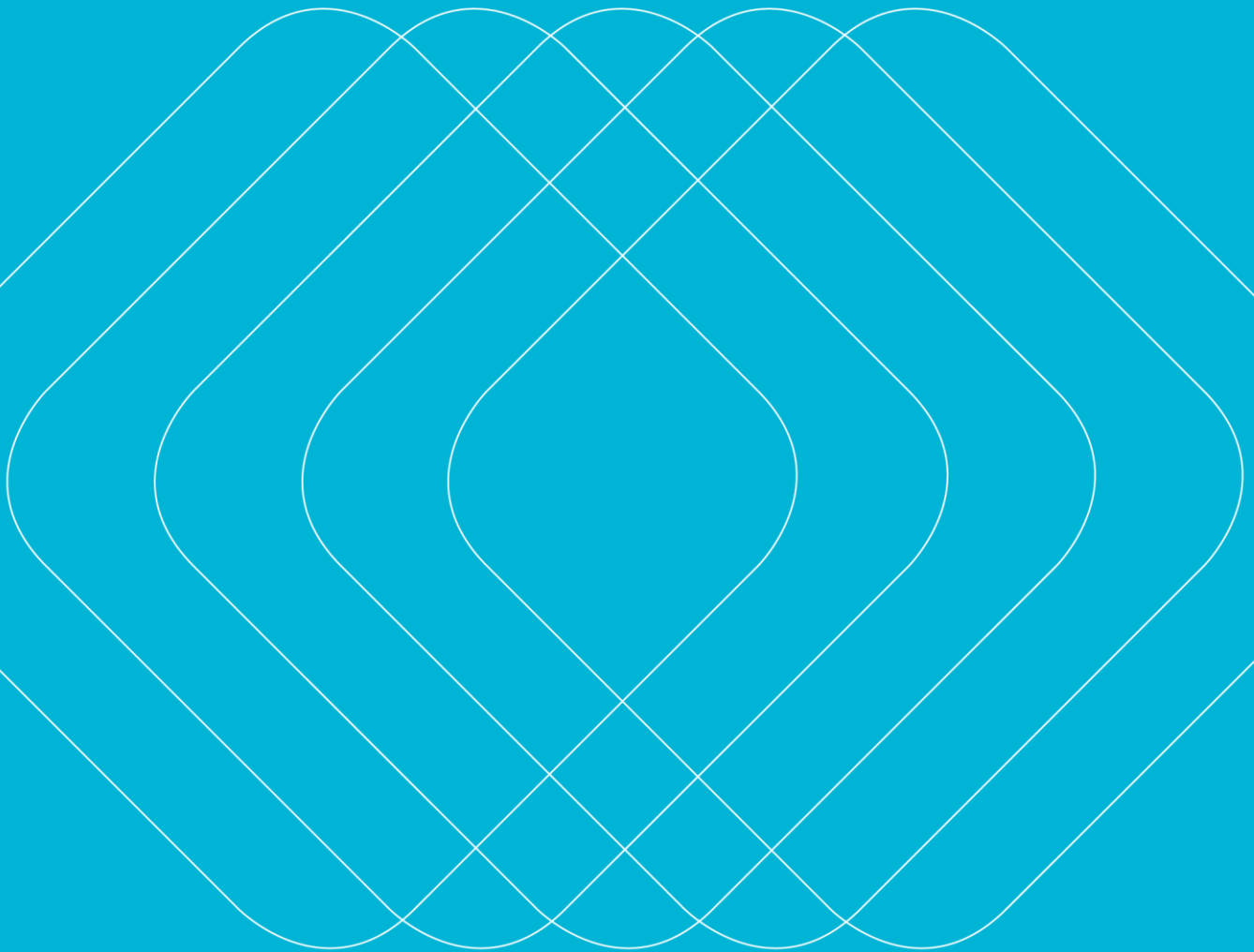




VESTFOLD  
fylkeskommune

# Årsrapport 2015



## Innhold

### **DEL 1 – ÅRSREGNSKAP 2015, BERETNING OG FYLKESRÅDMANNENS VURDERING TIL FYLKESTINGET**

<b>1</b>	<b>FAKTA OM VESTFOLD FYLKESKOMMUNE .....</b>	<b>6</b>
1.1	Organisering.....	6
1.2	Administrativ organisering.....	7
1.2.1	Regionalsektoren.....	7
1.2.2	Utdanningssektoren.....	7
1.2.3	Kultursektoren.....	8
1.2.4	Tannhelsesektoren .....	8
1.2.5	Stabsavdelingen/kommunikasjonsavdelingen .....	8
1.2.6	Sektor deltakelse i selskaper.....	8
<b>2</b>	<b>ÅRSBERETNING.....</b>	<b>9</b>
2.1	Driftsregnskap .....	9
2.2	Investeringsregnskap .....	12
2.3	Balanse .....	13
2.4	Nøkkeltall.....	14
2.5	Egenkontroll (Intern kontroll).....	15
2.6	Etikk.....	16
2.7	Likestilling.....	16
2.8	Arbeidsmiljø.....	16
2.9	Ytre miljø .....	17
<b>3</b>	<b>ÅRSREGNSKAP .....</b>	<b>19</b>
3.1	Regnskapsoversikter.....	19
3.2	Noter.....	26
3.3	Revisors beretning .....	45
<b>4</b>	<b>FINANSFORVALTNING .....</b>	<b>47</b>
4.1	Rapportering i henhold til finansreglementet .....	47
4.2	Revisors vurdering av finansforvaltning mv.....	50
<b>5</b>	<b>RESULTATVURDERING.....</b>	<b>51</b>
5.1	Driftsregnskapet .....	51
5.1.1	Resultat for 2015 .....	52
5.1.2	Oppsummering av sektorene .....	52
5.1.3	Overføring av mindreforbruk .....	54
5.1.4	Skatt og rammetilskudd .....	55

5.1.5	Andre generelle statstilskudd .....	57
5.1.6	Lønnreserve og pensjon.....	58
5.1.7	Avskrivninger .....	59
5.1.8	Finans .....	59
5.2	Investeringsregnskapet .....	61
5.3	Disposisjonsfond .....	63
5.3.1	Bufferfond .....	64
5.3.2	Fond premieavvik .....	64
5.3.3	Regionalt utviklingsfond.....	64

## **DEL 2 - FYLKESRÅDMANNENS RAPPORTERING TIL HOVEDUTVALGENE**

<b>6</b>	<b>REGIONALSEKTOREN.....</b>	<b>65</b>
6.1	Hovedtrekk 2015 .....	65
6.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	66
6.2.1	Fylkesveger .....	67
6.2.2	Kollektivtrafikk.....	69
6.2.3	Andre samferdselstiltak .....	72
6.2.4	Regional planlegging.....	74
6.2.5	Regional næringsutvikling .....	75
6.2.6	Regionalavdelingen .....	80
6.3	Mål og måloppnåelse .....	81
6.4	Investeringsregnskap .....	82
6.5	Spesielle emner.....	84
6.5.1	Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2015 .....	84
6.5.2	Handlingsprogrammet for fylkesveger 2014 – 2017, foreløpig status .....	86
6.5.3	Statlige regionale utviklingsmidler (551 midler) .....	87
6.6	Delegasjon .....	87
<b>7</b>	<b>UTDANNINGSSEKTOREN.....</b>	<b>88</b>
7.1	Hovedtrekk 2015 .....	88
7.2	Budsjett og økonomisk resultat 2015.....	89
7.2.1	Videregående skoler.....	91
7.2.2	Fellesutgifter for de videregående skolene .....	92
7.2.3	Andre virksomheter .....	93
7.2.4	Voksenopplæring.....	94
7.2.5	Tilskuddsforvaltning/fagopplæring .....	95
7.2.6	Ressursenter/selvfinansierende virksomheter .....	95

7.2.7	Utdanning stab .....	95
7.2.8	Opplæring i kriminalomsorgen .....	95
7.2.9	Skiringssal folkehøyskole .....	96
7.2.10	Fagskolen i Vestfold .....	96
7.3	Mål og måloppnåelse .....	97
7.4	Investeringsregnskap .....	101
7.5	Satsinger i 2015 .....	106
7.6	Delegasjon .....	108
<b>8</b>	<b>KULTURSEKTOREN.....</b>	<b>109</b>
8.1	Hovedtrekk 2015 .....	109
8.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	110
8.2.1	Kultur, idrett og friluftsliv .....	111
8.2.2	Folkehelse .....	112
8.2.3	Fellestjenester museer .....	113
8.2.4	Fylkesbiblioteket .....	114
8.2.5	Kulturarv .....	115
8.2.6	Kultur - felleskostnader.....	116
8.2.7	Kultur stab.....	116
8.3	Mål og måloppnåelse .....	116
8.4	Investeringsregnskap .....	117
8.5	Delegasjon .....	118
<b>9</b>	<b>TANNHELSESEKTOREN.....</b>	<b>119</b>
9.1	Hovedtrekk 2015 .....	119
9.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	120
9.3	Mål og måloppnåelse .....	122
9.4	Investeringsregnskap .....	123
9.5	Delegasjon .....	123
<b>10</b>	<b>SEKTOR FOR FELLEIFORMÅL.....</b>	<b>124</b>
10.1	Hovedtrekk 2015 .....	124
10.2	Budsjett og økonomisk resultat.....	124
10.2.1	Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter .....	125
10.2.2	Fylkesutvalgets disposisjonskonto .....	125
10.2.3	Stabsfunksjoner og interne tjenesteleverandører .....	126
10.3	Mål og måloppnåelse .....	130
10.4	Investeringsregnskap .....	131
10.5	Delegasjon .....	132

<b>11 FYLKESKOMMUNENS DELTAKELSE I SELSKAPER.....</b>	<b>133</b>
11.1 Hovedtrekk i 2015 .....	133
11.2 Budsjett og økonomisk resultat.....	133
11.2.1 Østre Bolæren .....	134
11.2.2 Annen selskapsdeltakelse.....	134
11.3 Investeringsregnskap .....	135
11.4 Regionalt utviklingsfond .....	135
11.4.1 Regionalt utviklingsfond – disposisjonsfond .....	135
11.4.2 Regionalt utviklingsfond – bundet fond .....	136

### **DEL 3 - VEDLEGG**

<b>12 VEDLEGG TIL REGNSKAP .....</b>	<b>139</b>
12.1 Driftsregnskap pr sektor/budsjettområde.....	139
12.2 Driftsregnskap pr kontoart.....	148
12.3 Investeringsregnskap pr prosjekt.....	155
12.4 Investeringsregnskap pr kontoart.....	159
12.5 Balanse pr kontoart .....	162
12.6 Funksjonsfordelt driftsregnskap .....	170
12.7 Funksjonsfordelt investeringsregnskap .....	172
12.8 Særregnskaper.....	173

# 1 FAKTA OM VESTFOLD FYLKESKOMMUNE

## 1.1 Organisering

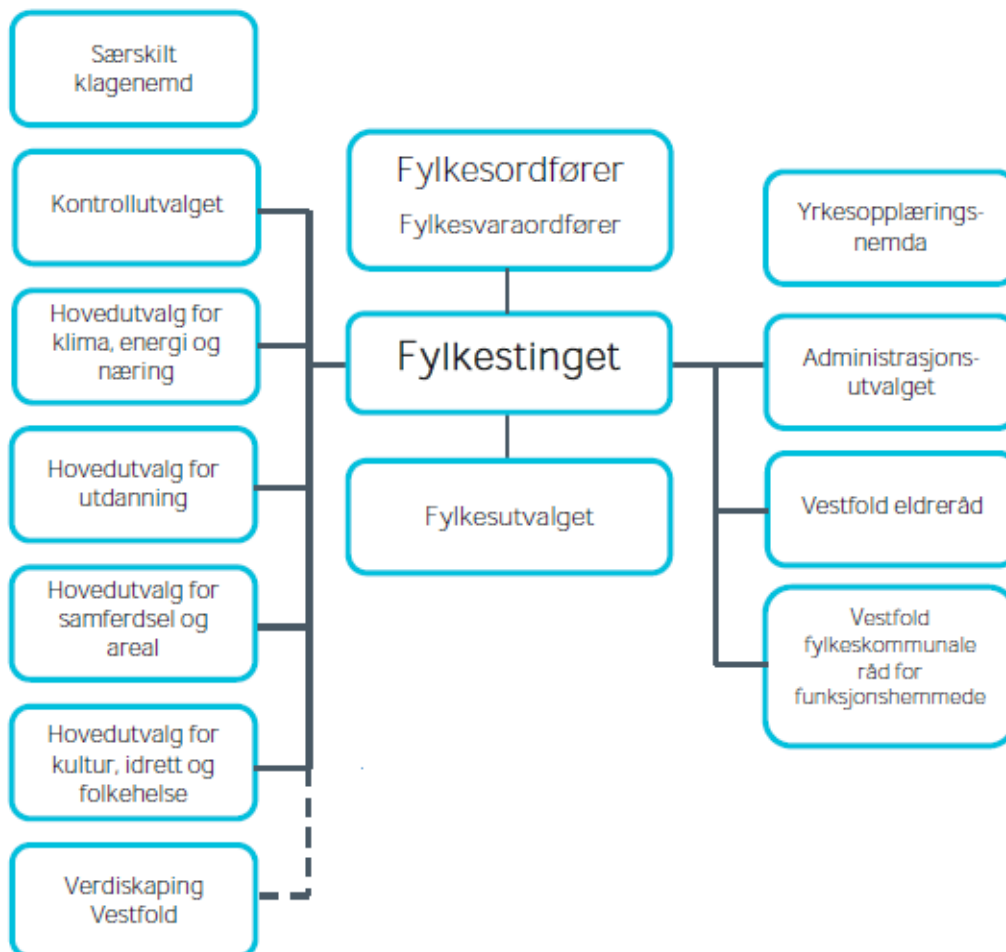
**Vestfold fylkeskommune er en stor og tverrfaglig utviklingsorganisasjon med viktige samfunnsoppdrag innen utdanning, samferdsel, næringsutvikling, regional planlegging, ressursforvaltning, tannhelse, kultur og folkehelse.**

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, fylkesveger 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 31.12.2015:**



Figur 1-1 viser politisk organisering

## 1.2 Administrativ organisering

Administrativ organisering per 31.12.2015:



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 fylkesveger og kollektivtrafikk, regional planlegging og oppgaver innenfor nærings- og miljøområdet.

For områdene fylkesveg og kollektivtrafikk ligger den operative kapasiteten i henholdsvis Statens vegvesen og Vestfold kollektivtrafikk AS. (Vestviken kollektivtrafikk AS fram til medio august 2015).

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 en skole for sosialmedisinske institusjoner hvor det tilbys opplæring som skal føre fram til studiekompetanse, yrkeskompetanse eller kompetanse på et lavere nivå. I 2015 var det over 8600 elever i fylkeskommunens skoler. I tillegg føres det tilsyn med opplæringen av 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 2015 var den faktiske andelen 91 %.

Utdanningssektoren består for øvrig av Skiringssal folkehøyskole, Fagskolen, oppfølgings- og pp-tjenesten, karrieresenter, 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 14 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 tannhelsesloven 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 2015 hadde tannhelsesektoren i overkant av 39 000 pasienter inne til behandling.

### 1.2.5 Stabsavdelingen/kommunikasjonsavdelingen

I sektor for fellesformål inngår sektorovergripende funksjoner/oppgaver som politisk ledelse, fylkesrådmannens stab, interne tjenesteleverandører og ulike fellesfunksjoner/kostnader. 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 støtter administrativ og politisk ledelse og virksomhetene i kommunikasjonsfaglige spørsmål og oppgaver. Avdelingen deltar i og driver utviklingsprosjekter for organisasjonsutvikling og kommunikasjon.

### 1.2.6 Sektor deltakelse i selskaper

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



## 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

Vestfold fylkeskommunes drift i 2015 resulterte i et regnskapsmessig mindreforbruk på 91 mill kroner.

<b>REGNSKAPSSKJEMA 1A - DRIFT</b> Beløp i mill kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Skatt og rammetilskudd	2 470	2 438	31	2 444	2 344
Andre generelle statstilskudd	21	21	-0	21	22
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>2 490</b>	<b>2 459</b>	<b>31</b>	<b>2 465</b>	<b>2 366</b>
Netto finansutgifter	-179	-180	1	-181	-161
Netto avsetninger	-12	-26	14	-38	-14
Overført til investeringsregnskapet	-29	-29	-	-24	-39
<b>Til fordeling drift</b>	<b>2 271</b>	<b>2 224</b>	<b>47</b>	<b>2 222</b>	<b>2 152</b>
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	-2 180	-2 224	44	-2 222	-2 091
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>91</b>	<b>-</b>	<b>91</b>	<b>-</b>	<b>61</b>

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

#### Frie disponible inntekter

Skatt og rammetilskudd samlet ble 31,4 mill kroner høyere enn justert budsjett og 25,7 mill kroner bedre enn utgangspunktet for vedtatt budsjett.

2015 ble et meget spesielt år med svak skatteinngang i årets første måneder. I Nasjonalbudsjettet for 2015 ble veksten i fylkeskommunenes skatteinntekter anslått til 4,4 % etter en svak vekst i 2014. Med bakgrunn i oljeprisfall og utsikter til lav aktivitet i norsk økonomi ble skatteveksten i 2015 justert ned til 3,3 % i revidert nasjonalbudsjett i mai. Regjeringen styrket rammetilskuddet for delvis å kompensere forventet bortfall av skatteinntekter. For Vestfold fylkeskommunes del utgjorde dette ca 9 mill kroner.

I annet halvår tok skatteinngangen seg betydelig opp, både i Vestfold og landet samlet. Det var spesielt årets siste to måneder hvor inngangen lå betydelig over tidligere anslag. Samlet sett ble årsveksten i fylkeskommunenes skatt på 5,5 %, som er høyere enn opprinnelig anslag fra høsten 2014.

#### Finans

Netto finansutgifter viser et mindreforbruk på 1 mill kroner. Lavere rentenivå har redusert både renteutgifter og inntekter. Låneopptaket ble lavere enn forutsatt, og ble foretatt sent i året.

#### Netto avsetning til fond

Årsregnskapet viser at de frie fondene i 2015 er styrket med 64 mill kroner. Dette er primært en styrking av bufferfondet og fond premieavvik. Netto avsetning til bundne fond i 2015 er 9 mill kroner. De største oppbyggingene av fondsmidler er innenfor spillemidler, midler fra

Riksantikvaren samt diverse øremerkede tilskudd til enkelt-tiltak. Fond for regional utviklingsstatsmidler (551-midler) har i 2015 hatt en netto bruk på 8 mill kroner.

