



Vestfold og Telemark
FYLKESKOMMUNE

Årsmelding og årsregnskap 2023

Fylkestakingene 12. juni/18. juni 2024



Foto: Dag Nordsveen



Vestfold
FYLKESKOMMUNE

En blir til to



Telemark
FYLKESKOMMUNE

Innholdsfortegnelse

1. Fylkesdirektørens hilsen	3
2. Vestfold og Telemark fylkeskommune 2023	4
2.1. Oppgaver og prosjekter levert i 2023	4
2.2. Bygging av nye fylkeskommuner	7
3. Årsregnskap	10
3.1. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd	11
3.2. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd	12
3.3. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 første ledd	14
3.4. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 andre ledd	15
3.5. Balanse	16
3.6. Økonomisk oversikt drift etter § 5-6	19
3.7. § 5-9 Samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner	20
3.8. Noter, nummer 1-20	22
3.9. § 14-7 Konsolidert regnskap	35
3.10. Noter 21-27, konsolidert	39

Årsmelding

4. Økonomi, finans og eierskap	47
4.1. Økonomi, finans og eierskap	47
5. Styring og kontroll	56
5.1. Virksomhetsstyring	56
5.2. Internkontroll	56
5.3. Innsyn	57
6. Organisasjonen	57
6.1. Administrativ organisering	57
6.2. Ansatte	58
6.3. Fylkeskommunen som lærebedrift	58
6.4. Likestilling, inkludering og mangfold	58
6.5. Kjønnsligestilling	58
6.6. Nærvær og inkluderende arbeidsliv	59
6.7. Sykefravær	59
6.8. Helse, miljø og sikkerhet (HMS)	59
6.9. Forebyggende beredskap	60
6.10. Etikk	60
7. FNs bærekraftsmål	60
8. Oppfølging av klima	61
8.1. Klimaregnskap	61
8.2. Status klimatiltak	71
8.3. Arealregnskap	82
9. Oppfølging av verbalpunkt	88

10. Sektorområder gruppert til hovedutvalg	92
10.1. Fylkesutvalget.....	92
10.2. Hovedutvalg for klima, areal og plan	111
10.3. Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse og idrett.....	120
10.4. Hovedutvalg for næring og reiseliv	140
10.5. Hovedutvalg for utdanning og kompetanse.....	150
10.6. Hovedutvalg for samferdsel	161

1. Fylkesdirektørens hilsen

En blir til to

For store deler av Vestfold og Telemark fylkeskommunes virksomhet har 2023 vært et nokså normalt år. Det gjelder blant annet de videregående skolene og tannklinikkene hvor største delen av den fylkeskommunens tjenesteproduksjonen foregår og et stort flertall av de ansatte i fylkeskommunen har sitt daglige virke.

Når det gjelder den politiske aktiviteten, aktiviteten på de to fylkeshusene og for alle dem som jobber med hele Vestfold og Telemark som nedslagsfelt, har 2023 vært alt annet enn normalt. Ved siden av å drifte og serve aktiviteten i Vestfold og Telemark fylkeskommune, har fokuset vært på omdanningen av en fylkeskommune til to nye fylkeskommuner. Mange har gjort en ekstra innsats for å få det til.

I denne siste årsmeldingen fra Vestfold og Telemark fylkeskommune vil både den ordinære virksomheten og oppgaven med delingen beskrives. Årsmeldingen lages i en spesiell situasjon hvor de som bidrar ikke lenger jobber i Vestfold og Telemark fylkeskommune, men i enten Vestfold eller Telemark fylkeskommune. Telemark fylkeskommune har hatt hovedansvaret for avleveringen av regnskapet, mens dette dokumentet er et resultat av et samarbeid.

Grønn omstilling var et hovedtema ved opprettelsen av Vestfold og Telemark fylkeskommune og har preget mange viktige politiske diskusjoner i de fire årene som har gått. Klimabudsjett og arealregnskap har utviklet seg gjennom perioden. Kraftsituasjonen vært en viktig sak. Selv om grønn omstilling har hatt fokus, viser det seg at det er krevende å nå de målene en har satt seg. Det blir omtalt i denne meldingen.

Også det siste året i Vestfold og Telemark fylkeskommune gir større skatteinngang enn budsjettet et viktig bidrag til et positivt økonomisk resultat. Pensjonsutgiftene har de siste årene vært vanskelige å forutsi og regnskapet i 2023 viser en betydelig merkostnad i forhold til budsjett. Et positivt netto driftsresultat på kr 173 millioner, cirka 17 millioner kroner bedre enn regulert budsjett, bør gi et godt grunnlag for den endelige delingen av økonomien.

Delingsarbeidet påvirker også resultatet på flere måter. I forståelse med fylkestinget ble en rekke saker nedprioritert av administrasjonen til fordel for arbeidet med delingen. Fylkeskommunen har mottatt den statlige støtten til delingsarbeidet som det ble søkt om, og det betyr at det som ble nedprioritert i noen tilfeller gir en form for økonomisk innsparing. Dette er imidlertid noe de to nye fylkeskommunene vil måtte ta tak i igjen, særlig gjelder det utviklingsarbeid på flere områder.

Driftsregnskapet har over 60 rapporteringsområder. Det er viktig å se flere av disse i sammenheng når en skal vurdere det økonomiske resultatet. Det er forsøkt forklart i årsmeldingen. Høsten 2023 arbeidet ansatte på fylkeshusene fordelt i nye enheter og sektor- og seksjonsinndelingen samsvarte ikke med den budsjettet for Vestfold og Telemark fylkeskommune hadde. I tillegg er det skilt ut en egen «delingsøkonomi» basert på søknaden om statlig finansiering til delingsarbeidet. Alt dette har gjort at det er litt dårligere samsvar mellom budsjett og regnskap på enkeltposter. I tillegg er bruk av bundne fond ført på en annen måte enn tidligere. Det er kommentert i og under tabellene. Helhetlig oppfatter imidlertid fylkesdirektør at ressursene er brukt i henhold til de vedtak som er gjort.

I 2023 ble to viktige investeringsprosjekter fullført. Bamble videregående skole åpnet et stort tilbygg for å romme den aktiviteten som fram til nå har vært på Croftholmen og på Sandefjord videregående skole kunne man ta i bruk moderniserte lokaler og også der et tilbygg. Ombygging og utbygging på Sandefjord

videregående skole har vært Vestfold og Telemark fylkeskommunes største investeringsprosjekt. Til sammen er det investert nesten 1 mrd i de to nevnte skolene de siste årene. Tannhelse har skiftet flere "uniter" og investert i skannere og investeringsplanen for vei er fulgt opp bl.a. med oppstart på «Gassveien» og «Kaste-Stoadalen». Søknad om bompengefinansiering av ny fastlandsforbindelse i Bypakke Tønsberg er også sendt.

Disposisjonsfondet er ved utgangen av 2023 cirka 1,7 mrd kroner, den frie delen nesten 1,2 mrd. kroner Det er dobbelt så mye som ved oppstart av Vestfold og Telemark fylkeskommune for fire år siden. I fireårsperioden er det investert nærmere 3,4 mrd. kroner og lånegjelda har bare økt med cirka 1 mrd. kroner. Tar en hensyn til utviklingen av disposisjonsfondet, kan en grovt sett si at Vestfold og Telemark fylkeskommune i fireårsperioden har gjennomført betydelige investeringer uten å øke «netto» gjeld vesentlig.

Denne årsmeldingen og regnskapet som leveres for 2023 setter et punktum for Vestfold og Telemark fylkeskommune. Det ble fire spesielle år med sammenslåing, koronapandemi, krig i Europa med bl.a. påfølgende kraftkrise og i siste runde en delingsprosess. Viktigere for innbyggerne er at det har vært undervisning, tannbehandling og veibygging. Bussene og fergene har gått, kulturlivet har tatt seg opp igjen etter pandemien og fylkeskommunen har bidratt med støtte både til det og til næring og samfunnsutvikling. Det har vært gjennomført valg og politisk aktivitet i mange organ med fylkestinget som utgangspunkt.

Til alle som har bidratt – vel blåst!

Arve Semb Christophersen

2. Vestfold og Telemark fylkeskommune 2023

2.1. Oppgaver og prosjekter levert i 2023

Selv om mye av året har vært preget av det praktiske arbeidet med å dele fylkeskommunen, har det også vært fokus på samfunnsoppdraget i omstillingsprosessen. Her følger et utvalg av oppgaver og prosjekter som Vestfold og Telemark fylkeskommune har levert i 2023.

Bygge digitale løsninger for nye fylkeskommuner

Det har vært et enormt arbeid å bygge nye digitale løsninger for de to fylkeskommunene. Det handlet ikke bare om å bygge de grunnleggende IT-tjenestene, som i seg selv er omfattende, men også bygge alle konsern- og fagsystemene for hver fylkeskommune, og samtidig sikre at fagområder og medarbeidere fikk sine data med seg over i ny fylkeskommune. Det er et arbeid som har involvert mange i alle fagområder, og har krevd god styring og koordinering, samt godt samarbeid på tvers av både fagområder og nye fylkeskommuner. Mange dyktige medarbeidere som har stått på mer enn man kan forvente for å bygge gode digitale løsninger for nye fylkeskommuner. Overgangen ved nyttår medførte store endringer for alle ansatte (noe mindre for skolene), men det gode arbeidet i forkant og god digital støtte til de ansatte i starten av det nye året gjorde at det gikk bra. Skolene opplevde mindre endringer da de først flyttes fra Vestfold og Telemark fylkeskommunes «hus» (tenant) i Microsoft 365 sommeren 2024. Dette for å forstyrre skoleåret i så liten grad som mulig

Kunnskapsgrunnlaget om Vestfold og Telemark legges merke til

VTpluss har oppdatert kunnskapsgrunnlaget om Vestfold og Telemark og gjennom det lagt grunnlaget for den viktige prosessen med Regional Plan Strategi (RPS) i de to nye fylkeskommunene. Arbeidet var litt spesielt fordi statistikken ikke var tilpasset inndelingen i de to nye fylkene. Resultatet har blitt lagt merke til, og kunnskapsgrunnlaget er nå også til nytte for mange andre.

Anskaffelse av nytt HR- og Økonomisystem

I 2023 har anskaffelse av nytt HR- og økonomisystem blitt ferdig med valg av leverandør Xledger Offentlig. Denne anskaffelsen har krevd mye ressurser internt i både Økonomi- og HR seksjonen, samtidig som disse seksjonene har jobbet mye med delingsprosjektet.

Splitting av dagens økonomisystem til Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune

Prosjektet med å bygge to nye baser som skulle være klart til 01.01.2024 har vært tidkrevende for økonomiseksjonen. Dette arbeidet kom godt i havn før årsslutt og gjorde at de to nye fylkene var i drift på regnskapssiden fra januar 2024.

Samlokalisering, rehabilitering og utbygging av videregående skoler

Samlokalisering av Bamble videregående skole på Grasmyr ble ferdigstilt dette året. Totalramme på 328 mill. kr ble levert til avtalt tid, og 27,0 mill. kr under budsjett. Rehabilitering og utbygging av Sandefjord videregående skole ble ferdigstilt. Totalramme på 628 mill. kr, ble levert til avtalt tid, og innenfor vedtatt ramme.

Kulturstrategien 2021 – 2024 og verdens største fribyregion

«Vestfold og Telemark - der mennesker møtes» - en veldig god politisk prosess og en plan som faktisk virker i samfunnet. En friby er en by eller kommune som gir vern til en forfulgt forfatter i to år, slik at vedkommende kommer seg i sikkerhet og kan gjenoppta sitt kunstneriske virke. Dette er et viktig bidrag både til ytringsfrihetsarbeidet, internasjonalt kultursamarbeid og samarbeid mellom fylkets kommuner på litteraturområdet. Fylkesbiblioteket leder det regionale samarbeidet mellom fribyene i fylket. Vestfold og Telemark er verdens største fribyregion. I dag er det fire fribyer/fribygder i Telemark. I Vestfold er fem av seks kommuner med. Det er dialog med flere kommuner om fribysamarbeid for å øke antallet ytterligere i 2024.

Vikingveien fra Hardangervidda til Borre og Norges største sammenhengende padleled

Gjennomførte ulike seminarer for å bygge kunnskap. Seminarene har blant annet resultert i to artikkelsamlinger om Eidsborgbrynene, og publikasjoner i serien Vikingveien. Vestfold og Telemark fylkeskommune vil fortsette samarbeidet om Vikingveien og reiselivsutvikling i årene som kommer. I tillegg har fylkeskommunen etablert Norges første og største sammenhengende padleled. Den er ferdigstilt langs hele kysten i Vestfold og Telemark, og nå også i Telemarkskanalen.

Styrking av tannbehandling til unge voksne

Gjennom revidert nasjonalbudsjett for 2023, har regjeringen styrket det offentlige tannhelsetilbudet til unge voksne i aldersgruppa 21 til 24 år. Denne pasientgruppen har nå fått rettigheter til redusert pris på tannbehandling ved offentlige tannklinikker i Vestfold og Telemark. Ved tannbehandling betaler aldersgruppen bare 25 % av Helse og omsorgsdepartementets takster. Den nye pasientgruppen vil kunne utgjøre rundt 9000 nye pasienter. Antallet vil være avhengig av om studenter i vår region har tilhørighet i andre fylker.

Innkjøp av ti intraorale scannere til tannklinikene

Fylkeskommunen skal ta i bruk ny teknologi og digitalisere arbeidsoppgaver på tannklinikene for å sikre verdiskaping gjennom grønn omstilling. En del av dette er innføring av digitale scannere for å ta nødvendige avtrykk av tenner og munnhule, og i 2023 er det gjennomført innkjøp av ti intraorale scannere

i sektoren. Dette reduserer bruken av gipsavstøpninger og kombinert med overgang til bruk av lokale tanntekniske tjenester vil det føre til redusert frakt.

Fokus på forebyggende rusarbeid

Opplæring og folkehelse har hatt fokus på forebyggende arbeid med rus gjennom deres rusprosjekt der de blant annet har jobbet med kompetanseheving, nettverksbygging og konferanser.

Viktig milepæl for Bypakke Tønsberg-regionen

En mer samfunnsikker forbindelse mellom Nøtterøy og fastlandet har vært diskutert i tiår. I september 2023 ble et helhetlig og miljøvennlig transportsystem for Tønsberg-regionen vedtatt i kommunene og i fylkeskommunen. Tønsberg-regionen er dermed nærmere enn noen gang å få på plass en mer samfunnsikker forbindelse for nesten 30 000 innbyggere i Færder, med mer forutsigbarhet for næringslivet, flere miljøvennlige reiser og økt bo- og næringsattraktivitet i regionen.

Etterlengtede utbyggingsprosjekter i gang

To store og etterlengtede veiprojekter i Telemark kom i gang i 2023: Kaste-Stoadalen i Nome kommune, og Gassveien i Bamble kommune.

Strekningen mellom Kaste og Stoadalen på Fv. 359 er hovedforbindelsen mellom Ulefoss og Lunde, men er svingete, trang og har lav trafiksikkerhet. Arbeidet med den nye veien, som er beregnet til å koste 447 mill. kr, kom i gang høsten 2023.

Utbyggingen av Fv. 353 Rugtvedt – Surtebogen (Gassveien) er også et svært etterlengt et prosjekt. Gassveien er veiforbindelsen til nasjonalt og regionalt viktige industriområder på bl.a. Rafnes, Rønningen og Skjerke, og veien er også viktig for lokaltrafikken i kommunen. Nå blir det bedre framkommelighet og mer trafiksikker vei på strekningen.

Nødvendig datagrunnlag for å kutte klimagassutslipp er på plass

Samferdselssektoren har i 2023 fått på plass et komplett klimaregnskap for sektorens klimagassutslipp. Samferdselssektoren står for ca. 90 % av fylkeskommunens utslipp, og med dette datagrunnlaget har sektoren fått den utslippsoversikten som behøves for å sette inn målrettede tiltak for å nå fylkeskommunens klimamål.

Oppstart av det nye nettverket «Samhandlingsarena for grønn industri»

Presentasjon av Energikommisjonens rapport, punktutslipp-programmet og differansekontrakter.

Klima- og energinettverket som møteplass for kommuner og bedrifter for klimakutt

Klima og energinettverket ble stiftet og igangsatt i oktober 2020, og har i dag over 60 medlemmer. Klimaavtale er signert med alle medlemmer som forplikter til å forankre klimaarbeidet i toppledelsen, arbeide systematisk med miljøstyring og gjennomføre klimaregnskap og etter hvert klimabudsjet. Nettverket har årlig levert klimabarometer som er en statusrapport på klimaarbeidet hos medlemmene. I 2022 fikk nettverket klimasatsmidler fra Miljødirektoratet til satsing på klimavennlige anskaffelser. I januar 2023 startet en prosjektleder opp dette arbeidet.

Utlyste tilskuddsordninger ved satsing på grønn omstilling og fornybar energi 2023

Tilskuddsmidler for solenergi på næringsseiendommer og offentlige bygg, 4,0 mill. kr. Enøk tiltak i frivilligheten som solenergi til idrettslag, 4,0 mill. kr, og mulighetsstudier for hydrogen, 0,5 mill. kr.

Innsats og utvikling av Fens-feltet med innsats fra Regiongeologene

Fylkeskommunen har lagt grunnlag for utvikling av Fens-feltet slik at dette er nærmere kommersialisering enn noen gang, takket være innsats fra Regiongeologen. Deres mangeårige innsats har vært avgjørende for påvisning av sjeldne jordartsmetaller. Det er muligens vestens største forekomst som kan ligge på Fen.

Nitidig arbeid, analyser og påvisninger ved hjelp av fylkeskommunens langvarige innsats, skaper industriell interesse. I et globalt perspektiv er dette mineraler og metaller som regnes som kritiske og strategiske for all elektronikk, der Kina nå dominerer. Utvikling av Fens-feltet kan danne grunnlag for mulig avgjørende industri for Fen, Telemark, Norge og Vesten i mer enn 100 år frem i tid.

2.2. Bygging av nye fylkeskommuner

Prosjektorganisering

Prosjektet «Vi bygger nye fylkeskommuner» har vært organisert som et hovedprosjekt med fem delprosjekter for Politisk organisering og valg, HR, Økonomi, eierskap og virksomhetsstyring, Digitale løsninger og Samarbeid, inntil 1. september 2023. Prosjektet er blitt ledet av en prosjektleder med fylkesdirektør for Vestfold og Telemark fylkeskommune som prosjekteier. Det har vært samarbeidet tett med de to prosjektlederne/kommende fylkesdirektørene.

Prosjektet har i hovedsak arbeidet med gjennomføring av selve omstillingen i henhold til «Omstillingsdokument for deling av Vestfold og Telemark fylkeskommune og bygging av nye fylkeskommuner. Arbeidsgiver- og organisasjonspolitiske føringer», vedtatt av fylkestinget i Vestfold og Telemark fylkeskommune 14.06.22, sak 66/22.

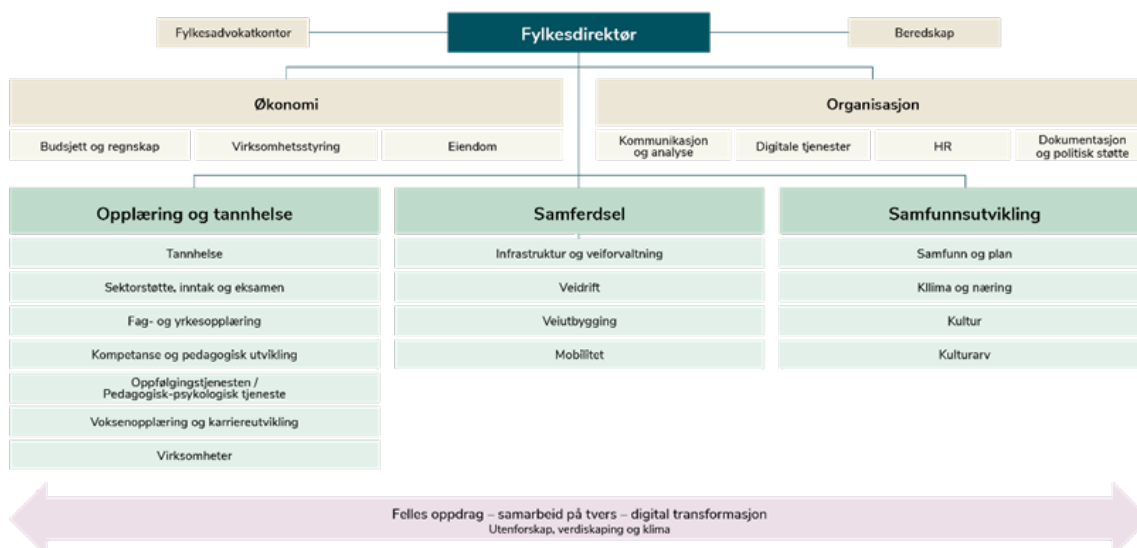
Kommende fylkesdirektører for henholdsvis Vestfold og Telemark fylkeskommuner tiltrådte som prosjektledere 1. januar 2023, og fattet vedtak om respektive organisasjonsmodeller 3. januar.

Vedtatt organisasjonsmodeller

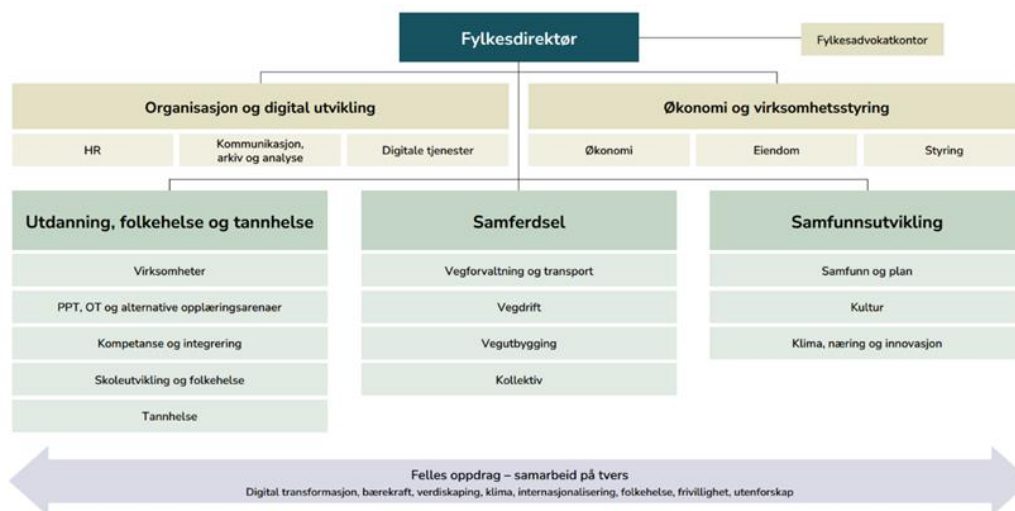
Beslutningene om organisering var med utgangspunkt i arbeid utført høsten 2022 og etter drøfting med organisasjonenes tillitsvalgte 7. desember. Prosjektlederne orienterte Hovedutvalg Vestfold og Hovedutvalg Telemark om arbeidet og vedtatt organisering i etterkant.

Prosjektlederne har lagt til rette for medvirkningsprosesser gjennom året 2023, og har sett behov for tilpasninger. Organisasjonskartet som er gjengitt nedenfor er tilpasset som en følge av slike prosesser, og gjenspeiler organiseringen slik den er ved oppstart av de nye fylkeskommunene 1. januar 2024:

Administrativ organisering Vestfold fylkeskommune



Administrativ organisering Telemark fylkeskommune



Bemanningsplaner og innplassering

Basert på omstillingsdokumentets arbeidsgiver- og organisasjonspolitiske føringer, er det gjennomført innplassering av medarbeidere i de to fylkeskommunene, med utgangspunkt i vedtatt organisering. Innplasseringsprosessen startet januar 2023 for ledere på nivå 1, fortsatte med innplassering av ledere på nivå 2, og ble avsluttet med innplassering av samtlige medarbeidere juni 2023.

Basert på bemanningsplaner, gjennomførte ledere kartleggingsamtaler med ansatte, etterfulgt av innplasseringssamtaler. Fylkesdirektørens fagmiljøer innen IT, arkiv og HR utviklet digitale maler for gjennomføring av kartlegging, innplassering og arkivering. Dette bidro til en digitalisert og effektiv prosess som ble gjennomført i tråd med vedtatt tidsplan, og samtlige medarbeidere var innplassert i foretrukket fylkeskommune og seksjon innen utgangen av juni 2023.

Prosjektet går over i en ny fase fra 1. september 2023

Fylkesdirektøren vedtok administrativt den 6. juni en arbeidsplan for høsten 2023 i samråd med de to prosjektlederne. Planen ble utarbeidet for å sikre overgang fra prosjektorganisering til nye organisasjoner, samt sikre overlevering av oppgaver fra fylkesdirektørens prosjekt til prosjektlederne.

Prosjektlederne og deres respektive ledergrupper overtok ledelsen av de nye organisasjonene fra 1. september. Ansatte forholdt seg da til nye ledere i henhold til vedtatt organisasjonsmodell og innplassering. Hensikten med dette var å gi de nye organisasjonene en mulighet til å øve på samarbeid, bygge kompetanse og prøve ut den nye organiseringen.

Prosjektet «Vi bygger nye fylkeskommuner» ble avviklet fra samme dato. Prosjektstøtte for fylkesdirektørene ble opprettholdt for å sikre overføring av oppgaver.

Gjennom hele 2023 ble det avholdt samordningsmøter mellom fylkesdirektør for Vestfold og Telemark fylkeskommune og de to prosjektlederne for å sikre god samordning og løpende dialog. Slike samordningsmøter ble avviklet i overgangen til 2024.

Delingsarbeidet har pågått parallelt med ordinær drift og utviklingsarbeid, og det har vært behov for prioritering av oppgaver underveis. Fylkesdirektøren og prosjektlederne anerkjenner den ekstraordinære innsatsen som organisasjonens ansatte har vist i en tid der behov for endring og omstilling har vært stor. Delingsarbeidet er gjennomført etter planlagt fremdrift.

Nettverk og partnerskap

Fylkestinget tok 13. juni stilling til arbeidsprosess for etablering av en ny nettverk- og partnerskapsstruktur for de nye fylkeskommunene. Det vises til FT sak 87/23 Nettverk og partnerskap fra 01.01.2024. – Vestfold og FT sak 88/23 Nettverk og partnerskap fra 01.01.2024. – Telemark. Et høringsnotat ble formidlet til kommuner og andre samarbeidspartnere, med frist for innspill 27. desember 2023.

En rekke møtepunkter er gjennomført fra prosjektledernes side, for å bli kjent og bygge relasjon til kommuner, regionråd og andre samarbeidspartnere. Etablering av nettverk og partnerskap er av stor betydning for at de nye fylkeskommunene skal kunne fylle rollen som samfunnsutvikler.

Deling av eierskap

Prinsipp for deling av fylkeskommunens eierskap ble vedtatt av fylkestinget i sak 14/23 Deling av fylkeskommunens eierskap. Saken omfattet deling av selskap og interkommunale samarbeid der fylkeskommunen har eierandeler, og som fra 01.01.2024 skal deles mellom Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune. Ved inngangen til 2024 var dette til sammen 30 enheter.

Samarbeid mellom de to fylkeskommunene etter 1.1.2024

I fylkestingets møte 8. mars 2023, ble det vedtatt en rekke områder som de to fylkeskommunene skal samarbeide om etter 1.1.2024.:

- Felles regionalt forskningsfond for Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune, organisert som et vertsfylkeskommunesamarbeid etter kommuneloven § 20-3, med Vestfold fylkeskommune som vertsfylkeskommune.
(Sak 9/23 regionalt forskningsfond – organisering fra 1.1.2024.)
- Fagskolen Vestfold og Telemark videreføres som et kommunalt oppgavefelleskap.
(Sak 10/23 Fagskolen – Organisering fra 1.1.2024.)
- Samarbeid om sårbare fagmiljøer og inngåelse av nødvendige midlertidige administrative avtaler
(Sak 11/23 Sårbare fagmiljøer – Samarbeid fra 01.01.2024).
- IT-samarbeid om drift og forvaltning av felles IT-infrastruktur, fellesløsninger og konsernsystemer, og inngåelse av nødvendige administrative avtaler.
(12/23 – IKT-samarbeid mellom Vestfold og Telemark fylkeskommuner)

Administrativ samarbeidsavtale mellom Vestfold og Telemark fylkeskommune

Prosjektlederne inviterte sine respektive ledergrupper til samling 12. – 13. september med formål om å kartlegge behov for samarbeid om sårbare fagmiljøer i en overgangsperiode. Samarbeidet høsten 2023 har resultert i en administrativ samarbeidsavtale mellom Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune, som ble drøftet med organisasjonene og vedtatt i desember 2023. Intensjonen med å inngå et forpliktende samarbeid er å støtte og hjelpe hverandre i en overgangsperiode.

Fylkesvåpen, visuell identitet og profilering

En sentral del av delingsarbeidet har bestått i aktiviteter for å bygge ny identitet for de to nye fylkeskommunene. Det innebærer blant annet fylkesvåpen, grafiske profiler, forberedende arbeid for

skilting, hjemmesider og nye intranett for ansatte. Den visuelle identiteten for Vestfold og Telemark fylkeskommune gjenbrukes med universell utforming og brukervennlighet som grunnprinsipp.

Fylkestinget for Vestfold og Telemark besluttet fylkesvåpen for de nye fylkeskommunene etter hovedutvalgenes innstilling, for Vestfold møtedato 8. mars og for Telemark møtedato 13. juni. Det vises til sak 6/23 Fylkesvåpen konsekvensavklaring – Vestfold, og sak 94/23 Nytt fylkesvåpen for nye Telemark fylkeskommune.

Fylkestinget for Vestfold og Telemark behandlet sak 157/2 Fylkesordførerkjede Vestfold og Telemark i møte 5.12.23., og det ble fattet vedtak som følger:

Fylkesordførerkjedet eies av fylkeskommunene Vestfold og Telemark i fellesskap og en overdragelse av eierskap krever enighet mellom disse. 2. Telemark fylkeskommune håndterer saken videre i samråd med museumssektoren i Vestfold og Telemark. 3. Det sikres rett for hver av fylkene Vestfold og Telemark til å disponere fylkesordførerkjedet til formidling. Retten skal være uavhengig av hvilken instans som får kjedet overlatt i sin samling og etter en inngått avtale.

Økonomiske forhold

Vestfold og Telemark fylkeskommune mottok svar på søknad datert 7.11.22. om kompensasjon for engangskostnader ved deling av fylkeskommunen i brev fra Kommunal- og distriktsdepartementet datert 19. juni 2023, med beslutning om at Vestfold og Telemark skal motta 150 mill. kroner i tilskudd til å dekke nødvendige engangskostnader.


Vestfold og Telemark fylkeskommune mottok 4. desember 2023 en bekreftelse på utbetaling av dette tilskuddet.

De to nye fylkeskommunene har fått mulighet for å føre kostnader også for 2024, og ved behov vil departementet se på muligheten for å kunne kostnadsføre også i 2025. Delingsbudsjettet håndteres i det videre i de to nye fylkeskommunene som har delt det resterende mellom seg.

3. Årsregnskap

Årsregnskap og noter er en del av den pliktige delen av årsmeldingen for Vestfold og Telemark fylkeskommune (VTFK). Økonomiske oversikter med omtale er med her.

3.1. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Bevilgningsoversikter drift 2023 Vestfold og Telemark fylkeskommune 				
Regnskap § 5-4 (1A) (tall i tusen)	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap 2022
1 Rammetilskudd	3 069 638	3 075 725	2 974 428	2 741 283
2 Inntekts- og formueskatt	2 928 914	2 827 349	2 844 106	3 093 801
3 Eiendomsskatt	-	-	-	-
4 Andre generelle driftsinntekter	215 153	190 296	149 950	40 301
5 Sum generelle driftsinntekter	6 213 705	6 093 369	5 968 484	5 875 385
6 Sum bevilgninger drift, netto	5 719 620	5 586 088	5 565 618	5 462 046
7 Avskrivninger	374 613	374 637	391 660	356 521
8 Sum netto driftsutgifter	6 094 233	5 960 725	5 957 278	5 818 567
9 Brutto driftsresultat	119 472	132 644	11 206	56 817
10 Renteinntekter	148 836	121 813	91 239	73 978
11 Utbytter	462	-	-	-
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	- 150	-	-	1
13 Renteutgifter	252 073	254 762	232 571	132 243
14 Avdrag på lån	218 102	218 102	222 295	195 802
15 Netto finansutgifter	- 321 026	- 351 051	- 363 627	- 254 067
16 Motpost avskrivninger	374 613	374 637	391 660	356 521
17 Netto driftsresultat	173 059	156 230	39 239	159 272
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	97 177	97 177	50 000	115 911
19 Avsetninger til bundne driftsfond	914 684	-	-	601 499
20 Bruk av bundne driftsfond	- 983 120	- 8 459	-	- 602 352
21 Avsetninger til disposisjonsfond	278 684	278 684	18 889	156 903
22 Bruk av disposisjonsfond	- 134 365	- 211 171	- 29 650	- 112 689
21 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	173 059	156 230	39 239	159 272
23 Framført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift viser fylkeskommunens samlede inntekter, utgifter og netto driftsresultat.

Generelle driftsinntekter for fylkeskommunen utgjorde 6,2 mrd. kr. Videre er netto driftsutgifter i sektorene 5,7 mrd. kr og netto finansutgifter 321 mill. kr. Finansområdet er nærmere omtalt under eget område i årsmeldingen.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat ble 173,1 mill. kr. I FT-sak 153/23 Årsprognose 2023 fremla fylkesdirektør et revidert budsjett for T2 som tilsa et mindreforbruk på 156,2 mill. kr. De viktigste årsakene til at det faktiske nettoresultatet ble bedre er:

- Økte inntekter på 120,3 mill. kr, herav 101,6 mill. kr økte skatteinntekter.
- Netto bevilgninger drift på sektorene (utgifter) ble 133,5 mill. kr høyere enn revidert budsjett.
- Netto finans har et positivt avvik mot revidert budsjett på 30,0 mill. kr, der renteinntekter utgjør 27,0 mill. kr mer og renteutgifter har holdt seg nær revidert budsjett. Avvik på renteinntekter ble justert noe i revidert budsjett i FT-sak 153/23 i desember 2023.

3.2. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd


Bevilgningsoversikt drift - netto - pr. seksjon		Vestfold fylkeskommune 			
Telemark fylkeskommune					
Budsjett og regnkapsforskr. § 5-4.2) (1B) (tall i tusen)	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap 2022	
Felles finansiering	- 15 128	- 165 085	-	-	
Politiske utvalg og politisk ledelse	36 493	43 604	41 895	35 558	
Fylkesutvalget (FU)	-	-	-	-	
Kontrollutvalget	5 686	6 704	6 516	5 504	
Tilskudd politiske parti	15 197	15 071	15 066	15 055	
Sektorovergripende utgifter	- 177	1 000	57 500	11 351	
Fylkesdirektør og advokatkontor	14 313	9 881	6 646	7 703	
VT pluss	9 355	10 933	10 544	7 664	
Utviklingsleder BDK	1 021	3 887	12 242	1 986	
Kommunikasjon	11 583	11 944	12 727	9 640	
Teknologi og digitalisering	14 733	20 494	13 300	16 885	
IT konserndrift og brukerstøtte	97 818	107 837	98 709	95 338	
Arkiv og dokumenthåndtering	18 100	19 733	21 460	16 615	
Pensjon, lønns- og prisvekst	- 63 048	- 144 850	34 600	- 31 382	
Vi bygger nye fylkeskommuner	- 16 718	132 302	129 020	16 718	
Økonomidirektør	896	1 709	6 472	3 062	
Økonomiseksjon	27 022	29 528	27 544	25 012	
Konsernstyring	24 411	26 795	23 064	26 851	
Eiendom	33 134	32 234	23 307	25 819	
Service	45 318	42 740	39 582	41 138	
HR-direktør	12 434	15 980	17 438	13 044	
Personal og HMS	36 730	32 673	33 246	36 200	
Mestring og utvikling	12 047	11 175	8 446	11 986	
Strategi og kompetanseledelse	6 094	13 893	12 876	8 959	
Mobbombud og Elev- og lærlingeombud	3 136	3 516	3 403	2 293	
Kulturdirektør	3 144	3 436	13 002	2 593	
Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, frivillighet og idrett	-	0	1 400	-	
Kulturarv	47 251	44 973	35 052	32 692	
Fylkesbibliotek	26 155	28 910	19 176	37 688	
Kultur, idrett og friluftsliv	103 833	99 242	79 346	87 955	
- herav spillemidler *	145 177	116 000			
Verdensarvkoordinator	- 696	3 492	1 819	1 997	
Muséene	68 941	70 484	51 615	86 750	
Tannhelsedirektør og sektorutvikling	17 484	20 289	29 867	13 750	
Tannklinikene	232 004	228 249	180 494	200 231	
Utdanningsdirektør	8 129	9 276	173 862	33 640	
Hovedutvalg for utdanning og kompetanse	-	-	5 000	-	
Folkehelse og livsmestring	15 400	19 909	19 784	19 240	
Sektorutvikling	108 485	104 654	115 505	114 857	

Inntak, eksamen og voksenopplæring	43 606	60 365	57 494	45 475
Fag- og yrkesopplæring	418 650	385 700	361 789	385 754
Pedagogisk støtte og utvikling	58 828	63 557	53 200	48 189
Psykologisk pedagogisk tjeneste	36 607	36 963	33 995	35 537
Oppfølgingstjenesten og talenhus	41 976	40 018	36 333	37 577
Videregående skoler og folkehøgskole	2 074 980	2 059 441	1 854 010	2 051 571
Andre virksomheter	107 814	108 771	86 561	89 208
Samferdselsdirektør	1 866	1 998	66 743	1 779
Hovedutvalg for samferdsel	-	750	32 500	11 400
Strategi og utvikling	48 528	51 812	48 614	47 576
Forvaltning	32 852	34 840	31 555	31 012
Drift og vedlikehold	685 999	687 163	615 996	699 878
Utbygging	12 461	13 369	8 067	11 531
Kollektiv og mobilitet	766 470	756 543	686 185	725 341
Sektorutvikling	32 095	35 009	31 802	28 840
Direktør samfunnsutvikling	21 633	5 544	7 973	4 491
Hovedutvalg for klima, areal og plan	-	4 848	8 000	740
Samfunn og plan	26 752	26 570	23 702	26 905
Klima, miljø og internasjonalisering	25 837	30 409	24 994	25 693
Internasjonalisering	5 570	8 342	8 060	6 610
Fylkessenter i Seljord	1 007	1 575	1 500	348
Næringsdirektør	1 441	4 856	7 323	1 575
Hovedutvalg for næring og reiseliv	-	0	0	-
Næringsutvikling og entreprenørskap	98 182	80 847	57 609	89 705
Kompetanseutvikling og inkludering	59 459	54 668	36 535	39 164
Fagskolen Vestfold og Telemark	11 251	1 515	3 539	5 812
Sum bevilgninger drift, netto	5 719 620	5 586 088	5 565 606	5 486 106
Av dette:				
Avskrivninger	-	-	-	19
Motpost avskrivninger	-	-	-	19
Netto renteutgifter og -inntekter	- 17 823	-	12	- 7 880
Utbytte og eieruttak	- 462	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-
Overføring til investering	44 677	44 677	-	42 411
Avsetninger til bundne driftsfond	914 684	-	-	601 499
Bruk av bundne driftsfond	- 980 124	- 8 459	-	- 602 353
Avsetninger til disposisjonsfond	217 865	217 865	-	-
Bruk av disposisjonsfond	- 6 157	- 4 646	-	- 9 617
Sum korreksjoner	172 660	249 437	12	24 060
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	5 546 960	5 336 651	5 565 618	5 462 046

* Spillemidler er unntak fra regelen om øremerket tilskudd og er derfor her vist i brutto. Tilskuddet for disse midlene føres på KOSTRA-art 810 og ligger derfor i linje 4 "andre generelle driftsinntekter" i bevilgningsoversikt drift §5-4 første ledd (1A).

Netto driftsutgifter for sektorene viser et samlet merforbruk på 133,5 mill. kr. I sektoromtalen er det utdypende forklaring på budsjettavvik i 2023.

3.3. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 første ledd

Bevilgningsoversikt investering 2023 og Telemark fylkeskommune				
Økonomiske oversikter §5-5 (2A) (tall i tusen)	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap 2022
Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)				
1 Investeringer i varige driftsmidler	830 137	986 440	1 123 510	1 027 730
2 Tilskudd til andres investeringer	2 207	-	-	803
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskap	3 302	3 800	3 800	3 036
4 Utlån av egne midler	-	-	-	-
5 Avdrag på lån	-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter	835 646	990 240	1 127 310	1 031 569
7 Kompensasjon for merverdiavgift	146 728	139 310	182 855	179 691
8 Tilskudd fra andre	58 706	25 441	89 671	80 820
9 Salg av varige driftsmidler	52 805	52 500	52 500	1 549
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	0	-	371
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	0	-	133
13 Bruk av lån	425 909	605 331	748 484	639 597
14 Sum investeringsinntekter	684 147	822 582	1 073 510	902 162
20 Overføring fra drift	- 97 177	- 97 177	- 50 000	- 115 911
21 Avsetning til bundne investeringsfond	111	111	-	16 999
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 16 233	- 32 395	-	- 21 295
23 Avsetning til ubundne investeringsfond	-	-	-	-
24 Bruk av ubundne investeringsfond	- 43 800	- 43 800	- 3 800	- 3 600
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	5 601	5 601	-	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	- 151 498	- 167 659	- 53 800	- 123 807
25 Framført til inndekning i senere år(udekket beløp)	0	0	0	5 601


Investeringsutgifter

Samlede investeringsutgifter i 2023 var 835,6 mill. kr som er under budsjett. Hovedårsak er tidsforskyvninger for investeringer i bygg og fylkesveger. Sektorene har mer detaljert omtale om investeringene i sine kapitler.

Investeringsinntekter

Som følge av lavere investeringsaktivitet har fylkeskommunen lavere låneopptak enn planlagt. Nødvendig bruk av lån ble 425,9 mill. kr mot budsjettet 605 mill. kr. Tilskudd fra andre på 58,7 mill. kr. er hovedsakelig tilskudd fra Porsgrunn kommune til nytt kryss på Fv. 32 Vallermyrvegen - Ullinvegen (Enger) og til Nye veier AS til gamle E18 Rugtvedt - Dørdal og Fv. 353 Rugtvedt - Sortebogen (Gassveien). Samlet investeringsinntekter er på 684,1 mill. kr og dermed 138,4 mill. kr under budsjett.

3.4. Bevilgningsoversikt drift etter § 5-5 andre ledd

Bevilgningsoversikter investering 2023 Vestfold og Telemark fylkeskommune 					
Investeringer i varige driftsmidler § 5-5 (2B) (tall i tusen)	Regnskap	Reg. Budsjett	Oppr. Budsjett	Avvik i kr	Regnskap 2022
Felles finansiering					
Finansiering investering	835	451	- -	384	8 728
Sum felles finansiering	835	451	- -	384	8 728
Investering IT					
Investering IT	11 938	10 000	10 000		11 824
Sum investering IT	11 938	10 000	10 000 -	1 938	11 824
BDK investering					
Skilting bygg VTFK					2 836
Sum BDK investering	-	-	-	-	2 836
Årlig investering bygg					
Årlig investering bygg	41 298	54 047	41 000	12 749	20 453
Sum årlig investering bygg	41 298	54 047	41 000	12 749	20 453
Nybygg og ombygging					
Solenergi VTFK, FT-sak 161/20	7	796	-	789	3 289
Tiltakspakke oppgradering av eiendommer	1 236	3 000	-	1 764	6 211
Avslutning pågående prosjekter	1 772	2 250	-	478	7 387
Nøtterøy vgs - klasserom FT-sak 101/22	2 115	3 481	-	1 366	19
Ny Horten vgs	2 722	2 185	- -	537	1 168
Oppgradering av Sandefjord vgs	39 318	42 029	71 500	2 711	264 471
Utbygging av Bamble vgs	88 107	91 647	42 200	3 540	158 553
Ombygging av Porsgrunn vgs	276	500	60 000	224	301
Regionsenter Seljord	735	1 291	-	556	18 709
Energieffektiviserende investeringer FT-sak 43/22	30 399	48 883	40 000	18 484	667
Solenergi fylkeskommunale bygg FT-sak 40/22	4 420	10 250	25 000	5 830	625
Oppgradering Vest Telemark vgs FT-sak 82/21	9 882	12 017	-	2 135	1 233
Solcelleinstallasjoner på fylkeshus	10 166	10 625	-	459	-
Sum nybygg og ombygging	191 156	228 954	238 700	35 245	462 632
Store utstyrskjøp kultur					
Kulturarv Smie Gildehallen 2022-23	1 887	1 717	- -	170	625
Sum store utstyrskjøp kultur	1 887	1 717	- -	170	625
Investering tannhelse					
Utstyr tannhelse	12 998	8 230	5 000 -	4 768	4 398
Sum investering tannhelse	12 998	8 230	5 000 -	4 768	4 398
Utstyr skole					
Investering utstyr skole	9 758	9 970	7 000	212	6 377
INV skole 2023 grønne maskiner	2 660	3 001	-	340	4 945
INV skole 2023 - egenfinansiert	13 776	14 997	-	1 221	17 670
Innovativt utstyr skole FT-sak 142/22	2 481	2 557	-	76	-
Sum utstyr skole	28 676	30 525	7 000	552	28 993
Investering utstyr samferdsel					
Investering utstyr samferdsel	7 237	10 000	10 000	2 763	11 348
Sum investering utstyr samferdsel	7 237	10 000	10 000	2 763	11 348

Fylkesveger utenom Bypakke					
FV311 Prestergåbakken/-krysset (207770)	979	2 500	-	1 521	312
Fv35 Ås - Linnestad	6 567	5 900	69 000 -	667	5 110
Tiltak sidevegnett Rugtvedt - Dørdal (tidl. E18)	3 791	10 600	15 000	6 809	1 072
Fv 359 Kaste-Stoadalen	103 260	108 700	80 000	5 440	3 708
Fv 359 Åse bru	3 474	4 000	3 200	526	3 100
Fv 900 Holmestrand sentrum	11 186	21 300	100 000	10 114	15 018
Fv 313 Sande Klokkerjordet	2 166	12 900	-	10 734	673
Fv 3068 Dølebakken, Lingelemveien og Fv 3052 Ling.kryss	6 122	18 926	53 800	12 803	19 093
Fv 301 Grevle-Skårabkn og Berg-Søndersrød	-	6 492 -	1 600	4 600	54 980
Fv45 Rassikring Voilen, Ullsteinskredet, Lauvås	41 533	40 900	40 000 -	633	22 399
Årlig investering fylkesveg	154 213	191 434	180 150	37 221	230 999
Fv. 450 Eidsborgkleivane - utglidning støttemur svingnr. 1	21 589	19 131	20 000 -	2 458	869
Fylkesveg 355, 3430 og 364	32 668	32 357	27 000 -	311	15 743
Fv 353 Rugtvedt-Surtebogen Byggefase	44 775	40 700	55 400 -	4 075	22 235
ENØK LED veglys Vestfold og Telemark	31 213	42 000	50 000	10 787	-
Frodeåstunnelen - setningskader og TOG	2 349	3 000	3 000	651	99
Sum fylkesveger utenom Bypakke	459 393	552 747	701 150	93 354	395 412
Bypakke Grenland fase 1					
Bypakke Grenland fase 1	57 753	67 640	77 360	9 887	63 843
Sum Bypakke Grenland fase 1	57 753	67 640	77 360	9 887	63 843
Bypakke Tønsbergregionen					
Bypakke Tønsbergregionen	11 673	13 600	12 700	1 927	14 272
Sum Bypakke Tønsbergregionen	11 673	13 600	12 700	1 927	14 272
Investering kollektiv					
Investering kollektiv	4 214	6 750	20 600	2 536	3 004
Sum investering kollektiv	4 214	6 750	20 600	2 536	3 004
Belønningsmidler					
Belønningsmidler - investeringsprosjekter	1 079	-	- -	1 079 -	804
Sum Belønningsmidler	1 079	-	- -	1 079 -	804
Samfunnsutvikling					
Samfunnsutvikling	-	1 780	-	1 780	20
Investering utstyr/maskiner fylkessenter					145
Sum investering samfunnsutvikling	-	1 780	-	1 780	165
Investeringer i varige driftsmidler sektor	830 137	986 440	1 123 510	152 454	1 027 730

Del 2. Tilskudd til andres investeringer

Tall i tusen

	Regnskap	Rev. Budsjett	Oppr. Budsjett	Avvik i kr	Regnskap 2022
Årlige investeringsavtaler mva	707	-	- -	707	803
Fv 353 Rugtvedt-Surtebogen (komp. deltakelse anbud)	1 500	-	- -	1 500	-
Tilskudd til andres investeringer	2 207	-	- -	2 207	803

Del 3. Investeringer i aksjer og andeler

Tall i tusen

	Regnskap	Rev. Budsjett	Oppr. Budsjett	Avvik i kr	Regnskap 2022
Aksjer	-	-	-	-	-
Felles finansiering investering	3 302	3 800	3 800	498	3 036
Sum investeringer i aksjer og andeler	3 302	3 800	3 800	498	3 036
Investeringer i varige driftsmidler sektor	835 646	990 240	1 127 310	154 595	1 031 569

Overføring fra drift utgjorde i 2023 97,2 mill. kr og finansierer 11,6 % av årets investeringer. Avsetning til investeringsfond på 0,1 mill. kr, mens bruk av fond utgjorde 60,0 mill. kr.

Bevilgningsoversikt investeringer er vist sektorvis med spesifisering av tilskudd til andre, aksjer og andeler.

3.5. Balanse

Balansen viser fylkeskommunens eiendeler, gjeld og egenkapital. Anleggsmidler og pensjonsmidler utgjør de største eiendelspostene. Langsiktig gjeld og pensjonsforpliktelser utgjør de største gjeldspostene.

Økonomiske oversikter § 5-8			
Oversikt - balanse (tall i tusen)	Noter	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER			
A. Anleggsmidler			
I. Varige driftsmidler	4	11 106 310	10 650 356
1. Faste eiendommer og anlegg		10 751 669	10 323 803
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		354 641	326 552
II. Finansielle anleggsmidler			
1. Aksjer og andeler	5	320 865	316 824
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	325	169
III. Immaterielle eiendeler			
IV. Pensjonsmidler			
	10	4 752 254	4 402 592
B. Omløpsmidler			
I. Bankinnskudd og kontanter	1	3 598 703	3 813 175
II. Finansielle omløpsmidler			
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
III. Kortsiktige fordringer			
1. Kundefordringer		809 282	753 128
2. Andre kortsiktige fordringer		13 338	67 085
3. Premieavvik	10	237 473	345 436
		558 471	340 607
Sum eiendeler		19 778 457	19 183 116
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital			
I. Egenkapital drift			
1. Disposisjonsfond	12	7 204 688	6 656 537
2. Bundne driftsfond		2 036 987	1 961 105
3. Merforbruk i driftsregnskapet		1 721 607	1 577 289
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		315 380	383 816
II. Egenkapital investering			
1. Ubundne investeringsfond	12	202 160	256 481
2. Bundne investeringsfond		79 761	123 561
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		122 398	138 520
III. Annen egenkapital			
1. Kapitalkonto	2	4 965 542	4 438 951
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	3	5 149 119	4 622 529
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	3	139 542	139 542
		44 035	44 035
D. Langsiktig gjeld			
I. Lån			
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	8	11 073 849	10 744 105
2. Obligasjonslån		6 222 563	5 968 234
3. Sertifikatlån		4 179 301	3 497 672
II. Pensjonsforpliktelse			
	10	1 483 262	2 470 562
		560 000	-
E. Kortsiktig gjeld			
I. Kortsiktig gjeld			
1. Leverandørgjeld		4 851 286	4 775 871
2. Likviditetslån		1 499 920	1 782 474
3. Derivater		1 499 920	1 782 474
4. Annen kortsiktig gjeld		343 551	557 442
5. Premieavvik	10	-	-
		1 140 977	1 209 640
		15 392	15 392
Sum egenkapital og gjeld		19 778 457	19 183 116
F. Memoriakonti			
I. Ubrukte lånemidler		-	-
II. Andre memoriakonti		46 521	-
III. Motkonto for memoriakonti		717	815
		47 238	815

Skien 22.02.24

Inger Lise H. Sandberg
Inger Lise H. Sandberg
Seksjonsleder økonomi

Arve Semb Christophersen
Fylkesdirektør

Eiendeler

Fylkeskommunen har totalt anleggsmidler for 16,2 mrd. kr. Beholdning av anleggsmidler har økt med 783 mill. kr. Det vises ellers til note 4 i årsregnskapet om tilgang, avgang og avskrivning av anleggsmidlene. Fylkeskommunen har også en del aksjer og i andre virksomheter, som er omtalt under eierskap. Endringen i denne posten gjelder i hovedsak en økning i egenkapitalinnskuddet i KLP. Pensjonsmidler omtales sammen med pensjonsforpliktelser. Bankinnskudd er redusert med 270,6 mill. kr fordi leverandørgjeld ble betalt siste dag i desember, uansett forfall, for å få minst mulig leverandørgjeld til deling av balansen.

Egenkapital

Ved utgangen av 2023 var bokført egenkapital på 7,2 mrd. kr. Dette er en økning på 521,4 mill. kr. Disposisjonsfondet har økt med 144,3 mill. kr, som er inkludert årets resultat.

Bundne driftsfond er redusert med 68,4 mill. kr. Årsaken er at planlagte aktiviteter som øremerkede midler er gitt til ble gjennomført innenfor tiden det var tenkt.

Etter ny kommunelov skal både driftsregnskap og investeringsregnskapet avlegges i balanse. Dersom årsregnskapet viser et mindreforbruk, skal bruk av disposisjonsfond reduseres så langt det er mulig og resten avsettes på disposisjonsfond.

Den største egenkapitaløkningen gjelder kapitalkonto som har økt med 499,9 mill. kr i 2023. Økningen gjenspeiler at årets økning i anleggsmidler, pensjonsmidler og endring langsiktig gjeld er større en økningen i gjeld.

