



VESTFOLD
fylkeskommune

Årsrapport 2018

INNHold

DEL 1 – ÅRSREGNSKAP 2018, BERETNING OG FYLKESRÅDMANNENS VURDERING TIL FYLKESTINGET

1	FAKTA OM VESTFOLD FYLKESKOMMUNE	7
1.1	Organisering.....	7
1.2	Administrativ organisering.....	8
1.2.1	Regionalsektoren.....	8
1.2.2	Utdanningssektoren.....	8
1.2.3	Kultursektoren.....	9
1.2.4	Tannhelsesektoren	9
1.2.5	Stabsavdelingen	9
2	ÅRSBERETNING.....	10
2.1	Driftsregnskap	10
2.2	Investeringsregnskap	12
2.3	Balanse	14
2.4	Nøkkeltall.....	15
2.5	Etikk.....	16
2.6	Likestilling.....	16
2.7	Arbeidsmiljø.....	17
2.8	Ytre miljø	17
3	ÅRSREGNSKAP	19
3.1	Regnskapsoversikter.....	19
3.2	Noter.....	26
3.3	Revisors beretning	47
4	FINANS- OG GJELDSFORVALTNING	49
4.1	Rapportering i henhold til finans- og gjeldsreglementet	49
4.1.1	Lånegjelden – sammensetning	49
4.1.2	Løpetid – refinansiering.....	50
4.1.3	Nærmere om rentesikring.....	50
4.1.4	Plassering av likviditet	51
4.2	Samlet risikovurdering.....	51
4.3	Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse	52
5	RESULTATVURDERING.....	54
5.1	Driftsregnskapet	54
5.1.1	Resultat for 2018	55
5.1.2	Sektorenes mer- og mindreforbruk	55
5.1.3	Skatt og rammetilskudd	56
5.1.4	Andre generelle statstilskudd	57
5.1.5	Avskrivninger	59
5.1.6	Finans	59
5.2	Investeringsregnskapet.....	61
5.3	Disposisjonsfond	63
5.3.1	Bufferfond	63
5.3.2	Fond premieavvik	64
6	REGIONALSEKTOREN.....	65
6.1	Hovedtrekk 2018	65
6.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	66
6.2.1	Regionalavdelingen	67

6.2.2	Fylkesveier.....	67
6.2.3	Kollektivtrafikk.....	71
6.2.4	Andre samferdselstiltak	73
6.2.5	Regional planlegging.....	75
6.2.6	Regional næringsutvikling	76
6.3	Mål og måloppnåelse	80
6.4	Investeringsregnskap	81
6.4.1	Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2018	84
6.4.2	Handlingsprogrammet for fylkesveier 2018 – 2021, foreløpig status	88
6.5	Delegasjon	89
7	UTDANNINGSSEKTOREN.....	90
7.1	Hovedtrekk 2018	90
7.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	91
7.2.1	Videregående skoler.....	92
7.2.2	Opplæring i bedrift.....	94
7.2.3	Voksenopplæring.....	95
7.2.4	Fagskoletilbud.....	96
7.2.5	Andre virksomheter	97
7.2.6	Utdanningsavdelingen	98
7.2.7	Fellesoppgaver	98
7.2.8	HU disposisjonskonto	100
7.3	Mål og måloppnåelse	101
7.4	Investeringsregnskap	111
7.5	Delegasjon	113
8	KULTURSEKTOREN.....	114
8.1	Hovedtrekk 2018	114
8.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	116
8.2.1	Kultur, idrett og friluftsliv	117
8.2.2	Folkehelse	119
8.2.3	Fellestjenester museer	121
8.2.4	Fylkesbiblioteket	121
8.2.5	Kulturarv	123
8.2.6	Kultur - felleskostnader.....	124
8.2.7	Kultur stab.....	124
8.3	Mål og måloppnåelse	124
8.4	Investeringsregnskap	126
8.5	Oppfølging av politiske vedtak i budsjett 2018	127
8.6	Delegasjon	128
9	TANNHELSESEKTOREN.....	130
9.1	Hovedtrekk 2018	130
9.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	131
	Mål og måloppnåelse.....	133
9.3	Investeringsregnskap	134
9.4	Delegasjon	134
10	SEKTOR FOR FELLESFORMÅL.....	136
10.1	Hovedtrekk 2018	136
10.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	136
10.2.1	Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter	137
10.2.2	Fylkesutvalgets disposisjonskonto	137
10.2.3	Disposisjonskonto FFM	137

10.2.4	DRU – diposisjonskonto regional utvikling	138
10.2.5	Stabsfunksjoner	141
10.3	Mål og måloppnåelse	144
10.4	Investeringsregnskap	145
11	VEDLEGG TIL REGNSKAP	147
11.1	Driftsregnskap per sektor/budsjettområde	147
11.2	Driftsregnskap per kontoart	155
11.3	Investeringsregnskap per prosjekt	162
11.4	Investeringsregnskap per kontoart	166
11.5	Balanse per kontoart	169
11.6	Funksjonsfordelt driftsregnskap	177
11.7	Funksjonsfordelt investeringsregnskap	178
11.8	Særregnskap	179

1 FAKTA OM VESTFOLD FYLKESKOMMUNE

1.1 Organisering

Vestfold fylkeskommune er en stor og tverrfaglig utviklingsorganisasjon med viktige samfunnsoppdrag innen utdanning, samferdsel, næringsutvikling, regional planlegging, ressursforvaltning, tannhelse, kultur og folkehelse.

Som utviklingsaktør skal fylkeskommunen ta initiativ til og finne helhetlige løsninger på tvers av sektorer og nivåer, og bidra til at ulike aktører i samfunnet samarbeider om felles ambisjoner og satsinger.

Fylkeskommunen er en sentral tjenesteprodusent innen videregående opplæring, tannhelse, kollektivtrafikk, fylkesveier og kulturformidling.

Fylkeskommunen styres av folkevalgte politikere og fylkestinget er det øverste folkevalgte organet. Fylkestinget velges for fire år av gangen og består av 39 representanter. Fylkestinget treffer avgjørelser i større og prinsipielle saker og gir rammer for alt arbeid i Vestfold fylkeskommune. Det sittende fylkestinget er valgt for perioden 2015-2019.

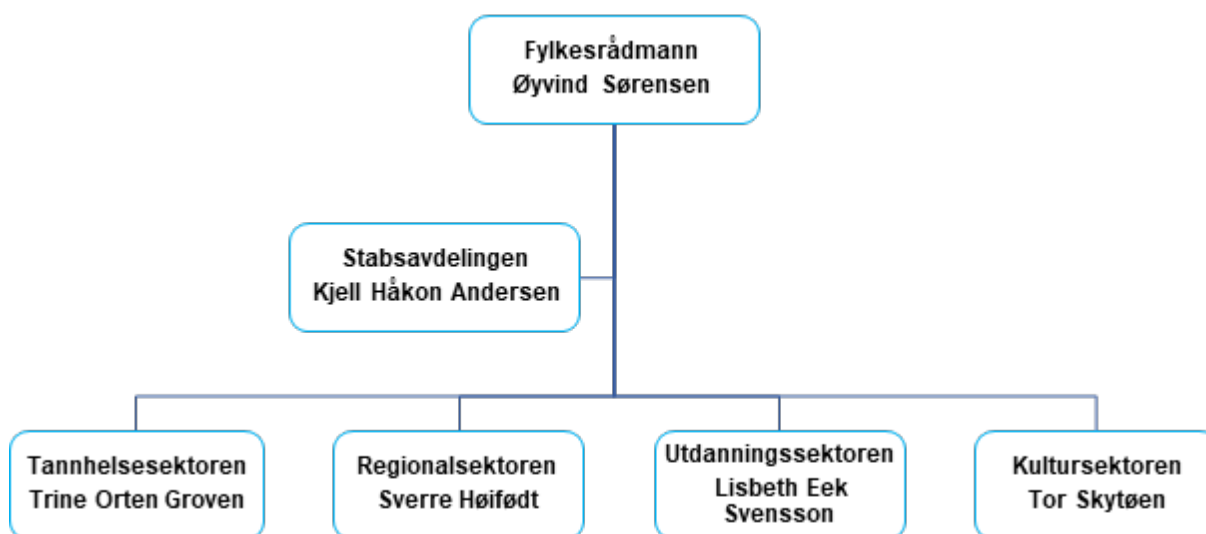
Politisk organisering per 31.12.2018:



Figur 1-1 viser politisk organisering

1.2 Administrativ organisering

Administrativ organisering per 31.12.2018:



Figur 1-2 viser administrativ organisering. For utvidet organisasjonskart se note 2.

1.2.1 Regionalsektoren

Regionalsektoren har ansvar for at fylkeskommunen fyller sin rolle som regional utviklingsaktør. Sektoren ivaretar fylkeskommunens ansvar for samferdsel, herunder fylkesveier og kollektivtrafikk, regional planlegging og oppgaver innenfor nærings- og miljøområdet.

For områdene fylkesvei og kollektivtrafikk ligger den operative kapasiteten i henholdsvis Statens vegvesen og Vestfold kollektivtrafikk AS.

I utøvelsen av rollen som regional utviklingsaktør skal fylkeskommunen forsøke å samle kommuner, statlige etater og andre aktører i samfunnet om felles ambisjoner og satsinger. Dette skjer i dialog med enkeltaktører, samarbeidsorganer og formelle partnerskap som blant annet Verdiskaping Vestfold, Plattform Vestfold, Jernbaneforum Sør, Vestfold klima- og energiforum, Østlandssamarbeidet, Planforum, Plannettverket, Nettverk for næringsutvikling og KS.

1.2.2 Utdanningssektoren

Vestfold fylkeskommune har ansvar for videregående opplæring i skole og bedrift, for elever med ungdomsrett i alderen 15–24 år, og for voksne med voksenrett fra 25 år og oppover. Store deler av aktiviteten og økonomien i sektoren er regulert gjennom lover og forskrifter som skal sikre elever og lærlinger rett til videregående opplæring.

Fylkeskommunen driver ti videregående skoler og én skole for sosialmedisinske institusjoner hvor det tilbys opplæring som skal føre fram til studiekompetanse, yrkeskompetanse eller kompetanse på et lavere nivå. I 2018 var det 8495 elever i fylkeskommunens skoler. I tillegg føres det tilsyn med opplæringen nær 2000 lærlinger og lære kandidater i fylkets mange lærebedrifter.

Vestfold fylkeskommune har som mål at 85 % av elevene skal få oppfylt sitt første kursønske ved inntak til VG1. I 2018, som i 2017 og 2016, var den faktiske andelen 91 %.

Utdanningssektoren består for øvrig av SMI (skolen for sosialmedisinske institusjoner), Skiringssal folkehøgskole, Fagskolen i Vestfold, Oppfølgings- og PP-tjenesten, Kompetansebyggeren

Vestfold samt Karrieresenteret. Utdanningsavdelingen er administrativt ansvarlig for videregående opplæring og består av utdanningsstaben, eksamenskontoret, fagopplæringsseksjonen og skoleseksjonen.

1.2.3 Kultursektoren

Kultursektoren i Vestfold fylkeskommune har ansvaret for både forvaltningsoppgaver og regional utvikling. Sektoren er organisert i fire fagseksjoner: Kultur, idrett og friluftsliv, Vestfold fylkesbibliotek, Folkehelse og Kulturarv. Sektoren har også et spesielt ansvar for å bidra i utviklingen av museumsområdet i fylket.

Felles for kultursektorens fire seksjoner er at alle er viktige utviklings- og gjennomføringsaktører som løser oppgaver i nære samarbeidsrelasjoner med kommuner, næringsliv, kulturinstitusjoner og frivillige organisasjoner.

Kultursektorens viktigste styringsredskap er Strategisk Kultur- og idrettsplan for Vestfold, Bibliotekplan Vestfold og Regional plan for folkehelse.

1.2.4 Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren har fjorten ordinære tannklinikker fordelt over hele fylket. I samarbeid med Helse Sør-Øst bemannes også en narkose-tannklinikk ved sykehuset i Vestfold åtte dager per måned. Tannhelsesektoren driver også en tannklinikk på Bastøy fengsel en dag i uken.

I tråd med tannhelseloven yter sektoren gratis tannhelsetjeneste til pasientgruppene barn og unge til og med 18 år, psykisk utviklingshemmede og grupper av eldre langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleie. I tillegg får 19- og 20-åringer tilbud om undersøkelse og behandling til reduserte satser.

For øvrig gis det tilbud om undersøkelse og behandling for innsatte i fengsel og personer i kommunal og statlig rusomsorg. Sektoren gir i tillegg et tannhelsetilbud til tortur- og overgrepsofsatte og til personer med odontofobi. I løpet av 2018 behandlet tannhelsesektoren i underkant av 41 000 pasienter.

1.2.5 Stabsavdelingen

Fylkesrådmannens stab utgjør fylkeskommunens støttefunksjoner for politisk ledelse, administrativ ledelse og for fylkeskommunens virksomheter.

Støttefunksjonen omfatter et mangfold av oppgaver, fra drift til rådgivning og organisasjonsutvikling. Fylkesrådmannen ser det som mest hensiktsmessig at disse oppgavene er organisert i en konsernstab for å sikre kostnadseffektivitet og god styring.

2 ÅRSBERETNING

Årsberetningen er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i Kommunelovens § 48 og forskrift til denne. Årsberetningen skal gi opplysninger om forhold som ikke framgår direkte av årsregnskapet, samt andre forhold av betydning for å bedømme fylkeskommunens økonomiske stilling og utvikling.

2.1 Driftsregnskap

REGNSKAPSSKJEMA 1A - DRIFT Beløp i mill kr	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Skatt og rammetilskudd	2 740	2 719	21	2 726	2 665
Andre generelle statstilskudd	12	13	-1	9	9
Sum frie disponible inntekter	2 752	2 732	20	2 735	2 674
Netto finansutgifter	-147	-182	35	-182	-175
Netto avsetninger	115	120	-5	45	72
Overført til investeringsregnskapet	-69	-69	0	-62	-94
Til fordeling drift	2 652	2 602	50	2 537	2 477
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-2 516	-2 602	86	-2 537	-2 388
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	136	0	136	0	90

Tabell 2-1 viser en komprimert utgave av regnskapsskjema 1A. For fullstendig utgave se kapittel 3.

Vestfold fylkeskommunes drift i 2018 resulterte i et regnskapsmessig mindreforbruk på 136 mill kroner. I det etterfølgende kommenteres hovedårsakene til avvik mellom regnskap 31.12.2018 og justert budsjett.

Budsjettavvik skatt og rammetilskudd

Skatt og rammetilskudd viser et avvik på 21 mill kroner ifht justert budsjett. Av dette utgjør økt rammetilskudd 4,2 mill kroner, og økte skatteinntekter 17 mill kroner. I forhold til vedtatt budsjett ble avviket 10 mill kroner. Økt avvik i forhold til justert budsjett skyldes at skatteanslaget ble nedjustert basert på signaler i kommuneproposisjonen. Skatteinngangen pr innbygger var 90,8 % av landsgjennomsnittet i 2018.

Budsjettavvik netto finans

Netto finansposter viser en merinntekt på 34,7 mill kroner. Dette skyldes i hovedsak avvikling av Vestviken kollektivtrafikk AS med 29,5 mill kroner i bokført aksjeutbytte.¹ Av øvrige finansposter viser renteinntekter et positivt avvik med 3,9 mill kroner, mens renteutgifter ble 1,7 mill kroner lavere enn budsjettet.

Budsjettavvik netto avsetninger

Netto avsetninger har et merforbruk på 5 mill kroner. Hele avviket gjelder bundne driftsfond.

Budsjettavvik - Sum fordelt til drift

Avviket fordelt til drift mellom justert budsjett og regnskap 2018, viser samlet 86 mill kroner. Hovedforklaringen er at justert budsjett er økt med mindreforbruket fra 2017, mens kostnadene har i liten grad økt utover økt prisstigning og lønnsoppgjør. I avviket på 86 mill kroner kan 5 mill kroner henføres til at lønnsoppgjøret ble lavere enn budsjettet og et avvik knyttet til eliminering² på 5 mill kroner.

¹ Ytterligere 5,0 mill kroner er bokført i investeringsregnskapet som tilbakebetalt aksjekapital.

² Fordi det benyttes nettorammer som budsjetteringsprinsipp oppstår et avvik i forhold til de forskriftsbestemte regnskapsskjemaene. For å få samsvar mellom oppstillingene blir kontoarter som finans, bruk av fond og avsetning til fond benyttet av sektorene, oppsummert og trukket fra «til fordeling drift» via raden eliminering.

Sektorenes netto mindreforbruk

Sektorene har per 31.12.2018 et akkumulert netto mindreforbruk på 76 mill kroner. Dette er samme akkumulerte mindreforbruk som sektorene fikk overført fra 2017.

REGNSKAPSSKJEMA 1B - FORDELT TIL DRIFT <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Regional	650	685	36	663	602
Utdanning	1 473	1 499	27	1 444	1 395
Kultur	114	117	4	114	116
Tannhelse	94	96	1	92	91
Fellesformål	155	164	9	155	155
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0	0
Netto sektorutgifter (ekskl eliminering og avsetning lønn/pensjon)	2 485	2 561	76	2 467	2 359
Eliminering ¹⁾	-1	4	5	1	-14
Avsetning lønn og pensjon mv	31	37	5	68	43
Til fordeling drift	2 515	2 602	86	2 537	2 388

Tabell 2-2 viser regnskapsskjema 1B for 2018

Regionalsektoren

Regionalsektoren har per 31.12.2018 et samlet mindreforbruk ifht justert budsjett på 35,6 mill kroner. Dette er en økning i på 14,7 mill kroner fra 2017.

Avviket mellom justert budsjett og regnskap kan fordeles med 12,8 mill kroner på HU disposisjonskontoene, 15,9 mill kroner på fylkevegene og resterende på øvrige budsjettområder.

Budsjettområdet fylkesveier hadde et mindreforbruk på 15,9 mill kroner som i hovedsak skyldes forsinket fremdrift og utbetaling av tilskudd til kommunale prosjekter knyttet til *Trafikksikkerhetsordningen*. Leveranseavtale 2018 med Statens vegvesen har i sum, med unntak av *Trafikksikkerhetsordningen*, ingen vesentlige avvik. Innenfor leveranseavtalen er det enkelte avvik som omtales nærmere under overskriftene asfalt, driftskontrakter, trafikksikkerhetsordningen mv.

Sektoren for øvrig hadde et mindreforbruk på 6,9 mill kroner. Dette skriver seg hovedsakelig fra tidsforskyvninger på tilskuddsordningen klimatiltak, tiltak i de regionale planene, mindreforbruk TT-ordningen og EU-medfinansiering.

Utdanningssektoren

Utdanningssektoren har per 31.12.2018 et mindreforbruk på 26,5 mill kroner mot et mindreforbruk på 48,9 mill kroner i 2017. Av mindreforbruket i 2017 ble 43,3 mill kroner overført til disponering i 2018. Dette innebærer at det for 2018 isolert sett har vært et merforbruk på 16,8 mill kroner.

Årsaken til årets merforbruk er blant annet merforbruk på lærlingetilskudd på 8,4 mill kroner. Dette skyldes en betydelig økning i antal lærekontrakter. Kompetansebyggeren (voksenopplæring) har hatt flere elever i 2018 enn i 2017 og har brukt opp mindreforbruk bygget opp i tidligere år. For øvrig er deler av overført mindreforbruk disponert gjennom tilskudd til forskjellige oppgaver via hovedutvalgets disposisjonskonto.

Kultursektoren

Kultursektoren har per 31.12.2018 et samlet mindreforbruk ifht justert budsjett på 3,7 mill kroner. Dette er en økning på 1,9 millioner kroner fra 2017. Budsjettområdet fikk ved behandling av årsregnskapet for 2017, overført et mindreforbruk på 1,8 millioner kroner til 2018 for disponering.

Mindreforbruket i 2018 kan i hovedsak henføres til «Fellestjenester museer». 2,5 mill kroner av mindreforbruket er knyttet til forsinkelser ved formidlingssenter på Kaupang og 0,8 mill kroner er knyttet til vedlikehold av museumsbygg.

Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren har per 31.12.2018 et samlet mindreforbruk ifht justert budsjett på 1,2 mill kroner. Budsjettområdet fikk ved behandling av årsregnskapet for 2017, overført et mindreforbruk på 2,1 mill kroner til 2018 for disponering. Dette tilsier at netto driftsutgifter i sektoren er 0,9 mill høyere enn vedtatt budsjett.

Honorarinntekter for voksne betalende pasienter er redusert med 0,5 mill kroner fra 2017. Separat regnskapsoppstilling ihht tannhelseslovens forskrift for denne pasientgruppen, viser imidlertid et overskudd på 1,2 mill kroner av en omsetning på 13,3 mill kroner. Det har vært overskudd de siste årene og således i tråd med resultatkravet i forskriften.

Sektor for fellesformål

Sektor for fellesformål har per 31.12.2018 et samlet mindreforbruk ifht justert budsjett på 9 mill kroner. Dette er en reduksjon på 1 mill kroner fra 2017. Budsjettområdet fikk ved behandling av årsregnskapet for 2017, overført 6 mill kroner til 2018 for disponering.

Resultat ved årsslutt fordeler seg med mindreforbruk på 1,1 mill kroner for området politisk styring/fellesutgifter og 1,9 mill kroner for disposisjonskontoer, videre mindreforbruk/restmidler på 3,5 mill kroner for DRU og mindreforbruk på 2,5 mill kroner for budsjettområdet stabsfunksjoner.

Mindreforbruket på budsjettområdet politisk styring mv kan i hovedsak henføres til ubenyttede bevilgninger avsatt til kjøp av eksterne tjenester under fellesutgifter. Stab har et reelt mindreforbruk på budsjettområdet i 2018 med 0,4 mill kroner. Dette kan i hovedsak knyttes til sykelønnsrefusjoner og lavere lønnsutgifter grunnet vakanser.

Avsetning lønn og pensjon

Posten består av lønnsreserven og felles pensjonskostnader. For 2018 er det et samlet mindreforbruk på 5,5 mill kroner.

Lønnsreserven i budsjettet ble dimensjonert ut fra statsbudsjettets forutsetning om 2,7 % lønnsvekst i 2018. Årets lønnsoppgjør ble på 2,4 %, slik at det gjenstår 6,3 mill kroner av lønnsreserven.

Felles pensjonskostnader ble opprinnelig budsjettet til 38,1 mill kroner, men ble gjennom året vedtatt redusert med 6,4 mill kroner, som følge av oppdaterte anslag fra pensjonsleverandørene. Regnskapet viser et merforbruk på 0,8 mill kroner.

2.2 Investeringsregnskap

Årets investeringer på 671 mill kroner er 76 mill kroner lavere enn justert budsjett på 747 mill kroner. Av dette kan 55 mill kroner henføres til mindre investeringer på fylkesveger og 17 mill kroner på skolebygninger.

Budsjettet på fylkesvegene ble i 2018 nedjustert med 28 mill kroner til 265 mill kroner. Regnskapet viser 210 mill kroner og årsaken til mindreforbruket er i hovedsak at prosjekter ikke kan gjennomføres etter tidsplanen. Oppstarten av vegprosjekter tar tid og det er vært vanskelig å igangsette andre vedtatte prosjekter for å benytte investeringsrammene. Fylkesrådmannen har i løpet av 2018 igangsatt et arbeid for å øke fleksibiliteten og fremdrift i prosjektgjennomføringen.

ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Fylkesveger	210	265	-55	293	151
Utdanning	455	472	-17	502	248
Kultur	0	0	0	0	0
Tannhelse	1	2	-1	6	1
Fellesformål	4	9	-5	11	10
Utgifter ved eiendomssalg mv	1	0	1	0	0
Sum investeringsutgifter	671	747	-76	812	411
Utlån og forskutteringer	0	0	0	0	35
Kjøp av aksjer og andeler	4	4	0	4	4
Avsetning til investeringsfond	31	31	0	31	10
Årets finansieringsbehov	706	783	-76	847	459
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	319	368	-49	362	178
Salg av anleggsmidler	52	30	22	30	10
Overføringer/tilskudd/mott.avdrag	202	251	-49	299	133
Overført fra driftsregnskapet	69	69	0	62	94
Bruk av avsetninger	64	64	0	94	43
Sum finansiering	706	783	-76	847	459
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0

Tabell 2-3 viser en komprimert utgave av investeringsregnskap for 2018. Fullstendig utgave se kapittel 3

Investeringsutgifter

Brutto investeringsutgifter er 671 mill kroner, som er om lag 260 mill kroner høyere enn i 2017. Fylkesveiene utgjør 210 mill kroner av årets investeringer. Av øvrige investeringer er ny Horten videregående skole med 357 mill kroner, Sandefjord vgs – kroppsøvingslokaler med 47 mill kroner og Re vgs – anleggsteknikk med 16 mill kroner de største enkeltinvesteringene.

Utlån og forskuttering / kjøp av aksjer

Innbetalt egenkapitaltilskudd til KLP med 4,1 mill kroner er ført som kjøp av aksjer/andeler. Som gjensidig livisforsikringselskap innkaller KLP egenkapital fra kunder /eiere.

Avsetning til investeringsfond og salg av anleggsmidler

Det var i 2018 budsjettert 30 mill kroner i inntekter fra salg av eiendom på Grefsrud. Inntektene skulle settes av til investeringsfond. I tillegg var det budsjettert med 1,6 mill kroner i avsetning med basis i kapitalbetjeningstilskudd ført i investeringsregnskapet. Eiendommen Grefsrud er i 2018 solgt for nærmere 47 mill kroner.

Ved avvikling av Vestviken kollektivtrafikk AS ble fylkeskommunen tilført et avviklingsoppgjør på 34,5 mill kroner. Av dette er 5,0 mill kroner ført i investeringsregnskapet som tilbakebetalt aksjekapital/salg av aksjer.

2.3 Balanse

BALANSE <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Anleggsmidler	7 050	6 369
Omløpsmidler	1 416	1 419
Sum eiendeler	8 466	7 788
<i>Egenkapital</i>		
- disposisjonsfond	491	519
- ubundne investeringsfond	38	71
- bundne fond	163	160
- annen egenkapital	29	-17
- kapitalkonto	1 262	902
Sum egenkapital	1 984	1 635
Langsiktig gjeld	2 783	2 522
Pensjonsforpliktelser	3 054	2 953
Kortsiktig gjeld	645	679
Sum egenkapital og gjeld	8 466	7 788

Tabell 2-4 viser balansen ved utgangen av 2018 og 2017.

Ved utgangen av året har Vestfold fylkeskommune en totalkapital på 8 466 mill kroner.

Egenkapital

Pr 31.12.2018 er fylkeskommunens egenkapital 1 984 mill kroner. Egenkapitalen består av 529 mill kroner i frie fondsmidler, 163 mill kroner i bundne fondsmidler og andre egenkapitalposter på 29 mill kroner. I tillegg kommer kapitalkonto på 1 262 mill kroner. Kapitalkontoen i det kommunale regnskapet viser hovedsakelig den samlede egenfinansiering av anleggsmidler. Se nærmere om kapitalkonto i note 11 til regnskapet.

De frie midlene, disposisjonsfondene, består per 31.12.2018 av bufferfond på 285 mill kroner og fond premieavvik på 206 mill kroner, til sammen 491 mill kroner. I tillegg kommer ubundet investeringsfond på 38 mill kroner.

I løpet av året er bufferfondet redusert med 28 mill kroner mens premieavviksfondet er redusert med 2 mill kroner. Ubundet investeringsfond er i 2018 redusert med 33 mill kroner.

Premieavvik

Premieavvik er differansen mellom betalt og kostnadsført pensjonspremie. For Vestfold fylkeskommune er betalt premie høyere enn kostnadsført premie. Avviket fremkommer som en del av omløpsmidlene. Fond premieavvik er etablert som en motvekt til den ikke-utgiftsførte betaling av pensjonspremie.

Selve premieavviket sank i 2018 med 21 mill kroner, til et akkumulert premieavvik per 31.12.2018 på 186 mill kroner. Fond premieavvik er per 31.12.2018 på 206 mill kroner. Fondet er dermed nærmere 20 mill kroner høyere enn premieavviket ført som fordring i balansen.

Langsiktig gjeld

Per 31.12.2018 består langsiktig gjeld i fylkeskommunens balanse av pensjonsforpliktelser med 3 054 mill kroner og langsiktig lånegjeld med 2 783 mill kroner, totalt 5 837 mill kroner.

Låneavdrag beløp seg i 2018 til 99,2 mill kroner og overstiger Kommunelovens bestemmelser om minsteavdrag, som for 2018 er beregnet til 88,6 mill kroner. Den finansielle risikoen ved

låneopptak er redusert ved at gjelden er rentesikret. Durasjon for låneporteføljen etter inngåtte rentesikringsavtaler per 31.12.2018 er 2,3 år.

2.4 Nøkkeltall

I tabellen under presenteres sentrale nøkkeltall fra driftsregnskap og balanse:

NØKKELTALL		2018	2017	2016	2015	2014
REGNSKAPSRESULTATER						
Frie inntekter ¹⁾	mill kr	2 752	2 674	2 585	2 490	2 366
Brutto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	105	161	201	195	182
Netto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	90	111	144	131	114
Regnskapsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	136	90	105	91	61
Netto resultatgrad	%	2,7 %	3,3 %	4,7 %	4,4 %	4,1 %
LIKVIDITET						
Arbeidskapital	mill kr	770	740	784	645	566
Reell, korrigert arbeidskapital	mill kr	372	365	372	359	186
Likviditetsgrad 1 (reelle, korrigerte omløpsmidler ²⁾ /kortsiktig gjeld)		1,66	1,62	1,76	1,82	1,41
Likviditetsgrad 2, (reell, korrigert mest likvide omløpsmidler ³⁾ /kortsiktig gjeld)		1,16	1,30	1,51	1,49	1,11
SOLIDITET						
Egenfinansierungsgrad ⁴⁾	%	10 %	23 %	21 %	10 %	11 %
Gjeldsgrad	%	83 %	74 %	80 %	83 %	88 %

Tabell 2-5 viser nøkkeltall for perioden 2014-2018.

¹⁾Reelle korrigerte omløpsmidler består av omløpsmidler fratrasket premieavvik, bundne fondsmidler, ubrukte lånemidler og fondsmidler tilhørende Oslofjordfondet.

²⁾Reelle, korrigerte mest likvide omløpsmidler består av disponibel kasse-/bankbeholdning fratrasket bundne fondsmidler, ubrukte lånemidler og fondsmidler tilhørende Oslofjordfondet.

³⁾Netto overført fra driftsregnskapet i % av brutto investeringsutgifter.

Brutto driftsresultat

Driftsinntekter fratrasket driftskostnader inkl avskrivninger utgjør brutto driftsresultat. Nøkkeltallet brutto driftsresultat viser evnen til å betale renter og avdrag, samt evnen til å egenfinansiere investeringer og møte uforutsette forhold. Brutto driftsresultat ble i 2018 105 mill kroner, mot budsjettet 66 mill kroner. Økningen skyldes høyere inntekter enn budsjettet.

Netto driftsresultat/netto resultatgrad

Netto driftsresultat er resultat etter fradrag for finanstransaksjoner og låneavdrag. Netto driftsresultat viser dermed fylkeskommunens mulighet til å bygge opp egenkapital og egenfinansiere investeringer. Netto resultatgrad for 2018 er 2,7 %.

Arbeidskapital og likviditet

Tabellen over viser at fylkeskommunens arbeidskapital, inklusive premieavvik på 206 mill kroner, per 31.12.2018 var 770 mill kroner. Reell korrigert arbeidskapital, som består av arbeidskapital fratrasket premieavvik, bundne midler og ubrukte lånemidler, er per 31.12.2018 på 372 mill kroner.

Soliditet

Per 31.12.2018 er Vestfold fylkeskommunes gjeldsgrad på 83 % (langsiktig lånegjeld i % av årets driftsinntekter). Dette er en høy gjeldsgrad, men fylkesrådmannen mener gjeldsgraden er akseptabel ut fra gjennomført oppbygging av frie fond og rentesikring av langsiktig gjeld. Ordinært disposisjonsfond utgjør 11 % av langsiktig gjeld og premieavviket er nøytralisert med fond.

79 % av renter på langsiktig gjeld er sikret med rentesikringsavtaler og forutsigbare renteinntekter.

Egenkontroll (Intern kontroll)

Fylkesrådmannen er gjennom kommuneloven pålagt å sørge for at de saker som legges frem for folkevalgte organer er forsvarlig utredet. Videre skal fylkesrådmannen sørge for at administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner og at den er i stand til å gjennomføre betryggende kontroll.

Vestfold Fylkeskommune etablerte høsten 2017 en funksjon som personvernombud i henhold til personvernforordningen artikkel 37 til 39. Formålet er å sikre at de nye reglene om personvern (GDPR) ivaretas på en betryggende måte. Funksjonen har etter oppstart vært aktiv gjennom hele 2018.

Videre er det fra slutten av 2017 tatt i bruk et nytt verktøy for oppfølging av saker. Verktøyet og tilhørende rutiner skal sikre at saker får en tilfredsstillende utredning og besvares innenfor oppsatte frister.

Arbeidet knyttet til intern kontroll i 2018 har ikke avdekket risiki eller større avvik.

Kontrollutvalget fører løpende tilsyn med fylkeskommunens virksomhet.

2.5 Etikk

Vestfold fylkeskommunes etiske retningslinjer gjelder for alle ansatte og folkevalgte, er vedlagt arbeidsavtalen ved tilsetting og følges opp i introduksjonsprogrammet. Alle ansatte er dessuten gjennom dokumentet *Organisasjonspolitikken 2020 – Kultur og identitet*, forpliktet på områdene etikk og samfunnsansvar. Dette følges opp gjennom fylkesrådmannens ledersamlinger, i introduksjonsprogram for nye ledere, på HMS-dagen og i ulike fagseminarer og nettverk.

2.6 Likestilling

Ved utgangen av 2018 var det i Vestfold fylkeskommune totalt 2231 ansatte fordelt på 1979 årsverk. Fordelingen av ansatte i forhold til heltid/deltid, kjønn og sektor fremgår av note 3.

I *Strategisk plan for medarbeiderutvikling 2018-2020*, i fylkeskommunens tilsettingsrutiner og i standard utlysningstekst, er det vektlagt at fylkeskommunen som arbeidsgiver i rekrutteringsarbeidet skal ha et bevisst forhold til likestilling og mangfold. I *Handlingsplan for IA-arbeidet 2017-2018* er en av målsettingene å rekruttere og beholde ansatte med nedsatt funksjonsevne. Gjennom fylkeskommunens lønnspolitikk tilstrebes en helhetlig lønnspolitikk, harmonisering og likelønn.

Vestfold fylkeskommune legger vekt på universell utforming av eiendommer, friluftsområder, kulturminner, kollektivtrafikk, skoleskyss, fylkesveier og i sin kommunikasjon med innbyggerne. Fylkesrådmannen rapporterer årlig på mål og tiltak i fylkeskommunens handlingsplan for universell utforming. Kravene tilfredsstilles fullt ut ved nybygg. Ved ombygging av eksisterende bygninger tilfredsstilles kravene så langt det er mulig. I større prosjekter samarbeides det med aktuelle interesseorganisasjoner om universell utforming.

2.7 Arbeidsmiljø

Sykefravær

Det totale sykefraværet i Vestfold fylkeskommune var 6,2 % i 2018. Målet var å redusere sykefraværet til 5,5 % fra et totalt sykefravær på 5,7 % i 2017. Det egenmeldte sykefraværet var 0,9 %. Fraværet var 7,1 % for kvinner og 4,7 % for menn. Fylkesrådmannen og hovedarbeidsmiljøutvalget har nøye fulgt endringene i sykefraværet gjennom året, og rapportert til AU i hvert møte. Det er ikke påvist enkeltårsaker til utviklingen. Det systematiske arbeidet for å øke nærværet og redusere langtidsfraværet er videreført. Bedriftshelsetjenesten, NAV Arbeidslivssenter og HR-seksjonen bistår virksomhetene ved behov.

Registrerte skademeldinger

Skademeldinger registreres i fylkeskommunens digitale avvikssystem QM+. Det er registrert totalt 399 avvik og forbedringsmeldinger i 2018. Av disse var 366 avviksmeldinger. Sammenlignet med 2017 utgjør dette en nedgang i totalt antall registrerte meldinger på 7,8 %. Totalt ble det registrert 42 personskader på ansatte og 108 personskader på elever i 2018. Sår- og stikkskader er den største enkeltårsaken til skade, tett fulgt av forstuinger. Samlet sett står brudd og forstuinger for ca 1/3 av de spesifikke skadetyperne. Skadefordelingsbildet ser relativt likt ut som i 2017.

Måling av medarbeiderengasjement

Medarbeidermåling er i 2018 gjennomført med en svarprosent på 88 %. Alle enheter gjennomgår sine resultater fra medarbeidermålingen og utarbeider tiltak. Sektordirektørene følger i samarbeid med virksomhetslederne, spesielt opp arbeidsgrupper med lave skår. Fylkesrådmannen følger opp i hovedarbeidsmiljøutvalget, i ledersamlingene og har dialog med hovedtillitsvalgte og fylkeshovedvernombudet om resultater og oppfølging. Det gjennomføres videre fagkurs for ledere og hovedtillitsvalgte som støtte i oppfølgingsarbeidet.

HMS

Det ble ikke arrangert HMS-kurs i 2018. Kurset er flyttet til februar 2019.

2.8 Ytre miljø

Eiendom

I forbindelse med bygging av nye Horten videregående skole har fylkeskommunen krevd at hovedentreprenøren Veidekke Entreprenør AS skal gjennomføre fossilfri byggeplass. Det er mottatt 2,3 mill kroner fra Miljødirektoratets tilskuddsordning *Klimasats* til støtte for fossilfri byggeplass og fylkeskommunen har meldt seg inn i leverandørutviklingsprogrammet utslippsfrie byggeplasser.

Det er gjennomført markedsdialog vedrørende energifabrikker ved Færder videregående skole og fylkeshuset. Fylkestinget vedtok ved budsjettbehandling realisering av energifabrikk ved Færder videregående skole.

Fylkesveier

Fylkesveiene påvirker det ytre miljøet på flere områder. Trafikken på fylkesveiene påvirker blant annet støynivå samt forurensning av grunn, drikkevann og luft. Driften av fylkesveiene påvirker miljøet ved bruk av salt og strømidler.

Kartleggingen av støy langs riks- og fylkesveinettet ble i 2018 ferdig og oversendt fylkesmannen ihht forurensningsloven og viser hvor mange boliger som er utsatt for støy over forurensningslovens grenseverdier. Prosjektet er i slutfasen og det er utført befaring på 6 boliger. Ut fra sluttrapporten er det to boliger som har krav på støytiltak og det vil i løpet av 2019-20 bli utført fysiske tiltak.

Det er ikke utført ytterligere bygging av støyskjermer eller tiltak på fasader utover hva som er utført i egne prosjekter eksempelvis støyskjermer knyttet til ny Ringvei i Sandefjord. Ved bygging av ny gang og sykkelvei vil dette ikke være aktuelt.

Tønsberg kommune har i samarbeid med Statens vegvesen montert målestasjon for luftkvalitet i Tønsberg by. Målestasjonen har vært i drift i ca ett år. Dette ble igangsatt grunnet vedtak fra Miljødirektoratet om måling av luftkvalitet i Tønsberg. Måleresultater registreres og er tilgjengelige på www.luftkvalitet.info.

Avrenning og utslipp fra transport/infrastruktur er et viktig fokusområde i Vestfold og dette er et sentralt punkt i vannforvaltningen. Tiltak som påvirker vannforekomstene har en positiv miljøeffekt og er i samsvar med vannforskriftens prioriterte områder. Driftskontraktene har instruksjoner som gir retningslinjer for drift/kontroll av rensebasseng og slam i kummer/stikkrenner. Vann fra vask av tunnel ledes via tunnelens rørsystem til rensebasseng. Det er satt av midler for utbedring av to rensebasseng på E18 i dagens handlingsprogram.

Forbruk av salt blir gjennomgått to ganger i måneden i møter mellom byggherre og entreprenør. Det er i kontraktene fokus på å redusere bruken av salt, dette bla. i form av opplæring av sjåfører og diskusjoner av metoder for salting. Dette er sentrale (gitt av VD) instruksjoner som forventes å være dekkende i forhold til vannforskriften.

Driftskontraktene har føringer som skal bidra for å redusere klimagassutslippene. Kontraktene skal etter spesifikke krav være klimanøytral og ha fokus på egen maskinpark og driftsbehov.

I driftskontraktene på fylkesveinettet holdes det møter mellom entreprenør og byggherre hvor også personer med kompetanse innen park og grøntarealer. Her går det igjennom rutiner for drift og vedlikehold av grøntarealer. Det er egne instruksjoner for bekjempelse av fremmede og uønskede arter. Entreprenørene registrerer forekomster og rapporterer til byggherre.

Kollektivtrafikk

Nasjonal transportplan legger til grunn at trafikkveksten i byene skal tas ved gange, sykkel og kollektivtrafikk. Dette følges opp og er et krav i byene i Vestfold. Det arbeides med at Vestfold skal bli omfattet av den statlige ordningen med bymiljøavtaler. Gjennom transportplan legges det opp til å endre folks reisemiddelvalg slik at flere sykler, går og reiser kollektivt.

I den siste anbudskontrakten for buss *Tønsberg og omegn*, som ble satt i drift 1.7.2016, ble det stilt krav om at minst 70 % av ruteproduksjonen i anbudet skulle baseres på biogass som drivstoff. Resultatet for 2017 ble 74%. Dette ga et redusert utslipp av CO₂ på 28% i 2017 i forhold til tradisjonell dieseldrift.

Det er avholdt anbudskonkurranse for Nordre Vestfold som settes i drift 01.01.2020.(2020-2024). Det ble satt krav til biogass for 70% av rutetilbudet. Resterende produksjon skal gjennomføres med 100% fornybar utslipp. NO_x og partikler, er redusert til et minimum.

Lokale utslipp

Fra 01.01.2018 ble det satt inn 30 minibusser i tilrettelagt skoleskyss i Vestfold. Minibussene bruker i hovedsak biogass som drivstoff. VKT er bedt om å levere klimatall fra 2018 i klimaregnskapet til fylkeskommunen i mars 2019. Klimaregnskapet behandles av HKEN og Fylkestinget høsten 2019.

Tønsberg, 12. mars 2019



Øyvind Sørensen
fylkesrådmann



Rune Hjertaas
økonomisjef

3 ÅRSREGNSKAP

3.1 Regnskapsoversikter

Regnskapsskjema 1A - drift	<i>Note</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Skatt på inntekt og formue		1 429 223 360	1 414 720 000	1 419 220 000	1 390 249 433
Ordinært rammetilskudd		1 310 626 793	1 304 011 000	1 306 932 000	1 274 909 398
Andre generelle statstilskudd ¹⁾		12 239 143	12 860 000	8 860 000	8 916 196
Sum frie disponible inntekter		2 752 089 296	2 731 591 000	2 735 012 000	2 674 075 027
Renteinntekter og utbytte		42 767 189	9 400 000	9 400 000	15 376 935
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.		-90 457 428	-92 140 000	-92 140 000	-93 457 758
Avdrag på lån	12	-99 200 926	-98 862 000	-98 862 000	-96 971 289
Netto finansinnt./utg.		-146 891 165	-181 602 000	-181 602 000	-175 052 112
Til ubundne avsetninger	9	-16 609 000	-16 609 000	-4 000 000	-63 050 000
Til bundne avsetninger	9	-154 270 956	-89 235 000	-86 110 000	-163 042 913
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	9	89 509 600	89 508 000	0	104 653 303
Bruk av ubundne avsetninger	9	44 699 000	44 699 000	48 878 000	45 945 000
Bruk av bundne avsetninger	9	151 671 103	91 915 000	86 110 000	147 846 885
Netto avsetninger	9	114 999 747	120 278 000	44 878 000	72 352 276
Overført til investeringsregnskapet		-68 502 000	-68 502 000	-61 657 000	-93 983 000
Til fordeling drift		2 651 695 878	2 601 765 000	2 536 631 000	2 477 392 190
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)		-2 515 486 522	-2 601 765 000	-2 536 631 000	-2 387 882 591
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		136 209 356	0	0	89 509 599

¹⁾ "Andre generelle statstilskudd" er splittet slik at kun statstilskudd som ikke er knyttet til bundne midler eller øremerket på annen måte, er medtatt som frie inntekter. Bundne/øremerkede tilskudd forøvrig er ført som inntekt på den enkelte sektor.

Regnskapsskjema 1B - fordelt til drift	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Regional	649 549 436	685 135 000	662 556 000	601 728 561
Utdanning	1 472 951 159	1 499 473 000	1 443 579 000	1 394 793 625
Kultur	113 562 844	117 239 000	114 226 000	116 489 926
Tannhelse	94 460 461	95 620 000	91 557 000	90 772 907
Fellesformål	154 788 391	163 820 000	155 482 000	154 749 438
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0
Sum netto sektorutgifter	2 485 312 291	2 561 287 000	2 467 400 000	2 358 534 457
Eliminering ¹⁾	-1 151 815	3 680 000	1 000 000	-13 846 273
Avsetning lønn og pensjon mv	31 326 046	36 798 000	68 231 000	43 194 407
Sum netto sektorutgifter inkl eliminering og felles	2 515 486 522	2 601 765 000	2 536 631 000	2 387 882 591

¹⁾ VFK benytter nettorammer som budsjetteringsprinsipp. Det oppstår da et avvik i forhold til de forskriftsbestemte regnskapsskjemaene. For å få samsvar mellom oppstillingene blir finansresultat, bruk av fond og avsetning til fond ført direkte i sektorene, oppsummert og trukket fra «til fordeling drift» via raden eliminering.

Regnskapsskjema 2A - investering	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Investeringer i anleggsmidler	-670 691 978	-747 124 000	-811 907 000	-410 767 928
Utlån og forskutteringer	0	0	0	-34 608 000
Kjøp av aksjer og andeler	-4 143 216	-4 123 000	-4 000 000	-3 921 675
Avsetninger	-31 332 000	-31 332 000	-31 332 000	-9 632 000
Årets finansieringsbehov	-706 167 194	-782 579 000	-847 239 000	-458 929 603
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	318 854 659	368 310 000	362 244 000	178 112 413
Inntekter fra salg av anleggsmidler	52 035 638	30 086 000	30 000 000	10 002 375
Tilskudd til investeringer	16 669 185	13 027 000	38 299 000	29 302 000
Kompensasjon for merverdiavgift	121 052 372	133 133 000	142 373 000	72 857 815
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	64 020 000	104 883 000	118 666 000	31 250 000
Andre inntekter	700 341	305 000	0	0
Sum ekstern finansiering	573 332 194	649 744 000	691 582 000	321 524 603
Overført fra driftsregnskapet	68 502 000	68 502 000	61 657 000	93 983 000
Bruk av avsetninger	64 333 000	64 333 000	94 000 000	43 422 000
Sum finansiering	706 167 194	782 579 000	847 239 000	458 929 603
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Regnskapsskjema 2B - investeringsregnskap	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Sum investering i anleggsmidler (fra 2A):	-670 691 978	-747 124 000	-811 907 000	-410 767 928
Bompengeprosjekter	44 551 463	85 638 000	127 310 000	30 374 419
Ordinære vegprosjekter	165 104 504	179 117 000	165 800 000	121 100 972
Sum regionalsektoren	209 655 967	264 755 000	293 110 000	151 475 391
Ny Færder vgs - avslutning	0	1 500 000	0	0
Larvik Arena mva-justering	-660 275	-500 000	-500 000	-652 320
Ny Horten vgs	356 931 927	366 067 000	383 300 000	197 532 707
Sandefj. vgs - kroppsøvingsslok.	46 566 736	50 000 000	59 000 000	688 128
Holmestrand vgs - verkstedbygg	0	0	0	3 104 126
Re vgs - bibliotek og klasserom	0	0	0	17 947 230
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2 589 204	2 603 000	1 695 000	692 230
Nøtterøy vgs praksisrom	9 143 909	9 144 000	4 297 000	153 273
Sandefjord vgs - oppgradering	353 520	2 500 000	10 000 000	2 154 187
Melsom vgs administrasjonsbygg	5 007 954	4 809 000	5 500 000	1 691 298
Re vgs anleggsteknikk	16 145 804	16 000 000	10 000 000	333 619
Varslingssystem vid.g.skoler	4 533 627	4 675 000	5 600 000	325 838
Skiringssal FH oppgradering internatrom	531 665	0	0	0
Diverse skolebyggprosjekter	7 453 938	8 941 000	23 121 000	12 674 695
Utdanning store utstyrskjøp	6 430 832	6 431 000	0	11 059 559
Sum utdanningssektoren	455 028 841	472 170 000	502 013 000	247 704 570

Forts tabell 2B:

Regnskapsskjema 2B - investeringsregnskap	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Sum kultursektoren	0	0	0	0
Sum tannhelsesektoren	911 988	1 679 000	5 984 000	1 305 029
Utfasing oljekjeler	0	0	0	159 965
Nytt trådløst nettverk hele VFK	0	0	0	1 502 975
IKT-investeringer	1 882 062	4 820 000	6 600 000	8 449 275
IKT-infrastruktur på lokasjonene	1 509 789	1 700 000	1 700 000	0
Batteribackup fylkeshuset	555 708	500 000	500 000	0
Reg. av Holmestrandtunnelen m.v.	0	1 500 000	2 000 000	0
Sum sektor fellesformål	3 947 559	8 520 000	10 800 000	10 112 215
Utgifter ved eiendomssalg	1 147 623	0	0	170 723
Sum investeringer	670 691 978	747 124 000	811 907 000	410 767 928

Oversikt - balanse	Note	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	5	4 261 512 198	3 727 435 298
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	101 584 563	102 903 287
Utlån		34 830 600	34 830 600
Aksjer og andeler	7,17	105 740 407	106 599 191
Pensjonsmidler	4	2 546 757 078	2 397 048 552
Anleggsmidler		7 050 424 846	6 368 816 928
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	6	284 806 295	190 533 335
Premieavvik	4	186 332 702	207 481 639
Kasse, postgiro, bankinnskudd		944 561 254	1 021 454 995
Omløpsmidler		1 415 700 251	1 419 469 969
SUM EIENDELER		8 466 125 097	7 788 286 897
EGENKAPITAL OG GJELD			
Disposisjonsfond	9	490 682 002	518 772 002
Bundne driftsfond	10	163 005 546	160 405 692
Ubundne investeringsfond	9	38 030 595	71 031 595
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-62 732 512	-62 732 512
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)		-44 035 159	-44 035 159
Regnskapsmessig mindreforbruk	9	136 209 357	89 509 600
Kapitalkonto	11	1 262 496 206	901 794 037
Egenkapital		1 983 656 035	1 634 745 257
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelser	4	3 053 887 266	2 952 635 249
Sertifikatlån	12	688 000 000	648 000 000
Andre lån	12	2 095 373 244	1 873 574 170
Langsiktig gjeld		5 837 260 510	5 474 209 419
Kortsiktig gjeld		645 208 552	679 332 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		8 466 125 097	7 788 286 897
Ubrukte lånemidler		49 331 869	7 186 528
Andre memoriakonti		-134 986 602	-170 618 842
Motkonto for memoriakontiene		85 654 732	163 432 314
MEMORIAKONTI		0	0

Tønsberg, 12. mars 2019



Øyvind Sørensen
fylkesrådmann



Rune Hjerpe
økonomisjef

Økonomisk oversikt - drift	<i>Note</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		112 546 575	107 840 500	106 968 500	115 975 874
Overføringer med krav til motytelse		372 609 772	185 779 000	174 153 000	481 420 307
Rammetilskudd		1 310 626 793	1 304 011 000	1 306 932 000	1 274 909 398
Andre statlige overføringer		134 291 596	110 237 000	105 937 000	126 960 801
Andre overføringer		1 339 953	1 749 000	1 749 000	2 595 744
Skatt på inntekt og formue		1 429 223 360	1 414 720 000	1 419 220 000	1 390 249 433
Sum driftsinntekter		3 360 638 049	3 124 336 500	3 114 959 500	3 392 111 557
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	3	-1 229 767 421	-1 173 785 155	-1 171 305 000	-1 185 033 638
Sosiale utgifter	4	-359 669 589	-351 929 845	-357 863 000	-348 886 212
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-655 827 219	-673 993 500	-646 289 500	-614 551 115
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon		-523 079 500	-500 494 000	-500 494 000	-494 610 767
Overføringer		-394 656 554	-316 392 000	-262 711 000	-495 002 704
Avskrivninger	5	-131 201 907	-132 000 000	-132 000 000	-125 069 637
Fordelte utgifter		38 965 009	22 084 000	22 084 000	32 165 316
Sum driftsutgifter		-3 255 237 182	-3 126 510 500	-3 048 578 500	-3 230 988 756
Brutto driftsresultat		105 400 867	-2 174 000	66 381 000	161 122 800
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		42 767 189	9 400 000	9 400 000	15 376 935
Sum eksterne finansinntekter		42 767 189	9 400 000	9 400 000	15 376 935
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		-90 457 428	-92 140 000	-92 140 000	-93 457 758
Avdrag på lån	12	-99 200 926	-98 862 000	-98 862 000	-96 971 289
Sum eksterne finansutgifter		-189 658 354	-191 002 000	-191 002 000	-190 429 047
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-146 891 165	-181 602 000	-181 602 000	-175 052 112
Motpost avskrivninger	5	131 201 907	132 000 000	132 000 000	125 069 637
Netto driftsresultat		89 711 610	-51 776 000	16 779 000	111 140 325
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	9	89 509 600	89 508 000	0	104 653 303
Bruk av disposisjonsfond	9	44 699 000	44 699 000	48 878 000	45 945 000
Bruk av bundne fond	9	151 671 103	91 915 000	86 110 000	147 846 885
Sum bruk av avsetninger		285 879 703	226 122 000	134 988 000	298 445 188
Overført til investeringsregnskapet		-68 502 000	-68 502 000	-61 657 000	-93 983 000
Avsatt til disposisjonsfond	9	-16 609 000	-16 609 000	-4 000 000	-63 050 000
Avsatt til bundne fond	9	-154 270 956	-89 235 000	-86 110 000	-163 042 913
Sum avsetninger		-239 381 956	-174 346 000	-151 767 000	-320 075 913
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		136 209 357	0	0	89 509 600

Økonomisk oversikt - investering	Note	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Inntekter					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		47 033 638	30 086 000	30 000 000	10 002 375
Andre salgsinntekter		652 844	305 000	0	0
Overføringer med krav til motytelse		64 020 000	104 883 000	118 666 000	31 250 000
Kompensasjon for merverdiavgift		121 052 372	133 133 000	142 373 000	72 857 815
Statlige overføringer		5 022 185	4 620 000	10 700 000	0
Andre overføringer		11 647 000	8 407 000	27 599 000	29 302 000
Renteinntekter og utbytte		47 497	0	0	0
Sum inntekter		249 475 535	281 434 000	329 338 000	143 412 190
Utgifter					
Lønnsutgifter		-4 154 567	0	0	-3 595 326
Sosiale utgifter		-913 662	0	0	-921 346
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-544 272 294	-747 124 000	-811 907 000	-333 283 218
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon		0	0	0	-100 020
Overføringer		-121 345 262	0	0	-72 867 815
Renteutgifter og omkostninger		-6 194	0	0	-203
Fordelte utgifter		0	0	0	0
Sum utgifter		-670 691 978	-747 124 000	-811 907 000	-410 767 928
Finanstransaksjoner					
Utlån		0	0	0	-34 608 000
Kjøp av aksjer og andeler	7	-4 143 216	-4 123 000	-4 000 000	-3 921 675
Avsatt til ubundne investeringsfond	9	-31 332 000	-31 332 000	-31 332 000	-9 632 000
Sum finansieringstransaksjoner		-35 475 216	-35 455 000	-35 332 000	-48 161 675
Finansieringsbehov		-456 691 659	-501 145 000	-517 901 000	-315 517 413
Dekket slik:					
Bruk av lån	12	318 854 659	368 310 000	362 244 000	178 112 413
Salg av aksjer og andeler		5 002 000	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån		0	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet		68 502 000	68 502 000	61 657 000	93 983 000
Bruk av ubundne investeringsfond	9	64 333 000	64 333 000	94 000 000	43 422 000
Sum finansiering		456 691 659	501 145 000	517 901 000	315 517 413
Udekket/udisponert		0	0	0	0

Økonomisk oversikt - bevilgning	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	3 360 638 049	3 124 336 500	3 114 959 500	3 392 111 557
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	249 428 038	281 434 000	329 338 000	143 412 190
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	366 671 345	377 710 000	371 644 000	193 489 348
Sum anskaffelse av midler	3 976 737 432	3 783 480 500	3 815 941 500	3 729 013 095
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	-3 124 035 274	-2 869 060 500	-2 838 458 500	-3 105 919 120
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-670 685 784	-747 124 000	-811 907 000	-410 767 725
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	-193 807 764	-195 125 000	-195 002 000	-228 958 926
Sum anvendelse av midler	-3 988 528 823	-3 811 309 500	-3 845 367 500	-3 745 645 770
Anskaffelse - anvendelse av midler	-11 791 390	-27 829 000	-29 426 000	-16 632 675
Endring i ubrukte lånemidler	42 145 341	0	0	-27 552 386
Endring i arbeidskapital	30 353 951	-27 829 000	-29 426 000	-44 185 062
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	-338 421 313	-137 176 000	-121 442 000	-325 234 513
Bruk av avsetninger	350 212 703	290 455 000	228 988 000	341 867 188
Netto avsetninger	11 791 390	153 279 000	107 546 000	16 632 675

3.2 Noter

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Vestfold fylkeskommunes regnskap er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Regnskapsprinsipper

All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører fylkeskommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk av midler bare i balanseregnskapet gjøres ikke.

Alle utgifter og inntekter er regnskapsført brutto. Dette gjelder også interne finansieringstransaksjoner. Alle kjente utgifter og inntekter i året er tatt med i årsregnskapet, enten de er betalt eller ikke.

For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost for ubrukte lånemidler.

Investeringer i investeringsregnskapet og påfølgende aktivering i balansen, blir bokført brutto, det vil si inklusiv merverdiavgift. Fradragsberettiget merverdiavgift på investeringene blir bokført som finansiering i investeringsregnskapet.

I den grad enkelte utgifter eller inntekter ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet i samsvar med foreløpig kommunal regnskapsstandard KRS(F) nr 7.

Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler

I balanseregnskapet er eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for fylkeskommunen klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon er omløpsmidler. Verdipapirer er investeringer foretatt ut fra næringspolitiske eller samfunnsmessige hensyn og er klassifisert som anleggsmidler.

Fordringer er omløpsmidler dersom disse forfaller til betaling innen ett år etter anskaffelsestidspunktet. Ellers er de klassifisert som anleggsmidler.

Regnskapet er avlagt iht. foreløpig kommunal regnskapsstandard KRS (F) nr 4; *Avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet*. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelets kvalitetsnivå utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Klassifisering av gjeld

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50. All annen gjeld er kortsiktig gjeld. Neste års avdrag på utlån inngår i anleggsmidler og neste års avdrag på lån inngår i langsiktig gjeld.

Vurderingsregler

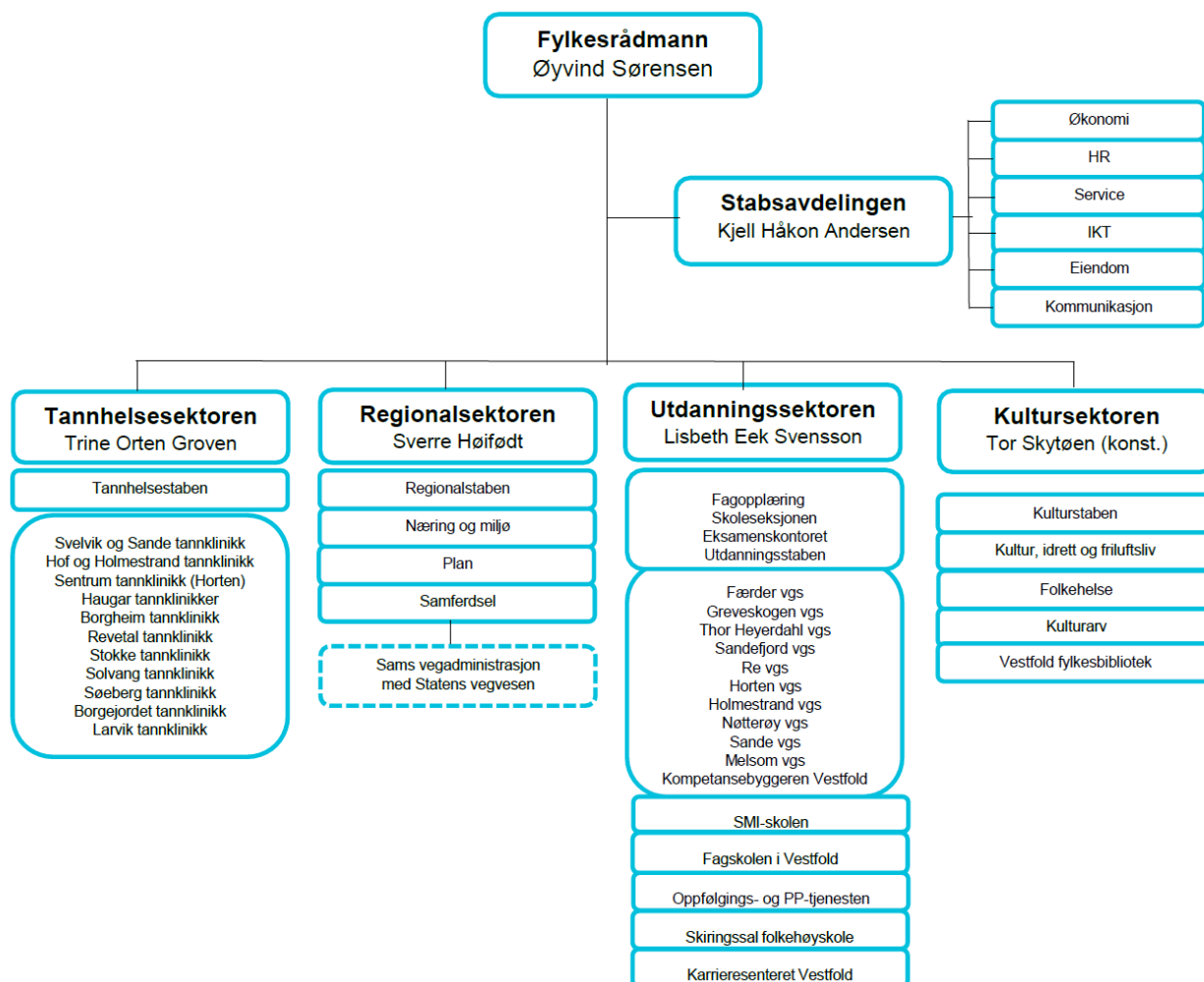
Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Merverdiavgiftsplikt og merverdiavgiftskompensasjon

Reglene i merverdiavgiftsloven følges for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For fylkeskommunens øvrige virksomhet kreves det merverdiavgiftskompensasjon.

NOTE 2 ORGANISERING AV FYLKESKOMMUNENS VIRKSOMHET

Per 31.12.2018 er Vestfold fylkeskommune organisert slik:



Vestfold fylkeskommunes øvrige oppgaver er organisert slik:

- Kollektivtrafikktenester leveres av Vestfold Kollektivtrafikk AS.
- Statens vegvesen utfører investeringer på og vedlikehold av fylkesveiene på vegne av fylkeskommunen.
- Revisjons- og kontrollutvalgstenester kjøpes fra interkommunale samarbeid, henholdsvis Vestfold kommunerevisjon og Vestfold Interkommunale Kontrollutvalgssekretariat
- Fylkeskommunen er deltaker i Gea Norvegica Geopark IKS (34,4 %), Larvik Arena IKS (50 %), Tannhelsetjenestens kompetansesenter Sør IKS (20 %), Vestfoldmuseene IKS (36 %) og VIGO IKS (5,3 %).

Fylkeskommunen har eierandeler i en rekke selskaper, jfr note 7.

NOTE 3 ÅRSVERK OG GODTGJØRELSE

ANSATTE/ ÅRSVERK (tall pr 31.12)	2018						2017			2016		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
	Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel						
Totalt antall ansatte	1433	64	798	36	2231	100	63	37	2212	63	37	2206
Heltidsansatte	888	60	586	40	1474	66	59	41	1456	57	43	1421
Deltidsansatte	545	72	212	28	757	34	72	28	756	73	27	785
Totalt antall årsverk	1259	64	720	36	1979	100	62	38	1956	62	38	1936
Årsverk heltid	890	60	587	40	1477	75	58	42	1460	58	42	1425
Årsverk deltid	370	74	132	26	502	25	74	26	496	74	26	512
Ansatte pr sektor:												
Regionalsekt.	26	62	16	38	42	2	59	41	39	61	39	38
Utdanning	1193	64	673	36	1866	84	62	38	1859	62	38	1846
Kultur	31	65	17	35	48	2	63	37	49	62	38	45
Tannhelse	128	91	12	9	140	6	93	7	139	93	7	144
Fellesformål	55	41	80	59	135	6	40	60	126	41	59	133

Antall som framkommer er ansatte registrert i lønssystemet på telletidspunktene 31.12. Ved permisjoner, langtidsfravær og lignende kan samme stilling dermed framkomme med flere antall/årsverk.

LEDERE (tall pr 31.12)	2018						2017			2016		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
	Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel						
Totalt	17	41	24	59	41	100	40	60	42	39	61	41
Regionalsekt.	2	40	3	60	5	12	40	60	5	40	60	5
Utdanning.	9	43	12	57	21	51	43	57	21	35	65	20
Kultur	2	33	4	67	6	15	33	67	6	33	67	6
Tannhelse	1	100	0	0	1	2	50	50	2	50	50	2
Rådmann/felles-formål	3	37	5	63	8	20	37	63	8	50	50	8

Ledere omfatter fylkesrådmannen, direktører, virksomhetsledere, seksjonssjefer/kontorsjefer jfr org.kart note 2.