Fylkeskommunens samlede mindreforbruk fra 2014 på 61 mill kroner er regnskapsteknisk bruk av fond og er i hovedsak benyttet til ovenstående avsetninger samt tilbakeføring til sektorene i form av økte budsjettammer med 49 mill kroner. Samlet har fylkeskommunen en netto avsetning til fond på 12 mill kroner i 2015.

### Sektorenes netto mindreforbruk

Sektorene har per 31.12.2015 et akkumulert netto mindreforbruk på 62 mill kroner. Dette er en økning på 13 mill kroner fra vedtatt overført mindreforbruk på 49 mill kroner per 2014.

I 2015 er det utgiftsført 15 mill kroner som oppgjør til Nøtterøy kommune ved overdragelse av Østre Bolæren til kommunen. Dette er, sammen med resultatet for budsjettområdet politisk styring/kontroll/tillitsvalgte, ikke en del av ordning med overføring av mer- og mindreforbruk. Justert for dette er sektorenes mindreforbruk per 31.12.2015 78 mill kroner.

<b>REGNSKAPSSKJEMA 1B FORDELT TIL DRIFT</b> <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regn- skap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regn- skap 2014</i>
Regional planlegging/ fylkesveger/ kollektivtrafikk	552	551	-1	547	514
Videregående opplæring	1 282	1 344	62	1 281	1 244
Kultur	94	99	5	94	93
Tannhelse	87	93	6	86	84
Fellesformål	137	143	6	134	133
Deltakelse i selskaper	23	8	-15	8	4
<b>Netto sektorutgifter (eks avsetning lønn/pensjon)</b>	<b>2 176</b>	<b>2 238</b>	<b>62</b>	<b>2 149</b>	<b>2 072</b>
Eliminering <sup>1)</sup>	-2	-18	-16	-5	2
Avsetning lønn og pensjon mv	7	5	-2	78	17
<b>Til fordeling drift</b>	<b>2 180</b>	<b>2 224</b>	<b>44</b>	<b>2 222</b>	<b>2 091</b>

Tabell 2-2 viser regnskapsskjema 1B for 2015

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.

<b>SEKTORREGNSKAP</b> <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap iht forskrifts- skjema 1B</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.budsjett - regnskap</i>	<i>Justering <sup>1)</sup></i>	<i>Mer-/mindre- forbruk sektor</i>
	1	2	3: (2-1)	4	5: (3+4)
Regional	552	551	-1	0	-1
Utdanning	1 282	1 344	62	0	62
Kultur	94	99	5	0	5
Tannhelse	87	93	6	0	6
Fellesformål <sup>2)</sup>	137	143	6	1	7
Deltakelse i selskaper <sup>3)</sup>	23	8	-15	15	0
<b>Sum netto sektorutgifter</b>	<b>2 176</b>	<b>2 238</b>	<b>62</b>	<b>16</b>	<b>78</b>

Tabell 2-3 viser sektorenes mer-/mindreforbruk i 2015

<sup>1)</sup> Justeringer i hht budsjettreglementet.

<sup>2)</sup> Resultat for fellesformål er justert da kun deler av sektoren omfattes av ordningen om overføring av mer- og mindreforbruk. Iht budsjettreglementet er det mindreforbruket for fylkesrådmannens stabsfunksjoner inkl kommunikasjonsavdelingen samt interne tjenesteleverandører som kan overføres til neste budsjettår. I tillegg overføres ubrukte midler fylkesutvalgets disposisjon.

<sup>3)</sup> Resultat for «deltakelse i selskaper» er ikke omfattet av ordningen om overføring av mer- og mindreforbruk.

### Regionalsektoren

Det akkumulerte mindreforbruket fra 2014 på 3,6 mill kroner er i 2015 snudd til et akkumulert merforbruk på 0,9 mill kroner.

Budsjettområdet fylkesveger har per 31.12.2015 et akkumulert merforbruk på 6,1 mill kroner. Netto økning på 0,8 mill kroner er i hovedsak knyttet til flomskader etter ekstremværet høsten 2015. Sektoren for øvrig har per 31.12.2015 et akkumulert mindreforbruk på 5,2 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på prosjekter og redusert bruk av TT-ordningen.

### Utdanningssektoren

Utdanningssektoren har i 2015 hatt et mindreforbruk på 29,1 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2014 på 32,4 mill kroner er per 31.12.2015 økt til et akkumulert mindreforbruk på 61,5 mill kroner.

Sektoren ble i budsjettet for 2015 styrket for økt antall lærlingkontrakter, voksenopplæring og elever i ordinær videregående skole. Antall elever i voksenopplæring og med lærlingkontrakter ble omtrent som budsjettforutsetningene, men elevantallet i ordinær videregående skole ble redusert. Dette er forklaringen for deler av det økte mindreforbruket. Tidsforskyvninger og utsatt aktivitet til 2016 bidrar til store deler av mindreforbruket på fellesutgiftene. Økt volum og utsatte kostnader har gitt overskudd for budsjettområdet selvfinansierende virksomheter, mens staben har et mindreforbruk på grunn av vakante stillinger og økte inntekter fra eksamensavgifter.

### Kultursektoren

Kultursektoren har per 31.12.2015 et akkumulert mindreforbruk på 4,9 mill kroner mot 2,9 mill kroner overført fra 2014. Av akkumulert mindreforbruk er 2,9 mill kroner en forskyvning av aktivitet til 2016.

### Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren har i 2015 økt sitt akkumulerte mindreforbruk med 0,7 mill kroner, fra 4,9 mill kroner som ble overført fra 2014 til 5,6 mill kroner 31.12.2015.

Dette kan forklares med store refusjoner av syke- og foreldrepenger uten tilsvarende utgifter til vikarer og ekstrahjelp. Fraværet gjelder både klinisk og ikke-klinisk personell. Økningen i mindreforbruket er begrenset som følge av at det er gjennomført vedlikehold og oppgradering av en større klinikk samt at det er foretatt ekstra utstyrsfornyelser.

### Fellesformål

Sektor for fellesformål fikk overført et mindreforbruk på 5,5 mill kroner fra 2014 til 2015. Samlet har sektoren generert et mindreforbruk på 0,3 mill kroner i 2015 og har dermed et akkumulert mindreforbruk på 5,8 mill kroner ved utgangen av året. Justert for et merforbruk på 0,9 mill kroner for budsjettområdet for politisk styring/kontroll/tillitsvalgte som ikke kan overføres neste budsjettår, endte sektoren med et isolert mindreforbruk på 1,2 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket som kan overføres neste budsjettår er 6,7 mill kroner.

Mindreforbruket er i all hovedsak generert i IKT-seksjonen som øker sitt mindreforbruk med 2,6 mill kroner fra 3,0 mill kroner per 2014 til 5,6 mill kroner per 2015. Øvrige budsjettområder har i løpet av 2015 redusert sitt akkumulerte mindreforbruk med 1,8 mill kroner til 0,5 mill kroner ved årets utløp.

Inkludert i sektoren er også fylkesutvalgets disposisjonskonto som har et akkumulert mindreforbruk på 0,6 mill kroner, hvorav 0,4 mill kroner er generert i 2015.

### Deltakelse i selskaper

Fylkeskommunens eierskap og eksterne engasjement i selskaper er samlet i sektoren *Deltakelse i selskaper*. Samlet viser sektoren et merforbruk på 15,3 mill kroner i 2015. Av dette er 15,0 mill kroner avtalt salgspoppgjør for Østre Bolæren til Nøtterøy kommune. Utgiften er budsjettet og utbetalt i 2016. Utgiften er likevel inkludert i regnskap 2015 ihht bestemmelser i Kommunal regnskapsstandard nr 7 som regulerer når slike forpliktelser skal utgiftsføres.

Av samme grunn er det i 2015 utgiftsført 1 mill kroner som avsetning for sannsynlig utgift i forbindelse med oppdaget eldre forurensning av grunnen på Langgrunn i Horten kommune der Vestfold fylkeskommune tidligere var involvert i aktivitet i form av havarivernskole.

Tapsavsetning knyttet til drift i Larvik Arena IKS er per 31.12.2015 ansett som ikke påkrevet. Tidligere avsetning er derfor i 2015 reversert i sin helhet med en inntektsføring på 0,5 mill kroner.

### Avsetning lønn og pensjon mv

Posten består av lønnsreserven og felles pensjonskostnader. For 2015 er det et samlet merforbruk på 1,5 mill kroner.

Lønnsreserven i budsjettet er dimensjonert ut fra statsbudsjettets forutsetning om 3,3% lønnsvekst i 2015. Årets lønnsoppgjør for Vestfold ble noe dyrere enn langt til grunn. Lønnsreserven mangler 3,4 mill kroner. Felles pensjonskostnader er 1,9 mill kroner lavere enn pensjonsleverandørenes prognoser.

## 2.2 Investeringsregnskap

Av årets investeringer i anleggsmidler på 276 mill kroner er 36 mill kroner knyttet til oppgradering og ombygging av fylkeshuset som i hovedsak er ferdigstilt høsten 2015. Fylkesveginvesteringer inngår med 195 mill kroner. Til andre større investeringsprosjekter er 9 mill kroner medgått til forprosjekt ny Horten videregående skole, 7 mill kroner til sluttarbeider og brukerstyr ved Færder videregående skole og 7 mill kroner til oppgradering av internat ved Melsom videregående skole.

<b>ØKONOMISK OVERSIKT</b> <b>INVESTERING</b> <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap</i> <i>2015</i>	<i>Justert</i> <i>budsjett</i> <i>2015</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt</i> <i>budsjett</i> <i>2015</i>	<i>Regnskap</i> <i>2014</i>
Investeringer i anleggsmidler	-276	-253	-23	-252	-366
Finansieringstransaksjoner	-7	-7	0	-117	-58
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>-283</b>	<b>-260</b>	<b>-23</b>	<b>-368</b>	<b>-424</b>
<b>Finansiert slik:</b>					
Bruk av lånemidler	119	138	-19	159	287
Egenfinansiering	30	29	1	139	49
Overføringer/tilskudd	134	92	41	70	87
<b>Sum finansiering</b>	<b>283</b>	<b>260</b>	<b>23</b>	<b>368</b>	<b>424</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabell 2-4 viser en komprimert utgave av fylkeskommunens investeringsregnskap for 2015. For fullstendig utgave se kapittel 3.

Investeringer i anleggsmidler har i 2015 et merforbruk på 23 mill kroner. Dette skyldes i all hovedsak at fylkeskommunen har overtatt to veganlegg fra eksterne aktører. I HSAM-48/13 ble det vedtatt å overta gang- og sykkelveg langs fylkesveg 306 i Andebu kommune til en verdi av 34 mill kroner. I tillegg er veganlegg i Stokke kommune til en verdi av 5 mill kroner overtatt fra privat utbygger jfr delegert fullmakt i FU-121/14. Begge investeringer er finansiert ved overføring fra de samme eksterne aktører.

Det var i 2015 budsjettet 115 mill kroner i inntekter fra salg av eiendommer på Teie og Grefsrud. Inntektene skulle settes av til investeringsfond. Fylkestinget nedjusterte salgsinntekter og tilhørende avsetninger (egenfinansiering) til 0 kroner da det ble klart at inntektene ikke vil komme før i 2016.

## 2.3 Balanse

<b>BALANSE</b> <i>Beløp i mill kr</i>	<i>Regnskap</i> <b>2015</b>	<i>Regnskap</i> <b>2014</b>
Anleggsmidler	5 984	5 717
Omløpsmidler	1 172	1 115
<b>Sum eiendeler</b>	<b>7 156</b>	<b>6 832</b>
<i>Egenkapital</i>		
- disposisjonsfond	441	377
- ubundne investeringsfond	88	85
- bundne fond	112	103
- annen egenkapital	-16	-46
- kapitalkonto	771	550
Sum egenkapital	1 397	1 070
Langsiktig gjeld	2 485	2 490
Pensjonsforpliktelser	2 747	2 723
Kortsiktig gjeld	527	549
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>7 156</b>	<b>6 832</b>

Tabell 2-5 viser en komprimert utgave av fylkeskommunens balanse ved utgangen av 2015 og 2014. For fullstendig utgave se kapittel 3.

Ved utgangen av året har Vestfold fylkeskommune en total kapital på 7 156 mill kroner.

### Egenkapital

Per 31.12.2015 er fylkeskommunens egenkapital 1 397 mill kroner. Egenkapitalen består av 529 mill kroner i frie fondsmidler, 112 mill kroner i bundne fondsmidler og andre egenkapitalposter på -16 mill kroner. I tillegg kommer kapitalkonto på 771 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 31.12.2015 av bufferfond på 204 mill kroner, fond premieavvik på 233 mill kroner og regionalt utviklingsfond på 4 mill kroner, til sammen 441 mill kroner. I tillegg kommer ubundet investeringsfond på 88 mill kroner.

I løpet av året er bufferfondet styrket med 57 mill kroner, premieavviksfondet med 5 mill kroner og regionalt utviklingsfond med 2 mill kroner i tillegg til at ubundet investeringsfond har en netto økning på 3 mill kroner.

### Premieavvik

Premieavviket 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 økte i 2015 med 3,6 mill kroner, til et akkumulert premieavvik per 31.12.2015 på 234 mill kroner. Dette er i godt samsvar med hva som ble lagt til grunn i budsjettet for 2015. Fond premieavvik er 233 mill kroner som tilsvarer 99,5 % av premieavviket.

### Langsiktig gjeld

Per 31.12.2015 består langsiktig gjeld i fylkeskommunens balanse av pensjonsforpliktelser med 2 747 mill kroner og langsiktig lånegjeld med 2 485 mill kroner, totalt 5 232 mill kroner. Lånegjelden utgjør 83 % av de samlede driftsinntekter i 2015.

Låneavdrag beløp seg i 2015 til 97 mill kroner og overstiger kommunelovens bestemmelser om minsteavdrag, som for 2015 er beregnet til 87 mill kroner.

Den finansielle risikoen ved låneopptak er redusert ved at gjelden er rentesikret. Durasjon for låneporteføljen etter inngåtte rentesikringsavtaler per 31.12.2015 er 3,8 år.

## 2.4 Nøkkeltall

<b>NØKKELTALL</b>		2015	2014	2013	2012	2011
<b>REGNSKAPSRESULTATER</b>						
Frie inntekter <sup>1)</sup>	mill kr	2 490	2 366	2 252	2 253	2 118
Brutto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	195	182	243	214	172
Netto driftsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	131	114	181	163	131
Regnskapsresultat (mindreforbruk: +, merforbruk: -)	mill kr	91	61	73	90	73
Netto resultatgrad	%	4,4 %	4,1 %	6,5 %	6,2 %	5,3 %
<b>LIKVIDITET</b>						
Arbeidskapital	mill kr	645	566	484	410	412
Reell, korrigert arbeidskapital	mill kr	279	186	173	130	70
Likviditetsgrad 1 (reelle, korrigerede omløpsmidler <sup>2)</sup> /kortsiktig gjeld)		1,54	1,41	1,38	1,31	1,17
Likviditetsgrad 2, (reell, korrigert mest likvide omløpsmidler <sup>3)</sup> /kortsiktig gjeld)		1,26	1,11	1,10	1,06	0,91
<b>SOLIDITET</b>						
Egenfinansieringsgrad <sup>4)</sup>	%	10 %	11 %	5 %	4 %	3 %
Gjeldsgrad	%	83 %	88 %	84 %	79 %	83 %

Tabell 2-6 viser nøkkeltall for perioden 2011-2015

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

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

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

<sup>4)</sup> Netto overført fra driftsregnskapet i % av investeringsutgifter.

### Brutto driftsresultat

Driftsinntekter fratrukket driftskostnader inkl avskrivninger utgjør brutto driftsresultat. Nøkkeltallet brutto driftsresultat viser fylkeskommunens evne til å betale renter og avdrag, samt evnen til å egenfinansiere investeringer og møte uforutsette forhold. Brutto driftsresultat ble i 2015 195 mill kroner, mot budsjettet 116 mill kroner. Avviket i forhold til budsjett skyldes høyere skatteinntekter samt sektorenes mindreforbruk.

### Netto driftsresultat

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 2015 er 4,4%.

I henhold til forskrift til Kommuneloven føres merverdiavgiftskompensasjon fra investeringsutgifter fra og med regnskapsåret 2014 i sin helhet som inntekt direkte i investeringsregnskapet. Tidligere var dette ført som frie inntekter i driftsregnskapet. Denne endringen vil medføre en nedgang i nøkkeltallene brutto driftsresultat, netto driftsresultat og netto resultatgrad fra og med 2014 sammenlignet med tidligere år.

I tabellen under er nøkkeltallene for perioden 2011-2015 justert i henhold til reglene slik de er fra 2014. I tillegg er netto driftsresultat korrigert med netto effekt av bruk/avsetning til bundne fond. Med justert beregningsgrunnlag framkommer reelt netto driftsresultat og netto resultatgrad slik for perioden 2011-2015:

<b>KORRIGERT NETTO DRIFTSRESULTAT/ NETTO RESULTATGRAD</b> <i>Beløp i mill kr</i>	2015	2014	2013	2012	2011
Netto driftsresultat	131	114	181	163	131
Bruk av bundne fond	119	99	93	87	71
Avsetning til bundne fond	-128	-104	-110	-91	-70
Inntektsført mva fra investeringer <sup>1)</sup>	0	0	-83	-49	-24
<b>Korrigert netto driftsresultat</b>	<b>122</b>	<b>109</b>	<b>81</b>	<b>110</b>	<b>108</b>
Korrigerede driftsinntekter for avsetning til bundne fond og mva-kompensasjon	2 869	2 719	2 581	2 481	2 364
<b>Korrigert netto resultatgrad etter prinsipp som gjelder fra 2014 <sup>1)</sup></b>	<b>4,3 %</b>	<b>4,0 %</b>	<b>3,1 %</b>	<b>4,4 %</b>	<b>4,6 %</b>

Tabell 2-7 viser korrigert netto driftsresultat og resultatgrad

1) Fra 2014 inntektsføres mva fra investeringer ikke lenger i driftsregnskapet.

### Arbeidskapital og likviditet

Tabell 2-7 viser at fylkeskommunens arbeidskapital, inklusive premieavvik på 234 mill kroner, per 31.12.2015 var 645 mill kroner. Reell korrigert arbeidskapital, som består av arbeidskapital fratrukket premieavvik, bundne midler og ubrukte lånemidler, er per 31.12.2015 på 279 mill kroner. Sett opp mot månedlige lønnsutbetalinger på over 100 mill kroner er denne likviditetsgraden svakere enn ønsket.