Gjeld

Fylkeskommunen sin langsiktige lånegjeld var pr 31.12.2023 på 6,2 mrd. kr. Det er en økning i langsiktig gjeld i løpet av året på 254,3 mill. kr. Årsaken til denne endring av langsiktig gjeld i 2023 er at lån til kredittinstitusjoner har økt med 681,6 mill. kr, mens nedgangen i gjeld i obligasjonslån var på 987,3 mill. kr. I tillegg til at det er tatt et sertifikatlån på 560 mill. kr. Ubrukte lånemidler pr 31.12.23 er 46,5 mill. kr. Bypakke Grenland og Bypakke Tønsberg kan leses i note 15 og 16.

Fylkeskommunen betalte 218,1 mill. kr. i avdrag på langsiktig gjeld i 2023. Se note 9 i årsregnskapet.

Pensjonsforpliktelser og pensjonsmidler

Beregning av fylkeskommunens pensjonsforpliktelser skal ta utgangspunkt i de pensjonsytelser som kan forventes. Disse må stå i forhold til det pensjonsløftet som er gitt. Det er dermed ikke ytelsene i lønns- og pensjonsnivå på balansedagen som danner utgangspunkt for fylkeskommunens pensjonsforpliktelse, men sluttlønnnivå og forventet nivå på pensjonen de årene den ansatte forventes å være pensjonist. Beregningen må derfor baseres på forventninger om fremtidig lønnsvekst for å komme frem til sluttlønn, og samtidig ta hensyn til reguleringer av framtidige pensjonsutbetalinger.

Sum pensjonsforpliktelser i balansen er 4,9 mrd. kr ved årets slutt. Dette er en økning i gjelden på 75,4 mill. kr. Sum pensjonsmidler er 4,8 mrd. kr som er en økning i eiendeler på 349,7 mill. kr. Netto gir det en gjeldsreduksjon på totalt 274,3 mill. kr.

Premieavvik

Premieavviket er forskjellen mellom det fylkeskommunen betaler i pensjonspremie og det beløpet som blir utgiftsført i årsregnskapet. Per 31.12.2023 var balanseført premieavvik på 15,4 mill. kr. Pensjonsfondet er på nøyaktig samme beløp. I prinsippet skal det være likhet mellom fordringen og disposisjonsfondet for å nøytralisere en urealistisk fordring.

3.6. Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Regnskap 2023		Vestfold og Telemark fylkeskommune		
Økonomiske oversikter § 5-6 (tall i tusen)				
	Regnskap	Rev. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2022
Rammetilskudd	3 069 638	3 075 725	2 974 428	2 741 283
Inntekts- og formuesskatt	2 928 914	2 827 349	2 844 106	3 093 801
Andre skatteinntekter	25 766	25766,15	0	27 144
Andre overføringer og tilskudd fra staten	189 387	442 420	405 966	198 166
Overføringer og tilskudd fra andre	1 373 657	747 653	713 257	1 197 211
Salgs- og leieinntekter	348 830	369 225	378 844	346 201
Sum driftsinntekter	7 936 192	7 488 137	7 316 601	7 603 806
Lønnsutgifter	2 738 650	2 590 705	2 488 695	2 608 225
Sosiale utgifter	695 017	616 549	877 512	686 324
Kjøp av varer og tjenester	2 922 637	2 898 918	2 715 179	2 806 620
Overføringer og tilskudd til andre	1 085 803	874 684	832 337	1 089 298
Avskrivninger	374 613	374 637	391 660	356 521
Sum driftsutgifter	7 816 720	7 355 493	7 305 383	7 546 988
Brutto driftsresultat	119 472	132 644	11 218	56 817
Renteinntekter	148 836	121 813	91 223	73 978
Utbytter	462,463	0	0	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-150	0	0	1
Renteutgifter	252 073	254 762	232 567	132 243
Avdrag på lån	218 102	218 102	222 295	195 802
Netto finansutgifter	-321 026	-351 051	-363 639	-254 067
Motpost avskrivninger	374 613	374 637	391 660	356 521
Netto driftsresultat	173 059	156 230	39 239	159 272
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	97 177	97 177	50 000	115 911
Avsetninger til bundne driftsfond	914 684	0	-	601 499
Bruk av bundne driftsfond	-983 120	-8 459	-	-602 353
Avsetninger til disposisjonsfond	278 684	278 684	18 889	156 903
Bruk av disposisjonsfond	-134 365	-211 171	29 650	-112 689
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	173 059	156 230	39 239	159 272
Framført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Økonomisk oversikt drift viser samlede inntekter, utgifter og netto driftsresultat for 2023.

Driftsinntekter

Fylkeskommunens driftsinntekter består i hovedsak av inntekter fra staten: skatt, rammetilskudd og rentekompensasjon fra skole og veg. I tillegg kommer øvrige driftsinntekter, som for eksempel refusjoner, øremerkede tilskudd og brukerbetaling. Andre overføringer og tilskudd fra staten, samt overføringer og tilskudd fra andre viser enkeltvis store avvik målt mot budsjett. Dette skyldes hovedsakelig avvik mellom hvilke kontoer som har vært benyttet i bokføring og i budsjettering. I tillegg er det utvist forsiktighet i budsjetteringen av øremerkede tilskudd som gir utslag i avvik målt mot budsjett. Resterende avvik skyldes store tilskudd i desember 2023.

I 2023 var de samlede driftsinntektene for Vestfold og Telemark fylkeskommune på 7,9 mrd. kr. Det er skatt og rammetilskudd som utgjør den største delen av inntektene, hvor de til sammen ga 6,0 mrd. kr. i inntekt til fylkeskommunen.

Driftsutgifter

Brutto driftsutgifter i 2023, inkludert avskrivninger, er på 7,8 mrd. kr. Lønn og sosiale utgifter utgjør 43,9 % av driftsutgiftene. Årsaken til at utgiftene til lønn har økt målt mot budsjett er hovedsakelig ekstrautgifter knyttet til bruk av vikarer og nyansettelser i forbindelse med etablering av nye fylkeskommuner.

Kjøp av varer og tjenester utgjør 37,4 % av driftsutgiftene som er 0,8 % høyere enn revidert budsjett. For øvrig vises det til mer detaljert forklaring på merforbruk i de ulike sektorene.

Netto finansutgifter

Finansutgiftene for 2023 består i hovedsak av renter og avdrag på lån. Renteutgiftene er 2,7 mill. kr lavere enn budsjettet i 2023 som er et resultat av gode refinansieringer og lav pengemarkedsrente.

I 2023 ble det utgiftsført avdrag på langsiktige lån med 218,1 mill. kr. Dette er samme beløp som kravet om minste lovlige avdrag etter kommuneloven.

Avskrivninger ble på 374,6 mill. kr. Dette skyldes store investeringer på veg og skole de siste årene.

Disponering eller dekning av netto driftsresultat

Fylkeskommunen har et positivt netto driftsresultat i 2023 på 173,1 mill. kr. Se for øvrig forklaring under neste avsnitt om § 5-9.

Overføring til investering utgjorde 97,2 mill. kr. Av dette er 47,2 mill. kr sektorenes egen finansiering av investeringer.

Bruk av bundne driftsfond var 983,1 mill. kr mens avsetning til bundne driftsfond var 914,7 mill. kr. Dette medførte en netto bruk av bundne driftsfond på 68,4 mill. kr. mot budsjettet bruk av bundne driftsfond på 8,5 mill. kr i revidert budsjett.

Det ble brukt av disposisjonsfond i flere fylkestingssaker gjennom året. Størst endring skjedde imidlertid i årsoppgjøret hvor vedtatt bruk ble strøket, jf. kommunelov og forskrifter. Strykningene utgjorde 78,3 mill. kr.

3.7. § 5-9 Samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Disposisjoner i drifts- og investeringsregnskapet er avstemt mot budsjett i oppstillinger her i henhold til forskrift til kommuneloven.

Formålet med oppstillingen under er å vise hvilke årsoppgjørdisposisjoner som er foretatt. Kommuneloven krever at all vedtatt bruk og avsetning til fond, samt overføring fra drift til investering skal gjennomføres. Deretter skal det reverseres i henhold til hva fylkeskommunen faktisk har behov for, jf. budsjett og regnskapsforskriften § 4-3 og § 4-6.

Tabeller under viser at det ble reversert 78,3 mill. kr av vedtatt bruk av disposisjonsfond og resten av årsresultatet på 94,7 mill. kr ble avsatt på disposisjonsfond.

Kontroll av oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner drift - BRF §5-9*(tall i tusen)*

Netto driftsresultat	-	173 059
Avsetninger til bundne driftsfond		914 684
Bruk av bundne driftsfond	-	983 120
Overføring til investering i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter		97 176
Avsetninger til disposisjonsfond i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter		278 684
Bruk av disposisjonsfond i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter	-	212 681
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk		-
Årets budsjettavvik (mer eller mindreforbruk før strykninger)	-	78 316
Strykninger av bruk av disposisjonsfond		78 316
Mer eller mindreforbruk etter strykninger		-
Framføring til inndekning i senere år (merforbruk)		-

Kontroll av oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner investering - BRF §5-9*(tall i tusen)*

Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån		577 406
Avsetninger til bundne investeringsfond		111
Bruk av bundne investeringsfond	-	16 233
Budsjettert bruk av lån	-	605 331
Overføring fra drift i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter	-	97 176
Avsetninger til ubundne investeringsfond i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter		-
Bruk av ubundne investeringsfond i samsvar med årsbudsjettet og fullmakter	-	43 800
Dekning av tidligere års udekket beløp		5 601
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-	179 422
Strykning av bruk av lån		179 422
Udekt eller udisponert beløp etter strykninger		-
Framføring til inndekning i senere år (udekket beløp)		-

3.8. Noter, nummer 1-20

3.8.1 Innledning

Noter Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Regnskapet er avlagt etter kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Ny budsjett- og rammestruktur ble vedtatt i fylkestinget sak 86/21 Budsjett 2021 – Oppfølging av verbalvedtak 18 – Rammestyring. Driftsbudsjettet er inndelt etter hovedutvalgsstrukturen med etterfølgende gruppering av sektor – og budsjettområde fra år 2022.

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører fylkeskommunens virksomhet er inkludert i driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Det blir ikke regnskapsført tilgang og bruk av midler direkte i balanseregnskapet.

Alle utgifter og inntekter er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner.

Alle kjente utgifter og inntekter for året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalte eller ikke. Budsjetterte lånemidler som ikke er brukt i investeringsregnskapet inneværende år, er bokførte på memoriakonto for ubrukte lånemidler. I tilfeller hvor budsjetterte lånemidler ikke dekker inneværende års investeringer, vil overskytende beløp vises i investeringsregnskapet som framført til inndekning senere år.

Investeringer utenom avgiftsområdet blir ført brutto, dvs. inklusiv mva.

I den grad enkelte inntekter og utgifter ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, blir det bokført et anslått beløp i årsregnskapet.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk, klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon er omløpsmidler.

Anleggsmidler som er klassifisert som varige driftsmidler er fast eiendom, bygninger, veier, anlegg, inventar, utstyr, transportmidler, maskiner m.v. Et varig driftsmiddel må ha en anskaffelseskost på minimum kr. 100.000 og en økonomisk levetid på minst 3 år. Aksjer, andeler og utlån med løpetid over ett år kan klassifiseres som finansielle anleggsmidler. Fylkeskommunen følger KRS nr. 4 Avgrensning mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler.

Vedlikehold som påløper for å opprettholde standarden til anleggsmiddelet blir utgiftsført i driftsregnskapet.

Påkostninger som øker standarden på anleggsmiddelet føres i investeringsregnskapet og aktiveres i balansen. En påkostning må i tillegg være på minimum kr. 100.000 før den kan føres i investeringsregnskapet.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formål som omfattet av kommuneloven § 14-14. Avtale om finansiell leasing blir også regnet som langsiktig gjeld. All annen gjeld er kortsiktig gjeld.

Vurderingsregler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Markedsbaserte finansielle omløpsmidler (markedsbaserte aksjer, obligasjoner, fond m.v.) skal vurderes til virkelig verdi i balanseregnskapet.

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp (lineært) over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningen starter året etter anskaffelsen. Avskrivningene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

3.8.2 Noter 1-5

Note 1 Endring i arbeidskapital

<i>(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-10, a)</i>			
Balanseregnskapet	2023	2022	Endring
Omløpsmidler	3 598 704	3 813 175	-214 471
Kortsiktig gjeld	-1 499 920	-1 782 474	282 554
Endring i arbeidskapital etter balansen	2 098 784	2 030 701	68 083
Fra drift- og investeringsregnskapet:			
	Fra drift	Fra inv.	
Sum inntekter	-7 936 193	-684 147	
Sum utgifter	7 442 107	835 645	
Eksterne finansieringsinnt.	-149 299	0	
Eksterne finansieringsutg.	470 325	0	
Sum drifts- og investeringsregnskapet:	-173 060	151 498	-21 562
Endring mem.konti ubrukte lånemidler			-46 521
Korrigert endring i arbeidskapital			-68 083
			0

Note 2 Kapitalkonto

<i>(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-10, b)</i>			
Kapitalkonto	2023	2022	
Saldo 1.1.	- 4 622 529	- 4 498 928	
Endringer i perioden:			
Aktivering av anleggsmidler	- 830 136	- 1 029 027	
Avskrivninger anleggsmidler	374 613	356 503	
Avskrivninger fin. leasing	-	19	
Nedskrivninger anleggsmidler	239	-	
Reversert nedskrivninger anleggsmidler	- 670	-	
Gevinst salg driftsmidler/inventar og utstyr	26 731	661	
Sum varige driftsmidler	- 429 223	- 671 844	
Salg av andre aksjer	-	160	
Reversert nedskrivning aksjer/andeler	- 999	-	
Nedskrivning aksjer/andeler	260	-	
Utlån	- 156	-	
Egenkapitalinnskudd Klp	- 3 302	3 036	
Sum aksjer, andeler og utlån	- 4 197	2 876	
Sum endring anleggsmidler	- 433 420	674 720	
Korreksjon av tidligere års feil i 2022 regnskapet	-	43 084	
Avdrag på lån	- 218 102	195 651	
Avdrag fin. leasing	-	19	
Bruk av lånemidler	425 909	639 597	
TBF Korreksjon av tidligere års feil i 2022 regnskapet	-	43 084	
Sum endring lånegjeld	207 807	443 927	
Endring pensjonsforpliktelse	75 415	287 293	
Endring pensjonsmidler	- 349 661	180 103	
Sum endring pensjon	- 274 246	107 190	
Sum endring langsiktig gjeld	- 66 439	551 117	
Netto endring	- 499 859	123 603	
Saldo 31.12.	- 5 122 388	- 4 622 529	

Note 3 Vesentlige endringer i regnskapsprinsipper*Budsjett og regnskapsforskriften § 5-10, c)*

Kostnad for tvungen lønnsnemd etter streiken for lærerene høsten 2022 ble vurdert etterbetalt fra 1. mai 2022 til 31.12.22. Det ble da avsatt lønnskostnader inkl AGA og pensjon for denne perioden ved årsavslutningen 31.12.22. I mars 2023 kom avgjørelsen om at lærerene skulle etterbetales fra 27. september 2022 og ut året. Dette medførte 15,7 mill. kr. for mye avsatt i kostnader 2022. Det ble tatt en avgjørelse om og ikke gjøre endringer på dette i regnskapet for 2022. I FT-sak 100/23 ble det vedtatt at avsetningen gjort i 2022 på 15,7 mill. kr skulle tilbakeføres til disposisjonfondet i 2023.

Iht budsjett og regnskapsforskriften § 3-7 skal virkninger av prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen bli regnskapsført mot konto for prinsippendringer. Departementet angir hvilke prinsippendringer som skal regnskapsføres mot denne kontoen, jfr. GKRS nr 5. punkt 2.3. Saldoen på disse kontoene i regnskapet er et resultat av tidligere endringer i lovverket, og skal ikke dekkes inn/bli brukt senere år. I 2023 har det ikke vært slike prinsippendringer.

Note 4 Varige driftsmidler

(tall i tusen)	<i>Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, a)</i>						
	5 år	10 år	10 år	40 år	40 år	50 år	Inv. leide
	IT-utstyr	Inventar	Kjøretøy	Bygninger	Veganlegg	Bygninger	bygg
IB 01.01.23	61 721	204 665	55 865	4 726 310	5 090 294	283 142	5 536
Korrigerig IB						-3 756	3 756
Salg i året						26 731	
Tap ved salg							
Nedskrivninger		73					
Tilgang i året	19 968	55 359	9 449	204 151	527 008	9 051	5 526
Avskrivninger	16 771	32 182	7 790	145 779	162 266	9 202	623
UB 31.12.23	64 918	227 768	57 524	4 784 682	5 455 036	252 504	14 194
	Dyrket mark,						
	Kunst	Tomter	skog og anlegg				Totalt
IB 01.01.23	4 301	215 620	2 902				10 650 356
Korrigerig IB							0
Salg i året							26 731
Tap ved salg							0
Nedskrivninger							73
Tilgang i året	130						830 641
Avskrivninger							374 613
UB 31.12.23	4 431	215 620	2 902	0	0	0	11 079 579

Note 5 Aksjer og andeler i varig eie*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, b)*

Navn på selskapet	Eierandel	Balanse 31.12.23	Balanse 31.12.22
Skien Dalen Skipsselskap AS	27 %	995	995
E134 Haukelivegen AS	2 %	10	10
Telemark og Vestfold Regionteater AS	67 %	70	70
Rehabiliteringssenteret AIR AS	1 %	10	8
Raulandsakademiet AS - Rauland Vandrehjem	1 %	300	300
Vegfinans AS	33 %	2 100	2 130
Proventia AS	7 %	300	300
Høyskolen for yrkesfag AS	34 %	2 050	1 145
Sørnorsk Filmsenter AS	33 %	40	25
AS Torggaten 18	100 %	147 294	147 294
Viken Filmsenter AS		0	2
Visit Telemark AS	2 %	10	20
Bypakke Grenland AS			200
Sandefjord Lufthavn AS	43 %	52 128	52 128
Sum aksjer		205 307	204 627
Egenkapitalinnskudd i KLP		112 064	108 762
Vestfold og Telemark Revisjon IKS	17 %	0	0
Vestfold, Telemark og Agder kontrollutvalgssekretariat IKS	10 %	90	93
Norsvin SA		2	2
Interkommunalt arkiv for Buskerud Vestfold og Telemark	7 %	216	216
Nortura SA		12	18
Biblioteksentralen SA		18	18
Gartnerhallen SA		0,20	0,20
Skien boligbyggelag			2
Eidanger boligbyggelag			1
Vest-Telemark ped.psyk.tj. PPT IKS	12 %	0	0
Innovasjon Norge	5,16 %	1 011	1 011
Larvik Arena IKS	50 %	0	0
Vestfoldmuseene IKS	36 %	0	0
Gea Norvegica Geopark IKS	69 %	0	0
Kraftkompetanse KO	14 %	70	
Brevik Fergeselskap IKS	50 %	1 000	1 000
Kragerø Fjordbåtselskap IKS	50 %	1 075	1 075
Sum andeler		115 558	112 198
Sum aksjer og andeler		320 865	316 824

Det foreligger ikke reell markedsverdi for hoveddelen av aksjene og andelene.

3.8.3 Noter 6-10

Note 6 Utlån

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, c)

Lånetaker	2023	2022
Vegfinans AS		169
Telemark FK 2016 - E18 Telemark	41	-
Telemark FK 2018 - Rv36 Telemark	109	-
Vestfold FK 2016 - E18 Vestfold	50	-
Vestfold FK 2019 - Bypakke Tønsberg	125	-
Sum utlån	325	169

Disse utlånene har oppstått ved at bompengeneinnkreving i hvert fylke ble tatt over av Vegfinans AS. Eierandelen i bompengeselskapene ble gjort om til utlån til Vegfinans AS og gjennom årene er disse utlånene omgjort til aksjekapital. Utlånene som står igjen kan potensielt bli omgjort til kapital senere år. Renter på utlånene vil bli bokført på oppgjørstidspunkt.

Note 7 Sikring av finansielle eiendeler og forpliktelser

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, e)

Finansiell eiendel	Sikringsinstrument	Formål med sikringen	Sikringens utløp (år)
Gjeld	3 rentebytteavtaler	Forutsigbare renteutgifter	2024-2026

Rentebytteavtaler

Rentebytteavtale	Beløp	Referanserente	Total rente	Bindingstid
Rentebytteavtale 2017/2024	94 000	Nibor 6 mnd	3,26 %	08.04.2024
Rentebytteavtale 2019/2025	112 000	Nibor 3 mnd	2,29 %	28.11.2025
Rentebytteavtale 2019/2026	145 000	Nibor 6 mnd	2,29 %	15.06.2026

Note 8 Lån

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, a)

Eksterne lån	Verdi 31.12.23*	Løpetid	Vektet gjennomsnittlig rente	Lån med forfall i 2024**
Lån til egne investeringer	6 222 563	8,12 år	5,00 %	1 321 000

* I 2022 hadde fylkeskommunen et udekket lånebeløp på 5,6 mill. kr som er finansiert med nye lånemidler i 2023.

** Lån som forfaller og må refinansieres i det året regnskapet legges frem

Note 9 Avdrag på lån

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, b)

Minimumsavdrag	Beløp
Beregnet minimumsavdrag etter kommunelov § 14-18, 1. ledd	214 425
Betalt avdrag*	218 102
Differanse mellom beregnet og betalte avdrag	3 677
Avskrivninger	Beløp
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12.23	14 194
Bokført verdi lånegjeld 31.12.23	6 222 563
Avskrivninger budsjett	623

* Feil ved beregning av minimumsavdrag i 2022 på 3,7 mill. kr er innbetalt i 2023.

Note 10 Pensjon

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, c)

KLP - Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik		2023	2022
Årets pensjonsopptjening, nåverdi		136 568	133 455
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		114 070	94 151
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-	135 853	114 335
Administrasjonskostnader		7 102	6 630
Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	A	121 887	119 901
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	B	282 785	206 121
Årets premieavvik (B-A)	C	160 898	86 220
KLP - Premiefond			
		2023	2022
Innestående på premiefond 01.01.		112 493	63 594
Tilført premiefondet i løpet av året		32 900	130 451
Bruk av premiefondet i løpet av året	-	77 212	81 552
Innestående på premiefond 31.12.		68 181	112 493
KLP - Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet			
		2023	2022
Forfall pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	B	282 785	206 121
Årets premieavvik	C	160 898	86 220
Amortisering av tidligere års premieavvik	D	62 570	58 206
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering	F	506 253	350 546
Pensjonstrekk ansatte	G	22 491	20 799
Årets regnskapsførte pensjonsutgift	F-G	483 762	329 748
KLP - Akkumulert premieavvik			
		2023	2022
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)		268 525	240 511
Årets premieavvik		160 898	86 220
Sum amortisert premieavvik dette året	-	62 570	58 206
Akkumulert premieavvik pr. 31.12		366 853	268 525
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik		51 726	37 862
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift		418 579	306 387
KLP - Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser			
		2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.		3 045 649	2 964 835
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)		39 260	
Årets pensjonsopptjening		136 568	133 455
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		114 070	94 151
Utbetalinger	-	151 647	146 792
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.		3 183 899	3 045 649
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.		3 407 398	3 160 919
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	-	73 094	79 445
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)		282 785	206 121
Administrasjonskostnad/rentegaranti	-	7 102	6 630
Utbetalinger	-	151 647	146 792
Forventet avkastning		135 853	114 335
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.		3 594 192	3 407 398
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.		- 410 294	- 361 750
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		-	-

<i>(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, c)</i>			
SPK - Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik		2023	2022
Årets pensjonsopptjening, nåverdi		120 025	120 741
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		46 672	41 155
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene		- 35 040	- 27 046
Administrasjonskostnader		4 179	3 892
Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)		A 135 836	138 742
Innbetalt pensjonspremie (inkl adm.kostnader)		B 238 937	126 576
Årets premieavvik (B-A)		C 103 101	- 12 166
SPK - Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet		2023	2022
Forfall pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)		B 238 937	126 575
Årets premieavvik		C 103 101	- 12 166
Amortisering av tidligere års premieavvik		D 11 597	19 278
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering		F 353 635	133 688
Pensjonstrekk ansatte		G 28 599	26 750
Årets regnskapsførte pensjonsutgift		F-G 325 036	106 938
SPK - Akkumulert premieavvik		2023	2022
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)		15 872	47 751
Årets premieavvik		103 101	- 12 166
Sum amortisert premieavvik dette året		- 9 859	- 19 713
Akkumulert premieavvik pr. 31.12		109 115	15 872
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik		15 385	2 238
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift		124 500	18 110
SPK - Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser		2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.		1 533 730	1 484 195
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)		- 200 254	- 112 360
Årets pensjonsopptjening		120 025	120 741
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		46 672	41 155
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.		1 500 172	1 533 730
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.		989 907	1 055 606
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)		- 106 146	- 215 429
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)		238 937	126 576
Administrasjonskostnad/rentegaranti		- 4 179	- 3 892
Forventet avkastning		35 040	27 046
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.		1 153 558	989 907
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.		346 614	543 823
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		48 873	76 679
Beregningsforutsetninger		Klp	Spk
Forventet avkastning pensjonsmidler		4,00 %	3,50 %
Diskonteringsrente		3,50 %	3,50 %
Forventet årlig lønnsvekst		2,48 %	2,48 %
G-regulering		2,48 %	2,48 %
Pensjonsregulering		1,71 %	0,00 %

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, c)

DnB/Gabler - Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse Gabler pr. 01.01.	- 6 336	- 6 765
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	- 5 273	- 6 336
Brutto pensjonsmidler DnB pr. 01.01.	5 287	5 964
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	4 504	5 287

Vestfold og Telemark fylkeskommune har 3 pensjonsordninger, KLP, SPK og DnB. SPK har 40,2% av pensjonskostnaden og KLP har 59,8%. DnB har en liten andel da denne kun gjelder for en person fra gamle VKT AS.

Forskjellen på det som blir regnskapsført i pensjonskostnad og det som faktisk blir betalt til pensjonsselskapene i premie, blir kalt premieavvik. Et positivt premieavvik blir avsatt på fond i samsvar med reglementet, slik at fondet kan brukes til senere negative premieavvik og amortisering.

Vestfold og Telemark fylkeskommune har et premieavviksfond i balansen som er lik premieavviket. Påvirkning av endring i premieavvik i driftsregnskapskapet er derfor lik null. Fylkesdirektøren har fullmakt til bruk/avsetning til fondet/motposten i samsvar med økonomireglementet.

I 2023 har fylkeskommunen i tråd med GKRS 6 bokført et premieavvik inkl. aga med 301,2 mill. kr (inntekt). I tillegg har fylkeskommunen bokført amortisering av tidligere års premieavvik inkl. aga med 83,4 mill. kr. (utgift). Netto utgjør dette en inntekt på 217,8 mill. kr. Denne inntekten er avsatt på disp.fond Jf. vedtak i FT. Summen av de positive og de negative premieavvikene utgjør saldoen på dette fondet.

3.8.4 Noter 11-20

Note 11 Garantier gitt av fylkeskommunen

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, d)

Garantien er stilt for	Formål	Vedtatt garantiramme(ekskl.tillegg)	Saldo 31.12	Forventet låneopptak (utover saldo)	Tillegg for renter og omkostn. ol.	Utløper
KOMMUNAL LANDSPENSJONSKASSE						
Vest-Telemark Museum, Stifting		1 800	300	-	-	2026
Kragerø Fjordbåtselskap IKS		37 338	17 526	-	-	2035
FORRETNINGS-/SPAREBANKER						
DNB - Statens vegvesen		95	95	-		
Skien Dalen Skipsselskap		1 700	1 310	-	-	
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	E18 Vestfold	6 700 000	4 779 181	-	10 %	2044
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	E18 Telemark	5 700 000	3 207 161	2 492 839	10 %	2047
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	Rv36 Telemark (Slåttekås-Årnes)	400 000	125 241	-	10 %	2040
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	Rv36 Telemark (Bø-Seljord)	400 000	172 000	-	10 %	2044
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	Bypakke Grenland	800 000	-	-	10 %	2028
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	Bypakke Tønsberg	75 000	55 256	19 744		**
Totale aktive garantier *		14 115 933	8 358 070	2 512 583		

Alle garantier er godkjente selvskyldnerkausjoner. Maksgaranti som er vedtatt er pluss 10 % .

* Ved en inkurie har noen garantier stilt for vegprosjekter blitt opplyst dobbelt. Disse er nå korrigert.

** Garantien gjelder fram til bompengeproposisjon for Bypakke Tønsberg-regionen er vedtatt i Stortinget og nødvendig planlegging er finansiert.

Note 12 Avsetning og bruk av fond*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-13, a)*

	2023	2022
Disposisjonsfond		
Beholdning 1.1.	1 577 289	1 533 074
Bruk av fondet i driftsregnskapet	- 134 366	- 187 688
Avsetninger til fondet	278 684	231 903
Beholdning 31.12.	1 721 607	1 577 289
Bundne driftsfond		
Beholdning 1.1.	383 816	384 670
Bruk av fondene i driftsregnskapet	- 983 120	- 602 353
Avsetninger til fondene	914 684	601 499
Beholdning 31.12.	315 380	383 816
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 1.1.	123 561	127 161
Avsetninger til fondene	-	-
Bruk av fondene	- 43 800	- 3 600
Beholdning 31.12.	79 761	123 561
Bundne investeringsfond		
Beholdning 1.1.	138 338	140 609
Avsetninger til fondene		16 999
Bruk av fondene	- 16 233	- 19 270
Beholdning 31.12.	122 105	138 338

Bundne investeringsfond er øremerkede tilskudd som er mottatt fra eksterne givere til bruk for bygging av fylkesveier. Disposisjonsfond inneholder bevilgninger over rammetilskuddet i 2021 til Fv 353 Rugtvedt - Sortebogen, nå 70,4 mill. kr.

Note 13 Ytelser til ledende personer*(reelle tall) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-13, d)*

	Brutto lønn	Fast godtgjørelse	Bonus	Telefon/bredbånd
Fylkesdirektør	1 658 220	-	-	4 392
Fylkesordfører	1 202 189	60 000	-	4 392

Note 14 Godtgjørelse til revisor*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-13, e)*

	Godtgjørelse
Utbetaling til Vestfold og Telemark revisjon IKS	3 805
Det blir utbetalt driftstilskudd til VTR IKS gjennom året. Disse utbetalingene er ikke splittet i hva som gjelder regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, eierskapskontroll og rådgiving.	

Note 15 Bypakke Grenland - bruk av bompenger og egenbetaling*(tall i tusen) Andre noter - Budsjett og regnskapsforskriften § 15-15 1. ledd første punktum*

	Beløp
I7041301 Fv.32 Gimlevegen - Augestadvegen, entreprisekostnader HAB	-
I7041302 Fv.32 Gimlevegen - Augestadvegen, byggherrekostnader	313
I7041502 "Rv. 36/Fv. 59/Fv. 48 "Moflataprojektet"	91
I7041601 Fv.32 Hovenga rundkjøringene (207541)	-
I7041602 Fv. 32 gangveg Lilleelva	-
I7041603 Fv. 59 Tuftekrysset. Gange, sykkel og kollektivtiltak (tillegg: 1 mill. fra priv	89
I7041604 Fv. 44 Mælagata-Aalsgate-Gjerpensgate, gang- og sykkelveg	-
I7041701 Fv. 32 Haldeplass Sandbakken	69
I7041703 Fase 2 planleggingsmidler/midler utredninger byvekstavtale	210
I7041704 Håvundvegen, fortau Frognerlia-Snelvedtvegen	-
I7041801 Fv. 356Linaesgate-Raschebakken Grønn lenke. Kollektiv, sykkel og byrom	-
I7041803 Fv. 43 Fortau Gulsetvegen	538
I7041824 Fv356 Raschebakken	-
I7041825 Fv 356. Franklintorget Grønn lenke	240
I7041902 Fv. 32 Vallemyrvegen - Ullinvegen (Enger), nytt kryss	38 853
I7042008 Fv. 32 Holtesletta gange, sykkel og trafikksikkerhetstiltak	3 172
I7042009 Fv. 357 Skotfossvegen ved Grøtsund, fortau/ gang- sykkelveg.	2 624
I7042010 Finansiering av prosjektkontor	4 352
I7042204 Bomstasjoner Bypakke Grenland	3
I7042300 Fv.32 Rundkjøring Moheim - bypakke sin andel	7 200
Sum utgifter	57 753
Bompengeinntekter	- 11 019
Belønningsmidler	- 2 000
I7041902 Fv.32 Vallemyrvegen - Ullinvegen (Enger), nytt kryss - overføring fra kommuner	
I7042009 Fv. 357 Skotfossvegen ved Grøtsund, fortau/ gang- sykkelveg.	
Netto utgift før egenandel VTFK	44 734
Kompensasjon for merverdiavgift	- 6 742
Bruk av lån *	- 37 992
Sum egenandel VTFK ihht vedtak i fylkestinget	- 44 734

* Telemark fylkeskommune har i vedtak i juni 2013 en intensjon om å bidra med fylkeskommunale midler til Bypakke Grenland fase 1 med 530 mill. kr over 10 år inkl momskompensasjon med oppstart 2015. Av disse midlene gjenstår 17,6 mill.kr. pr 31.12.23

Note 16 Bypakke Tønsberg - bruk av bompenger og egenbetaling*(tall i tusen) Andre noter - Budsjett og regnskapsforskriften § 15-15 1. ledd første punktum*

	Beløp
I7012002 Tønsberg pakke 1 - restoppgjør	-
I7041401 BYPK Tbg Bypakke Tønsbergregionen (206850)	1 588
I7041402 BYPK Tbg A1 - Gatebruksplan Tønsberg (206851)	-
I7041403 BYPK Tbg A4 - Hovedaksene buss/sykkel (206853)	142
I7041503 BYPK Tbg A2 - Fastlandsforbindelse fra Nøtterøy/Tjøme (206998)	8 941
I7041505 BYPK Tbg A5 - Økonomi, finansiering bompenger (207098)	3 608
I7041610 BYPK Tbg A3 - Tiltak Teie	7
I7042036 BYPK Tbg A3 - Tiltak Hogsnes	21
Sum utgifter	14 307
Mva-kompensasjon (egenbetaling)	-
Bompenginntekter påløpt 2023	12 618
Sum finansiering	- 14 307

Note 17 Rettstvister*Andre noter - Budsjett og regnskapsforskriften § 15-15 1. ledd første punktum***Fylkesveg**

- Høsten 2022 ble VTFK klaget inn til forliksrådet med krav om erstatning for vandrennering etter gjennomføring av prosjekt på Fv 275 Dølebakken. VTK sendte tilsvaret til forliksklage høsten 2022. Saken har størrelseorden på ca 0,3 mill. kr. Saken ble innstilt til Forliksrådet januar 2023, men er fortsatt ikke avklart ved utgangen av 2023.
- Avtaleskjønn i sammenheng med grunnnerverv på prosjekt Fv 359 Kaste - Stoadalen. Skjønnet ble gjennomført i tingretten 25. - 28. april 2023. Det er krevd overskjønn for lagmannsretten, og saken blir satt i lagmannsretten 11. - 14. juni 2024.
- I prosjekt Rjukan 2015 - 2020 er det uenighet mellom entreprenør og byggherre over grunnlaget som er lagt fram av entreprenør. VTFK har avvist kravet senhøsten 2022 og mottok forliksklage desember 2022. Omtvistet beløp er ca 13 mill. kr. Hovedforhandling ble gjennomført i Telemark tingrett i uke 50 2023 og dom vil foreligge januar 2024.
- Uenighet knyttet til asfaltleveranser for 2022. Det er kvalitetsutfordringer med deler av arbeidene som er utført. Omtvistet beløp er ca 5 mill. kr.
- På prosjektet Fv. 313 Klokkarjordet - Holmestrand kommune er det uenighet med entreprenøren om sluttoppgjøret for asfaltleveransene. Omtvistet beløp er ca 3,6 mill. kr. VTFK mottok stevning fra motparten våren 2023. Det er berammet rettsmekling våren 2024 og dersom ikke mekling fører frem blir det hovedforhandling i tingretten etter dette.
- Det er uenighet mellom VTFK og en grunneier der VTFK har prøvd å gjennomføre oppmålingsforretning for å kartlegge grenser mellom to naboer uten å lykkes. Vestfold fylkeskommune vil i 2024 prøve å forhandle frem en minnelig avtale med grunneier.
- Avtaleskjønn i sammenheng med grunnnerverv på prosjekt Fv. 353 Rugtvedt - Surtebogen. Skjønn er berammet i tingretten 8. - 12. april 2024. Tingretten skal avgjøre erstatning etter ekspropriasjonsrettslige prinsipper. 8.
- Søksmålsvarsel mottatt 2. februar 2023. Forlik med grunneier forventes inngått i januar 2024. Erstatningsbeløp knyttet til forliket er på 130 000 kr. I tillegg skal VFK bygge en støttemur utenfor grunneiers eiendom langs den nye gang- og sykkelveien som er bygget. Erstatningsbeløpet og kostnader for støttemur dekkes gjennom trafikksikkerhetsmidler vedtatt av Fylkestrafikksikkerhetsrådet i Vestfold i sak 1/24.
- Avtaleskjønn i sammenheng med grunnnerverv på prosjektet Fv. 357 Skotfossvegen. Skjønnet er berammet i tingretten 24. - 27. september 2024. Tingretten skal avgjøre erstatning etter ekspropriasjonsrettslige prinsipper.

Personaltvister

- Det er reist et søksmål mot fylkeskommunen av en ansatt med krav om erstatning for økonomisk tap på kr. 107.000. Saken er berammet i tingretten 16. januar 2024.

Note 18 Tannhelsetjenesten

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 15-15 1. ledd andre punktum

Forskrift om krav til å føre adskilte regnskaper mv. av 19.12.2014 § 5, jf. regnskaps- og budsjettforskriften

Selvkostkalkyle	Betalende pasienter (konkurranse)		Offentlig tannhelse (lovpålagt)	
	2023	2022	2023	2022
Pasientbetaling	36 773	43 852	37 061	44 602
Andre inntekter	2 695	2 053	28 893	23 189
Sum driftsinntekter	39 468	45 905	65 954	67 791
Direkte kostnader (fordelt etter behandlingstid)	42 770	41 907	281 525	256 383
Indirekte kostnader	804	784	4 728	4 359
Kapitalkostnader	740	768	4 355	4 266
Sum driftskostnader	44 314	43 460	290 608	265 008
Resultat	-	4 846	2 445	-
Resultatgrad	-12 %	5 %		

Årets negative resultatgrad skyldes stort etterslep i segmentet for prioriterte pasienter etter pandemien, samt høyt sykefravær i 2023. Det har derfor vært meget begrenset kapasitet til betalende pasienter i 2023.

Note 19 Årsresultat

(tall i tusen)

Disposisjoner	2023	2022
Driftsregnskapet - avsatt på fond, jf. regnskapsforskr. § 4-3, andre ledd	-	-
Driftsregnskapet - reversert bruk av fond, jf. regnskapsforskr. § 4-3, første ledd	78 316	285 768
Driftsregnskapet - resultat før strykning	78 316	285 768
Driftsregnskapet - skjermet avsetning - fond brukt i investeringsregnskapet	-	97 177
Resultat fra virksomhetene	- 133 535	68 368

Ny kommunelov krever at foreløpig mindreforbruk skal reduseres ved at bruk av disposisjonsfond blir reversert tilbake til fondet med den delen som ikke er brukt til å finansiere investeringsregnskapet, jf. § 4-3, første ledd i regnskapsforskriften.

Den delen av disposisjonsfond som er overført til investeringsregnskapet, skal likevel skjermes.

Dette har ført til at vedtatt bruk av disposisjonsfond avviker fra budsjettet.

Budsjettavvik fra virksomhetene viser et avvik på 133,5 mill. kr.

Sammensetning av mer/mindreforbruk (tall i tusen)	2023	2022
Fellesfinansiering	- 149 957	1
Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, frivillighet og idrett	-	94
Hovedutvalg for utdanning og kompetanse	-	-
Hovedutvalg for samferdsel	750	11
Hovedutvalg for klima, areal og plan	4 848	35 136
Hovedutvalg for næring og reiseliv	-	1
Sum Hovedutvalg	5 598	35 220
Pensjon, lønns- og prisvekst	-	81 803
Vi bygger nye fylkeskommuner	149 020	3 282
Sektorovergripende utgifter	-	823
Sum Sektorovergripende utgifter	66 394	34 767
Politiske utvalg og politisk ledelse	7 111	5 161
Fylkesutvalget (FU)	-	-
Kontrollutvalget	1 018	1 034
Tilskudd politiske parti	-	126
Fylkesdirektør og advokatkontor	-	4 432
VT pluss	1 579	3 495
Utviklingsleder BDK	2 866	3 696
Kommunikasjon	361	1 339
Teknologi og digitalisering	5 761	4 316
IT konserndrift og brukerstøtte	10 019	3 076
Arkiv og dokumenthåndtering	1 633	2 185
Sum sektor 1	25 791	25 148
Økonomidirektør	813	635
Økonomiseksjon	2 506	3 895
Konsernstyring	2 385	1 032
Eiendom	-	900
Service	-	2 578
Sum sektor 2	2 225	3 069
HR-direktør	3 547	432

Personal og HMS	-	4 058	1 695
Mestring og utvikling	-	872	2 054
Strategi og kompetanseledelse		7 799	4 672
Mobbemebud og Elev- og lærlingeombud		380	977
Sum sektor 3		6 796	5 722
Kulturdirektør		292	455
Kulturarv	-	2 279	1 603
Fylkesbibliotek		2 755	482
Kultur, idrett og friluftsliv	-	33 768	2 721
Verdensarvkoordinator		4 188	29
Muséene		1 542	176
Sum sektor 4	-	27 270	1 908
Tannhelsesdirektør og sektorutvikling		2 805	1 129
Tannklinikken	-	3 756	4 817
Sum sektor 5	-	951	5 946
Utdanningsdirektør		1 147	427
Folkehelse og livsmestring		4 509	168
Sektorutvikling	-	3 831	10 118
Inntak, eksamen og voksenopplæring		16 758	1 103
Fag- og yrkesopplæring	-	32 950	14 447
Pedagogisk støtte og utvikling		4 730	2 742
Psykologisk pedagogisk tjeneste		356	1 294
Oppfølgingstjenesten og talenhus	-	1 958	1 151
Videregående skoler og folkehøgskole	-	15 539	50 793
Andre virksomheter		957	3 000
Sum sektor 6	-	25 820	53 523
Samferdselsdirektør		133	103
Strategi og utvikling		3 284	2 033
Forvaltning		1 988	1 353
Drift og vedlikehold		1 164	37 937
Utbygging		908	2 156
Kollektiv og mobilitet	-	9 927	6 982
Sektorutvikling		2 914	3 842
Sum sektor 7		463	21 468
Direktør samfunnsutvikling	-	16 089	1 858
Samfunn og plan	-	182	117
Klima, miljø og internasjonalisering		4 572	14 953
Internasjonalisering		2 772	1 131
Fylkessenter i Seljord		569	652
Sum sektor 8	-	8 359	18 477
Næringsdirektør		3 415	1 551
Næringsutvikling og entreprenørskap	-	17 335	4 452
Kompetanseutvikling og inkludering	-	4 791	18 416
Fagskolen Vestfold og Telemark	-	9 736	2 411
Sum sektor 9	-	28 447	13 104
Totalt budsjettavvik	-	133 535	68 368

Note 20 Deling av Vestfold og Telemark fylkeskommune

Andre noter - Budsjett og regnskapsforskriften § 5-15 Delingsoppgjør

FT-sak 168/22 Vedtatt hovedprinsipp som legges til grunn for det økonomiske oppgjøret er restitusjonsprinsippet. Det økonomiske oppgjøret vil ha som formål å gjenopprette den økonomiske situasjonen forut for sammenslåingen.

I tillegg til hovedprinsipp så legges til grunn 4 tilleggspinsipper:

- 1) Balanseposter fordeles til det fylket de har en geografisk tilknytning til eller opprinnelse i.
- 2) Bokført verdi legges til grunn ved fordeling av eiendeler.
- 3) Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser følger ansatte og fordeles på bakgrunn av pensjonsselskapenes aktuarberegning.
- 4) Gjeldsforpliktelser følger de eiendeler gjelden er tilknyttet.

Ved fordeling av bankinnskudd og egenkapital legges følgende prinsipper til grunn:

a. Fordeling av likvide midler vil ta utgangspunkt i hva de to fylkeskommunene hadde med seg inn ved sammenslåing justert med særskilte endringer i perioden, blant annet:

i. Egenfinansiering ved investeringer

ii. Salg av anleggsmidler som fast eiendom og løsøre.

b. Disposisjonsfond knyttet til frie avsetninger til drift og ubundne investeringsfond sees i sammenheng med hva de to fylkeskommunene hadde med seg inn ved sammenslåing. Frie avsetninger i perioden 1.1.2020 - 31.12.2023 fordeles etter nye inntektsprognoser (frie inntekter) for Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune for 2024.

c. Den delen av egenkapitalen som er knyttet til avsetninger til navngitte formål i sammenslåingsperioden vil i hovedsak være identifiserbart i en av de fremtidige fylkeskommunene og hensyntas ved fordeling av balansen per 31.12.2023.

d. Bundne fond følger de eiendelene, aktivitetene eller prosjektene de er tilknyttet.

e. Merforbruk eller mindreforbruk i 2023 (resultatdisponeringen) tilføres disposisjonsfondet 31.12.2023 i sin helhet, slik at det fordeles etter nye inntektsprognoser (frie inntekter) for Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune

3.9. § 14-7 Konsolidert regnskap

I henhold til kommunelovens § 14-7 skal det utarbeides et årsregnskap for fylkeskommunens samlede virksomhet. Det innebærer at det konsoliderte årsregnskapet for Vestfold og Telemark fylkeskommune og Telemarkskanalen FKF skal legges frem. I tabellen under er det konsoliderte årsregnskapet presentert.

Årsregnskapet med tilhørende budsjettpremisser og avvik til Vestfold og Telemark fylkeskommune fremkommer av denne årsmeldingen. For mer informasjon om Telemarkskanalen FKF sitt detaljerte årsregnskap med tilhørende budsjettpremisser og avvik, vises det til egen fylkestings sak i samme møterekke som Vestfold og Telemark fylkeskommune sin årsmelding behandles.

Konsolidert regnskap 2023 Vestfold og Telemark fylkeskommune

Økonomisk oversikt drift Vestfold og Telemark FK 2023 - Konsolidert (tall i tusen)

	Regnskap	Regnskap i fjor
Driftsinntekter		
1 Rammetilskudd	3 069 638	2 741 283
2 Inntekts- og formuesskatt	2 928 914	3 093 801
3 Eiendomsskatt	-	-
4 Andre skatteinntekter	25 766	27 144
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	189 387	198 166
6 Overføringer og tilskudd fra andre	1 395 410	1 201 774
7 Brukerbetalinger	-	-
8 Salgs- og leieinntekter	350 671	348 191
9 Sum driftsinntekter	7 959 786	7 610 359
Driftsutgifter		
10 Lønnsutgifter	2 748 121,00	2 617 178,25
11 Sosiale utgifter	698 531,00	687 934,22
12 Kjøp av varer og tjenester	2 929 646,00	2 813 250,07
13 Overføringer og tilskudd til andre	1 087 387,00	1 082 019,82
14 Avskrivninger	378 117,00	359 875,85
15 Sum driftsutgifter	7 841 802	7 560 258
16 Brutto driftsresultat	117 984	50 101
Finansinntekter		
17 Renteinntekter	149 647	74 347
18 Utbytter	462	-
19 Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	- 150	0
20 Renteutgifter	252 073	132 243
21 Avdrag på lån	218 102	195 802
22 Netto finansutgifter	- 320 216	- 253 698
23 Motpost avskrivninger	378 117	359 876
24 Netto driftsresultat	175 885	156 279
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:		
25 Overføring til investering	103 194	118 858
26 Avsetninger til bundne driftsfond	914 684	601 499
27 Bruk av bundne driftsfond	- 983 120	- 602 353
28 Avsetninger til disposisjonsfond	281 510	156 903
29 Bruk av disposisjonsfond	- 140 383	- 118 628
30 Dekning av tidligere års merforbruk	-	-
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	175 885	156 279
30 Framførte til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-

Følgende justeringer er gjort i forbindelse med konsolidert regnskap for selskapene Vestfold og Telemark fylkeskommune og Telemarkskanalen FKF.

Følgende justeringer er gjort i forbindelse med konsolidert regnskap for selskapene 1, 2

Selskap	Kostra art	Motpart	Beløp
1			
Sum selskap 1			-
2			
Sum selskap 2			-
Sum konsern	-		

Økonomiske oversikter Vestfold og Telemark FK 2023 - Konsolidert

	Regnskap	Regnskap i fjor
Bevigningsoversikt - invest. (regnskap)		
1 Investeringer i varige driftsmidler	864 545	1 035 188
2 Tilskudd til andres investeringer	2 207	803
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskap	3 323	3 054
4 Utlån av egne midler	-	-
5 Avdrag på lån	-	-
6 Sum investeringsutgifter	870 075	1 039 045
7 Kompensasjon for merverdiavgift	151 298	180 292
8 Tilskudd fra andre	72 148	95 220
9 Salg av varige driftsmidler	52 805	1 549
10 Salg av finansielle anleggsmidler	-	371
11 Utdelinger fra selskap	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	133
13 Bruk av lån	425 909	639 597
14 Sum investeringsinntekter	702 159	917 162
15 Videreutlån	-	-
16 Bruk av lån til videreutlån	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån	-	-
18 Mottatte avdrag på videreutlån	-	-
19 Netto utgifter videreutlån	-	-
20 Overføring fra drift	- 103 194 -	118 858
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	4 961	16 999
22 Bruk av bundne investeringsfond	- 21 083 -	21 295
23 Avsetninger til ubundne investeringsfond	-	10 400
24 Bruk av ubundne investeringsfond	- 54 200 -	3 600
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	5 601	71
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	- 167 915 -	116 282
27 Framført til inndekning i senere år(udekket beløp)	0	5 601

Konsolidert balanse

Økonomiske oversikter Vestfold og Telemark FK 2023 - Konsolidert

(tall i tusen)

Oversikt balanse	Noter	Regnskap	Regnskap i fjor
EIENDELER			
A. Anleggsmidler	21	16 299 484	15 485 350
I. Varige driftsmidler		11 214 385	10 754 257
1. Faste eiendommer og anlegg		10 854 604	10 424 696
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		359 782	329 561
II. Finansielle anleggsmidler		321 332	317 114
1. Aksjer og andeler	23	321 007	316 945
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån		325	169
III. Immaterielle eiendeler		-	-
IV. Pensjonsmidler	24	4 763 767	4 413 979
B. Omløpsmidler	20	3 617 625	3 838 598
I. Bankinnskudd og kontanter		2 807 292	3 072 879
II. Finansielle omløpsmidler		-	-
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Certifikater		-	-
4. Derivater		-	-
III. Kortsiktige fordringer		810 334	765 719
1. Kundefordringer		14 299	78 895
2. Andre kortsiktige fordringer		237 563	345 505
3. Premieavvik		558 471	341 319
Sum eiendeler		19 917 109	19 323 948
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		7 319 647	6 781 702
I. Egenkapital drift		2 043 386	1 970 695
1. Disposisjonsfond	25	1 728 006	1 586 879
2. Bundne driftsfond	25	315 380	383 816
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
II. Egenkapital investering		202 160	266 881
1. Ubundne investeringsfond	25	79 761	133 961
2. Bundne investeringsfond	25	122 398	138 520
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	5 601
III. Annen egenkapital		5 074 102	4 544 126
1. Kapitalkonto	22	5 257 679	4 727 704
2. Prinsippendringer som påvirker arb.kap. drift	-	139 542	139 542
3. Prinsippendringer som påvirker arb.kap. Inv.	-	44 035	44 035
D. Langsiktig gjeld	22	11 085 019	10 754 339
I. Lån		6 222 563	5 968 234
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		4 179 301	3 497 672
2. Obligasjonslån		1 483 262	2 470 562
3. Certifikatlån		560 000	-
II. Pensjonsforpliktelse	24	4 862 456	4 786 105
E. Kortsiktig gjeld	20	1 512 443	1 787 907
I. Kortsiktig gjeld		1 512 443	1 787 907
1. Leverandørgjeld		344 300	561 297
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		1 152 740	1 211 218
5. Premieavvik		15 403	15 392
Sum egenkapital og gjeld		19 917 109	19 323 948
F. Memoriakonti			
I. Ubrukte lånemidler	20	-	-
II. Andre memoriakonti	-	46 521	-
III. Motkonto for memoriakonti		717	815
		47 238	815

3.10. Noter 21-27, konsolidert

Noter Konsolidert regnskap

Enhetene som er inkludert i det konsoliderte regnskapet er Vestfold og Telemark fylkeskommune og Telemarkskanalen FKF

Note 21 Endring i arbeidskapital - konsern

(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-10, a)

Balanseregnskapet	2023	2022	Endring
Omløpsmidler	3 617 625	3 838 598	-220 973
Kortsiktig gjeld	-1 512 443	-1 787 907	275 464
Endring i arbeidskapital etter balansen	2 105 182	2 050 691	54 491
Fra drift- og investeringsregnskapet (bevilgningsoversikter)			
	Fra drift	Fra inv.	
Sum inntekter	7 959 786	702 159	
Sum utgifter eks avskrivninger	7 463 685	870 075	
Eksterne finansieringsinntekter	150 109	0	
Eksterne finansieringsutgifter	470 325	0	
Sum drifts- og investeringsregnskapet	175 885	-167 914	-7 971
Endring mem.kontoer ubrukte lånemidler			-46 521
Korrigert endring i arbeidskapital			-54 491
Differanse			0

Note 22 Varige driftsmidler - konsern

Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, a)

(tall i tusen)

	5 år	10 år	10 år	40 år	40 år	50 år	Inv. leide bygg
	IT-utstyr	Inventar	Kjøretøy	Bygninger	Veganlegg	Bygninger	
IB 01.01.23	63 339	204 760	57 159	4 735 682	5 090 294	374 163	5 536
Korrigerig IB						-3 756	3 756
Salg i året						26 731	
Tap ved salg							
Nedskrivninger		73					
Tilgang i året	19 968	55 359	9 449	207 876	527 008	36 733	5 526
Avskrivninger	17 462	32 213	7 936	146 433	162 266	11 183	623
UB 31.12.23	65 845	227 832	58 672	4 797 125	5 455 036	369 226	14 194
Ikke avskrivbare anleggsmidler							
			Dyrket mark, skog og anlegg				Totalt
	Kunst	Tomter					
IB 01.01.23	4 301	215 620	3 404				10 748 722
Korrigerig IB							-3 756
Salg i året							26 731
Tap ved salg							0
Nedskrivninger							73
Tilgang i året	3 130						859 523
Avskrivninger							377 493
UB 31.12.23	7 431	215 620	3 404				11 214 385

Note 23 Kapitalkonto - konsern

<i>(tall i tusen)</i>	<i>Budsjett og regnskapsforskriften § 5-10, b)</i>	2023	2022
Saldo 1.1.2023		- 4 727 704	-4 599 126
Endringer i perioden:			
Aktivering av anleggsmidler		- 862 479	- 1 036 485
Avdrag på lån		- 218 102	- 195 650
Avdrag fin. leasing		-	19
Egenkapitalinnskudd Klp		- 3 323	- 3 054
Reduksjon pensjonsmidler		- 349 788	- 182 129
Reduksjon pensjonsforpliktelse		76 352	288 465
Salg av aksjer/andeler		-	160
Reversert nedskrivning aksjer/andeler		- 999	-
Nedskrivning aksjer/andeler		260	-
Utlån		- 156	-
Gevinst salg driftsmidler/inventar og utstyr		24 666	661
Avskrivninger anleggsmidler		378 117	359 857
Avskrivninger fin. leasing		-	19
Nedskrivninger anleggsmidler		239	-
Reversert nedskrivninger anleggsmidler		- 670	-
Bruk av lånemidler		425 909	639 597
Saldo 31.12.2023		- 5 257 679	- 4 727 704

Note 24 Aksjer og andeler i varig eie - konsern*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-11, b)*

Selskapets navn	Eierandel	Balanse	Balanse
Skien Dalen Skipsselskap AS	27 %	995	995
E134 Haukelivegen AS	2 %	10	10
Telemark og Vestfold Regionteater AS	67 %	70	70
Rehabiliteringssenteret AIR AS	1 %	10	8
Raulandsakademiet AS - Rauland Vandrehjem	1 %	300	300
Vegfinans AS	33 %	2 100	2 130
Proventia AS	7 %	300	300
Høyskolen for yrkesfag AS	34 %	2 050	1 145
Sørnorsk Filmsenter AS	33 %	40	25
AS Torggaten 18	100 %	147 294	147 294
Viken Filmsenter AS		0	2
Visit Telemark AS	2 %	10	20
Bypakke Grenland AS			200
Sandefjord Lufthavn AS	43 %	52 128	52 128
Sum aksjer		205 307	204 627
Egenkapitalinnskudd i KLP		112 206	108 883
Vestfold og Telemark Revisjon IKS	17 %	0	0
Vestfold, Telemark og Agder kontrollutvalgssekretariat IKS	10 %	90	93
Norsvin SA		2	2
Interkommunalt arkiv for Buskerud Vestfold og Telemark	7 %	216	216
Nortura SA		12	18
Biblioteksentralen SA		18	18
Gartnerhallen SA		0,20	0,20
Skien boligbyggelag			2
Eidanger boligbyggelag			1,00
Vest-Telemark ped.psyk.tj. PPT IKS	12 %	0	0
Innovasjon Norge	5,16 %	1 011	1 011
Larvik Arena IKS	50 %	0	0
Vestfoldmuseene IKS	36 %	0	0
Gea Norvegica Geopark IKS	69 %	0	0
Kraftkompetanse KO	14 %	70	
Brevik Fergeselskap IKS	50 %	1 000	1 000
Kragerø Fjordbåtselskap IKS	50 %	1 075	1 075
Sum andeler		115 700	112 319
Sum aksjer og andeler		321 007	316 945

Det foreligger ingen reell markedsverdi på hoveddelen av aksjene og andelene.

