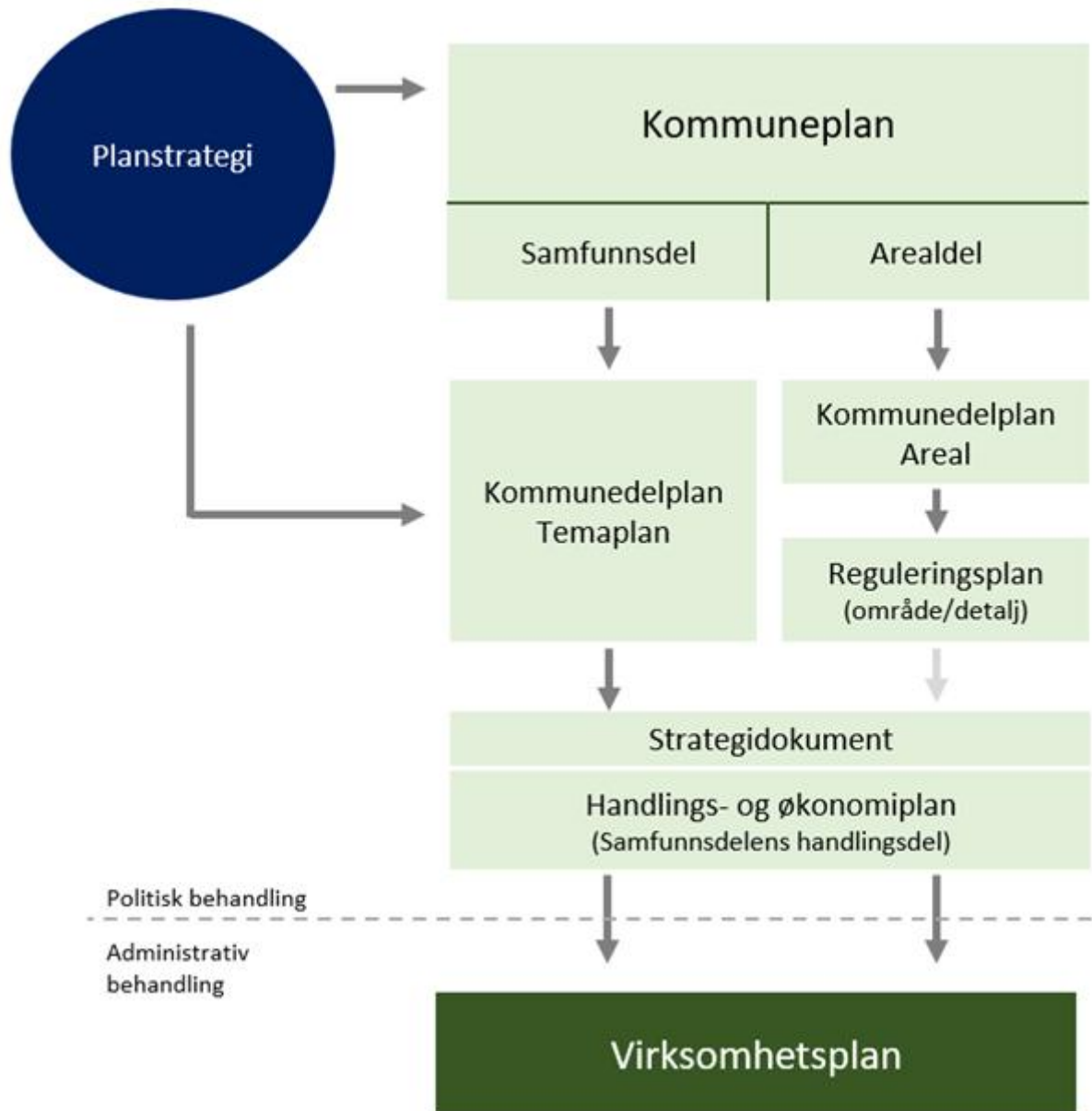
Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp Brutto prosjektutgift	Økonomiplan				Sum Økonomiplan 2027-30
		2027	2028	2029	2030	
Miljø og byutvikling						
AVLØP - Knarrdalsstrand renseanlegg fom 2011 ÅBEV	-	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
Avløp - Nytt renseanlegg	1 400 000	0	0	350 000	350 000	700 000
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	-	140 000	160 000	160 000	160 000	620 000
AVLØP - Tiltak i forb. med vanddirektivet	-	25 000	24 000	11 000	11 000	71 000
AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	42 757	16 000	0	0	0	16 000
AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	-	10 000	5 000	6 000	6 000	27 000
AVLØP Ny gravemaskin	4 000	4 000	0	0	0	4 000
Avsetning til garantiarbeider	13 145	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
BP 2 Bergsbygdavegen	93 000	15 000	65 000	8 000	0	88 000
BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	8 027	3 500	0	0	0	3 500
BYDRIFT - Oppgradering av komm. bruer og brygger ÅBEV	-	1 000	1 000	1 500	1 500	5 000
BYDRIFT - Oppgradering Minneparken	2 500	0	0	0	2 500	2 500
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	-	1 500	1 500	1 500	2 000	6 500
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	-	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	-	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	-	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
BYDRIFT Fornøyelse av maskiner ÅBEV	-	4 500	5 000	5 000	5 000	19 500
BYDRIFT Friområder - tilskuddsfinansierte prosjekter	-	500	500	500	500	2 000
Bypakke - Turveg langs elva	76 220	10 000	0	0	0	10 000
Bytte lyskilder - formålsbygg	10 000	5 000	5 000	0	0	10 000
Egenandel bypakke fase 2	32 700	0	0	0	0	0
Eiendomsdrift - maskiner ÅBEV	-	500	500	500	500	2 000
Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	-	58 234	13 000	13 000	13 000	97 234
Eiendomsforv. - utredning, kostnadssetting	-	1 850	500	500	500	3 350
Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	-	4 769	5 000	5 000	5 000	19 769
ENØK i sosiale boliger	4 676	2 344	0	0	0	2 344
Etterbruk av barnehagebygg etter strukturvedtak	1 000	1 000	0	0	0	1 000
Etterbruk av skolebygg etter strukturvedtak	1 000	1 000	0	0	0	1 000
Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	22 000	5 000	5 000	0	0	10 000
Gater i og inn mot Porsgrunn sentrum	126 000	33 300	15 300	22 300	41 300	112 200
Innkjøp av robotgulvvaskemaskiner	5 205	1 000	1 000	0	0	2 000
Innskudd Grenland Renseanlegg IKS	1 320	1 320	0	0	0	1 320
Justeringsavtaler - merverdiavgift	-	60 400	27 600	0	0	88 000
Kjøp av bedriftshytte	5 000	0	5 000	0	0	5 000
Ny barnehage i sentrum/Hovenga	150 000	20 000	1 000	50 000	79 000	150 000