GJENNOMSNI TT LIG ÅRSLØNN (tall pr 31.12)	2018			2017			2016		
	Kvinner	Menn	Lønn kvinner i % av lønn menn	Kvinner	Menn	Lønn kvinner i % av lønn menn	Kvinner	Menn	Lønn kvinner i % av lønn menn
Totalt (kroner/%)	551 846	579 246	95	537 728	570 215	94	522 681	558 315	94

LØNN/GODTGJØRELSE TIL FYLKESORDFØRER, FYLKESRÅDMANN, REVISOR Beløp i kroner	2018	2017	2016
Lønn til fylkesordfører Rune Hogsnes	1 047 375	1 022 491	996 663
Lønn til fylkesordfører Egil Johansen	-	1 360 337	1 328 871
Lønn til fylkesrådmann Øyvind Sørensen	1 264 010	-	-
Vestfold kommunerevisjon, honorar for revisjonstjenester	3 000 000	2 990 000	3 112 200

NOTE 4 PENSJONSFORHOLD

Fylkeskommunens pensjonsordninger er i Statens pensjonskasse (SPK) for pedagogisk personale og i Kommunal landspensjonskasse (KLP) for øvrig personale. Pensjonsordningene sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte og omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon. Pensjonene samordnes med utbetalinger fra folketrygden.

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet		2018	2017
Netto pensjonskostnad	=	148 394 661	149 657 493
Forfalt premie ex admkostnader	+	166 159 503	152 042 805
Årets premieavvik (A-B)	=	-17 764 842	-2 385 312
Amortisering av tidligere års premieavvik	+	36 616 204	35 684 119
Administrasjonskostnader	+	7 095 148	6 931 351
Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering	=	192 106 013	192 272 963
Honorarer, servicepensjoner, avregninger		928 155	1 259 648
Pensjonstrekk ansatte		-22 634 198	-21 942 028
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G) beregnet	=	170 399 970	165 606 219

AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK Beløp i kroner		2018	2017
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr.01.01)		182 473 772	204 281 231
Årets premieavvik		17 764 842	12 957 660
Sum amortisert premieavvik dette året		-36 616 204	-34 765 119
Akkumulert premieavvik pr 31.12		163 622 410	182 473 772
Arbeidsgiveravgift akkumulert premieavvik		23 070 756	25 728 797
Sum akkumulert premieavvik inkl arbeidsgiveravgift		186 693 166	208 202 569

PENSJONSMIDLER OG -FORPLIKTELSE Beløp i kroner		2018	2017
Netto pensjonsforpliktelse 01.01		486 929 621	494 722 439
Årets premieavvik		-17 764 842	-12 957 660
Estimatavvik (ført rett mot egenkapitalen)		-24 703 615	5 164 841
Virkningen av planendringer (ført rett mot egenkapitalen)		0	0
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.		444 461 164	486 929 620
Herav:			
Brutto pensjonsforpliktelse		2 991 218 242	2 883 978 173
Pensjonsmidler		2 546 757 078	2 397 048 552
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		62 669 024	68 657 077

Premieavvik som oppsto i 2002 ble amortisert i 2003. Premieavvik fra perioden 2003-2010 amortiseres over 15 år, premieavvik fra perioden 2011-2013 amortiseres over 10 år og premieavvik oppstått i 2014 og senere amortiseres over 7 år, alt i henhold til Kommunelovens forskrift.

Forts note 4:

Beregningsforutsetninger	KLP 2018	SPK 2018
Forventet avkastning	4,50 %	4,20 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
G-regulering	2,97 %	2,97 %
Pensjonsregulering	2,20 %	
Forholdstallet fra KMD	1,00	1,00
Frivillig avgang	se under	4,5 % < 39 år, 2 % > 40-54 år, 1 % > 55 år
AFP-uttak ved 62 år	se under	40 %

De aktuarmessige beregninger (KLP) er basert på dødelighetstabellen K2013FT og KLP uføretariff.

SPK benytter tariffene K2013 for dødelighet og K1963 (200%) for uførhet

Avgang/uttak KLP	2018	2017
Frivillig avgang under 20 år KLP	20 %	20 %
Frivillig avgang 20-25 år KLP	15 %	15 %
Frivillig avgang 26-30 år KLP	10 %	10 %
Frivillig avgang 31-40 år KLP	6 %	7,5 %
Frivillig avgang 41-49 år KLP	4 %	5 %
Frivillig avgang 50-55 år KLP	3 %	3 %
Frivillig avgang over 55 år KLP	0 %	0 %
<i>AFP i Felles kommunal pensjonsordning KLP:</i>		
Uttak fra 62 år ved aldersgrense 65 år	36 %	36 %
Uttak fra 62 år ved aldersgrense 70 år	40 %	40 %

Medlemsstatus KLP	01.01.2018	01.01.2017
Antall aktive	951	929
Antall oppsatte	1 696	1 670
Antall pensjoner	1 627	1 598
Gjennomsnitt pensjonsgrunnlag aktive (kr)	443 052	431 475
Gjennomsnitt alder aktive	47,41	46,70
Gjennomsnitt tjenestetid aktive	9,75	9,40

Premiefond KLP	2017	2017
Premiefond 01.01	262 230	171 327
Brukt/tilført premiefond	44 683	90 903
Premiefond 31.12	306 913	262 230

NOTE 5 AKTIVERT UTSTYR, FASTE EIENDOMMER, ANLEGG, TOMTER

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Avskrivningsgrunnlag				
	Pr 31.12.2017	Tilgang 2018	Avgang 2018 1)	Nedskrivning 2018	Pr. 31.12.2018
EDB-utstyr, kontormaskiner	11 845 749	182 355	-	-	12 028 104
Programvare mv	41 658 039	3 391 852	-	-	45 049 891
Transportmidler	7 375 488	2 416 743	108 500	-	9 683 731
Anleggsmask., traktorer, redsk.	3 865 343	-	278 125	-	3 587 218
Anleggsmask., traktorer	2 057 027	-	-	-	2 057 027
Maskiner, verktøy, utstyr	44 883 150	10 427 827	-	-	55 310 977
Inventar	32 646 093	2 179 613	-	-	34 825 706
Tannklinikk-utstyr	36 319 508	911 988	-	-	37 231 496
Sum utstyr, maskiner, transportmidler	180 650 396	19 510 378	386 625	-	199 774 149
Bygn.messig invest. i leide bygg	13 900 842	-	-	-	13 900 842
Fylkesveger	1 468 702 098	208 147 274	-	-	1 676 849 372
Skolebygg	2 671 219 682	392 834 997	-	-	3 064 054 679
Idrettshaller	225 291 142	45 906 461	-	-	271 197 603
Andre bygg, 40 års levetid	68 388 764	2 589 538	-	-	70 978 302
Administrasjonsbygg	127 202 581	555 708	-	-	127 758 289
Kulturbygg	203 196 337	-	-	-	203 196 337
Andre bygg, 50 års levetid	30 449 720	-	30 449 720	-	-
Tomter skolebygg	96 562 952	-	-	-	96 562 952
Andre tomter	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Dyrket mark, skog, annen grunn	350 000	-	-	-	350 000
Sum faste eiendommer, anlegg, tomter	4 906 264 117	650 033 978	30 449 720	-	5 525 848 375
TOTALT VARIGE DRIFTSMIDLER	5 086 914 513	669 544 356	30 836 345	-	5 725 622 524

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Av- og nedskrivning 2)				Bokført verdi	
	Leve- tid (år)	Akkum.pr 31.12.2017	Avgang 1)	Avskrivning 2018	Pr 31.12.2017	Pr. 31.12.2018
EDB-utstyr, kontormaskiner	5	7 919 462	-	1 598 156,00	3 926 286	2 510 485
Programvare mv	5	15 325 509	-	7 477 135,00	26 332 531	22 247 248
Transportmidler	10	3 085 841	-	633 977,00	4 393 104	6 067 370
Anleggsmask., traktorer, redsk.	10	1 447 820	-	311 229,00	2 417 523	1 828 169
Anleggsmask., traktorer	5/7	869 077	-	339 016,06	1 187 950	848 934
Maskiner, verktøy, utstyr	10	13 387 044	-	4 435 731,00	31 496 107	37 488 203
Inventar	10	8 019 842	-	3 264 614,00	24 626 250	23 541 249
Tannklinikk-utstyr	10	27 795 967	-	2 382 618,00	8 523 540	7 052 910
Sum utstyr, maskiner, transportmidler		77 850 564	-	20 442 476,06	102 903 290	101 584 567
Bygn.messig invest. i leide bygg	-	4 453 346	-	995 868,00	9 447 496	8 451 628
Fylkesveger	40	314 788 544	-	36 212 812,00	1 153 913 545	1 325 848 007
Skolebygg	40	665 976 286	-	59 866 735,00	2 005 243 395	2 338 211 657
Idrettshaller	40	70 914 529	-	5 593 722,00	154 376 613	194 689 352
Andre bygg, 40 års levetid	40	18 291 522	-	1 498 759,00	50 097 241	51 188 020
Administrasjonsbygg	50	35 778 300	-	2 544 213,00	91 424 282	89 435 777
Kulturbygg	50	43 374 212	-	4 047 322,00	159 822 125	155 774 803
Andre bygg, 50 års levetid	50	25 252 074	25 252 074	-	5 197 646	0
Tomter skolebygg	-	-	-	-	96 562 952	96 562 952
Andre tomter	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000
Dyrket mark, skog, annen grunn	-	-	-	-	350 000	350 000
Sum faste eiendommer, anlegg, tomter		1 178 828 812	25 252 074	110 759 431,00	3 727 435 297	4 261 512 198

1) Ferdig avskrevne driftsmidler tas ut fra avskrivningsgrunnlag og akkumulerte avskrivninger året etter fullført avskrivning.

2) Lineære avskrivninger over levetiden hvis ikke annet er spesifisert. Investeringer i leide eiendommer avskrives over iekontraktens varighet. Tomte-eiendommer avskrives ikke. Ingen anleggsmidler er nedskrevet i 2018.

Forts note 5:

Av totalt 670 mill kroner investert i varige driftsmidler utgjør følgende prosjekter 85 % av utgiftene:

INVESTERINGSOVERSIKT <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik just.bud inkl endr.- regnskap</i>	<i>Regnskap akk pr 2018</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>
Ny Horten vgs	356 932	366 067	9 135	587 750	765 700
Re vgs anleggsteknikk	16 146	16 000	-146	16 479	19 000
Sandefj. vgs - kroppsøvingslok.	46 567	50 000	3 433	47 255	60 000
Sandefjord vgs - oppgradering	354	2 500	2 146	2 508	200 000
Ordinære veinprosjekter	151 925	168 100	16 175		
SUM	571 923	602 667	30 744	653 992	1 044 700

NOTE 6 FORDRINGER OG GJELD TIL INTERKOMMUNALE SELSKAPER MV

<i>Beløp i kroner</i>	<i>2018</i>	<i>2017</i>
<u>Kortsiktige fordringer</u>		
Larvik Arena IKS	1 416 905	1 314 919
Tannhelsetjenestens kompetansesenter sør IKS	332 486	291 759
Vestfoldmuseene IKS	539 938	648 594
VIGO IKS	44 474	703 090
Sum	2 333 802	2 958 362
<u>Kortsiktig gjeld</u>		
Tannhelsetjenestens kompetansesenter sør IKS	341 135	300 210
Vestfoldmuseene IKS	0	865 000
VIGO IKS	46 892	52 850
Oslofjordfondet ¹⁾	82 204 698	86 028 945
Sum	82 592 725	88 844 219

1) Oslofjordfondet er et regionalt forskningsfond opprettet etter kommunelovens §28 med fylkeskommunene Buskerud, Telemark, Vestfold og Østfold som deltakere. Vestfold fylkeskommune er vertsfylkeskommune for samarbeidet og har det administrative og juridiske ansvaret for fondet. Fondsmidlene framkommer pr 31.12 som fordring i fondsregnskapet og kortsiktig gjeld i VFks regnskap.

NOTE 7 AKSJER OG ANDELER

Oversikten viser selskaper der fylkeskommunen har skutt inn kapital. Det er ikke gjort kapitalinnskudd i interkommunale selskap der fylkeskommunen er deltaker. Selskaper der eierandel ikke er angitt, er andelslag/samvirkeforetak.

SELSKAP	<i>Bokført verdi i balansen</i>		<i>Eierandel</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2018</i>	<i>31.12.2018</i>
Rehabiliteringsseteret AIR AS	1	1	0,2 %
Biblioteksentralen AL	9 000	9 000	0,8 %
Buskerud Telemark Vestfold Investeringsfond AS	16 100	16 100	2,0 %
Gartnerhallen SA - Melsom vgs.	200	200	
Høyere yrkesfaglig utdanning AS	25 000	25 000	20,8 %
Innovasjon Norge	505 263	505 263	2,6 %
KLP egenkapitalinnskudd	48 038 501	52 181 717	
Norsvin SA - Melsom vgs.	1 000	1 000	
Nortura SA - Melsom vgs.	12 000	12 000	
Sandefjord Lufthavn AS	52 128 000	52 128 000	43,2 %
Telemark og Vestfold Regionteater AS	35 000	35 000	33,3 %
Vegfinans AS	700 000	700 000	14,3 %
Vestfold Kollektivtrafikk AS	100 000	100 000	100,0 %
Vestviken Kollektivtrafikk AS ¹⁾	5 002 000	0	33,3 %
Viken filmsenter AS	27 125	27 125	25,0 %
Brøtsøbruddet AS	1	1	33,3 %
Sum aksjer og andeler	106 599 190	105 740 406	

1) Aksjeposten i Vestviken Kollektivtrafikk AS - selskapet oppløst etter aksjelovens § 16-10 - 30.11.2018

NOTE 8 ENDRING I ARBEIDSKAPITAL

Beløp i kroner	Balanse	
	2018	2017
Omløpsmidler	1 415 700 251	1 419 469 969
Kortsiktig gjeld	645 208 552	679 332 221
Arbeidskapital pr 31.12	770 491 699	740 137 748
Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)	30 353 951	-44 185 062

Beløp i kroner	Bevilgnings- regnskap 2018	Bevilgnings- regnskap 2017
Inntekter driftsdel	3 360 638 049	3 392 111 557
Inntekter investeringsdel	249 428 038	143 412 190
Innbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	386 189 293	193 489 348
Sum anskaffelse av midler	3 996 255 381	3 729 013 095
Utgifter driftsdel	3 124 035 274	3 105 919 120
Reserverte bevilgninger, drift		
Utgifter investeringsdel	670 685 784	410 767 725
Utbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	193 807 764	228 958 926
Sum anvendelse av midler	3 988 528 823	3 745 645 770
Anskaffelse - anvendelse av midler	7 726 558	-16 632 675
Endring i ubrukte lånemidler	22 627 393	-27 552 386
Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)	30 353 951	-44 185 062

NOTE 9 FOND – SAMLEDE AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

BRUK/AVSETNING FOND <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Disposisjonsfond		
Disposisjonsfond pr 01.01.	518 772 002	501 667 002
Avsatt til disposisjonsfond i driftsregnskapet	16 609 000	63 050 000
Forbruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	44 699 000	45 945 000
Disposisjonsfond pr 31.12.	490 682 002	518 772 002
Bundne driftsfond		
Bundne driftsfond pr 01.01.	160 405 692	145 209 665
Avsatt til bundne driftsfond i driftsregnskapet	154 270 956	163 042 913
Forbruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	151 671 103	147 846 885
Bundne driftsfond pr 31.12.	163 005 546	160 405 692
Ubundne investeringsfond		
Ubundne investeringsfond pr 01.01.	71 031 595	104 821 595
Avsatt til ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	31 332 000	9 632 000
Forbruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	64 333 000	43 422 000
Ubundne investeringsfond pr 31.12.	38 030 595	71 031 595
Bundne investeringsfond		
Bundne investeringsfond pr 01.01.	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0
Forbruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0
Bundne investeringsfond pr 31.12.	0	0
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		
Regnskapsmessig mindreforbruk forrige år, saldo 01.01.	89 509 600	104 653 303
Avsatt til disposisjonsfond (bufferfondet)	0	0
Styrket sektorrammer/hovedutvalgenes disp.kontoer	-89 509 600	-104 653 303
Regnskapsmessig mindreforbruk regnskapsåret, drift ¹⁾	136 209 357	89 509 600
Regnskapsmessig mindreforbruk pr 31.12.	136 209 357	89 509 600
Sum egenkapitalens fondsdelt pr 31.12.	827 927 499	839 718 890

1) Sektorenes mindreforbruk er inkludert i det totale mindreforbruk som framkommer som egen post i balansen.

Sektorenes akkumulerte mindreforbruk ført på memoriakonto:

MER-/MINDREFORBRUK PÅ MEMORIAKONTO <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Regionalsektoren	20 945 000	20 945 000
Utdanningssektoren	48 876 000	48 876 000
Kultursektoren	1 818 000	1 818 000
Tannhelsesektoren	2 060 000	2 060 000
Fylkesrådmannens stab	6 688 000	6 688 000
Fylkesutvalgets disposisjonskonto	636 000	636 000
Motkonto sektorenes mer-/mindreforbruk	-81 023 000	-81 023 000
Sum memoriaført akkumulerte merforbruk(-)/mindre(+)forbruk i sektorene	0	0

FOND <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2017	Avsetninger til fond	Bruk av fond	31.12.2018
DISPOSISJONSFOND				
Økonomi (bufferfond)	311 335 629	12 609 000	-39 199 000	284 745 629
Disposisjonsfond premieavvik	207 436 373	4 000 000	-5 500 000	205 936 373
SUM DISPOSISJONSFOND	518 772 002	16 609 000	-44 699 000	490 682 002
Vedtatt budsjett disposisjonsfond		4 000 000	-48 878 000	
Justert budsjett disposisjonsfond		16 609 000	-44 699 000	
Avvik: justert budsjett - regnskap		0	0	
BUNDNE DRIFTSFOND				
Regionalsektoren				
Regionale utviklingsmidler (kap 551.60)	5 183 756	15 800 000	-18 400 000	2 583 756
Forhåndstilsagn, trafikksikkerhetstiltak ¹⁾	480 000	0	-300 000	180 000
Regiongeologen	2 510 417	0	-520 000	1 990 417
Øremerkede tilskudd ²⁾	5 780 708	12 382 576	-8 156 973	10 006 312
Sum bundne driftsfond regionalsektoren	13 954 881	28 182 576	-27 376 973	14 760 484
Utdanningssektoren				
Skogfond Melsom gård	459 622	65 743	-89 970	435 395
Bundne midler opplæring i kriminalomsorgen	1 202 689	224 127	0	1 426 816
Øremerkede tilskudd ²⁾	12 027 516	17 224 725	-12 543 931	16 708 309
Sum bundne driftsfond utdanningssektoren	13 689 827	17 514 595	-12 633 901	18 570 521
Kultursektoren				
Spillemidler - ordinære anlegg	74 623 231	63 625 139	-64 419 000	73 829 370
Spillemidler - lokale kulturbygg	7 510 174	2 537 267	-5 085 000	4 962 441
Spillemidler - nærmiljøanlegg	1 424 231	20 427	0	1 444 657
Den kulturelle skolesekken, grunnskole	6 461 130	9 468 656	-12 233 849	3 695 937
Den kulturelle skolesekken, vid.g.skole	6 194 984	3 341 417	-2 794 752	6 741 649
RA-midler til fredede og verneverdige bygninger	8 133 836	12 858 357	-10 585 573	10 406 620
Rikskonsertene skole	472 074	1 799 811	-2 225 338	46 548
Fond - midler til innvandrersorganisasjoner	321 224		-75 000	246 224
Fond folkehelse - midler til fysisk aktivitet	0	0	0	0
Fond folkehelse - midler til fiskesprell	0	270 170	-204 811	65 360
Fond - midler til friluftstiltak i friområder	5 425 600	3 050 000	-951 500	7 524 100
Fond - midler til friluftaktivitet	553 466	990 000	-743 955	799 511
Fond - midler til vilt/fiske	177 895	354 250	-73 450	458 695
Øremerkede tilskudd ²⁾	6 694 469	6 362 467	-6 771 014	6 285 922
Sum bundne driftsfond kultursektoren	117 992 315	104 677 961	-106 163 241	116 507 035
Tannhelsesektoren				
Øremerkede tilskudd ²⁾	567 420	594 988	-567 420	594 988
Sektor for fellesformål				
Øremerkede tilskudd ²⁾	0	175 837	0	175 837
Sektor deltakelse i selskaper				
DRU (tidl. RUF)	14 201 250	3 125 000	-4 929 568	12 396 682
SUM BUNDNE DRIFTSFOND	160 405 692	154 270 956	-151 671 103	163 005 546
UBUNDNE INVESTERINGSFOND	71 031 595	31 332 000	-64 333 000	38 030 595
Vedtatt budsjett ubundne investeringsfond		31 332 000	-94 000 000	
Justert budsjett ubundne investeringsfond		31 332 000	-64 333 000	
Avvik: justert budsjett - regnskap		0	0	
SUM ALLE FONDSMIDLER	750 209 289	202 211 956	-260 703 103	691 718 143

FOND <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2017	Avsetninger til fond	Bruk av fond	31.12.2018
<u>DISPOSISJONSFOND</u>				
Økonomi (bufferfond)	311 335 629	12 609 000	-39 199 000	284 745 629
Disposisjonsfond premieavvik	207 436 373	4 000 000	-5 500 000	205 936 373
SUM DISPOSISJONSFOND	518 772 002	16 609 000	-44 699 000	490 682 002
Vedtatt budsjett disposisjonsfond		4 000 000	-48 878 000	
Justert budsjett disposisjonsfond		16 609 000	-44 699 000	
Avvik: justert budsjett - regnskap		0	0	
<u>BUNDNE DRIFTSFOND</u>				
Regionalsektoren				
Regionale utviklingsmidler (kap 551.60)	5 183 756	15 800 000	-18 400 000	2 583 756
Forhåndsstilsagn, trafikksikkerhetstiltak ¹⁾	480 000	0	-300 000	180 000
Regiongeologen	2 510 417	0	-520 000	1 990 417
Øremerkede tilskudd ²⁾	5 780 708	12 382 576	-8 156 973	10 006 312
Sum bundne driftsfond regionalsektoren	13 954 881	28 182 576	-27 376 973	14 760 484
Utdanningssektoren				
Skogfond Melsom gård	459 622	65 743	-89 970	435 395
Bundne midler opplæring i kriminalomsorgen	1 202 689	224 127	0	1 426 816
Øremerkede tilskudd ²⁾	12 027 516	17 224 725	-12 543 931	16 708 309
Sum bundne driftsfond utdanningssektoren	13 689 827	17 514 595	-12 633 901	18 570 521
Kultursektoren				
Spillemidler - ordinære anlegg	74 623 231	63 625 139	-64 419 000	73 829 370
Spillemidler - lokale kulturbygg	7 510 174	2 537 267	-5 085 000	4 962 441
Spillemidler - nærmiljøanlegg	1 424 231	20 427	0	1 444 657
Den kulturelle skolesekken, grunnskole	6 461 130	9 468 656	-12 233 849	3 695 937
Den kulturelle skolesekken, vid.g.skole	6 194 984	3 341 417	-2 794 752	6 741 649
RA-midler til fredede og verneverdige bygninger	8 133 836	12 858 357	-10 585 573	10 406 620
Rikskonsertene skole	472 074	1 799 811	-2 225 338	46 548
Fond - midler til innvandrersorganisasjoner	321 224		-75 000	246 224
Fond folkehelse - midler til fysisk aktivitet	0	0	0	0
Fond folkehelse - midler til fiskesprell	0	270 170	-204 811	65 360
Fond - midler til friluftstiltak i friområder	5 425 600	3 050 000	-951 500	7 524 100
Fond - midler til friluftaktivitet	553 466	990 000	-743 955	799 511
Fond - midler til vilt/fiske	177 895	354 250	-73 450	458 695
Øremerkede tilskudd ²⁾	6 694 469	6 362 467	-6 771 014	6 285 922
Sum bundne driftsfond kultursektoren	117 992 315	104 677 961	-106 163 241	116 507 035
Tannhelsesektoren				
Øremerkede tilskudd ²⁾	567 420	594 988	-567 420	594 988
Sektor for fellesformål				
Øremerkede tilskudd ²⁾	0	175 837	0	175 837
Sektor deltakelse i selskaper				
DRU (tidl. RUF)	14 201 250	3 125 000	-4 929 568	12 396 682
SUM BUNDNE DRIFTSFOND	160 405 692	154 270 956	-151 671 103	163 005 546
UBUNDNE INVESTERINGSFOND	71 031 595	31 332 000	-64 333 000	38 030 595
Vedtatt budsjett ubundne investeringsfond		31 332 000	-94 000 000	
Justert budsjett ubundne investeringsfond		31 332 000	-64 333 000	
Avvik: justert budsjett - regnskap		0	0	
SUM ALLE FONDSDIDLER	750 209 289	202 211 956	-260 703 103	691 718 143

1) Hovedutvalget for samferdsel og næring har bevilget tilskudd til trafikksikkerhetstiltak i kommuner. Dette er tilskudd til kommunale investeringer, men også til prosjektering og investeringer langs fylkeskommunale veier. Ihht notat fra GKRS er forpliktelsene vurdert som bindende, forholdet er utgiftsført og midlene satt av i bundet fond. 2) Se note 10 med oversikt over inngående og utgående beholdning av øremerkede tilskuddsmidler per sektor

NOTE 10 ØREMERKEDE TILSKUDD AVSATT TIL FOND

Oversikten viser restmidler per 31.12 for tiltak der det er mottatt eksterne tilskudd. Beløp med negativt fortegn betyr at bruk av tilskudd er forskuttet.

TILTAK MED EKSTERNE, ØREMERKEDE TILSKUDD		2018	2017
Regionalsektoren			
9033	RG Landbruksforvaltning	1 143 765	1 306 265
9034	RG Vannforvaltning	619 673	939 172
9043	RG Færder nasjonalpark - kunnskap og næring (2013)	0	2 255
9044	RG Grønn forskning Oslofjorden (2014-2017)	-99 900	-198 900
9045	RG Klimavennlig og attraktiv byutvikling (2014-2016)	0	-368 007
9046	RG Reg.geologen Færder Nasjonalpark-geologi	94 463	94 463
9047	RG Ren kystlinje (2014-) (tidl Marint søppel)	6 337	107 823
9049	RG Verdiskapingsinitiativet	2 740 075	2 968 126
9055	RG Vital cities URBACT III/2016 (2016-2018)	0	463
9056	RG Universell utforming nettverk (2016-2017)	58 850	29 377
9057	RG Gyrofri (2016-2019)	1 014 572	585 377
9058	RG Helhetlig boligplanlegging-plannettverk (2017)	0	-25 160
9060	RGG Geologiske ressurser og nær.utvikl Fensfeltet 2015-2018	-1 283 752	-400 546
9061	RG Biomassemodell for stillehavsøsters (2017-2018)	371 600	740 000
9062	RG Flere unge i arbeid (2018-2020)	3 540 628	0
9063	RGG Byggeråstoffpotensialet i Nedre Buskerud (2018-2019)	500 000	0
9064	RGG Avfall fra larvikittprod. som byggerådstoff (2018-2019)	200 000	0
9065	RG Kysttorsk (2018-2021)	700 000	0
9066	RGG Mineralressurspotensial i Fensfeltet (2018-2019)	400 000	0
Sum regionalsektoren		10 006 312	5 780 708
Utdanningssektoren			
9232	HVS Horten Natursenter - samarb.avtale Horten kommune	0	-693
9256	THVS Kulturkompetanse	0	60 409
9258	UTD Hospiteringsmidler (2014)	673 273	928 050
9259	UTD Kompetanse for mangfold (2014)	-127 908	100 944
9279	UTD Kvalifisering Udir (2014-2015)	0	375 000
9288	GVS Lektor II-ordning	79 327	91 281
9289	GVS Erasmus+ Spania 1	280 103	171 846
9291	UTD Kunnskapsløftet	1 616 353	1 135 020
9298	UTD Partnerskap for karriereveiledning	1 374 522	2 174 242
9301	UTD Erasmus+ VET/Erasmus+ for Vestfoldlæringer 2014-2016	0	138 438
9303	HVS Erasmus+ 2014-2017	0	-108 181
9313	HVS Lektor2-ordningen	-930	11 850
9316	HVS Nettskolen i Vestfold (2014-2015)	0	176 341
9317	THVS Erasmus+ Mobilitet elevutveksling RM HO SS 2014-2016	0	273 560
9318	THVS NDLA Tysk (2015-2017)	2 480	-78 394
9319	THVS Erasmus for staff (2015-2017)	72 886	92 288
9326	THVS Livsglede for eldre - kommune (2016-2017)	10 333	59 265
9327	THVS KISS (Kropp, identitet, seksualitet og samliv)	0	38 268
9328	UTD Erasmus+ Utplassering læringer (2016-2018)	0	657 603
9329	THVS Erasmus+ Migration Europe (2017-2019)	94 971	226 616
9330	UTD Ny Giv	776 836	721 376
9332	UTD Fagskole HS	1 059 013	548 663
9338	KS Karriereveiledn i asylmottak (2016-2107)	162 863	250 227
9339	UTD Doktorgrad AGFC (2019-2022)	-2 371	0
9341	NVS Lektor II-ordning	32 943	56 874
9351	NVS Erasmus+ HO 2015, (avsluttet 2018)	0	-22 775
9353	RVS Bli lærling med HO 2015-2018	140 322	236 112

TILTAK MED EKSTERNE, ØREMERKEDE TILSKUDD		2018	2017
9354	RVS Erasmus+ HO Ut i verden 2015-	388 196	175 719
9355	RVS Erasmus+ BA Strategisk partnerskap 2015-	0	-85 665
9356	SVGS Erasmus + (2015-2016)	272 887	18 540
9357	UTD Språkkommune 2016 (2016-2017)	180 337	333 034
9358	HVS Naturekken (2016-2017)	55 706	74 067
9359	HVS Mobilitet Erasmus+ (2016-2018)	0	-18 046
9360	THVS Yrkesfaglærerløftet	81 148	102 168
9362	GVS Erasmus+ Spania 2 (2016-2018)	0	69 213
9363	GVS Erasmus+ Ansattmobilitet (2016-2018)	0	21 568
9364	GVS Erasmus+ Irland (2016-2018)	0	48 663
9365	KBV Kompetansepluss Hvaltorvet (2017-2018)	0	108 096
9366	KBV Kompetansepluss Bibbis frisør(2017-2018)	0	121 469
9367	KBV Kompetansepluss Dag Arne Nilsen (2017-2018)	0	187 869
9368	KBV Kompetansepluss Eldevik Bygg (2017-2018)	0	181 228
9369	KBV Kompetansepluss Horten komm renhold (2017-2018)	0	24 486
9370	KBV Kompetansepluss Horten komm sykehjem (2017-2018)	0	-209
9371	KBV Kompetansepluss Pk Hus (2017-2018)	0	-16 372
9372	KBV Kompetansepluss Aage M Office (2017-2018)	0	-15 070
9373	KBV Kompetansepluss Nøtterøy komm renh (2017-2018)	0	32 560
9374	KBV Kompetansepluss Tønsberg komm renh (2017-2018)	0	572
9375	UTD Erasmus+ Ansattmob 2017 (2017-2019)	217 887	329 749
9376	UTD Erasmus+ Lærlinger 2017 (2017-2019)	218 460	835 734
9377	UTD Fagskole digital vurdering 2017 (-2018)	199 885	199 885
9378	UTD Jobbsjansen 2017 (-2018)	1 211 228	220 000
9379	NVS Erasmus+ HO (2017-2019)	-17 595	102 071
9380	NVS Erasmus+ SP (2017-2020)	27 502	121 207
9381	OT Kortere vei til riktig læreplass (2017-2019)	2 597 676	0
9382	UTD Partnerskap Godemo 2017-2020	1 018 675	540 753
9384	KBV Kompetansepluss Dag Arne Nilsen avd Kongsberg(2018-2019)	166 400	0
9387	UTD rekruttering lærebedrifter 2018-2020	1 095 766	0
9388	NVS Erasmus+ HO (2018-2020)	133 321	0
9389	UTD UA Erasmus+ ansattmob (2018-2020)	603 845	0
9390	UTD UA Erasmus+ VET (2018-2020)	995 341	0
9391	THVS Erasmus+ elevmobilitet (2018-2020)	98 613	0
9392	UTD NM i helsefag (2018-2019)	16 589	0
9393	HVS Tysklandsprosj Erasmus+ (2018-2020)	135 340	0
9394	FRVS MARKOM-midler (2018-2019)	241 000	0
9395	HVS Programmering i skolen (2018-2019)	197 163	0
9396	GVS Vietnamsamarbeid (2018-2021)	260 212	0
9397	GVS DTS Tilskudd for utstyr til programmering i skolen (2018-2023)	67 713	0
Sum utdanningssektoren		16 708 309	12 027 516
Kultursektoren			
9007	KL Vassåsprosjektet	0	50 000
9706	KL/K.arv Kommunale kulturminneplater (2018-2019)	500 000	0
9727	KL/K.arv RA-midler BARK (2012-)	411 210	411 210
9728	KL/K.arv RA-midler BERG (2012-)	37 509	37 509
9729	KL/K.arv Slottsfjellutvikling	175 298	181 294
9731	KL/K.arv Skipshaugene i Vestfold (2013)	0	62 262
9732	KL Merkingprosjekt 2013-2017	1 169 250	1 885 680
9734	KL Kartlegging/verdsetting friluftslivsområder i Vestfold (2015)	744 984	857 319
9735	KL Nærmiljø folkehelse (HDIR 2015-2016)	181 612	2 015 387
9736	KL Program for folkehelse i kommunene (2017-2022)	1 000 000	0
9737	KL UKM mot 20-tallet (2017-2019)	21 225	178 058

TILTAK MED EKSTERNE, ØREMERKEDE TILSKUDD		2018	2017
9738	KL Plukking av stillehavsøsters (2017-2019)	343 148	95 000
9739	KL Youth Voices Up-graded (2018-2021)	499 699	0
9748	KL/F.bibl Litteraturhus Vestfold 2013 (2013)	70 926	70 926
9749	KL/F.bibl Ta plass (2013)	42 409	42 409
9752	KL/F.bibl Felles nettside Vestfoldbibliotekene (2015-2017)	65 119	13 494
9753	KL/F.bibl Konsortium eBøker i Vestfold (2015-2016)	572 771	423 726
9755	KL/F.bibl Pusterommet (2016-2017)	146 744	230 410
9756	KL/F.bibl Felles bibl.system Vestfold (2017->)	0	-76 247
9757	KL/F.bibl Sommerles (2017)	304 315	216 031
9770	KL PhD-prosjekt Folkehelse (2018-2022)	-298	
Sum kultursektoren		6 285 922	6 694 469
Tannhelsesektoren			
9605	TH Tannhelsetilbud fengselsinnsatte	319 962	324 387
9606	TH Tilrettelagt tannhelsetilbud TOO	275 026	243 033
Sum tannhelsesektoren		594 988	567 420
Sektor for fellesformål			
9092	FFM Mobbeombud (2018-)	175 837	0
Sum		33 771 367	25 070 112

NOTE 11 KAPITALKONTO

KAPITALKONTO <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Kapitalkonto pr 01.01. overskudd(+) underskudd(-)	901 794 036	651 088 361
<i>Økning:</i>		
Aktivering av fast eiendom og anlegg	650 033 977	384 887 150
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	19 510 377	25 710 051
Kjøp av aksjer og andeler	4 143 216	3 921 676
Utlån	0	34 608 000
Avdrag på eksterne lån	99 200 926	97 939 044
Reduksjon netto pensjonsforpliktelse KLP	78 293 990	49 616 984
Sum økning kapitalkonto	851 182 487	596 682 905
<i>Reduksjon:</i>		
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	110 759 431	106 039 473
Salg fast eiendom og anlegg (bokført verdi)	5 197 646	1 809 807
Avskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	20 442 476	19 030 164
Salg utstyr, maskiner og transportmidler (bokført verdi)	386 625	1
Salg av aksjer og andeler (bokført verdi)	5 002 000	259 993
Økning netto pensjonsforpliktelse SPK	29 837 481	40 725 379
Bruk av midler fra eksterne lån	318 854 659	178 112 413
Korreksjon tidligere års feil		
Sum reduksjon kapitalkonto	490 480 318	345 977 230
Kapitalkonto 31.12. overskudd(+) underskudd(-)	1 262 496 205	901 794 036

KONTO FOR PRINSIPPENDRINGER <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Konto for prinsippendringer		
Konto for prinsippendringer pr 01.01.	-106 767 670	-106 767 670
Avsatt til konto for prinsippendringer drift		
Avsatt til konto for prinsippendringer investeringer		
Konto for prinsippendringer pr 31.12.	-106 767 670	-106 767 670

NOTE 12 LANGSIKTIG GJELD

LÅNGIVER/LÅNETS NAVN <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2018	31.12.2017	Type lån	Avdragstid	Rente- sikring 1)
Sertifikatlån, rulleringsavtale	165 000 000	170 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 09.12.2019	08.12.2020
Sertifikatlån	78 000 000	78 000 000	Sertifikat	Forfall 20.09.2019	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	174 000 000	181 000 000	Sertifikat	3 mndrs rullering til 15.10.2021	16.10.2023
Sertifikatlån	129 000 000	73 000 000	Sertifikat	Forfall 08.11.2019	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	142 000 000	146 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 15.04.2020	19.04.2022
Sum sertifikatlån	688 000 000	648 000 000			
Kommunalbanken 2006-2020	16 000 000	24 000 000	Serielån	Siste avdrag 06.12.2020	06.06.2020
Kommunalbanken 2008-1	125 000 000	135 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.05.2031	14.05.2021
Kommunalbanken 2008-2	96 816 000	103 270 400	Serielån	Siste avdrag 16.12.2033	16.12.2020
KLP Forsikring 2008-1	90 000 000	96 000 000	Serielån	Siste avdrag 24.09.2034	25.09.2021
Kommunalbanken 2009-1	77 500 000	82 500 000	Serielån	Siste avdrag 15.06.2034	16.06.2021
Kommunalbanken 2009-2	152 000 000	160 000 000	Serielån	Siste avdrag 30.11.2037	28.11.2025
Kommunalbanken 2010-2017	134 000 000	142 000 000	Serielån	Siste avdrag 08.10.2035	06.04.2024
Kommunalbanken 2010-1	94 999 580	98 999 640	Serielån	Siste avdrag 13.10.2034	15.04.2019
KLP Kommunekreditt 2013-1	140 000 000	144 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.04.2038	19.04.2022
KLP Kommunekreditt 2013-2	171 350 000	178 800 000	Serielån	Siste avdrag 19.11.2041	-
KLP Kommunekreditt 2014	144 000 000	148 000 000	Serielån	Siste avdrag 15.04.2044	19.04.2022
Kommunalbanken 2015	90 042 550	92 000 000	Serielån	Siste avdrag 22.10.2041	-
Kommunalbanken 2016-1	140 000 000	150 000 000	Serielån	Siste avdrag 09.11.2032	08.11.2022
Kommunalbanken 2016-2	85 816 180	85 816 180	Serielån	Siste avdrag 11.05.2034	-
KLP 2016	82 000 000	82 000 000	Serielån	Siste avdrag 15.05.2041	-
Kommunalbanken grønt 2017	150 000 000	150 000 000	Serielån	Siste avdrag 16.12.2052	2019-2025
Kommunalbanken grønt 2018	305 000 000		Serielån	Siste avdrag 16.12.2053	
Sum gjeldsbrevslån	2 094 524 310	1 872 386 220			
Sum ordinær lånegjeld	2 782 524 310	2 520 386 220			
Leasingavtaler (5-7 år)	848 934	1 187 950			
Sum annen langsiktig gjeld	848 934	1 187 950			
Sum langsiktig lånegjeld	2 783 373 244	2 521 574 170			

¹⁾ Se note 13 for rentebytteavtaler tilknyttet det enkelte lån.

LÅNEOPPTAK - LANGSIKTIG GJELD <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Gjeldsbrevslån	305 000 000	150 000 000
Sertifikatlån	56 000 000	
Leasingavtaler	0	560 027
Brutto låneopptak	361 000 000	150 560 027

LÅN/AVDRAG <i>Beløp i kroner</i>	Ordinære lån	Annen langs. gjeld	Sum
Rentebærende gjeld pr 31.12.2017	2 520 386 220	1 187 950	2 521 574 170
Driftsmessige avdrag 2018	-98 861 910	-339 016	-99 200 926
Låneopptak 2018	361 000 000	0	361 000 000
Rentebærende gjeld 31.12.2018	2 782 524 310	848 934	2 783 373 244

Forts note 12:

Minimumsavdrag

Minimumsavdrag på langsiktig gjeld beregnes etter den såkalte forenklede metoden; forholdet mellom årets avskrivninger og anleggsmidlenes verdi ved årets inngang benyttes til å beregne den andel av langsiktig gjeld per 01.01 som må være nedbetalt i løpet av innværende år.

MINIMUMSAVDRAG <i>Beløp i kroner</i>	2018	2017
Avskrivninger innværende år	131 201 907	125 069 637
Avskrivbare eiendeler per 1.1.	3 732 425 633	3 448 707 878
Avskrivning i % av avskrivbare eiendeler per 1.1	3,5 %	3,6 %
Langsiktig gjeld per 1.1.	2 521 574 170	2 468 953 187
Beregnet minimumsavdrag	88 638 160	89 538 195

Driftsmessige avdrag (lån + leasing) i 2018 utgjør 99,2 mill kroner. Dette er ca 10,6 mill kroner mer enn minimumsavdrag for 2018 beregnet til 88,6 mill kroner.

Varighet/gjennomsnittrente pr. 31.12.2018 (31.12.17)

Hensyntatt inngåtte rentesikringsavtaler har løpende låneportefølje en varighet på 2,3 år (2,5 år). Gjennomsnittlig lånerente hensyntatt rentesikring på løpende portefølje er 3,35% (3,59%).

Låneporteføljens fordeling på rentebindingsperioder:

RENTEBINDING <i>Beløp i kroner</i>	<i>Pr 31.12.2018</i>	<i>Andel</i>
Mindre enn 1 år	1 201 208 310	43 %
1 - 3 år	405 316 000	15 %
3 - 5 år	740 000 000	27 %
Mer enn 5 år	436 000 000	16 %
Sum	2 782 524 310	100 %

Renter på nye lån per 31.12.2018:

RENTEBINDINGSTID	<i>NIBOR og swaprenter</i>	<i>Markedsrente lån¹⁾</i>
3 mndrs NIBOR	1,27 %	1,39 %
6 mndrs NIBOR	1,41 %	1,56 %
Swaprente 1 år	1,43 %	1,60 %
Swaprente 2 år	1,52 %	1,77 %
Swaprente 3 år	1,62 %	1,95 %
Swaprente 4 år	1,72 %	2,13 %
Swaprente 5 år	1,79 %	2,28 %
Swaprente 7 år	1,93 %	2,49 %
Swaprente 10 år	2,09 %	2,74 %

¹⁾ Tabellen viser swaprenter pr. 31.12.2018 samt antatte lånerenter i obligasjonsmarkedet basert på kredittpåslag samme dato (Kilde: DNB Markets)
Langsiktige nedbetalingslån i KLP og Kommunalbanken har et kredittpåslag på 0,6-0,7 % over flytende 3 eller 6 mndrs NIBOR

NOTE 13 RENTER – SIKRING

Ordinær langsiktig gjeld på 2 783 mill kroner løper i sin helhet med flytende rente. Det er etablert rentesikring via de rentesikringsavtaler som fremgår av tabellen under. Formålet med sikringen er å gi forutsigbare fremtidige renteutgifter. Sikringsavtalene har en varighet på 3,30 år. Løpende sikringsavtaler utgjør 1 691 mill kroner og utgjør i sin helhet sikring av langsiktig gjeld.

Rentebytteavtaler (rentesikring av lån med flytende rente)

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.12.2018	Fastrente- sats (%)	Nedtrapping	Motpart
06.04.2017 - 08.04.2024	134 000 000	3,2570	Halvårlig kr 4 000 000	Nordea bank
13.05.2008 - 14.05.2021	125 000 000	4,6400	Halvårlig kr 5.000.000	DNB
13.04.2011 - 13.04.2019	95 000 000	4,3250	Halvårlig kr 2.000.000	Danske bank
15.10.2018 - 16.10.2023	174 000 000	3,4725	Halvårlig kr 2 000 000	DNB
16.12.2008 - 16.12.2020	96 816 000	4,4750	Halvårlig kr 3.227.200	DNB
06.12.2010 - 08.06.2020	16 000 000	3,9600	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
30.11.2012 - 29.11.2019	152 000 000	4,3200	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
08.11.2016 - 08.11.2022	140 000 000	3,8720	Halvårlig kr 5 000 000	Nordea bank
16.06.2014 - 16.06.2021	77 500 000	3,6700	Halvårlig kr 2.500.000	Danske bank
25.09.2014 - 25.09.2021	90 000 000	4,0070	Halvårlig kr 3.000.000	Danske bank
09.12.2013 - 08.12.2020	165 000 000	3,7800	Årlig kr 5.000.000	DNB
15.10.2013 - 19.04.2022	140 000 000	3,6700	Halvårlig kr 2.000.000	Nordea Bank
15.04.2014 - 15.04.2022	142 000 000	3,7450	Halvårlig kr 2.000.000	DNB
15.10.2014 - 19.04.2022	144 000 000	3,8625	Halvårlig kr 2.000.000	DNB
Sum rentesikring	1 691 316 000			

Rentebytteavtaler med fremtidig start (forlengelser av løpende avtaler)

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.08.2018	Fastrente- sats (%)	Nedtrapping	Motpart
28.11.2019 - 28.11.2025	144 000 000	2,2925	Halvårlig kr 2 000 000 fra 2020	DNB
17.06.2019 - 15.06.2026	150 000 000	2,2875	Halvårlig kr 2 500 000 fra 2023	DNB
Sum fremtidige avtaler	294 000 000			

Lån uten rentesikringsavtale utgjør 1 091 mill kroner. Sikrede og usikrede lån har samlet en varighet på 2,3 år (2,5 år i 2017). Varighet i henhold til finansreglementet skal være 2-5 år.

Kapitalgrunnlag rentekompensasjonsordning skolebygg regnes som rentesikring, da inntekten samvarierer med kort rente. Videre regnes en basislikviditet på 300 mill kroner som rentesikring. Netto usikret del av låneporteføljen, justert for dette, fremgår av tabellen under.

LÅNEPORTEFØLJE- RENTESIKRING	mill kr	%-andel
Langsiktig rentebærende gjeld	2 783	100 %
Rentesikringsavtaler	1 691	61 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon	200	7 %
Basislikviditet	300	11 %
Usikret gjeld	591	21 %

NOTE 14 GARANTIANSVAR

GARANTI STILT FOR: <i>Beløp i kroner</i>	<i>Garantiansvars- ramme pr 31.12.2018</i>	<i>Garantiansvar pr 31.12.2018</i>	<i>Utløpsår garanti</i>
Lånegarantier:			
Vegfinans E18 Vestfold AS ¹⁾	7 920 000 000	6 762 438 878	2034
Vegfinans Bypakke Tønsberg-regionen AS ²⁾	65 000 000	28 819 098	2020
Sum lånegarantier	7 985 000 000	6 791 257 976	
Driftsgarantier:			
NSB Persontog	2 000 000	0	2018
Sum garantier	7 987 000 000	6 791 257 976	

¹⁾ Samlet garantiansvar vil maksimalt være 7,2 mrd kr med tillegg av 10 % av en til enhver tid gjeldende hovedstol. Maksimalt garantiansvar kan ikke overskride 7,92 mrd kr. Selvskyldnerkausjonen gjelder i innkrevingsperioden på maksimalt 20 år. Garantien reduseres i takt med nedbetalingen på lånene.

²⁾ Vestfold fylkeskommune har stilt garanti for 50%-andel av planleggingsmidler til Bypakke for Tønsberg-regionen. Garantien gjelder fram til bompengeproposisjon for bypakken i Tønsberg-regionen er vedtatt av Stortinget, pt anslått til 2020.

NOTE 15 RESULTATOPPSTILLING TANNHELSE

TANNHELSESEKTORENS REGNSKAP FORDELT PÅ BETALENDE PASIENTER OG ØVRIG VIRKSOMHET-2017 <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Lovpålagt virksomhet (A)</i>	<i>Betalende pasienter (C)</i>	<i>Total tannhelse- sektoren</i>
Andre salgs- og leieinntekter	1 221	13 302	14 523
Overføringer med krav til motytelse	12 951	555	13 506
Andre overføringer	848	42	890
Sum driftsinntekter tannhelsesektoren	15 021	13 898	28 919
Lønnsutgifter	-64 381	-6 739	-71 120
Sosiale utgifter	-16 609	-1 762	-18 371
Kjøp av varer og tjenester	-25 081	-3 260	-28 341
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	-1 322	0	-1 322
Overføringer	-4 073	-123	-4 196
Sum driftsutgifter tannhelsesektoren	-111 465	-11 884	-123 350
Resultat før finans og felleskostnader	-96 445	2 014	-94 431
Finansutgifter			0
Bruk av bundet fond	567		567
Avsetning til bundet fond	-595	0	-595
Resultat før felleskostnader tannhelsesektoren	-96 473	2 014	-94 459
Andel felleskostnader	-6 788	-846	-7 634
Netto resultat pr regnskapsområde <i>(netto inntekt angitt med positivt fortegn, netto utgift med negativt fortegn)</i>	-103 261	1 168	-102 092

Forts note 15:

Iht. §5 i forskrift av 19.12.2014 til Tannhelsetjenesteloven med krav til føring av atskilte regnskaper mv, skal fylkeskommunene utarbeide separate regnskapsoppstillinger for henholdsvis:

- a) tjenester som tilbys helt eller delvis vederlagsfritt etter tannhelsetjenesteloven,
- b) tjenester som tilbys voksne mot betaling i område uten annet tilstrekkelig tilbud og
- c) tjenester som tilbys voksne pasienter mot betaling i områder med konkurranse fra private tjenesteytere.

Det er utarbeidet regnskapsoppstilling som viser inntekter og utgifter knyttet til ovennevnte grupper a og c. I Vestfold fylkeskommune er det ikke aktuelt å henvise pasienter til gruppe b.

Prinsipper for fordeling av inntekter og utgifter mellom de ulike delene av virksomheten

Inntekter er henvist direkte iht. registrert omsetning i journalsystemet for tannhelsetjenesten. Utgifter er så langt mulig direkte fordelt i henhold til faktisk forbruk. For øvrig er utgifter fordelt i samme forhold som timeforbruket i sektoren fordeler seg på henholdsvis betalende pasienter og forøvrig. Felleskostnader i Vestfold fylkeskommune er henvist tannhelsesektoren etter ulike nøkler som tannhelsesektorens andel av fast lønn, antall ansatte og de samlede sektorrammene. Det er beregnet en kalkulatorisk renteutgift ut fra gjennomsnittlig bokført verdi på tannhelsesektorens anleggsmidler og kalkylerente i 2018 på 2,37 %.

NOTE 16 IKKE REGNSKAPSFØRTE FORPLIKTELSER

Det fremsettes i blant krav om erstatning og regress overfor fylkeskommunen. Eventuell utgiftsføring vurderes i forhold til kravene i KRS 7 Usikre forpliktelser, betingede eiendeler og hendelser etter balansedagen.

Statens vegvesen har sagt opp driftskontrakten med Veidrift i Vestfold nord med virkning fra 28.01.2019 som følge av manglende leveranser og brudd på avtalevilkår. Dette kan ha innvirkning for fylkeskommunen da SVV skal overdras Vestfold og Telemark fylkeskommune fra 2020. SVV mener å ha gode grunner for oppsigelsen og fylkeskommunen forventer derfor ikke at det vil medføre erstatningskrav.

En tidligere direktør har stevnet fylkeskommunen for et ubestemt beløp. Fylkeskommunen mener at det ikke er grunnlag for kravet.

NOTE 17 HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

Det er ikke registrert noen hendelser etter balansedagen som er av betydning for årets regnskap.

3.3 Revisors beretning



Til fylkestinget i Vestfold fylkeskommune

Kopi:
Kontrollutvalget
Fylkesutvalget
Fylkesrådmann

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Vestfold fylkeskommunes årsregnskap som viser kr 2 651 695 878 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 136 209 356. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2018, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Vestfold fylkeskommune per 31. desember 2018, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av kommunen slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Fylkesrådmann er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon innhentet på datoen for denne revisjonsberetningen omfatter kommunens lovpålagte årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at årsberetningen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

Fylkesrådmannens ansvar for årsregnskapet

Fylkesrådmannen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Fylkesrådmannen er også ansvarlig for slik intern kontroll han 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 med revisjonen 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 lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til:

www.nkrf.no/revisjonsberetninger

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Vestfold fylkeskommune som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Vestfold fylkeskommune som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Vestfold fylkeskommune 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 kommunens regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Horten, 26. mars 2019

Vestfold kommunerevisjon



Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

Adresse: Sollistrandsveien 12, 3187 Horten
Org.nr: 987 582 847 MVA
Telefon: 33 07 13 00

post@vestfoldkommunerevisjon.no
www.vestfoldkommunerevisjon.no

4 FINANS- OG GJELDSFORVALTNING

Rapportering om finans- og gjeldsforvaltningen i 2018 vil også fremgå som egen politisk sak.

4.1 Rapportering i henhold til finans- og gjeldsreglementet

Den langsiktige gjelden utgjør hoveddelen av fylkeskommunens finansforvaltning. Fylkeskommunen hadde ved utgangen av 2018 en langsiktig gjeld på 2 783 mill kroner mot 2 522 mill kroner ved utgangen av 2017. All likviditet er plassert på konsernkonto hos hovedbankforbindelse, der alle midler forrentes til markedsvilkår via bankavtale fra høsten 2017.

4.1.1 Lånegjelden – sammensetning

Den langsiktige gjelden med enkeltlån samt tilhørende rentesikringsavtaler er beskrevet i egne noter til årsregnskapet (notene nr 12 og 13). Fordelt på typer låneinstrumenter, kan den langsiktige gjelden fremstilles slik:

LÅNETYPE Beløp i mill kroner	31.12.2018	31.12.2017
Sertifikatlån ordinært	207,0	151,0
Sertifikatlån rulleringsavtale	481,0	497,0
Gjeldsbrevlån	2 094,5	1 872,4
Finansiell leasing	0,8	1,2
Sum langsiktig lånegjeld	2 783,4	2 521,6

Tabell 4-1 viser fylkeskommunens lån fordelt på låntyper

To ordinære sertifikatlån har løpetid 12 måneder og forfaller med 78 mill kroner i september 2019 og 129 mill kroner i november 2019. Øvrige sertifikatlån rulleres med 165 mill kroner til desember 2019 (6 måneders perioder), 142 mill kroner til april 2020 (6 måneders perioder) og 174 mill kroner til oktober 2021 (3 måneders perioder).

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

LÅNGIVER Beløp i mill kroner	31.12.2018	31.12.2017
Sertifikatmarkedet	688,0	648,0
Kommunalbanken AS	1 467,2	1 223,6
KLP Kommunekreditt	627,4	648,8
SG finans/Nordea finans/Volvo finans	0,8	1,2
Sum langsiktig lånegjeld	2 783,4	2 521,6

Tabell 4-2 viser fylkeskommunens lån fordelt på långiver

Fylkeskommunens viktigste lånekilde på gjeldsbrevlån er Kommunalbanken AS. Dette skyldes denne långivers konkurransedyktighet på den type lån som utgjør hovedtyngden av porteføljen; gjeldsbrevlån med lang avdragstid og flytende rente, enten basert på 3 eller 6 måneders NIBOR eller p.t.-rente. Det er i 2017 lånt opp 305 mill kroner i et langsiktig gjeldsbrevlån i Kommunalbanken. Dette lånet er et «grønt lån» til finansiering av nye Horten videregående skole. Denne finansieringen ble behandlet som egen sak; FT-sak 102/16.

Låneopptaket på 305 mill kroner representerer et avvik i forhold til finans- og gjeldsreglementets bestemmelse om at ingen enkeltlån skal overstige 250 mill kroner. Hensikten med denne bestemmelsen er å begrense lånevolum som skal refinansieres i en enkeltoperasjon. Angjeldende lån er et serielån med like årlige avdrag i perioden 2021-2048, og skal dermed normalt ikke refinansieres.

Behovet for ordinære låneopptak, ut over finansiering av Horten vgs, beløp seg til 56 mill kroner. dette låneopptaket ble gjennomført ved at et sertifikatlån ble utvidet med samme beløp.

I tillegg til ordinære langsiktige lån består langsiktig gjeld av fire finansielle leasingavtaler. Resterende beløp er ved årsskiftet ca 850 000 kroner. Leasingavtalene er ikke inkludert i beregningen av låneporteføljens varighet og måling av rentesikring iht finansreglementet.

4.1.2 Løpetid – refinansiering

Det er de siste år satt økt fokus på kommunenes refinansieringsrisiko. En særlig grunn til dette er kommunesektorens betydelige bruk av sertifikatlån, som er lån med løpetid under ett år. Forskrift om finans- og gjeldsforvaltning tydeliggjør krav til rapportering om refinansieringsrisiko.

Vestfold fylkeskommune har gjennom de siste årene gjennomført tiltak for å redusere refinansieringsrisikoen. Til tross for en økning i sertifikatlån i 2018 er andelen sertifikatlån av samlet ordinær låneportefølje er redusert fra 34,8 % til 24,7 % i årene 2016- 2018. Maksimal andel av låneporteføljen som kan være til forfall innen ett år, er 40 %.

4.1.3 Nærmere om rentesikring

Detaljert oversikt over låneportefølje og portefølje av rentesikringsavtaler fremgår av noter til årsregnskapet. Rentesikringsavtalene er knyttet opp til faktiske lån med samme terminatoer. I tillegg er det tidligere inngått to rentesikringsavtaler med fremtidig start. En avtale med startbeløp 144 mill kroner er forlengelse av pr. dato løpende rentesikringsavtale. En annen avtale med fremtidig start rentesikrer et løpende, usikret lån på 150 mill kroner fra juni 2019. Det er ingen rentesikringsavtaler knyttet til lån som ennå ikke er tatt opp.

Rentekompensasjonsordning for skolebygg defineres som sikring av lån med flytende rente. Kompensasjonsinntekten følger en flytende, markedsbasert normrente og reguleres hver 2. måned, noe som gir et rimelig godt samsvar med renteregulering av lån med flytende, NIBOR-basert rente. Derimot er ikke rentekompensasjonsordningen for fylkesveier definert som rentesikring, da den underliggende rentesats fastsettes i statsbudsjettet året i forveien.

I tillegg til rentesikringsavtaler og rentekompensasjon defineres en basislikviditet på 300 mill kroner som rentesikring. Ved at likviditeten er plassert til NIBOR-basert rente, vil flytende låne- og innskuddsrenter svinge i takt. Faktisk likviditet på bankkonti har vært og er betydelig høyere.

Med de ovennevnte rentesikringstiltak fremkommer netto usikret langsiktig gjeld i tabellen under. Usikret gjeld etter nevnte sikringstiltak utgjør 591 mill kroner eller 21 % av ordinær låneportefølje. Dette innebærer et lite avvik fra finans- og gjeldsreglementets krav som er maksimalt 20 % usikret gjeld.

Låneportefølje - rentesikring	<i>mill kr</i>	<i>%-andel</i>
Sum ordinær langsiktig gjeld	2 783	100 %
Rentesikringsavtaler	1 691	61 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon skolebygg	200	7 %
Basislikviditet	300	11 %
Usikret gjeld	591	21 %

Tabell 4-3 viser fylkeskommunens rentesikring av langsiktig gjeld

Fylkeskommunens lån med rentesikringsavtaler er basert på låneopptak med flytende margin. Dette innebærer at långivers kredittpåslag over NIBOR-rente kan justeres hver termin. For de fleste lån med flytende rente er dette 0,60 %-poeng pr. 31.12.2017. Risikoen for betydelig økning i kredittpåslag ansees for liten, idet norske kommuner vurderes som meget kredittverdige. Kredittmarginen er redusert med 0,10 %-poeng gjennom 2017. Dersom nevnte kredittmargin skulle vært sikret over lengre tid, ville kredittpåslaget på NIBOR/swaprente vært ytterligere 0,1-0,3 %-poeng høyere med marginbinding i 2-10 år. Det samme ville vært tilfelle med rene

tradisjonelle fastrentelån. Fylkeskommunens reglement for finans- og gjeldsforvaltning pålegger en varighet/gjennomsnittlig rentebindingstid i intervallet 2 til 5 år. Denne varigheten fremkommer som låneporteføljens varighet justert for rentesikringsavtaler.

Pr. 31.12.2018 har løpende låneportefølje en varighet på 2,3 år. Ved utgangen av 2017 var varigheten 2,5 år. Låneporteføljens varighet ble økt betydelig i 2011 ved at rentesikringsavtaler med løpetid opp til 10 år ble inngått. Dette ble funnet nødvendig i situasjonen med høy opplåning de kommende år, først pga byggingen av Færder vgs, senere planlagt Horten vgs. Rentenivået har ligget historisk lavt gjennom de siste år, noe som har bakgrunn i lav global økonomisk vekst. Markedsrentene per 31.12.2018 fremgår av tabell i noten til regnskapet. Gjennomsnittlig løpende rente på låneporteføljen var ved årsskiftet 3,35 % (3,59 % ved utgangen av 2017). Dette viser at rentesikringen stabiliserer rentekostnaden. Reduksjonen i snittrente skyldes i stor grad låneopptak i 2018 til flytende rente.

4.1.4 Plassering av likviditet

Fylkeskommunens likviditet har også i 2018 vært plassert på konsernkonto hos hovedbankforbindelse. Alle midler er tilgjengelige umiddelbart. Ny bankavtale fra høsten 2017 gir ca 0,5 %-poeng dårligere margin ift 3 måneders NIBOR-rente sammenlignet med tidligere bankavtale.

Avkastningen som oppnås vurderes likevel som tilfredsstillende, sett i forhold til de begrensninger fylkeskommunens finansreglement setter. I henhold til dette kan det plasseres i stats- og statsgaranterte rentebærende verdipapirer eller tilsvarende utstedt av kommunesektoren i Norge. I tillegg til dette kommer bankinnskudd og rentebærende verdipapirer med bank/finanssektor som låntager. Det er mulig å oppnå 0,3-0,4 % poeng bedre avkastning ved å plassere i mindre og mellomstore banker. Det er likevel foretatt et valg om å holde likviditeten på konsernkonto, da nevnte plasseringsformer ville medført økt kreditt- og operasjonell risiko.

Fylkeskommunens likvide midler er ikke så langsiktige at det bør plasseres i obligasjonsmarkedet. Fondsmidler bør være tilgjengelige på relativt kort sikt. Det er på den bakgrunn ikke funnet hensiktsmessig å plassere i langsiktige obligasjoner, da plasserte midler kan komme til anvendelse på et ugunstig tidspunkt mht rente/kursutvikling. Samlet sett gir plassering på konsernkonto i henhold til bankavtale den mest gunstige kombinasjon av avkastning og risiko.

4.2 Samlet risikovurdering

Med fylkeskommunens gjeldsoppbygging er renterisiko den type finansiell risiko som har størst betydning. Ca 61 % av låneporteføljen er sikret via rentesikringsavtaler, hvorav den første endelig utløper i 2019. 18 % av porteføljen anses rentesikret gjennom rentekompensasjonsordning skole og basislikviditet, mens 21 % er usikret. Reelt sett er større del av låneporteføljen sikret, da rentebærende likvider på bankkonto unntaksvis ligger lavere enn 500 mill kroner. Norske fylkeskommuner anses som attraktive låntagere i ulike deler av finansmarkedet. Refinansieringsrisikoen i porteføljen vurderes som liten. På samme måte vurderes risikoen for økte kredittmarginer på innlånene som liten, og man har ikke funnet det nødvendig å låse långivers kredittpåslag. De plasserte midler vurderes som plassert risikofritt og med tilfredsstillende avkastning hos hovedbankforbindelse.

4.3 Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse



Til fylkestinget i Vestfold fylkeskommune

UAVHENGIG REVISORS ATTESTASJONSUTTALELSE OM RUTINER FOR FINANS- OG GJELDSFORVALTNINGEN

Vi har utført et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet, i forbindelse med Vestfold fylkeskommunes rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen for 2018.

Vestfold fylkeskommunes ansvar for rutiner for finansforvaltningen

Fylkesrådmann er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at finans- og gjeldsforvaltningen utoves i tråd med finansreglementet, kommuneloven og forskrift om kommuners og fylkeskommunes finansforvaltning, og at finansforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll. Fylkestinget skal påse at slike rutiner er etablert og etterleves.

Vår uavhengighet og kvalitetskontroll

Vi har utført oppdraget i samsvar med etiske retningslinjer for NKRFs medlemmer, som inneholder uavhengighetskrav og andre krav basert på grunnleggende prinsipper om integritet, objektivitet, faglig kompetanse og tilbørlig aktsomhet, fortrolighet og profesjonell opptreden.

I samsvar med internasjonal standard for kvalitetskontroll (ISQC 1) har Vestfold kommunerevisjon et omfattende kvalitetskontrollsystem, herunder dokumenterte retningslinjer og rutiner for etterlevelse av etiske krav, faglige standarder og krav i gjeldende lovgivning og annen regulering.

Vår oppgave

Vår oppgave er å avgi en uttalelse om rutiner for finansforvaltningen på grunnlag av bevisene vi har hentet inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med sikkerhet i samsvar med den internasjonale standarden for attestasjonsoppdrag – ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*. Standarden krever at vi planlegger og gjennomfører dette oppdraget for å oppnå betryggende sikkerhet for hvorvidt det foreligger vesentlige feil eller mangler ved fylkeskommunens rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen.

Utføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet i henhold til ISAE 3000, innebærer å utføre handlinger for å innhente bevis for at rutinene for finans- og gjeldsforvaltningen er i samsvar med kommuneloven, forskrift om finansforvaltning og fylkeskommunens finansreglement. Typen, tidspunktet for og omfanget av de valgte handlingene er gjenstand for revisors skjønn.

Gjennomføring av et attestasjonsoppdrag som skal gi betryggende sikkerhet, innebærer også en kontroll av at:

- det er etablert administrative rutiner som sørger for at finans- og gjeldsforvaltningen utoves i tråd med finansreglementet, gjeldende lover og forskrift
- finans- og gjeldsforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll
- det er utarbeidet rutiner for vurdering og håndtering av finansiell risiko i tråd med finansreglementet, herunder:
 - prosedyrer og retningslinjer for vurdering av alle typer finansiell risiko i finansielle avtaler for avtaleinngåelse
 - prosedyrer og retningslinjer for overvåking, vurdering og rapportering av utviklingen i den finansielle risiko som kommunen/fylkeskommunen er utsatt for, herunder refinansieringsrisiko ved opptak av lån
 - forholdet til tillatt risikonivå og krav til risikospredning fastsatt i finansreglementet
- det er rutiner for å avdekke, rapportere og følge opp avvik fra finansreglementet

Adresse: Sollistrandveien 12, 3187 Horten
Org.nr: 987 582 847 MVA
Telefon: 33 07 13 00

post@vestfoldkommunerevisjon.no
www.vestfoldkommunerevisjon.no

Vi mener at vi har innhentet tilstrekkelig og hensiktsmessig bevis som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Finansrapportering omtaler to avvik mot finansreglementet. Det ble tatt opp lån på mer enn finansreglementets maksimale grense på 250 mill. kroner. Fylkeskommunen tok opp lån på 305 mill. kroner. Fylkesrådmann rapporterte dette til fylkestinget i sak 128/18. Det er også omtalt i sak om *Rapportering om finans- og gjeldsforvaltning for 2018* under pkt 1.1.1. I tillegg sier finansreglementet at minimum 80 % skal være rentesikret. Sikret gjeld var på 79 %. Dette blir rapportert i samme sak under pkt 1.1.3.