Note 25 Pensjon - konsern*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-12, c)*

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2023	2022
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	258 355	254 992
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	161 134	135 610
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	- 171 319	- 141 750
Administrasjonskostnader	11 332	10 577
Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	259 502	259 429
Årets pensjonspremie	523 491	334 107
Årets premieavvik	263 989	74 678

Premiefond	2023	2022
Innestående på premiefond 01.01.	111 397	62 501
Tilført premiefondet i løpet av året	32 802	130 133
Bruk av premiefondet i løpet av året	- 77 112	- 81 237
Innestående på premiefond 31.12.	67 087	111 397

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet		2023	2022
Forfall pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)	B	523 491	334 106
Årets premieavvik	C	264 009	73 430
Amortisering av tidligere års premieavvik	D	73 543	77 462
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering	F	861 043	484 998
Pensjonstrekk ansatte	G	51 249	47 694
Årets regnskapsførte pensjonsutgift	F-G	809 794	437 304

Akkumulert premieavvik	2023	2022
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	285 021	288 240
Årets premieavvik	263 989	74 678
Sum amortisert premieavvik dette året	- 73 053	- 77 897
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	475 958	285 022
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	67 110	40 188
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	543 068	325 210

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	2023	2022
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 01.01.	4 709 425	4 464 464
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	- 161 349	1 557
Virkning av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)	-	-
Årets pensjonsopptjening	258 355	254 991
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	161 134	135 610
Utbetalinger	- 152 510	- 147 197
Brutto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	4 815 055	4 709 425
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	48 673	76 679
Brutto pensjonsmidler pr. 01.01.	4 413 979	4 231 849
Estimataavvik (ført direkte mot egenkapitalen)	- 180 395	- 135 277
Innbetalt pensjonspremie (inkl. adm.)	523 491	334 107
Administrasjonskostnad/rentegaranti	- 11 332	- 10 577
Utbetalinger	- 152 510	- 147 197
Nedgang midler DnB Gabler	- 783	- 676
Forventet avkastning	171 319	141 750
Brutto pensjonsmidler pr. 31.12.	4 763 769	4 413 979
Netto pensjonsforpliktelse pr. 31.12.	51 287	295 446
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	7 231	41 658

Note 26 Avsetning og bruk av fond - Konsern*(tall i tusen) Budsjett og regnskapsforskriften § 5-13, a)*

	2023	2022
Disposisjonsfond		
Beholdning 1.1.	1 586 879	1 548 604
Bruk av fond i driftsregnskapet	- 139 972	- 193 628
Avsetninger til fondet	281 099	231 903
Beholdning 31.12.	1 728 006	1 586 879
Bundne driftsfond		
Beholdning 1.1.	383 816	384 670
Bruk av fondene i driftsregnskapet	- 983 120	- 602 353
Avsetninger til fondene	914 684	601 499
Beholdning 31.12.	315 380	383 816
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 1.1.	133 961	127 161
Avsetninger til fondene	-	10 400
Bruk av fondene	- 54 200	- 3 600
Beholdning 31.12.	79 761	133 961
Bundne investeringsfond		
Beholdning 1.1.	138 520	142 816
Avsetninger til fondene	3 718	16 999
Bruk av fondene	- 19 840	- 21 295
Beholdning 31.12.	122 398	138 520

Note 27 Årsresultat - Konsern*(tall i tusen)*

	2023	2022
Driftsregnskapet- netto driftsresultat	175 885	156 279
Sum budsjettdisposisjoner	- 94 747	130 130
Driftsregnskapet- resultat før strykning	81 138	286 409
Driftsregnskapet - strykning overføring til investering	- 771	-
Driftsregnskapet- reversert bruk av fond, <i>jf. regnskapsforskr. § 4-3, første ledd</i>	79 083	286 338
Driftsregnskapet - avsatt på fond, <i>jf. regnskapsforskr. § 4-3, andre ledd</i>	2 826	71
Framføring til inndekning senere år		
Resultat fra virksomhetene	- 133 535	68 368

3 11 Revisjonsberetning



Til fylkestinget i Vestfold fylkeskommune
og Telemark fylkeskommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Fylkesutvalget
Fylkesdirektøren

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Vestfold og Telemark fylkeskommune, som viser et netto driftsresultat på 173 059 000 kr i fylkeskassen, og et netto driftsresultat i det konsoliderte årsregnskapet på 175 885 000 kr. Årsregnskapet består av:

- fylkeskassens årsregnskap, som består av balanse per 31. desember 2023, bevilgningsoversikter drift og investering, økonomisk oversikt drift og oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet., og
- konsolidert årsregnskap som består av balanse per 31. desember 2023, driftsregnskap, investeringsregnskap, for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og noter.

Etter vår mening:

- oppfyller fylkeskassens årsregnskap gjeldende lovkrav og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av fylkeskassens finansielle stilling per 31. desember 2023, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med kommunelovens regler og god kommunal regnskapsskikk i Norge.
- oppfyller det konsoliderte årsregnskapet gjeldende lovkrav og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Vestfold og Telemark fylkeskommune som økonomisk enhet per 31. desember 2023, og av resultatet for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med kommunelovens regler og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift, god kommunal revisjonsskikk i Norge og International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av fylkeskommunen i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Vestfold og Telemark revisjon IKS
Org.nr.: 923 822 410 MVA
Tlf.: 33 07 13 00
www.vtrevisjon.no

Postadresse
Postboks 311
3701 Skien
post@vtrevisjon.no

Avdeling Skien
Bruene 1
3724 Skien

Avdeling Horten
Sollistrandsveien 12
3187 Horten

Avdeling Bø
Bøgata 69
3800 Bø



Årsberetningen og annen øvrig informasjon

Fylkesdirektøren er ansvarlig for informasjonen i årsberetningen og den øvrige informasjonen som er publisert sammen med årsregnskapet. Øvrig informasjon omfatter den lovbestemte årsberetningen og annen informasjon i fylkeskommunens årsrapport. Vår konklusjon om årsregnskapet ovenfor dekker verken informasjonen i årsberetningen eller annen øvrig informasjon.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese årsberetningen og annen øvrig informasjon. Formålet er å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom årsberetningen, annen øvrig informasjon og årsregnskapet og den kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen av årsregnskapet, eller hvorvidt informasjon i årsberetningen og annen øvrig informasjon ellers fremstår som vesentlig feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsberetningen eller annen øvrig informasjon fremstår som vesentlig feil. Vi uttaler oss om årsberetningen og annen øvrig informasjon og har ingenting å rapportere i så henseende.

Basert på kunnskapen vi har opparbeidet oss i revisjonen, mener vi at årsberetningen

- inneholder de opplysninger som skal gis i henhold til gjeldende lovkrav og
- at opplysningene om økonomi i årsberetningen stemmer overens med årsregnskapet.

Vi henviser for øvrig til avsnittet «Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Fylkesdirektørens ansvar for årsregnskapet

Fylkesdirektøren er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med kommunelovens bestemmelser og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Fylkesdirektøren er også ansvarlig for slik intern kontroll som vedkommende finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Vestfold og Telemark revisjon IKS
Org.nr.: 923 822 410 MVA
Tlf.: 33 07 13 00
www.vtrevisjon.no

Postadresse
Postboks 311
3701 Skien
post@vtrevisjon.no

Avdeling Skien
Bruene 1
3724 Skien

Avdeling Horten
Sollistrandsveien 12
3187 Horten

Avdeling Bø
Bøgata 69
3800 Bø

**Uttalelse om øvrige lovmessige krav****Konklusjon om registrering og dokumentasjon**

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av fylkeskommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Uttalelse om redegjørelse for vesentlige budsjettavvik

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi moderat sikkerhet, i forbindelse med Vestfold og Telemark fylkeskommunes redegjørelse for vesentlige budsjettavvik, enten det skyldes beløpsmessige avvik eller avvik fra fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene.

Konklusjon

Basert på de utførte handlingene og innhentede bevis er vi ikke blitt kjent med forhold som gir grunn til å tro at årsberetningen ikke gir dekkende opplysninger om vesentlige budsjettavvik.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til: www.nkrf.no/revisjonsberetninger - revisjonsberetning nr. 1

Horten, 12. april 2024
Vestfold og Telemark revisjon IKS

Linn Therese Bekken
statsautorisert revisor

Vestfold og Telemark revisjon IKS
Org.nr.: 923 822 410 MVA
Tlf.: 33 07 13 00
www.vtrevisjon.no

Postadresse
Postboks 311
3701 Skien
post@vtrevisjon.no

Avdeling Skien
Bruene 1
3724 Skien

Avdeling Horten
Sollistrandsveien 12
3187 Horten

Avdeling Bø
Bøgata 69
3800 Bø

Årsmelding

4. Økonomi, finans og eierskap

4.1. Økonomi, finans og eierskap

Økonomiske mål

I 2023 var det økonomiske målet for fylkeskommunen:

- Netto driftsresultat bør være 4 % av frie disponible inntekter
- Langsiktig gjeld bør maksimalt utgjøre 115 % av frie disponible inntekter
- Fond premieavvik skal tilsvare premieavviket
- Bufferfondet (fritt disponibelt fond) bør være på 8 % av frie disponible inntekter.

Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser årets driftsoverskudd etter at renter og avdrag er betalt, og hva fylkeskommunen har til disposisjon til fondsavsetninger og investeringer. I 2023 hadde fylkeskommunen et netto driftsresultat på 2,8 % av frie disponible inntekter. Dette er lavere enn det økonomiske målet, men høyere enn det opprinnelige budsjettet for 2023. Faktisk netto driftsresultat for 2023 ble bedre enn revidert budsjett og det kommer i hovedsak av økt skatteinntang, men som dempes av økte pensjonskostnader.

Langsiktig gjeld

Målet for fylkeskommunen når det gjelder langsiktig gjeld er at den maksimalt skal utgjøre 115 % av frie disponible inntekter. I 2023 har fylkeskommunen langsiktig gjeld tilsvarende 100,1 % av frie disponible inntekter og er innenfor handlingsregelen. Gjeldsgraden ble lavere enn budsjettet på grunn av at frie disponible inntekter ble høyere (blant annet høyere skatteinntekter) og dessuten ble investeringer forskjøvet på både samferdsel og eiendom.

Disposisjonsfond / fond premieavvik

Disposisjonsfondet for fylkeskommunen var ved årsskiftet på 1 721,6 mill. kr. Av dette utgjør avsetningen til premieavvik på pensjonsområdet 543 mill. kr. Dermed er målet om at fond premieavvik skal tilsvare premieavviket oppfylt. Den delen av fondet som er til fri disposisjon for fylkestinget er på 1 178,5 mill. kr og utgjør 19 % av de frie disponible inntektene. Dermed har fylkeskommunen et fritt disponibelt fond (bufferfond) som er større enn handlingsregelen tilsier.

Årsregnskap

Kapitlet Årsregnskap gir oversikt over driftsinntekter, driftsutgifter og finanstransaksjoner, og en nærmere beskrivelse av mindreforbruket mot budsjett. Omtale av investeringer og balansen er tilknyttet forskriftsrapportene som finnes under overskriften Årsregnskap. Det blir også vist til omtale av sektorene for nærmere beskrivelse av budsjettavvik i de enkelte sektorene.

Fordeling netto driftsutgifter

Driftsbudsjettet fra fylkeskommunen blir fordelt på seksjonsrammer innenfor politisk utvalgsstruktur. 51 % av de samlede netto driftsutgiftene i 2023 gikk til videregående opplæring, som er det største området

fra fylkeskommunen. Samferdsel, miljø og mobilitet, med blant annet kollektivtrafikk og drift og vedlikehold av fylkesveier, stod for 28 % av netto driftsutgifter.

Sentrale inntekter

	Regnskap 2023	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2022	Avvik i kr
Frie disponible inntekter	3 069 638	3 075 725	2 974 428	2 741 283	- 6 087
Rammetilskudd	2 928 914	2 827 349	2 844 106	3 093 801	101 566
Inntekts- og formueskatt	215 153	190 296	149 950	40 301	24 857
Andre generelle driftsinntekter	6 213 705	6 093 369	5 968 484	5 875 385	120 336
Sum Frie disponible inntekter	3 069 638	3 075 725	2 974 428	2 741 283	- 6 087

Sentrale inntekter omfatter frie inntektene fylkeskommunen har som skatt, rammetilskudd og rentekompensasjon. For 2023 var også kompensasjon for engangsutgifter knyttet til delingen av fylkeskommunen budsjettert under andre generelle statstilskudd med 150,0 mill. kr. Samla utgjorde frie inntekter 6,2 mrd. kr for fylkeskommunen i 2023.

Budsjettert kompensasjon for engangsutgifter knyttet til delingen av fylkeskommunen ble innvilget og delvis overført til fylkeskommunen i 2023 som et øremerket tilskudd og ikke som et generelt statstilskudd. Avviket på andre generelle driftsinntekter på totalt 24,9 mill. kr består av 150,0 mill. kr i redusert inntekt (ført som øremerket tilskudd), som økes av andre statstilskudd på 174,8 mill. kr som ikke var budsjettert.

Inntektene av det øremerkede tilskuddet knyttet til deling er hensyntatt sammen med de budsjetterte utgiftene for delingsbudsjettet og er nærmere omtalt under omtale av budsjettområdet for Sektorovergripende kostnader.

Frie disponible inntekter ble 120,3 mill. kr høyere enn budsjettert. Korrigert for budsjettert statstilskudd for delingsutgifter hadde fylkeskommunen i 2023 merinntekter på 270,3 mill. kr, hvilket utgjør en merinntekt på 4,5 %.

Rammetilskuddet ble 6,1 mill. kr i lavere enn budsjett som et resultat av noe lavere inntektsutjevning enn budsjettert.

Merskatteinntekt i 2023 blei totalt på 101,6 mill. kr, 3,6 % over budsjett. Skatteinntektene på landsbasis i 2023 overgår skatteanslagene fra revidert nasjonalbudsjett for 2023. Skatteinntektene viser en nedgang fra 2022, som må sees i sammenheng med ekstraordinært høye skatteinntekter i 2022.

Andre generelle statstilskudd består også av rentekompensasjoner, som ble 1,1 mill. kr høyere enn budsjettert i 2023.

Sentrale utgifter

Sentrale utgifter består av avskrivninger. Avskrivningene i 2023 er i samsvar med budsjett på 374,6 mill. kr.

Finansrapport

Fylkeskommunen hadde ved utgangen av 2023 samlet lånegjeld på 6 222,6 mill. kr. Det er en økning gjennom året på 254,3 mill. kr. Langsiktig gjeld utgjør hoveddelen av finansforvaltningen fra fylkeskommunen. All likviditet er plassert på konsernkonto hos hovedbanken, der alle midler blir forrentet til avtalte vilkår.

Langsiktig lånegjeld

Langsiktig gjeld og tilhørende rentesikringsavtaler er beskrevet i egne noter til årsregnskapet. Fordelt på typer låneinstrument, kan den langsiktige gjelden fremstilles slik:

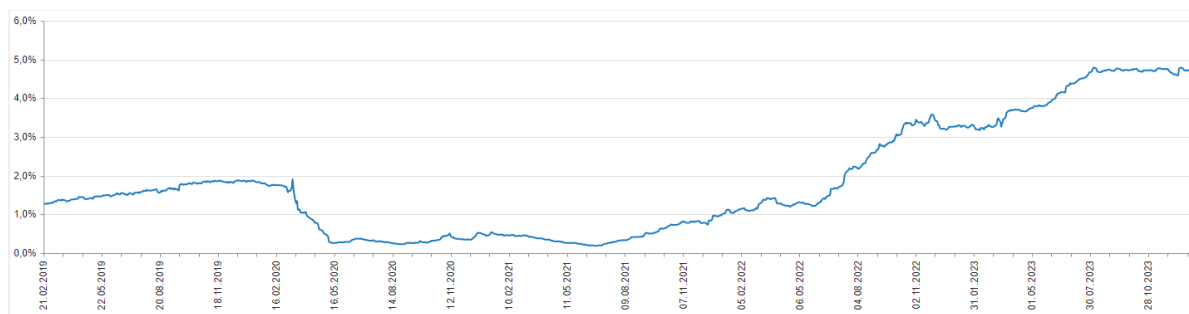
Fordeling låneinstrumenter (tall i 1000)	31.12.2023	%-andel	01.01.2023	%-andel
Sertifikatlån	560 000	9 %	0	0 %
Obligasjonslån	1 483 262	24 %	2 470 562	41 %
Gjeldsbrevlån	4 179 301	67 %	3 497 672	59 %
-herav grønne lån	245 000	4 %	250 000	4 %
Sum langsiktig lånegjeld	6 222 563	100 %	5 968 234	100 %

Fordelt på långiver/-kilde kan den langsiktige gjelden fremstilles slik:

Fordeling låneinstrumenter (tall i 1000)	31.12.2023	%-andel	01.01.2023	%-andel
Sertifikatmarkedet	560 000	9 %	0	0 %
Obligasjonsmarkedet	1 483 262	24 %	2 470 562	41 %
Kommunalbanken AS	3 765 126	61 %	3 052 997	51 %
KLP Kommunekreditt	414 175	7 %	444 675	7 %
Sum langsiktig lånegjeld	6 222 563	100 %	5 968 234	100 %

Ved utgangen av 2023 hadde fylkeskommunen bare sertifikatlån, obligasjonslån og gjeldsbrevlån. Gjeldsbrevlån utgjorde den største delen av porteføljen (67 %). Den største långiveren var Kommunalbanken AS. Porteføljen til fylkeskommunen består hovedsakelig av gjeldsbrevlån med lang avdragstid og flytende rente, enten basert på 3 eller 6 måneders NIBOR eller p.t. rente. SEB MB er klart største lånekjelle når det gjelder obligasjonslån.

For å illustrere utviklingen i renteutgiftene til fylkeskommunen, ser vi i figuren under utviklingen i 3 måneders NIBOR-rente fra februar 2019 fram til og med desember 2023.



Kilde: Bergen Capital Management

Renteoppgangen i 2022 var vesentlig høyere enn forventet ved inngangen til året. Derifra har 3 måneders Nibor fortsatt å stige igjennom 2023 slik grafen over viser, og ved utgangen av desember 2023 har 3 måneders Nibor steget til 4,9 prosent. Den kraftige oppgangen i rentene skyldes blant annet krigen i Ukraina, inflasjon og innstramning av pengepolitikken.

Norges Bank har hevet renten en rekke ganger i løpet av 2023, og ved utgangen av desember var styringsrenten på 4,5 prosent. Norges Bank forventer at styringsrenten vil holdes på dette nivået en god stund fremover.

For fylkeskommunens del har dette ført til økte renteutgifter på lån med slike referanserenter (sertifikat, obligasjoner, Nibor-lån og p.t. lån). Korrigerer en for økte renteinntekter (som følger samme Nibor-rente), har fylkeskommunen i netto kommet greit ut av 2023, sett i lys av renteutviklingen. Regnskapet viser renteutgifter på 251,5 mill. kr mot revidert budsjett på 254,8 mill. kr. Renteinntektene viser 130,7 mill. kr mot revidert budsjett 121,8 mill. kr.

Løpetid og refinansieringsrisiko

Vestfold og Telemark fylkeskommune har ingen sertifikatlån ved utgangen av året, og del av låneporteføljen som har forfall innen ett år fram i tid utgjør 21,2 %. Verdien av lån som forfaller og som må refinansieres innen 12 måneder er 1 321 mill. kr. Tilgang på kapital i markedet har vært god i 2023 og fylkeskommunen vurderer derfor at refinansieringsrisikoen har vært lav i 2023.

Rentesikring og renteekspontert gjeld

Rentesikringsavtalene er knyttet opp til faktiske lån med omtrent samme terminatoer og omtrent samme avdrags-/nedtrappingsprofil. Det er en rentesikringsavtale som gikk ut i 2023. Per 31.12.2023 har fylkeskommunen 3 gjenværende rentesikringsavtaler (swaper).

I Finans- og gjeldsreglementet blir netto renteekspontert gjeld definert som gjeld til investeringsformål fratrukket konsernlikviditet forrentet til kort, flytende rente. Videre blir det gjort fradrag for beregningsgrunnlaget i rentekompensasjonsordninger der inntekten følger kort, flytende rente (skolebygg).

I tillegg til rentesikringsavtaler og rentekompensasjon for skolebygg, blir det definert en gjennomsnittlig konsernlikviditet på 2 620 mill. kr som rentesikring. Ved at likviditeten er plassert til Nibor-basert rente, vil flytende låne- og innskuddsrenter svinge i takt. Faktisk likviditet på bankkontoene har variert gjennom året.

Med de ovennevnte rentesikringstiltakene kommer netto renteekspontert gjeld og sikret langsiktig gjeld ved utgangen av 2023 fram slik:

	Netto renteesponert gjeld (tall i 1000)
Langsiktig gjeld	6 222 600
Estimert selvfinansierende gjeld	1 399 683
Konsernlikviditet	2 620 000
Netto renteesponert gjeld	2 202 917
Lån med rentebinding over 1 år (fastrente)	705 100
Gjeld med renterisiko	1 497 817
Andel gjeld med renterisiko	24,1 %
Andel fastrente av netto renteesponert gjeld	32,0 %
Veid rentebinding av netto renteesponert gjeld	0,9 år

Kilde: Bergen Capital Management finans- og gjeldsrapport per 31. desember 2023.

Kravet fra økonomireglementet er at minimum 1/3 og maksimum 2/3 av netto renteesponert gjeld skal ha fast rente / være rentesikret, og at gjennomsnittlig gjenværende rentebinding på renteesponert gjeld til hver tid skal være mellom 1 og 4 år. Netto renteesponert gjeld er 2 202,9 mill. kr og sikret gjeld er 705,1 mill. kr eller 32,0 % av ordinær låneportefølje. Rentebindingen på renteesponert gjeld er 0,9 år. Det vil si at fylkeskommunen ikke oppfyller et av kravene i finans- og gjeldsreglementet (se også tabell nedenfor) per 31.12.2023, men dette var en nødvendig tilpasning av gjeldsporteføljen inn mot splittingen av Vestfold og Telemark fylkeskommuner per 01.01.2024. Dette ble gjort etter råd fra Bergen Capital Management som bistår fylkeskommunen med gjeldsforvaltningen og delingsprosessen. Fylkestinget godkjente dette 26.09.2023 i sak 146/23 «Mulig brudd på finans- og gjeldsreglementet for VTFK – høst 2023».

Plassering av likviditet

Kortsiktige midler består av inntående midler på bankkonto i hovedbanken vår DNB. Avkastningen som blir oppnådd blir vurdert som tilfredsstillende, sett i forhold til de avgrensingene økonomireglementet fra fylkeskommunen setter. I tråd med dette kan det plasseres i bankinnskudd og pengemarkedsfond.

Ved utgangen av desember var bankbeholdningen 2 587,4 mill. kr. Dette er en svært bra likviditetssituasjon. Bankavtalen gir en innskuddsrente på 3 måneder NIBOR (Norwegian Interbank Offered Rate) + 0,36 %. Per 31.12.2023 var 3 måneders NIBOR på 4,9 prosent og avtalt innskuddsrente var da 5,26 prosent. Gjennomsnittlig avkastning i 2023 har vært 4,49 prosent.

De likvide midlene fra fylkeskommunen bør være tilgjengelige på relativt kort sikt. Det er på den bakgrunnen ikke funne formålstjenlig å plassere i langsiktige obligasjoner, da plasserte midler kan komme til bruk på et ugunstig tidspunkt ved en ufordelaktig rente eller kursutvikling. Samlet sett gir plassering på konsernkonto ifølge nåværende bankavtale den mest gunstige kombinasjonen av avkastning og risiko.

Samlet risikovurdering i 2023

Med gjeldsoppbyggingen til fylkeskommunen er renterisiko den typen finansiell risiko som har mest å si. Omtrent 32 % av netto renteesponert gjeld er sikret med rentesikring- og fastrenteavtaler ved utgangen av 2023. Reelt sett er en stor del av låneporteføljen sikret, da bankinnskudd gjennom året gjennomsnittlig har vært 2 665,6 mill. kr. Refinansieringsrisikoen i porteføljen blir vurdert som lav. De plasserte midlene blir vurdert som plassert risikofritt og med tilfredsstillende avkastning hos hovedbanken.

Det er ikke noen avvik mellom kravene i finans- og gjeldsreglementet og den faktiske forvaltningen, utenom kravet om at rentebindingen på renteeksponert gjeld er 0,9 år som vist i tabellen under.

Finansreglementets krav og strategi	
Krav i gjeldende reglement	Status
Gjeld omtalt i dette reglement omfatter fylkeskommunens langsiktige, rentebærende gjeld. Låneporteføljen skal over tid gi lavest mulig total kostnad innenfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko, der det tas hensyn til behov for forutsigbarhet i lånekostnader. Spredning av renteforfall og låneforfall skal redusere effektene av endringer i rentenivå og lånevilkår for fylkeskommunens driftsbudsjett.	OK
Med utgangspunkt i fylkestingets budsjettvedtak skal fylkesdirektøren gjennomføre låneopptak jf. kommuneloven § 14-14, herunder godkjenning av lånevilkår og øvrig forvaltning av fylkeskommunens innlån etter retningslinjer av dette reglementet, og i tråd med bestemmelsene i kommuneloven §§ 14-14 til 14-17. Det kan også tas opp lån til refinansiering av eksisterende gjeld.	OK
6.1. Lån kan tas opp som direkte lån i offentlige og private finansinstitusjoner, og i livselskaper. Det er også adgang til å legge ut lån i sertifikat- og obligasjonsmarkedet. Finansiering kan også skje gjennom finansiell leasing.	OK
6.2. Låneopptakene skal vurderes opp mot likviditetsbehov, vedtatt investeringsbudsjett, fremdrift på investeringsprosjekt, forventninger om fremtidig renteutvikling, låneporteføljen og generelle markedsforhold. Det bør foretas grønne låneopptak der kriteriene for dette er oppfylt, og der vilkårene anses fordelaktig sammenlignet med ordinære lån. Det kan kun tas opp lån i norske kroner. Lån kan tas opp som gjeldsbrevlån, sertifikatlån og obligasjonslån. Låneporteføljen må struktureres slik at avdragsbestemmelsene etter kommuneloven § 14-18	OK
6.3. Rentebinding og renterisiko: Andelen rentebinding i gjeldsporteføljen skal skje ved å optimalisere låneopptak og rentebindingsperiode i forhold til oppfatninger om fremtidig renteutvikling og innenfor et akseptabelt risikonivå, gitt et overordnet ønske om forutsigbarhet og stabilitet i låneutgifter. Det innebærer at fylkeskommunens renteinntekter og rentekostnader må ses i sammenheng. Netto renteeksponert gjeld defineres som gjeld til investeringsformål fratrukket konsernlikviditet forrentet til kort flytende rente (størstedelen av bankinnskudd samt ev. pengemarkedsfond). Videre gjøres det fradrag i beregningsgrunnlaget for rentekompensasjonsordninger hvor inntekten følger kort, flytende rente. Dette gjelder ordningen for skolebygg.	OK
Styring av låneporteføljen skal skje ved å optimalisere låneopptak og rentebindingsperiode i forhold til oppfatninger om fremtidig renteutvikling og innenfor et akseptabelt risikonivå gitt et overordnet ønske om forutsigbare og stabile lånekostnader.	OK
Forvaltningen skal søke at mellom 30 og 80 prosent av netto renteeksponert gjeld over tid er rentesikret.	OK

Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding (vektet rentebindingstid) på samlet renteeksponert gjeld skal til enhver tid være mellom 1 og 5 år. For å oppnå ønsket rentebinding gis det, i tillegg til å ta opp fastrentelån og obligasjonslån, anledning til å ta i bruk følgende finansielle instrumenter: Rentebytteavtaler (SWAP). Fremtidige renteavtaler (FRA). Bruk av disse må oppfylle visse krav, som er beskrevet i finansreglementet.	X
6.4. Refinansieringsrisiko: Et enkeltlån kan ikke utgjøre mer enn 20 prosent av fylkeskommunens samlede gjeldsportefølje	OK
Det skal tilstrebes en spredt forfallsstruktur. Lån som skal refinansieres med hovedstolforfall inntil ett år frem i tid, skal maksimalt utgjøre 30 % av gjeldsporteføljen i en normalsituasjon.	OK
6.5. Konkurrerende tilbud: Låneopptak og handel med finansielle instrumenter skal konkurransenutsettes. Det skal som hovedregel innhentes minst to konkurrerende tilbud fra aktuelle tilbydere, og valg av tilbyder skal dokumenteres. Det kan gjøres unntak fra denne regelen for situasjoner hvor fylkeskommunen velger å legge ut sertifikat- eller obligasjonslån gjennom å gi en tilrettelegger et eksklusivt mandat (eksempelvis rulleringsavtaler).	OK

Kilde: Bergen Capital Management finans- og gjeldsrapport per 31. desember 2023.

Eierskap

Eierstyring i Vestfold og Telemark fylkeskommune er basert på vedtatt eierskapsstrategi og vedtatte eierskapsprinsipper. Eierskapsstrategien utgjør den konkrete vurderingen fylkeskommunen gjør av her enkelt virksomhet.

Oppfølging av hvert enkelt eierskap ligger i ansvarlig sektor og det er utpekt en saksbehandler for hvert eierskap. I tillegg er det utpekt en intern administrativ eierskapsgruppe som ivaretar overordnet samordning av saksbehandlere, kompetanseheving med mer.

Nedenfor er inntatt det inntatt en oversikt over fylkeskommunens eierskap per 31. desember 2023. Oversikten omfatter selskap og selskapsliknende enheter der fylkeskommunen deltar som eier. Fylkeskommunen deltar også i mange styrever, råd, utvalg og partnerskap der fylkeskommunen ikke har eierandel. Disse enhetene er ikke medtatt i oversikten nedenfor.

Det er tatt med noen stiftelser i oversikten nedenfor selv om fylkeskommunen ikke har eierandeler i disse. Stiftelsene som er tatt med er slike som har betydning for gjennomføring av fylkeskommunale oppgaver. I tillegg er det tatt med stiftelser der fylkeskommunen velger medlemmer til styret i stiftelsen.

Selskap	Eierandel
Fylkeskommunale foretak	
Telemarkskanalen FKF	100,0 %
Interkommunale selskaper	Eierandel
Brevik Fergeselskap IKS	50,0 %

GEA Norvegica Geopark IKS	68,8 %
Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS (IKA Kongsberg9	6,6 %
Kragerø Fjordbåtselskap IKS	50,0 %
Larvik Arena IKS	50,0 %
Vestfold og Telemark revisjon IKS	16,8 %
Vestfoldmuseene IKS	36,8 %
VETAKS - Vestfold, Telemark og Agder Kontrollutvalgssekretariat IKS	10,0 %
NOVIARI IKS - tidligere VIGO IKS	9,1 %
Interkommunalt samarbeid	Eierandel
Konsesjonskraftstyret i Telemark KO	11,1 %
Kraftkompetanse KO	14,0 %
NDLA Nasjonal digital læringsarena	10,0 %
START i Grenland	Ikke oppgitt eierandel
START i Vestfold KO	14,3 %
Telemark Utviklingsfond	100 %
Telemarkskanalen Natur- og kulturpark KO	32,0 %
Interkommunalt politisk råd	Eierandel
Jernbaneforum Sør IPR	Ikke eierandel
Østlandsamarbeidet IPR	Ikke eierandel
Aksjeselskap	Eierandel
AS Torggaten 18	100 %
E134 Haukelivegen AS	2,2 %
Høyskolen for Yrkesfag AS	33,5 %
Proventia AS	6,8 %
Raulandsakademiet AS Norsk senter for folkekultur	1,2 %
Rehabiliteringssenteret AIR AS	1,0 %

Sandefjord Lufthavn AS (Torp)	43,3 %
Skien Dalen Skipsselskap AS	26,9 %
Sørnosk Filmsenter AS	33,3 %
Telemark og Vestfold Regionteater AS (Teater Ibsen)	66,7 %
Vegfinans AS (se note 1)	33,3 %
Visit Telemark AS	1,0 %
Særlovsselskap	Eierandel
Innovasjon Norge	2,6 %
Sandefjord Folkehøgskole	100 %
Fagskolen i Vestfold og Telemark KO	100 %
Samvirkeforetak	Eierandel
Biblioteksentralen SA	0,8 %
Nortura SA	1 andel
Norsvin SA	1 andel
AT Skog SA	60 andeler
Andre	Eierandel
Porsgrunn Boligbyggelag	1 andel
Sameie Farmannsveien 36	50,0 %
Visit Vestfold (forening)	Ikke eierandel
Stiftelser	Eierandel
Sparebankstiftelsen DNB	Ikke eierandel
Sparebankstiftelsen Sparebanken Sør	Ikke eierandel
Stiftelsen Haugar Vestfold Kunstmuseum samling	Ikke eierandel
Stiftelsen Norsk Industrierbeidermuseum	Ikke eierandel
Stiftelsen Notodden Blues festival	Ikke eierandel
Stiftelsen Nynorsk kultursentrum	Ikke eierandel
Stiftelsen Odd Gleditsch fondet	Ikke eierandel

Stiftelsen Sauherad Samtun	Ikke eierandel
Stiftelsen Telemark Museum	Ikke eierandel
Stiftelsen Telemarksforskning	Ikke eierandel
Stiftelsen Vestfold Fylkesmuseum	Ikke eierandel
Note 1 - Vegfinans - selskapet har følgende datter- og datterdatterselskap:	
(Fylkeskommunen har ikke direkte eierandeler i disse.)	
Vegfinans Vestfold og Telemark AS	
Vegfinans E18 Telemark AS	
Vegfinans E18 Vestfold AS	
Vegfinans RV36 Telemark AS	
Vegfinans Bypakke Grenland AS	
Vegfinans Bypakke Tønsberg-regionen AS	

5. Styring og kontroll

5.1. Virksomhetsstyring

Ved sammenslåing av Vestfold og Telemark fylkeskommune ble konsern- og virksomhetsstyring definert som et sentralt fagområde der en hadde til hensikt å etablere og styrke styringsdialogen med sektorene.

Flere gode tiltak og arbeidsprosesser de siste årene ga et grunnleggende fundament for felles rammeverk og systematisk arbeid med helhetlig styring og kontroll i organisasjonen.

Fokus i 2023 har imidlertid vært å utarbeide nødvendige avtaler med leverandører for å sikre innføring av nødvendige helhetlige og overordnede IKT-systemer for de to nye fylkeskommunene fra 2024. Virksomhetsstyringssystemet Framsikt, kvalitetssystemet TQM, samt øvrige systemimplementeringer er områder det har vært jobbet med.

5.2. Internkontroll

Vestfold og Telemark fylkeskommune har i 2023 hatt god utvikling på internkontroll. Fylkeskommunen har arbeidet videre med overordnede systematiske styringsdokumenter og ledelsens gjennomgang er gjennomført. Sentrale elementer som overordna policydokument for internkontroll og struktur for utforming, lagring, publisering og revidering av styrende dokumenter er på plass.

Vedtaket om deling av Vestfold og Telemark fylkeskommune medførte at arbeidet med etablering av et nytt helhetlig felles kvalitetssystem bremset opp, og ble utsatt til 2024.

Gjennom 2023 ble det gjort forberedelser for å sikre nødvendig internkontroll ved oppstart for de to nye fylkeskommunene.

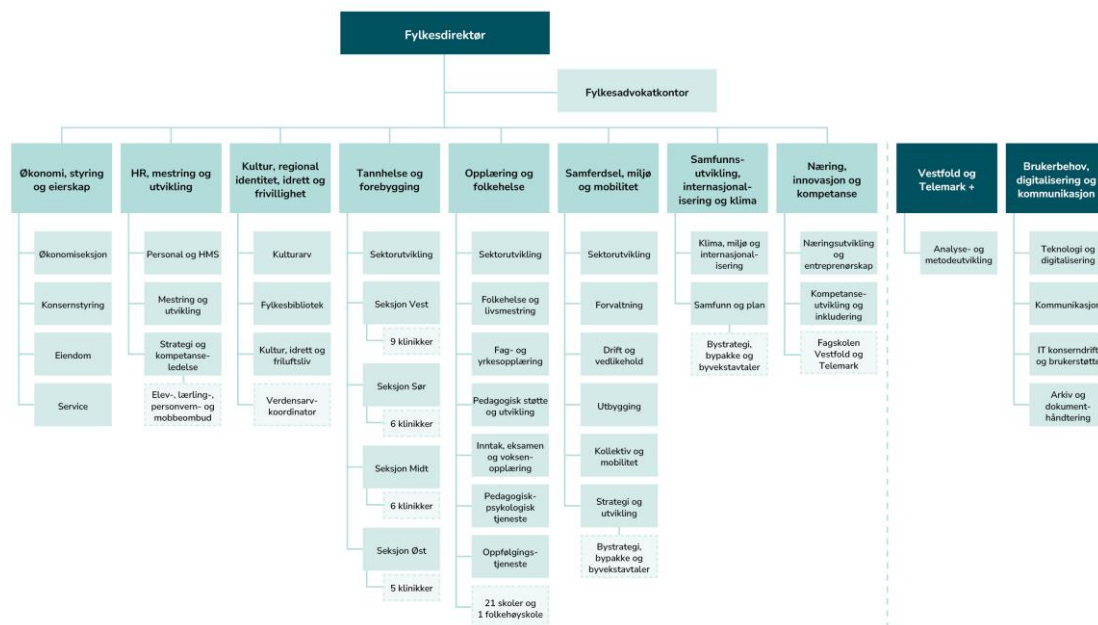
5.3. Innsyn

Fylkeskommunen har vært opptatt av å praktisere åpenhet, noe som gjør det mulig for personer utenfra og media, å avdekke kritikkverdige forhold.

I Vestfold og Telemark fylkeskommune er det i hovedsak følgende lover det blir bedt om innsyn etter: Offentleglova, som gir rett til innsyn i saksdokument, journaler og register som er offentlige og personopplysningslova som skal verne den enkelte mot at personvernet blir krenket. Noen bruker forvaltningsretten og ber om partsinnsyn etter forvaltningsretten. Revisjon av rutiner ble foretatt i 2022, og i 2023 ble det foretatt noen justeringer for å sikre enda raskere og effektiv behandling av innsynsbegjæringer.

6. Organisasjonen

6.1. Administrativ organisering



6.2. Ansatte

Per 31. desember hadde fylkeskommunen 4104 ansatte. Tallet omfatter både faste og midlertidig tilsatte. Totalt utgjorde dette 3766 årsverk. Det var flest kvinner tilsatt, da de utgjorde 59 %. Gjennomsnittsalder på arbeidsstokken var 49 år.

17 % av de ansatte var 60 år eller eldre. Deltidsdelen er på 23 % og omfatter alle som har arbeidet mindre enn 95 %. På grunn av overgang til nye systemer er turnoverprosent ikke mulig å ta ut.

6.3. Fylkeskommunen som lærebedrift

I 2023 hadde fylkeskommunen 39 lærlinger. Fylkeskommunen har lærlinger innen følgende fagområder: IT-drift faget, kokkefaget, service- og administrasjonsfaget, ernæringskokkefaget, helsearbeiderfaget og barne- og ungdomsarbeiderfaget.

6.4. Likestilling, inkludering og mangfold

I rekrutteringsarbeidet har fylkeskommunen, ved HRMU, fokus på å bevisstgjøre ledere på viktigheten av mangfold og inkludering. Det oppfordres til å aktivt jobbe for at arbeidsstyrken i størst mulig grad skal gjenspeile mangfoldet i befolkningen. Fylkeskommunen oppfordrer derfor alle som er kvalifisert til å søke uansett alder, kjønn, eventuell funksjonshemming, seksuell orientering og nasjonal eller etnisk bakgrunn.

Tiltak rundt tilrettelegging for medarbeidere med nedsatt arbeidsevne, er også en del av arbeidet for inkludering i fylkeskommunen. Dette blir gjort for å oppfylle arbeidsgivers forpliktelser i sykefraværsoppfølging, og for å bidra til at medarbeidere kommer tilbake til sin stilling eller annet passende arbeid.

6.5. Kjønnslikestilling

Arbeidsgiver skal redegjøre for den faktiske tilstanden for kjønnslikestilling blant tilsette, jf. likestillings- og diskrimineringsloven § 26. Dette innebærer blant annet å redegjøre for kjønnsfordeling og kjønnsforskjeller i deltidsarbeid, foreløpige tilsatte og uttak av foreldrepermisjon.

I tabellen nedenfor er foreldrepermisjon oppgitt i tallet på uker i gjennomsnitt for hvert kjønn. Foreløpige ansatte og andelen deltid per kjønn er oppgitt i prosent av totalt antall ansatte.

Tabell: Kjønnslikestilling – kjønnsbalanse, foreløpig ansatte, uttak av foreldrepermisjon og deltid

Kjønnsbalanse		Foreløpig ansatte		Foreldrepermisjon i uker		Deltid	
Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
2583	1521	4,6 %	4,0 %	24	11	16,2 %	6,5 %

6.6. Nærvær og inkluderende arbeidsliv

Fylkeskommunen har i 2023 vært opptatt av å styrke jobbnærværet for alle ansatte, kombinert med tidlig og god oppfølging av sykmeldte. Dette blir gjort ved å legge til rette for et godt arbeidsmiljø gjennom medarbeiderskap, lederskap og leder-opplæring.

Sektor HR, mestring og utvikling, NAV, bedriftshelsetjenesten, tillitsvalgte og vernetjenesten har hatt et godt samarbeid også gjennom 2023, men vi ser at vi kunne sikret bedre kontakt mellom de ulike sektorene og våre eksterne samarbeidsparter innen Nærværsarbeidet og HMS dette året. I praksis har det likevel vært god bistand til koordinering, rådgiving og støtte i sykefraværsarbeidet, i arbeidsmiljø saker og med individretta bistand til ansatte i enkeltsaker. Bistanden har vært gitt via ulik innfallsvinkel og på ulike nivå i organisasjonen.

Innen sykefraværsarbeid er det inngått egne avtaler med tilbud om kvartalsvis bistand fra NAV til sektor tannhelse og folkehelse. Dette er ledd i en fortsettelse av prosjektet i sektoren knyttet til nærværsarbeid og sykefraværsoppfølging. Alle virksomheter har også et tilbud om å benytte e-læring om nærvær og sykefraværsoppfølging, og med videre bistand fra HR, NAV og BHT i tilknytning til arbeidet. Noen videregående skoler har valgt å benytte seg av dette tilbudet.

I 2023 ble ny avtale med Bedriftshelsetjeneste i fylkeskommunen iverksatt. Det ble også klargjort for deling av avtale om opsjon på videre avtaler i de nye fylkeskommunene, for å sikre kontinuitet i lovpålagt bedriftshelsetjeneste.

6.7. Sykefravær

Målet for sykefraværet var i 2023 på 5 %. Sykefraværet, både egen- og legemeldt, var totalt på 6,7 % i 2023. Det er en nedgang sammenliknet med fjoråret, da det totale sykefraværet var på 7,3 %. Det var et høyere sykefravær blant kvinner, 7,9 %, enn blant menn, 4,7 %. Sykefraværet er høyest blant helsepersonell. Sykefraværet blant heltidstilsatte var på 6,5 % og for deltidstilsatte 7,4 %.

Sammenlikner vi egenmeldt sykefravær med legemeldt fravær med en lengde på 1-16 dager, utgjorde egenmeldt fravær 16,2 % og legemeldt 8,4 %.

6.8. Helse, miljø og sikkerhet (HMS)

I 2023 ble det gjennomført 7 møter i hovedarbeidsmiljøutvalget (HAMU). Saker til behandling har blant annet vært fylkesdelingsprosessen (fast post), arbeidsmiljøkartlegginger, revisjon av HMS-systembeskrivelsen, årsrapporter, nærvær- og fraværsstatistikk, sykefraværsoppfølging, organisering av vernetjenesten i fylkesadministrasjonen, velferdsgoder for alle ansatte, obligatorisk HMS-opplæring og avviksrapportering.

6.9. Forebyggende beredskap

Øvingsaktiviteten i videregående skolene har hatt høy intensitet for å komme i mål med gjennomføring av «alvorlig hendelse øvelser» i Telemark før fylket delte seg opp.

Det har vært et høyt fokus på å ha på plass viktige styrende dokumenter innen forebyggende sikkerhet og beredskap til 1. januar 2024 i de nye fylkeskommunene.

Arbeidet med å forberede innføringen av krisehåndteringsverktøyet DSB-Rayvn har også hatt fokus i beredskapsarbeidet i året som gikk. Forberedelsene med å tilpasse nødnett i nye fylkeskommuner ble igangsatt. Det har vært mange henvendelser fra de ulike sektorene knyttet til beredskapsfaglige spørsmål og aktiv støtte ute på virksomhetene, f.eks. etter alvorlige hendelser.

Håndtering av pasienter og elever som lever under beskyttelsestiltaket adressesperre (hemmelig adresse) har også i år hatt stort fokus, både internt i fylkeskommunen og i tett samarbeid med Kripas nasjonalt. Som tidligere år deltar fylkeskommunen aktiv i møter i fylkesberedskapsrådet, ulike nasjonale, regional og lokale beredskaps nettverk og på ulike nasjonale beredskapsseminarer.

Året 2023 har også vært preget av tett samarbeid med drift av fylkesvei under ekstremvær.

6.10. Etikk

Våren 2023 distribuerte HRMU et nanolærings kurs til alle medarbeidere i fylkeskommunen. Kurset tok for seg etiske retningslinjer og la opp til refleksjoner hos deltakerne. Kurset var tilpasset fylkeskommunen og ble sendt i 6 leksjoner per e-post til alle medarbeidere.

7. FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål skal være styrende for alt arbeid i Vestfold og Telemark fylkeskommune. Å måle hvordan vi ligger an for å nå målene i Agenda 2030 er likevel en krevende oppgave. I 2023 samarbeidet Vestfold og Telemark fylkeskommune med statsforvalteren og KS om metoder og verktøy for måling av bærekraftsarbeid i fylkeskommuner og kommuner. Det ble arrangert seminar der ulike målemetoder ble presentert: bærekraftsmåling gjennom Framsikt, Vikens bærekraftsbarometer og bærekraftshjulet – U4SSC. Ingen av metodene ble tatt i bruk, da verken kommunene i fylket eller fylkeskommunen mente metodikken samsvarte med deres behov for måling.

En viktig del av arbeidet med bærekraftsmålene i 2023 var knyttet til forberedelsene til de regionale planstrategiene (RPS) 2024–2028. I 2023 ble det utarbeidet to overordnede kunnskapsgrunnlag til RPSen: "Kunnskap om Vestfold" og "Kunnskap om Telemark". I tråd med nasjonale forventninger til regional og kommunal planlegging 2023-2027 ble kunnskapsgrunnlagene strukturert etter de tre bærekraftsdimensjonene (miljømessig, sosial og økonomisk bærekraft) og ikke etter bærekraftsmålene. Klima- og arealregnskapet til fylkeskommunen for 2023 er også et viktig og nyttig verktøy for å kartlegge hvor vi står i arbeidet med å nå målene i Agenda 2030.

Fylkestinget i Vestfold og Telemark fylkeskommune har vedtatt at FNs bærekraftsmål skal være styrende for fylkeskommunen, og Årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 bygger på mål- og

resultatstyringssystemet som ble etablert i budsjett og økonomiplan 2022-2025. Dette har de ulike sektorene svart opp i 2023, og resultatene er presentert i tabellform i denne årsmeldingen. I 2023 var bærekraftsmål 13, som handler om å stoppe klimaendringene, i særskilt fokus.

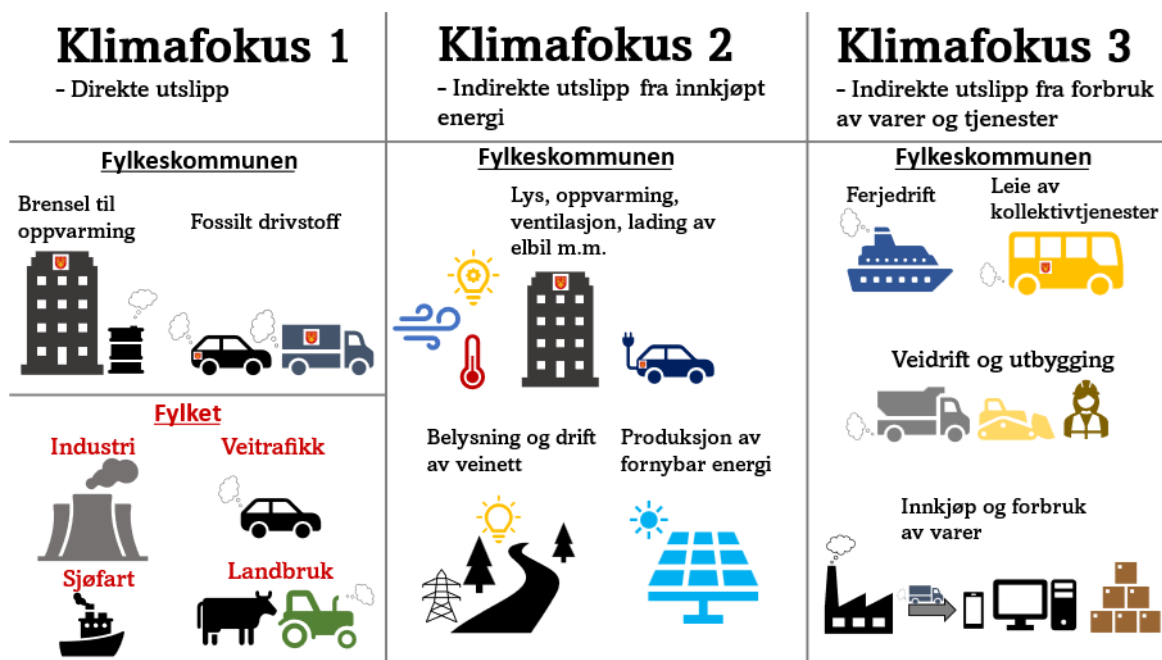
8. Oppfølging av klima

8.1. Klimaregnskap

8.1.1 Klimaregnskap for Vestfold og Telemark fylkeskommune 2023 og direkte utslipp i fylket i 2022

Klimaregnskapet til Vestfold og Telemark fylkeskommune er todelt. **Del 1** viser oversikt over klimagassutslipp som stammer fra driften av fylkeskommunens egen virksomhet i 2023 og **del 2** viser direkte utslipp fra hele regionen i 2022. Årsaken til at utslippet i regionen blir rapportert fra 2022, er at Miljødirektoratet publiserer utslippstall fra kommuner, fylker og på nasjonalt nivå, to år på etterskudd. På grunn av fylkesdelingen som trådte i kraft 01.01.2024, er dette Vestfold og Telemark fylkeskommunes siste klimaregnskap.