### Soliditet

Pr 31.12.2015 er Vestfold fylkeskommunes gjeldsgrad på 83% (langsiktig lånegjeld i % av årets driftsinntekter). Dette er en høy gjeldsgrad, men fylkesrådmannen mener gjeldsgraden er akseptabel ut fra gjennomført oppbygging av frie fond og rentesikring av langsiktig gjeld.

## 2.5 Egenkontroll (Intern kontroll)

Fylkeskommunen ved fylkesrådmannen er gjennom Kommuneloven pålagt å innrette sin virksomhet i forhold til lovverket og sørge for betryggende egenkontroll. Hver sektordirektør har ansvar for å etablere og følge opp etterlevelse av rutiner innenfor egen sektor. Dette kan for eksempel omfatte rutinemessige kontrolloppgaver, omdømmeundersøkelser og systemtekniske tiltak. Fylkesrådmannen vektlegger at det gjennomføres korrigerende tiltak i tråd med de anbefalinger som gis fra Kontrollutvalget og Vestfold kommunerevisjon på bakgrunn av enhetskontroller og forvaltningsrevisjoner.

Eksempler på gjennomførte internkontrolltiltak i 2015:

- Kartlegging av sikkerhet på skolene i forhold til teknisk utstyr til varsling ved akutt behov for evakuering av skolen
- Tiltak for å kvalitetssikre grunndata som er registrert i lønns- og personalsystemet
- Tiltak for å sikre nødvendig dokumentasjon av elev- og personaldokumentasjon
- Tiltak ifht dokumentasjon i forbindelse med anskaffelser og innkjøp
- Kontroll av publiserte dokumenter på ny publiseringsløsning for offentlig journal
- Kontroll av tilgangsstyring til utvalgte fagsystemer
- Kontroll av andel midlertidige - og deltidsstillinger

- Gjennomgått og revidert systembeskrivelse for «Informasjonssikkerhet personopplysninger» samt gjennomgått og revidert tilhørende prosedyrer
- Revidert oversikt over hvilke fagsystemer som håndterer personopplysninger
- Revidert overordnede prinsipper for styrende dokumenter
- Fortløpende kontroll med sykefraværet i organisasjonen.

## 2.6 Etikk

Vestfold fylkeskommunes etiske retningslinjer gjelder for alle ansatte og folkevalgte, og har som formål å bidra til god etisk praksis. Alle ansatte er dessuten gjennom dokumentet Organisasjonspolitik 2020 – Kultur og identitet, forpliktet på områdene etikk og samfunnsansvar. Dette følges opp gjennom fylkesrådmannens ledersamlinger, på HMS-dagen og i ulike fagseminarer og nettverk.

## 2.7 Likestilling

Ved utgangen av 2015 var det i Vestfold fylkeskommune totalt 2158 ansatte fordelt på 1911 årsverk. Fordelingen av ansatte i forhold til heltid/deltid, kjønn og sektor fremgår av note 3.

I Strategisk plan for medarbeiderutvikling 2013-2016, samt i fylkeskommunens tilsettingsrutiner, er det vektlagt at fylkeskommunen som arbeidsgiver i rekrutteringsarbeidet skal ha et bevisst forhold til likestilling og diskriminering. I Handlingsplan for IA-arbeidet 2015-2016 er en av målsettingene å øke andel 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 i 2015 var 5,9 % og var med det noe over vedtatt resultatmål på 5,6 %. Det egenmeldte sykefraværet var 0,9 %. Fraværet fordelte seg med 7,0 % for kvinner og 4,2 % for menn. Fylkesrådmannen og hovedarbeidsmiljøutvalget har fulgt ekstra opp grunnet økning i sykefraværet. 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+. Det ble registrert 44 skademeldinger i 2015, hvorav 30 i utdanningssektoren og 14 i tannhelsesektoren. Av de 30 skademeldingene i utdanningssektoren, gjaldt 11 skader på elever og 19 skader på ansatte. I tannhelsesektoren gjelder 9 av skademeldingene stikk-/sårskader hos ansatte oppstått under pasientbehandling.

### Måling av medarbeiderengasjement

Medarbeiderengasjementet er i 2015 målt for sjetten år på rad. Andel engasjerte arbeidsgrupper er noe redusert fra 56 % engasjerte arbeidsgrupper i 2014 til 53 % i 2015. Fylkestingets vedtatte resultatmål på området er økt fra 50% i 2014 til 70% i 2015. 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 HAMU og i ledersamlingene.

## HMS

Det har i 2015 vært gjennomført en betydelig forbedring og forenkling av fylkeskommunens digitale verktøy for melding av skade, avvik og forbedring på HMS-området. Alle virksomheter er nå pålagt å bruke QM+ for å melde skade, avvik og forbedring. Det er igangsatt opplæring for ledergruppene inkludert tillitsvalgte og verneombud på virksomhetene i bruk av verktøyet og oppfølging av avvik. Verktøyet er tilgjengelig for alle ansatte via Portalen eller som app på mobiltelefon. Virksomhetene har økt andel AKAN saker i 2015. Bedriftshelsetjenesten har gitt tilbud om røykavvenning som følge av endringer i tobakksskadeloven. Alle fylkeskommunale bygg og eiendommer er nå røykfrie. Videre er det gjennomført vernerunder med bistand fra bedriftshelsetjenesten i verkstedene i videregående skoler.

## 2.9 Ytre miljø

### Fylkesveger

Bruk av salt på fylkesvegnettet er nødvendig av hensyn til god framkommelighet og for å redusere risikoen for ulykker. Det arbeides for å begrense bruken av salt så langt som mulig for å unngå skader langs vegnettet.

Entreprenører/operatører deltar på fagkurs i riktig salting for å fokusere på utfordringen knyttet til saltbruk. I forbindelse med inngåelse av nye driftskontrakter gjøres det egne vurderinger av behovet for salting blant annet gjennom fastsetting av driftsklasser, dvs fastsette om det skal være bar veg eller ikke i de ulike årstider. I 2015 økte saltbruken i driftskontrakten Vestfold syd. Dette hadde flere årsaker blant annet knyttet til kontraktens oppbygging og fastsetting av driftsklasser. Det er gjort endringer slik at det forventes redusert saltbruk fremover.

Det er ikke registrert forurenset drikkevann i Vestfold som følge av salting.

Det kommer stadig enkelthenvendelser med ønske om støyutbedring av boliger. Disse henvendelsene blir behandlet og vurdert i henhold til forskrift til forurensingsloven hvor det angis hvilket støynivå som utløser tiltak. I tvilstilfelle beregninger vi støynivået ut fra anerkjente metoder og supplerer evt med konkrete målinger dersom det er behov for det. Dersom boligen har støynivåer som er høyere enn det som er lov/forskriftsfestet, blir tiltak vurdert og utført i samarbeid med eier.

I 2015 er det brukt betydelige summer på renovering av støyskjermer som har forfalt. Dette har gitt anledning til også å forskjønne vegens omgivelser. Vi har hatt særlig fokus på innfartsvegen til Tønsberg, fylkesveg 308 fra Kjelle til Slottsfjelltunnelen.

### 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 for 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 anbud 2014, Larvik, Sandefjord og Horten, ble det satt krav om at det skal benyttes 11 hybridbusser til å operere byrutene. Dette skulle redusere dieselforbruket med minimum 25% for de aktuelle bussene. I første driftsår ble ikke kravet til drivstoffbesparelse innfridd. Forholdet er tatt opp med transportøren.

Arbeidet med bypakke Tønsberg skal tilrettelegge for redusert klimagassutslipp og mer miljøvennlig reisemiddelfordeling for veksten i persontransport. Vestfold Kollektivtrafikk AS følger på vegne av Vestfold fylkeskommune opp kollektivsatsingen i dette arbeidet.

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.

Regional plan for bærekraftig arealpolitikk (RPBA) gir strategiske føringer med retningslinjer for miljøvennlig transport, blant annet gjennom at andelen dagligreise med kollektive transportmidler skal økes til 7 prosent.

Tønsberg, 18. mars 2016.



Egil Johansen  
Fylkesrådmann



Rune Hjertås  
økonomisjef

## 3 ÅRSREGNSKAP

### 3.1 Regnskapsoversikter

<b>Regnskapsskjema 1A – drift</b>	Note	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Skatt på inntekt og formue		1 249 438 987	1 214 303 000	1 238 959 000	1 172 915 051
Ordinært rammetilskudd		1 220 089 167	1 223 830 000	1 204 865 000	1 171 314 602
Andre generelle statstilskudd <sup>1)</sup>		20 702 221	21 000 000	21 000 000	21 595 698
<b>Sum frie disponible inntekter</b>		<b>2 490 230 375</b>	<b>2 459 133 000</b>	<b>2 464 824 000</b>	<b>2 365 825 351</b>
Renteinntekter og utbytte		16 573 794	17 190 000	16 200 000	24 708 890
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.		-98 429 073	-100 255 000	-100 265 000	-97 769 535
Avdrag på lån	12	-96 878 421	-96 646 000	-96 646 000	-87 680 170
<b>Netto finansinnt./utg.</b>		<b>-178 733 700</b>	<b>-179 711 000</b>	<b>-180 711 000</b>	<b>-160 740 814</b>
Til ubundne avsetninger	9	-109 617 784	-109 618 000	-31 469 000	-85 833 568
Til bundne avsetninger	9	-127 625 745	-86 042 000	-6 500 000	-103 891 388
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	9	61 052 666	61 053 000	0	73 429 141
Bruk av ubundne avsetninger	9	45 692 000	45 692 000	0	3 150 000
Bruk av bundne avsetninger	9	118 667 110	62 602 000	187 000	98 869 908
<b>Netto avsetninger</b>	<b>9</b>	<b>-11 831 754</b>	<b>-26 313 000</b>	<b>-37 782 000</b>	<b>-14 275 907</b>
Overført til investeringsregnskapet		-28 652 000	-28 652 000	-24 300 000	-39 100 000
<b>Til fordeling drift</b>		<b>2 271 012 921</b>	<b>2 224 457 000</b>	<b>2 222 031 000</b>	<b>2 151 708 630</b>
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)		-2 180 095 128	-2 224 457 000	-2 222 031 000	-2 090 655 964
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>		<b>90 917 793</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 052 666</b>

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.

<b>Regnskapsskjema 1B - fordelt til drift</b>	Note	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Regional planl., fylkesveger, koll.trafikk		552 019 777	551 137 000	546 825 000	513 690 976
Videregående opplæring		1 282 348 718	1 343 884 000	1 281 198 000	1 243 688 429
Kultur		93 964 371	98 892 000	93 695 000	92 839 046
Tannhelse	16	87 114 279	92 782 000	85 666 000	84 252 475
Fellesformål		136 908 750	142 720 000	134 229 000	133 059 736
Deltakelse i selskaper		23 497 676	8 224 000	7 724 000	4 012 460
<b>Sum netto sektorutgifter</b>		<b>2 175 853 571</b>	<b>2 237 639 000</b>	<b>2 149 337 000</b>	<b>2 071 543 122</b>
Eliminering <sup>1)</sup>		-2 290 143	-18 208 000	-5 323 000	1 982 737
Avsetning lønn og pensjon mv		6 531 700	5 026 000	78 017 000	17 130 105
<b>Sum netto sektorutgifter inkl eliminering og felles</b>		<b>2 180 095 128</b>	<b>2 224 457 000</b>	<b>2 222 031 000</b>	<b>2 090 655 964</b>

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.

<b>Regnskapsskjema 2A – investering</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Investeringer i anleggsmidler	-276 403 403	-253 192 000	-251 573 000	-365 974 602
Utlån og forskutteringer	0	0	0	-300 000
Kjøp av aksjer og andeler	-3 017 181	-3 000 000	0	-2 881 846
Avdrag på lån	0	0	0	-53 000 000
Avsetninger	-3 807 000	-3 807 000	-116 657 000	-1 657 000
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>-283 227 584</b>	<b>-259 999 000</b>	<b>-368 230 000</b>	<b>-423 813 448</b>
<b>Finansiert slik:</b>				
Bruk av lånemidler	119 190 316	138 424 000	158 970 000	287 180 569
Inntekter fra salg av anleggsmidler	1	0	115 000 000	776 894
Tilskudd til investeringer	66 776 576	25 671 000	22 771 000	16 756 144
Kompensasjon for merverdiavgift	40 579 472	45 022 000	46 364 000	70 265 842
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	27 228 057	21 539 000	825 000	296 000
Andre inntekter	110 163	0	0	0
<b>Sum eksternt finansiering</b>	<b>253 884 584</b>	<b>230 656 000</b>	<b>343 930 000</b>	<b>375 275 448</b>
Overført fra driftsregnskapet	28 652 000	28 652 000	24 300 000	39 100 000
Bruk av avsetninger	691 000	691 000	0	9 438 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>283 227 584</b>	<b>259 999 000</b>	<b>368 230 000</b>	<b>423 813 448</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Regnskapsskjema 2B - investeringsregnskap</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<b>Sum investering i anleggsmidler (fra 2A):</b>	<b>-276 403 403</b>	<b>-253 192 000</b>	<b>-251 573 000</b>	<b>-365 974 602</b>
Bompengeprosjekter	5 402 852	4 872 000	0	322 609
Ordinære vegprosjekter	148 861 655	155 784 000	142 645 000	143 356 453
Dynamisk/int.vegbelysn (FT75/1)	1 958 911	2 151 000	3 000 000	1 848 646
Fylkesveger utbygd av andre aktører	39 046 476	0	0	7 688 560
Regional - store utstyrskjøp	244 467	244 000	0	890 181
<b>Sum regionalsektoren</b>	<b>195 514 361</b>	<b>163 051 000</b>	<b>145 645 000</b>	<b>154 106 449</b>
Sandefjord vgs takreparasjon	0	0	0	684 918
Horten vgs rehabilitering	0	0	0	283 988
Larvik Arena tilleggsarbeider	0	0	0	86 506
THVS avslutning 2010-14	39 544	0	600 000	178 115
Ny Færder vgs – avslutning	2 537 652	2 500 000	5 000 000	0
Ny Horten vgs	9 103 269	9 479 000	10 000 000	3 021 066
Mindre skolebyggprosjekter	7 357 263	11 871 000	11 700 000	6 192 570
Greveskogen vgs brannsikring	25 570	229 000	6 500 000	271 195
Korten, inv. for utleie	618 456	1 533 000	5 400 000	566 916
Sandefj. vgs - kroppsøvingslok.	0	1 000 000	1 000 000	0
Holmestrand vgs - verkstedbygg	0	500 000	4 000 000	0

**Forts tabell 2B:**

<b>Regnskapsskjema 2B - investeringsregnskap</b>	<b>Regnskap 2015</b>	<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>Regnskap 2014</b>
Melsom vgs - oppgrad internat	7 401 173	7 600 000	4 000 000	0
Re vgs - bibliotek og klasserom	958 571	1 500 000	10 000 000	0
THVS elektrokjele	35 685	1 536 000	0	1 964 438
Larvik Arena mva-justering	-700 051	-825 000	0	-612 544
Nøtterøy vgs – HMS	421 792	669 000	0	516 246
Sandefjord vgs erstatningsbygg	1 215 376	1 008 000	0	15 207 320
Melsom vgs 2013 div. HMS	138 681	41 000	0	1 541 224
Skiringssal fhs - rehab.-tiltak	590 049	639 000	0	3 860 782
Ny Færder vgs	4 429 513	4 430 000	0	147 816 782
Greveskogen vgs idrettsanlegg	58 750	200 000	0	0
Utdanning store utstyrskjøp	1 649 389	1 649 000	0	9 914 205
<b>Sum utdanningssektoren <sup>1)</sup></b>	<b>35 880 682</b>	<b>45 559 000</b>	<b>58 200 000</b>	<b>191 493 727</b>
Gildehall Borre	66 520	67 000	0	388 146
Haugar kunstmuseum	0	0	0	13 812
Kaupang formidlingssenter	0	0	5 600 000	0
Kultur store utstyrskjøp	106 630	107 000	0	128 680
<b>Sum kultursektoren</b>	<b>173 150</b>	<b>174 000</b>	<b>5 600 000</b>	<b>530 638</b>
<b>Sum tannhelsesektoren (årlig bevilgning)</b>	<b>1 883 359</b>	<b>3 088 000</b>	<b>5 100 000</b>	<b>1 811 899</b>
Utfasing oljekjeler	243 750	137 000	0	1 252 618
Fylkeshuset-oppgradering/utvidelse 2014/15	36 117 511	35 431 000	29 000 000	6 199 499
IKT-investeringer	4 421 883	5 378 000	8 000 000	7 535 172
Fellesformål store utstyrskjøp	346 098	346 000	0	200 000
<b>Sum sektor fellesformål</b>	<b>41 129 242</b>	<b>41 292 000</b>	<b>37 000 000</b>	<b>15 187 289</b>
Østre Bolæren - div. investeringer	0	28 000	28 000	560 920
<b>Sum deltakelse i selskaper <sup>1)</sup></b>	<b>0</b>	<b>28 000</b>	<b>28 000</b>	<b>560 920</b>
Utgifter ved eiendomssalg	1 822 611	0	0	2 283 684
<b>Sum investeringer</b>	<b>276 403 405</b>	<b>253 192 000</b>	<b>251 573 000</b>	<b>365 974 606</b>

<sup>1)</sup> Budsjettområdet Skiringssal folkehøyskole er flyttet fra sektor deltakelse i selskaper til utdanningssektoren fra 2014 til 2015.

<b>Oversikt – balanse</b>	Note	Regnskap 2015	Regnskap 2014
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Faste eiendommer og anlegg	5	3 424 145 516	3 298 060 951
Utstyr, maskiner og transportmidler	5	85 231 585	82 339 578
Utlån		872 600	872 600
Aksjer og andeler	7	65 171 899	62 906 876
Pensjonsmidler	4	2 408 115 078	2 272 350 321
<b>Anleggsmidler</b>		<b>5 983 536 678</b>	<b>5 716 530 326</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige fordringer	6	145 098 426	137 352 410
Premieavvik	4	234 425 650	230 805 075
Kasse, postgiro, bankinnskudd		792 484 873	747 174 768
<b>Omløpsmidler</b>		<b>1 172 008 949</b>	<b>1 115 332 253</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 155 545 627</b>	<b>6 831 862 579</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
Disposisjonsfond	9	441 121 048	377 195 263
Bundne driftsfond	10	112 430 798	103 472 163
Ubundne investeringsfond	9	88 051 595	84 935 595
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	11	-62 732 512	-62 732 512
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (invest)	11	-44 035 159	-44 035 159
Regnskapsmessig mindreforbruk	9	90 917 792	61 052 666
Kapitalkonto	11	770 757 009	549 988 154
<b>Egenkapital</b>		<b>1 396 510 573</b>	<b>1 069 876 172</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelse	4	2 746 566 274	2 722 640 672
Sertifikatlån	12	865 000 000	893 000 000
Andre lån	12	1 620 062 348	1 596 940 769
<b>Langsiktig gjeld</b>		<b>5 231 628 622</b>	<b>5 212 581 441</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		<b>527 406 432</b>	<b>549 404 966</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>7 155 545 627</b>	<b>6 831 862 579</b>
Ubrukte lånemidler		18 848 954	46 039 269
Andre memoriakonti		-111 653 699	-80 096 019
Motkonto for memoriakontiene		92 804 746	34 056 750
<b>MEMORIAKONTI</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

Tønsberg, 18. mars 2016.