Vi mener at de fremlagte rutiner for finans- og gjeldsforvaltningen tilfredsstiller finansreglementet, kommunelovens og forskriftens krav.

Denne uttalelsen er uteklukkende utarbeidet for det formål som er beskrevet ovenfor og til fylkeskommunens informasjon, og skal ikke brukes til noe annet formål.

Horten, 26. mars 2019
Vestfold kommunerevisjon



Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

5 RESULTATVURDERING

5.1 Driftsregnskapet

Vestfold fylkeskommunes driftsregnskap for 2018 er vist nedenfor:

HOVEDOVERSIKT (A) <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Skatt på inntekt	1 429 223	1 414 720	14 503	1 419 220	1 390 249
Inntekstutjevning	125 976	123 551	2 425	123 551	113 318
Rammetilskudd	1 184 651	1 180 460	4 191	1 183 381	1 161 591
Andre generelle statstilskudd	12 239	12 860	-621	8 860	8 916
A Sum hovedinntekter	2 752 089	2 731 591	20 498	2 735 012	2 674 074
Sektorenes nettoutgifter:					
Regional inkl disp.kto	-649 549	-685 135	35 586	-662 556	-601 729
Utdanning inkl disp.kto	-1 472 951	-1 499 473	26 522	-1 443 579	-1 394 794
Kultur inkl disp.kto	-113 563	-117 239	3 676	-114 226	-116 490
Tannhelse inkl disp.kto	-94 460	-95 620	1 160	-91 557	-90 773
Fellesformål inkl disp.kto/pol.omr.	-154 789	-163 820	9 031	-155 482	-154 750
Delsum	-2 485 312	-2 561 287	75 975	-2 467 400	-2 358 536
Lønnsreserve	0	-6 298	6 298	-30 131	0
Felles pensjonskostnader	-31 326	-30 500	-826	-38 100	-43 194
Eliminering - finans, bruk/avsetn. fond	1 151	-3 680	4 831	-1 000	13 846
B Sektorenes netto driftsutgifter	-2 515 487	-2 601 765	86 278	-2 536 631	-2 387 884
C Avskrivninger	-131 202	-132 000	798	-132 000	-125 070
D Brutto driftsresultat (A+B+C)	105 400	-2 174	107 574	66 381	161 120
Renteinntekter	13 306	9 400	3 906	9 400	15 376
Aksjeutbytte	29 461	0	29 461	0	1
Renteutgifter	-90 457	-92 140	1 683	-92 140	-93 458
Avdrag	-99 201	-98 862	-339	-98 862	-96 971
E Netto finansutgifter	-146 891	-181 602	34 711	-181 602	-175 052
F Avskrivninger (motpost)	131 202	132 000	-798	132 000	125 070
G Netto driftsresultat (D+E+F)	89 711	-51 776	141 487	16 779	111 138
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0		0	0
Avsetning til disposisjonsfond	-16 609	-16 609	0	-4 000	-63 050
Avsetning til bundne fond	-154 271	-89 235	-65 036	-86 110	-163 043
Bruk av fjorårets mindreforbruk	89 510	89 508	2	0	104 653
Bruk av disposisjonsfond	44 699	44 699	0	48 878	45 945
Bruk av bundne fond	151 671	91 915	59 756	86 110	147 847
Overf. til investeringsregnskap	-68 502	-68 502	0	-61 657	-93 983
H Mer/-mindreforbruk	136 209	0	136 209	0	89 507

Tabell 5-1 viser fylkeskommunens økonomiske hovedoversikt

1) Fordi VFK benytter nettorammer som budsjetteringsprinsipp oppstår et avvik i forhold til de forskriftsbestemte regnskapsskjemaene. For å få samsvar mellom oppstillingene blir kontoarter som finans, bruk av fond og avsetning til fond benyttet av sektorene, oppsummert og trukket fra «til fordeling drift» via raden eliminering.

Kommentarer til tabellinnholdet:

Tabellen over viser den økonomiske hovedoversikten som Vestfold fylkeskommune benytter i budsjett og i tertialrapporter til fylkestinget. Her er det gjort presentasjonsmessige endringer i forhold til fylkeskommunens

forskriftsmessige regnskap. Det er enkelte forskjeller i delsummer mellom oversiktene, men dette påvirker ikke viktige resultatbegrep som brutto og netto driftsresultat eller årets regnskapsmessige mer-/mindreforbruk.

Vestfold fylkeskommune har valgt å benytte denne hovedoversikten.

Tabellen viser både vedtatt budsjett og justert budsjett. Vedtatt budsjett er det som ble vedtatt av fylkestinget i desember 2017. Justert budsjett er inkludert de budsjettendringer som fylkestinget har vedtatt i løpet av 2018.

I teksten i denne rapporten benytter fylkesrådmannen begrepet budsjett om det justerte budsjettet. Når det er kommentarer til det vedtatte budsjettet benyttes begrepet vedtatt budsjett.

5.1.1 Resultat for 2018

Vestfold fylkeskommune oppnådde i 2018 et regnskapsmessig mindreforbruk på 136,2 mill kroner. Sektorene har per 31.12.2018 et akkumulert netto mindreforbruk på 76,0 mill kroner.

Øvrig mindreforbruk i 2018 utgjør 60,2 mill kroner. Av dette gjelder 29,5 mill kroner i overført avviklingstilskudd fra Vestviken kollektivtrafikk AS. Hovedinntektene viser en merinntekt med 20,5 mill kroner. Ubenyttet lønnsreserve og lavere netto finansutgifter bidrar videre positivt til mindreforbruket.

Bokført bufferfond pr 31.12.2018 er 284,7 mill kroner. Dette er 22,2 mill kroner høyere enn forutsatt ved budsjettvedtaket i desember 2017. Gjennom året er de budsjetterte pensjonsutgiftene nedjustert med 13,1 mill kroner og inntekter fra rentekompensasjon økt med 4 mill kroner. Disse budsjettjusteringene har bidratt til at bufferfondet er bedre enn budsjettet.

5.1.2 Sektorenes mer- og mindreforbruk

SEKTORENES MER- OG MINDREFORBRUK	Overført mindreforbruk fra 2017	Mer-/ mindreforbruk i 2018	Akkumulert mer-/mindreforbruk	
			i 2018	
			Beløp	% av budsjett
Beløp i 1000 kroner	1	2	1+2	
Regional inkl disp.kto	18 692	16 894	35 586	5,2 %
Utdanning inkl disp.kto	43 311	-16 790	26 521	1,8 %
Kultur inkl disp.kto	1 818	1 858	3 676	3,1 %
Tannhelse inkl disp.kto	2 060	-900	1 160	1,2 %
Fellesformål inkl disp.kto	6 018	3 013	9 031	5,5 %
Sum sektorrammer	71 899	4 075	75 975	3,0 %

Tabell 5-2 viser oversikt over sektorenes mer- og mindreforbruk i 2018.

Per 31.12.2018 har sektorene et samlet akkumulert mindreforbruk på 76 mill kroner, tilsvarende 3 % av budsjetttrammen. Dette er 4,1 mill kroner høyere enn det sektorene fikk overført fra 2017.

Nedenstående tabell viser hvordan sektorenes isolerte mer- og mindreforbruk har utviklet seg de senere årene.

SEKTORENES ISOLERTE MER- /MINDREFORBRUK	Årets resultat							
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Beløp i 1000 kr								
Regional	-1 153	-18 236	8 352	9 941	-4 444	16 198	4 631	16 894
Utdanning	41 053	25 926	-18 320	891	29 174	-10 004	-656	-16 790
Kultur	794	575	-987	-624	1 986	639	-5 748	1 858
Tannhelse	5 573	2 940	3 285	896	717	-2 502	-105	-900
Fellesformål	5 415	842	3 092	-1 626	280	641	1 834	3 013
SUM	51 682	12 047	-4 578	9 478	27 713	4 972	-44	4 075

Sektorene opparbeidet i 2011 et uvanlig stort mindreforbruk (51 mill kroner). I etterfølgende år har det kun i 2013 vært merforbruk av betydning. Sektorenes akkumulerte mer-/mindreforbruk har dermed økt fra et merforbruk på 15 mill kroner i 2010 til et mindreforbruk på 76 mill kroner i 2018.

Sektorenes mer- og mindreforbruk i 2018 er mer utfyllende omtalt i sektorkapitlene 6-10. Disponering og justering av sektorenes mer og mindreforbruk er i budsjettreglementet er omtalt i fylkesrådmannens kommentarer til innstilling i denne saken.

5.1.3 Skatt og rammetilskudd

SKATT, INNTEKTSUTJEVNING, RAMMETILSKUDD <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj.</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Skatt	1 429 223	1 414 720	14 503	1 419 220	1 390 249
Inntektsutjevning	125 976	123 551	2 425	123 551	113 318
Rammetilskudd	1 184 651	1 180 460	4 191	1 183 381	1 161 591
SUM SKATT, INNTEKTSUTJEVNING, RAMMETILSKUDD	2 739 850	2 718 731	21 119	2 726 152	2 665 158

Tabell 5-3 viser skatteinntekter og rammetilskudd for 2018

Skatt og rammetilskudd samlet ble 21,1 mill kroner høyere enn justert budsjett, og 13,7 mill kroner bedre enn vedtatt budsjett.

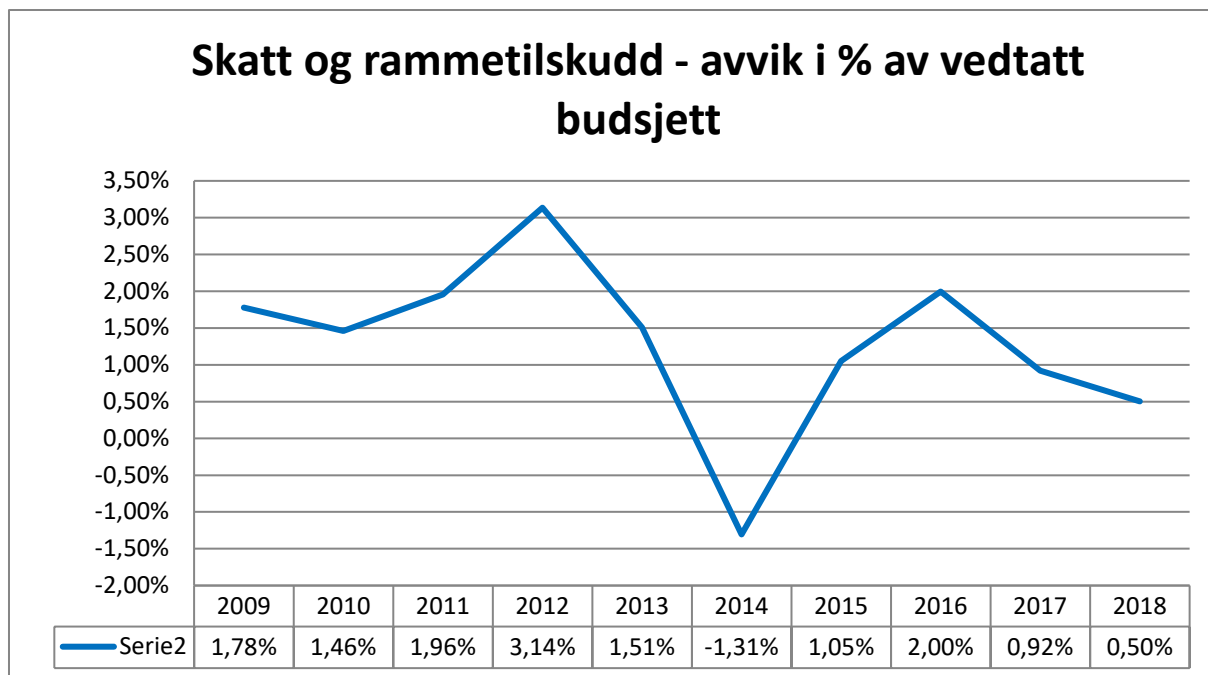
Skatt (inkl skatteutjevning) ble i vedtatt budsjett 2018 budsjettert i tråd med regjeringens anslag om 2,5 % vekst fra 2017. I RNB 2018 reduserte regjeringen det nasjonale vekstanslaget til 2,2 %. Vestfold fylkeskommune reduserte etter 1. tertial budsjettert skatteinntekt i tråd med regjeringens reviderte vekstanslag. Skatteinntekten fra midten av året indikerte en høyere skattevekst enn anslaget i RNB, og ved fremleggelsen av statsbudsjettet for 2019 ble regjeringens vekstanslag for fylkeskommunenes skatteinntekter oppjustert til 3,2 %.

Den nasjonale skatteveksten i 2018 ble 3,2 % - i tråd med regjeringens sist reviderte vekstanslag. For Vestfold fylkeskommune ble veksten i skatt (inkl inntektsutjevning) på 2,8 %. Dette var 12,4 mill kroner mer enn vedtatt budsjett, og 16,9 mill kroner høyere enn justert budsjett.

Budsjettert rammetilskudd ble i løpet av året nedjustert med 2,9 mill kroner. Bakgrunnen var korleksjon av en feil i bruken av kriteriedata samt reduksjon pga økt skatteanslag. Ifm statsbudsjettet for 2019 ble rammetilskuddet for 2018 økt med 4,2 mill kroner. Av dette gjelder 3,3 mill kroner kompensasjon for økte kostnader fra Statens Vegvesen etter økte pensjonspremier i SPK. Videre ble det foretatt en justering i fordelingen av skjønnsmidler, noe som økte rammetilskuddet til VFK med 0,9 mill kroner.

Utviklingen i skatt og rammetilskudd

Vestfold fylkeskommune benytter regjeringens forslag i statsbudsjettet til budsjettering av skatt og rammetilskudd. De faktiske inntektene har med unntak for 2014 blitt høyere enn lagt til grunn i budsjettet. Fra 2010, årene etter finanskrisen startet, økte det positive avviket mellom budsjett og regnskap. Finanskrisen bidro trolig til forsiktighet i vurderingene av økonomisk utvikling i Norge. I 2014 opplevde vi for første gang siden 2004 at inntektene ble lavere enn lagt til grunn i budsjett, og det var lenge forventet at dette også ville skje i 2015, men sterk skatteinntang mot slutten av året bidro til at inntektene også dette året ble bedre enn budsjettert. Regjeringens opprinnelige skatteanslag for fylkeskommunene for 2016 var på 3,6 % vekst, men sterk skattevekst som følge av uventet tilpasning til endringer i utbyttebeskatningen, resulterte i en faktisk skattevekst på 7,2 %. Også for 2017 ble skatteinntektene en god del høyere enn opprinnelig anslått av regjeringen. I 2018 ble skatteanslaget nedjustert i 1. halvår, mens skatteinntangen tok seg opp i 2. halvår. Avviket fra vedtatt budsjett i prosent er mindre enn tidligere.



Figur 5-1 viser skatt og rammetilskudd i % av budsjett for perioden 2009-2018.

Skatteinngang per innbygger

I 2018 ble skatteinngangen per innbygger 90,8 % av landsgjennomsnittet som er en reduksjon fra 2017. De siste årene har det stabilisert seg rundt 91 %.

SKATTEINNGANG PR INNBYGGER	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Skatteinngang per innbygger i Vestfold i % av landsgjennomsnitt	90,5 %	89,7 %	90,8 %	91,3 %	91,5 %	90,8 %

Tabell 5-4 viser skatteinngang per innbygger for 2013 til 2018

5.1.4 Andre generelle statstilskudd

ANDRE STATSTILSKUDD Beløp i 1000 kr	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik regnskap - just.budsj	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Rentestøtte skolebygg	2 052	3 000	-948	2 000	2 430
Rentestøtte veg	9 827	9 500	327	6 500	6 126
Andre generelle statstilskudd	360	360	0	360	360
SUM ANDRE STATSTILSKUDD	12 239	12 860	-621	8 860	8 916

Tabell 5-5 Tabellen viser andre statstilskudd

Fylkeskommunen mottar statlig rentestøtte i 20 år til investeringer i skolebygg og fylkesveier. Forventet normrente ble i RNB justert opp med 0,5 %-poeng. VFKs budsjett ble økt tilsvarende, men renteøkningen uteble, noe som forklarer inntektssvikten på ca 1,0 mill kroner.

I RNB ble det også bevilget mer til rentestøtteordningen for fylkesveier. Bevilget beløpet ble utbetalt fylkeskommunene, uten hensyn til renteutviklingen.

Gjenværende kapitalgrunnlag for rentestøtte til skoleinvesteringer er ca 200 mill kroner, mens det for fylkesvegordningen gjenstår 647 mill kroner.

Andre generelle statstilskudd gjelder kompensasjon for deler av premieavvik pensjon som oppsto før helsereform II i 2004. Beløpet inntektsføres over 15 år, siste gang i 2019.

Lønnsreserve og pensjon

LØNNSRESERVE/PENSJON <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Lønnsreserve	0	6 298	-6 298	30 131	0
Felles pensjonskostnader	31 326	30 500	826	38 100	43 194
Sum lønnsreserve og pensjon	31 326	36 798	-5 472	68 231	43 194

Tabell 5-6 viser lønnsreserve og felles pensjonskostnader

Lønnsreserve

Lønnsreserven for 2018 er dimensjonert ut fra statsbudsjettets forutsetning om 3 % lønnsvekst. Årets sentrale lønnsforhandlinger ble sluttført med en beregnet lønnsvekst på 2,9 % for kommunesektoren samlet. For Vestfold fylkeskommune medførte de sentral forhandlingene enn lavere lønnsvekst enn landet for øvrig.

Etter at virksomhetene er kompensert for årets lønnsoppgjør, gjenstår 6,3 mill kroner i ubenyttet lønnsreserve.

Felles pensjonskostnader

Fylkeskommunens pensjonsordninger er i Statens pensjonskasse (SPK) for pedagogisk personale og i Kommunal landspensjonskasse (KLP) for øvrig personale. Ordinære pensjonspremier samt tilhørende arbeidsgiveravgift belastes virksomhetene i forbindelse med utlønning. I 2017 har ordinær arbeidsgiverpremie vært 11,34 % i KLP og 13,82 % i SPK.

Pensjonskostnadene som kommer i tillegg til de ordinære pensjonspremier budsjetteres under betegnelsen *felles pensjonskostnader*.

FELLES PENSJONSKOSTNADER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
KLP - Reguleringspremie inkl arbeidsgiveravgift	44 288	44 288	0	50 100	27 909
KLP/SPK - Ovf fra premiefond/ justering for tidl år	-40 601	-24 809	15 792	-13 600	-15 855
KLP - AFP, rentegarantipremie, servicepensj	6 131	6 126	-5	5 600	6 259
A Betalbar premie (belastes konsern)	9 818	25 605	15 787	42 100	18 313
Årets premieavvik KLP	-24 992	-27 152	-2 160	-35 400	-7 445
Årets premieavvik SPK	4 723	-9 732	-14 455	-10 000	-7 340
Amortisering av tidligere års premieavvik	41 777	41 779	2	41 400	39 667
B Nettoeffekt av premieavvik (belastes konsern)	21 508	4 895	-16 613	-4 000	24 882
C Felles pensjonskostnad (A+B)	31 326	30 500	-826	38 100	43 195
D Avsetningsbehov fond premieavvik (= -B)	-21 508	-4 895	16 613	4 000	-24 882
E Samlet budsjettbelastning konsern (C+D)	9 818	25 605	15 787	42 100	18 313

Tabell 5-7 viser felles pensjonskostnader

Budsjettet er satt opp i samsvar med pensjonsleverandørenes prognoser. Samlet ble det i 2018 et merforbruk i forhold til budsjett på 0,8 mill kroner. Avviket er knyttet til premieavregning som ga lavere betalbar premie. Årets premieavvik ble tilsvarende lavere, men med et større beløp.

Samlet sett ble betalbar premie 15,8 mill kroner lavere enn budsjettet, mens resultateffekten av premieavvik ble 16,6 mill kroner svakere. Men med det ble akkumulert premieavvik redusert, noe som reduserer behov for nøytralisering via fond premieavvik

Premieavvik og fond premieavvik

Fylkeskommunen har siden 2003, i tråd med regnskapsforskriften, regnskapsført lavere pensjonskostnader enn betalt. Differansen mellom faktisk betalt og bokført kostnad kalles premieavvik.

Akkumulert premieavvik per 31.12 2018 er 186,7 mill kroner, som er en reduksjon på 21,5 mill kroner fra 2017. Da budsjettet ble vedtatt, ble det lagt til grunn en økning på 4,0 mill kroner. Utviklingen har blitt kjent i løpet av året, og budsjettert nettoeffekt av premieavviket er blitt endret til en nedgang i premieavvik på 4,9 mill kroner. Det faktiske akkumulerte premieavviket viste seg å bli ytterligere 16,6 mill kroner lavere.

En uheldig konsekvens av den forskriftsbestemte kostnadsføringen er at regnskapet ikke gir et korrekt bilde av fylkeskommunens økonomiske situasjon. Fylkeskommunen startet derfor i 2010 å nøytralisere effekten av premieavvik gjennom etablering av et fond premieavvik. I 2018 er dette fondet redusert med 1,5 mill kroner, i tråd med aktuarprognoser for årets premieavvik gjennom året. Fondet utgjør 205,9 mill kroner. Dette er 19,2 mill kroner mer enn faktisk akkumulert premieavvik 2018. Fondet kan dermed reduseres med dette beløpet og likevel gi nøytralisering av akkumulert premieavvik

5.1.5 Avskrivninger

Verdiforringelsen av de varige driftsmidlene i balansen framkommer som avskrivninger i driftsregnskapet.

Avskrivninger påvirker ikke «bunnlinjen» i fylkeskommunens driftsregnskap siden avskrivninger føres som både en kostnad og en motpost som utligner hverandre. Avskrivninger har effekt på brutto driftsresultat, men altså ikke på netto driftsresultat. Avskrivninger påvirker størrelsen på avdragene. Dette er nærmere omtalt under 2.1.7 og i note nr 12 til årsregnskapet.

5.1.6 Finans

Netto finansutgifter viser et mindreforbruk på 34,7 mill kroner mill kroner. Av dette utgjør utbetaling ifm avviklingen av Vestviken Kollektivtrafikk AS 29,5 mill kroner; bokført som utbytte. Øvrig mindreforbruk på finansposter er på 5,3 mill kroner. Av dette gjelder 0,5 mill kroner finansposter i sektorene, mens 4,8 mill kroner gjelder konsernlikviditet og renter/avdrag vedr. ordinær langsiktig gjeld.

FINANSINNTEKTER-/UTGIFTER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Renteinntekter	13 306	9 400	3 906	9 400	15 376
Aksjeutbytte	29 461	0	29 461	0	1
Renteutgifter	-90 457	-92 140	1 683	-92 140	-93 458
Avdrag	-99 201	-98 862	-339	-98 862	-96 971
SUM NETTO FINANS	-146 891	-181 602	34 711	-181 602	-175 052

Tabell 5-8 Tabellen viser netto finanskostnader

Renteinntekter

Renteinntektene består av renter på konsernlikviditet med 11,5 mill kroner, renteinntekter inntektsført i sektorene med 1,6 mill kroner og forsinkelsesrenter med 0,2 mill kroner. Renteinntektene på konsernlikviditeten viser et positivt avvik i forhold til budsjett på 3,1 mill kroner, mens forsinkelsesrenter og renteinntekter i sektorene har en merinntekt på 0,7 mill kroner. Det var lagt til grunn et rentenivå på 1,15 % i 2018. Gjennomsnittlig innskuddsrente ble 1,42 %. Av merinntekten på konsernlikviditeten skyldes 2/3 rentenivået, mens 1/3 skyldes god likviditet. Belastning av hoveddelen av investeringsutgiftene påløper sent i året.

Aksjeutbytte

Ved avviklingen av Vestviken Kollektivtrafikk As, etter Aksjelovens § 16-10, ble fylkeskommunens tilført et avviklingstilskudd på 34,4 mill kroner. Den del som tilsvarte innbetalt aksjekapital er inntektsført i investeringsregnskapet med 5 mill kroner. Den resterende del, tilsvarende VFKs andel av den frie egenkapitalen i selskapet, er inntektsført som aksjeutbytte i 2018 med 29,4 mill kroner.

Renteutgifter

Ordinær portefølje av langsiktig gjeld var ved utgangen av 2018 på 2 783 mill kroner. Av dette er 61 % sikret med rentesikringsavtaler. Renteendringer slår ut på de usikrede lånene til flytende rente. Mindreforbruk på renteutgifter langsiktig gjeld er på 1,5 mill kroner.

Det var forutsatt en rentesats på 1,50 % på lån med flytende rente. De korte rentene steg noe gjennom 2018; 3 måneders NIBOR gikk ned fra ca 0,8 % i begynnelsen av 2018 til ca 1,3 % ved utgangen av året. Med kredittpåslag har flytende lån vært forrentet til 1,4-1,9 %

Årets budsjetterte låneopptak ble gjennom året netto økt fra 362 mill kroner til 368 mill kroner. Med ubrukte lånemidler fra 2017 på ca 7 mill kroner ble tatt opp lån på 361 mill kroner. Dette ble gjort i november, mens det var budsjettert med renteutgifter med halvårseffekt. Dette forklarer mindreforbruket vedr. lånerenter på ca 1,5 mill kroner.

Fylkeskommunen mottar rentestøtte gjennom de ordninger som gjelder for skolebygg og fylkesveier. Støttebeløpet for skoleordningen følger flytende rente og bidrar til nøytralisering av den renterisiko som lånene til flytende rente representerer. Rentestøtten for 2017 er nærmere omtalt i avsnittet 5.1.4.

Renterisiko og rentesikring er omtalt i egen rapportering om finans- og gjeldsforvaltning som fremlegges som egen fylkestingssak. Denne sakens innhold utgjør også kapittel 4 i denne årsberetningen.

Avdrag

Vestfold fylkeskommune har i 2018 betalt 10,6 mill kroner mer i avdrag enn kravene til minimumsavdrag tilsier. Dette betyr at fylkeskommunen nedbetaler mer gjeld enn forskriftens krav.

Det er betalt 99,0 mill kroner i driftsmessige avdrag. Dette er 0,3 mill kroner mer enn budsjettert. Avviket består av avdrag i leasingavtaler, jfr note 12 til årsregnskapet.

Avdragene følger avdragsplan med långiver. I tillegg skal avdrag på rentesikrede lån følge nedtrappingsprofilen i rentesikringsavtalene. Minimumsavdrag i 2018, beregnet ut fra avskrivninger 2018, langsiktig gjeld og bokført verdi av avskrivbare anleggsmidler, var 88,6 mill kroner, jfr note 12 om langsiktig gjeld.

5.2 Investeringsregnskapet

Tabellen viser samlede investeringsutgifter med tilhørende finansiering. De enkelte investeringsprosjekter er omtalt i hver enkelt sektors kapittel.

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik just.bud inkl endr.-regnskap</i>
<u>Utgifter:</u>			
Regionalsektoren	209 656	264 755	55 099
Utdanning	455 029	472 170	17 141
Kultur	0	0	0
Tannhelse	912	1 679	767
Fellesformål	3 948	8 520	4 572
Sum utgifter	669 544	747 124	77 580
<u>Konserntransaksjoner:</u>			
Kjøp av aksjer og andeler	4 143	4 123	-20
Utgifter eiendomssalg	1 148	0	-1 148
Utlån/renter	0	0	0
Ekstraordinære avdrag	0	0	0
Avsetning til fond	31 332	31 332	0
Sum konserntransaksjoner	36 623	35 455	-1 168
<u>Prosjektinntekter:</u>			
Regionalsektoren	-61 383	-111 158	-49 775
Utdanning	-5 413	-5 011	402
Kultur	0	0	0
Tannhelse	0	0	0
Fellesformål	0	0	0
Sum sektorspesifikk finansiering	-66 796	-116 169	-49 373
<u>Felles finansiering:</u>			
Ordinær driftsfinansiering	-68 502	-68 502	0
Mva-kompensasjon	-121 052	-133 133	-12 081
Bruk av lånemidler, netto	-318 855	-368 310	-49 455
Bruk av fond	-64 333	-64 333	0
Salg av eiendom, aksjer/andeler	-51 998	-30 000	21 998
Tilskudd/refusjoner	-14 632	-2 132	12 500
Sum felles finansiering	-639 372	-666 410	-27 038
Udekket/udisponert	0	0	0

Tabell 5-9 Tabellen viser investeringer og finansiering 2018 per sektor og konserntransaksjoner.

Brutto investeringer i anleggsmidler utgjør 670 mill kroner. Investeringer i fylkesvei utgjør 210 mill kroner. Største enkeltprosjekter av disse er FV 275 Dølebakken med 23 mill kroner og FV 311 Prestrødbakken, også med 23 mill kroner.

Av skoleinvesteringer er ny Horten videregående skole det største prosjektet med 357 mill kroner. Øvrige store skoleprosjekter er Sandefjord vgs – kroppøvingslokaler med 47 mill kroner og Re videregående skole - anleggsteknikk med 16 mill kroner. Samlede IKT-investeringer utgjør 4 mill kroner.

I 2018 er tre prosjekter avsluttet. Disse har til sammen et merforbruk på 0,2 mill kroner. Prosjektene det gjelder er Nøtterøy vgs praksisrom, Melsom vgs admbygg og Greveskogen vgs idrettsanlegg. Det vises for øvrig til omtale og oversikter i sektorkapitlene.

INVESTERINGSPROSJEKTER <i>Beløp i 1000 kr</i>	Vedtatt budsjett 2018	Budsjettendringer		Justert budsjett 2018	Regnskap 2018	Mer-/ mindre- forbruk
		Tidsfor- skyvninger	Andre endringer			
Fylkesveger - investeringsramme	158 800	-7 240	16 540	168 100	151 925	16 175
FV 900 Holmestrand	7 000	2 508		9 508	11 671	-2 163
FV 311 Presterødbakken Tønsberg	66 000	-3 432		62 568	22 732	39 836
Bypakke Tønsbergregionen	52 705	-37 366	-2 339	13 000	10 725	2 275
Tønsbergpakke 1	8 605		1 465	10 070	11 094	-1 024
Store utstyrskjøp Regional				1 509	1 509	0
Sum Regionalsektoren	293 110	-45 530	15 666	264 755	209 656	55 099
Horten vgs - nybygg	368 300	-20 000	17 767	366 067	356 932	9 135
Prisstigningsreserve - Horten vgs	15 000		-15 000	0	0	0
Sandefjord vgs - kroppsøvingslokaler	59 000	-9 312	312	50 000	46 567	3 433
Sandefjord vgs - oppgradering	10 000	-7 346	-154	2 500	354	2 146
Nøtterøy vgs - praksisrom	4 297		4 847	9 144	9 144	0
Melsom vgs - adm bygg	5 500		-691	4 809	5 008	-199
Re vgs - anleggsteknikk	10 000	-2 666	8 666	16 000	16 146	-146
Varslingssystem	5 600	-1 999	1 074	4 675	4 534	141
Ny Færder vgs avslutningsarbeider	0	-780	2 280	1 500	0	1 500
Greveskogen vgs - idrettsanlegg	1 695		908	2 603	2 589	14
Larvik Arena - mva justering	-500		0	-500	-660	160
THVS Gang- og sykkelveg	3 479	-3 479	0	0	0	0
Færder vgs - energifabrikk	8 750	-7 750	0	1 000	7	993
Skiringssal FH-oppgradering				0	532	-532
Diverse skoleprosjekter	10 892	-2 872	-79	7 941	7 447	494
Store utstyrskjøp - utdanning	0		6 431	6 431	6 431	0
Sum Utdanningssektor	502 013	-56 204	26 361	472 170	455 029	17 141
Sum Kultursektor	0	0	0	0	0	0
Fast investeringsbevilgning	5 984	-4 500	195	1 679	912	767
Sum Tannhelsesektor	5 984	-4 500	195	1 679	912	767
IKT-investeringer	6 600	-2 338	558	4 820	1 882	2 938
IKT-Infrastruktur på lokasjonene	1 700		0	1 700	1 510	190
Batteribackup fylkeshuset	500	0	-500	500	556	-56
Regulering av arealer v/ Holmestrand-tunnelen		-1 829	3 329	1 500	0	1 500
Sum Fellesformål	8 800	-4 167	3 387	8 520	3 948	4 572
Utgifter ved eiendomssalg	2 000	0	-2 000	0	0	0
Sum Konsern	2 000	0	-2 000	0	0	0
SUM	811 907	-110 401	43 609	747 124	669 544	77 580

Tabell 5-10 viser investeringer 2018 per prosjekt

Fylkestinget har ved tertialrapporteringene tidsforskjøvet 110 mill kroner i investeringsmidler fra 2018 til 2019. Til tross for budsjettjusteringer på 110 mill kroner gjennom året, ble regnskapet

avsluttet med et mindreforbruk på 78 mill kroner hvorav det meste skyldes tidsforskyvninger. Det innebærer i sum at investeringsbevilgninger på 188 mill kroner er forskjøvet fra 2018 til 2019.

Konserntransaksjoner

Det er innbetalt egenkapitaltilskudd til KLP med 4,1 mill kroner. Som gjensidig selskap krever KLP inn dette årlig, i takt med økningen i kundenenes samlede pensjonsforpliktelse.

Eiendommen Grefsrud er solgt for ca 47 mill kroner i løpet av 2018. Videre er 5 mill kroner, tilsvarende innskutt aksjekapital i Vestviken kollektivtrafikk AS, inntektsført i investeringsregnskapet ved avviklingen av dette selskapet.

Tilskudd refusjoner bokført under felles finansiering gjelder spillemidler vedr. idrettsbygget ved Færder vgs 5,7 mill kroner samt et tilskudd på 8,1 mill kroner vedr. Tønsbergpakke 1. Tilskuddet finansierer sluttarbeidene med dette prosjektet. Øvrige 0,8 mill kroner gjelder kapitaltilskudd fra kommuner vedr. tidligere investeringer.

Bruk av og avsetning til ubundet investeringsfond er gjennomført i tråd med budsjett. Etter dette er investeringsregnskapet dekket med bruk av lånemidler for ca 319 mill kroner.

5.3 Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet er oppdelt i bufferfond og fond premieavvik. I løpet av 2018 er bufferfondet redusert med 26,6 mill kroner, mens fond premieavvik er redusert med 1,5 mill kroner.

DISPOSISJONSFOND <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Bufferfond</i>	<i>Fond premieavvik</i>	<i>Sum disposisjonsfond</i>
Fond per 31.12.2017	311 336	207 436	518 772
Netto bruk/avsetning i vedtatt økonomiplan 2018	-48 878	4 000	-44 878
Planlagt fond i vedtatt budsjett 2018	262 458	211 436	473 894
<i>Vedtatte endringer i 2018</i>			
FT 33/18 -3a; Årsrapport, Disponering av årsresultat	17 609		17 609
FT 33/18 - 5; Årsrapport, Styrking disposisjonskonto HSA	-5 000		-5 000
Ft 48/18-2a; Redusert rammetilskudd og skatt	-7 421		-7 421
FT48/18-2b; Nye anslag pensjonsutgifter/premieavvik	13 100	-5 500	7 600
FT 48/18-2c; Økt rentekompensasjon	4 000		4 000
Fond per 31.12.2018	284 746	205 936	490 682

Tabell 5-11 viser fylkeskommunens disposisjonsfond

5.3.1 Bufferfond

Bufferfondet er fylkeskommunens virkemiddel for å utjevne økonomiske svingninger både på kort og lang sikt. På kort sikt gir bufferfondet en økonomisk reserve til å fange opp eksempelvis sviktende inntekter eller uforutsette utgiftsøkninger. På lang sikt vil et solid bufferfond gi en økonomisk sikkerhet i forhold til de store økonomiske utfordringene som ligger i økonomiplanen. Vestfold fylkeskommune har som et langsiktig mål at bufferfondet bør tilsvare 10 % av langsiktig gjeld og tre måneders lønnsutbetaling, dvs ca 300 mill kroner.

Bufferfondet har utviklet seg slik i de senere år:

BUFFERFOND <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Fond pr 31.12.	48 850	65 550	119 555	146 881	204 149	272 951	311 336	284 746

Tabell 5-12 viser bufferfondets utvikling i perioden 2011-2018

5.3.2 Fond premieavvik

Premieavvik og fond premieavvik er omtalt i avsnitt **Feil! Fant ikke referansekilden..** Budsjettet avsetning/bruk av fondet gjennom året følger aktuarprognosene for årets premieavvik og akkumulert premieavvik ved slutten av året. Årets samlede premieavvik viste seg å bli i betydelig lavere enn hva aktuarprognosene og justert budsjett tilsa. Fondet er pr 31.12.2018 på 205,9 mill kroner og er med det 19,2 mill kroner mer enn det akkumulerte premieavviket.

6 REGIONALSEKTOREN

6.1 Hovedtrekk 2018

Regionalsektoren har oppgaver innenfor samferdsel, plan, næring og miljø. Sektoren har et sentralt ansvar for at fylkeskommunen fyller sin rolle som regional utviklingsaktør, det vil si at fylkeskommunen tar initiativ og samarbeider tett med andre aktører for å legge til rette for en helhetlig og bærekraftig utvikling i fylket. I tillegg har sektoren ansvar for to store tjenesteområder – fylkesveiene og kollektivtransporten. Felles for begge disse rollene er at fylkeskommunen i stor grad jobber gjennom andre.

Innenfor veisektoren ligger den operative kapasiteten i Statens vegvesen og innenfor kollektivsektoren i Vestfold kollektivtrafikk AS. I rollen som regional utviklingsaktør tar fylkeskommunen ulike verktøy i bruk. I en del tilfeller nyttes bestiller-utfører modellen også her. Det gjelder ikke minst i næringsarbeidet der virkemiddelapparat, institusjoner, selskaper, foreninger og stiftelser får midler fra fylkeskommunen for å utføre definerte oppgaver som anses tjenlig for den regionale næringsutviklingen.

Som regional utviklingsaktør skal fylkeskommunen forsøke å samle kommuner, statlige etater og andre aktører i samfunnet om felles ambisjoner og satsinger. Dette skjer i dialog med enkeltaktører, samarbeidsorganer og formelle partnerskap – som Verdiskaping Vestfold, Plattform Vestfold, Jernbaneforum Sør, Vestfold klima- og energiforum, Østlandssamarbeidet, Planforum, Plannettverket, Nettverk for næringsutvikling, KS m.fl.

Regional planlegging er et sentralt verktøy for å trekke andre samfunnsaktører inn i forpliktende samarbeid med sikte på etablere felles mål, strategier og handlingsplaner innenfor ulike politikkområder. I 2018 har regional plan for bærekraftig arealpolitikk (RPBA) og regional transportplan (RTP) vært gjenstand for høring. I tillegg har også arbeidet med oppfølging av de mange handlingsplanene til de regionale planene vært prioritert.

AKTIVITET	2018	2017	2016
Kollektivtrafikk:			
Produksjon i rutekilometer (antall kilometer bussene kjører)	10,6	10,5	10,1
Fylkesveier:			
Veilengde (kilometer)	1 222	1 222	1 220
Veilengde GS-vei (kilometer)	233	232	218
Asfaltdekke	100 %	100 %	100 %
Dekkefornyingsstakt	10,3 %	9,00 %	8,60 %
Antallet fylkesveifergestrekninger på fylkesvei	1	1	1
Beregnet vedlikeholdsetterslep (mill kroner)	800	800	809
Andre samferdselstiltak			
Antall TT-brukere	4 623	4 557	4 233
Regional planlegging			
Pågående regionale planprosesser	2	2	2
Antall kommuneplaner og kommunedelplaner	8	5	5
Antall reguleringsplaner	202	237	236
Regional næringsutvikling			
Antall etablererstipender	22	25	8
Vestfolddeltakelse i interregionale prosjekter	3	5	5
Vestfoldsøknader innvilget fra Oslofjordfondet	13	15	22

Tabell 6-1 viser noen utvalgte aktivitetstall i sektoren

6.2 Budsjett og økonomisk resultat

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kr</i>	Budsjett
Vedtatt budsjett 2018	662 556
Lønnsoppgjør	1 130
Overført mer/mindreforbruk	18 692
FT/FU - vedtak, evt. HU-vedtak	2 757
Adm fullmakt	0
Justert budsjett 2018 inkl dispkonti	685 135
herav restramme HU/ FU dispkonti	12 852

Tabell 6-2 viser vedtatt og justert budsjett for regionalsektoren for 2018

Tabellen nedenfor viser budsjettet og det økonomiske resultatet for sektoren fordelt på budsjettområdene.

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Regionalavdelingen	35 878	35 813	65	33 385	32 283
HSA:					
Fylkesveier	272 764	288 653	-15 889	273 815	248 481
Kollektivtrafikk	306 038	306 308	-270	306 026	290 606
Andre samferdselstiltak	8 930	11 895	-2 965	11 895	9 435
Regional planlegging	3 436	3 923	-487	2 423	4 139
Disposisjonskonto HSA	0	7 718	-7 718	9 000	0
HKEN:					
Regional næringsutvikling	22 503	25 691	-3 188	19 012	16 784
Disposisjonskonto HKEN	0	5 134	-5 134	7 000	0
Sum regionalsektoren	649 549	685 135	-35 586	662 556	601 728

Tabell 6-3 viser resultater for sektorens budsjettområder

Ved utgangen av 2018 hadde regionalsektoren et mindreforbruk på totalt 35,6 mill kroner.

12,8 mill kroner av dette utgjør mindreforbruk på disposisjonskontiene til HSA og HKEN.

Budsjettområdet fylkesveier hadde et mindreforbruk på 15,9 mill kroner. Dette beskrives nærmere under 6.2.2 fylkesveier.

Sektoren for øvrig hadde et mindreforbruk på 6,9 mill kroner. Dette skriver seg hovedsakelig fra tidsforskyvninger på tilskuddsordningen klimatiltak, tiltak i de regionale planene, mindreforbruk TT-ordningen og EU-medfinansiering.

En nærmere beskrivelse av budsjettpostene og redegjørelse for avvikene blir beskrevet under de respektive budsjettområdene nedenfor.

Disposisjonskonto HSA

I forbindelse med fylkestingets behandling av budsjettet for 2018 ble det vedtatt å sette av 9 mill kroner. Disposisjonskontoen ble tilført 5 mill kroner av mindreforbruket for 2017, som i HSA-sak 33/18 ble vedtatt overført til vedlikehold av fylkesveiene. I FT-sak 33/18 og HSA 47/18 ble det bevilget ytterligere 5 mill kroner til ekstraordinært veivedlikehold. I 2018 er det gjort følgende vedtak:

- 1 mill kroner til oppgradering av belysning på Semslinja (HSA 34/18)
- 0,3 mill kroner til etablering av direkte bussforbindelse mellom Hof og Sande (HSA 59/18).
- 2,0 mill kroner til finansiering av kombinert mobilitetsprosjekt (HSA 98/18) som blir overført til budsjettområdet *andre samferdselstiltak* i 2019.

Disposisjonskonto HKEN

I forbindelse med fylkestingets behandling av budsjettet for 2018 ble det vedtatt 7 mill kroner til disposisjonskonto for HKEN. I HKEN-sak 16/18 ble disposisjonskontoen tilført 1,5 mill kroner av mindreforbruket for 2017. I 2018 er det gjort følgende vedtak:

- 2,0 mill kroner til tilskuddsordningen klimatiltak for 2018 (HKEN 18/18)
- 0,2 mill kroner til fornybar solenergi fra gårdsbruk i Vestfold (HKEN 15/18)
- 0,4 mill kroner til Biogass Oslofjord (HKEN 31/18)
- 0,2 mill kroner til søknad om støtte til skjærgårdsmat (HKEN 42/18)
- 0,3 mill kroner til miljøsertifisering (HKEN 44/18)
- 0,3 mill kroner til utredningsarbeid Thor Heyerdahl-senter (HKEN 64/18)
- 1,0 mill kroner til deltakelse i samarbeidsprosjektet Frisk Oslofjord (HKEN 71/18) som blir overført budsjettområdet *regional næringsutvikling* i 2019

6.2.1 Regionalavdelingen

Budsjettområdet regionalavdelingen består av *drift av avdelingen* og *strategisk initiativ*. I tillegg er de fleste driftsprosjektene i sektoren knyttet opp mot dette budsjettområdet. Budsjettområdet hadde ingen budsjettavvik for 2018.

Drift av avdelingen

Drift av avdelingen dekker lønns- og driftskostnader av avdelingen samt kontingenter til Østlandssamarbeidet og overføring til Thor Heyerdahl-instituttet.

Strategisk initiativ

Posten dekker utgifter til partnerskapskonferansen, relevante utredninger og analyser, og øvrige behov forankret i regionale planer.

6.2.2 Fylkesveier

Budsjettområdet *Fylkesveier* dekker fylkeskommunens *drift- og vedlikeholdsutgifter på fylkesveinettet, tilskudd til trafikksikkerhetstiltak* på kommunale veier og tilskudd til Buskerud fylkeskommune for *drift av fylkesveifergen Svelvik-Verket*.

Budsjettområde *Fylkesveier* ble vedtatt med en ekstrabevilgning på 10 mill kroner til framskynding av prosjekter i handlingsplanen for fylkesveier.

I løpet av 2018 er budsjettet økt med 14,8 mill kroner. Av regionalsektorens mindreforbruk fra 2017 ble 10,8 mill kroner overført *Fylkesveier*, 5 mill kroner ble bevilget til ekstraordinært vedlikehold og 1 mill kroner ble overført fra fylkesveier til finansiering av stilling samferdsel/trafikksikkerhet.

Fylkesveier har et mindreforbruk på 15,9 mill kroner mot et mindreforbruk på 7,4 mill kroner i 2017. I hovedsak skyldes mindreforbruket i 2018 forsinket utbetaling av tilskudd på 12,4 mill kroner til kommunale prosjekter knyttet til *Trafikksikkerhetsordningen*. Leveranseavtale 2018 med Statens vegvesen har i sum, med unntak av *Trafikksikkerhetsordningen*, ingen vesentlige avvik. Innenfor leveranseavtalen er det enkelte avvik som omtales nærmere under overskriftene asfalt, driftskontrakter, trafikksikkerhetsordningen mv.

2,6 mill kroner av mindreforbruket skyldes regnskapstekniske forhold knyttet til periodisering av merverdiavgift.

Drift- og vedlikeholdsutgifter på fylkesveinettet

Asfalt og oppmerking

Asfaltarbeider er gjennomført med et mindreforbruk på ca. 1 mill kroner. Tilleggsbevilgning på 10 mill kroner er benyttet til ekstraordinært vedlikehold etter skader på asfaltdekkene etter vinteren 2017/2018. Alle planlagte dekkearbeider er utført. Garantiarbeider/reklamasjoner for om lag 20 mill kroner fra 2017 er påbegynt og ferdigstilles i løpet av 2019.

Forbruket til oppmerking har vært 2,1 mill kroner høyere enn budsjett.

Driftskontrakter

Forbruket i driftskontrakter totalt har vært om lag 2,6 mill kroner lavere enn budsjettet.

Utfordringer med manglende leveranser knyttet til driftskontrakten i Vestfold nord førte til et mindreforbruk i 2018. Varsel om heving av kontrakt ble sendt entreprenøren i november. Kontrakten ble hevet med virkning fra 29. januar 2019. Konsekvensene for dette er ikke avklart. Fylkesrådmannen kommer tilbake til saken ved 1. tertial.

Høye vinterkostnader og reparasjonsarbeidene etter forrige vinter, samt høyere lønns- og prisstigning enn budsjettet, har medført reduserte sommeraktiviteter for driftskontraktene i Vestfold syd og øst. Ustabil vær i november og desember med ekstra behov for vintertiltak har medført at kontraktene har hatt et merforbruk.

Elektrokontrakter

Elektrokontrakter har et merforbruk på 6,9 mill kroner. Avviket skyldes forfall på elektrotekniske komponenter som har medført flere reparasjoner knyttet til signalanlegg, samt økte strømpriser og økt strømbruk etter opprydding med å skille stat- og fylkeskommunale strømmålere i 2017.

Bru

Strakstiltak utført på Kanalbrua i Tønsberg er hovedårsak til merforbruk på 3,7 mill kroner.

Frodeåstunnelen

Stabiliseringstiltakene etter setningsskadene i Frodeåstunnelen ble ferdigstilt i 2017. Et granskingsutvalg har sett nærmere på årsaker og ansvarsforhold i saken. Konklusjonen i granskingsrapporten er at det ikke er juridisk grunnlag for å fremme erstatningskrav overfor tredjepart.

Sykkelfremmende tiltak

Bevilgede midler benyttes til visuelle sykkeltelepunkter, oppgradering av sykkeltelepunkter, tilskudd til sykkelbyer og kampanjer til fremme for sykling spesielt i sykkelbyer. Det har vært forsinkelser i leveranser av manuelle sykkeltelepunkter, og tidsforskyvingen på totalt 2,2 mill kroner skyldes nettopp forsinkede leveranser og følgelig forsinkede kostnader i forbindelse med monteringen av disse.

Framskynding av prosjekter

Fylkestinget bevilget 10 mill kroner over hhv. investerings- og driftsbudsjettet for mulig forsering av prosjekter i handlingsprogrammet for fylkesveier 2018-2021 (sak 97/17). Av de bevilgede driftsmidler i 2018 er 4,6 mill kroner brukt til blant annet å utføre tiltak fra liste over forfallsprosjekter. Resten av midlene er foreløpig ubrukt, men vil foreslås benyttet i forbindelse med forsering av prosjekter i 2019.

Øvrig drift- og vedlikehold

I henhold til fullmakt foretar Statens vegvesen interne omdisponeringer i tråd med aktuelle behov som oppstår.

Tilskudd til trafikksikkerhetstiltak

Trafikksikkerhetsordningen

Dette er en tilskuddordning for kommunale trafikksikkerhetstiltak, som blant annet innebærer at det er kommunene som styrer fremdriften i prosjektene. Fra 2018 ble ordningen økt fra 5 til 9 mill kroner. Tilskudd utbetales først når prosjektet er ferdigstilt. I 2018 ble kun 3 prosjekter i Sandefjord og Færder kommuner ferdigstilt. Fylkesrådmannen har godkjent at øvrige 12 prosjekter i Larvik, Færder, Sandefjord, Svelvik og Tønsberg kommuner ferdigstilles i 2019.

Mindreforbruk på 12,4 mill kroner skyldes i hovedsak forsinket framdrift for prosjektene.

Aktivitetsplan FTU og Trygg Trafikk

Mindreforbruk 0,7 mill kroner skyldes forsinket utbetaling av tilskudd som ble vedtatt i desembermøtet. Øvrig mindreforbruk 0,5 mill kroner skyldes en budsjettfeil.

Trafikksikker kommune

Fylketinget bevilget 2 mill kroner til trafikksikkerhetsarbeid i årene 2014 – 2017 (sak 78/13). Midlene forvaltes av fylkets trafikksikkerhetsutvalg (FTU) ved Trygg Trafikk og brukes til arbeidet med prosjektet *Trafikksikker kommune* som innebærer systematisk arbeid for et tryggere lokalmiljø. Arbeidet med opplæring og å godkjenne kommuner som *Trafikksikker kommune* har tatt lenger tid enn forventet. Flere kommuner har nylig meldt interesse for arbeidet og er nå i prosess med å bli godkjent. Dersom man lykkes med å få Larvik og Holmestrand kommuner med i prosjektet, vil alle vestfoldkommunene være godkjente som *Trafikksikker kommune*.

Av bevilgede midler gjenstår om lag 0,6 mill kroner som er planlagt brukt i arbeidet med å få resterende kommuner godkjent.

Fylkesveifergen Svelvik-Verket

Tilskudd til Fergesambandet Svelvik – Verket er utbetalt som budsjettet.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
1.1	Ivareta veikapital (Handlingsprogrammet for fylkesvei).	Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard.	73 %	71 %	75,6 %
1.5	Ta veksten i persontransport med kollektivtransport, gåing og sykling (RPBA, NTP). Begrense veksten i personbiltrafikken på fylkesveiene i Vestfold.	Årlig endring i personbiltrafikken	0,9 %	0 %	4,9 %
1.6	Anlegg for gående og syklende skal prioriteres i kommunen der potensialet er størst for endret transportmiddelvalg. Sykkel, gange, kollektivtrafikk, beredskap- og næringstrafikk prioriteres. (HP for fylkesvei).	Årlig vekst i antall syklende i Vestfold	9,5 %	5 %	-3 %
1.7	Klimaskadelige utslipp skal reduseres (RPBA)	Årlig endring i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy	Ingen tilgjengelige tall	-5 %	Ingen tilgjengelige tall
1.8	Reduksjon i antall alvorlige ulykker (Handlingsprogram for fylkesvei og TS-plan). Nasjonalt mål: "Nullvisjonen – En visjon om et transportsystem der ingen blir drept eller hardt skadd."	Maksimalt antall hardt skadde og drepte i Vestfoldtrafikken uavhengig av veitype	28	26	27

Tabell 6-4 Resultatmål for fylkesvei

Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard (resultatmål 1.1)

Andelen av fylkesveinettet som holder tilfredsstillende dekkestandard i Vestfold er 73 % i 2018. Dette betyr at dekkestanden ligger over måltallet på 71 % men under andelen i 2017 som var på 75,6 %. Måltallet på 71 % er satt ut fra gjennomsnittlige vurderinger og i forhold til den dekkefornyingstakten asfaltbudsjettet tillater. Når tallet for 2018 er noe lavere enn tallet for 2017, indikerer dette blant annet en noe tøffere slitasje på veidekket i 2018 enn i 2017.

Årlig endring i personbiltrafikken (resultatmål 1.3)

Tellepunktene som inngår i utvalget ligger alle i eller rundt byene i Vestfold. I 2018 har det totalt sett vært en trafikkvekst på 0,9 % gjennom disse tellepunktene. Bomstasjonene i Tønsberg ble tatt ned i november 2016, og dette antas å være en hovedårsak til den markante økningen i 2017. Nullvekstmålet ble heller ikke nådd i 2018.

Årlig vekst i antall syklende i Vestfold (resultatmål 1.6)

Ved utgangen av 2018 var det totalt 21 tellepunkter som leverte pålitelige data. Disse tellepunktene viser en økning på hele 9,5 % i forhold til 2017. Ufullstendige måneder er utelatt fra sammenligningen, og resultatet refererer kun til tellepunkter der det finnes fullstendige historiske data for både 2017 og 2018. Noe usikkerhet er det derfor fremdeles i tallene inntil alle tellepunkter har tilstrekkelig historikk.

Årlig endring i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy (resultatmål 1.7)

Statistisk sentralbyrå har avsluttet sin statistikk for kommuner og fylkeskommuner på dette området. Miljødirektoratet har etablert statistikk over klimagassutslipp gruppert etter kilde og fordelt pr kommune, men foreløpig på forsøksstadiet når det gjelder utslipp fra veitrafikk. Det finnes foreløpig ikke relevante utslippstall i forhold til definert mål.

Maksimalt antall hardt skadde og drepte i Vestfoldtrafikken uavhengig av veitype (resultatmål 1.8)

Antall hardt skadde og drepte i Vestfoldtrafikken i 2018 viser 28, noe som er 2 høyere enn måltallet på 26. Her må det bemerkes at de endelige tallene for 2018 først er klare i løpet av juni 2019, slik at det kan bli endringer. Det endelige tallet for drepte og hardt skadde i 2017 var 29, og dette var 1 høyere enn måltallet på 28.

6.2.3 Kollektivtrafikk

Budsjettrammen for kollektivtrafikk overføres i sin helhet til Vestfold kollektivtrafikk AS (VKT) etter en bestiller-utførermodell. For dette beløpet leverer VKT ruteproduksjon, skoleskyss og faglig bistand fastsatt i årlig leveranseavtale mellom fylkeskommunen og VKT. VKT har fullmakt til å godkjenne rutetakster for 2018 innenfor en øvre ramme på 10 % takstøkning. Endringer utover dette må avklares med fylkeskommunen (HSA 15/15).

VKT utarbeider nye trafikkplaner for alle deler av fylket, og det ble i 2018 utbetalt ekstra tilskudd på 0,225 mill kroner for utarbeidelse av planene for Sandefjord, Larvik og nordfylket.

Det ble bevilget ekstra 2,075 mill kroner til to pilotprosjekter for bestillingstransport, ref. meldingssak FT 118/18 Kollektiv bestillingsrute.

Det ble også bevilget 0,282 mill kroner til ekstra direkte bussrute mellom Hof og Sande, i første omgang som en forsøksordning over to år. Ruten skal evalueres i 2020.

VKT jobber også med å se på løsninger for bedre utnyttelse av setekapasiteten når det gjelder skoleskyss.

Utviklingen i billettinntekter og tilskudd de siste årene er som følger:

VESTFOLD KOLLEKTIVTRAFIKK AS BILLETTINTEKTER OG TILSKUDD <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2014	2015	2016	2017	2018
Tilskudd fra fylkeskommunen	240 920	258 893	273 926	290 181	306 026
- Billettinntekter ordinære reisende	95 255	101 809	103 826	106 504	105 428
- Billettinntekter elever grunnskole	32 805	36 356	37 968	37 416	35 797
Billettinntekter totalt	128 060	138 165	141 794	143 920	141 225

Tabell 6-5 viser utviklingen i billettinntekter og tilskudd siste år

Fra 2014 til 2018 har tilskuddet fra fylkeskommunen økt med 27,0 %, mens totale billettinntekter har økt med 10,3 % i samme periode.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
1.2	Øke fremføringshastigheten for kollektivtrafikk. (Handlingsprogrammet for fylkesvei).	Andelen avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket) på utvalgte strekninger.	72 %	72 %	72 %
1.3	Ta veksten i persontransport med kollektivtransport, gåing og sykling. (RPBA, NTP)	Årlig vekst i antall reisende med lokale bussruter.	-2 %	2 %	1 %
1.4	Sykkel, gange, kollektivtrafikk, beredskap- og næringstrafikk prioriteres (Handlingsprogram for fylkesvei)	Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk.	Se tekstpunkt under	72	71
1.9	Alle nye tiltak som nybygg, rehabilitering og søknads-pliktige vedlikeholdsoppgaver skal tilfredsstillende universell utforming. Der det anlegges nye holdeplasser blir det stilt krav om universell utforming (HP for universell utforming i Vestfold fylkeskommune)	Andel holdeplasser blant de 100 mest benyttede, som holder tilfredsstillende standard i forhold til universell utforming.	41 %	50 %	41 %

Tabell 6-6 viser sektorens mål og måloppnåelse på kollektivtrafikk

Andel avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket) på utvalgte strekninger (resultatmål 1.2)

Punktligheten var på 72 % i 2018. Dette er i tråd med målet, og som i 2017. Punktligheten var best i søndre Vestfold med 74 % av avgangene i rute, mens nordre Vestfold hadde en punktlighet på 73 %. Tønsberg-regionen og indre Vestfold hadde en punktlighet på 70 %, og trekker gjennomsnittet ned. Dersom punktligheten settes til «inntil 5 minutter etter planlagt tid», var denne på 87 % i 2018.

Årlig vekst i antall reisende med lokale bussruter (resultatmål 1.3)

Antall passasjerer gikk ned med 2 % i 2018 sammenlignet med året før. Dette er 4 prosentpoeng lavere enn målet på 2 % og 5,8 prosentpoeng lavere enn 2016. Fordelt pr kommune var det følgende resultater i 2018 i forhold til 2017: Larvik +2,1%, Sandefjord -0,2%, Tønsberg -3,4%, Færder -2,7, Re -1,7%, Horten -4,1%, Holmestrand -5,8%, Sande +4,5%, Svelvik -3,8 og Drammen (Rute 91 og 96 mellom Sande/Svelvik og Drammen) -2%. Det ble totalt registrert 9.999.838 passasjerer i 2018, og total ruteproduksjon var 10,6 mill rutekilometer.

Tilbakegangen på ordinære ruter i 2018 skyldes blant annet fjerning av bomringen i Tønsberg. Biltrafikken har økt med opp til 10% på enkelte strekninger i Tønsberg, og det er grunn til å tro at dette har påvirket kollektivtrafikken negativt. I Holmestrand har heisen fra Rove til Jernbanestasjonen blitt en suksess med om lag 350 000 reiser årlig. Dette har påvirket etterspørselen etter kollektivtrafikk i Roveområdet negativt, og forklarer mye av tilbakegangen i Holmestrand.

Antall reiser på skolerutene er redusert i 2018 og bidrar med over halvparten av tilbakegangen i den lokale kollektivtransporten i 2018.

Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk (resultatmål 1.4)

Kundetilfredshetsindikatoren (KTI) har utgått til fordel for måling av «Befolkningstilfredsheten» som måles av det nasjonale Kollektivbarometeret. Resultatet for 2018 kan derfor ikke direkte ses i forhold til målet for 2018. Dette er korrigert i budsjettet for 2019.

Målingen av Befolkningstilfredsheten for 2018 viser at VKT har en befolkningstilfredshet på 55 %. Dette er best av syv sammenlignbare fylker, nærmere spesifisert Agder 51 %, Telemark 51 %, Oppland 49 %, Hedmark 43 %, Buskerud 42 % og Østfold 40 %.

Andel holdeplasser blant de 100 mest benyttede, som holder tilfredsstillende standard i forhold til universell utforming (resultatmål 1.9)

I 2018 har man ikke lyktes med å etablere grunnervervsavgifter for de holdeplasser som var planlagt utbedret, og andelen står derfra uendret i forhold til 2017. Tiltakene er av den grunn utsatt til 2019.

Reduksjon av klimagassutslipp

VKT leverte tall til klimaregnskapet for 2017 som ble behandlet som meldingssak i Hovedutvalget for Klima energi og næring (HKEN) og fylkestinget i henholdsvis oktober og november 2018. VKT vil bidra med tall på samme måte i 2018, og vil legge frem slike tall i mars 2019 i forbindelse med årsmeldingen.

6.2.4 Andre samferdselstiltak

Mindreforbruket for *andre samferdselstiltak* i 2018 er på totalt 3,0 mill kroner. I utgangspunktet er mindreforbruket på 3,8 mill kroner, men det er kostnadsført ikke budsjetterte utgifter tilsvarende 0,8 mill kroner (Reisevaneundersøkelsen, Smartere transport Norge, utredninger fra TØI) som således «reducerer mindreforbruket». TT-ordningen står alene for 2,7 mill kroner av mindreforbruket, nærmere beskrevet under «TT-ordningen».

Felleskommunalt bussanlegg

Vestfold fylkeskommune har i samarbeid med Tønsberg kommune utredet samarbeid om kommunal tomt på Kilen i Tønsberg der kommunen har sitt driftsanlegg. Utredningen viser at det er fullt mulig å etablere tilfredsstillende felles bruk av området, men at muligheten for å oppnå synergier er mindre enn forventet. Med utgangspunkt i kommunens forutsetninger for videre samarbeid om den aktuelle tomte, anser fylkeskommunen det som lite aktuelt å gå videre med prosjektet. Hovedutvalget for samferdsel og areal ble orientert om dette i HSA-sak 78/18.

Reisevaneundersøkelsen

Nasjonal reisevaneundersøkelse (RVU) gir viktig informasjon om befolkningens reisevaner som valg av transportmiddel, reisestrekning, reisemål og tilgang til transportmidler. Statens vegvesen og Vestfold fylkeskommune har inngått avtale om gjennomføring av et utvidet antall intervjuer i Vestfold for å få tilstrekkelig datagrunnlag til å analysere også på regionalt og lokalt nivå. Datainnsamlingen startet i oktober 2017, og rapporten skulle vært tilgjengelig i løpet av første kvartal 2018. På grunn av feil i datainnsamlingen, er rapporten forsinket.

Prosjekt autonome kjøretøy

Fylkestinget bevilget i budsjettet for 2018 (FT 97/17) 0,5 mill kroner til videreføring av arbeidet med autonome kjøretøy. Det ble sendt søknad om midler i NTP-prosjekt «smartere transport i Norge», men søknaden fra Vestfold ble ikke imøtekommet.

TT-ordningen

TT-ordningen har et mindreforbruk i 2018 på 2,7 mill kroner, hvorav 1,3 mill kroner er tilknyttet utvidet TT-ordning. Utvidet TT-ordning gjelder for personer som er 100% avhengig av rullestol og blinde/svaksynte med syn på 33% eller mindre. Vestfold fylkeskommune har søkt om tilskudd for 2019. Tilskuddets størrelse for 2019 avregnes mot mindreforbruk av mottatt beløp for 2018 og det betyr at mindreforbruket på 1,3 mill kroner overføres til 2019.

Transportløyver

Fylkeskommunen er løyvemyndighet for transportløyver til persontransport med drosje samt buss og fartøy i rute. Lovverk, reglement og rutiner for drosjer i Vestfold følges opp fortløpende. Antall drosjeløyver og drosjesentraler har vært stabilt i 2018.

Mobilitetsuka

Den europeiske mobilitetsuken arrangeres hvert år fra 16. – 22. september. Vestfold fylkeskommune var offisiell deltaker sammen med Tønsberg kommune og Horten kommune. Prosjektet ble gjennomført sammen med Vestfold kollektivtrafikk, Fylkesmannen i Vestfold,

Statens vegvesen, Trygg Trafikk, Klima- og Energiforum i Vestfold, sentrumsforeningen i Tønsberg og en rekke bedrifter. Flere arrangementer og aktiviteter ble gjennomført i Vestfold i løpet av uken, der målet var å fremme bruk av miljøvennlige transporttilbud og få folk til å prøve alternativer til bilkjøring.

Prosjekt Vestfold samkjører

Prosjektet var i utgangspunktet et samarbeid mellom fylkeskommunen, Færder videregående skole, Horten videregående skole, Tønsberg kommune, sykehuset i Vestfold, Ås næringscenter og Høgskolen i Sørøst-Norge. Deltakelsen i prosjektet ble etter hvert dårlig, og prosjektet har i stor grad ligget på vent i 2018. Tanken er nå at det skal legges noe krefter i en markedsføring av samkjøring i forbindelse med utbyggingen av Presterødbakken i Tønsberg.

Sykelbyer

Det er utarbeidet prosjektplaner/aktivitetsplaner i alle fire sykkelbyene i Vestfold i 2018. Gjennomføringen er fulgt opp gjennom prosjektgruppemøter og møter i styringsgruppene.