Fylkeskommunen bruker regnskapsstandarden Greenhouse Gas Protocol (GHG) til å rapportere på utslipp. I denne metoden vises det til tre «scopes», som systematiserer utslipp i ulike kategorier. Fylkeskommunen har oversatt «scopes» til «klimafokus», og vedtatt klimamål for hver kategori. Kategoriene for utslipp er beskrevet under og vises med eksempler i påfølgende figur:



Figur 1: Oversikt over kategoriene klimafokus 1, 2 og 3 med de viktigste kildene til utslipp og forbruk av energi fra fylkeskommunen egen virksomhet og fra hele fylket. For fylket er kun direkte utslipp relevant, altså kategorien klimafokus 1.

I hver kategori er utslipp beregnet ved å gange opp forbruk av ulike varer med [utslippsfaktorer fra Miljødirektoratet](#). Eksempelvis bensin som produserer 2,32 kg CO₂-ekvivalenter (CO₂e) per liter som er forbrent. For energibruk, er Norges vassdrags- og energidirektorat (NVE) sin [utslippsfaktor for fysisk levert strøm i 2022](#) brukt for å beregne estimert utslipp knyttet til innkjøpt elektrisitet.

Klimafokus 1 (scope 1) er direkte utslipp av klimagasser, eksempelvis fra piper og eksosrør.

I del 1 omfatter klimafokus 1 direkte utslipp fra kilder som er eid og driftet av fylkeskommunen, eksempelvis fra eksosrørene til egen bilpark.

I del 2 om regionale utslipp så omfatter klimafokus 1 direkte utslipp fra alle kilder som befinner seg innenfor fylkesgrensen, eksempelvis fra piper i industrien eller biler i veitrafikken innad i fylket. I del 2 undersøkes kun direkte utslipp.

Vedtatte mål for klimafokus 1 (direkte utslipp)

Fylkestinget vedtok i sak 178/21 følgende klimamål for *direkte utslipp fra egen virksomhet*:

- *Vestfold og Telemark fylkeskommune skal redusere sine direkte klimagassutslipp med 70 % i 2030, sammenlignet med 2020.*

Målet for direkte utslippskutt fra egen virksomhet utgjør 404 tonn CO₂-ekvivalenter (CO₂e). Dette tilsvarer årlig utslipp fra rundt 260 bensinbiler, som har en samlet kjørelengde på omtrent 3 millioner kilometer.

Fylkestinget vedtok i sak 17/19 følgende mål for direkte *utslipp i regionen*:

- *Redusere direkte klimagassutslipp med 60 % i regionen i 2030, sammenlignet med 2009.*

Målet for hele fylket utgjør et utslippskutt på 2,7 millioner tonn CO₂e, som tilsvarer årlig utslipp fra cirka 1,7 millioner bensinbiler. For hele fylket er bare direkte utslipp (klimafokus 1) relevant. Dermed inkluderes ikke kategoriene klimafokus 2 og 3 i del 2 av klimaregnskapet, som undersøker klimagassutslipp i regionen.

Klimafokus 2 (scope 2) omfatter indirekte utslipp knyttet til forbruk av innkjøpt energi, i form av elektrisitet eller fjernvarme/-kjøling til fylkeshus, veidrift og videregående skoler (VGS). Dette blir målt i kWh og omregnet til utslipp i form av CO₂e.

Fylkestinget vedtok i sak 142/22 følgende energimål:

- *Vestfold og Telemark fylkeskommune skal redusere energibruken med 15 % i 2030, sammenlignet med 2020.*

I referanseåret 2020 hadde fylkeskommunen relativt lavt forbruk av energi i egen virksomhet på grunn av lite aktivitet, knyttet til covid-19 pandemien. Energimålet utgjør derfor en reduksjon i energibruk på cirka 28 %, sammenlignet med normalåret 2019. Totalt utgjør målet et kutt i årlig forbruk av energi på omtrent 6,7 millioner kWh, som tilsvarer forbruket til rundt 450 husstander eller 2 600 elbiler. Fylkeskommunen styrte da mot et forbruk på 38 millioner kWh i 2030.

Klimafokus 3 (scope 3) omfatter andre indirekte utslipp fra kilder som *ikke er eid og styrt av fylkeskommunen*. For eksempel utslipp knyttet til innkjøp og anskaffelser av varer og tjenester, som utslipp fra kontrakter for kollektivtrafikk, veiutbygging, tjenestereiser og lignende. Blir målt i både utslipp og energiforbruk.

Vedtatte mål for klimafokus 3:

Fylkestinget vedtok i sak 142/22 følgende mål for indirekte utslipp:

- *Fylkeskommunal kollektivtrafikk på vei i Vestfold og Telemark skal være fossilfri innen 2027, basert på teknologinøytralitet.*
- *Vestfold og Telemark fylkeskommune skal ha kartlagt klimagassutslipp knyttet til rammeavtaler og kontrakter i veisektoren og for elevtransport, i løpet av 2023.*

8.1.2 Del 1 - Klimaregnskap for Vestfold og Telemark fylkeskommune i 2023

Kartlegging og fordeling av utslipp

Størsteparten av utslippene fra fylkeskommunens virksomhet regnes som kartlagt. Årets klimaregnskap er mer komplett enn noen gang, men det gjenstår imidlertid å kartlegge noen kilder til indirekte utslipp, eksempelvis knyttet til innkjøp og anskaffelser av kontorutstyr, kjøretøy og mer. Nytt i år er også inkludering av utslipp knyttet til kjøp av strøm fra nettet, i klimafokus 2.

Direkte utslipp under klimafokus 1 utgjorde bare 1,6 % av de totale utslippene, klimafokus 2 utgjorde 2,3 % og klimafokus 3 utgjorde hele 96,1 %. Det er derfor tydelig at klimakrav i anskaffelser og innkjøp vil være det viktigste verktøyet til fylkeskommunen for å få ned både indirekte og totale utslipp. Fordelingen av utslippene kommer fram i påfølgende tabell.

Tabell 1: Oversikt over kartlagte utslipp fra fylkeskommunen sin virksomhet, fordelt etter klimafokus (scope). Oppgitt i CO₂e eller MWh. Del av total referer til andel av henholdsvis utslipp og energibruk målt i MWh.

Kategori	2023	2022	Endring %	Del av total
Klimafokus 1 (tonn CO ₂ e)	614	617	0 %	1,6 %
Klimafokus 2 (tonn CO ₂ e)	855			2,3 %
Klimafokus 2 (MWh)	48 340	44 643	8 %	99,3 %
Klimafokus 3 (tonn CO ₂ e)	36 442	28 708	27 %	96,1 %
Klimafokus 3 (MWh)	336	111	203 %	0,7 %
Sum utslipp (tonn CO ₂ e)	37 911	26 325	44 %	100 %
Sum energibruk (MWh)	48 675	44 721	9 %	100 %

Resultatindikatorer

I sak 178/21 vedtok fylkestinget resultatindikatorerne i påfølgende tabell, for å følge med på utviklingen med å nå klimamålene i fylkeskommunens egen virksomhet:

Tabell 2: Oversikt over resultatindikatorer og endring i prosent fra 2022-2023.

Resultatindikator	2023	2022	Endring %
-------------------	------	------	-----------

Andel fossilfrie personbiler	61 %	56 %	8 %
kWh per m ² i bygningsmassen	114	108	6 %
kWh per bruker	2 102	2 037	3 %
kWh per km fylkesvei	17 327	16 031	8 %
Andel Miljøfyrtårn-sertifiserte VGS	88 %	88 %	0 %
Andel Miljøfyrtårn-sertifiserte tannklinikker	100 %	93 %	8 %
Bussreiser per kg CO ₂ e	1,50	1,32	14 %
km kjørt med buss per kg CO ₂ e	1,83	2,18	-16 %

Andelen fossilfrie personbiler økte fra 56 % i 2022 til 61 % i 2023. Det samlede tallet på personbiler økte i samme tidsrom fra 90 til 94. Samtidig var det en negativ utvikling i energibruken i byggene til fylkeskommunen og til drift av fylkesveiene: Energiforbruket i bygningsmassen gikk opp fra 108 til 114 kWh per kvadratmeter og fra 16 031 til 17 327 kWh per km opplyste fylkesvei. Forbruk av energi per bruker (ansatte og elever) økte også fra 2 037 til 2 102 kWh.

I regional planstrategi (2020-2024) ble det vedtatt mål om å miljøfyrtårn-sertifisere minst 50 % av tannklinikkene innen 2024. Fylkeskommunen har også mål om å sertifisere alle de videregående skolene. Totalt var 21 av de 24 videregående skolene i fylket sertifiserte ved utgangen av 2023. De resterende tannklinikkene ble sertifisert i 2023 og dermed er 27 av 27 tannklinikker sertifisert.

Fylkesdirektøren arbeider aktivt for å både øke tallet på passasjerer og kutte utslipp fra kollektivtrafikken. Antall bussreiser per kg CO₂e økte med 14 %, samtidig som kilometer kjørt per kg CO₂ gikk ned med 16 % mellom 2022 og 2023. Det vil si at kollektivtrafikken fraktet flere passasjerer per enhet utslipp, samtidig som utslippet per kilometer gikk opp.

Klimafokus 1 (direkte utslipp)

Direkte klimagassutslipp fra fylkeskommunens virksomhet lå på 614 tonn CO₂e i 2023 og gikk ned med 0,5 % fra 2022. Selv om den totale endringen var marginal, var det relativt store endringer i forbruk av noen energivarer. Forbruk av propan og bensin økte med henholdsvis 18 % og 41 %, samtidig som bruk av naturgass og diesel ble redusert med henholdsvis 66 % og 12%. Utslipp fra egne kjøretøy gikk ned med 13 % i 2023 og ligger på samme nivå som i 2021.

Sammenlignet med referanseåret 2020, har direkte utslipp økt med 6 %. 2020 var imidlertid preget av lav aktivitet knyttet til covid-19 pandemien. Direkte utslipp har gått ned med omtrent 20 % sammenlignet med 2021, som var et år med mer normalt aktivitetsnivå. For å nå målet om å kutte direkte utslipp med 70 % i 2030, sammenlignet med 2020, bør fylkeskommunen særlig redusere bruk av propan til oppvarming og diesel i egne kjøretøy. Sektor for samferdsel, miljø og mobilitet (SMM) er imidlertid godt i gang med utskiftningsplanen sin, og har målsetting om 100 % fossilfrie kjøretøy i 2026. Samtidig jobber seksjon for eiendom med å fase ut bruk av naturgass og propan, blant annet ved overgang til fjernvarme i 2024 og 2025. Fordeling av direkte utslipp fra fylkeskommunens virksomhet vises i påfølgende tabell:

Tabell 3: Detaljert oversikt over utslippsposter i klimafokus 1. Utslipp er oppgitt i tonn CO₂e.

Energivare	Beskrivelse	Forbruk		Utslipp		Endring %
		2023	Enhet	2023	2022	
Klimafokus 1 (Scope 1):						

Stasjonær forbrenning							
Fyringsolje	Oppvarming bygg	-	liter	2,66	-	-	
Propan	Oppvarming bygg	97 856	kg	3,00	294	248	18 %
Biobrensel (flis, pellets)	Oppvarming bygg	4 730	MWh	-	-	-	
Naturgass	Oppvarming bygg	3 434	m ³	1,99	7	20	-66 %
Egne kjøretøy og maskiner							
Bensin	Egne kjøretøy	7 199	liter	2,02	15	10	41 %
Diesel	Egne kjøretøy	129 118	liter	2,32	299	338	-12 %
Sum:			tonn CO2e		614	617	0 %

Klimafokus 2 (utslipp knyttet til innkjøpt energi)

Energiforbruket til fylkeskommunen gikk opp fra 45 139 MWh i 2022 til 48 340 MWh i 2023, en økning på 7 %. Størsteparten av økningen skyldtes økt forbruk innen veidrift og fjernvarme/-kjøling, der sistnevnte hadde en økning på 33 %. Egenproduksjon av energi økte med 101 MWh, en økning på 17 % fra året før. Nytt i år er at en utslippsfaktor for forbruk av innkjøpt elektrisitet er inkludert i klimaregnskapet. Dermed er utslipp som er knyttet til produksjon av strøm inkludert. Fylkeskommunen benytter seg av NVEs klimadeklarasjon for fysisk levert strøm som utslippsfaktor, en lokasjonsbasert faktor i henhold til GHG-protokollen. Med bruk av denne faktoren, hadde fylkeskommunen et utslipp på 855 tonn fra innkjøpt energi. Fylkeskommunen kjøper ikke opprinnelsesgarantier, som garanterer opprinnelse fra en fornybar kilde. Etter [markedsbasert regnskapsmetode](#) ville utslippet fra klimafokus 2 vært 19 765 tonn CO2e. Fordeling av energiforbruk kommer fram i følgende tabell.

Tabell 4: Detaljert oversikt over energibruk og utslipp i klimafokus 3, oppgitt i henholdsvis MWh og tonn CO2e.

Energivare	Beskrivelse	Forbruk 2023	Forbruk 2022	Enhet	Faktor	Utslipp 2023	Endring %
Klimafokus 2 (Scope 2):							
<i>Innkjøpt energi</i>							
Bygg	Elektrisitetsforbruk	25 335	25 700	MWh	0,019	481	-1 %
Egne el-kjøretøy	Elektrisitetsforbruk	9		MWh	0,019	0	
Veidrift	Elektrisitetsforbruk	14 728	13 226	MWh	0,019	280	11 %
Fjernvarme/-kjøling	Oppvarming bygg	8 268	6 213	MWh		107	33 %
Sum energiforbruk:		48 340	45 139	MWh			7 %
Solenergi	Elektrisitetsproduksjon	- 699	- 598	MWh	0,019	-13	17 %
Sum kjøpt energi:		47 640	44 541	MWh			7 %
Sum utslipp, tonn CO2e:						855	

Klimafokus 3 (indirekte utslipp)

Fylkeskommunens virksomhet hadde totalt indirekte utslipp på 36 442 tonn CO₂e i 2023. For hvert år blir rapporteringskvaliteten forbedret og flere poster av indirekte utslipp kartlagt. Det er derfor foreløpig ikke hensiktsmessig å sammenligne endringer i totale indirekte utslipp fra år til år. De største kartlagte utslippskildene i klimafokus 3 ligger i veidriftskontrakter og utbyggingskontrakter. Utslipp fra begge kategorier har økt betydelig de siste årene, grunnet forbedret rapportering. Selv om størsteparten av indirekte utslipp nå anses som kartlagt, gjenstår fortsatt blant annet anskaffelser av kjøretøy og maskiner, innkjøp av kontormateriell og utbygging av eiendom. I avsnittene under analyseres kartlagte poster for indirekte utslipp hver for seg, for å forklare utviklingen fra 2022 til 2023.

Fylkestinget vedtok i sak 178/21 at klimagassutslipp fra rammeavtaler og kontrakter i veisektoren skal være kartlagt i løpet av 2023. Det ble innført rapporteringskrav i tilnærmet alle kontrakter i sektoren i 2022 og 2023. Det vil innføres krav i resterende kontrakter i nye fylkeskommuner i løpet av 2024. Omtrent 96 % av utslippene fra fylkeskommunen er indirekte og dermed kategorisert under klimafokus 3. Denne delen er forventet å øke ytterligere etter hvert som flere utslippsposter blir kartlagt og direkte klimagassutslipp blir redusert. Fordelingen av indirekte utslipp i klimafokus 3 kommer fram i følgende tabell.

Tabell 5: Oversikt over det kartlagte indirekte utslippet fra fylkeskommunen i klimafokus 3, i tonn CO₂e.

Energivare	Beskrivelse	Forbruk 2023	Enhet	Faktor	Utslipp 2023	Utslipp 2022	Endring %
<i>Avfall</i>							
Restavfall	Avvik	469	kg	0,55	258	270	-5 %
<i>Kollektivtransport</i>							
K2014 - buss Vestfold Tide	Diesel	1 807	liter	2,32	4 187	4 104	2 %
	Elektrisitetsforbruk	3 293	kWh	0,019	-	-	
K2016 - buss Vestfold Unibuss	Diesel	530	liter	2,32	1 229	1 306	-6 %
	Biogass	1 555	Nm ³		-	-	
K2016 - buss Grenland Vy Buss	Diesel	1 030	liter	2,32	2 386	2 302	4 %
	Biogass	888	Nm ³		-	-	
K2019 - buss Telemark	Diesel	1 190	liter	2,32	2 758	2 637	5 %
K2020 - buss Vestfold Vy Buss	HVO	176	liter	1,07	188	171	10 %
	Biogass	355	Nm ³		-	-	
Kragerø Fjordbåtselskap (50 %)	Diesel	358	liter	2,32	830	741	12 %
Brevik Fergeselskap (50 %)	Diesel	50	liter	2,32	117	166	-30 %
	Elektrisitetsforbruk	113 938	kWh	0,019	2	-	

Tenvik - Veierlandsferja (33 %)	Diesel	11	liter	2,32	26	25	4 %
Sum utslipp kollektivtransport					11 723	11 454	2 %
<i>Transport</i>							
TT-ordning	Drivstofforbruk	954	km	0,129	123	119	3 %
Skoleskyss - fossil	Estimert utslipp	402	tonn CO2e	1	402	376	7 %
Skoleskyss - el	Antall km	589 671	km	0,004	2	32 760	260 %
Skoleskyss - biogass	Biogass	151	Nm3		-	-	
Postkjøring	Diesel	6	km	0,129	1	2	-67 %
Postkjøring	Elektrisk	25 337	km	0,004	-	2 568	97 %
Sum utslipp transport					525	497	6 %
<i>Fylkesveier - kontrakter drift og utbygging</i>							
Veidriftkontrakter	<i>Rapport + Est. utslipp</i>	6 877	tonn CO2e		6 877	3 829	80 %
Asfaltkontrakter	<i>Rapportert utslipp</i>	1 335	tonn CO2e		1 335	501	167 %
Brukontrakter	<i>Rapport + Est. utslipp</i>	40	tonn CO2e		40	-	
Driftskontrakter elektro	<i>Rapportert utslipp</i>	41	tonn CO2e		41	78	-48 %
Veiutbygging	<i>Rapportert utslipp</i>	15 178	tonn CO2e		15 178	8 716	74 %
Sum utslipp fylkesveier					23 470	13 123	79 %
<i>Tjenestereiser v/reisemåte</i>							
Km-godtgjørelse bil	Drivstofforbruk	3 405	km	0,129	438	333	31 %
Km-godtgjørelse moped/motorsykkel	Drivstofforbruk	4	km	0,09	-	-	150 %
Km-godtgjørelse elbil	Elektrisitetsforbruk	476 700	km	0,004	2	75 507	26 %
Fly	Antall flyregninger	279	antall	100,7	28	30	-5 %
Sum utslipp tjenestereiser					466	363	29 %
Sum Klimafokus 3					36 442	25 708	42 %
Strømforbruk Klimafokus 3					335 573	110 835	203 %

Tjenestereiser, post og avfall

Utslipp fra tjenestereiser økte med 27 % og antall tjenestereiser med fly økte fra 269 til 279. Det er stort potensiale for utslippsreduksjoner gjennom å benytte tog og buss, samt mer digital deltakelse på møter og konferanser. For flyreiser er utslipp beregnet ved å bruke en utslippsfaktor for en reise tur-retur mellom Oslo og Trondheim. Utslipp fra avfall gikk ned med 5 % fra 2022 til 2023. Mengden avfall var uendret, men nedgangen skyldes i hovedsak oppdatert utslippsfaktor for avfallsforbrenning. Andelen elektrisk postkjøring har blitt doblet, mens utslippene har blitt redusert med 69 %. Kun 19 % av postkjøringen var fossilt drevet i 2023 (ned fra 60 % i 2022).

Samferdsel

Kollektiv

Kollektivtransport inkluderer transport med både buss og ferjer, og utslippene utgjorde 11 720 tonn CO₂e i 2023. Dette tilsvarer 31 % av de totale utslippene til fylkeskommunen og er en økning på 2 % fra 2022. Det er planlagt at alle bussene skal bli fossilfrie i 2026, og omtrent 40 % av bussflåten går allerede på biogass.

Fylkeskommunen er medeier i fergeselskapene Kragerø Fjordbåtselskap, Brevik Fergeselskap og Veierlandsferja i Tenvik, og utslippene er beregnet ut fra eierandel. For 2023 eide fylkeskommunen 50 % av fergeselskapene i Kragerø og Brevik og 33 % av Veierlandsferja. Fra og med 2024 er det planlagt at 100 % av eierskapene til Kragerø Fjordbåtselskap og Brevik Fergeselskap skal overføres til nye Telemark fylkeskommune.

Drift og utbygging av fylkeskommunale veier

I 2023 var utslipp fra veidrift og veiutbygging på henholdsvis 6 877 og 15 178 tonn CO₂e. Dette var tilsynelatende en økning på 80 % for begge kategorier siden 2022. Økningen er imidlertid ikke reell, men reflekterer at rapportering på utslipp er innført i nesten alle kontrakter. Veidrift og veiutbygging stod da i 2023 for 62 % av fylkeskommunens totale kartlagte utslipp. Utslipp fra utbygging kommer primært fra arealbruksendringer, mens hovedvekten av utslipp fra veidrift stammer fra forbruk av drivstoff i kontraktene. Derfor kan det være hensiktsmessig å gjennomføre tiltak som begrenser beslag av areal ved veiutbygging og innføre krav om økt bruk av maskiner med lavt utslipp i veidriftskontraktene.

Skoleskyss og tilrettelagt transport

Nytt av 2023 for skoleskyss er inkludering av rammeavtaler fra Telemark. Det er generelt et bedre datagrunnlag enn tidligere med mer innrapportert data og mindre estimater, så man må ta et forbehold om usikkerheter ved sammenligning mellom år. Utslipet fra skoleskyssordninga har økt med 7 %, og utslippet fra TT-ordningen er uendret. Med ny rapportering og inkludering av Telemark så har andelen elektrisk skoleskyss økt med 260 %.

Biogene utslipp

Biogene utslipp stammer fra forbrenning av biomasse (for eksempel biogass). Standarden for klimaregnskap, Greenhouse Gas Protocol, krever at biogene utslipp blir vist i regnskapet. Biogene utslipp blir likevel ikke *regnet* som CO₂e i det formelle klimaregnskapet, men blir klassifisert som «out of scope». Det biogene utslippet fra fylkeskommunen stammer fra forbrenning av bioflis og biopellets til oppvarming av bygg, i tillegg til biogass til bussene i kollektivtrafikken og skoleskyss. Utslippene er vist i følgende tabell.

Tabell 6: Detaljert oversikt over biogene utslipp, oppgitt i tonn CO₂e.

Alternativ beregning for biogene utslipp (Out of scopes):						
Energivare	Klimafokus	Forbruk 2023	Enhet	Faktor	Utslipp 2023	Utslipp 2022
Bioflis, pellets	Klimafokus 1	4 730	MWh	0,35	1 672	1 451
Biogass	Klimafokus 3	2 948	k Nm ³	1,99	5 867	5 877
Sum					7 539	7 328

8.1.3 Del 2 – Direkte klimagassutslipp i Vestfold og Telemark fylke i 2022

Regionale utslippstall beregnes årlig av Miljødirektoratet. Arbeidet er under kontinuerlig utvikling og det gjøres stadig endringer og forbedringer, både i tallgrunnlaget, dokumentasjon og beregningsmetoder. Mellom gjeldende og forrige publisering ble det gjort metodeendringer som påvirker hele tidsserien for utslippene i fylket. Størst er endringene som er gjort i beregning av veitrafikk, som nå inkluderer noe mer omfattende datagrunnlag. Dette har ført til at utslippstallene fra veitrafikk i 2022 og helt tilbake til 2009, Årsmelding og årsregnskap 2023

har økt med rundt en tredjedel. Det er mindre endringer i alle de resterende utslippstallene, men trendene forblir de samme.

I 2022 var utslippene i Vestfold og Telemark totalt cirka 4,2 millioner tonn CO₂e, en økning på 2,0 % fra 2021, tilsvarende 83 000 tonn CO₂e. For å nå målet om 60 % reduksjon i utslipp fra fylket i 2030, må cirka 285 000 tonn CO₂e bli kuttet årlig. Til nå har utslippene gått ned med rundt 47 000 tonn per år siden 2009. Industrien står for 64 % av utslippene i fylket, etterfulgt av veitrafikk (16 %), annet utslipp (9 %), sjøfart (6 %) og jordbruk (6 %).

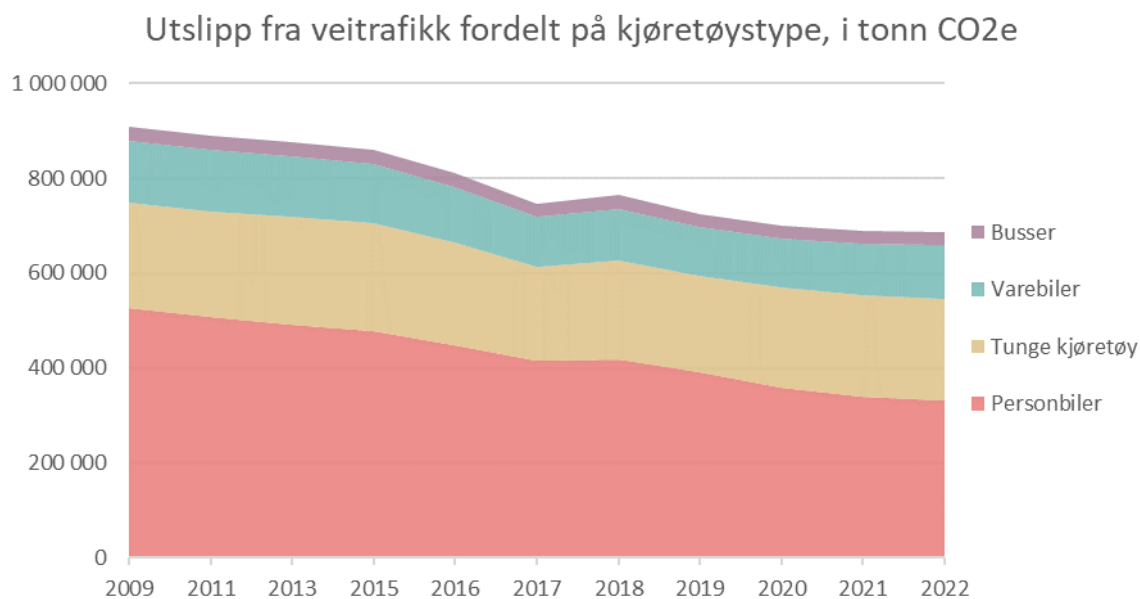
Figur 2: Fordeling av klimagassutslipp i Vestfold og Telemark, 2009-2022. Kilde: Miljødirektoratet.

Industri

Vestfold og Telemark fylkeskommune har Norges største konsentrasjon av prosessindustri. Industrien i regionen står for rundt en fjerdedel av de totale utslippene fra industri i Norge. Årlige klimagassutslipp fra industrien har utgjort rundt 3 millioner tonn CO₂e siden 2009, og ligger på 2,7 millioner tonn i 2022, en økning på omtrent 70 000 tonn fra 2021. I denne perioden avviklet Esso Slagentangen raffineridriften sin, noe som førte til en reduksjon på 75 % av industriutslippene i Vestfoldregionen. I samme periode økte Yaras utslipp med 225 000 tonn, som ga netto økte utslipp for fylket. Utslippene fra industrisektoren stammer hovedsakelig fra bedriftene Yara Porsgrunn, Heidelberg Materials Brevik (tidligere Norcem Brevik), Ineos Rafnes, Eramet Porsgrunn og Inovyn Rafnes.

Veitrafikk

Veitrafikk er den nest største utslippskilden i regionen og sto for omtrent 16 % av de totale utslippene i 2022. Utslippene har sunket jevnt siden 2009, og er redusert med 25 % siden den gang. Mellom 2021 og 2022 var nedgangen imidlertid liten, på 0,4 %. Den jevne nedgangen kommer av en stabil reduksjon i salg av bensin og diesel, som følge av elektrifisering av bilparken og økte andeler av biodrivstoff. I perioden 2021 til 2022 gikk antall registrerte fossildrevne personbiler ned cirka 10 000, mens antall elbiler og hybridbiler økte med 13 000. Miljødirektoratets metodeendring fører til at historiske utslipp fra veitrafikk er omtrent 33 % høyere enn tidligere antatt, men trenden fortsetter som tidligere. Rundt 98-99 % av alle varebiler og tunge kjøretøy er fossildrevne, mens andelen fossildrevne personbiler er 72,2 %. Andelen elektriske personbiler økte fra 13,1 % i 2021 til 17,2 % i 2022. Andelen elektriske personbiler vil fortsette å øke fremover, mens omleggingen fra fossilt til fossilfritt for varebiler og tunge kjøretøy vil ta lengre tid.



Figur 3: Fordeling av klimagassutslipp fra veitrafikk i Vestfold og Telemark. Kilde: Miljødirektoratet.

Sjøfart

Sjøfart sto for 5,7 % av regionens utslipp i 2022, og økte med 10,9 % fra 2021. Gjennomfartstrafikk uten havneanløp er medberegnet, som betyr at deler av utslippene fra skip som seiler gjennom Vestfold og Telemark-farvannet i ytre Oslofjord tilskrives fylket. Dette inkluderer mye av passasjer- og lasteskiptrafikken fra blant annet Oslo og Drammen. Mye av økningen skyldes at utslippstallene under pandemien var kunstig lave for passasjertrafikk og var i 2022 tilbake i en normalsituasjon. Blant annet har utslipp fra cruiseskip tidoblet seg mellom 2021 og 2022. Rundt halvparten av utslippene fra sjøfartsektoren kommer fra passasjertrafikk, og hovedsakelig fra passasjerferger i Sandefjord, Horten og Larvik. Størsteparten av de resterende utslippene kommer fra kjemikalietankere, gasstankere, kontainerskip og stykkgodsskip.

Jordbruk

Rundt 5,6 % av utslippene i Vestfold og Telemark kom fra jordbruk i 2022. Dette er utslipp knyttet til biologiske prosesser i husdyrene, gjødsling og dyringsjorda som fører til dannelse av metan og lystgass. Utslipp fra jordbrukssektoren gikk ned 2,9 % fra 2021 til 2022, men har siden 2009 økt med 7,7 %. Det er hovedsakelig utslipp knyttet til jordbruksarealer som har økt siden 2009. Binding og lagring av karbon i jord er ikke inkludert i utslippstallene fra jordbruket. Utslipp fra skogbruk og annen arealbruk er heller ikke inkludert ettersom disse utslippene beregnes etter en annen metodikk som vanskelig lar seg samordne med det resterende klimaregnskapet. Utslipp fra energibruk er heller ikke medregnet her, men er plassert under «annen mobil forbrenning» og «oppvarming».

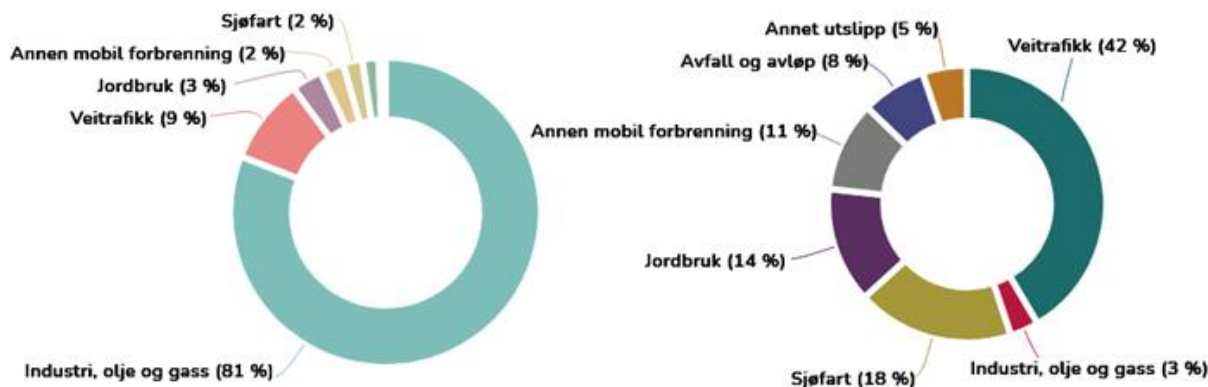
Utslipp fra andre kilder

For øvrige sektorer er det minimale endringer. Utslipp fra luftfart har doblet seg fra 2021 til 2022, og er tilbake til normalen etter pandemiårene. Likevel står luftfart kun for 0,3 % av totale utslipp. Sektorene oppvarming, luftfart, energiforsyning, avfall og avløp, og annen mobil forbrenning står til sammen for 9 % av totale utslipp.

Ulike forutsetninger for de nye fylkene

Det er svært ulike utgangspunkt mellom nye Vestfold og Telemark fylkeskommuner. Utslippene i Vestfold stammer hovedsakelig fra veitrafikk (42 %), sjøfart (18 %), jordbruk (14 %) og annen mobil forbrenning (11 %) og ligger på totalt 945 000 tonn CO₂e. I Telemark står imidlertid industri, olje og gass for 81 % av de

totale utslippene på 3 270 000 tonn CO₂e, etterfulgt av veitrafikk (9 %). Det er derfor tydelig at arbeidet for å nå de regionale klimamålene vil bli svært ulikt i de nye fylkene.



Figur 4: Fordeling av klimagassutslipp i Telemark (venstre) og Vestfold (høyre) i 2022.

8.2. Status klimatiltak

Direkte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Elferge Brevik	Elektrifisering av ferge i Brevik, 50 % eierskap.	Ferdig	
Færder går bort fra fossil oppvarming	Færder VGS faser ut bruk av fossil brensel til oppvarming.	Iht. plan	
Kjøre inn fossilfrie personbiler, ved behov	Ved behov kjøpe inn fossilfri personbil istedenfor fossil.	Iht. plan	Videreføres i nye fylkeskommuner i 2024.
Kollektivtransport på fossilfri energi i Grenland	Grenland (K2016 - VY buss)	Iht. plan	Nytt anbud planlegges i 2027. Bruk av kun elektriske- og biogassbusser. Dette er i henhold til politisk vedtak om fossilfri kollektivtrafikk innen 2027
Kollektivtransport på fossilfri energi i Holmestrand	Holmestrand (K2020 - Vy buss)	Iht. plan	Nytt anbud planlegges i 2026. Bruk av kun elektriske- og biogassbusser, i

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
			henhold til politisk vedtak om fossilfri kollektivtrafikk innen 2027
Kollektivtransport på fossilfri energi i Larvik, Sandefjord, Horten	Larvik, Sandefjord, Horten og stamlinje 01 & 03 (K2014 - Tide buss)	Iht. plan	Nytt anbud planlegges i 2026. Bruk av kun elektriske- og biogassbusser, i henhold til politisk vedtak om fossilfri kollektivtrafikk innen 2027.
Kollektivtransport på fossilfri energi i Tønsberg og omegn	Tønsberg og omegn (K2016 - Unibuss)	Iht. plan	Nytt anbud planlegges i 2026. Bruk av kun elektriske- og biogassbusser, i henhold til politisk vedtak om fossilfri kollektivtrafikk innen 2027.
Redusere bruk av fossil oppvarming på Thor Heyerdahl vgs.	Ny oppvarmingsløsning skal bli installert.	Iht. plan	Planlagt ferdigstilt i 2024.

Indirekte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Bedret jordhelse og co2-lagring	Anvende restprodukter som jordbedringsprodukter.	Ikke startet	
Bidra til økt kunnskap om bærekraftige og innovative anskaffelser i kultursektoren	Bidra til at ulike aktører får en anskaffelsespraksis som hjelper til med å redusere skadelig miljøpåvirkning, og fremme klimavennlige løsninger.	Ferdig	Flyttes til driftstiltak i nye fylkeskommuner.
Biogass Oslofjord	Stimulere til en velfungerende verdikjede for biogass i regionen.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024. Medlemsskap i nettverk behandles politisk i Vestfold våren 2024.
Biogass i tungtransporten	Samarbeidsprosjekt mellom flere aktører i klimanettverket om å øke bruken av biogass i tungtransporten i regionen.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.
Bygdepakke Midt-telemark	Småby- og bygdepakker. Innvilget midler i forbindelse med handlingsplan for areal- og transport Telemark 2015-2025.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Bylogistikk Tønsberg	Forprosjekt med mål om å realisere en ny logistiktjeneste i Tønsberg. Optimalisere og begrense utslipp fra varetransport.	Ferdig	Tiltaket ble avsluttet i august 2022
Bymiljø Kragerø	Småby- og bygdepakker. Innvilget midler i forbindelse med handlingsplan for areal- og transportplan Telemark 2015-2025	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.
Bypakke Tønsberg-regionen	Regionalt samarbeid om ny fastlandsforbindelse. Trafikkøkning skal tas med gange, sykkel og kollektivtransport.	Iht. plan	Reguleringsplan og finansiering vedtatt i Tønsberg og Færder kommuner i september 2023.. Finansieringsplan vedtatt i fylkestinget samme måned.
Byrom og tiltak i sentrumsområdenes fellesarealer	Byrom og tiltak i sentrumsområdenes fellesarealer	Iht. plan	
Bystrategi Grenland, inkludert bypakke Grenland, belønningsavtale og mulig byvekstavtale	Regionalt forpliktende samarbeid mellom offentlige aktører om areal, transport og klima.	Iht. plan	Samarbeidet fortsetter i Telemark i 2024.
Bytte veilyls til LED	Besparelse på ca. 50% som tilsvarer ca. 2.5 mill. kWh.	Iht. plan	Tilnærmet alle armaturer skiftet til LED. Fylkeskommunen tar imidlertid over noen kommunalt driftede armaturer langs fylkesvei, derfor fortsetter arbeidet i 2024.
Bærekraftig utvikling av Kaldnes Vest	Forprosjekt for utvikling av Kaldnes Vest, en ny bydel i Tønsberg/Færder som en framtidrettet bærekraftig bydel.	Iht. plan	Strategi- og prinsipplan ferdigstilt, som behandles politisk i Vestfold fylkeskommune i 2024.
Ceequalsertifisering av Holmestrand sentrum	Kostnad 2023: 400 000 NOK, krever midler også i perioden 2024-26 for fullføring	Iht. plan	Venter på kontraktsigfnering, videreføres i Vestfold i 2024.
Ceequalsertifisering av fv.353 Rugtvedt-Surtebogen	Kostnad 2023: 400 000 NOK, krever midler også i perioden 2024-26 for fullføring	Iht. plan	Prosjekt igangsatt og videreføres i Telemark i 2024.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Ceequalsertifisering av fv.359 Kaste-Stoadalen	Kostnad 2023: 200 000 NOK, krever midler også i perioden 2024-26 for fullføring	Iht. plan	Prosjekt igangsatt og videreføres i Telemark i 2024.
Deltakelse i PyroCO2	Deltakelse i PyroCO2 et EU Horizon prosjekt, som ser på videre bruk av fanget karbon.	Iht. plan	Prosjektet videreføres i Telemark frem til 2026.
Driftsstøtte til virkemiddelapparatet	Førstelinjetjeneste for bedrifter med veiledning og finansiering av forskning, utvikling og innovasjon (FOUI).	Ferdig	Tilskuddene til virkemiddelapparatet er gitt til mottakerne iht. budsjett med tilsagnsbrev februar 2023. Avrapportering på sin innsats skjer i halvårlige møter med mottakerne. neste samarbeidsmøte med avrapportering fra virkemiddelaktørene er 19. sept. 2023. Tiltaket overføres til driftsmessige (årlige) klimatiltak.
ENØK i landbruket	Stimulere til bruk av fornybar energi og energieffektivisering i landbruket.	Ferdig	
Elbilladere på de videregående skolene	Utbygging av ladeinfrastruktur til elbiler på videregående skoler.	Ferdig	
Energi-, biokull- og tjæreproduksjon ved bruk av MAP	Energi-, biokull- og tjæreproduksjon ved bruk av mikrobølge assistert pyrolyse (MAP).	Forsinket	Prosjektet fortsetter ved Åmdals verk i Telemark i 2024.
Energieffektiviserende tiltak	40,0 mill. kr investeres i energieffektiviserende tiltak: Installering a varmepumper, ventilasjonsanlegg m.m. Sak FT 43/22.	Iht. plan	Gjennomført ENØK-tiltak på 8 av 11 bygg. Tiltaket fortsetter i 2024 i Vestfold og i Telemark.
Flytting av innkjøpet av tanntekniske materialer fra Kina til Norge	Flytter innkjøp av tanntekniske tjenester fra leverandører i Kina til Norge for å redusere indirekte utslipp fra blant annet transport. Gir 6,0 mill. kr i ekstrakostnad for fylkeskommunen.	Ferdig	Ikke vurdert om prosjektet fortsetter i nye fylkeskommuner. Må eventuelt behandles politisk.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Fortetting med kvalitet	Mulighetsstudier - innvilget midler i forbindelse med handlingsplan for areal- og transport Telemark 2015-2025.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.
Fossilfri anleggsplass Bamble vgs	Utslippsfri anleggsplass ved byggingen av Bamble VGS.	Ferdig	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttrapport er under utarbeidelse.
Fra diesel til biogass, buss fra Seljord - Skien		Ferdig	6 bussar går på biogass og 2 på diesel, i samsvar med tilbud.
Gjennomføre pilotprosjekter for å stimulere til grønnere arrangementer	Ved våre egne arrangementer markert for musikk (MFM) og Kien søkes det å miljøsertifisere arrangementene.	Iht. plan	Søker miljøsertifisering for arrangementene Marked for Musikk og Kimen. Fortsetter i nye fylkeskommuner.
Grønn mobilitet, gang og sykkelvei	Strategier og tiltak - innvilget midler i forbindelse med handlingsplan areal- og transport Telemark 2015-2025. Tverrsektorielt tiltak.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.
Grønne havner	Initiert av Havnesamarbeidet. Inkluderer godshavnene i Viken, Oslo, Vestfold og Telemark og Agder.	Ikke startet	
I økende grad stille krav til bærekraft og vurdering av klimakonsekvenser ved tildeling av fylkeskommunalt tilskudd		Ferdig	Overføres til drift i 2024. Satt krav ved tildeling til NORA og fotballbaner i Raqqa.
Implementere Loopfront	Implementere Loopfront. Programvare for oversikt over eksisterende / brukt inventar. Med den hensikt å få totaloversikt over tilgjengelig inventar for å forhindre innkjøp av nytt når vi har annet tilgjengelig. Praktisert ved Bamble VGS. Ønskes anvendt for hele Vestfold og Telemark fylkeskommune, på tvers av enheter og sektorer.	Ferdig	

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Innføre krav om produktspesifikke EPD'er		Iht. plan	Innført i kontraktmaler og fortsetter i nye fylkeskommuner i 2024.
Jobbe for bruken av alternative innfyll i kunstgressbaner	Stimulere bruk av alternative muligheter for innfyll i kunstgressbaner gjennom to til tre forsøksbaner med mer miljøvennlig innfyll.	Iht. plan	Samarbeidsavtale med Senter for Idrettsanlegg og teknologi (SIAT) og NTNU er gjennomført.
Karbonfangst i jordbruksjord	Veiledning om dyrkningsmetoder som gir karbonbinding i jord. Klimasatsmidler, via Statsforvalteren.	Ikke startet	
Kartlegge kulturmiljø av regional og nasjonal verdi	Kartlegge nasjonalt og regionalt viktige kulturmiljøer i kommunene, for å gi forutsigbarhet i arealplanlegging og stimulere til restaurering, transformasjon og ombruk.	Ferdig	
Kartlegging av utslipp i utbyggingsprosjekter ved bruk av VegLCA	For å kunne sette riktige og realistiske krav til reduksjon i klimagassutslipp trengs et godt datagrunnlag med historiske data å måle mot. Etablering og utvikling av databanken er derfor avgjørende for å kunne innføre krav knyttet til klimagassutslipp i fremtidige fylkesvegprosjekter. Kostnad: 250 000,-	Ferdig	Første versjon av databank for utslipp ferdig november 2023.
Klimakrav til byggematerial ved Bamble vgs	Stille klimakrav til byggematerialene med mål om 40% reduksjon i utslipp sammenlignet med dagens krav.	Ferdig	
Klimapositiv design av byrom og parker	LCA i utbygging av byrom og parker. Pilot gjennomført og deling av kompetanse pågår, produsert film.	Ferdig	
Klimarådgiver på grønne anskaffelser i klima- og energinettverket	Klima- og energinettverket i Vestfold og Telemark ansetter en klimarådgiver på grønne anskaffelser. Gjennom systematisk arbeid med grønne anskaffelser ønsker vi å styrke kunnskapen og kompetansen i kommunene for å få til klimavennlige krav og kriterier. Klimarådgiveren skal arbeide frem felles kriterier og ambisjoner for kommuner og hjelpe til med å sette krav om nullutslipp- og sirkulære løsninger. Tiltaket har blitt tildelt 1,5 mill. kr over to år (2023-	Iht. plan	Gjennomført en rekke anskaffelser med økte klimakrav.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	2024) fra tilskuddsordningen Klimasats.		
Klimavennlige seniorboliger i Vinje	Klimavennlige boliger som bruker fornybare energi fra mikrogridsystem, forenklede tekniske løsninger og byggemetoder.	Forsinket	Betydelige forsinkelser, men fortsetter i Telemark i 2024. Fylkeskommunens videre involvering er ikke avklart.
Kombinert mobilitetsprosjekt	Utviklingsprosjekt med mål om mer attraktive mobilitetstjenester	Ikke startet	
Ladeinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Horten	Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner. Kostnad 7,5 mill. kr.	Iht. plan	Infrastruktur til lading av elbusser skal være på plass innen første halvår 2026.
Ladeinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Larvik	Kostnad 6,3 mill.kr. Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner.	Iht. plan	Infrastruktur til lading av elbusser skal være på plass innen første halvår 2026.
Ladeinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Sandefjord	Kostnad 5,9 mill. kr. Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner.	Iht. plan	Infrastruktur til lading av elbusser skal være på plass innen første halvår 2026.
Lease avtale printere	Overgang til leasingavtale	Ferdig	
Mobilitetspunkt Tønsberg	Forprosjekt for å få et mobilitetspunkt i Tønsberg.	Iht. plan	Et av tre mobilitetspunkt er opprettet. Fortsetter i Vestfold i 2024.
Nedsenking av innetemperatur på vinterstid i fylkeskommunale bygg	Temperaturen i fylkeskommunale bygg justeres ned med 1 grad på vinterstid (varme). Gir en estimert årlig besparelse av elektrisitet på 1200 MWh.	Ferdig	Tiltaket ivaretas gjennom prosjektet for energioppfølging.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Nettinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Horten	Kostnad 1,5 mill. kr. Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner.	Iht. plan	Søknad om økt kapasitet i strømmettet er sendt Statskraft. Øvrig infrastruktur skal være klar til oppstart juli 2026.
Nettinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Larvik	Kostnad 1,5 mill. kr. Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner.	Iht. plan	Søknad om økt kapasitet i strømmettet er sendt Statskraft. Øvrig infrastruktur skal være klar til oppstart juli 2026.
Nettinfrastruktur til elektrifisering av bussdepot i Sandefjord	Kostnad 3,5 mill. kr. Vurdering gjort av Lede i "Forstudie for innfasing av elektriske busser i Telemark og Vestfold" for tiltak og kostnader for nødvendig infrastruktur i distribusjonsnett og regionalnett samt tiltak som må gjennomføres ved tilknytning av ladestasjoner.	Iht. plan	Søknad om økt kapasitet i strømmettet er sendt Statskraft. Øvrig infrastruktur skal være klar til oppstart juli 2026.
Nytt kvalitetssystem i kollektiv		Forsinket	Anskaffelsen er utsatt til 2025 på grunn av kapasitetsutfordringer.
Partnerskap for bærekraftige regionbyer (tidl. Nettverk for nye byvekstavtaler)	Mål om å oppnå en forpliktende statlig avtale som vil legge til rette for miljøvennlig transport i Vestfoldbyene	Iht. plan	Det er bevilget midler til den nye tilskuddsordningen i NTP. Det er en forutsetning om at bypakka skal være behandlet i stortinget, og det er 2-3 av byområdene i nettverket som er aktuelle i år. Vestfoldbyene er ikke blant disse, da stortinget per idag ikke har behandlet bypakker. Videre er mål om nullvekst en forutsetning for de byområdene som vil ta del i ordningen. Nettverket jobber videre med mål om en forutsigbar og langsiktig ordning, utover de fire årene som per idag ligger inne i NTP.
Pilotprosjekt om mikrobølgeassistert pyrolyse (MAP) ved bruk av slakteavfall	Etablering av et MAP-pilotanlegg som omdanner organisk avfall til råstoff. Et samarbeidsprosjekt med Nortura og NMBU for å dokumentere energipotensiale og mulighetene for å	Forsinket	Fortsetter i Vestfold. Gjennomføring er avhengig av vellykket testing i 2024.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	hente ut verdifulle råstoff fra det som i dag er problemavfall (slakteavfall).		
Presis avlingsregistrering for optimalisering av grovfôrproduksjon	Utvikling metoder for å optimalisere ressursbruk	Ferdig	
Prosjekt ny teknologi og smart mobilitet	Samarbeidsprosjekt i Byområde Grenland der smart mobilitet veilederen benyttes.	Iht. plan	Prosjektet støtter piloter i Grenland (bysykkel) og Tønsberg (mobilitetspunkt). Prosjektet har pågått i 11 måneder, og skal bidra til å legge til rette for delemobilitet, og at fylkeskommunen utvikler seg som en mobilitetsaktør.
Resterende veglys skiftes ut til LED i 2023	Fylkesdirektøren foreslår å investere 50,0 mill. kr i 2023 for å skifte ut alle resterende veglys	Ferdig	
Ringvirkningsprosjektet for karbonfangst- og lagring (CCS)	Kartlegge positive ringvirkninger av CCS og løsninger for realisering av disse	Ferdig	Ringvirkningsprosjektet for CCS i Vestfold og Telemark opphører i sin tidligere form. Det opprettes en ny regional samhandlingsarena for grønn industri. Styringsgruppe og arbeidsgruppe i Ringvirkningsprosjektet ble varslet om dette. 01.01.2024 etableres to nye fylkeskommuner. Fra da av er det de to nye fylkeskommunene som selv må avgjøre om de vil videreføre dette politiske og faglige arbeidet. Prosjektet er forankret i FT sak 96/22 og PS 23/23. Se også HKAP sak 62/20 og 67/21.
Samarbeid med relevante aktører om bærekraftig bruk av kulturminner og kulturmiljøer som opplevelse- og turmål		Iht. plan	Aktørnettverk er etablert for reiseruten - Vikingveien. Tjæreproduksjon - to tradisjonelle miler er bygd, en av disse er i drift. Kommersiell drift er i testfase.
Samarbeidsprosjekt "Godskonsept Vestfold og Telemark"	Samarbeidsprosjekt som jobber for regionale løsninger for å flytte gods fra vei til jernbane	Iht. plan	Det ble gjennomført møte i Referansegruppen 9. 12. 2021, og styringsgruppen i 2022. Fylkeskommunen er overtatt som prosjektleder etter at Vekst i Grenland ble lagt ned.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Samarbeidsprosjekt "Utvikling av Jyllandskorridoren"	Interregionalt prosjekt for å utvikle et mer effektivt og miljøvennlig transporttilbud i regionen Øresund, Kattegat og Skagerrak (ØKS).	Iht. plan	Prosjektet har fått innvilget støtte fra EUs interregionale program. Prosjektet vil fortsette i både Vestfold og Telemark, og pågå frem til 31.12.2025.
Sentrumsnære universelt utformede turveier	Kartlegge turvei i alle 23 kommuner i regionen. Innvilget midler i forbindelse med handlingsplan ATP Telemark 2015-2025. Eventuelle spillemidler kan supplere fylkeskommunens finansiering.	Iht. plan	Kartlagt turvei i alle 23 kommuner - innvilget midler i fbm handlingsplan ATP Telemark 2015-2025.
Sertifisering av tannklinikker til miljøfyrtårn	Miljøfyrtårn-sertifisering	Ferdig	
Sertifisering av vgs til miljøfyrtårn	Miljøfyrtårn-sertifisering	Iht. plan	21 av 24 lokasjoner sertifisert. 3 gjenstår, hvorav 1 er i prosess i Telemark.
Småbypakke Rjukan	Småby- og bygdepakker. innvilget midler i forbindelse med handlingsplan areal- og transportplan for Telemark 2015-2025.	Iht. plan	Fortsetter i Telemark i 2024.
Strømflex	Utvikle styringsteknologi for å fordele effektuttaket i et lokalområde	Ferdig	Sluttrapport levert til Enova.
Sykkelbyavtaler	Horten, Larvik, Tønsberg, Sandefjord og Midt-Telemark kommune har inngått sykkelbyavtaler med fylkeskommunen og Statens vegvesen i 2022.	Iht. plan	Videreføres til 2025.
Sykkelparkeringsbokser i videregående skole	Utbygging av sikker og grønn sykkelparkering på videregående skole	Ferdig	
Søkbare midler til klyngesamarbeid.	Stimulere til klynge- og nettverksprosjekter som bidrar til fylkeskommunens målsettinger om å løse de store samfunnsutfordringene og bygge opp under verdiskaping gjennom grønn omstilling eller bidrar til å oppnå målene i regionale planstrategi.	Ferdig	Ble tildelt 4 MNOK over 9 tilsagn (3 klynger og 6 nettverk).