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Investeringsprosjekter	Samlede prosjektbeløp	Økonomiplan				Sum
	Brutto prosjektutgift	2027	2028	2029	2030	Økonomiplan 2027-30
Ny skolestruktur - ombygging Brattås	21 000	21 000	0	0	0	21 000
Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres	2 000	1 000	1 000	0	0	2 000
Nærmiljø og prioriterte lokalsentra	24 000	1 000	16 000	0	7 000	24 000
Oppgrad. og modernisering komm . eide tilfluktsrom	30 000	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
Overgang til vannmålere med fjernavlesning i formålsbygg	1 000	700	0	0	0	700
Prosjekt "Solcelle"	40 000	15 200	0	0	0	15 200
Prosjekt arealeffektivisering og utvikling av sentrumsnære tilbud	151 000	0	75 000	75 000	0	150 000
RFID - system for inn- / ut på vaskeriet og innregistrering av nye tekstiler	1 500	1 500	0	0	0	1 500
Småhus i Østre Bjørntvedtveg 1	10 000	0	10 000	0	0	10 000
Ungdomsklubb i sentrum	20 000	0	20 000	0	0	20 000
Utbyggingsavtaler - boligbygging	103 998	5 000	13 000	10 000	5 000	33 000
Utredning av ungdomstilbud i sentrum	1 000	800	0	0	0	800
Utvidelse av vaskeriet grunnet økt volum fra helse og omsorg	10 000	9 500	0	0	0	9 500
VANN - Oppgradering av Sortilen	6 000	1 000	2 000	0	0	3 000
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	-	40 000	40 000	40 000	45 000	165 000
VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	73 467	3 000	0	0	0	3 000
Østre brygge	282 000	149 149	120 000	0	0	269 149
ÅBEV Renholdsavdelingen div investeringer	-	350	350	350	350	1 400
ÅBEV Vaskeriet - utskifting av maskiner	-	300	300	300	300	1 200
Sum Miljø og byutvikling	2 775 516	693 216	655 550	777 450	752 450	2 878 666

Planoversikt

Kommunen har mange ulike ansvarsområder og det produseres planer på flere nivåer. Omfanget av ulike typer kommunale planer er svært omfattende og spenner fra samfunnsutvikling og overordnede arealføringer på den ene siden, til kommunens drift og tjenesteområder på den andre. Planarbeidet er et viktig redskap for å styre kommunens samfunnsutvikling og det er bystyret som er planmyndighet og har ledelsen i den kommunale planleggingen.



Figur 13 Sammenhengen i det kommunale plansystemet.

Bystyret vedtok i sak 101/24 Planstrategi for perioden 2024 til 2027. Planstrategien er ikke en plan i seg selv, men en arena for å synliggjøre og avklare kommunens planbehov for kommende fireårsperiode. Porsgrunn kommune har en rekke vedtatte planer som gjelder for hele, eller deler av valgperioden. I tillegg ble det i planstrategien vedtatt flere planoppgaver som skal prioriteres i perioden 2024-2027.

Under følger en oversikt over status for planoppgaver vedtatt i planstrategien, for rullinger av gjeldende planer i perioden, og for evt. andre planer som har blitt utarbeidet i perioden.

Oppstarten av en del planoppgaver har vært utsatt i påvente av overordnede føringer i kommuneplanens samfunnsdel, som ble vedtatt i november 2025, eller av andre organisatoriske og ressursmessige grunner. Planene legger grunnlag for prioriteringer og utvikling av tjenestene vi skal yte til innbyggere og næringsliv fremover, i tillegg til å være premissgivende for fremtidig arbeid med budsjett, handlings- og økonomiplan. Porsgrunn har derfor fortsatt store ambisjoner for planer som skal vedtas i løpet av siste år i planstrategiperioden, og det kommer til å bli lagt ned mye innsats og store ressurser for å få dette til.

Etter valget neste år starter arbeidet med en komplett gjennomgang av planstrategien, med tilhørende planoversikt for neste periode. Det betyr at vi vil få et nytt kunnskapsgrunnlag å forholde oss til, samtidig som det kan bli endringer i prioriteringer og planbehov for Porsgrunns utvikling fremover.