Shuttlebuss Råstad-Torp

I samarbeidsavtalen for togbasert tilbringertjeneste til/fra Sandefjord Lufthavn Torp, forplikter Vestfold fylkeskommune seg til å ha ansvaret for driften av tilbringertjenesten mellom flyplassterminalen og togstasjonen. Driften av denne tilbringertjenesten gjennomføres av Vestfold kollektivtrafikk og reguleres gjennom avtale. Beløpene fylkeskommunen betaler til VKT i forbindelse med denne Råstad-Torp ordningen blir refundert av NSB. Fylkeskommunen garanterer for underskudd i denne sammenhengen, men per 2018 har det ikke vært underskudd i ordningen. Ordningen er så langt en suksess.

Tilskudd til heis Holmestrand

Sluttrengskapet ble presentert i Hovedutvalget for samferdsel og areal (HSA) 26. april 2018, og tatt til orientering i fylkestinget sak 37/18. Sluttrengskapet viser en totalkostnad på 55 mill kroner, noe som gir en overskridelse på 12 mill kroner i forhold til opprinnelig ramme. Det ytes et årlig tilskudd til heisen i fjellet med tilknytning til Holmestrand togstasjon på 2,5 mill kroner i tråd med gjeldende avtale som har en varighet på 10 år.

Sandefjord lufthavn, Torp

Vestfold fylkeskommune og nye Sandefjord kommune har begge en eierandel på 43,26 %, og er de største eierne i Sandefjord Lufthavn AS. Sandefjord Lufthavn AS har gjennomført en oppgradering og rehabilitering av rullebanen, og det kan være behov for å foreta investeringer også i løpet av de neste årene. Det er derfor viktig at fylkeskommunen følger utviklingen tett og påvirker utviklingen av selskapet slik at det samstemmer med fylkeskommunale strategier og den regionale utviklingen i fylket. Det vil også være viktig å følge med på utviklingen av rammebetingelsene for flyplassen.

Jernbane

Fylkeskommunene, kommunene langs Vestfoldbanen, næringsliv og arbeidstakerorganisasjonene står bak en bred, tverrpolitisk enighet om mål og strategi for utvikling av banen. I 2018 har det vært fokus på arbeidet med kommunedelplan og konsekvensutredninger for strekningen Stokke – Larvik. Det forventes planvedtak i Sandefjord og Larvik kommuner sommeren 2019. KVV for Grenlandsbanen er foreløpig ikke behandlet i departementet. Sammenkoblingen med Sørlandsbanen er fortsatt et viktig tema, og det er avsatt midler til videre planlegging av Grenlandsbanen mot slutten av NTP 2018 – 2029.

Regional transportplan

Fylkestinget har vedtatt mål om nullvekst i personbiltrafikken i Vestfold, noe som betyr at flere må reise kollektivt, sykle eller gå til sine daglige gjøremål. Økt biltrafikk vil medføre økt arealpress og har negativ effekt på miljøet i form av utslipp av klimagasser og svevestøv. På bestilling fra fylkestinget er det utarbeidet et forslag til Regional transportplan (RTP), som ble lagt ut på høring høsten 2018. Planarbeidet har pågått parallellt med Regional plan for bærekraftig arealpolitikk (RPBA) og Regional plan for folkehelse. Det forventes at RTP vil behandles endelig i fylkestinget i juni 2019, samtidig med behandlingen av RPBA. Planen er blant annet en konkretisering av

strategier og tiltak som er nødvendige for at Vestfoldbyene skal kunne inngå en framtidig byvekstavtale med Staten. Det er utarbeidet et forslag til handlingsprogram til planen. Som del av planarbeidet ble det i 2018 avviklet flere medvirkningsmøter, blant annet tematiske frokostmøter og en stor høringskonferanse i september.

Interregional plan for intermodal godstransport

Planen og tilhørende handlingsprogram følges opp av de involverte partene som er Vestfold og Telemark fylker. Status for tiltaksplanen ble gjennomgått for hovedutvalg og fylkesting, ref. FT-sak 116/18.

Bakkenteigen – ny stasjon på Skoppum

«Trafikkanalyse Campus Vestfold» er utarbeidet av Rambøll AS, og resultatet ble presentert i HSA 24. april 2018. Horten kommune og Vestfold fylkeskommune samarbeider nå om å realisere ny vei, basert på et spleiselag der også eiendomsbesittere og utbyggere deltar.

6.2.5 Regional planlegging

Budsjettområdet hadde et mindreforbruk på 0,5 mill kroner i 2018 som skriver seg fra arbeidet med RPBA. Planforslaget ble ferdigstilt og sendt på høring høsten 2018. Det kom i overkant av 40 høringsuttalelser til fristen 1. desember.

Handlingsprogrammet til RPBA inneholder i stor grad ulike tiltak for å styrke og underbygge byutvikling og fortetting med kvalitet. Dette arbeidet har vært videreført i samarbeid med kommunene i 2018.

OVERSIKT OVER PLANER

Regional planstrategi og Regionale arealplaner	Regional planstrategi, vedtatt 2016.	
	Regional plan for bærekraftig arealpolitikk, vedtatt 2013.	
	• Er under revisjon i 2018	
	Regional plan for handel og sentrumsutvikling, vedtatt 2009	
	• Er under revisjon og skal innlemmes i RPBA	
	Regional plan for kystsonen i Vestfold, vedtatt 2014	
Kommuneplan og delplan	8	
Områdeplan	2	
Reguleringsplan	202	

Tabell 1-7 viser oversikt over regionale planer og utvalgte nøkkeltall for uttalelser til planer i 2018

Regional planstrategi

Regional planstrategi 2016-2019 ble vedtatt av fylkestinget i 2016. Planstrategien sier at følgende punkter innenfor regional planlegging skal prioriteres i perioden:

- Gjennomføre eksisterende regionale planer gjennom handlingsprogrammene
- Utarbeide ny regional transportplan
- Evaluering og revisjon av RPBA
- Revisjon av regional plan for folkehelse

Høsten 2018 ble det satt i gang arbeid med kunnskapsgrunnlag for den neste planstrategien, i regi av den nye fylkeskommunen.

Regional plan for bærekraftig arealpolitikk

RPBA revideres og var på høring høsten 2018. Revisjonen har vært kunnskapsbasert og utført i dialog med aktørene i vestfoldsamfunnet. Planforslaget vakte stort engasjement med kritiske høringsuttaler.

RPBA følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram. Noen eksempler:

- Prosjektet «Tettere byer med høyere kvalitet» følges opp med pilotprosjekter i to kommuner.
- Det settes årlig av minimum 0,5 mill kroner i handlingsprogrammet som kommunene kan søke på, til planer/analyser som bygger opp under sentrumsutvikling.
- Utarbeidelse av byregnskap for de fem byene har vært et prosjekt i revisjonen av RPBA som vil bli fulgt opp i handlingsprogrammet.

Regional plan for kystsonen i Vestfold

Planen skal følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram.

Kompetanseheving og dialog

Planforum er et viktig tilbud til kommunene og en viktig arena for samhandling og konfliktløsning knyttet til plansaker. Planforum arrangeres hver 14. dag og ledes av plankoordinator eller plansjef. Plannettverket arrangeres ca. fire ganger årlig og er en viktig arena for kompetanseheving. Våren 2018 ble plannettverket erstattet med faglige frokostmøter i regi av de tre regionale planene RPBA, transport og folkehelse.

6.2.6 Regional næringsutvikling

Budsjettområdet *regional næringsutvikling* inkluderer *næring generelt* (herunder landbruk og reiseliv), *regional forskning/høyere utdanning*, *internasjonalt samarbeid*, *miljø*, *klima* og *ressurser*, *regiongeologen* og *regionale/statlige utviklingsmidler*.

Budsjettområdet hadde et mindreforbruk på 3,2 mill kroner i 2018. Dette skyldes i hovedsak forsinkelser på tiltakene i de regionale planene på 1,1 mill kroner, mindreforbruk søkbare klimamidler på 1,5 mill kroner og mindreforbruk EU-medfinansiering på 0,6 mill kroner.

Oppfølging regionale planer

Regnskapet på RVPI og RPKE viser et mindreforbruk på 1,1 mill. Av dette skriver 0,6 mill kroner seg fra RPVI og 0,5 mill kroner fra RPKE. En nærmere beskrivelse om de regionale planene følger under.

Tilskuddsordningen for klimasøknader

HKEN (sak 18/18) bevilget 2 mill kroner til videreføring tilskuddsordning for klimatiltak i 2018. Etter en kunngjøringsprosess høsten 2018 ble 11 søknader innvilget støtte. 1,5 mill kroner av bevilgningen vil bli utbetalt i løpet av første halvdel av 2019.

Internasjonalt arbeid/EU-medfinansiering

Forbruk av bevilgningen til medfinansiering av deltakelse i EU-prosjekter er generelt vanskelig å forutsi. For 2018 har Vestfold fylkeskommune videreført finansiering av deltakelse i tre Interreg-prosjekter, Nærskipsfart i Øresund-Kattegat-Skagerrak II, Ren kystlinje og Vital Cities. Det er utbetalt 0,4 mill kroner til dette, noe som gir mindreforbruk på 0,6 mill kroner.

Næring generelt

Fylkeskommunale midler til den regionale næringsutviklingen går i hovedsak som støtte til eksterne aktører og prosjekter som søker å realisere fylkesplanens mål. Dette gjelder blant annet operatørene Ungt Entreprenørskap, START, Gründernetverket og inkubatoren Silicia.

De statlige regionale utviklingsmidlene går i hovedsak til å støtte Innovasjon Norge Buskerud Telemark og Vestfold (støtte til entreprenørskapsinnsats), klyngene (Electronic coast med NCE-

status - Norwegian Centres of Expertise), Forregion-programmets prosjekt «Mobilisering til forskningsdrevet innovasjon»), og innovasjonslaben Verify the Solution AS.

Interreg Øresund-Kattegat-Skagerrak - Nærskipsfart Østersjøen, Kattegat, Skagerrak (NØKS)
Interreg-prosjektet NØKS II ble gjennomført 2015-2018. Fylkeskommunen deltok aktivt i søknadsfasen, støttet prosjektet med 0,2 mill kroner i året i tre år, og deltok i prosjektgjennomføring sammen med Larvik Havn.

Regional plan for verdiskaping og innovasjon (RPVI)

Plan med handlingsprogram ble vedtatt av fylkestinget i april 2015. Det er etter dette utarbeidet årlige handlingsprogram. I 2017 ble forslag til handlingsprogram for 2018 sendt på en forenklet høring, og vedtatt høsten 2017. Nytt handlingsprogram 2018 – 19 ble vedtatt juni 2018. Budsjettet for RPVI var ca 12,3 mill kr i 2018, og det er gjennomført tiltak i størrelsesorden 11,7 mill kroner.

Som følge av fylkessammenslåingen ble planlagt revidering av strategiene i 2018 lagt til side.

Reiseliv

Fylkeskommunen har kjøpt reiselivstjenester fra Visit Vestfold. Det har vært med på å bidra til at Vestfold mer enn noen gang er markedsført nasjonalt og internasjonalt. Statistikken viser at Vestfold har nest størst økning i hotellovernattinger i 2018 etter Akershus. Kompetansehevende tilbud til næringsaktørene har vært høyere enn noen gang.

Tilskudd til Transport i skjærgården har vært meget positivt, bortsett fra ruten Tønsberg – Verdens ende som ble stoppet etter en uke. Det er satt i gang arbeid med å utvikle «Skjærgården som en spydspiss». Arbeidet fortsetter i 2019. Færder og Tønsberg kommuner har satt i gang prosjektet «Skjærgårdsmat», som også fortsetter i 2019. Fylkeskommunen bidrar aktivt i begge disse satsingene.

Vi er med på arbeidet med å utvikle den nedlagte Farrisbanen til ny lenke i nasjonalsykkelrute nr.1. Det arbeides også med utvikling av et regionalt sykkelnettverk for fritidssykling.

Landbruk

Det er utviklet nytt regionalt næringsprogram for landbruk i Vestfold og Telemark 2019 – 2022, med handlingsprogram for 2019. Vi har sendt søknad om å få fortsette prøveprosjekt med 2+2 inntil evalueringen av prøveprosjektet er gjennomført. Vestfold er fortsatt med i utviklingen av nettbasert tilbud for voksenagronom.

Andre sentrale aktiviteter på området i 2018 var: fordeling av rekruttering- og kompetansetilskudd, gitt innspill til jordbruksforhandlingene for 2019. Prosjektet *Bygg i tre* er videreført.

Innenfor FORREGION er prosjektet NLR Innovasjon Oslofjorden godt i gang med egen kompetansemegler. Prosjektet er aktivt og får gode tilbakemeldinger.

Fylkeskommunen bidrar også i kornprosjekt i regi av Vestfold bondelag for økt kornproduksjon og rekruttering til kornproduksjon.

Regional forskning/høyere utdanning

Fylkeskommunen har fulgt opp og gitt bistand til Electronic coast/NCE MNT (Norwegian Centres of Expertise Micro- and Nanotechnology), Vannklyngen og Forregion-programmets prosjekt «Mobilisering til forskningsdrevet innovasjon».

Vestfold fylkeskommune yter også administrativ støtte til det regionale forskningsfondet Oslofjordfondet, som fylkeskommunen er vertsfylke for. Nye tiltak for å bedre koblingen mellom de ulike regionale virkemidlene (NCE MNT, Mobiliseringsprosjektet og Innovasjon Norge) er gjennomført. Arbeidet har bidratt til at søknadstilfanget er godt og Vestfold får god uttelling i Oslofjordfondet med en relativt sett stor andel av prosjekttildelingene.

Fylkeskommunen fikk i desember 2016 innvilget støtte til 3 års satsing i programmet Forregion (2017-2019), med 2,55 mill kroner årlig støtte til *Pilar 1* som er et prosjekt i programmet. Fylkeskommunen bidrar med 2,5 mill kroner til prosjektet. Prosjektet knytter virkemiddelapparatet, høgskolen og fylkeskommunen sammen i et tre-årig arbeid for å styrke bedriftenes forskningsbaserte innovasjon for økt verdiskaping. Prosjektet er godt i gang. Samarbeidet med Universitetet i Sørøst-Norge er vesentlig styrket gjennom arbeidet.

Samarbeidet med Universitetet i Sør-Øst Norge om en felles stilling som EU-koordinator er videreført.

Det er etablert et prosjekt for målrettet mobilisering av FoU miljøer, bedrifter og kommuner, og styrking av høgskolens rolle som nav i samarbeid med fylkeskommuner og næringsliv. Et sentralt mål er å utvikle en permanent samarbeidsmodell for økt EU-deltakelse i regionen.

Internasjonalt samarbeid

Viktige aktiviteter i 2018 var:

- Deltakelse i Østlandssamarbeidets internasjonale aktiviteter, herunder administrativ bistand til Vestfolds representanter i internasjonalt fagpolitisk utvalg.
- Deltakelse i styringsorganene for ORE Osloregionens Europakontor, herunder administrativ bistand til Vestfolds representanter på årsmøtet.
- Deltakelse i CPMR (Conference of Peripheral and Maritime Regions), med generalforsamling på Madeira i oktober 2018, samt underliggende NSC Nordsjøkommisjonen, med årskonferanse og generalforsamling i Fredrikstad i juni 2018. Deltakelse i underliggende temagruppe NSC Transportgruppen, der fylkesvaraordfører Kåre Pettersen er nestleder.
- Deltakelse i Nordisk Transportpolitisk Netværk (NTN).
- Deltakelse i Kanuas for 100 års jubileet for Litauens uavhengighet februar 2018, julegrantenning og signering av ny samarbeidsavtale i desember 2018,
- Deltakelse og gjennomføring av pulje 2 av fylkeskommunens EU-kompetanseprogram.
- Deltakelse i styringsorganene for Interreg-programmet ØKS Øresund-Kattegat-Skagerrak.
- Deltakelse i Interreg Urbact III-prosjektet Vital Cities, Erasmus+ mobilitetsprosjekter for elever, lærlinger og ansatte, samt Erasmus+ partnerskaps-prosjekter.

Miljø, klima og ressurser

Regional plan for klima og energi (RPKE)

Regional plan for klima og energi med tilhørende handlingsprogram ble vedtatt i desember 2015. Det er siden utarbeidet årlige handlingsplaner som det er rapportert på til hovedutvalget for klima, energi og næring (HKEN). Handlingsprogram for 2018 ble vedtatt i mars 2018. Budsjettet for RPKE var på 2,8 mill kr i 2018 og det er gjennomført tiltak i størrelsesorden 2,3 mill kroner.

Biogass Oslofjord/Biogass 2020

Vestfold fylkeskommune sammen med Østfold, Akershus, Oslo, Buskerud og Telemark samarbeider om å realisere potensialet for en velfungerende biogassverdikjede i Oslofjordregionen. Arbeidet er også knyttet opp mot Interreg-prosjektet Biogass 2020. Oslofjordregionen er godt rigget for å ta en ledende nasjonal rolle på biogassområdet. En felles satsning for å bygge lønnsomme verdikjeder innen biogass, kan bidra til økt verdiskaping i hele regionen.

Vannressursforvaltning/Regional plan for vannforvaltning (RPVF)

Regional plan for vannforvaltning i vannregion Vest-Viken (2016-2021) ble sentralt godkjent juli 2016. Planen omhandler alt vann, grunnvann, ferskvann og kystvann. Regional handlingsplan og vannområdevisse tiltaksprogram følges opp og effekter av tiltak evalueres gjennom overvåkning av vannforekomstene frem til miljømål; - god eller svært god økologisk og kjemisk tilstand er oppnådd innen frister fastsatt i vannforskriften. Vannforvaltningen avgir egen årsrapport i regi av vannregion Vest-Viken. Vannregionen består av 75 kommuner og åtte fylkeskommuner (før Regionreformen). Kjernefylkene er Buskerud, Vestfold, Telemark og

Oppland hvor Buskerud fylkeskommune er vannregionmyndighet. Region Vestfold og Telemark blir vannregionmyndighet fra 01.01.2020.

OVERSIKT OVER STØRRE INITIATIV OG PROSESSER	
Oppfølging av vedtatte plan for perioden 2016-2021	• Oppfølging av lokale og regionale tiltaksprogram og handlingsplaner
Forarbeid revisjon av vannforvaltningsplanen for periodene 2022-2027, jmf. EUs vanddirektiv/vannforskriften	• Kunnskapsgrunnlaget, oppdatering av fagdatabaser • Forarbeid Revisjon og planprogram for perioden 2022-2027 • Forarbeid - dokumentet Hovedutfordringer
Videreføring vannområdene Horten-Larvik, Aulivassdraget, vestre Breiangen, Farris-Siljan, Numedalslågen, Eikeren for perioden 2016 – 2021.	• Vedtak om videreføring av vannområdene er gjort i VFK og i kommunene i Vestfold. Arbeidet i vannområde Breiangen og Drammensfjorden (Buskerud/Vestfold) ble utført med konsulent i utredningsperioden. • Arbeidet i vannområdene videreføres
Kunnskapsgrunnlaget fremmede arter	• Hovedprosjekt (2018 -2019). Bestandsmodell Oslofjorden/Skagerrak gjennomføres i 2018 og 2019 som interregionalt samarbeid og med Havforskningsinstituttet. • Prosjektet løftes inn i et Norden-prosjekt hvor Sverige, Danmark og Norge deltar. • Prosjekt Risikovurdering for spredning av lakseparasitten Gyrodactylus salaris i Oslofjorden, - forprosjekt utført, - hovedprosjekt er igangsatt (2016 -2019).
Kunnskapsgrunnlaget i havet, marin forsøpling, sammenhenger og økosystem under endring	• INTERREG prosjekt Ren Kystlinje (2016 – 2018) • Miljøtokt Ytre Oslofjord mars 2017. Synergi og bidrag til Ren Kystlinje 2018. • Kysttorsk, Prosjekt krafttak for kysttorsk (2018-2019). Prosjektet er igangsatt og innarbeides videre i prosjekt Frisk Oslofjord. • Frisk Oslofjord etableres som prosjekt i samarbeid med bla. Østfold fylkeskommune, nasjonalparkene - ytre Hvaler og Færder, Havforskningsinstituttet mfl. • FjordOs II (Ny Oslofjordmodell for varsling av strøm, vannstand og hydrografi) igangsatt.
Marint Grenseforum Skagerrak	• Marint Grenseforum Skagerrak, - nytt Interreg prosjekt forberedes og tilsagn gis. Fokus miljø, næring og samarbeid i Skagerrak. Ressursforvaltning, vern og bruk av havrommet.
Helhetlig plan for Oslofjorden	• Regjeringen starter arbeidet med Helhetlig plan for Oslofjorden. Involverer regionalt nivå mht plan for de blå flater/havrommet, - arbeidet med vannforskriften mm. Ressursforvaltning, vern og bruk av havrommet.

Tabell 1-8 viser oversikt over vannforvaltningsinitiativ i 2018

Gea Norvegica Geopark IKS

Gea Norvegica Geopark IKS avgir egen årsmelding.

Regiongeologen

Regiongeologen avgir egen årsrapport.

Statlige regionale utviklingsmidler (553 midler)

Over statsbudsjett 2018 ble det bevilget 7 mill kroner til Vestfold fylkeskommune som tilskudd til regional utvikling. Midlene forvaltes av styringsgruppa for Verdiskaping Vestfold, etter delegasjon fra fylkestinget. Midlene ble forvaltet slik i 2018:

DISPONERING AV STATLIGE MIDLER TIL REGIONAL UTVIKLING	2018
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Bevilgning over statsbudsjett 2018	7 000
Udisponerte midler overført fra 2017	1 946
Sum disponible midler i 2018	8 946
Tilsagn 2018: vedtaksdato, prosjekt og prosjektansvar	
07.02.2018: Høgskolen i Sørøst-Norge - Forregion Kapasitetsløft 2018	1 000
21.03.2018: Innovasjon Norge BTV - Rammebevilgning entreprenørskapsinnsats 2018	2 500
26.04.2018: Høgskolen i Sørøst-Norge - Regional satsing for FOU-drevet innovasjon	2 500
26.04.2018: Electronic Coast - Electronic Coast 2018	1 400
26.04.2018: Verify the Solution AS - Innovasjonsverkstedet Verify the Solution 2018	250
12.06.2018: Fylkesmannen I Vestfold – Prosjekt Akrim Vestfold 2018	150
Sum disponert	7 800
Rest disponibelt etter tilsagn	1 146

Tabell 1-9 viser disponering av regionale utviklingsmidler i 2018

6.3 Mål og måloppnåelse

Sektorens mål og måloppnåelse er omtalt under avsnitt 6.2.2 for fylkesvei og under avsnitt 6.2.3 for kollektivtrafikk.

6.4 Investeringsregnskap

I regionalsektorens investeringsregnskap for 2018 inngår fylkesveiprosjekter i leveranseavtalen med Statens vegvesen og bompengefinansierte prosjekter, samt store utstyrskjøp.

Investeringsbudsjettet for regionalsektoren ble vedtatt med 293,1 mill kroner. I beløpet ligger en ekstrabevilgning på 10 mill kroner til fremskynding av prosjekter i handlingsplanen for fylkesveier. Budsjettet økes med ubrukte midler fra 2017 på 13 mill kroner. Ved 1 tertial økes investeringsbudsjettet med 2,7 mill kroner, finansiert ved statlig øremerket tilskudd, HSA disposisjonskonto og momskompensasjon. For øvrig er investeringsbudsjettet justert for tidsforskyvninger i tråd med vedtak per 1. og 2. tertial.

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik just.bud inkl endr.- regnskap</i>
<u>Utgifter:</u>			
Fylkesveier - investeringsramme	151 925	168 100	16 175
FV900 Holmestrand	11 671	9 508	-2 163
FV311 Presterødbakken Tønsberg	22 732	62 568	39 836
Tønsbergpakke 1	11 094	10 070	-1 024
Bypakke Tønsbergregionen	10 725	13 000	2 275
Intelligent velbelysning	0	0	0
Store utstyrskjøp Regional	1 509	1 509	0
Sum utgifter prosjekter	209 656	264 755	55 099
<u>Prosjektinntekter:</u>			
Fylkesveier - investeringsramme	-25 603	-25 887	-284
FV900 Holmestrand	-5 500	-5 738	-238
FV311 Presterødbakken Tønsberg	-20 210	-59 568	-39 358
Tønsbergpakke 1	-510	-9 265	-8 755
Bypakke Tønsbergregionen	-9 560	-10 700	-1 140
Intelligent velbelysning	0	0	0
Regional salg mindre utstyr	0	0	0
Sum finansiering prosjekter	-61 383	-111 158	-49 775
<u>Totalt:</u>			
Sum investeringsregnskap	148 273	153 597	5 324

Tabell 1-10 viser regionalsektorens investeringsregnskap

I 2018 ble det investert for 209,7 mill kroner mot 151,5 i 2017. Avvik mot budsjett skyldes i hovedsak forsinkelser knyttet til det bompengefinansierte prosjektet på Fv. 311 Presterødbakken.

Avvik i investeringsregnskapet skyldes tidsforskyvninger knyttet til investeringene i 3. tertial og regnskapstekniske forhold knyttet til inntektssiden for Tønsberg pakke 1. Inntektsføring av 8,1 mill kroner tilsvarende opptjent og innkrevet momskompensasjon som er del av finansieringen av Tønsberg pakke 1, framkommer ikke i investeringsregnskapet på sektornivå, men er regnskapsført på konsernnivå.

Målsetning om forsering av prosjekter knyttet til *Handlingsprogrammet for fylkesveier* har hatt stor oppmerksomhet i 2018. Tidsforskyvninger totalt gjennom året knyttet til Handlingsprogrammet er kun 19 mill kroner mot 86 mill kroner i 2017. Omfanget av tidsforskyvninger totalt inkl. bompengefinansierte prosjekter er 92 mill kroner i 2018.

Fylkesveier – investeringsramme

Prosjekter som inngår i investeringsrammen på fylkesveier er en direkte oppfølging av *Handlingsprogrammet for fylkesveier* og er nedfelt i *Leveranseavtale 2018* med Statens vegvesen. Tiltakene består av *ordinære prosjekter* som fullfinansieres av Vestfold fylkeskommune og følges opp av Statens vegvesen. Dessuten inngår *samarbeidsprosjekter* med kommuner og prosjekter i *Trafikksikkerhetsordningen* i investeringsrammen.

Prosjektinntekter omfatter tilskudd fra kommuner, øremerket statstilskudd til enkeltprosjekter og rassikringsmidler. En betydelig del av fylkesveiinvesteringene delfinansieres ved eksterne tilskudd.

Investeringene på fylkesveier ble gjennomført med et mindreforbruk på 16,2 mill. Omfanget av tidsforskyvninger totalt knyttet til fylkesveier investeringsramme er 23 mill kroner i 2018. De største avvikene er knyttet til flaskehalsprosjekter (bru), gang- og sykkelveiprojektet på Fv. 110 Reipbanegata og Ringveiprojektet i Sandefjord. Flere prosjekter, blant annet gang- og sykkelveiprojektet på Dølebakken i Sandefjord har hatt større framdrift enn budsjettet i 2018. Avvik knyttet til enkeltprosjekter er nærmere omtalt under avsnitt 6.5.1.

Fylkestinget vedtok ekstra 10 mill kroner i hhv. 2018 og 2019 til framskynding av prosjekter i handlingsprogrammet for fylkesvei (HP 2018-2021). HSA vedtok i sak 101/18 at 13 mill kroner av disse til sammen 20 mill kroner fremskyndingsmidler skulle benyttes til fullfinansiering av prosjekter som mangler finansiering. Forbruk på 0,9 mill kroner i 2018 ble benyttet til konsulenter.

Fylkesvei 900 Holmestrand sentrum

Reguleringsplanen ble vedtatt i 2018. Byggeplan forventes ferdig høsten 2019. Planlagt byggestart er årsskifte 2019/2020. Merforbruk på 2,2 mill kroner skyldes utbetaling av grunnerstatninger tidligere enn budsjettet på grunn av innløsning av boliger som skal rives. Prosjektets ramme er 122 mill kroner, men sluttsummen forventes å bli høyere. Nytt anslag vil foreligge i slutfasen av prosjekteringen. Prosjektet på fylkesvei 900 er et av flere prosjekter som har spesielt fokus på framdrift og mulig forsering. Ferdigstilling av prosjektet forventes i 2021.

Fylkesvei 311 Presterødbakken Tønsberg

20. november 2018 vedtok Stortinget proposisjon 103 S (2017-2018) *finansiering av prosjektet Fv. 311 Presterødbakken i Vestfold* ved bompengainnkrevning. Fylkesmannen i Vestfold har i brev av 10.12.2018 godkjent at Tønsberg kommune stiller garanti for bompengeselskapets låneopptak for prosjektet.

Tiltakene går ut på at Presterødbakken utvides, det bygges nytt Presterødkryss og ny gang- og sykkelvei mellom krysset og Olsrød. Kostnadene for prosjektet er innarbeidet i budsjett og økonomiplan med 222 mill kroner. Av disse var om lag 36 mill kroner planlagt brukt i 2018 til eiendomskjøp og grunnerverv som Tønsberg kommune har forskuttet.

Forbruket i 2018 er om lag 40 mill kroner lavere enn budsjett. Avviket skyldes i hovedsak forsinkelser med utbetalinger knyttet til grunnervervene. Utbetaling vil skje så snart formaliteter knyttet til det nyetablerte bompengeselskapet er på plass.

Etter gjennomført anbudskonkurranse er forventet sluttsum økt til 260 mill kroner. For øvrig er prosjektet i rute og forventet ferdigstilt høsten 2020.

Tønsbergpakke 1

Alle prosjektene i *Tønsberg pakke 1* er gjennomført nå som kollektivtrasé langs fylkesvei 459 Halfdan Wilhelmsens allé forbi sentralsykehuset i Vestfold er ferdig. Noe kompletterende arbeider gjenstår og utføres i 2019.

Prosjektet er innarbeidet i budsjett og økonomiplan med 14,4 mill kroner. Forventet sluttsum på 18 mill kroner viser at kostnadene for å gjennomføre prosjektet er 3,6 mill kroner høyere enn budsjett. 15,4 mill kroner er brukt per 2018. Fylkesrådmannen vil i løpet av 2019 legge fram sak til HSA med fullstendig budsjett for investeringsprosjektet, der restmidler fra det avviklede bompengeselskapet Tønsberg Hovedvegfinans vil bli foreslått til å fullfinansiere prosjektet.

Bypakke Tønsbergregionen

Politisk uenighet mellom fylkeskommunen og kommunene om løsning for ny fastlandsforbindelse fra Færder har medført forsinkelser i arbeidet med bypakka og tidsforskyvninger på ca 40 mill kroner. Gjenstående midler til planlegging av *Bypakke Tønsbergregionen* er ca. 40 mill kroner av en total ramme på 100 mill kroner. Ny sak om planleggingsmidler legges fram for Fylkestinget.

A1 - Gatebruksplan for Tønsberg sentrum

Gatebruksplan for Tønsberg ble vedtatt september 2017. Skisseprosjekter for Farmandstorvet og Møllegaten følges opp med forprosjekter, inkludert ny kollektivterminal på Farmandstorvet. Skisseprosjekt for Nedre langgate er i oppstartsfasen.

A2 - Ny fastlandsforbindelse fra Nøtterøy og Tjøme

Partene i bypakkesamarbeidet ble på tampen av 2018 enige om en intensjonsavtale om å bygge bru fra Ramberg til Smørberg. Med positivt vedtak i Fylkestinget og kommunestyrene kan reguleringsplanarbeidet startes opp tidlig i 2019.

A3 - Prosjekter på Teie, Hogsnes, Presterød og Tjøme

Gatebruksplan for Teie er lagt ut på høring og forventes vedtatt i mars. Arbeidet vil deretter følges opp med forprosjekter og reguleringsplaner. Kulturhistorisk analyse (DIVE-analyse) er gjennomført i 2018.

A4 - Hovedaksene buss/sykkel

Arbeid med interkommunal kommunedelplan for gange, sykkel og kollektivtiltak pågår. Planen skal angi bypakkens satsing på miljøvennlig transport, og anbefale en rekke tiltak for å fremme gange, sykkel og kollektiv. Medvirking og høring vil gjennomføres i 2019. Forventet resultat av planarbeidet munner ut i en rekke prosjekter som følges opp med forprosjekter og reguleringsplaner.

6.4.1 Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2018

I leveranseavtalen inngår prosjektkategoriene *Ordinære prosjekter*, *Trafikksikkerhetsordningen* og *Samarbeidsprosjekter*. I 2018 ble leveranseavtalen vedtatt med en ramme på 155,8 mill kroner. Budsjettet er senere økt med 26,6 mill kroner som følge av nye vedtak og overført ubrukt ramme fra 2017 på 15,3 mill kroner. For øvrig er leveranseavtalen justert i tråd med tidsforskyvninger per 1. og 2. tertial.

PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE 2018 INVESTERINGER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Avvik just. bud. - regnskap</i>
Planlegging etter PBL (G370)	13 929	16 000	9 000	2 071
Til disposisjon for SVRS og VFK	0	2 178	2 000	2 178
Grunnerverv (G380)	2 196	2 300	2 500	104
Støytiltak Forurensningsforskrift (G350)	2 159	2 000	2 000	-159
Fv. 221 Haukstrøm bru	63	7 500	3 000	7 437
Fv. 306 Haugselv bru	272	300	2 000	28
Fv. 304 Sundgapet bru	231	500	1 000	269
2018 Mindre TS-tiltak	15 584	12 000	6 000	-3 584
Fv. 201 Tinvik-Jordet, belysning	5 405	6 000	5 000	595
Fv. 300 Semslinja, oppgrader belysning	1 088	1 200	0	112
Fv. 275 GS Dølebakken	23 169	19 000	15 000	-4 169
Fv. 275 GS Dølebakken - Lingelemveien	573	500	3 000	-73
FV 303 GS Hystadveien, Enga - Hem	2 537	0	0	-2 537
Fv. 110 GS Reipbanegata, Frankedalsv. nedre del	469	4 240	8 600	3 771
Visuelle sykkeltelepunkt	499	445	0	-54
Tiltak fra sykkelveg-inspeksjoner	2 920	5 000	5 000	2 080
Generell holdeplassopprustning 2018	783	300	5 000	-483
Strekningvis holdeplassopprustning	8 555	9 500	5 000	945
Bussprioritering i lyskryss	2 106	2 000	2 000	-106
Kollektivtiltak Fv. 311 Olsrød-Ilebrekke	545	0	0	-545
Kollektivtiltak Kaldnes-Borgheim	358	0	0	-358
Kollektivtiltak Holtandalen	196	0	0	-196
Fv 40 Svarstad holdeplasser og T-kryss	3 126	3 000	5 000	-126
Bakkenteigen-Skoppum	0	0	1 000	0
Fv. 35 Revetal stikkrenne	6 785	6 700	2 000	-85
Tiltak i vedlikeholdsplanen	11 936	16 000	10 000	4 064
Oppgraderingstiltak (Gravdal)	9 311	11 000	6 000	1 689
Fremskynding av prosjekter	917	1 800		883
Diverse prosjekter og korrigeringer - samlet	-802	425	500	1 227
Ordinære prosjekt	114 910	129 888	100 600	14 978

PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE 2018 INVESTERINGER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Avvik just. bud. - regnskap</i>
Ts-ordningen 2017	0	0	7 100	0
Fv 319 GS FV 319 v/Selvik skole	9 753	9 400	5 100	-353
Fv 415 GS-vei Torødveien (del 1)	2 263	2 978	1 900	715
Fv 390 Tjøme, GS Feierskauen - Grimestad	713	383	0	-330
Prosjekter i Trafikksikkerhetsordningen	12 729	12 761	14 100	32
Fv. 900 Holmestrand sentrum (inkl. TS i by)	11 671	9 508	7 000	-2 163
Fv. 32 x Fv. 312 Dokkakrysset	1 382	1 253	1 000	-129
Fv. 35 Åskollen	0	0	1 000	0
Fv 301 Jahreh.-Skårabk. og Berg-Søndersr.	2 479	4 598	3 000	2 119
Fv. 35 GS Skinneneveien-Svinevoll (E-18 midler)	490	500	0	10
Svinevoll Forbikjøringslommer (E-18 midler)	117	0	0	-117
Fv. 261 GS Framnesveien	7 703	8 300	6 800	597
Fv. 251 Ringveien	12 114	10 800	22 300	-1 314
Spleiselagsprosjekter	35 956	34 959	41 100	-997
Sum Leveranseavtale 2018	163 595	177 608	155 800	14 013

Tabell 1-11 viser fylkesvei-investeringene fordelt på prosjekter

Investeringer knyttet til Leveranseavtalen med statens vegvesen er på 163,4 mill kroner mot 121 mill kroner i 2017. Mindreforbruk på 14 mill kroner skyldes i hovedsak tidsforskyvninger. Status for de største enkeltprosjektene og vesentlige budsjettmessige avvik omtales under.

Ordinære prosjekter fylkesvei

PROSJEKT	STATUS
Flaskehalsprosjekter Bruer Fv. 221, 306,304	Forbruket knyttet til bru-prosjektene er 7,7 mill kroner lavere enn budsjett. Arbeider på Haukstrøm og Sundgapet bruer forskyves til 2019. Tiltakene på Haukstrøm bru blir mer omfattende og dyrere enn først antatt.
Mindre TS-tiltak	Haugselv bru er i så dårlig stand at den først må rives hvis den skal oppgraderes til å tåle tømmertransport. På grunn av liten trafikk på brua, blir tiltaket å snevre inn til ett kjørefelt og godkjennes med det for tunge kjøretøyer. Det forventes at planlagte tiltak gjennomføres innenfor totalrammen på 20 mill kroner til flaksehalsprosjekter.
Fv. 275 GS-tiltak Dølebakken, Sandefjord	Statens vegvesen har utført arbeider med oppmerking av røde sykkelfelt/skuldre, forsterket veioppmerking, endret forbikjøringsfelt og murarbeider i Tønsberg og Svelvik kommuner. Økt fokus på framskynding av prosjekter har medført at arbeidsomfanget har økt og forbruket er 3,6 mill høyere enn budsjett.
	Anlegget hadde forsinket byggestart høsten 2017 på grunn av utfordringer med grunnnerv. I 2018 har prosjektet hatt noe høyere framdrift enn forventet. Forbruket er 4,2 mill kroner høyere enn budsjett. Prosjektet ferdigstilles i 2019 og forventet sluttsum økes med 2 mill kroner til 45,2 mill kroner på grunn av nødvendige endringsarbeider.

PROSJEKT	STATUS
Fv. 303 Hystadveien, Enga – Hem, Larvik	Prosjektet ble ferdigstilt i 2017 og hadde ikke budsjettert med utgifter i 2018. Forbruket var likevel på 2,5 mill kroner. Før rasulykken på anleggsområdet skjedde i 2017, var det forventet en innsparing i prosjektet på 3 mill kroner. Prosjektets opprinnelig ramme var 35 mill kroner. Skadeutbedringer etter raset var anslått til å koste 8-10 mill kroner. Med det ble 5 mill forskuttet/periodisert 2017. Statens vegvesen er fremdeles i prosess med entreprenørens forsikringsselskap om ansvarsfordeling. Per 2018 viser regnskapet et forbruk på 43,5 mill kroner. Dersom forhandlingene fører frem vil sluttsummen kunne nedjusteres.
Fv. 110 GS-tiltak Reipbanegata, Larvik	Forbruket var 3,8 mill kroner lavere enn budsjett. Gang- og sykkelanlegget er ferdig prosjektert, men byggearbeider må vente til Larvik kommune er ferdig med VA-anlegget i gaten. VA-anlegget er ikke ferdig prosjektert. Forventet sluttsum for prosjektet er uendret 10,7 mill kroner.
Tiltak fra sykkelveiinspeksjoner	Arbeider er utført ved Esso Slagentangen, Bergan, Brekke, Gauterød og Volden. Mindreforbruk på 2 mill kroner skyldes at det ikke ble prosjektert nok tiltak for gjennomføring i 2018.
Kollektivtiltak Olsrød-Ilebrekke, Holtnaldalen, Kaldnes-Borgheim	Prosjektene mangler totalt 7 mill kroner. HSA vedtok i sak 101/18 omdisponering av investeringsmidler slik at prosjektene nå er fullfinansiert. Samlet budsjett er økt til 20 mill kroner.
FV 35 Stikkrenne Revetal	Tiltaket ble igangsatt etter flomskader høsten 2015. Prosjektet ble ferdigstilt i april 2018 med en sluttsum på 10,7 mill kroner.
Tiltak i vedlikeholdsplanen og oppgraderingstiltak (Gravdal)	I budsjett/økonomiplan 2017-2020 ble den årlige investeringsrammen til fylkesveier oppjustert med 10 mill kroner til reduksjon av vedlikeholdsetterslep gjennom utbedring av drenering og veifundament. I 2018 ble Arbeider utført på Fv. 308 ved Sem kirke, Fv. 312 Tveitanbrua-Fossnes og hogstarbeider Fv. 313. Arbeidene med oppgradering av fylkesveien ved Gravdal er ferdig. Samlet forbruk ble 5,8 mill kroner lavere enn budsjett. Avviket skyldes forsinkelser med levering av støyskjermer til Gunnerødbrekka/Horten samt at Gravdalprosjektet fikk en innsparing.
Fv. 509 GS-tiltak Narverødveien, Tønsberg	Prosjektering startet tidligere enn planlagt høsten 2018. I handlingsprogrammet er det kun avsatt 7 mill kroner til prosjektet. HSA vedtok i sak 101/18 omdisponering av investeringsmidler slik at prosjektet nå er fullfinansiert. Prosjektets budsjett er økt til 14. mill kroner.

Tabell 1-12 viser ordinære prosjekter

Samarbeidsprosjekter – spleiselag

PROSJEKT	STATUS
Fv. 301 Jahrehagen-Skårabakken og Berg-Søndersrød	Prosjektene utføres som ett prosjekt og ble innarbeidet i budsjett og økonomiplan med 67 mill kroner. Parsellen Grevle - Jarehagen utføres av privat utbygger. Prosjektene utgjør en større gang- og sykkelveisatsning i Helgeroa/Stavern. Gjennom reguleringsplanarbeidet ble kostnadsanslaget justert til 90 mill kroner. HSA vedtok i sak 101/18 omdisponering av investeringsmidler slik at prosjektet fullfinansieres. Larvik kommune behandler omregulering av GS-veien i februar. Prosjektering pågår. Forventet ferdigstilt 2022.
Fv. 261 G/S-anlegg Framnesveien, Sandefjord	GS-Framnesveien etappe 1 ble ferdig i 2016 og etappe 2 i oktober 2018. Prosjektets opprinnelige budsjett var totalt 41,3 mill kroner. Prognosen ble økt til 49 mill kroner etter funn av oljeforurensning i grunnen (etappe 1). Ifm. bygging av etappe 2 ble prognosen økt til 53 mill kroner som følge av høye kostnader til grunnerverv og uforutsette hendelser og endringer. Per 31.12.2018 er det brukt 52,3 mill kroner. Iht. avtale har Sandefjord kommune dekket kostnadsøkninger med 2,6 mill kroner eks.mva. 2 forhold kan påvirke prosjektet sluttsum: 1) Skjønnsak for 2 eiendommer som skal avgjøres i Tingretten 2) Omtvistet beløp knyttet til krav om vederlagsjustering fra entreprenør
Fv. 251 Ringveien, Sandefjord	Etter en forsinket oppstart i 2017 ble prosjektet ferdig høsten 2018. Mindre sluttarbeider utføres våren 2019. Prosjektets budsjett har vært for høyt og ble nedjustert til 32 mill kroner i fjor. Per 31.12.2018 er forbruket 32,3 mill kroner. Merforbruk på 1,3 mill kroner i 2018 skyldes høyere kostnader til grunnerverv enn beregnet. Forventet sluttsum økes til 32,7 mill kroner.

Tabell 1-13 viser samarbeidsprosjekter - spleiselag

Samarbeidsprosjekter – Trafikksikkerhetsordningen

PROSJEKT	STATUS
Fv. 390 G/S-anlegg Feierskauen - Grimestad, Tjøme	Prosjektet ble ferdig sommeren 2017 med en antatt sluttsum på 26,9 mill kroner mot prosjektets budsjett på 24,9 mill kroner. I 2018 har det påløpt 0,7 mill kr knyttet til blant annet oppmålingsgebyr for grunnavstøelser. Etter gjennomført kartforretning viser arealoppgjøret at fylkeskommunen må utbetale tilleggserstatninger med ca 0,3 mill kroner i 2019. I tillegg må erstatningssummen for en uavklart eiendom utbetales. Med dette økes forventet sluttsum til ca. 28 mill kroner. Iht avtale mellom Tjøme kommune og VFK har kommunen bidratt med et tilskudd på 11,4 mill kroner til prosjektet.
Fv. 319 G/S anlegg v/Selvik skole i Sande	GS-veien ble ferdig høsten 2018 etter en forsinket oppstart. Prosjektets budsjett er 10,2 mill kroner. Forbruket per 31.12.2018 er 12,5 mill kroner. Tiltaket har hatt noen utfordringer med broløsning over Killingdalsbekken som har medført kostnadsøkninger. I tillegg har det påløpt høyere utgifter enn forventet til belysning, grunnerverv og reparasjon av et låvetak (for å forhindre snøras ned på gang- og sykkelveien). Et uavklart grunnerverv medfører noen kostnader i 2019. Kostnadsøkninger dekkes av partene iht. avtale.
Fv. 415 G/S-anlegg Torødveien (del 1), Færder	Prosjektet ble ferdig i 2018. Prosjektets budsjett er 4,4 mill kroner og per 31.12.2018 er det brukt 3,7 mill kroner. Gjenstående forbruk beregnet til 0,3 mill kroner gjelder oppmålingsgebyr for grunnavstøelser.

Tabell 1-14 viser samarbeidsprosjekter – trafikksikkerhetsordningen

6.4.2 Handlingsprogrammet for fylkesveier 2018 – 2021, foreløpig status

Med unntak av gang- og sykkelveiprosjektene på Fv. 275 Dølebakken og Fv. 110 Reipbanegata som ferdigstilles i 2019, er prosjektene i handlingsprogrammet 2014 – 2017 gjennomført.

Det er forventet at nytt handlingsprogram for 2018 – 2021 i all hovedsak kan gjennomføres som planlagt forutsatt at det ikke blir store budsjettmessige utfordringer knyttet til uavklarte spleiselag og de største gang- og sykkelveiprosjektene.

Enkelte prosjekter er forbundet med usikkerhet. Det gjelder enkelte spleiselag, gang- og sykkelveiprosjekter og Trafikksikkerhetstiltak.

I forrige programperiode ble fylkeskommunen tildelt øremerket statstilskudd til gang- og sykkelveiprosjekter med 42,2 mill kroner. Tilskuddene gjorde det mulig å gjennomføre prosjekter med kostnadsøkninger uten å skyve andre prosjekter til marginallisten. Fra 2020 avvikles tilskuddsordningen og går inn i fylkeskommunenes rammetilskudd. Gjennomføring av Handlingsprogrammet i sin helhet blir dermed mer sårbar for kostnadsøkninger.

Etter første år av programperioden går framdriften stort sett som planlagt. Framdrift og fremskynding av tiltak har hatt stor oppmerksomhet i 2018. Prosjekter i vedlikeholdplanen, trafikksikkerhetstiltak, gang- og sykkelveier på Fv. 509 Narverødveien og Fv. 255 Krokemoveien forventes gjennomført raskere enn planlagt.

Status per programområde i handlingsprogrammet viser følgende:

Planlegging etter plan- og bygningsloven (PBL)

Raskere gjennomføring enn planlagt forventes.

Miljøtiltak

Raskere gjennomføring enn planlagt forventes.

By- og samfunnsutviklingsprosjekter

Prosjektet på Fv. 900 Homestrand forventes gjennomført etter planen eller raskere. Øvrige prosjekter er i hovedsak uavklarte spleiselag som er forbundet med usikkerhet. Det gjelder blant annet prosjektet på Fv. 313 Klokkejordet i Sande.

Forfallsprosjekter

Raskere gjennomføring enn planlagt forventes.

Flaskehalsprosjekter

Forsinket gjennomføring fra 2018 til 2019.

Gang- og sykkelveitiltak

G/S-tiltakene er det mest omfattende og kompliserte programområdet med høyest risiko for kostnadsøkninger og forsinkelser. Flere prosjekter er forbundet med usikkerhet mht. kostnader og framdrift. Det gjelder blant annet prosjektene på Fv. 275 Dølebakken og Fv. 303 Hystav./Haukev.

Trafikksikkerhetstiltak

Flere prosjekter er forbundet med usikkerhet mht. løsning, kostnader og framdrift. Det gjelder blant annet prosjektene på Fv. 529 Syrbekkveien og Fv. 309 Ekeneskrysset. Prosjekter i Trafikksikkerhetsordningen som kommunene gjennomfører på vegne av fylkeskommunen er forbundet med noe usikkerhet mht. framdrift.

Kollektivtiltak

Raskere gjennomføring enn planlagt forventes.

6.5 Delegasjon

I fylkestingsak 11/17 (Forslag til Handlingsprogram for fylkesveger 2018-2021) ble følgende vedtatt:

3. Fylkesrådmannen gis fullmakt til å undertegne ferdig framforhandlede spleiselagsavtaler som vedlagt i saken.

I 2018 er det ikke inngått nye samarbeidsavtaler med kommunene om prosjekter i handlingsprogram for fylkesveinettet i Vestfold 2018-202.

7 UTDANNINGSSEKTOREN

7.1 Hovedtrekk 2018

Utdanningssektoren omfatter ti videregående skoler, en skole for sosialmedisinske institusjoner (SMI), Oppfølgings- og Pedagogisk psykologisk-tjeneste (OT/PPT), Kompetansebyggeren Vestfold (KBV), Karrieresenteret og Utdanningsavdelingen. Utdanningsavdelingen er administrativt ansvarlig for videregående opplæring og består av skoleseksjonen, utdanningsstaben, fagopplæringsseksjonen og eksamenskontoret.

Utdanningssektoren har ansvar for videregående opplæring i skole og bedrift, for elever og lærlinger med ungdomsrett i alderen 15–24 år, og for voksne med voksenrett fra 25 år og oppover. Store deler av aktiviteten og økonomien i utdanningssektoren er regulert gjennom lover og forskrifter som skal sikre elever og lærlinger rett til videregående opplæring. Det er Opplæringsloven, Folkehelseloven og Forskrift om miljørettet helsevern i barnehager og skoler som legger rammene for den videregående opplæringen. Fylkeskommunen, ved fylkesrådmannen, forvalter Opplæringsloven og tilbyr videregående opplæring som skal føre fram til studiekompetanse, yrkeskompetanse eller kompetanse på et lavere nivå.

Aktivitetstall

AKTIVITET	2018	2017	2016
Antall elever	8 495	8 625	8699
Antall lærlinger/lærekandidater	2097	1 992	1920
Antall praksiskandidater ¹⁾	443	455	467
Antall avlagte fag-/svenne-/kompetanseprøver	1341	1 489	1 583
Antall voksne som er i videregående opplæring ²⁾	583	440	485
Avholdte privatisteksamener	6004	6 067	5 901
Antall privatister	3177	3 134	3 297

Tabell 7-1 Aktivitetstall for sektoren 2016 – 2018

¹⁾ Tallet er antall avlagte prøver.

²⁾ Antall voksne som har deltatt på opplæring hos de ulike tilbyderne ilt året.

I 2018 søkte 9157 personer videregående opplæring og 1082 elever læreplass i Vestfold. Det har i 2018 vært omlag 8495 elever i videregående opplæring, 2097 lærlinger og lærekandidater og 443 praksiskandidater. Sektoren samarbeider med om lag 104 frittstående lærebedrifter og 955 medlemsbedrifter gjennom 35 opplæringskontorer.

Elevtallet i de videregående skolene per 1. oktober gikk ned med ca 130 elever fra 2017 til 2018. Gjennomsnittlig antall lærlinger og lærekandidater er samtidig økt med ca 100 i perioden, mens antall praksiskandidater er redusert fra 455 til 442 det siste året. Antallet voksne elever i videregående opplæring har økt med 143 fra 2017 til 2018. Antall privatister er økt med ca 40 og antall privatisteksamener er samtidig redusert med ca 60.

Et av hovedmålene til Vestfold fylkeskommune er at flest mulig skal fullføre og bestå videregående opplæring. Det er påvist gjennom forskning at det er sammenheng mellom den andelen elever som kommer inn på ønsket utdanningsprogram og den andelen elever som fullfører og består. Vestfold fylkeskommune har som mål at 85 % av elevene skal få oppfylt sitt førsteønske ved inntak på Vg1.

I vedtatt budsjett for 2018 ble det gjort flere verbalvedtak som gjelder utdanningssektoren. Sektoren fikk også styrket sin budsjettramme med 10,5 mill kroner til ulike tiltak. Dette er fulgt opp med egne saker i HU gjennom året og i den løpende driftsrapporteringen.

Som det fremgår av tabellen nedenfor er andelen av elever tatt inn på Vg1 yrkesforberedende utdanningsprogrammer økt med 2 % poeng fra 2017 til 2018.

UTDANNINGSPROGRAM	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Studieforberedende	48 %	50 %	52 %	48 %	52 %	52 %	51 %
Yrkesforberedende	52 %	50 %	48 %	52 %	48 %	48 %	49 %

Tabell 7-2 Fordeling mellom studieforberedende og yrkesforberedende utdanningsprogram

7.2 Budsjett og økonomisk resultat 2018

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kr</i>	Budsjett
Vedtatt budsjett 2018	1 443 579
Lønnsoppgjør	10 592
Overført mer/mindreforbruk	43 311
FT/FU - vedtak, evt. HU-vedtak	-114
Adm fullmakt	2 105
Justert budsjett 2018 inkl dispkonti	1 499 473
herav restramme HU/ FU dispkonti	1 000

Tabell 7-3 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2018 til justert sektorramme for 2018

Sektoren hadde i 2018 en vedtatt budsjettramme på 1443,6 mill kroner og en justert budsjettramme på 1499 mill kroner. Endringer gjennom året utgjør 55,9 mill kroner, hvorav overført mindreforbruk fra 2017 utgjør 43,3 mill kroner. Fylkesrådmannens forslag til budsjett for 2018 ble økt med til sammen 10,5 mill kroner i forbindelse med fylkestingets behandling. Disponeringen har vært behandlet i egne politiske saker i hovedutvalg for utdanning (HU) gjennom året.

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik regnskap - just.budsj	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Videregående skoler	1 085 057	1 095 594	-10 537	1 042 271	1 052 874
Opplæring i bedrift	152 011	143 575	8 436	139 104	141 285
Voksenopplæring	36 191	43 169	-6 978	36 890	27 142
Fagskoletilbud	2 919	6 041	-3 122	5 471	8 776
Andre virksomheter	69 637	71 869	-2 232	66 232	67 026
Utdanningsavdelingen	41 835	42 122	-287	39 827	42 359
Fellesoppgaver	84 302	96 103	-11 801	110 784	55 331
Disposisjonskonto HU	1 000	1 000	0	3 000	0
Sum utdanningssektoren	1 472 952	1 499 473	-26 521	1 443 579	1 394 793

Tabell 7-4 viser budsjett og resultater for sektorens budsjettområder i 2018

Det akkumulerte mindreforbruket i sektoren var på 26,5 mill kroner per 31.12.2018. Dette utgjør 1,8 % av justert budsjett. Justert budsjett for 2018 er inklusive 43,3 mill kroner i overført mindreforbruk fra 2017. Dvs at isolert resultat for utdanningssektoren i 2018 er et merforbruk på 16,8 mill kroner. Det store merforbruket for budsjettområdet «Opplæring i bedrift» er fortsatt sektorens største økonomiske utfordring. Mindreforbruk på andre områder har gjort det mulig å finansiere dette i 2018 uten at det har gått ut over driften i virksomhetene.

Det henvises til tekst nedenfor for nærmere forklaring av resultatet for hvert enkelt budsjettområde.

7.2.1 Videregående skoler

Budsjettområdet for de videregående skolene hadde et akkumulert mindreforbruk på 10,5 mill kroner i 2018. Dette utgjør 1% av justert budsjett for budsjettområdet. Justert budsjett for 2018 er inklusive akkumulert mindreforbruk fra 2017. Budsjettet ble økt med 9,5 mill kroner gjennom Fylkestingets resultatdisponering for 2017, mens 5,6 mill kroner ble bevilget over HU's disposisjonskonto i sak 40/18 den 6. juni 2018. I tillegg er skolenes budsjetttramme økt med midler fra HU's disposisjonskonto i flere ulike saker gjennom året. Dette er omtalt og spesifisert i avsnitt 7.1.8.

Resultattallene pr skole pr 31.12.2018 viser at økonomistyringen for området generelt er god. Sandefjord vgs er den eneste skolen som har et akkumulert merforbruk i 2018. Hvis vi tar hensyn til at en del midler – totalt 5,4 mill kroner – er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU gjennom året, er det flere skoler som har et reelt merforbruk. Horten vgs har over tid hatt et relativt stort akkumulert mindreforbruk. Dette skyldes først og fremst at skolen tilpasser driften til en forventet reduksjon i budsjetttrammen når den nye skolen står ferdig. De fleste skolene har tilpasset driften til det nye budsjettreglementet som trådte i kraft fra og med budsjettåret 2017, og har nå et akkumulert resultat på tilnærmet null.

Det isolerte resultatet totalt for de videregående skolene i 2018 er et merforbruk på 6,8 mill kroner. Dette er før avsetning til HU's disposisjonskonto i resultatdisponeringen for 2017. Se nærmere forklaring for hver enkelt skole nedenfor.

SKOLENES MER-/MINDREFORBRUK <i>Beløp i mill kroner</i>	Justert budsjett 2018	Akkumulert resultat 2018	Akkum. res. %	Isolert resultat 2018
Horten	137,2	6,7	4,9 %	1,2
Nøtterøy	60,0	0,8	1,2 %	0,1
Greveskogen	122,7	0,1	0,1 %	0,2
Thor Heyerdahl	199,7	3,2	1,6 %	-0,5
Færder	85,9	0,0	0,0 %	-2,0
Holmestrand	39,3	0,1	0,3 %	-0,7
Sande	61,0	0,1	0,2 %	-2,5
Re	89,8	0,4	0,4 %	-1,1
Sandefjord	256,3	-1,5	-0,6 %	-1,1
Melsom	43,6	0,8	1,8 %	-0,3
Sum	1 095,6	10,7	1,0 %	-6,8

Tabell 7-5 viser justert budsjett og årsresultatene for de videregående skolene

Totalt 5,4 mill kroner av det totale mindreforbruket på skolene skyldes midler bevilget fra HU's disposisjonskonto i 2018. Dette er omtalt nærmere i avsnitt 7.1.8.

Horten videregående skole endte med et akkumulert resultat ved utgangen av 2018 på 6,7 mill kroner. 1,3 mill kroner av mindreforbruket i 2018 er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU gjennom året. Ny skole vil stå klar fra skolestart i 2019. Nytt bygg vil gi effektiviseringsgevinster og det ligger inne et rammetrekk på 3,4 mill kroner pr år i gjeldende økonomiplan. Skolen uttaler at de har behov for å tilpasse driften gradvis til nye rammer, og har bevisst styrt mot et mindreforbruk.

Nøtterøy videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,76 mill kroner i 2018. Det akkumulerte mindreforbruket skyldes i sin helhet midler som er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Skolen hadde en nedgang i elevtall pr 01.10.18 på 53 elever, og har tilpasset driften til denne nedgangen.

Greveskogen videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,1 mill kroner i 2018. 108.000 kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018, dvs at skolen har et resultat i balanse. Skolen rapporterer at de har en stram økonomistyring for å få driften i balanse.

Thor Heyerdahl videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 3,2 mill kroner i 2018, noe som utgjør 1,6 % av justert budsjett. Skolen har en drift som pt er godt tilpasset elevtall og budsjettramme. Deler av mindreforbruket – 1 mill kroner – bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU gjennom året. Skolen hadde en mindre nedgang i elevtall fra 2017 til 2018 enn forventet. Dette har gitt et handlingsrom i driften og et positivt resultat. Skolen forventer en mulig nedgang i rammene fra 01.01.2020 og velger å ha en buffer i forhold til dette.

Færder videregående skole endte med et akkumulert merforbruk på 0,06 mill kroner i 2018. 0,2 mill kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Mindreforbruket fra 2017 er disponert til anskaffelser innenfor KDA (Kunst, design og arkitektur) og utstyr til elektrofag.

Holmestrand videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,1 mill kroner i 2018. Skolen hadde en betydelig nedgang i elevtall høsten 2016 og høsten 2017, mens tallet økte med 11 elever høsten 2018. Den har jobbet med tiltak for å tilpasse kostnadene til budsjettrammen. 156.000 kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018.

Sande videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,15 mill kroner i 2018. 0,3 mill kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Skolen har hatt et relativt stabilt elevtall de siste årene med en nedgang på 5 elever fra 2017 til 2018. Tidligere års mindreforbruket på ca 2 mill kroner er disponert til økt drift i 2018. Driftsutgiftene må reduseres i 2019 for at skolen skal gå i balanse. Fra og med 2019 blir Svelvik en del av Buskerud fylke. Dette forventes å ha negativ effekt på elevtallet ved Sande vgs de neste årene, sammen med en forventet nedgang i ungdomskullene i Sande.

Re videregående skole endte med et mindreforbruk på 0,5 mill kroner i 2018. 149.000 kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Mindreforbruket fra 2017 er som planlagt benyttet til vedlikeholdsarbeid i klasserom, verksteder og personalrom. Det er også gjort en del oppgraderinger utvendig, blant annet etablering av ladestasjoner for el-bil.

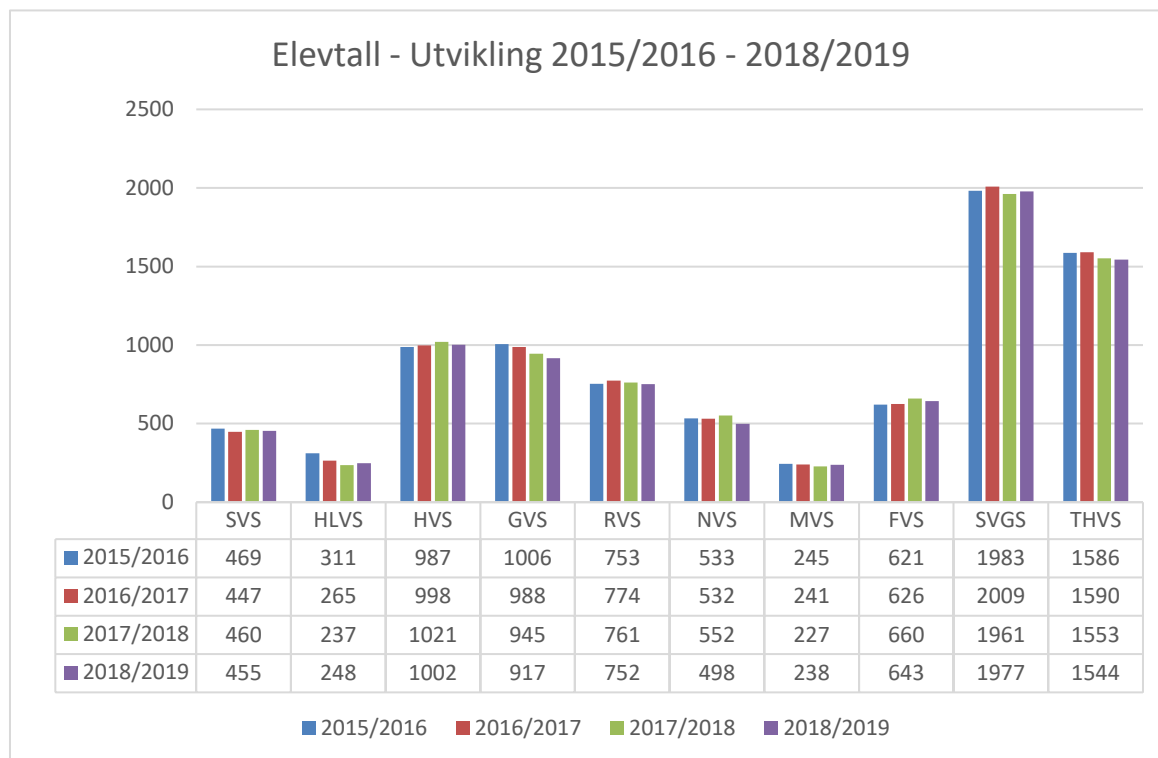
Sandefjord videregående skole endte med et akkumulert merforbruk på 1,5 mill kroner i 2018. På grunn av tildelte midler som er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018, er det reelle merforbruket høyere – ca 2,4 mill kroner. Merforbruket skyldes blant annet at skolen hadde en elevtallreduksjon høsten 2017 som var større enn forventet, slik at driften var for høy i forhold til budsjettrammen hele skoleåret 2017/2018. I tillegg har skolen hatt en stor økning i energikostnadene og en del ekstraordinære utgifter til vedlikehold. Ny idrettshall vil gi økte driftskostnader som sammen med merforbruket for 2018 vil gjøre det nødvendig å iverksette innsparingstiltak i 2019.

Melsom videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,8 mill kroner i 2018. 0,3 mill kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Resultatet pr 31.12.2017 var et mindreforbruk på 1,1 mill kroner. Dette er svært positivt etter flere år med akkumulert merforbruk. Skolen hadde en økning i elevtall på 11 elever høsten 2018.