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Testing og bruk av fossilfrie anleggsmaskiner og mobile ladestasjoner	Arbeid med planlegging og utarbeidelse av konkurransegrunnlag for fossilfrie anleggsmaskiner i et fylkesveiprojekt.	Iht. plan	Pilotprosjekt startet og søkt klimasatsmidler. Videreføres i Vestfold i 2024.
Tilskuddsmidler sykkel og gange	Midlene skal benyttes til arbeid som bidrar til et mer attraktivt og inkluderende tilbud for gående og syklende, med økt hverdagsaktivitet og tilgjengelighet for alle. Midlene skal bidra til å stimulere arbeid med gående og syklende i kommuner som ikke får økonomisk støtte til dette via sykkelby/ bygdavtaler eller gjennom bypakker med belønningsmidler. Totalt årlig bevilgning er på 0,9 mill. kr.	Ferdig	
Utlån av utslippfrie maskiner	Videreføring av utlånsordning for utslippfrie maskiner i samarbeid med Oslo kommune og Viken fylkeskommune	Ikke startet	
Veileder om bærekraftig arealbruk	Utvikling av en veileder og kursserie «Bærekraftig arealbruk» til kommunene i VT	Ferdig	<p>Prosjektet er besluttet avsluttet der prosjektet står.</p> <p>Samfunn og plan kunne ikke prioritere prosjektet, og prosjektet tok dermed en noe annen retning.</p> <p>Det er utarbeidet et godt grunnlag for videre arbeid senere. Det vil evt. måtte opp i gjen i nye fylkeskommuner sammen med partnerskapet.</p> <p>Asplan Viak har utarbeidet underlag som fylkeskommunen kan velge å arbeide videre med.</p> <p>Arbeidet vurderes ikke bortkastet og kan videreføres senere om ønskelig.</p>
Vern og bærekraftig bruk av internasjonalt, nasjonalt og regionalt viktige kulturminner og kulturmiljøer		Ferdig	
Økt bruk av tre	Økt bruk av tre som substitutt for andre, mindre klimavennlige materialer	Ferdig	

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Økt oppmerksomhet om bærekraftig kultur- og naturbasert reiseliv	Iht. plan	Produksjon av tjære fra skogsavfall samt Østersdugnaden som samler inn stillehavsøsters til produksjon av bærekraftig kalk.

8.3. Arealregnskap

Arealregnskap for Vestfold og Telemark med fire utvalgte temaer

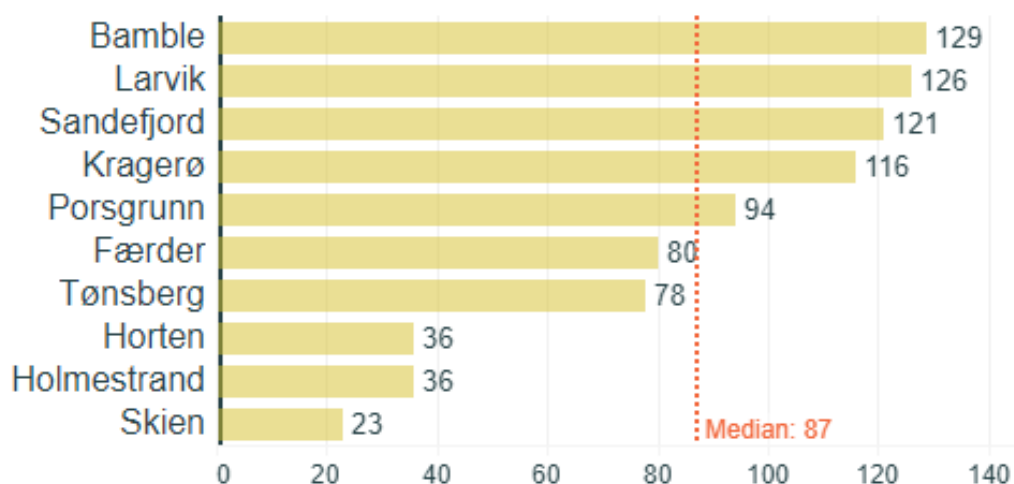
I dette arealregnskapet er det valgt ut 4 tema som gir kunnskap om 1) nye bygg i strandsona, 2) nye fritidsbygninger, 3) nedbygging av jordbruksareal og 4) bærekraftig lokalisering i Vestfold og Telemark. Noen av indikatorene fra SSB gir oss oversikt over utviklingen de siste årene, mens andre kun sier noe om situasjonen i regionen i dag.

Dette er det siste arealregnskapet som leveres for Vestfold og Telemark fylkeskommune, og er basert på den samme malen som er benyttet for arealregnskap for 2021 og 2022 (i tråd med sak 72/22 i Hovedutvalg for klima, areal og plan 24.11.2022). Vestfold og Telemark fylkeskommune har arbeidet med å utvikle et nytt arealregnskap. Etersom de nye arealregnskapene ble utviklet høsten 2023, vil de først bli aktuelle for rapportering i de to nye fylkeskommunene.

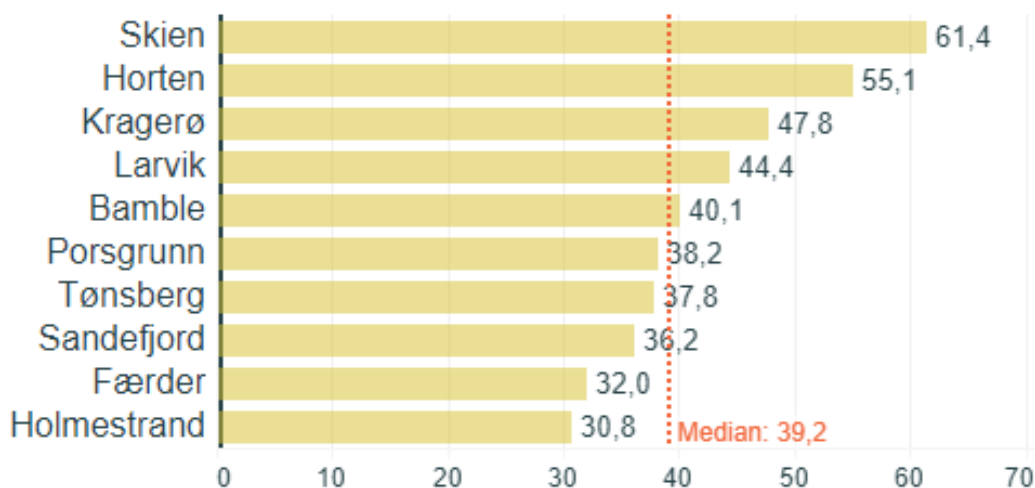
1. Nye bygg i strandsonen

Ifølge SSB er Vestfold og Telemark blant de tre fylkene med størst press i strandsona. I 2023 var det 9650 fritidsbygg innenfor 100-metersbeltet langs sjø^[1], og disse utgjorde 29 % av alle bygg i strandsona. I perioden 2013 – 2023 er det kommet rundt 984 nye fritidsbygninger i strandsonen langs sjø og vassdragene i fylket. Innenfor strandsonen langs kysten har det vært en økning på 449 fritidsbygg.

Figur 1 viser SSBs indikator for «nye bygg i strandsonen» for siste fire år. I løpet av årene 2020 – 2023 har antallet bygninger i strandsonen i regionen økt med 729. Tilsvarende tall for 2016 – 2019 var 858 bygninger. Økningen har vært størst i Bamble og Larvik, med 255 nye bygninger i 2023 sammenlignet med 2020. Disse tallene skiller ikke på om nybyggingen har skjedd innenfor et allerede bygningspåvirket areal som f.eks i et bysentrum eller tettsted, eller om arealet fra før er lite påvirket av bygninger, veger og annen infrastruktur.



Figur 1. Bygninger fra Matrikkelen igangsatt de siste 4 årene innenfor 100-metersbeltet. 2023. Kilde: SSBs arealprofiler



Figur 2. Andel potensielt tilgjengelig strandsone (%) i 2023. Kilde: SSBs arealprofiler.

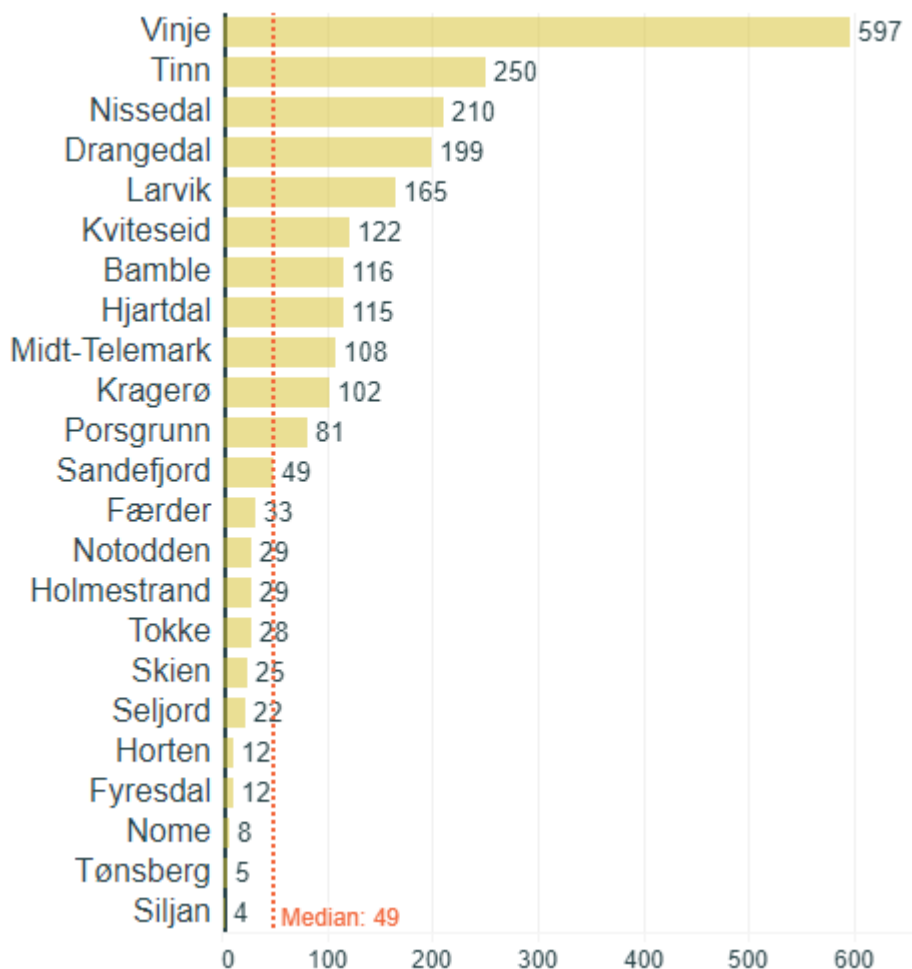
Potensielt tilgjengelig strandsone utgjør mellom 31 og 61 % i vårt fylke (figur 2). Tilgjengelig strandsoneareal i Vestfold og Telemark har de siste 20 årene blitt redusert fra 40 600 dekar i 2000 til 37 000 dekar i 2023 (SSB, tabell 08917), noe som tilsvarer en reduksjon på 9 %.

2. Nye fritidsbygninger

Ved utgangen av 2023 var det rett i overkant av 46 000 fritidsbygg i Vestfold og Telemark. I tillegg kommer rundt 1500 helårsboliger og våningshus som benyttes som fritidsbolig (SSB, tabell 03174).

Fritidsbebyggelsen i Vestfold og Telemark har stadig økt i antall. I perioden 2013 – 2023 har antallet fritidsbygg i gjennomsnitt økt med 425 fritidsbygg hvert år. Denne veksten har i hovedsak kommet i kommunene i Telemark, der antallet fritidsbygg økte med 422 i gjennomsnitt per år i perioden. [\[2\]](#)

SSBs indikator viser antallet nye fritidsbygninger siste 4 år for kommunene i Vestfold og Telemark (Figur 3). Nye fritidsbygninger i regionene de fire årene 2020 – 2023 var til sammen 2321. Økningen var størst i kommunene Vinje og Tinn, med 847 nye fritidsbygninger i fireårsperioden.



Figur 3. Antall nye fritidsbygg de siste fire år, 2023. Kilde: SSBs arealprofiler.

Ved utgangen av 2023 var det flest fritidsbygg i Vinje kommune med 5802, etterfulgt av Larvik kommune med 4886 og Tinn kommune med 3601 fritidsbygg. Til sammen har de tre kommunene 31 % av alle fritidsbygg i fylket. Kommunen med høyest tetthet av fritidsbygg er Færder kommune. Der er det 32,2 fritidsbygg per kvadratkilometer. De fire kommunene med mest byggeaktivitet (Vinje, Tinn, Nissedal og Larvik) har til sammen halvparten av alle igangsatte fritidsbygg i fylket i perioden 2014-2023.

32 % av alle eksisterende fritidsbygninger i Vestfold og Telemark i 2023 lå innenfor områder med mer enn 50 eller flere fritidsbygg. Til sammen lå 64 % av alle eksisterende fritidsbygg i fritidsbyggeområder med fem eller flere fritidsbygg, mens 36 % fortsatt ligger utenfor et fritidsbyggområde.[\[3\]](#)

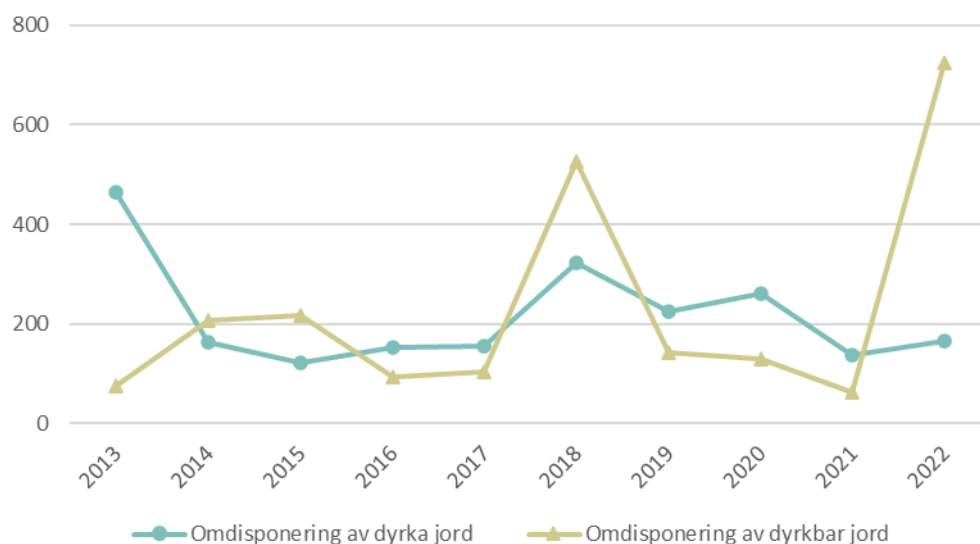
3. Nedbygging av jordbruksareal

Vestfold og Telemark har et fulldyrka jordbruksareal på 648 800 dekar, noe som utgjør 4,1 % av landarealet[\[4\]](#). I Vestfold og Telemark ble det i perioden 2020-2022 omdisponert 1480 dekar dyrka og dyrkbar jord.

I 2022 ble det omdisponert mest dyrka og dyrkbar jord i Skien og Fyresdal kommuner, med 388 dekar og 241 dekar. Disse to kommunene sto for over 70 % av all nedbygging av dyrka og dyrkbar jord i fylket i 2022.

Omdisponering til boligbebyggelse på dyrka og dyrkbar jord var totalt 73 dekar i 2020, 32 dekar i 2021 og 64 dekar i 2022. Til samferdselsformål ble det omdisponert 44 dekar i 2020, 110 dekar i 2021 og 136 dekar i 2022. Til næringsformål ble det omdisponert 8 dekar i 2020, 43 dekar i 2021 og 580 dekar i 2022.

Figur 4 viser at omdisponert areal varierer fra år til år. Ser man på siste 10 årene er omdisponeringen av dyrka jord svakt avtagende, mens omdisponering av dyrkbar jord er økende.



Figur 4. Omdisponering av dyrka og dyrkbar jord per år i Vestfold og Telemark. Dekar. Kilde: SSB, tabell 07903.

I Vestfold og Telemark ble arealet av godkjente nydyrkede områder mer enn syvdoblet fra et veldig lavt nivå i 2010 til 2019, men har siden gått noe tilbake. I 2022 ble 388 dekar godkjent til nydyrking i fylket (Figur 5).

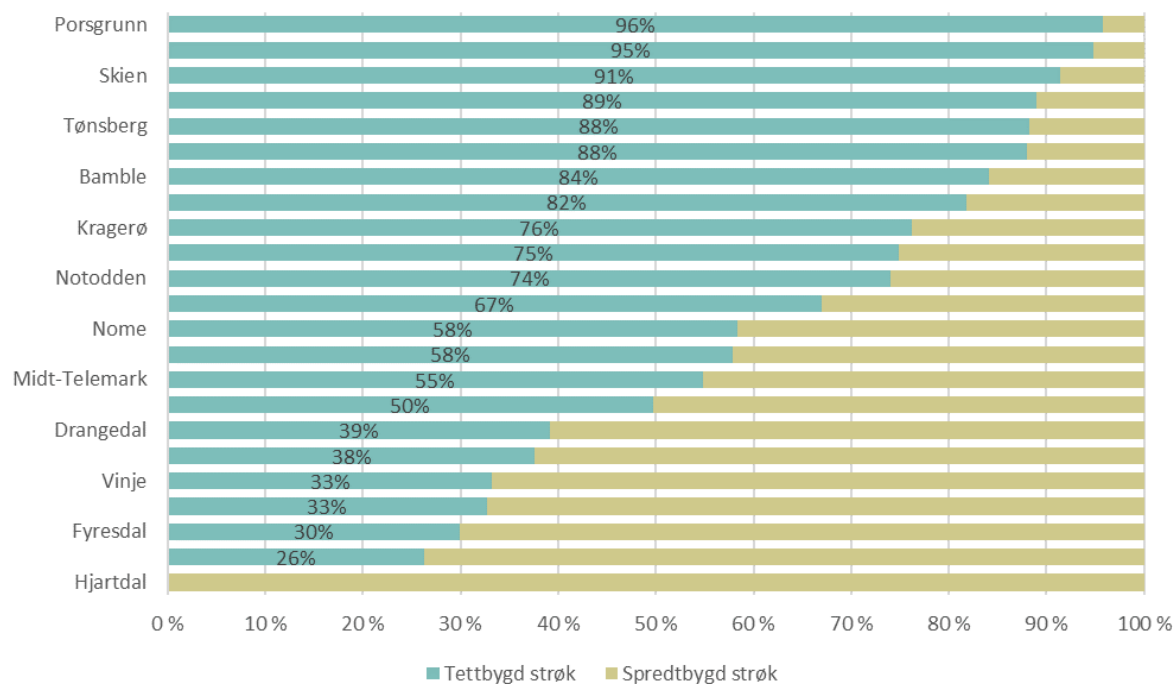


Figur 5. Godkjent nydyrket areal i Vestfold og Telemark. Dekar. Kilde: SSB, tabell 08123.

4. Bærekraftig lokalisering

Vestfold og Telemark har en rekke mellomstore byer og tettsteder som er preget av konsentrert bosetting, korte avstander og sentral lokalisering av handels- og tjenestetilbud. Områdene utenom byene og tettstedene har et spredt utbyggingsmønster med eneboliger, landbruks- og næringsområder.

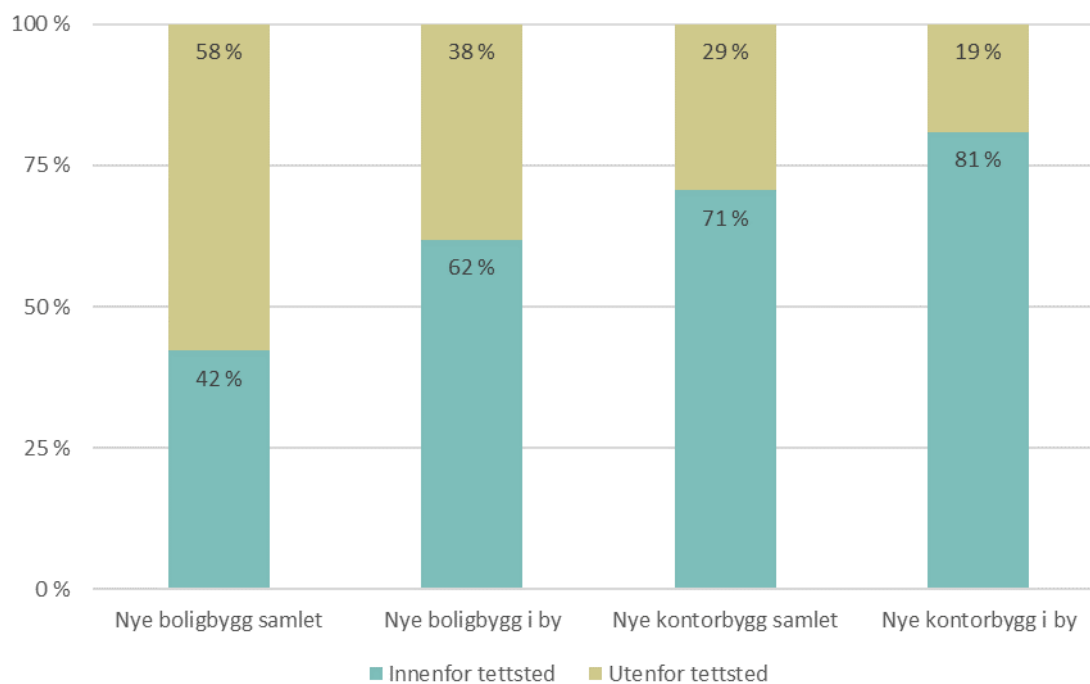
83 % av befolkningen i Vestfold og Telemark bor i tettbygde strøk i 2023 (SSB, tabell 05212). Dette har økt fra 82% i 2020. Figur 6 viser hvordan dette fordeler seg på de ulike kommunene i fylket.



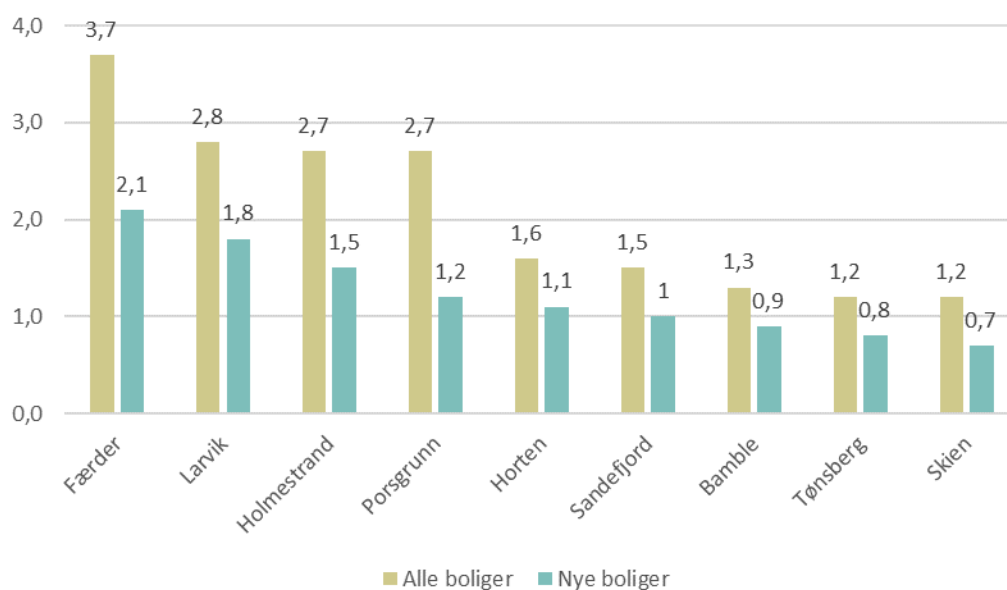
Figur 6. Andel innbyggere som bor i tettsted. 2023. Kilde: SSB, tabell 05212.

Av alle nye boliger i 2022 ble 42 % oppført innenfor et eksisterende tettsted (Figur 8). Av nye kontorbygg ble 71 % bygget innenfor et eksisterende tettsted i 2022 (Figur 7).

I de ni bykommunene [5] bidro nybygging til noe mer fortetting enn i resten av fylket. 62 % av nye boligbygg ble bygd innenfor fjorårets tettsted i 2022. Av kontorbyggene som ble oppført i bykommunene i 2022 ble 81 % av bygd innenfor fjorårets tettsted.



Figur 7. Andel nye boligbygg og kontorbygg innenfor fjorårets tettstedsgrænse for bykommunene og samlet for fylket, 2022. Kilde: SSB, tabell 11441.



Figur 8. Boligers gjennomsnittlige avstand (km) til sentrum i de ni bykommunene. Alle boliger og nye boliger. 2023. Kilde: SSBs arealprofiler.

[1] SSB, tabell 06505

[2] SSB, tabell 03174

[3] SSB, tabell 10328

[4] Nibio.no, Arealressurskart AR5.

[5] Horten, Tønsberg, Sandefjord, Larvik, Holmestrand, Færder, Porsgrunn, Skien og Bamble.

9. Oppfølging av verbalpunkt

Fylkestinget vedtok i sak 142/22 Årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 11 verbalvedtak.

Nr.	Verbalvedtak	Status 31.12.2023
7	<p>Uforutsigbare energikostnader</p> <p>Ved utforming av fylkesdirektørens foreslåtte strømstøtteordning skal det legges til rette for at enhetene, dersom strømprisen blir lavere enn antatt, kan få tilgang til å dekke investeringer som gir redusert energiforbruk med midler fra det avsatte beløpet på 50,0 mill. kr.</p>	Ivaretatt i FT-sak 100/23 Budsjett 2023 – Rapportering 1. tertial 2023.
8	<p>Solceller yrkesbygg 2.0</p> <p>Støtteordning for solceller på yrkesbygg gjennomføres i en ny tilskuddsrunde med en pott på 4,0 mill. kr i 2023.</p>	Det har vært gjennomført en utlysning av støttebidrag på totalt 4 millioner kroner til mulighetsstudier for solenergi og lagring på næringseiendom og offentlige yrkesbygg i 2023. Hovedutvalg klima, areal og plan ble orientert om tildelingen i september 2023, sak 67/23.
9	<p>Energiomstilling frivillighet</p> <p>Det opprettes en ny tilskuddsordning i 2023 for enøk-tiltak i frivilligheten, primært idretten, på 4,0 mill. kr. Tilskuddsordningen</p>	Tilskuddsordningen er iverksatt og Fylkestinget ble orientert i sak 131/23.

	skal være en invitasjon til et samarbeid mellom fylkeskommunen og Vestfold og Telemark idrettskrets.	
10	<p>Transporttjeneste for funksjonshemmede</p> <p>Transporttjenesten for funksjonshemmede skal være universelt utformet slik at den er tilgjengelig for alle i målgruppa, også for mennesker i digitalt utenforskap.</p> <p>Fylkesdirektøren bes legge fram en sak for Hovedutvalg for samferdsel om Transporttjenesten for funksjonshemmede.</p> <p>Saken skal ta for seg utfordringer knyttet til søknad, utsending av TT-kort, bruk av elektronisk kort og hvordan mennesker i digitalt utenforskap kan benytte seg av ordningen på like vilkår både for å søke om ordningen og for å benytte den og kunne administrere den. De aktuelle rådene skal få mulighet til å uttale seg i saken før den legges fram for utvalget.</p>	Sak ble fremmet for fylkestinget i Telemark i sak 38/23. I Vestfold ble saken utsatt til 2024 (behandlet i fylkestinget i sak 17/24).
11	<p>Ordning for utsatt betaling tannlege</p> <p>Den økonomiske situasjonen gjør at flere prioriterer vekk tannlegebesøk. Fylkestinget vil derfor gi innbyggerne som benytter seg av fylkeskommunens tannhelsetilbud mulighet til å betale tannlegeregninga i løpet av kalenderåret 2023 enten ved å utsette eller dele opp betalingen, og ber fylkesdirektøren følge opp dette.</p>	Ordning for utsatt betaling tannlege er innført og følges opp.
12	<p>Innsats mot lese- og skrivevansker</p> <p>Nærmere 10 % av befolkningen har lese- og skrivevansker. Minst en elev i hver skoleklasse har en form for dysleksi. Det gjøres mange gode tiltak i de videregående skolene i dag, men fylkestinget ønsker å ytterligere styrke innsatsen på området og ber om en sak til hovedutvalg for utdanning og kompetanse, som også belyser samhandling med kommunene.</p>	Fulgt opp i sak til hovedutvalg for utdanning og kompetanse sak 24/23.
13	<p>Utvikling av Fensfeltet</p> <p>Fylkestinget vil at fylkeskommunen skal ta en aktiv rolle i det videre arbeidet med</p>	Fulgt opp i Fylkestinget ii sak 49/23 og sak 70/23.

	<p>utviklingen av Fensfeltet, i nært samarbeid med Nome kommune. Det fylkeskommunale engasjementet vil kunne dreie seg om styrking av plankompetanse, miljø- og naturutfordringer, informasjonsstruktur, planlegging av utdanning- og kompetansebehov, utvikling av ringvirkningsmuligheter lokalt - og ikke minst kontakt med nasjonale og europeiske myndighetsmiljøer.</p> <p>Dette bør aktualiseres som en egen sak i hovedutvalg for næring og reiseliv, og som referatsak for hovedutvalg for klima, areal og plan.</p>	
14	<p>Laget rundt eleven</p> <p>5,0 mill. kr legges inn for å styrke det brede læringsmiljøet og den sosialfaglige kompetansen på skolene. Det er på den enkelte skole man har kunnskapen om hvordan man best styrker laget rundt eleven. Dette er et viktig tillegg til midlene som følger fullføringsreformen og det viktige arbeidet som ligger der. Fylkestinget ber hovedutvalg for utdanning og kompetanse følge opp.</p>	Fulgt opp i sak til hovedutvalg for utdanning og kompetanse sak 23/23.
15	<p>Nytt innovativt utstyr i VGS</p> <p>Det bevilges 4,0 mill. kr til innovativt utstyr i de videregående skolene. Disse midlene skal brukes til grønne innkjøp av maskiner og større utstyr ved våre skoler, som reduserer klimautslippene og bidrar til opplæring i bruk av innovativt utstyr. De øvrige fire millionene settes av til ordinært læringsutstyr. Ordningene følges opp av hovedutvalg for utdanning og kompetanse.</p>	Midlene er fordelt av hovedutvalget for utdanning og kompetanse i sak 11/23.
16	<p>Oversikt over elever som ukependler</p> <p>Fylkesdirektøren bes utarbeide en oversikt som viser omfanget av og hvordan de videregående skolene i Vestfold og Telemark, som har elever som ukependler til skolen, tilrettelegger skoleuka for ukependlere. Oversikten skal også synliggjøre mulige tiltak som kan gjøre det lettere å ukependle, både tiltak som kan gjennomføres ved de enkelte videregående</p>	Det er ikke gjennomført en full kartlegging av elever som ukependler, men gjennomført tilpasninger av ruter som har gitt praktiske løsninger for flere enkeltelever. Konkret gjelder det elever fra Treungen og elever som bor på ruten mellom Vrådal og Dalen.

	<p>skolene, tiltak knyttet til skyss/kollektivløsninger og samhandling med kommunene. Eventuelle kostnader knyttet til disse forslagene må synliggjøres.</p> <p>Oversikten legges frem for hovedutvalg for samferdsel og hovedutvalg for utdanning og kompetanse.</p>	
17	<p>Styrke kollektiv/skoleskyss Vest- Telemark</p> <p>Bevilgningen til kollektivtransport i Vest-Telemark skal knyttes opp til en fast skoleskyssrute mellom Nissedal og Vest-Telemark videregående skole fredag ettermiddag og mandag morgen. Hovedutvalg for samferdsel følger opp saken.</p>	<p>Iverksatt i henhold til vedtak, jamfør FT-sak 32/23.</p>

10. Sektorområder gruppert til hovedutvalg

10.1. Fylkesutvalget

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.

Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.




Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Fylkesutvalget	-	-	-	-	
SUM Fylkesutvalget	-	-	-	-	
Brukerbehov, digitalisering og kommunikasjon					
Utviklingsleder BDK	1 021	12 242	3 887	2 866	73,7 %
Kommunikasjon	11 583	12 727	11 944	361	3,0 %
Teknologi og digitalisering	14 733	13 300	20 494	5 761	28,1 %
IT konserndrift og brukerstøtte	97 818	98 709	107 837	10 019	9,3 %
Arkiv og dokumenthåndtering	18 100	21 460	19 733	1 633	8,3 %
SUM Brukerbehov, digitalisering og kommunikasjon	143 254	158 438	163 895	20 641	12,6 %





Fylkesdirektør og advokatkontor	14 313	6 646	9 881	-	4 432	-44,9 %
SUM Fylkesdirektør og advokatkontor	14 313	6 646	9 881	-	4 432	-44,9 %
HR, mestring og utvikling						
HR-direktør	12 434	17 438	15 980		3 547	22,2 %
Personal og HMS	36 730	33 246	32 673	-	4 058	-12,4 %
Mestring og utvikling	12 047	8 446	11 175	-	872	-7,8 %
Strategi og kompetanseledelse	6 094	12 876	13 893		7 799	56,1 %
SUM HR, mestring og utvikling	67 304	72 006	73 720		6 416	8,7 %
Internasjonalisering	5 570	8 060	8 342		2 772	33,2 %
Sum Internasjonalisering	5 570	8 060	8 342		2 772	33,2 %
Politiske utvalg og politisk ledelse						
Politiske utvalg og politisk ledelse	36 493	41 895	43 604		7 111	16,3 %
Kontrollutvalget	5 686	6 516	6 704		1 018	15,2 %
Tilskudd politiske parti	15 197	15 066	15 071	-	126	-0,8 %
SUM Politiske utvalg og politisk ledelse	57 377	63 477	65 380		8 003	12,2 %
Sektorovergripende utgifter						
Pensjon, lønns- og prisvekst	- 63 048	34 600	- 144 850	-	81 803	56,5 %


Sektorovergripende utgifter	- 177	57 500	- 1 000	- 823	82,3 %
Vi bygger nye fylkeskommuner	- 16 718	129 020	132 302	149 020	112,6 %
SUM Sektorovergripende utgifter	- 79 944	221 120	- 13 548	66 395	-490 %
VT pluss	9 355	10 544	10 933	1 579	14,4 %
SUM VT pluss	9 355	10 544	10 933	1 579	14,4 %
Økonomidirektør	896	6 472	1 709	813	47,6 %
Økonomiseksjon	27 022	27 544	29 528	2 506	8,5 %
Konsernstyring	24 411	23 064	26 795	2 385	8,9 %
Eiendom	33 134	23 307	32 234	- 900	-2,8 %
Service	45 318	39 582	42 740	- 2 578	-6,0 %
SUM Økonomi, styring og eierskap	130 781	119 969	133 007	2 225	1,7 %
SUM økonomi gruppert til Fylkesutvalget	348 011	660 260	451 610	103 599	22,9 %

Tall i 1000

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
 <p>4 GOD UTDANNING</p>	Samarbeide om et helhetlig opplæringsløp/øke satsingen på alternative opplæringsarenaer.	Fylkeskommunen er en attraktiv lærebedrift.	Antall læreplasser i Vestfold og Telemark fylkeskommune.	
 <p>8 ANSTENDIG ARBEID OG ØKONOMISK VEKST</p>	Utvikle et trygt, inkluderende og godt arbeidsmiljø.	Ansatte mestrer oppgavene, samarbeider og får nødvendig tilpasning av oppgaver og arbeidssituasjon ved behov så langt det er forsvarlig i forhold til leveranse av tjenesten.	Ansatte har 95 % tilstedeværelse på jobb.	
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	Styrke digitaliserings-, automatiserings- og arbeidsprosessdrev et innovasjon.	Verktøyet for digitale innovative ideer, «Innovasjonsl øypa», er iverksatt / tatt i bruk i Vestfold og Telemark fylkeskommune.	Antall innkomne idéer. Antall gjennomførte tiltak.	
 <p>12 ANSVARLIG FORBRUK OG PRODUKSJON</p>	Sette søkelys på bærekraftig forbruk.	Sikre gjenbruk og resirkulering av digitale enheter.	Antall enheter som er omdisponert og avhendet.	

 <p>12 ANSVARLIG FORBRUK OG PRODUKSJON</p>	<p>Anskaffelser skal bidra med best mulig verdiskaping til lavest mulig ressursbruk</p>	<p>Vise samfunnsansvar i anskaffelsene.</p>	<p>Andel inngåtte avtaler på høyrisikoprodukter/ tjenester hvor samfunnsansvar er ivaretatt.</p>	<p>VTFK kartlegger risiko i anskaffelsen, og benytter særskilte kontraktsvilkår basert på mal fra DFØ - «Ivaretagelse av grunnleggende menneskerettigheter i leverandørkjeden». I tillegg benyttes Seriositetsbestemmelserne der dette er aktuelt.</p>
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGENE</p>	<p>Fylkeskommunen skal stille klima- og miljøkrav i offentlige anskaffelser.</p>	<p>Konkrete krav og tildelingskriterier som vektlegger miljø. Mer klimavennlige materialer.</p>	<p>Andel anskaffelser hvor klima og miljø hensyn er ivaretatt.</p>	<p>VTFK stiller miljøkrav i alle anskaffelser, minimum som et kvalifikasjonskrav. I tillegg ble det også som oftest stilt miljøkrav som kontraktskrav, og i noen tilfeller også som tildelingskriterie.</p>
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGENE</p>	<p>Bidra til ivaretagelse av grunnleggende menneskerettigheter i leverandørkjeden.</p>	<p>For anskaffelser hvor det foreligger en høy risiko for brudd på menneskerettigheter (høyrisikoanskaffelser) skal det benyttes særskilte kontraktsvilkår.</p>	<p>Andel gjennomføring av dokumentert årlig risikovurdering.</p>	<p>VTFK benytter DFØs høyrisikoproduktliste for vurdering av risiko i konkrete anskaffelser. Listen omfatter produktkategorier der det foreligger høy risiko for brudd på grunnleggende menneskerettigheter.</p>
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGENE</p>	<p>Redusere utslipp fra transport og samferdsel.</p>	<p>Digital arbeidsform foretrekkes framfor tjenestereiser der det er formålstjenlig.</p>	<p>Antall km tjenestereiser.</p>	

	<p>Samarbeid om digitalisering og innovasjon. DigiT V skal sikre samhandling og fart på den digitale transformasjonen.</p>	<p>Samarbeidsprosjekt er med kommunene er gjennomført med verdi for innbyggerne.</p>	<p>Antall nye løsninger som er iverksatt i samarbeid med kommunene.</p>	
---	--	--	---	--

Fylkesutvalget (FU)

Kommentar til status økonomi

Det ble ikke bevilget midler til fylkesutvalget sin disposisjon i 2023.

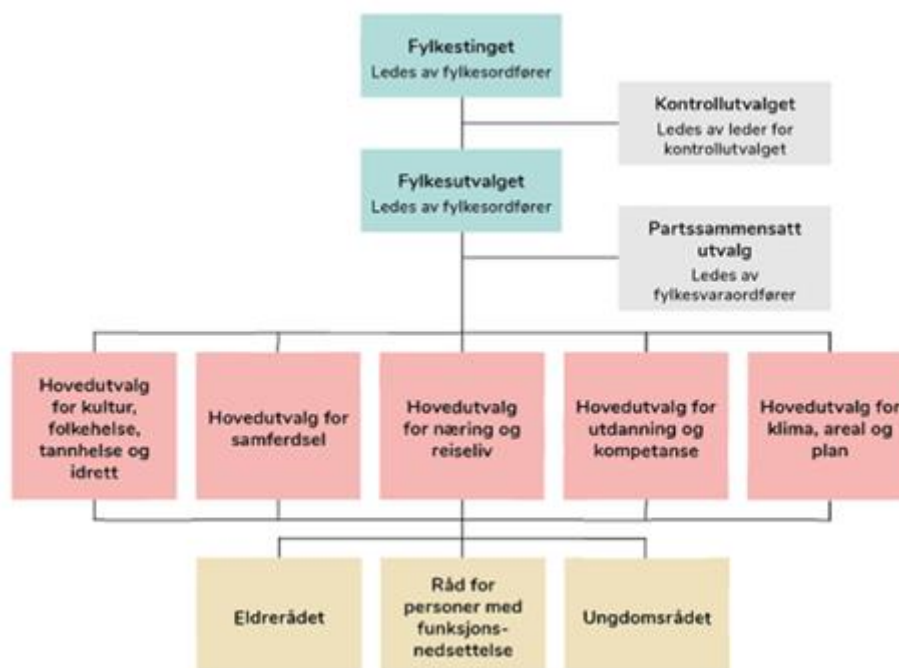
Politisk ledelse og politiske utvalg

Viktige begivenheter

Politisk ledelse og folkevalgte organ

Fylkeskommunen blir styrt av folkevalgte politikere, og fylkestinget er det øverste folkevalgte organet. Fylkestinget blir valgt for fire år av gangen og består av 61 representanter. Fylkestinget treffer avgjørelser i større og prinsipielle saker, og gir rammer for alt arbeid i Vestfold og Telemark fylkeskommune. Det sittende fylkestinget er valgt for perioden 2020–2023.

Fylkeskommunen har organisert den politiske virksomheten slik som presentert i figuren nedenfor:



Øvre folkevalgte organ har vært fylkesvalgstyre, valg- og reglementsnemnda, yrkesopplæringsnemnda, særskilt klagenemnd og fylkestrafikksikkerhetsutvalget.

Som følge av vedtaket om nye fylkeskommuner har det blitt opprettet flere folkevalgte organ for å håndtere delingen. Dette er bl.a. hovedutvalg Vestfold og hovedutvalg Telemark.

Samlet oversikt over avholdte møter og antall saker behandlet i 2023:

Folkevalgte organ	Antall møter	Antall saker
Fylkesting	5	157
Fylkesutvalget	7	87
Valg- og reglementsnemnda	5	21
Hovedutvalg for klima, areal og plan	8	70
Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse og idrett	7	78
Hovedutvalg for næring og reiseliv	4	59
Hovedutvalg for Samferdsel	5	55
Hovedutvalg for utdanning og kompetanse	4	38
Fylkeskommunalt eldreråd	4	21
Fylkeskommunalt råd for personer med funksjonsnedsettelse	4	39
Vestfold og Telemark ungdomsråd	5	60
Kontrollutvalget	5	34
Partssammensatt utvalg	4	25
Fylkestrafikksikkerhetsutvalget	8	27
Særskilt klagenemnd	9	65
Yrkesopplæringsnemnda	5	49
Folkevalgte organ i forbindelse med deling	Antall møter	Antall saker
Hovedutvalg Telemark	5	57

Hovedutvalg Vestfold	8	45
Partssammensatt utvalg Telemark	0	0
Partssammensatt utvalg Vestfold	1	2
Fylkesvalgstyre Telemark	2	3
Fylkesvalgstyret Vestfold	2	6

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Politiske utvalg og politisk ledelse	36 493	41 895	43 604	7 111	16,3 %
Kontrollutvalget	5 686	6 516	6 704	1 018	15,2 %
Tilskudd politiske parti	15 197	15 066	15 071	- 126	-0,8 %
SUM Politiske utvalg og politisk ledelse	57 377	63 477	65 380	8 003	12,2 %

Tall i 1000

Budsjettområdet hadde et mindreforbruk på 8,0 mill. kr.

Politiske utvalg og politisk ledelse

Mindreforbruket på 7,1 mill. kr forklares ved at det fra valget i september, og ut året kun ble avholdt noen få politiske møter i Vestfold og Telemark fylkeskommune sammenliknet med et normalår. Møteaktiviteten knyttet til forberedelser til nye fylkeskommuner ble belastet delingsprosjektet.

Kontrollutvalget

Kontrollutvalget hadde et mindreforbruk på 1,0 mill. kr. Dette skyldes lavere aktivitet grunnet delingsprosessen.

Sektorovergripende utgifter

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Pensjon, lønns- og prisvekst	- 63 048	34 600	- 144 850	- 81 803	56,5 %
Sektorovergripende utgifter	- 177	57 500	- 1 000	- 823	82,3 %
Vi bygger nye fylkeskommuner	- 16 718	129 020	132 302	149 020	112,6 %
SUM Sektorovergripende utgifter	- 79 944	221 120	- 13 548	66 395	-490 %

Tall i 1000

Pensjon, lønns- og prisvekst

Pensjonsutgiftene i 2023 ble betydelig høyere enn estimert prognose fra 2. tertial og budsjett. Pensjonspremien fra Statens pensjonskasse (SPK) ble cirka 60,0 mill. kr høyere enn siste prognose, og tilsvarende var pensjonspremien fra Kommunal Landspensjonskasse (KLP) 12,0 mill. kr høyere enn siste prognose. Det er hovedsakelig effekten av et høyere lønnsoppgjør enn stipulert, for både 2022 og 2023, som fører til økt reguleringspremie.

Sektorovergripende utgifter

Sektorovergripende utgifter i 2023 er i all hovedsak relatert til utgifter knyttet til budsjettmidler for klimatiltak i egen virksomhet.

Vi bygger nye fylkeskommuner

Prosjektet Vi bygger nye fylkeskommuner ble opprettet i 2022. I FT-sak 15/22 ble prosjektet vedtatt finansiert av disposisjonsfondet med 20,0 mill. kr for 2022, inntil statlig finansiering var avklart. Av dette ble 16,7 mill. kr benyttet i 2022. I 2023 ble resterende 129,0 mill. kr av omsøkte engangsutgifter til delingsprosjektet budsjettert i opprinnelig årsbudsjettet og mindreforbruk fra 2022 ble overført.

Fylkeskommunen mottok i andre halvdel av 2023 tilsagn på omsøkte midler, fra Kommunal og distriktsdepartementet, som ble overført som et øremerket tilskudd. Regnskap 2023 sammenlignet med revidert budsjett 2023 viser av den grunn et stort mindreforbruk, da inntekten opprinnelig var budsjettert som sentralt generelt statstilskudd. Avviket på 149,0 mill. kr i tabellen over må derfor sees i sammenheng med avviket på andre generelle statstilskudd, se omtale i kapittel for sentrale inntekter. Av totalt tilsagn på 150,0 mill. kr er 95,0 mill. kr mottatt i 2023, resterende beløp overføres fra departementet i 2024.

I 2023 har fremdriften i prosjektet gått etter planen, og utbetalt tilskudd på 95,0 mill. kr dekker årets drift, samt at 16,7 mill. kr i mindreforbruk tilbakeføres til disposisjonsfondet i henhold til FT-sak 15/22.

Ferdigstillelse av prosjektet og resterende budsjetterte utgifter som vil påløpe i 2024, blant annet knyttet til avvikling av systemer og arkiv, vil følges opp av de nye fylkeskommunene.

Fylkesdirektør og advokatkontor

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Fylkesdirektør og advokatkontor	14 313	6 646	9 881	- 4 432	-44,9 %
SUM Fylkesdirektør og advokatkontor	14 313	6 646	9 881	- 4 432	-44,9 %

Tall i 1000

Fylkesdirektøren og advokatkontoret har et merforbruk på kr 4,4 mill. kr. Årsaken til merforbruket er tilsetning av nye ledere i forbindelse med splittingen av Vestfold og Telemark fylkeskommune hvor deres lønn i 2023 og kostnader til IT-utstyr ble belastet Fylkesdirektøren sitt område.

VT pluss

Budsjettpremisser

VT pluss skal utarbeide kunnskapsgrunnlag til de nye fylkene

Som en del av arbeidet med å bygge nye fylkeskommuner lanserte VT pluss i februar 2023 nettsidene «Kunnskap om Telemark» og «Kunnskap om Vestfold». Disse sidene inneholder oppdatert statistikk, analyse og kart på ulike fagområder for hver av de to nye fylkene. Nettsidene ble brukt som utgangspunkt for å utarbeide to overordnede kunnskapsgrunnlag til regionale planstrategier for de nye fylkene. Disse ble lansert i november 2023.

VT pluss skal samhandle internt og eksternt om kunnskapsgrunnlag og statistikk

I arbeidet med kunnskapsgrunnlag for de to nye fylkene har VT pluss ledet og koordinert en intern prosess med å utforske og forankre utfordrings- og mulighetsbildet i fylkene. VT pluss har også innhentet innspill fra fylkeskommunens samarbeidspartnere gjennom to store innspillskonferanser. VT pluss har også samhandlet mye med kommunene i 2023, blant annet i arbeidet med å utarbeide fylkenes første arealregnskap, som gir en oversikt over arealene i fylket, hva de brukes til nå og hva kommunene planlegger å bruke dem til fremover.

VT pluss skal følge opp tiltakene i Geodatastrategi for Vestfold og Telemark fylkeskommune 2021-2025

En sentral oppgave har vært å etablere GIS infrastruktur etter ny avtale inngått mellom fylkeskommunene/VIGO IKS og Geodata AS i 2022. Videre har det blitt arbeidet mye med å forberede verktøy, data og infrastruktur for delingen av fylket. For å oppfylle nye regler rundt datasikkerheten er dataområdet for skylagring migrert fra dataservere i USA til dataservere EU.

I de ulike sektorene er det jobbet med kartverktøy for saksbehandling og formidling, medvirkningskart og kartfortellinger. For eksempel arealregnskap, kartgrunnlag for Blefjellplanen, kart for mulighetsstudie om urbant landbruk, informasjon om utdanningstilbud for videregående opplæring og kartverktøy til drift av fylkesvegene.

Viktige begivenheter

I 2023 har VT pluss ledet arbeidet med å utarbeide to overordnede kunnskapsgrunnlag, «Kunnskap om Telemark» og «Kunnskap om Vestfold». Disse har vært viktige verktøy i byggingen av nye fylkeskommuner og som grunnlag for nye regionale planstrategier.

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
VT pluss	9 355	10 544	10 933	1 579	14,4 %
SUM VT pluss	9 355	10 544	10 933	1 579	14,4 %

Tall i 1000

Regnskapet til utviklingsenheten VT pluss viser et mindreforbruk på 1,6 mill. kr. Mindreforbruket kommer av en vakant stilling som ikke ble erstattet i forbindelse med foreldrepermisjon, dessuten ble det brukt færre konsulenttjenester enn budsjettert.

Brukerbehov, digitalisering og kommunikasjon

Budsjettpremisser

I 2023 skal utviklingsenheten Brukerbehov, digitalisering og kommunikasjon bidra til at nye fylkeskommuner kommer i operativ drift fra 01.01.2024 med digitale løsninger, tilgjengelige arkivtjenester og kanaler for kommunikasjon

Arbeidet med å bygge nye digitale løsninger for de to fylkeskommunene har vært omfattende og meget ressurskrevende for utviklingsenheten. Det er et arbeid som har involvert mange i alle fagområder, og har krevd god styring og koordinering, samt godt samarbeid på tvers av både fagområder og nye fylkeskommuner. Mange dyktige medarbeidere som har stått på mer enn man kan forvente for å bygge gode digitale løsninger for nye fylkeskommuner. Overgangen ved nyttår medførte store endringer for alle ansatte (noe mindre for skolene), men det gode arbeidet i forkant og god digital støtte til de ansatte i starten av det nye året gjorde at det gikk meget bra. Skolene opplevde mindre endringer da de først flyttes fra Vestfold og Telemark fylkeskommunes «hus» (tenant) i Microsoft 365 sommeren 2024. Dette for å forstyrre skoleåret i så liten grad som mulig.

Samtidig skal enheten opprettholde akseptabelt nivå på forvaltning og daglig drift av IT-tjenester og arkivtjenester, ivareta og styrke den digitale sikkerheten

Seksjon arkiv og dokumenthåndtering har gjennom hele 2023 vært preget av en overordnet målsetting om å sikre dokumentasjonen produsert i VTFK på en tilfredsstillende måte. Den daglige driften av tjenesten har vært preget av at delingsprosjektet har vært ressurskrevende, og seksjonens kapasitet har vært utfordret. Avgitte prosjekttressurser har delvis blitt erstattet med to stillinger av midlertidig karakter.

Seksjonen har som en konsekvens av delingsprosjektet oppgradert VTFKs on-prem baserte sak- og arkivløsning til to nye skybaserte løsninger. Ved delingstidspunktet gjensto oppgaver som av praktiske grunner ikke kunne utføres før all dokumentproduksjon var sluttført i desember 2023. Disse oppgavene er videreført inn i de to nye fylkeskommunene, og løses gjennom et fortsatt prosjektorganisert samarbeid.

For å sikre den digitale sikkerheten har seksjonen, i et tverrfaglig samarbeid med flere fagområder, gjennomført flere ROS-analyser. Det er videre gjennomført en grundig DPIA (vurdering av personvernkonsekvenser) i samarbeid med IT og VTFKs personvernombud.

Selv med en svært krevende oppgaveportefølje, med leveransekrav innenfor både daglig drift, brukerstøtte og prosjektarbeid, har de arkivfaglige utfordringer blitt løst innenfor de krav som stilles i lov og forskrift. Man har gjennom strategiske vurderinger og grundige analyser sikret sensitiv informasjon på en god måte. Dette har bidratt til et godt utgangspunkt for de nye fylkeskommunene.

Tidligere vedtak om 25 % andel nynorsk og bærekraftig forvaltning av digitale enheter skal også følges opp

I henhold til Fylkestingsvedtak ble det besluttet å gå til innkjøp av et oversettingsverktøy, en nynorskrobot til oversettelse fra/til av nynorsk. 700 av 1000 lisenser ble tatt i bruk og verktøyet har medført at man har etterlevd FT-vedtaket og bare høstet godord fra eksterne og interne brukere.

Etter vedtak om splitt av Vestfold og Telemark fylkeskommune vedtok ledelsen i Vestfold iht. avtale med NTB å si opp avtalen for Vestfold fylkeskommune.

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Utviklingsleder BDK	1 021	12 242	3 887	2 866	73,7 %
Kommunikasjon	11 583	12 727	11 944	361	3,0 %
Teknologi og digitalisering	14 733	13 300	20 494	5 761	28,1 %
IT konserndrift og brukerstøtte	97 818	98 709	107 837	10 019	9,3 %

Arkiv og dokumenthåndtering	18 100	21 460	19 733	1 633	8,3 %
SUM Brukerbehov, digitalisering og kommunikasjon	143 254	158 438	163 895	20 641	12,6 %

Tall i 1000

20,6 mill. kr i mindreforbruk skyldes i all hovedsak tilførte midler knyttet til lønn i form av midler fra prosjekt Digitale løsninger (delingen av alle digitale løsninger), sykepenger og andre refusjoner (21,6 mill. kr). I tillegg kommer vakanser på 6,0 mill. kr og et overført mindreforbruk fra 2022 på 2,6 mill. kr. For ressurser i prosjekt og vakanser er kun enkelte erstattet med vikar. Øvrige driftskostnader er omtrent i balanse.

