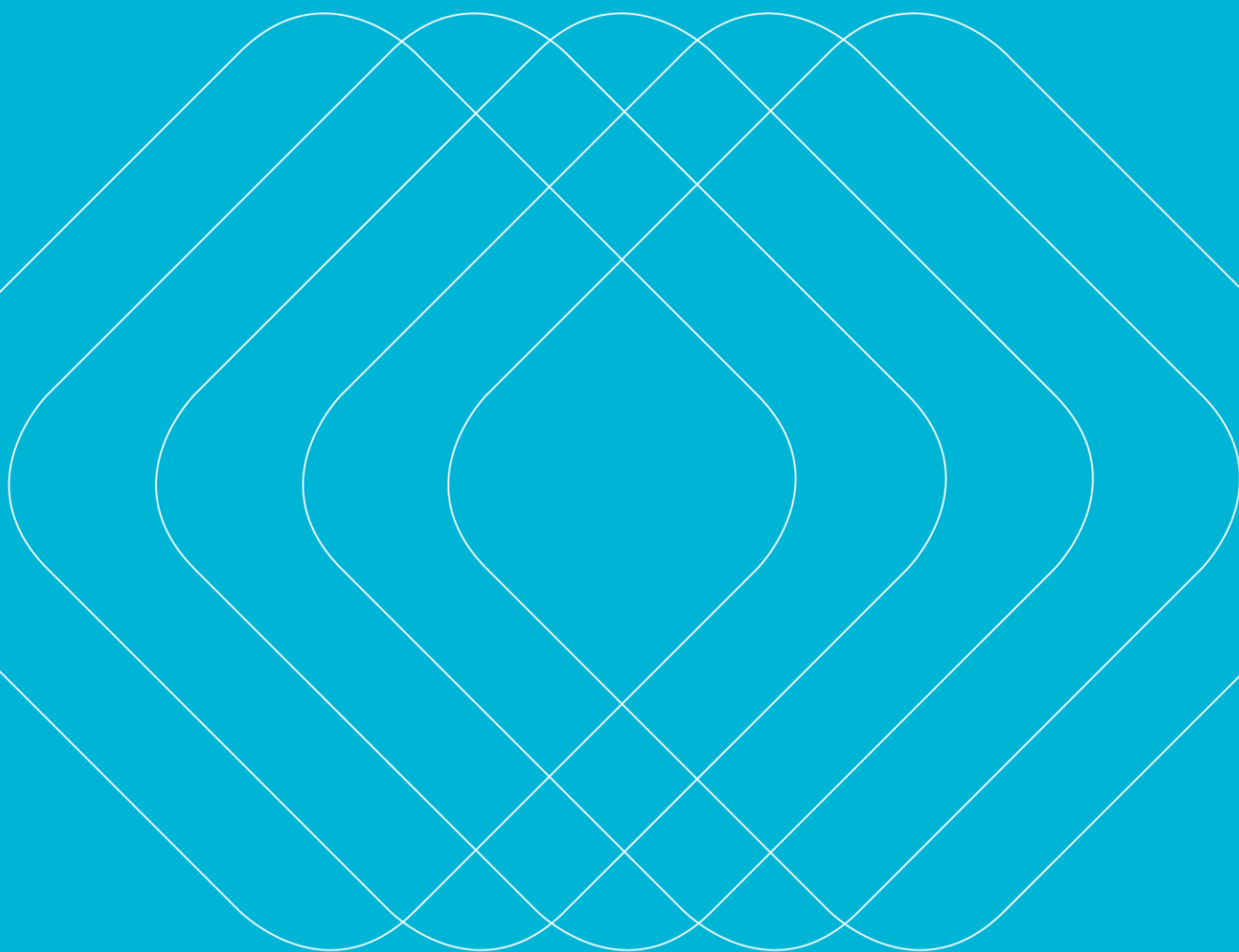




VESTFOLD
fylkeskommune

Årsrapport 2016



INNHold

DEL 1 – ÅRSREGNSKAP 2016, BERETNING OG FYLKESRÅDMANNENS VURDERING TIL FYLKESTINGET

1	FAKTA OM VESTFOLD FYLKESKOMMUNE	5
1.1	Organisering.....	5
1.2	Administrativ organisering.....	6
1.2.1	Regionalsektoren.....	6
1.2.2	Utdanningssektoren.....	6
1.2.3	Kultursektoren.....	7
1.2.4	Tannhelsesektoren	7
1.2.5	Stabsavdelingen	7
1.2.6	Sektor deltakelse i selskaper.....	7
2	ÅRSBERETNING.....	8
2.1	Driftsregnskap	8
2.2	Investeringsregnskap	11
2.3	Balanse	12
2.4	Nøkkeltall.....	14
2.5	Egenkontroll (Intern kontroll).....	15
2.6	Etikk.....	15
2.7	Likestilling.....	15
2.8	Arbeidsmiljø.....	16
2.9	Ytre miljø	16
3	ÅRSREGNSKAP	18
3.1	Regnskapsoversikter.....	18
3.2	Noter.....	25
3.4	Revisors beretning	43
4	FINANSFORVALTNING	45
4.1	Rapportering i henhold til finansreglementet	45
4.2	Uavhengig revisors attestasjonsuttalelse	48
5	RESULTATVURDERING.....	50
5.1	Driftsregnskapet	50
5.1.1	Resultat for 2016	51
5.1.2	Sektorenes mer- og mindreforbruk	51
5.1.3	Skatt og rammetilskudd.....	54
5.1.4	Andre generelle statstilskudd	55
5.1.5	Lønnsreserve og pensjon	56
5.1.6	Avskrivninger	57
5.1.7	Finans	57
5.2	Investeringsregnskapet	59
5.3	Disposisjonsfond	61
5.3.1	Bufferfond	61
5.3.2	Fond premieavvik	61
5.3.3	Regionalt utviklingsfond.....	61

DEL 2 – FYLKESRÅDMANNENS RAPPORTERING TIL HOVEDUTVALGENE

6	REGIONALSEKTOREN.....	62
6.1	Hovedtrekk 2016	62
6.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	63
6.2.1	Fylkesveier.....	64
6.2.2	Kollektivtrafikk.....	66
6.2.3	Andre samferdselstiltak	68
6.2.4	Regional planlegging.....	70
6.2.5	Regional næringsutvikling	71
6.2.6	Regionalavdelingen	75
6.3	Mål og måloppnåelse	75
6.4	Investeringsregnskap	76
6.5	Spesielle emner.....	78
6.5.1	Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2016.....	78
6.5.2	Handlingsprogrammet for fylkesveier 2014 – 2017, status.....	80
6.5.3	Statlige regionale utviklingsmidler (551 midler)	81
6.6	Delegasjon	82
7	UTDANNINGSSEKTOREN.....	83
7.1	Hovedtrekk 2016	83
7.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	84
7.2.1	Videregående skoler.....	85
7.2.2	Fellesutgifter for de videregående skolene	88
7.2.3	Andre virksomheter	89
7.2.4	Voksenopplæring.....	90
7.2.5	Tilskuddsforvaltning/fagopplæring	90
7.2.6	Ressurssenter/selvfinansierende virksomheter	92
7.2.7	Utdanning stab	92
7.2.8	Opplæring i kriminalomsorgen	92
7.2.9	Skiringssal folkehøyskole	93
7.2.10	Fagskolen i Vestfold	93
7.2.11	HU disposisjonskonto.....	93
7.3	Mål og måloppnåelse	94
7.4	Investeringsregnskap	101
7.5	Satsinger i 2016	103
7.6	Delegasjon	105
8	KULTURSEKTOREN.....	106
8.1	Hovedtrekk 2016	106
8.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	108
8.2.1	Kultur, idrett og friluftsliv	109
8.2.2	Folkehelse	110
8.2.3	Fellestjenester museer	111
8.2.4	Fylkesbiblioteket	111
8.2.5	Kulturarv	112
8.2.6	Kultur - felleskostnader.....	113
8.2.7	Kultur stab.....	113
8.3	Mål og måloppnåelse	113

8.4	Investeringsregnskap	115
8.5	Delegasjon	115
9	TANNHELSESEKTOREN.....	117
9.1	Hovedtrekk 2016	117
9.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	118
9.4	Mål og måloppnåelse	120
9.5	Investeringsregnskap	121
9.6	Delegasjon	121
10	SEKTOR FOR FELLEFORMÅL.....	122
10.1	Hovedtrekk 2016	122
10.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	122
10.2.1	Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter	123
10.2.2	Fylkesutvalgets disposisjonskonto	123
10.2.3	Fylkesrådmannens stabsfunksjoner, interne tjenesteleverandører og kommunikasjonsavdelingen	124
10.3	Mål og måloppnåelse	128
10.4	Investeringsregnskap	129
10.5	Delegasjon	130
11	FYLKESKOMMUNENS DELTAKELSE I SELSKAPER.....	131
11.1	Hovedtrekk i 2016	131
11.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	131
11.2.1	Østre Bolæren	131
11.2.2	Regionalt utviklingsfond.....	132
11.2.3	Annen selskapsdeltakelse.....	137
11.3	Investeringsregnskap	137

DEL 3 - VEDLEGG

12	VEDLEGG TIL REGNSKAP	138
12.1	Driftsregnskap per sektor/budsjettområde.....	138
12.2	Driftsregnskap per kontoart.....	145
12.3	Investeringsregnskap per prosjekt.....	151
12.4	Investeringsregnskap per kontoart.....	154
12.5	Balanse per kontoart	157
12.6	Funksjonsfordelt driftsregnskap	165
12.7	Funksjonsfordelt investeringsregnskap	166
12.8	Særregnskap.....	167

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.

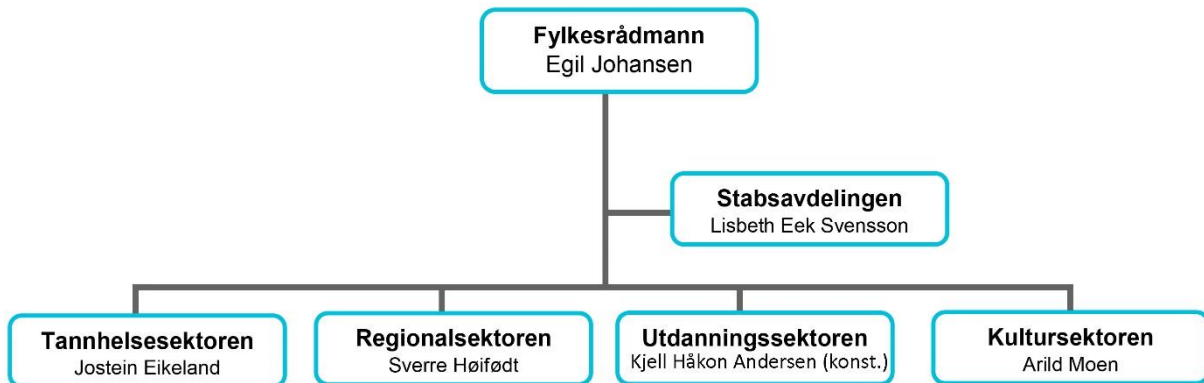
Politisk organisering per 31.12.2016:



Figur 1-1 viser politisk organisering

1.2 Administrativ organisering

Administrativ organisering per 31.12.2016:



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 2016 var det 8700 elever i fylkeskommunens skoler. I tillegg føres det tilsyn med opplæringen av over 1900 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 2016, som i 2015, var den faktiske andelen 91 %.

Utdanningssektoren består for øvrig av Skiringssal folkehøyskole, fagskolen i Vestfold, Oppfølgings- og PP-tjenesten, ressurscenteret Kompetansebyggeren Vestfold samt Karrieresenteret. Utdanningsavdelingen er administrativt ansvarlig for videregående opplæring og består av eksamenskontoret, inntaks- og fagopplæringsseksjonen og skoleseksjonen.

1.2.3 Kultursektoren

Kultursektoren i Vestfold fylkeskommune har ansvaret for både forvaltningsoppgaver og regional utvikling. Sektoren er organisert i fire virksomheter: 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. Sektoren har også et spesielt ansvar for å bidra i utviklingen av museumsområdet i fylket.

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 seks 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 overgrepssatte og til personer med odontofobi. I løpet av 2016 behandlet tannhelsesektoren nær 42 000 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.

Kommunikasjonsavdelingen er i løpet av 2016 innlemmet som egen seksjon i stabsavdelingen.

1.2.6 Sektor deltakelse i selskaper

I tillegg til aktiviteten i de ovennevnte sektorene har fylkeskommunen en rekke forskjellige engasjementer, eierskap og selskapsdeltakelse. Aktivitet knyttet til dette, og som medfører direkte økonomiske transaksjoner for fylkeskommunen rapporteres i eget område; *fylkeskommunens deltakelse i selskaper*. Regionalt utviklingsfond inngår også som en del av området i 2016.

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 2016	Justert budsjett 2016	Avvik	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Skatt og rammetilskudd	2 574	2 563	11	2 523	2 470
Andre generelle statstilskudd	11	11	0	11	21
Sum frie disponible inntekter	2 585	2 573	11	2 534	2 490
Netto finansutgifter	-180	-184	4	-184	-179
Netto avsetninger	-2	13	-15	-43	-12
Overført til investeringsregnskapet	-37	-37	0	-27	-29
Til fordeling drift	2 365	2 365	0	2 280	2 271
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-2 260	-2 365	104	-2 280	-2 180
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	105	0	105	0	91

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

Vestfold fylkeskommunes drift i 2016 resulterte i et regnskapsmessig mindreforbruk på 105 mill kroner. Dette er praktisk talt samme resultat som i 2015 når det tas hensyn til at det i 2015-regnskapet ble utgiftsført 15 mill kroner som oppgjør til Nøtterøy kommune ved overdragelse av Østre Bolæren til kommunen.

Frie disponible inntekter

Skatt og rammetilskudd samlet ble 11,2 mill kroner høyere enn justert budsjett og hele 51,1 mill kroner bedre enn utgangspunktet for vedtatt budsjett.

Etter god skattevekst i 2015 på 5,5 % for fylkeskommunene ble det i Nasjonalbudsjettet for 2016 lagt opp til en vekst på 3,6 %. Det var forventet at aktivitetsfallet i oljesektoren etter hvert ville gjøre seg gjeldende. Det viste seg imidlertid at skatteveksten tiltok betydelig utover i 2016, og i RNB ble vekstanslaget justert opp til 4,1 % på landsbasis for så å bli justert opp til 6,4 % ved fremleggelsen av nasjonalbudsjettet for 2017. Skatteveksten ble enda høyere enn dette, og 2016 viser en vekst i fylkeskommunenes skatteinntekter med hele 7,2 %. En forklaring er tilpasning til skattereformen i 2016 ved at personlige skattytere tok ut relativt store utbytter i 2015. Videre ser det ut som om dempet aktivitet i oljesektoren bare har fått utslag på skatteinnngang i noen få fylker.

For Vestfold fylkeskommune ble veksten i ren skatteinnngang på 7,7 % fra 2015 og vekst i skatt og inntektsutjevning samlet på 7,2 %. Budsjettet ble underveis i året justert opp med 40 mill kroner. Likevel ble samlet skatt og inntektsutjevning mer enn 11 mill kroner høyere enn dette.

Finans

Netto finansutgifter viser et mindreforbruk på 3,9 mill kroner. God likviditet som følge av god skatteinnngang og mindreforbruk i sektorene har ført til at renteinntektene har blitt 3,3 mill kroner større enn budsjettet. Renteutgifter og avdrag er i sum 0,6 mill kroner lavere enn budsjettet.

Netto avsetninger

Netto avsetninger, som omfatter bruk og avsetninger knyttet til frie driftsfond, bundne driftsfond og tidligere års regnskapsresultat, har et merforbruk på 15,0 mill kroner. Hele avviket gjelder bundne driftsfond.

De frie driftsfondene er styrket med 60,5 mill kroner, hvorav bufferfondet er styrket med nærmere 70 mill kroner.

Netto avsetning til bundne driftsfond utgjør nærmere 18 mill kroner, som er 15 mill kroner mer enn budsjettert. I sum utgjør de bundne driftsfondene 145 mill kroner. De største oppbyggingene av bundne fondsmidler gjelder ubrukte øremerkede tilskudd fra staten, blant annet spillemidler, midler fra Riksantikvaren samt diverse tilskudd til enkelttiltak.

Ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 ble mindreforbruket på 91 mill kroner disponert. Det ble avsatt 4,5 mill kroner til bufferfondet, mens øvrige 86,5 mill kroner ble tilført sektorene, hvorav 78 mill kroner var tilbakeføring av sektorenes mindreforbruk i 2015.

Sektorenes netto mindreforbruk

Sektorene har per 31.12.2016 et akkumulert netto mindreforbruk på 80 mill kroner. Dette er en økning på 2 mill kroner fra vedtatt overført mindreforbruk fra 2015 på 78 mill kroner.

REGNSKAPSSKJEMA 1B FORDEL TIL DRIFT <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Regional	547	563	16	562	552
Utdanning	1 353	1 402	50	1 329	1 282
Kultur	103	111	8	101	94
Tannhelse	91	93	2	87	87
Fellesformål	141	148	7	138	137
Deltakelse i selskaper	19	16	-3	25	23
Netto sektorutgifter (eks eliminering og avsetning lønn/pensjon)	2 253	2 333	80	2 243	2 176
Eliminering ¹⁾	-28	-13	14	-15	-2
Avsetning lønn og pensjon mv	35	45	10	52	7
Mva-kompensasjon, justering mv	0	0	0	0	0
Til fordeling drift	2 260	2 365	104	2 279	2 180

Tabell 2-2 viser regnskapsskjema 1B for 2016

¹⁾ 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.

Regionalsektoren

Regionalsektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 16,3 mill kroner mot et akkumulert merforbruk på 0,9 mill kroner i 2015. Det akkumulerte merforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for inndekning. I tillegg ble 1,0 mill kroner av tannhelsetjenestens mindreforbruk omdisponert til regionalsektoren. Av det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 16,3 mill kroner er dermed 16,2 mill kroner opparbeidet i 2016.

Fylkesveier har et akkumulert mindreforbruk på 10,6 mill kroner mot et merforbruk i 2015 på 6,1 mill kroner. Av mindreforbruket skyldes 9 mill kroner tidsforskyvninger knyttet til driftskontrakter, asfaltering og trafikksikkerhetsordningen. Videre har det vært en innsparing på 1,7 mill kroner for fergesambandet Svelvik-Verket. Kollektivtrafikk har 0 i akkumulert merforbruk både i 2015 og 2016. Sektoren for øvrig har et akkumulert mindreforbruk på 5,7 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på regionale planer, EU-medfinansiering, prosjekter, samt en redusert bruk av TT ordningen.

Utdanningssektoren

Utdanningssektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 49,5 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 61,5 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering, med unntak for 2,0 mill kroner som ble omdisponert til kultursektoren. Det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 49,5 mill kroner innebærer dermed at det isolert sett for 2016 har vært et merforbruk på 10,0 mill kroner i sektoren.

Det akkumulerte mindreforbruket i sektoren er i all hovedsak knyttet til virksomhetenes drift og skyldes mindreforbruk fra tidligere år som disponeres over tid til konkrete tiltak. 60 % av mindreforbruket er knyttet til skolene, hvor endringer i elevtall og drift fra skoleår til skoleår, dvs per 1. august, gir svingninger i resultatene.

Kultursektoren

Kultursektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 7,6 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 4,9 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering. I tillegg ble 2,0 mill kroner av utdanningssektorens mindreforbruk omdisponert til kultursektoren. Av det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 7,6 mill kroner er dermed 0,6 mill kroner opparbeidet i 2016.

I det akkumulerte mindreforbruket på 7,6 mill kroner inngår 5,0 mill kroner i udisponerte midler på hovedutvalgets disposisjonskonto.

Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 2,2 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 5,7 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering, med unntak for 1,0 mill kroner som ble omdisponert til regionalsektoren. Det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 2,2 mill kroner innebærer dermed at det isolert sett for 2016 har vært et merforbruk på 2,5 mill kroner i sektoren.

Det er benyttet betydelige midler til engangstiltak i 2016, blant annet til rehabilitering av Revetal tannklinik og ulike oppgraderingstiltak ved øvrige klinikker. I tillegg viser driften en svakere inntektsside og økning i enkelte kostnadstyper.

Sektor for fellesformål

Sektor for fellesformål har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 7,4 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 5,8 mill kroner per 31.12.2015. Det akkumulerte mindreforbruket for sektoren eksklusiv merforbruket på budsjettområdet politisk styring mv var per 31.12.2015 på 6,7 mill kroner og ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering.

Per 31.12.2016 utgjør det akkumulerte mindreforbruket for sektoren ekskl mindreforbruket for budsjettområdet politisk styring mv igjen 6,7 mill kroner.

Det samlede mindreforbruket per 31.12.2016 fordeler seg på stabsfunksjoner mv 6,4 mill kroner, økt 0,3 mill kroner fra 2015, FUs disposisjonskonto 0,3 mill kroner, redusert 0,3 mill kroner fra 2015, og mindreforbruk for budsjettområdet politisk styring mv på 0,7 mill kroner, noe som er en endring på 1,6 mill kroner fra et netto merforbruk per 2015.

Mindreforbruket på budsjettområdet politisk styring mv i 2016 skyldes i all hovedsak ny gunstig forsikringsavtale som reduserer fellesutgifter i forhold til budsjett.

Stabsfunksjonenes mindreforbruk i sum er økt med 0,3 mill kroner. Det er i 2016 planmessig anvendt 3 mill kroner av tidligere mindreforbruk til engangsutgifter. 3,3 mill kroner av akkumulert mindreforbruk er generert i 2016, blant annet som følge av utsettelse fra leverandører.

Deltakelse i selskaper

Fylkeskommunens eierskap og eksterne engasjement i selskaper er samlet under *Deltakelse i selskaper*. Samlet viser sektoren et merforbruk på 2,8 mill kroner i 2016.

Fylkeskommunens bidrag til oppgradering av høyspentanlegget på Østre Bolæren er blitt 1,1 mill kroner større enn budsjettet. Av dette er 0,8 mill kroner merverdiavgift som fylkeskommunen vil få refundert, fordelt over 10 år.

Det er videre utgiftsført 3,7 mill kroner til sanering av forurensning på eiendommen Langgrunn i Horten. Denne eiendommen var tidligere eiet av fylkeskommunen gjennom Norges Maritime Utdanningscenter (NMU). Etter forurensningsloven er det fylkeskommunens ansvar å sanere den forurensningen som er avdekket på eiendommen.

Regionalt utviklingsfond hadde ved utgangen av 2016 stående 1,9 mill kroner i ubenyttet bevilgning.

Avsetning lønn og pensjon

Posten består av lønnsreserven og felles pensjonskostnader. For 2016 er det et samlet mindreforbruk på 10,0 mill kroner.

Lønnsreserven i budsjettet ble dimensjonert ut fra statsbudsjettets forutsetning om 2,7% lønnsvekst i 2015. Årets lønnsoppgjør ble rimeligere enn dette, slik at det gjenstår 6,4 mill kroner av lønnsreserven. Felles pensjonskostnader endte opp med 3,6 mill kroner i mindreforbruk, blant annet som følge av at lønnsveksten ble lavere enn hva som lå i budsjettgrunnlaget fra pensjonsleverandørene.

2.2 Investeringsregnskap

Årets investeringer på 174 mill kroner er 60 mill kroner lavere enn justert budsjett på 234 mill kroner. Avviket skyldes i all hovedsak tidsforskyvninger til 2017. Det er vedtatt flere endringer i investeringsbudsjettet i løpet av året, blant annet tidsforskyvninger på 120 mill kroner. Samlet betyr dette at det vil bli tidsforskjøvet investeringer for nærmere 180 mill kroner fra 2016-budsjettet til 2017-budsjettet.

ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap</i> <i>2016</i>	<i>Justert</i> <i>budsjett</i> <i>2016</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt</i> <i>budsjett</i> <i>2016</i>	<i>Regnskap</i> <i>2015</i>
Fylkesveier	88	116	-29	138	196
Utdanning	72	99	-27	110	36
Kultur	0	0	0	6	0
Tannhelse	1	2	0	3	2
Fellesformål	13	17	-4	13	41
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	174	234	-60	270	275
Utlån og forskutteringer	0	0	0	38	0
Kjøp av aksjer og andeler	39	39	0	41	3
Utgifter ved eiendomssalg mv	5	3	2	0	2
Avsetning til investeringsfond	76	76	0	117	4
Årets finansieringsbehov	294	351	-58	465	283
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	67	101	-34	175	119
Salg av anleggsmidler	75	76	-1	115	0
Overføringer/tilskudd/mott.avdrag	55	77	-22	70	135
Overført fra driftsregnskapet	37	37	0	27	29
Bruk av avsetninger	59	59	0	77	1
Sum finansiering	294	351	-58	465	283
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0

Tabell 2-3 viser en komprimert utgave av investeringsregnskap for 2016. Fullstendig utgave se kapittel 3.

Investeringsutgifter

Brutto investeringer i anleggsmidler er 174 mill kroner, som er om lag 100 mill kroner lavere enn i 2015. Fylkesvei-investeringer utgjør 88 mill kroner. Av skoleinvesteringer er forprosjekt/kontrahering ny Horten videregående skole med 12 mill kroner, prosjektet Korten – investeringer for utleie 12 mill kroner og Re videregående skole bibliotek/klasserom med 9 mill kroner de største enkeltinvesteringene. Samlede IKT-investeringer utgjør 10 mill kroner.

Det vedtatte budsjettet for 2016 var på 270 mill kroner. Det er vedtatt flere endringer i investeringsbudsjettet i løpet av året. Ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 ble budsjettet styrket med ubrukte midler fra 2015, til sammen 20 mill kroner. I tillegg er det gjennom året bevilget ytterligere 64 mill kroner. Det meste av dette er planleggingsmidler til *Bypakke Tønsbergregionen* og økte rammer til gang- og sykkelvei med bakgrunn i nye øremerkede statstilskudd. Samtidig er det gjort vedtak om at 120 mill kroner skal tidsforskyves til 2017-budsjettet.

Regnskapet er avsluttet med et mindreforbruket på 60 mill kroner i forhold til justert budsjett. Mindreforbruket fordeler seg på en lang rekke prosjekter. De største avvikene er på tre gang- og sykkelanlegg i Sandefjord med til sammen 12,1 mill kroner, Re videregående skole bibliotek/klasserom med 7,8 mill kroner og nye Horten videregående skole med 3,8 mill kroner.

Utlån og forskuttering / kjøp av aksjer

I 2016-budsjettet var det opprinnelig innarbeidet 75 mill kroner i midler til Sandefjord Lufthavn AS, fordelt likt på aksjekjøp og ansvarlig lån. Fylkeskommunens samlede bidrag er senere blitt redusert til 69,2 mill kroner hvorav aksjekjøp i 2016 på 34,6 mill kroner, mens det ansvarlige lånet på 34,6 mill kroner først kommer til utbetaling i 2017.

Avsetning til investeringsfond og salg av anleggsmidler

Det var i 2016 budsjettet 115 mill kroner i inntekter fra salg av eiendommer på Teie og Grefsrud. Inntektene skulle settes av til investeringsfond. Fylkestinget nedjusterte salgsinntektene for Teie-eiendommen fra 85 til 75 mill kroner. Budsjettet salgsinntekt ble dessuten redusert med 30 mill kroner da det ble klart at salg av Grefsrud ville bli forsinket. Videre er budsjettet oppjustert med drøye 1 mill kroner knyttet til salg av Dr. Graaruds plass i Holmestrand.

Avsetning til investeringsfond er redusert med 41 mill kroner, fra 117 mill kroner til 76 mill kroner. Av dette skyldes 40 mill kroner nedjusterte inntekter fra eiendomssalg.

2.3 Balanse

BALANSE <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap</i> 2016	<i>Regnskap</i> 2015
Anleggsmidler	5 952	5 984
Omløpsmidler	1 360	1 172
Sum eiendeler	7 311	7 156
<i>Egenkapital</i>		
- disposisjonsfond	502	441
- ubundne investeringsfond	105	88
- bundne fond	145	112
- annen egenkapital	-2	-16
- kapitalkonto	651	771
Sum egenkapital	1 401	1 397
Langsiktig gjeld	2 469	2 485
Pensjonsforpliktelser	2 866	2 747
Kortsiktig gjeld	576	527
Sum egenkapital og gjeld	7 311	7 156

Tabell 2-4 viser balanseN ved utgangen av 2016 og 2015. For fullstendig utgave se kapittel 3.

Ved utgangen av året har Vestfold fylkeskommune en total kapital på 7 311 mill kroner.

Egenkapital

Per 31.12.2016 er fylkeskommunens egenkapital 1 401 mill kroner. Egenkapitalen består av 607 mill kroner i frie fondsmidler, 145 mill kroner i bundne fondsmidler og andre egenkapitalposter på -2 mill kroner. I tillegg kommer kapitalkonto på 651 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 31.12.2016 av bufferfond på 273 mill kroner, og fond premieavvik på 229 mill kroner, til sammen 502 mill kroner. I tillegg kommer ubundet investeringsfond på 105 mill kroner.

I løpet av året er bufferfondet styrket med 69 mill kroner mens premieavviksfondet er redusert med 4 mill kroner. Regionalt utviklingsfond som var 4 mill kroner ved årets start er i løpet av året avviklet. Ubundet investeringsfond har en netto økning på 17 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.

Premieavviket sank i 2016 med 2,4 mill kroner, til et akkumulert premieavvik per 31.12.2016 på 232 mill kroner. Det ble i budsjett 2016 forventet en vekst i premieavvik på 28 mill kroner. Fond premieavvik er per 31.12.2016 på 229 mill kroner som tilsvarer 98,6 % av premieavviket ført i balansen.

Langsiktig gjeld

Per 31.12.2016 består langsiktig gjeld i fylkeskommunens balanse av pensjonsforpliktelser med 2 866 mill kroner og langsiktig lånegjeld med 2 469 mill kroner, totalt 5 335 mill kroner. Lånegjelden utgjør 80 % av de samlede driftsinntekter i 2016.

Låneavdrag beløp seg i 2016 til 99 mill kroner og overstiger kommunelovens bestemmelser om minsteavdrag, som for 2016 er beregnet til 90 mill kroner. Den finansielle risikoen ved låneopptak er redusert ved at gjelden er rentesikret. Durasjon for låneporteføljen etter inngåtte rentesikringsavtaler per 31.12.2016 er 3,2 år.

2.4 Nøkkeltall

I tabellen under presenteres sentrale nøkkeltall fra driftsregnskap og balanse:

NØKKELTALL		2016	2015	2014	2013	2012
REGNSKAPSRESULTATER						
Frie inntekter ¹⁾	mill kr	2 585	2 490	2 366	2 252	2 253
Brutto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	201	195	182	243	214
Netto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	144	131	114	181	163
Regnskapsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	105	91	61	73	90
Netto resultatgrad	%	4,7 %	4,4 %	4,1 %	6,5 %	6,2 %
LIKVIDITET						
Arbeidskapital	mill kr	784	645	566	484	410
Reell, korrigert arbeidskapital	mill kr	372	279	186	173	130
Likviditetsgrad 1 (reelle, korrigerede omløpsmidler ²⁾ /kortsiktig gjeld)		1,76	1,54	1,41	1,38	1,31
Likviditetsgrad 2, (reell, korrigert mest likvide omløpsmidler ³⁾ /kortsiktig gjeld)		1,51	1,26	1,11	1,10	1,06
SOLIDITET						
Egenfinansierungsgrad ⁴⁾	%	21 %	10 %	11 %	5 %	4 %
Gjeldsgrad	%	80 %	83 %	88 %	84 %	79 %

Tabell 2-5 viser nøkkeltall for perioden 2012-2016

¹⁾ Fra 2012 inngår ikke lenger bundne statstilskudd i posten «Frie inntekter». Se fotnote til tabell 1A, kap 3.1.

²⁾ Reelle korrigerede omløpsmidler består av omløpsmidler fratrukket premieavvik, bundne fondsmidler, ubrukte lånemidler og fondsmidler tilhørende Oslofjordfondet.

³⁾ Reelle, korrigerede mest likvide omløpsmidler består av disponibel kasse-/bankbeholdning fratrukket bundne fondsmidler, ubrukte lånemidler og fondsmidler tilhørende Oslofjordfondet.

⁴⁾ Netto overført fra driftsregnskapet i % av brutto investeringsutgifter.

Brutto driftsresultat

Driftsinntekter fratrukket 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 2016 201 mill kroner, mot budsjettert 87 mill kroner. Avviket i forhold til budsjett skyldes høyere skatteinntekter samt sektorenes mindreforbruk.

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 2016 er 4,7 %.

Arbeidskapital og likviditet

Tabellen over viser at fylkeskommunens arbeidskapital, inklusive premieavvik på 232 mill kroner, per 31.12.2016 var 784 mill kroner. Reell korrigert arbeidskapital, som består av arbeidskapital fratrukket premieavvik, bundne midler og ubrukte lånemidler, er per 31.12.2016 på 372 mill kroner.

Soliditet

Per 31.12.2016 er Vestfold fylkeskommunes gjeldsgrad på 80% (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.

98 % av renter på langsiktig gjeld er sikret med rentesikringsavtaler og forutsigbare renteinntekter.

2.5 Egenkontroll (Intern kontroll)

Egenkontrollen omfatter i hovedsak følgende hovedoppgaver:

- Rutiner som sikrer at de saker som legges fram for folkevalgte organer, er forsvarlig utredet, og at vedtak blir iverksatt.
- Administrasjonen drives i samsvar med lover, forskrifter og overordnede instruksjoner, og at den er gjenstand for betryggende kontroll.
- At det foreligger analyser som bygger på vesentlighets- og risikovurderinger.
- Risiko er vurdert og nødvendig tiltak er iverksatt knyttet til helse, miljø og sikkerhet
- Forebygge og avdekke feil og eventuelt misligheter.
- At økonomisk internkontroll er ordnet på en betryggende måte som sikrer forsvarlig kontroll slik at risikoen reduseres knyttet til feil og mangler.
- Sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av regnskapsopplysninger.
- Tiltak for å minimalisere risikoen for vesentlig feilinformasjon i saksfremstillinger og årsrapportering.

Fylkesrådmannen har systematisk gjennomgått og revidert rutiner for å ivareta ovenstående, herunder er rutiner gjort lett tilgjengelig på fylkeskommunens intranett omtalt som «Portalen».

Helse, miljø og sikkerhet er vektlagt i nytt byggereglement og det har i 2016 vært et spesielt fokus på tiltak og rutiner i situasjoner som truer personsikkerheten til elever og ansatte.

2.6 Etikk

Vestfold fylkeskommunes etiske retningslinjer gjelder for alle ansatte og folkevalgte. Alle ansatte er dessuten gjennom dokumentet *Organisasjonspolitik 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.

2.7 Likestilling

Ved utgangen av 2016 var det i Vestfold fylkeskommune totalt 2 206 ansatte fordelt på 1 936 årsverk. Fordelingen av ansatte i forhold til heltid/deltid, kjønn og sektor fremgår av note 3.

I *Strategisk plan for medarbeiderutvikling 2013-2017*, 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.

2.8 Arbeidsmiljø

Sykefravær

Det totale sykefraværet i Vestfold fylkeskommune var 5,4 % i 2016. Dette er 0,2 prosentpoeng bedre enn måltallet på 5,6 %. Det egenmeldte sykefraværet var 0,9 %. Fraværet var 6,5 % for kvinner og 3,7 % for menn. Fylkesrådmannen og hovedarbeidsmiljøutvalget har fulgt opp sykefraværet gjennom hele året. Bedriftshelsetjenesten og HR-seksjonen bistår virksomhetene ved behov. Det systematiske arbeidet for å øke nærværet og redusere langtidsfraværet er videreført.

Registrerte skademeldinger

Skademeldinger registreres i fylkeskommunens digitale avvikssystem QM+. I 2016 ble det registrert totalt 403 HMS-meldinger, en økning på 53 % fra 2015. Det har i 2016 vært gjennomført en systematisk opplæring for både ledere og medarbeidere i bruk av QM+ som avvikssystem innen HMS for å sikre at skademeldinger registreres. HMS-meldingene fordeler seg med 29 % knyttet til personskade, 63 % knyttet til avvik og 8 % forbedringsmeldinger. Av skademeldingene utgjør sår- og stikkskader den største enkeltskadetypen og utgjør 24 % av alle skadetyper. I tannhelsesektoren gjelder 16 av skademeldingene stikk-/sårskader hos ansatte oppstått under pasientbehandling.

Måling av medarbeiderengasjement

Medarbeidermåling er i 2016 gjennomført for syvende år på rad med en svarprosent på 90 %. Andel engasjerte arbeidsgrupper er økt fra 53 % i 2015 til 61 % i 2016. 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 fylkeshovedverneombudet om resultater og oppfølging. Det gjennomføres videre fagkurs for ledere og hovedtillitsvalgte som støtte i oppfølgingsarbeidet.

HMS

Det har i 2016 vært gjennomført opplæring for ledere, tillitsvalgte og verneombud i alle virksomheter med tema registrere, behandle og lukke avvik. Antall AKAN-saker er redusert i forhold til 2015, mens bistand fra bedriftshelsetjenesten i enkeltsaker er økt fra 2015.

2.9 Ytre miljø

Eiendom

Fylkestinget vedtok i september 2016 å bygge ny videregående skole i Horten som plusshus og med miljøsertifiseringen BREEAM NOR Outstanding. Med plusshus menes bygninger som i løpet av sin levetid genererer mer energi enn de forbruker blant annet ved at det installeres innretninger som fanger opp gjenvinnbar energi og dekker byggets energibehov. For ny Horten videregående skole planlegges bruk av solceller på tak. Forventet byggestart er i 2017.

For øvrig er det i 2016 startet kartlegging av mulighetene for produksjon og bruk av solenergi på fylkeskommunale bygg.

I 2016 har fylkeskommunen bidratt med 80% av utgiftene til sanering av forurensning i grunnen på eiendommen Langgrunn i Horten. Eiendommen var tidligere eiet av fylkeskommunen gjennom Norges Maritime Utdanningscenter AS (NMU) og etter forurensningsloven er det fylkeskommunens ansvar å sanere den forurensningen som ble avdekket.

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 strø-midler.

I forbindelse med inngåelse av ny driftskontrakt for nordre Vestfold fra høsten 2016 er antall veier som saltes og dermed saltforbruket redusert betydelig. Opplæring av operatører/sjåfører som

kjører saltbilene er intensivert. I ny driftskontrakt for Vestfold øst med oppstart høsten 2017 er det gjort en gjennomgang for å redusere saltbruken.

Fylkestinget har satt krav til at de framtidige driftskontraktene skal være klimanøytrale. Dette har resultert i strenge krav til biler og maskinpark ved at de skal tilfredsstillende de strengeste miljøkravene iht. EUs direktiver. Disse kravene er innarbeidet i den nye kontrakten for Vestfold øst.

Viktige vannkilder langs fylkesveinettet er i 2016 kartlagt med tanke på forurensing fra veisaltning. Kartleggingen viser at det ikke er forurenset drikkevann i Vestfold som følge av salting. Salting av alle veier som kan ha avrenning til Farrisvannet er stanset.

Bruk av sprøytemidler for fjerning av uønsket vegetasjon under rekkverk har nærmest opphørt. Slik vegetasjon fjernes nå mekanisk.

Også i 2016 er det mottatt flere henvendelser hva angår støy hvor de som henvender seg mener at støynivået ligger over de krav som stilles i forskriftene til forurensningsloven. Slike henvendelser blir behandlet og om nødvendig foretas det konkrete målinger av støynivået før endelig beslutning om evt. tiltak blir fattet.

Kollektivtrafikk

Nasjonal Transportplan følger opp målsettingen om at trafikkveksten i byene skal tas ved gange, sykkel og kollektivtrafikk. Debatten om klimaendringer har aktualisert utfordringene knyttet til utslipp fra transportsektoren og innsats for endringer i reisevaner og valg av transportmidler. Et av de viktigste bidragene til å møte de globale klimautfordringene er at flere reiser kollektivt. Men kollektivtrafikkens egne klimautslipp skal også reduseres gjennom nye løsninger og strengere krav til bussmateriellet.

I den siste anbudskontrakten for buss i Tønsberg og omegn som ble satt i drift 1.7.2016 ble det stilt krav om at minst 70 % av ruteproduksjonen i anbudet skal baseres på biogass som drivstoff.

Regional plan for bærekraftig arealpolitikk (RPBA) gir strategiske føringer med retningslinjer for miljøvennlig transport, blant annet gjennom at andelen dagligreise med kollektive transportmidler økes til 7 %. RPBA skal revideres, samkjørt med utarbeidelse av en regional transportplan. Den regionale transportplan skal være et virkemiddel for å oppnå ambisiøs samferdselspolitikk og klimapolitikk i Vestfold.

I konseptvalgutredning for Tønsberg-regionen pekes det på at kollektivtransportsystemet må få et skikkelig løft. Arbeidet med bypakke Tønsbergregionen skal tilrettelegge for redusert klimagassutslipp og mer miljøvennlig reisemiddelfordeling. Anbefalingen innebærer stor kollektivsatsing med hinderfri framføring av buss på de fire aksene inn mot knutepunkt ved jernbanestasjonen. Veksten i persontransporten skal tas med kollektivtrafikk, sykling og gange.

Statens vegvesen og Vestfold kollektivtrafikk er begge involvert i utarbeidelse av en mulighetsanalyse for å se transportsystemene i Larvik kommune i sammenheng. Planen skal blant annet fastlegge plassering av jernbanetrasé, koordinere miljøutfordringene og se kollektivtrafikk, sykkel og gange i sammenheng med biltrafikk.

Tønsberg, 22. mars 2017.



Egil Johansen
Fylkesrådmann



Rune Hjertås
økonomisjef

3 ÅRSREGNSKAP

3.1 Regnskapsoversikter

Regnskapsskjema 1A – drift	Note	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Skatt på inntekt og formue		1 345 627 727	1 336 228 000	1 278 228 000	1 249 438 987
Ordinært rammetilskudd		1 228 069 286	1 226 284 000	1 245 084 000	1 220 089 167
Andre generelle statstilskudd ¹⁾		11 002 446	10 900 000	10 900 000	20 702 221
Sum frie disponible inntekter		2 584 699 459	2 573 412 000	2 534 212 000	2 490 230 375
Renteinntekter og utbytte		17 242 937	13 984 000	13 800 000	16 573 794
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.		-98 019 353	-99 055 000	-99 055 000	-98 429 073
Avdrag på lån	12	-99 014 161	-98 636 000	-98 636 000	-96 878 421
Netto finansinnt./utg.		-179 790 577	-183 707 000	-183 891 000	-178 733 700
Til ubundne avsetninger	9	-70 622 820	-70 623 000	-27 275 000	-109 617 784
Til bundne avsetninger	9	-138 435 051	-95 505 000	-80 710 000	-127 625 745
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	9	90 917 792	90 918 000	0	61 052 666
Bruk av ubundne avsetninger	9	10 076 866	10 077 000	0	45 692 000
Bruk av bundne avsetninger	9	105 656 185	77 684 910	64 813 000	118 667 110
Netto avsetninger	9	-2 407 028	12 551 910	-43 172 000	-11 831 754
Overført til investeringsregnskapet		-37 417 000	-37 417 000	-27 184 000	-28 652 000
Til fordeling drift		2 365 084 854	2 364 839 910	2 279 965 000	2 271 012 921
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)		-2 260 431 551	-2 364 839 910	-2 279 965 000	-2 180 095 128
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk		104 653 303	0	0	90 917 793

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	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Regional	546 920 852	563 234 000	562 370 000	552 019 777
Utdanning	1 352 702 396	1 402 236 000	1 329 413 000	1 282 348 718
Kultur	103 171 809	110 738 000	100 869 000	93 964 371
Tannhelse	90 800 702	92 966 000	86 894 000	87 114 279
Fellesformål	140 876 561	148 241 000	138 913 000	136 908 750
Deltakelse i selskaper	18 890 415	16 078 000	24 603 000	23 497 676
Sum netto sektorutgifter	2 253 362 735	2 333 493 000	2 243 062 000	2 175 853 571
Eliminering ¹⁾	-27 511 609	-13 280 090	-15 097 000	-2 290 143
Avsetning lønn og pensjon mv	34 580 425	44 627 000	52 000 000	6 531 700
Sum netto sektorutgifter inkl eliminering og felles	2 260 431 551	2 364 839 910	2 279 965 000	2 180 095 128

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.

Regnskapsskjema 2A – investering	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Investeringer i anleggsmidler	-178 701 877	-236 213 000	-269 974 000	-276 403 403
Utlån og forskutteringer	0	0	-37 500 000	0
Kjøp av aksjer og andeler	-39 005 509	-38 997 000	-40 700 000	-3 017 181
Avsetninger	-75 979 000	-75 979 000	-116 657 000	-3 807 000
Årets finansieringsbehov	-293 686 386	-351 189 000	-464 831 000	-283 227 584
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler	67 015 039	100 922 000	175 460 000	119 190 316
Inntekter fra salg av anleggsmidler	75 000 000	76 322 000	115 000 000	1
Tilskudd til investeringer	9 024 200	12 449 000	11 379 000	66 776 576
Kompensasjon for merverdiavgift	26 853 161	42 890 000	51 178 000	40 579 472
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	19 165 986	21 980 000	7 630 000	27 228 057
Andre inntekter	2 000	0	0	110 163
Sum eksternt finansiering	197 060 386	254 563 000	360 647 000	253 884 584
Overført fra driftsregnskapet	37 417 000	37 417 000	27 184 000	28 652 000
Bruk av avsetninger	59 209 000	59 209 000	77 000 000	691 000
Sum finansiering	293 686 386	351 189 000	464 831 000	283 227 584
Udekket/udisponert	0	0	0	0

Regnskapsskjema 2B – investeringsregnskap	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Sum investering i anleggsmidler (fra 2A):	-178 701 877	-236 213 000	-269 974 000	-276 403 403
Bompengeprosjekter	17 863 650	21 200 000	6 805 000	5 402 852
Ordinære veiprojekter	69 554 048	94 919 000	131 350 000	148 861 655
Dynamisk (intelligent) led-veibelysning	163 399	192 000	0	1 958 911
Fylkesveier utbygd av andre aktører	0	0	0	39 046 476
Regional - store utstyrskjøp	0	0	0	244 467
Sum regionalsektoren	87 581 097	116 311 000	138 155 000	195 514 361
Ny Færder vgs	0	0	0	4 429 513
Ny Færder vgs – avslutning	182 468	1 000 000	2 500 000	2 537 652
THVS avslutning 2010-14	0	0	819 000	39 544
Larvik Arena mva-justering	-588 679	-825 000	0	-700 051
Nøtterøy vgs – HMS	0	0	0	421 792
Sandefjord vgs erstatningsbygg	0	0	0	1 215 376
Melsom vgs 2013 div. HMS	0	0	0	138 681
Skiringssal fhs - rehab.-tiltak	0	0	0	590 049
Greveskogen vgs brannsikring	7 518 483	8 003 000	6 500 000	25 570
Ny Horten vgs	21 160 658	25 000 000	30 000 000	9 103 269
Korten, inv. for utleie	12 454 956	12 815 000	8 900 000	618 456
THVS elektrokjele	0	0	0	35 685
Sandefj. vgs - kroppsøvingslokale	0	1 000 000	17 000 000	0
Holmestrand vgs - verkstedbygg	6 632 134	9 500 000	7 500 000	0

Forts tabell 2B:

Regnskapsskjema 2B – investeringsregnskap	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Melsom vgs - oppgrad internat	0	0	0	7 401 173
Re vgs - bibliotek og klasserom	9 162 998	17 000 000	24 000 000	958 571
Greveskogen vgs idrettsanlegg	271 089	500 000	2 500 000	58 750
Nøtterøy vgs praksisrom	703 086	1 000 000	1 000 000	0
THVS gang- og sykkelvei	0	3 479 000	0	0
Diverse skolebyggprosjekter	5 776 052	11 514 000	9 500 000	7 357 263
Utdanning store utstyrskjøp	8 679 534	8 680 000	0	1 649 389
Sum utdanningssektoren	71 952 779	98 666 000	110 219 000	35 880 682
Gildehall Borre	0	0	0	66 520
Kaupang formidlingssenter	0	0	6 000 000	0
Kultur store utstyrskjøp	0	0	0	106 630
Sum kultursektoren	0	0	6 000 000	173 150
Sum tannhelsesektoren	1 321 091	1 805 000	2 600 000	1 883 359
Utfasing oljekjeler	45 000	293 000	0	243 750
Fylkeshuset-oppgradering/utvidelse	2 480 490	2 483 000	2 500 000	36 117 511
Nytt trådløst nettverk hele VFK	6 730 795	8 000 000	5 500 000	0
IKT-investeringer	3 349 136	5 456 000	5 000 000	4 421 883
Fellesformål store utstyrskjøp	699 406	699 000	0	346 098
Sum sektor fellesformål	13 304 827	16 931 000	13 000 000	41 129 242
Sum deltakelse i selskaper	0	0	0	0
Utgifter ved eiendomssalg	4 542 084	2 500 000	0	1 822 611
Sum investeringer	178 701 878	236 231 000	269 974 000	276 403 405

Oversikt – balanse	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<u>EIENDELER</u>			
Anleggsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	5	3 450 397 428	3 424 145 516
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	96 223 400	85 231 585
Utlån		222 600	872 600
Aksjer og andeler	7,17	102 937 508	65 171 899
Pensjonsmidler	4	2 301 733 354	2 408 115 078
Anleggsmidler		5 951 514 290	5 983 536 678
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer	6	122 909 923	145 098 426
Premieavvik	4	232 003 483	234 425 650
Kasse, postgiro, bankinnskudd		1 005 031 271	792 484 873
Omløpsmidler		1 359 944 676	1 172 008 949
SUM EIENDELER		7 311 458 967	7 155 545 627
<u>EGENKAPITAL OG GJELD</u>			
Disposisjonsfond	9	501 667 002	441 121 048
Bundne driftsfond	10	145 209 665	112 430 798
Ubundne investeringsfond	9	104 821 595	88 051 595
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)		-62 732 512	-62 732 512
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (invest)		-44 035 159	-44 035 159
Regnskapsmessig mindreforbruk	9	104 653 303	90 917 792
Kapitalkonto	11	651 088 362	770 757 009
Egenkapital		1 400 672 257	1 396 510 573
Langsiktig gjeld			
Pensjonsforpliktelsener	4	2 866 211 656	2 746 566 274
Sertifikatlån	12	677 000 000	865 000 000
Andre lån	12	1 791 953 187	1 620 062 348
Langsiktig gjeld		5 335 164 843	5 231 628 622
Kortsiktig gjeld		575 621 867	527 406 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		7 311 458 967	7 155 545 627
Ubrukte lånemidler		34 738 915	18 848 954
Andre memoriakonti		-142 683 863	-111 653 699
Motkonto for memoriakontiene		107 944 948	92 804 746
MEMORIAKONTI		0	0

Tønsberg, 22. mars 2017.



Egil Johansen
Fylkesrådmann



Rune Hjertås
økonomisjef

Økonomisk oversikt – drift	Note	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Driftsinntekter					
Andre salgs- og leieinntekter		120 422 145	102 839 000	103 995 000	127 592 070
Overføringer m/krav til motytelse		287 939 585	187 823 758	184 790 000	283 542 389
Rammetilskudd		1 228 069 286	1 226 284 000	1 245 084 000	1 220 089 167
Andre statlige overføringer		114 415 626	105 988 000	104 278 000	112 108 746
Andre overføringer		2 078 334	1 170 000	1 880 000	4 027 824
Skatt på inntekt og formue		1 345 627 727	1 336 228 000	1 278 228 000	1 249 438 987
Sum driftsinntekter		3 098 552 703	2 960 332 758	2 918 255 000	2 996 799 183
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	3	-1 133 488 274	-1 102 041 200	-1 098 059 200	-1 103 856 457
Sosiale utgifter	4	-332 661 221	-337 753 418	-320 313 000	-304 518 207
Kjøp av varer/tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-562 791 454	-552 905 000	-542 419 000	-539 518 284
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	17	-466 881 386	-448 671 000	-446 121 000	-434 756 436
Overføringer		-308 436 010	-322 296 750	-268 061 500	-307 560 984
Avskrivninger	5	-123 170 641	-121 400 000	-124 000 000	-115 130 468
Fordelte utgifter		29 973 552	11 906 700	10 965 700	3 546 432
Sum driftsutgifter		-2 897 455 435	-2 873 160 668	-2 788 008 000	-2 801 794 405
Brutto driftsresultat		201 097 268	87 172 090	130 247 000	195 004 778
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte		17 242 937	13 984 000	13 800 000	16 573 794
Sum eksterne finansinntekter		17 242 937	13 984 000	13 800 000	16 573 794
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger		-98 019 353	-99 055 000	-99 055 000	-98 429 073
Avdrag på lån	12	-99 014 161	-98 636 000	-98 636 000	-96 878 421
Sum eksterne finansutgifter		-197 033 514	-197 691 000	-197 691 000	-195 307 494
Resultat eksterne finanstransaksjoner		-179 790 577	-183 707 000	-183 891 000	-178 733 700
Motpost avskrivninger	5	123 170 641	121 400 000	124 000 000	115 130 468
Netto driftsresultat		144 477 331	24 865 090	70 356 000	131 401 546
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	9	90 917 792	90 918 000	0	61 052 666
Bruk av disposisjonsfond	9	10 076 866	10 077 000	0	45 692 000
Bruk av bundne fond	9	105 656 185	77 684 910	64 813 000	118 667 110
Sum bruk av avsetninger		206 650 843	178 679 910	64 813 000	225 411 776
Overført til investeringsregnskapet		-37 417 000	-37 417 000	-27 184 000	-28 652 000
Avsatt til disposisjonsfond	9	-70 622 820	-70 623 000	-27 275 000	-109 617 784
Avsatt til bundne fond	9	-138 435 051	-95 505 000	-80 710 000	-127 625 745
Sum avsetninger		-246 474 871	-203 545 000	-135 169 000	-265 895 530
Regnskapsmessig mindreforbruk		104 653 303	0	0	90 917 792

Økonomisk oversikt – investering	Note	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Inntekter					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		75 000 000	76 322 000	115 000 000	1
Andre salgsinntekter		2 000	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse		18 515 986	21 330 000	7 630 000	26 246 057
Kompensasjon for merverdiavgift		26 853 161	42 890 000	51 178 000	40 579 472
Andre overføringer		9 024 200	12 449 000	11 379 000	66 776 576
Renteinntekter og utbytte		0	0	0	110 163
Sum inntekter		129 395 347	152 991 000	185 187 000	133 712 268
Utgifter					
Lønnsutgifter		-3 241 891	0	0	-2 858 301
Sosiale utgifter		-840 668	0	0	-759 986
Kjøp av varer/tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-145 651 644	-236 213 000	-269 974 000	-231 607 765
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon		-100 000	0	0	0
Overføringer		-28 862 761	0	0	-41 004 472
Renteutgifter og omkostninger		-4 913	0	0	-49 886
Fordelte utgifter		0	0	0	-122 993
Sum utgifter		-178 701 877	-236 213 000	-269 974 000	-276 403 403
Finanstransaksjoner					
Utlån		0	0	-37 500 000	0
Kjøp av aksjer og andeler	7	-39 005 509	-38 997 000	-40 700 000	-3 017 181
Avsatt til ubundne investeringsfond	9	-75 979 000	-75 979 000	-116 657 000	-3 807 000
Sum finansieringstransaksjoner		-114 984 509	-114 976 000	-194 857 000	-6 824 181
Finansieringsbehov		-164 291 039	-198 198 000	-279 644 000	-149 515 316
Dekket slik:					
Bruk av lån	12	67 015 039	100 922 000	175 460 000	119 190 316
Mottatte avdrag på utlån		650 000	650 000	0	982 000
Overført fra driftsregnskapet		37 417 000	37 417 000	27 184 000	28 652 000
Bruk av ubundne investeringsfond	9	59 209 000	59 209 000	77 000 000	691 000
Sum finansiering		164 291 039	198 198 000	279 644 000	149 515 316
Udekket/udisponert		0	0	0	0

Økonomisk oversikt – bevilgning	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel	3 098 552 703	2 960 332 758	2 918 255 000	2 996 799 183
Inntekter investeringsdel	129 395 347	152 991 000	185 187 000	133 602 106
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	84 907 976	115 556 000	189 260 000	136 856 272
Sum anskaffelse av midler	3 312 856 026	3 228 879 758	3 292 702 000	3 267 257 561
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel	-2 774 284 794	-2 657 105 668	-2 619 002 000	-2 686 786 929
Utgifter investeringsdel	-178 696 964	-236 213 000	-269 974 000	-276 230 524
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	-236 043 936	-236 688 000	-275 891 000	-198 374 561
Sum anvendelse av midler	-3 189 025 694	-3 130 006 668	-3 164 867 000	-3 161 392 014
Anskaffelse - anvendelse av midler	123 830 331	98 873 090	127 835 000	105 865 546
Endring i ubrukte lånemidler	15 889 961	0	0	-27 190 316
Endring i arbeidskapital	139 720 292	98 873 090	127 835 000	78 675 230
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	-389 690 174	-242 107 000	-224 642 000	-331 968 322
Bruk av avsetninger	265 859 843	237 888 910	141 813 000	226 102 776
Netto avsetninger	-123 830 331	-4 218 090	-82 829 000	-105 865 546

3.2 Noter

NOTE 1 REGNSKAPSPRINSIPPER

Vestfold fylkeskommunes regnskap er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapskikk (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

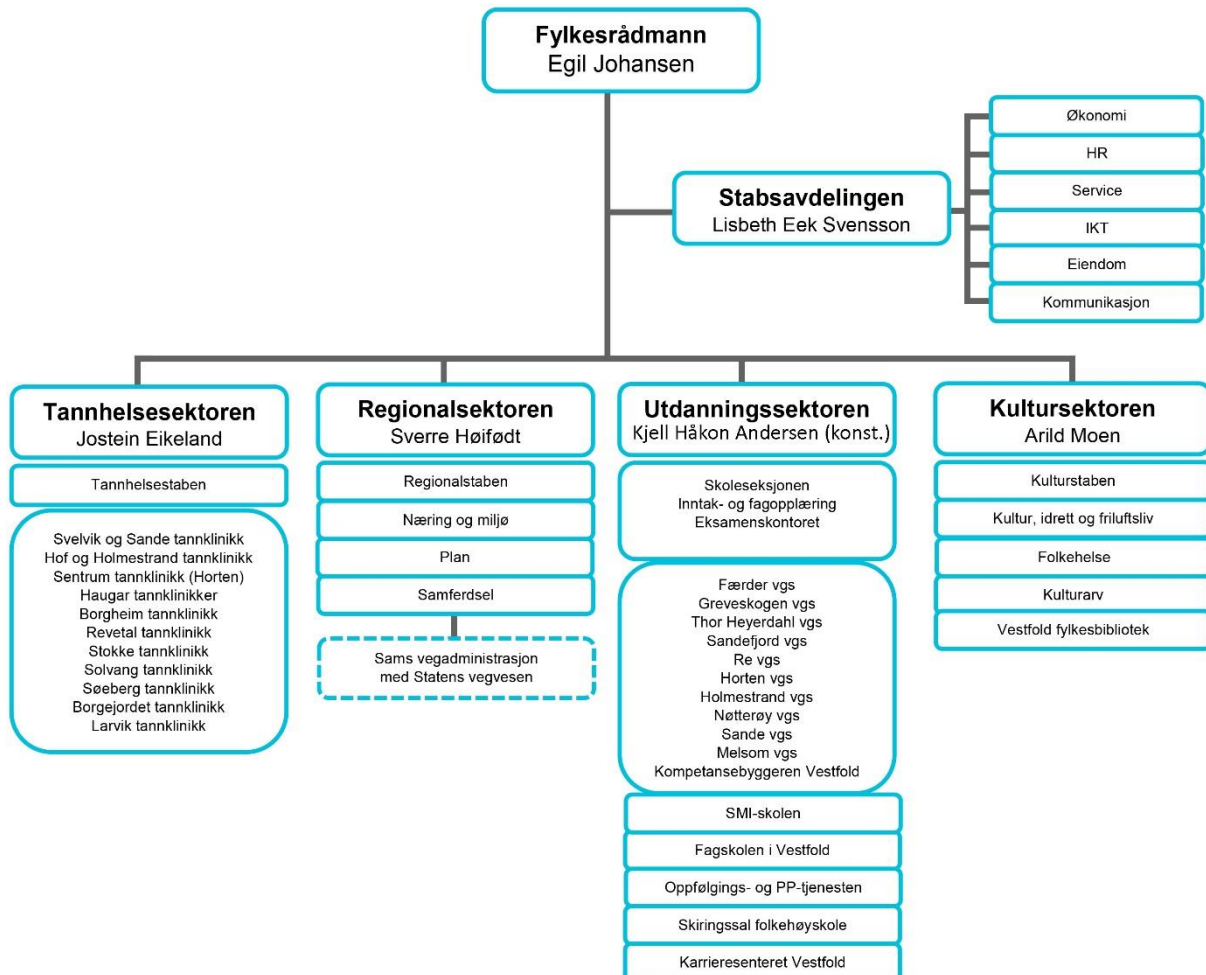
Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om 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 31.12.2016 er Vestfold fylkeskommune organisert slik:



Øyvind Sørensen var konstituert som fylkesrådmann i perioden 1.9-31.12.2016.