Egil Johansen  
Fylkesrådmann



Rune Hjertås  
økonomisjef

<b>Økonomisk oversikt – drift</b>	Note	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
<b>Driftsinntekter</b>					
Andre salgs- og leieinntekter		127 592 070	105 068 000	105 557 000	123 528 169
Overføringer med krav til motytelse		283 542 389	169 123 000	170 523 000	249 939 083
Rammetilskudd		1 220 089 167	1 223 830 000	1 204 865 000	1 171 314 602
Andre statlige overføringer		112 108 746	108 227 000	45 907 000	97 048 561
Andre overføringer		4 027 824	2 306 000	1 912 000	7 968 800
Skatt på inntekt og formue		1 249 438 987	1 214 303 000	1 238 959 000	1 172 915 051
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>2 996 799 183</b>	<b>2 822 857 000</b>	<b>2 767 723 000</b>	<b>2 822 714 266</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønnsutgifter	3	-1 103 856 457	-1 095 606 404	-1 096 493 404	-1 071 856 799
Sosiale utgifter	4	-304 518 207	-308 135 865	-350 169 865	-304 271 474
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-539 518 284	-535 477 731	-530 353 731	-542 034 797
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon		-434 756 436	-407 415 000	-406 471 000	-393 340 842
Overføringer		-307 560 984	-242 296 000	-143 171 000	-239 944 486
Avskrivninger	5	-115 130 468	-118 700 000	-127 000 000	-93 293 282
Fordelte utgifter		3 546 432	750 000	1 729 000	3 903 519
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>-2 801 794 405</b>	<b>-2 706 881 000</b>	<b>-2 651 930 000</b>	<b>-2 640 838 160</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>195 004 778</b>	<b>115 976 000</b>	<b>115 793 000</b>	<b>181 876 106</b>
<b>Finansinntekter</b>					
Renteinntekter og utbytte		16 573 794	17 190 000	16 200 000	24 708 890
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>		<b>16 573 794</b>	<b>17 190 000</b>	<b>16 200 000</b>	<b>24 708 890</b>
<b>Finansutgifter</b>					
Renteutgifter og låneomkostninger		-98 429 073	-100 255 000	-100 265 000	-97 769 535
Avdrag på lån	12	-96 878 421	-96 646 000	-96 646 000	-87 680 170
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>		<b>-195 307 494</b>	<b>-196 901 000</b>	<b>-196 911 000</b>	<b>-185 449 705</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>		<b>-178 733 700</b>	<b>-179 711 000</b>	<b>-180 711 000</b>	<b>-160 740 814</b>
Motpost avskrivninger	5	115 130 468	118 700 000	127 000 000	93 293 282
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>131 401 546</b>	<b>54 965 000</b>	<b>62 082 000</b>	<b>114 428 573</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>					
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	9	61 052 666	61 053 000	0	73 429 141
Bruk av disposisjonsfond	9	45 692 000	45 692 000	0	3 150 000
Bruk av bundne fond	9	118 667 110	62 602 000	187 000	98 869 908
<b>Sum bruk av avsetninger</b>		<b>225 411 776</b>	<b>169 347 000</b>	<b>187 000</b>	<b>175 449 049</b>
Overført til investeringsregnskapet		-28 652 000	-28 652 000	-24 300 000	-39 100 000
Avsatt til disposisjonsfond	9	-109 617 784	-109 618 000	-31 469 000	-85 833 568
Avsatt til bundne fond	9	-127 625 745	-86 042 000	-6 500 000	-103 891 388
<b>Sum avsetninger</b>		<b>-265 895 530</b>	<b>-224 312 000</b>	<b>-62 269 000</b>	<b>-228 824 956</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>		<b>90 917 792</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61 052 666</b>

<b>Økonomisk oversikt - investering</b>	Note	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
<b>Inntekter</b>					
Salg av driftsmidler og fast eiendom		1	0	115 000 000	695 000
Overføringer med krav til motytelse		26 246 057	21 539 000	825 000	296 000
Kompensasjon for merverdiavgift		40 579 472	45 022 000	46 364 000	70 265 842
Andre overføringer		66 776 576	25 671 000	22 771 000	16 756 144
Renteinntekter og utbytte		110 163	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>133 712 268</b>	<b>92 232 000</b>	<b>184 960 000</b>	<b>88 012 986</b>
<b>Utgifter</b>					
Lønnsutgifter		-2 858 301	0	0	-2 487 478
Sosiale utgifter		-759 986	0	0	-648 283
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon		-231 607 765	-253 192 000	-251 573 000	-289 955 837
Overføringer		-41 004 472	0	0	-71 865 842
Renteutgifter og omkostninger		-49 886	0	0	-53 813
Fordelte utgifter		-122 993	0	0	-963 350
<b>Sum utgifter</b>		<b>-276 403 403</b>	<b>-253 192 000</b>	<b>-251 573 000</b>	<b>-365 974 602</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>					
Avdrag på lån		0	0	0	-53 000 000
Utlån		0	0	0	-300 000
Kjøp av aksjer og andeler	7	-3 017 181	-3 000 000	0	-2 881 846
Avsatt til ubundne investeringsfond	9	-3 807 000	-3 807 000	-116 657 000	-1 657 000
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>		<b>-6 824 181</b>	<b>-6 807 000</b>	<b>-116 657 000</b>	<b>-57 838 846</b>
<b>Finansieringsbehov</b>		<b>-149 515 316</b>	<b>-167 767 000</b>	<b>-183 270 000</b>	<b>-335 800 463</b>
<b>Dekket slik:</b>					
Bruk av lån	12	119 190 316	138 424 000	158 970 000	287 180 569
Salg av aksjer og andeler		0	0	0	81 894
Mottatte avdrag på utlån		982 000	0	0	0
Overført fra driftsregnskapet		28 652 000	28 652 000	24 300 000	39 100 000
Bruk av ubundne investeringsfond	9	691 000	691 000	0	9 438 000
<b>Sum finansiering</b>		<b>149 515 316</b>	<b>167 767 000</b>	<b>183 270 000</b>	<b>335 800 463</b>
<b>Udekket/udisponert</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



<b>Økonomisk oversikt - bevilgning</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	2 996 799 183	2 822 857 000	2 767 723 000	2 822 714 266
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	133 602 106	92 232 000	184 960 000	88 012 986
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	136 856 272	155 614 000	175 170 000	311 971 353
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>3 267 257 561</b>	<b>3 070 703 000</b>	<b>3 127 853 000</b>	<b>3 222 698 604</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	-2 686 786 929	-2 560 760 000	-2 540 110 000	-2 548 508 228
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	-276 230 524	-253 192 000	-251 573 000	-364 957 440
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	-198 374 561	-199 901 000	-196 911 000	-241 685 364
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>-3 161 392 014</b>	<b>-3 013 853 000</b>	<b>-2 988 594 000</b>	<b>-3 155 151 031</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>105 865 546</b>	<b>56 850 000</b>	<b>139 259 000</b>	<b>67 547 573</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-27 190 316	0	0	14 453 939
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>78 675 230</b>	<b>56 850 000</b>	<b>139 259 000</b>	<b>82 001 512</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	-331 968 322	-199 467 000	-154 626 000	-252 434 622
Bruk av avsetninger	226 102 776	170 038 000	187 000	184 887 049
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-105 865 546</b>	<b>-29 429 000</b>	<b>-154 439 000</b>	<b>-67 547 573</b>

## 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 aktivisering 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 ihht 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

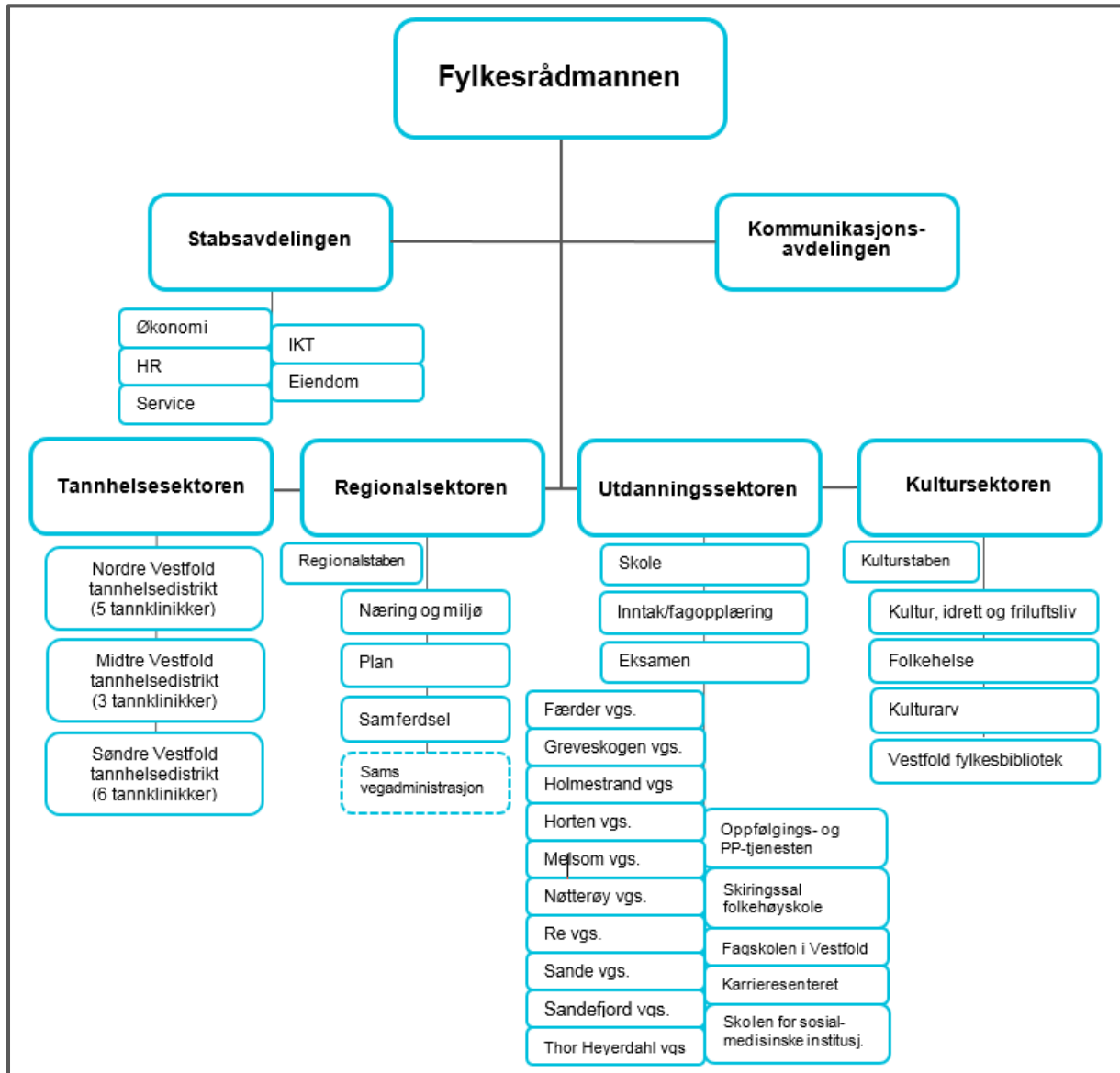
Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om 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 31.12.2015 er Vestfold fylkeskommune organisert slik:



Vestfold fylkeskommunes øvrige oppgaver er organisert slik:

- Kollektivtrafikkjenester er levert av Vestviken Kollektivtrafikk AS til 14.08.2015 og av Vestfold Kollektivtrafikk AS fra 15.08.2015.
- Statens Vegvesen utfører investeringer 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)	2015						2014			2013		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
	Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel						
<b>Totalt antall ansatte</b>	<b>1341</b>	<b>62</b>	<b>817</b>	<b>38</b>	<b>2158</b>	<b>100</b>	<b>61</b>	<b>39</b>	<b>2192</b>	<b>61</b>	<b>39</b>	<b>2178</b>
Heltidsansatte	810	57	601	43	1411	68	57	43	1432	55	45	1410
Deltidsansatte	531	71	216	29	747	35	70	30	760	71	29	768
<b>Totalt antall årsverk</b>	<b>1180</b>	<b>62</b>	<b>731</b>	<b>38</b>	<b>1911</b>	<b>100</b>	<b>60</b>	<b>40</b>	<b>1945</b>	<b>60</b>	<b>40</b>	<b>1919</b>
Årsverk heltid	812	57	602	43	1414	74	57	43	1436	55	45	1415
Årsverk deltid	369	74	129	26	497	26	71	29	509	74	26	505
<b>Ansatte pr sektor:</b>												
Regional	22	58	16	42	38	2	55	45	38	52	48	31
Utdanning	1094	61	705	39	1799	83	60	40	1833	60	40	1829
Kultur	30	64	17	36	47	2	63	37	49	63	37	43
Tannhelse	135	94	8	6	143	7	93	7	147	93	7	149
Fellesformål	60	46	71	54	131	6	41	59	125	43	57	126

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

LEDERE (tall pr 31.12)	2015						2014			2013		
	Kvinner		Menn		Totalt		Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall	Kvinner %-and.	Menn %-and.	Total antall
	Antall	%-andel	Antall	%-andel	Antall	%-andel						
<b>Totalt</b>	<b>17</b>	<b>41</b>	<b>24</b>	<b>59</b>	<b>41</b>	<b>100</b>	<b>43</b>	<b>57</b>	<b>42</b>	<b>43</b>	<b>57</b>	<b>42</b>
Regional	2	40	3	60	5	12	40	60	5	40	60	5
Utdanning	7	37	12	63	19	46	37	63	19	37	63	19
Kultur	2	33	4	67	6	15	33	67	6	33	67	6
Tannhelse	2	67	1	33	3	7	75	25	4	75	25	4
Rådmann/fellesformål	4	50	4	50	8	20	50	50	8	50	50	8

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

GJENNOMSNI TT LIG ÅRSLØNN (tall pr 31.12)	2015			2014			2013		
	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/%)	<b>508 019</b>	<b>543 766</b>	<b>93</b>	495 667	530 576	93	471 536	510 432	92

LØNN/GODTGJØRELSE TIL FYLKESORDFØRER, FYLKESRÅDMANN, REVISOR Beløp i kroner	2015	2014	2013
Lønn til fylkesordfører Rune Hogsnes (okt-des 2015)	227 584	-	-
Lønn til fylkesordfører Per-Eivind Johansen	930 384	946 528	918 143
Lønn til fylkesrådmann Egil Johansen	1 290 850	1 203 547	1 163 208
Vestfold Kommunerevisjon, honorar for revisjonstjenester	2 952 600	2 822 500	2 742 700

## 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-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon. Pensjonene samordnes med utbetalinger fra folketrygden.

<b>HOVEDSTØRRELSER FRA AKTUARBeregning</b>		2015	2014
<i>Beløp i kroner</i>			
Nåverdi av årets pensjonsopptjening		124 673 062	129 872 786
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	+	102 423 105	100 684 363
Brutto pensjonskostnad	=	227 096 167	230 557 149
Forventet av kastning av pensjonsmidlene	+	-101 779 623	-95 006 945
Netto pensjonskostnad	=	125 316 544	135 550 204
Sum amortisert premieavvik <sup>1)</sup>	+	25 842 462	17 075 252
Administrasjonskostnader	+	7 111 452	6 081 348
<b>Samlet kostnad (inkl. administrasjon)</b>	=	<b>158 270 458</b>	<b>158 706 804</b>

<b>BEREGNET PREMIEAVVIK</b>		2015	2014
<i>Beløp i kroner</i>			
Premieinnbetaling inkl. administrasjonskostnader		161 811 865	203 002 023
Administrasjonskostnader	-	7 111 452	6 081 348
Årets netto pensjonskostnad	-	125 316 544	135 550 204
<b>Premieavvik</b>	=	<b>29 383 869</b>	<b>61 370 471</b>
Arbeidsgiveravgift av premieavviket		4 143 126	8 653 236

<b>AKKUMULERT OG AMORTISERT PREMIEAVVIK</b>		2015	2014
<i>Beløp i kroner</i>			
Akkumulert premieavvik 01.01.		203 862 761	160 251 711
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik 01.01		28 744 644	22 595 488
Avskrivning premieavvik fra tidligere år	-	26 526 631	17 759 421
Arbeidsgiveravgift av premieavvik fra tidligere år	-	3 740 255	2 504 080
Årets premieavvik	+	29 383 869	61 370 471
Arbeidsgiveravgift av årets premieavvik	+	4 143 126	8 653 236
Akkumulert premieavvik 31.12	=	206 719 999	203 862 761
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik 31.12	=	29 147 515	28 744 645
<b>Akkumulert premieavvik inkl arb.g.avg. pr 31.12</b>	=	<b>235 867 514</b>	<b>232 607 406</b>
Statstilskudd 2004 ifm reform barnevern (inntektsføres over 15 år)	-	1 441 863	1 802 330
<b>Samlet balanseført premieavvik inkl arb.g.avg. pr 31.12</b>	=	<b>234 425 651</b>	<b>230 805 076</b>

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 iht Kommunelovens forskrift.