Sammendrag status investeringer

Tall i 1000	Total budsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt total prosjektramme	Påløpt totalt	Budsjett inkl. endring	Regnskap
Investering IT	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	10 000	11 938

Økonomi, styring og eierskap

Budsjettpremisser

Sektoren skal følge opp lovkrav og økonomiske styringsparametere

I arbeidet med budsjett og økonomiplan og andre saker med økonomisk konsekvens i 2023, har sektor for Økonomi, styring og eierskap fulgt opp lovkrav når det gjelder budsjett og regnskap, samt innkjøpsprosessen av nytt HR- og økonomisystem.

Sektoren skal følge opp vedtak om å sikre videre drift for prosjekt Medbyggerne fra 2024

Ansvar for å følge opp vedtak i fylkestingssak 48/22 er i 2023 lagt til de to nye fylkeskommunene og til sektorområdene Samfunnsutvikling. Sak om videre drift av Medbyggerne i henholdsvis Telemark og Vestfold fylkeskommuner blir fremmet våren 2024.

Sektoren skal selge eiendommer i tråd med føringer i økonomiplanen

Salg av Bamble vgs. avd. Croftholmen ble vedtatt i forbindelse med utbygging og samlokalisering av Bamble vgs på Grasmyr, eiendommen ligger ute i markedet med en prisantydning på 65,0 mill. kr.

Sektoren skal følge opp store eiendomsprosjekter

Eiendomsprosjekter er fulgt opp i samsvar med vedtak. Se beskrivelse i kapittelet investeringer.

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Økonomidirektør	896	6 472	1 709	813	47,6 %
Økonomiseksjon	27 022	27 544	29 528	2 506	8,5 %
Konsernstyring	24 411	23 064	26 795	2 385	8,9 %
Eiendom	33 134	23 307	32 234	- 900	-2,8 %
Service	45 318	39 582	42 740	- 2 578	-6,0 %
SUM Økonomi, styring og eierskap	130 781	119 969	133 007	2 225	1,7 %

Tall i 1000

Økonomidirektør

Netto driftsresultat viser et mindreforbruk på 0,8 mill. kr som svarer til 47,6 % av budsjettet.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak reduserte lønnskostnader, da direktør sluttet midt i året og ansvar ble overtatt av fylkesdirektør.

Økonomiseksjonen

Netto driftsresultat viser et mindreforbruk på 2,5 mill. kr som svarer til 8,5 % av budsjettet.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak sykelønnsrefusjon (1,1 mill. kr), overføring av mindreforbruk (0,6 mill. kr) fra 2022 samt lavere drifts- og konsulenttjenester enn budsjettet.

Konsernstyring

Netto driftsresultat viser et mindreforbruk på 2,4 mill. kr som svarer til 8,9 % av budsjettet.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak ressursinnsatsen som er benyttet til å bygge nye fylkeskommuner, noe som har medført lavere aktivitet på ordinær drift og utvikling. I tillegg har seksjonen hatt noen vakanser.

Eiendom

Netto driftsresultat viser et merforbruk på 0,9 mill. kr som svarer til 2,8 % av budsjettet. Merforbruket skyldes økte kostnader til vedlikehold og konsulenttjenester knyttet til energiledelse og etablering av fagsystem og økte kostnader til tomte/festeavgift.

Service

Netto driftsresultat viser et merforbruk på 2,6 mill. kr som svarer til 6 % av budsjettet. Merforbruket skyldes økte kostnader til husleie, strøm og nettleie og overført merforbruk fra 2022.

Sammendrag status investeringer

Tall i 1000	Totalt budsjett		Årets budsjett	
	Investering	Vedtatt total prosjektramme	Påløpt totalt	Budsjett inkl. endring
Årlig investering bygg	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	54 047	41 298
Solenergi fylkeskommunale bygg	5 000	3 726	796	7
Tiltakspakke oppgradering eiendommer	39 063	26 081	3 000	1 236
Avslutning pågående prosjekter	39 660	43 659	2 250	1 772
Nøtterøy vgs - klasserom FT-sak 101/22	3 500	2 134	3 481	2 115
Ny Horten vgs	3 500	4 086	2 185	2 722
Oppgradering Sandefjord vgs	628 000	625 197	42 029	39 318
Utbygging Bamble vgs	328 000	322 441	91 647	88 107
Samlokalisering Porsgrunn vgs	212 000	13 964	500	276
Regionsenter Seljord	20 000	19 445	1 291	735
Energieffektiviserende investeringer FT-sak 43/22	48 750	31 066	48 883	30 399
Solenergi fylkeskommunale bygg FT-sak 40/22	28 044	5 045	10 250	4 420
Oppgradering Vest Telemark vgs FT-sak 82/21	13 250	11 115	12 017	9 882
Solcelleinstallasjoner på fylkeshus	10 625	10 166	10 625	10 166
Sum	1 379 391	1 118 125	283 001	232 453

Årlig investering bygg

Alle mindre investeringer er planlagt gjennomført i år innenfor budsjett. Revidert årsbudsjett i 2023 for hovedprosjektet er på 54,0 mill. kr.

Tiltakspakke oppgradering eiendommer

Alle prosjekter i tiltakspakke oppgradering eiendom er ferdigstilt, bortsett fra FTBG, forbedret avfallshåndteringssystem og Haugar Vestfold Kunstmuseum, installasjon av varmepumpe. Disse prosjektene ferdigstilles i 2023, med et årsbudsjett på henholdsvis 1,9 mill. kr og 1,1 mill. kr.

Avslutning pågående prosjekter

Alle prosjekter i Avslutning pågående prosjekter er ferdigstilt, bortsett fra Færder vgs. Energifabrikk. Budsjett for dette prosjektet er 2,3 mill. kr i 2023.

Ny Horten videregående skole

Det budsjetteres med 2,2 mill. kr for mindre arbeider som gjenstår på Horten videregående skole

Oppgradering av Sandefjord videregående skole

Prosjektet har en vedtatt totalramme på 628,0 mill. kr. Hovedprosjektet er i hovedsak ferdig, overtatt og i full bruk. Enkelte tilleggsarbeider og endringer innenfor den økonomiske rammen ble gjennomført i løpet av 2023, og slutføres i sin helhet i løpet av første halvår 2024. Fremdriften har vært i henhold til plan gjennom hele prosjektet og prosjektet fullføres innenfor totalrammen på 628,0 mill. kr.

Utbygging av Bamble videregående skole

Prosjektet har en vedtatt totalramme på 328,0 mill. kr. I FT-sak 35/23 ble det vedtatt at fylkesdirektøren gis fullmakt til å utlyse anbudskonkurranse for å oppgradere tekniske anlegg i eksisterende bygg ved Bamble videregående skole og til å inngå kontrakt under forutsetning av at de samlede kostnadene ved å samlokalisere Bamble videregående skole og oppgradere tekniske anlegg ikke overskrider vedtatt budsjettramme på 328,0 mill. kr.

Prosjektet er i henhold til avtalt fremdriften og ferdigstilles i 2023 innenfor vedtatt totalramme.

Hovedprosjektet med nye bygg for samlokalisering er ferdig og tatt i bruk ved skolestart. Oppgradering av tekniskanlegg i eksisterende bygg er under utførelse og ferdigstilles i løpet av 2024.

Samlokalisering av Porsgrunn videregående skole

Det budsjetteres med 0,5 mill. kr til avklaring av reguleringsforhold i 2023. Prosessen vedrørende ombygging av Porsgrunn videregående skole legges fram i egne politiske saker.

Fylkessenter Seljord

Prosjektet er ferdigstilt, med offisiell åpning i februar 2023, innenfor vedtatt total prosjektramme.

Energieffektiviserende investeringer FT-sak 43/22

I FT-sak 43/22 ble det vedtatt at det skal investeres 40,0 mill. kr til energispareprosjekter med lønnsomme tiltak på fylkeskommunenes egne eiendommer. Investeringene finansieres med ubundet investeringsfond og momskompensasjon. I tillegg ble det tilført 8,8 mill. kr til prosjektet i FT-sak 100/23 og HKAP 37/23. Prosjektene gjennomføres i løpet av 2022, 2023 og 2024.

Solenergi fylkeskommunale bygg FT-sak 40/22

I FT-sak 40/22 ble det vedtatt at det skal investeres 25,0 mill. kr til solenergi på egne bygg. Det ble tilført 2,8 mill. kr ekstra til prosjektet i FT-sak 100/23 og HKAP 37/23. Prosjektet gjennomføres i løpet av 2023 og 2024.

Oppgradering Vest Telemark vgs. FT-sak 82/21

Det er vedtatt 13,3 mill. kr til oppgradering av Vest Telemark vgs. FT-sak 82/21. Prosjektet er fullført i 2023.

Nøtterøy vgs. - klasserom FT-sak 101/22

Det er vedtatt 3,5 mill. kr til forprosjekt til utredning av kostnader for nye klasserom ved Nøtterøy videregående skole. Forprosjektet er ferdig og er til politiskbehandling i pågående møterekke. Ble behandlet i Hovedutvalg Vestfold i uke 35.

Solenergi fylkeskommunale bygg

Vedtatt ramme på 5,0 mill. kr til solenergi på fylkeskommunale bygg. Prosjektet er ferdigstilt innenfor rammen med solceller på Sandefjord vgs og Thor Heyerdahl vgs.

HR, mestring og utvikling

Budsjettpremisser

Sektoren skal sørge for at vedtatt Lønnspolitikk for Vestfold og Telemark fylkeskommune etterleves

Det er jobbet aktivt med rådgivning og kontroller ut mot alle virksomheter og ledere i fylkeskommunen gjennom året for å sikre at vedtatt lønnspolitikk etterleves i alle deler av organisasjonen.

Sektoren skal i samarbeid med andre arbeide systematisk mot et fravær på under 5 %

Sektoren har sammen med ledere, tillitsvalgte og Bedriftshelsen bidratt til å redusere sykefraværet i organisasjonen i 2023. Likevel har vi ikke kunnet bidra så mye som planlagt på grunn av delingen.

Sektoren skal være en pådriver for at visjonen Verdi for framtida legges til grunn i fylkeskommunens arbeid

Verdigrunnlaget ble vedtatt å skulle videreføres i de to nye fylkeskommunene. I 2023 har dette blitt ivaretatt ved å integrere verdigrunnlaget i ulike dokumenter, bl.a. Omstillingsdokumentet.

Viktige begivenheter

HRMU bisto med flere ressurser i virksomhetsoverdragelsen og med delprosjekt HR. Delprosjektet har blant annet bidratt til å ivareta gode prosesser i forbindelse med innplassering av alle medarbeidere.

I tillegg har sektoren bistått med rekruttering av nye ledere til den nye fylkeskommunen, og medarbeidere.

Medarbeidere på tvers av seksjoner har jobbet med anskaffelse av nytt HR- og økonomisystem som det ble signert avtale på ved årsslutt.

HRMU har bidratt til byggingen av to nye baser for lønn/HR og økonomi i de to nye fylkeskommunene slik at begge nye organisasjoner var klare til nyttår.

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
HR-direktør	12 434	17 438	15 980	3 547	22,2 %
Personal og HMS	36 730	33 246	32 673	- 4 058	-12,4 %
Mestring og utvikling	12 047	8 446	11 175	- 872	-7,8 %
Strategi og kompetanseledelse	6 094	12 876	13 893	7 799	56,1 %
SUM HR, mestring og utvikling	67 304	72 006	73 720	6 416	8,7 %

Tall i 1000

Totalt sett hadde sektoren mindreforbruk i forhold til budsjetterte midler. Bakgrunnen for det var fylkesdelingen. Sektoren bidro på ulike måter til gjennomføring av virksomhetsoverdragelsen, og budsjetterte oppgaver som ikke var hensiktsmessig å gjennomføre i denne perioden ble ikke prioritert.

HR-direktør

Mindreforbruket på 3,5 mill. kr skyldes lavere kostnader grunnet delingen, vakanse i direktørstillingen og overført mindreforbruk fra 2022.

Seksjon personal og HMS

Merforbruk på 4,0 mill. kr som i hovedsak skyldes økte kostnader til kontingenter. Det budsjettert med 2,0 mill. kr til kontingenter og kostnaden ble på 8,6 mill. kr, hovedsakelig til KS (Kommunenes sentralforbund).

Seksjon mestring og utvikling

Merforbruk på 0,9 mill. kr blant annet på grunn av høyere kostnader enn budsjettert på bedriftshelsetjenester.

Seksjon strategi og kompetanseledelse

Mindreforbruk på 7,8 mill. kr som i stor grad er knyttet til ubenyttede budsjetterte midler til kompetanseutvikling. Bakgrunnen er fylkesdeling og liten aktivitet på utvikling.

Internasjonalisering

Budsjettpremisser

Internasjonale nettverk skal vedlikeholdes og videreutvikles for å støtte opp under arbeidet med å løse oppgaven med å løse regionenes viktigste utfordringer

Medlemsorganisasjoner

I 2023 har reise- og møte aktiviteten tatt seg opp, med behov for fysiske møter for å få opp aktivitetene i de ulike organisasjonene. Fylkeskommunen har deltatt i medlemsorganisasjonenes sine diskusjoner for videre prioriteringer og arbeidsområder. Fylkeskommunen har hatt flere besøk fra Osloregionens Europakontor til informasjon og faglig påfyll, samt at de arrangerte to studieturer for fylkeskommunen og våre partnere i Brussel.

Fylkeskommunen har koordineringsansvaret for en av arbeidsgruppene innen Nordsjøkommisjonen (som har 26 medlemsregioner), Smart Regions Group med ansvar for planlegging og gjennomføring av følgende aktiviteter i 2023: webinarer 1) "Skills and the green economy: enhancing skills in the hydrogen sector", og 2) "Sustainability and circularity in the electromobility sector".

Arbeidsgruppemøter i 1) Plougonvelin, Frankrike: tema "Looking to the future. How to develop tourism sustainably?", 2) Oldenburgh, Tyskland: Joint meeting with the Energy & Climate Change Group, tema "Energy transformation and Climate change adaptation", og 3) Rotterdam, Nederland: tema "Circularity in the construction sector". 6 digitale styringsgruppemøter.

Deltakelse på styringsmøter og årsmøter i Assen, Nederland; Rotterdam, Nederland; Brest, Frankrike; og St Malo, Frankrike (CPMR årsmøte).

Årsmelding og årsregnskap 2023

Bilaterale avtaler

Det har vært jevnlig kontakt med våre partnere i Hubei i Kina og med Norway House i Minneapolis, Minnesota (USA). I tillegg er det arrangert et webinar knyttet til grønn omstilling med Hubei med tema "Going Green 2023: Industrial transformations and UNESCO world heritage in Hubei and Telemark". Norway House i Minneapolis var på reise i Norge flere ganger hvor vi hadde anledning til å møte de i februar, september og mai. Fylkesordfører møt Minnesota Guvernør Tim Walz på arrangementet "The Northern Route: Using Minnesota to Enter the U.S. Market" ifm Oslo Innovation Week i februar og det ble holdt flere møter med direktøren for Norway House hvor vi diskuterte samarbeid videre innenfor entreprenørskap i det grønne skiftet, utdanning og kulturarv.

Internasjonalisering skal veilede samfunnsaktører som kan ha nytte av internasjonalt arbeid

Nye europeiske samarbeidsprogram ble starta i 2022 og seksjonen har oppdatert nettsidene med relevant informasjon og lagt ut relevant informasjon på sosiale media. Seksjonen har informert om mulighetene innen de ulike samarbeidsprogrammene i møte med våre samarbeidspartnere og i nettverkene våre. Seksjonen har gitt råd til aktører knyttet til deres søknader om internasjonale prosjekt. Det er også gitt økonomiske støtte og rådgivning til aktører som ønsker å utvikle internasjonale prosjekt som er: 1) Skien kommune: Partnersøk Kreativt Europa 2023, 2) NORA: Internasjonal scenekunstutveksling, residensprogram, 3) Rjukan Solar Punk Festival: Forprosjekt/pilot-Internasjonalisering av Solarpunk Arts Festival, og 4) Telemark Museum: internasjonal nettverksbygging med mål om forankring av museets arbeid relatert til Porsgrunn porselen og etablering av nye forprosjekter.

Viktige begivenheter

Fylkeskommunen har politisk representasjon i to beslutningskomiteer innen Interreg Øresund-Kattegat-Skagerrak programmet. Politiske representanter fra fylkeskommunen er valgt til sentrale verv i flere av våre medlemsorganisasjoner, som Visepresident og en periode som fungerende President i Konferansen av perifere maritime regioner (CPMR), styreleder i Osloregionens Europakontor, norsk medlem av styret i Nordsjøkommisjonen (NSC), Vice Chair i Transport group i NSC og Vice Chair i Smart Regions group i NSC.

Kompetanse og kunnskapsdeling

Det er gjennomført internasjonal fagdag 15. februar for ansatte og politikere i hovedutvalg for Klima, areal og plan med bidrag fra Osloregionens Europakontor (ORE), som er fylkeskommunen sitt kontor i Brussel. På møtet var det også informasjon om Interreg Øresund-Kattegat-Skagerrak programmet ved programmet sitt sekretariat. ORE har gjennomført møter i fylket og i Brussel, og dessuten arrangert ulike faglige webinar.

Den internasjonale sida på vtfk.no har blitt oppdatert i løpet av året. I tillegg blir det lagt ut relevante nyheter på VTFKs internasjonalt sine Facebook sider.

Det er gjennomført flere møter med kommuner og organisasjoner med internasjonalisering som tema i løpet av året. Noen eksempler av disse er med: Notodden kommune- Nabolag som samskappingsarena, byens særpreg og identitet; Seljord hage; LoPe gjennom Erasmus+ prosjekt Hidden Diamonds; Kunst og kultur aktører i Øst/Vest og Midt-Telemark gjennom besøk fra en kultur delegasjon fra Örebro Län, Sverige med tema "Kultur og kunst som kraft for distriktsutvikling" og planlegging og gjennomføring av arrangementer: 1) Thor Heyerdahl International Day 2023 on Migration and Climate Change som var arrangert i Andora, Italia i samarbeid med Vestfoldmuseene/Thor Heyerdahl Institutt, Augsburg University (Minnesota/USA), Vestfold og Telemark fylkeskommune, Comune di Andora og Larvik kommune. 2) Thor Heyerdahl stipend vandrestilling og EU prosjekt Identity on the Line utstilling med temaet Migrasjon og inkludering/identitet i samarbeid med Telemark museum, Thor Heyerdahl Institutt/Vestfoldmuseene, Agdermuseene og Vestfold og Telemark fylkeskommune.

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Internasjonalisering	5 570	8 060	8 342	2 772	33,2 %
Sum Internasjonalisering	5 570	8 060	8 342	2 772	33,2 %

Tall i 1000

Regnskapet viser et mindreforbruk for internasjonalisering på 2,8 mill. kr, noe som tilsvarer 33,2 %. Mindreforbruket skyldes forskyvninger i forhold til kontingentbetaling og budsjettjusteringer.

10.2. Hovedutvalg for klima, areal og plan

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.

Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.


Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Hovedutvalg for klima, areal og plan</i>	-	8 000	5 849	5 849	100,0 %
- Hovedutvalg for klima, areal og plan - avsetning/bruk av bundne fond m.m.			- 1 001	- 1 001	
SUM Hovedutvalg for klima, areal og plan	-	8 000	4 848	4 848	100,0 %
Samfunnsutvikling, Internasjonalisering og klima					
<i>Direktør samfunnsutvikling</i>	4 429	7 973	5 544	1 115	20,1 %


- Direktør samfunnsutvikling - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	17 204			-	17 204	
<i>Samfunn og plan</i>	<i>26 752</i>	<i>23 702</i>	<i>26 570</i>	-	<i>182</i>	<i>-0,7 %</i>
<i>Klima, miljø og internasjonalisering</i>	<i>25 837</i>	<i>24 994</i>	<i>30 409</i>		<i>4 572</i>	<i>15,0 %</i>
<i>Fylkessenter i Seljord</i>	<i>1 007</i>	<i>1 500</i>	<i>1 575</i>		<i>569</i>	<i>36,1 %</i>
SUM Samfunnsutvikling, Internasjonalisering og klima	75 229	58 170	64 099	-	11 130	-17,4 %
SUM økonomi gruppert til hovedutvalg for klima, areal og plan	75 229	66 170	68 947	-	6 282	-9,1 %



Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres senere.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
	Ivareta viktige natur-, landbruks- og kulturverdier.	<p>Arbeide for å forhindre nedbygging av strandsonen.</p> <p>Arbeide for å forhindre nedbygging av dyrka og dyrkbar mark.</p> <p>Arbeide for å begrense omdisponering av LNF til</p>	<p>Potensielt tilgjengelig strandsoneareal (dekar).</p> <p>Antall fritidsboliger i strandsonen.</p> <p>Antall igangsettingstillatelse til bygging i strandsonen per år.</p> <p>Antall fritidsboliger i nasjonale</p>	<p>37 000 dekar</p> <p>9650</p>

		<p>byggeområder.</p> <p>Arbeide for å ivareta leveområder for villrein.</p>	<p>villreinområder.</p> <p>Antall fritidsboliger i «bufferoner» til villreinområder.</p>	
	<p>Utarbeide klimabudsjett og klimarapportering for egen drift og for regionen.</p>	<p>Videreutvikle klimabudsjettet og rapporteringen.</p>	<p>Prosentvis direkte utslippskutt (mål: 70 %).</p>	<p>De fleste indirekte utslipp fra sektor for samferdsel, miljø og mobilitet er nå kartlagt. Sammenlignet med 2021 har direkte utslipp gått ned med ca. 21 %.</p>

	<p>Arbeid gjennom partnerskap og nettverk. Gi strategisk retning til samfunnsutviklingen. Involvering og medvirkning for å i fellesskap komme fram til gode løsninger.</p>	<p>Partnerskapet Bærekraftige Vestfold og Telemark.</p> <p>Plan & Utvikling (kompetansenettverk for planleggere, by- og stedsutvikling i fylket).</p> <p>Inngå/delta i samhandlings-/FoU-prosjekter: MAREA, SECPLAN, CITYCENTRE, Strategisk bærekraftig byledelse (KS FoU), Regional arealpolitikk (KS FoU), Regionalt planforum (lovpålagt forum for dialog og avklaringer / planfaglig veiledning for kommunene).</p> <p>Nettverk for kommunale barnerepresentanter (Ivareta barn og unge i planleggingen).</p> <p>Nettverk for universell utforming.</p>	<p>Antall deltakere på aktivitetene i nettverkene.</p> <p>Antall medlemmer i nettverkene.</p> <p>Antall innmeldte saker fra kommunene til regionalt planforum.</p> <p>Antall samhandlings-/FoU-prosjekter.</p> <p>Antall piloter/case i Vestfold og Telemark.</p>	<p>Partnerskapet ble lagt på is grunnet fylkesdelingen.</p> <p>Nettverket hadde over 400 medlemmer i Vestfold og Telemark og ble delt i to nettverk</p> <p>i overgangen til 2024. Det ble i 2023 arrangert 9 faglige webinarer, og 2 samlinger for areal- og kommuneplanleggere, i tillegg til kurs i konsekvensutredning og utbyggingsavtaler. Det ble det arrangert en felles konferansen med Klimanettverket med tema arealbruk.</p>
	<p>Etablere et samarbeid med kommuner og bedrifter om et klimanettverk.</p>	<p>Styrke og videreutvikle Klima- og energinettverket til den foretrukne møteplass for klimaspørsmål.</p>	<p>Antall og andel innleverte klimaregnskap fra medlem-virksomhetene.</p> <p>Antall ulike virksomheter og andel av</p>	<p>62 medlemmer i nettverket. 28 innleverte klimaregnskap for 2022.</p>

			medlemstall aktivitet i nettverket (målt i deltakelse på møter).	20 av 23 kommuner er medlem av nettverket. 41 medlemmer er private bedrifter og 1 medlem fra akademia (USN). Til sammen 775 deltakere på de ulike arrangementene i 2023. Største arrangement hadde 180 deltakere, mens øvrige arrangementer hadde 44 deltakere i snitt.
--	--	--	--	---

Samfunnsutvikling, internasjonalisering og klima

Budsjettpremisser

Sektoren skal gjennomføre Ringvirkningsprosjektet for CCS i Vestfold og Telemark

«Ringvirkningsprosjektet for CCS i Vestfold og Telemark» ble i FT sak 96/22 vedtatt å bli erstattet med ny «Samhandlingsarena for grønn industri», som skal finne løsninger for å nå målet om en klimapositiv industriregion med god kraftbalanse. Det ble gjennomført møte i Samhandlingsarena for grønn industri 7. februar 2023. Formålet med nettverket er å være en aktuell arena for kunnskapsdeling, dialog, samarbeid og innovasjon på tvers av aktører. Det ble invitert bredt fra kommuner og industrivirksomheter i regionen, og det ble et godt oppmøte på rundt 80 deltakere. Tilbakemeldingene fra evalueringen av møtet var utelukkende positivt, og at aktørene syntes arrangementet var nyttig.

Sektoren skal være en pådriver for å styrke regionen i arbeidet med grønn omstilling

Fylkeskommunen har startet forarbeidet for en regional plan for areal- og kraftkrevende virksomhet. Det utarbeides et fagnotat for hvert av de nye fylkene som belyser situasjonen, behovet og kommer med anbefalt vei videre. Det planlegges behandling av saken i 2024 i begge fylkene.

Forarbeidet til en regional plan eller strategi for areal- og kraftkrevende virksomheter ble startet på i 2023. En plan eller strategi for areal- og kraftkrevende virksomhet handler både om omstilling av eksisterende virksomhet til utslippsfri produksjon, å tilrettelegge for ny næring som er hensiktsmessig i forhold til fylkets forutsetninger, og å finne løsninger som ivaretar arealressurser og natur- og kulturverdier på best mulig måte. Et viktig mål med forarbeidet, er å forankre temaet i det pågående arbeidet med regional planstrategi, slik at videreføring av prosjektet sikres. Målet med forarbeidet er ellers å komme med en anbefaling til videre plan-/strategiarbeid, prosess og framdrift.

Høsten 2023 ble arbeidet splittet mellom Vestfold og Telemark, og begge fylkeskommunene gikk videre med forarbeidet. I Telemark fylke har hovedfokuset vært på energitilgang og nettkapasitet. Det har vært jobbet med kunnskapsgrunnlag på vei mot lavutslippssamfunnet i 2050, for å sikre energibehov til nødvendige utslippskutt og tilgjengelig kraft for ny næring.

Oppstart av det nye nettverket *Samhandlingsarena for grønn industri* er også et tiltak for å styrke regionen i arbeidet med grønn omstilling.

Sektoren prioriterer oppfølging av planarbeidet i kystsonen

I FT-sak 28/23 «Forslag om endring av arbeidet med kystsoneplan for Telemark» ble det vedtatt å utarbeide Fylkesmelding for kystsonen i Telemark framfor en regional plan. Forslag til Fylkesmelding for kystsonen i Telemark er utarbeidet. Arbeidet med forslag til Regional plan for kystsonen i Vestfold har kommet langt, men er ikke ferdigstilt. Siste del av arbeidet er skjøvet til 2024 på grunn av fylkesdelingen.

Sektoren prioriterer oppfølging av revisjon av ATP Grenland

Oppstart av revisjon av ATP Grenland er skjøvet til 2024, i påvente av ferdigstillelse av partnerskapets strategiske grunnlag og videreføring av Bypakke Grenland. I 2023 er det jobbet med kunnskapsgrunnlaget for ny strategi for byutvikling og transport og ny 10-årig portefølje for Bypakke Grenland, som legges fram for politisk behandling hos partene våren 2024. Formell planprosess for revisjon av ATP Grenland startes opp i etterkant av lokale vedtak.

Sektoren prioriterer oppstart av regionale planstrategier

Arbeidet med regionale planstrategier for begge fylkene er startet opp. Kunnskapsgrunnlag er ferdigstilt. Det ble gjennomført innspillmøter med høringspartene for begge fylkene.

Sektoren skal ivareta lovpålagte oppgaver i henhold til plan- og bygningsloven

Samfunn og plan leder og organiserer Regionalt planforum som er en lovpålagt oppgave. Møtearenaen er et viktig ledd i samhandling mellom regionale forvaltningsorgan og kommunene. Det ble gjennomført 26 planforum i 2023.

Samfunn og plan har behandlet 356 plansaker i 2023 med følgende fordeling: 14 kommune(del)planer, 7 områdereguleringer, 335 detaljreguleringsplaner og 60 dispensasjonssaker.

Viktige begivenheter

Seksjon samfunn og plan:

Regionale planstrategier

Det ble arrangert innspillskonferanser til Vestfoldplanen og Telemarksplanen, henholdsvis i Larvik 16. mai og i Bø 30. mai.

Regional plan for bærekraftig arealpolitikk i Vestfold

Fylkeskommunen har i samarbeid med kommunene revidert byregnskapene for Horten, Holmestrand, Sandefjord, Larvik og Tønsberg. Dette arbeidet startet i mai 2023 og skal ferdigstilles i 2024.

Det er pågående samarbeid med kommuner om sentrums- og områdeutvikling. Blant annet: Strategi- og prinsipplan for Kaldnes vest, ulike prosjekter i Larvik sentrum, Handlingsprogram for Tønsberg sentrum (HPS) og prosjektet med klimapositiv design av uterom (LCA) ble avsluttet.

I samarbeid med KS ble det gjennomført en FOU-pilot i Strategisk byledelse, der Horten, Tønsberg, Porsgrunn og Larvik var med. Kurset besto av 5 samlinger totalt.

Nytt felles handlingsprogram for RPBA og RTP ble lagt fram til politisk behandling i 2023, og var som følge av vedtak på høring i alle kommunene i 2023.

Kompetansenettverket Plan & Utvikling, Vestfold og Telemark

Nettverket hadde over 400 medlemmer i Vestfold og Telemark og ble delt i to nettverk i overgangen til 2024.

Det ble i 2023 arrangert 9 faglige webinarer og 2 samlinger for areal- og kommuneplanleggere, i tillegg til kurs i konsekvensutredning og utbyggingsavtaler. I juni hadde nettverket en studietur til Oslo med tema «Fjordbyen» med 80 deltagere. I august ble det arrangert en felles konferanse med Klimanettverket med temaet arealbruk.

Regional plan for samordna areal og transport (ATP) i Telemark 2015-2025

De 13 kommunene i planområdet kunne våren 2023 søke tilskudd til arbeid forankret i Handlingsprogram 2023-2026. Utlysningene hadde en ramme på 1,0 mill. kr. Tilsudd ble tildelt Bygdepakke Midt-Telemark med Evjudalen fellestage, ByLAB på Notodden, Verkstad Fensdagane 2023, Universell utforming av Treungenbanen tur- og sykkelveg, 59o Nord i Tokke til fortetting med kvalitet og redesign av eldre hus i Åmdals Verk. Drangedal fikk tilskudd til prosjektering av sentrumsnær universelt utformet planke-turvei over Doktormyra og Vinje fekk tilskudd til oppfølging av tiltak langs universelt utformet turvei i Reinsparken.

Den årlige Heiplansamlinga 2023 ble arrangert i Morgedal i Telemark 19. - 20. juni. Vestfold og Telemark fylkeskommune var vertskap.

Seksjon Klima, miljø og internasjonalisering:

Klimavennlige anskaffelser

Ved å stille krav til klimaløsninger i innkjøp kan kommunene bidra til utslippskutt og omstilling i markedet til lavutslippssamfunnet. Klima- og energinettverket i Vestfold og Telemark, ved Vestfold og Telemark fylkeskommuner, fikk klimasatsmidler i 2022 fra Miljødirektoratet, til det toårige prosjektet "Klimavennlige anskaffelser". Prosjektleder ble ansatt desember 2022 og prosjektet startet opp januar 2023. Prosjektet skal hjelpe kommunene og fylkeskommunen med å stille gode klimakrav i offentlige anskaffelser, og samarbeider tett med de kommunale innkjøpssamarbeidene. I 2023 er det bla. gjennomført behovskartlegging blant innkjøperne i kommunene i Vestfold og Telemark, kommuneturné, høringsinnspill til skjerpede miljøkrav i forskrift til offentlige anskaffelser, tre fysiske heldagssamlinger for innkjøpere og webinar om klimakrav i transportanskaffelser. 24 kommuner/virksomheter i Klima -og energinettverket har sluttet seg til felleserklæringen om å stille krav om fossilfri transport ved kjøp av varer og tjenester.

Det ble gjennomført 28 anskaffelser i Vestfold og Telemark fylkeskommuner med økte klimakrav i 2023. I kommunene ble det kartlagt 119 gjennomførte anskaffelser med klima og miljøkrav i 2023.

Klima- og energinettverket

Klima- og energinettverket har 63 medlemmer fra privat og offentlig sektor og akademia. 20 av 23 kommuner i Vestfold og Telemark er medlemmer i nettverket. Nettverket jobber særskilt med å få medlemmene i gang med klimarekneskap, klimabudsjett og å stille bedre klimakrav i anskaffelser. Nettverket har hatt mange møtepunkt for medlemmene i 2023:

- to digitale medlemsmøter
- tre webinar
- fire fysiske heldagssamlinger
- arrangement i samarbeid med Skagerak Energi under Industriuka
- Arrangement med Klimapartnere Agder under elbåtfestivalen "Lydløs."

Sammen med nettverk for Plan og Utvikling har nettverket satt ekstra fokus på sammenhengen mellom arealbruk og klimautslipp ved å arrangere dagskonferanse om temaet. På Topplederforum i oktober deltok over 70 toppledere fra medlemmene til en dag med kunnskapspåfyll og erfaringsdeling. Klima- og energinettverket har også hold innlegg på andre arrangement og eksterne møter, og hatt nasjonale webinar sammen med Klimapartner-nettverket. Klima- og energinettverket har jobbet spesielt med klimakrav i innkjøp og anskaffelser gjennom Klimasatsprosjektet "Klimavennlige anskaffelser". Våren 2023 ble det gjennomført en evaluering som viste at 80 % av medlemmene i nettverket seer de har startet klimatiltak etter at de ble med i nettverket. 82 % mente det har vært nyttig eller mer nyttig enn forventet å delta i nettverket og 60 % vil beholde et felles nettverk når fylket blir delt.

Mulighetsstudier og tilskuddsordning innen fornybar energi - Mulighetsstudien for solkraftparker

Norconsult har gjennomført mulighetsstudier for solkraftanlegg. Dette gjelder åtte forskjellige lokasjoner i gamle Vestfold og Telemark fylke, hvor tre er i Vestfold og fem i Telemark. Rapportene viser at det er svært varierende lønnsomhet ved de ulike prosjektene. Noen av prosjektene kan derimot gi andre merverdier for samfunnet og vil derfor være interessant å vurdere videre. Disse vil bli behandlet i nye Telemark fylkeskommune og nye Vestfold fylkeskommune, geografisk fordelt. Det må også sees i sammenheng med fylkestinget sitt vedtak om å gå inn på eiersiden om prosjektene skal gjennomføres.

Mulighetsstudien for hydrogenproduksjon

Mulighetsstudien for hydrogenproduksjon i Vestfold og Telemark fylkeskommune ble gjennomført av konsulentselskapet Menon Economics i 2023. Rapporten har kartlagt status og eksisterende planer for hydrogenproduksjon og den tilhørende verdikjeden. Den belyser hvilke faktorer som må være til stede for grønn og blå hydrogenproduksjon og gir en oversikt over egnede industriområder ut ifra disse forutsetningene. Rapporten fremmer forslag til hvordan fylkeskommunen kan bidra for å realisere en helhetlig verdikjede for hydrogen i regionen.

Støtteordning for mulighetsstudier for solenergi og lagring på næringseiendom og offentlige yrkesbygg

Det har vært gjennomført en utlysning av støttebidrag på totalt 4 millioner kroner til mulighetsstudier for solenergi og lagring på næringseiendom og offentlige yrkesbygg. Det ble mottatt 29 søknader hvor 25 var innenfor søkekriteriene. Det totale søkebeløpet var på litt i overkant av 6 mill. kr. 15 søknader fikk tilskudd, hvor fire ligger geografisk i Vestfold, ti i Telemark, og en søknad på en eiendom i begge fylker. Hele tilskuddsbeløpet ble utbetalt.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Samfunnsutvikling, Internasjonalisering og klima					
<i>Direktør samfunnsutvikling</i>	4 429	7 973	5 544	1 115	20,1 %
- Direktør samfunnsutvikling - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	17 204			- 17 204	
<i>Samfunn og plan</i>	26 752	23 702	26 570	- 182	-0,7 %

<i>Klima, miljø og internasjonalisering</i>	25 837	24 994	30 409	4 572	15,0 %
<i>Fylkessenter i Seljord</i>	1 007	1 500	1 575	569	36,1 %
SUM Samfunnsutvikling, Internasjonalisering og klima	75 229	58 170	64 099	- 11 130	-17,4 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Sektoren har et mindreforbruk på 6,4 mill. kr (eks. avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m).

Direktør samfunnsutvikling

Direktørområdet har et mindreforbruk på 1,1 mill. kr. Mindreforbruket skyldes redusert aktivitet som følge av fylkesdelingen, samt sparte lønnskonstanter ved at direktørstillingen fullt ut ikke ble erstattet.

Seksjon Klima, miljø og internasjonalisering

Mindreforbruk på 4,6 mill. kr skyldes lavere aktivitet grunnet fylkesdelingen, ca 1,5 mill. kr er knyttet til ubrukte midler til prosjektet Samhandlingsarena for grønn industri, og ca. 0,8 mill. kr knyttet til mindre bruk på konsulenttjenester til Miljøfyrtårnsertifiseringer.

Fylkessenter i Seljord

Mindreforbruk på 0,6 mill. kr. Mindreforbruket skyldes refusjon av foreldrepenger og noe mindre utgifter knyttet til aktiviteter enn forventet.

Hovedutvalg for klima, areal og plan

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Hovedutvalg for klima, areal og plan</i>	-	8 000	5 849	5 849	100,0 %
- Hovedutvalg for klima, areal og plan - avsetning/bruk av bundne fond m.m.			- 1 001	- 1 001	
SUM Hovedutvalg for klima, areal og plan	-	8 000	4 848	4 848	100,0 %

Tall i 1000

Årsmelding og årsregnskap 2023

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv).

Mindreforbruket er knyttet til forsinkelser i leveranse av elektrisk lastebil til landslinja på Notodden VGS. Lastebilen skulle anskaffes som del av tiltaket «Oppfølging for utslippsmål 70 % i egen virksomhet» vedtatt i budsjett og økonomiplan for 2022 i FT-sak 178/21.

10.3. Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse og idrett

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.

Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, frivillighet og idrett	-	1 400	0	0	100,0 %
SUM Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, friv. og idrett	-	1 400	0	0	100,0 %
Folkehelse og livsmestring					
<i>Folkehelse og livsmestring</i>	<i>19 980</i>	<i>19 784</i>	<i>19 909</i>	- 71	-0,4 %
- Folkehelse og livsmestring - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	- 4 580			4 580	
SUM Folkehelse og livsmestring	15 400	19 784	19 909	4 509	22,6 %



Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet					
<i>Fylkesbibliotek</i>	26 155	19 176	28 910	2 755	9,5 %
<i>Kultur, idrett og friluftsliv</i>	97 076	79 346	99 242	2 166	2,2 %
- herav spillemidler *	137 556		116 000	- 21 556	-18,6 %
- Kultur, idrett og friluftsliv - avsetninger/bruk av bundne fond m.m.	14 378			- 14 378	
<i>Kulturarv</i>	43 415	35 052	44 973	1 557	3,5 %
- Kulturarv - avsetning/ bruk av bunde fond m.m.	3 836			- 3 836	
<i>Kulturdirektør</i>	3 144	13 002	3 436	292	8,5 %
<i>Muséene</i>	68 941	51 615	70 484	1 542	2,2 %
<i>Verdensarvkoordinator</i>	3 320	1 819	3 492	172	4,9 %
- Verdensarvkoordinator - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	- 4 016			4 016	
SUM Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet	393 806	200 010	366 537	- 27 269	-7,4 %
Tannehelse og forebygging					
<i>Tannhelsedirektør og sektorutvikling</i>	17 484	29 867	20 289	2 805	13,8 %
<i>Tannklinikkene</i>	227 330	180 494	228 249	918	0,4 %
- Tannklinikkene - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	4 674			- 4 674	
SUM Tannhelse og forebygging	249 488	210 361	248 538	- 950	-0,4 %


SUM økonomi gruppert til Hovedutvalg for kultur, folkeh.tann....	658 694	431 556	634 984	- 23 710	-3,7 %
---	----------------	----------------	----------------	-----------------	---------------



Tall i 1000



Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres senere.



FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
	Bedre tannhelse-tilbud til pasienter med særlige utfordringer.	<p>Starte opp Trygge barn i tannbehandling våren 2022 (TBIT).</p> <p>Videreføre og styrke Tilrettelagt tannhelsetilbud for tortur- og overgrepstatsatte og personer med sterk angst for tannbehandling.</p>	<p>Antall som får tilbud (TBIT).</p> <p>Antall som har fått tilbud (TOO).</p> <p>Ventetid fra første kontakt til start på angstbehandling.</p>	<p>Nødvendig utbygging av Haugar tannklinikk er utført i 2023, ny planlagt oppstart i 2024.</p> <p>93</p> <p>48-52 uker</p>
	Forebyggende arbeid blant eldre.	<p>Revidere samarbeidsavtalene med helse- og omsorgstjenestene i kommunene.</p> <p>Utvikle e-læringsprogram om de eldre sin tannhelse.</p>	<p>Økning i antall henvisninger av pasienter med helsehjelp i hjemmet (C2) i forhold til tidligere år.</p> <p>Resultat BSI for pasienter med helsehjelp i hjemmet.</p>	<p>Antall C2 under tilsyn 2539 i 2023 (økt fra 2388 i 2022)</p> <p>BSI=0 3 %</p> <p>BSI=1 4 %</p> <p>BSI=2 33 %</p>




				BSI=3 16 % BSI=4 20 % BSI=5 10 % BSI=6 10 % BSI=7 5 % BSI=8 1 % Antall gjennomførte opplæringsprogram (kommunalt ansatte). 45
	Forebyggende arbeid i barnehage, skole og helsestasjon.	<p>Aktivt følge opp samarbeidsavtalen med helsestasjon og skolehelsetjeneste fra våren 2021.</p> <p>Ta aktivt del i helsefremmende program i skole og barnehage, slik som Liv og Røre, Fiskesprell og annet.</p> <p>Styrke samarbeid med videregående opplæring, med vekt på helsefaglige linjer.</p> <p>Styrke samarbeid med høyskoler og universitet om tannhelseundervisning.</p>	<p>Antall henvisninger fra helsestasjonen. 183</p> <p>Antall henviste 2-åringer. 42</p> <p>Kariesresultat på 3-, 5-, 12- og 18-åringer.</p> <p>DMFT=0 (kariesfrie)</p> <p>3 år: 95 %</p> <p>5 år: 78 %</p> <p>12 år: 77 %</p> <p>18 år: 61 %</p> <p>Antall kommuner der tannhelse har vært involvert i Liv og røre. 11</p> <p>Antall klasser der tannhelse har vært involvert i Liv og røre. 57</p> <p>Antall klasser der tannhelsetjenestene har hatt undervisning</p>	

			(VGO). Antall nye samarbeidsprosjekter med sykepleie- og masterstudentutdanningen.	32 Ingen. Vestfold gjennomfører årlig undervisning for sykepleie på forespørsel.
	Ha oversikt over helse-tilstanden og understøtte kommunenes systematiske folkehelsearbeid.	Øke kunnskapen om folkehelse på kommune- og fylkesnivå gjennom undersøkelser, analyser og formidling.	Livskvalitet fordelt på sosioøkonomiske kategorier. Bruk av folkehelseundersøkelse og Ungdata i kommunale oversiktsdokument.	Livskvalitetsindikatoren er analysert og tatt i bruk i planverk. Ja, vi har inntrykk av det, men ingen systematisk oversikt over dette
	Styrke en helsefremmende opplæring.	Øke deltakelse i Liv og Røre og utvikle modeller for nye målgrupper fra barnehage og videregående. Øke og forbedre elevmedvirkning som del av helsefremmende opplæring.	Antall barnehager og videregående skoler som deltar i Liv og Røre. Elevenes opplevelse av medvirkning.	Per 31.12.2023 deltar 52 barnehager (totalt åtte kommuner med alle sine barnehager) og syv videregående skoler Tall fra Utdanningsdirektoratet viser at snittallet er uforandret siste tre år når det gjelder elevdemokrati og medvirkning. Identitisk med

				resten av landet (3,6).
	<p>Bidra til tilrettelagt og universelt utformet tilgang til kultur i fylket.</p>	<p>Oppgradere tilrettelagte kulturminner i fylket med informasjonstaver og digitale formidlingsløsninger.</p> <p>Stimulere til utvikling av bibliotekene som sosiale møteplasser og inkluderende arenaer i et kultur- og folkehelseperspektiv.</p>	<p>Antall tilrettelagte kulturminner/-miljøer.</p> <p>Antall besøkende.</p>	<p>4 kulturmiljøer</p> <p>1 699 360</p>
	<p>Bidra til helsefremmen de nærmiljø.</p>	<p>Øke kunnskap om og fremme samarbeidsformer med kommuner, organisasjoner og andre lokale aktører om å bygge trygge og sunne lokalsamfunn.</p>	<p>Innbyggernes trivsel i nærmiljøet.</p>	<p>Siste måling var ved gjennomføring av Folkehelseundersøkelsen i 2021. Den viste at 77 prosent trives godt eller svært godt i nærmiljøet. Minst 90 % av innbyggerne i Vestfold og Telemark sier at de har god eller svært god tilgang til natur- og friluftsområder.</p>

 <p>11 BÆREKRAFTIGE BYER OG LOKALSAMFUNN</p>	<p>Styrke og utvikle en aktiv og inkluderende frivillighet, fremme mangfold og inkludering og motvirke utenforskap.</p>	<p>Gjennomføre tiltakene innen program for folkehelse som gjelder frivillighet og sosial inkludering.</p>	<p>Andelen av prosjekter i program for folkehelsearbeid som har startet opp og/eller gjennomført evalueringsarbeid.</p>	<p>Fem nye programkommuner har startet opp i 2023. To av dem har et interkommunalt samarbeid knyttet til tiltaksutviklingen. Midt-Telemark har i 2023 levert sluttrapport og evalueringsrapport for sitt tiltak.</p>
 <p>11 BÆREKRAFTIGE BYER OG LOKALSAMFUNN</p>	<p>Vern og bærekraftig bruk av internasjonalt, nasjonalt og regionalt viktige kulturminner og kulturmiljøer, samt friluftslivsområder.</p>	<p>Kartlegge nasjonalt og regionalt viktige kulturmiljøer og andre arealkategorier for å gjøre arealforvaltning en mer forutsigbar.</p> <p>Stimulere kommuner og interkommunale friluftsråd til å utarbeide forvaltningsplaner for statlig sikrede friluftslivs-områder.</p>	<p>Antall kulturmiljøer som er kartlagt i hver kommune.</p> <p>Antall forvaltningsplaner målt opp mot antallet statlig sikrede friluftslivs-områder.</p>	<p>Antall Kulturmiljøer: Færder 1 - 4, Larvik 9 - 17, Holmestrand: 2 - 5, Horten 4 - 7, Sandefjord 8 - 10, Tønsberg 8 - 13. Bamble 3, Fyresdal 2, Kragerø 2, Midt-Telemark 2, Nissedal 1, Nome 2, Notodden 4, Porsgrunn 3, Skien 4, Tinn 3, Tokke 2, Vinje 2</p> <p>Antall forvaltningsplaner i Vestfold og Telemark; 215 av 292 er godkjente</p>

	<p>Arbeide for at alle i fylket skal ha gode og tilrettelagte arenaer for å skape, utøve, vise fram og oppleve kultur av høy kvalitet.</p>	<p>Bidra til å styrke og synliggjøre bibliotekenes rolle som lokale litteraturhus og arenaer for folkeopplysning.</p>	<p>Antall arrangementer og deltakere på arrangementer i regi av bibliotekene.</p>	<p>Antall arrangement: 4174 Antall besøkende på arrangementene: 86051</p>
		<p>Stimulere til økt volum av og kvalitet på søknader om spillemidler til lokale kulturarenaer, anlegg og områder for idrett, friluftsliv og egenorganisert aktivitet.</p>	<p>Antall søknader om spillemidler.</p>	<p>206 søknader</p>
		<p>Utvikle gode arenaer for opplæring, kunnskapsdeling og erfaringsdeling for kulturfrivilligheten.</p>	<p>Antall arenaer/arrangementer (kulturfrivilligheten).</p>	<p>2</p>
		<p>Videreutvikle padleled Vestfold og Telemark og sørge for fysisk og digital tilrettelegging.</p>	<p>Antall kilometer padleled.</p>	<p>1428 km graderte padleruter for alle nivåer</p>
		<p>Kartlegge visningssteder for Den kulturelle skolesekken (DKS).</p>	<p>Antall registrerte visningssteder for DKS.</p>	

 <p>11 BÆREKRAFTIGE BYER OG LOKALSAMFUNN</p>	<p>Sørge for at kulturtilbudet er preget av aktualitet, allsidighet og kvalitet.</p>	<p>Utvide fribyordningen med flere kommuner.</p> <p>Styrke bibliotekenes rolle som formidlere av kvalitetssikret informasjon.</p>	<p>Antall kommuner som er med i fribyordningen.</p> <p>Antall kurs vi har holdt om bibliotekenes rolle som formidlere.</p>	<p>8</p> <p>10</p>
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGENE</p>	<p>Arbeide for bærekraftig planlegging, utforming, bygging og drift av idretts- og friluftslivs-anlegg.</p>	<p>Stimulere til bruk av alternative muligheter for innfyll i kunstgress-baner.</p>	<p>Antall forsøksbaner som er etablert.</p>	<p>5</p>
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGENE</p>	<p>Bidra til at kulturarrangementer får grønnere profil.</p>	<p>Evaluere og revidere fylkeskommunale tilskuddsordning er på kulturområdet for å fremme et bærekraftig kulturliv.</p> <p>Inkludere tematikken i det årlige programmet for kompetanseheving internt og eksternt (kompetansekalenderen).</p>	<p>Antall tilskuddsordninger med «grønne» kriterier.</p> <p>Antall kompetanseheven de tiltak med bærekraft som integrert tema.</p>	<p>Samtlige tilskuddsordning er er revidert. Oppnådd: 5 baner, målet var 2 til 3</p> <p>Idrett: utført via 2 komp. saml. og 1 studietur</p>

Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet

Budsjettpremisser

Bærekraftig kultur- og naturbasert reiseliv skal få økt oppmerksomhet ved å:

- videreutvikle formidlingen og servicetilbudet langs Tunsbergleden. Tunsbergleden er del av pilegrimsledene i Norden, og er forbindelsen mellom Norge og Danmark. Arbeidet er videreført i 2023: bedre merking, produksjon papirkart til markedsføring, guidebøker på flere språk og tilrettelegging for flere rasteplasser og overnattingssteder.
- videreutvikle Østersdugnaden og etablere en fast forbrenningsordning. Foredlingsanlegget er under bygging og ferdigstilles våren 2024.
- kartlegge nasjonalt og regionalt viktige kulturmiljøer og andre arealkategorier for å gjøre arealforvaltningen mer forutsigbar. Tiltakene er gjennomført (se bærekraftsmål 11).
- gjennomføre og ferdigstille det nasjonale ferdselsåreprosjektet i fylket. Gjennomføre og ferdigstille det nasjonale ferdselsåreprosjektet i fylket det nasjonale ferdselsåreprosjektet i fylket. Arbeidet ble videreført i 2023 og planlegges ferdigstilt i 2024.
- Arbeidet med å kartlegge kulturmiljø av nasjonal verdi er et pilotprosjekt som Vestfold og Telemark fylkeskommune gjennomfører i samarbeid med Riksantikvaren. Arbeidet ble gjennomført i 2023 og er per februar 2024 i slutfase.

Kulturarrangementer skal få grønnere profil ved å

- følge opp kravene som er satt som forutsetning for tilskudd til festivalstøtte. Aktører som mottar festivalstøtte fra VFK har fått tilbud fra Musikkontoret ØKS om opplæring/sertifisering som «Grønn festival».
- intensivere samarbeidet med Musikkontoret ØKS for grønnere festivaler og kulturarrangementer. Avtalen med Musikkontoret ØKS er videreført til 2024.
- Æresgjesten sammen med Vestfold- og Telemark fotballkrets. Æresgjesten er gjennomført i henhold til inngått avtale.

Høy kulturfaglig kompetanse og delingskultur skal prege hele kulturområdet ved å

- tilby og gjennomføre årlige program for kompetanseheving i en kompetansekalender. Dette er gjennomført av alle seksjonene i 2023.
- videreutvikle og bidra til nasjonale og regionale fellesløsninger på bibliotekområdet. Videreutvikle og bidra til nasjonale og regionale fellesløsninger på bibliotekområdet. Bibliotek24 startet opp sitt tilbud om digitale innholdstjenester til folkebibliotekene og bibliotek i de videregående skolene i hele Norge. Det ble gjennomført full opprusting av alle tekniske systemer for Sommerles som endte opp med en rekordoppslutning med 167 000 deltakere fra hele landet. Fylkesbibliotek har tegnet ny avtale for løsning for utlån og innkjøp av e-bøker og e-lydbøker på vegne av bibliotekene i Vestfold og Telemark.
- øke regional deltakelse på markedene og nasjonale kompetansearenaer. Deltagelse på Marked for Musikk er populært i regionen, og økte med ca. 9 % fra 2022 til 2023. Fylkesbiblioteket har bidratt i det nasjonale utviklingsprosjektet i formidlingskompetanse for folkebibliotekene gjennom kursutvikling og ved gjennomføring av regionale kompetanseløft.

Kulturtilbudet skal ha god geografisk spredning og mangfold ved å:

- kartlegge visningssteder for Den kulturelle skolesekken. Gjennomført
- implementere et kulturprogram til barnehager i hele fylket. Gjennomført
- oppfølging av vedtatte temadokumenter. Gjennomført
- videreutvikle Kimen Litteraturfestival som regional identitetsmarkør ved å ha arrangementer flere steder i fylket. Gjennomført gjennom satellittarrangement i 11 kommuner.