Vestfold fylkeskommunes øvrige oppgaver er organisert slik:

- Kollektivtrafiktjenester er i 2016 levert av Vestfold Kollektivtrafikk AS.
- Statens vegvesen utfører investeringer på og vedlikehold av fylkesveiene på vegne av fylkeskommunen.
- Revisjons- og kontrollutvalgstjenester 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)	2016						2015			2014		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel							
Totalt antall ansatte	1388	63	818	37	2206	100	62	38	2158	61	39	2192
Heltidsansatte	817	57	604	43	1421	64	57	43	1411	57	43	1432
Deltidsansatte	571	73	214	27	785	36	71	29	747	70	30	760
Totalt antall årsverk	1199	62	737	38	1936	100	62	38	1911	60	40	1945
Årsverk heltid	819	58	605	42	1425	74	57	43	1414	57	43	1436
Årsverk deltid	380	74	132	26	512	26	74	26	497	71	29	509
Ansatte pr sektor:												
Regionalsekt.	23	61	15	39	38	1	58	42	38	55	45	38
Utdanning	1148	62	698	38	1846	84	61	39	1799	60	40	1833
Kultur	28	62	17	38	45	2	64	36	47	63	37	49
Tannhelse	134	93	10	7	144	7	94	6	143	93	7	147
Fellesformål	55	41	78	59	133	6	46	54	131	41	59	125

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

LEDERE (tall pr 31.12)	2016						2015			2014		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel							
Totalt	16	39	25	61	41	100	41	59	41	43	57	42
Regionalsekt.	2	40	3	60	5	12	40	60	5	40	60	5
Utdanning.	7	35	13	65	20	49	37	63	19	37	63	19
Kultur	2	33	4	67	6	15	33	67	6	33	67	6
Tannhelse	1	50	1	50	2	5	67	33	3	75	25	4
Rådmann/fellesformål	4	50	4	50	8	19	50	50	8	50	50	8

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

GJENNOMSNITTLIG ÅRSLØNN (tall pr 31.12)	2016			2015			2014		
	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/%)	522 681	558 315	94	508 019	543 766	93	495 667	530 576	93

LØNN/GODTGJØRELSE TIL FYLKESORDFØRER, FYLKESRÅDMANN, REVISOR Beløp i kroner	2016	2015	2014
Lønn til fylkesordfører Rune Hogsnes (okt-des 2015)	996 663	227 584	-
Lønn til fylkesordfører Per-Eivind Johansen	-	930 384	946 528
Lønn til fylkesrådmann Egil Johansen	1 328 871	1 290 850	1 203 547
Vestfold Kommunerevisjon, honorar for revisjonstjenester	3 112 200	2 952 600	2 822 500

NOTE 4 PENSJONSFORHOLD

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

HOVEDSTØRRELSER FRA AKTUARBeregning <i>Beløp i kroner</i>		2016	2015
Nåverdi av årets pensjonsopptjening		129 378 911	124 673 062
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	+	105 859 470	102 423 105
Brutto pensjonskostnad	=	235 238 381	227 096 167
Forventet av kastning av pensjonsmidlene	+	-96 255 125	-101 779 623
Netto pensjonskostnad	=	138 983 256	125 316 544
Sum amortisert premieavvik ¹⁾	+	30 040 157	25 842 462
Administrasjonskostnader	+	6 587 014	7 111 452
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	=	175 610 427	158 270 458

BEREGNET PREMIEAVVIK <i>Beløp i kroner</i>		2016	2015
Premieinnbetaling inkl. administrasjonskostnader		173 855 828	161 811 865
Administrasjonskostnader	-	6 587 014	7 111 452
Årets netto pensjonskostnad	-	138 983 256	125 316 544
Premieavvik	=	28 285 558	29 383 869
Arbeidsgiveravgift av premieavviket		3 988 264	4 143 126

AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK <i>Beløp i kroner</i>		2016	2015
Akkumulert premieavvik 01.01.		206 719 999	203 862 761
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik 01.01		29 147 515	28 744 644
Avskrivning premieavvik fra tidligere år	-	30 724 326	26 526 631
Arbeidsgiveravgift av premieavvik fra tidligere år	-	4 332 130	3 740 255
Årets premieavvik	+	28 285 558	29 383 869
Arbeidsgiveravgift av årets premieavvik	+	3 988 264	4 143 126
Akkumulert premieavvik 31.12	=	204 281 231	206 719 999
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik 31.12	=	28 803 649	29 147 515
Akkumulert premieavvik inkl arb.g.avg. pr 31.12	=	233 084 880	235 867 514
Statstilskudd 2004 ifm reform barnevern (inntektsføres over 15 år)	-	1 081 396	1 441 863
Samlet balanseført premieavvik inkl arb.g.avg. pr 31.12	=	232 003 484	234 425 651

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.

PENSJONSFORPLIKTELSE <i>Beløp i kroner</i>		2016	2015
Påløpt pensjonsforpliktelse 01.01		2 704 741 894	2 666 995 678
Estimatavvik forpliktelse IB 01.01		-85 452 399	-132 192 761
Faktisk forpliktelse		2 619 289 495	2 534 802 917
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	+	129 378 911	124 673 062
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	+	105 859 470	102 423 105
Utbetalte pensjoner	+	-58 072 084	-57 157 189
Estimert påløpt pensjonsforpliktelse 31.12	=	2 796 455 792	2 704 741 895

Forts note 4:

PENSJONSMIDLER		2016	2015
<i>Beløp i kroner</i>			
Verdi av pensjonsmidler 01.01		2 408 115 078	2 272 350 321
Estimatavvik midler IB 01.01		-311 833 579	-63 558 089
Faktiske pensjonsmidler		2 096 281 499	2 208 792 232
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	+	96 255 125	101 779 623
Premieinnbetaling eks administrasjonskostnader	+	167 268 814	154 700 413
Utbetalte pensjoner	+	-58 072 084	-57 157 189
Estimerte pensjonsmidler 31.12	=	2 301 733 354	2 408 115 079

Beregningsforutsetninger	KLP 2016	SPK 2016	KLP 2015	SPK 2015
Forventet avkastning	4,60 %	4,30 %	4,65 %	4,35 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %	4,00 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,97 %	2,97 %	2,97 %
G-regulering	2,97 %	2,97 %	2,97 %	2,97 %
Pensjonsregulering	2,20 %	-	2,20 %	-
Forholdstallet fra KMD	1,00	1,00	1,00	1,00
Frivillig avgang	se under	4,5 %<39 år, 2%>40-54 år, 1%>55 år	se under	3 %<57 år, 0%>57 år
AFP-uttak ved 62 år	se under	40 %	se under	40 %

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

Spesielle forhold vedrørende KLP	2016	2015
Frivillig avgang under 20 år KLP	20 %	20 %
Frivillig avgang 20-23 år KLP	15 %	15 %
Frivillig avgang 24-29 år KLP	10 %	10 %
Frivillig avgang 30-39 år KLP	7,5 %	7,5 %
Frivillig avgang 40-50 år KLP	5 %	5 %
Frivillig avgang 51-55 år KLP	2 %	2 %
Frivillig avgang over 55 år KLP	0 %	0 %
<i>AFP i Felles kommunal pensjonsordning KLP:</i>		
Uttak fra 62 år ved aldersgrense 65 år	33 %	33 %
Uttak fra 62 år ved aldersgrense 70 år	45 %	45 %

Medlemsstatus KLP	01.01.2016	01.01.2015
Antall aktive	919	930
Antall oppsatte	1 661	1 640
Antall pensjoner	1 543	1 509
Gjennomsnitt pensjonsgrunnlag aktive (kr)	423 212	403 694
Gjennomsnitt alder aktive	46,71	46,46
Gjennomsnitt tjenestetid aktive	9,19	9,02

Premiefond KLP	2016	2015
Premiefond 01.01	356 438	12 536
Brukt/tilført premiefond	-185 111	343 902
Premiefond 31.12	171 327	356 438

NOTE 5 AKTIVERT UTSTYR, FASTE EIENDOMMER, ANLEGG, TOMTER

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Avskrivningsgrunnlag			
	Pr. 31.12.2015	Tilgang 2016	Avgang 2016 ¹⁾	Pr. 31.12.2016
EDB-utstyr, kontormaskiner	26 780 286	1 476 022	-	28 256 309
Programvare mv	26 011 251	10 079 931	4 969 896	31 121 285
Transportmidler	6 164 816	-	2	6 164 814
Anleggsmask., traktorer, redsk.	2 690 343	-	-	2 690 343
Leasede anl.maskin, traktorer	592 000	905 000	-	1 497 000
Maskiner, verktøy, utstyr	30 030 339	8 330 690	401 900	37 959 129
Inventar	24 192 856	4 475 036	-	28 667 892
Tannklinikk-utstyr	45 046 558	1 321 091	10 611 016	35 756 633
Sum utstyr, maskiner, transportmidler	161 508 450	26 587 769	15 982 814	172 113 405
Bygn.messig invest. i leide bygg	13 743 192	-	-	13 743 192
Fylkesveier	1 260 451 090	87 581 097	21 157 178	1 326 875 008
Skolebygg	2 427 212 347	60 883 728	34 116 576	2 453 979 499
Idrettshaller	219 543 652	-507 321	-	219 036 331
Andre bygg, 40 års levetid	65 780 042	1 171 606	1	66 951 647
Administrasjonsbygg	128 759 669	-1 557 087	-	127 202 581
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	350 001	-	1	350 000
Sum faste eiendommer, anlegg, tomter	4 447 049 000	147 572 023	55 273 756	4 539 347 267

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Av- og nedskrivning ²⁾				Bokført verdi	
	Levetid (år)	Akkum.pr 31.12.2015	Avgang ¹⁾	Avskrivn. 2016	Pr. 31.12.2015	Pr. 31.12.2016
EDB-utstyr, kontormaskiner	5	19 886 928	-	2 073 945	6 893 358	6 295 435
Programvare mv	5	10 102 244	4 969 896	4 117 824	15 909 007	21 871 114
Transportmidler	10	2 770 364	-	487 259	3 394 452	2 907 191
Anleggsmask., traktorer, redsk.	10	949 112	-	249 354	1 741 231	1 491 877
Leasede anl.maskin, traktorer	5/7	250 989	-	239 750	341 011	1 006 261
Maskiner, verktøy, utstyr	10	7 030 187	401 900	2 962 844	23 000 153	28 367 999
Inventar	10	3 131 631	-	2 021 418	21 061 224	23 514 842
Tannklinikk-utstyr	10	32 155 409	10 611 016	3 443 554	12 891 149	10 768 685
Sum utstyr, maskiner, transportmidler		76 276 864	15 982 812	15 595 950	85 231 585	96 223 403
Bygn.messig invest. i leide bygg	-	2 493 140	-	980 103	11 250 052	10 269 949
Fylkesveier	40	282 269 220	21 157 178	30 657 668	978 181 860	1 035 105 289
Skolebygg	40	571 908 115	20 371 155	62 682 819	1 855 304 232	1 839 759 720
Idrettshaller	40	60 034 161	-	5 406 266	159 509 491	153 595 904
Andre bygg, 40 års levetid	40	15 375 783	-	1 435 356	50 404 259	50 140 508
Administrasjonsbygg	50	31 446 448	-	1 787 639	97 313 221	93 968 495
Kulturbygg	50	35 279 567	-	4 047 323	167 916 770	163 869 447
Andre bygg, 50 års levetid	50	24 097 042	-	577 516	6 352 678	5 775 162
Tomter skolebygg	-	-	-	-	96 562 952	96 562 952
Andre tomter	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000
Dyrket mark, skog, annen grunn	-	-	-	-	350 001	350 000
Sum faste eiendommer, anlegg, tomter		1 022 903 476	41 528 333	107 574 689	3 424 145 516	3 450 397 427

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 leiekontraktens varighet. Tomteeiendommer avskrives ikke. I 2016 er ingen anleggsmidler nedskrevet.

Forts note 5:

Av totalt 174 mill kroner investert i varige driftsmidler utgjør følgende prosjekt 64 % av utgiftene:

INVESTERINGSOVERSIKT <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2016</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>
Ny Horten vgs	21 161	25 000	3 839	33 285	755 000
Korten, inv. for utleie	12 455	12 815	360	13 640	14 000
Re vgs - bibliotek og klasserom	9 163	17 000	7 837	10 122	29 000
Fylkesveiiinvesteringer	69 554	94 919	25 365	-	-
Sum	112 333	149 734	37 401	-	-

NOTE 6 FORDRINGER OG GJELD TIL INTERKOMMUNALE SELSKAPER MV

FORDRING/GJELD TIL IKS <i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Kortsiktige fordringer		
Larvik Arena IKS	1 381 489	2 806 743
Tannhelsetjenestens kompetansesenter sør IKS	0	200 410
Vestfoldmuseene IKS	494 436	110 860
VIGO IKS	1 012 405	590 211
Sum	2 888 330	3 708 225
Kortsiktig gjeld		
Vestfoldmuseene IKS	851 071	605 245
Oslofjordfondet ¹⁾	87 993 148	89 191 184
Sum	88 844 219	89 796 429

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 per 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>Beløp i kroner</i>	<i>Bokført verdi i balansen</i>		<i>Eierandel</i>
	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2016</i>
Biblioteksentralen AL	9 000	9 000	0,8 %
Buskerud Telemark Vestfold Investeringsfond AS ¹⁾	16 100	1 256 000	2,0 %
Gartnerhallen - Melsom vgs	200	200	-
Høyere yrkesfaglig utdanning AS	25 000	-	20,8 %
Innovasjon Norge	505 263	505 263	2,6 %
Interoperabilitetstjenester AS	259 992	259 992	2,0 %
KLP egenkapitalinnskudd	44 116 826	40 394 317	-
Norsvin SA - Melsom vgs	1 000	1 000	-
Nortura SA - Melsom vgs	12 000	12 000	-
Rehabiliteringssenteret AIR AS	1	1	0,2 %

Forts note 7:

SELSKAP <i>Beløp i kroner</i>	<i>Bokført verdi i balansen</i>		<i>Eierandel</i>
	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2016</i>
Sandefjord Lufthavn AS	52 128 000	17 520 000	43,2 %
Telemark og Vestfold Regionteater AS	35 000	35 000	33,3 %
Vegfinans AS	700 000	50 000	14,28 %
Vestfoldfestspillene AS	1	1	60,0 %
Vestfold kollektivtrafikk AS	100 000	100 000	100,0 %
Vestviken kollektivtrafikk AS	5 002 000	5 002 000	33,3 %
Viken filmsenter AS	27 125	27 125	25,0 %
Sum aksjer og andeler	102 937 508	65 171 899	

1) Aksjeposten i Buskerud, Telemark og Vestfold Investeringsfond AS er nedskrevet med kr 1 239 900 i 2016.

NOTE 8 ENDRING I ARBEIDSKAPITAL

ARBEIDSKAPITAL – BALANSE <i>Beløp i kroner</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>31.12.2015</i>
Omløpsmidler	1 359 944 676	1 172 008 949
Kortsiktig gjeld	575 621 867	527 406 432
Arbeidskapital pr 31.12	784 322 810	644 602 517
Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)	139 720 292	78 675 230

ARBEIDSKAPITAL – ANSKAFFELSE/ANVENDELSE <i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Inntekter driftsdel	3 098 552 703	2 996 799 183
Inntekter investeringsdel	129 395 347	133 602 106
Innbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	84 907 976	136 856 272
Sum anskaffelse av midler	3 312 856 026	3 267 257 561
Utgifter driftsdel	2 774 284 794	2 686 786 929
Reserverte bevilgninger, drift		
Utgifter investeringsdel	178 696 964	276 230 524
Utbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	236 043 936	198 374 561
Sum anvendelse av midler	3 189 025 694	3 161 392 014
Anskaffelse - anvendelse av midler	123 830 331	105 865 546
Endring i ubrukte lånemidler	15 889 961	-27 190 316
Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)	139 720 292	78 675 230

NOTE 9 FOND – SAMLEDE AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

BRUK/AVSETNING FOND <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Disposisjonsfond		
Disposisjonsfond pr 01.01.	441 121 048	377 195 263
Avsatt til disposisjonsfond i driftsregnskapet	70 622 820	109 617 784
Forbruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	10 076 866	45 692 000
Disposisjonsfond pr 31.12.	501 667 002	441 121 048
Bundne driftsfond		
Bundne driftsfond pr 01.01.	112 430 798	103 472 163
Avsatt til bundne driftsfond i driftsregnskapet	138 435 051	127 625 745
Forbruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	105 656 185	118 667 110
Bundne driftsfond pr 31.12.	145 209 665	112 430 798
Ubundne investeringsfond		
Ubundne investeringsfond pr 01.01.	88 051 595	84 935 595
Avsatt til ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	75 979 000	3 807 000
Forbruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	59 209 000	691 000
Ubundne investeringsfond pr 31.12.	104 821 595	88 051 595
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.	90 917 792	61 052 666
Avsatt til disposisjonsfond	-4 447 792	-11 709 000
Styrket sektorrammer/hovedutvalgenes disp.kontoer	-86 470 000	-49 343 666
Regnskapsmessig mindreforbruk regnskapsåret, drift ¹⁾	104 653 303	90 917 792
Regnskapsmessig mindreforbruk pr 31.12.	104 653 303	90 917 792
Sum egenkapitalens fondsdel pr 31.12.	856 351 565	732 521 233

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

Sektorenes akkumulerte mer(-)/mindre(+) forbruk ført på memoriakonto:

MER-/MINDREFORBRUK PÅ MEMORIAKONTO <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Regionalsektoren	16 302 000	-884 000
Utdanningssektoren	49 532 000	61 536 000
Kultursektoren	2 566 000	4 927 000
Tannhelsesektoren	2 165 000	5 667 000
Fylkesrådmannens stab	6 363 000	6 124 000
Fylkesutvalgets disposisjonskonto	331 000	599 000
Motkonto sektorenes mer-/mindreforbruk	-77 259 000	-77 969 000
Sum memoriaført akkumulerte merforbruk (-)/mindreforbruk (+) i sektorene	0	0

Forts. note 9:

FOND <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2015	Avsetninger til fond	Bruk av fond	31.12.2016
DISPOSISJONSFOND				
Økonomi (bufferfond)	204 148 809	70 622 820	-1 821 000	272 950 629
Regionalt utviklingsfond ¹⁾	3 555 866	0	-3 555 866	0
Disposisjonsfond premieavvik	233 416 373	0	-4 700 000	228 716 373
SUM DISPOSISJONSFOND	441 121 048	70 622 820	-10 076 866	501 667 002
Vedtatt budsjett disposisjonsfond		27 275 000	0	
Justert budsjett disposisjonsfond		70 623 000	-10 077 000	
<i>Avvik: justert budsjett – regnskap</i>		180	-134	
BUNDNE DRIFTSFOND				
Regionalsektoren				
Regionale utviklingsmidler (kap 551.60)	4 432 256	12 906 695	-13 883 695	3 455 256
Forhåndstilsagn, trafikksikkerhetstiltak ²⁾	1 130 000	0	-150 000	980 000
Regiongeologen	1 932 736	1 134 261	0	3 066 997
Øremerkede tilskudd ³⁾	6 429 425	7 769 746	-9 049 578	5 149 593
Sum bundne driftsfond regionalsektoren	13 924 416	21 810 702	-23 083 273	12 651 845
Utdanningssektoren				
Skogfond Melsom gård	286 993	207 625	-136 983	357 635
Bundne midler fengselsundervisning	0	1 883 909	0	1 883 909
Øremerkede tilskudd ³⁾	11 942 994	12 955 535	-12 291 721	12 606 808
Sum bundne driftsfond utdanningssektoren	12 229 987	15 047 069	-12 428 705	14 848 352
Kultursektoren				
Spillemidler - ordinære anlegg	47 935 840	60 138 976	-39 946 000	68 128 816
Spillemidler - lokale kulturbygg	8 516 141	3 158 340	-5 047 000	6 627 480
Spillemidler - nærmiljøanlegg	1 385 503	27 856	-46 000	1 367 360
Den kulturelle skolesekken, grunnskole	8 761 588	8 079 125	-8 768 933	8 071 780
Den kulturelle skolesekken, vid.g.skole	5 617 844	2 924 606	-2 433 137	6 109 313
RA-midler fredede/verneverdige bygninger	3 145 595	1 037 028	0	4 182 623
Rikskonsertene skole	320 437	1 435 509	-1 766 767	-10 822
Fond - midler til innvandrerorganisasjoner	396 224	0	0	396 224
Fond folkehelse - midler til fysisk aktivitet	28 516	0	0	28 516
Fond folkehelse - midler til fiskesprell	45 228	0	-45 228	0
Fond - midler til friluftstiltak i friområder	1 412 345	2 200 000	-1 042 745	2 569 600
Fond - midler til friluftaktivitet	391 105	1 150 000	-1 248 889	292 216
Fond - midler til vilt/fiske	168 802	240 000	-71 655	337 147
Øremerkede tilskudd ³⁾	5 166 228	6 410 526	-5 166 603	6 410 151
Sum bundne driftsfond kultursektoren	83 291 396	86 801 966	-65 582 958	104 510 404
Tannhelsesektoren				
Øremerkede tilskudd ³⁾	0	830 314	0	830 314
Sektor for fellesformål				
Øremerkede tilskudd ³⁾	0	150 000	0	150 000
Sektor deltakelse i selskaper				
RUF - "regionalt utviklingsfond" (tilsagn gitt)	2 985 000	13 795 000	-4 561 250	12 218 750
SUM BUNDNE DRIFTSFOND	112 430 798	138 435 051	-105 656 185	145 209 665
UBUNDNE INVESTERINGSFOND	88 051 595	75 979 000	-59 209 000	104 821 595
Vedtatt budsjett ubundne investeringsfond		116 657 000	-77 000 000	
Justert budsjett ubundne investeringsfond		75 979 000	-59 209 000	
<i>Avvik: justert budsjett – regnskap</i>		0	0	
SUM ALLE FONDSMIDLER	641 603 441	285 036 871	-174 942 051	751 698 262

¹⁾ Regionalt utviklingsfond er fra 2016 gjort om fra disposisjonsfond til ordinær driftsbevilgning. Frie fondsmidler per 31.12.2015 er overført driftsramme for 2016. Bevilgninger fra fondet føres som bundne fondsmidler kontoart 2510003 under sektor for deltakelse i selskaper.

²⁾ 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.

Iht. notat fra GKRS er forpliktelsene vurdert som bindende, forholdet er utgiftsført og midlene satt av i bundet fond.

³⁾ 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 <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2016	31.12.2015
Regionalsektoren		
9031 RG LUK	0	-157 584
9033 RG Landbruksforvaltning	1 078 426	1 249 426
9034 RG Vannforvaltning	549 548	60 475
9035 RG Bygg i tre	0	605 111
9036 RG By- og knutepunkter	245 809	245 809
9038 RG Seminar PBL	278 698	278 698
9042 RG Vestfold fylke for universell utforming	0	485 587
9043 RG Færder nasjonalpark - kunnskap og næring	24 755	524 856
9044 RG Grønn forskning Oslofjorden	-357 500	132 500
9045 RG Klimavennlig og attraktiv byutvikling	660 182	40 503
9046 RGG Færder Nasjonalpark-geologi	94 463	100 000
9047 RG Maritimt søppel	211 854	293 206
9048 RG Gyrodactylus Salaris	70 935	55 000
9049 RG Verdiskapingsinitiativet	2 773 029	2 816 146
9050 RG UU-kartlegging friluftsomr. ved Kyststien i Vestfold	0	-4 565
9051 RG Veileder - håndtering av overvann i kommunene	101 264	300 000
9052 RG Stillehavsosters kunnskapsbygging og håndt.	-82 423	20 000
9053 RG Strategi for lek og rekreasjon i Vestfoldbyene	10 775	-30 000
9055 RG Vital cities URBACT III/2016	-1 081	0
9056 RG Universell utforming nettverk	27 298	0
9057 RG Gyrofri	793 366	0
9060 RGG Geologiske ressurser/næringsutvikling Fensfeltet	-1 329 805	-585 743
Sum regionalsektoren	5 149 593	6 429 425
Utdanningssektoren		
9203 UTD Satsing mot frafall	230 254	704 729
9207 UTD Kvalitetssikring internt – Utdanning	0	252 623
9232 HVS Horten Natursenter - samarb.avt. Horten komm.	0	18 023
9256 THVS Kulturkompetanse	62 909	65 409
9258 UTD Hospiteringsmidler	117 050	71 303
9259 UTD Kompetanse for mangfold	7 768	112 722
9279 UTD Kvalifisering Udir	375 000	0
9288 GVS Lektor II-ordning	87 913	67 913
9289 GVS Internasjonalisering	415 712	209 060
9291 UTD Kunnskapsløftet	3 693 086	5 402 798
9296 UTD Kunnskapsløftet - fra ord til handling	0	250 929
9298 UTD Partnerskap for karriereveiledning	1 565 630	1 431 840
9301 UTD Erasmus+ VET/Erasmus+ for Vestfoldlæringer	138 438	319 617
9303 HVS Erasmus+	-57 081	-58 117
9304 NVS Erasmus+ HO	0	76 456
9309 UTD Leonardo mobilitetsprosjekt	0	108 092
9313 HVS Lektor2-ordningen	10 605	8 355
9316 HVS Nettskolen i Vestfold	-20 658	66 745

Forts. note 10

TILTAK MED EKSTERNE, ØREMERKEDE TILSKUDD <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2016	31.12.2015
9317 THVS Erasmus+ mobilitet elevutveksl. RM HO SS	213 345	348 612
9318 THVS Leonardo Mobilitet	-84 640	-76 835
9319 THVS Erasmus for staff	141 005	180 246
9324 THVS Naturfagsenteret	0	10 060
9325 THVS Erasmus Constr.Educat.across Nordic borders	0	4 443
9326 THVS Livsglede for eldre – kommune	62 302	0
9327 THVS KISS (Kropp, identitet, seksualitet og samliv)	272 146	0
9328 UTD Erasmus+ Utplassering lærlinger	1 093 717	0
9330 UTD Ny Giv	911 769	1 161 731
9331 UTD Ny Giv OT	0	-511 022
9332 UTD Fagskole HS	492 163	40 588
9336 UTD Voksenopplæring på arbeidsplassen	0	79 076
9338 KS Karriereveiledn i asylmottak	598 902	0
9341 NVS Lektor II – ordningen	42 028	11 823
9350 MVS Leonardo Hartpury	0	333 558
9351 NVS Erasmus+ HO	-22 775	0
9352 MVS Hartpury Erasmus+	519 639	519 639
9353 RVS Bli lærling med HO	369 068	160 000
9354 RVS Erasmus+ HO Ut i verden	207 292	314 978
9355 RVS Erasmus+ BA Strategisk partnerskap	71 694	161 948
9356 SVGS Erasmus+	128 992	95 654
9357 UTD Språkkommune 2016	788 510	0
9358 HVS Naturesekken	38 146	0
9359 HVS Mobilitet Erasmus+	12 252	0
9360 THVS Yrkesfaglærerløftet	124 626	0
Sum utdanningssektoren	12 606 808	11 942 994
Kultursektoren		
9007 KL Vassåsprosjektet	50 000	50 000
9721 KL Kompetanse idrett	34 544	50 000
9725 KL Arbeidslivets KulturSeilas	0	144 978
9727 KL/K.arv RA-midler BARK	417 910	423 910
9728 KL/K.arv RA-midler BERG	37 509	37 509
9729 KL/K.arv Slottsfjellutvikling	171 459	233 851
9731 KL/K.arv Skipshaugene i Vestfold	62 262	62 262
9732 KL Merkingssprosjekt	2 069 108	813 688
9734 KL Kartlegging/verdsetting friluftslivsområder i Vestfold	894 224	516 250
9735 KL Nærmiljø folkehelse	1 860 078	1 999 752
9746 KL/F.bibl. Bibliotek i Kunnskapssamfunnet	3 426	8 927
9748 KL/F.bibl. Litteraturhus Vestfold	71 035	104 568
9749 KL/F.bibl. Ta plass	42 409	103 204
9750 KL/F.bibl. eBorgerskap i Vestfold	3 927	9 792
9752 KL/F.bibl. Felles nettside Vestfoldbibliotekene	179 539	302 854
9753 KL/F.bibl. Konsortium eBøker i Vestfold	75 175	304 682
9754 KL/F.bibl. Fem på	139 925	0
9755 KL/F.bibl. Pusterommet	297 620	0
Sum kultursektoren	6 410 151	5 166 228
Tannhelsesektoren		
9605 TH Tannhelsetilbud fengselsinnsatte	358 445	0
9606 TH Tilrettelagt tannhelsetilbud TOO	471 869	0
Sum tannhelsesektoren	830 314	0
Sektor for fellesformål		
9091 IKT prosjektportal – utviklingssamarbeid	150 000	0
Sum	25 146 866	23 538 647

NOTE 11 KAPITALKONTO

KAPITALKONTO <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Kapitalkonto pr 01.01. overskudd(+) underskudd(-)	770 757 009	549 988 154
<i>Økning:</i>		
Aktivisering av fast eiendom og anlegg	147 572 024	256 070 756
Aktivisering av utstyr, maskiner og transportmidler	26 587 769	18 510 036
Kjøp av aksjer og andeler	39 005 509	3 017 181
Avdrag på eksterne lån	99 014 161	96 878 421
Reduksjon netto pensjonsforpliktelse SPK	0	176 931 236
Reduksjon netto pensjonsforpliktelse KLP	10 003 514	0
Sum økning kapitalkonto	322 182 977	551 407 630
<i>Reduksjon:</i>		
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	107 574 689	100 288 263
Nedskrivning av fast eiendom og anlegg	0	28 501 929
Salg fast eiendom og anlegg (bokført verdi)	13 745 423	1 196 000
Avskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	15 595 951	14 842 205
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0	775 825
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	2	0
Avdrag på utlån	650 000	982 000
Avskrivning på utlån	0	-982 000
Nedskrivning aksjer og andeler	1 239 900	752 158
Økning netto pensjonsforpliktelse SPK	236 030 620	0
Økning netto pensjonsforpliktelse KLP	0	65 092 081
Bruk av midler fra eksterne lån	67 015 039	119 190 316
Sum reduksjon kapitalkonto	441 851 624	330 638 776
Kapitalkonto 31.12. overskudd(+) underskudd(-)	651 088 361	770 757 009

KONTO FOR PRINSIPPENDRINGER <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Konto for prinsippendringer		
Konto for prinsippendringer pr 01.01.	-106 767 670	-106 767 670
Avsatt til konto for prinsippendringer drift	0	0
Avsatt til konto for prinsippendringer investeringer	0	0
Konto for prinsippendringer pr 31.12.	-106 767 670	-106 767 670

NOTE 12 LANGSIKTIG GJELD

LÅNGIVER/LÅNETS NAVN <i>Beløp i kroner</i>	31.12.2016	31.12.2015	Type lån	Avdragstid	Rente- sikring ¹⁾
Sertifikatlån, rulleringsavtale	175 000 000	175 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 08.12.19	08.12.2020
Sertifikatlån	85 000 000	90 000 000	Sertifikat	Forfall 22.09.2017	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	188 000 000	195 000 000	Sertifikat	3 mndrs rullering til 13.10.18	15.10.2023
Sertifikatlån, rulleringsavtale	0	170 000 000	Sertifikat	(Refin. Kommunalbanken-16)	08.11.2022
Sertifikatlån	79 000 000	85 000 000	Sertifikat	Forfall 11.11.2017	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	150 000 000	150 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 15.04.17	19.04.2022
Sum sertifikatlån	677 000 000	865 000 000			
Kommunalbanken 2005-2023	0	40 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.06.2023	-
Kommunalbanken 2006-2017	0	18 999 600	Serielån	Siste avdrag 02.08.2017	-
Kommunalbanken 2006-2020	32 000 000	40 000 000	Serielån	Siste avdrag 06.12.2020	06.06.2020
Kommunalbanken 2006-2026	0	45 998 320	Serielån	Siste avdrag 21.12.2026	-
Kommunalbanken 2008-1	145 000 000	155 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.05.2031	14.05.2021
Kommunalbanken 2008-2	109 724 800	116 179 200	Serielån	Siste avdrag 16.12.2033	16.12.2020
KLP Forsikring 2008-1	102 000 000	108 000 000	Serielån	Siste avdrag 24.09.2034	25.09.2021
Kommunalbanken 2009-1	87 500 000	92 500 000	Serielån	Siste avdrag 15.06.2034	16.06.2021
Kommunalbanken 2009-2	168 000 000	176 000 000	Serielån	Siste avdrag 30.11.2037	29.11.2019
Kommunalbanken 2010-2017	146 000 240	148 000 200	Serielån	Siste avdrag 08.10.2035	06.04.2024
Kommunalbanken 2010-1	102 999 700	106 999 760	Serie/bullet	Rest 95 mill kr ff 13.04.2019	15.04.2019
KLP Kommunekreditt 2013-1	148 000 000	150 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.04.2038	19.04.2022
KLP Kommunekreditt 2013-2	178 800 000	178 800 000	Serielån	Siste avdrag 19.11.2041	-
KLP Kommunekreditt 2014	150 000 000	150 000 000	Serielån	Siste avdrag 15.04.2044	19.04.2022
Kommunalbanken 2015	92 000 000	92 000 000	Serielån	Siste avdrag 22.10.2041	-
Kommunalbanken 2016-1	160 000 000	0	Serielån	Siste avdrag 09.11.2032	08.11.2022
Kommunalbanken 2016-2	85 816 180	0	Serielån	Siste avdrag 10.05.2024	-
KLP 2016	82 000 000	0	Serielån	Siste avdrag 15.05.2041	-
Sum gjeldsbrevlån	1 789 840 920	1 618 477 080			
Sum ordinær lånegjeld	2 466 840 920	2 483 477 080			
Solnes Eiendom AS	1 106 006	1 244 257		Tbf. avtale over 10 år	
Leasingavtaler	1 006 261	341 011		Leasingavtaler over 5-7 år	
Sum annen langsiktig gjeld	2 112 267	1 585 268			
Sum langsiktig lånegjeld	2 468 953 187	2 485 062 348			

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

LÅNEOPPTAK - ORDINÆR GJELD <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Gjeldsbrevlån	247 000 000	92 000 000
Sertifikatlån, rulleringsavtale	-165 000 000	0
Leasingavtaler	905 000	0
Brutto låneopptak	82 905 000	92 000 000

LÅN/AVDRAG <i>Beløp i kroner</i>	Ordinære lån	Annen langs.gjeld	Sum
Rentebærende gjeld pr 31.12.2015	2 483 477 080	1 585 268	2 485 062 348
Driftsmessige avdrag 2016	-98 636 160	-378 001	-99 014 161
Låneopptak 2016	82 000 000	905 000	82 905 000
Rentebærende gjeld 31.12.2016	2 466 840 920	2 112 267	2 468 953 187

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 inneværende år.

MINIMUMSAVDRAG <i>Beløp i kroner</i>	2016	2015
Avskrivninger inneværende år	122 930 891	115 130 468
Avskrivbare eiendeler per 01.01.	3 411 464 148	3 281 487 576
Avskrivning i % av avskrivbare eiendeler per 01.01	3,6 %	3,5 %
Langsiktig gjeld per 01.01.	2 485 062 348	2 489 940 769
Beregnet minimumsavdrag	89 548 333	87 359 175

Driftsmessige avdrag (lån + leasing) i 2016 utgjør 99 mill kroner. Dette er 9,5 mill kroner mer enn minimumsavdrag for 2016 som er beregnet til 89,5 mill kroner.

Varighet/gjennomsnittrente per 31.12.2016 (31.12.2015)

Hensyntatt inngåtte rentesikringsavtaler har løpende låneportefølje en varighet på 3,2 år (3,8 år). Gjennomsnittlig lånerente hensyntatt rentesikring på løpende portefølje er 3,87 % (3,94 %).

Låneporteføljens fordeling på rentebindingsperioder:

RENTEBINDING - ANDEL <i>Beløp i kroner</i>	Pr 31.12.2016	Andel
Mindre enn 1 år	602 616 180	24 %
1 - 3 år	270 999 700	11 %
3 - 5 år	651 224 800	26 %
Mer enn 5 år	942 000 240	38 %
Sum	2 466 840 920	100 %

Renter på nye lån per 31.12.2016:

RENTEBINDINGSTID - RENTE <i>Rente i %</i>	NIBOR og swap-renter	Markedsrente lån ¹⁾
3 mndrs NIBOR	1,17 %	1,35 %
6 mndrs NIBOR	1,29 %	1,47 %
Swap-rente 1 år	1,28 %	1,53 %
Swap-rente 2 år	1,28 %	1,60 %
Swap-rente 3 år	1,35 %	1,72 %
Swap-rente 4 år	1,45 %	1,91 %
Swap-rente 5 år	1,55 %	2,11 %
Swap-rente 7 år	1,75 %	2,40 %
Swap-rente 10 år	1,95 %	2,75 %

¹⁾ Sertifikat- og obligasjonslån med 0-10 års løpetid.

NOTE 13 RENTER – SIKRING

Ordinær langsiktig gjeld på 2 467 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 4,06 år. Løpende sikringsavtaler utgjør 1 865 mill kroner og utgjør i sin helhet sikring av langsiktig gjeld.

Rentebytteavtaler (rentesikring av lån med flytende rente):

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.12.2016	Fastrentesats (%)	Nedtrapping	Motpart
13.05.2008 - 14.05.2021	145 000 000	4,6400	Halvårlig kr 5.000.000	DNB
16.12.2008 - 16.12.2020	109 724 800	4,4750	Halvårlig kr 3.227.200	DNB
06.04.2010 - 06.04.2017	146 000 000	4,1900	Årlig kr 2.000.000	DNB
06.12.2010 - 08.06.2020	32 000 000	3,9600	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
13.04.2011 - 13.04.2019	103 000 000	4,3250	Halvårlig kr 2.000.000	Danske bank
13.10.2011 - 13.10.2018	188 500 000	4,4050	Halvårlig kr 3.500.000	Danske bank
30.11.2012 - 29.11.2019	168 000 000	4,3200	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
15.10.2013 - 19.04.2022	148 000 000	3,6700	Halvårlig kr 2.000.000 fra 17.10.2016	Nordea Bank
09.12.2013 - 08.12.2020	175 000 000	3,7800	Årlig kr 5.000.000 fra 08.12.2017	DNB
15.04.2014 - 15.04.2022	150 000 000	3,7450	Halvårlig kr 2.000.000 fra 18.04.2017	DNB
16.06.2014 - 16.06.2021	87 500 000	3,6700	Halvårlig kr 2.500.000	Danske bank
25.09.2014 - 25.09.2021	102 000 000	4,0070	Halvårlig kr 3.000.000	Danske bank
15.10.2014 - 19.04.2022	150 000 000	3,8625	Halvårlig kr 2.000.000 fra 16.10.2017	DNB
08.11.2016 - 08.11.2022	160 000 000	3,8720	Halvårlig kr 5 000 000	Nordea bank
Sum rentesikring	1 864 724 800			

Rentebytteavtaler med fremtidig start (forlengelser av løpende avtaler)

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.12.2016	Fastrentesats (%)	Nedtrapping	Motpart
06.04.2017 - 08.04.2024	146 000 000	3,2570	Halvårlig kr 4 000 000	Nordea bank
15.10.2018 - 16.10.2023	174 000 000	3,4725	Halvårlig kr 2 000 000	DNB
Sum fremtidige avtaler	320 000 000			

Usikrede lån (rentebinding under 1 år) utgjør 603 mill kroner. Sikrede og usikrede lån har samlet har en varighet på 3,2 år (3,8 år i 2015). 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	Beløp mill kroner	%-andel
Rentesikringsavtaler	1 865	76 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon skole	244	10 %
Basislikviditet	300	12 %
Usikret gjeld	58	2 %
Langsiktig rentebærende gjeld	2 467	100 %

NOTE 14 GARANTIANSVAR

Oversikten viser de forpliktelser og garantier fylkeskommunen har fattet vedtak om.

GARANTIANSVAR <i>Beløp i kroner</i>	<i>Garantiansvars- ramme pr 31.12.2016</i>	<i>Garantiansvar pr 31.12.2016</i>	<i>Utløpsår</i>
Lånegarantier:			
E18 Vestfold AS ¹⁾	7 920 000 000	6 762 624 017	2039
Tønsberg Hovedvegfinans AS	465 000 000	0	2024
Vegfinans Bypakke Tønsberg-regionen AS ²⁾	60 000 000	19 593 030	2020
Sum lånegarantier	8 445 000 000	6 782 217 047	
Driftsgarantier:			
NSB Persontog	2 000 000	0	2017
Sum garantier	8 447 000 000	6 782 217 047	

¹⁾ Samlet garantiansvar, for nye lån i 2016 samt på tidligere lån det er betalt avdrag på, vil maksimalt være 7,2 mrd kr med tillegg av 10 % av en til enhver tid gjeldende hovedstol. Maksimalt garantiansvar kan ikke overskride 7,9 mrd kroner. Selvskyldnerkausjonen gjelder i innkrevingsperioden på maksimalt 20 år. Garantien reduseres i takt med nedbetalingen på lånene.

²⁾ Vestfold fylkeskommune har stilt garanti for planleggingsmidler til bypakke for Tønsberg-området. Garantien gjelder fram til bompengeproposisjon for bypakken i Tønsberg-området er vedtatt av Stortinget, pt anslått til 2020.

NOTE 15 RESULTATOPPSTILLING TANNHELSE

TANNHELSESEKTORENS REGNSKAP 2016 LOVPÅLAGT VIRKSOMHET/BETALENDE PASIENTER <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	1 439	14 979	16 418
Overføringer med krav til motytelse	11 737	614	12 351
Andre overføringer	778	51	829
Sum driftsinntekter tannhelsesektoren	13 954	15 644	29 597
Lønnsutgifter	-61 055	-6 972	-68 027
Sosiale utgifter	-15 344	-1 789	-17 132
Kjøp av varer og tjenester	-24 853	-4 284	-29 136
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	-1 482	-5	-1 487
Overføringer	-3 635	-149	-3 784
Sum driftsutgifter tannhelsesektoren	-106 369	-13 198	-119 567
Resultat før finans og felleskostnader	-92 416	2 446	-89 970
Finansutgifter	-1	0	-1
Avsetning til bundet fond	-830	0	-830
Resultat før felleskostnader tannhelsesektoren	-93 247	2 446	-90 801
Andel felleskostnader	-7 539	-1 003	-8 542
Netto resultat per regnskapsområde <i>(netto inntekt positivt fortegn, netto utgift negativt fortegn)</i>	-100 786	1 443	-99 343

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 henføre pasienter til gruppe b.

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

Inntekter er henført 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 henført 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 2016 på 1,684 %.

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.

Ingen av de pågående sakene er vurdert til at fylkeskommunen vil imøtekomme kravene.


Fylkeskommunen er ikke part i noen pågående rettssaker.

NOTE 17 HENDELSER ETTER BALANSEDAGEN

Vestfold fylkeskommune har etter balansedagen mottatt krav på 154 mill kroner fra Vestviken Kollektivtrafikk AS. Kravet består av tidligere ikke fakturert merverdiavgift på omsetning fra Vestviken Kollektivtrafikk AS til Vestfold fylkeskommune og framkommer som følge av Skatt Sørs krav på Vestviken Kollektivtrafikk AS.

Vestfold fylkeskommune har ved regnskapsavleggelse per 15.februar 2017 vurdert at kravet ikke medfører behov for nedskrivning av innskutt aksjekapital eller utgiftsføring i 2016-regnskapet.

3.4 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 2 365 084 854 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 104 653 303. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, 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 2016, 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 består av informasjon i fylkeskommunens årsberetning ut over det lovbestemte kravet i kommuneloven § 48 nr. 5, 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 den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Adresse: Gannestadveien 2, 3184 Borre
Org.nr: 987 582 847 MVA
Telefon: 33 07 13 00

post@vestfoldkommunerevisjon.no
www.vestfoldkommunerevisjon.no

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 for 2016 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 bokføringskikk i Norge.

Borre, 22. mars 2017
Vestfold kommunerevisjon



Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

4 FINANSFORVALTNING

Rapportering om finansforvaltningen i 2016 vil også fremgå som egen politisk sak.

4.1 Rapportering i henhold til finansreglementet

Den langsiktige gjelden utgjør hoveddelen av fylkeskommunens finansforvaltning. Fylkeskommunen hadde ved utgangen av 2016 en langsiktig gjeld på 2 467 mill kroner mot 2 483 mill kroner ved utgangen av 2015. All likviditet er plassert på konsernkonto hos hovedbankforbindelse, der alle midler forrentes til markedsvilkår via bankavtale fra 2011.

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	31.12.2016	31.12.2015
Sertifikatlån ordinært	164,0	175,0
Sertifikatlån rulleringsavtale	513,0	690,0
Gjeldsbrevlån	1 789,8	1 618,5
Finansiell leasing	0,3	0,3
Solnes eiendom AS, forpliktelse	1,1	1,2
Sum langsiktig lånegjeld	2 468,3	2 485,1

Tabell 4-1 viser fylkeskommunens lån fordelt på låntyper

Ordinære sertifikatlån har løpetid 12 måneder og forfaller med 85 mill kroner i september 2017 og 79 mill kroner i november 2017. Øvrige sertifikatlån rulleres med 175 mill kroner til desember 2019 (seks måneders perioder), 188 mill kroner til oktober 2018 (tre måneders perioder) og 150 mill kroner til april 2017 (seks måneders perioder).

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

LÅNGIVER Beløp i mill kroner	31.12.2016	31.12.2015
Sertifikatmarkedet	677,0	865,0
Kommunalbanken AS	1 129,0	1 031,7
KLP Kommunekreditt	660,8	586,8
SG finans AS	0,3	0,3
Solnes eiendom AS	1,1	1,2
Sum langsiktig lånegjeld	2 468,3	2 485,1

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 basert på 3 eller 6 måneders NIBOR. Det er lånt 165 mill kroner i Kommunalbanken ved konvertering av sertifikatlån. Videre er tre mindre lån samme sted slått sammen til et nytt lån med lengre avdragstid. Hensikten var å redusere avdragsbelastningen noe de kommende tre år. Årets ordinære låneopptak på 82 mill kroner i 2016 ble foretatt i KLP, også til flytende rente.

I tillegg til ordinære langsiktige lån består langsiktig gjeld av fire finansielle leasingavtaler samt en ti års forpliktelse overfor Solnes Eiendom AS. Sistnevnte forpliktelse har bakgrunn i fylkeskommunens vederlagsfrie overtagelse av en gang-/sykkelvei fra nevnte selskap, men hvor

den mva-justering fylkeskommunen oppnår iht. avtale, skal overføres til Solnes Eiendom AS over ti år. Nevnte forpliktelse og finansielle leasingavtaler er ikke inkludert i beregningen av låneporteføljens varighet og måling av rentesikring iht. finansreglementet.

Løpetid – refinansiering

Det er gjennom 2016 satt økt fokus på kommunenes refinansieringsrisiko. En særlig grunn til dette er den sterke økningen i sertifikatlån, som er lån med løpetid under ett år. Det er med virkning fra 2017 blitt foretatt endringer i finansforskriften, som nå betegnes Forskrift om finans- og gjeldsforvaltning. Det er tydeliggjort krav til rapportering om refinansieringsrisiko.

Vestfold fylkeskommune har gjennom 2016 gjennomført tiltak for å redusere refinansieringsrisikoen. Et sertifikatlån på 165 mill kroner ble i mai konvertert til langsiktig gjeldsbrevlån i Kommunalbanken. Videre ble et annet gjeldsbrevlån i Kommunalbanken på 146 mill kroner og med forfall i sin helhet i 2017 konvertert til et avdragslån fram til 2035. Sertifikatlånene er gjennom 2016 redusert fra 865 mill kroner til 677 mill kroner. Andelen er redusert fra 34,8 % til 27,4 %. Andelen lån med forfall ett år fram i tid er dermed godt under de 40 % som reglementet foreskriver.

Nærmere om rentesikring

Detaljert oversikt over låneportefølje og portefølje av rentesikringsavtaler fremgår av noter til årsregnskapet. Rentesikringsavtalene er knyttet opp til reelle lån med samme terminatoer. I tillegg er det inngått to rentesikringsavtaler *med fremtidig start* med til sammen 320 mill kroner. Disse to er begge forlengelser av per dato løpende rentesikringsavtaler. Det er ingen rentesikringsavtaler knyttet til lån som ennå ikke er tatt opp.

I tillegg til rentesikringsavtaler defineres rentekompensasjonsordning for skolebygg som sikring av lån med flytende rente. Kompensasjonsinntekten følger husbankrente og reguleres hver annen måned, noe som gir 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 før.

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 innskuddsrente svinge i takt.

Med de ovennevnte rentesikringstiltak fremkommer netto usikret langsiktig gjeld i tabellen under:

LÅNEPORTEFØLJE – RENTESIKRING	<i>mill kr</i>	<i>%-andel</i>
Rentesikringsavtaler	1 865	76 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon skole	244	10 %
Basislikviditet	300	12 %
Usikret gjeld	57	2 %
Sum langsiktig rentebærende gjeld	2 466	100 %

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 0,70%-poeng per 31.12.2016. Risikoen for betydelig økning i kredittpåslag ansees som liten, idet norske kommuner vurderes som meget kredittverdige. 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 finansreglement pålegger en varighet/gjennomsnittlig rentebindingstid i intervallet 3 til 7 år. Denne varigheten fremkommer som låneporteføljens varighet justert for rentesikringsavtaler.

Per 31.12.2016 har løpende låneportefølje en varighet på 3,2 år. Ved utgangen av 2015 var varigheten 3,8 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 på grunn av byggingen av Færder videregående skole, senere planlagt Horten videregående skole.

Rentenivået har ligget historisk lavt gjennom de siste tre år, noe som har bakgrunn i lav global økonomisk vekst og statsgjeldskrise i en del europeiske land og nå senest oljeprisfall og forventning om dempet aktivitet også i norsk økonomi. Markedsrentene per 31.12.2016 fremgår av tabell i noten til regnskapet. Gjennomsnittlig løpende rente på låneporteføljen var ved årsskiftet 3,87 % (3,94 % ved utgangen av 2015). Dette viser at rentesikringen stabiliserer rentekostnaden. Noe lavere rente i pengemarkedet oppveies av noe økte kredittmarginer gjennom 2016.

Plassering av likviditet

Fylkeskommunens likviditet har også i 2016 vært plassert på konsernkonto hos hovedbankforbindelse. Alle midler er tilgjengelige umiddelbart. Bankavtalen fra 2011 gir vilkår lik bankens innlånsvilkår i pengemarkedet. Avkastningen som oppnås vurderes tilfredsstillende 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 ville i 2016 ikke vært mulig å oppnå høyere avkastning på de likvide midler uten å ta en betydelig 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 med hensyn til rente-/kursutvikling. Samlet sett gir plassering på konsernkonto i henhold til bankavtale den mest gunstige kombinasjon av avkastning og risiko.

Samlet risikovurdering

Med fylkeskommunens gjeldsoppbygging er renterisiko den type finansiell risiko som har størst betydning. Ca 76 % av låneporteføljen er sikret via rentesikringsavtaler, hvorav den første utløper i 2019. 22 % av porteføljen anses rentesikret gjennom rentekompensasjonsordning skole og basislikviditet, mens 2 % er usikret. Fylkesrådmannen har vurdert dette som en nødvendig rentesikring foran gjeldsoppbyggingen som i henhold til økonomiplanen kommer i årene fram til 2019.

Norske fylkeskommuner anses som attraktive låntagere i de 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 inn långivers kredittpåslag.

De plasserte midler vurderes som plassert risikofritt hos hovedbankforbindelse.

4.2 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 2016.

Vestfold fylkeskommunes ansvar for rutiner for finansforvaltningen

Fylkesrådmann er ansvarlig for å etablere administrative rutiner som sørger for at finans- og gjeldsforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet, kommuneloven og forskrift om kommuners og fylkeskommuners 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 tilberlig 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 kommunens/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 kommunens 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 utøves 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 før avtaleinngåelse
 - prosedyrer og retningslinjer for overvåking, vurdering og rapportering av utviklingen i den finansielle risiko som fylkeskommunen er utsatt for, herunder refinansieringsrisiko ved optak 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

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

Adresse: Gannestadveien 2, 3184 Borre
Org.nr: 987 582 847 MVA
Telefon: 33 07 13 00

post@vestfoldkommunerevisjon.no
www.vestfoldkommunerevisjon.no

Konklusjon

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

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

Borre, 22. mars 2017
Vestfold kommunerevisjon



Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

5 RESULTATVURDERING

5.1 Driftsregnskapet

Vestfold fylkeskommunes driftsregnskap for 2016 er vist nedenfor:

HOVEDOVERSIKT (A) <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj.- regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Skatt på inntekt	1 345 628	1 336 228	9 400	1 278 228	1 249 439
Inntekstutjevning	112 795	111 022	1 773	129 022	110 550
Rammetilskudd	1 115 274	1 115 262	12	1 116 062	1 109 539
Andre generelle statstilskudd	11 002	10 900	102	10 900	20 702
A Sum hovedinntekter	2 584 699	2 573 412	11 287	2 534 212	2 490 230
Sektorenes nettoutgifter:					
Regional inkl disp.kto	-546 921	-563 234	16 314	-562 370	-552 020
Utdanning inkl disp.kto	-1 352 702	-1 402 236	49 532	-1 329 413	-1 282 349
Kultur inkl disp.kto	-103 172	-110 738	7 566	-100 869	-93 964
Tannhelse inkl disp.kto	-90 801	-92 966	2 165	-86 894	-87 114
Fellesformål inkl disp.kto/pol.omr.	-140 877	-148 241	7 364	-138 913	-136 909
Deltakelse i selskaper mv	-18 890	-16 078	-2 812	-24 603	-23 498
Delsum	-2 253 363	-2 333 493	80 129	-2 243 062	-2 175 854
Lønnreserve	0	-6 449	6 449	-29 700	0
Felles pensjonskostnader	-34 580	-38 178	3 598	-22 300	-6 532
Eliminering (finans, bruk/avs fond) ¹⁾	27 512	13 280	14 231	15 097	2 290
B Sektorenes netto driftsutgifter	-2 260 431	-2 364 840	104 407	-2 279 965	-2 180 096
C Avskrivninger	-123 171	-121 400	-1 771	-124 000	-115 130
D Brutto driftsresultat (A+B+C)	201 097	87 172	113 923	130 247	195 004
Renteinntekter	17 242	13 984	3 258	13 800	16 573
Aksjeutbytte	1	0	1	0	1
Renteutgifter	-98 019	-99 055	1 036	-99 055	-98 429
Avdrag	-99 014	-98 636	-378	-98 636	-96 878
E Netto finansutgifter	-179 790	-183 707	3 917	-183 891	-178 733
F Avskrivninger (motpost)	123 171	121 400	1 771	124 000	115 130
G Netto driftsresultat (D+E+F)	144 478	24 865	119 611	70 356	131 401
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	-70 623	-70 623	0	-27 275	-109 618
Avsetning til bundne fond	-138 435	-95 505	-42 930	-80 710	-127 626
Bruk av fjorårets mindreforbruk	90 918	90 918	0	0	61 053
Bruk av disposisjonsfond	10 077	10 077	0	0	45 692
Bruk av bundne fond	105 656	77 685	27 971	64 813	118 667
Overf. til investeringsregnskap	-37 417	-37 417	0	-27 184	-28 652
H Mer-/mindreforbruk	104 654	0	104 654	0	90 917

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 2015. Justert budsjett er inkludert de budsjettendringer som fylkestinget har vedtatt i løpet av 2016. I teksten i denne rapporten benytter fylkesrådmannen begrepet budsjett om det justerte budsjettet. Når det er kommentarer til det vedtatte budsjettet benyttes vedtatt budsjett.

5.1.1 Resultat for 2016

Vestfold fylkeskommune oppnådde i 2016 et regnskapsmessig mindreforbruk på 104,7 mill kroner.

Sektorene har per 31.12.2016 et akkumulert netto mindreforbruk på 80,1 mill kroner. Dette er en økning fra vedtatt overført mindreforbruk på 78,0 mill kroner per 2015, dvs at det akkumulerte mindreforbruket er økt med 2,1 mill kroner i løpet av 2016.

Vestfold fylkeskommune har i 2016 styrket de frie disposisjonsfondene (bufferfondet og fond premieavvik) med 64,1 mill kroner. Dette er 36,8 mill kroner mer enn hva som lå inne i vedtatt budsjett.