Elevtall pr skole

Skolenes økonomi styres i all hovedsak av antall elever og sammensetningen av elever pr programområde. De siste årene har det totale elevtallet i fylket gått ned. Samtidig har andelen elever på AHT (arbeids- og hverdagslivstrening) gått opp. Dette er elever som har et stort ressursbehov. Fylkesrådmannen arbeider målrettet for å tilpasse dimensjoneringen av skoletilbudet slik at skolene ikke driver med for mange tomme plasser. I en periode med nedgang i elevtallet er dette spesielt krevende fordi det innebærer at antall ansatte også må reduseres. Fylkesrådmannen vil ha spesielt fokus på dette i forbindelse med personalplanleggingen for

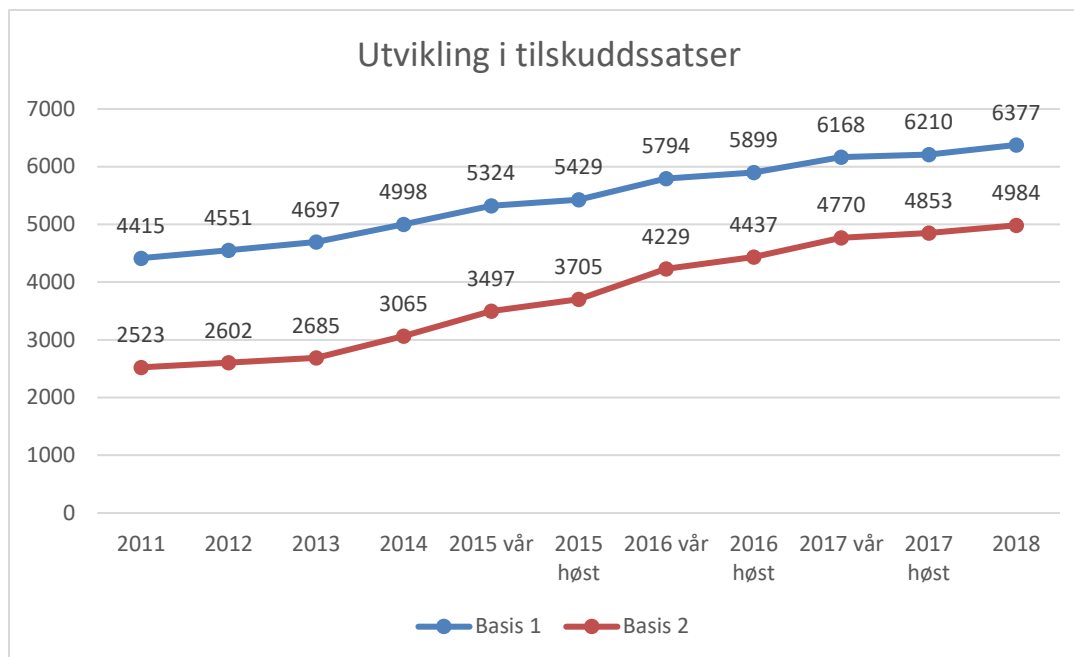
skoleåret 2019/2020. I forbindelse med at Svelvik kommune går over til nye Viken fra og med 1.1.2020 vil utviklingen på Sande vgs bli fulgt opp spesielt.



7.2.2 Opplæring i bedrift

Budsjettområdet omfatter utbetaling av tilskudd til lærebedrifter, drift av lærlingskolen ved Færder vgs og etterutdanning av veiledere. Området hadde en justert budsjetttramme i 2018 på 143,6 mill kroner og et samlet merforbruk på 8,4 mill kroner (5,9 %). Utbetaling av tilskudd til lærebedrifter og oppgjør for gjestelæringer utgjør 148 mill kroner i 2018, dette er en økning på 10,7 mill kroner fra 2017. Kostnader til utbetaling av tilskudd har økt betydelig de siste årene på grunn av økt volum og økte satser. En av konsekvensene av et vellykket arbeid med å øke fullført og bestått, er en økning i antall lærekontrakter. I 2018 har gjennomsnittlig antall lærekontrakter økt med 105. I 2017 var økningen 72. Satsene fastsettes sentralt, og finansieringen skjer over Statsbudsjettet som en del av fylkeskommunens rammetilskudd. Økningen i antall kontrakter for 2018 innebærer en årlig økning i kostnader på ca 7 mill kroner. Det er utfordrende å budsjettere størrelsen på tilskuddene blant annet fordi utbetalingene skjer etterskuddsvis to ganger per år, og det er vanskelig å forutse hvor mange lærlinger som får læreplass, samt hvor mange som hever kontrakten.

Budsjettrammen i 2018 ble styrket med 4,5 mill kroner ved en intern overføring i utdanningssektoren høsten 2018. Årlig kompensasjon for prisvekst legges inn i rammen, men er ikke tilstrekkelig i forhold til den årlige økningen i satsene. I budsjettet for 2018 var kompensasjonen for prisvekst 1,6%, mens den reelle økningen i satsene var 2,7%.



Figur 7-1 viser utviklingen i Basistilskudd 1 og 2 til bedrifter 2011-2018

Tabellen viser utviklingen i satsen for lærlingstilskudd type basis 1³ og basis 2⁴ de siste årene. Lærlinger med ungdomsrett utløser som hovedregel basistilskudd 1, mens lærlinger som har brukt opp ungdomsretten utløser basistilskudd 2. Fra 1. januar 2011 til 1. januar 2018 har «basistilskudd 1» økt med 48 %, mens «basistilskudd 2» har økt med 100 %. Andelen kontrakter med «basistilskudd 2» er ca 25 %. Alle inngåtte lærekontrakter er tilskuddsberettiget fra den dato læreforholdet begynner. Utviklingen har gitt utfordringer for budsjettområdet fordi kompensasjonen for økte satser som gis over statsbudsjettet ble beregnet med utgangspunkt i den %vise økningen for «basis 1». Gjennomføringstiden for lærlinger med «basis 2»-kontrakt er normalt lenger enn for de med «basis 1». Fra og med 2018 er praksis for justering endret, slik at den %vise økningen i de to tilskuddssatsene er lik pr mnd.

For å bedre tilbudet til lærlinger og lære kandidater med behov for ekstra oppfølging, ble det fra og med 2016 satt av 4 mill kroner per år i budsjettammen til tilskuddsforvaltningen. Dette er midler som brukes til å øke tilskuddet til de aktuelle lærebedriftene.

7.2.3 Voksenopplæring

Budsjettområdet omfatter virksomheten Kompetansebyggeren Vestfold (KBV) og den delen av voksenopplæringen som foregår hos andre tilbydere (private aktører og de videregående skolene). Aktivitetstallene, det vil si antall voksne under opplæring, gjelder voksne som får opplæring både hos KBV, videregående skoler og andre private tilbydere.

Budsjettområdet hadde en justert budsjettamme på 43,2 mill kroner i 2018, hvorav 11,4 mill kroner ble budsjettet på ansvarsområdet for «kjøp av andre tilbydere». Dette håndteres og følges opp av Utdanningsavdelingen. 31,7 mill kroner var budsjettet hos Kompetansebyggeren Vestfold (KBV).

I 2018 ble det registrert 1 205 søkere, hvorav 895 var førstegangssøkere. Dette er tilnærmet lik de høye søker tallene i 2017. Bakgrunnen for denne høye aktiviteten i voksenopplæringen skyldes hovedsakelig den økte bosettingen av flyktninger i kommunene i perioden etter 2015.

³ Tilskudd til lærebedrifter som tegner lærekontrakt eller opplæringskontrakt etter opplæringsloven § 4-5.

⁴ Tilskudd til bedrifter som tegner lærekontrakter etter opplæringsloven § 4-5 tredje ledd, og for lærekontrakter tegnet av lærlinger som tidligere har fått oppfylt sin rett til videregående opplæring.

Mange søker videregående opplæring for voksne, mens de fortsatt er i eller har avsluttet introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger.

615 voksne har påbegynt en opplæring dekket av Vestfold fylkeskommune i 2018, en betydelig økning fra 2017, da antallet var 440. Om lag 90 % av de voksne fikk sin opplæring på KBV i 2018. Kostnaden knyttet til voksenopplæringen er fortsatt høy. Det arbeides med systematisk kartlegging og oppfølging av deltakerne for å øke andelen som fullfører og består. De fleste deltakere har behov for mer omfattende opplæring enn det som tidligere har vært gitt i voksenopplæringen. Endringen i rapportert antall voksne i 2015 og 2016 er ikke direkte sammenlignbare med tallene for 2017 og 2018.

«Kjøp fra andre tilbydere»

Justert budsjett for «kjøp av andre» var 11,4 mill kroner i 2018. Sum kostnader var på 5 mill kroner, dvs et mindreforbruk for området på 6,4 mill kroner. Budsjettet ble økt fra 2017 til 2018 som en følge av økte bevilgninger til voksenopplæringen over statsbudsjettet. I 2019 er disponible budsjettmidler overført fra denne budsjettposten til KBV. Søkingen fra målgruppen med nye rettigheter kom sent i gang, men tok seg kraftig opp mot slutten av 2017 og i hele 2018. Det forventes en tilnærmet lik innsøking og aktivitet også i 2019 og fortsatt høye kostnader knyttet til voksenopplæring i årene fremover.

Kompetansebyggeren Vestfold

KBV ble etablert 1. januar 2014 og er en sammenslåing av de tidligere ressursentrene ved Greveskogen videregående skole og Sandefjord videregående skole. Målet er å drive opplæring tilpasset voksne innenfor videregående skole nivå i Vestfold. KBV hadde en netto justert budsjetttramme i 2018 på 31,7 mill kroner fratrasket budsjetterte inntekter fra eksternt salg. Eksternt salg, både til NAV, og andre offentlige virksomheter, og privatister utgjorde ca 18 mill kroner i 2018. Dette tilsvarer ca 33 % av totale kostnadene for virksomheten. Det akkumulerte mindreforbruket i 2018 er på 0,5 mill kroner. 1 mill kroner er bundet opp til videreføring i 2019 av tiltak og aktiviteter vedtatt i HU i 2018. Lønnskostnadene har økt med ca 7 mill kroner fra 2017 til 2018 som en følge av økt elevtall og økt timetall til elevene. Sammen med en reduksjon i inntektene, forventes kostnadene til voksenopplæring å øke i 2019.

7.2.4 Fagskoletilbud

Budsjettområdet består av Fagskolen i Vestfold (FiV), sentralt budsjettansvar for håndtering av øremerkede midler til fagskole og egen, avsatt ramme til leie av lokaler for FiV.

FiV flyttet inn i nye lokaler på Bakkenteigen i 2018 og har flere yrkesrettede utdanninger innen helsefag og elektrofag. Fagskoler ligger på nivå over videregående opplæring i utdanningssystemet. De gir høyere yrkesrettet utdanning og forbereder sine studenter på å bli ledere innenfor sine fagområder. Høsten 2015 og høsten 2016 tok ikke FiV opp studenter til maritime offisersutdanninger pga NOKUTs revisjon av disse utdanningene. Reduksjon i antall maritime studenter har ført til en reduksjon i utgiftene i 2016 og 2017 sammenlignet med tildelt budsjetttramme og har styrt mot et mindreforbruk. Skolen har nå fått de maritime offisersutdanningene godkjent i Nokut, og planlegger å starte opp både med dekk- og maskinoffisersutdanningene i 2019. Fagskolen i Vestfold har et akkumulert mindreforbruk på 3,1 mill kroner i 2018 som planlegges benyttet til oppstart av maritime fordypninger i 2019.

Fylkestinget i Telemark og i Vestfold har vedtatt en fusjon av fagskolene i de to fylkene med virkning fra 1.1.2020.

Finansieringen til fylkeskommunene av fagskoleområdet ble lagt om med virkning fra og med 2018 og er et ledd i oppfølgingen av stortingsmeldingen «Fagfolk for fremtiden. Fagskoleutdanning» som ble lagt fram høsten 2016. I 2018 mottok Vestfold 17,8 mill kroner i øremerkede tilskudd. 12,9 mill kroner av dette er tildelt Fagskolen i Vestfold, mens 4,4 mill kroner er overført til andre tilbydere. Ubrukte midler settes av på fond øremerket fagskole.

7.2.5 Andre virksomheter

Budsjettområdet omfatter følgende virksomheter med hhv budsjett, regnskap og avvik:

VIRKSOMHET <i>Beløp i mill kroner</i>	Vedtatt budsjett	Justert budsjett inkl overført mindreforbr	Akkumulert resultat
Skiringssal Folkehøyskole	-1,3	-0,5	0,0
OT/PPT	36,7	39,7	0,0
SMI-skolen	27,5	29,6	0,6
Karrieresenteret	2,1	3,3	1,2
Melsom gård	-0,8	-0,7	0,3
Færder ressurs	0,0	0,4	0,1
Opplæring i kriminalomsorgen	0,0	0,0	0,0
Sum	64,2	71,9	2,2

Tabell 7-6 viser budsjett og resultater for enhetene på budsjettområdet

Skiringssal Folkehøyskole

Skolen hadde i 2018 et resultat i balanse, dvs et overskudd på 0,5 mill kroner. Skolen har en negativ budsjetttramme (rammetrekk) på 1,3 mill kroner pr år knyttet til tidligere investeringer i bygg. Driften finansieres gjennom statstilskudd og elevbetaling.

Skolen har i begge skoleårene i 2018 opprettholdt fullt linjefagstilbud med syv linjer samt valgfag, studieturer, linjefagsturer og seminarer som planlagt. Det har vært en nedgang i antall elever fra 93 skoleåret 2017/2018 til 84 skoleåret 2018/2019. Skolen har gjennomført enkelte mindre oppgraderinger for egne midler i 2018.

Oppfølgings- og PP-tjenesten (OT/PTT)

Oppfølgings- og PP-tjenesten omfatter lovpålagt Pedagogisk-/psykologisk tjeneste (PPT) og Oppfølgingstjenesten (OT).

PPT er en lovpålagt tjeneste rettet mot ungdom i videregående opplæring, med hovedformål å utarbeide sakkyndige vurderinger knyttet til tilrettelegginger og spesialundervisning. I løpet av skoleåret 2017/2018 ble det utarbeidet 426 sakkyndige vurderinger for spesialundervisning. I 2017/2018 var det tilsvarende tallet 468. Aktivitetene i 2018 har i stor grad vært knyttet til lukking av avvik etter tilsyn på Greveskogen vgs og en satsing på området «livsmestring». Et viktig ledd i dette har vært satsingen på livsmestringsprosjektet «School Resilience Program». Hovedmålet med dette prosjektet er å styrke ungdom til å takle daglige stressfaktorer og traumatiske opplevelser slik at det ikke kommer i veien for læring.

OT er en lovpålagt tjeneste som tilbyr oppfølging, veiledning og opplæring til ungdom som ikke har søkt, takket nei, eller har avbrutt videregående opplæring. OT's definerte målgruppe er all ungdom mellom 15 og 21 år som står uten opplæringsplass eller arbeid. Målet er å få ungdommen tilbake til et opplæringstilbud eller i arbeid. I løpet av skoleåret 2017/2018 registrerte og kontaktet OT 2018 (2105 i 2016/2017) ungdommer, hvorav 1033 (961 i 2017/2018) personer viste seg å være i målgruppen for OT. OT samarbeider tett med skolene i forbindelse med satsingen på fire-årsløpet.

OT/PPT hadde et resultat i balanse pr 31.12.2018.

Skolen for sosiale medisinske institusjoner (SMI)

SMI-skolen ivaretar fylkeskommunens ansvar for å gi undervisning til elever i institusjon på grunnskole- og videregående nivå. I tillegg er SMI en alternativ opplæringsarena for elever som

har enkeltvedtak om dette. SMI-skolen hadde et akkumulert mindreforbruk på 0,6 mill kroner i 2018. Med et overført mindreforbruk fra 2017 på 0,6 mill kroner, tilsvarer dette et resultat i balanse for 2018. Driften i skoleåret 2017/2018 var for høy i forhold til vedtatt budsjettramme, og virksomheten har gjennomført en rekke tiltak for å tilpasse aktiviteten til budsjettrammen.

Karrieresenteret Vestfold

Karrieresenteret Vestfold ble opprettet i 2009 og drives sammen med NAV Vestfold. Karrieresenteret tilbyr karriereveiledning til alle i Vestfold over 19 år. Foruten utdannings- og yrkesveiledning til personer som tar kontakt med senteret, har senteret en viktig funksjon når det gjelder veiledning av voksne som søker videregående opplæring. Senteret har et samarbeid med andre virksomheter for å få arbeidsledig ungdom til å fullføre videregående opplæring. I oktober 2016 ble Larvik kommune, som en av fem i landet, tildelt et integreringsmottak som et ledd i arbeidet med tidlig integrering av asylsøkere. Dette er et nasjonalt prøveprosjekt, der karriereveiledning av de nyankomne asylsøkerne er en viktig del av deres heldagsprogram. Karrieresenteret har hatt en hel stilling knyttet til dette prosjektet i 2018. Dette finansieres med øremerkede midler fra Kompetanse Norge (KN). Prosjektet videreføres i 2019. Karrieresenteret har i 2018 gjennomført 2029 veiledningssamtaler med 1544 unike brukere. Virksomheten hadde i 2018 et akkumulert mindreforbruk på 1,2 mill kroner, det samme som i 2017. Det overførte mindreforbruket fra 2017 er planlagt brukt inn i prosjektet «Flere unge i fast arbeid». Dette er fortsatt i en tidlig fase, og det har ikke vært aktuelt så langt å bruke av Karrieresenterets midler. Finansieringen av virksomheten er delt mellom fylkeskommunen, øremerkede midler fra KN og NAV.

Melsom Gård

Melsom Gård har et eget driftsbudsjett og regnskap som er fristilt fra skolen (Melsom vgs). Ved utgangen av 2018 viser regnskapet et akkumulert positivt resultat på 0,2 mill kroner. Virksomheten har ikke en ordinær budsjettramme fra VFK, men har et rammetrekk på 809.000 kroner som finansiering av tidligere investeringer. Inntektene kommer i hovedsak fra utleie av rom (internat), stallplasser, gårds- og skogsdrift.

Færder ressurs

Kursvirksomheten ved Færder videregående skole består av høyspentkurs for skipslektrikeroffiserer og maskinromoffiserer, i tillegg til enkelte spesialtilpassede kurs. Virksomheten hadde et akkumulert mindreforbruk på 0,15 mill kroner i 2018, noe som tilsvarer et isolert merforbruk på 0,3 mill kroner. Redusert etterspørsel etter en del kurs gjør at det er behov for omstilling og redusert aktivitet.

Opplæring i kriminalomsorgen

Fylkeskommunen er faglig og administrativt ansvarlig for opplæring av innsatte i fengsel i Vestfold. Opplæringen finansieres av øremerket tilskudd fra staten. Opplæringsansvaret er lagt til Thor Heyerdahl, Færder og Horten videregående skoler. Kriminalomsorgen hadde i 2018 et samlet akkumulert mindreforbruk på 1,4 mill kroner. Fordi dette er øremerkede midler, er mindreforbruket satt i fond og vises ikke i resultatoversikten. For å beholde opparbeidet mindreforbruk må fylkeskommunen søke om å få dette godkjent. Et eventuelt merforbruk i fengselsundervisningen må sektoren selv finansiere.

7.2.6 Utdanningsavdelingen

Utdanningsavdelingen består av de 4 seksjonene skoleseksjonen, utdanningsstaben, fagopplæringsseksjonen og eksamenskontoret. Regnskapet viser et akkumulert mindreforbruk på 0,3 mill kroner pr 31.12.2018.

7.2.7 Fellesoppgaver

«Fellesoppgaver» består av utgiftsposter som er felles for hele utdanningssektoren og som det ikke er hensiktsmessig at virksomhetene håndterer hver for seg. I budsjettområdet inngår programvare og lisenser som er felles for sektoren, ulike pedagogiske aktiviteter og tiltak, personaltiltak, fellesannonser for skolene osv. Området omfatter også kjøp og salg av

elevplasser, utgifter til prøvenemnder, eksamensdrift og spesialundervisning i private skoler. Budsjettområdet omfatter videre midler til større vedlikehold på de videregående skolene. Tabellen under viser mer-/mindreforbruket i 2018 for de ulike hovedområdene. En del av midlene håndteres gjennom overføringer til virksomhetene, noe som gir en reduksjon i budsjett fra «vedtatt» til «justert». I budsjettet for 2018 ble budsjettområdet styrket med 16,8 mill kroner i forbindelse med utbyggingsavtalen med Horten kommune vedr ny videregående skole i Horten. Disse midlene er satt av på bundet fond pr 31.12.2018.

FELLESOPPGAVER <i>Beløp i mill kroner</i>	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Vedtatt budsjett 2018	Avvik just.budsj.- regnskap
Felles budsjettposter til fordeling	33,8	38,8	64,5	5,0
Fellesutgifter - lisenser, IKT, div drift	29,6	27,7	25,6	-1,9
Gjesteelever, grunnskoleopplæring, prøvenemnder, privatisteksamen, mv	7,3	10,8	10,8	3,4
Større vedlikehold	13,6	18,9	10,0	5,2
Sum	84,3	96,1	110,8	11,8

Tabell 7-7 viser mer-/mindreforbruket i 2018 for de ulike hovedområdene

Budsjettområdet for fellesoppgaver endte med et samlet mindreforbruk på 11,8 mill kroner i 2018. 5,2 mill kroner av dette skyldes tidsforskyvinger på større vedlikeholdsprosjekter. Dette er midler som må innarbeides i justert budsjett for 2019 for at prosjektene skal kunne ferdigstilles.

«Felles budsjettposter til fordeling» har et mindreforbruk på 5 mill kroner. Dette skyldes blant annet mindreforbruk knyttet til økte bevilgninger i budsjettene for 2017 og 2018 som er øremerket spesielle satsinger. Midlene gir et etterslep som en følge av at en del av planleggingen og utførelsen av arbeidet skjer i skoleår.

Nytt skoleadministrativt system (Visma InSchool) inngår i regnskapet for budsjettområdet og gjennomføres som et felles prosjekt for alle fylkeskommunene i regi av Vigo IKS med Visma som leverandør. Prosjektet er todelt, med en sentral del (SMP – sentralt mottaksprosjekt), som har en total kostnadsramme på 146 mill kroner inklusiv usikkerhet. Vestfolds andel av dette, 5,3 %, utgjør ca 7,8 mill kr. I tillegg kommer lokale kostnader til integrasjoner mot andre fagsystemer og innføringskostnader. I 2018 er det kostnadsført 1,5 mill kroner til prosjektet hvorav 0,9 mill kroner gjelder SMP. Det er satt av driftsmidler til prosjektet i økonomiplanen for 2016-2019 med totalt 6 mill kroner. Det sentrale prosjektet er forsinket, noe som får betydning for innføringen. Kostnadene ligger i driftsbudsjettet og det er ikke tatt høyde for kostnader til innføring, konvertering, mv i økonomiplanen etter 2019.

7.2.8 HU disposisjonskonto

Tabellen under viser hva som har vært disponible midler på HU's disposisjonskonto i 2018 og hvordan disse har vært vedtatt disponert.

Saksnr og -tittel	Møtedato	Beløp	Område
Budsjett			
FT 97/17 Budsjett 2018	14.12.17	3,0	Sektor
FT 33/18 3b resultatdisponering 2017	03.05.18	15,159	Sektor
Sum disponibelt		18,159	
Disponering			
2/18 Politisk verksted – bruk av disposisjonskonto	07.feb	0,2	
36/18 Søknad om tilskudd til utvikling og rekruttering fra NHO	06.jun	1,0	NHO
40/18 HU's disposisjonskonto – forslag til disponering av mindreforbruk 2017	06.jun	15,2	Sektor
40/18 Redusert bevilgning		-4,5	
49/18 HU's disposisjonskonto 2018 – disponering av avsatte midler	19.sep	4,8	Skolene – inkl KBV og SMI
58/18 Disponering av bidraget til Fylkesellevrådets ønskeliste (melding)	19.sep	1,5	Skolene – inkl KBV og SMI
Sum disponert		18,2	
Øvrige tildelinger HU			
59/18 Styrket elevtjeneste 2018 (melding)	19.sep	2,0	Skolene
35/18 Støtte til bedrifter som har lærlinger som står i fare for å falle ut av opplæring	06.jun	1,0	Utdanningsavdelingen

I forbindelse med behandlingen av budsjettet for 2019 ble det fattet følgende verbalvedtak:

Fylkesrådmannen gis fullmakt til å justere budsjettet i 2019 for:

- *Ubenyttede midler knyttet til bevilgninger fra hovedutvalgenes disposisjonskonti i 2018 videreføres i 2019 (se side 54 i protokollen).*

Det er innhentet egen rapportering fra virksomhetene pr 31.12.2018 som viser hvor mye av midlene over som er ubenyttet pr 31.12.

Restmidler pr 31.12.2018 - bevilgninger fra HU i 2018	Sak 58/18 - Disponering av bidraget til fylkeselevrådets ønskeliste		Sak 59/18 - Midler til styrket elev- tjeneste	Sak 49/18 - Midler til ekskursj og intensiv- oppl	Sak 40/18 Disponering av mindre- forbruk for 2017	Totalt
	Synlige elevråds-kontor	Miljøfyr-tårn				
Færder	108 000	0	0	100 000	0	208 000
Greveskogen	108 000	0	0	0		108 000
Holmestrand	54 000	16 000	26 000	60 000	0	156 000
Horten	10 000	15 000	153 000	418 000	1 340 000	1 936 000
Melsom	38 000	27 000	39 000	34 000	190 000	328 000
Nøtterøy	32 000	28 000	100 000	118 000	0	278 000
Re	108 000	41 000	0	0	0	149 000
Sande	0	33 000	80 000	182 000	0	295 000
Sandefjord	40 000	76 000	200 000	580 000	0	896 000
Thor Heyerdahl	10 000	64 000	180 000	98 000	676 000	1 028 000
OT/PPT					0	0
SMI	4 000	0		23 000	30 000	57 000
Karrieresenteret					351 000	351 000
Færder ressurs					0	0
Melsom gård					0	0
Fagskolen					1 613 000	1 613 000
Kompetansebyggeren	10 000	34 000			974 000	1 018 000
Sum	522 000	334 000	778 000	1 613 000	5 174 000	8 421 000
Totalt bevilget	1 000 000	500 000	1 500 000	4 886 000	10 659 000	18 545 000

Tabellen viser hvor mye som er ubenyttede midler pr 31.12.2018. Den viser ikke hvor mye som er tildelt pr virksomhet, kun totalt for sektoren. Totalt viser tabellen at det står 8,4 mill kroner til rest pr 31.12.2018 av totalt 18,5. 0,8 mill kroner står som ubrukte midler i skolene knyttet til sak 59/18 om styrket elevtjeneste. Disse er ikke bevilget fra HU's disposisjonskonto.

7.3 Mål og måloppnåelse

Et av hovedmålene til Vestfold fylkeskommune er at flest mulig skal fullføre og bestå videregående opplæring. Det er mange faktorer som påvirker dette. En av faktorene som er påvist å ha stor betydning for læringsresultater, er muligheter for medvirkning. Det er derfor et mål at alle skoler har en økende andel elever som er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene.

Mobbing er et alvorlig samfunnsproblem, og skolene er dessverre en arena hvor mobbing foregår. Læringsmiljøsenderet Universitetet i Stavanger publiserte i januar 2017, på oppdrag fra Utdanningsdirektoratet og Helsedirektoratet, rapporten «Å bli utsatt for mobbing, en kunnskapsoppsummering om konsekvenser og tiltak». Kunnskapsoppsummeringen bekrefter at barn og unge har behov for å bli verdsatt og å være en del av et sosialt fellesskap og for å oppleve trygghet og tilhørighet. Rapporten oppsummerer med at dette er helt avgjørende for den kognitive, psykologiske og sosiale utviklingen, herunder læring. Dette understreker viktigheten av at det jobbes systematisk med oppfølgingen av læringsmiljøet, både i skole og bedrift.

Videre er god kvalitet i opplæringen viktig, og derfor er det også utarbeidet måltall for karakterer i utvalgte fag. På grunn av endringer i lærlingundersøkelsen fra høsten 2018 har det vært nødvendig å justere ordlyden i resultatmål 2.9. I tabellen under er målet tilpasset det aktuelle

spørsmålet i lærlingundersøkelsen. Av samme årsak er heller ikke mål 2.7 direkte sammenlignbart med resultatet fra lærlingundersøkelsen i 2017.

For perioden er dette resultatmålene for videregående opplæring i Vestfold.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
2.1	Fullføre og bestå	Andel elever, lærlinger som fullfører og består innen fem år skal minst være	73,6%	75 %	71,5 %
2.2	Sluttet vgs	Andelen som slutter i løpet av skoleåret skal være mindre enn	4,1%	3,9 %	2,6 %
2.3	Avbrudd lærlinger og læreandidater	Andelen som avbryter opplæring i bedrift skal være mindre enn	9,3%	6,5 %	7,7 %
2.4	Elevmedvirkning	Økende andel elever som er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene.	40,6%	3,7%	36,9%
2.5	Mobbing, elever	Økende andel elever som oppfatter å ikke være mobbet av andre elever de siste månedene.	88,5%	1,6%	86,9%
2.6		Økende andel elever som oppfatter å ikke være mobbet av voksne de siste månedene.	90,6%	2,4%	88,2%
2.7		Økende andel lærlinger som oppfatter å ikke være mobbet på arbeidsplassen de siste månedene.	82,1%	-	Nytt fra 2018
2.8	Trivsel	Positiv utvikling av andel elever som trives på skolen	88,5%	0,2%	88,3%
2.9		Positiv utvikling av andelen lærlinger som trives på arbeidsplassen.	86,6%	-	Nytt fra 2018
2.10	Karakterer	Snittkarakter i eksamen norsk, Vg3, skal ligge over landsgjennomsnittet med minst	0,0	0,1	-0,2
2.11		Snittkarakter i tverrfaglig eksamen, lokalt gitt yrkesfag skal minst være	3,93	3,74	3,9
2.12		Snittkarakter i matematikk, yrkesfag vg1, standpunkt skal minst være	3,4	3,26	3,4
2.13		Snittkarakter i matematikk, studieforberedende, vg1, standpunkt skal minst være	3,4	3,25	3,4

Tabell 7-8 viser utdanningssektorens resultatmål

- 1) Hevinger 2018 er beregnet 05.feb. Hevinger i 2017 er beregnet 5. feb 2018. Hevinger i 2016 er beregnet 7.feb 2017.

Utyllende forklaring til enkelte av resultatmålene:

2.2 Med sluttet menes i denne sammenheng elever som har sluttet på skolen i perioden fra 01.10. og ut skoleåret.

2.3 med avbrudd menes, i denne sammenheng, heving av lære- og opplæringskontrakter

2.4 Indikator er følgende spørsmål i elevundersøkelsen: Er dere elever med på å foreslå hvordan dere skal arbeide i fagene? Andel av svaralternativene « I alle eller de fleste fag» og « I mange fag»

2.5 Indikator er følgende spørsmål i elevundersøkelsen: Er du blitt mobbet av andre elever på skolen de siste månedene? Andel av svaralternativ « Ikke i det hele tatt»

2.6 Indikator er følgende spørsmål i elevundersøkelsen: Er du blitt mobbet av voksne på skolen de siste månedene? Andel av svaralternativ « Ikke i det hele tatt»

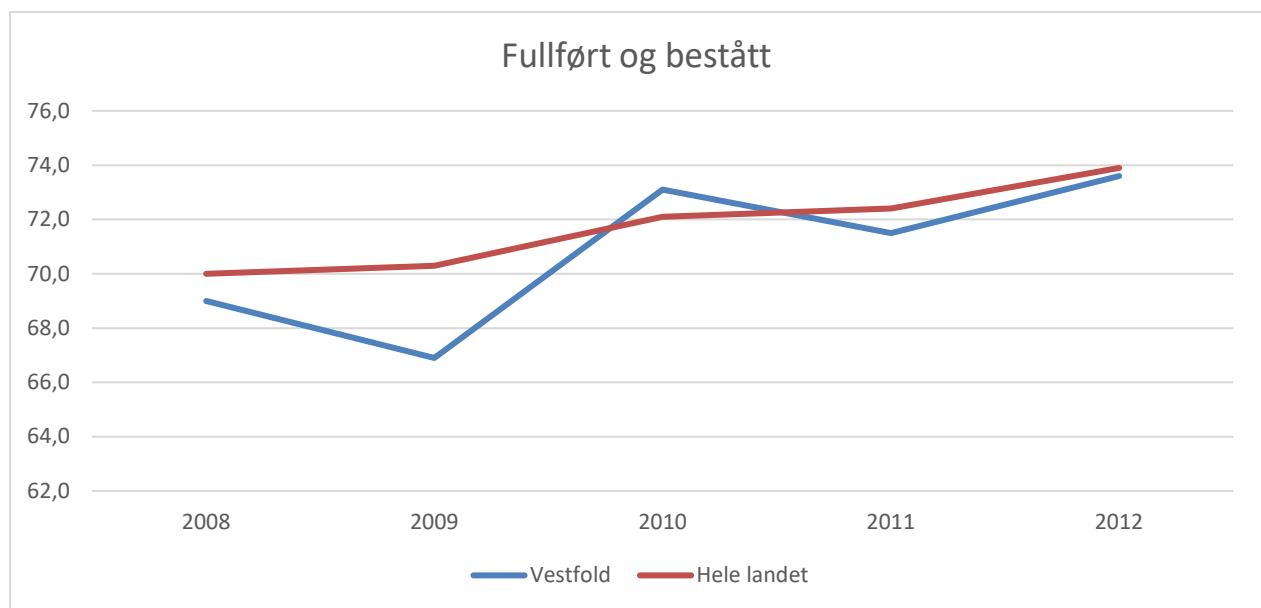
2.7 Indikator er følgende spørsmål i lærlingundersøkelsen: Er du blitt mobbet på arbeidsplassen de siste månedene? Andel av svaralternativ «Ikke i det hele tatt»

2.8 Indikator er følgende spørsmål i elevundersøkelsen: Trives du på skolen? Andel av svaralternativene «Trives svært godt» og «Trives godt»

2.9 Indikator er følgende spørsmål i lærlingundersøkelsen: Trives du på arbeidsplassen? Andel av svaralternativene «I nokså stor grad» og «I svært stor grad»

Resultatmål 2.1 - Fullføre og bestå mv

Andelen elever og lærlinger som fullførte og bestod etter fem år var 73,6 % i Vestfold for 2012-kullet⁵. Dette er en positiv endring fra året før hvor tilsvarende resultat for 2011-kullet var 71,5%. Årets resultat ligger nærmere landsgjennomsnittet, og den positive tendensen over tid vedvarer. Resultatet for Vestfold ligger fortsatt under målsettingen, som for 2018 var 75 %. Utviklingen siden 2008-kullet illustreres i figuren nedenfor.



Figur 7-2 viser resultater fullført og bestått 2008 - 2012

Fylkesrådmannen er tilfreds med den positive trenden fra 2002-kullet, men målet om 75 % fullført og bestått er fortsatt ikke nådd. Nasjonale og regionale satsinger som *Program for bedre gjennomføring*, *Det 4-årige løpet* og *Regional plan for helhetlig opplæring* forventes å gi resultater på lang sikt. Fylkesrådmannen understreker betydningen av at Vestfold fylkeskommune holder fast ved de iverksatte tiltak, både for fortsatt økning i fullført og bestått og for å stabilisere måloppnåelsen på et høyt nivå.

Elever som består opplæringen i henhold til individuell opplæringsplan inngår ikke i andelen som fullfører og består per definisjon, men elevene er en del av elevgrunnlaget når indikatoren beregnes. Dette fører til at rapportert måloppnåelse for fullført og bestått er noe lavere enn det reelle resultatet. Dette gjelder for alle fylker.

Resultatmål 2.2 - Sluttet videregående skole

Fra og med 2017 har Utdanningsdirektoratet endret på beregningsmetoden av indikatoren «sluttere» med tilbakevirkende kraft for resultatene i Skoleporten. For å få sammenlignbare tall er det derfor prioritert å forholde oss til de nye tallene også for tidligere år.

Vestfold har de siste årene hatt en andel av sluttere som har vært godt under landsgjennomsnittet. I skoleåret 2017/2018 økte andelen Vestfold-elever som sluttet til 4,1 %. Dette er økning på 1,5 prosentpoeng sammenlignet med året før, og ligger like over resultatmålet

⁵ Kilde: Skoleporten

på 3,9%. Flere tiltak i sektoren, herunder *Program for bedre gjennomføring og Det 4-årige løpet*, retter seg mot å redusere andelen som slutter videregående opplæring, på sikt.

Resultatmål 2.3 - Avbrudd lærlinger og lære kandidater

Avbrudd for lærlinger brukes vanligvis i omtalen av personer som av ulike årsaker har et opphold i læretiden, men som planlegger å fortsette løpet. Mens *Avbrudd* knyttet til resultatmålet retter seg mot antall hevinger. En heving av kontrakten er per definisjon en person som avslutter læreløpet uten å avlegge fagprøve.

Det er et etterslep på registrering av hevinger og registreringer av kontrakter, dette fører til tilbakedateringer og tallene vil derfor aldri bli helt *endelige*.

Fra 2016 til 2017 gikk hevinger av lærekontrakter og opplæringskontrakter prosentvis ned. Fra 2017 til 2018 registreres det en økning igjen. Hovedårsakene lærlingene og lære kandidatene oppgir som hevingsgrunn er «*personlige årsaker*» og «*feilvalg*». Det er naturlig at det er noen svingninger, samtidig er det bekymringsfylt at hevingene har økt. Dette er et forhold som Vestfold fylkeskommune sammen med samarbeidspartnere i arbeidslivet tar på alvor. I Strategiplanen for videregående opplæring er et av satsingsområdene livsmestring. Det er igangsatt flere tiltak for å øke opplevelsen av livsmestring og det er viktig at dette arbeidet fastholdes og gis tid til virke. Etter fylkestingets vedtak om å gi bistand til bedrifter som har lærlinger som står i fare for å falle fra, har Vestfold fylkeskommune fått landets første Helserådgiver/Helsesøster for lærlinger. Målet med denne satsingen er å komme tidligere inn i opplæringsløpet for lærlinger som er frafallstruet.

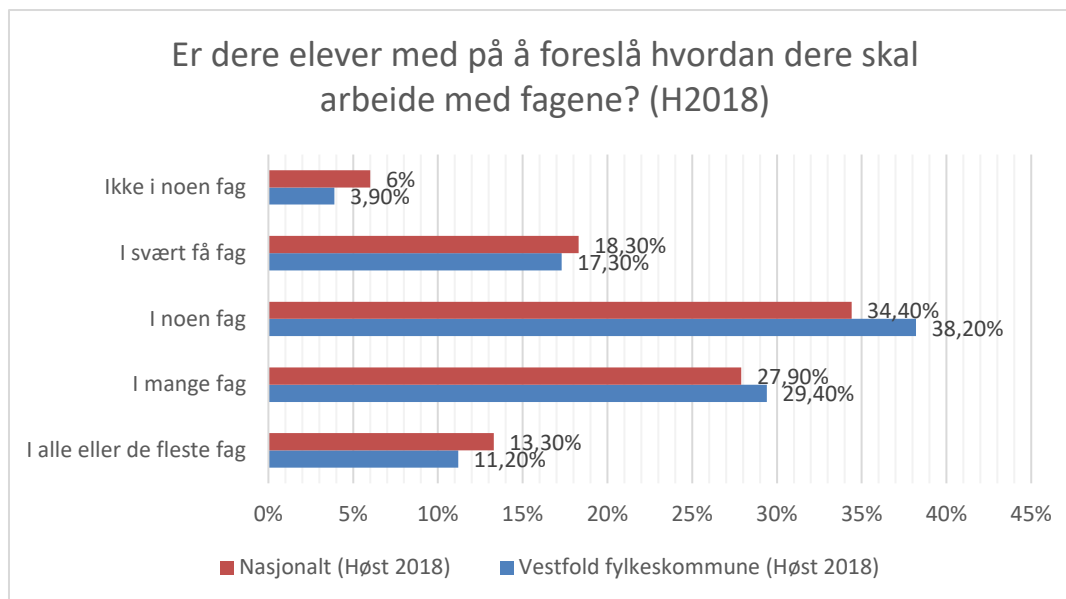
Andelen lærlinger og lære kandidater som avbrøt opplæring i bedrift ble beregnet til 9,3 % i 2018⁶. Dette er en økning sammenlignet med fjorårets tall på 7,7 %, og resultatene er fortsatt svakere enn resultatmålet på 6,5 %.

Reduksjon av antall avbrudd av lærekontrakter har vært et satsningsområde gjennom flere år i Vestfold og det har vært en betydelig reduksjon i andelen hevinger totalt sett de siste fem-seks årene. Det er naturlig at antall hevinger svinger noe fra år til år. Dette er fortsatt et prioritert område og at langsiktig arbeid forventes å gi resultater. Målet er et stabilt lavt nivå på andel hevinger.

Resultatmål 2.4 - Elevmedvirkning

I november 2014 vedtok fylkestinget et nytt resultatmål for elevmedvirkning med virkning fra og med 2015. Det nye resultatmålet er forenlig med spørsmålene i elevundersøkelsen og legger vekt på at det i Vestfold skal være en økende andel av elever som er med på å foreslå h vordan det skal arbeides med fagene. Figuren nedenfor viser resultatene for andelen av elever som « I alle fag eller de fleste fag» og « I mange fag» opplever dette.

⁶ Antall hevinger fordelt på antall gjennomsnittlige lærekontrakter per 29.jan. 2019. Kilde: Vigo



Figur 7-3 viser resultater fra Elevundersøkelsen.

Vestfold har en noe lavere andel elever som opplever at de medvirker «I alle eller de fleste fag» og «I mange fag» sammenlignet med landsgjennomsnittet, men sammenlignet med landsgjennomsnittet er det en vesentlig lavere andel av elevene i Vestfold som gir uttrykk for at de *ikke medvirker i noen fag*. Figuren viser at det nasjonale snittet er 6 %, mens i Vestfold er denne andelen 3,9 %.

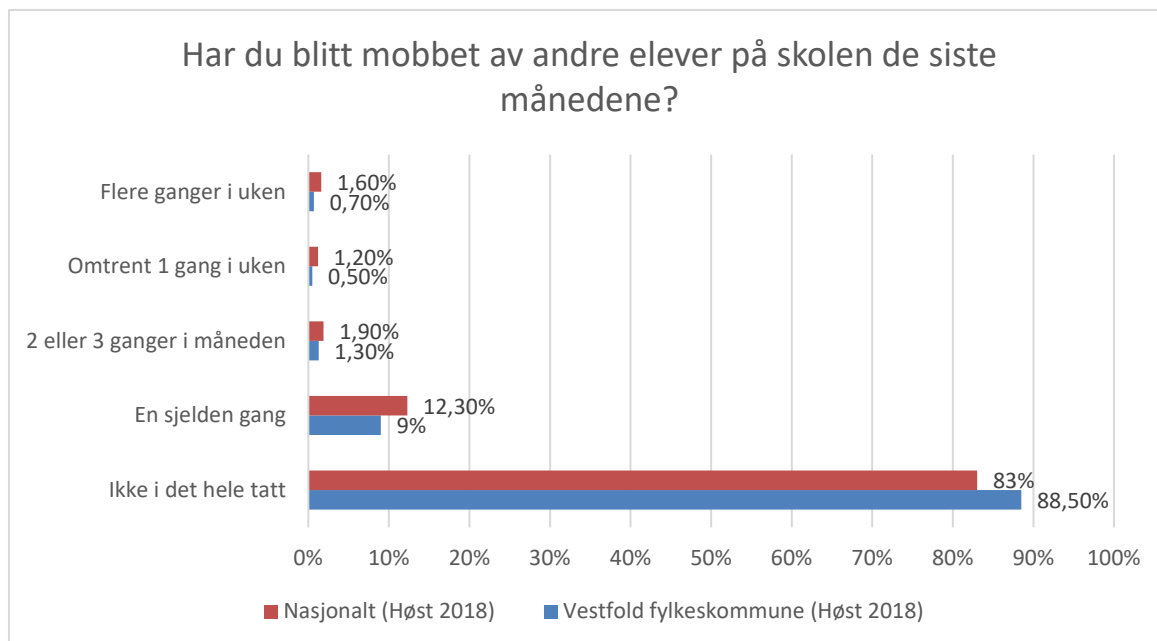
Resultatmålet for sektoren er at det skal være en økende andel av elever som er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene. Fra 2017 til 2018 øker andelen som «I alle eller de fleste fag» og «I mange fag» fra 36,9 til 40,6%.

Resultatmål 2.5 – 2.7 - Mobbing, elever

Arbeidet med å forebygge mobbing er høyt prioritert av skolene og skoleeier. Skolene har laget planer for hvordan de skal ivareta elever som opplever mobbing og hvordan mobbing kan forebygges. Elevundersøkelsen, som gir rektor og administrasjonen tilgang til resultater på gruppe-/ klassenivå, gir kunnskap om hva mobbingen kan handle om. Dette bidrar til at skolene kan følge opp resultater og iverksette presise tiltak. Dette arbeidet følges opp både i styringsmøter og andre samarbeidsmøter mellom sektordirektøren og skolene.

Resultatmål 2.5: mobbing av andre elever

I følgende figur vises svarprosenten på de fem ulike svarkategoriene for Vestfold og det nasjonale snittet for 2018 knyttet til mobbing av andre elever.

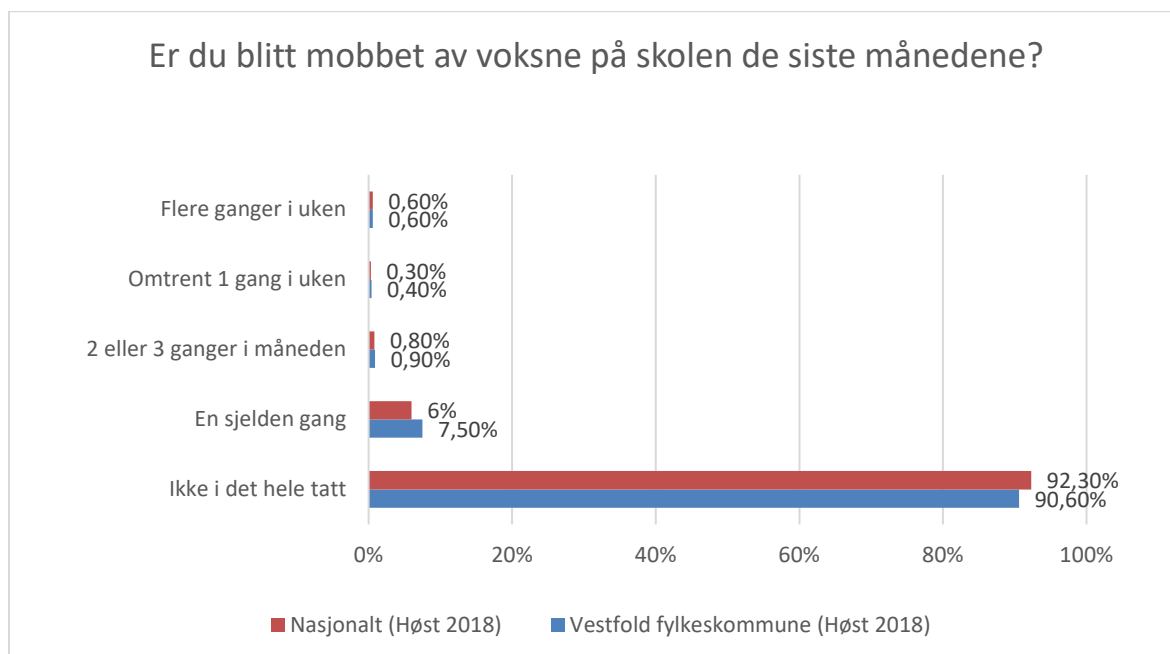


Figur 7-4 viser svarprosent knyttet til mobbing av andre elever

Det er en større andel av elevene i Vestfold, sammenlignet med landsgjennomsnittet, som *ikke i det hele tatt* opplever å være mobbet av andre elever på skolen. Resultatene for landsgjennomsnittet og Vestfold er hhv 83,0% og 88,5 %, det vil si en differanse på 5,5 prosentpoeng i favør Vestfold. Andelen som «ikke i det hele tatt» opplever mobbing av andre elever på skolen de siste månedene økte med 1,6% fra 2017 til 2018.

Resultatmål 2.6: Mobbing av voksne på skolene

Figuren under illustrerer hvordan svarene fordeler seg på de ulike svaralternativene for Vestfold og for landet sett under ett.



Figur 7-5 viser svar på spørsmål om elever er mobbet av voksne

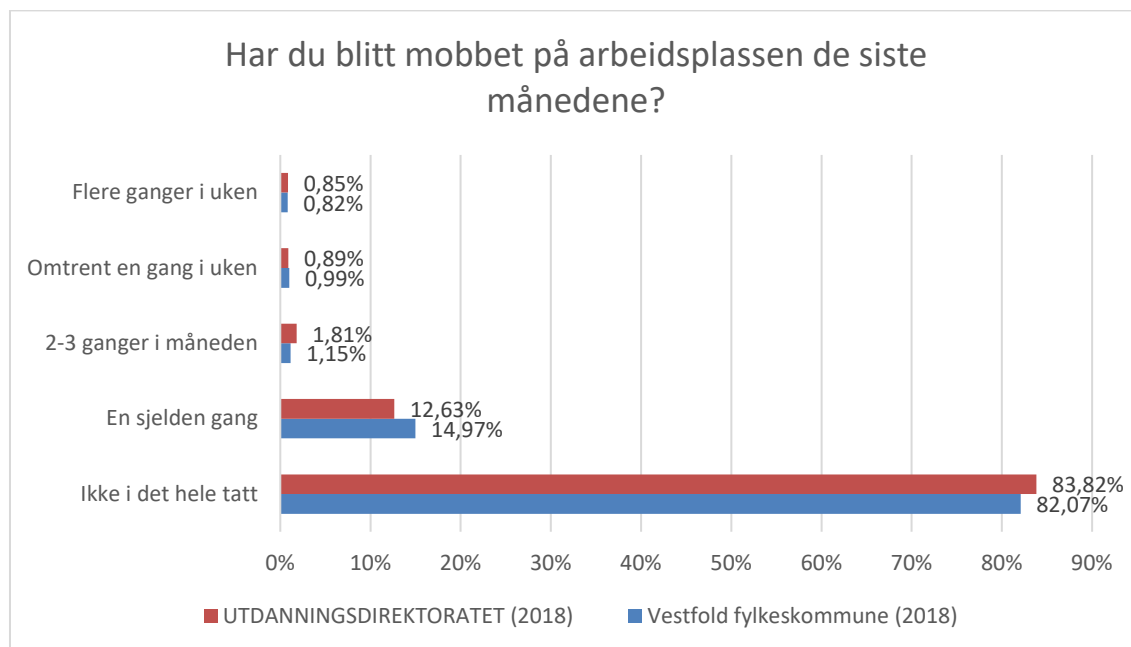
Sammenlignet med landsgjennomsnittet har Vestfold en noe lavere andel av elever som *ikke i det hele tatt* opplever å være mobbet av voksne på skolen de siste månedene. Fra 2017 til 2018 øker

andelen av elever i Vestfold som *ikke i det hele tatt* opplever mobbing av voksne på skolen de siste månedene med 2,4 prosentpoeng.

Det er høy bevissthet i videregående opplæring i Vestfold om den nære sammenheng mellom læringsmiljø og resultater. Arbeidet med å sikre alle elevene i de videregående skolene i Vestfold et godt læringsmiljø er et kontinuerlig arbeid, også med tanke på at et godt læringsmiljø er avgjørende for gode resultater. Det er fortsatt store forskjeller i resultatene mellom de videregående skolene og Vestfold sett under ett. Med tanke på den nære sammenhengen mellom godt læringsmiljø og gode resultater, er dette en utfordring som fortsatt vil prioriteres høyt i det videre arbeidet.

Resultatmål 2.7: Andelen lærlinger og lære kandidater som har blitt mobbet på arbeidsplassen de siste månedene

Resultatene fra læringundersøkelsen følges opp i samarbeidsmøtene med opplæringskontorene. På samme måte som for elevene i skolen er det viktig at de som har sin opplæring i bedrift har et trygt og godt læringsmiljø. Fra 2018 ble mange av spørsmålene i læringundersøkelsen endret og spørsmålet som svarer opp resultatmål 2.7 er nå: Er du blitt mobbet på arbeidsplassen de siste månedene? Det er andelen av svaralternativ «Ikke i det hele tatt» som utgjør resultatet.



Andelen av lærlinger og lære kandidater i Vestfold som «ikke i det hele tatt» opplever mobbing på arbeidsplassen de siste månedene er noe lavere i Vestfold enn snittet nasjonalt. På grunn av endringen i formuleringen av dette spørsmålet i læringundersøkelsen, så kan ikke resultatet sammenliknes direkte med 2017, men resultatene viser allikevel en positiv utvikling for andelen som ikke opplever mobbing.

Andelen av lærlinger og lære kandidater i Vestfold som 2-3 ganger i månedene eller oftere opplever mobbing er noe lavere enn snittet nasjonalt. I Vestfold utgjør denne andelen 3%, det nasjonale snittet er 3,6%.

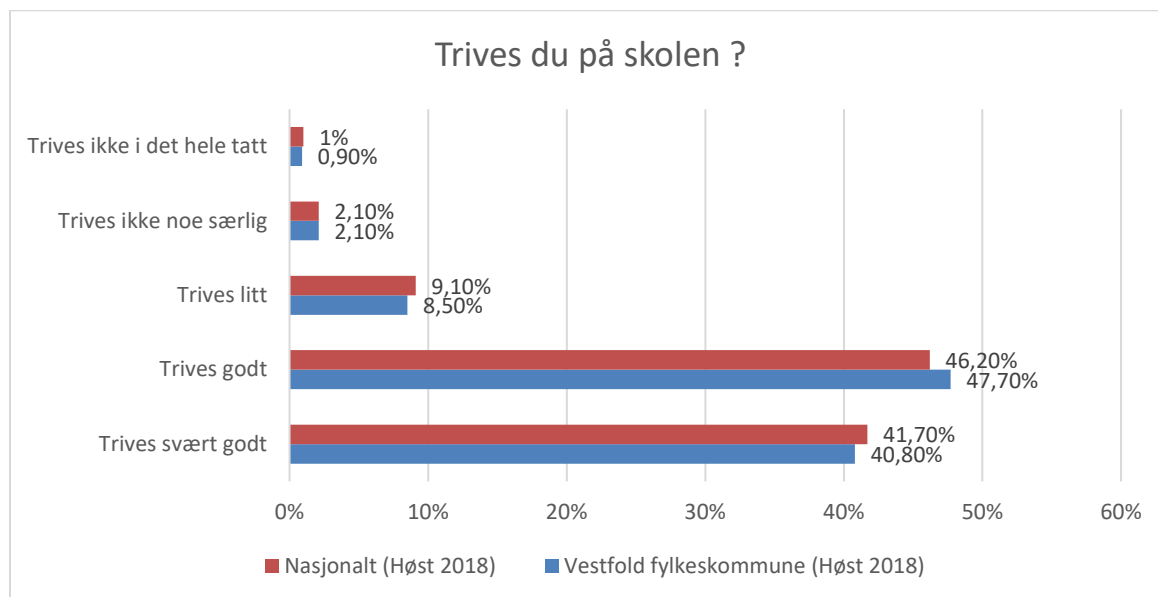
Lærings- og arbeidsmiljø er viktige tema i møter med opplæringskontorene og ambisjoner er at andelen som «ikke i det hele tatt» opplever mobbing skal øke.

Resultatmål 2.8 - 2.9: Trivsel

Trivsel har også nær sammenheng med lærings- og arbeidsmiljø. Opplevelsen av lærings- og arbeidsmiljøet er helt avgjørende for at elever, lærlinger og lære kandidater skal trives på skolen og arbeidsplassen.

Resultatmål 2.8: Andelen elever som trives på skolen

Figuren under illustrerer hvordan svarene fordeler seg på de ulike svaralternativene for Vestfold og for landet sett under ett.

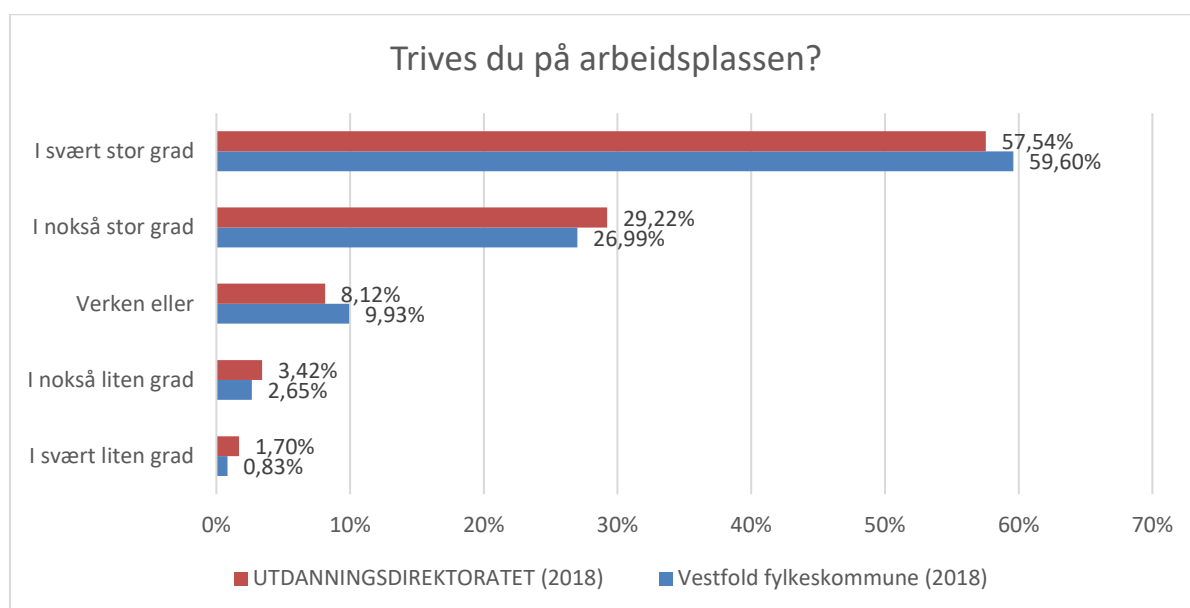


Andelen av elever i Vestfold som i 2018 «trives svært godt» og «trives godt» utgjør 88,5%. Dette er et resultat som er 0,6 prosentpoeng bedre enn snittet nasjonalt i 2018. Til sammenligning var tilsvarende resultat i 2017 i Vestfold 88,3%. En positiv utvikling på 0,2 prosentpoeng er så liten at den kan være tilfeldig, med tallet er tross alt positivt.

Resultatmål 2.9: Andelen lærlinger og lære kandidater som trives i lærebedriften

Som nevnt må ordlyden i resultatmålet vedrørende trivsel på arbeidsplassen endres på grunn av endring i lærlingundersøkelsen fra 2018. For denne indikatoren er det derfor fra 2018 spørsmålet «Trives du på arbeidsplassen» og andelen av svaralternativet «I svært stor grad» og «I nokså stor grad» som utgjør resultatet.

Figuren under illustrerer hvordan svarene fordeler seg på de ulike svaralternativene for Vestfold og for landet sett under ett.



Figuren viser andelen av lærlinger og lære kandidater som «I svært stor grad» og «I nokså stor grad» trives på arbeidsplassen er omtrent den samme i Vestfold sammenlignet med landet sett under ett. Andelen i Vestfold er 86,8, noe som er 0,2 prosentpoeng under det nasjonale resultatet. Siden spørsmålet er endret fra 2018 er det ikke mulig å svare på om dette er en økende andel fra 2017, slik resultatmålet er formulert.

Karakterer (resultatmål 2.10 - 2.13)

Gjennomsnittskarakteren i eksamen for hovedmål norsk var 3,6. Det betyr at Vestfold ligger på likt nivå som landsgjennomsnittet, og dermed 0,1 under måltallet som sier at vi skal ligge 0,1 høyere enn landssnittet.

Gjennomsnittskarakteren i tverrfaglig eksamen yrkesfag har utviklet seg positivt de tre siste årene, og resultatet i 2018 var et karaktersnitt 3,93, og er dermed høyere enn måltallet på 3,74.

Snittkarakterene i matematikk yrkesfag (standpunkt) var likt i 2018 som i 2017, da resultatet var 3,4. Dermed er resultatet fortsatt høyere enn resultatmålet på 3,26. Snittkarakteren i matematikk studieforbereidende Vg1 (standpunkt) var også likt i 2018 som i 2017, da resultatet var 3,4. Dermed er den gjennomsnittlige standpunkt karakteren høyere enn resultatmålet på snittkarakter 3,25.

Det eksisterer ikke offisielle data for standpunkt- og eksamensresultater med mer enn ett desimal, og det blir derfor ikke mulig å svare opp resultatmålene som inneholder to desimaler helt eksakt. Kilde til resultater for lokalt gitt tverrfaglig eksamen på yrkesfag er Vigo.

I styringssamtalene med skolene er det en gjennomgang av karakterene og en drøfting av skolenes iverksatte tiltak.

Tiltak og videre arbeid

Det er iverksatt tiltak for å forbedre måloppnåelsen som forventes å bidra positivt til forbedrede resultater. Fylkesrådmannen er særlig fornøyd med den positive endringen i fullført og bestått over tid, men understreker betydningen av å fortsatt holde fast ved de iverksatte tiltak for å oppnå stabilt gode resultater på lengre sikt.

Regional plan for et helhetlig opplæringsløp (RPHO)

I økonomiplanen for 2015-2019 fikk utdanningssektoren styrket sin budsjetttramme med 3 mill kroner i 2015 og deretter 2 mill kroner årlig fra 2016 til 2019. Disponeringen av midlene ble vedtatt av HU i sak 4/15. Den vedtatte planen, jfr FT sak18/15, har vært førende for aktiviteter som skal sikre helhet og sammenheng i utdanningsløpet for barn og unge. Realiseringen av planen startet for fullt i august 2015 og har fulgt vedtatt handlingsplan for perioden 2015-2016. Handlingsplan for 2017-2018 ble vedtatt i FT sak 9/17. Realiseringsarbeidet med dedikerte ressurser ble avsluttet med melding og sluttrapport til FT i sak 110/18.

Samarbeidet mellom videregående opplæring og de kommunale barnehager og grunnskoler om et helhetlig opplæringsløp for barn og unge fortsetter på ulike arenaer. De viktigste er rektornettverket for rektorer i ungdomsskolen og videregående skole, karrierenettverket for rådgivere i ungdomsskolen, videregående opplæring og karriereveiledere i NAV, Karrieresenteret o.l., faglige profesjonsnettverk for lærere i barnehagen, grunnskolen og videregående skole og felles satsing i fylkeskommunen og kommunene på faget utdanningsvalg i ungdomsskolen. Det videre arbeidet dokumenteres på nettstedet www.opplæringsløpet.no.

Strategiplan for videregående opplæring i Vestfold 2017-2022

Det overordnede målet til utdanningssektoren i Vestfold fylkeskommune er at flest mulig elever og lærlinger skal gjennomføre videregående opplæring med kompetanse som kan verdsettes for videre studier eller i arbeidslivet. Den 28. september 2017 vedtok Fylkestinget en ny strategiplan for videregående opplæring i Vestfold for perioden 2017-2022 (sak 65/17). Planen beskriver hva man lykkes godt med i dag, og hva som er våre utfordringer. Den angir tre hovedmål for strategiperioden:

1. Forbedre læringsresultatene for alle

2. Øke andelen som fullfører og består videregående opplæring
3. Øke opplevelsen av livsmestring

Den vedtatte strategiplanen er et svært viktig grunnlag for sektorens utviklingsarbeid i den inneværende økonomiplanperioden og må ses i sammenheng med «Regional plan for et helhetlig opplæringsløp». Hovedutvalg for utdanning vedtok i sak 22/18 den 25. april 2018 en handlingsplan for skoleåret 2018/2019. Handlingsplanen tar for seg konkrete tiltak på de fem prioriterte strategiområdene:

1. Profesjonsutvikling

Skoleledere, lærere og instruktører bør bli tydeligere profesjoner. I 2018 er det inngått en avtale med en ekstern tilbyder av et profesjonsutviklingsprogram, og første runde med veiledning er igangsatt. Deler av programmet er implementert i fylkesrådmannens ledersamlinger. I rekrutteringen av nye virksomhetsledere i utdanningssektoren, legges det vekt på å rekruttere ledere med formell skolelederutdanning.

2. Livsmestring

Psykiske plager er den vanligste enkeltårsaken til frafall i videregående opplæring. I den pågående fornyelsen av læreplanverket er det foreslått tre flerfaglige temaer, hvorav «folkehelse og livsmestring» er ett av disse (ref til St meld 28). Dette er derfor et viktig område hvor skoleeier må bidra med å gi gode og tydelige rammer for arbeidet som skal utføres. I 2018 er det fordelt midler til livsmestringstiltak (0,5 mill) basert på søknad fra skolene og midler til et måltid i løpet av skoledagen. Opplæringskontorene har arrangert kveldssamlinger for sine lærlinger, og livsmestring er tatt inn som tema i kursingen av instruktører og faglige ledere i fagopplæringen. Det pågår en utredning av en mulig chattetjeneste for elever og lærlinger. Det er ansatt en egen helserådgiver for lærlinger i Fagopplæringsseksjonen som starter sitt arbeid for fullt i 2019.

3. Matematikk

Matematikk er det faget flest elever i Vestfold ikke består. En bedring av resultatene på dette området vil derfor bidra til en økning i fullført og bestått. Vestfold har et lavere karaktersnitt til eksamen enn landsgjennomsnittet. Som et ledd i arbeidet med å realisere målsettingene i strategiplanen er det derfor en viktig å synliggjøre matematikk som et satsingsområde ved å ha klare forventninger, gi inspirerende rammer for arbeidet og å etterspørre resultater. Som et ledd i arbeidet er stillingsressursen til fagforumsleder i matematikk økt fra og med 2018. Skolenes resultater i matematikk ble analysert og drøftet i styringsdialogen mellom skolene og utdanningsdirektøren våren 2018. I desember 2018 ble det etablert et profesjonsnettverk for kompetanseheving og erfaringsdeling med avdelingsledere, fagforumsleder, lærerspesialister og andre som har ansvar for kompetanseutvikling i matematikk.

4. Digital kompetanse

Vestfold fylkeskommune vedtok i 2016 en digitalstrategi for 2016-2019. Denne er en viktig ramme for arbeidet med realisering av dette området i strategiplanen. Digitale ferdigheter er en av fem grunnleggende ferdigheter i læreplanverket og en viktig forutsetning for aktiv deltakelse i et arbeidsliv og et samfunn i stadig endring. Skoleeier har ansvar for å legge til rette for god samhandling og kompetanseutvikling, og å ta et eierskap til den digitale utviklingen. Den enkelte virksomhetsleder har et ansvar for å gjennomføre opplæringstiltak for de ansatte gjennom blant annet å ta i bruk e-læring. Det er etablert et nettverk av digitalpedagoger på tvers av alle skoler/virksomheter som er en viktig bidragsyter i arbeidet med den kollektive digitale utviklingen.