<b>PENSJONSFORPLIKTELSE</b>		2015	2014
<i>Beløp i kroner</i>			
Påløpt pensjonsforpliktelse 01.01		2 666 995 678	2 600 423 791
Estimatavvik forpliktelse IB 01.01		-132 192 761	-105 752 107
Faktisk forpliktelse		2 534 802 917	2 494 671 684
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	+	124 673 062	129 872 786
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	+	102 423 105	100 684 363
Utbetalte pensjoner	+	-57 157 189	-58 233 155
<b>Estimert påløpt pensjonsforpliktelse 31.12</b>	=	<b>2 704 741 895</b>	<b>2 666 995 678</b>

**Forts note 4:**

<b>PENSJONSMIDLER</b> <i>Beløp i kroner</i>		2015	2014
Verdi av pensjonsmidler 01.01		2 272 350 321	2 133 054 218
Estimatavvik midler IB 01.01		-63 558 089	-94 398 362
Faktiske pensjonsmidler		2 208 792 232	2 038 655 856
Forventet avkastning på pensjonsmidlene	+	101 779 623	95 006 945
Premieinnbetaling eks adm kostnader	+	154 700 413	196 920 675
Utbetalte pensjoner	+	-57 157 189	-58 233 155
<b>Estimerte pensjonsmidler 31.12</b>	=	<b>2 408 115 079</b>	<b>2 272 350 321</b>

<b>Spesifikasjon av estimatavvik, planendring og tariffendring</b>	<b>KLP 2015</b>
Endret forpliktelse – planendring	-211 084 790
Endret forpliktelse - ny dødelighetstariff	252 301 978
Endret forpliktelse - øvrige endringer	32 329 065
Endret forpliktelse totalt	73 546 253

<b>Beregningsforutsetninger</b>	<b>KLP 2015</b>	<b>SPK 2015</b>	<b>KLP 2014</b>	<b>SPK 2014</b>
Forventet avkastning	4,65 %	4,35 %	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 %		2,97 %	
Forholdstallet fra KMD	1,00	1,00	1,00	1,00
Frivillig avgang	se under	3 %<57 år, 0%>57 år	se under	3 %<57 år, 0%>57 år
AFP-uttak ved 62 år	se under	40 %	se under	40 %

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

<b>Spesielle forhold vedrørende KLP</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
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 %

<b>Medlemsstatus KLP</b>	<b>01.01.2015</b>	<b>01.01.2014</b>
Antall aktive	930	896
Antall oppsatte	1 640	1 626
Antall pensjoner	1 509	1 457
Gjennomsnitt pensjonsgrunnlag aktive (kr)	403 694	393 591
Gjennomsnitt alder aktive	46,46	46,55
Gjennomsnitt tjenestetid aktive	9,02	9,40

<b>Premiefond KLP</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Premiefond 01.01	12 536	183 656
Brukt/tilført premiefond	343 902	-171 120
<b>Premiefond 31.12</b>	<b>356 438</b>	<b>12 536</b>

## NOTE 5 AKTIVERT UTSTYR, FASTE EIENDOMMER, ANLEGG, TOMTER

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Avskrivningsgrunnlag				
	Pr. 31.12.2014	Tilgang 2015	Avgang 2015 <sup>1)</sup>	Nedskrivning 2015	Pr. 31.12.2015
EDB-utstyr, kontormaskiner	26 082 475	697 812	-	-	26 780 286
Programvare mv	21 860 367	4 421 883	-	270 999	26 011 251
Transportmidler	6 925 734	-	200 000	760 918	6 164 816
Anleggsmask., traktorer, redsk.	2 690 343	-	-	-	2 690 343
Leasede anl.maskin, traktorer	592 000	-	-	-	592 000
Maskiner, verktøy, utstyr	26 706 422	3 323 917	-	-	30 030 339
Inventar	16 009 791	8 183 065	-	-	24 192 856
Tannklinikk-utstyr	43 163 198	1 883 360	-	-	45 046 558
<b>Sum utstyr, maskiner, transportmidler</b>	<b>144 030 330</b>	<b>18 510 037</b>	<b>200 000</b>	<b>831 917</b>	<b>161 508 450</b>
Bygn.messig invest. i leide bygg	13 743 192	-	-	-	13 743 192
Fylkesveger	1 065 181 196	195 269 893	-	-	1 260 451 090
Skolebygg	2 401 888 540	25 323 807	-	-	2 427 212 347
Idrettshaller	216 781 039	2 762 613	-	-	219 543 652
Andre bygg, 40 års levetid	102 580 644	197 431	-	36 998 033	65 780 042
Administrasjonsbygg	96 309 176	32 450 492	-	-	128 759 669
Kulturbygg	203 129 817	66 520	-	-	203 196 337
Andre bygg, 50 års levetid	32 849 720	-	2 400 000	-	30 449 720
Tomter skolebygg	96 562 952	-	-	-	96 562 952
Andre tomter	1 000 000	-	-	-	1 000 000
Dyrket mark, skog, annen grunn	1 350 000	-	-	999 999	350 001
<b>Sum faste eiendommer, anlegg, tomter</b>	<b>4 231 376 276</b>	<b>256 070 757</b>	<b>2 400 000</b>	<b>37 998 032</b>	<b>4 447 049 000</b>

ANLEGGSGRUPPE Beløp i kroner	Av- og nedskrivning <sup>2)</sup>					Bokført verdi	
	Levetid (år)	Akkum.pr 31.12.2014	Avgang <sup>1)</sup>	Avskrivn. 2015	Nedskrivn. 2015	Pr. 31.12.2014	Pr. 31.12.2015
EDB-utstyr, kontormaskiner	5	16 613 558	-	3 273 370	-	9 468 916	6 893 358
Programvare mv	5	7 264 471	-	2 837 773	-	14 595 897	15 909 007
Transportmidler	10	2 441 921	200 000	584 535	56 092	4 483 813	3 394 452
Anleggsmask., traktorer, redsk.	10	699 758	-	249 354	-	1 990 585	1 741 231
Leasede anl.maskin, traktorer	5/7	146 989	-	104 000	-	445 011	341 011
Maskiner, verktøy, utstyr	10	4 399 735	-	2 630 452	-	22 306 688	23 000 153
Inventar	10	1 550 652	-	1 580 979	-	14 459 138	21 061 224
Tannklinikk-utstyr	10	28 573 667	-	3 581 742	-	14 589 531	12 891 149
<b>Sum utstyr, maskiner, transportmidler</b>		<b>61 690 751</b>	<b>200 000</b>	<b>14 842 205</b>	<b>56 092</b>	<b>82 339 578</b>	<b>85 231 585</b>
Bygn.messig invest. i leide bygg	-	1 513 037	-	980 103	-	12 230 155	11 250 052
Fylkesveger	40	256 200 681	-	26 068 549	-	808 980 516	978 181 860
Skolebygg	40	512 781 996	-	59 126 119	-	1 889 106 544	1 855 304 232
Idrettshaller	40	54 688 676	-	5 345 485	-	162 092 363	159 509 491
Andre bygg, 40 års levetid <sup>3)</sup>	40	22 515 027	-	2 356 860	9 496 104	80 065 617	50 404 259
Administrasjonsbygg	50	29 658 809	-	1 787 639	-	66 650 368	97 313 221
Kulturbygg	50	31 233 575	-	4 045 992	-	171 896 242	167 916 770
Andre bygg, 50 års levetid	50	24 723 526	1 204 000	577 516	-	8 126 194	6 352 678
Tomter skolebygg	-	-	-	-	-	96 562 952	96 562 952
Andre tomter	-	-	-	-	-	1 000 000	1 000 000
Dyrket mark, skog, annen grunn	-	-	-	-	-	1 350 000	350 001
<b>Sum faste eiendommer, anlegg, tomter</b>		<b>933 315 326</b>	<b>1 204 000</b>	<b>100 288 263</b>	<b>9 496 104</b>	<b>3 298 060 950</b>	<b>3 424 145 516</b>

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.

3) Eiendommen Banebakken 35, tidligere Færder videregående skole, er i salgsprosess per 31.12.2015. Se omtale i kapittel 10, sektor for fellesformål.

**Forts note 5:**

Av totalt 276 mill kroner investert i varige driftsmidler utgjør følgende prosjekt 90% av utgiftene:

<b>INVESTERINGSOVERSIKT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik budsjett- regnsk.</i>	<i>Regnsk akk pr 2015</i>	<i>Total ramme inkl just.</i>
Ny Horten videregående skole	9 103	9 479	376	12 124	685 000
Melsom videregående skole – oppgradering av internat	7 401	7 600	199	7 401	7 600
Fylkeshuset - oppgradering og utvidelse 2014-2015	36 118	35 431	-687	42 987	44 800
Fylkesveginvesteringer <sup>1)</sup>	195 270	162 807	-32 463	-	-
<b>Sum</b>	<b>247 892</b>	<b>215 317</b>	<b>-32 575</b>	<b>62 513</b>	<b>737 400</b>

<sup>1)</sup>Inkludert i fylkesveginvesteringer er anlegg til en verdi av 39 mill kroner overtatt ved vederlagsfri overføring fra eksterne aktører.

**NOTE 6 FORDRINGER OG GJELD TIL INTERKOMMUNALE SELSKAPER MV**

<i>Beløp i kroner</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
<b><u>Kortsiktige fordringer</u></b>		
Larvik Arena IKS	2 806 743	3 363 594
Tannhelsetjenestens kompetansesenter sør IKS	200 410	652 620
Vestfoldmuseene IKS	110 860	371 375
VIGO IKS	590 211	524 089
<b>Sum</b>	<b>3 708 225</b>	<b>4 911 677</b>
<b><u>Kortsiktig gjeld</u></b>		
Larvik Arena IKS	0	1 890
Vestfoldmuseene IKS	605 245	729 676
Oslofjordfondet <sup>1)</sup>	89 191 184	92 911 392
<b>Sum</b>	<b>89 796 429</b>	<b>93 642 958</b>

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

**NOTE 7 AKSJER OG ANDELER**

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

<b>SELSKAP</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Bokført verdi i balansen</i>		<i>Eierandel</i>
	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>31.12.2015</i>
Attføringssentret i Rauland	1	1	0,2 %
Biblioteksentralen AL	9 000	9 000	0,8 %
Buskerud Telemark Vestfold Investeringsfond AS <sup>1)</sup>	1 256 000	2 000 000	2,0 %
Gartnerhallen - Melsom vgs	200	200	
Innovasjon Norge	505 263	505 263	2,6 %



**Forts note 7:**

SELSKAP <i>Beløp i kroner</i>	Bokført verdi i balansen		Eierandel
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015
Interoperabilitetstjenester AS	259 992	259 992	2,0 %
KLP egenkapitalinnskudd	40 394 317	37 377 136	
Larvik Potetmelfabrikk - Melsom vgs	-	1 450	
Norsvin SA - Melsom vgs	1 000	1 000	
Nortura SA - Melsom vgs	12 000	12 000	
Sandefjord Lufthavn AS	17 520 000	17 520 000	43,2 %
Stokke vilt/fiskelag - Melsom vgs	-	8	
Telemark og Vestfold Regionteater AS	35 000	35 000	33,3 %
Vegfinans AS	50 000	50 000	16,7 %
Vestfoldfestspillene AS	1	1	60,0 %
Vestfold kollektivtrafikk AS	100 000	100 000	100,0 %
Vestfold Meieri - Melsom vgs	-	6 700	
Vestviken kollektivtrafikk AS	5 002 000	5 002 000	33,3 %
Viken filmsenter AS	27 125	27 125	25,0 %
<b>Sum aksjer og andeler</b>	<b>65 171 899</b>	<b>62 906 876</b>	

1) Aksjeposten i Buskerud, Telemark og Vestfold Investeringsfond AS er nedskrevet med kr 744 000 i 2015.

**NOTE 8 ENDRING I ARBEIDSKAPITAL**

<i>Beløp i kroner</i>	Balanseregnskap (tabell 3)	
	2015	2014
Omløpsmidler	1 172 008 949	1 115 332 253
Kortsiktig gjeld	527 406 432	549 404 966
<b>Arbeidskapital pr 31.12</b>	<b>644 602 517</b>	<b>565 927 287</b>
<b>Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)</b>	<b>78 675 230</b>	<b>82 001 512</b>

<i>Beløp i kroner</i>	Bevilgnings-	Bevilgnings-
	regnskap 2015	regnskap 2014
Inntekter driftsdel (kontokl. 1)	2 996 799 183	2 822 714 266
Inntekter investeringsdel (kontokl. 0)	133 602 106	88 012 986
Innbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	136 856 272	311 971 353
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>3 267 257 561</b>	<b>3 222 698 604</b>
Utgifter driftsdel (kontokl. 1)	2 686 786 929	2 548 508 228
Reserverte bevilgninger, drift		0
Utgifter investeringsdel (kontokl. 0)	276 230 524	364 957 440
Utbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	198 374 561	241 685 364
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>3 161 392 014</b>	<b>3 155 151 032</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>105 865 546</b>	<b>67 547 572</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-27 190 316	14 453 939
<b>Endring i arbeidskapital (1.1-31.12)</b>	<b>78 675 230</b>	<b>82 001 512</b>

## NOTE 9 FOND – SAMLEDE AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

<b>BRUK/AVSETNING FOND</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
<b>Disposisjonsfond</b>		
Disposisjonsfond pr 01.01.	377 195 263	294 511 696
Avsatt til disposisjonsfond i driftsregnskapet <sup>1)</sup>	109 617 784	85 833 568
Forbruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	45 692 000	3 150 000
<b>Disposisjonsfond pr 31.12.</b>	<b>441 121 048</b>	<b>377 195 263</b>
<b>Bundne driftsfond</b>		
Bundne driftsfond pr 01.01.	103 472 163	98 450 683
Avsatt til bundne driftsfond i driftsregnskapet	127 625 745	103 891 388
Forbruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	118 667 110	98 869 908
<b>Bundne driftsfond pr 31.12.</b>	<b>112 430 798</b>	<b>103 472 163</b>
<b>Ubundne investeringsfond</b>		
Ubundne investeringsfond pr 01.01.	84 935 595	92 716 595
Avsatt til ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	3 807 000	1 657 000
Forbruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	691 000	9 438 000
<b>Ubundne investeringsfond pr 31.12.</b>	<b>88 051 595</b>	<b>84 935 595</b>
<b>Bundne investeringsfond</b>		
Bundne investeringsfond pr 01.01.	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0
Forbruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0
<b>Bundne investeringsfond pr 31.12.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk <sup>1)</sup></b>		
Regnskapsmessig mindreforbruk forrige år, saldo 01.01.	61 052 666	73 429 141
Avsatt til disposisjonsfond	-11 709 000	-35 315 141
Styrket sektorrammer	-49 343 666	-38 114 000
Regnskapsmessig mindreforbruk regnskapsåret, drift	90 917 792	61 052 666
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk pr 31.12.</b>	<b>90 917 792</b>	<b>61 052 666</b>
<b>Sum egenkapitalens fondsdel pr 31.12.</b>	<b>732 521 233</b>	<b>626 655 687</b>

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

<b>MER-/MINDREFORBRUK PÅ MEMORIAKONTO</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
Regionalsektoren	-884 000	3 560 000
Utdanningssektoren	61 536 000	31 438 000
Kultursektoren	4 927 000	1 991 000
Tannhelsesektoren	5 667 000	4 950 000
Fylkesrådmannens stab	6 124 000	5 357 000
Fylkesutvalgets disposisjonskonto	599 000	174 000
Fagskolen <sup>1)</sup>	0	1 280 000
Skiringssal folkehøyskole <sup>1)</sup>	0	-606 000
Motkonto sektorenes mer-/mindreforbruk	-77 969 000	-48 144 000
<b>Sum memoriaført akkumulerte sektor- merforbruk(-)/ mindre(+)forbruk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

1) Budsjettområdene Fagskolen og Skiringssal folkehøyskole er fra og med 2015 inkludert i utdanningssektoren.

**Forts. note 9:**

<b>FOND</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>Avsetninger til fond</b>	<b>Bruk av fond</b>	<b>31.12.2015</b>
<b><u>DISPOSISJONSFOND</u></b>				
Økonomi (bufferfond)	146 880 809	73 078 000	-15 810 000	204 148 809
Regionalt utviklingsfond	1 798 082	5 639 784	-3 882 000	3 555 866
Disposisjonsfond premieavvik	228 516 373	30 900 000	-26 000 000	233 416 373
<b>SUM DISPOSISJONSFOND</b>	<b>377 195 263</b>	<b>109 617 784</b>	<b>-45 692 000</b>	<b>441 121 048</b>
Vedtatt budsjett disposisjonsfond		31 469 000	0	
Justert budsjett disposisjonsfond		109 618 000	-45 692 000	
<i>Avvik: justert budsjett - regnskap</i>		216	0	
<b><u>BUNDNE DRIFTSFOND</u></b>				
<b>Regionalsektoren</b>				
Regionalt utviklingsfond (utdelt)	4 230 500	3 882 000	-5 127 500	2 985 000
Regional utvikling statsmidler	12 560 951	13 123 750	-21 252 445	4 432 256
Forhåndstilsagn, TS-tiltak Vestfoldkommunene <sup>1)</sup>	2 362 000	0	-1 232 000	1 130 000
Regioneologen, BTV/midler	1 606 616	326 120	0	1 932 736
Øremerkede tilskudd <sup>2)</sup>	1 845 645	10 946 425	-6 362 646	6 429 425
<b>Sum bundne driftsfond regionalsektoren</b>	<b>22 605 711</b>	<b>28 278 295</b>	<b>-33 974 591</b>	<b>16 909 416</b>
<b>Utdanningssektoren</b>				
Skogfond Melsom gård	235 031	59 462	-7 500	286 993
Øremerkede tilskudd <sup>2)</sup>	12 907 263	12 937 082	-13 901 352	11 942 994
<b>Sum bundne driftsfond utdanningssektoren</b>	<b>13 142 294</b>	<b>12 996 545</b>	<b>-13 908 852</b>	<b>12 229 987</b>
<b>Kultursektoren</b>				
Spillemidler - ordinære anlegg	36 820 257	57 265 584	-46 150 000	47 935 840
Spillemidler - lokale kulturbygg	7 685 014	4 722 126	-3 891 000	8 516 141
Spillemidler - nærmiljøanlegg	1 355 115	30 388	0	1 385 503
Den kulturelle skolesekken, grunnskole	8 831 981	7 504 945	-7 575 338	8 761 588
Den kulturelle skolesekken, vid.g.skole	4 100 504	3 163 593	-1 646 253	5 617 844
Den kulturelle spaserstokken	19 909	0	-19 909	0
RA-midler til fredede og verneverdige bygninger	0	3 145 595	0	3 145 595
Rikskonsertene skole	222 361	1 538 957	-1 440 881	320 437
Fond - midler til innvandrersorganisasjoner	601 724	0	-205 500	396 224
Fond folkehelse - midler til fysisk aktivitet	0	28 516	0	28 516
Fond folkehelse - midler til fiskesprell	19 486	216 399	-190 657	45 228
Fond - midler til friluftstiltak i friområder	921 345	2 050 000	-1 559 000	1 412 345
Fond - midler til friluftaktivitet	541 000	990 000	-1 139 895	391 105
Fond - midler til vilt/fiske	111 797	233 757	-176 752	168 802
Øremerkede tilskudd <sup>2)</sup>	6 493 664	5 461 046	-6 788 482	5 166 228
<b>Sum bundne driftsfond kultursektoren</b>	<b>67 724 157</b>	<b>86 350 906</b>	<b>-70 783 667</b>	<b>83 291 396</b>
<b>SUM BUNDNE DRIFTSFOND</b>	<b>103 472 163</b>	<b>127 625 745</b>	<b>-118 667 110</b>	<b>112 430 798</b>
<b>UBUNDNE INVESTERINGSFOND</b>	<b>84 935 595</b>	<b>3 807 000</b>	<b>-691 000</b>	<b>88 051 595</b>
Vedtatt budsjett ubundne investeringsfond		116 657 000	0	
Justert budsjett ubundne investeringsfond		3 807 000	691 000	
<i>Avvik: justert budsjett - regnskap</i>		0	1 382 000	
<b>SUM ALLE FONDSMIDLER</b>	<b>565 603 021</b>	<b>241 050 530</b>	<b>-165 050 110</b>	<b>641 603 441</b>

<sup>1)</sup> 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. Foreningen for god kommunal regnskapsskikk har utarbeidet notatet «Tidspunkt for regnskapsføring av utgifter, utbetaling og tap i kommuneregnskapet». Tidspunktet for regnskapsføring av tilskudd skal iht. dette notatet reguleres av anordningsprinsippet, det vil si når tilskuddet er kjent. Fylkesrådmannen har på dette grunnlag funnet det riktig å avsette forpliktelsen til et bundet fond.