5.1.2 Sektorenes mer- og mindreforbruk

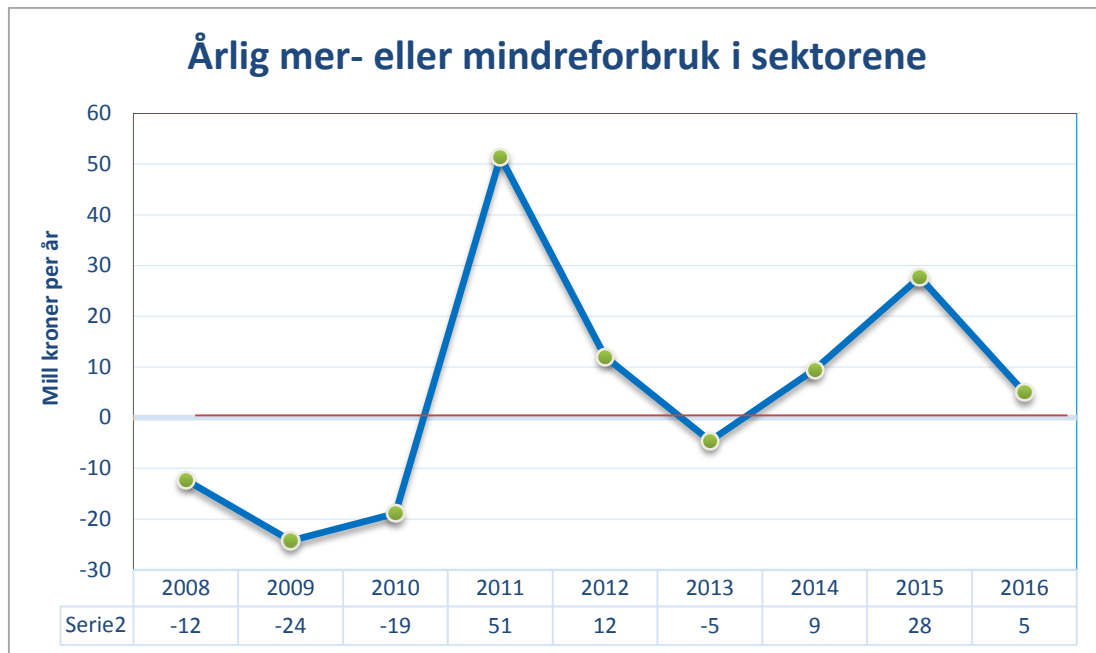
SEKTORENES MER- OG MINDREFORBRUK	<i>Overført mindreforbruk fra 2015</i>	<i>Disposisjonskonti</i>	<i>Årets mer-/mindreforbruk</i>	<i>Akkumulert mer-/mindreforbruk</i>	<i>Akkumulert mer-/mindreforbruk i % av budsjett</i>
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	1	2	3	4=1+2+3	5
Regional	-884	1 000	16 198	16 314	2,9 %
Utdanning	51 536	8 000	-10 004	49 532	3,5 %
Kultur	2 927	4 000	639	7 566	6,8 %
Tannhelse	4 667		-2 502	2 165	2,3 %
Fellesformål	5 723	1 000	641	7 364	5,0 %
Delsum	63 969	14 000	4 972	82 941	3,6 %
Deltakelse i selskaper	0		-2 812	-2 812	-17,5 %
Sum sektorer	63 969	14 000	2 160	80 129	3,4 %

Tabell 5-2 viser oversikt over sektorenes mer- og mindreforbruk i 2016.

Per 31.12.2016 har de seks sektorene et samlet akkumulert mindreforbruk på 80 mill kroner, tilsvarende 3,4 % av budsjetttrammen.

De fem sektorene som omfattes av ordningen med overføring av mer- og mindreforbruk hadde ved utgangen av 2016 et samlet akkumulert mindreforbruk på 83 mill kroner. Ved fylkestingets behandling av årsregnskapet for 2015, FT-sak 17/16, fikk disse sektorene med seg 2015-mindreforbruket (78 mill kroner), hvorav 14 mill kroner ble overført til hovedutvalgenes disposisjonskonti. Det betyr at av mindreforbruket på 83 mill kroner er det 5 mill kroner som er opparbeidet i 2016.

Nedenstående figur viser hvordan sektorenes samlede isolerte mer- og mindreforbruk har utviklet seg de siste årene.



Figur 5-1 viser sektorenes samlede isolerte mer- og mindreforbruk for 2008 til 2016.

Sektorene har i tidligere år vekslet mellom mer- og mindreforbruk. Dette tyder på at ordningen med overføring av mer- og mindreforbruk har fungert etter intensjonene. I 2011 opparbeidet sektorene et uvanlig stort mindreforbruk (50 mill kroner). Etter 2011 har det knapt vært år med merforbruk av betydning. Sektorenes akkumulerte mer-/mindreforbruk har dermed økt fra et merforbruk på 15 mill kroner i 2010 til et mindreforbruk på 80 mill kroner i 2016.

For de sektorene som omfattes av ordningen med overføring av mer- og mindreforbruk har det isolerte mer- og mindreforbruket utviklet seg slik:

SEKTORENES ISOLERTE MER-/MINDREFORBRUK <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Årets resultat					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Regional	-1 153	-18 236	8 352	9 941	-4 444	16 198
Utdanning	41 053	25 926	-18 319	890	29 174	-10 004
Kultur	794	575	-986	-625	1 986	639
Tannhelse	5 573	2 940	3 285	896	717	-2 502
Fellesformål	5 161	816	3 092	-1 626	280	641
Sum	51 428	12 021	-4 576	9 476	27 713	4 972

Tabell 5-3 viser sektorenes isolerte mer-/mindreforbruk i perioden 2011-2016.

Regionalsektoren

Regionalsektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 16,3 mill kroner mot et akkumulert merforbruk på 0,9 mill kroner i 2015. Det akkumulerte merforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for inndekning. I tillegg ble 1,0 mill kroner av tannhelsetjenestens mindreforbruk omdisponert til regionalsektoren. Av det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 16,3 mill kroner er dermed 16,2 mill kroner opparbeidet i 2016.

Fylkesveier har et akkumulert mindreforbruk på 10,6 mill kroner mot et merforbruk i 2015 på 6,1 mill kroner. Av mindreforbruket skyldes 9 mill kroner tidsforskyvninger knyttet til driftskontrakter, asfaltering og trafikksikkerhetsordningen. Videre har det vært en innsparing på 1,7 mill kroner for fergesambandet Svelvik-Verket.

Kollektivtrafikk har 0 i akkumulert merforbruk både i 2015 og 2016. Sektoren for øvrig har et akkumulert mindreforbruk på 5,7 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på regionale planer, EU medfinansiering, prosjekter, samt en redusert bruk av TT-ordningen.

Utdanningssektoren

Utdanningssektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 49,5 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 61,5 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering, med unntak for 2,0 mill kroner som ble omdisponert til kultursektoren. Det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 49,5 mill kroner innebærer dermed at det isolert sett for 2016 har vært et merforbruk på 10,0 mill kroner i sektoren.

Det akkumulerte mindreforbruket i sektoren er i all hovedsak knyttet til virksomhetenes drift og skyldes mindreforbruk fra tidligere år som disponeres over tid til konkrete tiltak. 60% av mindreforbruket er knyttet til skolene, hvor endringer i elevtall og drift fra skoleår til skoleår – dvs per 1. august - gir svingninger i resultatene.

Kultursektoren

Kultursektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 7,6 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 4,9 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering. I tillegg ble 2,0 mill kroner av utdanningssektorens mindreforbruk omdisponert til kultursektoren. Av det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 7,6 mill kroner er dermed 0,6 mill kroner opparbeidet i 2016.

I det akkumulerte mindreforbruket på 7,6 mill kroner inngår 5,0 mill kroner i udisponerte midler på hovedutvalgets disposisjonskonto.

Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 2,2 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 5,7 mill kroner i 2015. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2015 ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering, med unntak for 1,0 mill kroner som ble omdisponert til regionalsektoren. Det akkumulerte 2016-mindreforbruket på 2,2 mill kroner innebærer dermed at det isolert sett for 2016 har vært et merforbruk på 2,5 mill kroner i sektoren.

Det er benyttet betydelige midler til engangstiltak i 2016, blant annet til rehabilitering av Revetal tannklinikk og ulike oppgraderingstiltak ved øvrige klinikker. Dessuten viser driften en svakere inntektsside og økning i enkelte kostnadstyper.

Sektor for fellesformål

Sektor for fellesformål har per 31.12.2016 et akkumulert mindreforbruk på 7,4 mill kroner mot et akkumulert mindreforbruk på 5,8 mill kroner per 31.12.2015. Det akkumulerte mindreforbruket for sektoren eksklusive merforbruket på budsjettområdet politisk styring mv var per 31.12.2015 på 6,7 mill kroner og ble ved behandlingen av årsregnskapet for 2015 overført til 2016 for disponering.

Per 31.12.2016 utgjør det akkumulerte mindreforbruket for sektoren ekskl mindreforbruket for budsjettområdet politisk styring mv igjen 6,7 mill kroner.

Det samlede mindreforbruket per 31.12.2016 fordeler seg på stabsfunksjoner mv 6,4 mill kroner, økt 0,3 mill kroner fra 2015, FUs disposisjonskonto 0,3 mill kroner, redusert 0,3 mill kroner fra 2015, og mindreforbruk for budsjettområdet politisk styring mv på 0,7 mill kroner, noe som er en endring på 1,6 mill kroner fra et netto merforbruk per 2015.

Mindreforbruket på budsjettområdet politisk styring mv i 2016 skyldes i all hovedsak ny gunstig forsikringsavtale som reduserer fellesutgifter i forhold til budsjett.

Stabsfunksjonenes mindreforbruk i sum er økt med 0,3 mill kroner. Det er i 2016 planmessig anvendt 3 mill kroner av tidligere mindreforbruk til engangsutgifter. 3,3 mill kroner av akkumulert mindreforbruk er generert i 2016, blant annet som følge av utsettelse fra leverandører.

Deltakelse i selskaper

Fylkeskommunens eierskap og eksterne engasjement i selskaper er samlet under *Deltakelse i selskaper*. Samlet viser sektoren et merforbruk på 2,8 mill kroner i 2016.

Fylkeskommunens bidrag til oppgradering av høyspentanlegget på Østre Bolæren er blitt 1,1 mill kroner større enn budsjettet. Av dette er 0,8 mill kroner merverdiavgift som fylkeskommunen vil få refundert, fordelt over ti år.

Det er videre utgiftsført 3,7 mill kroner til sanering av forurensning på eiendommen Langgrunn i Horten. Denne eiendommen var tidligere eiet av fylkeskommunen gjennom Norges Maritime Utdanningscenter (NMU). Etter forurensningsloven er det fylkeskommunens ansvar å sanere den forurensningen som er avdekket på eiendommen.

Regionalt utviklingsfond hadde ved utgangen av 2016 stående 1,9 mill kroner i ubenyttet bevilgning.

5.1.3 Skatt og rammetilskudd

SKATT, RAMMETILSKUDD, INNETKTSUTJEVNING <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik regnskap - just.budsj.</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Skatt	1 345 628	1 336 228	9 400	1 278 228	1 249 439
Inntektsutjevning	112 795	111 022	1 773	129 022	110 550
Rammetilskudd	1 115 274	1 115 262	12	1 116 062	1 109 539
Sum	2 573 697	2 562 512	11 185	2 523 312	2 469 528

Tabell 5-4 viser skatteinntekter og rammetilskudd for 2016

Skatt og rammetilskudd samlet ble 11,2 mill kroner høyere enn justert budsjett og hele 51,1 mill kroner bedre enn utgangspunktet for vedtatt budsjett.

Etter god skattevekst i 2015 på 5,5 % for fylkeskommunene ble det i Nasjonalbudsjettet for 2016 lagt opp til en vekst på 3,6 %. Det var forventet at aktivitetsfallet i oljesektoren etter hvert ville gjøre seg gjeldende. Det viste seg imidlertid at skatteveksten tiltok betydelig utover i 2016, og i RNB ble vekstanslaget justert opp til 4,1 % på landsbasis for så å bli justert opp til 6,4 % ved fremleggelsen av nasjonalbudsjettet for 2017. Skatteveksten ble enda høyere enn dette, og 2016 viser en vekst i fylkeskommunenes skatteinntekter med hele 7,2 %. En forklaring er tilpasning til skattereformen i 2016 ved at personlige skattytere tok ut relativt store utbytter i 2015. Videre ser det ut som om dempet aktivitet i oljesektoren bare har fått utslag på skatteinnngang i noen få fylker.

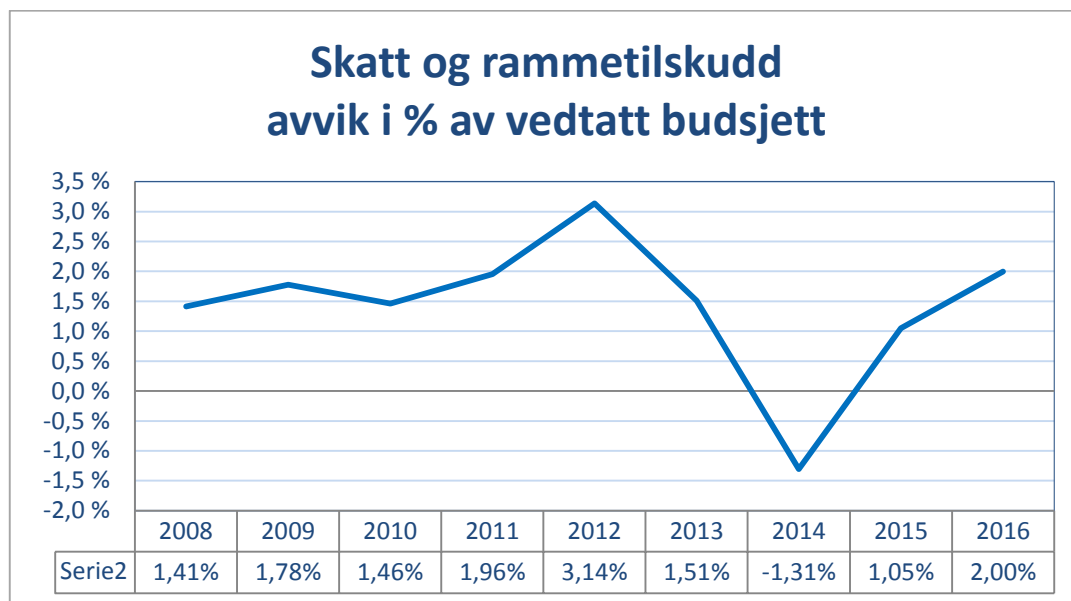
For Vestfold fylkeskommune ble veksten i ren skatteinnngang på 7,7 % fra 2015 og vekst i skatt og inntektsutjevning samlet på 7,2 %. Budsjettet ble underveis i året justert opp med 40 mill kroner. Likevel ble samlet skatt og inntektsutjevning mer enn 11 mill kroner høyere enn dette.

Utvikling 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 skatteinnngang mot slutten av året bidro til at inntektene også dette året ble bedre enn budsjettet. For 2016 var regjeringens opprinnelige skatteanslag for fylkeskommunene på 3,6% vekst. Skattevekstanslaget ble i mai

oppjustert til 4,6%, ytterligere oppjustert i oktober til 6,4%, for så å ende med 7,2% vekst. For Vestfold fylkeskommune ble skatteveksten inklusive inntektsutjevning 7,2%.



Figur 5-2 viser skatt og rammetilskudd i % av budsjett for perioden 2008-2016.

Skatteinngang per innbygger

I 2016 ble skatteinngangen per innbygger 91,3 % av landsgjennomsnittet som er en økning fra 2015. De siste årene har det stabilisert seg rundt 90%.

SKATTEINNGANG PR INNBYGGER	2011	2012 ¹⁾	2013	2014	2015	2016
Skatteinngang per innbygger i Vestfold i % av landsgjennomsnitt	88,1 %	90,4 %	90,5 %	89,7 %	90,8 %	91,3 %

Tabell 5-5 viser skatteinngang per innbygger for 2011 til 2016

¹⁾ Tallet for 2012 inkluderer ikke ekstraordinære skatteinntekter fra Anders Jahres dødsbo.

5.1.4 Andre generelle statstilskudd

ANDRE STATSTILSKUDD Beløp i 1000 kroner	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Avvik just.budsj. - regnskap	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Rentestøtte skolebygg	3 967	4 100	-133	4 100	5 626
Rentestøtte vei	6 675	6 800	-125	6 800	7 716
Andre generelle statstilskudd	360	0	360	0	7 360
Sum andre statstilskudd	11 002	10 900	102	10 900	20 702

Tabell 5-6 Tabellen viser andre statstilskudd

Rentestøtte skolebygg gjelder statlige rentekompensasjonsordninger hvor Vestfold fylkeskommune har benyttet sine rammer fullt ut.

For investeringer i vei er det en tilsvarende ordning, hvor investeringsperioden er årene 2010-2019. Fylkeskommunens årlige investeringsramme er 69 mill kroner før 2015 og 113 mill kroner fra 2015.

Andre generelle statstilskudd gjelder kompensasjon for deler av premieavvik pensjon som oppsto før helsereform II i 2004.

5.1.5 Lønnsreserve og pensjon

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj. - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Lønnsreserve	0	6 449	6 449	29 700	0
Div lønnsføringer	0	0	0	0	1
Pensjonskostnader	34 580	38 178	3 598	22 300	6 531
Sum lønnsreserve og pensjon	34 580	44 627	10 047	52 000	6 532

Tabell 5-7 viser budsjettreserver

Lønnsreserve

Årets lønnsoppgjør for fylkeskommunen ble 6,4 mill kroner rimeligere enn lagt til grunn i budsjettet. Budsjettets lønnsreserve er dimensjonert ut i fra statsbudsjettets forutsetning om 2,7 % lønnsvekst. De sentrale forhandlingene (kapittel 4) er av KS beregnet til 2,4% for kommunesektoren samlet. For Vestfold fylkeskommune ble det sentrale og lokale oppgjøret omtrent på dette nivået.

Det er fordelt fra lønnsreserven til sektorene kompensasjon for lønnsoppjøret. Det gjenstår etter dette 6,4 mill kroner på lønnsreserven.

Felles pensjonskostnader

Pensjonskostnadene som regnskapsføres sentralt som felleskostnader, viser et mindreforbruk ift til justert budsjett på 3,6 mill kroner. Felles pensjonskostnaden ble i tråd med anslagene fra pensjonsleverandørene oppjustert med 15,9 mill kroner i forbindelse med rapporteringen etter 1. og 2. tertial. Samtidig ble anslaget for årets premieavvik nedjustert med 32,8 mill kroner.

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 2016 har ordinær arbeidsgiverpremie vært 10,74 % i KLP og 13,00 % i SPK. Sektorenes samlede belastede pensjonspremie beløper seg til 143 mill kroner (inkl. arbeidsgiveravgift) i 2016, en reduksjon på 4 mill kroner fra 2015.

Pensjonskostnadene som kommer i tillegg til dette budsjetteres under betegnelsen *felles pensjonskostnader*. Budsjettet er satt opp i samsvar med pensjonsleverandørenes prognoser. Samlet ble det i 2016 et mindreforbruk i forhold til budsjett på 3,6 mill kroner. AFP-premier og rentegarantipremie ble noe lavere enn antatt. Tabellen under spesifiserer de felles pensjonskostnadene i enkeltelementer. Effekten av den forskriftsmessige pensjonsbokføringen belastes sentralt. Egenkapitalinnskudd i KLP på 3,7 mill kroner er ført i investeringsregnskapet, men er delvis finansiert med driftsmidler (0,5 mill kroner) ved at budsjett for felles pensjonskostnader er regulert ned.

I forhold til vedtatt budsjett ble felles betalbare pensjonskostnader betydelig lavere enn anslått høsten 2015. Når regnskapsmessige pensjonskostnader likevel er betydelig høyere enn opprinnelig budsjettert, skyldes dette et langt lavere premieavvik enn opprinnelig anslått. Anslaget for årets premieavvik ble justert ned med 32,8 mill kroner gjennom året.

PENSJONSKOSTNADER FELLES <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
KLP - Reguleringspremie inkl arbeidsgiveravgift	36 690	36 678	-12	47 550	24 367
KLP - Overført fra premiefond/ justering for tidl år	-10 897	-10 100	797	-3 740	-20 020
KLP - AFP, rentegarantipremie, servicepensjon	6 004	6 900	896	6 750	5 444
A Betalbar premie KLP (belastes konsern)	31 797	33 478	1 681	50 560	9 791
Årets premieavvik KLP	-19 441	-18 700	741	-36 200	-33 384
Årets premieavvik SPK	-12 832	-11 300	1 532	-26 600	-143
Amortisering av tidligere års premieavvik	35 056	34 700	-356	34 540	30 267
B Nettoeffekt av premieavvik (belastes konsern)	2 783	4 700	1 917	-28 260	-3 260
C Sum felles pensjonskostnad (A+B)	34 580	38 178	3 598	22 300	6 531

Tabell 5-8 viser felles pensjonskostnader

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 ble i 2016 redusert med 2,8 mill kroner. Da budsjettet ble vedtatt ble det lagt til grunn en økning med 28,3 mill kroner. Utviklingen har blitt kjent i løpet av året, og budsjettet ble justert til en reduksjon i akkumulert premieavvik med 4,7 mill kroner. Akkumulert premieavvik per 31.12 2016 er 232 mill kroner.

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 2016 er dette fondet redusert med 4,7 mill kroner, i tråd med aktuarprognoser for årets premieavvik. Fond premieavvik utgjør etter det 98,5 % av premieavviket. Full nøytralisering krever en avsetning på 3,3 mill kroner.

5.1.6 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 2.1.8 og i note nr 12 til årsregnskapet.

5.1.7 Finans

Netto finansutgifter viser et mindreforbruk på 3,9 mill kroner.

FINANSINTEKTER-/UTGIFTER <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj. - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Renteinntekter	17 242	13 984	3 258	13 800	16 573
Aksjeutbytte	1	0	1	0	1
Renteutgifter	-98 019	-99 055	1 036	-99 055	-98 429
Avdrag	-99 014	-98 636	-378	-98 636	-96 878
Sum netto finans	-179 790	-183 707	3 917	-183 891	-178 733

Tabell 5-9 Tabellen viser netto finanskostnader

Renteinntekter

Renteinntektene består av renter på konsernlikviditet med 15,0 mill kroner, renteinntekter inntektsført i sektorene samt regionalt utviklingsfond med 2,0 mill kroner og forsinkelsesrenter med 0,2 mill kroner. Renteinntektene på konsernlikviditeten viser et positivt avvik i forhold til budsjett på 2,0 mill kroner, mens forsinkelsesrenter og renteinntekter i sektorene har en merinntekt på 1,3 mill kroner. Det var lagt til grunn et rentenivå på 2,0 % i 2016, noe som viste seg å bli gjennomsnittlig innskuddsrente gjennom året. Det positive budsjettavviket skyldes god likviditet, noe som igjen har bakgrunn i god skatteinngang og mindreforbruk i sektorene. Lavere investeringsaktivitet enn forutsatt mot slutten av året har videre gitt god likviditet.

Aksjeutbytte

Det er ikke budsjettert med eller mottatt utbytte fra Sandefjord lufthavn AS i 2016.

Renteutgifter

Låneporteføljen ved utgangen av 2016 var på nærmere 2,5 mrd kroner. Av dette er 76 % sikret med rentesikringsavtaler. Renteendringer slår således ut på de usikrede lånene til flytende rente. Resultatet viser et mindreforbruk på 1,1 mill kroner. Renteutgifter i sektorene utgjør 0,1 mill kroner.

Det var forutsatt en rentesats på 1,75 % på lån med flytende rente. Faktisk nivå i 2016 har vært 1,3-1,5 % i sertifikatmarkedet, mens renten på usikrede gjeldsbrevlån har vært 1,7-2,0 %. Lavere renteutgifter skyldes først og fremst lavere låneopptak enn forutsatt, noe som igjen er et resultat av tidsforskyvning av investeringsutgifter.

Långivernes kredittmarginer har ligget noe høyere i 2016 enn i 2015, dette begrunnet i økte reservekrav i henhold til internasjonalt regelverk. Det vises til egen rapportering om finansforvaltning samt til regnskapsnoter vedrørende låneportefølje og rentesikring.

Fylkeskommunen mottar rentekompensasjon gjennom de ordninger som gjelder for skolebygg og fylkesveier. Kompensasjonsbeløpet for skoleordningen følger flytende husbankrente, og må sees som en nøytralisering av den renterisiko som lånene til flytende rente representerer.

Rentekompensasjonen for 2016 er nærmere omtalt under avsnittet andre generelle statstilskudd.

Avdrag

Vestfold fylkeskommune har i 2016 betalt 9,5 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 0,4 mill kroner mer enn budsjettert. Avviket gjelder avdragsdelen på leasingavtaler og et mindre lån knyttet til en overtatt gang- og sykkelvei, jfr note 12 til årsregnskapet.

Avdragene følger avdragsplan med långiver. I tillegg skal de sikrede lån følge nedtrappingsprofilen i rentesikringsavtalene. Minimumsavdrag i 2016, beregnet ut fra avskrivninger 2016, langsiktig gjeld og bokført verdi av avskrivbare anleggsmidler, var 89,5 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 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2016</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>	<i>Til disp ikke avsl. prosjekt</i>
<u>Utgifter:</u>						
Regionalsektoren	87 581	116 311	28 730	87 581	116 311	28 730
Utdanning	71 953	98 666	26 713	81 023	911 137	830 114
Kultur	0	0	0	0	0	0
Tannhelse	1 321	1 805	484	1 321	1 805	484
Fellesformål	13 305	16 931	3 626	54 250	56 270	2 018
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0	0	0
Sum utgifter	174 160	233 713	59 553	224 176	1 085 523	861 345
<u>Prosjektinntekter:</u>						
Regionalsektoren	-26 502	-29 430	-2 928	-26 502	-29 430	-2 928
Utdanning	-125	0	125	-151	0	151
Kultur	0	0	0	0	0	0
Tannhelse	0	0	0	0	0	0
Fellesformål	0	0	0	0	0	0
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0	0	0
Sum sektorspesifikk finansiering	-26 627	-29 430	-2 803	-26 653	-29 430	-2 777
<u>Konserntransaksjoner:</u>						
Kjøp av aksjer og andeler	39 006	38 997	-9			
Utgifter eiendomssalg	4 542	2 500	-2 042			
Utlån/renter	-650	-650	0			
Ekstraordinære avdrag	0	0	0			
Sum konserntransaksjoner	42 898	40 847	-2 051			
<u>Felles finansiering:</u>						
Ordinær driftsfinansiering	-37 417	-37 417	0			
Mva-kompensasjon	-26 853	-42 890	-16 037			
Bruk av lånemidler, netto	-67 015	-100 922	-33 907			
Avsetning til og bruk av fond, netto	16 770	16 770	0			
Salg av eiendom, aksjer/andeler	-75 000	-76 322	-1 322			
Tilskudd/refusjoner	-915	-4 349	-3 434			
Sum felles finansiering	-190 430	-245 130	-54 700			
Udekket/udisponert	0	0	-0			

Tabell 5-10 Tabellen viser investeringer 2016 per sektor

Brutto investeringer i anleggsmidler utgjør 174 mill kroner. Investeringer i fylkesvei utgjør 88 mill kroner. Av skoleinvesteringer er forprosjekt/kontrahering ny Horten videregående skole med 12 mill kroner, prosjektet Korten – investeringer for utleie 12 mill kroner og Re videregående skole bibliotek/klasserom med 9 mill kroner de største enkeltinvesteringene. Samlede IKT-investeringer utgjør 10 mill kroner.

I 2016 er flere prosjekter avsluttet. Disse har til sammen et mindreforbruk på 0,8 mill kroner. På grunn av beløpets størrelse foreslår ikke fylkesrådmannen noen disponering av dette. Prosjektene det gjelder er Greveskogen videregående skole brannsikring, Korten – investeringer for utleie samt fylkeshuset oppgradering/utvidelse. Det vises for øvrig til omtale og oversikter i sektorkapitlene.

INVESTERINGSPROSJEKTER Beløp i 1000 kroner	Vedtatt budsjett 2016	Budsjettendringer		Justert budsjett 2016	Regnskap 2016	Mer/ mindre- forbruk
		Tidsfor- skyvninger	Andre endringer			
Tønsbergpakke 1	1 323	1 877	0	3 200	2 618	582
Bypakke Tønsbergregionen	5 482	-7 675	20 193	18 000	15 245	2 755
Fylkesveier - investeringsramme	131 350	-70 103	33 672	94 919	69 554	25 365
Dynamisk/intelligent ledbelysning vei	0	0	192	192	163	29
Sum fylkesveier	138 155	-75 901	54 057	116 311	87 581	28 730
Færder vgs – avslutning	2 500	-1 462	-38	1 000	182	818
Larvik Arena mva-justering	0	0	-825	-825	-589	-236
Greveskogen vgs brannsikring	6 500	0	1 503	8 003	7 518	485
Ny Horten vgs	30 000	-7 876	2 876	25 000	21 161	3 839
Korten, inv. for utleie	8 900	0	3 915	12 815	12 455	360
Sandefj. vgs - kroppsøvingsslok.	17 000	-17 000	1 000	1 000	0	1 000
Holmestrand vgs - verkstedbygg	7 500	0	2 000	9 500	6 632	2 868
Re vgs - bibliotek og klasserom	24 000	-11 067	4 067	17 000	9 163	7 837
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2 500	-2 141	141	500	271	229
Nøtterøy vgs, praksisrom	1 000	0	0	1 000	703	297
THVS gang- og sykkelvei	819	0	2 660	3 479	0	3 479
Diverse skolebyggprosjekter	9 500	-3 000	5 014	11 514	5 776	5 738
Utd.sekt. store utstyrskjøp	0	0	8 680	8 680	8 680	0
Sum utdanningssektoren	110 219	-42 546	30 993	98 666	71 953	26 713
Kaupang formidlingssenter	6 000	0	-6 000	0	0	0
Sum kultursektoren	6 000	0	-6 000	0	0	0
Fast investeringsbevilgning	2 600	-2 000	1 205	1 805	1 321	484
Sum tannhelsesektoren	2 600	-2 000	1 205	1 805	1 321	484
Utfasing oljekjeler	0	0	293	293	45	248
Fylkeshuset oppgradering/utvidelse	2 500	0	-17	2 483	2 480	3
Nytt trådløst nettverk	5 500	0	2 500	8 000	6 731	1 269
IKT-investeringer	5 000	0	456	5 456	3 349	2 107
Fellesformål, store utstyrskjøp	0	0	699	699	699	0
Sum sektor for fellesformål	13 000	0	3 931	16 931	13 305	3 626
Sum	269 974	-120 447	84 186	233 713	174 160	59 553

Tabell 5-11 viser investeringer 2016 per prosjekt

Fylkestinget har ved tertialrapporteringene tidsforskjøvet 120,4 mill kroner i investeringsmidler fra 2016 til 2017. De store tidsforskyvningene på fylkesvei-investeringer har sammenheng med tilleggsbevilgninger underveis i året (Bypakke Tønsbergregionen og tildelte statstilskudd til sykkelveier). Til tross for budsjettjusteringer på 120,4 mill kroner gjennom året, ble regnskapet avsluttet med et mindreforbruk på 59,5 mill kroner hvorav det meste skyldes tidsforskyvninger. Det innebærer i sum at investeringsbevilgninger på nærmere 180 mill kroner vil bli forskjøvet fra 2016 til 2017.

Konserntransaksjoner

Største enkelttransaksjonen i 2016 var en aksjeemisjon på 34,6 mill kroner i Sandefjord Lufthavn

Torp AS, knyttet til rehabilitering og oppgradering av rullebanen (FT-sak 87/15). Det var i tillegg budsjettert med et utlån til Sandefjord Lufthavn Torp AS på 37,5 mill kroner. Selskapet har ikke behov for utbetaling av lån før i 2017. Budsjettposten for 2016 ble derfor redusert til 0 kroner i FT-sak 38/16. I 2017 er det budsjettert med 34,6 mill kroner i utlån til selskapet.

5.3 Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet er oppdelt i bufferfond og fond premieavvik. I løpet av 2016 har fondene økt med 60,6 mill kroner som er 33,2 mill kroner høyere enn lagt til grunn i budsjettet for 2016.

DISPOSISJONSFOND <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Bufferfond</i>	<i>Fond premieavvik</i>	<i>RUF</i>	<i>Sum disp.fond</i>
Fond per 31.12.2015	204 149	233 416	3 556	441 121
Netto bruk/avsetning i vedtatt økonomiplan 2016	-1 025	28 300	0	27 275
Planlagt fond i vedtatt budsjett 2016	203 124	261 716	3 556	468 396
<u>Vedtatte endringer i 2016:</u>				
Disponering av mindreforbruk fra 2015	19 448			19 448
Adm fullmakt - økte kostnader politiske utvalg (FT 85/15 pkt 6.2)	-1 071			-1 071
FT 17/16-6 RUF omgjøres til disposisjonskonto			-3 556	-3 556
FT 38/16-2a Økt skatteanslag	2 600			2 600
FT 38/16-2b Nye pensjonsforutsetninger	12 800	-12 800		0
FT 38/16-2c Leieutgifter i Stoltenberggt 38	-250			-250
FT 38/16-16 Solenergi	-500			-500
FT 84/16-2 Nye pensjonsforutsetninger	3 800	-20 200		-16 400
FT 100/16 Økte skatteinntekter	33 000			33 000
Fond per 31.12.2016	272 951	228 716	0	501 667

Tabell 5-12 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.

5.3.2 Fond premieavvik

Premieavvik og fond premieavvik er omtalt i avsnitt 5.1.5. Budsjettert avsetning/bruk av fondet gjennom året følger aktuarprognosene for årets premieavvik og akkumulert premieavvik ved slutten av året. Årets premieavvik viste seg å bli 2,3 mill kroner høyere enn aktuarprognoser og justert budsjett tilsa. Samtidig var fondet 1,0 mill kroner mindre enn hva full nøytralisering krevde ved begynnelsen av året.

5.3.3 Regionalt utviklingsfond

Regionalt utviklingsfond har tidligere bestått av to fond. Et fritt disposisjonsfond, og et bundet fond. Fylkestinget vedtok ved behandlingen av årsrapporten for 2015, FT-sak 17/16, å omgjøre disposisjonsfondet til en disposisjonskonto. Regionalt utviklingsfond er nærmere omtalt i avsnitt 11.2.2.

6 REGIONALSEKTOREN

6.1 Hovedtrekk 2016

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 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. Videre skjer det i formelle planprosesser hjemlet i plan- og bygningsloven og fylkeskommunens rolle som planmyndighet.

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 2016 har arbeidet med å følge opp de mange handlingsplanene til de regionale planene vært prioritert. Ansvar for arealpolitikken og koordineringen av planarbeidet ligger i regionalsektoren.

AKTIVITET	2016	2015	2014
Kollektivtrafikk:			
Produksjon i rutekilometer (antall kilometer bussene kjører)	10,10 mill	10,00 mill	9,86 mill
Fylkesveier:			
Veilengde (kilometer) ¹⁾	1 445	1 367	1 331
Asfaltdekke	100 %	100 %	100 %
Dekkefornyingsstakt	8,6 %	9,2 %	12 %
Antallet fylkesveifergestrekninger på fylkesvei	1	1	1
Lengde vei som tilfredsstillt veinormalens krav til bredde	20 %	20 %	20 %
Beregnet vedlikeholdsetterlep (mill kroner) ²⁾	809	780	780
Andre samferdselstiltak			
Antall TT-brukere	4 233	4 251	3 906
Regional planlegging			
Pågående regionale planprosesser	2	1	6
Antall kommuneplaner og kommunedelplaner	5	17	13
Antall reguleringsplaner	236	205	190
Regional næringsutvikling			
Antall etablererstipender ³⁾	8	19	36
Vestfolddeltakelse i interregionale prosjekter	5	3	2
Vestfoldsøknader innvilget fra Oslofjordfondet	22	17	10

Tabell 6-1 viser noen utvalgte aktivitetstall i sektoren

- ¹⁾ Vestfold fylkeskommune eier, drifter og forvalter 1221 km fylkesveier (1445 km inklusive gang- og sykkelveier jf. kriteriedata. Tall fra Vegdirektoratet/MOTIV, 2016). Tallene viser både nybygging og korreksjoner av tidligere registrering, slik at utviklingen fra år til annet ikke nødvendigvis bare er bygging av ny vei og/eller gs-anlegg.
- ²⁾ Økningen i vedlikeholdsetterslep fra 2015 til 2016 skyldes prisøkning. Tallene for 2014 og 2015 er oppgitt i 2013-verdi. Det er ingen reell økning i vedlikeholdsetterslepet
- ³⁾ I tillegg er det innvilget 38 tilskudd fra sentral ramme

6.2 Budsjett og økonomisk resultat

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Vedtatt budsjett 2016	562 370
FT 17/16 Årsrapport - mer-/mindreforbruk fra 2015 ovf sektor	-884
FU 37/16 HKEN studietur	21
Lønnsoppgjør 2016	727
HKEN 59/16 - Tilskuddsordning	988
Justert budsjett 2016	563 222

Tabell 6-2 viser vedtatt og justert budsjett for regionalsektoren for 2016

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

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Avsnitt	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Avvik just.budsj. - regnskap	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Fylkesveier	6.2.1	215 801	226 440	10 639	232 560	236 029
Kollektivtrafikk	6.2.2	273 926	273 927	1	273 927	258 895
Andre samferdselstiltak	6.2.3	11 821	12 714	893	9 840	10 941
Regional planlegging	6.2.4	1 804	2 347	543	2 197	2 529
Regional næringsutvikling	6.2.5	10 373	13 134	2 761	12 512	10 961
Regionalavdelingen	6.2.6	33 195	34 660	1 465	31 334	32 666
Sum regional eks disposisjonskto		546 920	563 222	16 302	562 370	552 021
HSA disposisjonskonto		0	0	0	0	0
HKEN disposisjonskonto		0	12	12	0	0
Sum regional inkl disposisjonskto		546 920	563 234	16 314	562 370	552 021

Tabell 6-3 viser resultater for sektorens budsjettområder

Ved utgangen av 2016 har regionalsektoren et mindreforbruk på 16,3 mill kroner.

Budsjettområdet fylkesveier hadde et mindreforbruk på 10,6 mill kroner. Dette beskrives nærmere under 6.2.1 fylkesveier.

Sektoren for øvrig hadde et mindreforbruk på 5,7 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på regionale planer, Eu medfinansiering, prosjekter, samt/ redusert bruk av TT-ordningen.

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

HKENs disposisjonskonto.

Hovedutvalget har behandlet retningslinjer for bruk av pengene. Midlene er utlyst og det er mottatt i underkant av 30 søknader. Hovedutvalget behandlet søknadene i desember 2016. Midlene forventes utbetalt i 2017.

6.2.1 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.

Fylkesveier har et mindreforbruk på 10,6 mill kroner mot et merforbruk i 2015 på 6,1 mill kroner. Av mindreforbruket skyldes 9 mill kroner tidsforskyvninger knyttet til driftskontrakter, asfaltering og trafikksikkerhetsordningen. Videre har det vært en innsparing på 1,7 mill kroner for fergesambandet Svelvik-Verket.

Asfaltprogrammet for 2016 ble ferdigstilt sent på året og entreprenøren fikk ikke tid til å gjennomføre planlagte restarbeider (straks-tiltak). Forsinkelsene skyldes tidkrevende oppfølging av entreprenøren på grunn av kvalitetsavvik og HMS-utfordringer.

I 2016 ble det ferdigstilt ti kommunale tiltak som delvis er finansiert gjennom Trafikksikkerhetsordningen med 30 %. Fire tiltak ble trukket tilbake av kommunene og per 31.12 gjenstår syv prosjekter.

Det ble budsjettert 5 mill kroner til ekstraordinært vedlikehold av kanalbrua i Tønsberg. Ved inspeksjon av brua, viser det seg at nødvendig vedlikeholdsarbeid er langt mindre omfattende enn først antatt, og at nødvendig vedlikehold kan dekkes over det årlige bruvedlikeholdsprogrammet. I FT-sak 2/16 ble det vedtatt at 5 mill kroner budsjettert til vedlikehold av kanalbrua skulle omdisponeres til vedlikehold av Frodeåstunnelen

Frodeåstunnelen har store utfordringer med setninger i veien ved tunnelutløpet i øst. Setningene ligger i en overgangssone mellom fast fjell og betongelementer på mer ustabil grunn. Statens vegvesen har arbeidet med å stabilisere betongelementer i 2015 og 2016 for å stoppe setningene. Arbeidet har vært vellykket, men det er usikkert hvor mange elementer som må forankres bedre. Det er avsatt midler i leveranseavtalen for 2017 til å stabilisere flere elementer. Utviklingen i setningene følges nøye via etablerte målepunkter. Totalkostnadene for arbeidene er usikre før man vet mer om hvordan setningene utvikler seg. En «ekspertgruppe» er nedsatt for å finne årsakene til setningene. Fylkesrådmannen kommer tilbake til eventuelle funn gruppen gjør.

Bevilgning 0,5 mill kroner til «trafikksikkerhetsarbeid» i årene 2014-2017 (FT-sak 78/13) forvaltes av fylkets trafikksikkerhetsutvalg (FTU) ved Trygg Trafikk. Arbeidet med å få kommuner godkjent som «trafikksikker kommune» pågår, men tar lenger tid enn først antatt. Ved utgangen av 2016 er det kun Stokke kommune som er godkjent.

Fylkestinget vedtok følgende endringer i budsjettet for fylkesvei i 2016 sammenlignet med 2015:

BUDSJETTVEDTAK FYLKESVEI	2016
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Fylkesveier – rammetrekk	-4 000
Vedlikehold Kanalbrua	5 000
Rammetrekk fylkesvei - dekke Kanalbrua	-3 000
Rammetrekk fylkesvei - dekke økte kostnader kollektiv	-6 000
Andel innsparing innkjøp	-500
Kompensasjon for prisstigning	5 860
Sum budsjettvedtak fylkesvei	-2 640

Tabell 6-4 viser budsjettvedtak for fylkesveier

Driftsbudsjettet for fylkesvei ble i sum redusert med 2,64 mill kroner i 2016 i forhold til budsjettet i 2015. Et rammetrekk på 4 mill kroner fra fylkesvei for å styrke kollektivtrafikken i 2016, ble vedtatt i budsjettbehandlingen for 2015 og opprettholdt i budsjettbehandlingen for 2016.

I budsjettbehandlingen for 2016 ble det vedtatt ytterligere rammetrekk på 6 mill kroner til styrking av kollektivtrafikken. Det ble øremerket 5 mill kroner til vedlikehold av kanalbrua, finansiert ved

2 mill kroner i økt ramme og 3 mill kroner omprioritert fra asfalt. Det ble vedtatt rammetrekk på 0,5 mill kroner som fylkesvei sin andel av innsparing på innkjøp. Fylkesvei sin andel av kompensasjon for prisstigning ble 5,86 mill kroner.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
1.2	Ivareta veikapital (Handlingsprogrammet for fylkesvei).	Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard.	71,4 %	67 %	71 %
1.6	Ta veksten i personaltransport med kollektivtransport, gåing og sykling (RPBA, NTP). Begrense veksten i personbiltrafikken på fylkesveiene i Vestfold.	Årlig endring i personbiltrafikken	1 %	0 %	2,2 %
1.7	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	<i>Ufullstendige registreringer</i>	5 %	NY
1.8	Klimaskadelige utslipp skal reduseres (RPBA)	Årlig endring i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy	<i>Tall foreligger ikke</i>	-5 %	0,3 %
1.9	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	32	30	33

Tabell 6-5 Resultatmål for fylkesvei

Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard (resultatmål 1.2)

Andelen av fylkesveinettet som holder tilfredsstillende dekkestandard i Vestfold er 71,4 % i 2016. Dette innebærer at dekkestanden ligger over måltallet som var 67 %. Måloppnåelsen i 2015 var 71%, men måltallet for 2016 ble vedtatt før måloppnåelsen for 2015 var kjent. Målet er justert opp til 71% i budsjettet for 2017. Resultatmålet måler jevnhet og spordybde. Dette fører til høyere trafikksikkerhet og bedre kjørekømfert.

Årlig endring i personbiltrafikken (1.6)

Tellepunktene som inngår i utvalget ligger alle i eller rundt byene i Vestfold. I 2016 har det totalt sett vært en trafikkvekst på 1,0 % gjennom disse tellepunktene. Fire tellepunkter på fylkesvei 256 Raveien i Larvik, Sandefjord og Stokke, viser alle en tydelig nedgang i trafikk. Det antas at nedgangen skyldes at noe av trafikken på fylkesvei 256 har flyttet seg til E18 og at effekten av lekkasjetrafikk som følge av bompenger på E18 er i ferd med å avta og normalisere seg.

Årlig vekst i antall syklende i Vestfold (resultatmål 1.7)

Ved utgangen av 2016 er det 9 av 18 tellepunkter som leverer pålitelige telldata. De øvrige tellepunktene skal oppgraderes med ny software. De ni fungerende tellepunktene viser en økning på 32 % fra 2015 til 2016, men siden disse registreringene kun er for deler av året blir tallet misvisende. Tallet er derfor ikke satt inn i tabellen. Det forventes at alle tellepunkter er operative i løpet av 2017, og at pålitelige tall kan rapporteres for 2018.

Årlig endring i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy (resultatmål 1.8)

Det var en økning på 0,3% i klimagassutslipp fra lette kjøretøyer i Vestfold fra 2013 til 2015. Statistisk sentralbyrå (SSB) utarbeider fylkesvise tall kun hvert annet år, og publiseringen for

2017 vil etter gjeldende praksis ikke foreligge før i mars 2019. Etter publisering av tallene fra SSB, kan det også forekomme korreksjoner i disse tallene. Årlig rapportering på dette resultatmålet er således ikke mulig, og fylkesrådmannen vil se nærmere på en tilpassing av dette resultatmålet i budsjettet for 2018.

Antall hardt skadde og drepte i trafikken i Vestfold reduseres, uansett veinett (resultatmål 1.9)

Antall hardt skadde og drepte i Vestfoldtrafikken i 2016 viser 32 mot et måltall på 30. Tallet er to dårligere enn målet, men én lavere enn i 2015. Tallet bekreftes endelig først i juni 2017 på grunn av en noe omstendelig prosess i innhenting og bekreftelse av skadedata.

6.2.2 Kollektivtrafikk

Budsjettrammen for kollektivtrafikk overføres i sin helhet til Vestfold kollektivtrafikk AS (VKT) etter en bestiller-utførermodell. For dette beløpet leverer VKT ruteproduksjon, skoleskysst og faglig bistand fastsatt i årlig leveranseavtale mellom fylkeskommunen og VKT. VKT har fullmakt til å godkjenne rutetakster for 2016 innenfor en øvre ramme på 10 % takstøkning. Endringer utover dette må avklares med fylkeskommunen (HSA 15/15).

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

VKT BILLETTINTEKTER/TILSKUDD <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2014	2015	2016
Tilskudd fra fylkeskommunen	240 920	258 893	273 926
- Billettinntekter ordinære reisende	95 255	101 809	103 826
- Billettinntekter elever grunnskole	32 805	36 356	37 968
Billettinntekter totalt	128 060	138 165	141 794
Sum tilskudd og billettinntekter	368 980	397 058	415 720

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

Fra 2014 til 2016 har tilskuddet fra fylkeskommunen økt med 13,7%, mens totale billettinntekter har økt med kun 10,7% i samme periode. Innen billettinntekter er det billettinntekter fra ordinære reisende som trekker totale billettinntekter ned med sin økning på kun 9,0% mot billettinntekter fra elever ved videregående skole som har en økning på 15,7%.

Fylkestinget vedtok følgende endringer i budsjettet for 2016 sammenlignet med 2015:

BUDSJETTVEDTAK KOLLEKTIVTRAFIKK <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Ekspressbuss Larvik – Tønsberg	-1 000
Kompensasjon for økt mva på kollektivtransport	2 750
Kompensasjon for økt anbud Tønsberg-området	3 000
Andel innsparing innkjøp	-600
Rammeøkning kollektiv	4 000
Kompensasjon for prisstigning	6 883
Sum budsjettvedtak kollektivtrafikk	15 033

Tabell 6-7 viser budsjettvedtak for kollektivtrafikk

I forhold til budsjettet for 2015 ble kollektivtrafikk sitt budsjett økt med drøyt 15 mill kroner i 2016.

Ekspressbuss Larvik - Tønsberg

Fylkestinget bevilget 3 mill kroner til fortsatt drift av ekspressbuss mellom Larvik og Tønsberg. Dette var en økning på 1,5 mill kroner i forhold til fylkesrådmannens forslag, og 1,0 mill kroner lavere enn budsjettet i 2015. Ekspressbuss-tilbudet ble evaluert i 2016, og fylkesutvalget vedtok i FU-sak 138/16 opprettholdelse av tilbudet og videre drift.

Kollektiv – økt ramme

Kollektiv har fått økt rammen med 4 mill kroner som er hentet fra fylkesvei der rammen er redusert tilsvarende.

Anbud 2016 Tønsbergområdet

Budsjettet ble styrket med 3 mill kroner for å kompensere økte kostnader i forbindelse med nytt kollektiv anbud for Tønsbergområdet fra og med andre halvår 2016.

Kompensasjon for økt merverdiavgift på kollektivtransport

Merverdiavgiften ble økt fra 8 % til 10 % i 2016. Det ble bevilget 2,75 mill kroner for å kompensere for denne økningen.

Innsparing innkjøp

Budsjettet reduseres med 0,6 mill kroner som er budsjettområdets andel av «innsparing effektive innkjøp».

Kompensasjon for økte priser

Det gis en økning i rammen til kollektivtransport på 6,9 mill kroner som kompensasjon for økte priser generelt.

Merverdiavgiftssaken med Skatt sør

Det vises til note 17 i årsrapporten for ytterligere informasjon om forholdet.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
1.3	Øke fremføringshastigheten for kollektivtrafikk. (Handlingsprogrammet for fylkesvei).	Andelen avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket) på utvalgte strekninger.	70 %	71 %	70,1 %
1.4	Ta veksten i persontransport med kollektivtransport, gåing og sykling. (RPBA,NTP)	Årlig vekst i antall reisende med lokale bussruter.	3,8 %	2 %	2,4 %
1.5	Sykkel, gange, kollektivtrafikk, beredskap- og næringstrafikk prioriteres (Handlingsprogram for fylkesvei)	Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk.	71	71	71
1.10	Alle nye tiltak som nybygg, rehabilitering og søknadspliktige 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.	40 %	40 %	40 %

Tabell 6-8 viser sektorens mål og måloppnåelse på kollektivtrafikk

Andel avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket) på utvalgte strekninger (resultatmål 1.3)

Punktlighetsrapporten viser 70 % i 2016, samme måloppnåelse som i 2015. Dette er ett prosentpoeng lavere enn målet for 2016 som var 71 %. Det er Tønsbergregionen som trekker ned med 65,5 %. Punktligheten i Sandefjord og Larvik var 72,9 %, Vestfold Nord hadde 74,8 % og Indre Vestfold hadde 70,9 %. Hovedproblematikken i Tønsbergregionen har vært generelle køproblemer og stengte veier. Det ble igangsatt flere tiltak, også i samarbeid med busselskapene, og det ble registrert en forbedring helt på slutten av året.

Årlig vekst i antall reisende med lokale bussruter (resultatmål 1.4)

Antall reisende økte med 3,8 % i 2016 i forhold til 2015, og det er 1,8 prosentpoeng bedre enn målet på 2 %. Holmestrand trakk ned med 1,4 % økning, mens Larvik hadde 5,8 % økning, Sandefjord økte med 4,7 %, Tønsbergregionen økte med 3,4 % og Horten økte med 4,5 %. Det ble gjort flere rutejusteringer og ruteforsterkninger i Larvik i oktober 2015 og februar 2016. Det ser ut til at effekten av disse endringene har slått svært positivt ut i Larvik. Sommertilbudet ble styrket på flere linjer i Tønsberg, Sandefjord og Larvik gjennom økt frekvens i skoleferien. Effekten av dette ble også god. Det ble gjennomført flere tiltak på salgs- og markedsføringssiden av sommerkortet og ruteopplegg knyttet til de største festivalene i Vestfold, og med god effekt.

Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk (resultatmål 1.5)

Kundetilfredshetsindikatoren (KTI) ble 71 i 2016, hvilket er det samme som i 2015 og det samme som målet for 2016. Kundetilfredsheten måles med poeng på en skala fra 0 til 100. Resultatene viser en forbedring på 11 av de 17 områdene som måles, en nedgang på tre av områdene og ingen endring på tre områder. Blant byene hadde Larvik 67 poeng, Sandefjord 77 og Tønsberg 74.

Andel holdeplasser blant de 100 mest benyttede, som holder tilfredsstillende standard i forhold til universell utforming (resultatmål 1.10)

I 2016 er det gjort utbedringer på syv holdeplasser, hvor tiltak knyttet til universell utforming inngår. Holdeplassene er prioritert ut fra hensynet til trafikksikkerhet og skolevei, og inngår ikke blant de 100 mest benyttede holdeplassene. Måloppnåelsen er derfor uforandret fra 2015.

Reduksjon av klimagassutslipp

I den siste anbudskontrakten (Tønsberg og omegn) som ble satt i drift juli 2016, er det krav om at minst 70 % av ruteproduksjonen skal baseres på biogass som drivstoff. Dette kravet ble oppfylt i 2016. Forventet reduksjon i 2016 utgjør om lag 15 % av totale CO²-utslipp fra den lokale kollektivtrafikken med buss i Vestfold.

I anbudskontrakten for Tønsberg ble det også satt krav til Euro 6 busser som fører til sterkt redusert utslipp av NOx og partikler. Som tidligere år har VKT engasjert TØI (Transportøkonomisk Institutt) til å utarbeide rapport om virksomhetens klimautslipp i 2016. Resultatene fra denne er klare senere og vil bli rapportert i årsmeldingen til VKT.

6.2.3 Andre samferdselstiltak

Budsjettområdet andre samferdselstiltak omfatter ansvarsområdene *samferdsel diverse formål og TT-ordningen*, samt *Holmestrandstunellen*, *Sandefjord lufthavn*, *jernbane*, *E18* og *helhetlig bymiljøavtale som ikke har budsjett i 2016*. *Samferdsel diverse formål* dekker tilskudd til heis i Holmestrand og Råstad-Torp-ordningen.

Budsjettområdet *andre samferdselstiltak* har et samlet mindreforbruk på 0,9 mill kroner. Dette stammer fra TT-ordningen (0,75 mill kroner) og forsinkelser i «prosjektet» bymiljøavtale (0,15 mill kroner).

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 VFK betaler til VKT i forbindelse med denne Råstad-Torp ordningen blir refundert av NSB. VFK garanterer for underskudd i denne sammenhengen, men per 2016 har det ikke vært underskudd i ordningen.

Tilskudd til heis Holmestrand

Arbeidet med heisen i forbindelse med jernbanestasjonen i Holmestrand ble noe forsinket slik at overlevering først fant sted i januar 2017. Rapportering blir foretatt i tertialrapporteringen i 2017.

TT-ordningen

Budsjettposten omfatter transportordningen for funksjonshemmede. Ordningen ble revidert i 2013 og nytt reglement vedtatt i fylkestinget i sak 84/13.

TT-ordningen har et mindreforbruk i 2016 på 0,75 mill kroner. Mindreforbruket skyldes hovedsakelig at godkjente brukere ikke i like stor grad har benyttet seg av ordningen. Konsekvensene av det nye reglementet vil ikke bli synlige før etter en lengre periode, siden tidligere godkjente brukere fortsetter etter gammelt reglement. Det er etablert en nasjonal prøveordning hvor fylkeskommunene kan søke om ekstra midler for særlig prioriterte brukere. Dette vil fylkesrådmannen følge opp i 2017.

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. Selskapet utarbeidet ny helhetsplan for videre utvikling av lufthavnen i 2015. På bakgrunn av usikkerheten og risikoen rundt fremtidige inntekter har selskapet og eierne besluttet å videreutvikle vestsiden inntil videre. Lufthavnen er inne i en periode med mange utfordringer og strukturelle endringer. Dette vil kreve aktiv deltakelse også fra eierne av lufthavnen. Sandefjord Lufthavn AS arbeider nå med en oppgradering og rehabilitering av rullebanen. Samlede kostnader for dette prosjektet er om lag 222 mill kroner. Prosjektet vil finansieres gjennom kapitaltilførsel fra eierne (80 mill kroner), lån fra eierne (80 mill kroner) og lån fra ekstern låneinstitusjon. Selskapet kan også ha behov for å foreta betydelige 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 2016 har det vært fokus på arbeidet med kommunedelplan for strekningen Nykirke-Barkåker og forberedelser til reguleringsplanarbeidet, forstudie for strekningen Tønsberg-Larvik og finansiering av planlegging, samt KVVU for Grenlandsbanen. Det har også vært arbeidet med å tilrettelegge for godsterminal på Kopstad.

Regional transportplan

Fylkestinget har vedtatt mål om endringer i innbyggernes trafikkmiddelvalg slik at flere benytter kollektivtrafikk, sykkel eller gange. En viktig del av formålet er å redusere biltrafikk som gir økt arealpress og har negativ effekt på miljøet i form av utslipp av klimagasser og svevestøv. For å intensivere arbeidet med å nå disse målene skal det utarbeides en Regional transportplan (RTP). Planen skal også konkretisere tiltak som er nødvendige for at Vestfoldbyen skal være aktuell for bymiljøavtale med staten. Planarbeidet skal samordnes med revisjonen av RPBA, som innebærer at planprogrammet legges frem for behandling tidlig 2017. Hovedtyngden av ressursinnsatsen er planlagt til 2017 og 2018.

Interregional plan for intermodal godstransport

Planen og tilhørende handlingsprogram følges opp av de involverte partene. Det pågår et samarbeid mellom fylkeskommunene Telemark og Vestfold, Jernbaneverket, Larvik havn og Grenland havn om et konsept for gods på bane som skal realiseres i 2017. Fylkeskommunen har bidratt med 100 000 kroner til å støtte samarbeidet med forprosjektet. Fylkestinget bevilget i 2016 (FT-sak 34/16) 8,5 mill kroner til jernbaneterminal i Larvik havn, finansiert over Regionalt utviklingsfond (RUF). Tiltaket blir realisert i 2017. Det legges opp til at innholdet i plan for intermodal godstransport blir inkorporert i Regional transportplan når den vedtas i 2018.

E18

Fylkeskommunen har vært sentral i å samle Vestfold-aktørene om beslutninger som har vært avgjørende for framdrift og ferdigstilling av E18. I 2016 er det arbeidet på strekningen mellom Sky og Bommestad som vil fullføre firefelts motorvei gjennom Vestfold. Strekningen fullføres i 2017.

Budsjettområdet *andre samferdselstiltak* fikk fordelt 2,7 mill kroner av sektorens mindreforbruk fra 2015. Midlene ble brukt til følgende prosjekter:

Bymiljøavtale Vestfoldbyen

Prosjektet skal arbeide videre med punktene i strategien vedtatt av FU. Asplan Viak har fått dette oppdraget. 0,39 mill kroner er anvendt i 2016 og resterende 0,16 mill kroner anvendes i 2017.

Mulighetsanalyse for Larvik

Målet med prosjektet er et fremtidsrettet transportsystem med høy andel gange, sykkel og kollektivreiser som legger til rette for et attraktivt bysentrum. Statens vegvesen er prosjektleder, og det er anvendt 1,2 mill kroner i 2016 til prosjektet.

Bymiljøavtale Vestfoldbyen og *mulighetsanalyse for Larvik* var prosjekter som ble forskjøvet fra 2015 til 2016. I tillegg ble det bevilget midler til strategi bussanlegg, Bypakke Tønsbergregionen, evaluering av ekspressbuss, prosjekt samkjøring, shuttlebuss Skoppum-Bakkenteigen og profilering busser. Alle midlene ble anvendt i 2016.

6.2.4 Regional planlegging

BUDSJETTVEDTAK REGIONAL PLANLEGGING <i>Beløp i 1000 kr</i>	2016
Reduksjon regional planstrategi	-200

Tabell 6-9 viser budsjettvedtak for regional planlegging

Budsjettområdet hadde et mindreforbruk på 0,5 mill kroner i 2016. Dette tilskrives forskyvninger i oppfølging av handlingsprogram til RPKE. Det er imidlertid inngått avtaler for utredningsarbeid knyttet til tiltak i handlingsplanen, så beløpet er disponert.

OVERSIKT OVER PLANER	
Regionale planer i regionalsektoren	Regional planstrategi, vedtatt 2016. Regional plan for verdiskaping og innovasjon, vedtatt 2015. Regional plan for klima og energi, vedtatt 2015. Interregional plan for intermodal godstransport i Vestfold og Telemark, vedtatt 2015. Regional plan for vannforvaltning, vedtatt 2015. Regional plan for bærekraftig arealpolitikk, vedtatt 2013. <ul style="list-style-type: none"> • Evaluert i 2016. • Handlingsprogram rullert i 2016. Regional plan for handel og sentrumsutvikling, vedtatt 2009 Regional plan for kystsonen i Vestfold, vedtatt 2014
Kommuneplan og delplan	5
Områdeplan	3
Reguleringsplan	233

Tabell 6-10 viser oversikt over regionale planer og utvalgte nøkkeltall for uttalelser til planer i 2016

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

Regional plan for bærekraftig arealpolitikk

RPBA ble evaluert i 2016 gjennom en grundig prosess. Evalueringsresultatene legges til grunn for revisjonen i 2017.