5. Det 4-årige løpet

Tilgangen på relevante læreplasser og oppfølging av lærlingene er kritiske punkter for å fremme andelen som fullfører og består videregående opplæring. I vedtatt økonomiplan for 2017-2020 ble det innarbeidet ca 5 mill kroner pr år for å styrke yrkesrettet utdanning gjennom såkalt «alternativ oppfølging av lærlinger» og egne søkbare prosjektmidler. Målet med styrkingen er å redusere frafallet i yrkesrettet utdanning gjennom

- Tettere oppfølging av lærlinger fra skolenes side
- Økt kontakt med arbeidslivet/praksisfeltet de to første årene av utdanningen
- Innovasjonsprosjekter for å bedre gjennomføring innenfor yrkesfagene

Et element i dette arbeidet har vært dedikerte ressurser ute på skolene som samarbeider tett med opplæringskontorene og næringslivet. Arbeidet med det 4-årige løpet har blant annet resultert i etableringen av et samarbeidsforum hvor deltakere fra skolene, fagopplæringen og opplæringskontorene møtes 3-4 ganger pr år. Det har også vært satset på innovasjonsprosjekter hvor skoler, opplæringskontorer, NHO, LO og lærebedrifter kan søke om midler til prosjektene. NHO Vestfold og Telemark søkte i 2018 om midler fra HU's disposisjonskonto til to stillinger som hhv utviklingskoordinator og rekrutteringskoordinator. Disse skal jobbe tett med fylkeskommunen i sitt arbeid med det 4-årige løpet.

7.4 Investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Start år	Slutt år	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik just.bud - regnskap	Regnskap akk pr 2018	Total ramme inkl just.
<u>Utgifter:</u>							
Færder vgs – avslutning	2015	2019	0	1 500	1 500	2 720	5 000
Larvik Arena mva-justering	2010	2018	-660	-500	160		
Ny Horten vgs	2014	2019	356 932	366 067	9 135	587 750	765 700
Ny Horten vgs-prisstigningsreserve	2017	2019	0	0	0	0	17 500
Sandefj. vgs - kroppsøvingsslok.	2015	2019	46 567	50 000	3 433	47 255	60 000
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2015	2019	2 589	2 603	14	3 611	3 500
Nøtterøy vgs, praksisrom	2016	2018	9 144	9 144	0	10 000	10 000
THVS gang- og sykkelveg	2016	2019	0	0	0	0	3 479
Sandefjord vgs - oppgradering	2017	2020	354	2 500	2 146	2 508	200 000
Melsom vgs administrasjonsbygg	2017	2018	5 008	4 809	-199	6 699	6 500
Re vgs anleggsteknikk	2017	2019	16 146	16 000	-146	16 479	19 000
Varslingssystem vgs	2017	2019	4 534	4675	141	4 859	7 000
Færder energifabrikk	2018	2019	7	1 000	993	7	8 750
Skiringssal fh - oppgradering	2018	2019	532		-532	532	
Diverse skolebyggprosjekter	2016	2019	7 447	7 941	494	7 447	10 892
Utd.sekt. store utstyrskjøp	2017	2018	6 431	6431	0		
Sum utgifter prosjekter			455 029	472 170	17 141	704 982	

Tabell 7-9 viser sektorens investeringer i 2018.

Færder vgs – avslutningsarbeider

I budsjettet for 2015 ble det bevilget 5,0 mill. kroner for kostnader knyttet til avslutningen av byggefasen og overgangen til fase III (reklamasjonsfasen) for perioden 2015-2019. Ved inngangen til 2017 er gjenstående midler 2,28 mill. kroner. Det har foreløpig ikke blitt fremsatt reklamasjonskrav som tilsier at restbeløpet vil bli brukt.

Larvik Arena mva-justering

Fram til 2018 har fylkeskommunen en justeringsrett for mva påløpt ved oppføringen av Arena-bygget. Justeringsinntektene endres ut fra leietakers bruk av lokalene.

Ny Horten vgs

Byggingen av ny skole i Horten er en sentral målsetting i vedtatt økonomiplan. I henhold til justert fremdriftsplan var byggestart i mai 2017 med ferdigstilling juli 2019. Bygget er planlagt ferdig til bruk fra skolestart høsten 2019. Totalrammen for prosjektet inkludert tannklinikk er 765,7 mill. kroner. Endring fra tidligere ramme 750,5 mill. kroner utgjøres av prisstigning som er tillagt prosjektrammen med 15,2 mill. kroner. Horten kommune planlegger ny flerbrukshall/idrettshall i

tilknytning til den nye skolen. Skolens behov for kroppsøvingslokaler vil bli ivarettatt her gjennom en langsiktig leieavtale med Horten kommune.

I 2018 er bygget reist og tettet. Det var kranselag i april og tett bygg i september. Ved årsskiftet er det ferdigstilling av innredning og bygging av tekniske anlegg som pågår. Ferdige elementer til den store eiketrappen har ankommet byggeplassen og ligger til akklimatisering i et eget rom i bygget. Forsinkelsen som ble nevnt i forrige årsrapport er tatt inn og hovedentreprenør har signalisert at det er mulig at bygget kan stå ferdig tidligere enn planlagt. Det har vært stor interesse for byggeprosjektet både internt og eksternt. Per januar 2019 har 83 grupper med i alt 1163 deltagere vært innom på omvisning. Herunder har alle sisteårselever ved ungdomsskolene i Horten vært på besøk. I mai fikk skolen sertifikatet som godkjente prosjektet som klassifisert innenfor BREEAM Nor Outstanding, Norges høyest miljøklassifiserte utdanningsbygg. I slutten av året ble bygget nominert til prisen Breeam Award fra den internasjonale BREEAM organisasjonen i kategorien offentlige bygg prosjekt design.

Per desember 2018 er 16 % av timene på prosjektet utført av lærlinger og 70 % av timene utført av faglærte.

Prosjektets justerte budsjett for 2018 var 366 mill kroner. Ved årsavslutningen viser regnskapet et mindreforbruk på ca 9,1 mill kroner.

Prisstigningsreserve – Ny Horten vgs

For prosjektet Ny Horten vgs er det lagt til grunn at prosjektet kompenseres for prisstigning ved at gjestående investeringsramme blir løpende justert for utviklingen i relevant byggekostnadsindeks. Utviklingen i indeksen avviker ikke vesentlig fra tidligere antagelser.

Sandefjord vgs – kroppsøvingslokaler

Fylkestinget vedtok i sak 68/16 at kroppsøvingslokalene ved Sandefjord vgs skal utvides med 1,5 spilleflate innenfor en ramme på 60 mill. kroner. Prosjektet er begrunnet med et økende krav til kroppsøvingslokaler som følge av utvidelse av tilbudet innen toppidrett samt økt elevtall. Prosjektets totale prognose er beregnet til 56 mill. kroner og gjennomføres innenfor vedtatt ramme. Idrettshallen ferdigstilles februar 2019, mens noen utomhusanlegg ferdigstilles i løpet av sommeren 2019.

Greveskogen vgs – Idrettsanlegg

I FT-sak 13/15 ble det vedtatt å avstå arealer ved Greveskogen vgs til Vestfoldhallen AS. Vestfold fylkeskommune mottok 2,7 mill. kroner inkl mva i kompensasjon for dette. Midlene er i sin helhet vedtatt benyttet til opparbeidelse av utendørs idrettsarealer for Greveskogen vgs. I FT-98/17 ble investeringsrammen økt med 0,8 mill kroner til totalt 3,5 mill kroner. Prosjektet har mottatt 0,125 kroner i kompensasjon fra Vestfold vann IKS. Prosjektet ble ferdigstilt juli 2018 innenfor vedtatt ramme.

Nøtterøy vgs – praksisrom på helse- og oppvekstfag

Prosjektet har en ramme på 10 mill. kroner, og omfatter ombygging av lærerarbeidsplasser, ombygging av tidligere musikkrom til elevtjenesten, kontor for avdelingsleder på HO og grupperom til elevene. Prosjektet ble ferdigstilt sommeren 2018 innenfor vedtatt ramme.

THVS Gang- og sykkelvei

Vestfold fylkeskommune har i avtale med IF Fram og Larvik kommune fra 2009, forpliktet seg til å gjennomføre og bekoste ferdigstillingen av en gang- og sykkelvei når området er ferdig regulert. Prosjektet var opprinnelig en del av «THVS avslutning 2010-2014», og har vært utsatt flere ganger. IF Fram planlegger et nytt tribuneanlegg og gang- og sykkelstien er planlagt gjennomført parallelt med dette prosjektet. Tidspunktet for gjennomføring er fortsatt usikker. Rammen for prosjektet (VFK's andel) er på 3,5 mill kroner.

Sandefjord vgs – oppgradering

Sandefjord vgs har ca 2000 elever og en omfattende bygningsmasse med varierende alder og tilstand hvor mye av skolens funksjonaliteter er utdatert i forhold til nåværende tilbud og læreplaner. I økonomiplanen for 2017-2020 ble det innarbeidet 200 mill.kroner til et

rehabiliteringsprosjekt for Sandefjord vgs og Fylkestinget vedtok i FT sak 68/16 en gjennomføring av et forprosjekt for skolens behov for rehabilitering eventuelt nybygg. I sak 15/18 den 15.03.2018 ble Fylkestinget orientert om status i prosjektet. Skisseprosjektet synliggjorde behov for økte rammer for å kunne innfri målsettingene med rehabiliteringen. Fylkestinget vedtok i FT 102/18 – budsjett 2019- økonomiplan 2019-2022, en økning av rammen for prosjektet fra 200 til 605 mill.kroner.

Melsom vgs – administrasjonsbygg

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2017. Prosjektet innebærer etterisolering av utvendig fasade, nye vinduer, ventilasjonsanlegg og nytt tak med en vedtatt kostnadsramme på 6,5 mill kroner. Prosjektet ble ferdigstilt mai 2018 med et samlet merforbruk på 0,2 mill kroner.

Re vgs – anleggsteknikk

Prosjektet omfatter ombygging av eksisterende garasjeanlegg til undervisningslokaler for studietilbudet anleggsteknikk. Rammen for prosjektet er økt fra 12 til 19 mill. kroner jfr. FT 36/18. Bygget ble ferdigstilt i desember med endelig overtagelse i januar 2019. Prosjektet ferdigstilles innenfor vedtatte rammer.

Varslingssystem vgs

I FT-sak 111/16 vedtok fylkestinget installering av «Talevarslingsanlegg» ved 7 videregående skoler. I tillegg er det lagt inn en opsjon for bygget på Korten (KBV m fl). Prosjektet begrunnes med økt nasjonalt fokus på sikkerhet og beredskap og har en kostnadsramme på 7 mill. kroner. Anskaffelse og innstallering av talevarslingsanlegg er gjennomført i 2018 med unntak av Sandefjord VGS hvor installeringen skjer i 2019. Prognose for ferdigstillelse av prosjektet i 2019 viser et merforbruk på 1mill kroner.

Færder energifabrikk

I FT-sak 97/17 vedtok fylkestinget opprettelse av «Færder energifabrikk». I FT-sak 69/18 ble den totale rammen til prosjektet justert til 8,75 mill. kroner. Prosjektet er igangsatt og det er i 2018 gjennomført dialogkonferanse. Det gjennomføres anbudskonkurranse våren 2019.

Skiringssal folkehøyskole

Prosjektet omfatter oppgradering av internatene og kjøkkenet. Ubudsjetterte kostnader i 2018, dekkes inn av bevilget ramme på 20 mill kroner i 2019 jfr. FT 102/18 - Budsjett 2019.

Diverse skolebyggprosjekter – («HU-potten»)

Mindre skolebyggprosjekter får en generell årlig bevilgning på 7,5 mill kroner som disponeres av hovedutvalg for utdanning (ref HU 66/17). Formålet med investeringene er bygningsmessige endringer som følge av endring i tilbud og søkertall ved skolene. Fra og med 2016 omfatter investeringene også midler til innkjøp av større maskiner og undervisningsutstyr. Justert budsjett for 2018 har vært 7,9 mill kroner. Mindreforbruket for 2018 utgjør 0,5 mill kroner. Midler knyttet til nytt smådyrfjøs ved Melsom vgs, nytt lagerrom for friluftsliv ved Greveskogen vgs og 3D-utstyr ved Thor Heyerdahl er justert i budsjettet for 2018 og vil bli overført til budsjettet for 2019.

Store utstyrskjøp

Dette gjelder driftsfinansierte utstyrskjøp ute på virksomhetene som føres i investeringsregnskapet.

7.5 Delegasjon

Det er ingen delegasjonsvedtak knyttet til tildelingen av midler i sektoren. Midlene til skolene blir fordelt via en fordelingsmodell, i hovedsak etter antall elever. Det blir sentralt budsjettert med større vedlikehold og personaltiltak. Personaltiltakene gjelder i hovedsak utfordringer knyttet til overtallighet og kompetanseskjevhet. Retningslinjer for sluttvederlag er behandlet i administrasjonsutvalget.

8 KULTURSEKTOREN

8.1 Hovedtrekk 2018

Kultursektoren i Vestfold fylkeskommune er inndelt i fire fagseksjoner: kultur, idrett og friluftsliv, Vestfold fylkesbibliotek, folkehelse og kulturarv.

Felles for kultursektorens fire fagseksjoner er at alle er viktige utviklings- og gjennomføringsaktører som løser oppgaver i nære samarbeidsrelasjoner med kommuner, næringsliv, kulturinstitusjoner og frivillige organisasjoner. Videre har sektoren et spesielt ansvar for å bidra til utviklingen av museumsområdet i fylket.

Kultursektorens viktigste styringsredskap er *Strategisk kultur- og idrettsplan for Vestfold 2015-2018 (SKP)*, *Bibliotekplan Vestfold*, *Regional plan for folkehelse* og *Regional plan for bærekraftig arealpolitikk (RPBA.)*. Kultursektoren har kontinuerlig fokus på å opprettholde kvaliteten på aktivitetene og videreforedle hovedstrategiene i planverkene. Dette gjøres blant annet gjennom å rendyrke rollen som utvikler og endre kompetansen i organisasjonen rettet mot formidling, pådriverrolle samt kompetanse- og nettverksbygging.

Strategisk kultur- og idrettsplan (SKP) er forankret i kulturloven og har som utgangspunkt at kulturaktivitet er verdibygging, gir opplevelse og trivsel, er «limet» som binder mennesker sammen og legger grunnlag for livskvalitet. Kultur handler både om fortid og forventninger til felles fremtid, samtidig som kultur bidrar til næringsutvikling og økonomisk verdiskapning.

Strategisk kultur- og idrettsplan 2015-2018 er en rullering av tidligere strategiplaner med fokus på å utvikle regionen gjennom nettverk og partnerskap med spesiell vekt på et selvforsterkende kulturfelt – det vil si at innsatsen som settes inn på aktivitetsområder i neste omgang skal utløse ytterligere aktiviteter. Det fremlegges en egen orienteringssak til hovedutvalg for kultur og helse årlig med status for det fireårige handlingsprogrammet. Ny SKP for perioden 2019-2022 ble behandlet i fylkestinget 13.12.18, sak 105/18.

Bibliotekplan Vestfold 2015-2018 skal sikre at alle innbyggerne i fylket har lik tilgang til et godt bibliotektilbud, bidra til optimal utnyttelse av bibliotekenes samlede ressurser, bidra til bibliotekutvikling og gode samarbeidsløsninger for bibliotekene i fylket samt være en del av beslutningsgrunnlaget for bibliotekutviklingen i kommunene.

Regional plan for folkehelse ble vedtatt av fylkestinget i 2011. Formålet med planen er å forebygge og utjevne sosiale helseforskjeller. Gjennom handlingsprogrammet tydeliggjør fylkeskommunen hvordan innsatsen i folkehelsearbeidet innrettes for å understøtte kommuner og frivillige organisasjoner i deres folkehelsearbeid, og for å fremme folkehelse innen oppgaver og med virkemidler som fylkeskommunen selv er tillagt gjennom regional utvikling, planlegging, forvaltning og tjenesteyting. I tillegg rettes innsatsen mot å ha oversikt over helsetilstand og påvirkningsfaktorer i fylket og å bistå kommunene i oversiktsarbeidet. Det årlige handlingsprogrammet med rullering og rapportering blir hvert år lagt fram for fylkestinget. Planprogram for revidering av *Regional plan for folkehelse* ble vedtatt i fylkestinget 15.06.2017.

Aktivitetstall

AKTIVITETSTALL	2018	2017	2016
Arbeidslivets KulturSeilas (AKS) – arrangement	113	99	114
Utviklingsmidler til kommuner og profesjonelle kunstnere/miljøer – antall søknader	53	45	40
Kommuneplaner/reguleringsplaner Plan og bygningsloven (PBL) til uttalelse	210	242	251
Byggesaker(PBL)/automatisk freda kulturminner kulturminneloven (KML)/vedtaksfreda bygg og anlegg (KML) henvendelser, brev og utsjekking av saker	745	843	975
Behandlede og godkjente søknader av spillemidler	35 nærmiljøanlegg	43 nærmiljøanlegg	43 nærmiljøanlegg
	127 ord. Idrettsanlegg	111 ord. idrettsanlegg	117 ord. idrettsanlegg
Den Kulturelle Skolesekken (DKS) – arrangement	211 vg.skole	187 vg.skole	179 vg. skole
	1212 grunnskole	1462 grunnskole	1126 grunnskole

Tabell 8-1 viser kultursektorens aktivitetstall for 2016, 2017 og 2018

Antall arrangementer i Arbeidslivets KulturSeilas (AKS) var noe lavere i 2017 enn i 2016. Årsaken til dette er at det våren 2017 ble gjennomført tre fellesarrangement for alle medlemsbedriftene. I 2018 er antall arrangement tilbake på 2016-nivå. AKS har 33 medlemsbedrifter per 31.12.18.

Antall søknader til tilskuddsordningen til kunstproduksjon er noe høyere i 2018 enn i 2017, med en total søknadssum på 7,7 mill kroner. Andelen av søknader som tilfredsstiller retningslinjene for tilskudd er høy, mens innvilgelsesgraden er noe lav, med bakgrunn i tilskuddsordningens økonomiske ramme. Den totale søknadsmassen for 2018 viser at det planlegges kulturaktivitet i Vestfold for i overkant av 30 mill kroner, mot 21 mill kroner i 2017.

Aktivitetstallet for 2018 viser at det har vært en liten reduksjon i antall plansaker det siste året. Nedgangen ansees som innenfor naturlig variasjon fra år til år.

Tallmaterialet for antall byggesaker/freda kulturminner i 2018 viser en reduksjon sammenliknet med 2017. Avviket anses innenfor en naturlig variasjon i antall henvendelser fra år til år. Det bemerkes at telefonsamtaler og direkte møter ikke blir målt og fremkommer følgelig ikke i tallmaterialet.

I 2018 mottok fylkeskommunen 162 søknader om spillemidler til nærmiljøanlegg og ordinære idrettsanlegg som samlet søkte om 169 883 000 millioner til bygging av små og store idrettsanlegg. I juni 2018 ble det tildelt 62,5 millioner i spillemidler til kommuner og frivillige organisasjoner.

Økningen i Den kulturelle skolesekken (DKS) videregående skole i 2018 skyldes en generell økende interesse for programmene som tilbys. DKS grunnskole har et jevnt høyt aktivitetsnivå i 2018. Det ble i 2017 gjort en ekstra innsats innen Kulturarv-formidlingen. Dette har bidratt til økningen i hendelser fra 2016 til 2017 ved at elevbesøk på Midgard ble arrangert to ganger. Andre årsaker til økningen dette året er aldersinndeling på musikken og at noen forestillinger ble spilt for færre trinn av gangen, hvilket førte til flere forestillinger. Det vil forekomme noen ulikheter i antall arrangement fra år til år, ettersom det rapporteres per kalenderår mens programmeringen i DKS følger skoleåret.

8.2 Budsjett og økonomisk resultat

JUSTERT BUDSJETT	Budsjett 2018
<i>Beløp i 1000 kr</i>	
Vedtatt budsjett 2018	114 226
Overført mer/mindreforbruk	1 818
Lønnsoppgjør 2018	1 195
Justert budsjett 2018 inkl dispkonti	117 239
herav restramme HU/ FU dispkonti	0

Tabell 8-2 viser endringer fra vedtatt budsjett 2018 til justert budsjett 2018

Fylkestinget vedtok en ramme for kultursektoren i 2018 på 114 mill kroner. Ved behandlingen av årsregnskapet for 2017 (FT 33/18) fikk sektoren overført 1,8 mill kroner i ubrukte midler, hvorav HKIFs disp.konto utgjorde 1 mill kroner. Endringene fra vedtatt til justert budsjett 2018 fremkommer i tabell 8-2.

Av kultursektorens mindreforbruk overført fra 2017 på totalt 1,24 mill kroner (eks. disp.konto) ble 1,08 tilbakeført og fordelt på de enkelte budsjettområdene (HKIF-sak 18/18).

HKIF disposisjonskonto

HKIFs disp.konto	Budsjett 2018
<i>Beløp i 1000 kr</i>	
Vedtatt budsjett 2018	4 250
FT 33/18-3b Disponering av årsresultat	1013
HKIF-sak 66/17 Overskytende midler Vestfold festspillene	800
HKIF-sak 4/18 Nesjar teatergruppe	-100
HKIF-sak 5/18 Midgardkonkurransen, MISK, Midtåsen kulturfestival	-600
HKIF-sak 7/18 Publikumsundersøkelse for Vestfold	-500
HKIF-sak 9/18 Gildehallen; palisade, port, tribuner, støyskjerming m.m.	-1800
HKIF-sak 18/18 - disponering av overført mindreforbruk fra 2017	-271
HKIF-sak 21/18 Idrettsarrangement og -anlegg	-718
HKIF-sak 37/18 Frelsesarmeen	-81
HKIF-sak 38/18 Stella Røde Kors kvinnesenter	-170
HKIF-sak 47/18 Vikingtidssatsing frivillighetskoordinator	-500
HKIF-sak 70/18 Idrettsgalla	-42
HKIF-sak 77/18 Idrettsarrangement	-1282
Justert budsjett 2018	0

Tabell 8-3 viser endringer fra vedtatt til justert budsjett 2018 på HKIFs disposisjonskonto

Per 31.12.18 er hele budsjettrammen på HKIFs disposisjonskonto disponert.

BUDSJETOMRÅDER Beløp i 1000 kr	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik regnskap - just.budsj	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017	Avsnitt
Kultur, idrett og friluftsliv	42 295	42 227	-68	39 092	46 144	8.2.1
Folkehelse	8 923	9 310	387	9 183	8 498	8.2.2
Fellestjenester museer	30 951	34 138	3 187	33 462	31 882	8.2.3
Fylkesbiblioteket	6 901	7 622	721	7 267	7 099	8.2.4
Kulturarv	19 917	19 353	-564	16 489	18 342	8.2.5
Kultur - felleskostnader	466	461	-5	443	513	8.2.6
Kultur stab	4 110	4 128	18	4 040	4 012	8.2.7
Disposisjonskonto HKIF/Kultur	0	0	0	4 250	0	
Sum kultursektoren	113 563	117 239	3 676	114 226	116 490	

Tabell 8-4 viser kultursektorens driftsregnskap 2018 fordelt på budsjettområder

I forhold til budsjettrammen på 117 mill kroner (inkl. disp.konto) har kultursektoren i 2018 totalt et mindreforbruk på 3,68 mill kroner. Mindreforbruket skyldes ekstraordinære forhold som er beskrevet under de ulike budsjettområdenes avsnitt, samt naturlige forskyvninger i aktiviteter og mellom budsjett og regnskapsår. Dette berører inngåtte/kontraktsfestede avtaler som er forskjøvet i tid og der kostnadene vil påløpe i 2019.

Hovedtrekk og en nærmere beskrivelse av utvalgte aktiviteter innenfor det enkelte budsjettområdet i 2018 følger nedenfor.

8.2.1 Kultur, idrett og friluftsliv

Budsjettområdet Kultur, idrett og friluftsliv arbeider innenfor det utvidede kulturbegrepet med idrett, friluftsliv, formidling av musikk, litteratur, billed- og scenekunst som ansvarsområder.

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap i 2018.

Padleled Vestfold

Padleled Vestfold ble offisielt åpnet i juni 2018 på Fjærholmen i Færder kommune. Flere hundre møtte for å delta på åpningen, prøve ulike kajaker og få informasjon om Padleled Vestfold. Det er nå etablert 622 km med graderte ruter og 91 turforslag med nærkart. Alle turforslagene er samlet i en egen bok og det er laget en app som skal gjøre det enkelt å navigere på alle padlerutene. Den første padlehuken ble bygget til åpningen av leden. Tidlig i 2019 ferdigstilles padleluker i Holmestrand, Re, Færder og Larvik kommune.

Stillehavsøsters

Prosjektet «Plukking av stillehavsøsters» ble opprettet i 2017, og er ett av flere prosjekter innen utnyttelse og bekjempelse av Stillehavsøsters som Vestfold fylkeskommune er sterkt involvert i. Det settes her fokus på stillehavsøsters som en trussel mot friluftslivet, reiselivet og Vestfolds image som et badefylke med kyst, sol og svaberg satt opp mot risiko for sår og kuttskader. Det er opprettet forpliktende samarbeid med Fylkesmannen i Vestfold, samt inngått en samarbeidsavtale med Oslofjordens friluftsråd ifm feltmessig innsats. I 2018 ble det utført en betydelig østersdugnad i Vestfold, etter å ha utviklet flere typer plukkemetoder, rutiner på innmelding, henting og etterbehandling. Over ni tonn ble plukket opp fra over 60 strender i Vestfold. Forholdene ligger til rette for en opptrapping og utvikling også i 2019.

Den kulturelle skolesekken (DKS)

DKS vgs. fikk generelt veldig gode tilbakemeldinger på programmet i 2018. Programmet settes sammen av et tverrfaglig sammensatt programråd. Elevmedvirkning vektlegges gjennom aktiv deltagelse fra elever i programrådet, i gjennomføringen av DKS-arrangementene, og i evalueringen. DKS vgs har oppgradert sin app *DKS Vestfold* for å for å kunne tilby lett tilgjengelig informasjon. Greveskogen AHT (arbeids- og hverdagslivstrening) har vært pilot i samarbeidet

med å etablere nettverk for tilrettelagt program i DKS. Dette utvides til å gjelde alle AHT-avdelinger fra 2019. Det er i 2018 inngått avtaler med flere store kunstinstitusjoner om større produksjoner i jubileumsåret 2019 som markerer at DKS vgs er 10 år.

For DKS grunnskole har det i 2018 vært fokus på økt samarbeid med kommuner og skoler om kvalitetssikring og utvikling av ordningen. Gjennom utviklingssamtaler med den enkelte kommune har vi sett mulighetene som ligger i DKS opp mot kommunenes satsningsområder. Dette har resultert i flere stedsspesifikke og tverrfaglige produksjoner bl.a: «Smelter sammen - isskulptur i Bøkeskogen», «Nå løper vi» og «Du er Fri». Elevmedvirkning i DKS er styrket gjennom elevdeltagelse på Markedet for Scenekunst, Marked for Musikk, i evaluering av produksjoner og i Fagråd for Litteratur (utvelgelse av litteraturproduksjoner).

Marked for Musikk (MFM)

Marked for Musikk 2018 opplevde høy deltagelse med over 160 påmeldte deltakere fra 15 fylker. Deltagelsen fra arrangørsegmentet kulturhus, festivaler og bibliotek var dobbelt så høyt som i 2016, fra 20 til 40 deltagere. Det var også økt deltakelse fra videregående skole.

100 utøvere fra inn- og utland opptrådte under MFM 2018. Ny i programrådet satt *Samspill International Music Network*, som et ledd i å få bedre kontakt med ikke-vestlige utøvere og et større mangfold i programmet. Evalueringen av arrangementet blant deltagerne viste høyeste grad av tilfredshet noensinne. For å styrke Marked for Musikk og Markedet for Scenekunst som viktige kompetanse- og visningsarenaer i utviklingen av DKS, er det gjennomført fagsamtaler for deltakere fra kommuner og skoler i Vestfold under markedene.

Arbeidslivets KulturSeilas

Arbeidslivets KulturSeilas startet 2018 med Kick-off for alle bedriftene på Nøtterøy Kulturhus og forestillingen «BLAM!» Kulturprogrammet for 2018 har inneholdt en stor variasjon av uttrykk og for første gang er poesi representert i programmet. Programmet har også hatt en sterk kvinneprofil med artister som Herborg Kråkevik, Ellen Wisløff og Marit Larsen. I 2018 har det også blitt laget en ny AKS-film til informasjon og promotering.

«Det har vært så fint å være en unntakstilstand og pusterom i folks arbeidshverdag!» Marit Larsen, artist.

Teater Ibsen AS

Teater Ibsen er den eneste profesjonelle scenekunstinstitusjonen i regionen, og bidrar til å sikre innbyggerne et allsidig og profesjonelt teatertilbud.

Teater Ibsen opplever en anstrengt økonomisk situasjon, og har som følge av dette sett seg nødt til å kutte i kunstnerisk produksjon. Teater Ibsen har søkt kulturdepartementet om økt tilskudd de siste tre årene, men har fått avslag. Teateret har oppfordret eierne til å vurdere økning i den økonomiske støtten.

Teateret uttrykker likevel at de har gode muligheter for vekst. Teater Ibsen er det eneste regionteateret i Norge som ikke får endret turneområde som følge av regionreformen, og er slik sett godt rigget for å fortsette utviklingen i allerede kjente områder. Teater Ibsen bidrar aktivt i arbeidet med å utvikle produksjonssenteret for profesjonell scenekunst for barn og unge på Papirhuset Teater i Tønsberg, og samarbeidsavtalen til grunn for dette revideres i 2019. Teater Ibsen ønsker en avtale som i større grad innretter deres bidrag til produksjonssenteret mot teater- og scenekunstproduksjon. I 2018 ble det tatt kontakt med Tønsberg kommune for å kartlegge deres eventuelle interesse for å gå inn på eiersiden i Teater Ibsen, men dette har foreløpig ikke ført frem.

Viken Filmsenter AS

Med satsningsområdene mangfold, rekruttering og kjønnsbalanse har Viken Filmsenter AS hatt en tydelig retning i 2018. Viken Filmsenter har fortsatt sin satsning på kompetansehevede tiltak for den profesjonelle bransjen og talentene i vår region. Viken Ung, programmet for unge filmskapere og spillutviklere, har blitt styrket med nye tilskuddsordninger og kurs. For å imøtekomme den store søknadsmassen til utviklingsmidler har det i 2018 vært arbeidet politisk med å få økt tildelingen av statlige midler til Viken Filmsenter. Fra både politisk og administrativt nivå ble det også spilt inn et behov for å se på ansvar og oppgaver til de regionale filmsentrene. Dette arbeidet har ført til at Kulturdepartementet har bedt Norsk filminstitutt om en gjennomgang av den nasjonale filmpolitikken som omfatter de regionale filmsentrene. VFK skal i 2019 vurdere framtidig filmsentertilhørighet for ny fylkeskommune.

Ung Kultur Møtes (UKM)

UKM er i gang med en revitalisering gjennom programmet «UKM mot 20-tallet». Økt samarbeid med det lokale kulturlivet, UKM-aktiviteter gjennom hele året og nye samarbeidspartnere er stikkord for dette. UKM Vestfold har opprettet samarbeid med eksterne arrangører, som Sandarcupen og Jeunesses Musicales. For å sikre bred ungdomsmedvirkning har ungdom fra ulike organisasjoner blitt invitert inn som ressursgruppe i utviklingsarbeidet.

Imagine Festival

For å løfte musikkstatsingen i UKM arrangerte Vestfold fylkeskommune en landsomfattende musikkkonkurranse, *Imagine Finale Norway*, i 2.-4. november i år. *Imagine Finale* avholdes i mange land samtidig, for eksempel i Belgia, Sverige, Polen, Frankrike, Zimbabwe og Brasil. Vestfold fylkeskommune jobber for å være arrangør for den norske nasjonale finalen hvert år, i samarbeid med Jeunesses Musicales Norway og UKM Norge. UKM Norge vil støtte denne aktiviteten med noe midler. UKM fylkesfestival kobles på konkurransen slik at det kan inviteres deltagere gjennom UKM-systemet fra hele landet.

8.2.2 Folkehelse

Seksjonen ivaretar folkehelsearbeidet i fylkeskommunen gjennom regional utvikling og planlegging, forvaltning og tjenesteyting. Videre understøtter virksomheten kommuner og andre aktører og er pådriver for folkehelsearbeidet i fylket.

Budsjettområdet har et mindreforbruk på 0,39 mill kroner i 2018. Årsaken til avviket er i hovedsak en forsinkelse på prosjekt Skadedata, slik at budsjetterte 0,25 mill. kr. ikke er brukt i 2018. Forsinkelsen skyldes manglende avklaring på innhenting og bruk av data ut fra personvern hensyn. Det forventes at prosjektet starter opp i 2019, og at de utsatte utgiftene da løper på.

Revidering av regional plan for folkehelse

Aktivitetene innenfor folkehelsearbeidet i Vestfold inngår i handlingsprogrammet for regional plan for folkehelse. Gjennomføringen av handlingsprogrammet legges fram som egen rapporteringssak til fylkestinget hvert år. I tråd med regional planstrategi skal regional plan for folkehelse revideres i løpet av inneværende fylkestingsperiode. 2018 har derfor vært et år med høy aktivitet når det gjelder faglig og prosessuelt arbeid for å få utarbeidet en revidert plan. Dette har skjedd i tett dialog med samarbeidspartnerne, særlig kommuner og frivillige organisasjoner. Revidert plan med nytt handlingsprogram legges fram for fylkestinget til endelig behandling på i mars 2019. Både Telemark fylkeskommune og Vestfold fylkeskommune vil da ha ferske forankrede regionale planer på folkehelseområdet som grunnlag for samordnet innsats i den nye fylkeskommunen.

Program for folkehelsearbeid i kommunene

I 2017 ble Vestfold fylkeskommune etter søknad til Helsedirektoratet, valgt ut som programfylke innen program for folkehelsearbeid i kommunene. Folkehelseprogrammet er et utviklings- og innovasjonsprogram som gjennomføres lokalt, men der fylkeskommunen som et lag utvikler kunnskap om arbeidsmåter og tiltak. Programmet er innrettet mot barn og unge, å fremme psykisk helse og forebygge rusmisbruk. Rammebevilgningen til Vestfold for årene 2017 – 2022 er på 35 millioner kroner, men det er varslet fra Helsedirektoratet at bevilgningen vil bli noe redusert på grunn av for lav budsjettbevilgning nasjonalt. Fra 2018 er alle kommuner i Vestfold (unntatt Svelvik) med i programarbeidet. Dette er kommunenes prosjekter:

- Larvik kommune: Min kropp – bra nok
- Sandefjord kommune: Defragmentering pågår
- Tønsberg kommune: Livsmestring i skolen og Frivillighet og sivilsamfunn for sosial inkludering
- Re kommune: SMART oppvekst
- Færder kommune: Mitt Færder (Familien hus, frivillighetsattest og ungdomsmedvirkning)
- Horten: SPILL og Fritid og frivillighet
- Holmestrand kommune: Sammen om opplevelser for barn og unge.
- Sande: KRUTT (Krafttak for barn og unges trivsel og trygghet i Sande)

Programarbeidet har blant annet som mål å utvikle nye tiltak og fremme innovasjon i kommunene på folkehelseområdet. I samarbeid med alle programkommunene ble det i august 2018 arrangert en innovasjonsarena med 110 deltakere. Alle kommunene deltok med sine egne prosjektgrupper og arbeidet med prosjektplan og handlingsplaner. Arenaen hadde et hovedfokus på innovasjon og forutsetninger for lokale samskapende prosesser. Fra fylkeskommunens side er det lagt vekt på å støtte prosess- og prosjektarbeidet lokalt gjennom kurs og opplæring i fasilitering av samskapende prosesser. For å legge til rette for at kommunene kan øke sin egen kompetanse på evaluering og gjennomføre prosessevalueringer av eget arbeid har Vestfold fylkeskommune og Universitetet i Sørøst-Norge etablert et samarbeid om et studiepoenggivende kurs i evaluering av folkehelse tiltak.

Samarbeid med frivillige organisasjoner om psykisk helse

Etter budsjettvedtak i fylkestinget i desember 2017, ble det i 2018 utarbeidet en ordning med samarbeidsavtaler med tilskudd for å styrke frivillige organisasjoners arbeid med å fremme psykisk helse i befolkningen. Ordningen og tildeling av midler er behandlet i HKIF-sak 60/18. Det er for 2018 – 2019 inngått samarbeidsavtaler om tre satsinger:

- Kirkens bymisjon og Vestfold Røde kors: Åpent hus
- Unge Leve Vestfold: Best før og etter (selvmordsforebygging)
- Kirkens SOS: Et varmere samfunn

Ungdomsmedvirkning

Ung i Vestfold 2018, en konferanse av og for ungdom på ungdomsskoler og i videregående opplæring, ble gjennomført 15. november 2018. Hovedtemaet ved og tittelen på årets konferanse var *Kunsten å mestre livet*, og det ble vektlagt at det skulle kunne ut i mer kunnskap om hvordan fylkeskommunen *praktisk* skal jobbe med dette temaet i skolene.

Prosjektet *Ungdommens stemmer* har arbeidet med å gi bidrag fra ungdom i Vestfold til arbeidet med regionale planer. Vestfold fylkeskommune har fortsatt det internasjonale arbeidet med ungdomsmedvirkning. I 2018 ble det innvilget to internasjonale kurs gjennom programmet Erasmus+: Aktiv Ungdom. Kurset *Making youth voices heard* ble gjennomført i august 2018. Dette er ett i rekken av flere kurs fylkeskommunen har invitert nettverket i Vestfold med på for å styrke kunnskap om ungdom og ungdomsarbeid, og etablere internasjonale nettverk for utvikling av nye prosjekter. I 2018 ble det også innvilget et strategisk partnerskap kalt *Youth Voices Up-Graded*, som har som hovedmål å produsere en håndbok/manual samt designe en kampanje om ungdom og medvirkning. Innspillet om å lage en håndbok som et konkret verktøy for kommuner

kommer fra det internasjonale prosjektet *Vital Cities* (URBACT) hvor folkehelseseksjonen har deltatt sammen med flere kommuner i Vestfold.

8.2.3 Fellestjenester museer

Fellestjenester museer omfatter Vestfold fylkeskommunes årlige driftstilskudd til Vestfoldmuseene IKS, eierkostnader knyttet til bygningene, fylkeskommunens egne budsjettmidler til vedlikehold av egne bygg, samt utviklingsmidler til formidling av kulturarv.

Fylkestinget har bevilget 1 mill kroner årlig til vedlikehold av kulturbygg. Midlene skal dekke nødvendig vedlikehold på museumsbyggene som eies av fylkeskommunen. Disponeringen av midlene skjer i samarbeid mellom eiendomsseksjonen, kultursektoren og Vestfoldmuseene IKS.

Budsjettområdet hadde i 2017 et mindreforbruk på 0,65 mill kroner. Kr. 150 000 av dette var knyttet til vedlikehold av museumsbygg og ble i sin helhet overført til 2018. De resterende 0,5 mill av mindreforbruket i 2017 var knyttet til bevilgning til formidlingssenter på Kaupang. Av disse ble 0,462 mill kroner overført til budsjettområdet, mens kr. 74 000 ble avsatt på HKIFs disposisjonskonto. Budsjettområdet har per 31.12.2018 et samlet mindreforbruk på 3,19 mill kroner. 2,462 mill kroner av dette er knyttet til bevilgning til formidlingssenter på Kaupang.

Bevilgningen er ikke utbetalt pga forsinkelser i prosjektet. Det har i 2018 vært administrativ og politisk kontakt mellom VFK og Larvik kommune angående Kaupang. Reguleringsplanen er ikke avsluttet og vedtatt som følge av dialog med Riksantikvar og Kulturhistorisk museum som ønsket flere illustrasjoner som viser endringene foreslått i reguleringsplanen. Det ble ultimo 2018 fattet politisk vedtak i Larvik kommune som kan få konsekvenser for planen om formidling av vikingtid på Kaupang. Oppdatert status i prosjektet vil bli gitt per 1. tertial 2019.

Det resterende mindreforbruket på 0,76 mill kroner er knyttet til vedlikehold av museumsbygg. Enkelte vedlikeholdsprosjekter har blitt rimeligere enn antatt og noen arbeider var ikke ferdig utredet eller avsluttet ved utgangen av året. Mindreforbruket for 2018 reflekterer at gjennomføringen av vedlikeholdsarbeider ikke alltid lar seg styre innenfor regnskapsåret samt at eierkostnader knyttet til museumsbyggene vil variere fra år til år.

Eierkostnader knyttet til bygningene er betydelig høyere i 2018 enn budsjetttrammen på 2,4 mill kroner.

8.2.4 Fylkesbiblioteket

Hovedoppgaven til Vestfold fylkesbibliotek er å drive aktivt, strategisk utviklingsarbeid for å samordne, effektivisere og styrke det kommunale bibliotekfeltet i Vestfold.

Budsjettområdet viser i 2018 et mindreforbruk på 0,72 mill kroner. Avviket kommer hovedsakelig av at enkelte planlagte kompetansearrangement hadde lavere kostnadsnivå enn beregnet. I tillegg har det vært reduserte lønnsutgifter deler av året pga redusert engasjementsstilling, stillingsreduksjon hos senioransatt og 50% reduksjon i fylkesbiblioteksjefstilling. Reduksjonen i fylkesbiblioteksjefstillingen kommer av at vedkommende fra 01.10.18 tiltrådte som fylkesbiblioteksjef i 50 % stilling i Telemark fylkeskommune.

I 2018 ble det gjennomført ytterligere tre kommunesammenslåinger i Vestfold. Nøtterøy og Tjøme ble Færder kommune, Lardal og Larvik ble Larvik, og Hof og Holmestrand ble Holmestrand. Dette innebar tre «nye» bibliotek i Vestfold.

Holmestrand bibliotek har opplevd en markant aktivitetsøkning med sitt nye bibliotek. Re kommune har startet bygging av nye Revetal bibliotek, med planlagt åpning i februar 2019.

Larvik Poesifestival

Poesifestivalen 2018 ble gjennomført i juni. Arrangementet hadde god publikumsdeltakelse og mye medieomtale. Prosjektleder for Poesihovedstad Larvik avsluttet sitt arbeidsforhold i

desember 2017, og Vestfold fylkesbibliotek gikk som følge av dette inn og tok det kunstneriske og tekniske ansvaret for 2018-festivalen. Prosjektet ble avsluttet 31.12.18. Larvik kommune vurderer nå videre satsing på Poesihovedstaden.

Litteraturuka i Vestfold

Litteraturuka i Vestfold 2018 ble gjennomført i samarbeid med alle fylkets kommuner (bortsett fra Svelvik) og en rekke kulturaktører. Fra de nesten 30 ulike scenene fikk publikum mange spennende møter mellom forfattere og fagpersoner på litteraturfeltet.

Fra og med 2016 ble nye betingelser for festivalstøtte fra Norsk kulturråd gjort gjeldende, og 2018 var det tredje året Litteraturuka hadde billettsalg til utvalgte arrangementer. Vestfold fylkesbibliotek evaluerer ordningen fortløpende og gjennomfører i tråd med de signaler Kulturrådet gir for litteraturfestivalstøtte. Erfaringer tyder på at ordningen er mottatt med positivitet blant publikum, med tanke på de mange påkostede produksjonene. Det etterstrebes også å ha tilstrekkelig med gratisarrangementer slik at alle får et reelt tilbud. Barn og unge berøres ikke av billettsalg. Litteraturuka i Vestfold mottok 250 000 kroner i støtte fra Norsk kulturråd i 2018. Støtten har økt kontinuerlig siden 2009.

Festivalen har et stabilt godt publikumstall, og besøkstallet for 2018 var ca. 4 000. Dette betyr en liten nedgang fra 2017, som skyldes færre arrangementer. Gjennomsnittsbesøket pr. arrangement ligger stabilt på 82. Det arbeides kontinuerlig med publikumsutvikling, og i den forbindelse ligger det et positivt potensiale i den forestående regionsammenslåingen.

Biblioteket som møteplass og arena

Bibliotekene i Vestfold har hatt nok et godt år i 2018. Det har vært jobbet aktivt med innspurten av Bibliotekplan Vestfold 2015-2018, samtidig som ny bibliotekplanprosess ble gjennomført i regi av fylkesbiblioteket. Bibliotekplan Vestfold 2019-2022 fikk sin tilslutning i kommunene og ble vedtatt i Fylkestinget i desember 2018.

Tønsberg og Færder bibliotek ble et søndagsåpent bibliotek 2018. Stokke, Andebu og Hof fikk utvidete åpningstider, og fungerer som bibliotek og servicesenter etter kommunesammenslutningen.

Utlånet i 2018 økte med ca 1,5 %. Antall besøk er på samme nivå som året før, det vil si at 1 085 087 besøk ble registrert. Antall arrangementer og deltakelse på disse har hatt en svak nedgang for første gang siden 2011. Ca 1549 arrangementer ble avholdt med 39 232 frammøtte. I tillegg har 14 489 barn vært på barnehage- og skolebesøk i bibliotekene.

Det gjøres oppmerksom på at tallene er basert på foreløpige tall fra bibliotekene. Offisielle tall i 2017 ble 40 256 publikummere, hvilket gir en større økning i 2017 enn rapportert i årsrapport 2017. Foreløpige tall for 2018 gir en liten nedgang i forhold til offisielle tall for 2017.

Frifylket Vestfold

Arbeidet med Vestfold som frifylke for forfulgte forfattere ble ytterligere konkretisert i 2018, ved at Larvik tok imot sin første forfatter. Horten venter sin første tidlig i 2019, og det jobbes kontinuerlig med å rekruttere flere kommuner til ordningen. Regionsammenslåingen vil innebære et større fagmiljø rundt Fribyordningen, da Telemark har etablerte fribyer i Skien og Bø. Vestfolds engasjement som region i dette arbeidet har blitt lagt merke til både nasjonalt og internasjonalt.

Pusterommet - prosjektsamarbeid med folkehelse

Prosjektet er et samarbeid mellom fylkesbiblioteket, Folkehelse samt Horten og Sandefjord bibliotek. Målet med prosjektet har vært å øke bruken av bibliotek som sosial møteplass for ungdom gjennom aktiv medvirkning, ved å få erfaring med å jobbe med kreative arbeidsmetoder i biblioteket, samt ved utprøving av nye samarbeidsformer i kommunene. I løpet av to prosjekår ble det etablert to nye, godt besøkte ungdomsrom. I Horten kommune er arbeidet nå videreført inn i et stort folkehelseprosjekt. Prosjektet ble avsluttet i mars 2018.

Sommerles

Sommerles.no, Norges første digitale sommerlesekampanje for barn i 1. – 7. klasse, ble startet i Vestfold i 2014. Sommerles.no er en digital portal hvor barna registrerer bøkene de leser, samler poeng og får små belønninger underveis, og som oppmuntrer barna til å lese mest mulig ved å gjøre lesingen litt mer lystbetont. Prosjektet er nå et samarbeid mellom samtlige fylkesbibliotek i landet. Kampanjen ble nasjonal i 2018, og over 105.000 barn fra samtlige fylker deltok.

Målet med Sommerles.no er å hjelpe barn å opprettholde leseglede og lesekompetansen gjennom en lang sommerferie. Vestfold fylkesbibliotek innledet i 2018 et forskningsprosjekt om effekten av Sommerles, i samarbeid med Møreforskning Molde og Høgskulen i Volda. Resultatene av dette arbeidet vil foreligge i løpet av mai-juni 2019.

E-bøker

Ny nasjonal modell for innkjøp og utlån av e-bøker trådte i kraft 01.01.2018. Den førte til at all litteratur eldre enn to år ble tilgjengelig for utlån til innbyggerne, mens for nyere litteratur måtte det kjøpes pakker på ti utlån per bok. Modellen har gitt økte utgifter til bibliotekene. Utlånet gikk først kraftig ned, men tok seg opp igjen mot slutten av året.

Utlånet av E-bøker ligger litt under 2017-nivå, med et månedlig utlån på nærmere 3 900 mot slutten av året.

8.2.5 Kulturarv

Budsjettområdet Kulturarv har som hovedmålsetting å være en profesjonell utvikler, formidler og forvalter av kulturminnevernet i Vestfold.

Budsjettområdet har et samlet merforbruk i 2018 på 0,56 mill kroner. Årsaken til merforbruket er i hovedsak at det i 2018 er gjennomført digitalisering av topografiske arkiv til en kostnad på 1 mill kroner. Kulturarv fikk opprinnelig budsjettbevilgning på 1 mill kroner til digitalisering i budsjett 2015 (FT-sak 84/14), men bevilgningen ble redusert med 0,5 mill kroner i budsjett 2017 (FT-sak 98/16).

Helhetlig attraksjonsstrategi for vikingtidsformidling (HAV)

Planen er fulgt opp i 2018 og prolongert til våren 2019. Det er gjennomført betydelig opprusting i og rundt Gildehallen. Noen mindre endringer av reguleringsplan ved Gildehallen samt markarbeid er gjennomført. Etter Midgards ønske ble markarbeidene satt i gang i oktober. Palisade og støyskjerm er to store tiltak som ble ferdig planlagt og prosjektert, men som måtte vente til 2019 med realisering.

Prosjektkoordinator for oppfølging av vikingtidssatsingen slutførte sitt oppdrag i 2018. Evaluering av ordningen viste at lag og foreninger erfarte at bedre samordning av virksomhetene er gunstig for det frivillige miljøet. Prosessen med frivillighetskoordinator vurderes som positiv. Det er etablert en paraplyorganisasjon kalt *Vikinger i Vestfold* for lag og foreninger i vikingmiljøene i Vestfold, som bl.a vil få ansvar for kursvirksomhet.

Ny utstilling på Midgard Vikingsenter ble åpnet i slutten april av 2018.

Metallsøk

Aktiviteten med metallsøk i Norge har økt kraftig. I Vestfold har mengden funn økt fra 20-30 funn per år i 2010, 2011 og 2012 til 350 i 2018. Systematisk arbeide med å legge alle funn som er innlevert i en database har gitt Vestfold full oversikt over feltet. Riksantikvaren har basert sine nasjonale retningslinjer for metallsøk på arbeidet som er gjort i Vestfold. Samhandlingen med metallsøkerklubbene i fylket har fungert godt i 2018.

Partnerskap i LBI ArchPro

I 2018 ble det gjennomført en større arkeologisk undersøkelse på Borre, innenfor et areal som er regulert til gravlund. En undersøkelse med georadar inne på nye Borre kirkegård viste at det var

areal som kunne inneholde arkeologiske kulturminner. Arealet ble undersøkt som et samarbeid med Universitetet i Wien, LBI ArchPro og Vestfold fylkeskommune. Det ble i all hovedsak dokumentert spor etter tyske skytestillinger og anlegg. To kokegroper med mye brente bein ble undersøkt. Det var ikke forventet mange funn av gjenstander, hvilket viste seg å stemme ganske godt med tidligere undersøkelser.

RPBA - (Regional plan for bærekraftig arealpolitikk)

VFK har arbeidet med kulturmiljøer i by og samordnet arbeidet med Riksantikvaren slik at disse er i overensstemmelse med NB!-områdene (kulturmiljøer i byer og tettsteder som har nasjonal interesse.) Kulturmiljøene i by legger grunnlag for kommunenes videre arbeid med bystrategier og byplaner. Det er mottatt positive tilbakemeldinger på dette arbeidet. RPBA ble sendt på høring i 2018. Det kom 46 innspill til planarbeidet. Planen vil bli revidert og lagt fram til ny politisk behandling i 2019.

Som følge av strengere jordvern har arbeidet med inngrepsfrie metoder og herunder tidligavklaring av arkeologi innenfor langsiktige utviklingsgrener (RPBA), fått mindre omfang enn tidligere antatt for 2018.

8.2.6 Kultur - felleskostnader

Budsjettområdet dekker kostnader som er felles for alle seksjoner i kultursektoren. Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik i 2018.

8.2.7 Kultur stab

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap 2018.

8.3 Mål og måloppnåelse

Nedenstående resultatmål er forankret i kultursektorens planverk, *Strategisk kultur- og idrettsplan 2015 -2018*, *Bibliotekplan* og *Regional plan for folkehelse*. Kriteriene for resultatmålene er både kvantitative og kvalitative. Når det gjelder kvalitetsmålene må disse følges opp med videreføring, etablering og gjennomføring av evalueringssystemer og tilfredshetsundersøkelser. Det enkelte resultatmål kommenteres nærmere nedenfor.

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
3.1	Kultursektoren	Tilfredshet fra deltakere i kompetansekalenderen for offentlig og frivillig sektor i Vestfold. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5).	93,5 %	90 %	95 %
3.2	Kultur, idrett og friluftsliv	Antall deltakere i forbindelse med gjennomføring av Ungdommens kulturmonstring (UKM) skal øke.	-6,8 %	5 %	-44 %
3.3	Kultur, idrett og friluftsliv/ Folkehelse/ Kulturarv	Kvalitetssikre og oppgradere skilting samt koordinere ny merking av 50 turstier i Vestfold.	21	10	15
3.4	Fylkesbiblioteket i Vestfold	Publikumsdeltakelse på bibliotekarrangementer i Vestfold skal øke	-2,5 %	3 %	5,5 %
3.5	Folkehelse	Kommunenes tilfredshet med fylkeskommunens rolle som samarbeidspart og pådriver i folkehelsearbeidet (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	72 %	75 %	74 %
3.6	Kulturarv	Øke kjennskapen til vikingtidsattraksjonene blant fastboende og tilreisende i Vestfold til 50 % innen 2019	55 %	40 %	-

Tabell 8-5 viser kultursektorens fem resultatmål og tilhørende måloppnåelse i 2017 og 2018.

Tilfredshet fra deltakerne i kompetansekalenderen for offentlig og frivillig sektor i Vestfold (resultatmål 3.1)

Måloppnåelse 2018 er beregnet på grunnlag av tilfredshetsmålinger for til sammen 14 arrangement. Dette antallet representerer ikke alle de gjennomførte arrangementene i Kompetansekalenderen i 2018, da det ikke foreligger tilfredshetsmålinger på samtlige. Øvrige tilbakemeldinger fra deltakere viser at arrangementene er viktige og verdifulle møteplasser og arenaer for dialog.

Antall deltakere i forbindelse med gjennomføring av Ungdommens kulturmonstring (UKM) skal øke (resultatmål 3.2)

UKM-festivalen hadde 342 deltakere i 2018. Dette er en liten nedgang i forhold til antall deltakere i 2017. UKM er nå igang med en revitalisering gjennom programmet «UKM mot 20-tallet». Dette ga i praksis nærmest en utflating i deltakerantall. Den registrerte nedgangen på 6% kan virke misvisende, da «UKM hele året» ikke registrerer deltakelse på lik linje. Helårig UKM gjennomføres bl.a med workshops og samlinger i samarbeid med det lokale kulturlivet i hver kommune. Det er positivt at Sande kommune deltok igjen i 2018, og Færder kommune har besluttet å arrangere egen monstring (ikke sammen med Tønsberg) i 2019.

Kvalitetssikre og oppgradere skilting samt koordinere ny merking av 50 turstier i Vestfold (resultatmål 3.3)

21 turstier og nettverk av turstier ble ferdigstilt i 2018. Av den totale målsettingen på 50 er 60 stier/stinettverk ferdigstilt pr. 31.12.2018. 26 stier/stinettverk er fortsatt under arbeid mht oppgradering, koordinering og merking. Kvalitetssikring foretas når arbeidet er ferdigstilt. Prosjektene kvalitetssikres og oppgraderes i henhold til nasjonale retningslinjer, men turstimerkingen skal godkjennes av fylkeskommunen før støtten utbetales og prosjektene regnes som ferdigstilt.

Publikumsdeltakelse på biblioteksarrangementer i Vestfold skal øke (resultatmål 3.4)

Satsingen på bibliotekene som møteplass og arena gjennom flere år har gitt synlige resultater gjennom stadig flere arrangementer av ulike slag i bibliotekene. Publikumsdeltakelsen har hatt en

jevn vekst hvert år siden 2011. I 2018 ser vi for første gang at antall arrangementer og publikumsdeltakelsen på disse faller noe. Resultatmålet på 3% økning er ikke nådd. Årsaksbildet er nok sammensatt. Bl.a har flere bibliotek vært i krevende omstillingsprosesser og dermed ikke hatt ressurser til den samme aktiviteten. Videre er det mulig at bibliotekenes totale arrangementsaktivitet nærmer seg et tak mht omfang.

Måloppnåelsen baserer seg på foreløpige tall fra folkebibliotekene. Offisielle tall foreligger i løpet av våren 2019.

Det gjøres oppmerksom på offisielle tall i 2017 ble 40 256 publikummere, hvilket gir en større økning i 2017 enn rapportert i årsrapport 2017. Foreløpige tall for 2018 gir en liten nedgang i forhold til offisielle tall for 2017.

Kommunenes tilfredshet med fylkeskommunens rolle som samarbeidspart og pådriver i folkehelsearbeidet (resultatmål 3.5)

I 2018 er kommunenes tilfredshet med fylkeskommunen som pådriver og samarbeidspart i folkehelsearbeidet målt til 72 %, ned fra 74% i 2017. Vedtatt resultatmål var 75 % tilfredshet som et samlemål på ulike deler av arbeidet.

Målingen er en enkel digital spørreundersøkelse som sendes til rådmenn, mellomledere med folkehelseansvar, kommuneleger og folkehelsekoordinatorer. I år er også prosjektledere for Prosjekt nærmiljø og Program for folkehelsearbeid inkludert i utvalget. Det er i alt sendt spørreskjema til 48 personer, og 30 har svart. Målingen ble for 2018 gjennomført i desember (2018) og januar (2019). Respondentene svarer på flere spørsmål om tilfredshet på en skala fra 1-5. Det er antallet som svarer 4 eller 5 som inngår i beregningen av tilfredshet. Resultatene på tilfredshetsundersøkelsen bør betraktes som enkel temperaturmåler på en utvikling.

Tilfredsheten er stabilt høy på ordningen med partnerskapsavtalene/økonomiske tilskudd og folkehelsenettverket som arbeidsform. Ut fra lavere score på spørsmål om oversiktsarbeid, kan det se ut som kommunene ønsker noe mer innsats her. I 2018 har ikke kommunene kommet i gang med å oppdatere oversiktsdokumenter, men dette er i gang våren 2019.

Øke kjennskapen til vikingattraksjonene blant fastboende og tilreisende i Vestfold til 50 % innen 2019 (resultatmål 3.6)

Det ble ikke gjennomført en egen spørreundersøkelse i 2018, men spørsmål om publikums interesse for kulturarv og museum var inkludert i *Publikumsundersøkelsen i Vestfold*. Her fremkommer det at 55% av de spurte er svært interessert i kulturarv (f eks Middelalderfestivalen, Midgard Vikingsenter etc.) og 66% er interessert i kulturhistoriske museer, som f eks Midgard Vikingsenter. Koordinering av samarbeidet mellom lag, foreninger og museum har krevd mye oppmerksomhet og ressurser. Tilbakemeldinger fra besøkende og arrangører har i økende grad vært positive, spesielt fra høsten 2018. Vikingfylket Vestfold har også fått positiv oppmerksomhet i mediene, bl.a har den NRK-sendte sjøsettingen av Saga Farmann samt funn av skipsnagler fra vikingskip på Jarlsberg bidratt til kjennskapen.

8.4 Investeringsregnskap

Det er ikke bokført investeringsutgifter i kultursektoren i 2018.

8.5 Oppfølging av politiske vedtak i budsjett 2018

Kultur - Fylkestingets verbalvedtak i budsjett 2018		
Vedt pkt	Vedtakstekst	Status
6	Fylkesrådmannen bes utrede konsept for og forslag til lokalisering av fremtidig Munch-senter i Åsgårdstrand i dialog med Vestfoldmuseene og Horten kommune. Saken legges fram for hovedutvalget for kultur, idrett og folkehelse samt Fylkestinget. Senteret skal bidra til å styrke formidlingen av Edvard Munchs kunst til et bredt nasjonalt og internasjonalt publikum. Utredningen fremlegges til politisk behandling innen utgangen av 2018. Det legges til grunn at eventuell etablering og drift av fremtidig Munch-senter gjennomføres i et eventuelt samarbeid med Vestfoldmuseene og Horten kommune.	Meldingssak ble fremlagt hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse 03.12.18 (HKIF-sak 76/18) og for fylkestinget 13.12.18 (FT-sak 107/18). Saken gir status for arbeidet som er gjort og trekker opp både positive og utfordrende forhold knyttet til videre prosess i arbeidet.
7	Fylkesrådmannen fremmer sak med finansieringsplan om visualisering/digitalisering av vikinghistorien på Midgard og videre utvikling av kongsgården på Gildehallen, i samarbeid med Vestfoldmuseene og Horten kommune. Saken fremmes for hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse samt fylkesting i første tertial 2018.	29.januar ble det arrangert politisk verksted for Hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse om videreutvikling av Midgard og Gildehallen. I HKIF-møtet senere samme dag ble det fremmet forslag om å bevilge midler til å oppgradere området rundt Gildehallen. Følgende ble enstemmig vedtatt; <i>«Hovedutvalget for kultur, idrett og folkehelse bevilger 1,8 millioner kroner av hovedutvalgets disponible midler til bygging av palisade, port, tribuner, støyskjerming og andre utbedringstiltak for området rundt gildehallen på Midgard historiske senter. Rådmannen legger frem sak om videre utvikling av Borreparken og Midgard historiske senter.»</i> Verbalvedtak pkt 7i budsjett 2018 (FT-sak 97/17) samt ovennevnte vedtak (HKIF-sak 9/18) ble fulgt opp i HKIF 04.06.18 (HKIF-sak 32/18) og i fylkestinget 21.06.18 (FT-sak 68/18.) Sak om ordning med frivillighetskoordinator ble behandlet i HKIF 18.09.18 (HKIF-sak 47/18).
8	Fylkesrådmannen fremmer sak om skiltplan/portal for vikingsatsingen langs E18.	Fulgt opp i HKIF-sak 60/18. Kulturarv har hatt møter og befaringer med Statens vegvesen om brune skilt på E18. Statens vegvesen vil ikke skilte severdigheter uten høyt besøk og tilrettelagt infrastruktur. Det er ikke tilrettelagt tilstrekkelig annet enn på Borre. Skilting med «Velkommen til Vikingfylket Vestfold», er avvist av Vegdirektoratet. Saken må løftes politisk.»

Tabell 8-6 viser oppfølging av politiske vedtak i budsjett 2018

8.6 Delegasjon

Administrasjonen er tildelt myndighet til å fordele statlige og fylkeskommunale tilskudd i kurante enkeltsaker. Beløpsgrensen for behandling av slike søknader har for 2018 vært 100 000 kroner. Administrasjonen skal rapportere disse sakene til hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse (HKIF) to ganger årlig. Saker av prinsipiell og strategisk karakter, samt søknader og tildelinger over 100 000 kroner legges frem til behandling i hovedutvalget.

HKIF-sak 4/18 Tildeling - fylkeskommunale utviklingsmidler til formidling av kulturarv 2018

Vestfold fylkeskommune tildeler årlig utviklingsmidler til formidling av kulturarv.

Saken gir en vurdering av søknader over kr. 100 000, og redegjør for tilsagn på tilskudd til søknader på inntil kr. 100 000. Hovedutvalget for kultur, idrett og folkehelse har for 2018 fordelt kr. 300 000 i utviklingsmidler til formidling av kulturarv. Kr. 370 000 er fordelt administrativt.

HKIF-sak 5/18 Tildeling – fylkeskommunale utviklingsmidler til kunstproduksjon 2018

Saken omhandler fordeling av fylkeskommunale utviklingsmidler til kunstproduksjon 2018. Saken gir en helhetlig oversikt over alle innkomne søknader. Søknader om tilskudd inntil kr. 100 000 tas til orientering, og søknader om tilskudd over kr. 100 000 legges frem for behandling i Hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse. Total søknadssum i 2018 var 7,8 mill kroner, mens ordinær ramme til fordeling er 1,7 mill kroner. Det ble i saken også disponert kr. 150 000 av IMDI-midler, samt og 0,6 mill fra HKIFs disposisjonskonto. På søknader om tilskudd over kr. 100 000 ble det tildelt 1,670 mill kroner. På søknader inntil kr 100 000 ble det tildelt totalt 0,82 mill kroner.

HKIF-sak 6/18 Tildeling – Arrangementsstøtte på signaturarenaer

Saken omhandler fordeling av fylkeskommunal arrangementsstøtte på signaturarenaer for 2018. Saken gir en helhetlig oversikt over alle innkomne søknader. Det var innen søknadsfristen 7. januar kommet inn 7 søknader. Totalt søknadsbeløp 1,010 mill kroner for 2018, mens rammen til fordeling er 0,5 mill kroner. Det ble i saken tildelt 0,5 mill kroner i arrangementsstøtte på signaturarenaer.

HKIF-sak 20/18 Tildeling av midler til friluftslivsaktivitet, tilrettelegging og vilttiltak 2018

Saken gir en helhetlig oversikt over alle innkomne søknader, samt forslag til fordeling av tilgjengelige midler. Søknader om tilskudd inntil kr. 100 000 tas til orientering, og søknader om tilskudd over kr. 100 000 legges fram for behandling i Hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse. Vestfold fylkeskommune hadde for året 2018 4,34 mill kroner i statlige tilskuddsmidler til friluftsliv- og viltformål til fordeling. Det er for 2018 tildelt midler for til sammen 4,34 mill kroner.

HKIF-sak 21/18 Tildeling av fylkeskommunale midler til idrettsanlegg og –arrangement 2018

I FT-sak 98/16 budsjett 2017 – økonomiplan 2017 – 2020, ble det vedtatt en årlig avsetning til disposisjonskonto for hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse på 2 mill kroner. Avsetningen er øremerket anlegg og arrangementer. Denne saken omhandler fordeling av fylkeskommunale midler til idrettsanlegg og idrettsarrangement. Saken gir en helhetlig oversikt over alle innkomne søknader. Det ble i saken fordelt totalt 0,72 mill kroner.

HKIF-sak 35/18 Fordeling av spillemidler til anlegg for fysisk aktivitet 2018

Spillemidler til bygging og rehabilitering av idrettsanlegg skal bidra til en infrastruktur som gir befolkningen i Vestfold mulighet til å drive både egenorganisert aktivitet, og aktivitet i regi av den frivillige medlemsbaserte idretten. Detaljfordelingen av spillemidlene er delegert fra Kulturdepartementet til fylkeskommunene. Tildelingssum fra Kulturdepartementet i 2018 var 62,5 mill kroner, og samlet søknadssum var på 170 mill kroner. Inkludert rentemidler og inndratte midler fordelte VFK totalt 63,9 mill kroner i saken, hvorav 7 mill kroner til nærmiljøanlegg og 57 mill kroner til ordinære anlegg.

HKIF-sak 48/18 Fordeling av spillemidler til kulturhus 2018

Tilskuddene skal bidra til egnede lokaler, bygninger og utearenaer som gir rom for ulik kulturell virksomhet. Midlene kan benyttes til nybygg, ombygging og modernisering av kulturbygninger, men ikke til vedlikehold eller drift. Desentralisert ordning for tilskudd til lokale kulturhus forvaltes av fylkeskommunene. Det ble tildelt 2,628 mill kroner i saken.