Bakgrunn for plan	Plan	Oppstart	Planlagt ferdigstilt	Status / kommentar
Nye planer i planstrategien	Kommuneplanens samfunnsdel	2023	2025	Vedtak i bystyret 06.11.2025
	Kommuneplanens arealdel	2023	2027	Planprogram vedtatt juni 2024, Konsekvensutredning av høringsinnspill mm. pågår. 1. gangbehandling av planforslag høsten 2026. Vedtak i løpet av 2027.
	Helse- og omsorgsplan	2024	2026	Planen kommer til politisk behandling i møterekke mai/juni
	Oppvekstplan	2026	2026	Oppstart av planarbeidet har vært utsatt i påvente av føringer i samfunnsdelen, men er nå godt i gang. Målsetting om behandling i Bystyret 22. oktober.
	Kommunedelplan for kulturminner	2025	2027	Oppstart avklart politisk høsten 2025. Høring planprogram medio 2026.

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

				Planlagt ferdigstillelse i 2027.
	Organisasjonsstrategi	2025	-	Planlagt oppstart er utsatt da det foregår mye annet relatert arbeid knyttet til lederutvikling, mandat for stabene, reglementer, mm.
	Digitaliseringsplan	2024	2026	Arbeidet har fulgt vedtatt plan, med oppstart 2025 og planen vil bli ferdigstilt mai 2026 med behandling i Bystyret 11.juni.
	Kommunedelplan for naturmangfold	2025	2027	Planprogram på høring vinter/vår 2026, med fastsetting medio 2026. Planlagt ferdigstillelse i 2027.
	Byromstrategi	2024		Satt på vent.
	Studentmelding	2024	2025	Vedtatt i bystyret 15.05.25
Revidering / rullering av gjeldende planer	Alkoholpolitisk handlingsplan	2023	2024	Vedtatt i bystyret 25.04.25
	Kommunikasjonsstrategi	2025	2026	Vedtatt i Administrasjonsutvalget 19.03.26
	Klima- og energiplan	2026	2027	Oppstart av planarbeidet har vært utsatt i påvente av føringer i samfunnsdel, og bevilgninger til å finansiere planarbeidet i HP/Budsjett. Samfunnsdelen ble vedtatt i november 2025 og det ble bevilget midler i handlingsprogram og budsjett for 2026-2029. Oppstart i løpet av 2026.
	Hovedplan vei	2025	2026	Hovedplan vei er litt forsinket fordi pga. bytte av system for forvaltning drift og vedlikehold (FDV-system), som måtte prioriteres. Målsetning om behandling høsten 2026.
	Hovedplan vann	2025	2026	Arbeidet er godt i gang. Målsetting om behandling mai 2026.

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Hovedplan avløp	2025	2026	Arbeidet er godt i gang. Målsetting om behandling mai 2026.
Nye planer ut over vedtak i planstrategien	Frivillighetsstrategi	2025	2026	Revidering av frivillighetsstrategi. Workshop med repr. for frivilligheten november 2025. Intern arbeidsgruppe og prosjektleder etablert. Arbeidet med kunnskapsgrunnlaget startet opp vinter 2026. Frivillighetskveld med frivilligheten vinter 26 og april 26 Orientering om status i BUK i mai, også om at det er ansatt frivillighetskoordinator. Målsetting om behandling våren 2026.
	Idrett og fysisk aktivitet	2027	2028	Kommunedirektøren anbefaler at Bystyrets vedtakspunkt 6 i sak om strategidokumentet 2027-2030 (sak 71/26) følges opp gjennom revisjonen av kommunedelplanen for idrett og fysisk aktivitet. Planen gjelder til 2027, og revisjonen gir en naturlig anledning til å fastsette kommunens ambisjonsnivå og strategiske retning for området i kommende planperiode. Det gir også anledning til å se temaene idrett/fysisk aktivitet i sammenheng med kommunens arbeid med bl.a. folkehelse, deltakelse og innbyggerinvolvering.
	Strategisk næringsplan	2027	2027	Bystyret vedtok i sak 71/26 - Strategidokument 2027-2030 at kommunedirektøren skal

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

				utarbeide en strategisk plan for næringsutvikling, for politisk behandling i 2027. Planen skal bidra til å styrke kommunens langsiktige arbeid med verdiskaping, arbeidsplasser, bærekraftig næringsutvikling og nødvendige rammevilkår for eksisterende og nye virksomheter.

Vedlegg

Tilskuddsliste

Tilskuddordning	2026	2027	Aktør	Type	Kommentar
Formannskapet					
Barnas rådhusmøte	200 000	200 000		Årlig bevilgning	
MOT-dagen	100 000	100 000		Årlig bevilgning	
Støtte til TV-aksjonen	3 kr pr innbygger	3 kr pr innbygger		Årlig bevilgning	
E134 Haukelivegen	73 000	73 000			
Teknologitriangelet	53 900	55 900			
Norsk Hydrogenforum	32 300	33 500			
Lions nissetog	10 000	10 000		Årlig bevilgning	
Barn, unge og kultur					
Tilskudd DuVerden	750 000	750 000	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Alle barn sykler (tilskudd og egenandel skolene)	41 400	43 000	Frivillig org.		
Ekstratilskudd Hjerterommet åpen barnehage	400 000	400 000		Ekstratilskudd	
Driftstilskudd ungdomsorganisasjoner	131 400	136 400	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Drift friluftsansjoner	31 100	32 300	Frivillig org.	Søknadsbase rt adm.	
Driftstilskudd Stiftelsen Porsgrunns museene	459 500	477 000	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Driftstilskudd Brevik Historielag	231 400	240 200	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Prosjektsmidler museum, historie	46 600	48 400		Årlig bevilgning	
Driftstilskudd Arbeiderbevegelsens Arkiv	20 700	21 500	Frivillig org.	Søknadsbase rt adm.	
Driftstilskudd Porselensmuseet, Telemark Museum*	711 000	738 000	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Driftstilskudd Sagliocco (teaterensemble)	53 800	55 800	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Grenland Friteater - driftstilskudd jfr avtale*	3 576 800	3 712 700	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Driftstilskudd Kunsthall Grenland*	1 227 100	1 270 000	Profesjone II	Årlig bevilgning	