RPBA følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram. Noen eksempler:

- Området Klova er fulgt opp i henhold til avgjørelsen i departementet. Fylkeskommunen ledet i 2016 en prosess som avklarte videre planprosess og utredningsbehov.
- Det er gjennomført et prosjekt sammen med bykommunene og fylkesmannen for å legge bedre til rette for byutviklingsprosjekter. Prosjektet har fått navnet «Tettere byer med høyere kvalitet». Rapport er utarbeidet.
- Det settes årlig av 0,5 mill kroner i handlingsprogrammet som kommunene kan søke på, til planer/analyser som bygger opp under sentrumsutvikling.

Regional plan for kystsonen i Vestfold

Planen skal følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram. I 2016 ble det ikke prioritert ressurser til å oppfølging.

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. I 2016 er det prioritert en ny satsing på plannettverket som har resultert i enda høyere deltakelse og gode tilbakemeldinger. Planforum benyttes til kompetanseheving og dialog, og er først og fremst et tilbud til kommunene. Det inviteres også inn planleggere fra konsulentbransjen.

6.2.5 Regional næringsutvikling

Budsjettområdet *regional næringsutvikling* inkluderer ansvarsområdene a) *næringsutvikling* (herunder landbruk og reiseliv), b) *internasjonalt samarbeid*, c) *miljø, klima og ressurser*, d) *regional forskning/høyere utdanning* og e) *regiongeologen*.

Fylkestinget vedtok følgende endringer i budsjettet for 2016 sammenlignet med 2015:

BUDSJETTVEDTAK REGIONAL NÆRINGSUTVIKLING <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Oppfølging av regionale planer	1200
FU 92/14 Fasilitator reiseliv	-200
KIV kontingent	300
Sum budsjettvedtak regional næringsutvikling	1 300

Tabell 6-11 viser vedtatt og justert budsjett for Regional næringsutvikling i 2016

Oppfølging av regionale planer

Budsjettposten var fra fylkesrådmannen opprinnelig ment å gå til finansiering av det nye prosjektet Vekstetablerere. Det ble etablert eget styre og tegnet kontrakt med prosjektleder i 2016. På grunn av manglende avklaring ble oppstart av prosjektet utsatt, med prosjektleders tiltredelse først 1. februar 2017. Derav følger et mindreforbruk fra oppfølging RPVI i 2016.

FU 92/14 Fasilitator reiseliv

Fylkesutvalget vedtok i sak 92/14 å støtte en fasilitator for reiselivet over en prosjektperiode på tre år. Ved behandling av budsjettet 2015 ble det avsatt 0,9 mill kroner i 2015, 0,7 mill kroner i 2016 og 0,3 mill kroner i 2017. Prosjektstøtten er fordelt i henhold til søknad.

KIV-kontingenten

FU vedtok i sak 96/14 at VFK skulle slutte seg til KiV – Kommunesamarbeidet i Vestfold. Kontingenten ble innarbeidet i budsjettet for 2015 og 2016, og dekket over regionalsektorens budsjett. KiV-samarbeidet ble avsluttet sommeren 2016.

Næringsutvikling

Budsjettområdet Regional næringsutvikling har et mindreforbruk på 2,7 mill kroner i 2016. Dette skyldes forsinket oppstart prosjekt *Vekstetablerere* i RPVI (1,1 mill kroner), ikke utbetalte, men disponerte EU medfinansieringsmidler (0,7 mill kroner), og HKENs disposisjonskonto (1,0 mill kroner). Sistnevnte er etter retningslinjene en søkbar tilskuddsordning. Forslag til fordeling ble godkjent av HKEN i desember 2016, hele disposisjonskontoen ble disponert, beløpene kommer til utbetaling i 2017, og er derfor disponert.

Under budsjettområdet regional næringsutvikling var det satt av midler til en post doc stilling fra 2014-2016. Forsinkelser i ansettelsesprosessen medførte at dette ble forskjøvet til 2015-2017. Planlagt mindreforbruk på budsjettområdet *regionalavdelingen* vil finansiere utgiftene til post doc-stillingen i 2017.

Næringsutvikling

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, Connect Østlandet, og Nettverksbanken.

De statlige regionale utviklingsmidlene går i hovedsak til å støtte Innovasjon Norge Buskerud Vestfold (støtte til entreprenørinnsats) og nasjonale programmer som NCE (Norwegian Centres of Expertise) og VRI (Virkemidler for regional FoU og innovasjon).

Nærskipsfart Østersjøen, Kattegat, Skagerrak (NØKS)

NØKS hovedprosjekt startet opp i 2015. Fylkeskommunen deltok aktivt i søknadsfasen, støtter prosjektet med 0,2 mill kroner i året i tre år, og deltar i prosjektgjennomføring sammen med Larvik Havn.

Regional plan for verdiskaping og innovasjon

Plan med handlingsprogram ble vedtatt av fylkestinget i april 2015, og ble formelt rullert uten faktiske endringer av fylkestinget i april 2016. Høsten 2016 ble det igangsatt arbeid med en rullering av handlingsprogrammet, og forslag til handlingsprogram vil bli sendt på høring våren 2017.

Analyser verdiskaping

Fylkeskommunen kjøper årlig analyser av den regionale utviklingen fra Telemarksforskning (befolkning, sysselsetting, attraktivitet, nærings NM), og EY (verdiskaping etter egen sortering av næring/bransjer).

Drøftingsmøte etter omstillingsloven

Fylkeskommunen er etter loven tillagt en særskilt rolle når en bedrift med minst 30 ansatte planlegges nedlagt uten som følge av konkurs. Etter melding fra selskapene, ble det i 2016 gjennomført lovpålagt prosess med drøftingsmøter med henholdsvis NLI Larvik AS i april og Bridon-Bekaert Scanrope AS i november. Dette er krevende saker, av stor betydning for de involverte. Sakene håndteres unntatt offentlighet, og med krav om svært rask framdrift. I begge saker ble det uttrykt tilfredshet fra deltakerne med at møtet ble holdt og de avklaringer som ble gjort.

Nyhetsbrev

Det er 2016 publisert fire utgaver av «Aktuelt om verdiskaping». Nyhetsbrevet sendes til en abonnementsmasse på i overkant av 300.

Reiseliv

Arbeidet med å etablere en struktur for arbeidsdeling, samarbeid og helhetlig satsning innenfor reiselivet i Vestfold ble realisert ved etablering av Visit Vestfold 18. januar 2016. Visit Vestfold er deleier i VisitOsloRegion SA. Arbeidet med anskaffelse av reiselivstjenester er igangsatt etter regler for offentlige anskaffelser. Det er også vedtatt grunnlag og rammer for støtte til *Transport i skjærgården*. Videre er det bidratt med oppstartshjelp til Nasjonalparksenteret på Verdens Ende.

Landbruk

Regionalt næringsprogram for landbruket i Vestfold med handlingsplan ble vedtatt videreført i 2016. Vestfold er fortsatt prøvefylke for 2+2 (2 år på videregående skole og 2 år i lærebedrift) innen fagfeltene gartner og agronom. For et eget fagskoletilbud *driftsledelse gartner og grønt*, er første studieår gjennomført og prosjektorganiseringen avsluttet.

Andre sentrale aktiviteter på området i 2016 var: fordeling av rekruttering- og kompetansetilskudd, gitt innspill til jordbruksforhandlingen for 2017, prosjektet *Bygg i tre* er videreført i ny organisasjonsform, samarbeidsprosjekt mellom fylkene fra Agder til Vestfold om mobilisering og kompetansebygging av bioenergiprodusenter fra landbruket er videreført.

Innenfor VRI (Virkemidler for regional innovasjon) Vestfold er *Grønn forskning Oslofjorden* gjennomført andre år av tre år, som eget delprosjekt. Delprosjektet får gode tilbakemeldinger fra næringen.

Internasjonalt samarbeid

Viktige aktiviteter i 2016 var:

- Deltakelse i *Østlandssamarbeidets* internasjonale aktiviteter, herunder administrativ bistand til Vestfolds representanter i internasjonalt fagpolitisk utvalg.
- Deltakelse i styringsorganene for *Osloregionens Europakontor*, herunder administrativ bistand til Vestfolds representanter i styret og representantskapet.
- Deltakelse i *CPMR Conference of Peripheral and Maritime Regions*, med generalforsamling på Asorene i november 2016, samt underliggende *NSC Nordsjøkommisjonen*, med årskonferanse og generalforsamling i Billund i juni 2016. Deltakelse i underliggende temagruppe *NSC Transportgruppen*, der fylkesvaraordfører Kåre Pettersen er nestleder.
- Deltakelse i *AER Assembly of European Regions*, med generalforsamling i Bodø i juni 2016.
- Deltakelse i Nordisk Transportpolitisk Netværk (NTN).
- Videreføring av pulje 1 og forberedelse til en pulje 2 av fylkeskommunens *EU-kompetanseprogram*.
- Deltakelse i styringsorganene for *Interreg-programmet ØKS Øresund-Kattegat-Skagerrak*, herunder overvåkingsskomiteens møte i Falkenberg juni 2016.
- Bidrag til etablering og delfinansiering av Interreg ØKS-prosjektene *Nærskipsfart i ØKS* og *Ren Kystlinje*, samt *Interreg Urbact III-prosjektet Vital Cities*. Det er dessuten gitt tilskudd til tre forprosjekter under *Erasmus Pluss*-programmet.
- Forberedelse og gjennomføring av *fylkesutvalgets studiebesøk* til Brussel i mai 2016.

Miljø, klima og ressurser

Budsjettområdet omfatter fagområdene klima og energi, vannforvaltning og geologi.

Regional plan for klima og energi

Regional plan for klima og energi med tilhørende handlingsprogram ble vedtatt i desember 2015, og fulgt opp i 2016.

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 allerede i dag 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.

Regional plan for vannforvaltning

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 regionale 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. Kjernefylkene er Buskerud, Vestfold, Telemark og Oppland hvor Buskerud fylkeskommune er vannregionmyndighet.

OVERSIKT OVER INITIATIV (se fylkeskommunens nettside)	
Videreføring av organisering av 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 alle kommunene i Vestfold. Arbeidet i vannområde Breiangen og Drammensfjorden (Buskerud/Vestfold) utført ved konsulent.
Kunnskapsgrunnlaget fremmede arter	<ul style="list-style-type: none"> Vestfold som pilotfylke; - forprosjekt Stillehavsøsters (2015 - 2016) gjennomført. Hovedprosjekt (2017 -2018), bestandsmodell Oslofjorden/Skagerrak er omsøkt gjennom interregionalt samarbeid. Prosjekt Risikovurdering for spredning av lakseparasitten Gyrodactylus salaris I Oslofjorden, - forprosjekt utført, - hovedprosjekt er igangsatt (2016 -2019).
Kunnskapsgrunnlaget forurensing	INTERREG prosjekt Ren Kystlinje (2016 – 2018) iverksatt.
Kysttorsk	Prosjekt krafttak for kysttorsk (2016-2018). Prosjektet er igangsatt
FjordOs (Ny Oslofjordmodell for varsling av strøm, vannstand og hydrografi)	FjordOs I utført, FjordOs II (2016 -2018) igangsatt.

Tabell 6-12 viser oversikt over vannforvaltningsinitiativ i 2016

Gea Norvegica Geopark IKS

Gea Norvegica Geopark IKS avgir egen årsmelding.

Regional forskning/høyere utdanning

Fylkesrådmannen har fulgt opp og gitt bistand til NCE MNT (Norwegian Centres of Expertise Micro- and Nanotechnology), Vannklyngen og VRI Vestfold.

Fylkesrådmannen yter også administrativ støtte til det regionale forskingsfondet Oslofjordfondet, som Vestfold fylkeskommune er vertsfylke for. Det er gjort en aktiv innsats for å bedre koblingen mellom de ulike regionale virkemidlene (NCE MNT, VRI og Innovasjon Norge). Arbeidet har bidratt til at søknadstilfanget er godt og Vestfold får god uttelling i fondet.

Forskningsrådet har etablert FORREGION som er et oppfølgingsprogram til VRI (2007-2016). Fylkeskommunen fikk i desember 2016 innvilget 2,55 mill kroner av Forskningsrådet til *Pilar 1* som er et prosjekt i programmet. Fylkeskommunen bidrar med 2,5 mill kroner til prosjektet gjennom Regionale utviklingsmidler. Prosjektet knytter virkemiddelapparatet, høgskolen og fylkeskommunen sammen i et tre-årig arbeid for å styrke bedriftenes forskningsbaserte innovasjon for økt verdiskaping.

Samarbeidet med Høgskolen i Vestfold om en felles stilling som EU-koordinator er videreført.

Samarbeidet i FoUI nettverket er videreført. Nettverket er initiert og ledet av fylkeskommunen, og koordineres av høgskolens og fylkeskommunens felles EU-koordinator.

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.

EU-nettverk Viken er et tre-årig prosjektsamarbeid som ble innvilget støtte fra Norges forskningsråd.

Regiongeologen

Regiongeologen avgir egen årsrapport.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
1.1	Videreutvikle rollen som utviklingsaktør	Andelen spurte som gir VFK høy score som regional utviklingsaktør	55 %	62 %	62 %

Tabell 6-13 viser sektorens mål og måloppnåelse som regional utviklingsaktør

Andel spurte som gir VFK høy score som regional utviklingsaktør (resultat 1.1) Regionalavdelingen

Omdømmeundersøkelsen er gjennomført årlig 2012 – 2016. Den sendes 90 eksterne samarbeidspartnere med spørsmål om hvordan de vurderer VFK som regional utviklingsaktør innenfor ni ulike roller. Omdømmet til Vestfold fylkeskommune som regional utviklingsaktør har variert litt de enkelte årene. En positiv utvikling ble i 2016 snudd til en tydeligere tilbakegang. Samtidig er utvalget lite, og svarandelen såpass lav at utsagnskraften fra resultatene er begrenset. I tråd med dette vedtok fylkestinget under budsjettbehandlingen desember 2016 å ta bort resultatmålet som har ligget til grunn for undersøkelsen, og ba fylkesrådmannen vurdere mere kvalitative metoder.

6.2.6 Regionalavdelingen

Budsjettområdet *regionalavdelingen* hadde i 2016 et mindreforbruk på 1,4 mill kroner. 1,0 mill kroner av dette er et planlagt mindreforbruk for å dekke post doc-stillingen i 2017. Dette står nærmere omtalt under regional næringsutvikling.

Budsjettområdet regionalavdelingen består av ansvarsområdet *regionalavdelingen* (drift av avdelingen, inkl. løyver), *strategisk initiativ*, *budsjettreserve* og *regional utvikling generelt*. I tillegg er de fleste prosjektene i sektoren knyttet opp mot dette budsjettområdet.

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 2016.

Løyvemyndigheten for godstransport og turvogn er overført til Statens vegvesen Region vest.

Strategisk initiativ

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

Partnerskap

Partnerskapskonferansen i 2016, *Grønn og smart omstilling*, ble vellykket. Konferansen var en oppfølging fra 2015, hvor temaet var Grønn verdiskaping

Budsjettområdet ble tildelt 0,5 mill kroner av mindreforbruket fra 2015. Midlene ble brukt til deltakelse på Internasjonale Grüne Woche, prosjekt kystorsk, andel utgifter i forbindelse med ONS (Oljemessen i Stavanger), og forskerprosjekt i VRI.

6.3 Mål og måloppnåelse

Sektorens mål og måloppnåelse er omtalt under avsnitt 6.2.1 for fylkesvei, under avsnitt 0 for kollektivtrafikk og under avsnitt 6.2.5 for regional næringsutvikling.

6.4 Investeringsregnskap

I regionalsektorens investeringsregnskap for 2016 inngår prosjekter i leveranseavtalen med Statens vegvesen og bompengefinansierte prosjekter.

I 2016 ble det investert for 88 mill kroner i regionalsektoren, alle tiltak gjelder fylkesvei. Vedtatt budsjett for 2016 var 138 mill kroner. Det er foretatt flere budsjettjusteringer i løpet av året i tråd med nye vedtak og tidsforskyvninger. Investeringsbudsjettet for fylkesveier ble ved rapportering per 1. tertial økt med 52,1 mill kroner. Budsjettøkningen gjelder planmidler til *Bypakke for Tønsbergregionen*, økte rammer for tre gang- og sykkelveiprosjekter, et nytt forprosjekt og midler til fundamenter for beredskapsbru ved kanalbrua i Tønsberg. Rammene til gang- og sykkelveiprosjektene økes blant annet fordi fylkeskommunen ble tildelt statlige øremerkede tilskudd (sykkelmidler) med 17 mill kroner. I tråd med Fylkestingets vedtak i sak 87/16 *Salg av Dr. Graaruds plass til Holmestrand kommune – ny sak*, ble investeringsbudsjettet for fylkesveier styrket med ytterligere 1 mill kroner i 2016. Midlene er øremerket planlegging av fylkesvei 900 i Holmestrand.

Avvik i investeringsregnskapet skyldes i hovedsak tidsforskyvninger knyttet til fylkesvei-investeringene, planlegging av Bypakke Tønsbergregionen og mindre forskutterte bompenginntekter enn budsjettet.

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud- regnskap</i>
<u>Utgifter:</u>			
Tønsbergpakke 1	2 618	3 200	582
Bypakke Tønsbergregionen	15 245	18 000	2 755
Fylkesveier - investeringsramme	69 554	94 919	25 365
Dynamisk/intelligent ledbevisning vei	163	192	29
Sum utgifter prosjekter	87 581	116 311	28 730
<u>Prosjektinntekter:</u>			
Tønsbergpakke 1	-2 500	-3 000	-500
Bypakke Tønsbergregionen	-14 370	-16 800	-2 430
Fylkesveier - investeringsramme	-9 632	-9 630	2
Sum finansiering prosjekter	-26 502	-29 430	-2 928
Sum investeringsregnskap	61 079	86 881	25 802

Tabell 6-14 viser regionalsektorens investeringsregnskap

Tønsbergpakke 1

Prosjektene i *Tønsbergpakke 1* er i all hovedsak gjennomført, bortsett fra ett tiltak i Stenmalen/Halvdan Wilhelmsens allé. Forprosjektet på Halvdan Wilhelmsens allé med å finne løsninger for å betjene Sykehuset i Vestfold med kollektivtransport ble evaluert i 2016. Prosjektet er innarbeidet i budsjett og økonomiplan med totalt 13 mill kroner i 2016 og 2017. Det er nå avklart at prosjektet bygges våren 2018 i stedet for i 2017. Dette gir bedre tid til å finne løsninger med grunneiere. Dessuten er det mer gunstig å endre bussruter om sommeren enn ved årsskifte.

Bypakke Tønsbergregionen

Det har vært høy aktivitet i bypakke Tønsberg-regionen gjennom hele 2016, og dette har sikret god fremdrift i prosjektet. Planprogram for ny fastlandsforbindelse ble fastsatt hos partene våren 2016. Det ble også utarbeidet planprogram for interkommunal kommunedelplan for gange, sykkel og kollektiv, som sendes på høring i 2017. Det ble arbeidet med gatebruksplaner både for Tønsberg sentrum og Teie sentrum. Bypakkeorganisasjonen har gjennomført mange utadrettede aktiviteter, blant annet mobilitetsuka, trafikundersøkelse, medvirkningsmøter og workshops knyttet til de ulike arbeidsgruppene. Av kommunikasjonstiltak er det produsert faktakronikker og filmer. Siden Stokke kommune opphørte fra 1.1.2017, var det nødvendig å igangsette et arbeid

for å vurdere hvilke kommuner som skal være parter i bypakke. Dette avklares endelig i 2017. Samferdselsdepartementet godkjente at forskuttering av planmidler kan kreves inn gjennom en framtidig bompenggeordning, og bompengeselskapet *Vegfinans Bypakke Tønsbergregionen AS* ble opprettet. 100 mill kroner er innarbeidet i budsjett til planlegging av bypakke Tønsbergregionen, hvorav 20 mill kroner er medgått per 2016.

Fylkesveier – investeringsramme

Prosjekter som inngår i investeringsrammen på fylkesveier er en direkte oppfølging av handlingsprogrammet for fylkesveier og er nedfelt i *Leveranseavtale 2016* med Statens vegvesen. Se omtale under avsnitt 6.5.1. 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 øremerkede statstilskudd.

Omfanget av tidsforskyvninger knyttet til fylkesvei-investeringer er totalt 95 mill kroner i 2016. Det er inkludert ubrukte midler på 25,3 mill. Mer enn halvparten av tidsforskyvningene skyldes forsinkelser og endringer for to store og komplekse gang- og sykkelveiprosjekter på henholdsvis fylkesvei 303 Enga-Hem og fylkesvei 275 Dølebakken. Begge prosjekter er nærmere omtalt under avsnitt 6.5.1. Budsjettrammen ble dessuten økt med 21 mill kroner som følge av mottatt statlige øremerkede tilskudd, men midlene kommer først til anvendelse i 2017 og 2018. Tidsforskyvninger knyttet til fylkesvei 261 Framnesveien er 10 mill kroner i 2016. For øvrig er det flere prosjekter som har utsatt byggestart.

Uforutsette utfordringer med prosjektering, grunnverv og grunnforhold er hovedårsakene til forsinkelsene i 2016. Det brukes mye tid på avklaringer og til å finne gode løsninger.

Dynamisk (Intelligent) LED veibelysning

Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum ble iht. budsjett. Fylkestinget bevilget i sin tid 4 mill kroner til dette prosjektet. Prosjektet har vært vellykket, og har ført til nytenking på dette området i hele landet.

6.5 Spesielle emner

6.5.1 Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2016

I leveranseavtalen inngår prosjektkategoriene *Ordinære prosjekter*, *Samarbeidsprosjekter* og *Trafikksikkerhetsordningen*. I 2016 ble leveranseavtalen vedtatt med en ramme på 131,4 mill kroner. Ved 1. tertial justert til 160 mill og ved 2. tertial justert til 95,1 mill kroner.

PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE INVESTERINGER <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Avvik regnskap - justert budsjett</i>
Planlegging etter PBL	0	0	5 000	0
Ringveien i Sandefjord – planlegging	10	0	0	-10
FV900 Holmestrand – planlegging	6 835	7 800	0	965
FV35 Ås-Linnestad – planlegging	399	500	0	101
FV35 Jarlsberg-Ås – planlegging	309	500	0	191
Grunnerverv	2 507	2 300	3 000	-207
Miljøtiltak	708	1 200	1 200	492
Nansetgata i Larvik	732	900	1 500	168
Tiltak etter sykkelveiinspeksjoner	104	2 380	2 380	2 276
FV 310 Horten, G/S-anlegg	3 273	3 000	0	-273
FV325 Jareteigen	-207	-207	0	0
Generell holdeplassopprustning	1 261	800	2 000	-461
Sikring av x-punkt utenf. tettbeb. strøk	1 833	1 300	1 200	-533
Strekningsvis holdeplassopprustning	0	0	4 850	0
FV308 Kjelle-Barkåker, G/S-anlegg	6 591	6 600	13 570	9
FV303 Hystadvn Enga-Hem Sandefj. G/S	3 366	9 000	32 000	5 634
FV275 Dølebakken G/S-anlegg	4 987	7 000	12 050	2 013
FV110 Reipbanegt. Larvik G/S	552	1 200	1 200	648
FV305 Kodal leskur	19	20	0	1
FV35 Revetal, stikkrenne	405	600	4 800	195
FV956 Storelv bru etterarb. Sande kom.	18	18	0	0
Intelligent veibelysning	163	192	0	29
FV308 Kanalbrua - landkar beredskapsbru	2 622	3 300	0	678
FV306 Skoppum - FV35 Bispevn forprosj.	2	100	0	98
Til disposisjon fylkesveier	3	2 100	2 100	2 098
Ordinære prosjekter	36 493	50 603	86 850	14 110
FV261 Framnesveien, Sandefjord	3 503	8 000	13 400	4 497
Fv251 Ringveien Sandefjord	2 739	2 400	2 000	-339
FV308 Borgheimkrysset	15 506	18 100	16 900	2 594
Samarbeidsprosjekter - "Spleiselag"	21 748	28 500	32 300	6 752
FV180 Skiringssal X Bugårdsgt. Sandefjord	216	214	0	-2
FV950 Gallebergveien Sande, G/S	247	224	0	-23
FV308 Tjøme, bussholdeplass Budal	37	0	0	-37
FV910 Rambergv Holmestrand, G/S	9	0	0	-9
FV390 Feierskauen-Grimestad Tjøme G/S	10 449	11 910	0	1 461
FV35 GS Eidsfoss sentrum G/S	519	3 660	0	3 141
Samarbeidsprosj. – Trafikksikkerhetsordn	11 477	16 008	12 200	4 531
Sum	69 717	95 111	131 350	25 394

Tabell 6-15 viser fylkesvei-investeringene fordelt på prosjekter

Resultatet for leveranseavtalen med Statens vegvesen for 2016 viser et mindreforbruk på 25,4 mill kroner i forhold til justert budsjett. I hovedsak skyldes avviket tidsforskyvninger.

Oppfølging av samarbeidsprosjekter på fylkesvei er fortsatt ressurskrevende for fylkeskommunen, Statens vegvesen og kommunene. Om lag halvparten av ubrukte midler per 31.12. gjelder samarbeidsprosjekter med kommuner. De fleste av disse prosjektene styres av kommunene.

I ordningen med rentekompensasjon for transporttiltak på fylkesvei har Vestfold fylkeskommune en maksimal årlig låneramme til investeringstiltak på 112,9 mill kroner. Med lavere gjennomførte investeringer i 2016 fikk ikke fylkeskommunen full utnyttelse av denne rammen.

Status for de største enkeltprosjektene og vesentlige budsjettmessige avvik omtales under.

Ordinære prosjekter fylkesvei

PROSJEKT	STATUS
FV 310 GS-tiltak, Horten	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum 27,4 mill kroner. Prosjektets opprinnelige ramme var 11,9 mill kroner eksklusive «missing link» ved Strandpromenaden. Arbeider med uregistrerte elementer i grunnen og omfattende sluttarbeider medførte også at prosjektet ble mer kostbart enn forutsatt. Forbruket i 2016 ble 3,3 mill kroner som er 0,3 mill høyere enn justert budsjett.
FV308 GS-tiltak, Kjelle – Barkåker, Tønsberg	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum 40,1 mill kroner. Prosjektets opprinnelige ramme var 31,3 mill kroner. Avviket skyldes behov for mer omfattende tiltak enn forutsatt for å bygge g/s-veien. Prosjektrammen ble ved 1. tertial økt etter at tiltaket fikk statlig øremerket tilskudd (sykkelmidler) med 2,6 mill kroner. I sum har prosjektet mottatt 20,6 mill kroner i sykkelmidler. Forbruket i 2016 ble 6,6 mill kroner og er iht. justert budsjett. Beløpet dekker ekstra utgifter til byggingen av en «missing link» av gang- og sykkelveien ved Kjelle.
FV 303 Hystadveien, Enga – Hem, Larvik	Iht. Leveranseavtalen skulle prosjektet bygges ferdig i 2016, men det er forsinket til 2017 på grunn av tidkrevende omprosjektering etter hovedutvalgets (HSA) vedtak om smalere løsning. Dessuten har entreprenøren besluttet at en større andel av prosjektet utføres i 2017. Byggingen startet i 2016. Prognosen ble nedjustert flere ganger i 2016 fra vedtatt budsjett 32 mill kroner til 9 mill kroner ved 2. tertial. Forbruket i 2016 ble 5,6 mill kroner lavere enn justert budsjett. Forventet sluttsum er uendret, 35 mill kroner.
FV 275 GS-tiltak Dølebakken, Sandefjord	Prosjektering er gjennomført. Det er utfordringer med grunnverv som fremdeles pågår og forsinker byggestart. Prosjektet forventes ferdigstilt i 2018 i stedet for 2017. Prosjektets opprinnelig ramme var 28,7 mill kroner. Prosjektet ble i 2016 tildelt 14,5 mill kroner fra den statlige tilskuddsordningen for tiltak til økt sykkelbruk. Som følge av dette ble budsjettrammen justert til 43,2 mill ved 1. tertial for å kunne bygge g/s-veien på en lengre strekning. Prognosen for 2016 ble ved 2. tertial nedjustert til 7 mill kroner. Forbruket ble 2 mill lavere enn justert budsjett. Forventet sluttsum er uendret 43,2 mill kroner.
FV 104 TS-tiltak Nansetgata, Larvik	Anlegget er nå helt ferdig. Mindre sluttarbeider er utført i 2016. Sluttsum 50,1 mill kroner og er innenfor prosjektets ramme
FV 110 Reipbanegata, Larvik	Prosjektet har usikker oppstart som blant annet skyldes koordinering av vann- og avløpsarbeider med Larvik kommune. Prosjektets ramme er 10,7 mill kroner. Larvik kommune har spilt inn ønske om at prosjektet bygges på en lengre strekning for å koordinere VA og veiarbeidet på hele strekningen. Det vil øke kostnadene med om lag 4-5 mill kroner
FV 35 Stikkrenne Revetal	Tiltaket er igangsatt etter flomskader høsten 2015 og forventes ferdigstilt i 2017. Prosjektets ramme er 4,8 mill kroner. Forbruket i 2016 ble 4,4 mill kroner lavere enn budsjett. Sluttsum er usikker og kan først anslås når prosjektering er gjennomført.

Tabell 6-16 viser ordinære prosjekter

Samarbeidsprosjekter - spleiselag

PROSJEKT	STATUS
FV 261 G/S-anlegg Framnesveien, Sandefjord	Etappe 1 er ferdig. Etappe 2 er forsinket. Forventet byggestart er 1. mai, med ferdigstillelse 1. juni 2018. Prosjektets opprinnelige ramme var totalt 41,3 mill kroner, senere økt til 49 mill kroner etter funn av oljeforurensning i grunnen. Forbruket i 2016 var 4,5 mill kroner lavere enn budsjett fordi det har tatt ekstra tid å finne gode løsninger for berørte eiendommer.
FV 251 Ringveien, Sandefjord	Arbeid med grunnverv har forsinket prosjektet. Anbudskonkurranse gjennomføres våren 2017. Prosjektet forventes ferdigstilt i 2018. Forventet sluttsum er lik prosjektets opprinnelige ramme, 49,8 mill kroner.
FV 308 Borgheimkrysset, Nøtterøy	Prosjektet er ferdig med unntak av restarbeider som gjennomføres i 2017. Prosjektets opprinnelige ramme var 11,9 mill kroner, senere justert til 19 mill kroner etter vedtak om å gjennomføre tiltaket i tråd med foreslått løsning i forprosjekt (HSAM 66/14). Ved 1. tertial ble forventet sluttsum endret til 20 mill kroner. Forbruket i 2016 ble 15,5 mill kroner som er 2,6 mill lavere enn budsjett. Forventet sluttsum er uendret, 20 mill kroner.

Tabell 6-17 viser samarbeidsprosjekter - spleiselag

Samarbeidsprosjekter - Trafikksikkerhetsordningen

PROSJEKT	STATUS
FV 390 G/S-anlegg Feierskauen - Grimestad, Tjøme	Anleggsarbeidene startet høsten 2016 og forventes ferdigstilt juni 2017. Opprinnelig ramme for prosjektet var 15,7 mill kroner, senere justert til 24,9 mill kroner etter at Tjøme kommunestyre fattet vedtak om å dekke økte kostnader for prosjektet iht. reglementet for Trafikksikkerhetsordningen. 4,4 mill kroner ble innarbeidet i budsjettet ved 1. tertial. Forbruket i 2016 ble 10,5 mill kroner som er 1,5 mill kroner lavere enn justert budsjett. Ubrukt ramme overføres 2017. Forventet sluttsum er 25,6 mill kroner. Forventet merforbruk 0,7 mill kroner skyldes uforutsette tillegg og endringer i konstruksjon av G/S-veien.
FV 35 G/S-anlegg Eidsfoss, Hof	Prosjektet er forsinket. Utarbeidelse av tegninger og beskrivelser har tatt lengre tid enn planlagt. Prosjektet forventes ferdigstilt i juni 2017. Forbruket i 2016 var 3,1 mill kroner lavere enn budsjett. Ubrukt ramme overføres 2017. Forventet sluttsum er uendret 3,7 mill kroner.

Tabell 6-18 viser samarbeidsprosjekter – trafikksikkerhetsordningen

6.5.2 Handlingsprogrammet for fylkesveier 2014 – 2017, status

Det er forventet at handlingsprogrammet for 2014 - 2017 i all hovedsak gjennomføres som planlagt, men enkelte av de store og komplekse prosjektene vil ferdigstilles først i 2018.

Usikre anslag, vedtak om endrede løsninger og utfordringer ved prosjektene har medført at kostnadene for tiltakene i handlingsprogrammet i sum blir dyrere enn opprinnelig ramme. Tildeling av øremerkede statlige tilskudd (sykkelmidler) i 2015 og 2016, i sum 36,8 mill kroner medfører at kostnadsøkninger kan dekkes inn og sannsynligheten er liten for at prosjekter forskyves til marginallisten på grunn av manglende finansiering.

Det er kun ett stort prosjekt det knytter seg vesentlig usikkerhet til i handlingsprogrammet; Ny vei i Holmestrand. Det forventes fremdeles avklaring rundt finansiering av prosjektet. Arbeidet med reguleringsplan er i slutfasen, men prosjektet vil ikke være klart til å bygges før i 2018.

Status per programområde i handlingsprogrammet viser følgende:

Planlegging etter plan- og bygningsloven (PBL)

Planlegging av fylkesvei 900 Holmestrand er i slutfasen. Planlegging av øvrige prosjekter i innværende handlingsprogram er gjennomført. I 2017 vil det fortsatt planlegges for å bygge opp en planreserve. I tillegg vil det arbeides med eventuelle planer som aktualiseres i forbindelse med vedtak av nytt handlingsprogram for 2018-2021.

Mindre utbedringer

Ingen vesentlig avvik.

Gang- og sykkelveiltak

G/S-tiltakene er det mest omfattende og kompliserte programområdet med høyest risiko for kostnadsøkninger og forsinkelser. Flere prosjekter er gjennomført med en høyere sluttsum enn opprinnelig kostnadsramme.

Kollektivtiltak

Holdeplassopprustning på rute 01 Stavern – Larvik gjennomføres i 2018 dersom man kommer til enighet med Larvik kommune om omlegging av bussruter og grunnverv. For øvrig ventes ingen avvik.

Trafikksikkerhetstiltak

Det forventes ingen vesentlige avvik, med unntak av TS i by Holmestrand som gjennomføres i 2018. Det er også forutsatt at kommunene gjennomfører prosjekter i Trafikksikkerhetsordningen innenfor programperioden.

INVESTERINGSUTGIFTER FYLKESVEI PER PROGRAMOMRÅDE (ekskl. bompengefinansierte prosjekter) Beløp i 1000 kroner	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Avvik regnskap - justert budsjett
Planlegging og løpende oppgaver	10 773	14 500	3 727
Mindre utbedringer	3 045	3 918	873
Gang- og sykkelveiltak	22 839	37 618	14 779
Kollektivtiltak	1 280	820	-460
Trafikksikkerhetstiltak	28 353	34 970	6 617
Ny vei	2 739	2 400	-339
Fra handlingsprogram 2010 – 2013	688	885	197
Sum	69 717	95 111	25 394

Tabell 6-19 viser fylkesveiinvesteringer fordelt på sektorens programområder

6.5.3 Statlige regionale utviklingsmidler (551 midler)

Over statsbudsjett 2016 ble det bevilget 6 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 2016:

DISPONERING AV STATLIGE MIDLER TIL REGIONAL UTVIKLING Beløp i 1000 kroner	2016
Bevilgning over statsbudsjett 2016	6 000
Udisponerte midler overført fra 2015	1 713
Avkortet fire tilsagn fra 2012 og 2013	229
Sum disponible midler i 2016	7 942
Tilsagn 2016: vedtaksdato, prosjekt og prosjektansvar	
30.03.2016: Etablerertilskudd, Innovasjon Norge BV	1 700
30.03.2016: VRI Vestfold III Samhandlingsprosjektet, HSN	2 266
30.03.2016: VRI Vestfold III Forskerprosjektet, HSN	570
30.03.2016: NCE Micro- and Nanotechnology, MTI AS	1 700
27.04.2016: Vestfold Technology Incubator, Silicia AS	750
28.09.2016: AKRIM Vestfold, Fylkesmannen i Vestfold	150
Sum disponert	7 136
Rest disponibelt etter tilsagn	806

Tabell 6-20 viser disponering av regionale utviklingsmidler i 2016

6.6 Delegasjon

I fylkestingsak 72/12 (Fylkesveinetet: Forslag til Handlingsprogram for fylkesveinetet 2014 – 2017) ble følgende vedtatt:

4. Fylkesrådmannen gis fullmakt til å fullføre og undertegne avtalene for spleiselagsprosjektene i handlingsprogram 2014-2017.

I 2016 er det framforhandlet samarbeidsavtaler med kommunene om følgende prosjekter i handlingsprogram for fylkesveinetet i Vestfold 2014 – 17:

- Tiltak FV 308 Nøtterøy, Borgheimkrysset
- G/S-vei FV 390 Tjøme, Feierskauen til Grimestad
- G/S-vei FV 35 Hof, Eidsfoss sentrum til avkjøring til Eidstoppen.

7 UTDANNINGSSEKTOREN

7.1 Hovedtrekk 2016

Utdanningssektoren omfatter ti videregående skoler, en skole for sosialmedisinske institusjoner (SMI), Oppfølgings- og PP-tjenesten (OT/PP), ressurscenteret Kompetansebyggeren Vestfold (KBV), Karrieresenteret og Utdanningsavdelingen. Utdanningsavdelingen er administrativt ansvarlig for videregående opplæring og består av eksamenskontoret, inntaks- og fagopplæringsseksjonen og skoleseksjonen.

Utdanningssektoren 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 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	2016	2015	2014
Antall elever	8 699	8 654	8 829
Antall lærlinger/lærekandidater ¹⁾	1 920	1 907	1 800
Antall praksiskandidater ²⁾	467	378	370
Antall avlagte fag-/svenne-/kompetanseprøver	1 583	1 410	1 250
Antall voksne som er i videregående opplæring ³⁾	485	862	880
Avholdte privatisteksamener	5 901	5 306	5 600
Antall privatister	3 297	3 214	3 300

Tabell 7-1 Aktivitetstall for sektoren 2014 – 2016

¹⁾ Tallet er avrundet i 2014. Tallet for 2015 og 2016 er et beregnet gjennomsnitt av 13 målinger hhv per 26.02.2016 og per 4.feb i 2017. Beregningene for 2014 er basert på kun tre måletidspunkt i året.

²⁾ Tallet er avrundet i 2014. Tallet er antall avlagte prøver.

³⁾ Antall voksne som har deltatt på opplæring hos de ulike tilbyderne ila året.

I 2016 søkte 9480 personer videregående opplæring og 1 109 elever læreplass i Vestfold. Det har i 2016 vært omlag 8700 elever i videregående opplæring, 1 920 lærlinger og lærekandidater og 467 praksiskandidater. Sektoren samarbeider med om lag 120 frittstående lærebedrifter og 780 medlemsbedrifter gjennom de 36 opplæringskontorene.

Elevtallet i de videregående skolene per 1. oktober gikk opp med ca 50 elever fra 2015 til 2016. Gjennomsnittlig antall lærlinger og lærekandidater er på samme nivå som i 2015, mens antall praksiskandidater har økt fra 378 til 467 det siste året. Antallet voksne elever i videregående opplæring er redusert med nesten 400 fra 2015 til 2016. Antall privatister er økt med ca 80 og antall privatisteksamener er økt med ca 600 i 2016.

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 2016 var den faktiske andelen 91 % etter 2. inntaket på høsten, likt som i 2015. Dette er et bevisst valg og begrunnet i målsetningen om å øke andelen som fullfører og består den videregående opplæringen.

Som det fremgår av tabellen nedenfor er andelen av elever tatt inn på Vg1 yrkesforberedende utdanningsprogrammer redusert med mer enn 4 % poeng fra 2015 til 2016 og er nå på samme nivå som i 2013 og 2014. Andelen elever tatt inn på Vg1 studieforbredende er tilsvarende økt i samme periode.

UTDANNINGSPROGRAM ¹⁾	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Studieforbredende	52 %	48 %	52 %	52 %	51 %	48 %	48 %
Yrkesforberedende	48 %	52 %	48 %	48 %	49 %	52 %	52 %

Tabell 7-2 Fordeling mellom studieforbredende og yrkesforberedende utdanningsprogram

¹⁾ Tall 2010-2015 er etter ajourhold 1.september

Fordelingen mellom studieforbredende og yrkesforberedende utdanningsprogram har endret seg med 4 prosentpoeng. Hovedårsaken er at programfaget Medier og kommunikasjon har endret status fra å være et yrkesforberedende programfag til studieforbredende fra skoleåret 2016/2017.

7.2 Budsjett og økonomisk resultat

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Vedtatt budsjett 2016	1 329 413
FU 154/15 - seminar HU, YN m.fl.	110
FT 17/16 Årsrapport - mer-/mindreforbruk fra 2015 ovf sektor	51 536
FT 17/16 Årsrapport - mer-/mindreforbruk fra 2015 ovf dispkonto	8 000
T1 - FT 38/16-2 kompensasjon for økt lærlingtilskudd	2 400
T1 - FT 38/16-7 økn inv.ramme Korten	-2 600
FT-100/16 kompensasjon for økt lærlingtilskudd	1 200
Lønnsoppgjør 2016	18 283
Store utstyrskjøp 2016 - ovf investeringsbudsjettet	-6 106
Justert budsjett 2016	1 402 236

Tabell 7-3 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2016 til justert sektorramme for 2016

Sektoren hadde i 2016 en vedtatt budsjetttramme på 1 329 mill kroner og en justert budsjetttramme på 1 402 mill kroner. Endringer **gjennom** året utgjør 72,8 mill kroner, hvorav overført mindreforbruk fra 2015 utgjør 51,5 mill kroner. Budsjetttrammen er redusert med hhv 2,6 og 6,1 mill kroner for å finansiere investeringer.

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Avsnitt</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj.- regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Videregående skoler	7.2.1	1 018 049	1 048 738	30 689	979 604	983 616
Fellesutgifter vgs	7.2.2	41 782	53 424	11 642	79 631	37 943
Andre virksomheter	7.2.3	69 621	73 018	3 397	64 817	63 918
Voksenopplæring	7.2.4	4 792	7 180	2 388	6 450	30 589
Tilskuddsforvaltning	7.2.5	142 290	135 107	-7 183	127 507	126 237
Ressursenter/selvfin.virks.het	7.2.6	23 652	30 927	7 275	22 891	-6 815
Utdanning stab	7.2.7	39 994	39 513	-481	36 413	34 163
Opplæring, krim.omsorg	7.2.8	1 306	1 306	0	0	59
Skiringssal folkehøyskole	7.2.9	-1 945	-1 690	255	-1 289	-1 494
Fagskolen i Vestfold	7.2.10	13 163	14 713	1 550	13 389	14 132
Sum utdanning eks disp.kto		1 352 704	1 402 236	49 532	1 329 413	1 282 348
HU disp.konto (1083)		0	0	0	0	0
HU disp.konto utstyr (1084)		0	0	0	0	0
Sum utdanning inkl disp.kto		1 352 704	1 402 236	49 532	1 329 413	1 282 348

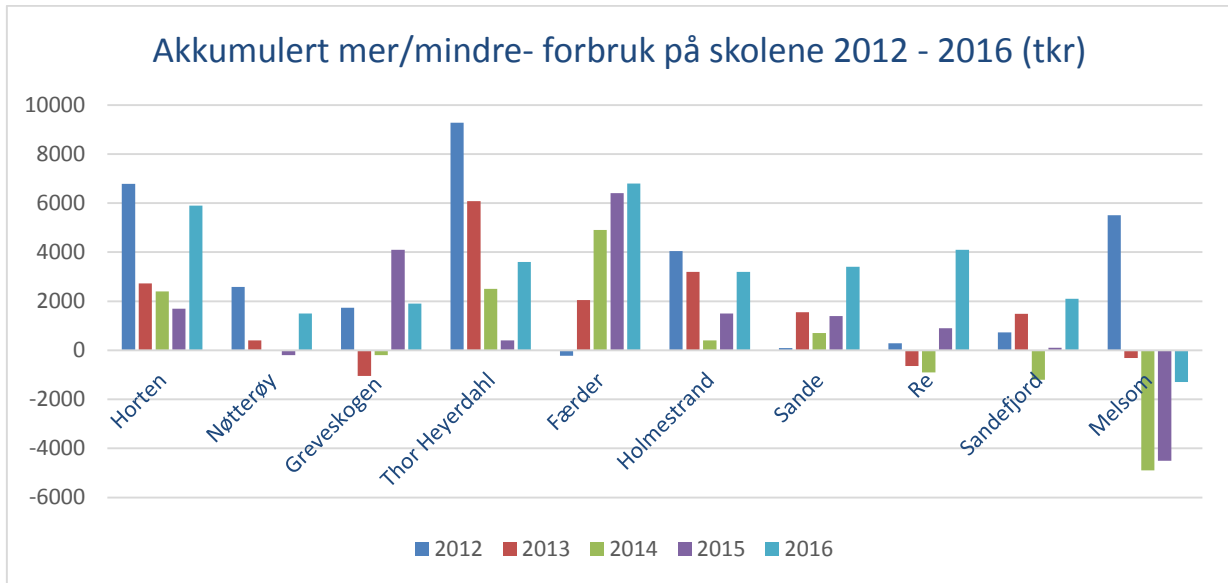
Tabell 7-4 viser budsjett og resultater for sektorens budsjettområder i 2016

Det akkumulerte mindreforbruket i sektoren var på 49,5 mill kroner per 31.12.2016. Dette utgjør 3,5% av justert budsjett. 61,5 mill kroner er overført mindreforbruk fra 2015 (før avsetning til disposisjonskonto). 2 mill kroner ble disponert til kultursektoren. Dvs at isolert resultat for utdanningssektoren i 2016 er et merforbruk på 10,0 mill kroner. Det henvises til punktene under for nærmere forklaring av resultatet for hvert enkelt budsjettområde.

7.2.1 Videregående skoler

Budsjettområdet for de videregående skolene hadde et akkumulert mindreforbruk på 30,7 mill kroner i 2016. Dette utgjør 2,9 % av justert budsjett for budsjettområdet og 60 % av sektorens samlede mindreforbruk. Justert budsjett for 2016 er inklusive et akkumulert mindreforbruk fra 2015 på 11,7 mill kroner. I tillegg har skolene fått overført 9 mill kroner i 2016 fra «Felles» som tilsvarer det udisponerte mindreforbruk for 2015. Sammen med tildelinger fra HU's disposisjonskonto (jfr sak 24/16 og 32/16) og en overføring av forventet mindreforbruk fra «Felles» i 2016 på 6 mill kroner i desember, har skolenes budsjetttramme blitt styrket med ca 20 mill kroner i løpet av 2016 i tillegg til ordinær kompensasjon for årets lønnsoppgjør. Overført mindreforbruk kan ikke disponeres inn i ordinær drift, men må brukes på engangsutgifter eller til en gradvis nedtrapping av drift når det er behov for det.

Skolenes budsjetttrammer tildeles i hovedsak etter antall elever. Resultatet for skolene vil naturlig variere fra år til år pga endringer i elevtall. Avvik mellom budsjettår og kalenderår medfører noe forsinkelse i tilpasning av aktivitet og ressursbruk til budsjetttrammer fordi det er mest naturlig for skolene å justere aktivitet og bemanning i forbindelse med skolestart i august. Det gjennomføres en justering av budsjetttrammene hver høst, etter elevtelling 1.oktober for å gi skolene en mest mulig rettferdig fordeling av budsjetttrammer. En god økonomisk styring hos skolene bør jevne ut mer- og mindreforbruk over tid. Figuren nedenfor illustrerer skolenes utvikling i akkumulert mer/mindreforbruk fra 2012 til 2016. Positive verdier i figuren illustrerer skolenes akkumulerte mindreforbruk, mens negative er akkumulert merforbruk.



Figur 7-1 viser skolenes utvikling i akkumulert mer/mindreforbruk fra 2012 til 2016

Det er stor variasjon i resultatprofilene til hver skole, og de fleste skolene har vesentlige endringer fra år til år. Figuren illustrerer at skolene med store mer- eller mindreforbruk bruker flere år på å redusere størrelsene.

Det isolerte resultatet totalt for de videregående skolene i 2016 er et mindreforbruk på 19 mill kroner. Alle skolene, bortsett fra Greveskogen vgs hadde isolerte mindreforbruk i 2016, som vist i tabellen under. Se nærmere forklaring på hver enkelt skole nedenfor.

SKOLENES MER-/MINDREFORBRUK Beløp i mill kroner	Justert budsjett 2016	Akkumulert 2016	Akk res %	Isolert 2016	Isolert res. %
Horten videregående skole	124,3	5,9	4,8 %	4,3	3,4 %
Nøtterøy videregående skole	54,7	1,5	2,7 %	1,7	3,1 %
Greveskogen videregående skole	124,2	1,8	1,5 %	-2,3	-1,8 %
Thor Heyerdahl videregående skole	192,8	3,5	1,8 %	3,1	1,6 %
Færder videregående skole	85,6	6,6	7,8 %	0,2	0,3 %
Holmestrand videregående skole	43,8	3,1	7,1 %	1,7	3,8 %
Sande videregående skole	59,7	3,4	5,7 %	2,0	3,4 %
Re videregående skole	83,8	4,1	4,9 %	3,2	3,8 %
Sandefjord videregående skole	242,4	2,0	0,8 %	1,9	0,8 %
Melsom videregående skole	37,4	-1,3	-3,4 %	3,2	8,6 %
Sum	1 048,7	30,7	2,9 %	19,0	1,8 %

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

Horten videregående skole endte med et akkumulert resultat ved utgangen av 2016 på 5,9 mill kroner, noe som tilsier et isolert mindreforbruk på 4,3 mill kroner. Skolen hadde et mindreforbruk på 6,8 mill kroner i 2012. Dette ble tatt inn i driften i 2013 og 2014. Ved inngangen til 2015 hadde skolen for høy ressursbruk, og det ble iverksatt innsparingstiltak for å tilpasse driften til budsjetttrammene. Innsparingstiltakene har gitt bedre uttelling enn forventet. Sammen med vakanser i administrasjonen, overføringene fra «Felles» og utsatte utstyrskjøp har dette gitt skolen et mindreforbruk per 31.12.2016. Ny skole vil stå klar fra skolestart i 2019. Nytt bygg vil gi effektiviseringsgevinster og skolen vil få redusert sin ramme fra og med 2019/2020 med 3,4 mill kroner per år. Skolen har behov for å tilpasse driften gradvis til nye rammer.

Nøtterøy videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 1,5 mill kroner i 2016. Skolen har hatt utfordringer knyttet til nedgang i elevtall, og hadde et merforbruk på 0,2 mill kroner i 2015. Det har vært gjennomført en rekke innsparingstiltak som følge av elevtallsnedgangen. Dette har, sammen med en vakant stilling i administrasjonen og overførte midler fra HU og «Felles», gitt et isolert mindreforbruk i 2016 på 1,7 mill kroner. Skolen ønsker å disponere mindreforbruket til vedlikehold av bygg, kjøp av utstyr og inventar og utstyr til det pågående investeringsprosjektet ved skolen.

Greveskogen videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 1,8 mill kroner i 2016, noe som tilsvarer et isolert merforbruk på 2,3 mill kroner. Det isolerte merforbruket i 2016 skyldes planlagte anskaffelser av læremidler, inventar og undervisningsutstyr finansiert med mindreforbruket fra 2014 og 2015. En elevtallsnedgang på 1,8 % høsten 2016 har gitt skolen en lavere budsjetttramme, og deler av det isolerte merforbruket knytter seg til dette. Skolen har behov for å få overført mindreforbruket til budsjettet for 2017 for å kunne opprettholde antall klasser og grupper ut skoleåret 2016/2017.

Thor Heyerdahl videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 3,5 mill kroner i 2016, noe som utgjør 1,8 % av justert budsjetttramme. Dette tilsvarer et isolert mindreforbruk på 3,1 mill kroner. Skolen har en drift som pt er godt tilpasset elevtall og budsjetttramme. Mindreforbruket kan tilskrives ekstra overføringer i 2016 som ikke er planlagt brukt før i 2017. Skolen har hatt et årlig rammetrekk på 1 mill kroner etter at nytt bygg sto ferdig i 2010. Dette ble refundert fra sektorens buffer i 2016, og driften vil bli justert opp i tråd med dette fra og med 2017.

Færder videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 6,6 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 0,2 mill kroner. Skolen har et årlig rammetrekk som en følge av nytt bygg på 3,2 mill kroner. Det er tatt ut effektiviseringsgevinster i driften som oppveier dette. Driften i oppstarten har vært avventende og forsiktig for å få oversikt over de faktiske kostnadene ved å drifte et nytt bygg. Det er også bevisst holdt igjen budsjettmidler for å kunne gjøre mindre tilpasninger i bygg, utstyr og drift etter en innkjøringsperiode og til innføringen av KDA (kunst, design og arkitektur) fra høsten 2017.

Holmestrand videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 3,1 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,7 mill kroner. Skolen hadde en betydelig nedgang i elevtall høsten 2016 og har gjort innsparinger i forhold til dette. I tillegg er en del planlagte anskaffelser av utstyr forsinket.

Sande videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 3,4 mill kroner i 2016, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 2,0 mill kroner. Skolen hadde en nedgang i elevtall høsten 2016 på 4,7 %. Mindreforbruket fra 2015 på 1,4 mill kroner har sammen med ekstra overføringer i 2016, vært bevisst holdt tilbake pga usikkerhet knyttet til framtidig elevtall. Ungdomsskolene i Sande og Svelvik har lavere elevtall i avgangsklassene våren 2017. 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.

Re videregående skole endte med et mindreforbruk på 4,1 mill kroner i 2016, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 3,2 mill kroner. Dette skyldes sykefravær og delvis ubesatte stillinger, i tillegg til overførte midler fra buffer og deler av tildelte midler fra HU's disposisjonskonto til utstyr. Anskaffelsen av dette utstyret vil bli gjennomført i 2017. Mindreforbruket fra 2015 og 2016 planlegges brukt i forbindelse med pågående utbyggingsprosjekt.

Sandefjord videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 2,0 mill kroner i 2016, dvs 0,8 % av skolens justert budsjetttramme. Dette er et isolert mindreforbruk på 1,9 mill kroner. Skolen hadde budsjettert med en reduksjon i elevtall høsten 2016 som uteble. Dette ga en høyere justert budsjetttramme enn forventet. Skolen ønsker å disponere mindreforbruket til maskiner og utstyr på yrkesfag, samt inventar i elevenes kantine.

Melsom videregående skole endte med et akkumulert merforbruk på 1,3 mill kroner i 2016, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 3,2 mill kroner. Kostnadsreduksjoner, endringer i elevtall

og ekstra overføringer har bidratt til det gode isolerte resultatet for 2016. Skolen har et mål om å være i balanse innen utgangen av 2017.

7.2.2 Fellesutgifter for de videregående skolene

Fellesutgifter består av utgiftsposter som er felles for de videregående skolene og som det ikke er hensiktsmessig at skolene håndterer hver for seg. Budsjettområdet må derfor ses i sammenheng med budsjettområdet for de videregående skolene. I fellesutgiftene inngår programvare og lisenser som er felles for sektoren, ulike pedagogiske aktiviteter og tiltak, personaltiltak, profileringskostnader, fellesannonser for skolene mv. Området omfatter også kjøp og salg av elevplasser og spesialundervisning i private skoler. Budsjettområdet omfatter videre midler til større vedlikehold på de videregående skolene. I tillegg settes det av en buffer for å håndtere usikkerheten i budsjettrammen, spesielt i tilskuddsforvaltningen; dvs usikkerhet og svingninger i volumet av tilskudd til lærebedrifter.

FELLESUTGIFTER VGS <i>Beløp i mill kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj.-regnskap</i>
Felles budsjettposter og buffer	7,2	10,2	41,2	2,9
Fellesutgifter - lisenser, IKT, div drift	23	26,7	25,5	3,7
Gjesteelever, grunnskoleopplæring, spes.underv. privatskoler, mv	2,3	3	3	0,6
Større vedlikehold	9,3	13,6	10	4,3
Sum	41,8	53,4	79,6	11,6

Tabell 7-6 viser utgifter for området Fellesutgifter

Tabellen over viser hovedområdene for «Fellesutgifter». En del av midlene håndteres gjennom overføringer til virksomhetene gjennom budsjettet, noe som gir en reduksjon i budsjett fra «vedtatt» til «justert» (gjelder «Felles budsjettposter og buffer»). Udisponert mindreforbruk fra 2015 på 9 mill kroner ble overført til skolene i forbindelse med rapporteringen per 1. tertial 2016.

FORDELING MINDREFORBRUK FELLESUTGIFTER <i>Beløp i mill kroner</i>	<i>2016</i>
Mindreforbruk 2016 fellesutgifter vgs	11,6
<i>Tidsforskyvinger:</i>	
Vedtatte prosjekter større vedlikehold	4,3
Bevilget fra HU's dispkonto - gjenstående	1,2
"Vestfoldskolen 2020" og styrking yrkesrettet opplæring, igangsatte tiltak	1,3
Rest – til disposisjon til merforbruk tilskuddsforvaltning	4,8

Tabell 7-7 fordeling mindreforbruk fellesutgifter

Budsjettområdet for fellesutgifter endte med et samlet mindreforbruk på 11,6 mill kroner i 2016. Tabellen over viser at 6,8 mill kroner av det totale mindreforbruket er bundet opp i tiltak og prosjekter som foreslås videreført i 2017. Det resterende mindreforbruket på 4,8 mill kroner er disponibelt og må dekke opp deler av merforbruket for tilskuddsforvaltningen i 2016 på 7,2 mill kroner.

Nytt skoleadministrativt system 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 kroner. I tillegg kommer lokale kostnader til integrasjoner mot andre fagsystemer og innføringskostnader som pt er usikre. I 2016 er det kostnadsført 3,3 mill kroner til prosjektet, hvorav 2,5 mill kroner gjelder SMP. Det er satt av driftsmidler til prosjektet i økonomiplanen for 2016-2019 med totalt 6 mill kroner. Planlagt innføring for Vestfold er satt til 2018. Det sentrale prosjektet er noe forsinket, noe som vil få betydning for innføringen i Vestfold.

7.2.3 Andre virksomheter

Budsjettområdet *andre virksomheter* består av skolen for Sosialmedisinske institusjoner (SMI-skolen), Oppfølgings- og PP-tjenesten (OT/PPT) og Karrieresenteret. Budsjettområdet hadde et akkumulert mindreforbruk på 3,4 mill kroner i 2016. Dette tilsvarer et isolert merforbruk på 1,8 mill kroner i 2016.

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

PPT er en lovpålagt tjeneste rettet mot ungdom i videregående opplæring som gjennomfører sakkyndige vurderinger knyttet til tilrettelegginger og spesialundervisning. PPT driver også kompetanseheving av skolepersonale i forhold til psykisk helse og andre lærevansker, samt gjennomfører samtaler og grupper for elever som strever med sin psykiske helse. Det er jobbet systematisk, sammen med skolene, for å bedre elevens muligheter i den ordinære opplæringen og få ned tallet på spesialundervisning. I løpet av skoleåret 2015/2016 ble antallet sakkyndige vurderinger for spesialundervisning redusert til 410 (fra 507 2014/2015), mens antallet samtalesaker økte til 224 (fra 180 i 2014/15). Antallet utredningssaker økte til 66 saker (fra 46 i 2014/2015).