<sup>2)</sup> 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 pr 31.12 for tiltak (prosjekt) der det er mottatt eksterne tilskudd. Beløp med negativt fortegn betyr at bruk av tilskudd er forskuttert.

<b>TILTAK/PROSJEKT</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>Regionalsektoren</b>		
9031 RG LUK	-157 584	-2 063 868
9033 RG Landbruksforvaltning	1 249 426	899 000
9034 RG Vannforvaltning	60 475	0
9035 RG Bygg i tre	605 111	675
9036 RG By- og knutepunkter	245 809	245 809
9038 RG Seminar PBL	278 698	278 698
9039 RG Kompetansetiltak handl.progr. RBPA	0	200 000
9040 RG Økt boligbygging i Byer og tettsteder	0	75 000
9042 RG Vestfold fylke for universell utforming	485 587	375 000
9043 RG Færder nasjonalpark - kunnskap og næring	524 856	11 796
9044 RG Grønn forskning Oslofjorden	132 500	0
9045 RG Klimavennlig og attraktiv byutvikling	40 503	1 500 000
9046 RGG Færder Nasjonalpark-geologi	100 000	100 000
9047 RG Maritimt søppel	293 206	223 535
9048 RG Gyrodactylus Salaris	55 000	0
9049 RG Verdiskapingsinitiativet	2 816 146	0
9050 RG UU-kartlegging friluftsomr. ved Kyststien i Vestfold	-4 565	0
9051 RG Veileder - håndtering av overvann i kommunene	300 000	0
9052 RG Stillehavsøsters kunnskapsbygging og håndt.	20 000	0
9053 RG Strategi for lek og rekreasjon i Vestfoldbyene	-30 000	0
9060 RGG Geologiske ressurser og nær.utvikl Fensfeltet	-585 743	0
<b>Sum regionalsektoren</b>	<b>6 429 425</b>	<b>1 845 645</b>
<b>Utdanningssektoren</b>		
9203 UTD Satsing mot frafall	704 729	689 338
9207 UTD Kvalitetssikring internt – Utdanning	252 623	252 623
9230 HVS Begeistringskonferanse for eldreomsorg	0	94 323
9232 HVS Horten Natursenter - samarb.avt. Horten komm.	18 023	8 176
9256 THVS Kulturkompetanse	65 409	70 909
9258 UTD Hospiteringsmidler	71 303	26 297
9259 UTD Kompetanse for mangfold	112 722	403 805
9288 GVS Lektor II-ordning	67 913	52 913
9289 GVS Internasjonalisering	209 060	20 699
9291 UTD Kunnskapsløftet	5 402 798	6 470 729
9295 UTD Digitale læremidler i norsk	0	43 830
9296 UTD Kunnskapsløftet - fra ord til handling	250 929	250 929
9297 UTD Kriminalomsorgen - nettstøtta opplæring	0	18 015
9298 UTD Partnerskap for karriereveiledning	1 431 840	1 247 053
9301 UTD Erasmus+ VET/Erasmus+ for Vestfoldlær.	319 617	359 897
9303 HVS Erasmus+	-58 117	68 605
9304 NVS Erasmus+ HO	76 456	110 007
9309 UTD Leonardo mobilitetsprosjekt 2013	108 092	994 461
9313 HVS Lektor2-ordningen	8 355	5 671
9315 HVS Trollstipend 2013	0	16 773
9316 HVS Nettskolen i Vestfold	66 745	458 158
9317 THVS Erasmus+ mobilitet elevutveksl. RM HO SS	348 612	195 191
9318 THVS Leonardo Mobilitet	-76 835	0
9319 THVS Erasmus for staff	180 246	0

**Forts note 10:**

<b>TILTAK/PROSJEKT</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
9320 THVS Leonardo Mobilitet	0	-29 548
9323 THVS Comenius - Water Sources	0	42 146
9324 THVS Naturfagsenteret	10 060	10 060
9325 THVS Erasmus Constr.education across Nordic borders	4 443	0
9330 UTD Ny Giv	1 161 731	233 340
9331 UTD Ny Giv OT	-511 022	153 117
9332 UTD Fagskole HS	40 588	227 513
9336 UTD Voksenopplæring på arbeidsplassen	79 076	80 451
9337 KS Karriereveiledning innvandrere	0	17 202
9341 NVS Lektor II – ordningen	11 823	12 105
9344 NVS Comenius Martinique	0	24 445
9347 MVS Leonardo Hartpury	0	-86 835
9348 KLU-OT Utviklingsprosjekt	0	51 275
9350 MVS Leonardo Hartpury	333 558	313 590
9352 MVS Hartpury Erasmus+	519 639	0
9353 RVS Bli lærling med HO	160 000	0
9354 RVS Erasmus+ HO Ut i verden	314 978	0
9355 RVS Erasmus+ BA Strategisk partnerskap	161 948	0
9356 SVGS Erasmus+	95 654	0
<b>Sum utdanningssektoren</b>	<b>11 942 994</b>	<b>12 907 263</b>
<b><u>Kultursektoren</u></b>		
9007 KL Vassåsprosjektet	50 000	50 000
9702 KL Prosjekt Heierstadstua	0	60 725
9721 KL Kompetanse idrett	50 000	56 329
9724 KL Folkehelsearbeidet	0	140 000
9725 KL Arbeidslivets KulturSeilas	144 978	144 978
9727 KL/K.arv RA-midler BARK	423 910	423 910
9728 KL/K.arv RA-midler BERG	37 509	12 509
9729 KL/K.arv Slottsfjellutvikling	233 851	4 147 263
9731 KL/K.arv Skipshaugene i Vestfold	62 262	62 262
9732 KL Merkingprosjekt	813 688	400 000
9733 KL Folkehelse Erfaringsfylke oversiktsarb	0	554 313
9734 KL Kartlegging/verdsetting friluftslivsområder i Vestfold	516 250	0
9735 KL Nærmiljø folkehelse	1 999 752	0
9745 KL/F.bibl. Merkevarerbygging	0	132 997
9746 KL/F.bibl. Bibliotek i Kunnskapssamfunnet	8 927	24 358
9748 KL/F.bibl. Litteraturhus Vestfold	104 568	11 213
9749 KL/F.bibl. Ta plass	103 204	130 535
9750 KL/F.bibl. eBorgerskap i Vestfold	9 792	142 272
9752 KL/F.bibl. Felles nettside Vestfoldbibliotekene	302 854	0
9753 KL/F.bibl. Konsortium eBøker i Vestfold	304 682	0
<b>Sum kultursektoren</b>	<b>5 166 228</b>	<b>6 493 664</b>
<b>Sum</b>	<b>23 538 647</b>	<b>21 246 573</b>

## NOTE 11 KAPITALKONTO

<b>KAPITALKONTO</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
<b>Kapitalkonto pr 01.01. overskudd(+) underskudd(-)</b>	549 988 154	345 514 567
<i>Økning:</i>		
Aktivering av fast eiendom og anlegg	256 070 756	318 980 753
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	18 510 036	44 710 166
Kjøp av aksjer og andeler	3 017 181	2 881 846
Utlån	0	300 000
Avdrag på eksterne lån	96 878 421	140 225 170
Reduksjon netto pensjonsforpliktelse SPK	176 931 236	40 348 478
Reduksjon netto pensjonsforpliktelse KLP	0	42 629 853
<b>Sum økning kapitalkonto</b>	<b>551 407 630</b>	<b>590 076 266</b>
<i>Reduksjon:</i>		
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	100 288 263	82 079 590
Nedskrivning av fast eiendom og anlegg	28 501 929	0
Salg fast eiendom og anlegg (bokført verdi)	1 196 000	0
Avskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	14 842 205	11 213 692
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	775 825	0
Avdrag på utlån <sup>1)</sup>	982 000	0
Avskrivning på utlån <sup>1)</sup>	-982 000	982 000
Nedskrivning aksjer og andeler	752 158	223 347
Salg av aksjer og andeler (bokført verdi)	0	3 923 481
Økning netto pensjonsforpliktelse KLP	65 092 081	0
Bruk av midler fra eksterne lån	119 190 316	287 180 569
<b>Sum reduksjon kapitalkonto</b>	<b>330 638 776</b>	<b>385 602 678</b>
<b>Kapitalkonto 31.12. overskudd(+) underskudd(-)</b>	<b>770 757 009</b>	<b>549 988 154</b>

<b>KONTO FOR PRINSIPPENDRINGER</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
<b>Konto for prinsippendringer</b>		
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
<b>Konto for prinsippendringer pr 31.12.</b>	<b>-106 767 670</b>	<b>-106 767 670</b>

1) Utlån til Norges Maritime Utdanningscenter AS ble i sin helhet avskrevet som tapt i 2014. I 2015 mottok Vestfold fylkeskommune oppgjør fra konkursboet som dekket den tidligere utestående fordringen. Oppgjøret ble i 2015 bokført som reversering av avskrevet lån og mottatt avdrag på utlån.

## NOTE 12 LANGSIKTIG GJELD

LÅNGIVER/LÅNETS NAVN <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014	Type lån	Avdragstid	Rente- sikring <sup>1)</sup>
Sertifikatlån, rulleringsavtale	175 000 000	175 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 08.12.2016	08.12.2020
Sertifikatlån	90 000 000	95 000 000	Sertifikat	Forfall 23.09.2016	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	195 000 000	202 000 000	Sertifikat	3 mndrs rullering til 13.10.2018	15.10.2023
Sertifikatlån, rulleringsavtale	170 000 000	180 000 000	Sertifikat	3 mndrs rullering til 08.11.2016	08.11.2022
Sertifikatlån	85 000 000	91 000 000	Sertifikat	Forfall 11.11.2016	-
Sertifikatlån, rulleringsavtale	150 000 000	150 000 000	Sertifikat	6 mndrs rullering til 15.04.17	19.04.2022
<b>Sum sertifikatlån</b>	<b>865 000 000</b>	<b>893 000 000</b>			
Kommunalbanken 2006-2017	18 999 600	28 999 680	Serielån	Siste avdrag 02.08.2017	02.02.2016
Kommunalbanken 2006-2020	40 000 000	48 000 000	Serielån	Siste avdrag 06.12.2020	06.06.2020
Kommunalbanken 2005-2023	40 000 000	45 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.06.2023	-
Kommunalbanken 2006-2026	45 998 320	50 179 990	Serielån	Siste avdrag 21.12.2026	-
Kommunalbanken 2008-1	155 000 000	165 000 000	Serielån	Siste avdrag 13.05.2031	14.05.2021
Kommunalbanken 2008-2	116 179 200	122 633 600	Serielån	Siste avdrag 16.12.2033	16.12.2020
KLP Forsikring 2008-1	108 000 000	114 000 000	Serielån	Siste avdrag 24.09.2034	25.09.2021
Kommunalbanken 2009-1	92 500 000	97 500 000	Serielån	Siste avdrag 15.06.2034	16.06.2021
Kommunalbanken 2009-2	176 000 000	184 000 000	Serielån	Siste avdrag 30.11.2037	29.11.2019
Kommunalbanken 2010-2017	148 000 200	150 000 160	Serie/bullet	Rest 144 mill kr ff 06.04.2017	06.04.2024
Kommunalbanken 2010-1	106 999 760	110 999 820	Serie/bullet	Rest 95 mill kr ff 13.04.2019	15.04.2019
KLP Kommunekreditt 2013-1	150 000 000	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	-	Serielån	Siste avdrag 22.10.2041	-
<b>Sum gjeldsbrevslån</b>	<b>1 618 477 080</b>	<b>1 595 113 250</b>			
<b>Sum ordinær lånegjeld</b>	<b>2 483 477 080</b>	<b>2 488 113 250</b>			
Solnes Eiendom A/S	1 244 257	1 382 508			
Leasing SG finans AS	341 011	445 011		Tbf. avtale over 10 år Leasingavtaler over 5-7 år	
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>1 585 268</b>	<b>1 827 519</b>			
<b>Sum langsiktig lånegjeld</b>	<b>2 485 062 348</b>	<b>2 489 940 769</b>			

<sup>1)</sup> Se note 13 for rentebytteavtaler tilknyttet det enkelte lån.

LÅNEOPPTAK - ORDINÆR GJELD <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
Gjeldsbrevlån	92 000 000	150 000 000
Sertifikatlån, rulleringsavtale	0	150 000 000
Leasingavtale/justeringsavtale anlegg	0	1 634 508
<b>Brutto låneopptak</b>	<b>92 000 000</b>	<b>301 634 508</b>

LÅN/AVDRAG <i>Beløp i kroner</i>	Ordinære lån	Annen langs.gjeld	Sum
Rentebærende gjeld pr 31.12.2014	2 488 113 250	1 827 519	2 489 940 769
Driftsmessige avdrag 2015	-96 636 170	-242 251	-96 878 421
Låneopptak 2015	92 000 000	0	92 000 000
<b>Rentebærende gjeld 31.12.2015</b>	<b>2 483 477 080</b>	<b>1 585 268</b>	<b>2 485 062 348</b>

**Forts note 12:**

**Minimumsavdrag**

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

<b>MINIMUMSAVDRAG</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
Avskrivninger innværende år	115 130 468	93 293 282
Avskrivbare eiendeler per 01.01.	3 281 487 576	3 011 089 939
Avskrivning i % av avskrivbare eiendeler per 01.01	3,5 %	3,1 %
Langsiktig gjeld per 01.01.	2 489 940 769	2 328 531 431
<b>Beregnet minimumsavdrag</b>	<b>87 359 175</b>	<b>72 145 417</b>

Driftsmessige avdrag (lån + leasing) i 2015 utgjør 96,9 mill kroner. Dette er 9,5 mill kroner mer enn minimumsavdrag for 2015 beregnet til 87,4 mill kroner.

**Varighet/gjennomsnittrente pr. 31.12.2015 (31.12.2014)**

Hensyntatt inngåtte rentesikringsavtaler har løpende låneportefølje en varighet på 3,8 år (4,6 år). Gjennomsnittlig lånerente hensyntatt rentesikring på løpende portefølje er 3,94% (3,92%).

**Låneporteføljens fordeling på rentebindingsperioder**

<b>RENTEBINDING</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Pr 31.12.2015</i>	<i>Andel</i>
Mindre enn 1 år	550 797 920	22 %
1 - 3 år	-	0 %
3 - 5 år	614 178 960	25 %
Mer enn 5 år	1 318 500 200	53 %
<b>Sum</b>	<b>2 483 477 080</b>	<b>100 %</b>

**Renter på nye lån per 31.12.2015**

<b>RENTEBINDINGSTID</b>	<i>NIBOR og swaprenter</i>	<i>Markedsrente lån</i>
3 mndrs NIBOR	1,13 %	1,46 %
6 mndrs NIBOR	1,14 %	1,47 %
Swaprente 1 år	0,87 %	1,32 %
Swaprente 2 år	0,91 %	1,46 %
Swaprente 3 år	0,99 %	1,64 %
Swaprente 4 år	1,12 %	1,83 %
Swaprente 5 år	1,28 %	2,05 %
Swaprente 7 år	1,54 %	2,36 %
Swaprente 10 år	1,87 %	2,74 %



## NOTE 13 RENTER – SIKRING

Ordinær langsiktig gjeld på 2 483 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 4,73 år. Løpende sikringsavtaler utgjør 1 952 mill kroner og utgjør i sin helhet sikring av langsiktig gjeld.

### Rentebytteavtaler (rentesikring av lån med flytende rente)

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.12.2015	Fastrente-sats (%)	Nedtrapping	Motpart
06.04.2010 - 06.04.2017	148 000 000	4,1900	Årlig kr 2.000.000	DNB
13.05.2008 - 14.05.2021	155 000 000	4,6400	Halvårlig kr 5.000.000	DNB
13.04.2011 - 13.04.2019	107 000 000	4,3250	Halvårlig kr 2.000.000	Danske bank
13.10.2011 - 13.10.2018	195 500 000	4,4050	Halvårlig kr 3.500.000	Danske bank
16.12.2008 - 16.12.2020	116 179 200	4,4750	Halvårlig kr 3.227.200	DNB
02.02.2006 - 02.02.2016	19 000 000	3,6800	Halvårlig kr 5.000.000	DNB
06.12.2010 - 08.06.2020	40 000 000	3,9600	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
30.11.2012 - 29.11.2019	176 000 000	4,3200	Halvårlig kr 4.000.000	DNB
08.11.2012 - 08.11.2016	170 000 000	4,0875	Halvårlig kr 5.000.000	Danske bank
16.06.2014 - 16.06.2021	92 500 000	3,6700	Halvårlig kr 2.500.000	Danske bank
25.09.2014 - 25.09.2021	108 000 000	4,0070	Halvårlig kr 3.000.000	Danske bank
09.12.2013 - 08.12.2020	175 000 000	3,7800	Årlig kr 5.000.000 fra 08.12.2017	DNB
15.10.2013 - 19.04.2022	150 000 000	3,6700	Halvårlig kr 2.000.000 fra 17.10.2016	Nordea Bank
15.04.2014 - 15.04.2022	150 000 000	3,7450	Halvårlig kr 2.000.000 fra 18.04.2017	DNB
15.10.2014 - 19.04.2022	150 000 000	3,8625	Halvårlig kr 2.000.000 fra 16.10.2017	DNB
<b>Sum rentesikring</b>	<b>1 952 179 200</b>			

### Rentebytteavtaler med fremtidig start (forlengelser av løpende avtaler)

AVTALEPERIODE	Beløp i kroner pr 31.12.2015	Fastrente-sats (%)	Nedtrapping	Motpart
08.11.2016 - 08.11.2022	160 000 000	3,8720	Halvårlig kr 5 000 000	Nordea bank
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
<b>Sum fremtidige avtaler</b>	<b>480 000 000</b>			

Usikrede lån (rentebinding under 1 år) utgjør 551 mill kroner. Sikrede og usikrede lån har samlet har en varighet på 3,82 år (4,63 år i 2014). Varighet i henhold til finansreglementet skal være 3-7 år.