Vestfold og Telemark skal være et foregangsfylke for grønne idrettsarenaer ved å:

- arbeide for bærekraftig planlegging, utforming, bygging og drift av idretts- og friluftslivsanlegg. Gjennomført
- stimulere ytterligere til bruk av alternative muligheter for innfyll i kunstgressbaner. Gjennomført.
- inngå samarbeid med Senter for idrettsanlegg og teknologi (SIAT). Samarbeid med Senter for idrettsanlegg og teknologi (SIAT), er gjennomført i henhold til inngått avtale.

Viktige begivenheter

Seksjon Kultur, idrett og friluftsliv:

Den kulturelle skolesekken

I 2023 gjennomførte Den kulturelle skolesekken 2237 arrangement, fordelt over 1184 turnédager. Til sammen hadde DKS 157 868 publikummere fra barnehager, grunnskoler, videregående skoler i Vestfold og Telemark.

Fylkeskommunen fikk i 2023 i overkant av 26,4 mill. kr i spillemidler til aktivitet i grunnskole og videregående skole.

I 2023 har Vestfold og Telemarks barnehager fått tilbud om inntil to kulturopplevelser per år.

DKS fikk også tildelt 0,4 mill. kr i rammeøkning 2023. Dette ble brukt til å styrke kulturtilbudet for elever med spesielle behov. Andre prioriterte område var samarbeid med kommuner og videregående skoler om program og forankring av DKS. I 2023 samarbeidet DKS, Kulturtanken og grunnskolelærerutdanningen på Notodden om et prosjekt for å innlemme DKS i grunnskolelærerutdanningen. Prosjektet ble finansiert av Kulturtanken og Regionale forskingsfond Vestfold og Telemark.

Spillemidler til idrettsanlegg, kulturbygg, tilskudd til idrettsarrangement, regionale idrettsanlegg og paraplyorganisasjoner

Fylkeskommunen fordelte i 2023 138,0 mill. kr i spillemidler til ulike idretts- og friluftslivsanlegg.

Det kom inn totalt 50 søknader til idrettsarrangement i 2023. Dette er en økning fra 2022. Det kom inn tre søknader til regionale idrettsanlegg i årets søknadsrunde. Anleggsprosjektene det ble søkt om tilskudd til, var ikke godkjent som regionale anlegg ut ifra retningslinjene.

Fagforum for idrett og friluftsliv i kommunene (med regionale frivillige organisasjoner) og kommunenettverket for vilt og fisk er etablert. Det ble holdt en fagsamling over to dager i Bø kommune i 2023. Samlinga inneholdt befaringer, foredrag og gode faglige diskusjoner.

Fylkeskommunen, med et bidrag på ca. 5,1 mill. kr i 2023, er ved siden av Norges idrettsforbund den største finansielle bidragsyteren til Vestfold og Telemark idrettskrets.

Toppidrettsstipend

Det var 78 søknader på denne ordningen i 2023. Det er en økning på 20 % fra året før.

Oppgaver innenfor Skjærgårdstjensten, Østersdugnaden og friluftsområder

Skjærgårdstjensten har hatt noe mer vedlikehold på båter og utstyr i 2023. Driftsenheten Færder erstatter båten "Flyver'n" etter 22 sesonger. En varm forsommer førte til stor aktivitet i juni. Dette gikk noe ned i juli med flere lavtrykk og en del vind. Statistikken viser en reduksjon på avfall fra fritidsbåter på 30 % fra toppåret 2021.

Fylkeskommunen koordinerer Østersdugnaden i Vestfold og Telemark, og i 2023 fjernet frivillige over 18 tonn stillehavsøsters fordelt på 120 strender. Foredlingsanlegget for østers som bygges på Melsom VGS er under bygging og planlegges ferdigstilt våren 2024.

Tilskuddsordninger kunst, kultur og frivillighet

Tallet på søknader til kunstproduksjon fra profesjonelle kunstnere, arrangører og festivaler i 2023 var 163 søknader, med en total søknadssum på 28,0 mill. kr. Det ble innvilget søknader innenfor rammen av tilskuddsordningen på 5,0 mill. kr.

Fylkeskommunen gir drifts- og prosjekttilskudd til paraplyorganisasjoner og regionale ledd innenfor kunst, kultur og frivillighet. I 2023 var dette i størrelse ca. 5,0 mill. kr.

Annen innsats på kunst og kulturområdet i 2023

Den regionale UKM-festivalen ble arrangert i april. I festivalen deltok 215 ungdommer med bidrag i form av scenefremføringer, utstilling og arrangører. I tillegg var et team med 16 eldre ungdommer i aktivitet som servicemedarbeidere, fagpanel og kuratorer. Det ble holdt fire drop-in workshops med uvisst antall deltakere. 33 ungdommer og fem ledere reiste til Trondheim til den nasjonale UKM-konferansen.

Applaus gjennomførte i 2023 et fullt kulturprogram for første gang siden 2019. Det ble gjennomført 33 arrangementer i bedriftene fordelt på fire turneer. Av disse var fem arrangement internt for virksomheter i Vestfold og Telemark fylkeskommune. Dette var et kulturtiltak for alle ansatte, etter vedtak i HAMU og FLG, for å bidra til arbeidsmiljø, bygge organisasjonskultur og sosialt fellesskap.

I 2023 ble **Marked for Musikk** gjennomført for 14. gang i samarbeid med Larvik kommune og Kulturtanken (den nasjonale etaten for Den kulturelle skolesekken). 160 deltakere fra kulturhus, festivaler og Den kulturelle skolesekken i alle fylker var til stede under arrangementet. For tredje år på rad ble kompetanseprogrammet «Fagdøgn for musikere» videreført og gjennomført parallelt med Marked for Musikk. Programmet fikk støtte fra Norsk kulturråd.

Fylkeskommunen er den største eier av **Teater Ibsen AS** og ga i 2023 et driftstilskudd på ca. 8,8 mill. kr. Fylkeskommunen har også eierskap i **Sørnorsk filmsenter AS** (driftstilskudd 2023 ca. 957 000 kr) og en rammeavtale med **Mediefondet Zefyr AS** (ca. 825 000 kr).

Seksjon Fylkesbibliotek:

Regional bibliotekutvikling

Fylkesbiblioteket har i 2023 gjennomført 39 kompetansetiltak for bibliotektilsatte, både fysiske og digitale. Det ble registrert over 1,5 millioner besøkende og stabile utlånstall på folkebibliotekene i fylket. Dette er en oppgang i besøk på hele 16 % fra 2022. Noen bibliotek rapporterer med det et høyere besøkstall enn før pandemien, men regionalt gjenstår fortsatt noe før fylket som helhet har like høye besøkstall som i 2019. Den utvida tilgangen til digitale medier er holdt oppe og bruken er stadig økende. Kimen litteraturfestival ble arrangert for tredje gang i 2023, med gode besøkstall både fysisk og digitalt. 4 850 4850 mennesker opplevde 51 arrangement som ble arrangert i 11 kommuner i fylket.

Leselystkampanjen Sommerles, som eies og ledes av Vestfold og Telemark fylkesbibliotek, klarte å nå 166 000 lesende barn over hele landet.

I 2023 fikk Vestfold og Telemark en ny friby. Porsgrunn er nå innlemmet i ordningen og fylket har per 2023 ni kommuner som tar imot forfulgte forfattere.

Bibliotek24 er et nasjonalt bibliotekkonsortium etablert i 2022. Konsortiet blir driftet gjennom Prosjekt Digin som eies og ledes av Vestfold og Telemark fylkesbibliotek.

Seksjon Kulturarv:

Arkeologiske metoder

Kulturarv er internasjonalt ledende i bruk og utvikling av inngrepsfrie arkeologiske metoder. I 2023 ble The Vestfold Monitoring Project avsluttet. Prosjektet var ledet av fylkeskommunen og ble gjennomført i samarbeid med Norsk institutt for kulturminneforskning (NIKU) og Ludwig Boltzmann Institute for Archaeological Prospection and Virtual Archaeology (LBI ArchPro) i Østerrike.

Kulturarvs forvaltningsansvar

I 2023 behandlet kulturarv 437 arkeologisaker og 454 ulike saker for nyere tid, og dessuten 138 tilskuddssaker. Videre ble 407 kommune- og reguleringsplaner behandlet. Det ble reist én innvending til disse planene.

Til sammen utløste Vestfold og Telemark fylkeskommune 36,0 mill. kr i statlige tilskudd fra Riksantikvaren ved et forhåndstilskudd på 5,7 mill. kr for 2023 gitt i 2022, og en tildeling av tilskudd på 30,2 mill. kr for 2023. Disse midlene går direkte til istandsetting av freda bygg og anlegg.

Post	Tilsagn 2023	Tilskudd 2023	Sum 2023	Sum 2022
71	2,49	14,5	16,99	15,5
72	1,0	4,95	5,95	5,0
73	1,5	5,82	7,32	4,15
74	0,75	4,95	5,7	7,0
Sum	5,74	30,22	35,96	31,65

I tillegg kommer den fylkeskommunale tilskuddsordningen på 1,0 mill. kr, som er øremerket verneverdige bygg i privat eie.

Kulturmiljø og arealforvaltning

Arbeidet med å kartlegge kulturmiljø med nasjonal verdi er et pilotprosjekt som Vestfold og Telemark fylkeskommune har gjennomført i samarbeid med Riksantikvaren. Arbeidet ble gjennomført i 2023 og er per februar 2024 i slutfase.

Seksjon Museene/ Vestfoldmuseene IKS

Vestfold og Telemark fylkeskommune overførte i 2023 totalt 69,3 mill. kr i ulike tilskuddsmidler til muséene. Av disse var 4,5 mill. kr eierkostnader knyttet til fire fylkeskommunale bygg som Vestfoldmuseene IKS disponerer.

Seksjon Verdensarvkoordinator:

Verdsarvkoordinator I 2023 har verdsarvkoordinator tildelt 12,1 mill. kr til prosjekt i verdsarvområdet.

10,3 mill. kr av dette er statlige midler og 0,8 mill. kr er tildelt gjennom tilskuddsordningen Merkevare UNESCO og 1,0 mill. kr er driftstilskudd til Verdensarvsenteret.

Overføring av statlige oppgaver

I forbindelse med regionreformen overførte Staten oppgaver til Vestfold og Telemark fylkeskommune. I Vestfold og Telemark ble det beregnet et samlet behov for 6–8 nye stillinger for å møte disse oppgavene (HKFTI Sak 95/22). Fylkestinget vedtok to nye stillinger til Kulturarvseksjonen (FT 127/22, FT 142/22). Det er ikke kjent at disse stillingene ble besatt i 2023 eller planlegges besatt i 2024.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet					
<i>Fylkesbibliotek</i>	26 155	19 176	28 910	2 755	9,5 %
<i>Kultur, idrett og friluftsliv</i>	97 076	79 346	99 242	2 166	2,2 %
- herav spillemidler *	137 556		116 000	- 21 556	-18,6 %
- Kultur, idrett og friluftsliv - avsetninger/bruk av bundne fond m.m.	14 378			- 14 378	
<i>Kulturarv</i>	43 415	35 052	44 973	1 557	3,5 %
- Kulturarv - avsetning/ bruk av fond m.m.	3 836			- 3 836	
<i>Kulturdirektør</i>	3 144	13 002	3 436	292	8,5 %
<i>Muséene</i>	68 941	51 615	70 484	1 542	2,2 %
<i>Verdensarvkoordinator</i>	3 320	1 819	3 492	172	4,9 %
- Verdensarvkoordinator - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	- 4 016			4 016	
SUM Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet	393 806	200 010	366 537	- 27 269	-7,4 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Årsmelding og årsregnskap 2023

Netto driftsresultat for sektoren viser et mindreforbruk på 8,5 mill. kr, som utgjør 3,4 % av budsjett.

Fylkesbiblioteket

Viser et mindreforbruk på 2,7 mill. kr. Mindreforbruket kommer i hovedsak av tilbakeført mindreforbruk fra 2022, ufordelt deflator og syke-/pleiepenger.

Kultur, idrett og friluftsliv

Viser et mindreforbruk på 2,2 mill. kr. Mindreforbruket skyldes i all hovedsak reduserte lønnskostnader, redusert aktivitet som følge av fylkessplittelsen samt ikke disponert mindreforbruk fra 2022.

Kulturarv

Viser et mindreforbruk på 1,6 mill. kr, som i hovedsak kommer av tilbakeføring av 2,0 mill. kr i fondsmidler knyttet til et vedtak fra 2019 i gamle Telemark fylkeskommune, samt noe lavere lønnskostnader. Området Arkeologiske undersøkelser har et merforbruk på 1,2 mill. kr på grunn av utilstrekkelige inntekter. Dette er et område som opplever store svingninger i resultatet fra år til år. Aktiviteten er av flere årsaker vanskelig å planlegge, noe som utgjør en utfordring i forhold til økonomistyring i seksjonen.

Kulturdirektør

Viser et mindreforbruk på 0,3 mill. kr. Årsaken til dette er noe lavere aktivitet i nettverks- og kompetansesamlinger internt og eksternt.

Museene

Mindreforbruk på 1,5 mill. kr. Dette kommer i hovedsak av ufordelt deflator og strømkompensasjon.

Verdensarvkoordinator

Viser et mindreforbruk på 0,2 mill. kr. Dette kommer av budsjettendringer i løpet av året for lønnsoppgjør, deflator og et overført mindreforbruk fra 2022.

Sektor Kultur, regional identitet, idrett og frivillighet har, i tillegg til egen ramme, mottatt og fordelt om lag 231,0 mill. kr i statlige tilskudd innenfor områdene idrettsanlegg, fredede bygg og anlegg, verdensarv, Den kulturelle skolesekken, bibliotek og friluftsliv.

Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, frivillighet og idrett

Kommentar til status økonomi

	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, frivillighet og idrett	-	1 400	0	0	100,0 %
SUM Hovedutvalg for kultur, folkehelse, tannhelse, friv. og idrett	-	1 400	0	0	100,0 %

Tall i 1000

Tannhelse og forebygging

Budsjettpremisser

Tannhelse og forebygging skal utføre lovpålagte oppgaver

Antall innkalte pasienter i de ulike gruppene i 2023 er hovedindikator for måloppnåelse. Alle de prioriterte pasientgruppene skal være innkalt hvert år bortsett fra barn og unge i aldersgruppen 0-18 år, der nasjonale retningslinjer anbefaler innkalling hvert andre år.

Gruppe	Totalt antall	Antall pasienter under oppfølging	Antall pasienter som skal undersøkes i 2023	Andel pasienter som skal undersøkes i 2023	Antall pasienter undersøkt og behandlet i 2023
A Barn og unge 0-18 år	85 694	72 954	47 420	65 %	45 703
B Psykisk utviklingshemmede	1 894	1 799	1 529	85 %	1 412
C1 Unge og eldre i institusjon	6 181	2 819	2 255	80 %	2 192

C2 Mottakere av helstjenester i hjemmet	5 214	4 084	2 859	70 %	2 518
D Unge 19-20 år	9 820	8 970	4 485	50 %	3 200
E Rusmiddelbelastede pasienter og insatte i fengsel	1 815	864	562	65 %	Rus 572 Fengsel 184
G Unge 21-22 år	9 804	6 911	3 455	50 %	3 859
SUM	117 423	98 401	62 565		59 640

Politisk vedtatte tjenestetilbud

Sektor tannhelse og forebygging har sørget for tilbud om tannlegevakt gjennom avtale med private leverandører i Tønsberg og Grenland lørdager, søndager og bevegelige helligdager i 2023.

Det er levert tannhelsetjenester i narkose i Larvik og Porsgrunn. Kapasiteten i Porsgrunn er økt fra 3 dager til 4 dager i uka fra august, og tilsvarende for Larvik mot slutten av 2023 på grunn av utfordringer med lang ventetid og stort press på tilbudet.

TBIT (trygge barn i tannbehandling) har fått utsatt oppstart til 2024 på grunn av manglende lokaler. Nødvendig utbygging av Haugar tannklinikk utføres i 2023.

Krav til egenfinansiering

Innføring av rettigheter for nye grupper av pasienter i 2024, høye ankomster av flyktninger, sykefravær i sektoren og etterslep på innkalling av pasienter med rettigheter i den offentlige tannhelsetjenesten har redusert muligheten sektoren har hatt for egenfinansiering gjennom pasientinntekter i 2023.

Tannhelse og forebygging finansierer grønn omstilling ved å gjøre om tannlegestillinger til tannpleierstillinger

I perioden 2021-2023 skal tre tannlegestillinger gjøres om til tannpleierstillinger. Koronapandemien har utfordret denne målsetningen, men sektoren vil jobbe målrettet for å nå målet. Indikator er antall tannlegestillinger og tannpleierstillinger i 2023 sammenlignet med 2020. Antall tannpleierstillinger er økt med 10% fra 48 til 53 i løpet av perioden, tilsvarende for tannlegestillinger er en 5% økning, fra 80 til 84 stillinger.

Viktige begivenheter

Tannhelsedirektør og sektorutvikling

Noe arbeid med utvikling og kvalitetsforbedring er satt på vent på grunn av fylkesdeling for å sikre drift av tannhelsetjenesten frem til, og inn i to nye fylkeskommuner. Det er prioritert å begynne med kartlegging av klinikkens funksjonalitet i samarbeid med eiendomsseksjonen fordi det vil være viktig at fremtidens tannklinikker kan tilpasse seg nye oppgaver, pasientgruppene og deres behov fremover - både med tanke på areal, utforming og plassering. Arbeidet videreføres i 2024 i nye fylkeskommuner.

Tannklinikkene

Høyt sykefravær og tilførsel av nye grupper med rettigheter i den offentlige tannhelsetjenesten, samt flere flyktninger til Norge har bidratt til at klinikkens kapasitet er presset. Sektoren har jevnt over etterslep på innkalling og behandling av pasienter.

Fylkeskommunen skal i tillegg ta i bruk ny teknologi og digitalisere arbeidsoppgaver på tannklinikene for å sikre verdiskaping gjennom grønn omstilling. En del av dette er innføring av digitale scannere for å ta nødvendige avtrykk av tenner og munnhule, og i 2023 er det gjennomført innkjøp av ti intraorale scannere i sektoren.

10.3.1 Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Tannehelse og forebygging					
<i>Tannhelsedirektør og sektorutvikling</i>	17 484	29 867	20 289	2 805	13,8 %
<i>Tannklinikene</i>	227 330	180 494	228 249	918	0,4 %
- Tannklinikene - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	4 674			- 4 674	
SUM Tannhelse og forebygging	249 488	210 361	248 538	- 950	-0,4 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Sektor tannhelse og forebygging resultat for 2023 viser et mindreforbruk på 3,7 mill. kr, ca 1,5 % av revidert budsjett. Sektorens ramme har blitt økt med ekstra bevilgninger i løpet av året.

Tannhelsedirektør og sektorutvikling

Direktør og sektorutvikling med tannhelses fellesområde kommer ut med et mindreforbruk på 2,8 millioner i forhold til revidert budsjett. Dette kan settes i sammenheng med at utviklingsprosjekter er satt på vent og arbeid med delingsprosjektet har blitt prioritert i 2023. Stillinger har også stått vakante i perioder på grunn av begrensninger i nyansettelser i administrasjonen under delingsprosessen.

Tannklinikene

Sviktende pasientinntekter jevnt over for klinikene i forhold til budsjett. Totalt 32,8 mill. kr lavere enn budsjettet. Innføring av rettigheter for nye grupper av pasienter i 2024, høye ankomster av flyktninger, sykefravær i sektoren og etterslep på innkalling av pasienter med rettigheter i den offentlige tannhelsetjenesten har redusert muligheten for egenfinansiering gjennom pasientinntekter i 2023 (se note 19 i årsregnskapet).

Flertallet av tannklinikene leverer likevel økonomisk resultat tett på budsjett, eller med et lite mindreforbruk etter at ekstra midler er bevilget til sektoren i løpet av 2023.

Sammendrag status investeringer

Tall i 1000	Totalt budsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt total prosjektramme	Påløpt totalt	Budsjett inkl. endring	Regnskap
Utstyr tannhelse	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	8 230	12 998

Investering tannhelse har et merforbruk på 4,8 mill. kr. Merforbruket forklares med at det var behov for å skifte ut flere tannbehandlingsenheter enn det var budsjettert for i 2023, dette grunnet slitasje og belastning på flere enheter enn forutsatt. Det ble videre politisk vedtatt at sektoren skal benytte lokale tannteknikere og gå til anskaffelse av 10 digitale scannere for å skåne klimaet.

Folkehelse og livsmestring

Budsjettpremisser

Sektoren skal bidra til en samfunnsutvikling som fremmer folkehelse, herunder utjevner sosiale helseforskjeller

Innsatsen innenfor punktene under bidrar samlet til en samfunnsutvikling som fremmer folkehelse og utjevner sosiale helseforskjeller.

- Gjennom den regionale ordningen Forsterket innsats og samarbeid om inkludering er 24 tiltak i gang med innovativt arbeid for å fremme inkludering og forebygge utenforskap. Seksjonen har fulgt opp og koordinert arbeidet.
- I 2023 satte fylkeskommunen kompetanseheving om helsekonsekvensutredninger av planer på dagsorden gjennom folkehelsenettverket og nettverket plan og utvikling.

Sektoren skal sikre nødvendig og lovpålagt oversikt over helsetilstand og påvirkningsfaktorer i fylket

Gjennom 2023 benyttet seksjonen alle tilgjengelige kilder for å danne et oppdatert og dekkende bilde av helsetilstanden i befolkningen og gjeldende påvirkningsfaktorer både i positiv og negativ retning. Dette arbeidet har resultert i to nye folkehelseoversikter som legges til grunn i den nye RPS-prosessen.

Sektoren skal understøtte kommunenes folkehelsearbeid

- Fylkeskommunen følger opp folkehelsenettverket for kommuner, organisasjoner og regional stat. Folkehelsenettverket møtes for kunnskapsutvikling, erfaringsutvikling og for å bygge nettverk. Gjennom 2023 har det vært gjennomført fem samlinger for hele, eller deler av, nettverket.
- For 2023 ble det inngått partnerskapsavtaler med tilskudd til folkehelseaktiviteter til 17 av kommunene i Vestfold og Telemark.
- Innen satsningen Program for folkehelsearbeid i kommunene har det vært stor aktivitet også i 2023. De kommunene som er med får tilbud om, og mottar, kompetanseheving, tilskudd og nettverkssamarbeid for å fremme psykisk helse og sosial inkludering, samt forebygge rus, vold og overgrep.

Sektoren skal tilrettelegge for sosial inkludering i frivillighet og sivilsamfunn

Seksjonen har en fireårig partnerskapsavtale med tilskudd til 13 frivillige organisasjoner innenfor tema psykisk helse og sosial utjevning som går ut 2024. I dette partnerskapet står rekruttering av frivillige sentralt siden det både er i organisasjonenes egeninteresse og siden det er kjent at frivillig engasjement fremmer sosial inkludering og livskvalitet.

Sektoren skal utvikle og tilrettelegge for helsefremmende opplæring, nærmiljø og lokal sosial bærekraft

Liv og røre sprer fysisk aktivitet, helsefremmende kosthold og trivsel til de fleste elever i fylket, både på barneskoler, ungdomsskoler og på SFO. Det er også en rekke barnehager og videregående skoler som benytter seg av Liv og røre. Fylkeskommunen forvalter tilskudd fra Sparebankstiftelsen DNB til dette arbeidet og koordinerer innsats og oppfølging.

Viktige begivenheter

I 2023 ble evalueringen av fylkeskommunens innsats i Program for folkehelsearbeid slutført og lansert. Et hovedfunn er at måten fylkeskommunen har utført understøtterrollen på, har hatt stor betydning for prosess og resultater i kommunenes prosjekter.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Folkehelse og livsmestring					
<i>Folkehelse og livsmestring</i>	19 980	19 784	19 909	- 71	-0,4 %
- Folkehelse og livsmestring - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	- 4 580			4 580	
SUM Folkehelse og livsmestring	15 400	19 784	19 909	4 509	22,6 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv).

10.4. Hovedutvalg for næring og reiseliv

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.



Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.


Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for næring og reiseliv	-	0	0	0	100,0 %
SUM Hovedutvalg for næring og reiseliv	-	0	0	0	100,0 %
<i>Kompetanseutvikling og inkludering</i>	43 023	36 535	52 023	9 000	17,3 %
- Kompetanseutvikling og inkludering - avsetning/bruk av fond m.m.	16 436		2 645	- 13 791	
<i>Næringsdirektør</i>	1 441	7 323	4 856	3 415	70,3 %
<i>Næringsutvikling og entreprenørskap</i>	79 174	57 609	80 847	1 673	2,1 %
- Næringsutvikling og entreprenørskap - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	19 008			- 19 008	
SUM Næring, innovasjon og kompetanse	159 082	101 467	140 371	- 18 711	-13,3 %
SUM økonomi gruppert til Hovedutvalg for næring og reiseliv	159 082	101 466	140 371	- 18 712	-13,3 %



Tall i 1000



Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering mm. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres senere.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
	<p>Styrke regionens grunnlag for fremtidig verdiskaping og nye arbeidsplasser.</p>	<p>Realisere regional strategi for forskning, innovasjon og næringsutvikling.</p> <p>Bidra til økt inkludering og integrering gjennom kompetansehevede tiltak som gjennomføres i samarbeid mellom fylkeskommunen, NAV og utdanningsinstitusjoner.</p>	<p>Brutto regionalprodukt per sysselsatt.</p> <p>Antall arbeidsledige.</p> <p>Antall med nedsatt arbeidsevne.</p> <p>Antall uføretrygdede.</p> <p>Voksnes gjennomføring av videregående opplæring og høyere utdanning.</p>	<p>2,3% helt ledige pr des. 2023 (+0,1 %-p fra des. 2022)</p> <p>17322 i 2023, opp fra 15699 i 2022</p> <p>Statistikk ikke tilgjengelig for 2023</p>
	<p>Fremme kultur- og naturbasert reiseliv.</p>	<p>Realisere regional strategi for reiseliv og opplevelser.</p>	<p>Andel jobber i bærekraftige reiselivsnæringer av de totale reiselivsarbeidsplassene.</p> <p>Antall arbeidsplasser i reiselivsnæringen.</p> <p>Bruttoprodukt i reiselivsnæringene som andel av BNP i Fastlands-Norge.</p> <p>Andel miljøsertifiserte virksomheter (eksternt).</p>	

 <p>8 ANSTENDIG ARBEID OG ØKONOMISK VEKST</p>	<p>Fremme innovasjon, verdiskaping og nye arbeidsformer.</p>	<p>Styrke omstillingen gjennom forsterket innsats på forskning og innovasjon med tilhørende økonomiske virkemidler og rådgivning gjennom Regionalt forskningsfond Vestfold og Telemark (RFF-VT) og prosjekt FORREGION (Forskningsbasert innovasjon i regionene).</p>	<p>Andel søknader til RFF-VT som fremmer innovasjon, verdiskaping og nye arbeidsformer.</p> <p>Antall nye eller forbedrede produkter og/eller tjenester som er tatt i bruk eller som det er lagt til rette for implementering av i løpet av prosjektperioden.</p> <p>Antall nye eller forbedrede prosesser og/eller arbeidsmåter som er tatt i bruk eller som det er lagt til rette for implementering av i løpet av prosjektperioden.</p> <p>Andel søknader til Forregion som fremmer innovasjon, verdiskaping og nye arbeidsformer.</p>	<p>Alle prosjekter siden dette er en forutsetning for tildeling.</p> <p>46 kommersialiserte produkter/</p> <p>tjenester 2023 79 innføringer av nye/forbedrede metoder/modeller/teknologier/</p> <p>organisasjonsformer for ny verdiskaping</p> <p>Alle prosjekter siden dette er en forutsetning for tildeling</p>
---	--	--	---	--

	<p>Styrke koblingen mellom forskning, forvaltning og næringsliv.</p>	<p>Bidra til at næringslivets investeringer i FOU bør være på minst samme nivå med sammenliknbare regioner.</p> <p>Stimulere til økt forskning i bedrifter som ikke har brukt forskning tidligere gjennom RFF, Forregion eller andre virkemiddelaktører.</p> <p>Sammenkobling av offentlig og privat sektor i FOU-aktivitet.</p>	<p>Næringslivets investering i FOU/million innbygger.</p> <p>Andel investert i FOU i kroner/år /totalramme for VTFK.</p> <p>Utførte FOU årsverk per million innbyggere.</p> <p>Andel/antall prosjekter i Forregion som har samarbeid mellom FOU-, offentlig og eller privat sektor.</p> <p>Andel prosjekter i RFF-VT som har samarbeid mellom FOU-offentlig og eller privat sektor.</p>	<p>Statistikk ikke tilgjengelig</p> <p>Statistikk ikke tilgjengelig.</p> <p>Alle prosjekter siden dette er en forutsetning for tildeling.</p>
	<p>Ivareta mangfoldsperspektivet og fremme likeverd og inkludering.</p>	<p>Innrette bruk av virkemidler, følge opp lovpålagte oppgaver og samarbeide med NAV, kommuner og andre aktører for å bedre levekår og øke deltakelsen i utdanning og arbeid.</p>	<p>Gjennomføring av videregående opplæring etter innvandringsbakgrunn.</p> <p>Arbeidsledighet blant innvandrere i alderen 15-74 år.</p>	<p>Det er gjennomført 2247 individuelle karriereveiledningssamtaler i 2023. Det er en økning på ca 100 samtaler fra året før. Av dette var det 247 samtaler med utgangspunkt i integreringsloven.</p> <p>Karrieresenteret i Vestfold og Telemark har gitt tilbud om veiledning til alle nyankomne flyktninger fra Ukraina i grupper.</p>

				Det er gjennomført 77 gruppeveiledninger, mot 31 året før. Det samlede antallet deltakere har vært ca. 650 mot 400 i 2022.
 <p>12 ANSVARLIG FORBRUK OG PRODUKSJON</p>	Satse på naturressurs er innen landskap, geologi, rent ferskvann, hav- og landbruk.	Bidra til bærekraftig forvaltning og effektiv bruk av regionens naturressurser; mineralressurser, jord- og skogbruksressurser slik at disse kan nyttes med et redusert fotavtrykk.	Omdisponering til andre formål enn landbruk. Omdisponering av dyrka og dyrkbar jord.	Vi har i 2023 gjennomført en evaluering av matjordplaner. Matjordplaner virker, men avhengig av riktig gjennomføring. Statistikk på omdisponering i 2023 foreligger ikke per 31.12.23. I 2022 ble det omdisponert 166 daa dyrka mark og 680 daa dyrkbar mark.
 <p>13 STOPPE KLIMAENDRINGEN</p>	Jobbe for reduserte utslipp og utvikle karbonfangst- og lagring i industrien (CCS).	Innrette og vri virkemidler mot tiltak og aktiviteter som bidrar til å redusere klimagassutslipp, for eksempel gjennom å tydeliggjøre dette som et prioritert innsatsområde i oppdragsbrev til samarbeidspartnere.	Klimaregnskap.	Se klimaregnskapet. Forum for massehåndtering er etablert. Startet opp arbeidet med å etablere intern tverrsektoriell arbeidsgruppe i fylkeskommunen for å bedre miljøforholdene i Oslofjorden. Arbeidet med klimavennlige anskaffelser, energieffektivisering og produksjon av ny fornybar

				energi er intensivert.
--	--	--	--	------------------------

Næring, innovasjon og kompetanse

Budsjettpremisser

Forskning, utvikling og innovasjon

Det er i 2023 fra fylkeskommunens side lagt særlig vekt på å koordinere det regionale og lokale virkemiddelapparatet slik at dette oppleves mest mulig sømløst for våre gründere, vekstbedrifter og bedriftsnettverk/næringsklynger. Fylkeskommunen har arrangert samlinger/kurs for å øke virkemiddelaktørens kompetanse. EUs krav til taksonomi har vært prioritert slik at lokale bedrifter kan settes bedre i stand til å møte kommende regelverk og dermed sikre sin konkurransekraft. Det har også vært lagt ned stor innsats innen forskning og utvikling fra fylkeskommunens side gjennom kompetansemegling til forskningsumodne bedrifter fra vårt program Forregion og prosjekttilskudd til forskningsprosjekter gjennom Regionalt forskningsfond Vestfold og Telemark. Tilsvarende har Telemark utviklingsfond bistått vesentlig med prosjektmidler i Telemarkskommunene.

Reiseliv og opplevelser

Vedtatt strategi for reiseliv og opplevelser med tilhørende handlingsplaner er fulgt opp gjennom igangsetting av utviklingsprosjekter og kompetansehevende tiltak for bedrifter og bedriftsnettverk. Det er i tillegg arbeidet intensivt med prosjekt for «bygging av regionens attaksjonskraft». Det er gjennomført omfattende involvering av reiseliv, næringsliv generelt og academia for å stake ut framtidens strukturer og innsatsområder for regionens reiseliv og opplevelser. Resultater av prosjektet vil foreligge primo 2024.

Regionens naturressurser

Partnerskapet for landbruket har gitt sine innspill til revisjon av årlig handlingsprogram under Regionalt Næringsprogram for landbruket som så er vedtatt av hovedutvalg for Næring og reiseliv. Handlingsprogrammet er lagt til grunn for tildeling av kompetansemidler og tilretteleggingsmidler for landbruket. Dette ligger også til grunn for oppdragsbrev til Innovasjon Norge for disponering av landbruksmidler. Jordhelse, nye miljøvennlige produksjonsmetoder og avrenning fra landbruket er høyt prioriterte innsatsområder.

Arbeidet med matfylke er intensivert i 2023. Det har vært bred medvirkning fra næringa, landbrukspartnerskapet, næringsmiddelindustrien, opplevelsesnæringa og det offentlige for å involvere og finne gode løsninger for samarbeidsstrukturer. Det er levert rapport fra forprosjekt som bekrefter stor interesse blant aktørene for å etablere en matregion. Grunnet deling av fylket er det satt i verk et ekstra arbeid for å avklare om videre innsats skal skje på tvers av Vestfold og Telemark eller separat. Svar på dette ventes primo 2024.

Mulighetsstudie for blå næringer ble levert sommeren 2023 med politisk orientering på høsten. Mulighetsstudien peker på at det viktigste potensialet for næringsutvikling i kystnære strøk vil være innen reiseliv og opplevelser. Dette følges opp gjennom vedtatt strategi for Reiseliv og opplevelser.

Regiongeologen har fulgt opp arbeidet med mineralressurser. Innsatsen har vært særlig rettet mot den store aktiviteten rundt mulige forekomster av sjeldne jordartsmetaller på Fens-feltet på Ulefoss.

Fylkeskommunen har i tett samarbeid med Nome kommune deltatt på faglige arrangementer og møter med næringsliv og myndigheter, samt bevilget midler til mulighetsstudier.

Regiongeologen har med økt kapasitet i 2023 også arbeidet godt med forvaltning av byggeråstoffer. Det er satt fokus på bl.a. massehåndtering som har store transportmessige konsekvenser med påvirkning av både trafikk og miljø. Kommuner og entreprenører i regionen hilser fylkeskommunens innsats for koordinering på området velkomment.

Kompetanseutvikling

Arbeidet med oppfølging av Regional kompetansestrategi for Vestfold og Telemark 2021-2028 ble i 2023 fulgt opp gjennom samarbeid og møter med enkeltaktører. Oppfølging av strategien ble også løftet fram som tema i forbindelse med delingen av fylket, i møter med samarbeidspartnere.

Av tiltak som er gjennomført, kan det nevnes bransjesamarbeid for rekruttering til yrkesfag, tilskuddsordninger som bidrar til kompetanseutvikling og inkludering, som Bedriftsintern opplæring (BIO), Mentor- og trainee-ordning for innvandrere, etablereropplæring for innvandrere og tilskuddsordning for inkludering og redusert utenforskap (TIRU). Det er satt i gang arbeid med å profesjonalisere karriereveiledningstjenester, bruken av realkompetansevurdering er økt, og flere fleksible veier til formell utdanning har blitt tilgjengelige.

Karriereveiledning

Det er gjennomført 2247 individuelle karriereveiledningssamtaler i 2023. Det er en økning på ca 100 samtaler fra året før. Av dette var det 247 samtaler med utgangspunkt i integreringsloven, og karrieresenteret har i etterkant gitt råd om arbeid eller utdanning knyttet til slutt mål, innhold eller omfang av introduksjonsprogrammet.

Karrieresenteret i Vestfold og Telemark har gitt tilbud om veiledning til alle nyankomne flyktninger fra Ukraina i grupper, og dessuten opplyst om retten til karriererettleiing. Der er i alt gjennomført 77 gruppeveiledninger, mot 31 året før. Det samlede antallet deltakere har vært ca. 650 mot 400 i 2022.

For å hindre utenforskap hos unge i alderen 18-30 år har Karrieresenteret i samarbeid med NAV utviklet og fortløpende gjennomført kurs/workshop for denne målgruppa.

Lokasjonene til Karrieresenteret i Vestfold og Telemark har vært i Tønsberg, Seljord og Skien.

Integrering og inkludering

I løpet av 2023 har sektoren hatt løpende kontakt med kommuner, KS og IMDi i bosettingsarbeidet, i forbindelse med den store tilstrømmingen av flyktninger fra Ukraina. Det har vært arrangert kompetansehevende tiltak for kommunene, og fylkeskommunen har vært representert i flere fagnettverk og møteforum, som for eksempel beredskapsmøter i regi av Statsforvalteren.

Fagskole

Sektoren skal arbeide for at fagskolene blir viktige aktører for å utdanne fagpersoner som næringslivet i regionen etterspør.

- 2103 studieplasser til utdanninger fra 30 til 120 studiepoeng blei finansierte med samlet driftstilskudd på i underkant av 118 mill. kr av fylkeskommunen høsten 2023. Fylkeskommunen hadde i overkant av 127 mill. kr til disposisjon, og restbeløpet blir overført nye studieplasser i 2024.

- 330 studieplasser til utdanninger mindre enn 30 studiepoeng ble finansiert med et driftstilskudd på 3,5 mill. kr fra høsten 2023.
- Nye retningslinjer for tildeling av driftstilskudd ble politisk behandlet i fylkestingssak 122/23, og er publisert på nettsidene til fylkeskommunen under fagskoleforvaltning.

Tilskudd og kompetansetilførsel

Aktiviteten i Regionalt forskningsfond Vestfold og Telemark har i 2023 vært høy med stor etterspørsel etter forskningsmidler. Årets ramme på 12,0 mill. kr er fordelt til 27 prosjekt. Det er tildelt inntil 3,0 mill.kr til 5 regionale innovasjonsprosjekter og inntil 0,3 mill. kr til 22 regionale kvalifiseringsprosjekter. Total tildeling i 2023 var hele 21,0 mill. kr grunnet overføring av ubenyttede midler fra 2022 og renter for 2022 og 2023.

Telemark utviklingsfond disponerer midler fra overskudd ved salg av konsesjonskraft i Telemark. Dette overskuddet nådde i 2023 178 mill. kr, en økning på hele 110 mill. kr. fra året før. Det er i 2023 gitt 22 tilsagn på til sammen 94 mill. kr. fordelt på tilskudd med 69 mill. kr, lån 3 mill. kr og egenkapital 22 mill. kr. I tillegg er det gitt 8 mindre tilsagn administrativt.

Bedriftsnettverk og næringsklynger: Utlysning av midler til formålet er effektivert med 4,0 mill. kr.

Landbruket; kompetanse og tilretteleggingsmidler: Ramme for kompetansemidler på 1,0 mill. kr er tildelt 9 prosjekt. Ramme for tilretteleggingsmidler på 3,35 mill. kr er tildelt 23 prosjekt.

Ikke-lovpålagt båttransport i fylket (transport til Bolærne, tilskudd til annen båttransport i skjærgård og innland): Rammen på 4,1 mill. kr (inkludert Bolærne) er tildelt 11 transportører. I tillegg ble det tildelt 0,3 mill. kr. til Ole 3 over budsjett.

Telemarkskanalen Regionalpark – markedsføring: Ramma på 1,1 mill. kr er tildelt.

Kompetansetilførsel til regionens bedrifter gjennom regionale virkemiddelaktører: Ramma på 6,75 mill. kr er tildelt entreprenørskapsstøtte. I tillegg har hovedutvalg for Næring og reiseliv gitt ytterligere 0,65 mill. kr til de to inkubatorene i fylket og næringshagen.

Inkludering og redusert utenforskap (TIRU): Rammen for 2023 var på 2,5 mill. kr. Det kom inn 32 søknader på til sammen 8,4 mill. kr. 13 søkere fikk tilsagn, fordelt på 6 i Vestfold og 7 i Telemark.

Bedriftsintern opplæring (BIO): 73 bedrifter søkte om totalt 21,5 mill. kr i 2023. 33 bedrifter har fått innvilget til sammen 5,2 mill. kr. Det var to utlysninger i 2023. Dette tilsvarer et lavere aktivitetsnivå i ordningen, grunnet en mindre ramme for tildeling, samt grunnet delingen av fylket. I 2023 ble det lagt vekt på å innhente sluttrapporter og tildele sluttbeløp for søknader innvilget i perioden 2020-2022.

Viktige begivenheter

Seksjon Næringsutvikling og entreprenørskap

Fylkeskommunen tok initiativ overfor det regionale og lokale virkemiddelapparatet for å enes om felles sømløs innsats for vårt næringsliv for arbeid med grønn omstilling. Våre bedrifter må alle forholde seg til EUs vedtatte taksonomi. Dette er krevende for små og mellomstore bedrifter med begrenset kapasitet og kompetanse. Virkemiddelapparatet har derfor besluttet å benytte samme metodikk og tilnærming slik at samme budskap treffer bedriftene uansett hvem de oppsøker. Det er Innovasjon Norges innfallsvinkel som er lagt til grunn. Fylkeskommunen sammen med Innovasjon Norge har initiert opplæring for økt kunnskap blant virkemiddelaktørene.

Siva kjører 10-årige programmer innen inkubasjon og næringshager. I 2023 startet en ny slik periode godt rigget med fylkets to inkubatorer (Kobben og Proventia) og næringshage (Telemark Næringshage). Alle tre fikk gode evalueringer i søknadsprosessen og vil sørge for at regionen har sterke miljøer med høy kompetanse for utvikling av entreprenørskapsbedrifter og vekstbedrifter i hele fylket.

Seksjon Kompetanseutvikling og inkludering

Fylkeskommunen søkte våren 2023 om midler sammen med NAV Vestfold og Telemark til et prosjekt over tre år, som skal bidra til at flere voksne fullfører fag- og yrkesopplæring. Prosjektet bygger videre på en samarbeidsmodell som er etablert i løpet av de siste årene, hvor den voksne eleven står i sentrum, og hvor fylkeskommunen og NAV samarbeider om støttetjenester for å sikre fullføring. Prosjektet kalles BRUA og finansieres av NAV direktoratet og Direktoratet for høyere utdanning. Dette samarbeidsprosjektet videreføres etter delingen av fylket.

Inkluderingsdagene ble etablert i Vestfold i begynnelsen av 2023, og i Telemark høsten 2023.

Fylkeskommunen har vært en viktig pådriver og finansieringspart, sammen med Universitetet i Sørøst-Norge. Det er arrangert flere møteplasser rundt i fylket, med forskjellige tema på agendaen. I hovedsak er dette et nettverkstilbud til ansatte som jobber i førstelinjen i frivillige organisasjoner, offentlige virksomheter og bedrifter, som har som målsetting å bidra til økt inkludering av utsatte grupper som innvandrere, unge og personer med svak tilknytning til jobb og utdanning.

Ved utgangen av 2023 var over 2 000 flyktninger bosatt i en kommune i Vestfold og Telemark, i tråd med det antallet kommunene var anmodet om. Den høye bosettingstakten er en fortsettelse av antallet som ble bosatt i 2022, og en konsekvens av at det fortsatt har vært mange flyktninger som har kommet fra Ukraina. Fylkeskommunen bidrar i bosettingsarbeidet, også når det gjelder å kartlegge behov for tjenester som fylkeskommunen lever, eksempelvis innen tannhelse, transport og språkopplæring.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Kompetanseutvikling og inkludering</i>	43 023	36 535	52 023	9 000	17,3 %
- Kompetanseutvikling og inkludering - avsetning/bruk av fond m.m.	16 436		2 645	- 13 791	
<i>Næringsdirektør</i>	1 441	7 323	4 856	3 415	70,3 %
<i>Næringsutvikling og entreprenørskap</i>	79 174	57 609	80 847	1 673	2,1 %
- Næringsutvikling og entreprenørskap - avsetning/bruk av bundne fond m.m.	19 008			- 19 008	
SUM Næring, innovasjon og kompetanse	159 082	101 467	140 371	- 18 711	-13,3 %

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering mm. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Sektoren har et mindreforbruk på totalt 14,1 mill. kr. Av disse er 3,4 mill. kr tilhørende direktørområdet. Mindreforbruket skyldes redusert aktivitet som følge av fylkesdelingen, samt sparte lønnskostnader ved at direktørstillingen fullt ut ikke ble erstattet.

Seksjon Kompetanseutvikling og inkludering

Seksjonen har et mindreforbruk på 9,0 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk av lønnskostnader grunnet allokering av lederressurser, samt at ansettelse ble utsatt som følge av fylkesdelingen. Videre var det lavere aktivitet og tildelinger av tilskudd, som til dels også skyldes omorganisering og delingen av fylket. Når det gjelder tilskuddsordningen BIO var det et mindreforbruk i 2023, grunnet et lavere antall kvalifiserte søkere i siste søknadsrunde.

Næringsdirektør

Det er et mindreforbruk på 3,4 mill. kr. Mindreforbruket skyldes redusert aktivitet som følge av fylkesdelingen, samt sparte lønnskostnader ved at direktørstillingen fullt ut ikke ble erstattet.

Seksjon Næringsutvikling og entreprenørskap

Seksjonen har et mindreforbruk på 1,7 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak mindreforbruk av lønnskostnader grunnet større inndekning av dette fra arbeid med programmene Forregion og Regionalt forskningsfond Vestfold og Telemark. Manglende avsetninger til dekning av politiske vedtak på prosjekter er i stor grad dekket inn av redusert innsats i andre påvirkbare prosjekter.

Hovedutvalg for næring og reiseliv

Kommentar til status økonomi

Det ble ikke bevilget midler til hovedutvalget for næring og reiseliv sin disposisjon i 2023.

10.5. Hovedutvalg for utdanning og kompetanse

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.

Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.


Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for utdanning og kompetanse	-	5 000	-	-	0,0 %
SUM Hovedutvalg for utdanning og kompetanse	-	5 000	-	-	0,0 %
<i>Mobbeombud og Elev- og lærlingeombud</i>	3 136	3 403	3 516	380	10,8 %
SUM Mobbeombud og Elev- og lærlingombud	3 136	3 403	3 516	380	10,8 %
Opplæring og folkehelse					
<i>Andre virksomheter</i>	107 814	86 561	108 771	957	0,9 %
<i>Fag- og yrkesopplæring</i>	385 700	361 789	385 700	- 0	0,0 %
- Fag- og yrkesopplæring - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	32 950			- 32 950	
<i>Inntak, eksamen og voksenopplæring</i>	60 512	57 494	60 365	- 148	-0,2 %
- Inntak, eksamen og voksenopplæring - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 16 906			16 906	
<i>Oppfølgingstjenesten og talenhus</i>	39 934	36 333	40 018	84	0,2 %
- Oppfølgingstjenesten og talenhus - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	2 042			- 2 042	
<i>Pedagogisk støtte og utvikling</i>	63 605	53 200	63 557	- 47	-0,1 %
- Pedagogisk støtte og utvikling -	- 4 777			4 777	



avsetning/bruk av bundet fond m.m.					
<i>Psykologisk pedagogisk tjeneste</i>	36 607	33 995	36 963	356	1,0 %
<i>Sektorutvikling</i>	104 053	115 505	104 654	601	0,6 %
- Sektorutvikling - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	4 432			- 4 432	
<i>Utdanningsdirektør</i>	8 129	173 862	9 276	1 147	12,4 %
<i>Videregående skoler og folkehøyskole</i>	2 106 825	1 854 010	2 074 068	- 32 757	-1,6 %
- Videregående skoler og folkehøyskole - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 31 845		- 14 627	17 218	-117,7 %
SUM Opplæring og folkehelse	2 899 075	2 772 748	2 868 746	- 30 329	-1,1 %
<i>Fagskolen Vestfold og Telemark</i>	8 279	3 539	1 515	- 6 764	-446,4 %
- Fagskolen Vestfold og Telemark - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	2 972			- 2 972	
SUM Fagskolen i Vestfold og Telemark	11 251	3 539	1 515	- 9 736	-642,6%
SUM økonomi gruppert til Hovedutvalg for utdanning og kompeta.	2 913 461	2 784 690	2 873 777	- 39 684	-1,4 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres senere.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
	Oppfølging av strategiområdene i strategiplanen for videregående opplæring (VGO).	Økt gjennomføring med planlagt kompetanse, økt læringsutbytte og økt livsmestring.	<p>Andel elever som trives svært godt eller godt på skolen.</p> <p>Andelen lærlinger som trives i svært stor grad eller i nokså stor grad på arbeidsplassen.</p> <p>Andel elever som ikke har opplevd å bli mobbet av andre elever de siste mnd.</p> <p>Andel fullført og bestått per skoleår.</p> <p>Andel lærlinger som ikke har opplevd mobbing på arbeidsplassen.</p> <p>Andel sluttet i løpet av skoleåret.</p> <p>Andel hevinger av lære- og opplæringskontrakt er per år.</p> <p>Indeksen elevdemokrati og medvirkning (sammensatt av flere spørsmål som antas å måle samme fenomen).</p>	<p>86,4%</p> <p>80,1%</p> <p>84, %</p> <p>84,3%</p> <p>82,5%</p> <p>3,3 %</p> <p>8,5 %</p> <p>3,5 %</p>

	<p>Spesiell oppfølging av følgende strategiområder i strategiplanen for VGO.</p>	<p>Økt gjennomføring med planlagt kompetanse, økt læringsutbytte og økt livsmestring.</p>	<p>Gjennomføring etter 5 og 6 år – andel fullført på normert tid, på mer enn normert tid og med planlagt grunnkompetanse.</p> <p>Andel sluttet i løpet av 5 og 6 år.</p> <p>Andel elever fra Vg2 Yrkesfag med direkte overgang til opplæring i bedrift.</p> <p>Andel unge mellom 16 og 25 år som står utenfor arbeid og/eller utdanning (inkludert personer som deltar i annen kursvirksomhet og arbeidsmarkeds-tiltak).</p>	<p>82,8%</p> <p>9,6 %</p> <p>46,6%</p>
	<p>Spesiell oppfølging av følgende strategiområder i strategiplanen for VGO.</p>	<p>Økt gjennomføring med planlagt kompetanse, økt læringsutbytte og økt livsmestring.</p>	<p>Indeksen mestring (sammensatt av flere spørsmål som antas å måle samme fenomen).</p> <p>Indeksen motivasjon (sammensatt av flere spørsmål som antas å måle samme fenomen).</p> <p>Andelen elever som i svært stor grad eller i stor grad har fått et godt grunnlag for videre valg av utdanning og yrke, så langt i videregående opplæring.</p>	<p>3,9 %</p> <p>3,5 %</p> <p>59,8 %</p>

Mobbeombud og Elev- og lærlingeombud

Budsjettpremisser

Ombudene skal være en ressurs for elever i den videregående skole og lærlinger

Elev- og lærlingombudet har i 2023 hatt mange møter og samtaler med elever, foresatte, tilsatte i videregående opplæring, lærlinger, opplæringskontor, bedrifter og private videregående skoler. Ombudene har gitt råd, veiledning til tilpasset opplæring og gode vurderingssituasjoner, hjelp til konflikthåndtering, (Kap. 9A Opplæringslova) ovenfor enkeltelever, klasser og trinn. Elev- og lærlingombudet har også videreformidlet mange henvendelser til relevant instans eller fagperson.

Ombudene har vært med i ulike arbeidsgrupper og kompetanseprogram, med tverrfaglig samhandling, forebygging og utenforskap som fokus. Elev- og lærlingombudene har bidratt inn i DLG, rektorgruppen med faglig støtte og kompetanse til håndtering av Kap. 9A saker. Ombudet har bidratt til økt søkelys på gode læringsfelleskap, tverrfaglig samhandling, inkludering, god forvaltning av ordensreglement og konsekvenshåndtering.

Elev- og lærlingombudene deltar i nasjonalt nettverk og kompetanseprogram med de andre ombudene i Norge.

Ombudene skal ivareta barn og ungdommens rettigheter og plikter, fremme dialog og samarbeid

Elev- og lærlingombudet har hatt en aktiv rolle i fylkeskommunens arbeid med demokrati- og medvirkningsarbeid som elevråd, skolemiljøvalg, Vestfold og Telemark ungdomsråd og Lærlingrådet. Ombudene har hatt en aktiv rolle i prosjektet «Ungdomsmedvirkning i stort, UMIS. UMIS er et kvalitetsutviklingsprosjekt for å sikre gode demokratiske medvirkningsprosesser, sett opp mot kravene til medvirkning i ny Opplæringslov.

Mobbeombudene skal drive systemrettet arbeid for å bidra til ansvarliggjøring og nødvendig kompetanse i kommunen

Mobbeombudene har hatt samarbeidsmøter internt for å bygge fagmiljø og bygge felles strategier. Ombudene har jobbet systematisk og kontinuerlig med å synliggjøre tjenestene gjennom samarbeid med barnehager, skoler, støttetjenester og skole- og barnehageeier. I 2023 holdt mobbeombudene en rekke fagøkter (skoler, barnehager og kommuner). Ombudene har deltatt i det nasjonale ombudsnettverket og bidratt til erfaringsutveksling og kompetanseutvikling.

Mobbeombudene skal være til stede i praksisfeltet og være tilgjengelig for primærgruppen (barn og foresatte)

En stor del av mobbeombudets virke dreier seg rundt å være til hjelp og støtte for barn, elever og foresatte i krevende miljøsaker og å gi skoler og barnehager faglig støtte og veiledning. I 2023 jobbet mobbeombudene aktivt med 86 individualsaker. I tillegg er det et prioritert område å gjøre ombudsrollen synlig og å spre kunnskap om temaet trygt og godt barnehage- og skolemiljø i nettverket rundt skoler og barnehager. I 2023 bidro mobbeombudet på 29 foreldremøter for skole og 6 foreldremøter for barnehage i Vestfold.