OT er et lovpålagt tilbud til ungdom som ikke har søkt, som har takket nei til, eller 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 ungdommene tilbake til opplæring eller i arbeid. I løpet av skoleåret 2015/2016 registrerte og kontaktet OT 2331 (2374 i 2014/2015) ungdommer, hvorav 1028 (1034 i 2014/2015) personer viste seg å være i målgruppen for OT. OT samarbeider tett med skolene i forbindelse med satsingen på fire-årsløpet. Virksomheten har satt av 2,5 årsverk til dette arbeidet skoleåret 2015-2016.

OT/PPT hadde et akkumulert mindreforbruk på 0,2 mill kroner og det isolerte merforbruket var på 1,9 mill kroner i 2016. Overført mindreforbruk fra 2015 var 2,1 mill kroner, og skyldtes i stor grad ekstra midler til satsingen på arbeidet for psykisk helse. Det isolerte merforbruket skyldes i hovedsak ekstra kostnader i forbindelse med flytting til Korten og manglende refusjon til vikar i forbindelse med innvilget videreutdanning.

SMI-skolen ivaretar fylkeskommunens ansvar for å gi undervisning til elever i institusjon på grunnskole- og videregående nivå. I tillegg er den en alternativ opplæringsarena for elever som har enkeltvedtak om dette. Skolens overordnede mål er å gi individuell, trygg og tilpasset undervisning i faser av skoleløpet hvor helsemessige årsaker forhindrer eleven fra å delta på ordinær læringsarena. Opplæringen finner sted på lokaler på Melsom, Sykehuset i Vestfold, Tønsberg og Kysthospitalet.

SMI-skolen hadde et akkumulert mindreforbruk på 2,4 mill kroner i 2016, noe som tilsvarer overført mindreforbruk fra 2015. Ved en evt overføring av mindreforbruket planlegger skolen å fortsette oppgraderingen av digitale verktøy og kompetanse for dette. Skolens pedagogiske utviklingsarbeid videreføres med fokus på «vurdering for læring» og «den gode undervisningstimen».

Karrieresenteret Vestfold ble opprettet i 2009 og drives sammen med NAV Vestfold. Finansieringen er delt mellom VFK, øremerkede midler fra VOX og NAV. 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. Hver vår arrangeres ett karriereplankurs for ungdommer mellom 20 og 30 år. Etter bevilgning fra HU, ble det i 2016 arrangert to kurs. Målet er å få deltakerne til å fullføre videregående opplæring påfølgende skoleår.

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 mottar øremerkede midler fra VOX som finansierer dette.

Karrieresenteret har i 2016 gjennomført 1 771 veiledningssamtaler med 1 288 unike brukere. Senteret har gjennomført 12 kurs- og fagdager for rådgivere i skolen og veiledere i NAV samt andre interesserte. Kursene hadde til sammen 518 deltakere.

Karrieresenteret hadde et akkumulert mindreforbruk på 0,8 mill kroner, noe som tilsvarer overført mindreforbruk fra 2015.

7.2.4 Voksenopplæring

Budsjettområdet omfatter den delen av voksenopplæringen som foregår hos andre tilbydere enn den fylkeskommunale virksomheten Kompetansebyggeren Vestfold (KBV), som inngår i budsjettområdet «Andre virksomheter». Budsjettområdet må ses i sammenheng med driften på KBV. Aktivitetstallene, det vil si antall voksne under opplæring, gjelder voksne som får opplæring både hos KBV og andre private tilbydere.

I 2016 ble det registrert 665 søkere i Vigo voksen, hvorav 495 var førstegangssøkere. Dette er en nedgang fra tidligere år, og henger sammen med en innstramming av praksis ved inntak. Tidligere har voksenopplæringen gitt tilbud til voksne utover de som har rett til slik opplæring, både yrkesrettet teorikurs og videregående opplæring. Dette har ført til et stort aktivitetsnivå de siste årene og lav andel som fullfører og består med studie- eller yrkeskompetanse. Det er nå primært søkerne med rett til opplæring etter opplæringsloven § 4A-3 (voksenretten) som får tilbud om videregående opplæring, mens det i noen få tilfeller er voksne som får tilbud om yrkesrettet teorikurs.

485 voksne fikk opplæring dekket av Vestfold fylkeskommune i 2016, en vesentlig nedgang fra 2015 da antallet var 862. Om lag 90 % av de voksne fikk sin opplæring på KBV i 2016. Selv om det har vært en nedgang i antall voksne under opplæring, er kostnaden knyttet til voksenopplæringen fortsatt høy. Det er satt i gang et arbeid med systematisk kartlegging og oppfølging av deltakerne for å øke andelen som fullfører og består. Det er også en dreining mot at det er flere deltakere som har behov for mer omfattende opplæring enn tidligere.

Budsjettområdet hadde i 2016 et mindreforbruk på 2,4 mill kroner, dvs. 33 % av justert budsjett på 7,1 mill kroner. Mindreforbruket skyldes blant annet reduksjon i yrkesrettet praksiskurs og kjøreopplæring. Det forventes fortsatt høye kostnader knyttet til voksenopplæring i årene fremover, men det forventes samtidig at flere voksne fullfører og består en videregående opplæring som de kan nyttiggjøre i videre arbeidsliv.

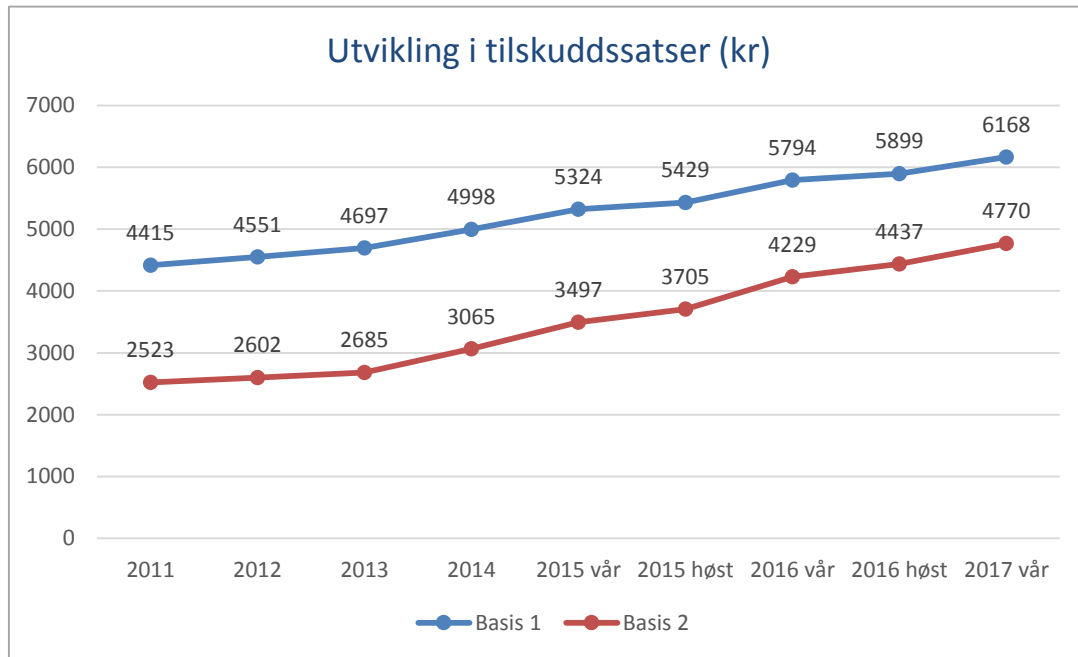
7.2.5 Tilskuddsforvaltning/fagopplæring

Budsjettområdet omfatter utbetaling av tilskudd til lærebedrifter, lærlingskolen, etterutdanning av veiledere og prøveadministrasjon.

Budsjettområdet hadde en budsjetttramme på 135,1 mill kroner og et samlet merforbruk på 7,2 mill kroner (5,3 %) i 2016. Av en total netto driftskostnad i 2016 på 142,3 mill kroner, utgjorde utbetaling av tilskudd til lærebedrifter og oppgjør for gjestelærlinger, 129,1 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. Denne usikkerheten håndterer sektoren ved å budsjettere med en buffer som ligger på budsjettområdet for fellesutgifter.

For å bedre tilbudet til lærlinger og lærekandidater med behov for ekstra oppfølging, blir det fra og med 2016 satt av 4 mill kroner per år i budsjetttrammen til tilskuddsforvaltningen. Dette er midler som brukes til å øke tilskuddet til de aktuelle lærebedriftene. I 2016 ble det utbetalt 2,2 mill kroner til dette.

En av konsekvensene av et vellykket arbeid med å øke fullført og bestått, er en økning i antall lærekontrakter. Endringer i årskullene fra Vg2 og ut i lære påvirker også antall lærekontrakter. Fra 2013 til 2016 har antall kontrakter i Vestfold økt med ca 10 %. Denne økningen er i hovedsak kompensert i sektorens budsjetttramme per 2016. Satsene fastsettes sentralt, og finansieringen skjer over Statsbudsjettet som en del av fylkeskommunens rammetilskudd. Denne kompensasjonen er videreført til sektorens og budsjettområdets årlige rammer. Beregningene gjøres på grunnlag av fordelingsnøkklene i inntektssystemet, dvs med utgangspunkt i fylkeskommunenes utgiftsbehov basert på den relative andelen av 16-18 åringer. Dette betyr at en økning i antall lærekontrakter utover økningen i antall 16-18 åringer, eller en endret sammensetning av ulike typer lærekontrakter med ulike løp og tilskuddssatser, vil medføre at de økte kostnadene ikke kompenseres fullt ut.



Figur 7-2 viser utviklingen i Basistilskudd 1 og 2 til bedrifter 2011-2017

Tabellen viser utviklingen i satsen for lærlingtilskudd type basis 1¹ og basis 2² de siste seks årene. Elever med ungdomsrett utløser som hovedregel basistilskudd 1, mens blant annet voksne lærlinger utløser basistilskudd 2. Fra 1. januar 2011 til 1. januar 2017 har «basistilskudd 1» økt med 39,7 %, mens «basistilskudd 2» har økt med hele 89 %. Den store økningen i «basistilskudd 2» ser ikke ut til å være kompensert fullt ut. Andelen kontrakter med «basistilskudd 2» er ca 27 %. Alle lærekontrakter er tilskuddsberettiget fra den dato læreforholdet begynner.

¹ Tilskudd til lærebedrifter som tegner lærekontrakt eller opplæringskontrakt etter opplæringsloven § 4-5.

² 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.

7.2.6 Ressurssenter/selvfinansierende virksomheter

Budsjettområdet omfatter Kompetansebyggeren Vestfold (KBV), den selvfinansierende kursvirksomheten ved Færder videregående skole, samt Melsom Gård. Totalt hadde området et akkumulert overskudd på 7,3 mill kroner, noe som tilsvarer et isolert underskudd (merforbruk) på 3,7 mill kroner i 2015.

VIRKSOMHET Beløp i mill kroner	Vedtatt budsjett	Justert budsjett inkl overført mindreforbruk	Akkumulert resultat	Overført fra 2015	Isolert resultat 2016
Kompetansebyggeren	23,7	29,6	5,4	8,8	-3,4
Færder ressurs	0	3,3	2,3	3,3	-1
Melsom gård	-0,8	-2	-0,5	-1,1	0,7
SUM	22,9	30,9	7,2	11,0	-3,7

Tabell 7-8 viser budsjett og resultater for enhetene på budsjettområdet

Kompetansebyggeren Vestfold ble etablert 1. januar 2014 og er en sammenslåing av tidligere Kompetansebyggeren Tønsberg Ressurs, ved Greveskogen videregående skole, og Kompetansesenteret, ved Sandefjord videregående skole. Målet er å drive opplæring tilpasset voksne primært innenfor videregående skole nivå i Vestfold. Ca 46 % av virksomheten finansieres ved eksternt salg. Kompetansebyggeren har en netto justert budsjetttramme i 2016 på 29,6 mill kroner fratrukket budsjetterte inntekter for eksternt salg. Virksomheten har et akkumulert mindreforbruk på 5,4 mill kroner. Mindreforbruket er akkumulert over tid, og kan tilskrives en finansieringsordning med bruk av stykkpriser per elev både internt og i privatmarkedet. Det pågår et større arbeid med omstilling av hele voksenopplæringen som innebærer en innstramning av praksis knyttet til inntak, og økt fokus på kvalitet og gjennomføring. Det forventes økte kostnader per elev som en følge av dette. Virksomheten har et isolert merforbruk i 2016 på 3,4 mill kroner. Dette skyldes planlagte kostnader i forbindelse med flytting.

Kursvirksomheten ved Færder videregående skole har et akkumulert overskudd på 2,3 mill kroner. Redusert etterspørsel etter en del kurs gjør at det er behov for omstilling. Enkelte kurs i skoleåret 2016/2017 drives med tap. Melsom Gård har ved utgangen av 2016 et akkumulert negativt resultat på 0,5 mill kroner.

7.2.7 Utdanning stab

Utdanningsavdelingen består av administrasjon for fagopplæring, skole, inntak og eksamen. Regnskapet totalt viser et merforbruk på 0,5 mill kroner. Dette skyldes i hovedsak økte kostnader til sensorer og eksamensvakter som en følge av økt antall privatisteksamener og nye nasjonale retningslinjer for eksamen.

7.2.8 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 2016 et samlet akkumulert mindreforbruk på 1,9 mill kroner. Fordi dette er øremerkede midler, er mindreforbruket satt i fond og vises ikke i resultatoversikten. Mindreforbruket er en økning fra 2015 på 0,6 mill kroner. Økningen skyldes prosjektmidler til Bastøy fengsel som ikke er brukt i 2016. For å beholde opparbeidet mindreforbruk må VFK søke fylkesmannen i Hordaland om å få dette overført til nytt år. Opparbeidede merforbruk i fengselsundervisningen må sektoren selv finansiere.

7.2.9 Skiringssal folkehøyskole

Driften av skolen er finansiert gjennom statstilskudd og elevbetaling og hadde et regnskapsmessig overskudd i 2016 på 1,9 mill kroner. Skolen har styrt mot overskudd i 2016 for å dekke inn resten av det akkumulerte merforbruket fra tidligere år på 0,4 mill kroner, samt rammetrekk knyttet til tidligere investeringer i bygg på 1,3 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket for 2016 utgjør 0,26 mill kroner.

Skolen har i begge skoleårene i 2016 opprettholdt fullt linjefagstilbud med syv linjer samt valgfag, studieturer, linjefagsturer og seminarer som planlagt. Det har vært en liten elevtallsøkning i 2016. Ved utgangen av 2016 var det 91 elever på skolen, mens skoleåret 2015/2016 ble avsluttet med 87 elever.

7.2.10 Fagskolen i Vestfold

Fagskolen i Vestfold ligger i Horten og har flere yrkesrettede utdanninger, herunder maritime fag, helsefag og elektrofag. Fagskoler ligger på samme nivå i utdanningssystemet som universiteter og høyskoler hvor alle er en del av det tertiære utdanningssystemet. Fagskoler gir høyere yrkesrettet utdanning og forbereder sine studenter på å bli ledere innenfor sine fagområder.

De offentlige fagskolene får et rammetilskudd beregnet etter det totale antall studenter ved offentlige fagskoler i Norge. Høsten 2015 og høsten 2016 tok ikke FiV opp studenter til maritime offisersutdanninger pga NOKUTs revisjon av disse utdanningene. Skolen planlegger å starte opp med dekk- og maskinoffisersutdanningene i 2018. Reduksjon i antall maritime studenter førte til lavere utgifter. Det er antall studenter skolen rapporterte 1. oktober 2014 som legges til grunn for refusjonen i 2016 fra staten. I tillegg fikk skolen en lite nedgang i antall studenter til elektrofag.

Det er ventet at Stortingsmelding 9 «Fagskolen – et attraktivt utdanningsvalg» vil gi en bedre finansiering for fagskolene. Stortingsmeldingen skal behandles i Stortinget i løpet av vårsesjonen.

Fagskolen i Vestfold hadde et mindreforbruk på 1,6 mill kroner i 2016 som i sin helhet planlegges overført til 2017. Dette mindreforbruket skal sammen med planlagt mindreforbruk i 2017 benyttes til oppstart av maritime fordypninger i 2018.

7.2.11 HU disposisjonskonto

Ved fylkestingets behandling av årsregnskapet for 2015 ble det satt av til sammen 8 mill kroner på HU's disposisjonskonto, hvorav 2 mill kroner ble satt av på en egen konto til utstyr på skolene. Alle midlene er vedtatt disponert og overført til de ulike virksomhetene, men ikke alt er brukt per 31.12.2016. Tabellen under viser avsatte midler per tiltak og økonomisk status per 31.12.2016.

TILTAK – BESKRIVELSE <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Bevilget fra HU dispkonto</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Prognose gjenstående arbeid</i>
«Opplæringskoordinator yrkesfag» - forsøk ved 2 skoler (Horten og Sandefjord) som tilføres ekstra midler som et ledd i «4års-løpet» for å gi tettere oppfølging til de elevene som trenger det	1 000-1 500	96	1 064
VG3 Fagopplæring i skole Forsøk med utvidet læretid for utvalgte fag/grupper	500-800	287	300
«Lær av de beste» - tur til Canada høsten 2016.	300	300	0
Innføringskurs for minoritetsspråklige (voksenopplæringen) - opplæring i norsk, engelsk og digitale ferdigheter.	800	730	0
Unge voksne utenfor skole og arbeid - karriereplankurs	400	200	200
Utstyr vgo	4 000	3 000	967
Digital strategi - implementering - frikjøp av ressurs fra skole for implementering av plan (skoleåret 2016/2017).	500	86	140
Sum	8 000	4 699	2 671
Rest/udisponert			630

Tabell 7-9 viser avsatte midler per tiltak og økonomisk status per 31.12.2016.

I tillegg til tiltakene som er listet opp i tabellen over, ble rådmannen bedt om å utrede muligheten for å tilby raskere kontinuasjonseksamen for elever med stryk ved avsluttende eksamen i VG3. Det ble vedtatt å ikke igangsette dette (jfr HU-sak 41/16). Som det framgår av tabellen, er kostnaden for enkelte av tiltakene lavere enn estimert. En eventuell overføring av mindreforbruket til budsjettet for 2017, vil bli benyttet til kompetanseheving i forbindelse med implementering av den digitale strategien.

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 100% av elevene skal oppleve at de får medvirke i mange eller alle fag.

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. Det understrekes at dette er helt avgjørende for den kognitive, psykologiske og sosiale utviklingen, herunder læring. God kvalitet i opplæringen er viktig, og derfor er det også utarbeidet måltall for karakterer i utvalgte fag.

I elevundersøkelsen 2016 er ordlyden endret i flere spørsmål, også i spørsmålene knyttet til resultatmål 2.5 og 2.6. Det fører til at det ikke er noe historikk knyttet til disse resultatmålene og at det ikke er mulig å si noe om hvilke skoler som har hatt en positiv utvikling. Resultatene per skole for de nye spørsmålene knyttet til 2.5 og 2.6 vil bli gjennomgått etter tabellen.

Resultatmål

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
2.1	Fullføre og bestå ³	Andel elever, lærlinger som fullfører og består innen fem år skal minst være	73,1 %	75 %	66,9 %
2.2	Sluttet vgs	Andelen som slutter i løpet av skoleåret skal være mindre enn	3,5 %	3,9 %	4,0 %
2.3	Avbrudd lærlinger og lære kandidater	Andelen som avbryter opplæring i bedrift skal være mindre enn	8,9 %	6,5 %	7,5 %
2.4	Elevmedvirkning	Skoler med økende andel elever som er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene.	50 %	100 %	50 %
2.5	Mobbing, elever	Skoler med synkende andel elever som oppfatter å være mobbet	-	100 %	-
2.6		Skoler med synkende andel elever som oppfatter å være mobbet av lærer	-	100 %	-
2.7	Karakterer	Snittkarakter i eksamen norsk, VG3, skal ligge over landsgjennomsnittet med minst	-0,1	0,1	-0,2
2.8		Snittkarakter i tverrfaglig eksamen, lokalt gitt yrkesfag skal minst være	3,78	3,74	3,75
2.9		Snittkarakter i matematikk, yrkesfag vg1, standpunkt skal minst være	3,4	3,26	3,3
2.10		Snittkarakter i matematikk, studieforbereende, vg2, standpunkt skal minst være	3,4	3,25	3,1

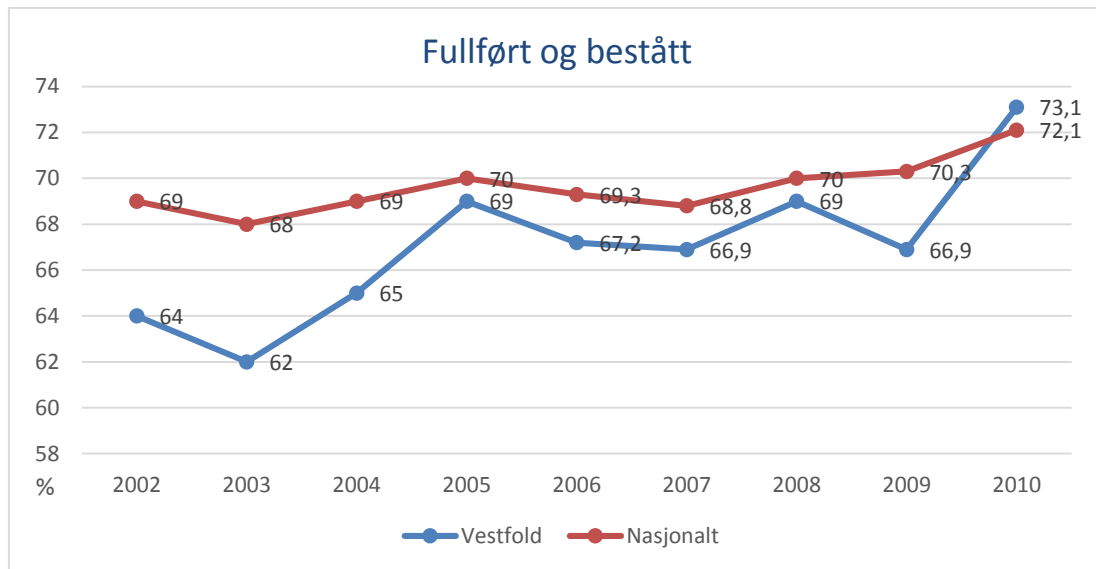
Tabell 7-10 viser utdanningssektorens resultatmål

¹⁾ Hvinger i 2016 er beregnet 7. feb 2017, Hvinger i 2015 er beregnet 26.feb 2016, mens hvinger 2014 er per 10. jan 2015.

³ Skoleporten, offentlige skoler

Fullføre og bestå mv (resultatmål 2.1)

Andelen elever og lærlinger som fullførte og besto etter fem år var 73,1 % i Vestfold for 2010-kullet⁴. Dette er en positiv endring fra året før hvor tilsvarende resultat for 2009-kullet var 66,9%. For første gang var også resultat for Vestfold bedre enn landsgjennomsnittet som var på 72,1 % for 2010-kullet. Økningen i Vestfold var på hele 6,2 prosentpoeng ved å sammenligne resultater for de offentlige skolene i Skoleporten, og med det har Vestfold den største økningen av alle fylkene i landet. Resultatet ligger fortsatt under målsettingen, som for 2016 var 75 %. Utviklingen siden 2002-kullet illustreres i figuren nedenfor.



Figur 7-3 viser resultater fullført og bestått 2002 – 2010.

Fylkesrådmannen er tilfreds med den positive trenden fra 2002-kullet, og er særlig fornøyd med siste års resultat. Målet om 75 % fullført og bestått er fortsatt ikke nådd, og det kan forventes svingninger fra år til år. Nasjonale og regionale satsinger som *Program for bedre gjennomføring, 4-års 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.

Det er et betydelig etterslep i andelen som fullfører og består, noe som gjenspeiler seg når målingen flyttes fra 5 til 10 år. I Vestfold øker andelen fullført og bestått etter 10 år for 2004-kullet med 9,5 prosentpoeng. Den store andelen som fullfører og består mellom 5 og 10 år etter påbegynt opplæring forventes å bli redusert når andelen som fullfører og består etter fem år, øker.

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

Sluttet videregående skole (resultatmål 2.2)

Andelen Vestfold-elever som sluttet i skoleåret 2014/2015 var 3,5 % ihht siste offisielle tall fra Skoleporten. Dette er en bedring på 0,5 prosentpoeng sammenlignet med året før, og er klart bedre enn resultatmålet på 4,0 %. Resultatene for Vestfold er også bedre enn landsgjennomsnittet, hvor andelen som slutter er 4,5 %. Flere tiltak i sektoren, herunder *program for bedre gjennomføring* og *fire-års løpet*, retter seg mot å redusere andelen som slutter videregående opplæring, på sikt. Fylkesrådmannen er tilfreds med det lave nivået på antall elever som slutter i Vestfold og den reduksjonen som har funnet sted de siste årene.

⁴ Tall fra Skoleporten

Avbrudd lærlinger og lærekandidater (resultatmål 2.3)

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 de personene som avslutter læreløpet uten å avlegge fagprøve.

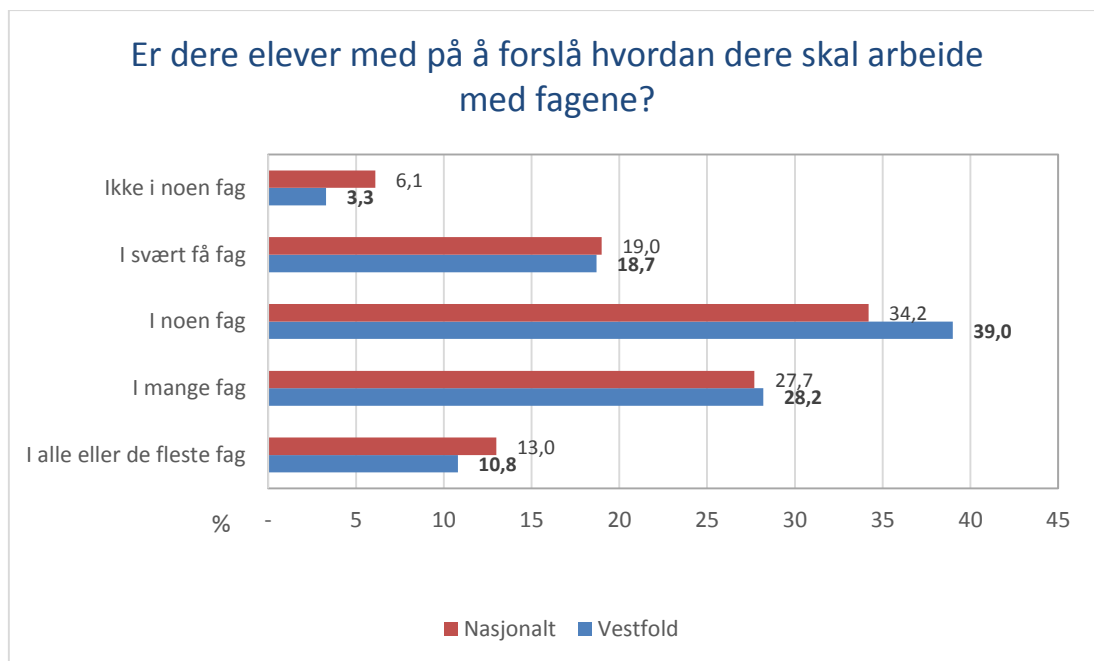
Det er et etterslep på registrering av hevinger og registreringer av kontrakter, dette fører til tilbakedateringer og tallene vil derfor aldri bli helt *endelige*. De siste årene har stadig flere yrkesfagselever kommet ut i lære etter Vg2. Fra 2014 til 2016 økte andelen fra 30 % til 36 %.

Andelen lærlinger og lærekandidater som avbryter opplæring i bedrift, og dermed ikke oppnår fullført og bestått, ble beregnet til 8,9 % i 2016⁵. Dette er en økning sammenlignet med fjorårets tall på 7,5 % og høyere 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 de siste årene fem årene sett under ett. Det er naturlig at antall hevinger svinger noe fra år til år. Rådmannen er ikke fornøyd med de siste års utvikling i andel hevinger, men presiserer at dette fortsatt er et fokusområde og at langsiktig arbeid forventes å gi resultater.

Elevmedvirkning (resultatmål 2.4)

I november 2014 vedtok fylkestinget et nytt resultatmål for elevmedvirkning med virkning fra og med 2015. Det nye resultatmålet er forenlig med de nye spørsmålene i *Elevundersøkelsen* og legger vekt på at alle skolene skal ha en positiv utvikling i arbeidet med elevmedvirkning. Figuren nedenfor viser resultatene fra elevundersøkelsen på spørsmålet om elevene er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med *alle, de fleste og mange* fag. Resultatene vises i prosent.

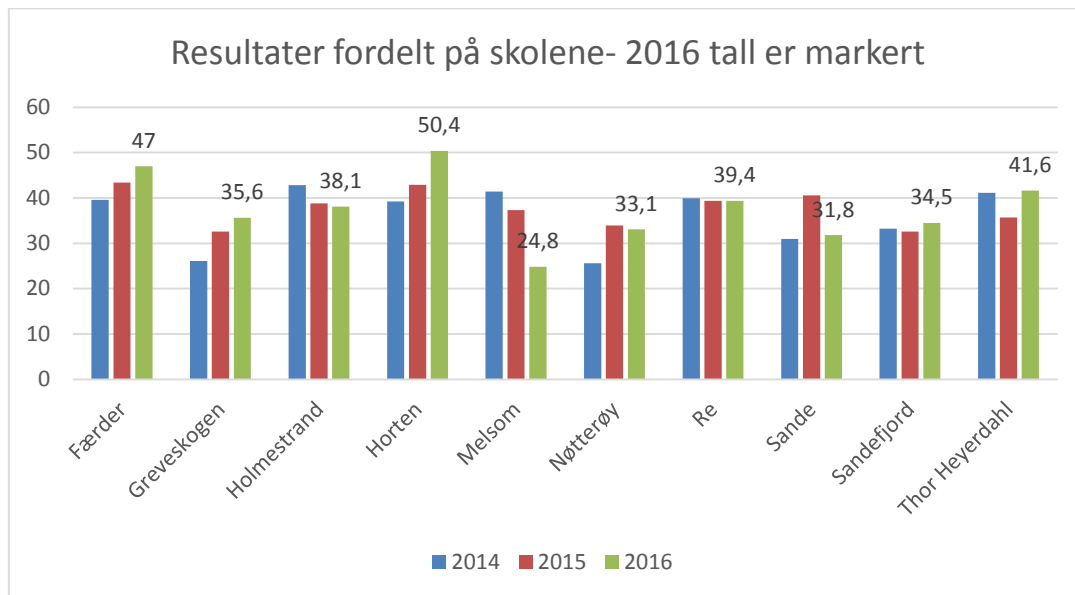


Figur 7-4 viser resultater fra Elevundersøkelsen.

Vestfold har noe lavere andel elever som opplever at de medvirker i «alle eller de fleste 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*. Nasjonalt er andelen av de som oppgir at de ikke medvirker i noen fag 6,1 %, og i Vestfold er denne andelen 3,3 %.

⁵ Antall hevinger fordelt på antall gjennomsnittlige lærekontrakter per 7.feb. 2017

Videre er det ulik grad av elevmedvirkning og ulik utvikling de siste årene, fra skole til skole. Dette illustreres i følgende figur hvor de to svarkategoriene «i mange fag» og «de aller fleste fag» er summert og presentert for årene 2014-2016.



Figur 7-5 viser utvikling i elevmedvirkning knyttet til fagene fordelt på enkelte skole fra 2014 til 2016.

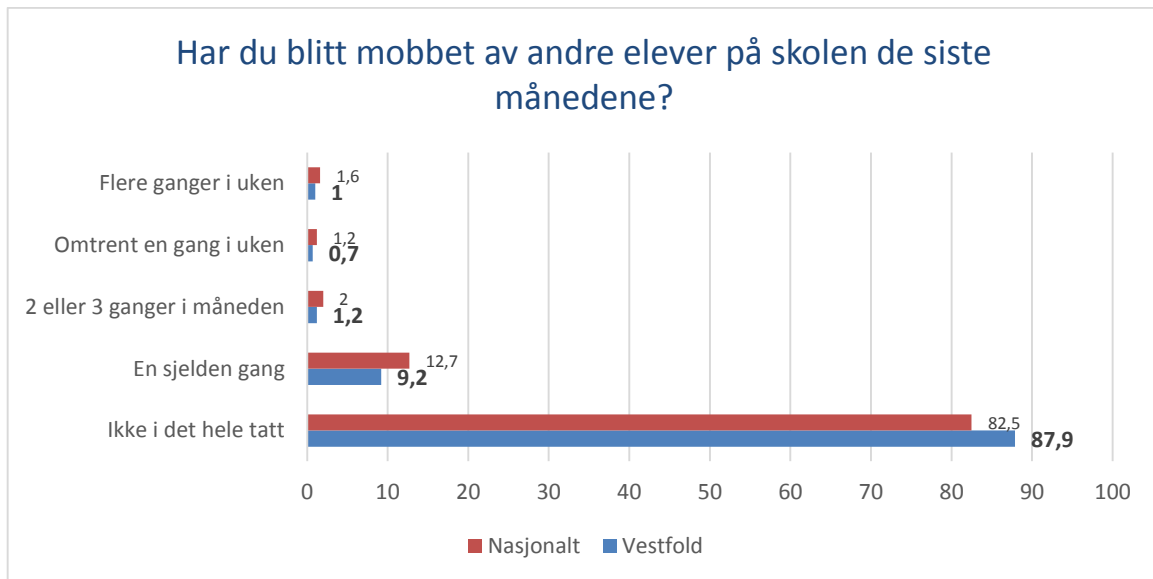
Fem av ti skoler i Vestfold har en økende andel elever som opplever at de er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene. Re vgs har ingen endring, mens de fire skolene Holmestrand, Melsom, Sande og Nøtterøy vgs har en negativ utvikling fra 2015 til 2016. Horten og Færder vgs peker seg ut som de to skolene med både stor grad av elevmedvirkning og positiv endring de siste tre årene.

Mobbing, elever (resultatmål 2.5 - 2.6)

Arbeidet med å forebygge mobbing er høyt prioritert av skolene og skoleeierne. Skolene har etablert egne planer for hvordan de skal ivareta elever som opplever mobbing og hvordan forebygge mobbing. 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.

Figuren nedenfor viser svarandelene på de ulike svaralternativene i elevundersøkelsen i 2016, både for Vestfold og landsgjennomsnittet. Spørsmålsformuleringen er fra 2016 endret fra «har du opplevd å være mobbet de siste månedene» til «har du opplevd å være mobbet av andre elever på skolen». Det er også gjort endringer i formuleringer i elevundersøkelsen som påvirker resultatmål 2,6. Tidligere var spørsmålet «har du opplevd å blitt mobbet av en lærer», mens det nå er «har du opplevd å være mobbet av voksne på skolen». Disse endringene i spørsmålsformuleringene påvirker svarprosentene og gjør at resultatene de siste årene ikke er sammenlignbare.

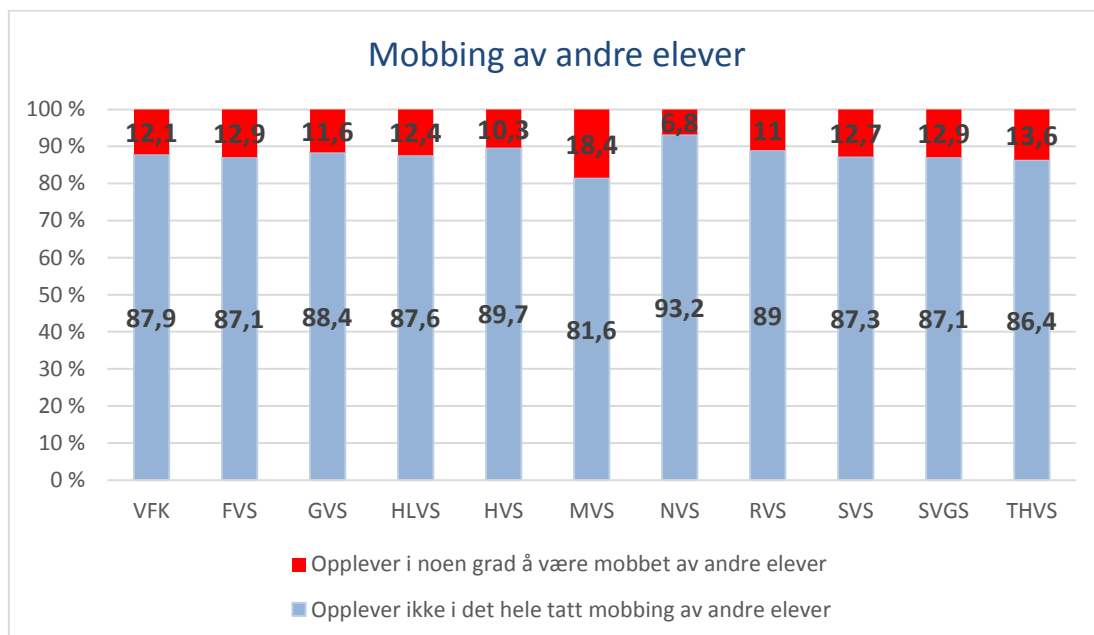
I følgende figur vises svarprosenten på de fem ulike svarkategoriene for Vestfold og det nasjonale snittet for 2016 knyttet til mobbing av andre elever.



Figur 7-6 viser svar i % 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 Vestfold og landsgjennomsnittet er hhv 87,9 og 82,5 %, det vil si en differanse på mer enn 5 % i favør av Vestfold.

Resultatene fordeler seg noe ulikt fra skole til skole. Figuren under viser gjennomsnittet for Vestfold og resultatene for den enkelte skole. I figuren er de ulike svaralternativene delt inn i to kategorier; en for andelen som ikke i det hele tatt er mobbet, og en samlekategori for de som opplever å bli mobbet en sjelden gang eller i noen grad. («opplever i noen grad å være mobbet av andre elever»).



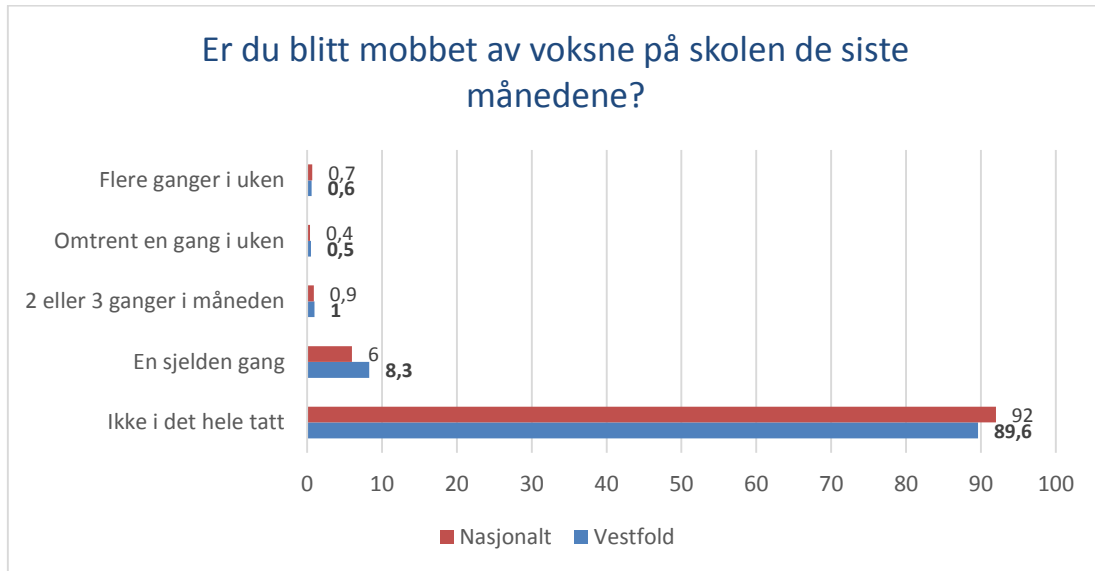
Figur 7-7 viser andel elever som opplever at de blir mobbet av medelever

Figur 7-7 viser at det er noe variasjon mellom skolene i forhold til om elever mobbes av andre elever. Ytterpunktene er Nøtterøy vgs og Melsom vgs. Ved Nøtterøy vgs er andelen elever som ikke i det hele tatt opplever å være mobbet på hhv 93,2% og ved Melsom vgs er den 81,6 %.

Dette tilsvarer en nivåforskjell på 11,6 %. De øvrige skolene har en tilsvarende andel som ligger i intervallet fra 86,4 % til 89,7 %.

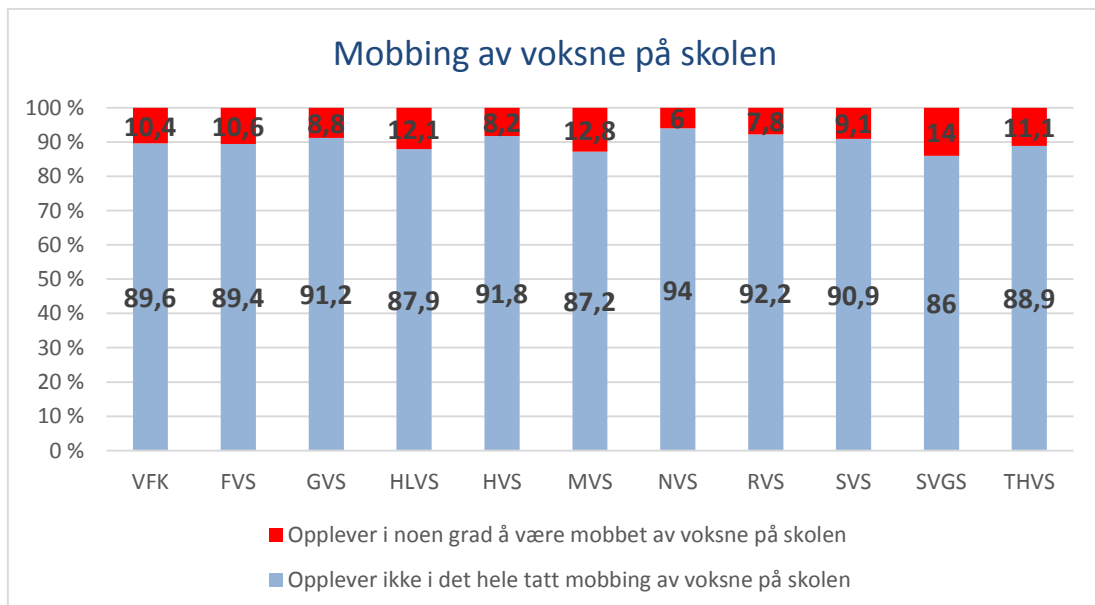
På grunn av endringer i selve spørsmålet i *Elevundersøkelsen*, er ikke resultatene sammenlignbare med tidligere år. Sektoren kan derfor ikke svare opp resultatmålet knyttet til 2.5.

Hvorvidt elever opplever å være mobbet av voksne på skolen erstatter spørsmålet om eleven opplever mobbing fra læreren. Følgende figur illustrerer hvordan svarene fordeler seg på de ulike svaralternativene for Vestfold og for landet sett under ett.



Figur 7-8 viser svar på spørsmål om elever er mobbet av voksne.

Sammenlignet med landsgjennomsnittet har Vestfold noe lavere andel av elever som ikke i det hele tatt opplever å være mobbet av voksne på skolen i 2016.



Figur 7-9 viser andel elever som opplever at de blir mobbet av voksne på skolen

Figur 7-9 viser at det er noe variasjon i andelen elever som opplever å være mobbet av voksne på skolen. Greveskogen vgs, Horten vgs, Nøtterøy vgs, Re vgs og Sande vgs har alle en andel av elever på over 90 % som ikke i det hele tatt opplever å være mobbet av voksne. I det nedre

sjiktet er Sandefjord vgs, hvor det er 86 % av elever som ikke opplever å være mobbet av voksne på skolen.

Den nye formuleringen i *Elevundersøkelsen* gjør at årets resultater ikke kan sammenlignes med tidligere år, og at styringsmål 2.6 ikke kan svares opp i 2016.

Det er høy bevissthet i videregående opplæring i Vestfold på den nære sammenheng mellom læringsmiljø og resultater. Det foregår et langsiktig og kontinuerlig arbeid med overordnet mål å sikre alle elevene i de videregående skolene i Vestfold et godt læringsmiljø som grunnlag for gode resultater. Det er fortsatt store forskjeller i resultatene blant de ulike 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.

Karakterer (resultatmål 2.7 - 2.10)

Gjennomsnittskarakteren i eksamen for hovedmål norsk var 3,4. Det betyr at Vestfold ligger på samme nivå som landsgjennomsnittet på 3,4, 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 2016 var et karaktersnitt 3,78, og er dermed marginalt høyere enn måltallet på 3,74.

Snittkarakterene i matematikk yrkesfag (standpunkt) har økt fra 3,3 i 2015 til 3,4 i 2016, og er fortsatt høyere enn resultatmålet på 3,26. Snittkarakteren i matematikk studieforbereende Vg2 (standpunkt) har økt fra 3,1 i 2015 til 3,4 i 2016 og er dermed høyere en resultatmålet på snittkarakter 3,25.

Det eksisterer ikke offisielle data for standpunkt- og eksamensresultater med mer enn ett desimal, og det blir dermed noe upresise analyser sammenlignet med resultatmålene som inneholder to desimaler. Resultater knyttet til tverrfaglig eksamen beregnes ut ifra datamateriell internt i Vestfold fylkeskommune.

Direktøren har i styringssamtaler med skolene en gjennomgang av karakterene og en drøfting av de tiltak skolene iverksetter.

Oppsummering

Det er iverksatt tiltak for å forbedre måloppnåelsen, se egen beskrivelse i avsnitt 7.5 *Satsinger i 2016*. Dette er tiltak som forventes å bidra positivt til forbedrede resultater. Fylkesrådmannen er særlig fornøyd med den positive endringen i andelen som fullfører og består, men understreker betydningen av å fortsatt holde fast ved de iverksatte tiltak for å oppnå stabilt gode resultater på lengre sikt.

7.4 Investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Start år</i>	<i>Slutt år</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud-regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2016</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>	<i>Mer-/mindreforbruk avsl.prosjekt</i>
<u>Utgifter:</u>								
Færder vgs - avslutning	2015	2019	182	1 000	818	2 720	5 000	2 280
Larvik Arena mva-justering	2010	2018	-716	-825	-109			
Greveskogen vgs brannsikring	2014	2016	7 518	8 003	485	7 815	8 003	188
Ny Horten vgs	2014	2019	21 161	25 000	3 839	33 285	755 000	721 715
Korten, inv. for utleie	2014	2016	12 455	12 815	360	13 640	14 000	360
Sandefj. vgs - kroppsøvingslokaler	2015	2018	0	1 000	1 000	0	60 000	60 000
Holmestrand vgs - verkstedbygg	2015	2017	6 632	9 500	2 868	6 632	9 500	2 868
Re vgs - bibliotek og klasserom	2015	2017	9 163	17 000	7 837	10 122	29 000	18 878
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2015	2017	271	500	229	330	2 641	2 311
Nøtterøy vgs, praksisrom	2016	2017	703	1 000	297	703	10 000	9 297
THVS gang- og sykkelvei	2016	2017	0	3 479	3 479	0	3 479	3 479
Diverse skolebyggprosjekter	2016	2016	5 776	11 514	5 738	5 776	14 514	8 738
Utd.sekt. store utstyrskjøp	2016	2016	8 680	8 680	0			0
Sum utgifter prosjekter			71 825	98 666	26 841	81 023	911 137	830 114
<u>Prosjektinntekter:</u>								
Re vgs - bibliotek og klasserom	2015	2017	0	0	0	-26	0	26
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2015	2017	-125	0	125	-125	0	125
Sum finansiering prosjekter			-125	0	125	-151	0	151
Sum investeringsregnskap			71 700	98 666	26 966	80 872	911 137	830 265

Tabell 7-11 viser sektorens investeringer i 2016.

Ny Færder vgs avslutningsprosjekt 2015-2020

I budsjett 2015 ble det bevilget 5,0 mill kroner for kostnader knyttet til avslutningen av byggefasen og overgangen til fase II (5-årig reklamasjonsfase). I 2016 er det bokført 0,2 mill kroner som i hovedsak knytter seg til innfasing av styringssystemer.

Greveskogen – brannsikring

Prosjektet er begrunnet i rapporter fra brannteknisk kartlegging. Prosjektet ble utlyst på anbud tidlig i 2014, men måtte utsettes som følge av manglende konkurranse. Prosjektet ble utlyst på nytt og gjennomført i 2016. Prosjektet er avsluttet med et samlet mindreforbruk på 0,2 mill kroner, ut fra en totalramme på 8 mill kroner. Opprinnelig budsjett var på 10 mill kroner.

Ny Horten vgs

Byggingen av ny skole i Horten er en sentral målsetting i vedtatt økonomiplan. I henhold til justert fremdriftsplan er planlagt byggestart mai 2017 og bygget er planlagt ferdig til bruk ved skolestart høsten 2019. Rammen for prosjektet inkludert tannklinikk er 755 mill kroner. Horten kommune planlegger ny idrettshall like ved den nye skolen. Skolens behov for kroppsøvingslokaler vil bli ivaretatt gjennom en langsiktig leiekontrakt med Horten kommune.

I slutten av 2015 ble det levert inn prosjektforslag fra seks pre-kvalifiserte leverandører. En jury oppnevnt av styringsgruppen valgte tre av disse til å gå videre til prosjektutvikling (dialogfase). I 2016 har disse tre levert forprosjekt og gjennom «konkurransepreget dialog» ble prosjektene utviklet for å nå de mål som er satt for bygget. Etter endt dialogfase leverte leverandørene sine tilbud 7. juni. Etter en evalueringsprosess ble Veidekke Entreprenør AS valgt som leverandør.

Forprosjektet ble vedtatt i FT 15.9.2016 i sak 61/16. Kontrakten med Veidekke Entreprenør AS er inngått som totalentreprise. Skolen skal bygges som Pluss hus med miljøklassifisering Bream Nor Outstanding. Hovedaktiviteten i prosjektet høsten 2016 har vært detaljprosjektering.

Prosjektet hadde en ramme på 25 mill kroner i 2016.

Korten – investering for utleie

Prosjektet omfatter ombygging og oppgradering til bruk for Kompetansebyggeren Vestfold, Oppfølgings- og PP-tjenesten samt Karrieresenteret. Investeringen bidrar til oppgradering og utnyttelse av lokaler som ellers ville stått tomme og forfalt i påvente av en avgjørelse i veiprojektet *Bypakke Tønsbergregionen*. Byggearbeidene er ferdigstilt i henhold til fremdriftsplanen og tatt i bruk fra skolestart høsten 2016. Prosjektet ble avsluttet med et samlet mindreforbruk på 0,4 mill kroner ut fra rammen på 14 mill kroner.

Sandefjord vgs kroppsøvningslokaler

Prosjektet var estimert til 42 mill kroner fordelt over tre år, hvorav 1 mill kroner til et forprosjekt i 2015. Prosjektet var begrunnet med et økende krav til kroppsøvningslokaler som følge av utvidelse av tilbudet innen idrett og toppidrett og økt elevtall. Prosjektet ble utsatt på grunn av arbeidet med å finne alternative løsninger i samarbeid med Sandefjord Kommune. I FT-sak 68/16 ble det vedtatt å arbeide videre med en løsning med halvannen spilleflate. Budsjettrammen ble økt til 60 mill kroner.

Holmestrand vgs – verkstedbygg

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2015 og har en ramme på 9,5 mill kroner. Prosjektet omfatter oppgradering av tak, fasade, vinduer, dører, ventilasjon, elektrisk anlegg, lys og maling. Prosjektet omfatter også tilkobling til nærvarmeanlegget basert på biobrensel, etablering av ny infrastruktur for vannbåren varme med radiatorer, samt automatikk og fjerning av oljefyr. Prosjektet er, med unntak av taket, ferdigstilt og bygget ble tatt i bruk til skolestart høsten 2016.

Det er usikkerhet knyttet til den delen av prosjektet som omfatter utbedring og oppgradering av taket. Usikkerheten er knyttet til at ny forskrift kan innebære krav om å forsterke bærekonstruksjonen for taket. Det arbeides nå med utarbeiding av endelig løsning for taket. Arbeidet med taket vil bli ferdigstilt våren 2017.

Re vgs – bibliotek og klasserom

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2015 med en ramme på 29 mill kroner fordelt over to år. Prosjektet omfatter utbygging av seks nye klasserom, lærerarbeidsplasser og utvidelse av bibliotek. Prosjektet er begrunnet med den store elevtallsveksten ved skolen de senere år. Forprosjektet ble godkjent av fylkestinget i juni 2015, og anskaffelsen ble gjennomført som en åpen konkurranse med forhandling i januar 2016. Byggearbeidene startet opp i mars med forventet ferdigstilling november 2016. I mai 2016 ble entreprenøren, Allround Entreprenør AS slått konkurs. Etter en juridisk vurdering, ble prosjektet utlyst på nytt som en begrenset konkurranse med forhandling. Ny entreprenør, Backe Vestfold Telemark AS, overtok arbeidet i september og ny beregnet ferdigstilling er mars 2017. Prognosen viser at prosjektet vil bli ferdigstilt innenfor budsjettrammen.

Greveskogen vgs – idrettsanlegg

I FT-sak 13/15 har fylkestinget vedtatt å avstå arealer ved Greveskogen vgs til Vestfoldhallen AS. Vestfold fylkeskommune har mottatt 2,15 mill kroner i kompensasjon for dette. Midlene er vedtatt benyttet til opparbeidelse av utendørs idrettsarealer for Greveskogen videregående skole. Det er tidligere meldt om usikkerhet knyttet til fremdriften i prosjektet som følge av at den interkommunale vannledningen gjennom idrettsområdet skal renoveres. Arbeidene med vannledningen er forsinket og gjennomføring av prosjektet er derfor utsatt til våren 2017.

Nøtterøy vgs – praksisrom

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. Arkitektkonkurranse er gjennomført og arkitektene er i gang med utarbeidelse av forslag til løsninger i samarbeid med brukerne ved skolen.

Thor Heyerdahl vgs – gang- og sykkelvei

Vestfold fylkeskommune har i avtale med IF Fram og Larvik kommune fra 2009, forpliktet seg til

gjennomføre og bekoste ferdigstillelsen 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 nå nytt tribuneanlegg, og gang- og sykkelstien er planlagt gjennomført parallelt med dette prosjektet. Tidspunkt for gjennomføring er usikkert. Rammen for prosjektet er på 3,5 mill kroner.

Mindre skolebyggprosjekter – (HU-potten)

Mindre skolebyggprosjekter får en generell årlig bevilgning på 7,5 mill kroner som disponeres av hovedutvalg for utdanning (ref FT-sak 41/15). Formålet med investeringene er bygningsmessige endringer som følge av endring i tilbud og søkertall ved skolene. Fra 2016 kan også skolene søke om midler til innkjøp av større maskiner og undervisningsutstyr. Sammen med overført mindreforbruk fra 2015 på 7 mill kroner, er den totale rammen for 2016 på 14,5 mill kroner. De største investeringene er:

- Sande vgs – Arbeidsrom for lærere og oppgradering av AHT avdelingen. Samlet investering 2,35 mill kroner. Avsluttet med et merforbruk på 0,1 mill kroner.
- Horten og Sandefjord vgs – Innkjøp av CNC maskiner. Re vgs – bygging av avsug til snekkerverksted. Thor Heyerdahl vgs – Oppbygging av utstyr til ambulanselinje. Samlet investering 2,3 mill kroner.

Årets mindreforbruk skyldes i hovedsak forsinkelser i prosjektene på Re vgs.

Store utstyrskjøp

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

7.5 Satsinger i 2016

Enkelte aktiviteter i sektoren er av mer spesiell karakter og er ofte organisert som prosjekter. Nedenfor følger en kort omtale og beskrivelse av de mest sentrale aktivitetene for 2016.

Regional plan for et helhetlig opplæringsløp og «Vestfoldskolen 2020 – læring for livet» 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 våren 2015. 2 mill kroner per år er avsatt til prosjektstillinger og prosjektarbeid i forbindelse med planen, mens 1 mill kroner ble vedtatt brukt i 2015 til tiltak og intensivkurs i regi av hver enkelt skole. Tiltakene ble gjennomført i 2016 og har blant annet omfattet ekstra ressurser til matematikk og ekstra lærerressurser knyttet til nyankomne minoritetsspråklige.

Den vedtatte planen, jfr FT-sak 18/15, er førende for aktiviteten innenfor videregående opplæring i samhandling med grunnskolen (kommunene) og andre samarbeidspartnere. Realiseringen bygger opp under arbeidet i barnehage og skole og skal bidra til å gi barn og unge et trygt og godt oppvekst- og læringsmiljø. Barn og unge har i utstrakt grad vært i barnehage, samt 10 år i grunnskole i kommunene, før de begynner på videregående opplæring. Kommunene og fylkeskommunen har derfor forpliktet seg til et samarbeid for å bidra til at barn og unge opplever god kvalitet og sammenheng i opplæringen og i overgangene.

Realiseringen av planen startet for fullt i august 2015 og har fulgt vedtatt handlingsplan for perioden 2015-2016. Alle kommunene i Vestfold ble invitert for å jobbe tett med RPHO-teamet i første fase av realiseringen, og Re, Tønsberg og Nøtterøy takket ja til dette. Det har vært gjennomført regelmessige møter med disse pilotkommunene for å drøfte tiltak og framdrift på de fire handlingsområdene.

I samarbeid med kommunene er det ferdigstilt felles kvalitetskjenner for sentrale aktører i opplæringsløpet for barnehagen og skolene i Vestfold. Den enkelte barnehage og skolen utvikler og operasjonaliserer egne kvalitetskjenner i tråd med overordnede kjenner. Det arbeides

videre med å utvikle et system for å identifisere, kartlegge og følge opp det enkelte barn og den unge gjennom opplæringsløpet (IKO modellen). IKO Vestfoldmodellen, som skal utarbeides, skal ha alle barn og unge som utgangspunkt. Intensjonen med Vestfoldmodellen er å fange opp den enkeltes styrker og potensiale og tilpasse opplæringen. Arbeidet med en slik systematikk fortsetter i neste handlingsperiode 2017-18.

For å bedre samarbeidet rundt overgangene er det, sammen med kommunene, ferdigstilt kjennetegn på gode overganger i hele opplæringsløpet. Disse er operasjonalisert i hver enkelt kommune. Nettstedet «*Opplæringsløpet.no*», som retter seg primært mot profesjonsutøvere i barnehagene og skolene i Vestfold, ble etablert i 2016. En av hensiktene med nettstedet er å dele god praksis på tvers i fylket og mellom barnehager, barneskoler, ungdomsskoler og videregående opplæring.

I 2016 har det i regi av RPHO vært en utprøving av profesjonsnettverk (lærende nettverk) i de tre pilotkommunene. Lærere fra barnehage og ut videregående opplæring har deltatt. To nettverk har konsentrert seg om det gjennomgående matematikkfaget. Det tredje nettverket har jobbet med lesing, skriving og muntlig aktivitet som grunnleggende ferdigheter i hele opplæringsløpet. For å dokumenterer arbeidet og erfaringene fra nettverkssamarbeidet, er det produsert en film, *Profesjonsnettverk*. Erfaringene er delt med andre kommunene i Vestfold og flere kommuner er nå i ferd med å etablere eller videreutvikle sine profesjonsfelleskap. Hensikten med profesjonsnettverk er å styrke profesjonsutøvernes kunnskap og innsikt om de ulike nivåene, bli kjent med arbeidsmetoder og utfordringer i hele opplæringsløpet og dermed å øke forståelse for hverandres betydning. Målet er at barn og unge skal oppleve god sammenheng og progresjon i et helhetlig opplæringsløp.