9 TANNHELSESEKTOREN

9.1 Hovedtrekk 2018

Tannhelsesektoren har 14 ordinære tannklinikker fordelt over hele fylket. I samarbeid med Helse Sør-Øst, bemanner Tannhelsesektoren i tillegg en narkosetannklinikk 2 dager per uke ved Sykehuset i Vestfold, Larvik. Tannhelsesektoren driver også en tannklinikk på Bastøy fengsel med én tannlege og sekretær, én dag per uke.

I følge tannhelsesloven skal det gis et tilbud om gratis nødvendig undersøkelse og behandling til følgende pasientgrupper:

- *Barn og unge fra fødsel og til og med 18 år*
- *Psykisk utviklingshemmede*
- *Grupper av eldre, langtidssyke og uføre i institusjon og hjemmesykepleien*

19- og 20-åringer får tilbud om undersøkelse og behandling til 25 % av Helse- og omsorgsdepartementets fastsatte takster.

Det gis også tilbud om undersøkelse og behandling for innsatte i fengsel og personer i kommunal og statlig rusomsorg. Denne behandlingen er gratis og finansieres med tilskudd fra Helsedirektoratet.

Tannhelsesektoren gir behandlingstilbud til tortur- og overgrepsofsatte og til personer med odontofobi. Angstbehandlingen gis av et tverrfaglig behandlingsteam bestående av psykolog, tannlege og tannhelsesekretær. Når pasienten mestrer å motta tannbehandling, henvises vedkommende videre til tannbehandlingsteam som fullfører tannbehandlingen. Behandlingen er gratis og støttes med tilskudd fra Helsedirektoratet.

Voksne betalende pasienter tilbys behandling til Vestfold fylkeskommunes honorartakster ut fra klinikkens ledige kapasitet. I 2018 ble 11,8 % av den totale behandlingstiden brukt på denne gruppen.

Vestfold fylkeskommune er, sammen med Buskerud, Telemark, Aust- og Vest-Agder fylkeskommuner medeier i Tannhelsetjenestens Kompetansesenter Sør IKS (TKS). Tannhelsesektorens bidrag til driften av TKS var i 2018 0,5 mill kroner. Vestfold fylkeskommune varslet i 2018 uttreden fra TKS. Selskapet vil bli avviklet fra 1.1.2020.

Aktivitetstall

PASIENTGRUPPE	2018	2017	2016	2015	2014	2013
A. Barn/ungdom 3-18 år	29 696	28 934	30 518	28 138	29 899	31 354
B. Psykisk utviklingshemmede	983	942	931	903	898	852
C1. Eldre i institusjon	1 423	1 414	1 352	1 297	1 311	1 302
C2. Eldre, langtidssyke og uføre med hjemmesykepleie	1 797	1 779	1 581	1 462	1 517	1 506
D. Ungdom 19 - 20 år	2 149	2 102	2 271	2 133	2 168	2 193
E. Fengselspasienter	298	448	339	343	314	242
F. Voksne betalende pasienter	4 159	3 964	4 263	4 551	5 293	5 546
Ruspasienter i statlig og kommunal omsorg	457	665	542	396	389	-
Sum antall pasienter	40 959	40 248	41 797	39 223	41 789	42 995
Antall narkosebehandlinger	185	160	147	145	162	123
Antall konsultasjoner på tannlegevakten	533	402	335	389	367	475

Tabell 9-1 viser antall undersøkte og ferdigbehandlede pasienter per pasientgruppe

Det totale antall undersøkte og ferdigbehandlede pasienter viser en svak økning i forhold til 2017. Det er en svak nedgang i antall behandlede ruspasienter. Vi ser også en liten økning i antall

voksne betalende pasienter som har fått tilbud om behandling. Klinikken behandler voksne betalende pasienter dersom de har kapasitet ut over tilbud til prioritert klientell.

Antallet tannbehandlinger i narkose viser en oppgang. Dette skyldes at kapasiteten på narkose-tannklinikken på Larvik sykehus har vært 40% årsverk gjennom hele 2018 etter at den ble utvidet høsten 2017. I 2018 ble 104 pasienter behandlet innen 12 uker etter henvisning. Dette er en forbedring fra 2017. I tillegg har sektoren i noen få tilfeller benyttet muligheten til å kjøpe narkosetjenester fra Telemark fylkeskommune ved tannklinikken på Porsgrunn sykehus og i akutte tilfeller også hos private aktører.

Fra 1. juli 2015 inngikk Vestfold fylkeskommune avtale med Kaldnes tannhelse AS om drift av tannlegevakta, en ordning som har fungert bra så langt. Avtalen ble fornyet høsten 2017 og gjelder fram til 01.01.2020. I løpet av 2018 har det vært 533 konsultasjoner på vakta, noe som er en økning i konsultasjoner på 131 fra 2017. Ca 72 % er voksne betalende pasienter.

Samarbeid med barnevernstjenesten og helsestasjon

Det er i 2018 sendt inn 6 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten i kommunene grunnet mistanke om omsorgssvikt. Tilsvarende tall for 2017 var 15. Videre er det sendt inn 42 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten for barn som gjentatte ganger ikke møter til oppsatt time. Dette er også noen færre enn i 2017 (51).

Det er sendt 258 varsler til foreldre vedrørende barn under 16 år som ikke møter opp til tannbehandling etter tre skriftlige innkallinger. Dette er færre enn i 2017 (358).

Det er henvist 201 barn fra helsestasjon før ordinær innkalling i tre års alder på grunn av høy kariesrisiko. Det er en økning sammenlignet med 2017.

Forebyggende og helsefremmende arbeid

Tannhelsetjenesteloven slår fast at forebyggende tiltak skal prioriteres fremfor behandling. Dette medfører at det i sektoren legges stor vekt på befolkningsrettet og holdningsskapende informasjonsarbeid på helsestasjoner, i barnehager og skoler, samt på sykehjem og i bofellesskap for psykisk utviklingshemmede.

Tannhelsesektoren har markert flere nasjonale og internasjonale markeringsdager med fokus på blant annet vann, munnhelse, diabetes, kreft og røykeslutt. I 2018 er samarbeidet med Vestfold vann IKS gjenopptatt i forbindelse med forebyggende tiltak på skoler.

9.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget har vedtatt følgende ramme for tannhelsesektoren:

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kr</i>	Budsjett 2018
Vedtatt budsjett 2018	91 557
Lønnsoppgjør	479
Overført mer/mindreforbruk	2 060
FT/FU - vedtak, evt. HU-vedtak	0
Adm fullmakt	1 524
Justert budsjett 2018 inkl dispkonti	95 620

Tabell 9-2 viser sektorens vedtatte og justerte driftsbudsjett

Tannhelsesektoren rapporterer ikke på budsjettområder. Regnskap 2018, sammenstilt med vedtatt og justert budsjett, blir derfor følgende:

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Tannhelsesektoren	94 460	95 532	-1 072	91 557	90 773
Disposisjonskonto HKIF/Tannhelse	0	88	-88	0	0
Sum tannhelsesektoren	94 460	95 620	-1 160	91 557	90 773

Tabell 9-3 viser sektorens driftsregnskap sammenlignet mot budsjett og fjorår

Sektoren gikk inn i 2018 med et mindreforbruk på 2,1 mill kroner, og årets regnskap viser at mindreforbruket er redusert til 1,2 mill kroner. En hovedårsak er svakere honorarinntekter fra voksne, betalende pasienter. Inntektene fra denne gruppen er ytterligere redusert med ca 0,5 mill kroner fra 2017.

En forklaring til lavere inntekter er høyt sykefravær, men også en sterkere prioritering av de lovpålagte pasientgruppene i 2018. Innen disse enkeltgruppene er det ofte tidkrevende pasienter. Det er også et utviklingstrekk at konkurransen om betalende pasienter har tiltatt det siste året.

Sykefraværet i sektoren er fremdeles høyt, men refusjonsinntekter har avtatt med 0,2 mill kroner fra 2017.

Av mindreforbruket i 2017 på 2,1 mill kroner ble 0,7 mill kroner overført HKIFs disposisjonskonto for tannhelse, mens 1,3 mill kroner ble overført ordinær sektorramme. Det er av HKIF bevilget 0,6 mill kroner til et prosjekt vedr. kjevelidelser. Hovedvekten av utgiftene i prosjektet påløper i 2019. Prosjektet er planlagt avsluttet til årsskiftet 2019 - 2020.

Separate regnskapsoppstillinger for pasientgrupper

Fylkeskommunene er fra 2015 pålagt å utarbeide separate regnskapsoppstillinger for voksne betalende pasienter og prioriterte/lovpålagte pasienter. Bakgrunnen er et krav fra EFTAs overvåkningsorgan ESA om at fylkeskommunene må dokumentere at offentlige midler ikke benyttes til å subsidiere voksne betalende pasienter og dermed skape konkurransevridning i markedet for tannlegetjenester.

Vestfold fylkeskommunes tilpasning til Tannhelselovens forskrift er behandlet i to fylkestingssaker; 96/14 og 91/15. Separate regnskapsoppstillinger inngår i note 15 til årsregnskapet. Delregnskapet for voksne, betalende pasienter viser et overskudd på nærmere 1,2 mill kroner av en omsetning på ca 13,3 mill. kroner.

Ruspasienter i statlig og kommunal omsorg

Disse er i sin helhet behandlet ved sektorens klinikker i 2018. Fram til 2014 ble behandlings-tjenester primært kjøpt hos private tannleger.

Mål og måloppnåelse

Nr	Utfordring	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
4.1		Andelen av 5-åringene uten hull i tennene skal minst være	81,7	84 %	80,1 %
4.2	Å ivareta ønsket tannhelseutvikling	Andelen av 12-åringene som har hatt 5 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	4,0%	4 %	3,1 %
4.3		Andelen av 18-åringene som har hatt 9 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	8,1%	9 %	8,7 %
4.4	Å gi et behandlingstilbud til de som trenger det mest	Andel barn og unge som skal være undersøkt og behandlet i løpet av kalenderåret	62,9%	63 %	61,3 %
4.5	Å gi et behandlingstilbud med god nok kvalitet	Antall skriftlige klager på feil eller mangelfull behandling eller på personalets adferd skal være lavere enn	3	5	7
4.6		Antall pasienter på venteliste 2 måneder etter fastsatt tid skal være lavere enn	1999	2 300	782
4.7	Effektiv ressursutnyttelse	Netto driftsutgifter pr. prioritert person under tilsyn skal være lavere enn gjennomsnittet for alle fylker (unntatt Oslo)	-	-10 %	-16%

Tabell 9-4 viser vedtatte politiske mål for 2018 og graden av måloppnåelse i 2017 og 2018

Å ivareta ønsket tannhelseutvikling (resultatmål 4.1-4.3)

Antall 5-åringene uten hull i tennene viser en liten økning i forhold til 2017. For 12-åringene ligger resultatet på måltallet. For 18-åringene er det en liten forbedring, det vil si at den gruppen av 18-åringene som har den dårligste tannhelsen er mindre enn den var i 2017.

Å gi et behandlingstilbud til dem som trenger det mest (resultatmål 4.4)

62,9 % av barn og unge er undersøkt og behandlet. Innkallingsintervallet ble i 2013 satt opp fra 20 til 24 måneder for pasienter med god tannhelse, hvilket medfører at friske pasienter blir innkalt sjeldnere. At resultatet er 62,9 %, betyr at 50 % er inne hvert annet år, og at ca 13% av barn og unge er inne hvert år fordi de har behov for hyppige kontroller. De forlengede innkallingsintervallene har frigjort tid som brukes til pasienter som har dårligere tannhelse og større behov for tannbehandling.

Å gi et behandlingstilbud med god nok kvalitet (resultatmål 4.5-4.6)

3 skriftlige klager i 2018 er en reduksjon fra året før. Alle skriftlige klager besvares skriftlig. Noen av klagen er berettiget, og de drar vi lærdom av. Etterslepet, eller *Planlagt innkalte*, ligger på et håndterlig nivå, men høyere enn i fjor. Alle klinikkene har nå en gjennomgang og kvalitetssikring av recallrutiner (rutiner for å sette opp timer for undersøkelse i pasientjournalssystemet) og oppsettene i pasientjournalssystemet.

Effektiv ressursutnyttelse (resultatmål 4.7)

Beregningsgrunnlag foreligger ikke fra SSB før medio 2019 og måltallet for 2018 vil bli presentert i rapporten for 2. tertial 2019. Resultatopptakelsen i 2017 var på -16%.

9.3 Investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik just.bud regnskap</i>
<u>Utgifter:</u>			
Fast investeringsbevilgning	912	1 679	767
Sum utgifter prosjekter	912	1 679	767

Tabell 9-5 viser sektorens investeringsregnskap

Investeringsregnskapet viser et mindreforbruk i forhold til justert budsjett på 0,8 mill kroner. Investeringsutgiftene utgjør 0,9 mill kroner. Årets investeringer gjelder tre nye behandlingssenheter ved klinikkene.

9.4 Delegasjon

Følgende forhold i tannhelsesektoren faller på det nåværende tidspunkt innunder dette avsnittet:

- takster for tannbehandling
- skyssutgifter
- klager på tannbehandling eller manglende tilbud

Takster for tannbehandling

§ 2-2 i Lov om tannhelsetjenesten hjemler at fylkeskommunen kan fastsette egne takster for behandling av voksne betalende pasienter. Takstene justeres som regel i takt med prisindeks for helsetjenester. Takstøkning varsles ved fremleggelse av hvert års budsjettforslag, sist ved behandlingen av budsjett for 2018 og økonomiplan for 2017-2020. Administrasjonen utarbeider nye takster, som legges fram til orientering i hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse (HKIF). Takstheftet er tilgjengelig på alle tannklinikker og på fylkeskommunens nettsider.

Skyssutgifter

Fylkeskommunen skal dekke skyssutgifter i samsvar med forskrift fastsatt av fylkeskommunen for pasienter under tannhelseslovens § 1-3. Vestfold fylkeskommune har ikke fastsatt egen forskrift, men retningslinjer for dekning av skyssutgifter er i henhold til tidligere vedtatt tannhelseplan. Pasientens skyssutgifter dekkes etter at en egenandel på kroner 600 er trukket fra. Bestemmelsen kommer til anvendelse stort sett for eldre og uføre med hjemmesykepleie.

Klager på tannbehandling eller manglende tilbud

Klage på tannbehandling, tannhelsepersonell eller manglende tilbud, rettes til tannhelsesektoren i Vestfold. Går avgjørelsen klager imot, eller avvises, kan avgjørelsen klages videre til Fylkesmannen i Vestfold.

Pasienten kan også velge å rette klagen direkte til Fylkesmannen i Vestfold. Klager skal alltid få opplysninger om at klagen kan rettes direkte til Fylkesmannen i Vestfold. Oversikt over klageordninger for pasienter ligger på www.vfk.no under tannhelse, samt at det informeres om på venteromsskjermene på klinikkene.

10 SEKTOR FOR FELLESFORMÅL

10.1 Hovedtrekk 2018

Sektor for fellesformål består av budsjettramme for politisk ledelse, kontroll/revisjon, tillitsvalgte, gjennomføring av valg samt felleskostnader som forsikring, KS-kontingent mv samlet i ett budsjettområde. Videre er det separate budsjettområder for *fylkesutvalgets disposisjonskonto*, *Disposisjonskonto FU/fellesformål* og DRU (*regionalt utviklingsfond*).

Stabsfunksjonene ivaretar oppgaver fylkesrådmannen mener gir best styring, og er mest effektivt og hensiktsmessig å håndtere felles for sektorene. Støttefunksjonene omfatter drift og utvikling av alle IKT-løsninger inkludert sentrale fagsystemer innen lønn, personal, HMS, regnskap, arkiv og informasjon. I tillegg ytes brukerstøtte til alle virksomheter, rådgivning og bidrag til utviklingsoppgaver innenfor fagfelt som eiendom, IKT, jus, økonomi, finans, regnskap, innkjøp, kommunikasjon, arkiv, lønn, personal, HMS og beredskap. Sektoren har også politisk sekretariat og drift av fylkeshuset som sine oppgaver. Fra og med høsten 2018 inngår Mobbe og Elev- og lærlingeombud i fylkeskommunens stab.

De sektorovergrepene stabsfunksjonene er sentrale i å oppnå en god prosess i forbindelse med gjennomføring av regionreformen. Sammenslåingsprosessen krever betydelige ressurser til både politiske og administrative prosesser. En særlig utfordring har vært og vil være knyttet til å avsette ressurser til dette arbeidet samtidig som den ordinære driften skal ivaretas.

10.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget vedtok en ramme for sektor fellesformål i 2018 på 155 mill kroner. Gjennom 2018 er budsjettet justert opp til 163 mill kroner. Dette er knyttet til lønnsoppgjør, overført mindreforbruk fra 2017, tilleggsbevilgning til DRU og vedtak i FU knyttet til disposisjonskonto. Endringene fra vedtatt budsjett 2018 kan oppsummeres slik:

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Budsjett 2018
Vedtatt budsjett 2018 inkl hovedutvalg/FUs disp.kontoer	155 482
Lønnsoppgjør	2 206
Overført mindreforbruk fra 2017	6 018
FT/FU - vedtak, evt. hovedutvalgsvedtak	114
Justert budsjett 2018 inkl disposisjonskontoer	163 820
Herav restramme FUs disposisjonskonto	1 036

Tabell 10-1 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2018 til justert sektorramme 2018.

Regnskap, budsjett og budsjettavvik per budsjettområde framkommer slik for 2018:

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Avsn.	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Avvik regnskap- just.budsj	Vedtatt budsjett 2018	Regnskap 2017
Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	10.2.1	45 282	46 392	1 110	45 785	41 574
FUs disposisjonskonto	10.2.2	0	1 036	1 036	500	0
Disposisjonskonto FU/FFM	10.2.3	0	850	850	0	0
Disposisjonskonto reg utvikling	10.2.4	3 125	6 595	3 470	4 500	10 311
Sum eks stabsfunksjoner		45 747	54 873	6 466	50 785	51 885
Stabsfunksjoner	10.2.5	106 382	108 947	2 565	104 697	102 865
Sum fellesformål		154 789	163 820	9 031	155 482	154 750

Tabell 10-2 viser resultater for sektorens budsjettområder.

Mindreforbruk i forhold til justert budsjett er på 9 mill kroner ved utgangen av 2018. Dette fordeler seg med et mindreforbruk på 1,1 mill kroner for området politisk styring/fellesutgifter og 1,9 mill kroner for disposisjonskontoer, 3,5 mill kroner for DRU og et mindreforbruk på 2,5 mill kroner for budsjettområdet stabsfunksjoner.

Nærmere beskrivelse av avvikene følger i avsnittene under for de ulike områdene.

10.2.1 Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter

Budsjettområdet omfatter utgifter knyttet til folkevalgte, tillitsvalgte, revisjon/kontroll samt fellesutgifter som ikke fordeles ut på sektorene som KS-kontingent, bedriftshelsetjeneste og forsikringer.

I 2018 har området et samlet mindreforbruk på 1,1 mill kroner. Mindreforbruket kan i hovedsak henføres til ubenyttede bevilgninger avsatt til kjøp av eksterne tjenester under fellesutgifter.

10.2.2 Fylkesutvalgets disposisjonskonto

I budsjett for 2018 ble det bevilget 0,5 mill kroner til fylkesutvalgets disposisjonskonto. I tillegg ble det i resultatvurderingssaken våren 2018 overført 0,6 mill kroner i restmidler fra budsjett 2017 slik at disponible midler i 2018 totalt har vært 1,1 mill kroner. Fylkesutvalget gjorde i 2018 disponeringer av midlene iht tabellen under. Gjenstående midler pr 31.12.2018 er 0,7 mill kroner

Mindreforbruk på området overføres normalt til neste budsjettår.

FYLKESUTVALGETS DISPOSISJONSKONTO	Justert budsjett 2018
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Vedtatt budsjett 2018	500
Overført fra mindreforbruk 2017	636
FU 69/18 TV-aksjonen	-100
Sum resterende ramme fylkesutvalgets disposisjonskonto	1 036
<i>I hht FU 86/18 Vestfold – Telemarks kveld i Oslo, blir dette budsjettregulert i 2019</i>	-325
Sum resterende ramme fylkesutvalgets disposisjonskonto	711

tabell 10-3 viser bevegelsen på fylkesutvalgets disposisjonskonto i 2018.

10.2.3 Disposisjonskonto FFM

I resultatvurderingssaken våren 2018 ble det overført 1,1 mill kroner av mindreforbruket i sektor fellesformål i 2017. Fylkesutvalget gjorde i 2018 disponeringer av midlene iht tabellen under. Gjenstående midler pr 31.12.2018 er 0,8 mill kroner. Mindreforbruk på området overføres normalt til neste budsjettår.

DISPOSISJONSKONTO FELLEFORMÅL	Justert budsjett 2018
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Vedtatt budsjett 2018	0
Overført fra mindreforbruk 2017	1150
Bevilgning til skifte av takvinduer fylkeshuset (FU 67/16)	-300
Sum resterende ramme fylkesutvalgets disposisjonskonto	850

tabell 10-4 viser bevegelsen på disposisjonskonto fellesformål i 2018.

10.2.4 DRU – disposisjonskonto regional utvikling

Budsjettrammen tildelt DRU er et viktig redskap for utvikling av fylkeskommunens regionalpolitiske rolle i bred forstand og for å fremme fylkeskommunens regionalpolitiske mål. DRU finansieres med årlige bevilgninger fra fylkestinget og representerer et viktig økonomisk tillegg til de statlige utviklingsmidlene (5.5.1-midlene).

DRU har som særlig formål å støtte utviklingstiltak hvor fylkestinget har forutsatt fylkeskommunal medvirkning, og tiltak som fremmer samarbeid med og mellom andre regionale aktører, herunder andre fylkeskommuner, kommuner, statlige organer og næringslivet.

DRU består av en budsjettramme og et bundet fond som begge omtales i de neste avsnittene. Bevilgningen til DRU ble fra 2016 omgjort fra et disposisjonsfond til en disposisjonskonto. Dette er en teknisk endring som er gjort for å forenkle kommunikasjonen rundt fylkeskommunens disposisjonsfond og for å forenkle arbeidsrutiner.

DRU-disposisjonskonto

Midler bevilget av fylkestinget, men som ennå ikke er disponert av fylkesutvalget, er plassert på DRU disposisjonskonto. Når fylkesutvalget gir tilsagn om tilskudd/bevilgning til eksterne samarbeidspartnere flyttes midlene til det bundne fondet. Midler som blir bevilget til internt bruk i fylkeskommunen overføres til respektive sektorrammer. Per 31.12.2018 var det 3,5 mill kroner igjen på DRU-disposisjonskonto.

DISPOSISJONSKONTO DRU <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj</i>	<i>Vedtatt budsjett 2018</i>	<i>Regnskap 2017</i>
Disposisjonskonto reg.utvikling	3 125	6 595	-3 470	4 500	10 311

Tabell 10-5 viser disponibelt på RUF disposisjonskonto per 31.12.2018

DRU-bundet fond

Det bundne fondet inneholder midler fylkesutvalget har gitt tilsagn om, men som ennå ikke er utbetalt. Per 31.12.2018 var det 12,4 mill kroner igjen på det bundne fondet. 8,5 mill kroner av dette er knyttet til etablering av havneterminal i Larvik havn som fylkeskommunen forventer blir gjennomført.

Tabellen under viser pågående eller nylig avsluttede prosjekter bevilget fra DRU, etterfulgt av kommentarer til de enkelte bevilgningene.

BEVILGET FRA DISP. KONTO REGIONAL UTVIKLING <i>Beløp i 1000 kr</i>	Rest på fond 31.12.2018	Bevilget 2018	Utbetalt 2018	Opprinnelig bevilget
2015				
FU 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)	400	0	0	800
FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter	0	0	38	150
2016				
FU 1/16 Energibruk i nye og eksisterende bygg	300	0	0	300
FU 41/16 Yrkeshøyskolen	0	0	110	360
FT 43/16 Reetablering av jernbaneterminal	8 500	0	0	8 500
FU 54/16 Regionalt program for leverandør utvikling	250	0	250	875
FU 25/16 Thor Heyerdahl Senter i Larvik	0	0	19	150
FU 134/16 Vestfoldmuseene	220	0	220	660
FU 145/16 A-krim	25	0	0	100

BEVILGET FRA DISP. KONTO REGIONAL UTVIKLING	Rest på fond	Bevilget	Utbetalt	Opprinnelig
<i>Beløp i 1000 kr</i>	31.12.2018	2018	2018	bevilget
2017				
FU 2/17 Reiselivstjenester	0	0	1 000	1 000
FU 4/17 Klåstadskipet	0	0	250	750
FU 16/17 Det magiske prosjektet	0	0	150	600
FU 64/17 Olympiatoppen Sørøst	750	0	750	2 000
FU 67/17 Færder Nasjonalpark	0	0	75	300
FU 68/17 Trafikkanalyse Campus Vestfold	332	0	218	550
FU 70/17 Plukking av stillehavsøsters	220	0	0	220
FU 109/17 Sammen for livet	0	0	125	500
2018				
FU 13/18 utvikling forretningsplan Holmestrand skitunell AS	0	225	225	225
FU 28/18 Mellomfinansiering Høyere yrkesfaglig utdanning	1 000	1 000	0	1 000
FU 86/18 Aluminiumsmuseet	0	1 000	1 000	1 000
FU 104/18 Salg Gumserød gård	400	400	0	400
FU 111/18 Tour of Norway 2019	0	500	500	500
Sum	12 397	3 125	4 930	

Tabell 10-6 DRU – pågående og avsluttede prosjekter i 2018

FU 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)

Prosjektet Nesjar 2016 ble opprettet i 2014 i anledning 1000-årsjubileum for slaget på Nesjar. Hensikten er å finne det historiske slagstedet som trolig ligger ved Værvågen utenfor Helgeroa. Prosjektet bistås faglig av Norsk Maritimt Museum, Høgskolen i Buskerud og Vestfold, Stiklestad Nasjonale Kultursenter og Vestfold fylkeskommune.

I 2015 fikk prosjektet et tilskudd 0,8 mill kroner fra Vestfold fylkeskommune over DRU. Tilskuddet skal benyttes til arkeologiske undersøkelser, konservering av gjenstandsfunn, et fagseminar lagt til Kulturhuset Bølgen samt bokutgivelse.

Per 31.12.18 er det utbetalt 0,4 mill kroner til prosjektet. Det har oppstått forhold rundt undersøkelsene under vann som har medført forsinkelser. FU-sak 11/17 beskriver foreløpig status i prosjektet. Det forventes at restmidlene på 0,4 mill kroner utbetales og at prosjektet fullføres i 2019.

FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter

Svelvik kommune har søkt midler til en forstudie for etablering av et innovasjonssenter for tidevannkraft ved Svelvikstrømmen. Målet med arbeidet var å utrede om det er grunnlag for å gå videre med å etablere en næringsklynge og et innovasjonssenter for tidevannskraftverk i Svelvikstrømmen, og avklare hvilke målgrupper og aktører som kan være med, innhold, beliggenhet og drift og finansiering av et slikt senter. Prosjektet er avsluttet i 2018 og restutbetaling foretatt.

FU 1/16 Energibruk i nye og eksisterende bygg

Vestfold Klima- og Energiforum (VKEF) har etablert et nettverk for smart energibruk i yrkesbygg og flerbolighus. VKEF har opprettet en mindre «rådsgruppe» bestående av privat byggeier, kommune, arkitekt, entreprenør, teknologi, byggevare, og Vestfold fylkeskommune, som sammen planlegger aktivitetene. Midlene blir utbetalt i 2019.

FU 25/16 Thor Heyerdahl Senter i Larvik

Larvik kommunestyre vedtok i 2015 at Larvik kommune skal bidra med administrative ressurser til en utredning om et forprosjekt om et nytt Thor Heyerdahl-senter. Larvik kommune har invitert

Vestfold fylkeskommune inn i partnerskapet for å ta del i utredningsarbeidene. Prosjektet er gjennomført.

FU 41/16 Yrkeshøyskolen

Det er bevilget 0,4 mill kroner til selskapet Høyere Yrkesfaglig Utdanning AS. Selskapet er etablert og arbeider for godkjenning av en Bachelorutdanning i byggeplassledelse. Godkjenningssøknaden har hatt flere runder hos NOKUT og svar på de siste endringene i søknaden ble levert i uke 44. Svar på søknaden forventes ila første kvartal 2019. Siste andel av midlene ble utbetalt i 2018.

FT 43/16 Reetablering av jernbaneterminal

Det er bevilget 8,5 mill kroner til reetablering av havneterminal i Larvik havn (SIKA-tomten), under forutsetning av at tiltaket fullfinansieres i tråd med mottatt søknad fra Larvik havn. Etableringen av godsterminal i Larvik havn ble i larvik kommunestyre (sak 028/18) vedtatt vurdert i neste rulling av kommunedelplanen, som etter planen skal være klar i 2020. Alt tyder på at tilskuddet kommer til utbetaling, selv om tiltaket er kraftig forsinket.

FU 54/16 Regionalt program for leverandørutvikling

For 2018 er det utbetalt 0,3 mill kroner av totalt 0,9 mill kroner. Resterende vil bli utbetalt i 2019. Hensikten med programmet er å øke innovasjonseffekten av offentlige anskaffelser i Vestfold, Telemark og Buskerud. Programmet bidrar til aktiviteter og tilbyr assistanse som har vært svært viktig for gjennomføringer av dialog med markedet.

FU 134/16 Vestfoldmuseene

Det er bevilget 0,66 mill kroner over tre år fra og med 2017 til å etablere et depot for Vestfold fylkeskommunes elektroniske arkiver. Det er utbetalt 0,42 mill kroner. Det resterende beløpet på 0,22 mill kroner vill bli utbetalt i 2019.

FU 145/16 A-krim

Det er bevilget 0,1 mill kroner i støtte til A-krim-prosjektet i 2017. Målet for prosjektet er å bekjempe kriminalitet i byggebransjen i Vestfold.

FU 2/17 Reiselivstjenester

Det ble i saken bevilget 1 mill kroner til anskaffelse av reiselivstjenester. Ut fra dette har det vært utlyst en anbudskonkurranse på anskaffelse av reiselivstjenester. Det var en leverandør som leverte tilbud. Løsningsforslaget ble vurdert å tilfredsstillende anbudet og avtale ble signert i 2017. Utbetaling er gjort i 2018 på bakgrunn av årsrapport og revidert regnskap.

FU 4/17 Klåstadskipet

Det ble i 2017 bevilget 0,75 mill kroner til Stiftelsen nytt Osebergskip, hhv 0,5 mill kroner i 2017 og 0,25 mill kroner i 2018. Prosjektet gjelder ferdigstilling av kopien av Klåstadskipet. 0,5 mill kroner ble utbetalt i 2017, de resterende 0,25 mill kroner ble utbetalt i 2018.

FU 16/17 Det magiske prosjektet (DMF)

Grønt Skifte AS fikk bevilget 0,6 mill kroner fra RUF som støtte til videreutvikling av DMF. DMF består av flere selvstendige prosjekter, og Grønt Skifte er en organisatorisk «overbygning» av blant annet DMF. DMF er kombinasjonen av et tradisjonelt landbruksanlegg for husdyrgjødsel og et industrielt biogassanlegg for utsortert matavfall. Her produseres det biogass som oppgraderes for transportformål og gjødselprodukt som går tilbake til bøndene. Utbetalingsanmodning på restbeløpet er gjort i 2018.

FU 64/17 Olympiatoppen Sørøst

Med forankring i Idrettspolitisk dokument 2015-2019 ønsker Norges Idrettsforbund å øke den regionale satsingen med to nye kompetansesenter. Et senter øst for Oslofjorden og et senter vest for Oslofjorden. Det regionale senteret vest for Oslofjorden vil dekke fylkene Buskerud, Telemark og Vestfold. Olympiatoppen Sørøst mottok i 2017 bevilgning til dette formål for årene 2017, 2018 og 2019 på totalt 2 mill kroner. 0,5 mill kroner ble utbetalt i 2017 og 0,75 mill kroner i 2018. De resterende midlene vil bli utbetalt i 2019.

FU 67/17 Færder nasjonalpark

Fylkeskommunen innvilget videre oppstartsmidler på 0,3 mill kroner til Færder nasjonalpark IKS. Restutbetaling er utført i 2018 på bakgrunn av rapportering og revidert regnskap

FU 68/17 Trafikkanalyse Campus Vestfold

Det er bevilget 0,6 mill kroner til å utarbeide en trafikkanalyse rundt Campus Vestfold. Bakgrunn for analysen er behov for å bedre helhetlige trafikkkløsninger til/fra campus, blant annet til nye Horten stasjon, og for å opprettholde attraksjonskraften ved Campus Vestfold. Vestfold fylkeskommune dekker halvparten av kostnadene for prosjektet. Prosjektet vil ferdigstilles i 2019.

FU 70/17 Plukking av stillehavsøsters

Det ble i 2017 bevilget 0,22 mill kroner til rydding av stillehavsøsters på de mest brukte strendene langs vestfoldkysten. Arbeidet er initiert av VFK og samordnes med Fylkesmannen, kommunene og det frivillige. Det forventes at midlene overføres til prosjektet i løpet av 2019. Prosjektet mottok økonomisk bidrag fra Fylkesmannen i 2017 og 2018, og forventer bidrag fra andre samarbeidsparter i 2019. Prosjektet hadde oppstart høst 2017 og vil gå over flere år.

FU 109/17 Sammen for livet AS

Fylkesutvalget bevilget 0,5 mill kroner til prosjektet Fra innsatt til ansatt, i regi av firmaet Sammen for livet AS. Restbeløp er utbetalt i 2018 etter levert og godkjent prosjektrapport.

FU 13/18 Tilskudd til utvikling av forretningsplan Holmestrand skitunell AS

Det ble i 2018 bevilget 0,23 mill kroner til formålet. Bevilgningen er i sin helhet utbetalt i 2018.

FU 28/18 Mellomfinansiering skoledrift – Høyere Yrkesfaglig Utdanning

Ref sak 41/16. Det er i sak FU 28/18 bevilget 1 mill kroner til mellomfinansiering av oppstarten av studiet – bachelorutdanning i byggeplassledelse - dersom de andre fylkeskommunene som eiere bevilger det samme, og at NOKUT godkjenner institusjonen og studietilbudet. Det er stor interesse for studiet og over 50 studenter står på interesseliste før studiet er markedsført. Tidligst mulig oppstart er høst 2019.

FU 86/18 Aluminiumsmuseet

Det ble i 2018 bevilget 1 mill kroner til nytt utstillingskonsept på Aluminiumsmuseet i Holmestrand med tittel «Norsk Aluminiumsindustri – Et industrieventyr». Midlene er i sin helhet utbetalt i 2018.

FU 104/18 Salg Gumserød gård

Det ble i 2018 bevilget 0,4 mill kroner til vedlikehold av hovedhuset på Gumserød gård ifm salg av eiendommen. Midlene forventes utbetalt i 2019.

FU 111/18 Tour of Norway 2019

Det ble i 2018 bevilget 0,5 mill kroner til sykkelrittet Tour of Norway. Midlene er i sin helhet utbetalt i 2018.

10.2.5 Stabsfunksjoner

Økonomi

Samlet mindreforbruk ifht justert budsjett er på 2,5 mill kroner. Dette er en reduksjon på 4,2 mill kroner fra 2017. Budsjettområdet fikk overført 2,1 mill kroner av mindreforbruk fra 2017. Mindreforbruket i 2018 er i hovedsak knyttet til sykelønnsrefusjoner og lavere lønnsutgifter grunnet vakanser.

Budsjettområdet har i 2018 ikke hatt en produksjon som budsjettet da betydelig oppmerksomhet har vært rettet mot regionreformen og flere av de prioriterte områder i budsjettet har blitt satt på vent.

Budsjettrammen er i løpet av året justert med lønnsoppgjør samt et bidrag på 0,3 mill kroner til skifte av takvinduer på fylkeshuset.

Prioriterte oppgaver i budsjett 2018

Digitalisering – fra driftsorientert til utviklingsorientert

Fokuset på digitaliseringsarbeidet i 2018 har vært å kartlegge og forberede tiltak ifbm sammenslåingen av Vestfold og Telemark fylkeskommune. Dette samtidig som øvrig drift og support har gått som planlagt. Planlagte tiltak og utviklingsinitiativer knyttet til digital strategi 2016-2019 og konsernsystemene er imidlertid satt på vent i påvente av nødvendige avklaringer ifbm regionreformen.

Drift og vedlikehold av fylkeshuset

Stabsfunksjoner har i 2018 prioritert midler til drift og vedlikehold av fylkeshuset. Blant annet er glassfasaden sør i glassgården og deler av glasstaket skiftet. Det er byttet kjøler i serverrommet, lysarmaturer i kjellerkorridorer og møterom samt utbedret utvendig drenering.

Kartlegging av nødvendige vedlikeholdstiltak viser fortsatt et etterslep som det vil være behov for å gjennomføre. Tiltak i årene som kommer vil blant annet være å retekke takene, skifte belegg fra 1993 og bytte vinduer. I 2019 vil kjølemaskinen skiftes ut samt lamper i korridorer i bygg fra 1993.

HMS, beredskap og sikkerhet

Fylkesrådmannen følger halvårlig opp registrering og saksbehandling i QM+, som er fylkeskommunens system for registrering av avvik, skade og forbedringsforslag innen HMS. Det er et mål å øke antall avvik i organisasjonen. Sammenlignet med 2017 er det en økning i antall registrerte meldinger på 7,8%. Stabsavdelingen har videreført støtte til virksomhetene med hensyn til øvelse og trening i beredskapsarbeid. Gjennom støtte, dialog og erfaringsdeling bidrar stabsavdelingen til økt kompetanse, engasjement og eierskap til sikkerhet og beredskap for alle ansatte og elever. På sikt vil dette bygge en sikkerhetskultur i organisasjonen.

Ledelse, medarbeiderskap og organisasjonsutvikling

Strategisk plan for medarbeiderutvikling er revidert og oppdatert for perioden 2018-2020. Lederne er fulgt opp gjennom lederutviklingsprogrammet, introduksjonsprogram for nye ledere og i ulike fagkurs. Organisasjonspolitikken 2020 er gjennomgående tema på alle ledersamlinger, tas opp på HMS-dag, i introduksjon av nyansatte med videre. Ledelse, medarbeiderskap og organisasjonsutvikling har vært tema i fylkesrådmannens møter med hovedtillitsvalgte og i hovedarbeidsmiljøutvalget.

Regionreformen forberedes gjennom å være tema på alle fylkesrådmannens ledersamlinger, i HR-nettverket, i fylkesrådmannens møter med hovedtillitsvalgte og i hovedarbeidsmiljøutvalget. Det er avholdt informasjonsmøter for ansatte i fylkesadministrasjonen. Fylkesrådmannen bygger kompetanse gjennom kursdeltakelse, rapporter samt henter erfaringer fra andre kommuner og fylkeskommuner. Samarbeidet med fylkesrådmannen og lederne i fylkesadministrasjonen i Telemark ble påbegynt høsten 2017.

Fylkesrådmannen har sammen med hovedarbeidsmiljøutvalget, bedriftshelsetjenesten og NAV Arbeidslivssenter videreført det systematiske arbeidet med oppfølging av sykefravær og tiltak for å øke nærværet. Bedriftshelsetjenesten har på bestilling fra fylkesrådmannen gitt bistand til virksomheter i omstilling og omorganisering.

Kommunikasjonsstrategi

Det er utarbeidet en overordnet kommunikasjonsstrategi for Vestfold fylkeskommune gjeldende for perioden 2018 – 2020. Hensikten med strategien er å sikre helhetlig kommunikasjon fra alle deler av organisasjonen. Den skal sikre god og relevant informasjon om politiske saker og vårt tjenestetilbud til innbyggere, samarbeidspartnere og brukere. Strategien skal bidra til å øke synligheten rundt fylkeskommunens rolle, ansvar og oppgaver, og bidra til å gjøre oss til en attraktiv arbeidsgiver.

Handlingsplan for strategien ble behandlet i fylkesutvalget i mars 2018. Flere av tiltakene i handlingsplanen er gjennomført i 2018, og blant dem finner vi en film om fylkeskommunen som samfunnsplanlegger. Videre er det utarbeidet felles retningslinjer for bruk av sosiale medier, mediekontakt og publisering på nett samt utarbeidet en medie- og sanlighetsanalyse.

Nye nettsider

Nettsidene er fylkeskommunens viktigste eksterne kommunikasjonskanal og kommunikasjonsseksjonen har sammen med en rekke arbeidsgrupper i organisasjonen, lagt ned stor innsats både i 2017 og 2018 for å få nye nettsider på plass.

De nye nettsidene til Vestfold fylkeskommune ble lansert 1. mars 2018, og skal ivareta den digitale dialog med innbyggerne både når det gjelder våre tjenester og fagområder.

Eiendomsforvaltning

Eiendomsseksjonen har i løpet av 2018 bistått sektorene i forvaltningen av deres bygningsmasse, herunder rådgivning i tekniske spørsmål, bistand i avtale- og kontraktsforhold, samt driftsteknisk oppfølging. Som fylkeskommunens byggherreombud har seksjonen vært ansvarlig for gjennomføring av 21 investeringsprosjekter med en samlet verdi på 403 mill kroner. Herunder bygging av nye Horten videregående skole og skisseprosjekt for rehabilitering av Sandefjord vgs. I tillegg har seksjonen gjennomført 62 vedlikeholdsprosjekter med en samlet verdi på 15 mill kroner for utdannings- og kultursektoren.

I forbindelse med byggingen av Nye Horten VGS har eiendomsseksjonen guidet ca. 1 000 besøkende på byggeplassen og holdt flere foredrag om skolen i forbindelse med regionale samlinger og konferanser. Nye Horten VGS er i 2018 blitt nominert til BREEAM Awards 2019.

Eiendomsseksjonen har i 2018 støttet de videregående skolene i revidering av deres vedlikeholdsplaner, slik at de kunnet blitt brukt i utdanning sin budsjettering og prioritering for 2019.

I 2018 avsluttet eiendomsseksjonen arbeidet med omregulering og salg av Grefsrud. Området Solbø bel regulert til boligformål og solgt til Marienlyst Eiendom AS for 46,8 mill kroner, mens Casino-tomten ble solgt til Holmestrand Internasjonale Montessori skole for 4 mill kroner.

Det er arrangert tre fagseminarer i 2018 for driftspersonell i fylkeskommunen. To samlinger for ledende renholdere og en samling for driftsteknisk personell. Alle samlingene hadde til hensikt å gi faglig påfyll, samt skape handlingsrom for erfaringsutveksling og samhandling blant driftspersonellet.

10.3 Mål og måloppnåelse

Fylkesrådmannens stab rapporterer på flere resultatmål som er sektorovergripende. Flere av de vedtatte resultatmålene er først og fremst påvirket av det arbeid som gjøres i den enkelte virksomhet. For 2018 rapporteres det på følgende resultatmål vedtatt i budsjettet for 2018:

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måloppnåelse 2018	Mål 2018	Måloppnåelse 2017
5.1	Sykefravær i organisasjonen skal ikke overstige	Sykefravær i organisasjonen skal ikke overstige	6,8 %	5,5 %	5,7 %
5.2	Tillit til ledelsen	Andel ansatte som uttrykker at de har stor tillit til sin nærmeste leder. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	80%	85%	Ikke målt
5.3		Andel ansatte som uttrykker at de har stor tillit til sin nærmeste leders ledergruppe. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	60 %	60 %	Ikke målt
5.4	Forbedring og utvikling	Andel ansatte som uttrykker at de er fornøyd med måten forbedrings- og utviklingsprosesser gjennomføres på. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	50 %	60 %	Ikke målt
5.5	Samtale med leder	Jeg har hatt (to) planlagte samtaler med min leder i løpet av siste 12 måneder.	88 %	97 %	Ikke målt
5.6	Psykososialt arbeidsmiljø	Andel ansatte som uttrykker at de er tilfreds med det psykososiale arbeidsmiljøet. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	80 %	85 %	Ikke målt
5.7	Aktivt engasjerte personalgrupper	Andel arbeidsgrupper som er aktivt engasjerte	70 %	65 %	Ikke målt
5.8	Informasjon	Andel ansatte som uttrykker at de har god nok informasjon (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	72 %	76 %	Ikke målt
5.9	Omdømme hos mediene	Mediene skal være tilfredse med fylkeskommunens samarbeid, tilgjengelighet, troverdighet, svarkvalitet og kontakt. (Måles på en skala fra 1-10)	6,77	7,5	6,68

Tabell 10-7 viser sektorens mål og måloppnåelse for 2018.

Oppfølging av sykefravær (resultatmål 5.1)

Sykefraværet i 2018 endte 1,3 prosentpoeng svakere enn det fastsatte resultatmålet på 5,5 %. Fylkesrådmannen og hovedarbeidsmiljøutvalget har fulgt opp sykefraværet gjennom hele året. Bedriftshelsetjeneste, NAV arbeidslivssenter og HR-seksjonen bistår virksomhetene ved behov. Det systematiske arbeidet for å øke nærværet og redusere langtidsfraværet er videreført.

Måling av medarbeiderengasjement og informasjon (resultatmål 5.2-5.8)

Resultatmålene 5.2-5.8 måles gjennom medarbeidermålingen hvert andre år. Resultatene av målingene gjennomført i 2018 viser en positiv utvikling sammenlignet med resultatene i 2016. Fylkesrådmannen vil videreføre det systematiske og langsiktige arbeidet også i 2019.

Omdømme hos mediene (resultatmål 5.9)

PR-barometeret måler journalisters tilfredshet med - og oppfattelse av - fylkeskommunens pressehåndtering. Respondentene består av journalister som har hatt kontakt med eller skrevet om fylkeskommunens kjerneoppgaver og relaterte saker siste året. Skår over 6,4 på en skala fra

1-10 betegnes som god og skår over 7,4 som meget god. Resultatmålet er satt til 7,5. Sammenlignet med andre fylkeskommuner og kommuner som bruker målingen er resultatene gode.

10.4 Investeringsregnskap

Sektorens investeringsutgifter i 2018 er som følger:

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Start år</i>	<i>Slutt år</i>	<i>Regnskap 2018</i>	<i>Justert budsjett 2018</i>	<i>Avvik just.bud inkl endr.- regnskap</i>	<i>Regnskap akk pr 2018</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>
IKT-investeringer	-	-	1 882	4 820	2 938		
IKT-Infrastruktur lokasjoner	-	-	1 510	1 700	190		
Batteribackup fylkeshuset	2018	2018	556	500	-56	556	500
Regulering av arealer v/ Holmestrand-tunnelen	2018	2021	0	1 500	1 500	0	3 329
Store utstyrskjøp Fellesformål	-	-	0	0	0		
Sum utgifter prosjekter			3 948	8 520	4 572	556	3 829
<u>Prosjektinntekter:</u>							
IKT-investeringer			0	0	0	0	
Sum finansiering prosjekter			0	0	0	0	0
<u>Totalt:</u>							
Sum investeringsregnskap			3 948	8 520	4 572	556	3 829

Tabell 10-8 viser sektorens investeringsregnskap.

IKT-investeringer

Budsjettrammen for IKT-investeringer i 2018 består av 6,6 mill kroner i ny budsjettramme og 0,6 mill kroner i mindreforbruk overført fra 2017, totalt 7,2 mill kroner. Investeringene i 2018 er på 1,8 millioner kroner og 5,4 millioner kroner overføres budsjett 2019. Det er i 2018 gjennomført utskiftninger på brannmur og utvidelse av lagringskapasiteten på hovedserver. Videre er det gjennomført investeringer knyttet til digitale skjema- Office 365, nytt intranett og nytt rekrutteringssystem.

IKT-infrastruktur på lokasjonene.

Under denne kategorien ligger bla oppgradering og utskifting av utstyr som server, switcher samt utstyr til trådløst nett ute på skolene. Mye av hardwaren har en levetid på 3-5 år og må skiftes ut jevnlig. I 2018 hadde prosjektet en ramme på 1,7 mill kroner. All planlagt oppgradering og utskifting av lokasjonsserver og hoved switcher ute på skolene er gjennomført samt noe mindre utskiftninger på Meldom vgs og Skringssal fhs.

Batteribackup fylkeshuset

Skiftet nødstrømsanlegg på fylkeshuset i 2018. Ramme 0,5 mill kroner. Total kostnad 0,56 mill kroner.

Regulering av arealer v/Holmestrandstunnelen

Regulering av Holmestrand nord og sør for tunnelen ble vedtatt i FT-sak 55/16.

Bakgrunnen for vedtaket var utover å realisere fylkeskommunale verdier å legge til rette for etablering av skitunnel i Holmestrand. Regulering av de aktuelle arealene er utsatt i påvente av progresjon i planene til Holmestrand Skitunnel AS.

Investorer er nå på plass og planene for etablering av skitunnelen er i ferd med å materialisere seg. Regionalavdelingen er gitt ansvar for koordinering av den videre reguleringsprosessen. Oppstart regulering kan forventes medio 2019.

Det er i 2017 og 2018, avsatt totalt 3,5 mill kroner til dekning av kostnader knyttet til realisering av fylkeskommunale verdier. Akkumulert mindreforbruk i 2018 - 3,3 mill kroner, overføres budsjett 2019.

11 VEDLEGG TIL REGNSKAP

11.1 Driftsregnskap per sektor/budsjettområde

DRIFTSREGNSKAP PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Regnskap 2017
Regionalsektoren			
Regionalavdelingen			
H.art 1.0: Lønn	30 126 258	30 084 000	27 430 079
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	3 107 583	2 551 000	2 266 715
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 572 937	510 000	3 683 762
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	0	0	42 639
H.art 1.4: Overføringsutgifter	5 317 820	2 988 000	6 325 409
H.art 1.5: Finansutgifter	3 363 996	0	3 551 369
H.art 1.6: Salgsinntekter	-575 000	-70 000	-261 600
H.art 1.7: Refusjoner	-6 533 425	-250 000	-5 904 200
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-764 325
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-2 502 112	0	-4 087 198
Sum budsjettområde: Regionalavdelingen	35 878 057	35 813 000	32 282 649
Fylkesveier			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	14 240 495	0	10 397 164
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	258 406 881	346 153 000	245 656 554
H.art 1.4: Overføringsutgifter	73 524 747	8 000 000	73 440 230
H.art 1.5: Finansutgifter	-272 712	0	318 545
H.art 1.6: Salgsinntekter	-7 954 454	0	-4 541 907
H.art 1.7: Refusjoner	-64 880 774	-65 500 000	-76 289 223
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-300 000	0	-500 000
Sum budsjettområde: Fylkesveier	272 764 183	288 653 000	248 481 364
Kollektivtrafikk			
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	306 307 998	306 026 000	290 606 000
H.art 1.4: Overføringsutgifter	36 756 960	282 000	182 716 488
H.art 1.7: Refusjoner	-37 026 963	0	-182 716 488
Sum budsjettområde: Kollektivtrafikk	306 037 995	306 308 000	290 606 000
Andre samferdselstiltak			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	40 603	0	443 739
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 696 824	55 000	1 636 890
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	8 082 929	8 000 000	7 892 112
H.art 1.4: Overføringsutgifter	14 416 994	11 840 000	10 876 365
H.art 1.5: Finansutgifter	70	0	0
H.art 1.6: Salgsinntekter	-8 082 930	-8 000 000	-9 989 213
H.art 1.7: Refusjoner	-7 224 952	0	-1 424 599
Sum budsjettområde: Andre samferdselstiltak	8 929 538	11 895 000	9 435 294

DRIFTSREGNSKAP PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	Regnskap 2018	Justert budsjett 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Regional planlegging			
H.art 1.0 drift: Lønn	27	0	400 517
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	393 882	400 000	439 813
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 442 283	0	2 263 658
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 275 879	3 523 000	1 631 260
H.art 1.5 drift: Finansutgifter	181	0	391
H.art 1.7: Refusjoner	-675 879	0	-581 260
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-14 956
Sum budsjettområde: Regional planlegging	3 436 373	3 923 000	4 139 423
HKEN og HSAs disposisjonskonto			
H.art 1.4: Overføringsutgifter	0	12 852 000	0
Sum budsjettområde: HKEN og HSAs disp.konto	0	12 852 000	0
Regional næringsutvikling			
H.art 1.0: Lønn	6 472 241	5 345 000	4 839 012
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 433 359	2 781 000	2 282 440
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 600 383	2 891 000	2 721 139
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	200 000	0	1 060 000
H.art 1.4: Overføringsutgifter	36 871 738	27 349 000	20 431 291
H.art 1.5: Finansutgifter	24 827 106	7 000 000	19 884 433
H.art 1.6: Salgsinntekter	-3 353 846	0	-1 473 164
H.art 1.7: Refusjoner	-15 937 566	-4 800 000	-7 407 534
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-8 000 000	-7 000 000	-8 000 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-24 610 125	-7 875 000	-17 553 786
Sum budsjettområde: Regional næringsutvikling	22 503 290	25 691 000	16 783 831
Sum sektor: Regionalsektoren	649 549 436	685 135 000	601 728 561
<u>Utdanningssektoren</u>			
Videregående skoler			
H.art 1.0: Lønn	1 043 044 490	997 854 000	1 006 860 543
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	116 239 491	79 123 000	105 712 197
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	43 750 266	49 169 000	48 375 125
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	919 601	920 000	905 855
H.art 1.4: Overføringsutgifter	26 119 721	40 847 000	25 886 233
H.art 1.5: Finansutgifter	3 333 585	0	3 776 037
H.art 1.6: Salgsinntekter	-55 594 597	-42 435 000	-53 984 039
H.art 1.7: Refusjoner	-89 620 570	-29 738 000	-79 537 620
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-697 749	-146 000	-1 173 723
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-2 437 098	0	-3 946 607
Sum budsjettområde: Videregående skoler	1 085 057 139	1 095 594 000	1 052 874 000

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Opplæring i bedrift			
H.art 1.0: Lønn	78 210	540 000	313 548
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	129 911	210 000	307 419
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 118 502	3 100 000	2 766 418
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	167 382 071	147 254 000	155 926 622
H.art 1.4: Overføringsutgifter	-18 749	4 471 000	-55 149
H.art 1.5: Finansutgifter	16 589	0	0
H.art 1.7: Refusjoner	-18 695 960	-12 000 000	-17 973 523
Sum budsjettområde: Opplæring i bedrift	152 010 573	143 575 000	141 285 335
Voksenopplæring			
H.art 1.0: Lønn	44 499 915	41 137 000	37 492 198
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	4 149 595	3 780 000	4 152 097
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	6 957 895	11 936 000	3 924 573
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	2 358 202	2 610 000	4 233 817
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 080 960	6 204 000	994 256
H.art 1.5: Finansutgifter	198 052	0	656 280
H.art 1.6: Salgsinntekter	-17 111 479	-20 370 000	-18 468 566
H.art 1.7: Refusjoner	-5 230 236	-1 978 000	-5 649 677
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-55 477	-150 000	-160 999
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-656 280	0	-31 652
Sum budsjettområde: Voksenopplæring	36 191 146	43 169 000	27 142 327
Andre virksomheter			
H.art 1.0: Lønn	102 380 392	93 848 000	97 243 583
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	18 553 716	19 424 000	18 632 808
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	5 587 860	4 334 000	5 501 576
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	5 155 128	7 953 000	672 545
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 643 708	11 553 000	2 522 024
H.art 1.5: Finansutgifter	3 537 855	0	552 355
H.art 1.6: Salgsinntekter	-24 258 718	-23 075 000	-25 064 267
H.art 1.7: Refusjoner	-26 623 685	-24 570 000	-13 162 470
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-13 880 369	-10 557 000	-10 497 350
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-540 082	0	-598 902
Sum budsjettområde: Andre virksomheter	73 555 806	78 910 000	75 801 901
Kriminalomsorg			
H.art 1.0: Lønn	18 740 782	17 623 000	17 599 245
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 133 836	1 889 000	2 003 764
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 444 114	2 858 000	2 943 910
H.art 1.4: Overføringsutgifter	478 875	300 000	620 299
H.art 1.5: Finansutgifter	224 127	0	63 334
H.art 1.6: Salgsinntekter	-33 761	-10 000	-17 772
H.art 1.7: Refusjoner	-23 927 564	-22 660 000	-22 466 151
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-60 409	0	-746 629
Sum budsjettområde: Opplæring krim.omsorg	0	0	0

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Utdanning stab			
H.art 1.0: Lønn	43 460 529	42 229 000	41 816 870
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 042 169	1 465 000	2 761 177
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	372 779	100 000	330 520
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	318 665	0	70
H.art 1.4: Overføringsutgifter	271 391	2 267 000	225 261
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	0
H.art 1.6: Salgsinntekter	-3 016 000	-3 016 000	-1 337 576
H.art 1.7: Refusjoner	-1 614 717	-923 000	-1 434 888
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	0
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-2 249
Sum budsjettområde: Utdanning stab	41 834 816	42 122 000	42 359 185
Fellesutgifter vgs			
H.art 1.0: Lønn	22 374 161	24 165 000	18 231 258
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	21 749 003	13 148 000	19 876 209
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	27 209 822	16 934 000	25 580 652
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	24 440 918	21 320 000	26 302 587
H.art 1.4: Overføringsutgifter	30 983 074	44 036 000	11 544 568
H.art 1.5: Finansutgifter	10 594 823	0	20 052 763
H.art 1.6: Salgsinntekter	-7 298 401	-7 000 000	-7 873 206
H.art 1.7: Refusjoner	-36 805 592	-16 500 000	-37 871 654
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-8 946 130	0	-20 512 299
Sum budsjettområde: Fellesutgifter vgs	84 301 678	96 103 000	55 330 878
Sum sektor: Utdanningssektoren	1 472 951 159	1 499 473 000	1 394 793 625
<u>Kultursektoren</u>			
Kultur, idrett og friluftsliv			
H.art 1.0: Lønn	14 527 736	13 211 000	14 041 068
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	6 733 205	14 022 000	6 855 528
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	14 036 357	1 200 000	10 637 950
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	1 261 883	0	860 047
H.art 1.4: Overføringsutgifter	99 083 787	90 804 000	92 492 649
H.art 1.5: Finansutgifter	87 465 574	76 010 000	87 974 321
H.art 1.6: Salgsinntekter	-2 530 819	0	-2 417 062
H.art 1.7: Refusjoner	-1 606 608	0	-1 052 618
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-83 677 661	-76 010 000	-82 808 753
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-92 998 933	-77 010 000	-80 439 222
Sum budsjettområde: Kultur, idrett og friluftsliv	42 294 520	42 227 000	46 143 908

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Folkehelse			
H.art 1.0: Lønn	4 896 296	4 318 000	4 751 703
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 049 094	2 487 000	786 779
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 528 683	0	1 846 735
H.art 1.4: Overføringsutgifter	11 364 448	2 605 000	11 304 119
H.art 1.5: Finansutgifter	1 951 481	100 000	2 090 648
H.art 1.6: Salgsinntekter	-977 302	0	-614 900
H.art 1.7: Refusjoner	-508 565	0	-703 338
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-8 160 284	-100 000	-9 000 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-2 220 496	-100 000	-1 963 855
Sum budsjettområde: Folkehelse	8 923 356	9 310 000	8 497 891
Fellestjenester muséer			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	857 456	318 000	809 034
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 405 412	3 650 000	4 072 567
H.art 1.4: Overføringsutgifter	28 505 441	30 170 000	28 150 739
H.art 1.5: Finansutgifter	188	0	0
H.art 1.7: Refusjoner	-817 656	0	-1 149 875
Sum budsjettområde: Fellestjenester muséer	30 950 841	34 138 000	31 882 466
Fylkesbiblioteket			
H.art 1.0: Lønn	5 365 143	5 189 000	5 384 701
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 810 355	2 274 000	1 727 822
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 053 383	0	2 536 766
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	108 581	0	173 147
H.art 1.4: Overføringsutgifter	592 902	159 000	916 603
H.art 1.5: Finansutgifter	1 278 532	0	997 034
H.art 1.6: Salgsinntekter	-793 579	0	-656 475
H.art 1.7: Refusjoner	-2 017 260	0	-1 991 119
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-500 000	0	-1 100 300
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-996 997	0	-889 341
Sum budsjettområde: Fylkesbiblioteket	6 901 059	7 622 000	7 098 838
Kulturarv			
H.art 1.0: Lønn	12 869 472	11 423 000	13 518 478
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 783 029	2 455 000	1 552 287
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	7 093 410	5 750 000	5 508 560
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	644 932	500 000	534 833
H.art 1.4: Overføringsutgifter	6 765 480	4 153 000	4 059 327
H.art 1.5: Finansutgifter	13 982 374	3 000 000	12 788 793
H.art 1.6: Salgsinntekter	-1 610 092	-1 928 000	-2 206 221
H.art 1.7: Refusjoner	-3 125 324	0	-2 822 566
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-7 000 000	-3 000 000	-5 650 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-11 486 204	-3 000 000	-8 941 553
Sum budsjettområde: Kulturarv	19 917 077	19 353 000	18 341 938

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Kultur felleskostnader			
H.art 1.0: Lønn	20 538	0	28 525
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	265 981	443 000	575 502
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	179 831	11 000	9 117
H.art 1.4: Overføringsutgifter	37 354	7 000	2 799
H.art 1.6: Salgsinntekter	0	0	-100 000
H.art 1.7: Refusjoner	-37 354	0	-2 799
Sum budsjettområde: Kultur felleskostnader	466 350	461 000	513 144
Kultur stab			
H.art 1.0: Lønn	3 871 589	3 763 000	3 705 774
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	153 974	345 000	121 701
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	84 078	0	184 225
H.art 1.4: Overføringsutgifter	17 462	20 000	51 605
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	42
H.art 1.7: Refusjoner	-17 462	0	-51 605
Sum budsjettområde: Kultur stab	4 109 641	4 128 000	4 011 742
HKIFs disposisjonskonto			
H.art 1.4: Overføringsutgifter	0	0	0
Sum budsjettområde: HKIFs disposisjonskonto	0	0	0
Sum sektor: Kultursektoren	113 562 844	117 239 000	116 489 926
<u>Tannhelsesektoren</u>			
H.art 1.0: Lønn	89 643 704	89 299 000	88 021 512
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	16 277 060	17 603 500	15 906 341
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	11 910 603	11 114 000	9 853 526
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	1 322 335	1 550 000	1 077 010
H.art 1.4: Overføringsutgifter	4 196 461	2 327 000	3 874 559
H.art 1.5: Finansutgifter	595 698	0	567 420
H.art 1.6: Salgsinntekter	-14 523 106	-20 493 500	-15 217 948
H.art 1.7: Refusjoner	-13 505 370	-4 000 000	-11 365 518
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-888 638	-1 780 000	-1 113 682
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-568 286	0	-830 314
Sum sektor: Tannhelsesektoren	94 460 461	95 620 000	90 772 907

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Sektor for fellesformål			
Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutg.			
H.art 1.0: Lønn	23 277 174	17 853 000	18 127 500
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	16 455 364	18 098 000	16 273 006
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 071 751	2 598 000	1 826 826
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	3 406 000	3 406 000	3 475 000
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 106 941	4 575 000	3 216 749
H.art 1.5: Finansutgifter	3 577	0	4 065
H.art 1.6: Salgsinntekter	-98 142	0	-58 500
H.art 1.7: Refusjoner	-2 819 935	-55 000	-1 136 775
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-121 000	-83 000	-154 000
Sum budsjettområde: Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	45 281 729	46 392 000	41 573 871
Fylkesutvalgets disposisjonskonto			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	0	1 886 000	0
Sum budsjettområde: Fylkesutvalgets disp.kto	0	1 886 000	0
DRU- disposisjonskonto			
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 000 000	1 000 000	0
H.art 1.4: Overføringsutgifter	4 179 568	7 400 000	8 535 220
H.art 1.5: Finansutgifter	3 125 000	3 125 000	10 517 720
H.art 1.7: Refusjoner	-250 000	0	0
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-4 929 568	-4 930 000	-8 742 216
Sum budsjettområde: DRU-disposisjonskonto	3 125 000	6 595 000	10 310 723
Fylkesrådmannens stabsfunksjoner			
H.art 1.0: Lønn	84 649 342	87 847 000	82 830 823
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	16 598 128	16 768 000	14 847 002
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	14 918 842	13 199 000	12 048 027
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	1 170 257	955 000	848 484
H.art 1.4: Overføringsutgifter	6 047 410	-3 190 000	5 200 113
H.art 1.5: Finansutgifter	178 441	0	1 504
H.art 1.6: Salgsinntekter	-3 699 359	-3 527 000	-3 858 774
H.art 1.7: Refusjoner	-13 070 171	-2 805 000	-8 685 119
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-411 228	-300 000	-217 217
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-150 000
Sum budsjettområde: Fylkesrådmannens stabsfunksjoner	106 381 662	108 947 000	102 864 844
Sum sektor: Sektor for fellesformål	154 788 391	163 820 000	154 749 438

DRIFTSREGNSKAP	Regnskap	Justert	Regnskap
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2018	budsjett 2018	2017
<i>Beløp i kroner</i>			
<u>Konsernregnskap (finans/reserver)</u>			
H.art 1.0: Lønn	31 297 545	36 798 000	43 137 428
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	28 501	0	56 979
H.art 1.4: Overføringsutgifter	7 125	0	7 193
H.art 1.5: Finansutgifter	542 047 039	408 113 000	561 287 143
H.art 1.7: Refusjoner	-7 125	0	-7 193
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 752 089 296	-2 731 591 000	-2 674 075 027
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-306 596 079	-274 607 000	-288 940 980
Sum sektor: Konsernregnskap (finans/reserver)	-2 485 312 290	-2 561 287 000	-2 358 534 457
TOTALT	0	0	0