Kapitalgrunnlag rentekompensasjonsordning skolebygg regnes som rentesikring, da inntekten samvarierer med kort rente. Videre regnes verdien av ubundet investeringsfond som rentesikring. Netto usikret del av låneporteføljen fremgår av tabellen under.

LÅNEPORTEFØLJE-RENTESIKRING	Beløp mill kr	%-andel
Rentesikringsavtaler	1 952	79 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon skole	265	11 %
Ubundet investeringsfond	87	4 %
Usikret gjeld	179	7 %
<b>Langsiktig rentebærende gjeld</b>	<b>2 483</b>	<b>100 %</b>

## NOTE 14 ØSTRE BOLÆRNE SAMEIE

Vestfold fylkeskommune kjøpte eiendommen Østre Bolæren i Nøtterøy kommune fra staten i 2004. I 2005 kom Nøtterøy kommune inn på eiersiden og det ble dannet et sameie - Østre Bolærne sameie - der Nøtterøy kommune har en andel på 10% og fylkeskommunen en andel på 90%. Ved dannelsen innbetalte Nøtterøy kommune til fylkeskommunen 10% av utgiftene ved kjøp av øya og kommunen skal dekke 10% av eventuelle fremtidige driftsunderskudd. Totalt er det investert 38 mill kroner i eiendommen inklusive det opprinnelige kjøpet i 2004.

I årene 2005 til 2007 sto sameiet for driften av anleggene på øya med gjestehavn, restaurant, overnattingsfasiliteter m.m. I perioden januar 2008 til juli 2009 var de fleste lokaler samt utstyr utleid samlet for drift i privat regi. Fra juli 2009 har sameiet stått for den kommersielle virksomheten på øya. Fra 2011 har flere av bygningene vært utleid til andre foreninger/organisasjoner som har ulike typer aktiviteter på Østre Bolæren.

I 2015 ble det inngått avtale mellom Nøtterøy kommune og fylkeskommunen om overdragelse av fylkeskommunens eierandel til Nøtterøy kommune per 1.1.2016. Sameiet er i 2016 under avvikling. Som et engangstilskudd mottar Nøtterøy kommune 15 mill kroner fra Vestfold fylkeskommune. Tilskuddet er utgiftsført i fylkeskommunens 2015-regnskap.

Driftsregnskapet er ført på egne ansvarskoder i fylkeskommunens ordinære regnskap der driftstilskudd på 10% fra Nøtterøy kommune er inkludert. I sameiets utgifter for 2015 inngår 0,8 mill kroner i endelig oppgjør for feil og mangler.

Investeringer i anlegg og utstyr er i sin helhet medtatt i fylkeskommunens balanse. Nøtterøy kommune har finansiert 10 % av investeringsutgiftene eks mva-kompensasjon. Per 31.12.2015 er disse anleggene nedskrevet til kr 1.

<b>DRIFTSREGNSKAP FOR ØSTRE BOLÆRNE SAMEIE</b> <i>Beløp i kroner</i>	2015	2014
Inntekter	5 831 871	5 611 415
Lønnsutgifter/-refusjoner	4 101 101	3 636 526
Kjøp av varer og tjenester inkl erstatning	3 444 688	3 154 788
Tap/avsetninger	0	0
Finansresultat (inntekt -/utgift +)	111	677
<b>Resultat av driften</b>	<b>-1 714 029</b>	<b>-1 180 575</b>
<i>Resultatet av driften dekket av eierne:</i>		
Nøtterøy kommune (10%)	171 403	118 058
Vestfold fylkeskommune (90%)	1 542 626	1 062 518
<b>Sum dekket av eierne</b>	<b>1 714 029</b>	<b>1 180 575</b>
<i>Budsjettet tilskudd fra eierne:</i>		
Nøtterøy kommune (10%)	196 000	105 000
Vestfold fylkeskommune (90%)	1 769 000	942 000
<b>Sum budsjett</b>	<b>1 965 000</b>	<b>1 047 000</b>
<i>Budsjettavvik tilskudd fra eierne:</i>		
Nøtterøy kommune (10%)	24 597	-13 058
Vestfold fylkeskommune (90%)	226 374	-120 518
<b>Sum budsjettavvik (mindreforbruk +, merforbruk -)</b>	<b>250 971</b>	<b>-133 575</b>

Utgiftene til rutebåt har i 2015 vært 1,0 mill kroner, hvorav Nøtterøy kommune dekker kr 45 000. Rutebåtutgiftene er ikke inkludert i sameiets regnskap over.

## NOTE 15 GARANTIANSVAR

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

<b>GARANTI STILT FOR:</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Garantiansvars- ramme pr 31.12.2015</i>	<i>Garantiansvar pr 31.12.2015</i>	<i>Utløpsår</i>
<b>Lånegarantier:</b>			
E18 Vestfold AS <sup>1)</sup>	7 920 000 000	6 214 181 496	2039
Tønsberg Hovedvegfinans AS	465 000 000	10 017 400	2024
Tønsberg Hovedvegfinans AS - fase 2 <sup>2)</sup>	5 000 000	2 800 716	2020
<b>Sum lånegarantier</b>	<b>8 390 000 000</b>	<b>6 226 999 612</b>	
<b>Driftsgarantier:</b>			
NSB Persontog	4 000 000	0	2017
<b>Sum garantier</b>	<b>8 394 000 000</b>	<b>6 226 999 612</b>	

<sup>1)</sup> Samlet garantiansvar, for nye lån i 2015 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 kr. Selvskyldnerkausjonen gjelder i innkrevingsperioden på maksimalt 20 år. Garantien reduseres i takt med nedbetalingen på lånene.

<sup>2)</sup> Vestfold fylkeskommune har stilt garanti for 50%-andel av 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 16 RESULTATOPPSTILLING TANNHELSE

<b>TANNHELSESEKTORENS REGNSKAP FORDELT PÅ BETALENDE PASIENTER OG ØVRIG VIRKSOMHET</b> <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	1 649	16 044	17 693
Overføringer med krav til motytelse	9 686	558	10 244
Andre overføringer	1 586	152	1 738
<b>Sum driftsinntekter tannhelsesektoren</b>	<b>12 921</b>	<b>16 754</b>	<b>29 675</b>
Lønnsutgifter	-58 345	-7 913	-66 258
Sosiale utgifter	-15 007	-2 013	-17 020
Kjøp av varer og tjenester	-23 199	-4 909	-28 108
Kjøp av tjenester som erst. komm. tjenesteprod.	-671	0	-671
Overføringer	-4 482	-251	-4 733
<b>Sum driftsutgifter tannhelsesektoren</b>	<b>-101 703</b>	<b>-15 087</b>	<b>-116 790</b>
<b>Resultat før finans og felleskostnader</b>	<b>-88 783</b>	<b>1 668</b>	<b>-87 115</b>
Finansutgifter	-1	0	-1
<b>Resultat før felleskostnader tannhelsesektoren</b>	<b>-88 784</b>	<b>1 668</b>	<b>-87 116</b>
Andel felleskostnader	-7 232	-1 176	-8 408
<b>Netto resultat pr regnskapsområde (+ er overskudd, - er underskudd)</b>	<b>-96 015</b>	<b>492</b>	<b>-95 524</b>

**Forts note 16:**

Ihht §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 ihht 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 på 1,94 %.

**NOTE 17 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*.

I 2016 er det fremlagt sak (unntatt offentlighet) for fylkesutvalget med tilbud om forlik fra motpart for én slik hendelse fra 2015.

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

Fylkeskommunen er ikke part i noen pågående rettsaker.

### 3.3 Revisors beretning



Til fylkestinget i Vestfold fylkeskommune

Kopi:  
Kontrollutvalget  
Fylkesutvalget  
Fylkesrådmannen

#### REVISORS BERETNING

##### Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Vestfold fylkeskommune som viser kr 2 271 012 921 til fordeling drift og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 90 917 793. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, driftsregnskap, investeringsregnskap og økonomiske oversikter for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

##### *Administrasjonssjefens ansvar for årsregnskapet*

Administrasjonssjefen er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som administrasjonssjefen finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

##### *Revisors oppgaver og plikter*

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for fylkeskommunens utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av fylkeskommunens interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

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

[post@vestfoldkommunerevisjon.no](mailto:post@vestfoldkommunerevisjon.no)  
[www.vestfoldkommunerevisjon.no](http://www.vestfoldkommunerevisjon.no)

### *Konklusjon*

Etter vår mening er 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 2015, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

### **Uttalelser om øvrige forhold**

#### *Konklusjon om budsjett*

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

Borre, 18. mars 2016

**Vestfold kommunerevisjon**



Linn Therese Bekken  
Statsautorisert revisor

## 4 FINANSFORVALTNING

Rapportering om finansforvaltningen i 2015 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 2015 en langsiktig gjeld på 2 485 mill kroner mot 2 490 mill kroner ved utgangen av 2014. 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. Fordelt på typer låneinstrumenter, kan den langsiktige gjelden fremstilles slik:

<b>LÅNETYPE</b> <b>Beløp i mill kroner</b>	31.12.2015	31.12.2014
Sertifikatlån ordinært	175,0	186,0
Sertifikatlån rulleringsavtale	690,0	707,0
Gjeldsbrevlån	1 618,5	1 595,1
Finansiell leasing	0,3	0,4
Solnes eiendom AS, forpliktelse	1,2	1,4
<b>Sum langsiktig lånegjeld</b>	<b>2 485,1</b>	<b>2 489,9</b>

Tabell 4-1 viser fylkeskommunens lån fordelt på låntyper

Ordinære sertifikatlån har løpetid 12 måneder og forfaller med 90 mill kroner i september 2016 og 85 mill kroner i november 2016. Øvrige sertifikatlån rulleres med 175 mill kroner til desember 2016 (seks måneders perioder), 195 mill kroner til oktober 2018 (tre måneders perioder), 170 mill kroner til november 2016 (tre måneders perioder) og 150 mill kroner til april 2017 (seks måneders perioder).

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

<b>LÅNGIVER</b> <b>Beløp i mill kroner</b>	31.12.2015	31.12.2014
Sertifikatmarkedet	865,0	893,0
Kommunalbanken AS	1 031,7	1 002,3
KLP Kommunekreditt	586,8	592,8
SG finans AS	0,3	0,4
Solnes eiendom AS	1,2	1,4
<b>Sum langsiktig lånegjeld</b>	<b>2 485,1</b>	<b>2 489,9</b>

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. Låneopptak på 92 mill kroner i 2015 ble foretatt i Kommunalbanken, da denne hadde beste tilbud på margin i forhold til referanserenten NIBOR.

I tillegg til ordinær langsiktig lån består langsiktig gjeld av to finansielle leasingavtaler samt en 10 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 overføres til Solnes Eiendom AS over ti år i henhold til avtale. Nevnte forpliktelse og finansielle leasingavtaler er ikke inkludert i beregningen av låneporteføljens varighet og måling av rentesikring iht finansreglementet.

## Løpetid – refinansiering

Det har i løpet av vinteren 2016 blitt satt fokus på norske kommuners store vekst i sertifikatlån. Bakgrunnen for denne veksten har vært stigende rentemargin hos de institusjoner som er kommunenes tradisjonelle långivere. Dette har igjen bakgrunn i økte kapitaldekningskrav iht. internasjonalt regelverk. Sertifikatmarkedet har gjennom de senere år hatt rentevilkår 0,25-0,50 %-poeng lavere enn finansinstitusjonene. Denne forskjellen ble lavere høsten 2015, men har etter årsskiftet igjen økt. Man har erfart at rentevilkårene (avvik fra NIBOR) i sertifikatmarkedet varierer i større grad enn tidligere, men fremdeles har dette markedet de mest gunstige rentevilkårene.

Vestfold fylkeskommune har 6 sertifikatlån på til sammen 865 mill kroner. To av disse lånene er ordinære 12 måneders sertifikatlån, mens fire er omfattet av rulleringsavtaler. Disse fungerer slik at neste rullering er garantert fulltegnet av tilrettelegger, samtidig som låntager er forpliktet til akseptere rulleringen.

Fylkesrådmannen vurderer refinansieringsrisikoen i sertifikatmarkedet for en fylkeskommune som liten. Større kommuner og fylkeskommuner er attraktive låntagere i denne delen av kapitalmarkedet. Med bakgrunn i den høye veksten i samlet kommunal sertifikatgjeld vil vi likevel ta sikte på å redusere sertifikatandelen i 2016 og foreta refinansiering i Kommunalbanken eller KLP Kommunekreditt. Et sertifikatlån på 165 mill kroner vil bli refinansiert slik i begynnelsen av mai. Samtidig planlegges årets nye låneopptak gjennomført som et langsiktig nedbetalingslån i kredittinstitusjon.

Gjeldsbrevlånene er ordinære nedbetalingslån med avdragsplan slik det fremgår av noteopplysningene. De fleste gjeldsbrevlån løper med flytende rente basert på 3 eller 6 måneders NIBOR. Kommunalbankens kredittpåslag har i 2015 økt fra 0,40 % til 0,55 %. Begrunnelsen er som tidligere nevnt tilpasning til bankens pålagte kapitaldekningskrav.

## 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 tre rentesikringsavtaler *med fremtidig start* med til sammen 480 mill kroner. Disse tre er alle forlengelser av pr. 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 fylkesveger definert som rentesikring, da den underliggende rentesats fastsettes i statsbudsjettet året i forveien.

I tillegg til rentesikringsavtaler og rentekompensasjon defineres den likviditetsmessige motverdi av ubundet investeringsfond som rentesikring. Fondets størrelse er langsiktig, stabilt og forutsigbart. NIBOR-basert renteinntekt iht bankavtale motsvarer NIBOR-baserte renteutgifter på usikrede lån.

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

<b>Låneportefølje – rentesikring</b>	<i>mill kr</i>	<i>%-andel</i>
Rentesikringsavtaler	1 952	79 %
Kapitalgrunnlag rentekompensasjon skole	265	11 %
Ubundet investeringsfond	87	4 %
Usikret gjeld	179	7 %
<b>Langsiktig rentebærende gjeld</b>	<b>2 483</b>	<b>100 %</b>

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 0,55%-poeng pr. 31.12.2015. Risikoen for betydelig økning i kredittpåslag ansees for minimal, idet norske kommuner vurderes som meget kredittverdige. Dersom nevnte kredittmargin skulle vært sikret over lengre tid, ville kredittpåslaget på NIBOR/swaprente vært 0,7-0,9%-poeng med marginbinding i 3-10 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.

Pr 31.12.2015 har løpende låneportefølje en varighet på 3,8 år. Ved utgangen av 2014 var varigheten 4,6 år. Låneporteføljens varighet ble økt betydelig i 2011 ved at rentesikringsavtaler med løpetid opp til 10 år ble inngått. Dette ble funnet nødvendig i situasjonen med høy opplåning de kommende år, først pga byggingen av Færder 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 31.12.2015 fremgår av tabell i noten til regnskapet. Gjennomsnittlig løpende rente på låneporteføljen var ved årsskiftet 3,94 % (3,92 % ved utgangen av 2014). Dette viser at rentesikringen stabiliserer rentekostnaden. Lavere rente i pengemarkedet oppveies av omtalte økte kredittmarginer.

### **Plassering av likviditet**

Fylkeskommunens likviditet har også i 2015 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 2015 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 mht 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 79 % av låneporteføljen er sikret via rentesikringsavtaler, hvorav den første utløper i 2019. 15 % av porteføljen anses rentesikret gjennom rentekompensasjonsordning skole og ubundet investeringsfond, mens 7 % 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, som er en såkalt systemkritisk bank.

## 4.2 Revisors vurdering av finansforvaltning mv



---

Til  
Fylkestinget i Vestfold fylkeskommune

**UAVHENGIG ATTESTASJONSRAPPORT OM RUTINER FOR  
FINANSFORVALTNINGEN**

Vi har gjennomgått Vestfold fylkeskommunes rutiner for finansforvaltningen. Fylkestinget er ansvarlig for at finansforvaltningen er underlagt administrative rutiner som sørger for at finansforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet datert 21.06.2012, gjeldende lover og forskrift, og at finansforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll.

Vår oppgave er i henhold til § 8 i forskrift om kommuners og fylkeskommuners finansforvaltning, som uavhengig instans å vurdere fylkeskommunens rutiner for finansforvaltningen. Vi har utført vårt arbeid i samsvar med ISAE 3000 - "Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller begrenset revisjon av historisk økonomisk informasjon". Denne standarden krever at vi planlegger og gjennomfører kontrollhandlinger for å kunne avgi en uttalelse med høy, men ikke absolutt sikkerhet for at det ikke foreligger vesentlige feil eller mangler ved fylkeskommunens rutiner for finansforvaltningen. Vår vurdering er basert på følgende kontrollhandlinger:

Med utgangspunkt i finansreglementet datert 21.06.2012, forskriftens og kommunelovens krav har vi kontrollert at:


- det er etablert administrative rutiner som sørger for at finansforvaltningen utøves i tråd med finansreglementet, gjeldende lover og forskrift
- finansforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll
- det er utarbeidet rutiner for vurdering og håndtering av finansiell risiko i tråd med finansreglementet
- det er rutiner for å avdekke, rapportere og følge opp avvik fra finansreglementet

Vi mener at

- våre kontrollhandlinger gir et forsvarlig grunnlag for vår uttalelse
- de fremlagte rutiner for finansforvaltningen tilfredsstiller finansreglementet datert 21.06.2012, forskriftens og kommunelovens krav.