På handlingsområdet tall og statistikk, har RPHO-teamet arbeidet tett med pilotkommunene og tall og statistikkgruppen i Utdanningsavdelingen i Vestfold fylkeskommune. Målet med arbeidet har vært å videreutvikle den såkalte «høstrapporten» som viser årsresultatene i videregående opplæring. Resultatene kan spores til elevens bostedskommune og avgivende ungdomsskole. Rapporten har derfor stor interesse for kommunenes kvalitetsarbeid overfor sine skoler. Som følge av at skoleledere har uttrykt ønske om økt kompetanse i analyse av tall og statistikk, arrangerte RPHO en fagdag om temaet i 2016.

Styrking av yrkesrettet utdanning og fire-årsløpet

I økonomiplanen for 2015-2018 ble sektorens budsjetttramme økt med totalt 3,5 mill kroner per år for å styrke yrkesrettet utdanning. Målet med styrkingen er å redusere frafallet i yrkesrettet utdanning gjennom

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

For å sikre en god overgang mellom skole og bedrift og dermed bedre gjennomføring innen yrkesrettet utdanning, har utdanningssektoren igangsatt et arbeid med *Fire-års løpet – skolens økte formidlings- og oppfølgingsansvar*. Dette arbeidet ble først startet opp ved Re og Thor Heyerdahl videregående skoler, og ble utvidet til å omfatte alle skoler fra høsten 2014.

Delmålsettingene i dette arbeidet er

- Øke samarbeidet mellom de videregående skolene og arbeidslivet
- Bedre samsvar mellom markedsføring og dimensjoneringen av opplæringstilbudene knyttet til læreplasser og arbeidslivets behov.
- Mer aktiv bruk av faget PTF (Prosjekt til fordypning) i en langsiktig formidlingsprosess
- Mer aktiv veiledning av elevene fra Vg1 til Vg2 og ut til læreplass
- Ekstra kvalifisering av enkeltelever om nødvendig
- Oppfølging av elevene i læretiden fram til fagprøven er avlagt.

Dersom elever står uten læreplass per 1. september, er også skolene ansvarlig for å gjennomføre Vg3 fagopplæring i skole.

Tiltaket finansieres med tidligere avsatte midler i økonomiplanen. Et svært viktig element i dette arbeidet er dedikerte ressurser på skolene som arbeider tett mot opplæringskontorene og næringslivet. De avsatte midlene i økonomiplanen, sammen med egne driftsmidler fra sektoren, finansierer ca 6 årsverk til dette arbeidet. I tillegg bruker Oppfølgingstjenesten 2,5 årsverk for å samarbeide med skolene. Det arrangeres jevnlig nettverksmøter som følger årshjulet i formidlingen av lærlinger hvor også opplæringskontorene blir invitert. I 2016 er det tildelt 2 mill kroner til innovasjonsprosjekter hvor skolene, opplæringskontorene, NHO og LO har hatt mulighet til å søke om midler.

Psykisk helse

Fylkestinget har fra 2013 til og med 2016 bevilget 1 mill kroner per år i økonomiplanen til arbeid med psykisk helse. Midlene er benyttet til prosjektsatsing i regi av PPT. Målsetningen med satsingen har vært å ta i bruk og utvikle tiltak som bidrar til å hjelpe sårbare elever å ivareta sin psykiske helse, slik at de er bedre rustet til å nå sine opplæringsmål og fullføre videregående opplæring. Det er i prosjektperioden iverksatt et lavterskeltilbud til enkeltelever og mindre grupper av elever på fire utvalgte videregående skoler. Det har også blitt utarbeidet en veileder som er distribuert til alle ansatte på videregående skoler. Prosjektet er avsluttet, men veilederen og kompetansehevingen som er gjennomført i løpet av prosjektets periode, er en støtte for skolene også fremover.

7.6 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 2016

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*, *Bibliotekplan Vestfold* og *Regional plan for folkehelse*. Kultursektoren har kontinuerlig fokus på å opprettholde kvaliteten på aktivitetene og videreforedle hovedstrategiene i planverkene. Dette gjøres blant annet gjennom å reddykke 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 verdibyggende, 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.

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. I tråd med regional planstrategi er det i 2016 startet et arbeid med å revidere regional plan for folkehelse.

Aktivitetstall

AKTIVITETSTALL	2016	2015	2014
Arbeidslivets KulturSeilas (AKS) – arrangement	114	109	118
Utviklingsmidler til kommuner og profesjonelle kunstnere/miljøer – antall søknader	40	50	47
Kommuneplaner/reguleringsplaner Plan og bygningsloven (PBL) til uttalelse	251	217	204
Byggesaker(PBL)/automatisk freda kulturminner kulturminneloven (KML)/vedtaksfreda bygg og anlegg (KML) henvendelser, brev og utsjekking av saker	975	892	1060
Behandlede og godkjente søknader av spillemidler	47 nærmiljøanlegg 117 ord. idrettsanlegg	58 nærmiljøanlegg 83 ord. idrettsanlegg	42 nærmiljøanlegg 79 ord. idrettsanlegg
Den Kulturelle Skolesekken (DKS) – arrangement	179 vidg.skole 1126 grunnskole	166 vidg.skole 1254 grunnskole	160 vidg. skole 880 grunnskole

Tabell 8-1 viser Kultursektorens aktivitetstall for 2014, 2015 og 2016.

Antall arrangementer i Arbeidslivets KulturSeilas (AKS) er noe høyere i 2016 enn i 2015. AKS har i 2016 vokst med 18 nye bedrifter/virksomheter og har 33 abonnenter per 31.12.2016.

Antall søknader knyttet til utviklingsmidler til kommuner og profesjonelle kunstnere/miljøer er noe lavere enn i 2015. Det søkes om og fordeles totalt et like stort beløp uavhengig av antall søknader. Antall søknader som tilfredsstillere retningslinjene for tilskudd er 37 av 40, en spesielt høy andel av kvalifiserte søknader i forhold til tidligere år. Den totale søknadsmassen for 2016 viser at det planlegges kulturaktivitet i Vestfold for i overkant av 26 mill kroner.

Aktivitetstallet for 2016 viser at det har vært en jevn økning i antall plansaker de siste tre år.

Tallmaterialet for antall byggesaker/freda kulturminner i 2016 viser en økning sammenliknet med 2015. Avviket er 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.

Det totale antall søknader om spillemidler til nærmiljøanlegg og ordinære idrettsanlegg har økt i 2016 sammenliknet med 2015. VFK mottok i 2016 163 spillemiddelsøknader til idretts- og nærmiljøanlegg, og det totale søknadsbeløpet økte med 30 mill kroner. Kommuner og idrettslag i fylket planlegger å bruke 781 mill kroner på å rehabilitere og bygge idretts- og nærmiljøanlegg de kommende årene.

Økningen i Den kulturelle skolesekken (DKS) videregående skole skyldes en generell økende interesse for programmene som tilbys. Som beskrevet i årsrapport 2015 var det flere spesielle forhold som gjorde at antall arrangement i DKS grunnskole var lavere enn normalt i 2014. Flere av de samme forholdene resulterte i tilsvarende høyere aktivitetstall i 2015. Dette tatt i betraktning er tallet for 2016 på et normalt, godt nivå. Forøvrig er endringer i antall arrangement i DKS fra år til år forårsaket av naturlige variasjoner i programoppsett gjennom skoleåret.

8.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget vedtok en ramme for kultursektoren i 2016 på 101 mill kroner. Justert budsjett 2016 inklusiv HKIFs disposisjonskonto er på 111 mill kroner. Endringene fra vedtatt budsjett 2016 er som følger:

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Vedtatt budsjett 2016	100 869
FT 17/16 Årsrapport - mer-/ mindreforbruk fra 2015 ovf sektor	2 927
FT 17/16 Årsrapport - mer-/mindreforbruk fra 2015 ovf disposisjonskonto	6 000
Lønnsoppgjør 2016	942
Justert budsjett 2016	110 738

Tabell 8-2 viser endringer fra vedtatt budsjett 2015 til justert budsjett 2016

Dette har gitt følgende rammer per budsjettområde:

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	Avsnitt	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Avvik just.budsj. - regnskap	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Kultur, idrett og friluftsliv	8.2.1	37 576	38 000	424	36 635	35 034
Folkehelse	8.2.2	8 260	8 383	123	7 180	6 474
Fellestjenester museer	8.2.3	29 437	30 763	1 326	30 023	28 134
Fylkesbiblioteket	8.2.4	7 183	7 293	110	7 010	6 706
Kulturarv	8.2.5	16 108	16 452	344	15 698	13 027
Kultur – felleskostnader	8.2.6	687	911	224	474	599
Kultur stab	8.2.7	3 921	3 936	15	3 849	3 991
Sum kultur eks disposisjonskonto		103 172	105 738	2 566	100 869	93 965
HKIF disposisjonskonto		0	5 000	5 000	0	0
Sum kultur inkl disposisjonskonto		103 172	110 738	7 566	100 869	93 965

Tabell 8-3 viser kultursektorens driftsregnskap 2016 fordelt på budsjettområder

I forhold til budsjetttrammen på 106 mill kroner (eks disp.konto) viser kultursektoren totalt et mindreforbruk på 2,6 mill kroner. Mindreforbruket skyldes ekstraordinære forhold som er beskrevet i de ulike budsjettområdenes avsnitt under, 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 2017.

HKIF disposisjonskonto

Fylkestinget avsatte ved behandling av årsrapport 2015 6 mill kroner til HKIFs disposisjonskonto (FT-sak 17/16). 1 mill kroner av disse midlene var øremerket idrettsanlegg og –arrangement, jfr FT-sak 85/15. I 2016 er 1 mill kroner disponert til idrettsanlegg og –arrangement (HKIF-saker 25/16, 26/16, 55/16). HKIFs disposisjonskonto viser per 31.12.2016 et gjenstående beløp på 5 mill kroner. Fylkesrådmannen legger til grunn at disse midlene er forutsatt benyttet til utvikling av Maier arena. I tråd med fylkestingets vedtak i FT 98/16 vil ubrukte midler på hovedutvalgenes disposisjonskonti bli foreslått overført til 2017-budsjettet.

Kultursektorens mindreforbruk overført fra 2015 er fordelt på de enkelte budsjettområdene. 1,1 mill kroner av mindreforbruket er tilført folkehelseområdet og knytter seg til forsinket oppstart på prosjekt Nærmiljø samt forsinket kostnad knyttet til fylkeshelseundersøkelsen. 0,74 mill kroner av mindreforbruket er tilført budsjettområdet *Fellestjenester – museer* og er knyttet til forsinkelse i vedlikeholdsprosjekter ved Haugar kunstmuseum og Hinderveien. Øvrig mindreforbruk er disponert ved engangskjøp av varer og tjenester i 2016.

Hovedtrekk og en nærmere beskrivelse av utvalgte aktiviteter innenfor det enkelte budsjettområdet i 2016 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 viser et mindreforbruk på 0,42 mill kroner i 2016. Budsjetttrammen ble i desember 2016 tilført 0,7 mill kroner etter vedtak om fordeling av resterende midler til idrettsanlegg og –arrangement fra HKIFs disposisjonskonto (HKIF-sak 55/16.) Utbetaling av midlene vil imidlertid skje i 2017. Resterende budsjettmidler knyttet til HKIF-vedtak må derfor overføres til 2017.

Sett bort fra HKIF-midlene har budsjettområdet et merforbruk på 0,24 mill kroner. Merforbruket er knyttet til mindre overskridelser på flere ansvarsområder grunnet høy aktivitet. Eksempler på ansvarsområder med utpreget høy aktivitet i 2016 er Marked for Musikk (MfM), Ung Kultur Møtes (UKM) og AKS.

Turskiltprosjektet

Det nasjonale turskiltprosjektet, som har pågått siden 2014, har som mål å bidra til økt og trygg friluftsferdsl der folk bor og oppholder seg. Det har i perioden 2014-2016 blitt delt ut 2,4 mill kroner til merking av turstier fordelt over hele fylket. Prosjektet er utvidet med ett år, og fylkeskommunen vil i samarbeid med Gjensidigestiftelsen gi økonomiske bidrag til innkjøp av skilt og merkemateriell til turruter. Bakgrunnen for utvidelsen er at det nå åpnes for å yte tilskudd til merking og skilting av turruter for kajakk langs kysten, noe som sammenfaller godt med etablering av Padleled Vestfold.

Padleled Vestfold

I 2016 startet arbeidet med etablering av Padleled Vestfold. Målet er å bidra til trygg padling fra Svelvik i nord til Larvik i sør, samt synliggjøre tilrettelegging og muligheter for padlere. Det finnes i dag mye tilrettelegging egnet for padlere, men det har aldri blitt samlet inn nyttig informasjon for de som ferdes med kajakk langs Vestfoldkysten. Padleleden vil gå igjennom et nasjonalt viktig skjærgårdsmiljø med stor bruk, hvor Færder nasjonalpark, en av Norges mest besøkte nasjonalparker, ligger svært sentralt. Padleleden dekker ett av de mest befolkningstette områdene i Oslofjorden, som også er et yndet feriemål for Norges befolkning.

Marked for Musikk

Marked for Musikk var i 2016 vertskap for YAMsession, som er en del av EU prosjektet Blackboard Music Project. Over 200 deltakere og 100 artister fra 12 ulike land møttes i Larvik for anledningen. Arrangementet lyktes i å få nasjonal oppmerksomhet med bl.a. en videohilsen fra kulturministeren, reportasje på NRK Super og besøk fra lokale, regionale og nasjonale politikere. Tilbakemeldingen fra medarrangør Jeunesses Musicales International var at dette var den beste YAMsession hittil.

DKS

DKS deltar med representanter fra alle de videregående skole og fra alle kommunene på Markedet for Scenekunst (MfS) og Marked for Musikk, to viktig kompetansearenaer for DKS-arbeidet. På MfS er alle de videregående skolene representert og her velges forestillinger til DKS-programmet direkte.

DKS i videregående skole fikk i 2016 tre nye skoler med i ordningen; to private og vår fylkeskommunale Skiringssal Folkehøyskole.

DKS i videregående skole har systematisk evaluering av ordningen med tilbakemeldinger fra elever og lærere. DKS i videregående skole har i 2016 også utviklet en applikasjon (app) som skal gjøre det enklere å få informasjon og varsel om arrangementene. Appen er utviklet som en direkte konsekvens av et ønske fra elevene om mer informasjon.

I planperioden SKP 2015 – 2019 blir det gjennomført en forankringsturné med besøk på rektormøter i kommunene med fokus på bevisstgjøring av DKS og samarbeid kultur og skole. Tre kommuner ble besøkt i 2016. Resultatene fra brukerundersøkelse gjennomført i årsskiftet 2015/2016 i DKS grunnskole viste bl.a. at 97% av kulturkontaktene mener at DKS-opplevelsen er et viktig supplement til den ordinære undervisningen, og at DKS-tilbudet er av høy kunstnerisk kvalitet.

Viken Filmsenter AS

Høsten 2016 ble Oslo kommune medeier i Viken Filmsenter. Filmskapere i hele regionen kan med dette benytte seg av et større mangfold og kompetanse enn tidligere og selskapets arbeid med talenter i regionen styrkes. Samarbeidet om Marked for film, en visningsarena for filmskapere tilknyttet Viken Filmsenter AS, videreføres. Marked for Film (i regi av Viken Filmsenter) er med på å gi DKS Vestfold en større bredde innenfor sjangeren film. I tillegg videreføres samarbeid/erfaringsdeling på filmområdet med omliggende fylker og fagmiljø.

UKM

Det har fortsatt vært en økning i deltakerantallet på fylkesbasis og UKM ble gjennomført i alle kommuner i Vestfold, med unntak av Holmestrand, Hof og Sande.

Fylkesmønstringen UKM 2016 ble arrangert av Sandefjord Kommune, i nært samarbeid med fylkeskommunen, som har hovedansvaret for arrangementet.

UKM Norge endret i 2016 navn fra Ungdommens Kulturmønstring til «Ung Kultur Møtes.». Dette innebærer en ytterligere dreining mot satsingen på reell ungdomsmedvirkning, og et ønske om å stimulere til helårig UKM-arbeid.

Teater Ibsen AS

I 2016 ble «Produksjonssted for profesjonell scenekunst for barn og unge» åpnet - en ny satsing fra Teater Ibsen i samarbeid med Papirhuset teater i Tønsberg. Dette skal være med på å stimulere til økt kulturproduksjon og bedre rammevilkår for profesjonelle kunstnere iht. Strategisk kultur- og idrettsplan Vestfold.

8.2.2 Folkehelse

Seksjonen skal ivareta folkehelsearbeidet i fylkeskommunen gjennom regional utvikling og planlegging, forvaltning og tjenesteyting. Videre skal virksomheten understøtte kommuner og andre aktører og være pådriver for folkehelsearbeidet i fylket.

Budsjettområdet viser et mindreforbruk 0,12 mill kroner i 2016.

Milepæler i oversiktsarbeidet

I 2016 nådde Vestfold fylkeskommunes oversiktsarbeid etter folkehelseloven flere milepæler: Oversiktsdokumentet *Vi i Vestfold* ble publisert i april 2016. Basert på kunnskap innen en rekke tema inneholdt oversiktsdokumentet et eget kapittel som innspill til regional planstrategi. I 2016 ble Folkehelseundersøkelsen helse og trivsel 2015 fullført, med svar fra ca. 3000 respondenter. I etterkant har arbeidet startet med å sammenstille og analysere resultater i samarbeid med Folkehelseinstituttet og fylkeskommunene Aust-Agder og Vest-Agder. Prosjektet er en pilot som vil bli presentert og vurdert i en nasjonal ramme i 2017.

Prosjekt nærmiljø

Som en av åtte fylkeskommuner startet Vestfold fylkeskommune opp Prosjekt Nærmiljø i 2016. Prosjektet er treårig, og gjennomføres i samarbeid med kommunene Tjøme, Horten, Tønsberg, Sandefjord og Larvik. Prosjektet er initiert av Helsedirektoratet, som yter tilskudd til fylkeskommunen, som videreformidler pengene til kommunen. Fylkeskommunen er prosjekteier og den som rapporterer til Helsedirektoratet. Fylkeskommunen legger en betydelig egeninnsats i prosjektet i form av prosjektledelse og budsjettmidler. Aktivitetene er rettet mot å kartlegge helsefremmende kvaliteter og skadeforebyggende faktorer i utvalgte nærmiljøer i kommunene, samt å utvikle kunnskap og tiltak gjennom innbyggermedvirkning.

Mobiliserende plan og partnerskap

2016 var et aktivt år i folkehelsenettverket med fire ordinære samlinger, samt bred deltakelse fra kommunene på en innspillskonferanse i november ifm oppstart av arbeidet med å revidere regional plan for folkehelse. Folkehelsenettverket har hatt og vil fortsette å ha en viktig i rolle i forberedelsen av revideringen av den regionale planen.

Også i det skade- og ulykkesforebyggende arbeidet Trygge lokalsamfunn har nettverksarbeidet vært aktivt i 2016. Oppmerksomheten er særlig rettet mot skadedata som kan bedre den forebyggende innsatsen.

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 viser per 31.12.2016 et mindreforbruk på 1,3 mill kroner, inkludert 0,74 mill kroner overført fra 2015. En av årsakene til mindreforbruket er at noen vedlikeholdsarbeider har blitt rimeligere enn antatt. Dette gjelder i første rekke arbeider med fuktinntrengning på Haugar og drenering på Midgard. Noen arbeider har også tatt noe lenger tid å utrede og gjennomføre. Flere vedlikeholdsarbeider med oppstart i 2016 vil først bli ferdigstilt og fakturert i 2017. Mindreforbruket for 2016 reflekterer at gjennomføringen av vedlikeholdsarbeider ikke alltid lar seg styre innenfor regnskapsåret samt at eierkostnader knyttet til museumsbyggene vil variere fra år til år.

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 2016 et mindreforbruk på 0,11 mill kroner.

2016 var et år som medførte starten på en rekke endringer i de kommunale folkebibliotekene som følge av kommunereformen: Hof bibliotek fikk felles biblioteksjef med Holmestrand, Lardal fikk felles biblioteksjef med Larvik, og forberedelsene til sammenslåing av kommunene Sandefjord, Andebu og Stokke ble merkbare også for biblioteksamarbeidet i fylket.

Poesihovedstad Larvik

I 2016 ble prosjektet *Poesihovedstad Larvik* formelt etablert i Larvik i nært samarbeid med VFK. Regionalt utviklingsfond bevilget 0,6 mill kroner i støtte til det regionale prosjektet, og kulturdirektøren sitter i styringsgruppen. Prosjektleder ble ansatt i januar 2016. Formell åpning skjedde i juni forbindelse med poesifestivalen på Bølgen kulturhus.

Litteraturuka

Litteraturuka fikk i 2016 en økning i tilskuddet fra Norsk Kulturråd på 50 000 kroner. Det totale tilskuddet fra Norsk kulturråd var i 2016 250 000 kroner. Økningen i tilskuddet muliggjorde en vellykket satsing på ungdom som målgruppe. I tillegg arrangerte Litteraturuka mange spennende møter mellom forfattere og fagpersoner innen litteratur.

Fra og med 2016 ble nye betingelser for festivalstøtte fra Norsk kulturråd gjeldende. For Litteraturuka førte dette bl.a. mer kostbare produksjoner. For å dekke inn denne merkostnaden ble det i 2016 for første gang innført publikumsbetaling på enkelte arrangement. Erfaringene fra 2016 skal evalueres av både Norsk Kulturråd og Vestfold fylkesbibliotek.

Besøkstallet for 2016 ble 5 200. Festivalen har et stabilt godt publikumstall, og det arbeides kontinuerlig med publikumsutvikling.

Biblioteket som møteplass og arena

Bibliotekene i Vestfold jobber aktivt med bibliotekets nye rolle som møteplass og arena for både samtaler, debatt og formidling. Fylkesbiblioteket har medvirket i denne satsingen gjennom flere prosjekter, samt tilbudt en rekke kompetansehevende tiltak. Et nytt prosjekt med fem mindre bibliotek mottok i 2016 arenautviklingsmidler fra Nasjonalbiblioteket.

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 de siste årene. I 2016 deltok nesten 37 000 personer på ulike arrangementer i Vestfoldbibliotekene, hvilket representerer en økning på 6% fra 2015 (jf. resultatmål 3.4.) I tillegg kommer skoleklasse- og barnehagebesøk hvor godt over 10 000 barn blir kjent med bibliotekene i løpet av et år.

Besøkstallet i Vestfoldbibliotekene totalt økte med 2,4 % i 2016. Det betyr at over 1 030 000 personer besøkte bibliotekene i fjoråret. En av årsakene til det økte besøkstallet er såkalte *meråpne bibliotek*, hvilket innebærer utvidede åpningstider ved selvbetjent tilgang til bibliotekenes lokaler. Flere bibliotek innførte *meråpne bibliotek* i 2016.

Prosjektsamarbeid med folkehelse

Det tverrfaglige prosjektet *Pusterommet* ble etablert i 2016 i nært samarbeid med seksjon folkehelse samt Horten og Sandefjord bibliotek i samarbeid med lokale folkehelsekoordinatorene. Målet med prosjektet er å øke bruken av bibliotek som sosial møteplass for ungdom.

E-bøker

Innkjøp av e-bøker ble begrenset i 2016, som følge av nasjonale forhandlinger om større tilfang og bedre avtaler for norske bibliotek. Ved utgangen av 2016 besto E-boksamlingen av 2 671 titler og 11 288 lisenser. Utlånet har vært jevnt stigende i 2016, med et utlån på ca. 3 200 i januar og nærmere 4 000 månedlige utlån 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 viser et mindreforbruk på 0,34 mill kroner i 2016. Dette knytter seg i hovedsak til stillingsvakanser deler av året. De vakante stillingene ble besatt i løpet av 2016.

Helhetlig attraksjonsstrategi for vikingtidsformidling (HAV)

Arbeidet med å følge opp strategien i 2016 ble presisert av HKIF som ønsket å prioritere følgende punkter;

5.1. Markedsplanen ble ferdigstilt og Skagerak Consulting leverte planen medio desember 2016. Analyse og anbefalinger blir tatt videre til HKIF og legges til grunn for videre oppfølging av HAV.

3.2. Nettverket av frivillige er operativt og det ble gjennomført 36 håndverkskurs med 337 deltagere. Eget nettverk for festivaler ble opprettet (Viking festivals Vestfold) og støtte tildelt til gjennomføring av Tønsberg vikingfestival, Midgardsblot og Borre vikingmarked.

2.1 Ved Gildehallen er det utført drenering, lagt ny plen, etablert ny gangvei, portal og søyle inne i hallen er malt. Det er lagt opp til et eget formidlingsopplegg rundt malingen. Fargene som brukes er hentet fra Oseberg- og Gokstadsfunnene. Malingsarbeidet vekker oppsikt og er svært godt mottatt.

5.2. Kulturarv har gjennomført befarings med Statens vegvesen i 2016 om brune skilt langs E18, og skilting fra riksveier til stedene langs Vikingveien. Å få satt opp brune skilt langs E18 har vist

seg utfordrende. Kravene til områder som skal få brune skilt er ikke oppfylt for flere av de aktuelle stedene, blant annet Oseberghaugen og Gokstadhaugen.

I 2016 ble det gitt økonomisk støtte til de større lagene som har mye utadrettet aktivitet: *Stiftelsen Nytt Osebergskip* fikk 0,2 mill kroner, båtlaget *Gaia* fikk 0,1 mill kroner, *Kaupangprosjektet* fikk 0,1 mill kroner, mens *Borre Vikinglag* ble støttet med gjennomføring av kurs under Borre Vikingmarked med 0,1 mill kroner.

Det ble i 2016 laget en digital formidlingsløsning for vikingtidsfunn i Nøtterøy og Tønsberg bibliotek.

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 340 funn i 2016. Å følge opp det høye antallet funn krever betydelig større arbeidsinnsats. Den høye aktiviteten resulterer i mange faglig spennende funn, men det er også registrert økende utfordringer knyttet til salg av funn, private samlinger og manglende tillatelser fra grunneiere. Arbeid med nevnte utfordringer er svært arbeidskrevende og i 2014 – 2016 er tolv saker anmeldt som lovbrudd i Vestfold.

Partnerskap i LBI ArchPro

2016 var et aktivt år i partnerskapet i LBI ArchPro hvor mye ressurser ble brukt til å forberede en offentlig evaluering av instituttets arbeid fra 2010-2016. Instituttet mottok evalueringsrapport i desember som sikrer ytterligere syv år med finansiering fra Ludwig Boltzmann Gesellschaft. *Kulturarv* har bidratt til en omorganiseringsprosess i LBI ArchPro, som nå har fått på plass en mer bærekraftig driftsorganisasjon. Feltarbeidet i Vestfold har blitt gjennomført, nå med mer vekt på tolkningsprosesser enn kun å hente inn rådata. Implementering av geofysiske metoder i forvaltningen har positiv utvikling og Riksantikvaren deler langt på vei *kulturarvs* syn på hvordan metodene brukes og ser at kvaliteten på data og tolkning har utviklet seg i riktig retning.

RPBA - (Regional plan for bærekraftig arealpolitikk)

Arbeidet med å bruke RPBA som prioriterings-, styrings- og utviklingsverktøy i kulturminneforvaltningen har fortsatt i 2016. Det er lagt betydelige ressurser i å etablere en prøveordning med tidlig registrering av kulturminneinteresser. Ordningen er helt ny og innebærer at kulturminnelovens § 9 (undersøkelsesplikten) søkes oppfylt på kommuneplannivå framfor på reguleringsplannivå. Det forberedende arbeidet, som startet opp i 2015 er snart ferdigstilt, og prøveprosjektet vil kunne startes i 2017. Videre har kulturminneforvaltningen i 2016 påbegynt arbeidet med å kartfeste og beskrive kulturhistoriske bygningsmiljøer i byer og tettsteder. Arbeidet vil løpe fram til 2018 og inngår i revisjonen av RPBA.

8.2.6 Kultur - felleskostnader

Budsjettområdet dekker kostnader som er felles for alle seksjoner i kultursektoren. Budsjettområdet viser et mindreforbruk på 0,2 mill kroner i 2016. Dette knytter seg til tidsforskyvning av planlagte aktiviteter, der tilhørende kostnader vil påløpe først i 2017.

8.2.7 Kultur stab

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap 2016.

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 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
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).	92,4 %	90 %	92 %
3.2	Kultur, idrett og friluftsliv	Antall deltakere i forbindelse med gjennomføring av Ungdommens kulturmønstring (UKM) skal øke.	30 %	10 %	0
3.3	Kultur, idrett og friluftsliv/ Folkehelse/ Kulturarv	Kvalitetssikre og oppgradere skilting samt koordinere ny merking av 50 turstier i Vestfold.	20	10	33
3.4	Fylkesbiblioteket i Vestfold	Publikumsdeltakelse på bibliotekarrangementer i Vestfold skal øke	5,9 %	5 %	8 %
3.5	Folkehelse	Kommunenes tilfredshet med fylkeskommunens rolle som samarbeidspart og pådriver i folkehelsearbeidet (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	71 %	71 %	70
3.6	Kulturarv	Øke kjennskapen til vikingtidsattraksjonene blant fastboende og tilreisende i Vestfold til 50% innen 2019	-	20 %	NY

Tabell 8-4 viser Kultursektorens fem resultatmål og tilhørende måloppnåelse i 2015 og 2016.

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

Måloppnåelse 2016 er beregnet på grunnlag av tilfredshetsmålinger for til sammen 20 arrangement. Dette antallet representerer ikke alle de gjennomførte arrangementene i Kompetansekalenderen i 2016, da det ikke foreligger tilfredshetsmålinger på samtlige. De muntlige og skriftlige tilbakemeldingene på arrangementene som ikke er målt har imidlertid vært gode, og ville med overveiende sannsynlighet påvirket den totale måloppnåelsen positivt om de hadde vært knyttet til tallmaterialet. Tilbakemeldingene fra deltakerne viser også at arrangementene er viktige og verdifulle møteplasser og arenaer for dialog.

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

Måltall 3.2 er oppnådd for 2016. UKM-festivalen hadde 661 deltakere i 2016.

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

20 turstier ble ferdigstilt i 2016. Av den totale målsettingen på 50 er 24 stier ferdigstilt per 31.12.2016. Manglende korrelasjon med måloppnåelse 2015 kommer av at tallet i 2015 ble basert på antall prosjekter som hadde fått tilsagn og økonomisk støtte og veiledning. Jfr kommentar til måltall 3.3 i rapport per 2.tertial 2016 blir måltallet nå oppgitt i antall *ferdigstilte* turstiprosjekter.

34 turstiprosjekter har fått tilsagn om økonomisk støtte og veiledning i 2016. Disse er 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 de siste årene. I 2016 deltok nesten 37 000 personer på ulike arrangementer i Vestfoldbibliotekene. Dette er en økning på 5,9 % sammenliknet med 2015. I tillegg kommer en

rekke skoleklasse- og barnehagebesøk hvor godt over 10 000 barn blir kjent med bibliotekene i løpet av ett år.

Det gjøres oppmerksom på at måloppnåelsen baserer seg på foreløpige tall fra folkebibliotekene.

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

I 2016 er kommunenes tilfredshet med fylkeskommunen som pådriver og samarbeidspart i folkehelsearbeidet målt, jf. resultatmål. Vedtatt resultatmål var 71 % tilfredshet som et samlemål på ulike deler av arbeidet. Dette er i tråd med vedtatt mål. Resultatet på 71% er et gjennomsnitt for svar på flere spørsmål. Et av spørsmålene gjelder kommunenes tilfredshet med det økonomiske tilskuddet som fylkeskommunen gir gjennom partnerskapsavtalene med kommunene. Dette er det eneste spørsmålet som avviker vesentlig fra gjennomsnittet og trekker dette ned, med en tilfredshet på 52 %.

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

Spørreundersøkelsen ble ikke gjennomført i 2016 pga for høye kostnader i fremlagte tilbud. Mindre kostbare alternativer vil bli vurdert slik at det kan innhentes datagrunnlag for kommende år.

8.4 Investeringsregnskap

Det er ikke bokført investeringsutgifter i kultursektoren i 2016. I vedtatt budsjett/økonomiplan ble det avsatt 22 mill kroner til investeringer i formidlingssenter på Kaupang, hvorav 6,0 mill kroner ble gitt som bevilgning i 2017. Ved behandlingen av rapporteringen for 2. tertial ble investeringsbevilgningen vedtatt redusert til 0 kroner. I vedtatt økonomiplan for 2017-2020 er finansering av prosjektet på Kaupang innarbeidet som en driftsbevilgning i Kultursektoren.

8.5 Delegasjon

Administrasjonen er tildelt myndighet til å fordele statlige og fylkeskommunale tilskudd i kurante enkeltsaker. Beløpsgrensen for behandling av slike søknader har for 2016 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.

I budsjettet for 2016 er det avsatt totalt 2,1 mill kroner i fylkeskommunale utviklingsmidler til kunstproduksjon og regionale kulturprosjekter. Det ble i HKH-sak 3/14 gitt treårig tildeling for 2014, 2015 og 2016 til på til sammen 0,26 mill kroner per år. Rammen til fordeling i 2016 er dermed 1,87 mill kroner. Av dette beløpet har administrasjonen fordelt 0,46 mill kroner etter søknader inntil 100 000 kroner med rapportering til hovedutvalget, mens hovedutvalget har vedtatt fordeling av 1,4 mill kroner i tilskudd til utviklingsmidler med søknadsbeløp over 100 000 kroner. Det ble i 2016 mottatt søknader med totalsum på 6,1 mill kroner.

I budsjettet for 2016 er det avsatt 2 mill kroner til faste tilskudd til regionale kunstinstitusjoner/-organisasjoner som mottar fast statlig støtte. Det ble i 2011 (HKH-sak 2/11) vedtatt fast årlig tilskudd til Stella Polaris på 0,2 mill kroner. Justert for årlig prisstigning er dette tildelingsbeløpet i 2016 på 0,22 mill kroner. Hovedutvalget har i 2016 tildelt de resterende 1,8 mill kroner i faste tilskudd.

Hovedutvalget har i tillegg fordelt 6,3 mill kroner i tilskudd til paraplyorganisasjoner.

Hovedutvalg for kultur og helse vedtok under sak 18/07 å delegere myndighet til Pris- og stipendkomiteen til å tildele fastsatte fylkeskommunale stipend samt kunstnerprisen. Pris- og stipendkomiteen har i 2016 fordelt 125 000 kroner i kultur og idrettsstipend og 75 000 kroner til

Vestfold fylkeskommunes kunstnerpris. Tildelingene rapporteres fortløpende tilbake til hovedutvalget.

Detaljfordelingen av statstilskudd/spillemidler til anlegg for fysisk aktivitet, samt lokale kulturhus er delegert fra Kulturdepartementet til fylkeskommunene. I Vestfold er dette ansvaret i henhold til fylkestingets vedtak i sak 64/96 tillagt Hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse. Fordeling skjer i nært samarbeid med kommunene og Vestfold idrettskrets. Hovedutvalget har fordelt spillemidler til anlegg for fysisk aktivitet i 2016 med 60,9 mill kroner og til lokale kulturhus med til sammen 3,3 mill kroner.

Fra og med 2004 hentes også de statlige tilskuddsmidler til Den kulturelle skolesekken (DKS) ut ved fordeling av spillemidler. For 2016 er det mottatt tilskudd på 6,8 mill kroner til *DKS grunnskole* og 2,7 mill kroner til *DKS videregående skole*. Forskrifter og retningslinjer gir klare føringer for bruken av midlene. En tredel skal overføres til kommunene og to tredeler skal fylkeskommunen selv forvalte til økt kulturaktivitet for barn og unge.

Fylkeskommunen tildeler årlig utviklingsmidler til museer og formidling av kulturarv. Hovedutvalg for kultur og helse vedtar tildelinger etter søknader over 100 000 kroner, mens administrasjonen tildeler etter søknader inntil 100 000 kroner. Hovedutvalget vedtok i 2016 fordeling på totalt 0,4 mill kroner, og 0,2 mill kroner er tildelt administrativt.

9 TANNHELSESEKTOREN

9.1 Hovedtrekk 2016

Tannhelsesektoren har 14 ordinære tannklinikker fordelt over hele fylket. I samarbeid med Helse Sør-Øst, bemanner Tannhelsesektoren i tillegg en narkosetannklinikk seks dager per måned 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 et tannhelsetilbud til tortur- og overgrepsofsatte og til personer med odontofobi. Denne behandlingen drives av et team bestående av psykolog, tannlege og tannhelsesekretær og henvises videre til såkalte «paraplytannleger» som fullfører tannbehandlingen som er gratis og støttes med tilskudd fra Helsedirektoratet.

Voksne betalende pasienter tilbys behandling til Vestfold fylkeskommunes honorartakster ut fra klinikkens ledige kapasitet.

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 2016 0,5 mill kroner.

Sektoren ble fra medio mars 2016 omorganisert fra tre til to nivåer. Tidligere var sektoren delt i tre distrikter, som hver utgjorde en virksomhet ledet av en overtannlege. De tolv klinikkjefene utgjør nå tannhelsedirektørens ledergruppe.

Aktivitetstall

PASIENTGRUPPE	2016	2015	2014	2013
A. Barn/ungdom 3-18 år	30 518	28 138	29 899	31 354
B. Psykisk utviklingshemmede	931	903	898	852
C1. Eldre i institusjon	1 352	1 297	1 311	1 302
C2. Eldre, langtidssyke og uføre med hjemmesykepleie	1 581	1 462	1 517	1 506
D. Ungdom 19 - 20 år	2 271	2 133	2 168	2 193
E. Fengselspasienter	339	343	314	242
F. Voksne betalende pasienter	4 263	4 551	5 293	5 546
Ruspasienter i statlig og kommunal omsorg	542	396	389	
Sum antall pasienter	41 797	39 223	41 789	42 995
Antall narkosebehandlinger	147	145	162	123
Antall konsultasjoner på tannlegevakt	335	389	367	475

Tabell 9-1 viser antall undersøkte og ferdigbehandlede pasienter per pasientgruppe

Det totale antall av undersøkte og ferdigbehandlede pasienter viser en oppgang i forhold til 2015. Oppgangen gjør seg gjeldende i de fleste grupper. I gruppen voksne betalende pasienter er det

en nedgang, mens det er oppgang i gruppen ruspasienter under rehabilitering. Ruspasientene er meget tidkrevende med en gjennomsnittlig behandlingstid på om lag 4 - 5 timer. Tidsforbruket gjenspeiles ikke i antall behandlede pasienter. Innsatsen målt i kroner er økt fra 1,3 mill kroner i 2013 til 4,3 mill. kroner i 2016.

Antallet tannbehandlinger i narkose er som i 2015. Tallene viser at 87 pasienter ventet mindre enn 12 uker på tannbehandling i narkose. Av de 60 pasientene som har måttet vente lenger enn 12 uker, så har flere selv valgt å utsette behandlingen. Tallene ansees som tilfredsstillende. I tillegg har sektoren i noen få tilfeller benyttet muligheten til å kjøpe narkose-tjenester fra Telemark fylkeskommune ved tannklinikken på Porsgrunn sykehus.

Fra 1. juli 2015 inngikk Vestfold fylkeskommune avtale med Kaldnes tannhelse AS om drift av tannlegevakta, en ordning som har fungert bra så langt. På tannlegevakta har det i løpet av 2016 vært 335 konsultasjoner, noe som er en nedgang fra 2015 med 389 konsultasjoner.

Samarbeidet med barnevernstjenesten og helsestasjon

Det er i 2016 sendt inn 25 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten i kommunene grunnet mistanke om omsorgssvikt. Det er om lag som i 2015. Videre er det sendt inn 64 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten for barn som gjentatte ganger ikke møter til oppsatt time, noe som defineres som et tegn på omsorgssvikt. Dette er en liten oppgang fra 2015.

Det er sendt 470 varsler til foreldre vedrørende barn under 16 år som ikke møter opp til tannbehandling etter tre skriftlige innkallinger. Dette er dobbelt så mange som i 2015.

Det er henvist 257 barn fra helsestasjon før ordinær innkalling i tre års alder på grunn av høy kariesrisiko. Det er en oppgang på 113 barn sammenlignet med 2015. (Dette gjelder barn under tre år som anses som odontologiske risikopasienter).

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.

9.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget har vedtatt følgende ramme for tannhelsesektoren:

JUSTERT BUDSJETT	2016
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Vedtatt budsjett 2016	86 894
FT 17/16 Årsrapport - mer-/ mindreforbruk fra 2015 ovf sektor	4 668
Lønnsoppgjør 2016	1 404
Justert budsjett 2016	92 966

Tabell 9-2 viser sektorens vedtatte og justerte driftsbudsjett

Tannhelsesektoren rapporterer ikke på budsjettområder. Regnskap 2016, sammenstilt med vedtatt og justert budsjett, blir derfor følgende:

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj. - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Tannhelsesektoren eks disp.kto	90 801	92 966	2 165	86 894	87 115
HKIF disp.konto-tannhelse (1086)	0	0	0	0	0
Sum tannhelsesektoren inkl disp.kto	90 801	92 966	2 165	86 894	87 115

Tabell 9-3 viser sektorens driftsregnskap per budsjettområde

2016-resultatet for tannhelsesektoren er svakere enn tidligere. Sektoren gikk inn i 2016 med et mindreforbruk på 4,7 mill kroner, og årets regnskap viser at mindreforbruket er redusert til 2,2 mill kroner. Det er benyttet betydelige midler til engangstiltak i 2016. Samtidig viser driften en svakere inntektsside og økning i enkelte kostnadstyper.

Av engangstiltak ved klinikker utgjør rehabilitering av Revetal tannklinikk 1,5 mill kroner. Videre er det ved andre klinikker foretatt bytte av innredninger samt gjennomført tiltak for forbedring av inn klima med ca 0,9 mill kroner. Anskaffelser av medisinsk utstyr ligger også noe høyere enn normalt. I sum utgjør engangstiltakene 1,0 mill kroner mer enn budsjettet.

Inntekter fra voksne betalende pasienter er redusert med ca 1,0 mill kroner. En stor del av denne nedgangen forklares med økt behandling av ruspasienter ved klinikkene i 2016. Samtidig har mer kompliserte behandlingsformer økt behovet for kjøp av tannlege-spesialisttjenester med ca 1,2 mill kroner.

Sykefraværet i sektoren er fremdeles høyt, og refusjonsinntekter har økt med 0,7 mill kroner fra 2015.

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 Tannhelseslovens 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 ca 1,4 mill kroner av en omsetning på 15,0 mill. kroner.

Ruspasienter i statlig og kommunal omsorg

Disse er i sin helhet behandlet ved sektorens klinikker i 2016. Fram til 2014 ble behandlingstjenester kjøpt inn hos private tannleger.

Stabiliseringstiltak for tannleger

Fylkestinget vedtok i 2011 å innføre stabiliseringstiltak for tannleger i form av økt lønn etter to, fem og åtte år, samt årlige kursfond. Ordningen trådte i kraft fra 2012. Det har sluttet én tannlege i 2016 for å gå over til annen arbeidsgiver/privat praksis. Det ble i november satt i gang en evalueringsprosess av denne ordningen.

9.4 Mål og måloppnåelse

Nr	Utfordring	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
4.1	Å ivareta ønsket tannhelseutvikling	Andelen av 5-åringene uten hull i tennene skal minst være	81 %	84%	81,9 %
4.2		Andelen av 12-åringene som har hatt 5 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	4,2 %	5 %	3,4 %
4.3		Andelen av 18-åringene som har hatt 9 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	8,8 %	10 %	9,9 %
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	64,6 %	63%	59,9 %
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	2	5	5
4.6		Antall pasienter på venteliste 2 måneder etter fastsatt tid skal være lavere enn	1593	2 300	1 480
4.7	Effektiv ressursutnyttelse	Netto driftsutgifter pr. prioritert person under tilsyn skal være lavere enn gjennomsnittet for alle fylker (unntatt Oslo)	Se omtale	-10 %	-14,8 %

Tabell 9-4 viser vedtatte politiske mål for 2016 og graden av måloppnåelse i 2016 og 2015

Å ivareta ønsket tannhelseutvikling (resultatmål 4.1-4.3)

Antall 5-åringer uten hull i tennene er omtrent på samme nivå som i 2015, men viser en liten nedgang. For 12-åringene er det en oppgang i den andelen som har den dårligste tannhelsen, men likevel bedre enn målet. For 18-åringene er det en tydelig bedring ved at den gruppen som har dårligst tannhelse er redusert med 1,1 %-poeng.

Å gi et behandlingstilbud til dem som trenger det mest (resultatmål 4.4)

64,6 % av barn og unge er undersøkt og behandlet. Det er litt over målsetting på 63 %. Innkallingsintervallet ble i 2013 satt opp fra 20 til 24 måneder for pasienter med god tannhelse, hvilket medfører at færre friske pasienter blir innkalt. At resultatet er 64,6 %, betyr at 50 % er inne hvert annet år, og at 14,6 % av barn og unge er inne hvert år fordi de er risikopasienter. De forlengede innkallingsintervallene har frigjort tid som brukes til pasienter som har større behov for tannbehandling, som pasienter i rusomsorgen.

Å gi et behandlingstilbud med god nok kvalitet (resultatmål 4.5-4.6)

Kun to skriftlige klager i 2016 tyder på at publikum er fornøyd med tjenesten. Etterslepet, eller *Planlagt innkalte*, er håndterlig og ligger på så å si det samme nivået som i 2015.

Effektiv ressursutnyttelse (resultatmål 4.7)

Beregningsgrunnlag foreligger ikke fra SSB før medio 2016 og måltallet vil bli presentert i rapporten for 2. tertial 2017. Resultatoppnåelsen i 2015 var på 14,8 %.

9.5 Investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2016</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>	<i>Til disp. ikke avsl. prosjekt</i>
Fast investeringsbevilgning	1 321	1 805	484	1 321	1 805	484
Sum investeringsregnskap	1 321	1 805	484	1 321	1 805	484

Tabell 9-5 viser sektorens investeringsregnskap

Investeringsregnskapet viser et mindreforbruk i forhold til justert budsjett på 0,5 mill kroner. Investeringsutgiftene utgjør 1,3 mill kroner. Årets investeringer gjelder utelukkende utstyr ved klinikkene i form av utskifting av behandlingseenheter og noe røntgenutstyr.

9.6 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 2017 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. Budsjettvedtak for 2017 innebærer en takstøkning på i gjennomsnitt 3 %.

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. Klageren skal alltid få opplysninger om at klagen kan rettes direkte til Fylkesmannen i Vestfold.

Klager som kommer til tannklinikker, behandles i første omgang av klinikkjefene, mens direktør for tannhelsesektoren behandler klager som blir rettet til administrasjonen.

10 SEKTOR FOR FELLESFORMÅL

10.1 Hovedtrekk 2016

Sektor for fellesformål omfatter hovedområdene politisk ledelse, tillitsvalgte, kontroll/revisjon og fylkesrådmannens stab, interne tjenesteleverandører samt kommunikasjonsavdelingen. Sektoren har i 2016 vært inndelt i fem budsjettområder:

- Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter
- Fylkesutvalgets disposisjonskonto
- Fylkesrådmannens stabsfunksjoner
- Interne tjenesteleverandører
- Kommunikasjonsavdelingen

Budsjettområdet fylkesrådmannens stabsfunksjoner består av fylkesrådmannen, stabsdirektøren og seksjonene HR, økonomi og service. Sistnevnte omfatter også drift av fylkeshuset samt kantine. Interne tjenesteleverandører består av IKT-seksjonen og eiendomsseksjonen. Kommunikasjonsavdelingen var i 2016 definert som eget budsjettområde, men er fra 2017 innlemmet i fylkesrådmannens stabsfunksjoner.

Støttefunksjonene i fylkesrådmannens stabsavdeling omfatter et mangfold av oppgaver, fra drift til rådgivning og utvikling innenfor fagfeltene eiendom, IKT, jus, økonomi, finans, regnskap, innkjøp, kommunikasjon, arkiv, lønn, personal, HMS og beredskap. Sektoren har også politisk sekretariat som sin oppgave. Fylkesrådmannen ser det som mest hensiktsmessig at disse oppgavene ligger i en konsernstab for å sikre kostnadseffektivitet og god styring.

I tillegg til de ordinære driftsoppgavene på fagfeltene nevnt over har det vært et særskilt fokus på arbeidet med innføring av e-handel og tiltak knyttet til digital strategi 2016-2019.

10.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget vedtok en ramme for sektor fellesformål i 2016 på 139 mill kroner. Gjennom 2016 er budsjettet justert opp til 148 mill kroner. Dette er knyttet til lønnsoppgjør, overført akkumulert mindreforbruk fra 2015 og vedtak i FU knyttet til disposisjonskonto. Endringene fra vedtatt budsjett 2015 kan oppsummeres slik:

JUSTERT BUDSJETT	
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Vedtatt budsjett 2016 inkl HU/FUs disp konti	138 913
Overført akkumulert mindreforbruk fellesformål fra 2015	5 124
Lønnsoppgjør	1 895
FT/FU-vedtak – politikergodtgjørelser ¹⁾	1 071
FT/FU-vedtak – øvrige	750
FU-vedtak fra fellesformåls disp.konto ²⁾	800
FU-vedtak fra fylkesutvalgets disp.konto	637
FU-vedtak netto bruk fylkesutvalgets disp.konto	-169
Teknisk ovf til investeringsbudsjettet (store utstyrskjøp)	-780
Justert budsjett 2016 inkl HU/FU dispkonto	148 241

Tabell 10-1 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2016 til justert sektorramme 2016.

¹⁾ Budsjettjusteringen på 1,071 mill kroner har bakgrunn i sammensetning av råd og utvalg som ikke var klarlagt når budsjettforslaget ble fremlagt høsten 2015. Godtgjørelser til politikere var dermed ikke ferdig beregnet og fylkesrådmannen fikk derfor fylkestingets fullmakt til å justere dette i ettertid.

²⁾ I tillegg ble 0,2 mill kroner av fellesformåls disposisjonskonto overført til investeringsbudsjettet som finansiering av anskaffelse av ladestasjoner for el-/hybridbiler ved fylkeshuset.

Regnskap, budsjett og budsjettavvik per budsjettområde framkommer slik for 2016:

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Avsn.</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.budsj.-regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	10.2.1	40 602	41 272	670	39 253	39 757
FU-FFMs disposisjonskonto	-	0	0	0	0	0
FUs disposisjonskonto	10.2.2	0	331	331	500	0
Delsum politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, disp.kti		40 602	41 603	1 001	39 753	39 757
Fylkesrådmannens stabsfunksj.		49 719	51 568	1 849	48 160	48 369
Interne tjenesteleverandører	10.2.3	46 388	50 726	4 338	46 982	44 758
Kommunikasjonsavdelingen		4 168	4 344	176	4 018	4 025
Delsum frms stabsfunksjoner, interne tjenesteleivr, komm.avd		100 275	106 638	6 363	99 160	97 152
Sum sektor for fellesformål		140 877	148 241	7 364	138 913	136 909

Tabell 10-2 viser resultater for sektorens budsjettområder.

Mindreforbruk i forhold til justert budsjett er på 7,4 mill kroner ved utgangen av 2016, fordelt med 1,0 mill kroner på området for politisk styring/ fellesutgifter/disposisjonskontoer og 6,4 mill kroner for de øvrige budsjettområdene samlet. Sistnevnte er i 2016 økt med 0,3 mill kroner fra 6,1 mill kroner per 31.12.2015. Se nærmere forklaring i avsnitt 10.2.3.

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 2016 har området et samlet mindreforbruk på 0,7 mill kroner. Mindreforbruket er et samlet resultat av merforbruk tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte, møteutgifter særlig knyttet til regionreformarbeidet samt annonseringsutgifter og et større mindreforbruk knyttet til felles forsikringspremier.

10.2.2 Fylkesutvalgets disposisjonskonto

I budsjett for 2016 ble det bevilget 0,5 mill kroner til fylkesutvalgets disposisjonskonto. I tillegg ble det i resultatvurderingssaken våren 2016 overført 0,6 mill kroner i gjenværende midler på budsjettet for 2015 slik at justert budsjett for 2016 totalt har vært på 1,1 mill kroner. Fylkesutvalget gjorde disponeringer av midlene i 2016 iht. tabellen under. Gjenstående midler per 31.12.2016 er 0,3 mill kroner. Mindreforbruk på området overføres normalt til neste budsjettår.

FYLKESUTVALGETS DISPOSISJONSKONTO	<i>Beløp i kroner</i>
Justert budsjett	1 099 000
Seminar HU, YN, rektorer, opplæringskontor (FU 154/15) ¹⁾	-110 000
Studietur FU (FU 36/16)	-138 000
TV-aksjonen (FU 96/16)	-100 000
Studietur HSA (FU 16/16)	-121 000
Studietur HKIF (FU 3/16)	-100 000
Studietur HKEN (FU 37/16) ¹⁾	-69 000
Studietur HU (FU 66/16)	-130 000
Sum (resterende ramme fylkesutvalgets disposisjonskonto)	331 000

Tabell 10-3 viser bevegelsen på fylkesutvalgets disposisjonskonto i 2016.

1) Det er overført totalt 131 000 kroner til andre sektorer fra FUs disposisjonskonto knyttet til HU-studieturer.

10.2.3 Fylkesrådmannens stabsfunksjoner, interne tjenesteleverandører og kommunikasjonsavdelingen

Budsjettområdene *Fylkesrådmannens stabsfunksjoner, Interne tjenesteleverandører og Kommunikasjonsavdelingen* kommenteres samlet i dette avsnittet.

Økonomi

Budsjettområdene har i 2016 hovedsakelig hatt produksjon og leveranse som forutsatt. Samlet er akkumulert mindreforbruk likevel økt i 2016 og dette forklares i det etterfølgende. I tråd med planene er om lag 3,0 mill kroner anvendt til anskaffelse av en lenge planlagt utsturs-/sykkelbod, diverse utstyr og andre engangsutgifter. Sistnevnte er spesielt knyttet til fylkeshuset som i 2016 ble prioritert høyt av sektoren. Resterende del av mindreforbruket fra 2015, 3,1 mill kroner, var planlagt benyttet til overlapping på bemanning i IKT-seksjonen. Dette har tatt lengre tid enn planlagt og midlene ble derfor ikke anvendt slik som forutsatt i 2016, men den økonomiske belastningen vil fremkomme i kommende regnskap.

Isolert er det generert et nytt mindreforbruk i 2016 på 3,3 mill kroner. Hovedforklaringene er:

- a) Ekstra bevilgninger fra FU/FT på totalt **0,8 mill kroner** der iverksettelsen av vedtaket først vil bli belastet regnskapet i 2017. Beløpet fordeler seg på 0,5 mill kroner fra FT-sak 38/16 pkt 16, utredning bruk av solenergi og bevilgning på 0,3 mill kroner i FU-sak 67/16, skifte av takvinduer på fylkeshuset. Fylkesrådmannen mener skifte av takvinduer bør avvente til utredningen om bruk av solenergi foreligger.
- b) Arbeider knyttet til arkiv og eHandel, **0,7 mill kroner**, der avtaler er inngått, men leverandøren vil først kunne levere i 2017
- c) Ordinær tidsforskyvning på **0,2 mill kroner**, knyttet til innleie av vikar ifbm sykefravær der innleie kom i gang senere enn forventet.
- d) Sykefravær i stillinger hvor det har vært vanskelig å sette inn vikarer. Sammen med inntekter fra salg av tjenester utgjør dette samlet **1,6 mill kroner**.

Mindreforbrukene som beskrives i detalj over relaterer seg hovedsaklig til forhold som ikke er del av den ordinære virksomheten, men som av flere årsaker ikke kunne gjennomføres i budsjettåret 2016. Sektoren har på rapporteringstidspunktet derfor konkrete planer for anvendelse av 4,8 mill kroner av mindreforbruket slik: gjennomføring IKT-bemanningsoverlapping 3,1 mill kroner samt punktene a, b og c iht. liste over som totalt beløper seg til 1,7 mill kroner. I tillegg er det nødvendig å gjennomføre vedlikeholdstiltak ved fylkeshuset. Behovene er en naturlig konsekvens av bygningens alder og manglende vedlikehold over tid.

Sektor fellesformål har i tillegg lagt til grunn at resterende mindreforbruk på 1,6 mill kroner kan benyttes til en ny publiseringsløsning for fylkeskommunens internettsider. Dette inngår i arbeidet fylkesrådmannen har gjennomført for å omdisponere budsjettmidler til en fremtidsrettet løsning. Gode internettsider er i dag en forutsetning for god brukeropplevelse, god tilgjengelighet til tjenester og grunnlag til å forbedre kunnskap og omdømme for Vestfold fylkeskommune, samt i større grad synliggjøre fylkeskommunen som politisk organisasjon.

I sum foreligger det behov utover akkumulerte mindreforbruk og dette vil fremlegges i en egen sak til vurdering i hovedutvalget for fellesformål (fylkesutvalget).

Prioriterte oppgaver

I tillegg til de ordinære driftsoppgavene på sektorens ansvarsområder ble følgende oppgaver i budsjett 2016 fremhevet som prioriterte for stabsavdelingen:

- Kvalitetsprogrammet
- Anskaffelser/innkjøp
- HMS, beredskap og sikkerhet
- Ledelse, medarbeiderskap og organisasjonsutvikling
- Eiendomsforvaltning

Kvalitetsprogrammet – Digitalstrategi 2016 – 2019

Kvalitetsprogrammet har siden 2014 vært fylkeskommunens program for å styre, samt sikre helhet og sammenheng i sektorovergrepene utviklingsarbeid. En av de prioriterte aktivitetene i Kvalitetsprogrammet var utviklingen av Digitalstrategi 2016–2019. Denne ble ferdigstilt og lagt frem sammen med tilhørende handlingsplan for fylkestinget i april 2016. Strategien er førende for Vestfold fylkeskommunes digitale utvikling, og sikrer sammen med en rekke planlagte tiltak i handlingsplanen helhet og sammenheng i digitale utviklingsaktiviteter og viderefører det som tidligere lå i Kvalitetsprogrammet, som nå er avviklet som begrep.

På bakgrunn av den utarbeidede handlingsplanen er det i 2016 etablert porteføljestyring for alle digitale utviklingsprosjekter/aktiviteter. Fylkesrådmannens ledergruppe fungerer som porteføljestyre, og er det besluttsende organ for alle aktiviteter i porteføljen. Dette skal bidra til at de gode idéene fanges opp og realiseres og at de riktige digitale utviklingsprosjektene prioriteres og gjennomføres med realisering av gevinster.

Fylkesrådmannen har etablert en felles prosjektportal og utviklet maler for å sikre en helhetlig oppfølging og gjennomføring av prosjekter. Bedre prosjektstyring gir bedre forutsigbarhet, øker tjenestekvaliteten og gir gevinster for fylkeskommunen som helhet.

I tillegg til ovennevnte har fylkesrådmannen igangsatt en rekke tiltak fra *Digitalstrategi handlingsplan 2016-2017*. Dette er tiltak som vil gi bedre tjenester til tjenestemottakerne, bidra til å effektivisere og profesjonalisere organisasjonen, bidra til oppfyllelse av lovkrav som *digital kommunikasjon som hovedregel*, bygge kompetanse hos våre medarbeidere mv. Arbeidet er langsiktig og det vil ta tid å hente ut alle gevinstene av de tiltak som er igangsatt.