Kommentar til status økonomi

Tall i 1000	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Mobbeombud og Elev- og lærlingeombud	3 136	3 403	3 516	380	10,8 %
SUM Mobbeombud og Elev- og lærlingombud	3 136	3 403	3 516	380	10,8 %

Mobbeombudsordningen er delfinansiert mellom fylkeskommunen og UDIR, og UDIR refunderer 0,5 mill. kr per år per stilling.

Ombudene omfatter fire ansatte. To er elev- og lærlingombud, og to stillinger er opprettet i det nasjonale prosjektet for mobbeombud.

Opplæring og folkehelse

Budsjettpremisser

Sektoren skal utføre tjenester i tråd med rettigheter som beskrevet i opplæringsloven

Sektoren har fulgt opp vedtak om økt læringsutbytte, økt gjennomføring med planlagt kompetanse og økt livsmestring skal være det overordnede målet for videregående opplæring i fylket.

Sektoren skal drive profesjonsutvikling

Sektoren har benyttet mulighetene som ligger i sentrale og lokale tilskuddsordninger for kompetanseutvikling. Sektoren har hatt 23 fagnettverk for lærere, med fokus på kollektiv læring på tvers av skoler. I tillegg er det i 2023 gjennomført lederopplæring for alle ledere med personalansvar.

Sektoren skal øke elevenes livsmestring

Sektoren har jobbet for å øke elevenes livsmestring og å utvikle en opplæringsarena som gir trygghet, tilhørighet og et inkluderende fellesskap. Fullført og bestått og trivsel er indikatorer som kan måle dette, se tabellen for FNs bærekraftsmål.

Sektoren skal styrke arbeidet med utvikling av de grunnleggende ferdighetene lesing, skriving, regning, muntlighet og digitale ferdigheter

Økt læringsutbytte er det tredje overordnede målet for sektoren. Eksamen har ikke vært gjennomført de siste årene, men standpunktkarakterer viser utviklingen av læringsutbytte i perioden.

Sektoren skal sikre at opplæringen bidrar til å øke motivasjon og mestring for elever i matematikk

Matematikk er et av strategiområdene i den strategiske planen og mange skoler har tiltak i utviklingsplanene sine som er knyttet til dette strategiområdet. Målet med tiltakene er motivasjon, mestring og bedre læringsresultater.

Sektoren skal sikre utviklingen av elevenes digitale kompetanse

Alle de videregående skolene har en formalisert digitalpedagogrolle. Det har vært jevnlig møter i digitalpedagognettverket.

Sektoren skal utvikle det 4-årige yrkesfagløpet

En positiv økning i andelen med direkte overgang til lære plass er med på å øke gjennomføringen av videregående opplæring. I perioden er den redusert fra 46,8% i 2022 til 46,6% i 2023.

Sektoren skal tilby kompetansefremmende tiltak til ungdom utenfor opplæring og arbeid

Ungdom utenfor opplæring og arbeid er en del av målgruppen til Oppfølgingstjenesten.

Viktige begivenheter

Fullføringsreformen og tilhørende ny opplæringslov er gjeldene fra 1.august 2024. 2023 var preget av forberedelser til reformen, særlig til introduksjonen av modulbasert opplæring for voksne, som vil være gjeldene i et utvalg av lærefag allerede fra og med høsten 2024. Modulbasert opplæring for voksne vil være hovedmodellen for voksenopplæringen fremover og innebærer en stor omstillingsprosess for sektoren. Allerede i 2020 ble fullføringsreformen og tiltak i ny opplæringslov, forsert i form av øremerkede midler. Grensegangen mellom ordinær drift og gjeldene rettsbegrensninger, og nye tiltak og målgrupper i forsering av rettigheter i fullføringsreformen, finansiert av øremerkede midler, har vært krevende.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Opplæring og folkehelse					
<i>Andre virksomheter</i>	107 814	86 561	108 771	957	0,9 %
<i>Fag- og yrkesopplæring</i>	385 700	361 789	385 700	- 0	0,0 %
- Fag- og yrkesopplæring - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	32 950			- 32 950	
<i>Inntak, eksamen og voksenopplæring</i>	60 512	57 494	60 365	- 148	-0,2 %
- Inntak, eksamen og voksenopplæring - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 16 906			16 906	
<i>Oppfølgingstjenesten og talenhus</i>	39 934	36 333	40 018	84	0,2 %
- Oppfølgingstjenesten og talenhus - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	2 042			- 2 042	

<i>Pedagogisk støtte og utvikling</i>	63 605	53 200	63 557	- 47	-0,1 %
- Pedagogisk støtte og utvikling - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 4 777			4 777	
<i>Psykologisk pedagogisk tjeneste</i>	36 607	33 995	36 963	356	1,0 %
<i>Sektorutvikling</i>	104 053	115 505	104 654	601	0,6 %
- Sektorutvikling - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	4 432			- 4 432	
<i>Utdanningsdirektør</i>	8 129	173 862	9 276	1 147	12,4 %
<i>Videregående skoler og folkehøyskole</i>	2 106 825	1 854 010	2 074 068	- 32 757	-1,6 %
- Videregående skoler og folkehøyskole - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 31 845		- 14 627	17 218	-117,7%
SUM Opplæring og folkehelse	2 899 075	2 772 748	2 868 746	- 30 329	-1,1 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Sektoren har et samlet merforbruk på 29,8 mill. kr. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på skolene i fylket.

Andre virksomheter

Det er merforbruk på Kompetansebyggeren på 2,0 mill. kr, et lite merforbruk på 0,2 mill. kr på Folkehøyskolen Sandefjord og et mindreforbruk på SMI-skolen på 1,1 mill. kr.

Fag- og yrkesopplæring

Det er balanse på budsjettområdet. Den økte aktiviteten med antall lærekontrakter som tegnes, er i 2023 finansiert av øremerkede midler knyttet til finansiering av Fullføringsreformen. Det er økning av voksne uten rett som tegner lærekontrakt og som fylkeskommunen finansierer. Utgifter til prøvenemder har også økt i 2023.

Inntak, eksamen og voksenopplæring

Det er balanse på budsjettområdet. Det er økte utgifter til privatisteksamener, men gjesteelevsoppgjøret hadde et mindreforbruk. Den økte aktiviteten for voksne uten rett er i 2023 finansiert av øremerkede midler knyttet til finansieringen av Fullføringsreformen.

Sektorutvikling

Samlet sett er det et lite mindreforbruk på 0,6 mill. kr. Dette er knyttet til elev-PC'er, mens det er et lite merforbruk på vedlikeholdsbudsjettet for skolene på omtrent 1,0 mill. kr.

Utdanningsdirektør

Det er et mindreforbruk på 1,1 mill. kr under ansvaret til utdanningsdirektøren. Dette skyldes i hovedsak delvis udisponert priskompensasjon og lavere utgifter til rektormøter enn budsjettet.

Videregående skoler

Det er et merforbruk på de videregående skolene på 32,2 mill. kr. Merforbruket fordeler seg med 23,3 mill. kr for skolene i Vestfold og 8,8 mill. kr for skolene i Telemark. Resultatene fordelt mellom fylkene skyldes i hovedsak en gradvis styrking av budsjettene til skolene med lav oppfylingsgrad i gruppene, som geografisk befinner seg i Telemark, samt en gradvis og tilsvarende vridning av budsjettramme fra Vestfold til Telemark, samtidig som elevtallet har endret seg i motsatt retning.

Den største delen av merforbruket skyldes høye lønnsutgifter, med bakgrunn i at skoletilbudet i 2023 var bredere enn det den økonomiske rammen ga rom for. Fylkets skolestruktur har vedtatte skoletilbud for 2023 har gitt mange undervisningsgrupper med lavt elevtall. Det betyr at det er flere grupper hvor pedagoger underviser i klasserom med lavt elevtall og tomme plasser. Budsjettfordelingsmodellen som fordeler midler til de videregående skolene, hensyntar lavt elevtall i noen grad. Budsjettrammen til de videregående skolene har ikke vært tilstrekkelig i 2023 for å dekke behovet for undervisning i henhold til vedtatt tilbudsstruktur. Stramme økonomiske rammer påvirker også skolene med høy oppfylingsgrad av elever i undervisningsgruppene på grunn av mekanismene i budsjettfordelingsmodellen. Det er derfor stor variasjon i resultatet på skolene. Merforbruket i sum for de videregående skolene uttrykker noe om den totale belastningen for de videregående skolene av vedtatt skoletilbud, og det tilhørende elevtallet, sammenlignet med budsjettrammen.

Den ekstra kompensasjonen for energiutgifter som ble gitt som en engangsstøtte i 2023 var større enn energiutgiftene i perioden, og bidrar til at resultatet er mer positivt enn det samlede reelle merforbruket på skolene.

Flertallet av skolene rapporterer om høyt sykefravær og behov for tiltak knyttet til en mer utfordrende elevgruppe enn tidligere. Tiltakene er i hovedsak økt tilstedeværelse av voksne, f.eks. miljøarbeidere.

Sammendrag status investeringer

Tall i 1000	Totalt budsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt total prosjektramme	Påløpt totalt	Budsjett inkl. endring	Regnskap
Investering utstyr skole	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	9 970	9 758
INV skole 2023 grønne maskiner	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	3 001	2 660

Investeringsprosjekt skole - egenfinansiert		Ikke aktuelt	111	111
INV skole 2023 - egenfinansiert	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	14 997	13 776
Innovativt utstyr skole FT-sak 142/22	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	2 557	2 481
Sum			30 636	28 787

Fylkestinget bevilget i budsjett og økonomiplan 2023-2026 (FT-sak 142/22) 7,0 mill. kr i årlig pott til utstyr og store maskiner. Budsjettet på Utstyr skole består av den årlige investeringspotten på 7,0 mill. kr for 2023, og dessuten 1,8 mill. kr i ubenyttede midler fra 2022. Fylkestinget bevilget i FT-sak 142/22 også 4,0 mill. kr til innovativt utstyr i de videregående skolene, hvorav 2,0 mill. kr ble overført til investering.

Fylkestinget bevilget i budsjett og økonomiplan 2022-2025 (sak 179/21) 7,0 mill. kr til miljøvennlige maskiner og utstyr med positiv effekt på miljøet. 3,0 mill. kr av disse var ubenyttet i 2022 og ble overført til budsjett 2023.

Sak om fordeling av utstyrspott skole og større maskiner blir fulgt opp administrativt. Fordeling av utstyrspott 2023 og bevilgning til innovativt utstyr ble vedtatt i HUK-sak 11/23. Fordeling av utstyrspott i 2022 blei vedtatt i HUK-sak 17/22, og mindreforbruket kommer av forsinkelser ved enkelte av innkjøpene. De forsinkede prosjektene er i all hovedsak gjennomført i 2023.

Hoveddelen av prosjektene knyttet til investeringspotten 2023 og potten til innovativt utstyr er gjennomførte i 2023. Enkelte prosjekter er forsinket og vil bli foreslått rebudsjettert ved 1. tertial 2024.

Investeringsprosjekt skole egenfinansiert består av prosjekter som blir finansierte ved overføring fra drift. Budsjettene på hvert prosjekt er oppdaterte med overføring fra drift ved årsavslutning.

Kolonnene «Påløpt total» og «Total prognose» blir brukt i investeringsprosjekt som går over tid og gjelder ikke investeringsmidler som blir gitt årlig.

Hovedutvalg for utdanning og kompetanse

Kommentar til status økonomi

Det ble ikke bevilget midler til hovedutvalget for utdanning og kompetanse sin disposisjon i 2023.

Fagskolen Vestfold og Telemark

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Fagskolen Vestfold og Telemark</i>	8 279	3 539	1 515	- 6 764	-446,4 %
- Fagskolen Vestfold og Telemark - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	2 972			- 2 972	
SUM Fagskolen i Vestfold og Telemark	11 251	3 539	1 515	- 9 736	-642,6 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres nedenfor.

Regnskapet, før korrigeringer, viser et merforbruk på 6,7 mill. kr. Årsaken til merforbruket er for høy driftsfart fra 2022 inn i 2023. Fagskolen vil ikke få dette merforbruket med seg inn i 2024 grunnet deling (jamfør økonomireglementet). Det er utarbeidet konsekvensanalyse, og satt i gang tiltak for å redusere driftsfarten i perioden fremover.

I forbindelse med avslutningen av Vestfold og Telemark fylkeskommune gjøres regnskapet for Fagskolen opp. De "nye" eierne Vestfold fylkeskommune og Telemark fylkeskommune vil starte med "blanke ark" ved oppstart av det nye oppgavefellesskapet.

10.6. Hovedutvalg for samferdsel

Oppsummering økonomistatus

Tabellen under viser sektorområdene som er gruppert til fylkesutvalget, inkludert budsjett og regnskap for hovedutvalget.



Eventuelle budsjettavvik blir kommentert under hver seksjon.




Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Hovedutvalg for samferdsel</i>	8 500	32 500	9 250	750	8,1 %
- Hovedutvalg for samferdsel - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 8 500		- 8 500	-	
SUM Hovedutvalg for samferdsel	8 500	32 500	9 250	750	8,1 %
Samferdsel, miljø og mobilitet					
<i>Samferdselsdirektør</i>	1 866	66 743	1 998	133	6,6 %
<i>Strategi og utvikling</i>	48 528	48 614	51 812	3 284	6,3 %
<i>Forvaltning</i>	32 852	31 555	34 840	1 988	5,7 %
<i>Drift og vedlikehold</i>	685 999	615 996	687 163	1 164	0,2 %
<i>Utbygging</i>	12 461	8 067	13 369	908	6,8 %
<i>Kollektiv og mobilitet</i>	757 187	686 185	756 543	- 644	-0,1 %
- Kollektiv og mobilitet - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	9 283			- 9 283	
<i>Sektorutvikling</i>	32 095	31 802	35 009	2 914	8,3 %
SUM Samferdsel, miljø og mobilitet	1 580 272	1 488 963	1 580 735	463	0,0 %
SUM økonomi gruppert til Hovedutvalg for utdanning og komp.	1 588 772	1 521 463	1 589 985	1 213	0,1 %





Tall i 1000


Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv) og kommenteres senere.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål	Tiltak fra Regional planstrategi	Ambisjon for perioden	Indikator	Status
	<p>Utvikle effektive betalingsløsninger med forhåndskjøpte billetter som sikrer raskere påstigning.</p>	<p>Bussene skal være punktlig</p>	<p>Andelen avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket).</p>	<p>Vestfold: 72 % av avgangene i rute (inntil 3 minutter forsinket), i tråd med målsetting. Telemark: 60 % av avgangene i rute, skyltes i hovedsak mange strekninger med vegarbeid i Grenland.</p>
	<p>Videreutvikle et markedsrettet tilbud med høy frekvens og konkurransedyktige priser. Bruk av ny teknologi for å gjøre tilbudet mer tilgjengelig.</p> <p>Utvikle smarte løsninger for etterspørselsstyrt kollektivtilbud i områder med begrenset markedspotensial et i størst mulig grad gjennom å benytte eksisterende kapasitet.</p>	<p>Kundetilfredsheten på kollektiv skal være høy</p>	<p>Kundetilfredsheten (KTI) for lokal kollektivtrafikk i Vestfold og Telemark.</p>	<p>Kundetilfredsheten (KTI) for lokal kollektivtrafikk i Vestfold og Telemark. 53 % i 2023, fire poeng bedre enn i 2022. Kundene var mest fornøyd med antall avganger, "valuta for pengene" og trygghet/sikkerhet, og minst fornøyd med punktligheten.</p> <p>Det har pågått piloter med anropsstyrt bestillings-transport i Horten, Re og Bø gjennom 2022-23. Farte bestilling (Bø) ble endret fra juni 2023 til ordinært rutetilbud. For Horten og Re, der har vi startet ny pilot oktober 2023 som skal evalueres våren 2024.</p>

 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Det skal bygges nye og trafikksikre og fremkommelige anlegg for gående og syklende langs fylkesvei.</p> <p>Iverksette FTU sin handlingsplan.</p> <p>Legge trafikksikkerhet til grunn i utarbeidelsen av infrastruktur.</p>	<p>Nullvisjon – det skal være 0 drepte og hardt skadde som følge av trafikkulykker</p>	<p>Antall drepte og hardt skadde som følge av trafikkulykker.</p>	<p>Offisiell statistikk for drepte og hardt skadde er ikke klar før i juni. Antall hardt skadd har vi derfor ikke tall på innen rapporteringsfrist. Antall drepte i 2023 for Vestfold og Telemark var: 6 (tre i hvert fylke)</p>
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Modernisere og forenkle kontrakter på fylkesvei.</p> <p>Bruer og andre flaskehalsen på fylkesveinettet skal utbedres slik at tungtransporten kommer frem.</p>	<p>Forfallet på fylkesveinettet skal reduseres</p>	<p>Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard.</p>	<p>Fem av åtte driftskontrakter på veg, to av to driftskontrakter innen elektro og veglys og fire av fire driftskontrakter innen grøntfag/ytre miljø er modernisert og forenklet.</p> <p>Forfallet på fylkesveinettet øker</p> <p>Det har ikke vært planlagt utbedret bruer eller andre flaskehalsen på fylkesveinettet i 2023.</p>
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Prioritere arbeid med Byvekstavtale, Bypakker, Bygdepakker</p>	<p>Miljøbelastningen fra transportsektoren skal reduseres</p>	<p>Antall byer i Vestfold og Telemark med sykkelbyavtaler.</p>	<p>5: Horten, Tønsberg, Sandefjord, Larvik og Midt Telemark</p>

 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Fortsette samarbeidet med kommunene når det gjelder sykkelbyavtaler, trafiksikkerhetsplaner, mobilitetsplaner og tilskuddsordning</p>	<p>Miljøbelastningen fra transportsektoren skal reduseres</p>	<p>Årlig endring i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøyer.</p>	<p>Utslipp fra personbiler i 2022: 332 135,7 tonn CO₂-ekvivalenter, en nedgang fra 338 145,9 tonn i 2021. Utslipp fra varebiler: 111 730,6 tonn, en økning fra 106 957,2 i 2021. Tunge kjøretøy: 214 239,9 tonn, en nedgang fra 216 360,5 tonn i 2021. Tall fra 2023 foreligger ikke. kilde: Miljødirektoratet</p>
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Elektrifisering av bussparken for å redusere klimautslipp, støy og driftskostnader</p>	<p>Miljøbelastningen fra transportsektoren skal reduseres</p>	<p>Gjennomsnittlig CO₂ utslipp per buss per km.</p>	<p>Bussenes utslipp av CO₂ per kjørte km var i 2023 i gjennomsnitt 0,45 kg per buss.</p>
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Styrke kollektivtilbudet i områder med størst potensialet for vekst.</p>	<p>Antall reisende med kollektiv skal øke</p>	<p>Årlig vekst i antall reisende med lokale ruter</p>	<p>Økning med 14 % sammenlignet med 2022. Størst vekst i de største bykommunene.</p>
 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Redusere reisetid og øke frekvensen for å styrke kollektivtrafikkens konkurransekraft</p>	<p>Antall syklistere skal øke</p>	<p>Årlig vekst i antall syklende</p>	<p>Endring i sykkeltrafikk VT-fylke fra Statens vegvesen sykkeldekser 2023: Telemark(Grenland): -7,1% , Vestfold: -10,3%</p>

 <p>9 INDUSTRI, INNOVASJON OG INFRASTRUKTUR</p>	<p>Etablere infrastrukturtiltak som gir kollektivtrafikken bedre fremkommelighet</p>	<p>Trafikkveksten fra persontransport med bil skal ikke øke</p>	<p>Trafikkvekst fra persontransport med bil</p>	<p>Endring i trafikkmengde VT-fylke fra Statens vegvesen veitrafikkindeksen 2023: Alle kjøretøy +1,3%, Lette: +1,7%, Tunge: -2,5%</p>
---	--	---	---	---

Samferdsel, miljø og mobilitet

Budsjettpremisser

Utvikle vei og anlegg som tar høyde for ras, skred og klimaendringer

På Fv. 37 Tinnsjøvegen og Fv. 362 Lauvjuv er det etablert nytt rasvarslingsanlegg til erstatning for eksisterende. Etableringen og igangsettingen av rasvarslingsanlegget ble ferdigstilt i forkant av vintersesongen 2023/2024. Anlegget detekterer og varsler ras. I tillegg er områdene overvåket med termiske kameraer.

Tilrettelegge for myke trafikanter og transport som gir redusert klimapåvirkning

Å bygge sammenhengende infrastruktur for de syklende og gående i og rundt byene og tettstedene, og dessuten drift og vedlikehold av disse har høyt fokus. Samarbeid internt i, og med andre sektorer, er også viktig for å nå målene. Hensynene til gående, syklende og kollektivreisende er viktige i forvaltningen av veinettet og inngår i vurderingene og behandlingen av plansaker og enkeltsaker.

Ca. 30 % av kollektivtilbudet ble i 2023 utførte av busser med biogass som drivstoff. I kommende anbud blir det lagt opp til fossilfritt drivstoff, noe som betyr at kollektivtilbudet med buss vil være utslippsfritt innen 2027.

Modernisere og forenkle kontrakter for fylkesveg

Seksjon drift og vedlikehold har i 2023 inngått ytterligere tre kontrakter med økt grad av byggherrestyring. Fem av åtte driftskontrakter på veg og samtlige driftskontrakter innen elektro og veglys er fornyet med økt grad av byggherrestyring. Det er i tillegg etablert fire driftskontrakter innen grøntfag og ytemiljø som har økt byggherrestyring.

Legge trafiksikkerhet til grunn i utarbeidelse av infrastruktur

Kjerneoppgavene innen drift og vedlikehold bidrar kontinuerlig i arbeidet med trafiksikkerhet. Utvikling innen digital infrastruktur for drift og vedlikehold av veinettet krever kapasitet innen FOU og for gjennomføring. Etter vedtak om splitting av fylkeskommunen har det ikke vært kapasitet og ressurser til slike prosesser.

Trafiksikkerhet for gående, syklende og kollektivreisende er et svært viktig aspekt ved forvaltning av veinettet og inngår som et sentralt tema i vurderingene og behandlingen av plansaker og enkeltsaker.

Redusere utslipp fra transport og samferdsel

Fylkestinget har vedtatt at kollektivtrafikken i fylket skal være fossilfri innen 2027. I de kommende bussanbudene vil kravet om bruk av fossilfritt drivstoff bli stilt slik at fylkestingsvedtaket blir innfridd.

Planmessig, systematisk og digitalisert drift og vedlikehold vil redusere utslepp fra produksjon. Den nasjonale utviklingen og implementeringa av nytt FDV-system – som skal gi oss planmessig, systematisk og digitalisert drift og vedlikehold - er fortsatt sterkt forsinket. Behovet for et nytt digitalt system utenfor Statens vegvesens system er derfor ikke innfridde etter planen. Dette er en kritisk faktor for modernisering av drift og vedlikeholdsaget. Arbeidet med FDV-system pågår fortsatt i samarbeid med Novari (tidligere VIGO) og landets fylkeskommuner.

Gradvis innføring av klimavennlig drivstoff eller EI-drift er norm der det er mulig i de nye driftskontraktene for fylkesveg.

Utbygging har innført BREEAM-sertifisering (Building Research Establishment Environmental Assessment Method) av de største prosjektene, Fv. 359 Kaste-Stoadalen og Fv. 353 Rugtvedt-Surtebogen. BREEAM er en internasjonal miljøsertifiseringsmetode som brukes som et vurderingssystem for å klassifisere byggeprosjekter med hensyn til deres miljømessige bærekraft.

Samferdselssektoren fikk i 2023 komplettert klimaregnskapet for sektorens klimagassutslipp. Dette datagrunnlaget gir sektoren den utslippsoversikten som behøves for å sette inn målrettede tiltak for å nå fylkeskommunens klimamål.

Viktige begivenheter

Seksjon Strategi og utvikling

Vedtatt på «Regional plan for trafiksikkerhet for Vestfold og Telemark fylkeskommune 2023-2026 (2034)». – Etter plan og bygningsloven – dette er den første regionale plan for TS i landet.

Publisert rapport på Skadedataprojektet, med data fra 2020-2022. Data er også samlet inn for 2023, og arbeidet fortsettes.

Gjennomførte trafiksikkerhetskonferanse med 130 deltagere fra kommuner og andre trafiksikkerhetsaktører i fylket.

Minnemarkeringen for trafikkdrepte i 2023 «Lys til ettertanke» ble markert for 30. gangen.

34 trafiksikkerhetstiltak fikk tildeling av midler fra Trafiksikkerhetsordningen i 2023.

Sykelstrategien for Vestfold og Telemark og Strategi for Kollektiv utenfor byområdene ble vedtatt.

Mobilitetspunktet i Tønsberg ble åpnet.

Deltakelse i internasjonale prosjekter: Shared digital mobility hubs og Grønn Jyllands korridor.

Seksjon Kollektiv og mobilitet

Seksjon Kollektiv og mobilitet fikk i 2023 tilført 20,3 mill. kr i statlig koronakompensasjon, og 7 mill. kr

overført fra mindreforbruket i 2022. Begge disse ettårige tilføringene har bidratt til å dekke for tapt normal vekst i billettinntekter relatert til pandemien og økte kostnader i transportkontraktene.

I FT-sak 40/22 fikk seksjon Kollektiv og mobilitet 12,0 mill. kr i budsjettmidler for å gjennomføre taksttiltak i Vestfold og R1-ruta i Telemark, til bruk i 2023. Prisen på 30 dagers periodekort for voksen ble redusert fra 790 kr til 500 kr. Tiltaket har bidratt til nær en dobling av reiser med subsidiert periodekort voksen, målt mot tilsvarende periode året før.

I 2023 ble det registrert i overkant av 16,1 millioner passasjerer på kollektivtrafikken i fylket, som er en vekst på 14 % sammenlignet med året før. Veksten var høyest i de største byområdene.

Fra oktober 2023 ble det etablert en ny shuttlebuss mellom kollektivpunktet ved Fokserød og Torp Sandefjord lufthavn. Shuttlebussen korresponderer med bussrute 01 og ekspressbusser som ankommer Fokserød, og gir dermed et tilbud fra alle Vestfoldbyene. Shuttlebussen ble finansiert via vedtak i FT om ekstra budsjettmidler tilført seksjonen.

Seksjon Drift og vedlikehold

I FT-sak 142/22 (Årsbudsjett 2023) fikk seksjon 50,0 mill. kr i budsjettmidler for å bytte alle fylkeskommunal veilys til LED. Det har gitt en besparelse kWh/Co2 på ca. 50 % på de armaturene som er skiftet.

Seksjon Utbygging

På grunn av splitting av fylkeskommunene har det vært sterke restriksjoner på tilsettinger.

Seksjon Forvaltning

Seksjon Forvaltning har i samarbeid med seksjon Drift og vedlikehold vært i dialog med alle kommuner om overtakelse av kommunale veilys og gang- og sykkelveier langs fylkesveiene. Arbeidet er slutført i Telemark der alt veilyset er overtatt av fylkeskommunen i 2023. I Vestfold vil prosessen pågå videre og forventes slutført i løpet av 2024.

Kommentar til status økonomi

Budsjettområde/seksjon	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Samferdsel, miljø og mobilitet					
<i>Samferdselsdirektør</i>	1 866	66 743	1 998	133	6,6 %
<i>Strategi og utvikling</i>	48 528	48 614	51 812	3 284	6,3 %
<i>Forvaltning</i>	32 852	31 555	34 840	1 988	5,7 %
<i>Drift og vedlikehold</i>	685 999	615 996	687 163	1 164	0,2 %
<i>Utbygging</i>	12 461	8 067	13 369	908	6,8 %

<i>Kollektiv og mobilitet</i>	757 187	686 185	756 543	- 644	-0,1 %
- Kollektiv og mobilitet - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	9 283			- 9 283	
<i>Sektorutvikling</i>	32 095	31 802	35 009	2 914	8,3 %
SUM Samferdsel, miljø og mobilitet	1 580 272	1 488 963	1 580 735	463	0,0 %

Tall i 1000

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (blå) og kommenteres nedenfor.

Sektoren rapporterer for 2023 et resultat med 0 % budsjettavvik og har forvaltet sitt budsjett innenfor tildelt budsjetttramme.

Samferdselsdirektør

Samferdselsdirektøren rapporterer et resultat tilnærmet balanse.

Seksjon Strategi og utvikling

Seksjonen rapporterer et mindreforbruk på 3,3 mill. kr. Dette skyldes noe lavere lønnskostnader, mindre bruk av konsulenttjenester og mindre bruk av opplæring og kurs enn budsjettet. Det er også ført flere timer på investeringsprosjekter enn budsjettet. I tillegg er det brukt noe mindre på trafikksikkerhet, kollektiv og konsulenttjenester til statlig infrastruktur, planlegging og partnerskap enn budsjettet.

Seksjon Kollektiv og mobilitet

Seksjonen fikk i 2023 tilført 27,3 mill. kr i ekstra budsjettmidler, for å opprettholde kollektivtilbudet og lovpålagt skoleskyss. Inkludert de overnevnte budsjettmidler ble resultatet fra seksjonen for 2023 et merforbruk på 0,7 mill. kr, som utgjør i underkant av 0,1 % av revidert budsjett.

Gjennom 2023 ble det brukt ca 7,8 mill. kr av statlige midler til finansiering av gratis ferjebilletter etter prinsippene i Hurdalsplattformen. Ca. 5,0 mill. kr er ubrukte lønnsmidler som følge av avgang og ledige stillinger i deler / gjennom hele året og høyere sykelønnsrefusjoner enn budsjettet. Det har vært benyttet svært lite vikarbruk i sykefraværsperiodene.

Seksjon Drift og vedlikehold

Resultatet et mindreforbruk på 1,2 mill. kr i forhold til revidert budsjett. Seksjonen fikk tilført 37,0 mill. kr i deflator og 5,0 mill. kr til energikostnader i 2023.

Energikostnadene har vært betydelig lavere (12 mill. kr) enn budsjettet. Årsaken er lavere strømpris kombinert med utskifting av tradisjonelle veglysmarturer til LED-armaturer som har gitt lavere energiforbruk. Forlik i asfaltkontrakt fra 2021 gav prisavslag på 7,4 mill. kr som er tatt til inntekt i 2023. Entreprenøren skal, som en del av forliksavtalen, reasfaltere tre strekninger innen 1. juli 2024. Kostnader til vinterdriften og lønns- og prisstigningen er blitt betydelig høyere enn budsjett. Vinteren kom tidlig i oktober, og i slutten av desember var det behov for vesentlig fler vinterdriftstiltak, som brøyting og strøing, enn forventet. For lønns- og prisstigningen kom det en uventet økning i prisveksten i 3. og 4. kvartal 2023.

Seksjon Utbygging

Seksjonen fikk et mindreforbruk på 0,9 mill. kr. Avviket skyldes hovedsakelig vakante stillinger i budsjettet som ikke ble besatt i løpet av året.

Seksjon Forvaltning

Seksjonen rapporterer et mindreforbruk på ca. 2,0 mill. kr. Avviket skyldes i hovedsak noe sparte lønnsmidler grunnet sykefravær og at planlagt støykartlegging ble skjøvet til 2024, grunnet mangel på kapasitet hos fagkonsulent. Fylkeskommunen som veieier er pålagt av EU å gjennomføre en strategisk støykartlegging som revideres hvert 5. år. Støykartleggingen var i utgangspunktet forutsatt delvis gjennomført i 2023, med et anslag 2-3 mill. kr for hele fylkeskommunen.

Seksjon Sektorutvikling

Seksjonen rapporterer et mindreforbruk på 2,9 mill. kr. Avviket skyldes i hovedsak noe sparte lønnsmidler grunnet sykefravær og økt aktivitet m/fakturering av interne timeverk på investeringsprosjekt.

Sammendrag status investeringer

Tall i 1000	Totalt budsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt total prosjektramme	Påløpt totalt	Budsjett inkl. endring	Regnskap
FV311 Presterødbakken/-krysset (207770)	268 074	244 473	2 500	979
Fv35 Ås - Linnestad	123 000	17 297	5 900	6 567
Tiltak sidevegnett Rugtvedt - Dørdal (tidl. E18)	92 320	24 195	10 600	3 791
Fv 359 Kaste-Stoadalen	447 000	117 616	108 700	103 260
Fv 359 Åse bru	53 000	47 384	4 000	3 474
Fv 900 Holmestrand sentrum	282 000	54 766	21 300	11 186
Fv 313 Sande Klokkerjordet	134 200	123 232	12 900	2 166
Fv 3068 Dølebakken, Lingelemveien og Fv 3052 Ling.kryss	90 000	40 805	18 926	6 122
Fv 301 Grevle-Skårabkn og Berg- Søndersrød	110 000	100 068	- 1 600	- 6 492
Fv45 Rassikring Voilen, Ullsteinskredet, Lauvås	90 150	68 205	40 900	41 533
Årlig investering fylkesveg	776 759	698 580	191 434	154 213

Fv. 450 Eidsborgkleivane - utglidning støttemur svingnr. 1	20 000	22 458	19 131	21 589
Fylkesveg 355, 3430 og 364	60 000	60 280	32 357	32 668
Fv 353 Rugtvedt-Surtebogen Byggefase	598 000	74 049	40 700	46 275
ENØK LED veglys Vestfold og Telemark	50 000	31 219	42 000	31 213
Frodeåstunnelen - setningsskader og TOG	3 000	2 349	3 000	2 349
Bypakke Grenland fase 1	530 000	1 223 653	67 640	57 753
Bypakke Tønsbergregionen	258 000	147 782	13 600	11 673
Investering utstyr samferdsel	Ikke aktuelt	Ikke aktuelt	10 000	7 237
Investering kollektiv	35 825	10 513	6 750	4 214
Belønningsmidler - investeringsprosjekter			-	1 079
Sum	4 021 328	3 108 924	650 737	542 849

Sammendrag status investeringer

Fv. 311 Presterødbakken

Prosjektet på fylkeveg 311 Presterødbakken og -krysset er ferdig og ble offisielt åpnet 05.11.2020. Prosjektet ble ferdigstilt 6 måneder før avtalt tidsfrist og innenfor budsjettert totalramme. Fylkesveg 311 er bygget om til 4-feltsløsning med separat sykkelveg og fortau på strekning mellom Kilden og Presterød. Det er etablert rundkjøring på Presterød og ny GS-veg på sydsiden av fylkesvegen mellom Presterød og Olsrød. Eksisterende GS-veg på nordsiden av fylkesveg 311 er på samme strekning oppgradert med adskilte traséer for sykkelveg og fortau. Vedtatt total ramme for prosjektet er på 268,1 mill. kr. Prosjektet er finansiert med bompenger og momskompensasjon. Eiendomsoverføring, matrikkelføring samt oppgjør for støytiltak på en naboeiendom ble slutført i 2023. Det gjenstår kostnader for kompletterende grøntarbeider i 2024.

Fv. 3068 Dølebakken - Linglemveien og Fv. 3052 Ling. Kryss

Dølebakken fase 1 er helt ferdigstilt pr. 2022. Videreføringen i fase 2 omfatter gang- og sykkelanlegg på strekningen Fv. 3068 Dølebakken - Linglemveien og ombygging av kryss på Fv. 3052 Linglemveien. Det samlede prosjektet består av flere elementer i ulike faser, og det pågår reguleringsplanarbeid, detaljprosjektering og grunnverv parallelt. Dølebakken fase 2 med parsellengde 0,3 km må omreguleres da det har oppstått konflikt med forskriftseik, og bygging av denne parsellen blir utsatt. Sandefjord kommune skal bygge nytt VA-anlegg på strekningen tiltakene omfatter, og koordinerer sitt anlegg med fylkeskommunen sitt vegprosjekt. Samlede tiltak langs Linglemveien og i kryssområdet ble lyst ut i entrepris august 2023. Anlegg pågår, og.

har forventet ferdigstillelse oktober 2025. Utfordrende reguleringsplanarbeid, grunnerverv og avklaring om fradrag for merverdiavgift har forsinket prosessen. Samlet kostnadsramme for fylkesvegtiltakene er på 90,0 mill. kr.

Fv. 301 Greve - Skårabkn og Berg – Søndersrød

Anleggsarbeidene ble ferdigstilt september 2022. Sluttoppgjøret med entreprenøren ble ferdig august 2023. Vedtatt totalramme for prosjektet er 110,0 mill. kr. Prosjektet holder seg innenfor vedtatt ramme. Hele sluttoppgjøret ble bokført i 2022 selv om det var stor uenighet med entreprenør angående dette. Entreprenør har i 2023 løpende kreditert det en har kommet til enighet om at de har fakturert for mye på sluttoppgjøret. Det gjenstår i 2024 grunnerverv, erstatning og matrikkelføring etter oppmåling av ferdig anlegg.

Fv. 313 Sande – Klokkerjordet

Prosjektet med omlegging av Fv. 313 ved Klokkerjordet i Sande kommune er del av en områdeplan i Sande. Kostnadsrammen for prosjektet er 134,2 mill. kr, hvorav 60,7 mill. kr er ekstern finansiering. Anleggsarbeidene ble ferdigstilt oktober 2021. Det er tvist i sluttoppgjøret mellom byggherre og entreprenør grunnet asfaltleveranser som byggherren hevder ikke oppfyller kontraktens krav. Fylkeskommunen har mottatt søksmål fra entreprenøren, og tvisten kommer til rettsmekling mars 2024. Prosjektet holder seg innenfor vedtatt ramme.

Fv. 3240 Holmestrand sentrum

Prosjekt Fv. 3240 Holmestrand sentrum (tidligere Fv. 900 Langgata) har en lang historikk, fra omlegging av jernbane og omklassifisering av gamle E18 til fylkesvei. Prosjektet ble vedtatt i Vestfold fylkeskommunes handlingsprogram for fylkesvei 2014-2017, som et samarbeidsprosjekt.

Hensikten med ny fylkesveg 3240 langs det nedlagte jernbanesporet er å flytte trafikk bort fra Langgata i Holmestrand for primært å oppnå bedre framkommelighet og trafikksikkerhet i sentrum. Prosjektet har hatt utfordringer og innspill underveis som har ført til kostnadsøkninger. I FT-sak 145/21 ble det vedtatt at prosjektet kan igangsettes innenfor en ramme på 282,0 mill. kr. Anleggsarbeider startet september 2022, og hovedarbeider forventes ferdigstilt i 2026. Støytiltak pågår i egen totalentreprise 2023 - 2024. Totalentreprise for veg- og kommunalt VA-anlegg ble utlyst oktober 2023, og kontrakt etter forhandlinger forventes inngått pr. juni 2024.

Fv. 35 Ås – Linnestad

I vedtatt Årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023 – 2026 ble budsjettrammen for Fv. 35 Ås-Linnestad økt med 61,0 mill. kr til ny total ramme på 123,0 mill. kr.

Omregulering er iverksatt da det kreves tiltak ut over opprinnelig planområde for å hindre utglidning av veg, bru og bredder langs vassdrag samt tiltak i henhold til naturmangfoldsloven etter krav fra Tønsberg kommune om ny konsekvensutredning. Reguleringsplan forventes vedtatt våren 2024. Prosjektering pågår parallelt med reguleringen, og forventes ferdig primo 2024. Utlysning av entreprise forventes høsten 2024. Anlegg kan realistisk gjennomføres 2025-2026.

Fv. 353 Rugtvedt-Surtebogen Byggefase

Prosjektet omfatter etablering av 3,9 km ny fylkesvei på strekningen Rugtvedt - Surtebogen, med veibredde 9 meter, inkludert skulder og forsterket midtoppmerking. Det er totalt 9 konstruksjoner langs parsellen, inkludert to bruer. Det bygges to nye kryss på parsellen ved Findal og Skjerke. I tillegg skal eksisterende avkjøring til Surtebogen oppgraderes noe med blant annet et kantstopp samt at rundkjøring ved Rugtvedt må tilpasses et nytt kjøremønster. Videre vil det etableres sammenhengende gang- og sykkelvei på strekningen. Ny vei går utenom Rugtvedt-området, og vil forbedre forholdene for beboere, myke trafikanter og for gjennomfartstrafikken, samt redusere de miljømessige ulempene.

Prosjektet har en vedtatt total ramme på 598,0 mill. kr, og finansieres av statlige midler over statsbudsjettet, midler fra Nye Veier AS, fylkeskommunale og kommunale midler, i tillegg til bompenger.

Fv. 359 Kaste – Stoadalen

Prosjektet har godkjent reguleringsplan og stortingsproposisjonen ble vedtatt 10.05.21. Prosjektet består i å prosjektere og bygge ca. 3 km ny fylkesveg fra Kaste til Dagsrud i Nome kommune. Det vil bli ca. 2660 m veg i dagen, 90 m løsmassetunnel og en 255 m lang fritt frambygd bru over Telemarkskanalen.

I FT-sak 33/23 ble ny total ramme for prosjektet vedtatt, en økning fra 336,0 mill. kr til 447,0 mill. kr. Økningen finansieres med justert andel bompenger, utsettelse av skredsikringsprosjekt på Fv. 3324 og Fv. 3320, momskompensasjon og økt låneopptak.

Fv. 359 Åse bru

Prosjektet omfatter bygging av ny bru som erstatning for eksisterende bru. Opprinnelig bru hadde nedsatt tillatt aksellast på grunn av svakheter i konstruksjonen. Prosjektet har en økonomisk ramme på 53,0 mill. kr, men endte på 48,0 mill. kr. Anlegget ble ferdigstilt høsten 2021. Sluttoppgjøret er oppgjort og ferdig.

Fv. 45 Rassikring Voilen, Ullsteinskredet, Lauvås

Tiltakene består i å flytte vegen ut i vannet og å etablere tre rassikringsvoller på de rasutsatte stedene. Prosjektene har godkjente reguleringsplaner. Prosjektet er et samarbeidsprosjekt med Agder fylkeskommune. Av hensyn til villrein i området er byggeperioden stedvis begrenset til 10. mai – 1. oktober. Prosjektet totale ramme er på 90,2 mill. kr.

Tiltak sidevegnett Rugtvedt- Dørdal (tidl. E18)

I forbindelse med at ny E18 på strekningen Rugtvedt – Dørdal ble bygget, har Nye Veier AS satt av 75,0 mill. kr (eksklusiv m.v.a.) til tiltak på avlastet veg. Av disse midlene er ca. 13,0 mill. kr. brukt til teknisk oppgradering før omklassifisering. Oppgraderingstiltakene ble ferdigstilt oktober 2020, og vegen ble formelt overtatt november 2020. Resterende midler skal prioriteres til gang- og sykkelveg på strekningen Åby – Grindbakken.

For disse strekningene er det laget reguleringsplan for 2 parseller, hvor den ene reguleringsplanen ble vedtatt i desember 2022 og den ble vedtatt i kommunestyret 7 september. Arkeologiske utgravinger på den vedtatte strekningen ble utført sommeren 2023. Det rasutsatte partiet med kvikkleire ved Bamble kirke er tatt ut av reguleringsplanen. Etter gjennomgang av prosjektets totale prognose i mai 2023 viser det seg at det er for lite midler til å kunne gjennomføre begge delstrekningene. Åby-Grindbakken ble prioritert til bygging, og forventet anleggsstart er i år 2025. Grunnerverv, prosjektering og utarbeidelse av konkurransegrunnlag gjennomføres i år 2024.

Fylkesveg 355, 3430 og 364

Fylkestinget bevilget 60 mill. kr i FT-sak 161/20 til oppgraderingsprosjekter på fylkesveg 355, 3430 og 364. Alle forsterkningsarbeider samt asfaltering av bærelag og bindelag ble utført i 2023.

Fv. 450 Ravnejuvsvingen

Prosjektet har byttet navn fra Fv. 450 Eidsborgkleivane - utglidning støttemur svingnr. 1 til Fv. 450 Ravnejuvsvingen. Prosjektet var tidskritisk i forhold til sikkerhet og fremkommelighet. Det var fare for utglidning av støttemur og vegen ble umiddelbart stengt når dette ble oppdaget i 2022. Prosjektets vedtatte budsjett ramme i 2023 var på 20,0 mill. kr. Arbeidet med utbedring av Ravnejuvsvingen startet rett etter påske 2023. Prosjektet har hatt god fremdrift og veien ble gjenåpnet for trafikk i begge kjørefelt to uker før kontraktens sluttfrist. På grunn av noe ekstra fjellsikring, større fundament for støttemuren og noen mindre tillegg endte sluttkostnaden for prosjekt på 22,5 mill. kr.

ENØK LED veglys Vestfold og Telemark

Den vedtatte budsjetttramme på 50,0 mill. kr for 2023 til ENØK LED veglys Vestfold og Telemark har resultert i total utskifting til LED for de fylkeskommunalt driftede veilysene. Skifte til LED armaturer er et energieffektivt tiltak som har gitt oss bedre og mer riktig belysning i forhold til krav. Lampene antas også til å ha lengre levetid. Lampene er programmert, fra fabrikk, til å dimme ned belysningen på natten for å spare energi. Fornyelsen vil være et viktig bidrag til at fylkeskommunen oppfyller fylkets andel av de nasjonale miljømålene. På grunn av forsinkelse i leveransen i 2023 vil restmidlene i prosjektet bli benyttet i 2024. Ved overtakelse av kommunale veilyl vil det også være behov for LED oppgradering på disse strekningene.

Frodeåstunnelen - setningsskader og TOG

Det er vedtatt en budsjetttramme på 3,0 mill. kr i 2023 til Frodeåstunnelen - setningsskader og TOG. Mindreforbruket benyttes i 2024.

Setningsskader – I hver ende av Frodeåstunnelen er det miljøtunneler (kulverter) i betong. I den østre enden er det ustabile grunnforhold og utilstrekkelig fundamentering som medfører setningsskader. Setningene fører til skader på både kulvert og fundamentering, og utbedringer bør skje innen 2024, og senest innen 2026. Tiltaket går ut på å erstatte tunge fyllmasser med lette masser. Dette vil redusere belastninger på miljøtunnellene, fundamenteringen og grunnen omkring. Rammen for prosjektering i 2023 var på 1,5 mill. kr. Arbeidet med prosjekteringsarbeidet videreføres i 2024 og de fysiske tiltakene utføres i 2025.

Tunneloppgradering (TOG) – I kommende tunnelsikkerhetsinspeksjon i 2025 vil funnene resultere i behov for utskifting av det elektrotekniske anlegget som følge av endring i tunnelsikkerhetsforskriften. Frodeåstunnelen åpnet for trafikk i 2008 og alt elektronisk utstyr med unntak av AID (kameraovervåking) og rømningslys, som ble oppgradert i 2021, nærmer seg slutten av sin levetid. I 2023 er det prosjektert ny elektroteknisk løsning for tunnelen som er i samsvar med oppdatert sikkerhetsforskrift. Ramme for prosjektering i 2023 var på 1,5 mill. kr.

Gjennomføring av de fysiske tiltakene vil først kunne gjennomføres etter politisk behandling med tilhørende bevilging.

Årlig investering fylkesveg

Hovedprosjektet «Årlig investering fylkesvei» er en stor prosjektportefølje bestående av mellom 60 og 70 prosjekter. Prosjektene omfatter prosjekter i ulike faser, alt fra tidlig planlegging til reguleringsplanlegging og bygging. Prosjektene omfatter et vidt spekter av tiltak innen oppgradering av eksisterende vegnett, kollektiv- og trafikksikkerhetstiltak, tiltak for gående og syklende, skredtiltak samt mindre vegutbedringer. Et stort antall prosjekter er gjennomført innenfor denne posten, og hovedtyngden av disse gjennomføres som planlagt, både innen avtalt framdrift og kostnadsramme.

2 av prosjektene er omtalt under:

Fv.450 Vrengen bru

Brua ligger på fv. 450 like sør for Eidsborg stavkyrkje i Tokke kommune. Dagens bru er i dårlig forfatning, og det er konkludert med at denne ikke lenger kan holdes med ordinært vedlikehold, men den er anbefalt erstattet med en ny bru. Dagens bru er også svært smal, har dårlige siktforhold til avkjørsler tett inntil bru/brurekkverk og tilstøtende vegstrekning er også smal og har behov for utbedringer, særlig sør for brua.

Det er vedtatt planlegging og bygging av ny trasé og bru, en strekning på totalt ca. 450 m. Ny trase går gjennom et myrområde og deretter gjennom en fjellskjæring.

Nå er fylkeskommunen inne i reguleringsfasen med de kartlegginger fylkeskommune behøver.

Fv.450 Eidsborgkleivane – etappe 1:

Dette prosjektet ligger i Tokke kommune på fylkesveg 450 ned mot kommunesenteret Dalen. Dette er et 1. etappe av 3. planlagte i et rassikringsprosjekt. Tiltakene er lokalisert på forskjellige steder oppover i Eidsborgberget. Det består av rensk og sikring samt rehabilitering av flere murer. Størrelsen på murene varierer og det er tiltenkt å bruke stag, sprøytebetong med armerings nett for sikring. Muligens sognemurer og rene betongmurer. Fjellskjæringer vil bli sikret med bolter og forskjellige typer nett.

Ytre miljø er også et fokusområde i dette prosjektet med bl.a. håndtering av fredede- og fremmede arter.

På grunn av ferie og skolebuss er det satt krav til åpningstider og stengetider i arbeidet. Prosjektet har nå startet med utarbeidelse av byggeplan.

Bypakke Grenland fase 1

I Bypakke Grenland sitt handlingsprogram er det satt av midler til ti fylkesvegprosjekter i 2023. Prognosen for 2023 viser en samlet ramme for alle prosjektene på 67,5 mill. kr. Den fylkeskommunale egenandelen ligger fast på 53,0 mill. kr per år. Investeringer ut over denne rammen finansieres av bompenger. De største prosjektene i 2023 er:

Fv. 32 Vallemyrvegen - Ullinvegen (Enger)

Prosjektet inneholder to rundkjøringer og forlengelse av Ullinveien med stenging av dagens utkjøring til fv. 32. Prosjektet er et samarbeid mellom fylkeskommunen, Porsgrunn kommune, Bypakke Grenland og private utbyggere. Prosjektets totale ramme er på 74,6 mill. kr. Bypakkas andel av dette er 36,0 mill. kr. Prosjektet finansieres gjennom en tredeling mellom Bypakka, Porsgrunn kommune og VTFK. Porsgrunn kommune har sikret en delfinansiering gjennom utbyggingsavtaler med næringsdrivende på Enger næringsområde. Anleggsarbeidet og veiåpning er utført.

Fv. 357 Skotfossveien

Prosjektet på Fv. 357 Skotfossveien fra Kampekastet og ned til Grøtsundveien er en gang- og sykkelveg. Det er ferdig regulert over en strekning på 850 m. Forventet anleggsstart er våren 2024.

Prosjektet er et samarbeid med Skien kommune hvor de samtidig bytter ut deler av sitt vann og avløpsnett.

Fv. 32 Holtesletta Prosjektet omfatter gang- og sykkelvei og fortau langs Fv. 32 som en forlengelse av eksisterende gang- og sykkelveitilbud. Prosjektet ble ferdigstilt 1. september innenfor budsjett og tidsplan.

Bypakke Tønsberg-regionen

Reguleringsplanen for ny fastlandsforbindelse ble vedtatt i september 2023 i Færder og Tønsberg kommuner. Også finansiering ble vedtatt i begge kommuner og i fylkeskommunen i september 2023. Resten av året er gått med til å forberede KS2 og Stortingsbehandling av bypakka.

Vestfold og Telemark fylkeskommune har inngått en intensjonsavtale om Bypakke Tønsberg-regionen hvor fylkeskommunen har forpliktet seg til å gå inn med totalt 525,0 mill. kr i løpet av bompengerperioden på 15 år. Første aktuelle år hvor fylkeskommunen må yte dette bidraget er sannsynligvis 2025, dersom man ikke ønsker å forskuttere midler som senere inngår som egenkapital i bypakka. I tillegg har fylkestinget bevilget ytterligere 20,0 mill. kr til bypakka i juni 2022, totalt 545,0 mill. kr.

Tidligst mulig tidspunkt for stortingsvedtak på bypakka vurderes til å være sent i 2024 eller vårsesjonen 2025. Oppstart bygging kan skje tidligst ca. et år etter at Stortinget har behandlet saken. Det vil med en slik fremdrift kunne påløpe betydelige midler til utarbeidelse av anbudsgrunnlag og grunnverv i 2025, og betydelig midler til bygging i 2026 og 2027.

Investering utstyr samferdsel

Det er i budsjett og økonomiplan budsjettet med en årlig investeringsramme på 10,0 mill. kr til rullerende utskiftning og fornying av bilparken i SMM, mindre investeringer i utstyr, maskiner, programvare, system og lignende knyttet til ansatte som har særlig behov for kjøretøy og verktøy for å løse sine arbeidsoppgaver i sektoren. SMM har utarbeidet en egen strategi for utskifting av bilparken, for å sikre fornuftig utskiftingstakt etter nødvendig behov.

Investering kollektiv

Det ble investert i utstyr for ruteinformasjon i sanntid og som viser avvik når de oppstår, så den reisende blir informert. Videre har flere av billettmaskiner på bussene blitt skiftet ut etter en langsiktig plan, og det er påbegynt arbeidet med å bytte ut analogt system til digitalt system for videokamera ved Tønsberg Rutebilstasjon som skal bedre sikkerheten.

Hovedutvalg for samferdsel

Kommentar til status økonomi

Tall i 1000	Regnskap 2023	Oppr.budsjett 2023	Rev. Budsjett 2023	Avvik i kr	Avvik i %
<i>Hovedutvalg for samferdsel</i>	8 500	32 500	9 250	750	8,1 %
- Hovedutvalg for samferdsel - avsetning/bruk av bundet fond m.m.	- 8 500		- 8 500	-	
SUM Hovedutvalg for samferdsel	8 500	32 500	9 250	750	8,1 %

Forskriftsskjema § 5-4 andre ledd viser tall per seksjon inklusiv avsetning/bruk av fond, overføring til investering m.m. Dette ble ikke vist på samme måte i årsregnskapet for 2022. Tabellen over viser avsetning/bruk av fond, samt overføring til investering for hver seksjon på egen linje, mens driftsresultatet til seksjonen ligger på egen linje (kursiv).



Vestfold og Telemark
FYLKESKOMMUNE