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Dansekunst i Grenland (NORA)*	204 900	212 100	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Telemark kunstnersenter stipend	15 000	15 000	Profesjone II	Årlig bevilgning	
Drift idrettsorganisasjoner (hodetilskudd)	548 600	569 400	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Idrettsstipend	30 000	30 000		Søknadsbase rt adm.	
Musikkstipend	10 000	10 000		Søknadsbase rt adm.	
Tilskudd drift pr. idrettsanlegg og privatleie	755 600	784 300	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Tilskudd til vedlikehold av anlegg	135 600	140 800	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Folkehelse og lavterskeltilbud	211 100	219 100	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Tilskudd til anleggsutvikling	724 500	752 000	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Tilskudd til gjennomføring av 1. mai	46 000	46 000		Årlig bevilgning	
Herøya nærmiljøsentral - driftstilskudd som frivilligsentral (statlig tilskudd og kommunal egenandel)*	929 600	964 900	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Byggeskikkpris	15 000	15 000		Søknadsbase rt politisk	
Restaureringspris	15 000	15 000		Søknadsbase rt politisk	
Driftstilskudd Porsgrunn Kunstforening	83 800	87 000	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Porsgrunn kommunes Kulturpris	25 000	25 000		Søknadsbase rt politisk	
Tilskudd til arrangementer	304 300	315 900		Søknadsbase rt adm.	
Produksjonsstøtte kulturaktører	143 900	149 400		Søknadsbase rt adm.	
Aktivitetstilskudd til sang og musikkorganisasjoner	152 100	157 900	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Driftstilskudd amatørteatrene (barn og unge)	70 400	73 100	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Tilskudd til Barnas Dag	236 000	245 000		Årlig bevilgning	
Porsgrunn kommunes Frivillighetsprisen	26 000	26 000		Søknadsbase rt politisk	
Porselensstipend	50 000	50 000		Søknadsbase rt politisk	
Utlånsentralen - fast drift	436 800	453 400	Profesjone II	Årlig bevilgning	
RocketMan	510 400	529 800	Frivillig org.	Årlig bevilgning	

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Vertstilskudd Olympiatoppen	207 000	214 900	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Fattigdomsmidler (KEOPS)	500 000	500 000			
Driftsstøtte frivillige lag og organisasjoner	500 000	500 000		Søkbar pott til gode tiltak innen frivillighet	
Helse og omsorg					
Veiledningssenter	150 000	155 700			
Eidanger IL - Gøy fritid for alle	310 500	322 300	Frivillig org.	Årlig bevilgning	
Tilskudd SMISO - Senter mot seksuelle overgrep	250 000	259 500			
Brukerorganisasjoner H&O	410 000	410 000	Frivillig org.	Søknadsbase rt politisk	
Kirkens bymisjon Grenland	300 000	300 000	Ideell org.	Årlig bevilgning	
Kirkens bymisjon aktivitets- og arbeidstiltak	350 000	350 000	Ideell org.	Årlig bevilgning	
Miljø og byutvikling					
Prosjektstøtte - Alle barn sykler	70 000	70 000		Årlig bevilgning	
Drift Bergsbygda samfunnshus	134 600	139 300		Årlig bevilgning	
Tilgjengelighetsprisen	25 000	25 000		Søknadsbase rt adm.	

*Samfinansiering kommune/stat/fylke. Endringer i disse har konsekvenser for hele finansieringen.

Listen er ikke uttømmende, og det er ikke en vedtaksliste. Dette er en grov oversikt (ment som en informasjon) over tilskudd som både har oppstått via tiltak i handlingsprogramprosesser, og via administrative prosesser. Midlene ligger som en del av budsjetterammene, der kommunalsjef og/eller enhetsleder i hovedsak har delegert fullmakt til å kunne gjøre endringer. Noen tilskudd kan også være eksterne midler (stat/fylke) som kommunen videreformidler.

Ordforklaring

Årlig bevilgning: Faste tilskuddsposter som utbetales årlig uten ny politisk eller administrativ behandling

Søknadsbasert politisk: Tilskuddsordning hvor den årlige fordelingen av tilskuddsrammen behandles av politisk organ i Porsgrunn kommune

Søknadsbasert adm.: Tilskuddsordning hvor rådmannen har fullmakt til å fordele midler gjennom fullmakt, egne retningslinjer eller andre føringer.

Driftstilskudd: Tilskudd der kommunen er forpliktet til å bidra iht avtale.

Samfinansiering: Bindende avtale mellom partene i samfinansieringen.

Søknader til kommunen

I tråd med delegasjonsreglementet, kap 2 Delegering og videredelegering i Porsgrunn kommune og underkap 2.2.2 Bystyrets delegering til Kommunedirektøren* skal denne typen søknader legges frem til politisk behandling.

Derfor legges disse frem som vedlegg til HØP 2027 – 2030.

Søker	Prosjekt	Beløp
Kunsthall Grenland	Søknad om økt driftsstøtte	75 000
Greenlight Kunstfestival	Søknad om støtte til gjennomføring av festivalen i 2027/10 års jubileum	100 000

Kommunedirektøren har ikke funnet rom for å imøtekomme disse søknadene i sitt forslag til Handlingsprogram for 2027 - 30.