11.2 Driftsregnskap per kontoart

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Andre salgs- og leieinntekter		
16200 Annet salg av varer/tj., gebyrer o.l. utenfor avg.området	-10 983 828	-10 817 023
16201 Elevbetaling, jfr. 1.1053	-5 410 976	-5 504 920
16202 Kursinntekter	-14 936 794	-18 078 397
16203 Kostpenger	-9 187 687	-9 692 337
16204 Kantinesalg	-11 940 624	-12 149 374
16205 Egenandeler	-8 451 291	-8 968 243
16206 Løyvegebyr	-68 000	-2 161 701
16207 Andre egenandeler inntekt (ikke elev-pc el refusjoner)	-2 253 556	-1 769 282
16209 Eksamens-/prøveavgift inntekt (unnt.mva)	-8 087 827	-4 869 785
16210 Kassedifferanse	102 636	12 770
16211 Salg av timer/tjenester	-2 220 069	-1 761 062
16212 Salg av materiell	-35 300	-4 519
16213 Faktureringsgebyr	-94 576	-105 348
16215 Tannhelsetjenester	-14 346 269	-14 890 325
16290 Billettinntekter	-686 621	-705 687
16300 Husleieinntekter, festeavg., utleie av lokaler	-3 074 305	-3 116 275
16330 Husleieinntekter, festeavg., utleie av lokaler (avg.pl.)	-2 161 388	0
16500 Annet avg.pl. salg av varer og tjenester	-12 812 735	-12 257 062
16504 Kantine salg mva-pliktig	-2 867 111	-3 248 045
16505 Parkeringsavgift salg mva-pliktig	-1 458 370	-1 533 234
16508 Salg elevprod matr/tjenester (avg.pl.)	-870 752	-939 052
16511 Salg av timer/tjenester (avg.pl.)	-662 430	-1 314 741
16512 Salg av materiell (avg.pl.)	-31 653	-28 153
16513 Faktureringsgebyr inntekt (avg.pl.)	-4 050	-3 450
16530 Husleieinntekter, festeavg., utleie av lokaler (avg.pl.)	0	-2 014 630
16600 Salg av driftsmidler	-3 000	-56 000
Sum salgs- og leieinntekter	-112 546 575	-115 975 875
Overføringer med krav til motytelse		
17000 Refusjon fra staten	-94 898 545	-74 665 661
17010 Refusjon fra NAV (eks ref sykelønn/foreldrepenger)	-2 585 043	-1 497 691
17100 Sykelønnsrefusjon generelt	-511 249	-1 247 348
17101 Sykelønnsrefusjon	-36 355 473	-34 911 974
17103 Foreldrepenger	-11 112 603	-9 675 140
17290 Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-155 994 811	-298 880 151
17300 Refusjon fra fylkeskommuner	-55 673 083	-47 102 189
17500 Refusjon fra kommuner	-4 777 801	-4 960 321
17700 Refusjon fra andre (private)	-9 143 191	-7 080 597
17710 Refusjon fra elever for undervisn.matr/utstyr	-1 116 033	-962 514
17711 Refusjon for tapt/ødelagt matr fra private	-441 940	-436 721
Sum overføringer med krav til motytelse	-372 609 772	-481 420 307

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Rammetilskudd		
18000 Rammetilskudd	-1 184 650 880	-1 161 591 000
18001 Inntektsutjevning	-125 975 913	-113 318 398
Sum rammetilskudd	-1 310 626 793	-1 274 909 398
Andre statlige overføringer		
18100 Andre statlige overføringer	-360 467	-360 467
18101 Rente- og avdragskompensasjon	-11 878 676	-8 555 729
18105 Statlig driftstilskudd	-10 620 493	-10 490 744
18106 Statlig prosjektilskudd	-13 254 499	-11 670 108
18107 Stat.midl.til formidling	-98 177 461	-95 883 753
Sum andre statlige overføringer	-134 291 596	-126 960 801
Andre overføringer		
18300 Overføring fra fylkeskommuner	-781 835	-1 528 139
18500 Overføring fra kommuner	-83 000	-76 000
18900 Overføringer fra andre (private)	-264 638	-369 841
18901 Tidligere tapsført	-210 480	-330 005
18950 Ovf. fra IKS der komm./f.kom	0	-291 759
Sum andre overføringer	-1 339 953	-2 595 744
18700 Skatt på inntekt og formue	-1 429 223 360	-1 390 249 433
Sum driftsinntekter	-3 360 638 049	-3 392 111 558
Lønnsutgifter		
10100 Fastlønn	1 018 526 073	987 847 864
10101 Elevassistenter	34 919 623	32 682 739
10103 Fast pensjonsg. tillegg	9 765 348	9 724 942
10104 Tillegg lørdag/søndag fast	162 402	181 200
10105 Tillegg kveld/natt fast	297 978	336 988
10106 Vikarlønn for fast ansatt m/permisjon u/lønn	11 004 465	10 283 192
10200 Lønn til vikarer	18 690 040	16 462 242
10201 Sykevikar uten ref.	4 248 373	3 800 996
10202 Sykevikar med ref.	19 364 956	19 725 506
10203 Svangerskapsvikar	5 762 689	4 452 756
10204 Vikar kurs	1 537 996	1 344 277
10300 Lønn til ekstrahjelp	11 845 478	12 518 804
10301 Prøve-/eksamensvakt	3 849 479	4 375 831
10302 Sensorer	6 331 168	6 017 676
10303 Oppg.pliktig honorar	196 688	615 971
10400 Overtidslønn	3 315 839	3 183 757
10401 Fastlønn utover 100% stilling	2 460 561	0
10500 Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	13 221 084	16 588 634
10501 Lærlinger	5 716 787	5 311 230
10502 Variable tillegg	58 995	705 734
10504 Tapt arbeidsfortjeneste oppdragstakere/ansatte	3 832 476	4 437 507

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
10505	Kilometergodtgjørelse, trekkpliktig	920 348	0
10506	Kost/overnatting, trekkpliktig	590 815	0
10511	Fri avis, trekkpliktig	26 358	0
10512	Rentefordel lån fra arbeidsgiver, trekkpliktig	4 520	0
10513	Elektr.komm full utgiftsdekning, trekkpliktig	1 888 772	0
10514	Fri strøm/bolig, trekkpliktig	100 800	0
10516	Andre naturalytelser, trekkpliktig	62 904	0
10581	Motpost fri avis 10511	-26 358	-30 352
10582	Motpost avg.pl. Rentefordel 10512	-4 520	-6 120
10583	Motpost telefon 10513	-1 885 112	-1 874 430
10584	Motpost fri strøm/bolig 10514	-100 800	-105 328
10586	Motpost andre naturalytelser 10516	-61 202	-19 968
10590	Avsetning lønnsutgifter (direkte i regnskap)	3 038 197	-454 531
10700	Lønn vedlikehold	8 986	0
10750	Lønn renhold fastlønnet	27 668 436	26 749 855
10751	Lønn renhold annet (timebet, overtid mv)	703 425	1 092 446
10700	Lønn vedlikehold	8 986	0
10750	Lønn renhold fastlønnet	27 668 436	26 749 855
10751	Lønn renhold annet (timebet, overtid mv)	703 425	1 092 446
10700	Lønn vedlikehold	8 986	0
10750	Lønn renhold fastlønnet	27 668 436	26 749 855
10751	Lønn renhold annet (timebet, overtid mv)	703 425	1 092 446
10700	Lønn vedlikehold	8 986	0
Sum lønnsutgifter		1 229 767 421	1 185 033 636
Sosiale utgifter			
10901	KLP 10, ordinær premie	48 841 754	45 294 163
10902	KLP 23, premie politikere	70 708	79 806
10903	KLP Pensjonsinnskudd avregnet/periodisert	-2 579 995	-455 446
10905	Premie SPK - vanlig sats	93 064 435	81 371 735
10906	Premie SPK - Skiringssal fhs.	705 574	625 273
10908	Premie pensjon, man. beregnet, betalbar aga	-15 273 157	1 482 222
10909	Premieavvik pensjon	17 696 056	6 204 708
10920	KLP Reguleringspremie (via fakt)	41 317 341	26 419 436
10921	KLP Rentegarantipremie (via fakt)	2 165 183	2 055 755
10923	KLP Sikringsordning (via fakt)	312 112	302 221
10925	KLP Ovf fra premiefond (via fakt)	-20 245 157	-15 854 841
10929	KLP Premieavvik	1 155 306	15 602 751
10930	KLP Utbet pensjon AFP 62-64 (via fakt)	2 726 628	1 913 404
10931	KLP Honorar AFP 62-64 100% selvrisko (via fakt)	35 943	20 751
10932	KLP Servicepensjoner (via fakt)	40 052	39 279
10971	Fri kollektiv forsikring (auto via lønn)	2 414 286	2 177 421
10980	Motpost kollektiv forsikring	-2 414 286	-2 177 421
10990	Arbeidsgiveravgift	186 978 763	180 710 143
10999	Arb.g.avg., man. beregnet, ikke betalbar	2 658 042	3 074 852
Sum sosiale utgifter		359 669 589	348 886 212

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon		
11000 Kontormateriell	1 125 604	1 065 647
11001 Kopipapir	352 358	163 412
11002 Rekvisita IT og kopim.	245 389	291 604
11003 Faglitteratur	412 951	568 531
11004 Skjemaer og formularer	58 994	528 526
11005 Avisabonnement/medier	898 913	901 930
11006 Andre abonnementer	1 094 117	1 026 206
11050 Undervisningsmaterieil	28 746 202	21 784 247
11051 Bøker skolebibliotek	998 492	2 025 150
11052 Arb.materiell ved salg	588 132	584 852
11053 Arb.materiell refusjon	307 749	313 062
11054 E-bøker og digitale læremidler	1 479 657	1 247 910
11055 Trykte læremidler	4 291 130	4 222 563
11100 Medisinsk forbruksmaterieil	3 976 548	4 238 751
11140 Medikamenter	202 511	283 152
11150 Mat personal, møter etc.	7 769 121	7 644 135
11151 Mat råvarer for videresalg	8 752 166	9 665 851
11152 Mat folkehøyskolekantene	1 300 761	1 344 980
11153 Mat råvarer for videresalg fra avg.pl. kantine	734 597	
11200 Samlepost annet forbruksmaterieil/råvarer og tjenester	17 730 269	17 042 827
11201 Renholdsrekvisita	2 231 847	1 991 808
11202 Elevutgifter	9 463 812	6 814 725
11203 Velferdstiltak	3 582 805	3 774 960
11204 Studie og reisebidrag	588 172	2 100 993
11205 Støtte til elevråd	65 210	63 582
11206 Arbeidsklær	603 805	536 752
11207 Gaver/representasjon	1 415 997	1 584 845
11208 Konferanser (ikke oppgavep. utg.)	10 149 030	9 387 054
11209 Utlegg egne kurs	359 902	754 922
11210 Renovasjonstjenester	2 483 199	2 505 741
11291 Hjelpekto for avg.behandl. av fjernlev.bare tj./vareimport	0	-144
11299 Div. utlegg/formidling	3 427 419	3 116 840
11300 Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	968 743	1 106 449
11301 Telefon/telefax	406 141	274 222
11302 Mobiltelefoner	1 382 095	1 475 199
11303 Linjeleie	1 389 834	1 595 251
11304 Porto/frakt	1 544 460	1 480 997
11400 Annonse, reklame, informasjon	2 052 458	2 484 967
11401 Annonser	1 737 473	2 409 139
11402 Trykkeutgifter	866 137	499 684
11403 Reklameartikler	212 865	114 198
11404 Annonsering sos medier ol uten mva-beregning	105 989	25 666
11500 Opplæring, kurs	9 543 283	10 255 745
11700 Transport/drift av egne og leide transportmidler	2 468 184	1 312 577
11701 Drivstoff	447 363	417 034
11702 Bilrekvisita	98 941	45 509

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
11703	Vedlikehold/service	845 123	1 224 915
11704	Vegavg./forsikring/EU-kontr.	374 666	338 422
11705	Eletransport	3 599 731	3 536 753
11706	Billetter/bompenger etc.	6 332 094	6 226 486
11800	Energi	14 892 669	10 547 918
11801	El.kraft fast	10 940 503	8 607 102
11802	El.kraft tilfeldig	0	150 966
11810	Fjernvarme	3 701 451	2 656 554
11820	Fyringsolje, fyringsparafin	710 346	922 321
11830	Naturgass	1 257 958	705 634
11840	Biogass (ved, pellets, briketter)	490 970	454 363
11850	Forsikringer og utg. til vakthold og sikring	5 565 049	5 543 390
11851	Forsikring - mva.fritt	28 602	29 964
11852	Vaktjenester o.l. - avg.belagt	737 881	384 346
11900	Leie av lokaler og grunn	8 469 249	9 645 522
11901	Jordleie	1 121 210	726 110
11902	Leie av lokaler/grunn oppg.pliktig	186 000	180 000
11903	Husleie med 25% mva	10 177 422	8 008 041
11904	Leie av lokaler, sporadisk	396 415	
11950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	12 440 028	11 562 935
11951	Kommunale avg.	998 583	1 054 350
11952	Programvarelisenser	15 445 692	15 264 982
11953	KOPINORavgift	1 689 896	1 475 822
11954	NORWACOavgift	321 961	323 095
12000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	6 659 728	6 270 080
12001	Kontorutstyr	681 915	691 388
12002	IT-utstyr	9 765 582	16 696 817
12003	IT-programvare	971 985	211 599
12004	Teknisk utstyr	1 070 757	1 820 804
12005	Undervisningsutstyr	4 390 461	5 338 015
12090	Medisinsk utstyr	1 065 212	611 743
12100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	648 502	640 666
12200	Leie av driftsmidler	4 918 653	5 289 928
12210	Leie av inventar/utstyr ved finansiell leasing (ikke transportmidler)	-1	0
12300	Vedl.hold, byggetjenester og nybygg	12 808 042	10 263 606
12301	Vedlikehold bygninger	7 264 116	6 400 062
12302	Vedlikehold utstyr	4 516 161	4 813 652
12303	Vedlikehold ytre anlegg	261 709 576	246 990 961
12304	Ombygninger	555 857	898 726
12307	SVV Sikkerhetsstillelse/forskudd drift	598 797	-175 260
12308	SVV uspesifiserte utgifter drift	-2 607 270	50 643
12400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	6 651 321	6 541 892
12401	Reparasjon av utstyr	1 562 218	1 275 026
12402	Supportavtaler/vedlikeholdsavtaler dataprogrammer	4 120 988	3 163 517
12500	Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	902 961	947 008
12600	Renholds- og vaskertjenester	4 888 120	4 444 368

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
12601	Vask av tekstiler/arbeidstøy	415 811	387 789
12700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjonen)	51 474 892	46 086 126
12701	Undervisningstjenester	24 880 786	18 939 745
12702	Tannteknikertjenester	2 444 809	1 974 657
12703	Tannlegetjenester	3 746 656	3 335 516
12704	Kjøp av narkosebehandling (tannhelse)	336 260	0
Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon		655 827 219	614 551 116
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon			
13000	Kjøp fra staten	993 565	776 800
13300	Kjøp fra fylkeskommuner	33 765 090	32 395 698
13500	Kjøp fra kommuner	6 931 406	6 620 305
13700	Kjøp fra andre (private)	477 569 783	450 413 272
13750	Kjøp fra IKS der komm./f.komm. selv er deltager	3 819 657	4 404 693
Sum kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		494 610 768	466 881 386
Overføringer			
14000	Overføring til staten	14 485 779	8 142 985
14290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	155 994 811	298 880 151
14300	Overføring til fylkeskommuner	14 679 678	12 646 841
14500	Overføring til kommuner	117 214 069	89 466 884
14700	Overføring til andre (private)	60 585 111	51 693 456
14701	Tap på fordringer	643 246	876 856
14702	Innfordringskostnader	199 087	230 999
14705	Støtte til politiske partier	2 774 988	2 710 020
14750	Ovf. til IKS der komm./f.komm. selv er deltager	28 079 785	30 354 512
Sum overføringer		394 656 554	495 002 704
Avskrivninger			
15900	Avskrivninger (motpost #.9900)	130 862 891	124 691 299
15901	Salgssum (se motpost 15902)	-47 338 638	-10 002 375
15902	Motpost salgssum (se 15901)	47 338 638	10 002 375
15910	Avskrivning leasede anleggsmidler (motpost 19910)	339 016	378 338
Sum avskrivninger		131 201 907	125 069 637
Fordelte utgifter			
16900	Fordelte utgifter/internsalg	-38 965 009	-32 165 316
Sum fordelte utgifter		-38 965 009	-32 165 316
Sum driftsutgifter		3 255 237 182	3 230 988 757
Brutto driftsresultat		-105 400 867	-161 122 801
Renteinntekter og utbytte			
19000	Renteinntekter	-13 136 332	-15 134 834
19001	Forsinkelsesrenteinntekter	-169 505	-241 357
19050	Utbytte og eieruttak	-29 461 352	-744
Sum renteinntekter og utbytte		-42 767 189	-15 376 935

DRIFTSREGNSKAP PER KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Regnskap 2017
Renteutgifter og låneomkostninger		
15000 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	90 662 865	93 081 956
15001 Forsinkelsesrente (morarente)	-245 909	341 442
15010 Renter leasingavtaler (konsernnivå)	40 472	34 361
Sum renteutgifter og låneomkostninger	90 457 428	93 457 759
Avdrag på lån		
15100 Avdragsutgifter	98 861 910	96 592 951
15110 Avdrag leasingavtaler (konsernnivå)	339 016	378 338
Sum avdrag på lån	99 200 926	96 971 289
Resultat eksterne finanstransaksjoner	146 891 165	175 052 113
Motpost avskrivninger		
19900 Motpost avskrivninger	-130 862 891	-124 691 299
19910 Motpost avskrivninger leasede anleggsmid.(se 15910)	-339 016	-378 338
Sum motpost avskrivninger	-131 201 907	-125 069 637
Netto driftsresultat	-89 711 610	-111 140 325
19300 Bruk av tidl. års regnsk.mess. mindreforbruk	-89 509 600	-104 653 303
Bruk av disposisjonsfond		
19401 Bruk av bufferfond (disp.fond)	-39 199 000	-21 365 000
19404 Bruk av Premieavviksfond (disp.fond)	-5 500 000	-24 580 000
Sum bruk av disposisjonsfond	-44 699 000	-45 945 000
Bruk av bundne fond		
19500 Bruk av bundne driftsfond	-123 631 766	-107 133 685
19501 Bruk av bundet fond driftspr	-28 039 337	-40 713 200
Sum bruk av bundne fond	-151 671 103	-147 846 885
Sum bruk av avsetninger	-285 879 703	-298 445 188
15700 Ovf. til investeringsregnskapet	68 502 000	93 983 000
Avsatt til disposisjonsfond		
15401 Avsetning til bufferfond (disp.fond)	12 609 000	59 750 000
15404 Avsetning til Premieavviksfond	4 000 000	3 300 000
Sum avsatt til disposisjonsfond	16 609 000	63 050 000
Avsatt til bundne fond		
15500 Avsetninger til bundne fond	117 530 364	122 406 466
15501 Avsetninger til bundet fond	36 740 592	40 636 447
Sum avsatt til bundne fond	154 270 956	163 042 913
Sum avsetninger	239 381 956	320 075 913
15800 Regnskapsmessig mindreforbruk	136 209 357	89 509 600
SUM	0	0

11.3 Investeringsregnskap per prosjekt

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift (beløp i kr)	Tilsk./ref. bygn.salg (beløp i kr)	Politisk behandl.*)
4121	Grunnerverv (200755)	2 196 475	39 250	FT 8/18
4130	Miljøtiltak (204828)	2 158 795		
4163	Tiltak etter sykkelveginspeksjoner (205868)	2 919 489		
4186	FV 560 Vennerød-Fossnes		707 000	
4187	FV261 Framnesveien (206427)	7 703 458		
4192	Generell holdeplassopprustning (206493)	183 894		
4197	Veganlegg overtatt utenf SVV-regnskap	138 251		
4199	Til disposisjon fylkesveger	-1 296 731		
4202	Sikring av x-punkt utenfor tettbebygd strøk G340 (206606)	13 751		
4203	Strekingsvis holdeplassopprustning G360 (206607)	8 555 482		
4208	Fv251 Ringveien Sandefjord G320 (206709)	12 113 973	3 000 000	
4226	FV309 Ekeneskryset-utbedring G370 (206800)	291 782		
4227	FV900 Holmestrand G370 (206801)	276 002		
4228	BYPK Tbg Bypakke Tønsbergregionen G310 (206850)	725 039	6 200 000	
4229	BYPK Tbg A1 - Gatebruksplan Tønsberg G370 (206851)	441 207		
4230	BYPK Tbg A3 - Tiltak Tjøme, Presterød, Teie, Hogsnes G370 (206852)	885 647		
4231	BYPK Tbg A4 - Hovedaksene buss/sykkel G370 (206853)	4 091 382		
4232	FV 308 Borgheimkryset		415 000	
4236	FV390 Feierskauen-Grimestad Tjøme, GS-anlegg (TS) G330 (206962)	713 042	308 594	
4237	BYPK Tbg A2 - Fastlandsforbindelse fra Nøtterøy/Tjøme G370 (206998)	4 440 023	4 000 000	
4238	FV303 Hystadveien Enga-Hem Sandefjord GS G330 (207041)	2 537 488		
4239	BYPK Tbg A5 - Økonomi, finansiering bompenger G370 (207098)		-640 000	
4241	FV275 Dølebakken G/S-veg G330 (207040)	23 168 872	3 900 000	
4242	FV110 Reipbanegt. Larvik G340 (207145)	468 605		
4244	Tønsbergpakke 1 - FV 459 Halfdan Wilhelmsens allé, Tønsberg G370 (207179)	934 069		
4245	FV35 Ås-Linnestad G370 (207207)	629 092		
4249	FV35 Revetal, stikkrenne G320 (207267)	6 784 640		
4252	FV306 Skoppum - FV35 Bispeveien forprosjekt G370 (207471)	20 010		
4253	FV319 GS Selvik skole til eksisterende GS syd, Sande G330 (207556)	9 753 074	993 000	
4254	FV301 Grevle-Skårabakken og Berg-Søndersrød G330 (207637)	2 478 764	3 600 000	
4255	Visuelle sykkeltelepunkt G330 (207638)	498 770		
4256	FV302 Brunlanesveien v/Veldre G330 (207639)	76 140		
4257	FV40 Svarstad holdeplasser G360 (207640)	3 126 157		
4258	FV319 Gamlehaugen til fergeleiet Svelvik G330 (207641)	106 793		
4259	Oppgradering fylkesvei i Vestfold G320 (207578)	9 311 011	4 000 000	
4260	FV415 Torødveien TS GS-veg del 1 G340 (207686)	2 263 641		
4262	FV303 Hystadveien G370 (207710)	1 780 803		
4264	FV509 GS Narverødveien G370 (207734)	1 591 840		
4267	FV469 KOLL Halvd. W. allé (Heimdal-Kilen) G360 (207737)	42 408		
4268	FV311 KOLL Olsrød-Ilebrekke G360 (207738)	544 536		
4269	FV KOLL Kaldnes-Borgheim G360 (207739)	358 179		

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift (beløp i kr)	Tilsk./ref. bygn.salg (beløp i kr)	Politisk behandl. *)
4270	FV705 KOLL Holtandalen G360 (207740)	196 422		
4272	FV32xFv 312 TS Dokkakrysset G340 (207747)	1 382 333		
4273	2018 Mindre TS-tiltak investering G340 (207758)	15 583 996		
4274	2018 KOLL Generell holdeplassopprustning G360 (207759)	599 203		
4275	FV275 GS/TS Dølebakken og Lingelemkrysset G330 (207762)	572 673		
4276	FV900 Holmestrand (VFK Budsjett 2018) G310 (207773)	11 671 204	5 500 000	
4277	FV311 Presterødbakken/-krysset (VFK Budsjett 2018) G310 (207770)	22 732 437	20 210 000	
4278	FV310 GS Nykirke- Søndre Vegge G370 (207746)	488 285		
4279	FV529 Syrbekkveien planlegging G370 (207736)	628 983		
4280	FV301 Tenvik-Jordet - belysning G340 (207864)	5 404 625		
4281	FV35 GS Skinneneveien - Svinevoll (ørem.E18-midler) G330 (207876)	490 048	5 500 000	
4283	Bussprioritering i kryss G360 (208387)	2 105 730		
4284	FV255 Krokemoveien, Sportsveien-Ringveien, planl. G370 (208389)	934 110		
4285	FV221 Haukstrøm bru G320 (207826)	62 532		
4286	FV306 Hauselv bru G320 (207827)	272 241		
4287	FV308 Sungapet bru G320 (207828)	230 590		
4288	Tønsbergpakke 1 - FV439 Halfdan Wilhelmsens allé G350 (208439)	10 159 769	1 150 000	
4291	FV301 Grevle-Jareh. og Berg-Søndersrød G320 (208516)	7 288 005		
4292	FV300 Semslinna-oppgradert belysning G340 (208539)	1 088 208		
4293	Budsjett-framskynding fv-inv G320 (FT-97/17) (208555)	916 835		
4295	Fv Tiltak i vedlikeholdsplanen G320 (208536)	11 935 936		
4297	FV35 Svinevoll-forbikj. ørem. E18-midler G340 (208615)	117 302	2 500 000	
4300	GS FV509 Narverødveien G330 (208638)	118 066		
4301	BYPK TBG A-1 Farmannstorvet forprsj. G370 (208608)	141 890		
4999	Store utstyrskjøp Regionalsektoren	1 508 694		adm fullmakt
Sum regionalsektoren		209 655 967	61 382 844	
2007	Larvik Arena mva justering red.bokf.verdi 2010-2018	-660 275		
2100	Ny Horten vgs budsjetttramme hovedinvestering		5 022 185	FT 112/18
2102	Ny Horten vgs kontraheringsfase	4 553 331		
2103	Ny Horten vgs 2014-2019 Entrepriisekontrakt	347 515 635		
2104	Ny Horten vgs 2014-2019 Brukerutstyr	1 174 872		
2105	Ny Horten vgs 2014-2019 Vei og parkering	1 943 268		
2106	Ny Horten vgs 2014-2019 Prosjektadm/støtte	1 130 488		
2107	Ny Horten vgs 2014-2019 Kunst	614 333		
2120	Sandefjord vgs - kroppsøvingslokaler B2015	46 566 736		
2130	EIE: Greveskogen vgs, idrettsanlegg (JB2015)	2 589 204		
2131	EIE: Nøtterøy vgs, praksisrom (VB2016) -2017	9 143 909		
2137	EIE: Nøtterøy vgs Atrium (B HU-midl 2023)	96 012		
2140	EIE: Sandefjord vgs - oppgradering (VB2017)	353 520		
2150	EIE: Melsom vgs administrasjonsbygg (VB2017)	5 007 954		
2151	EIE: Re vgs Anleggsteknikk (VB2017)	16 145 804		FT 36/18
2152	EIE: Varslingssystem vid.g.skoler (VB 2017)	4 533 627		
2154	EIE: Nøtterøy vgs ombygging rom mv (2017)	1 923 666		HU 46/16
2160	UTD: Færder vgs - energifabrikk (VB 2018)	7 180		HU 66/17
2161	EIE: Greveskogen vgs - ombygging kjøkken AHT	715 793		HU 66/17

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift (beløp i kr)	Tilsk./ref. bygn.salg (beløp i kr)	Politisk behandl. *)
2162	EIE: Greveskogen vgs - lagerrom friluftsliv	334		HU 66/17
2163	EIE: Komp.byggeren - garderober helsefag	198 721		HU 66/17
2164	EIE: OT-PPT - verksted elevaktiviteter	358 477		HU 66/17
2165	EIE: Re vgs - ombygging verksted byggfag	2 499 539		HU 66/17
2166	EIE: Sandefjord vgs - solskjerming	486 620		HU 66/17
2167	UTD: Horten vgs - elektrisk varebil	245 000		HU 66/17
2168	UTD: Nøtterøy vgs - pasientsenger helsefag	377 355		HU 66/17
2169	UTD: Thor Heyerdahl vgs - uteområder truckopplæring	200 000		HU 66/17
2170	UTD: Thor Heyerdahl vgs - hologramfremviser 3D	139 317		HU 66/17
2172	UTD: Holmestrand vgs - interaktive skjermer	205 924		HU 66/17
2173	UTD: Skiringssal FH Oppgradering internatrom (2018)	531 665		omklass. drift
2498	Salg av aktivert utstyr VGO		390 563	adm fullmakt
2499	Store utstyrs kjøp VGO/utdanning	6 430 832		adm fullmakt
Sum utdanningssektoren		455 028 840	5 412 748	
3500	Investeringer tannhelsesektoren (ramme)	911 988		
Sum sektor tannhelse		911 988	0	
1014	FHUS: Batteribakup fylkeshuset (VB 2018)	555 708		
1055	"Digital kommunikasjon som hovedregel" 2015-	586 184		
1059	IKT-Infrastruktur konsern (2016-2019)	753 558		
1062	HR: Nytt dig rekrutteringssystem. Integrasjon Visma HRM-360. (2017-2018)	94 013		
1066	KOMM: Nytt intranett/internett (2017)	285 007		
1068	IKT: Infrastruktur lokasjoner (VB 2018)	1 509 789		
1071	IKT: Implementering av Office 365	163 301		
Sum sektor fellesformål		3 947 560	0	
Sum investeringer i anleggsmidler		669 544 355	66 795 591	

UTLÅN, AKSJEKJØP, EIENDOMSSALG Beløp i kroner			Utgift	Bruk av lån	Tilsk./ref. bygn.salg	Overf fra driftsrgn	Bruk fondsavsetn.	Avsetning til fond
1000	Salg bygninger/fast eiendom mv (inkl utgifter ved salg)	1 147 624		46 995 572				FT 52/18
1001	Utlån/tilskudd fra VFK			8 100 000				
1002	Aksjekjøp	4 143 216		5 002 000				
1004	Finansiering investeringer		318 854 659		68 502 000	64 333 000	31 332 000	
1006	Investeringstilskudd fra kommuner			6 532 000				
1007	Mvakompensasjon investeringer			121 052 372				
Sum utlån, aksjekjøp, utgift eiendomssalg			5 290 840	318 854 659	187 681 944	68 502 000	64 333 000	31 332 000

UTGIFTER OG INN- TEKTER I INVEST- ERINGSREGNSKAPET	Utgift	Bruk av lån	Tilsk./ref. bygn.salg	Overf fra driftsrgn	Bruk fonds- avsetn.	Avsetning til fond	Sum
<i>Beløp i kroner</i>							
Samlede utgifter	674 835 194					31 332 000	706 167 194
Samlede inntekter		318 854 659	254 477 535	68 502 000	64 333 000		706 167 194
Udekket i investeringsregnskapet							0

AVSTEMMING MOT REGNSKAPSSKJEMA 2A OG AKTIVERINGSGRUNNLAG	
<i>Beløp i kroner</i>	
Sum investeringer i anleggsmidler iht oversikten over	669 544 355
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg	1 147 624
Sum investeringer iht regnskapsskjema 2A	670 691 978
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg, aktiveres ikke	-1 147 624
Anleggsmidler til aktivering	669 544 355

*) Samtlige prosjekter har bevilgning fra følgende saker:	
Årsbudsjett 2018	FT 97/17 og 3/18
Årsregnsk, årsberetn, resultatvurd for 2017	FT 33/18
1. tertialrapport 2018	FT 48/18
2. tertialrapport 2018	FT 87/18
Øvrige fylkestingsvedtak i 2018 er angitt særskilt	

11.4 Investeringsregnskap per kontoart

INVESTERINGSREGNSKAP PER KONTOART		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
Salg av driftsmidler og fast eiendom			
06600	Salg av driftsmidler (bal.kto 224x)	-85 563	-72 650
06700	Salg av fast eiendom (bal.kto 227x)	-46 948 075	-9 929 725
Sum salg av driftsmidler og fast eiendom		-47 033 638	-10 002 375
Andre salgsinntekter			
06200	Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	-347 844	0
06500	Annet avgiftspliktig salg av varer og tjenester	-305 000	0
Sum annet salg av varer og tjenester, o.l. u avgiftsområdet		-652 844	0
Overføringer med krav til motytelse			
07000	Refusjon fra staten	-26 150 000	-5 000 000
07700	Refusjon fra andre (private)	1 040 000	-26 250 000
07710	Inntekt fra bompenger v/vegutbygging	-38 910 000	
Sum overføringer med krav til motytelse		-64 020 000	-31 250 000
Kompensasjon for merverdiavgift			
07290	Kompensasjon for merverdiavgift	-121 052 372	-72 857 815
Andre statlige overføringer			
08100	Andre statlige overføringer	-5 022 185	0
Andre overføringer			
08500	Overføring fra kommuner	-11 647 000	-29 302 000
Sum andre overføringer		-11 647 000	-29 302 000
Renteinntekter			
09000	Renteinntekter	-47 497	0
Sum inntekter		-249 475 535	-143 412 190
Lønnsutgifter			
00100	Fastlønn	3 302 420	3 396 695
00400	Overtidslønn	61 923	2 688
00500	Annen lønn og trekkpl. godtgjørelser	128 481	160 334
00505	Kilometergodtgjørelse, trekkpliktig	6 922	0
00506	Kost/overnatting, trekkpliktig	37	0
00513	Elektr.komm full utgiftsdekning, trekkpliktig	4 392	0
00583	Motpost telefon	-13 176	-15 436
00590	Avsetning lønnsutgifter (direkte i regnskap)	607 031	0
01600	Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. (oppg.pl.)	0	43 846
01652	Telefongodtgjørelse	0	7 200
Sum lønnsutgifter		4 098 030	3 595 327
Sosiale utgifter			
00901	KLP 10, ordinær premie	367 187	367 019
00971	Fri kollektiv forsikring (auto via lønn)	4 348	4 661
00980	Motpost kollektiv forsikring	-4 348	-4 661
00990	Arbeidsgiveravgift	546 475	554 327
Sum sosiale utgifter		913 662	921 346

INVESTERINGSREGNSKAP PER KONTOART Beløp i kroner		Regnskap 2018	Regnskap 2017
Kjøp av varer og tj. Som inngår i tj.produksjon			
01000	Kontormateriell	9 376	16 433
01150	Matvarer personal, møter	96 228	131 120
01200	Samlepost annet forbruksmatr/råvarer/tjenester	959 545	239 902
01300	Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	1 867	1 791
01400	Annonse, reklame, informasjon	240 257	473 365
01500	Opplæring, kurs	29 000	1 320
01600	Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. som er oppg.pl.	49 337	0
01652	Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. som er oppg.pl.	7 200	0
01706	Billetter/bompenger etc.	15 563	40 245
01800	Energi	5 541	0
01850	Forsikringer og utg. til vakthold og sikring	5 744	130 898
01950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	953 862	789 038
01952	Kjøp programvarelisenser (over kr 100 000 inkl mva)	137 340	709 885
02000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	8 338 554	16 458 240
02090	Kjøp og finansiell leasing av medisinsk utstyr	751 478	586 059
02100	Kjøp av transportmidler over kr 100 000	1 237 157	784 419
02300	Vedlikehold, byggetj., nybygg	448 645 447	243 173 761
02307	SVV sikkerhetsstillelse/forskudd inv.	-123 966	-328 742
02308	SVV uspesifiserte utgifter inv.	-1 285 528	59 553
02309	Internt fordelte timeverk	29 886 361	26 452 734
02500	Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	815 611	1 158 542
02700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	41 592 426	28 581 561
02800	Grunnerverv	11 960 431	13 823 094
Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon		544 328 831	333 283 218
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon			
03700	Kjøp fra andre (private)	0	100 020
Sum kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		0	100 020
Overføringer			
04000	Overføring til staten		
04290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	121 052 372	72 857 815
04700	Overføring til andre (private)	292 890	10 000
Sum overføringer		121 345 262	72 867 815
Renteutgifter og omkostninger			
05000	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 992	122
05001	Forsinkelsesrente (morarente)	4 202	80
Sum renteutgifter og omkostninger		6 194	202
Sum utgifter		670 691 978	410 767 928
Avdrag på lån			
05100	Avdragsutgifter	0	0
Utlån			
05200	Utlån	0	34 608 000

INVESTERINGSREGNSKAP PER KONTOART		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
Kjøp av aksjer og andeler			
05290	Kjøp av aksjer og andeler	4 143 216	3 921 675
Avsetning til ubundne investeringsfond			
05480	Avsetninger til ubundne invest.fond	31 332 000	9 632 000
Finansieringsbehov		456 691 659	315 517 413
Finansieringsbehov dekket slik:			
09100	Bruk av lån	-318 854 659	-178 112 413
09290	Salg av aksjer og andeler	-5 002 000	0
09480	Bruk av ubundne investeringsfond	-64 333 000	-43 422 000
09700	Overføringer fra driftsregnskapet	-68 502 000	-93 983 000
Sum finansiering		-456 691 659	-315 517 413
Udekket/udisponert		0	0

11.5 Balanse per kontoart

BALANSEREGNSKAP		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg			
2270101	Bygningsmessige invest i leide bygg (F1)	8 451 628	9 447 496
2270401	Fylkesveger (H1)	1 325 848 007	1 153 913 545
2275111	Skolebygg, bygn.mess (total) (J11)	2 338 211 658	2 005 243 396
2275211	Idrettshaller, bygn.mess (total) (J21)	194 689 352	154 376 613
2275911	Andre bygg 40 års levetid, bygn.mess (total) (J91)	51 188 020	50 097 241
2276111	Administrasjonsbygg, bygn.mess (total) (L11)	89 435 778	91 424 283
2276311	Kulturbygg, bygn.mess (total) (L31)	155 774 803	159 822 125
2276911	Andre bygg 50 års levetid, bygn.mess (total) (L91)	0	5 197 646
2279001	Tomter skolebygg (X1)	96 562 952	96 562 952
2279002	Andre tomter (X2)	1 000 000	1 000 000
2279008	Dyrket mark, skog, annen grunn (X8)	350 000	350 000
Sum 227 Faste eiendommer og anlegg			4 261 512 198
Utstyr, maskiner og transportmidler			
2240101	Edb-utstyr, kontormaskiner mv (A1)	2 510 483	3 926 284
2240102	Programvare mv 5 års levetid (A2)	22 247 246	26 332 530
2240202	Transportmidler (B2)	6 067 370	4 393 104
2240203	Anleggsmaskiner, traktorer, redskap (B3)	1 828 169	2 417 523
2240204	Maskiner, verktøy, utstyr (B4)	37 488 202	31 496 106
2240205	Inventar (B5)	23 541 249	24 626 250
2240206	Tannklinikkutstyr (B6)	7 052 910	8 523 540
2249203	Leasede anleggsmaskiner, traktorer, redskap (man.reg)	848 934	1 187 950
Sum 224 Utstyr, maskiner og transportmidler			101 584 563
Utlån			
2226802	Utlån Vegfinans AS - ansvarlig lån (fra 2012)	222 600	222 600
2226803	Utlån Sandefjord Lufthavn AS- ansvarlig lån (fra 2017)	34 608 000	34 608 000
Sum 222 Utlån			34 830 600
Aksjer og andeler			
2211901	Innovasjon Norge, andeler	505 263	505 263
2213901	Buskerud Telemark Vestfold inv.fond AS	16 100	16 100
2214101	EK-tilskudd KLP	52 181 717	48 038 501
2216802	Vestfold Kollektivtrafikk AS	100 000	100 000
2216803	Sandefjord Lufthavn A/S	52 128 000	52 128 000
2216804	Telemark og Vestfold Regionteater AS	35 000	35 000
2216805	Biblioteksentralen AL	9 000	9 000
2216811	Vestviken Kollektivtrafikk AS	0	5 002 000
2216812	Viken filmsenter A/S	27 125	27 125
2216813	Vegfinans AS (ansk 2012)	700 000	700 000
2216815	Høyere yrkesfaglig utdanning AS	25 000	25 000

BALANSEREGNSKAP		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
2216816	Brøtsøbruddet AS (ansk 2017) 100 aksjer	1	1
2217004	Rehabiliteringssenteret AIR AS	1	1
2217015	Gartnerhallen - Melsom vgs.	200	200
2217025	Nortura SA - Melsom vgs.	12 000	12 000
2217026	Norsvin SA - Melsom vgs.	1 000	1 000
Sum 221 Aksjer og andeler		106 599 191	102 937 508
Pensjonsmidler			
2204101	Pensjonsmidler KLP	1 513 317 964	1 402 719 533
2204102	Pensjonsmidler STP	1 033 439 114	994 329 019
Sum 220 Pensjonsmidler		2 546 757 078	2 397 048 552
Sum anleggsmidler		7 050 424 846	6 368 816 928
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
2131012	Statens vegvesen andre fordringer	6 310	0
2131039	Oppgjørskonto momskomp	104 641 566	54 525 854
2131044	Utestående syke- og foreldrepenger	4 171 967	5 145 407
2131479	Videregående skole - oppgjør til gode	0	305 533
2135001	Horten - inngått skatt	463 004	771 843
2135002	Holmestrand - inngått skatt	-13 716 412	339 416
2135004	Tønsberg - inngått skatt	1 785 468	1 705 749
2135006	Sandefjord - inngått skatt	2 102 755	1 876 073
2135009	Larvik - inngått skatt	1 354 385	2 488 268
2135011	Svelvik - inngått skatt	100 786	198 481
2135013	Sande - inngått skatt	15 033 952	496 471
2135014	Hof - inngått skatt	0	54 057
2135016	Re - inngått skatt	414 572	534 900
2135022	Nøtterøy - inngått skatt	1 348 872	1 398 012
2135023	Tjøme - inngått skatt	0	464 820
2135028	Lardal -B133 inngått skatt	0	148 175
2135032	Skogfond	435 395	459 622
2135042	Mellomregnskap særregnskap	10 269	0
2137502	Lønnsforskudd februar	-5 208	0
2137514	Interimskonto lønnsforskudd	52 500	148 655
2137516	Lån til ansatte	217 607	203 017
2137517	For mye utbetalt lønn	0	-1 750
2137518	Ovf. negativ lønn	53 310	164 065
2137519	Kundefordr. Greveskogen vgs.	416 571	369 972
2137520	Kundefordr. Fagopplæringsseksjonen	9 235 532	8 905 397
2137521	Kundefordr. Horten vgs.	796 206	734 763
2137522	Kundefordr. Nøtterøy vgs.	89 689	97 373
2137524	Kundefordr. Thor Heyerdahl vgs.	2 466 630	2 061 957
2137525	Kundefordr. Færder vgs.	874 500	1 012 899
2137526	Kundefordr. Holmestrand vgs.	132 624	167 635

BALANSEREGNSKAP		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
2137527	Kundefordr. Sande vgs.	111 098	243 809
2137528	Kundefordr. Re vgs.	44 377	53 070
2137529	Kundefordr. Sandefjord vgs.	1 317 246	1 313 690
2137530	Kundefordr. Melsom vgs.	317 063	249 388
2137533	Kundefordr. Skiringssal fhs.	210 435	229 679
2137536	Kundefordr. Inntak og Fagoppl. 2005-2007	-23 280	-23 280
2137541	Kundefordr. Kompetansebyggeren Vestfold	2 390 756	2 544 277
2137545	Kundefordr. Melsom Gård	2 575 531	1 762 992
2137547	Kundefordr. Fagskolen	506 550	1 123 365
2137552	Kundefordr. Vestfold fylkesbibliotek	92 444	48 600
2137557	Kundefordr. Serviceseksjon	21 774	25 696
2137558	Kundefordr. Økonomiseksjonen	17 395 246	32 973 908
2137559	Kundefordr. Tannhelse	1 149 451	0
2137560	Kundefordr. kultur, idrett og friluft	116 064	374 576
2137561	Kundefordr. folkehelse	6 500	126 500
2137562	Kundefordr. kulturarv	1 152 250	619 270
2137590	Avsetning for tap på fordringer	-3 399 350	-2 868 440
2137591	Fordringer Tannhelse	532 158	809 161
2137595	Diverse fordringer	11 077	0
2137599	Kortsiktige fordringer ifbm regnskapsavslutning	127 796 055	66 150 412
Sum 213 Kortsiktige fordringer		284 806 295	190 533 335
Premieavvik			
2191401	Arbeidgiveravgift av premieavvik KLP	15 851 767	16 014 665
2191402	Arbeidgiveravgift av premieavvik STP	7 218 987	9 714 131
2194101	Premieavvik KLP	112 423 895	113 579 201
2194102	Premieavvik STP	51 198 515	68 894 571
2194103	Tilskudd premieavvik	-360 462	-720 929
Sum 219 Premieavvik		207 481 639	232 003 483
Kasse/bank			
2100001	Kontantkasse	227 963	139 023
2102001	7058 06 49260 Foliokonto	1 887 954 797	944 813 751
2102002	7058 06 56917 Remittering	-1 117 457 801	-158 807 861
2102003	1594 18 95775 Utlandsremittering	-4 084 161	4 963 335
2102004	7058 06 49201	18 166	4 221
2102005	7058 06 49236 Reg. utvikl.fond	0	12 836 259
2102007	7058 06 49376 Lokale kulturbygg	3 197 441	7 510 174
2102008	7058 06 49368 Ordinære anlegg	80 063 370	97 000 231
2102009	7050 05 35227 Nærmiljøanlegg	1 444 657	1 424 231
2102010	7050 06 06892 DKS grunnskole	5 917 778	7 520 955
2102013	7050.06.19056 OCR-innbetalinger	9 759 068	26 005 681
2102014	7874.06.41971 Eksamenskontoret	66 329	16 940
2102017	7050.06.01483 Regiongeologen	28 762	7 712 929
2102018	5081.07.33168 Kantine fylkeshuset	2 545 682	1 575 616
2102019	5081.08.54887 Melsom vgs.	36 256	7 197
2102021	1594.46.57174 Svelvik tannklinikk	57 653	50 286

BALANSEREGNSKAP		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
2102022	7874.06.82015 Sande tannklinikk	25 795	9 545
2102023	1594.49.85198 Hof tannklinikk	37 076	22 805
2102024	7878.05.32946 Holmestrand tannklinikk	28 757	15 153
2102025	7874.06.39772 Sentrum tannklinikk	26 798	2 649
2102026	7874.06.40606 Revetal tannklinikk	57 959	18 702
2102027	7874.06.83267 Haugar 3. etg tannklinikk	43 967	4 770
2102028	7874.06.70297 Rådhusgt. tannklinikk	28 642	3 967
2102029	7874.06.39829 Borgheim tannklinikk	26 495	17 109
2102030	7874.06.82422 Sjøberg tannklinikk	39 576	26 376
2102031	7874.06.82414 Solvang tannklinikk	32 290	-1 106
2102032	7874.06.70742 Stokke tannklinikk	12 755	8 732
2102034	1594.52.43993 Lardal tannklinikk	15 649	4 262
2102035	7878.06.47611 Borgejordet tannklinikk	38 402	11 229
2102036	7874.06.31062 Larvik tannklinikk	52 887	18 480
2102038	5083.07.06035 Haugar 2.etg tannklinikk	27 333	15 768
2102039	7177.05.06640 Thor Heyerdahl vgs.	116 004	87 022
2102040	1503.01.11912 Greveskogen vgs., Kantine	82 317	24 533
2102041	1503.01.11920 Greveskogen vgs., Restaurant	134 667	56 933
2102042	1503.02.25942 Skiringssal folkehøyskole	10 376	4 221
2102043	7058.06.49562 Greveskogen vgs. Parkering	10 989	7 299
2102044	1638.15.28875 Sande vgs.	-4 362	83 795
2102045	7050.06.20666 Horten vgs.	79 466	61 525
2102047	1503.02.94987 Re vgs.	64 491	53 970
2102048	7874.06.83216 Narkosetannklinikken SiV Larvik	14 251	3 333
2102050	1638.24.37725 Re vgs., Toppidrett	84 786	28 539
2102051	5083.06.97516 Færder vgs. Kantine	123 960	249 384
2102053	1503.07.02082 Sandefjord vgs.	77 425	61 120
2102055	2520.07.01278 Holmestrand vgs.	118 018	16 250
2102056	2400.30.80133 Kompetansebyggeren Vestfold	77 921	29 525
2102058	1503.05.39912 Nøtterøy vgs.	101 466	50 176
2102059	1503.09.26878 THVS elevinnbetalinger	62 357	151 376
2102060	1503.11.07099 DKS, vid.g.skole	4 928 825	6 313 080
2102061	1503.11.37095 Fredede/verneverdige bygninger (RA)	10 226 620	8 133 836
2102062	1503.11.64181 Thor Heyerdahl vgs., Kantine	61 343	60 946
2102064	1503.14.04174 Thor Heyerdahl vgs. Restaurant	87 625	7 319
2102066	7058.06.52377 Thor Heyerdahl vgs. Resepsjon	19 145	10 472
2102099	7058.06.49198 VFK - renter/provisjon	3 280 343	2 438 916
2109801	7058 06 49406 Skattetrekk	54 532 880	50 570 017
2100001	Kontantkasse	227 963	139 023
2102001	7058 06 49260 Foliokonto	1 887 954 797	944 813 751
Sum 210 Kasse/bank		944 561 254	1 021 454 995
Sum omløpsmidler		1 415 700 251	1 419 469 969
SUM EIENDELER		8 466 125 097	7 788 286 897

BALANSEREGNSKAP <i>Beløp i kroner</i>	Regnskap 2018	Regnskap 2017
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital		
Bundne driftsfond		
2510001 Driftsprosjekter	-33 771 367	-25 070 112
2510003 Regionalt utviklingsfond (8600)	-12 396 682	-14 201 250
2510005 Regional utvikl statsmidl.551.60 (8030) tildelt, ikke utbet.	-437 500	-3 237 500
2510006 Regional utvikl. - statsmidler 551.60 (8030) udisp.midler	-2 146 256	-1 946 256
2510007 Spillemidler, ordinære anlegg (7153)	-73 829 370	-74 623 231
2510008 Spillemidler, lokale kulturbygg (7154)	-4 962 441	-7 510 174
2510009 Spillemidler, mindre nærmiljøanlegg (7155)	-1 444 657	-1 424 231
2510010 Den kulturelle skolesekken, grunnskolen (7182)	-3 695 937	-6 461 130
2510011 Melsom gård Skogfond (4581)	-435 395	-459 622
2510012 Tildelte RA-midler (fredede/verneverdige bygninger) (7520)	-9 608 236	-7 793 809
2510013 RA-midler udisp midler (7520)	-798 384	-340 027
2510015 Regiongeologen (8730)	-1 990 417	-2 510 417
2510017 Midler Rikskonsertene skole (7186)	-46 548	-472 074
2510021 Den kulturelle skolesekken, videregående (7180)	-6 741 649	-6 194 984
2510024 Forhåndstilsagn ts-tiltak, vestfoldkommunene (8890)	-180 000	-480 000
2510025 Midler til innvandrersorganisasjoner (7113)	-246 224	-321 224
2510026 Fond friluftstiltak i friområder (7164)	-7 524 100	-5 425 600
2510028 Midler Folkehelse-Fiskesprell (7405)	-65 360	0
2510029 Fond friluftaktivitet (7165)	-799 511	-553 466
2510030 Fond vilt/fiske (7166)	-458 695	-177 895
Sum 251 Bundne driftsfond	-163 005 545	-160 405 692
Ubundne investeringsfond		
2530001 Ubundet investeringsfond	-37 679 595	-70 470 595
2530011 Ubundet investeringsfond res. Skiringssal fhs	-351 000	-561 000
Sum 253 Ubundne investeringsfond	-38 030 595	-71 031 595
Disposisjonsfond		
2560001 Disposisjonsfond	-284 745 629	-311 335 629
2560004 Disposisjonsfond premieavvik	-205 936 373	-207 436 373
Sum 256 Disposisjonsfond	-490 682 002	-518 772 002
Endring i regnskapsprinsipp		
2580001 Endring i regnsk. prinsipp som påvirker AK (inv)	44 035 159	44 035 159
2581001 Endring i regnsk. prinsipp som påvirker AK (drift)	62 732 512	62 732 512
Sum 258 Endring i regnskapsprinsipp	106 767 670	106 767 670
2595004 Regnskapsmessig mindreforbruk	-136 209 357	-89 509 600
2599001 Kapitalkonto	-1 262 496 206	-901 794 037
Sum egenkapital	-1 983 656 034	-1 634 745 257

BALANSEREGNSKAP		Regnskap 2018	Regnskap 2017
<i>Beløp i kroner</i>			
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelse			
2401401	Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	-62 669 024	-68 657 076
2404101	Pensjonsforpliktelse KLP	-1 603 044 657	-1 561 064 973
2404102	Pensjonsforpliktelse STP	-1 388 173 585	-1 322 913 200
Sum 240 Pensjonsforpliktelse		-3 053 887 266	-2 952 635 249
Sertifikatlån			
2430001	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets I	-165 000 000	-170 000 000
2430002	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets II	-78 000 000	-78 000 000
2430003	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets III	-174 000 000	-181 000 000
2430005	Sertifikatlån v/DNB Market V	-129 000 000	-73 000 000
2430006	Sertifikatlån v/DNB Market VI	-142 000 000	-146 000 000
Sum 243 Sertifikatlån		-688 000 000	-648 000 000
Andre lån			
2453102	Kommunalbanken 2001 - 2005	-134 000 000	-142 000 000
2453103	Kommunalbanken 2002 - 2006	-16 000 000	-24 000 000
2453108	Kommunalbanken 2008 - 1	-125 000 000	-135 000 000
2453109	Kommunalbanken 2008 - 2	-96 816 000	-103 270 400
2453110	Kommunalbanken 2009 - 1	-77 500 000	-82 500 000
2453111	Kommunalbanken 2009 - 2	-152 000 000	-160 000 000
2453112	Kommunalbanken 2010 - 1	-94 999 580	-98 999 640
2453113	Kommunalbanken 2015	-90 042 550	-92 000 000
2453114	Kommunalbanken 2016-1	-140 000 000	-150 000 000
2453115	Kommunalbanken 2016-2	-85 816 180	-85 816 180
2453116	Kommunalbanken 2017 Grønt lån Horten vgs	-150 000 000	-150 000 000
2453117	Kommunalbanken 2017 Grønt lån Horten vgs	-305 000 000	0
2454103	KLP 2008 - 1	-90 000 000	-96 000 000
2454104	KLP Kommunekreditt 2013-1	-140 000 000	-144 000 000
2454105	KLP Kommunekreditt 2013-2	-171 350 000	-178 800 000
2454106	KLP Kommunekreditt 2014	-144 000 000	-148 000 000
2454107	KLP 2016	-82 000 000	-82 000 000
2455501	Leasing SG finans AS avt.nr 10957651	0	-10 011
2455502	Leasing Societe Generale avt nr 10998076 (2014)	-87 000	-123 000
2455503	Leasing: Volvo Finans Norge AS avt nr 3086765 (2016) RVS	-159 750	-230 750
2455504	Leasing: Nordea Finans Norge AS avt nr 62016982 (2016) RVS	-247 500	-357 500
2455505	Leasing: Societe Generale avt.nr 11097157 (2017) RVS	-354 684	-466 689
Sum 245 Andre lån		-2 095 373 244	-1 873 574 170
Sum langsiktig gjeld		-5 837 260 510	-5 474 209 419
Kortsiktig gjeld			
2321011	Diverse gjeld staten	-90 717 906	-102 949 765
2321401	Forskuddstrekk	-54 077 893	-50 253 427
2321402	Skyldig arbeidsgiveravgift	-29 985 694	-30 416 551
2321439	Melsom oppgjørskonto mva	-90 240	-131 077

BALANSEREGNSKAP		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
2321449	Fylkeshuset oppgjørskonto mva	0	-230 808
2321479	Videreg. skole oppgjørskonto mva	-220 018	0
2325001	Påleggstrekk	-65 643	-46 749
2325042	Mellomregnskap særregnskap	-82 204 698	-86 028 945
2327507	Opptjente feriepenger 2017	0	-126 173 894
2327508	Opptjente feriepenger 2018	-129 622 158	0
2327517	Arb.g.avg. opptj. feriepenger 2017	0	-17 790 519
2327518	Arb.g.avg. opptj. feriepenger 2018	-18 274 016	0
2327524	Utlegg ansatte	-14 655	-69 118
2327567	Felles midler egne, fredede/vernev. bygninger	-1 863 476	-1 445 467
2327593	Forskuddsinnbetaling kantine o.l. (lading kort)	-113 477	-2 962
2327594	Usikre forpliktelser	-10 113 349	-9 407 000
2327596	Påløpte, ikke forfalte renteutgifter	-14 122 816	-13 984 240
2327597	Ubehandlede/feil innbetalinger	-7 445	-172 368
2327598	Leverandørgjeld	-96 149 345	-145 401 864
2327599	Kortsiktig gjeld ifm.regnskapsavslutning	-116 615 009	-94 214 588
2329098	Leverandørgjeld utland	-950 739	-612 879
2329996	Øreavrundning	25	0
Sum kortsiktig gjeld		-645 208 552	-679 332 221
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-8 466 125 097	-7 788 286 897

BALANSEREGNSKAP		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
Memorialposterings, utenfor regnskapet			
Ubrukte lånemidler			
2910002	Ubrukte lånemidler	27 580 782	7 186 528
2910003	Memo ubrukte lånemidler grønt lån Horten vgs	21 751 087	0
Sum 291 Ubrukte lånemidler		49 331 869	7 186 528
Andre memoriakonti			
2920003	Erstatningssak Sandefjord sykehus	815 488	815 488
2920051	Resultat regionalsektoren	-20 945 000	-20 945 000
2920052	Resultat utdanningssektoren	-48 876 000	-48 876 000
2920053	Resultat kultursektoren	-1 818 000	-1 818 000
2920054	Resultat tannhelsesektoren	-2 060 000	-2 060 000
2920055	Resultat rådmannens stab	-6 688 000	-6 688 000
2920056	Resultat fylkesutvalgets disp.konto	-636 000	-636 000
Sum 292 Andre memoriakonti		-80 207 512	-80 207 512
Memoriakonti kortsiktige fordringer			
2921152	Memo fordelt korts.fordr sektor 152	750	1 920
2921200	Memo fordelt korts.fordr sektor 200	2 344 091	2 649 765
2921250	Memo fordelt korts.fordr sektor 250/200	0	174 291
2921610	Memo fordelt korts.fordr sektor 610	1 155 386	1 562 216

BALANSEREGNSKAP		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
2921650	Memo fordelt korts.fordr sektor 650	28 736 225	42 714 185
2921700	Memo fordelt korts.fordr sektor 700/890	0	151 600
2921890	Memo fordelt korts.fordr sektor 890	9 133 804	7 736 557
Sum 292 Memokonto korts.fordringer		41 370 256	54 990 534
Memoriakonti kortsiktig gjeld			
2923110	Memo fordelt korts.gjeld sektor 110	-35 606	-87 463
2923200	Memo fordelt korts.gjeld sektor 200	-61 076 522	-81 221 953
2923250	Memo fordelt korts.gjeld sektor 250/200	0	-290 443
2923320	Memo fordelt korts.gjeld sektor 320	-35 781	-2 027
2923360	Memo fordelt korts.gjeld sektor 360/320	0	-166 051
2923550	Memo fordelt korts.gjeld sektor 550	-4 675 851	-17 010 764
2923570	Memo fordelt korts.gjeld sektor 570	0	-31 705
2923610	Memo fordelt korts.gjeld sektor 610	-2 193 098	-2 987 025
2923650	Memo fordelt korts.gjeld sektor 650	-25 487 950	-40 253 912
2923700	Memo fordelt korts.gjeld sektor 700/890	0	-1 059 897
2923890	Memo fordelt korts.gjeld sektor 890	-2 644 537	-2 290 624
2923110	Memo fordelt korts.gjeld sektor 110	-35 606	-87 463
2923200	Memo fordelt korts.gjeld sektor 200	-61 076 522	-81 221 953
2923250	Memo fordelt korts.gjeld sektor 250/200	0	-290 443
Sum 292 Memokonto korts. gjeld		-96 149 345	-145 401 864
Motkonto memoriakonti			
2999901	Motkonto for memoriakontoene	-50 147 357	-8 002 016
2999905	Motkonto sektor-resultater	81 023 000	81 023 000
2999921	Motkonto omfordelt korts.fordr fra sektor 890	-41 370 255	-54 990 534
2999923	Motkonto omfordelt korts.gjeld fra sektor 200	96 149 345	145 401 864
Sum 299 Motkonto memoriakonti		163 432 314	107 944 948
Sum memoriakonti		0	0

11.6 Funksjonsfordelt driftsregnskap

DRIFTSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
400	Politisk styring	21 183 675	18 084 438
410	Kontroll og revisjon	3 763 757	3 886 560
420	Administrasjon	97 198 848	105 686 764
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	7 241 004	8 701 567
430	Administrasjonslokaler	9 327 633	8 010 058
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	1 147 029	744 410
470	Årets premieavvik	-20 269 685	-14 784 690
471	Amortisering av tidligere års premieavvik	41 418 622	39 306 534
472	Pensjon	25 380	370 583
473	Premiefond	-23 099 724	-18 090 374
480	Diverse fellesutgifter	17 141 844	15 660 621
510	Skolelokaler og internatbygninger	191 693 509	179 604 302
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	156 205 534	138 469 810
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	156 671 505	157 191 541
521	Studiespesialisering	272 466 306	264 652 626
522	Bygg- og anleggsteknikk	32 907 001	29 169 519
523	Elektrofag	41 609 908	38 525 202
524	Design og håndverk	14 156 513	14 451 213
525	Restaurant- og matfag	17 486 580	16 560 585
526	Helse- og sosialfag	74 973 744	67 823 454
527	Idrettsfag	43 532 991	41 343 916
528	Teknikk og industriell produksjon	41 492 265	39 767 439
529	Musikk, dans og drama	34 771 227	35 041 258
530	Medier og kommunikasjon	24 499 614	24 415 246
531	Naturbruk	11 538 060	11 714 243
532	Service og samferdsel	37 773 117	41 193 631
533	Kunst, design og arkitektur	10 197 883	5 580 771
554	Fagskole	2 919 173	8 563 145
561	Oppfølgingstjenesten og Pedagogisk psykologisk tjeneste	39 041 125	38 195 947
562	Spesialundervisning og særskilt tilpasset opplæring	129 430 314	118 998 841
570	Fagopplæring i arbeidslivet	182 635 897	169 489 034
581	Voksenopplæring etter opplæringsloven	40 828 371	26 934 857
590	Andre formål	31 648 911	35 533 682
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	16 202 015	15 072 140
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	89 202 616	85 710 472
701	Tilrettelegg., støttefunksj. og finans.bistand for næringslivet	-3 298 737	1 827 597
715	Lokal og regional utvikling	64 242 448	59 792 725
716	Friluftsliv, vannregionmyndighet, forv. vilt/innlandsfisk	-539 785	-1 018 094
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	304 152 709	277 498 484
730	Bilruter	306 037 995	288 508 899
731	Fylkesveiferjer	5 124 286	3 908 807
733	Transport(ordninger) for funksjonshemmede	4 663 364	6 846 509
740	Bibliotek	7 607 578	7 607 169
750	Kulturminnevern	22 445 603	16 053 226
760	Museer	34 528 053	35 450 404
771	Kunstformidling	3 794 626	17 037 400
772	Kunstproduksjon	1 060 000	2 985 000
775	Idrett	-55 664 501	5 447 666
790	Andre kulturaktiviteter	20 132 476	17 885 485

DRIFTSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
800	Skatt på inntekt og formue	-1 429 223 360	-1 390 249 433
840	Statlig rammetilskudd og øvrige gen. statstilskudd	-1 310 626 793	-1 274 909 398
860	Motpost avskrivninger	-131 201 907	-125 069 637
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	135 418 630	166 396 298
880	Interne finansieringstransaksjoner	36 175 395	22 911 944
899	Årets regnskapsmessige mer-/mindreforbruk	136 209 357	89 509 600
SUM		0	0

11.7 Funksjonsfordelt investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON		Regnskap	Regnskap
<i>Beløp i kroner</i>		2018	2017
420	Administrasjon	3 326 897	9 384 484
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	236 904	264 530
430	Administrasjonslokaler	325 594	0
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	-47 533 763	-652 320
472	Pensjon	4 143 216	3 921 675
480	Diverse fellesutgifter	0	122 125
510	Skolelokaler og internatbygninger	437 792 246	230 107 768
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	3 523 545	2 119 036
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	0	498 750
521	Studiespesialisering	552 785	274 875
522	Bygg- og anleggsteknikk	1 080 000	1 827 027
526	Helse- og oppvekstfag	0	552 248
527	Idrettsfag	209 875	600 994
528	Teknikk og industriell produksjon	867 102	965 125
529	Musikk, dans og drama	0	312 493
531	Naturbruk	146 250	0
532	Service og samferdsel	456 250	123 750
533	Kunst, design og arkitektur	0	206 250
554	Fagskole	292 560	0
590	Andre formål	242 956	-544 000
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	0	807 428
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	911 988	497 601
715	Lokal og regional utvikling	1 508 694	34 608 000
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	138 376 430	93 745 390
730	Buss	-5 002 000	0
750	Kulturminnevern	0	-1 000 000
841	Kompensasjon for merverdiavgift i investeringsregnskapet	-121 052 372	-72 857 815
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	-47 497	0
880	Interne finansieringstransaksjoner	-420 357 659	-305 885 413
SUM		0	0

Særregnskap

SÆRREGNSKAP <i>Beløp i kroner</i>		Regnskap 2018	Regnskap 2017
Ansvar 7690 Stiftelsen Haugar Vestfold Kunstmuseums samling			
<u>Driftsregnskap</u>			
Hovedart 3.0	Lønn	10 269	10 269
Hovedart 3.1	Kjøp av varer og tjenester	8 382	8 185
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	13 697	14 431
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	891 575	866 979
	Sum utgifter	923 923	899 864
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-914 649	-894 960
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-9 274	-4 904
	Sum inntekter	-923 923	-899 864
<u>Balanseregnskap</u>			
5.102008	Bankkonto nr. 2400.19.68072	549 668	140 922
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutning	0	0
5.279000	Kunstverk	8 386 871	7 936 401
	Sum eiendeler	8 936 539	8 077 323
5.325001	Mellomregnskap fylkeskommunen	-10 269	0
5.327599	Kortsiktig gjeld ifbm. regnskapsavslutningen	-76 572	-119 200
5.599001	Kapitalkonto	-8 749 698	-7 858 123
5.599002	Urørlig kapital	-100 000	-100 000
	Sum gjeld og egenkapital	-8 936 539	-8 077 323
Ansvar 8500 Oslofjordfondet			
<u>Driftsregnskap</u>			
Hovedart 3.0	Lønn	2 300 521	2 111 593
Hovedart 3.1	Kjøp av varer og tjenester	187 836	204 213
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	61 551	183 297
Hovedart 3.4	Overføringsutgifter	42 374 385	38 534 635
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	41 141 767	39 098 390
	Sum utgifter	86 066 060	80 132 129
Hovedart 3.7	Refusjoner	0	0
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-39 952 000	-37 349 000
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-46 114 060	-42 783 129
	Sum inntekter	-86 066 060	-80 132 129
<u>Balanseregnskap</u>			
5.135001	Mellomregnskap fylkeskommunen	82 204 698	86 028 945
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutning	0	0
	Sum eiendeler	82 204 698	86 028 945
5.510022	Oslofjordfondet	0	0
5.510023	Oslofjordfondet, tildelte ikke utbet. midler	-82 204 698	-86 028 945
	Sum gjeld og egenkapital	-82 204 698	-86 028 945



VESTFOLD
fylkeskommune