Vestfold fylkeskommune deltar, bidrar og er synlige i større grad enn tidligere i nasjonale samarbeid og fora. Et eksempel på dette er FOT-samarbeidet som er et samarbeid mellom syv fylkeskommuner med formål om at hver fylkeskommune skal få høyere kvalitet og lavere kostnad med digitalisering og integrasjonsløsninger enn hva tilfellet hadde vært uten samarbeidet. Stabsdirektør er styreleder for FOT-samarbeidet. Vestfold fylkeskommune bidrar i tillegg med å levere felles samhandlingsportal og prosjektportal til FOT, og deltar aktivt i prosjektgjennomføring med prosjektledere og fagressurser.

Visma Flyt skole

Stabsavdelingen bistår utdanningssektoren med forberedelser til nytt nasjonalt skoleadministrativt system (Visma Flyt Skole). Det gjelder tilpasning til ulike fagsystemer og arbeidsprosesser både i virksomhetene og mellom virksomhetene og stabsavdelingen. Det er fortløpende dialog mellom prosjektledelsen i utdanningssektoren og fagpersoner i stabsavdeling. For å hente ut gevinstene i ny løsning kreves det tilpasning av digitale løsninger, forankring i hele organisasjonen og sikre nødvendig kompetanse for iverksetting av ny løsning. Prosjektet er derfor høyt prioritert. Hovedsakelig har dette arbeidet bestått i å bidra med ressurser fra HR- og IKT-seksjonen inn i utdanningssektorens prosjektorganisasjon.

Anskaffelser/innkjøp

Elektroniske innkjøpsprosesser (e-handel) er i løpet av 2016 blitt implementert i alle virksomheter som gjør avrop på rammeavtaler som er tilgjengelige for e-handel. E-handelsverktøyet bidrar til

økt kvalitet og intern kontroll i innkjøpsprosesser. Ved årsskiftet 2016/2017 er det startet arbeid med å utvide bruksområdet for e-handel.

I 2016 mottok fylkeskommunen nær halvparten av alle inngående fakturaer i elektronisk format. Mengden øker stadig som en effekt av at flere og flere leverandører tar løsningen i bruk. Dette bidrar sterkt til å redusere manuelt arbeid samtidig som det oppnås en positiv miljøeffekt i form av redusert bruk av papir og transport.

Virksomhetene har ansvar for alle anskaffelser. Sentralt har fylkeskommunen etablert en innkjøpsfunksjon som fungerer som en støttefunksjon dersom virksomhetene har behov for dette. Virksomhetene skal benytte de rammeavtalene som fylkeskommunen har sluttet seg til i innkjøpsamarbeidene BTV Innkjøp og VOIS (Vestfold offentlige innkjøpsamarbeid). BTV Innkjøp er gjennom samarbeidsavtale tildelt fagansvaret for utviklingen av innkjøps- og logistikkfunksjonen i Buskerud, Telemark og Vestfold fylkeskommuner. Innkjøpsamarbeidet har ansvaret for inngåelse av rammeavtaler på vegne av de tre fylkeskommunene.

HMS, beredskap og sikkerhet

Fylkesrådmannen har i 2016 gitt opplæring til alle ledergrupper, verneombud og tillitsvalgte i registrering og saksbehandling i QM+, som er fylkeskommunens system for registrering av avvik, skade og forbedringsforslag innen HMS. Det har vært en målsetting å øke antall avvik i organisasjonen. Sammenlignet med 2015 har det vært en økning på 53 % i antall registrerte HMS-meldinger i 2016. Stabsavdelingen har videreført støtte til virksomhetene med hensyn til øvelse og trening i beredskapsarbeid. Stabsavdelingen har videre deltatt i Fylkesmannens *FylkesROS 2017*, en risiko- og sårbarhetsanalyse for Vestfold fylke. 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 gjennomgått og videreført for perioden 2013-2017. Det er gjennomført rullering av *Strategisk plan for lederutvikling* med bred involvering av lederne. Det er videre gjennomført ulike tiltak knyttet til *Organisasjonspolitik 2020*. Lederne er fulgt opp gjennom lederutviklingsprogrammet, introduksjonsprogram for nye ledere og i ulike fagkurs. 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. Stabsavdelingen bygger kompetanse gjennom kursdeltakelse, rapporter samt henter erfaringer fra andre kommuner og fylkeskommuner for å kunne følge opp Stortingets ventede vedtak om regionreform våren 2017.

Fylkesrådmannen har sammen med hovedarbeidsmiljøutvalget, bedriftshelsetjenesten og NAV Arbeidslivssenter videreført det systematiske HMS-arbeidet med vekt på oppfølging av sykefravær og tiltak for å øke nærværet. Bedriftshelsetjenesten har på bestilling fra fylkesrådmannen gitt bistand til virksomheter i omstilling og omorganisering.

Eiendomsforvaltning

Stabsavdelingen v/eiendomsseksjonen har i løpet av 2016 bistått de øvrige sektorene i forvaltningen av deres bygningsmasse, herunder rådgivning i tekniske spørsmål, bistand i avtale- og kontraktsforhold, samt driftsteknisk oppfølging. I tillegg har seksjonen håndtert 35 investeringsprosjekter med en verdi på 65 mill kroner samt 26 vedlikeholdsprosjekter med en verdi på 9 mill kroner.

I juli 2016 ble kontraheringen av entreprenør for bygging av nye Horten videregående skole slutført og Vestfold fylkeskommune inngikk i september 2016 kontrakt med Veidekke AS. Kontraktsummen er 563 mill kroner og skolen skal etter planen tas i bruk august 2019. Reguleringsplan for Lystlunden ble godkjent av Horten kommune desember 2016.

Eiendommen på Teie i Tønsberg som tidligere huset Færder videregående skole, ble overført til OBOS Nye Hjem AS i juli 2016.

Nytt byggereglement ble lagt fram for fylkestinget i desember 2016. Reglementet bygger på prinsippene fra DIFIs (Direktoratet for forvaltning og IKT) prosjektveileder og gjør et klart skille mellom bestiller og leverandør.

Det ble i 2016 gjennomført en tilstandsanalyse for den totale bygningsmassen. Sluttrapport ble lagt frem for fylkestinget i desember. Rapporten viste en arealvektet tilstandsgrad for bygningsmassen på 1,49 (skala 0-3, hvor 0 er best), en svært ulik tilstand i bygningsmassen og totalt sett et vesentlig behov for vedlikehold. Tilstandsanalysen vil danne grunnlag for utarbeidelse av en helhetlig vedlikeholdsplan for bygningsmassen.

I 2016 er det arrangert tre fagseminarer for driftspersonell i fylkeskommunen. To samlinger for ledende renholdere, én for alt driftspersonell (renholdere, vaktmestere, driftsledere og renholdsledere). Alle samlingene hadde til hensikt å gi faglig påfyll, samt skape handlingsrom for erfaringsutveksling og samhandling blant driftspersonellet.

Drift av fylkeshuset

Etter oppgradering og utvidelse av fylkeshuset ble 2016 driftsmessig sett et år der det var behov for å sette seg inn i nye rutiner for drift av huset. Fylkeshuset ble også i 2016 oppgradert ved at kjellergangen ble rehabilitert. Via bevilgning fra fellesformåls disposisjonskonto ble det videre gjennomført oppgradering av fontenen med Carl Nesjar skulpturen og ti nye ladestasjoner for el-/hybridbiler ble etablert.

Videre ble det bevilget 0,3 mill kroner til å skifte deler av glasstaket i kantina. Arbeidet er utsatt til 2017 da det er ønskelig å kartlegge om fylkeshuset er en mulig lokasjon for å benytte solenergi.

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 2016 rapporteres det på følgende resultatmål vedtatt i budsjettet for 2016:

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2016	Mål 2016	Måloppnåelse 2015
5.1	Sykefravær	Sykefravær i organisasjonen skal ikke overstige	5,4 %	5,6 %	5,9 %
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 %	86 %	78 %
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)	57 %	66 %	54 %
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)	49 %	63 %	47 %
5.5	Medarbeider-samtale/ utviklingssamtale	Andel ansatte som i løpet av siste 12 mnd har hatt medarbeidersamtale/ utviklingssamtale med sin leder	90 %	96 %	88 %
5.6	Psykososialt arbeidsmiljø	Andel ansatte som uttrykker at de tilfreds med det psykososiale arbeidsmiljøet. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	78 %	86 %	75 %
5.7	Aktivt engasjerte personalgrupper	Andel arbeidsgrupper som er aktivt engasjerte	61 %	71 %	53 %
5.8	Informasjon	Andel ansatte som uttrykker at de har god nok informasjon (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5)	70 %	70 %	68 %
5.9	Internetsider	Vestfold fylkeskommunes skår på Difi's måling av digitale tjenester på en skala fra 1-6	<i>Ikke målt</i>	5	<i>Ikke målt</i>
5.10	Omdømme hos mediene	Mediene skal være tilfredse med fylkeskommunens samarbeid, tilgjengelighet, troverdighet, svar kvalitet, kontakt og innhold/struktur på digitale tjenester. (Måles på en skala fra 1-10)	6,65	7,3	6,7

Tabell 10-4 viser sektorens mål og måloppnåelse for 2016.

Fra 2015 til 2016 er det skjedd en forbedring på resultatmålene, og det registreres en meget positiv utvikling. Fylkesrådmannen følger opp resultatene, og viderefører målrettet og systematisk arbeid både på konsernnivå og på virksomhetsnivå.

Oppfølging av sykefravær (resultatmål 5.1)

Sykefraværet ble redusert i 2016 sammenlignet med 2015 og endte 0,2 prosentpoeng bedre enn fastsatt resultatmål på 5,6 %. Både kvinner og menn har nedgang i sykefraværet. Bedriftshelsetjenesten har bistått virksomhetene og sykefravær har vært tema i fylkesrådmannens ledergruppe, i ledergruppene på virksomhetsnivå og i hovedarbeidsmiljøutvalget og i lokale arbeidsmiljøutvalg. Fylkesrådmannen vil videreføre det systematiske og langsiktige arbeidet også i 2017.

Måling av medarbeiderengasjement (resultatmål 5.2-5.7)

Resultatmålene 5.2-5.7 måles gjennom den årlige medarbeidermålingen. På disse områdene har det vært en positiv utvikling sammenliknet med resultatene for 2015. Fylkesrådmannen vil videreføre det systematiske forbedringsarbeidet i organisasjonen og følge utviklingen over tid.

Informasjon (resultatmål 5.8)

Spørsmålet i medarbeidermålingen er formulert som «Jeg har god nok informasjon»,

eksemplifisert med «tilstrekkelig informasjon for å utføre arbeidet, lett tilgjengelig, mine muligheter for å oppsøke informasjon, system for deling av felles informasjon og dokumenter». Resultatet på 70 % er i henhold til måltall, og viser en positiv utvikling fra 2015.

Internettider (resultatmål 5.9)

Difi gjennomfører ikke lenger målingen som resultatmål 5.9 refererer til. Resultatmålet utgår fra og med budsjett 2017.

Omdømme hos mediene (resultatmål 5.10)

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 7,2. Sammenlignet med andre fylkeskommuner og kommuner som bruker målingen er resultatene gode.

10.4 Investeringsregnskap

Sektorens investeringsutgifter i 2016 er som følger:

INVESTERINGSREGNSKAP <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2016</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>	<i>Til disp. ikke avsl. prosjekt</i>
Utfasing oljekjeler	45	293	248	2 051	2 300	249
Fylkeshuset oppgradering/utvidelse	2 480	2 483	3	45 468	45 470	0
Trådløst nettverk	6 731	8 000	1 269	6 731	8 500	1 769
IKT-investeringer	3 349	5 456	2 107			
Fellesformål, store utstyrskjøp	699	699	0			
Sum investeringsregnskap	13 305	16 931	3 626	54 250	56 270	2 018

Tabell 10-5 viser sektorens investeringsregnskap.

Utfasing av oljekjeler

Prosjektet er under avslutning. Restmidler forventes medgått til ekstern leverandør som skal gjennomføre innregulering av varmeanlegg, anslagsvis i løpet av sommerhalvåret 2017.

Fylkeshuset – oppgradering og utvidelse

Prosjektet er avsluttet og byggeregnskapet ble behandlet av fylkestinget høsten 2016 i FT-sak 106/16. Prosjektet endte med et mindrebruk på 0,13 mill kroner.

Trådløst nettverk

Implementering av trådløst nett på skolene har tatt lenger tid enn først antatt grunnet fysiske utfordringer i byggene samt et større behov enn forutsatt for tilpasning av systemet. Arbeidet vil slutføres i 2017 og antas å ende med en utgift 0,5 mill kroner under opprinnelig samlet budsjettamme på 8,5 mill kroner.

IKT-investeringer

Flere av de planlagte IKT-anskaffelsene er forsinket grunnet forhold i anskaffelsesprosessene som få tilbydere og behov for samkjøring av anskaffelser. Nytt FDV-system for eiendomsområdet er anskaffet, men per 31.12.2016 ikke ferdigstilt i den grad at slutfaktura fra leverandør er mottatt. Nye anskaffelser i forbindelse med portalen er utsatt til 2017.

Store utstyrskjøp

Sektoren har i 2016 anskaffet nye ladestasjoner til el/hybridbiler, møbler til møterom og sosiale soner samt diverse utstyr som iht. regnskapsbestemmelsene skal overføres til investeringsregnskapet.

Anskaffelsene er finansiert i driftsbudsjettene, men finansiering er overført investeringsregnskapet iht. fylkesrådmannens fullmakt.

10.5 Delegasjon

Midler til utfasing av oljekjeler

Fylkestinget bevilget i FT-sak 06/09 1,0 mill kroner til oppstart av utfasingsplanen for oljekjeler. Per 1.1.2014 var gjenværende midler 0,4 mill kroner. Restmidlene ble i FT-sak 41/14 vedtatt overført til investeringsprosjektet for utfasing av oljekjeler. Sistnevnte prosjekt er under avslutning per 31.12.2016, se kommentar under avsnitt 10.4.

11 FYLKESKOMMUNENS DELTAKELSE I SELSKAPER

I tillegg til de ordinære sektorene har fylkeskommunen en rekke forskjellig engasjementer, eierskap og selskapsdeltakelse som ikke hører naturlig inn under sektorene. Disse rapporteres under *Deltakelse i selskaper* når det er forhold som påvirker fylkeskommunens regnskap.

Selskapene fylkeskommunen er medeier i utarbeider egne regnskaper som ikke inngår som en del av fylkeskommunens regnskap.

Fylkeskommunens andel av *Sameiet Østre Bolærne* og Regionalt utviklingsfond (RUF) lagt til *Deltakelse i selskaper*.

Tilskudd til eller kjøp av ordinær tjenesteproduksjon fra selskaper fylkeskommunen er medeier i (f.eks. fra Vestviken Kollektivtrafikk AS eller Vestfoldmuseene IKS) inngår som en del av utgifter og rapportering fra sektorene. I forbindelse med fylkeskommunens rolle som eier kan det i enkelte tilfeller bli gitt f eks egenkapitalinnskudd eller inndekking av underskudd. Dette blir regnskapsført og rapportert i sektoren *Deltakelse i selskaper*.

Nærmere oversikt over fylkeskommunens engasjementer finnes i note 2 og 7 i denne årsrapporten.

11.1 Hovedtrekk i 2016

Samlet viser sektoren et merforbruk på 2,8 mill kroner i 2016.

11.2 Budsjett og økonomisk resultat

JUSTERT BUDSJETT <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2016
Vedtatt budsjett 2016	24 603
FT 17/16 Årsrapport - ekstra bevilgning RUF	6 500
FT 17/16 Årsrapport - pkt 4 Østre Bolæren	-15 000
FT 60/15 (FU 152/15) Aksjer Høyere yrkesfaglig utdanning AS	-25
Justert budsjett 2016	16 078

Tabell 11-1 viser sektorens vedtatt og justerte driftsbudsjett

Ved behandlingen av Årsrapport 2015 (17/16) vedtok fylkestinget en ekstrabevilgning til RUF på 6,5 mill kroner. I tillegg ble budsjettet til Østre Bolæren redusert med 15 mill kroner. Budsjettet for 2016 inneholdt 15 mill kroner til salgsoppgjør for Østre Bolæren. Utgiften ble inkludert allerede i regnskap 2015, og det var derfor ikke behov for budsjettposten i 2016.

BUDSJETTOMRÅDER <i>Beløp i 1000 kr</i>	Avsnitt	Regnskap 2016	Justert budsjett 2016	Avvik just.budsj. - regnskap	Vedtatt budsjett 2016	Regnskap 2015
Østre Bolæren	11.2.1	5 182	4 103	-1 079	19 103	17 498
Regionalt utviklingsfond	11.2.2	10 030	11 975	1 945	5 500	5 500
Annen selskapsdeltakelse	11.2.3	3 678	0	-3 678	0	500
Sum sektor delt. i selskaper		18 890	16 078	-2 812	24 603	23 498

Tabell 11-2 viser årets resultat for enhetene i sektoren

11.2.1 Østre Bolæren

Østre Bolæren var fram til 1.1.2016 eiet av Østre Bolærne Sameie, der eierskapet var fordelt med 90% på Vestfold fylkeskommune og 10% på Nøtterøy kommune. Fra og med 1.1.2016 har Nøtterøy kommune overtatt eierskapet til øya og sameiet er som følge av dette avviklet.

Fylkeskommunen har fortsatt et finansieringsansvar for rutebåttransporten, avgrenset til ca 1 mill kroner per år. Overdragelsesavtalen med Nøtterøy kommune innebærer dessuten at fylkeskommunen skal dekke 90% av det som ville vært sameiets utgifter til oppgradering av høyspentanlegget på Østre Bolæren.

Fylkeskommunens driftsutgifter knyttet til Østre Bolæren vises her:

ØSTRE BOLÆREN <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Østre Bolæren, forvaltning	4 179	3 100	-1 076	18 103	938
Østre Bolæren, finansiering	1	0	-1	0	-216
Østre Bolæren, rutebåt	1 023	1 003	-23	1 000	1 000
Østre Bolæren, drift	-20	0	20	0	776
Delsum Østre Bolæren	5 183	4 103	-1 080	19 103	2 498
Salgsoppgjør	0	0	0	0	15 000
Sum Østre Bolæren	5 183	4 103	-1 080	19 103	17 498

Tabell 11-3 viser regnskap for Østre Bolæren

Høyspentoppgraderingen, som omfatter både Østre og Vestre Bolæren, er utført i regi av Nøtterøy kommune og er som forutsatt gjennomført i 2016. Fylkeskommunens andel av oppgraderingsutgiftene er på 4,2 mill kroner mot budsjettert 3,0 mill kroner. Av merutgiften på 1,2 mill kroner er 0,8 mill kroner mva-utgifter, mens 0,4 mill kroner er uforutsette utgifter blant annet knyttet til ugunstige grunnforhold. Mva-utgiftene vil fylkeskommunen få refundert, fordelt over ti år.

11.2.2 Regionalt utviklingsfond

Regionalt utviklingsfond (RUF) er et viktig redskap for utvikling av fylkeskommunens regionalpolitiske rolle i bred forstand og for å fremme fylkeskommunens regionalpolitiske mål. RUF finansieres med årlige bevilgninger fra fylkestinget og representerer et viktig økonomisk tillegg til de statlige utviklingsmidlene (5.5.1-midlene).

RUF 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.

RUF består av en disposisjonskonto og et bundet fond som begge omtales i de neste avsnittene. Bevilgningen til RUF 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.

RUF-disposisjonskonto

Midler bevilget av fylkestinget, men som ennå ikke er disponert av fylkesutvalget, er plassert på RUF disposisjonskonto. Når fylkesutvalget gir tilsagn om tilskudd flyttes midlene til det bundne fondet. Per 31.12.2016 var det 1,9 mill kroner igjen i RUF-disposisjonskonto.

RUF-DISPOSISJONSKONTO	
<i>Beløp i 1000 kroner</i>	
Overført fra 2015	3 556
Budsjett 2016	5 500
FT 17/16 Årsrapport - ekstra bevilgning	6 500
Renter per 1. kvartal	38
Renter per 2. kvartal	39
Renter per 3. kvartal	43
Renter per 4. kvartal	64
Sum til disposisjon i 2016	15 740
Bevilget av FU i 2016	-13 795
Disponibelt 31.12.2016	1 945

Tabell 11-4 viser disponibelt på RUF disposisjonskonto per 31.12

RUF-bundet fond

Det bundne fondet inneholder midler fylkesutvalget har gitt tilsagn om, men som ennå ikke er utbetalt. Per 31.12.2016 var det 12,2 mill kroner igjen på det bundne fondet. 8,5 mill kroner av dette er knyttet til etablering av havneterminal i Larvik havn som forventes å bli gjennomført og utbetalt i 2017.

Tabellen under viser pågående eller nylig avsluttede prosjekter bevilget fra regionalt utviklingsfond, etterfulgt av kommentarer til de enkelte bevilgningene.

UTBETALINGER FRA RUF I 2016	<i>Opprinnelig bevilget</i>	<i>Restbeløp pr 31.12.2016</i>
<i>Beløp i 1000 kroner</i>		
<u>Bevilget 2014</u>		
FU 92/14 Samhandlingsstruktur i reiselivet	500	125
FU 100/14 Nasjonale Turskiltprosjektet 2015-2016	800	0
FU 101/14 Opplæringskontor for naturbruk	200	0
FU 113/14 Oljefri kampanjen	250	0
<u>Bevilget 2015</u>		
FU 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)	800	400
FU 44/15 Biogass Oslofjord- etablering av nettverk	1 200	400
FU 56/15 Fortum markets	200	0
FU 108/15 Stillehavsøsters - Vestfold pilotfylke	180	180
FU 110/15 EM for seniorgolf	50	0
FU 111/15 Svelvik Brygge	200	200
FU 113/15 Global centers of expertise	820	0
FU 119/15 Det magiske prosjektet	500	0
FU 134/15 Visit Vestfold	250	63
FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter	150	38
FU 158/15 Norwegian centers of expertise	500	125

Forts tabell:

UTBETALINGER FRA RUF I 2016 <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Opprinnelig bevilget</i>	<i>Restbeløp pr 31.12.2016</i>
<u>Bevilget 2016</u>		
FU 1/16 Energibruk i nye og eksisterende bygg	300	300
FU 2/16 A-krim	100	0
FU 17/16 Oppstartsmidler Færder nasjonalpark IKS	500	125
FU 23/16 Larvik Poesihovedstad	600	0
FU 25/16 Thor Heyerdahl Senter i Larvik	150	19
FU 24/16 Formidl.arena utstilling Færder nasjonalpark senter	500	0
FT 34/16 Reetablering av jernbaneterminal	8 500	8 500
FU 41/16 Yrkeshøgskolen	360	235
FU 54/16 Regionalt program for leverandørutvikling	875	750
FU 134/16 Vestfoldmuseene	660	660
FU 145/16 A-krim	100	100
Sum		12 219

Tabell 11-5 Regionalt utviklingsfond – pågående og avsluttede prosjekter i 2016.

FU 92/14 Samhandlingsstruktur i reiselivet.

Det ble i 2014 bevilget 0,5 mill kroner til første halvår i et treårig prosjekt om nettverksbygging. I HKEN-sak 11/16 er det endret på vilkårene for tilskuddet i tråd med faktiske forhold. Resterende bevilgning fra 2014 vil derfor ikke komme til utbetaling før i 2017 i tråd med fremdrift i prosjektet.

FU 100/14 Nasjonale turskiltprosjekt 2015-2016

Det ble i 2014 bevilget 0,8 mill kroner til det nasjonale turskiltprosjektet, hvor VFK i fellesskap med Gjensidigestiftelsen gir økonomisk støtte til merking, skilting og informasjonstiltak knyttet til turruter. Total ramme for prosjektet er 2,2 mill kroner, og alle midlene ble fordelt etter søknad i 2015 og 2016. Midlene vil bli utbetalt fortløpende når søkerne har ferdigstilt sine prosjekter.

FU 101/14 Opplæringskontor for naturbruk

Opplæringskontoret er etablert og godkjent som opplæringsbedrift i naturbruk. Prosjektet er avsluttet og tilskuddsbeløp 0,2 mill kroner utbetalt.

FU 113/14 Oljefri kampanjen

Oljefri-kampanjen i Vestfold er et lokalt fundert prosjekt med lokale kampanjeaktiviteter, som samtidig kan dra nytte av Naturvernforbundets nasjonalt funderte tjenester og informasjon på nettsiden www.oljefri.no. Oljefri-kampanjen skal gjøre det lettere for husholdninger å gå over til en oljefri boligoppvarming. VFKs deltagelse i prosjektet ble avsluttet i 2016.

FU 41/15 Støtte til Nesjar 2016

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 på 0,8 mill kroner fra RUF. Tilskuddet skal benyttes til arkeologiske undersøkelser, konservering av gjenstandsfunn, et fagseminar lagt til Kulturhuset Bølgen og bokutgivelse.

Per 31.12.2016 er det utbetalt 0,4 mill kroner til prosjektet. Det har oppstått forhold rundt undersøkelsene under vann som har medført forsinkelser. Det er beskrevet i FU-sak 11/17. Det forventes at prosjektet fullføres og avsluttes i 2018. Restmidlene vil bli disponert i 2018.

FU 44/15 Biogass Oslofjord – etablering av nettverk.

Prosjektet har en total bevilgning på 1,2 mill kroner. Prosjektet ble igangsatt i 2015. Årlig utbetaling på 0,4 mill kroner er gjennomført. Prosjektet er et samarbeidsprosjekt med fylkene Østfold, Akershus, Buskerud, Vestfold og Telemark, samt Oslo kommune. Målet er å bidra til en sammenhengende og lønnsom verdikjede for biogass. Biogass Oslofjord deltar også som partner i Interreg/ØKS prosjektet Biogass 2020.

FU 56/15 Fortum markets

Fortum Markets AS etter ble etter søknad innvilget 0,2 mill kroner til etablering av ladestasjoner ved E18 Nauen i Tønsberg og ved E18 Fokserød i Sandefjord. Firmaet meddelte i januar 2016 at de to etableringene av ladestasjoner var gjennomført. Prosjektet er avsluttet og tilskuddet på 0,2 mill kroner er utbetalt.

FU 108/15 Stillehavssøsters Vestfold pilotfylke.

Vestfold fylkeskommune har i nært samarbeid med Havforskningsinstituttet (HI) vedtatt å bli et pilotfylke for forvaltning og mulig kommersiell utnyttelse av stillehavssøsters i Norge. Denne fasen av pilotprosjektet er finansiert i samarbeid mellom HI, Fylkesmannen i Vestfold og Vestfold fylkeskommune. Fylkeskommunen innvilget 0,18 mill kroner fra RUF. Prosjektet avsluttes vinteren 2017. Vestfold fylkeskommunens initiativ som pilotfylke vil bli videreført som et hovedprosjekt jfr vedtak i HKEN-sak 56/16.

FU 110/15 EM for seniorgolf

I 2015 ble det bevilget 50 000 kroner til Europamesterskap i seniorgolf 2016. Europamesterskapet er avholdt som planlagt, og tildelte midler er utbetalt.

FU 111/15 Svelvik Brygge

Svelvik kommune skal sammen med sameiet Svelvik papirfabrikk utarbeide et helhetlig konsept som grunnlag for å realisere utbyggingen av Svelvik sentrums viktigste transformasjonsområde – *Svelvik Brygge*. Svelvik kommune har informert fylkeskommunen om at prosjektet er avlyst. Midlene på 0,2 mill kroner blir tilbakeført til RUF.

FU 113/15 Global centers of Expertise

Norwegian Centres of Expertise Micro-and Nanotechnology (NCE MNT) har søkt støttemidler til søknadsprosess til Global Centres of Expertise – programmet i 2016.

Programstyret vedtok vinteren 2016 at det ikke skulle lyses ut midler for 2016. NCE MNT har arbeidet videre med forberedelser frem mot en eventuell utlysning i 2017. Prosjektet er sluttrapportert og utbetaling foretatt.

FU 119/15 Det magiske prosjektet

Det magiske prosjektet vil utvikle og bygge et veksthus i tilknytning til biogassanlegget på Taranrød, som skal gjøre bruk av CO² som ellers slippes ut fra biogassanlegget. I tillegg planlegger de et kompetansesenter (for skoleklasser, studenter og andre). *Det magiske prosjektet* ble tildelt støtte med 0,5 mill kroner til å konkretisere ideen og formalisere samarbeidet. Prosjektet er igangsatt, rapport er mottatt og støtten er utbetalt.

FU 134/15 Visit Vestfold

Saken ses i sammenheng med FU-sak 92/14 der det ble bevilget 0,5 mill kroner som første del av et treårig prosjekt for å koordinere reiselivsnæringen i Vestfold i en organisasjon. I tillegg til bevilgningen fra RUF ble det bevilget i ordinært driftsbudsjett 0,9 mill kroner i 2015, 0,7 mill kroner i 2016 og 0,3 mill kroner i 2017. Etter oppstarten har prosjektet utviklet et ønske om å opprette et eget selskap til å ivareta koordineringsarbeidet. I FU-sak 134/15 ga FU sin tilslutning til omdisponering av ubrukte 0,75 mill kroner av den ordinære bevilgning i 2015 til etableringshjelp til et nytt selskap, Visit Vestfold. Samtidig ble det bevilget ytterligere 0,25 mill kroner fra RUF til etableringshjelp for selskapet. Selskapet har kommet godt i gang i 2016 og det forventes utbetaling av sluttbeløpet i 2017.

FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter

Svelvik kommune har søkt midler til en forstudie for etablering av et innovasjonssenter for tidevannskraft ved Svelvikstrømmen. Målet med arbeidet er 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. Det er ikke meldt inn avvik i forhold til opprinnelig plan. Prosjektet er nær avsluttet, men endelig regnskap og utbetalingsanmodning om sluttoppgjør er ikke mottatt.

FU 158/15 Norwegian Centres of Expertise

Vannklyngen - Clean Water Norway har søkt om midler for å drive Vannklyngen, styrke klyngen og utarbeide søknad om opptak i klyngeprogrammet Norwegian Centres of Expertise. Søknaden er en del av et toårig program. Vannklyngen vedtok våren 2016 etter tilbakemelding fra programstyret å ikke søke NCE-status, men viderefører øvrige deler av arbeidet knyttet til søknaden. Forventet slutført våren 2017.

FU 1/16 Energibruk i nye og eksisterende bygg

Det opprinnelige prosjektet bevilget i FU-sak 94/14 Vestfold i Energiklasse A, kom ikke i gang og bevilgningen på 0,3 mill kroner ble i FU-sak 1/16 omdisponert til bruk i prosjektet Energibruk i nye og eksisterende bygg. Gjennom prosjektet vil to tiltak i handlingsprogrammet for *Regional plan for klima og energi* bli gjennomført. Disse to tiltakene inneholder i hovedsak det samme som det opprinnelige prosjekt. Tiltakene gjennomføres i samarbeid med Vestfold klima- og energiforum. Prosjektet har kommet godt i gang og utbetaling av midler forventes i 2017.

FU 2/16 og 145/16 A-krim Vestfold

Det er bevilget 0,1 mill kroner i støtte til Akrim Vestfold for 2016 og et tilsvarende beløp for 2017. Målet med prosjektet er å bekjempe kriminalitet i byggebransjen i Vestfold. Beløpet for 2016 er utbetalt. Beløpet for 2017 forventes utbetalt i 2017.

FU 17/16 Oppstartsmidler Færder nasjonalpark IKS.

Fylkeskommunen innvilget 0,5 mill kroner til oppstartshjelp til Færder nasjonalparksenter IKS. Arbeidet med selskapet er godt i gang. Restbeløpet vil bli utbetalt i 2017.

FU 23/16 Larvik Poesihovedstad

Det ble i 2016 bevilget 0,6 mill kroner til prosjektet. Midlene ble utbetalt til Larvik kommune i 2016. Prosjektet er initiert av Vestfold fylkeskommune i samarbeid med Larvik kommune. Styringsgruppe er etablert med kommunaldirektør i Larvik og kulturdirektør i Vestfold fylkeskommune. Prosjektleder ble ansatt fra januar 2016. Formell åpning gjennomført i juni i forbindelse med Larviks første Poesifestival på Bølgen kulturhus. I tillegg til årlig poesifestival planlegges flere nye tiltak lokalt og regionalt gjennomført i 2017. Prosjektet avsluttes i 2019.

FU 24/16 Formidlingsarena Færder nasjonalparksenter

Det ble i 2016 bevilget 0,5 mill kroner til Færder nasjonalparksenter IKS for å etablere en innen- og utendørs digital og interaktiv formidlingsarena/utstilling. Midlene er utbetalt.

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 gjennomføres noe forsinket iht. plan. Forventet ferdig vinter 2017.

FT 34/16 Reetablering av jernbaneterminal

Det er bevilget 8,5 mill kroner til reetablering av havneterminal i Larvik havn. Utbetaling av beløpet betinger at tiltaket fullfinansieres. Larvik havn har også søkt om tilskudd fra Jernbaneverket til tiltaket, og avventer Jernbaneverkets vedtak. Tiltaket forventes å bli gjennomført i 2017, og det forventes at tilskuddet fra Vestfold fylkeskommune utbetales innen utgangen av 2017.

FU 41/16 Yrkeshøyskolen Øst – søknad om prosjektmidler

Selskapet Høyere Yrkesfaglig Utdanning AS er etablert. Styret har utarbeidet en søknad til NOKUT (Nasjonalt organ for kvalitet i opplæringen) for godkjenning av en Bachelorutdanning i byggeplassledelse. Første tilbakemelding fra NOKUT er mottatt og Yrkeshøyskolen har frist til 1. mars for å rette opp de forhold som er påpekt før endelig behandling. Prosjektet vil gå over tre budsjettår med utbetalinger hvert år. Tilskudd for 2016 på 0,1 mill kroner er utbetalt.

FU 54/16 Regionalt program for leverandør utvikling

Det ble i 2016 bevilget 0,87 mill kroner til et treårig prosjekt med hensikt å øke innovasjonseffekten av offentlige anskaffelser. Prosjektet omfatter Telemark, Buskerud og Vestfold. Nasjonalt program for leverandørutvikling bistår med tilsvarende beløp og har prosjektledelsen. Prosjektet vil vare ut 2019.

FU 134/16 Vestfoldmuseene

Det ble i 2016 bevilget prosjektmidler til Vestfoldmuseene IKS for å etablere depot for Vestfold fylkeskommunes elektroniske arkiver. Det ble bevilget 0,2 mill kroner per år over tre år fra og med 2017.

11.2.3 Annen selskapsdeltakelse

Annen selskapsdeltakelse er en samlepost for øvrige forhold. Det er ett regnskapsført forhold i 2016.

Miljøkartlegging av eiendommene på Langgrunn i Horten

Det er gjennomført miljøkartlegging av eiendommene på Langgrunn i Horten. Kartleggingen viste omfattende forurensning. Denne er nå er sanert. Vestfold fylkeskommune som var eier av både Borre Havarivernskole og Norges Maritime Utdanningssenter (NMU) er i henhold til forurensningsloven ansvarlige for forurensningen som kan tilskrives virksomhetenes aktiviteter. Etter forhandlinger mellom Horten Havnevesen og Vestfold fylkeskommune er det enighet om at Vestfold fylkeskommune skal dekke 80% av kostnadene. Dette utgjør 4,7 mill kroner. Av dette ble 1 mill kroner utgiftsført i 2015, mens resterende er utgiftsført i 2016.

Larvik Arena IKS

Larvik Arena IKS har tidligere år hatt store underskudd. Larvik Arena IKS leverer for 2016 et positivt regnskapsresultat for tredje år på rad. Fylkesrådmannen vurderer at selskapet har kontroll på driften og økonomien.

11.3 Investeringsregnskap

Det har i 2016 ikke vært bokført investeringsutgifter knyttet til deltakelse i selskaper.

12 VEDLEGG TIL REGNSKAP

12.1 Driftsregnskap per sektor/budsjettområde

DRIFTSREGNSKAP PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap</i> 2016	<i>Justert</i> budsjett 2016	<i>Regnskap</i> 2015
Regionalsektoren			
Fylkesveier			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 449 858	0	7 200 275
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	202 052 863	221 740 000	224 562 416
H.art 1.4: Overføringsutgifter	66 918 084	60 930 000	66 043 021
H.art 1.5: Finansutgifter	4 261	0	60 813
H.art 1.6: Salgsinntekter	-6 061 610	0	-4 202 634
H.art 1.7: Refusjoner	-54 412 231	-55 100 000	-56 403 243
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-150 000	-1 130 000	-1 232 000
Sum budsjettområde: Fylkesveier	215 801 225	226 440 000	236 028 648
Kollektivtrafikk			
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	273 925 998	273 927 000	258 893 998
H.art 1.4: Overføringsutgifter	27 392 600	0	20 711 520
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	529
H.art 1.7: Refusjoner	-27 392 600	0	-20 711 520
Sum budsjettområde: Kollektivtrafikk	273 925 998	273 927 000	258 894 527
Andre samferdselstiltak			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	163 183	0	43 687
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 332 023	2 459 000	1 146 670
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	7 724 344	8 150 000	7 693 776
H.art 1.4: Overføringsutgifter	10 211 840	10 105 000	10 660 751
H.art 1.5: Finansutgifter	231	0	0
H.art 1.6: Salgsinntekter	-7 627 512	0	-3 957 052
H.art 1.7: Refusjoner	-982 819	-8 000 000	-4 646 573
Sum budsjettområde: Andre samferdselstiltak	11 821 289	12 714 000	10 941 258
Regional planlegging			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	456 078	690 000	373 321
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 144 635	630 000	1 059 945
H.art 1.4: Overføringsutgifter	622 878	1 027 000	1 531 823
H.art 1.7: Refusjoner	-322 878	0	-435 993
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-96 452	0	0
Sum budsjettområde: Regional planlegging	1 804 261	2 347 000	2 529 096
Regional næringsutvikling			
H.art 1.0: Lønn	3 345 919	4 237 418	2 754 275
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 308 180	2 200 000	2 258 740
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 229 316	2 187 000	3 418 641
H.art 1.4: Overføringsutgifter	14 987 205	19 748 000	22 073 378
H.art 1.5: Finansutgifter	17 494 469	6 000 000	9 480 115
H.art 1.6: Salgsinntekter	-941 000	-941 000	0
H.art 1.7: Refusjoner	-5 888 056	-5 033 758	-6 938 278
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-6 000 000	-6 000 000	0
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-18 162 840	-9 263 660	-22 086 334
Sum budsjettområde: Regional næringsutvikling	10 373 195	13 134 000	10 960 537

DRIFTSREGNSKAP	<i>Regnskap</i>	<i>Justert</i>	<i>Regnskap</i>
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	<i>2016</i>	<i>budsjett 2016</i>	<i>2015</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
Regionalavdelingen			
H.art 1.0: Lønn	27 625 053	28 162 000	26 669 627
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 941 364	2 266 000	2 521 642
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 534 283	1 020 000	4 778 597
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	35 790	0	33 590
H.art 1.4: Overføringsutgifter	9 033 125	3 822 000	6 002 934
H.art 1.5: Finansutgifter	4 317 681	0	7 918 343
H.art 1.6: Salgsinntekter	-639 800	0	-57 300
H.art 1.7: Refusjoner	-7 645 436	-610 000	-9 242 320
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-300 000	0	-387 500
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-4 707 175	0	-5 571 903
Sum budsjettområde: Regionalavdelingen	33 194 885	34 660 000	32 665 711
HKENs disposisjonskonto			
H.art 1.4: Overføringsutgifter	0	12 000	0
Sum budsjettområde: HKENs disposisjonskto	0	12 000	0
Sum sektor: Regionalsektoren	546 920 852	563 234 000	552 019 777
Utdanningssektoren			
Videregående skoler			
H.art 1.0: Lønn	967 690 091	928 904 000	959 114 158
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	95 725 046	80 199 200	89 367 424
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	58 477 331	51 699 000	52 056 281
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	1 069 372	1 020 000	702 168
H.art 1.4: Overføringsutgifter	24 389 200	80 813 500	21 421 614
H.art 1.5: Finansutgifter	3 066 336	0	3 067 435
H.art 1.6: Salgsinntekter	-57 703 746	-37 956 700	-39 705 098
H.art 1.7: Refusjoner	-71 750 316	-55 941 000	-98 294 281
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-200 849	0	-2 391 120
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-2 713 105	0	-1 722 315
Sum budsjettområde: Videregående skoler	1 018 049 361	1 048 738 000	983 616 266
Fellesutgifter vgs			
H.art 1.0: Lønn	6 160 555	21 649 000	5 334 637
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	19 233 595	16 440 000	11 443 825
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	16 050 583	15 099 000	38 475 219
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	25 827 757	20 300 000	24 827 140
H.art 1.4: Overføringsutgifter	11 061 305	-6 064 000	7 877 179
H.art 1.5: Finansutgifter	9 500 672	0	9 609 925
H.art 1.6: Salgsinntekter	-126 419	0	-198 200
H.art 1.7: Refusjoner	-35 084 551	-14 000 000	-47 916 750
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-1 407 641	0	-181 478
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-9 434 131	0	-11 328 270
Sum budsjettområde: Fellesutgifter vgs	41 781 724	53 424 000	37 943 229
Andre virksomheter			
H.art 1.0: Lønn	62 403 093	59 229 000	61 102 498
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 353 972	7 135 000	6 705 624
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 576 283	1 493 000	2 039 279
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 306 478	8 491 000	860 256
H.art 1.5: Finansutgifter	599 930	0	433
H.art 1.6: Salgsinntekter	-86 114	-590 000	-68 530
H.art 1.7: Refusjoner	-5 532 882	-2 740 000	-6 661 990
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	8 962
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-68 872
Sum budsjettområde: Andre virksomheter	69 620 759	73 018 000	63 917 659

DRIFTSREGNSKAP	<i>Regnskap</i>	<i>Justert</i>	<i>Regnskap</i>
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2016	budsjett 2016	2015
<i>Beløp i kroner</i>			
Voksenopplæring			
H.art 1.0: Lønn	15 575	0	51 313
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	186 829	0	63 772
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	730 000	0	23 887 336
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	3 898 629	6 450 000	6 598 005
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 518	730 000	298
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	79 076
H.art 1.6: Salgsinntekter	0	0	-10 000
H.art 1.7: Refusjoner	36 082	0	-298
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-79 076	0	-80 451
Sum budsjettområde: Voksenopplæring	4 791 557	7 180 000	30 589 050
Tilskuddsforvaltning			
H.art 1.0: Lønn	9 178 315	8 230 000	8 377 041
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 590 069	1 200 000	1 433 756
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 632 073	3 570 000	3 377 647
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	145 450 022	133 307 000	129 024 193
H.art 1.4: Overføringsutgifter	46 099	5 300 000	65 228
H.art 1.6: Salgsinntekter	-381 706	-300 000	-235 502
H.art 1.7: Refusjoner	-17 224 568	-16 200 000	-15 805 280
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-800	0	0
Sum budsjettområde: Tilskuddsforvaltning	142 289 504	135 107 000	126 237 083
Selvfinansierende virksomheter			
H.art 1.0: Lønn	43 064 852	43 076 000	38 263 437
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	10 997 152	11 357 000	11 021 206
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	5 472 726	7 968 000	6 347 254
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	835 581	255 000	286 874
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 988 911	4 738 000	1 790 135
H.art 1.5: Finansutgifter	207 625	0	59 541
H.art 1.6: Salgsinntekter	-33 115 669	-33 382 000	-35 785 266
H.art 1.7: Refusjoner	-5 371 713	-2 685 000	-27 976 490
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-290 800	-400 000	-454 378
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-136 983	0	-367 397
Sum budsjettområde: Selvfinansierende v.het.	23 651 682	30 927 000	-6 815 085
Utdanning stab			
H.art 1.0: Lønn	44 215 538	42 479 000	39 042 423
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 595 895	2 445 000	2 619 923
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	523 998	675 000	648 467
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	139 285	100 000	151 994
H.art 1.4: Overføringsutgifter	280 713	954 000	321 402
H.art 1.5: Finansutgifter	56	0	252 810
H.art 1.6: Salgsinntekter	-6 121 497	-6 200 000	-6 071 644
H.art 1.7: Refusjoner	-1 638 670	-940 000	-2 549 375
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-878	0	-400
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-252 623
Sum budsjettområde: Utdanning stab	39 994 440	39 513 000	34 162 977
Opplæring kriminalomsorgen			
H.art 1.0: Lønn	17 043 163	16 862 000	16 834 460
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 758 515	1 877 000	1 806 479
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 784 299	2 307 000	2 033 969
H.art 1.4: Overføringsutgifter	343 908	1 045 000	207 695
H.art 1.5: Finansutgifter	1 946 895	0	65 409
H.art 1.6: Salgsinntekter	-78 109	-10 000	-6 527
H.art 1.7: Refusjoner	-21 427 261	-20 775 000	-20 793 277

DRIFTSREGNSKAP	<i>Regnskap</i>	<i>Justert</i>	<i>Regnskap</i>
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2016	budsjett 2016	2015
<i>Beløp i kroner</i>			
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-65 409	0	-88 924
Sum budsjettområde: Opplæring krim.omsorg	1 306 001	1 306 000	59 284
Skiringssal folkehøyskole			
H.art 1.0: Lønn	13 324 831	12 892 000	12 326 678
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	4 889 078	5 123 000	5 126 987
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	800 378	1 022 000	768 088
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	364 913	164 000	163 433
H.art 1.4: Overføringsutgifter	772 556	768 000	805 913
H.art 1.6: Salgsinntekter	-10 313 299	-10 234 000	-9 837 659
H.art 1.7: Refusjoner	-1 453 944	-1 157 000	-864 411
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-10 329 879	-10 268 000	-9 982 603
Sum budsjettområde: Skiringssal folkehøyskole	-1 945 367	-1 690 000	-1 493 574
Fagskolen Horten			
H.art 1.0: Lønn	11 307 180	11 600 000	9 802 642
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	3 072 703	3 350 000	4 573 991
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 585 292	1 039 000	2 091 434
H.art 1.4: Overføringsutgifter	194 850	1 324 000	202 521
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	108
H.art 1.6: Salgsinntekter	-112 700	-600 000	-495 646
H.art 1.7: Refusjoner	-2 884 590	-2 000 000	-2 040 739
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-2 482
Sum budsjettområde: Fagskolen Horten	13 162 735	14 713 000	14 131 828
Sum sektor: Utdanningssektoren	1 352 702 396	1 402 236 000	1 282 348 718
Kultursektoren			
Kultur, idrett og friluftsliv			
H.art 1.0: Lønn	13 072 078	11 581 000	12 537 713
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	6 884 179	17 583 000	5 647 484
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	9 149 149	600 000	7 698 755
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	802 265	0	569 728
H.art 1.4: Overføringsutgifter	72 918 195	71 066 000	75 537 016
H.art 1.5: Finansutgifter	82 352 288	75 610 000	79 024 267
H.art 1.6: Salgsinntekter	-3 994 564	0	-1 814 400
H.art 1.7: Refusjoner	-1 154 381	0	-4 327 081
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-78 806 698	-75 010 000	-73 983 052
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-63 646 264	-63 430 000	-65 856 751
Sum budsjettområde: Kultur, idrett og friluftsliv	37 576 245	38 000 000	35 033 678
Folkehelse			
H.art 1.0: Lønn	3 900 103	3 098 000	3 209 626
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	677 714	1 825 000	516 236
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 426 090	0	1 589 921
H.art 1.4: Overføringsutgifter	5 682 602	3 560 000	2 799 353
H.art 1.5: Finansutgifter	1 860 316	100 000	2 244 667
H.art 1.6: Salgsinntekter	-600 000	0	-28 422
H.art 1.7: Refusjoner	-791 841	0	-755 840
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-1 850 000	-100 000	-2 216 250
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-2 044 980	-100 000	-884 969
Sum budsjettområde: Folkehelse	8 260 004	8 383 000	6 474 322

DRIFTSREGNSKAP	<i>Regnskap</i>	<i>Justert</i>	<i>Regnskap</i>
PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	2016	budsjett 2016	2015
<i>Beløp i kroner</i>			
Fellestjenester muséer			
H.art 1.0: Lønn	729 267	239 000	603 833
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 386 376	3 565 000	2 121 480
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	27 085 195	26 959 000	26 403 775
H.art 1.4: Overføringsutgifter	-763 963	0	-751 748
H.art 1.7: Refusjoner	0	0	-243 356
Sum budsjettområde: Fellestjenester muséer	29 436 875	30 763 000	28 133 984
Fylkesbiblioteket			
H.art 1.0: Lønn	5 179 201	4 738 000	5 344 552
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 729 934	2 405 000	1 708 242
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 135 518	0	1 870 022
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	904 529	0	890 800
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 016 161	150 000	891 825
H.art 1.5: Finansutgifter	813 434	0	1 016 128
H.art 1.6: Salgsinntekter	-866 065	0	-428 410
H.art 1.7: Refusjoner	-2 155 745	0	-3 235 522
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-740 000	0	-728 253
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-834 403	0	-623 476
Sum budsjettområde: Fylkesbiblioteket	7 182 564	7 293 000	6 705 908
Kulturarv			
H.art 1.0: Lønn	10 780 638	11 010 000	10 918 298
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 232 226	5 552 000	1 635 987
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	4 385 820	750 000	2 634 180
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	517 037	0	511 716
H.art 1.4: Overføringsutgifter	5 799 314	4 500 000	4 177 325
H.art 1.5: Finansutgifter	1 776 168	0	4 065 844
H.art 1.6: Salgsinntekter	-1 358 286	-2 360 000	-2 436 266
H.art 1.7: Refusjoner	-2 149 706	0	-1 075 799
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-4 000 000	-3 000 000	-2 475 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-874 766	0	-4 929 424
Sum budsjettområde: Kulturarv	16 108 444	16 452 000	13 026 862
Kultur felleskostnader			
H.art 1.0: Lønn	33 504	0	77 932
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	424 916	474 000	363 728
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	228 184	0	192 969
H.art 1.4: Overføringsutgifter	37 245	437 000	35 212
H.art 1.5: Finansutgifter	70	0	0
H.art 1.7: Refusjoner	-37 245	0	-70 918
Sum budsjettområde: Kultur felleskostnader	686 673	911 000	598 923
Kultur stab			
H.art 1.0: Lønn	3 621 284	3 602 000	3 398 998
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	239 672	334 000	109 981
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	60 055	0	772 825
H.art 1.4: Overføringsutgifter	27 104	0	186 950
H.art 1.7: Refusjoner	-27 112	0	-478 060
Sum budsjettområde: Kultur stab	3 921 003	3 936 000	3 990 695
HKIFs disposisjonskonto			
H.art 1.4: Overføringsutgifter	0	5 000 000	0
Sum budsjettområde: HKIFs disposisjonskonto	0	5 000 000	0
Sum sektor: Kultursektoren	103 171 809	110 738 000	93 964 371

DRIFTSREGNSKAP PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap</i> 2016	<i>Justert</i> <i>budsjett 2016</i>	<i>Regnskap</i> 2015
Tannhelsesektoren			
H.art 1.0: Lønn	85 321 634	84 416 000	83 460 660
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	15 668 449	19 261 500	15 525 413
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	13 305 938	9 285 500	12 398 701
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	1 486 907	750 000	670 500
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 784 043	985 000	4 732 894
H.art 1.5: Finansutgifter	831 136	0	1 107
H.art 1.6: Salgsinntekter	-16 417 608	-18 652 000	-17 693 418
H.art 1.7: Refusjoner	-12 351 219	-1 700 000	-10 244 144
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-828 577	-1 380 000	-1 737 434
Sum sektor: Tannhelsesektoren	90 800 702	92 966 000	87 114 279
Sektor for fellesformål			
Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter			
H.art 1.0: Lønn	17 401 856	16 771 000	15 983 570
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	15 541 992	14 809 000	14 661 913
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 103 248	2 295 000	2 882 919
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	3 582 200	3 632 000	3 421 832
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 408 618	3 795 000	4 235 671
H.art 1.5: Finansutgifter	850	0	7 850
H.art 1.6: Salgsinntekter	-52 650	0	0
H.art 1.7: Refusjoner	-1 154 859	-30 000	-1 325 955
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-229 658	0	-110 603
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	-73
Sum budsjettområde: Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	40 601 598	41 272 000	39 757 124
Fylkesutvalgets disposisjonskonto			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	0	331 000	0
Sum budsjettområde: Fylkesutvalgets disp.kto	0	331 000	0
Fylkesrådmannens stabsfunksjoner			
H.art 1.0: Lønn	38 703 260	38 485 000	36 629 409
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 529 315	6 488 000	6 971 060
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	7 270 679	8 767 000	7 840 732
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	316 757	616 000	316 692
H.art 1.4: Overføringsutgifter	2 798 595	142 000	2 677 352
H.art 1.5: Finansutgifter	4 364	0	3 443
H.art 1.6: Salgsinntekter	-2 905 700	-2 830 000	-2 156 663
H.art 1.7: Refusjoner	-3 642 072	0	-3 579 844
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-356 407	-100 000	-333 000
Sum budsjettområde: Fylkesrådmannens stabsfunksjoner	49 718 791	51 568 000	48 369 181
Interne tjenesteleverandører			
H.art 1.0: Lønn	37 246 247	38 261 000	35 689 328
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 439 278	7 030 000	7 274 181
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	4 280 012	2 562 000	3 425 002
H.art 1.4: Overføringsutgifter	2 373 488	4 475 000	2 399 707
H.art 1.5: Finansutgifter	157 011	0	15 474
H.art 1.6: Salgsinntekter	-891 643	-690 000	5 000
H.art 1.7: Refusjoner	-4 066 099	-912 000	-4 051 163
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-150 000	0	0
Sum budsjettområde: Interne tjenesteleverand.	46 388 294	50 726 000	44 757 529

DRIFTSREGNSKAP PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Justert budsjett 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
Kommunikasjonsavdelingen			
H.art 1.0: Lønn	2 619 655	2 981 000	2 500 337
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	869 850	821 000	1 061 365
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	787 664	542 000	463 215
H.art 1.4: Overføringsutgifter	399 220	0	301 023
H.art 1.7: Refusjoner	-508 511	0	-301 024
Sum budsjettområde: Kommunikasjonsavd	4 167 878	4 344 000	4 024 916
Sum sektor: Sektor for fellesformål	140 876 561	147 910 000	136 908 750
Deltakelse i selskaper			
Østre Bolæren			
H.art 1.0: Lønn	-5 380	0	4 114 001
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	8 662	100 000	2 163 466
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	440	3 000 000	851 741
H.art 1.4: Overføringsutgifter	5 297 349	1 003 000	16 972 817
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	111
H.art 1.6: Salgsinntekter	0	0	-5 831 871
H.art 1.7: Refusjoner	-119 419	0	-556 186
H.art 1.8: Overføringsinntekter	673	0	-216 403
Sum budsjettområde: Østre Bolæren	5 182 324	4 103 000	17 497 677
Regionalt utviklingsfond			
H.art 1.0: Lønn	4 536 250	6 481 250	5 127 500
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	13 795 000	13 795 000	9 521 784
H.art 1.4: Overføringsutgifter	-8 301 544	-8 301 250	-9 149 284
Sum budsjettområde: Regionalt utviklingsfond	10 029 706	11 975 000	5 500 000
Deltakelse i selskaper			
H.art 1.0: Lønn	0	0	0
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	0	0	-1
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 678 386	0	500 000
Sum budsjettområde: Deltakelse i selskaper	3 678 386	0	499 999
Sum sektor: Deltakelse i selskaper	18 890 415	16 078 000	23 497 676
Konsernregnskap (finans/reserver)			
H.art 1.0: Lønn	34 494 763	44 627 000	6 466 112
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	55 717	0	27 593
H.art 1.4: Overføringsutgifter	7 097	0	6 898
H.art 1.5: Finansutgifter	532 603 537	427 131 000	540 756 071
H.art 1.7: Refusjoner	-7 097	0	-6 898
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 584 699 459	-2 573 412 000	-2 490 230 375
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-235 817 293	-231 839 000	-232 872 972
Sum sektor: Konsernregnskap (finans/reserver)	-2 253 362 735	-2 333 493 000	-2 175 853 571
T O T A L T	0	0	0

12.2 Driftsregnskap per kontoart

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
Andre salgs- og leieinntekter			
16200	Annet salg av varer/tj., gebyrer o.l. utenfor avg.omr.	-21 605 250	-20 400 585
16201	Elevbetaling, jfr. 1.1053	-8 321 092	-7 795 941
16202	Kursinntekter	-19 987 030	-26 184 280
16203	Kostpenger	-9 411 258	-9 227 883
16204	Kantinesalg	-12 328 395	-13 600 777
16205	Egenandeler	-7 910 241	-7 239 418
16206	Løyvegebyr	-55 800	-57 300
16210	Kassedifferanse	-21 830	-9 085
16211	Salg av timer/tjenester	-40 100	-94 264
16212	Salg av materiell	0	-10 475
16213	Faktureringsgebyr	-86 204	-140 875
16214	Omsetning ruspasienter	40 571	-26 189
16215	Tannhelsetjenester	-16 132 626	-18 686 883
16290	Billettinntekter	-145 735	-138 390
16300	Husleieinntekter, festeavg., utleie av lokaler	-3 544 866	-4 302 839
16500	Annet avg.pl. salg av varer og tjenester	-16 794 364	-16 111 029
16504	Kantine salg mva-pliktig	-2 839 366	-2 803 239
16505	Parkeringsavgift salg mva-pliktig	-1 235 360	-620 519
16600	Salg av driftsmidler	-3 200	-142 100
Sum salgs- og leieinntekter		-120 422 145	-127 592 070
Overføringer med krav til motytelse			
17000	Refusjon fra staten	-64 006 780	-64 529 672
17100	Sykelønnsrefusjon generelt	-1 652 761	-978 532
17101	Sykelønnsrefusjon	-31 382 873	-37 184 604
17103	Foreldrepenger	-9 371 776	-11 402 712
17290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-129 485 262	-118 828 315
17300	Refusjon fra fylkeskommuner	-37 374 574	-35 019 148
17500	Refusjon fra kommuner	-5 502 350	-5 057 644
17700	Refusjon fra andre (private)	-8 882 448	-9 376 697
17750	Salg til IKS der komm./f.komm. selv er deltager	-280 760	-1 165 064
Sum overføringer med krav til motytelse		-287 939 585	-283 542 389
Rammetilskudd			
18000	Rammetilskudd	-1 115 274 000	-1 109 539 000
18001	Inntekstutjevning	-112 795 286	-110 550 167
Sum rammetilskudd		-1 228 069 286	-1 220 089 167
Andre statlige overføringer			
18100	Andre statlige overføringer	-360 467	-7 360 467
18101	Rente- og avdragskompensasjon	-10 641 979	-13 341 754
18105	Statlig driftstilskudd (fhs mm)	-10 354 879	-9 982 603
18106	Statlig prosjekttilskudd (dr	-5 281 603	-6 384 620
18107	Stat.midl.til formidl.(spillemidl.,RA,Oslofj.f. mv) eget fond	-87 776 698	-75 039 302
Sum andre statlige overføringer		-114 415 626	-112 108 746
Andre overføringer			
18300	Overføring fra fylkeskommuner	-800 860	-1 050 208
18500	Overføring fra kommuner	-99 327	-294 656
18900	Overføringer fra andre (private)	-692 651,00	-826 440
18901	Tidligere tapsført	-485 495,62	-866 076
18902	Ref. innfordringskostn.	0,00	-430
18950	Ovf. fra IKS der komm./f.kom	0,00	-990 014
Sum andre overføringer		-2 078 334	-4 027 824