Lenke til fullstendige søknader finner du her:

[Kunsthall Grenland](#)

[Greenlight](#)

*Følgende saker skal likevel behandles i Bystyret, Formannskapet eller utvalg:

- Fastsetting av betalingsordninger og satser
- Tildeling av årlige kulturmidler (hovedtildeling)
- **Andre tilskudd etter søknad og foreninger, organisasjoner mv. på over kr. 50.000**
- Andre tilskudd til helse, omsorg og sosiale formål, etter søknad (hovedtildeling)
- Benyttelse av kommunens forkjøpsrett etter konsesjonsloven

Forskriftsrapporter

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Rammetilskudd	-1 299 449	-1 355 955	-1 360 955	-1 427 624	-1 415 592	-1 416 899	-1 418 507
Inntekts- og formuesskatt	-1 445 547	-1 534 196	-1 534 196	-1 607 079	-1 614 557	-1 621 194	-1 628 084
Eiendomsskatt	-159 259	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
Andre generelle driftsinntekter	-113 545	-86 000	-91 000	-71 000	-61 000	-48 000	-45 000
Sum generelle driftsinntekter	-3 017 800	-3 136 151	-3 146 151	-3 265 703	-3 251 149	-3 246 093	-3 251 591
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 749 276	2 900 836	2 963 020	3 068 417	3 013 018	2 962 931	2 954 943
Avskrivninger	212 262	216 000	216 000	220 000	240 000	250 000	260 000
Sum netto driftsutgifter	2 961 538	3 116 836	3 179 020	3 288 417	3 253 018	3 212 931	3 214 943
Brutto driftsresultat	-56 262	-19 315	32 869	22 714	1 869	-33 162	-36 648
Renteinntekter	-56 653	-42 710	-57 710	-62 210	-61 710	-61 710	-61 710
Utbytter	-103 196	-124 000	-138 000	-165 000	-110 000	-110 000	-110 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-48 757	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Renteutgifter	187 329	189 619	192 927	210 601	228 951	234 916	263 916
Avdrag på lån	145 500	150 000	136 000	145 000	150 000	155 000	160 000
Netto finansutgifter	124 223	132 909	93 217	88 391	167 241	178 206	212 206
Motpost avskrivninger	-212 262	-216 000	-216 000	-220 000	-240 000	-250 000	-260 000
Netto driftsresultat	-144 301	-102 406	-89 915	-108 895	-70 890	-104 956	-84 442
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	28 187	50 000	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Avsetninger til bundne driftsfond	48 084	366	2 950	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-4 978	-331	-17 315	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	73 008	52 371	54 280	8 895	0	4 956	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	-29 110	0	-15 558
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	144 301	102 406	89 915	108 895	70 890	104 956	84 442
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0	0

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Politikk og administrasjon	185 043	187 899	193 654	199 048	165 148	135 048	113 648
Barn, unge og kultur	1 241 622	1 236 690	1 284 664	1 305 390	1 289 187	1 284 187	1 274 187
Helse og omsorg	1 130 894	1 135 330	1 283 058	1 302 361	1 308 939	1 331 377	1 330 777
Miljø og byutvikling	198 088	241 996	256 147	260 108	248 235	228 309	234 821
Ikke fordelte utgifter/inntekter	36 956	100 000	-67 516	0	0	0	0
Frie inntekter og utgifter	-2 550	-2 550	-2 550	0	0	-17 500	0
Sum bevilgninger drift, netto	2 790 053	2 899 365	2 947 457	3 066 907	3 011 508	2 961 421	2 953 433
Herav:							
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter	-1 759	-1 505	-1 198	-1 510	-1 510	-1 510	-1 510
Overføring til investering	587	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	48 077	366	2 950	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-4 978	-331	-17 315	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-1 150	0	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 749 276	2 900 836	2 963 020	3 068 417	3 013 018	2 962 931	2 954 943

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Investeringer i varige driftsmidler	368 702	759 413	838 699	960 292	1 084 550	1 015 050	782 950
Tilskudd til andres investeringer	7 816	1 500	1 500	5 200	13 000	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	9 067	9 300	9 300	10 720	9 500	9 600	9 700
Utlån av egne midler	16 792	4 250	4 250	7 900	3 600	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	402 377	774 463	853 749	984 112	1 110 650	1 024 650	792 650
Kompensasjon for merverdiavgift	-36 486	-99 302	-96 115	-90 643	-119 849	-76 178	-27 796
Tilskudd fra andre	-127 935	-96 050	-157 150	-297 712	-159 032	-68 792	-32 312
Salg av varige driftsmidler	-20 423	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	-1 000	0	0	0	0	0	0

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-6 001	-2 870	-2 870	-3 650	-4 010	0	0
Bruk av lån	-230 836	-483 240	-504 614	-499 107	-714 759	-786 680	-639 542
Sum	-422 681	-681 463	-760 749	-891 112	-997 650	-931 650	-699 650
investeringsinntekter							
Videreutlån	41 197	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000	70 000
Bruk av lån til videreutlån	-41 197	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Avdrag på lån til videreutlån	60 255	38 000	38 000	39 000	40 000	40 000	40 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-52 443	-31 000	-31 000	-32 000	-33 000	-33 000	-33 000
Netto utgifter videreutlån	7 812	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
Overføring fra drift	-28 187	-50 000	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Avsetninger til bundne investeringsfond	2 994	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-18 899	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	73 376	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-16 792	-50 000	-50 000	0	-20 000	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	12 492	-100 000	-100 000	-100 000	-120 000	-100 000	-100 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Politikk og administrasjon								
Overføring fra driftsregnskapet	321	0	0	0	0	0	0	0
Nye iPader til de folkevalgte	0	0	0	300	0	0	0	300
Nye PC'er til valglokalene	513	0	0	600	0	0	0	600
IT-investeringer ÅBEV	1 888	1 500	1 929	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
iPad 1:1 ÅBEV	4 328	4 000	3 850	4 000	4 000	4 000	4 000	16 000
Nytt ERP system	1 292	0	1 898	0	0	1 000	7 000	8 000

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	1 239	2 000	2 761	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Utskifting av trådløse aksesspunkter/Wifi	0	0	0	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Nytt VMware miljø (servere)	0	0	0	8 000	0	0	0	8 000
Sum Politikk og administrasjon	9 581	7 500	10 438	18 400	9 500	10 500	16 500	54 900
Barn, unge og kultur								
Digitale læremidler, inventar og utstyr ÅBEV	1 268	1 000	578	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Strukturendring ungdomsskolene - Kjølnes og Tveten	0	0	926	0	0	0	0	0
Utearealer skole og barnehage ÅBEV	269	1 000	600	2 436	1 000	1 000	1 000	5 436
Ny barneskole	0	0	0	10 000	200 000	200 000	0	410 000
Analoge læremidler	0	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	0	6 000
Oppgradering Skrukkerød ressurs-og kompetansesenter	95	0	0	0	0	0	0	0
Digitalisering barnehage	0	400	530	0	0	0	0	0
Barnehagene inventar og utstyr ÅBEV	985	800	100	0	0	0	0	0
Nytt fagsystem	19	0	0	0	0	0	0	0
Barnevernstjenesten								
Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	1 137	1 500	1 863	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000
Utvikling / utvidelse av kinoen	0	0	850	0	0	0	0	0
Idrettens hus	204	0	0	0	0	0	0	0
Grenland friteater - teaterpark	0	0	0	1 000	3 000	0	0	4 000
Kommunale idrettsanlegg ihht hovedplan	588	0	0	0	0	0	0	0
Fritidsklubb Heistad	0	10 000	1 000	0	29 000	0	0	29 000
Sum Barn, unge og kultur	4 565	16 700	8 447	18 436	238 000	206 000	4 000	466 436
Helse og omsorg								
Nytt EPJ-system	0	15 000	15 000	0	0	0	0	0
Utskifting av inventar og utstyr	0	500	1 000	0	0	0	0	0
Helse og omsorg ÅBEV								
Nye småhus til ambulerende tjenester i nærheten av de eksisterende tjenestene	0	10 000	500	9 500	0	0	0	9 500
Sykehjemsutbygging trinn 3	11 181	294 813	342 132	148 000	0	0	0	148 000
Utvid. Mule								
Tilrettelegging for tilkobling av nødstrømsaggregat på sykehjem	0	0	880	0	0	0	0	0
Sykesignalanlegg sykehjem	1 204	0	0	0	0	0	0	0
Legemiddelkabinett på sykehjem prosjekt "Lukket legemiddelsløyfe"	0	0	0	4 100	1 100	3 100	0	8 300
Tilrettelagte boliger for mennesker rus/ROP utfordringer	19 062	14 000	14 830	0	0	0	0	0
Nytt sykehjem	0	0	0	0	0	5 000	5 000	10 000
Omsorgsboliger/trygghetsboliger	0	1 000	10 000	50 000	165 000	0	0	215 000
Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	8 845	5 000	12 040	10 000	10 000	5 000	5 000	30 000
Demografi: Velferdsteknologisk plattform	0	0	0	12 000	8 000	8 000	0	28 000

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Ombygging i Feiselvege til flere midlertidige botilbud	0	0	0	5 000	0	0	0	5 000
Utredning Nystrand omsorgsboliger	0	0	0	0	1 000	0	0	1 000
Produksjonskjøkkenet	0	0	0	860	0	0	0	860
Sum Helse og omsorg	40 291	340 313	396 382	239 460	185 100	21 100	10 000	455 660
Miljø og byutvikling								
Egenandel Bypakka	5 504	0	0	0	0	0	0	0
Egenandel bypakke fase 2	0	4 700	0	0	0	0	0	0
Bypakka - GS-bru - Vestsida/Porsgrunn sentrum	32 569	0	31 000	0	0	0	0	0
Bypakka - Knutepunkt Porsgrunn	357	0	0	0	0	0	0	0
Bypakke - Turveg langs elva	7 676	0	9 000	10 000	0	0	0	10 000
BP 2 Bergsbygdavegen	3 862	0	5 000	15 000	65 000	8 000	0	88 000
BP17 Kammerherreløkka	28 346	0	0	0	0	0	0	0
BP 39 Mindre tiltak gang og sykkel	8 449	0	0	0	0	0	0	0
Gater i og inn mot Porsgrunn sentrum	0	0	13 800	33 300	15 300	22 300	41 300	112 200
Nærmiljø og prioriterte lokalsentra	0	0	0	1 000	16 000	0	7 000	24 000
Prosjekt arealeffektivisering og utvikling av sentrumsnære tilbud	0	20 000	1 000	0	75 000	75 000	0	150 000
Prosjekt "Solcelle"	4 083	17 000	3 200	15 200	0	0	0	15 200
Utvidelse av vaskeriet grunnet økt volum fra helse og omsorg	0	5 000	500	9 500	0	0	0	9 500
Salg tomter - bolig	788	0	0	0	0	0	0	0
Basishall Kjølnes	1 021	46 900	47 721	0	0	0	0	0
Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	1 114	5 000	8 943	5 000	5 000	0	0	10 000
Utredning av ungdomstilbud i sentrum	0	1 000	200	800	0	0	0	800
Porsgrunn brannstasjon	252	0	14 748	0	0	0	0	0
ENØK i sosiale boliger	986	2 100	500	2 344	0	0	0	2 344
Overgang til vannmålere med fjernavlesning i formålsbygg	0	1 000	300	700	0	0	0	700
Til disp for strategiske eiendomskjøp	5 406	0	6 970	0	0	0	0	0
ÅBEV Renholdsavdelingen div investeringer	344	350	504	350	350	350	350	1 400
ÅBEV Vaskeriet - utskifting av maskiner	0	300	587	300	300	300	300	1 200
Eiendomsforv. - utredning, kostnadssetting	920	500	500	1 850	500	500	500	3 350
Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	4 740	3 000	5 000	4 769	5 000	5 000	5 000	19 769
Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	973	38 000	500	58 234	13 000	13 000	13 000	97 234
Eiendomsdrift - maskiner ÅBEV	847	500	1 075	500	500	500	500	2 000
Sprinkling av rådhuset	5 792	0	0	0	0	0	0	0
Innkjøp av robotgulvvaskemaskiner	1 405	500	1 000	1 000	1 000	0	0	2 000
Oppgrad. og modernisering komm. eide tilfluktsrom	467	4 000	4 533	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
Ny ferjekai på Bjørkøya	9	0	0	0	0	0	0	0
Østre brygge	1 557	10 000	9 943	149 149	120 000	0	0	269 149