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
18700 Skatt på inntekt og formue	-1 345 627 727	-1 249 438 987
Sum driftsinntekter	-3 098 552 703	-2 996 799 183
Lønnsutgifter		
10100 Fastlønn	949 291 747	925 130 875
10101 Elevassistenter	30 821 148	29 130 419
10102 Samlingsstyrer	0	2 300
10103 Fast pensjonsg. tillegg	9 754 138	9 153 267
10104 Tillegg lørdag/søndag fast	154 540	254 990
10105 Tillegg kveld/natt fast	315 287	387 127
10106 Vikarlønn for fast ansatt m/permisjon u/lønn	9 083 637	7 541 004
10200 Lønn til vikarer	17 216 601	15 460 991
10201 Sykevikar uten ref.	3 253 568	3 431 233
10202 Sykevikar med ref.	16 674 357	21 153 219
10203 Svangerskapsvikar	3 081 700	4 968 618
10204 Vikar kurs	743 348	191 369
10300 Lønn til ekstrahjelp	9 506 479	10 827 700
10301 Prøve-/eksamensvakt	3 985 330	3 845 636
10302 Sensorer	6 604 869	5 991 072
10303 Oppg.pliktig honorar	617 273	193 673
10400 Overtidslønn	3 016 132	3 583 920
10500 Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	14 913 780	12 498 385
10501 Lærlinger	5 312 576	5 257 763
10502 Variable tillegg	598 686	463 011
10504 Tapt arbeidsfortjeneste oppdragstakere/ansatte	4 052 799	3 756 340
10581 Motpost fri avis	-32 753	-15 471
10582 Motpost avg.pl. rentefordel	-5 521	-5 435
10583 Motpost telefon	-1 766 362	-1 641 932
10584 Motpost fri strøm/bolig	-102 683	-95 586
10585 Motpost fri bil	0	-24 894
10590 Avsetning lønnsutgifter	-303 020	-2 159 821
10700 Lønn vedlikehold	0	7 597
10750 Lønn renhold fastlønnet	26 785 501	25 745 415
10751 Lønn renhold annet (timebet, overtid mv)	937 635	815 787
10800 Godtgjørelse folkevalgte	10 106 060	9 173 723
10801 Møtegodtgjørelse	268 113	271 234
10802 Tapt arbeidsfortjeneste	196 820	191 988
11600 Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. - oppg.pl.	6 809 302,23	6 924 725
11650 Andre oppg.pl. godtgjørelser	1 073 435,64	1 000 741
11651 Uniformsgodtgjørelse	208 707,37	143 019
11652 Telefongodtgjørelse	315 045,09	302 455
Sum lønnsutgifter	1 133 488 274	1 103 856 457
Sosiale utgifter		
10901 KLP 10, ordinær premie	41 153 608	42 638 038
10905 Premie SPK - vanlig sats	83 802 632	85 612 795
10906 Premie SPK - Skiringssal fhs.	655 481	615 222
10908 Premie pensjon, man. beregnet, betalbar aga	29 100 998	11 093 769
10909 Premieavvik pensjon	2 438 768	-2 857 238
10911 Fri kollektiv forsikring	2 114 897	2 051 590
10980 Motpost kollektiv forsikring	-2 114 897	-2 051 590
10990 Arbeidgiveravgift	175 122 017	166 315 515
10998 Arb.g.avg., man. beregnet, betalbar	43 851	1 502 977
10999 Arb.g.avg., man. beregnet, ikke betalbar	343 866	-402 870
Sum sosiale utgifter	332 661 221	304 518 207

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		
11000 Kontormateriell	1 268 598	1 319 384
11001 Kopipapir	52 126	159 963
11002 Rekvizita IT og kopim.	365 845	303 531
11003 Faglitteratur	494 658	725 598
11004 Skjemaer og formularer	47 733	356 142
11005 Avisabonnement/medier	765 731	786 723
11006 Andre abonnemeter	1 019 891	956 552
11050 Undervisningsmaterieill	15 346 996	17 405 774
11051 Bøker skolebibliotek	2 829 599	3 157 734
11052 Arb.materieill ved salg	449 281	536 809
11053 Arb.materieill refusjon	396 713	514 756
11054 E-bøker og digitale læremidler	691 887	831 661
11055 Trykte læremidler	2 809 042	0
11100 Medisinsk forbruksmaterieill	4 129 684	3 639 161
11140 Medikamenter	313 822	319 817
11150 Mat personal, møter etc.	7 933 701	6 135 955
11151 Mat råvarer for videresalg	9 860 276	11 398 649
11152 Mat folkehøyskolekantine	1 223 017	1 160 279
11200 Samlepost annet forbruksmaterieill/råvarer og tjenester	18 429 269	12 350 653
11201 Renholdsrekvizita	2 048 547	1 958 601
11202 Elevutgifter	7 548 673	6 182 909
11203 Velferdstiltak	5 271 254	3 055 808
11204 Studie og reisebidrag	1 243 455	1 527 889
11205 Støtte til elevråd	123 099	68 272
11206 Arbeidsklær	560 755	463 535
11207 Gaver/representasjon	1 459 384	1 554 612
11208 Konferanser (ikke oppgavep. utg.)	9 613 882	8 461 173
11209 Utlegg egne kurs	965 785	1 390 853
11210 Renovasjonstjenester	2 419 613	2 385 792
11299 Div. utlegg/formidling	3 064 696	3 464 497
11300 Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	881 814	777 923
11301 Telefon/telex	357 975	400 034
11302 Mobiltelefoner	1 658 881	1 858 727
11303 Linjeleie	1 913 604	2 167 072
11304 Porto/frakt	1 685 661	1 826 884
11400 Annonse, reklame, informasjon	2 997 063	2 713 698
11401 Annonser	1 971 970	2 125 067
11402 Trykkeutgifter	616 507	935 271
11403 Reklameartikler	97 747	0
11500 Opplæring, kurs	9 938 660	8 303 525
11700 Transport/drift av egne og leide transportmidler	2 228 394	2 066 021
11701 Drivstoff	377 096	436 827
11702 Bilrekvizita	91 131	114 688
11703 Vedlikehold/service	1 016 336	421 182
11704 Vegavg./forsikring/EU-kontr.	342 815	512 720
11705 Elevtransport	3 300 820	3 188 210
11706 Billetter/bompenger etc.	6 032 442	4 654 077
11800 Energi	7 267 464	6 976 209
11801 El.kraft fast	7 194 861	7 504 547
11802 El.kraft tilfeldig	259 454	231 308
11810 Fjernvarme	2 539 312	1 933 099
11820 Fyringsolje, fyringsparafin	740 720	435 639
11830 Naturgass	667 645	361 283
11840 Biogass (ved, pellets, briketter)	432 955	507 576
11850 Forsikringer og utg. til vaktthold og sikring	5 472 705	6 560 587
11851 Forsikring - mva.fritt	17 944	0
11852 Vaktjenester o.l. - avg.belagt	316 890	0

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
11900	Leie av lokaler og grunn	14 282 452	21 908 648
11901	Jordleie	726 110	798 830
11902	Leie av lokaler/grunn oppg.pliktig	180 000	240 000
11903	Husleie med 25% mva	7 066 568	114 776
11950	Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	11 376 278	10 708 786
11951	Kommunale avg.	1 210 718	1 075 073
11952	Programvarelisenser	11 605 047	10 293 304
11953	KOPINORavgift	1 418 321	1 420 221
11954	NORWACOavgift	314 831	315 302
12000	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	7 818 436	4 896 304
12001	Kontorutstyr	1 119 461	472 709
12002	IT-utstyr	21 063 522	19 749 535
12003	IT-programvare	353 055	139 132
12004	Teknisk utstyr	1 000 986	1 224 530
12005	Undervisningsutstyr	7 232 598	5 294 332
12090	Medisinsk utstyr	1 372 163	1 256 606
12100	Kjøp, leie og leasing av transportmidler	842 817	753 120
12110	Leie av transportmidler ved finansiell leasing	0	42 067
12200	Leie av driftsmidler	5 342 075	5 733 008
12300	Vedl.hold, byggetjenester og nybygg	11 337 014	11 534 346
12301	Vedlikehold bygninger	5 472 530	5 401 299
12302	Vedlikehold utstyr	3 746 473	1 104 615
12303	Vedlikehold ytre anlegg	204 663 347	224 496 287
12304	Ombygninger	2 564 234	618 814
12307	SVV Sikkerhetsstilling/forskudd drift	-633 510	-349 041
12308	SVV uspesifiserte utgifter drift	-1 331 498	1 331 498
12400	Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	8 758 969	9 094 150
12401	Reparasjon av utstyr	1 451 991	2 051 391
12402	Supportavtaler/vedlikeholdsavtaler dataprogrammer	1 560 749	158 078
12500	Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	1 858 476	865 428
12600	Renholds- og vaskeritjenester	4 664 673	3 858 832
12601	Vask av tekstiler/arbeidstøy	340 899	363 867
12700	Andre tjenester (som inngår i egenproduksjonen)	39 155 442	30 657 859
12701	Undervisningstjenester	15 740 607	7 510 092
12702	Tannteknikertjenester	2 981 137	3 042 692
12703	Tannlegetjenester	2 968 610	1 756 538
Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon		562 791 454	539 518 284
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon			
13000	Kjøp fra staten	792 702	724 006
13300	Kjøp fra fylkeskommuner	31 278 964	26 345 741
13500	Kjøp fra kommuner	5 729 881	6 815 899
13700	Kjøp fra andre (private)	423 257 844	396 981 791
13750	Kjøp fra IKS der komm./f.komm. selv er deltager	5 821 995	3 889 000
Sum kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		466 881 386	434 756 436
Overføringer			
14000	Overføring til staten	7 872 307	5 283 847
14290	Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	129 485 262	118 828 315
14300	Overføring til fylkeskommuner	12 513 052	11 107 434
14500	Overføring til kommuner	78 956 531	88 579 123
14700	Overføring til andre (private)	49 231 163	53 959 021
14701	Tap på fordringer	1 047 717	950 485
14702	Innfordringskostnader	226 728	265 098
14705	Støtte til politiske partier	2 643 972	2 574 000
14750	Ovf. til IKS der komm./f.komm. selv er deltager	26 459 279	26 013 660
Sum overføringer		308 436 010	307 560 984

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Avskrivninger		
15900 Avskrivninger (motpost #.9900)	122 930 891	115 026 468
15901 Salgssum (se motpost 15902)	-75 000 000	-1
15902 Motpost salgssum (se 15901)	75 000 000	1
15910 Avskrivning leasede anleggsmidler (motpost 19910)	239 750	104 000
Sum avskrivninger	123 170 641	115 130 468
Fordelte utgifter		
12900 Internkjøp (motpost alltid #.7900)	0	68 375 618
16900 Fordelte utgifter/internsalg	-29 973 552	-3 423 439
17900 Internsalg (motpost alltid #.2900)	0	-68 498 611
Sum fordelte utgifter	-29 973 552	-3 546 432
Sum driftsutgifter	2 897 455 435	2 801 794 405
Brutto driftsresultat	-201 097 268	-195 004 778
Renteinntekter og utbytte		
19000 Renteinntekter	-17 000 961	-16 376 965
19001 Forsinkelsesrenteinntekter	-241 233	-196 085
19050 Utbytte og eieruttak	-744	-744
Sum renteinntekter og utbytte	-17 242 937	-16 573 794
Renteutgifter og låneomkostninger		
15000 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	97 935 417,18	98 265 280
15001 Forsinkelsesrente (morarente)	59 242,61	149 471
15010 Renter leasingavtaler (konsernnivå)	24 693,57	14 322
Sum renteutgifter og låneomkostninger	98 019 353	98 429 073
Avdrag på lån		
15100 Avdragsutgifter	98 774 411	96 774 421
15110 Avdrag leasingavtaler (konsernnivå)	239 750	104 000
Sum avdrag på lån	99 014 161	96 878 421
Resultat eksterne finanstransaksjoner	179 790 577	178 733 700
Motpost avskrivninger		
19900 Motpost avskrivninger	-122 930 891	-115 026 468
19910 Motpost avskrivninger leasede anleggsmid.(se 15910)	-239 750	-104 000
Sum motpost avskrivninger	-123 170 641	-115 130 468
Netto driftsresultat	-144 477 331	-131 401 546
19300 Bruk av tidl. års regnsk.mess. mindreforbruk	-90 917 792	-61 052 666
Bruk av disposisjonsfond		
19401 Bruk av bufferfond (disp.fond)	-1 821 000	-15 810 000
19403 Bruk av RUF (disp.fond)	-3 555 866	-3 882 000
19404 Bruk av Premieavviksfond (disp.fond)	-4 700 000	-26 000 000
Sum bruk av disposisjonsfond	-10 076 866	-45 692 000
Bruk av bundne fond		
19500 Bruk av bundne driftsfond	-79 148 283	-91 614 630
19501 Bruk av bundet fond driftsprosjekter	-26 507 902	-27 052 479
Sum bruk av bundne fond	-105 656 185	-118 667 110
Sum bruk av avsetninger	-206 650 843	-225 411 776

DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap</i> 2016	<i>Regnskap</i> 2015
15700 Overført til investeringsregnskapet	37 417 000	28 652 000
Avsatt til disposisjonsfond		
15401 Avsetning til bufferfond (disp.fond)	70 622 820	73 078 000
15403 Avsetning til RUF (disp.fond)	0	5 639 784
15404 Avsetning til Premieavviksfond	0	30 900 000
Sum avsatt til disposisjonsfond	70 622 820	109 617 784
Avsatt til bundne fond		
15500 Avsetninger til bundne fond	110 318 930	98 281 192
15501 Avsetninger til bundet fond driftsprosjekter	28 116 121	29 344 553
Sum avsatt til bundne fond	138 435 051	127 625 745
Sum avsetninger	246 474 871	265 895 530
15800 Regnskapsmessig mindreforbruk	104 653 303	90 917 792
SUM	0	0

12.3 Investeringsregnskap per prosjekt

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift (beløp i kr)	Tilsk./ref. bygn.salg (beløp i kr)	Ref. politisk behandling
4112	Ringveien i Sandefjord (205462)	10 000		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4121	Grunnerverv (200755)	2 506 887	2 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4130	Miljøtiltak	708 000		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4158	Nansetgata i Larvik (205644)	732 389		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4163	Tiltak etter sykkelveginspeksjoner (205868)	104 269		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4182	FV 310 Horten, GS-anlegg G330 (206339)	3 272 926		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4184	FV325 Jareteigen (fra HP 2014-2017) G340 (TS-tiltak) (206341)	-206 968		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4187	FV261 Framnesveien (206427)	3 502 880		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4192	Generell holdeplassopprustning (206493)	1 261 438		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4194	Intelligent veibelysning (206600)	163 399		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4199	Til disposisjon fylkesveger	2 500		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4202	Sikring av x-punkt utenfor tettbebygd strøk G340 (206606)	1 832 833		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4208	Fv251 Ringveien Sandefjord G320 (206709)	2 738 815		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4210	FV180 SkiringssalsveienxBugårdsgt. Sandefjord, utb. gangfelt TS-O G330 (206729)	216 498		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4213	FV950 Gallebergveien Sande, G/S-veg Bølumgt.-Salongåsen TS-O G330 (206732)	247 412		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4215	FV308 Tjøme, bussholdeplass Budal TS-O G330 (206734)	37 183		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4218	FV308 Kjelle-Barkåker, G/S-anlegg G330 (206658)	6 591 278	2 630 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4227	FV900 Holmestrand (206801)	6 834 621		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4228	Bypk Tbg Bypakke Tønsbergregionen G310 (206850)	415 303	3 600 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4229	Bypk Tbg A1 - Gatebruksplan Tønsberg G370 (206851)	2 101 341		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4230	Bypk Tbg A3 - Tiltak Tjøme, Presterød, Teie, Hogsnes G370 (206852)	698 921		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4231	Bypk Tbg A4 - Hovedaksene buss/sykkel G370 (206853)	745 908		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4232	FV308 Borgheimkrysset G340 (206872)	15 005 827		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4234	FV910 Rambergveien Holmestrand, GS-anlegg (TS) (206960)	8 513		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4236	FV390 Feierskauen-Grimestad Tjøme, GS-anlegg (TS) (206962)	10 948 992		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4237	Bypk Tbg A2 - Fastlandsforbindelse fra Nøtterøy/Tjøme G370 (206998)	11 283 862	10 770 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4238	FV303 Hystadveien Enga-Hem Sandefjord GS G330 (207041)	3 366 065		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4241	FV275 Dølebakken G/S-veg G330 (207040)	4 987 320	7 000 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4242	FV110 Reipbanegt. Larvik G340 (207145)	551 609		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4243	FV956 Storelv bruk etterarbeider Sande kommune G320 (207147)	17 863		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4244	Tønsberg pakke 1 - FV 459 Halv. Wilhelmsens allé, Tønsberg G370 (207179)	2 618 315	2 500 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4245	FV35 Ås-Linnestad G370 (207207)	399 492		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4246	FV35 Jarlsberg-Ås G370 (207211)	308 684		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4247	FV305 Kodal leskur G360 (207234)	19 079		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4249	FV35 Revetal, stikkrenne (207267)	404 839		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4250	FV35 GS Eidsfoss til Eidstoppen G340 (207425)	518 517		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4251	FV308 Kanalbrua - landkar for beredskapsbru G320 (207469)	2 622 488		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
4252	FV306 Skoppum - FV35 Bispeveien forprosjekt G370 (207471)	1 800		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
Sum regionalsektoren		87 581 097	26 502 000	

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift (beløp i kr)	Tilsk./ref. bygn.salgs (beløp i kr)	Ref. politisk behandling
2007	Larvik Arena mva justering red.bokf.verdi 2010-2018	-588 679		FT 85/15
2023	Diverse skoleprosjekter-felles ramme (kun budsjett)	0		FT 85/15, 17/16, 84/16
2075	Ny Færder vgs avslutningsarbeider (fase3)	182 468		FT 85/15, 17/16, 84/16
2100	Ny Horten vgs - budsjetttramme-hovedinvestering	313 277		FT 85/15, 17/16, 84/16
2101	Ny Horten vgs forprosjekt (2014)	110 946		FT 85/15, 17/16, 84/16
2102	Ny Horten vgs kontraheringsfase	15 486 747		FT 85/15, 17/16, 84/16
2103	Ny Horten vgs 2014-201x Entrepriosekontrakt	5 242 063		FT 85/15, 17/16, 84/16
2106	Reservert Ny Horten vgs 2014- x Prosjektadm/støtte	7 625		FT 85/15, 17/16, 84/16
2113	Greveskogen vgs - brannsikring 2014	7 518 483		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2114	Korten - investeringer for utleie 2014	12 454 956		FT 85/15, 17/16, 38/16
2119	EIE: Sandefjord vgs - realfagrom, RM, språklab HU 39/13 (Bud pr 2023)	111 048		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2120	Sandefjord vgs - kroppsøvingslokaler B2015	0		FT 85/15, 17/16, 38/16
2121	Holmestrand vgs - verkstedbygg B2015	6 632 134		FT 85/15, 17/16, 33/16
2123	Re vgs - bibliotek og klasserom B2015	9 162 998		FT 85/15, 17/16, 84/16
2125	EIE: Sande vgs Bygg A Oppgrad AHT 2015 (B HU-midl 2023)	795 220		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2126	EIE: Re vgs Nybygg gymsal 2015 (B HU-midl 2023)	81 359		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2127	EIE: Nøtterøy vgs Grupperom 2015 (B HU-midl 2023)	152 590		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2130	EIE: Greveskogen vgs, idrettsanlegg (JB2015)	271 089	125 000	FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2131	EIE: Nøtterøy vgs, praksisrom (VB2016) -2017	703 086		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2132	UTD: Div skoleprosj utstyrskjøp (VB 2016)	2 297 399		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2133	EIE: Sande vgs Arbeidsrom (B HU-midl 2023)	1 555 304		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2134	EIE: Re vgs Tilpasn bygg til nybygg (B HU-midl 2023)	60 926		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2135	EIE: Greveskogen vgs Ombygging språklab (B HU-midl 2023)	348 857		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2138	EIE: Sandefjord vgs Solavskjerming (B HU-midl 2023)	373 349		FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
2139	EIE: THVS Gang- og sykkelveg 2016-17 (JB FT 38/16)	0		
2499	Store utstyrskjøp VGO/utdanning	8 679 534		Årlig prosedyre
Sum sektor utdanning		71 952 779	125 000	
3500	Investeringer tannhelsesektoren (ramme)	497 758		FT 85/15, 17/16, 38/16
3501	Utstyr/innredning diverse tannklinikker	611 382		FT 85/15, 17/16, 38/16
3599	Store utstyrskjøp Tannhelsesektoren	211 951		FT 85/15, 17/16, 38/16
Sum sektor tannhelse		1 321 091	0	
1011	EIE: Utfasing av oljekjeler	45 000		FT 17/16
1013	Fylkeshuset - oppgradering og utvidelse 2014-2015	2 480 490		FT 85/15;17, 38, 84, 106/16
1047	IKT Buddy Pifu agent (2013-14)	100 000		FT 85/15, 17/16, 38/16
1054	Integrasjonsplattform (BizTalk) 2015-	514 541		FT 85/15, 17/16, 38/16
1055	"Digital kommunikasjon som hovedregel" 2015-	186 155		FT 85/15, 17/16, 38/16
1056	EIE: Nytt FDV-system (2015)	439 696		FT 85/15, 17/16, 38/16
1057	IKT: nytt trådløst nettverk hele VFK (VB 2016)	6 730 795		FT 85/15, 17/16, 38/16
1058	IKT-Prosjekt kundeservice (2016)	169 408		FT 85/15, 17/16, 38/16
1059	IKT-Infrastruktur konsern (2016-2019)	608 218		FT 85/15, 17/16, 38/16
1060	IKT-Infrastruktur lokal (2016-2019)	1 212 368		FT 85/15, 17/16, 38/16
1061	IKT-Service: 360 vedtaksoppfølging (OPRA) 2016	118 750		FT 85/15, 17/16, 38/16
1099	Store utstyrskjøp sektor fellesformål	699 406		Årlig prosedyre
Sum sektor fellesformål		13 304 826	0	
Sum investeringer i anleggsmidler		174 159 793	26 627 000	

UTLÅN, AKSJEKJØP, EIENDOMSSALG								
<i>Beløp i kroner</i>		<i>Utgift</i>	<i>Bruk av lån</i>	<i>Tilsk./ref. bygn.salg</i>	<i>Overf fra driftsrgn</i>	<i>Bruk fondsavsetn.</i>	<i>Avsetning til fond</i>	<i>Ref. politisk behandling</i>
1000	Eiendomssalg	4 542 084		75 000 000				FT 85/15, 38/16, 84/16
1001	Utlån fra VFK	8 109 014		650 000				FT 84/16, 107/16
1002	Egenkapitalinnskudd / aksjekjøp/-salg	4 397 509						FT 85/15, 60/15, 107/15, 84/16
1004	Finansiering investeringer		67 015 039	0	37 417 000	59 209 000	75 979 000	Alle nevnte FT-saker
1005	Investeringstilskudd fylkesveger			8 192 200				FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
1006	Investeringstilskudd fra kommuner			832 000				FT 85/15, 17/16, 38/16, 84/16
1007	Mva-kompensasjon investeringer			26 853 161				Alle nevnte FT-saker
1008	Sandefjord lufthavn oppgradering	34 608 000						
Sum utlån, aksjekjøp, utgift eiendomssalg		51 656 607	67 015 039	111 527 361	37 417 000	59 209 000	75 979 000	

UTGIFTER OG INNTEKTER I INVESTERINGS-REGNSKAPET							
<i>Beløp i kroner</i>	<i>Utgift</i>	<i>Bruk av lån</i>	<i>Tilsk./ref. bygn.salg</i>	<i>Overf fra driftsrgn</i>	<i>Bruk fondsavsetn.</i>	<i>Avsetning til fond</i>	<i>Sum</i>
Samlede utgifter	225 816 400					75 979 000	301 795 400
Samlede inntekter		67 015 039	138 154 361	37 417 000	59 209 000		301 795 400
Udekket i investeringsregnskapet							0

AVSTEMMING MOT REGNSKAPSSKJEMA 2A OG AKTIVERINGSGRUNNLAG	
<i>Beløp i kroner</i>	
Sum investeringer i anleggsmidler iht oversikten over	174 159 793
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg	4 542 084
Sum investeringer iht regnskapsskjema 2A	178 701 877
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg, aktiveres ikke	-4 542 084
Anleggsmidler til aktivering	174 159 793

12.4 Investeringsregnskap per kontoart

INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
<i>Beløp i kroner</i>		
Salg av driftsmidler og fast eiendom		
06600 Salg av driftsmidler (bal.kto 224x)		0
06700 Salg av fast eiendom (bal.kto 227x)	-75 000 000	-1
Sum salg av driftsmidler og fast eiendom	-75 000 000	-1
Andre salgsinntekter		
06200 Annet salg av varer og tjenester, gebyrer o.l. utenfor avgiftsområdet	-2 000	0
Overføringer med krav til motytelse		
07000 Refusjon fra staten	-9 630 000	-20 790 000
07500 Refusjon fra kommuner	-125 000	0
07700 Refusjon fra andre (private)	-8 760 986	-5 456 057
Sum overføringer med krav til motytelse	-18 515 986	-26 246 057
Kompensasjon for merverdiavgift		
07290 Kompensasjon for merverdiavgift	-26 853 161	-40 579 472
Andre overføringer		
08500 Overføring fra kommuner	-9 024 200	-59 222 786
08900 Overføringer fra andre (private)		-7 553 790
Sum andre overføringer	-9 024 200	-66 776 576
Renteinntekter		
09000 Renteinntekter	0	-110 163
Sum inntekter	-129 395 347	-133 712 268
Lønnsutgifter		
00100 Fastlønn	3 205 415	2 817 844
00300 Lønn til ekstrahjelp	2 419	28 909
00400 Overtidslønn	0	0
00500 Annen lønn og trekkpl. godtgjørelser	14 039	4 392
00583 Motpost telefon	-11 912	-4 392
01600 Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. (oppg.pl.)	27 530	6 748
01652 Telefongodtgjørelse	4 400	4 800
Sum lønnsutgifter	3 241 891	2 858 301
Sosiale utgifter		
00901 KLP 10, ordinær premie	338 183	313 311
00911 Fri kollektiv forsikring	3 668	3 455
00980 Motpost kollektiv forsikring	-3 668	-3 455
00990 Arbeidsgiveravgift	502 485	446 675
Sum sosiale utgifter	840 668	759 986
Kjøp av varer og tj. Som inngår i tj.produksjon		
01000 Kontormateriell	1 255	1 154
01050 Undervisningsmaterieill	110 782	17 331
01150 Matvarer personal, møter	73 091	172 022
01200 Samlepost annet forbruksmatr/råvarer/tjenester	241 590	50 172

INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
01300 Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	2 137	3 972
01400 Annonse, reklame, informasjon	275 605	156 145
01500 Opplæring, kurs	0	51 367
01700 Transport/drift av egne og leide transp.midler mv	318 297	24 936
01706 Billetter/bompenger etc.	7 748	31 367
01800 Energi	-1 459	6 133
01850 Forsikringer og utg. til vakthold og sikring	10 570	0
01950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	1 143 158	1 492 349
01952 Kjøp programvarelisenser (over kr 100 000 inkl mva)	44 000	210 170
02000 Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	16 957 111	12 266 451
02090 Kjøp og finansiell leasing av medisinsk utstyr	1 096 505	1 302 578
02100 Kjøp av transportmidler over kr 100 000	0	85 304
02300 Vedlikehold, byggetj., nybygg	62 444 083	171 290 409
02307 SVV sikkerhetsstillelse/forskudd inv.	730 492	209 730
02308 SVV uspesifiserte utgifter inv.	2 000	0
02309 Internt fordelte timeverk	27 894 799	17 937 135
02500 Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	339 667	195 367
02700 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	30 575 671	20 788 458
02800 Grunnerverv	3 384 540	5 315 215
Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon	145 651 644	231 607 765
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		
03750 Kjøp fra IKS der komm./f.komm. selv er deltager	100 000	0
Overføringer		
04290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	26 853 161	40 579 472
04700 Overføring til andre (private)	2 009 600	250 000
04750 Overføring til IKS der komm. eller f.komm. selv er delt.	0	175 000
Sum overføringer	28 862 761	41 004 472
Renteutgifter og omkostninger		
05000 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	2 722	1 129
05001 Forsinkelsesrente (morarente)	2 190	48 758
Sum renteutgifter og omkostninger	4 913	49 886
Fordelte utgifter		
02900 Internkjøp (motpost alltid #.7900)	0	122 993
Sum utgifter	178 701 877	276 403 403
Avdrag på lån		
05100 Avdragsutgifter	0	0
Utlån		
05200 Utlån	0	0
Kjøp av aksjer og andeler		
05290 Kjøp av aksjer og andeler	39 005 509	3 017 181

INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
Avsetning til ubundne investeringsfond		
05480 Avsetninger til ubundne invest.fond	75 979 000	3 807 000
Finansieringsbehov	164 291 039	149 515 316
Finansieringsbehov dekket slik:		
09100 Bruk av lån	-67 015 039	-119 190 316
09200 Mottatte avdrag på utlån	-650 000	-982 000
09480 Bruk av ubundne investeringsfond	-59 209 000	-691 000
09700 Overføringer fra driftsregnskapet	-37 417 000	-28 652 000
Sum finansiering	-164 291 039	-149 515 316
Udekket/udisponert	0	0

12.5 Balanse per kontoart

BALANSEREGNSKAP	<i>Regnskap 2016</i>	<i>Regnskap 2015</i>
<i>Beløp i kroner</i>		
EIENDELER		
Anleggsmidler		
Faste eiendommer og anlegg		
2270101 Bygningsmessige invest i leide bygg (F1)	10 269 949	11 250 052
2270401 Fylkesveger (H1)	1 035 105 289	978 181 860
2275111 Skolebygg, bygn.mess (total) (J11)	1 839 759 721	1 855 304 232
2275211 Idrettshaller, bygn.mess (total) (J21)	153 595 905	159 509 491
2275911 Andre bygg 40 års levetid, bygn.mess (total) (J91)	50 140 508	50 404 259
2276111 Administrasjonsbygg, bygn.mess (total) (L11)	93 968 496	97 313 221
2276311 Kulturbygg, bygn.mess (total) (L31)	163 869 447	167 916 770
2276911 Andre bygg 50 års levetid, bygn.mess (total) (L91)	5 775 162	6 352 678
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	350 001
Sum 227 Faste eiendommer og anlegg	3 450 397 428	3 424 145 516
Utstyr, maskiner og transportmidler		
2240101 Edb-utstyr, kontormaskiner mv (A1)	6 295 433	6 893 358
2240102 Programvare mv 5 års levetid (A2)	21 871 114	15 909 007
2240202 Transportmidler (B2)	2 907 191	3 394 452
2240203 Anleggsmaskiner, traktorer, redskap (B3)	1 491 877	1 741 231
2240204 Maskiner, verktøy, utstyr (B4)	28 367 998	23 000 153
2240205 Inventar (B5)	23 514 842	21 061 224
2240206 Tannklinikkutstyr (B6)	10 768 685	12 891 149
2249203 Leasede anleggsmaskiner, traktorer, redskap (man.reg)	1 006 261	341 011
Sum 224 Utstyr, maskiner og transportmidler	96 223 400	85 231 585
Utlån		
2226802 Utlån Vegfinans AS - ansvarlig lån (fra 2012)	222 600	872 600
Sum 222 Utlån	222 600	872 600
Aksjer og andeler		
2211901 Innovasjon Norge, andeler	505 263	505 263
2213901 Buskerud Telemark Vestfold inv.fond AS	16 100	1 256 000
2214101 EK-tilskudd KLP	44 116 826	40 394 317
2216802 Vestfold Kollektivtrafikk AS	100 000	100 000
2216803 Sandefjord Lufthavn A/S	52 128 000	17 520 000
2216804 Telemark og Vestfold Regionteater AS	35 000	35 000
2216805 Biblioteksentralen AL	9 000	9 000
2216806 Vestfold Festspillene AS	1	1
2216811 Vestviken Kollektivtrafikk AS	5 002 000	5 002 000
2216812 Viken filmsenter A/S	27 125	27 125
2216813 Vegfinans AS (ansk 2012)	700 000	50 000
2216814 Interoperabilitetstjenester AS	259 992	259 992
2216815 Høyere yrkesfaglig utdanning AS	25 000	0
2217004 Attføringscenteret i Rauland	1	1
2217015 Gartnerhallen - Melsom vgs.	200	200

BALANSEREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
2217025	Nortura SA - Melsom vgs.	12 000	12 000
2217026	Norsvin SA - Melsom vgs.	1 000	1 000
Sum 221 Aksjer og andeler		102 937 508	65 171 899
Pensjonsmidler			
2204101	Pensjonsmidler KLP	1 322 110 935	1 246 813 513
2204102	Pensjonsmidler STP	979 622 419	1 161 301 565
Sum 220 Pensjonsmidler		2 301 733 354	2 408 115 078
Sum anleggsmidler		5 951 514 290	5 983 536 678
Omløpsmidler			
Kortsiktige fordringer			
2131012	Statens vegvesen andre fordringer	-11 708	-11 463
2131039	Oppgjørskonto momskomp	34 593 737	36 144 802
2131044	Utestående syke- og foreldrepenger	3 736 124	4 794 969
2131479	Videregående skole - oppgjør til gode	328 000	301 493
2135001	Horten - inngått skatt	760 854	1 770 436
2135002	Holmestrand - inngått skatt	401 807	398 408
2135004	Tønsberg - inngått skatt	1 911 716	3 462 657
2135006	Sandefjord - inngått skatt	1 529 937	3 125 116
2135009	Larvik - inngått skatt	1 360 455	2 957 607
2135011	Svelvik - inngått skatt	256 953	238 856
2135013	Sande - inngått skatt	323 877	507 339
2135014	Hof - inngått skatt	483 925	133 791
2135016	Re - inngått skatt	392 670	797 956
2135019	Andebu - inngått skatt	147 213	163 142
2135020	Stokke - inngått skatt	272 098	674 585
2135022	Nøtterøy - inngått skatt	1 256 686	2 547 358
2135023	Tjøme - inngått skatt	273 496	266 621
2135028	Lardal - inngått skatt	37 707	101 991
2135032	Skogfond	357 635	286 993
2135042	Mellomregnskap særregnskap	0	10 269
2137501	Lønnsforskudd januar	0	18 000
2137502	Lønnsforskudd februar	-816	0
2137514	Interimskonto lønnsforskudd	62 658	54 036
2137516	Lån til ansatte	401 181	198 308
2137517	For mye utbetalt lønn	26 067	-25 559
2137518	Ovf. negativ lønn	18 355	147 851
2137519	Kundefordr. Greveskogen vgs.	606 193	317 927
2137520	Kundefordr. Fagopplæringsseksjonen	7 996 428	6 858 065
2137521	Kundefordr. Horten vgs.	365 360	296 896
2137522	Kundefordr. Nøtterøy vgs.	249 286	151 087
2137524	Kundefordr. Thor Heyerdahl vgs.	2 276 841	3 978 331
2137525	Kundefordr. Færder vgs.	1 398 261	1 330 026
2137526	Kundefordr. Holmestrand vgs.	170 409	145 799
2137527	Kundefordr. Sande vgs.	218 473	160 506
2137528	Kundefordr. Re vgs.	282 945	343 083
2137529	Kundefordr. Sandefjord vgs.	1 202 553	1 243 213

BALANSEREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
2137530	Kundefordr. Melsom vgs.	362 389	293 461
2137533	Kundefordr. Skiringssal fhs.	212 105	165 700
2137536	Kundefordr. Inntak og Fagoppl. 2005-2007	-23 280	-23 280
2137541	Kundefordr. Kompetansebyggeren Vestfold	2 405 729	2 058 021
2137545	Kundefordr. Melsom Gård	1 865 464	1 402 655
2137547	Kundefordr. Fagskolen	767 116	203 541
2137552	Kundefordr. Vestfold fylkesbibliotek	110 736	17 566
2137554	Kundefordr. Østre Bolæren	0	101 749
2137557	Kundefordr. Serviceseksjon	27 944	5 766
2137558	Kundefordr. Økonomiseksjonen	15 257 682	27 939 885
2137559	Kundefordr. Tannhelse	1 250	672 816
2137560	Kundefordr. kultur, idrett og friluft	785 539	674 351
2137561	Kundefordr. folkehelse	0	155 943
2137562	Kundefordr. kulturarv	419 486	2 209 093
2137590	Avsetning for tap på fordringer	-2 094 099	-1 183 573
2137591	Fordringer tannhelse	703 439	817 518
2137599	Kortsiktige fordringer ifbm regnskapsavslutning	38 421 047	35 696 718
Sum 213 Kortsiktige fordringer		122 909 923	145 098 426
Premieavvik			
2191401	Arbeidsgiveravgift av premieavvik KLP	18 214 653	18 588 849
2191402	Arbeidsgiveravgift av premieavvik STP	10 588 995	10 558 665
2194101	Premieavvik KLP	129 181 952	131 835 827
2194102	Premieavvik STP	75 099 279	74 884 172
2194103	Tilskudd premieavvik	-1 081 396	-1 441 863
Sum 219 Premieavvik		232 003 483	234 425 650
Kasse/bank			
2100001	Kontantkasse	89 120	103 089
2102001	7058 06 49260 Foliokonto	612 670 759	673 056 220
2102002	7058 06 56917 Remittering	206 698 151	-146 980 534
2102003	1594 18 95775 Utlandsremittering	3 731 965	2 051 178
2102004	7058 06 49201	5 370	1 229 657
2102005	7058 06 49236 Reg. utvkl.fond	12 629 262	7 643 366
2102007	7058 06 49376 Lokale kulturbygg	6 627 480	10 695 141
2102008	7058 06 49368 Ordinære anlegg	72 039 816	49 427 840
2102009	7050 05 35227 Nærmiljøanlegg	1 407 360	1 385 503
2102010	7050 06 06892 DKS, grunnskole	8 173 821	9 622 142
2102013	7050.06.19056 OCR-innbetalinger	13 091 637	23 817 774
2102014	7874.06.41971 Eksamenskontoret	26 706	2 505 271
2102017	7050.06.01483 Regiongeologen	1 682 956	1 649 762
2102018	5081.07.33168 Kantine fylkeshuset	5 813	261 651
2102019	5081.08.54887 Melsom vgs.	13 404	306 025
2102021	1594.46.57174 Svelvik tannklinikk	2 384	28 093
2102022	7874.06.82015 Sande tannklinikk	3 486	1 492 850
2102023	1594.49.85198 Hof tannklinikk	15 044	1 019 724
2102024	7878.05.32946 Holmestrand tannklinikk	20 698	387 374
2102025	7874.06.39772 Sentrum tannklinikk	199	864 194
2102026	7874.06.40606 Revetal tannklinikk	3 386	378 867
2102027	7874.06.83267 Haugar 3.etg tannklinikk	1 158	373 621
2102029	7874.06.39829 Borgheim tannklinikk	5 360	992 415

BALANSEREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
2102030	7874.06.82422 Søreberg tannklinikk	12 759	759 274
2102031	7874.06.82414 Solvang tannklinikk	14 800	902 798
2102032	7874.06.70742 Stokke tannklinikk	7 104	162 185
2102034	1594.52.43993 Lardal tannklinikk	1 492	18 051
2102035	7878.06.47611 Borgejordet tannklinikk	18 041	485 695
2102036	7874.06.31062 Larvik tannklinikk	24 474	805 410
2102038	5083.07.06035 Haugar 2.etg tannklinikk	37 136	687 121
2102039	7177.05.06640 Thor Heyerdahl vgs.	81 186	542 759
2102040	1503.01.11912 Greveskogen vgs., Kantine	11 982	881 337
2102041	1503.01.11920 Greveskogen vgs., Restaurant	98 823	976 473
2102042	1503.02.25942 Skiringssal folkehøyskole	5 990	23 452
2102043	7058.06.49562 Horten vgs.	6 359	468 619
2102044	1638.15.28875 Sande vgs.	17 928	68 437
2102045	7050.06.20666 Horten vgs.	54 715	228 669
2102047	1503.02.94987 Re vgs.	48 780	320 377
2102048	7874.06.83216 Narkosetannklinikken SiV Larvik	7 072	17 956
2102049	7058.06.53152 Tannlegevakten	92	15 792
2102050	1638.24.37725 Re vgs., Toppidrett	10 479	646 453
2102051	5083.06.97516 Færder vgs. Kantine	57 765	529 507
2102053	1503.07.02082 Sandefjord vgs.	27 278	976 001
2102055	2520.07.01278 Holmestrand vgs.	64 990	19 592
2102056	2400.30.80133 Kompetansebyggeren Vestfold	22 945	39 388
2102058	1503.05.39912 Nøtterøy vgs.	21 576	110 507
2102059	1503.09.26878 Thor Heyerdahl vgs.	0	15 850
2102060	1503.11.07099 DKS vid.g.skole	6 150 036	6 080 921
2102061	1503.11.37095 Fredede/verneverdige bygninger (RA)	3 332 623	2 245 595
2102062	1503.11.64181 Thor Heyerdahl vgs. Kantine	8 199	1 533 345
2102064	1503.14.04174 Thor Heyerdahl vgs. Restaurant	13 693	166 564
2102066	7058.06.52377 Thor Heyerdahl vgs. Resepsjon	1 925	53 929
2102067	1503.26.77557	4 005	54 005
2102099	7058.06.49198 VFK - renter/provisjon	4 531 753	83 571 353
2109801	7058 06 49406 Skattetrekk	51 389 937	46 766 235
Sum 210 Kasse/bank		1 005 031 271	792 484 873
Sum omløpsmidler		1 359 944 676	1 172 008 949
SUM EIENDELER		7 311 458 967	7 155 545 627
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Bundne driftsfond			
2510001	Driftsprosjekter	-25 146 866	-23 538 647
2510003	Regionalt utviklingsfond (8600)	-12 218 750	-2 985 000
2510005	Regional utvikl statsmidl.551.60 (8030) tildelt, ikke utbet.	-2 649 000	-2 719 305
2510006	Regional utvikl. - statsmidler 551.60 (8030) udisp.midler	-806 256	-1 712 951
2510007	Spillemidler, ordinære anlegg (7153)	-68 128 816	-47 935 840
2510008	Spillemidler, lokale kulturbygg (7154)	-6 627 480	-8 516 141
2510009	Spillemidler, mindre nærmiljøanlegg (7155)	-1 367 360	-1 385 503
2510010	Den kulturelle skolesekken, grunnskolen (7182)	-8 071 780	-8 761 588
2510011	Melsom gård Skogfond (4581)	-357 635	-286 993

BALANSEREGNSKAP	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
2510012 Tildelte RA-midler (til fredede og verneverdige bygn) (7520)	-4 182 623	-3 145 595
2510015 Regiongeologen (8730)	-3 066 997	-1 932 736
2510017 Midler Rikskonsertene skole (7186)	10 822	-320 437
2510021 Den kulturelle skolesekken, videregående (7180)	-6 109 313	-5 617 844
2510024 Forhåndstilsagn ts-tiltak, vestfoldkommunene (8890)	-980 000	-1 130 000
2510025 Midler til innvandrersorganisasjoner (7113)	-396 224	-396 224
2510026 Fond friluftstiltak i friområder (7164)	-2 569 600	-1 412 345
2510027 Midler Folkehelse-Fysisk aktivitet (7404)	-28 516	-28 516
2510028 Midler Folkehelse-Fiskesprell (7405)	0	-45 228
2510029 Fond friluftaktivitet (7165)	-292 216	-391 105
2510030 Fond vilt/fiske (7166)	-337 147	-168 802
2510032 Opplæring i kriminalomsorgen (4600)	-1 883 909	0
Sum 251 Bundne driftsfond	-145 209 665	-112 430 798
Ubundne investeringsfond		
2530001 Ubundet investeringsfond	-104 260 595	-87 376 595
2530011 Ubundet investeringsfond res. Skiringssal fhs	-561 000	-675 000
Sum 253 Ubundne investeringsfond	-104 821 595	-88 051 595
Disposisjonsfond		
2560001 Disposisjonsfond	-272 950 629	-204 148 809
2560003 Disposisjonsfond Regionalt utviklingsfond	0	-3 555 866
2560004 Disposisjonsfond premieavvik	-228 716 373	-233 416 373
Sum 256 Disposisjonsfond	-501 667 002	-441 121 048
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	-104 653 303	-90 917 792
2599001 Kapitalkonto	-651 088 362	-770 757 009
Sum egenkapital	-1 400 672 257	-1 396 510 573
Langsiktig gjeld		
Pensjonsforpliktelse		
2401401 Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	-69 755 863	-41 824 380
2404101 Pensjonsforpliktelse KLP	-1 523 941 900	-1 457 411 800
2404102 Pensjonsforpliktelse STP	-1 272 513 893	-1 247 330 094
Sum 240 Pensjonsforpliktelse	-2 866 211 656	-2 746 566 274
Sertifikatlån		
2430001 Sertifikatlån v/DnB NOR Markets I	-175 000 000	-175 000 000
2430002 Sertifikatlån v/DnB NOR Markets II	-85 000 000	-90 000 000
2430003 Sertifikatlån v/DnB NOR Markets III	-188 000 000	-195 000 000
2430004 Sertifikatlån v/DNB Market IV	0	-170 000 000
2430005 Sertifikatlån v/DNB Market V	-79 000 000	-85 000 000

BALANSEREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
2430006	Sertifikatlån v/DNB Market VI	-150 000 000	-150 000 000
Sum 243 Sertifikatlån		-677 000 000	-865 000 000
Andre lån			
2453102	Kommunalbanken 2001 - 2005	-146 000 240	-148 000 200
2453103	Kommunalbanken 2002 - 2006	-32 000 000	-40 000 000
2453104	Kommunalbanken 2005 - 2023	0	-40 000 000
2453105	Kommunalbanken 2006 - 2017	0	-18 999 600
2453106	Kommunalbanken 2006 - 2026	0	-45 998 320
2453108	Kommunalbanken 2008 - 1	-145 000 000	-155 000 000
2453109	Kommunalbanken 2008 - 2	-109 724 800	-116 179 200
2453110	Kommunalbanken 2009 - 1	-87 500 000	-92 500 000
2453111	Kommunalbanken 2009 - 2	-168 000 000	-176 000 000
2453112	Kommunalbanken 2010 - 1	-102 999 700	-106 999 760
2453113	Kommunalbanken 2015	-92 000 000	-92 000 000
2453114	Kommunalbanken 2016-1	-160 000 000	0
2453115	Kommunalbanken 2016-2	-85 816 180	0
2454103	KLP 2008 - 1	-102 000 000	-108 000 000
2454104	KLP Kommunekreditt 2013-1	-148 000 000	-150 000 000
2454105	KLP Kommunekreditt 2013-2	-178 800 000	-178 800 000
2454106	KLP Kommunekreditt 2014	-150 000 000	-150 000 000
2454107	KLP 2016	-82 000 000	0
2455501	Leasing SG finans AS avt.nr 10957651	-78 011	-146 011
2455502	Leasing Societe Generale avt nr 10998076 (2014)	-159 000	-195 000
2455503	Leasing: Volvo Finans Norge AS avt nr 3086765 (2016)	-301 750	0
2455504	Leasing: Nordea Finans Norge AS avt nr 62016982 (2016)	-467 500	0
2459001	Solnes Eiendom AS (2014-2023)	-1 106 006	-1 244 257
Sum 245 Andre lån		-1 791 953 187	-1 620 062 348
Sum langsiktig gjeld		-5 335 164 843	-5 231 628 622
Kortsiktig gjeld			
2321011	Diverse gjeld staten	-56 964 163	-25 182 222
2321401	Forskuddstrekk	-51 142 964	-46 618 842
2321402	Skyldig arbeidsgiveravgift	-30 701 679	-29 156 813
2321439	Melsom oppgjørskonto mva	-120 243	-97 294
2321449	Fylkeshuset oppgjørskonto mva	-209 775	-88 512
2321459	Østre Bolæren oppgjørskonto mva	0	-32 371
2324101	KLP 10, skyldig premie ord. pensjon ansatte	851 035	-212 598
2324111	KLP 10, medlemsavgift (2%)	158 479	0
2325001	Påleggstrekk	-90 430	-64 195
2325042	Mellomregnskap særregnskap	-87 993 148	-89 191 184
2326605	Mellomregnskap Vestfoldmuseene IKS	0	-5 934
2327505	Opptjente feriepenger 2015	0	-118 059 826
2327506	Opptjente feriepenger 2016	-120 899 774	0
2327515	Arbeidsgiveravgift opptj. feriepenger 2015	0	-16 646 433

BALANSEREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
2327516	Arbeidsgiveravgift opptj. feriepenger 2016	-17 046 869	0
2327524	Utlegg ansatte	-38 640	-52 469
2327551	Horten - Fredede/vernev. bygninger	0	-710 172
2327553	Tønsberg - Fredede/vernev. bygninger	0	-150 000
2327555	Larvik - Fredede/vernev. bygninger	0	-1 388 488
2327558	Hof - Fredede/vernev. bygninger	0	-24 443
2327559	Re - Fredede/vernev. bygninger	0	-289 126
2327562	Nøtterøy - Fredede/vernev. bygn.	0	-220 000
2327563	Tjøme - Fredede/vernev. bygninger	0	-315 000
2327565	Fellesmidler RA fredede/vernev. bygninger	0	3 097 229
2327567	Felles midler egne, fredede/vernev. bygninger	-1 521 217	-1 293 159
2327592	Depositum løyver	-2 109 101	-2 120 501
2327593	Forskuddsinnbetaling kantine o.l. (lading kort)	-31 128	-1 674
2327596	Påløpte, ikke forfalte renteutgifter	-15 240 002	-15 765 035
2327597	Ubehandlede/feil innbetalinger	0	-22 495
2327598	Leverandørgjeld	-103 174 259	-85 202 388
2327599	Kortsiktig gjeld ifm.regnskapsavslutning	-88 992 557	-97 045 687
2329098	Leverandørgjeld utland	-355 433	-546 799
2329996	Øreavrunding	0	1
Sum kortsiktig gjeld		-575 621 867	-527 406 432
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-7 311 458 967	-7 155 545 627

BALANSEREGNSKAP <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap</i> 2016	<i>Regnskap</i> 2015
Memorialposterings, utenfor regnskapet		
Ubrukte lånemidler		
2910002 Memo inv.prosj. 2013	34 738 915	18 848 954
Sum 291 Ubrukte lånemidler	34 738 915	18 848 954
Andre memoriakonti		
2920003 Erstatningssak Sandefjord sykehus	815 488	815 488
2920051 Resultat regionalsektoren	-16 302 000	884 000
2920052 Resultat utdanningssektoren	-49 532 000	-61 536 000
2920053 Resultat kultursektoren	-2 566 000	-4 927 000
2920054 Resultat tannhelsesektoren	-2 165 000	-5 667 000
2920055 Resultat fylkesrådmannens stabfunksjoner	-6 363 000	-6 124 000
2920056 Resultat Fylkesutvalgets disposisjonskonto	-331 000	-599 000
Sum 292 Andre memoriakonti	-76 443 512	-77 153 512
Memoriakonti kortsiktige fordringer		
2921110 Memo fordelt korts.fordr sektor 110	0	66 720
2921152 Memo fordelt korts.fordr sektor 152	0	785 139
2921200 Memo fordelt korts.fordr sektor 200	1 014 508	1 578 655
2921610 Memo fordelt korts.fordr sektor 610	1 445 329	5 891 267
2921650 Memo fordelt korts.fordr sektor 650	24 340 572	34 792 866
2921890 Memo fordelt korts.fordr sektor 890	10 133 499	8 439 413
Sum 292 Memoriakonto korts.fordringer	36 933 908	51 554 059
Memoriakonti kortsiktig gjeld		
2923110 Memo fordelt korts.gjeld sektor 110	-48 220	-243 922
2923152 Memo fordelt korts.gjeld sektor 152	-206 377	-841 638
2923200 Memo fordelt korts.gjeld sektor 200	-35 228 779	-33 963 036
2923320 Memo fordelt korts.gjeld sektor 320	-941	0
2923355 Memo fordelt korts.gjeld sektor 355	-689 274	-1 405 806
2923499 Memo fordelt korts.gjeld sektor 499	-88 881	-81 871
2923550 Memo fordelt korts.gjeld sektor 550	-17 347 165	-16 919 076
2923570 Memo fordelt korts.gjeld sektor 570	-5 017 687	-4 939 848
2923610 Memo fordelt korts.gjeld sektor 610	-1 140 455	-746 891
2923650 Memo fordelt korts.gjeld sektor 650	-39 883 325	-21 440 692
2923890 Memo fordelt korts.gjeld sektor 890	-3 523 155	-5 471 466
Sum 292 Memoriakonto korts. gjeld	-103 174 259	-86 054 247
Motkonto memoriakonti		
2999901 Motkonto for memoriakontoene	-35 554 403	-19 664 442
2999905 Motkonto sektor-resultat	77 259 000	77 969 000
2999921 Motkonto omfordelt korts.fordr fra sektor 890	-36 933 908	-50 702 200
2999923 Motkonto omfordelt korts.gjeld fra sektor 200	103 174 259	85 202 388
Sum 299 Motkonto memoriakonti	107 944 948	92 804 746
Sum memoriakonti	0	0

12.6 Funksjonsfordelt driftsregnskap

DRIFTSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
400	Politisk styring	18 473 173	17 279 916
410	Kontroll og revisjon	3 948 327	3 821 878
420	Administrasjon	97 615 952	90 463 847
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	7 892 437	7 520 959
430	Administrasjonslokaler	9 147 451	9 541 584
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	11 432 428	3 850 514
470	Årets premieavvik	-32 273 822	-33 526 994
471	Amortisering av tidligere års premieavvik	34 695 989	29 906 419
472	Pensjon	25 458	310 732
473	Premiefond	-11 296 431	-20 666 479
480	Diverse fellesutgifter	15 660 308	14 383 563
510	Skolelokaler og internatbygninger	173 822 513	161 816 206
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	142 973 893	132 992 370
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	151 750 847	133 755 519
521	Studiespesialisering	257 077 854	259 126 912
522	Bygg- og anleggsteknikk	27 466 987	25 020 576
523	Elektrofag	37 020 507	36 483 624
524	Design og håndverk	14 714 804	14 224 725
525	Restaurant- og matfag	18 790 237	19 299 241
526	Helse- og sosialfag	60 635 284	57 656 855
527	Idrettsfag	39 066 166	38 689 967
528	Teknikk og industriell produksjon	38 722 746	38 653 900
529	Musikk, dans og drama	34 554 490	33 553 248
530	Medier og kommunikasjon	24 144 462	25 704 284
531	Naturbruk	10 328 725	10 461 719
532	Service og samferdsel	41 303 696	40 048 732
533	Kunst, design og arkitektur	1 578 996	0
554	Fagskole	12 868 677	14 318 753
561	Oppfølgingstjenesten og Pedagogisk psykologisk tjeneste	41 206 310	38 070 291
562	Spesialundervisning og særskilt tilpasset opplæring	115 984 178	113 296 452
570	Fagopplæring i arbeidslivet	156 562 304	138 315 871
581	Voksenopplæring etter opplæringsloven	32 190 753	28 692 517
590	Andre formål	34 182 121	27 442 624
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	19 495 784	19 116 719
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	82 309 912	76 683 530
701	Tilrettelegg., støttefunksj. og finans.bistand for næringslivet	-2 701 389	2 728 377
710	Fylkeskommunal næringsvirksomhet	201 505	2 442 181
715	Lokal og regional utvikling	63 286 780	70 645 610
716	Friluftsliv, vannregionmyndighet, forv. vilt/innlandsfisk	1 124 430	2 488 329
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	239 995 258	256 149 345
730	Bilruter	274 098 138	258 852 728
731	Fylkesveiferjer	0	5 204 600
733	Transport(ordninger) for funksjonshemmede	6 649 313	6 820 923
740	Bibliotek	7 901 873	6 863 442
750	Kulturminnevern	16 793 502	15 668 332
760	Museer	33 004 812	31 201 922
771	Kunstformidling	16 231 184	13 282 323
772	Kunstproduksjon	2 285 000	2 186 968
775	Idrett	-16 640 313	-8 936 723
790	Andre kulturaktiviteter	18 640 036	15 909 585
800	Skatt på inntekt og formue	-1 345 627 727	-1 249 438 987
840	Statlig rammetilskudd og øvrige gen. statstilskudd	-1 228 069 286	-1 220 089 167
860	Motpost avskrivninger	-123 170 641	-115 130 468
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	169 330 588	165 438 560
880	Interne finansieringstransaksjoner	37 940 119	40 483 754
899	Årets regnskapsmessige mer-/mindreforbruk	104 653 303	90 917 792
SUM		0	0

12.7 Funksjonsfordelt investeringsregnskap

INVESTERINGSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
420	Administrasjon	8 967 151	4 499 678
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	452 446	0
430	Administrasjonslokaler	2 734 366	36 385 813
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	34 019 321	-2 850 051
472	Pensjon	3 722 509	3 017 181
480	Diverse fellesutgifter	117 092	7 655
510	Skolelokaler og internatbygninger	-6 140 641	36 041 212
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	1 238 613	0
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	338 057	0
521	Studiespesialisering	186 250	0
522	Bygg- og anleggsteknikk	905 000	0
523	Elektrofag	236 250	0
525	Restaurant- og matfag	238 364	0
528	Teknikk og industriell produksjon	3 295 049	231 250
529	Musikk, dans og drama	913 378	0
530	Medier og kommunikasjon	113 331	395 525
581	Voksenopplæring etter opplæringsloven	1 513 599	0
590	Andre formål	-372 506	701 394
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	350 514	1 456 993
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	970 577	426 366
715	Lokal og regional utvikling	0	244 467
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	60 716 480	105 817 317
750	Kulturminnevern	0	23 150
841	Kompensasjon for merverdiavgift i investeringsregnskapet	-26 853 161	-40 579 472
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	0	-1 092 163
880	Interne finansieringstransaksjoner	-87 662 039	-144 726 316
SUM		0	0

12.8 Særregnskap

SÆRREGNSKAP		<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>		<i>2016</i>	<i>2015</i>
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	12 354	6 796
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	10 000	7 745
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	771 920	799 600
	Sum utgifter	804 543	824 410
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-800 000	-800 000
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-4 543	-24 410
	Sum inntekter	-804 543	-824 410
<u>Balanseregnskap</u>			
5.102008	Bankkonto nr. 2400.19.68072	10 183	25 146
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutn.	760 000	800 000
5.279000	Kunstverk	6 389 941	3 025 100
	Sum eiendeler	7 160 124	3 850 246
5.325001	Mellomregnskap fylkeskommunen	0	-10 269
5.327599	Kortsiktig gjeld ifbm. regnskapsavslutn.	-68 979	-9 000
5.599001	Kapitalkonto	-6 991 145	-3 780 977
5.599002	Urørlig kapital	-100 000	-50 000
	Sum gjeld og egenkapital	-7 160 124	-3 850 246
Ansvar 8500 Oslofjordfondet			
<u>Driftsregnskap</u>			
Hovedart 3.0	Lønn	2 091 870	1 985 564
Hovedart 3.1	Kjøp av varer og tjenester	348 167	126 885
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	60 490	7 851
Hovedart 3.4	Overføringsutgifter	42 602 916	42 148 783
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	43 651 126	37 086 887
	Sum utgifter	88 754 569	81 355 971
Hovedart 3.7	Refusjoner	-23	-353 116
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-41 763 741	-33 163 000
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-46 990 805	-47 839 855
	Sum inntekter	-88 754 569	-81 355 971
<u>Balanseregnskap</u>			
5.135001	Mellomregnskap fylkeskommunen	87 993 148	89 191 184
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutn.	0	254 259
	Sum eiendeler	87 993 148	89 445 443
5.510022	Oslofjordfondet	-26 152 820	-27 288 099
5.510023	Oslofjordfondet, tildelte ikke utbet. midler	-61 840 328	-62 157 344
	Sum gjeld og egenkapital	-87 993 148	-89 445 443



VESTFOLD
fylkeskommune