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
BYDRIFT - opprydding, istandsetting og etterbruk av ferjekai på Sandøya	623	0	0	0	0	0	0	0
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	43 340	40 000	38 823	40 000	40 000	40 000	45 000	165 000
VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	16 531	5 000	14 881	3 000	0	0	0	3 000
VANN - Oppgradering av Sortilen	1 829	500	189	1 000	2 000	0	0	3 000
VANN - Høydebasseng - Langangsvegen 117	0	0	1 697	0	0	0	0	0
AVLØP - Tiltak i forb. med vanndirektivet	3 735	7 000	3 013	25 000	24 000	11 000	11 000	71 000
Utbyggingsavtaler - boligbygging	5 011	5 000	0	5 000	13 000	10 000	5 000	33 000
Justeringsavtaler - merverdiavgift	-1 465	28 300	28 300	52 500	24 000	0	0	76 500
VANN - forsterke brannvernsdekningen i Hovenga med ny vannledning fra Valleråsen	218	0	212	0	0	0	0	0
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	82 336	110 000	123 987	140 000	160 000	160 000	160 000	620 000
AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	12 261	10 000	5 232	16 000	0	0	0	16 000
AVLØP - Knarrdalsstrand renseanlegg fom 2011 ÅBEV	1 437	1 500	0	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
BYDRIFT - Utvikling/rehabilitering av Nepturparken ifm oppgradering av Franklintorget	3 499	0	0	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Oppgradering Bukta/Bratsberg strandpromenaden	0	1 750	1 750	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Oppgradering Minneparken	0	0	0	0	0	0	2 500	2 500
BYDRIFT - Kvikkleireundersøkelser i Heistadbekken	116	0	0	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Utredning snødeponi Pasa	26	0	419	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	1 409	2 000	3 500	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	1 404	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500	2 000	6 500
AVLØP - Storedike – oppgradering av flomveg	1 042	0	0	0	0	0	0	0
Tilrettelegging for friluftsliv	0	0	500	0	0	0	0	0
BYDRIFT Friområder - tilskuddsfinansierte prosjekter	30	500	500	500	500	500	500	2 000
Ferjekaier Sandøya og Brevik	155	0	0	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Ny parkering Brønnstadbukta	0	0	100	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	0	0	638	3 500	0	0	0	3 500
BYDRIFT - Vinterbelysning	956	0	0	0	0	0	0	0
Avløp - Nytt renseanlegg	0	0	0	0	0	350 000	350 000	700 000
AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	9 442	3 000	1 736	10 000	5 000	6 000	6 000	27 000

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	682	1 500	2 692	1 500	1 500	1 500	1 500	6 000
BYDRIFT Fornøyelse av maskiner ÅBEV	6 734	4 500	4 415	4 500	5 000	5 000	5 000	19 500
BYDRIFT - Oppgradering av komm. bruer og brygger ÅBEV	304	1 000	1 290	1 000	1 000	1 500	1 500	5 000
Klimatiltak - Generell oppfølging av klimabudsjett	0	2 500	9 000	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	4 343	5 000	5 412	5 000	5 000	5 000	5 000	20 000
Nye ladepunkter til elbiler til bruk for kommunale virksomheter	798	500	122	0	0	0	0	0
Avsetning til garantiarbeider	0	4 000	7 000	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Kjøp av bedriftshytte	0	0	0	0	5 000	0	0	5 000
AVLØP Ny gravemaskin	0	0	0	4 000	0	0	0	4 000
Nye traller til sengetøy og arbeidstøy som kan desinfiseres	0	0	0	1 000	1 000	0	0	2 000
RFID - system for inn- / ut på vaskeriet og innregistrering av nye tekstiler	0	0	0	1 500	0	0	0	1 500
Bytte lyskilder - formålsbygg	0	0	0	5 000	5 000	0	0	10 000
Småhus i Østre Bjørntvedtveg 1	0	0	0	0	10 000	0	0	10 000
Etterbruk av skolebygg etter strukturvedtak	0	0	0	1 000	0	0	0	1 000
Etterbruk av barnehagebygg etter strukturvedtak	0	0	0	1 000	0	0	0	1 000
Ny barnehage i sentrum/Hovenga	0	0	0	20 000	1 000	50 000	79 000	150 000
Ny skolestruktur - ombygging Brattås	0	0	0	21 000	0	0	0	21 000
Ungdomsklubb i sentrum	0	0	0	0	20 000	0	0	20 000
Sum Miljø og byutvikling	314 265	394 900	423 432	683 996	651 950	777 450	752 450	2 865 846
Org. oppsett mangler								
Sum Org. oppsett mangler	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsmidler								
Investeringsmidler i varige driftsmidler	368 702	759 413	838 699	960 292	1 084 550	1 015 050	782 950	3 842 842

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Tilrettelagte boliger for mennesker - rus/ROP utfordringer	144	0	0	0	0	0	0	0
Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	943	0	0	0	0	0	0	0

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Grenland friteater - teaterpark	0	0	0	4 000	12 000	0	0	16 000
Investeringsstilskudd Kirken	2 000	1 500	1 500	1 200	1 000	0	0	2 200
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	5	0	0	0	0	0	0	0
AVLØP - Tiltak i forb. med vanndirektivet	333	0	0	0	0	0	0	0
Justeringsavtaler - merverdiavgift	2 431	0	0	0	0	0	0	0
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	185	0	0	0	0	0	0	0
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	99	0	0	0	0	0	0	0
Eidanger kirkegård, utvidelse	500	0	0	0	0	0	0	0
Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	1 176	0	0	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	7 816	1 500	1 500	5 200	13 000	0	0	18 200

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027- 2030
Egenkapitalinnskudd KLP	9 067	9 300	9 300	9 400	9 500	9 600	9 700	38 200
Innskudd Grenland Renseanlegg IKS	0	0	0	1 320	0	0	0	1 320
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	9 067	9 300	9 300	10 720	9 500	9 600	9 700	39 520

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Forskuttering spillemidler	16 792	0	0	0	0	0	0	0
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	4 250	4 250	7 900	3 600	0	0	11 500
Utlån av egne midler	16 792	4 250	4 250	7 900	3 600	0	0	11 500

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030	Øk.plan Sum 2027-2030
Sum del 1-4	402 377	774 463	853 749	984 112	1 110 650	1 024 650	792 650	3 912 062

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Regulert budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Rammetilskudd	-1 299 449	-1 355 955	-1 360 955	-1 360 955	-1 427 624	-1 415 592	-1 416 899	-1 418 507
Innteks- og formuesskatt	-1 445 547	-1 534 196	-1 534 196	-1 534 196	-1 607 079	-1 614 557	-1 621 194	-1 628 084
Eiendomsskatt	-159 259	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000	-160 000
Andre	-199 608	-152 715	-157 715	-162 415	-137 715	-127 715	-114 715	-111 715
overføringer og tilskudd fra staten								
Overføringer og tilskudd fra andre	-419 938	-336 441	-315 389	-310 738	-320 595	-320 595	-338 095	-320 595
Brukerbetalinger	-101 426	-94 281	-94 981	-94 981	-97 532	-97 532	-97 532	-97 532
Salgs- og leieinntekter	-488 480	-455 016	-452 378	-452 516	-484 967	-480 035	-489 628	-489 966
Sum driftsinntekter	-4 113 706	-4 088 604	-4 075 614	-4 075 801	-4 235 513	-4 216 026	-4 238 063	-4 226 399
Lønnsutgifter	1 922 758	1 948 357	1 962 861	1 962 510	2 052 922	2 013 205	1 997 691	1 967 091
Sosiale utgifter	556 481	572 563	552 563	560 532	573 024	573 024	573 024	573 024
Kjøp av varer og tjenester	1 146 155	1 120 233	1 144 716	1 150 480	1 189 304	1 168 790	1 161 310	1 166 760
Overføringer og tilskudd til andre	219 787	212 135	218 250	219 148	222 976	222 876	222 876	222 876
Avskrivninger	212 262	216 000	216 000	216 000	220 000	240 000	250 000	260 000
Sum driftsutgifter	4 057 444	4 069 289	4 094 390	4 108 670	4 258 227	4 217 896	4 204 901	4 189 751
Brutto driftsresultat	-56 262	-19 315	18 776	32 869	22 714	1 869	-33 162	-36 648
Renteinntekter	-56 653	-42 710	-57 710	-57 710	-62 210	-61 710	-61 710	-61 710
Utbytte	-103 196	-124 000	-138 000	-138 000	-165 000	-110 000	-110 000	-110 000
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-48 757	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
Renteutgifter	187 329	189 619	192 619	192 927	210 601	228 951	234 916	263 916
Avdrag på lån	145 500	150 000	136 000	136 000	145 000	150 000	155 000	160 000
Netto finansutgifter	124 223	132 909	92 909	93 217	88 391	167 241	178 206	212 206
Motpost avskrivninger	-212 262	-216 000	-216 000	-216 000	-220 000	-240 000	-250 000	-260 000
Netto driftsresultat	-144 301	-102 406	-104 315	-89 915	-108 895	-70 890	-104 956	-84 442
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								

Handlingsprogram 2027-2030 Forslag

	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Regulert budsjett 2026	Rev. budsjett 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029	Øk.plan 2030
Overføring til investering	28 187	50 000	50 000	50 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Avsetninger til bundne driftsfond	48 084	366	366	2 950	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-4 978	-331	-331	-17 315	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	73 008	52 371	54 280	54 280	8 895	0	4 956	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-29 110	0	-15 558
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum	144 301	102 406	104 315	89 915	108 895	70 890	104 956	84 442
disponeringer eller dekning av netto driftsresultat								
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0	0	0