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

Borre, 18. mars 2016  
Vestfold kommunerevisjon

  
Linn Therese Bekken  
Statsautorisert revisor

---

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

post@vestfoldkommunerevisjon.no  
www.vestfoldkommunerevisjon.no

## 5 RESULTATVURDERING

### 5.1 Driftsregnskapet

Vestfold fylkeskommunes driftsregnskap for 2015 er vist nedenfor:

<b>HOVEDOVERSIKT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap</i> 2015	<i>Justert</i> <i>budsjett</i> 2015	<i>Avvik</i> <i>just.budsjett</i> <i>- regnskap</i>	<i>Vedtatt</i> <i>budsjett</i> 2015	<i>Regnskap</i> 2014
Skatt på inntekt	1 249 439	1 214 303	35 136	1 238 959	1 172 915
Inntektsutjevning	110 550	114 245	-3 695	114 245	113 911
Rammetilskudd	1 109 539	1 109 585	-46	1 090 620	1 057 404
Andre generelle statstilskudd	20 702	21 000	-298	21 000	21 596
<b>A Sum hovedinntekter</b>	<b>2 490 230</b>	<b>2 459 133</b>	<b>31 097</b>	<b>2 464 824</b>	<b>2 365 826</b>
<b>Sektorenes nettoutgifter:</b>					
Regional	-552 020	-551 137	-884	-546 825	-513 691
Utdanning	-1 282 349	-1 343 884	61 536	-1 281 198	-1 243 688
Kultur	-93 964	-98 892	4 927	-93 695	-92 839
Tannhelse	-87 114	-92 782	5 667	-85 666	-84 252
Fellesformål	-136 909	-142 720	5 811	-134 229	-133 060
Deltakelse i selskaper mv	-23 498	-8 224	-15 274	-7 724	-4 012
<b>Delsum</b>	<b>-2 175 854</b>	<b>-2 237 639</b>	<b>61 783</b>	<b>-2 149 337</b>	<b>-2 071 542</b>
Lønnreserve	-1	3 374	-3 375	-26 817	-11
Felles pensjonskostnader	-6 531	-8 400	1 869	-51 200	-17 119
Eliminering <sup>1)</sup>	2 290	18 208	-15 917	5 323	-1 983
<b>B Sektorenes netto driftsutgifter</b>	<b>-2 180 096</b>	<b>-2 224 457</b>	<b>44 360</b>	<b>-2 222 031</b>	<b>-2 090 655</b>
<b>C Avskrivninger</b>	<b>-115 130</b>	<b>-118 700</b>	<b>3 570</b>	<b>-127 000</b>	<b>-93 293</b>
<b>D Brutto driftsresultat (A+B+C)</b>	<b>195 004</b>	<b>115 976</b>	<b>79 027</b>	<b>115 793</b>	<b>181 878</b>
Renteinntekter	16 573	17 190	-617	16 200	18 927
Aksjeutbytte	1	0	1	0	5 782
Renteutgifter	-98 429	-100 255	1 826	-100 265	-97 770
Avdrag	-96 878	-96 646	-232	-96 646	-87 680
<b>E Netto finansutgifter</b>	<b>-178 733</b>	<b>-179 711</b>	<b>978</b>	<b>-180 711</b>	<b>-160 741</b>
<b>F Avskrivninger (motpost)</b>	<b>115 130</b>	<b>118 700</b>	<b>- 3 570</b>	<b>127 000</b>	<b>93 293</b>
<b>G Netto driftsresultat (D+E+F)</b>	<b>131 401</b>	<b>54 965</b>	<b>76 435</b>	<b>62 082</b>	<b>114 430</b>
Avsetning til fond i sektorene	-126 266	-85 682	-40 584	-5 500	-100 600
Bruk av fond i sektorene	122 550	66 484	56 066	187	101 621
<b>Resultat etter sektorenes netto bruk av fond</b>	<b>127 685</b>	<b>35 767</b>	<b>91 917</b>	<b>56 769</b>	<b>115 451</b>
Bruk av fjorårets mindreforbruk	61 053	61 053	0	0	73 429
Avsetning til fond	-110 978	-109 978	-1 000	-32 469	-89 125
Bruk av fond	41 809	41 810	-1	0	399
Overført til investeringsregnskapet	-28 652	-28 652	0	-24 300	-39 100
<b>H Mer-/mindreforbruk</b>	<b>90 917</b>	<b>0</b>	<b>90 916</b>	<b>0</b>	<b>61 054</b>

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:**

Tabell 2-1 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 2014. Justert budsjett er inkludert de budsjettendringer som fylkestinget har vedtatt i løpet av 2015. 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 2015**

Vestfold fylkeskommune oppnådde i 2015 et regnskapsmessig mindreforbruk på 91 mill kroner.

Sektorene har per 31.12.2015 et akkumulert netto mindreforbruk på 62 mill kroner. Dette er en økning fra vedtatt overført mindreforbruk på 49 mill kroner per 2014. I 2015 er det utgiftsført 15 mill kroner som oppgjør til Nøtterøy kommune ved overdragelse av Østre Bolæren til kommunen. Dette er, sammen med budsjettområdet *politisk styring, kontroll, tillitsvalgte*, ikke en del av ordning med overføring av mer- og mindreforbruk. Justert for dette er sektorenes mindreforbruk 78 mill kroner.

Vestfold fylkeskommune har i 2015 klart å styrke de frie fondene med 64 mill kroner. Dette er hovedsakelig styrking av bufferfondet og fond premieavvik. I tillegg er det i innstillingen til denne saken foreslått avsetning til bufferfondet på 28 mill kroner.

Regnskapsresultatet for 2015 er nærmere omtalt i årsberetningen, se kapittel 2, samt i fylkesrådmannens kommentarer til innstillingen.

**5.1.2 Oppsummering av sektorene**

Tabellen under viser sektorenes akkumulerte mindreforbruk siste to år.

<b>SEKTORREGNSKAP</b> Beløp i 1000 kr	Mer-/mindre forbruk 2014 (regnskap) <sup>1</sup>	Mer-/ mindre forbruk 2014 i % av budsjett	Mer-/mindre forbruk 2015 (regnskap)	Mer-/ mindre forbruk 2015 i % av budsjett
Regional	3 560	0,7 %	-884	-0,2 %
Utdanning <sup>2)</sup>	32 362	2,5 %	61 536	4,6 %
Kultur	2 941	2,1 %	4 927	5,0 %
Tannhelse	4 950	4,6 %	5 667	6,1 %
Fellesformål	5 531	5,4 %	5 656	4,1 %
Deltakelse i selskaper mv <sup>2)</sup>	0	0,0 %	-15 274	-186 %
<b>Sum sektorer</b>	<b>49 344</b>	<b>2,4 %</b>	<b>61 628</b>	<b>2,8 %</b>

Tabell 5-2 viser sektorenes mer- og mindreforbruk i 2014 og 2015

<sup>1)</sup> Mer- / mindreforbruk overført fra 2014

<sup>2)</sup> Mer- /mindreforbruk 2014 er korrigert for Fagskolen og Skiringssal folkehøyskole som begge fra regnskapsåret 2015 ble overført fra sektor for deltakelse i selskaper til utdanningssektoren.

Regionalsektoren

Det akkumulerte mindreforbruket fra 2014 på 3,6 mill kroner er i 2015 snudd til et akkumulert merforbruk på 0,9 mill kroner.

Budsjettområdet fylkesveger har per 31.12.2015 et akkumulert merforbruk på 6,1 mill kroner. Netto økning på 0,8 mill kroner er i hovedsak knyttet til flomskader etter ekstremværet høsten 2015. Sektoren for øvrig har per 31.12.2015 et akkumulert mindreforbruk på 5,2 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på prosjekter og redusert bruk av TT-ordningen.

### Utdanningssektoren

Utdanningssektoren har i 2015 et mindreforbruk på 29,1 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket fra 2014 på 32,4 mill kroner er per 31.12.2015 økt til et akkumulert mindreforbruk på 61,5 mill kroner.

Sektoren ble i budsjettet for 2015 styrket for økt antall lærlingkontrakter, voksenopplæring og elever i ordinær videregående skole. Antall elever i voksenopplæring og med lærlingkontrakter ble omtrent som budsjettforutsetningene, men elevantallet i ordinær videregående skole ble redusert. Dette er forklaringen for deler av det økte mindreforbruket. Tidsforskyvninger og utsatt aktivitet til 2016 bidrar til store deler av mindreforbruket på fellesutgiftene. Økt volum og utsatte kostnader har gitt overskudd for budsjettområdet selvfinansierende virksomheter, mens staben har et mindreforbruk på grunn av vakante stillinger og økte inntekter fra eksamensavgifter.

### Kultursektoren

Kultursektoren har per 31.12.2015 et akkumulert mindreforbruk på 4,9 mill kroner mot 2,9 mill kroner overført fra 2014. Av akkumulert mindreforbruk er 2,9 mill kroner en forskyvning av aktivitet til 2016.

### Tannhelsesektoren

Tannhelsesektoren hadde i 2015 et mindreforbruk på 0,7 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket er med dette økt til 5,6 mill kroner. Tidligere års mindreforbruk var planlagt anvendt til opprusting og utstyrsfornyelser ved klinikkene. Det er gjennomført en større opprustning av Sæberg tannklinikk, og det er foretatt ekstra utstyrsfornyelser. Økningen i akkumulert mindreforbruk har først og fremst bakgrunn i fortsatt store refusjoner av syke- og foreldrepenger, samt besparelser pga stillingsvakanter.

### Sektor for fellesformål

Sektor for fellesformål fikk overført et mindreforbruk på 5,5 mill kroner fra 2014 til 2015. Samlet har sektoren generert et mindreforbruk på 0,3 mill kroner i 2015 og har dermed et akkumulert mindreforbruk på 5,8 mill kroner ved utgangen av året. Justert for et merforbruk på 0,9 mill kroner for budsjettområdet for politisk styring/kontroll/tillitsvalgte som ikke kan overføres neste budsjettår, endte sektoren med et isolert mindreforbruk på 1,2 mill kroner. Det akkumulerte mindreforbruket som kan overføres neste budsjettår er 6,7 mill kroner.

Mindreforbruket er i all hovedsak generert i IKT-seksjonen som øker sitt mindreforbruk med 2,6 mill kroner fra 3,0 mill kroner per 2014 til 5,6 mill kroner per 2015. Øvrige budsjettområder har i løpet av 2015 redusert sitt akkumulerte mindreforbruk med 1,8 mill kroner til 0,5 mill kroner ved årets utløp.

Inkludert i sektoren er også fylkesutvalgets disposisjonskonto som har et akkumulert mindreforbruk på 0,6 mill kroner, hvorav 0,4 mill kroner er generert i 2015.

### Deltakelse i selskaper

Fylkeskommunens eierskap og eksterne engasjement i selskaper er samlet under *Deltakelse i selskaper*. Samlet viser sektoren et merforbruk på 15,3 mill kroner i 2015. Av dette er 15,0 mill kroner avtalt salgsoppgjør for Østre Bolæren til Nøtterøy kommune. Utgiften er budsjettert og utbetalt i 2016. Utgiften er likevel inkludert i regnskap 2015 ihht bestemmelser i Kommunal regnskapsstandard (KRS) nr 7 som regulerer når slike forpliktelser skal utgiftsføres. Dette medfører at det ikke vil være behov for budsjettposten i 2016. Fylkesrådmannen innstiller i denne saken på å justere budsjettet for 2016 for dette forholdet.

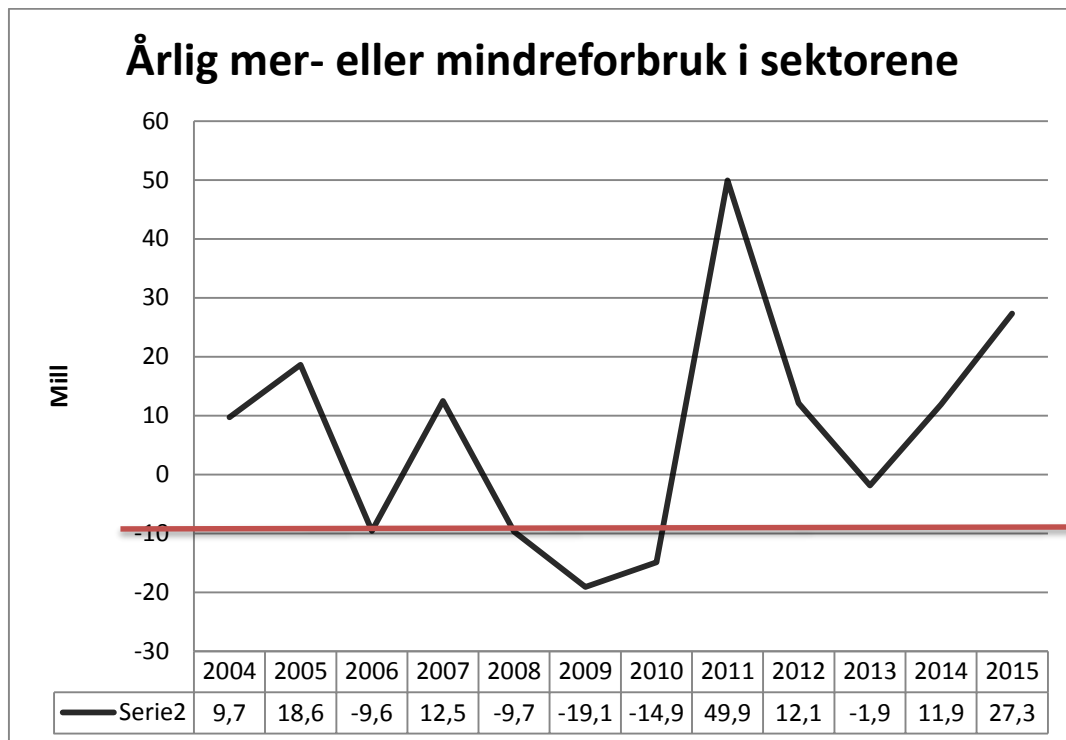
Med bakgrunn i KRS nr 7 er det i 2015 også utgiftsført 1 mill kroner som avsetning for sannsynlig utgift i forbindelse med oppdaget eldre forurensning av grunnen på Langgrunn i Horten kommune der Vestfold fylkeskommune tidligere var involvert i aktivitet i form av havarivernskole.

Larvik Arena IKS har tidligere år hatt store underskudd. Larvik Arena IKS leverer for 2015 et positivt regnskapsresultat for andre år på rad. Fylkesrådmannen vurderer at selskapet har kontroll på driften og økonomien. Tapsavsetning knyttet til drift i Larvik Arena IKS er per 31.12.2015

ansett som ikke påkrevet. Tidligere avsetning er derfor i 2015 reversert i sin helhet med en inntektsføring på 0,5 mill kroner.

### Årlig mer-/mindreforbruk i sektorene

Som en konsekvens av ordningen med overføring av sektorenes mer- og mindreforbruk er tallene som framkommer i tabellene som følger under akkumulert. Det vil si det som sektorene har opparbeidet seg siden ordningen ble innført. Figur 5-1 viser hvordan sektorenes isolerte mer- og mindreforbruk har utviklet seg de siste årene. Med isolert mer- og mindreforbruk menes det som er opparbeidet i det aktuelle regnskapsåret.



Figur 5-1 viser sektorenes samlede isolerte mer- og mindreforbruk for 2004 til 2015. 2015 er korrigert for merforbruket knyttet til Østre Bolæren

Sektorene har i perioden 2004 til 2015 vekslet mellom mer- og mindreforbruk. Bortsett fra i 2011 har sektorene et samlet mer- eller mindreforbruk som er innenfor det må anses som normalt. Dette tyder på at ordningen med overføring av mer- og mindreforbruk fungerer etter intensjonene.

### 5.1.3 Overføring av mindreforbruk

I samsvar med budsjettreglementet kan sektorer/virksomheter med mindreforbruk i forhold til budsjettet, etter vedtak i fylkestinget, få overført dette til året etter. Sektorer med merforbruk må regne med å dekke inn merforbruket året etter. Sektorenes mer-/mindreforbruk framkommer i tabellen under:

<b>SEKTORREGNSKAP</b> Beløp i 1000 kr	Regnskap iht forskrifts- skjema 1B	Justert budsjett 2015	Avvik	Justering iht budsjett- reglement <sup>1)</sup>	Mer-/ mindre- forbruk budsj- omr./sektor
	1	2	3: (2-1)	4	5: (3+4)
Regional:					
- Fylkesveger	236 029	229 909	-6 120		-6 120
- Kollektivtrafikk	258 895	258 894	-1		-1
- Regionalsektoren for øvrig	57 097	62 334	5 237		5 237
Utdanning	1 282 348	1 343 884	61 536		61 536
Kultur	93 965	98 892	4 927		4 927
Tannhelse	87 115	92 782	5 667		5 667
Fellesformål:					
- Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	39 757	38 845	-912	912	0
- Fylkesutvalgets disp.konto	0	599	599		599
- Stabsfunksjoner	52 394	53 077	683		683
- Interne tjenesteleverandører	44 758	50 199	5 441		5 441
Deltakelse i selskaper	23 498	8 224	-15 274	15 274	0
<b>Sum netto sektorutgifter</b>	<b>2 175 856</b>	<b>2 237 639</b>	<b>61 783</b>	<b>16 186</b>	<b>77 969</b>

Tabell 5-3 viser sektorenes mer- og mindreforbruk

<sup>1)</sup> Justering iht budsjettreglementet Resultatet for budsjettområde *Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og Deltakelse i selskaper* er justert da budsjettområdene ikke omfattes av ordningen om overføring av mer- og mindreforbruk. Iht budsjettreglementet er det for Fellesformål kun mindreforbruket for fylkesrådmannens stabsfunksjoner og interne tjenesteleverandører som kan overføres til neste budsjettår. I tillegg kan ubrukte midler på fylkesutvalgets disposisjonskonto overføres.

#### 5.1.4 Skatt og rammetilskudd

<b>SKATT, INNETEKTSUTJEVNING, RAMMETILSKUDD</b> Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsjett - regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Skatt	1 249 439	1 214 303	-35 136	1 238 959	1 172 915
Inntektsutjevning	110 550	114 245	3 695	114 245	113 911
Rammetilskudd	1 109 539	1 109 585	46	1 090 620	1 057 404
<b>Sum skatt, inntektsutjevning og rammetilskudd</b>	<b>2 469 528</b>	<b>2 438 133</b>	<b>-31 395</b>	<b>2 443 824</b>	<b>2 344 230</b>

Tabell 5-4 viser skatteinntekter og rammetilskudd for 2015

Skatt og rammetilskudd samlet ble 31,4 mill kroner høyere enn justert budsjett og 25,7 mill kroner bedre enn utgangspunktet for vedtatt budsjett.

2015 ble et meget spesielt år med svak skatteinngang i årets første måneder. I Nasjonalbudsjettet 2015 ble veksten i fylkeskommunenes skatteinntekter anslått til 4,4 % etter en svak vekst i 2014. Med bakgrunn i oljeprisfall og utsikter til lav aktivitet i norsk økonomi ble skatteveksten i 2015 justert ned til 3,3 % i revidert nasjonalbudsjett i mai. Regjeringen styrket rammetilskuddet for delvis å kompensere forventet bortfall av skatteinntekter. For Vestfold fylkeskommunes del utgjorde dette ca 9 mill kroner.

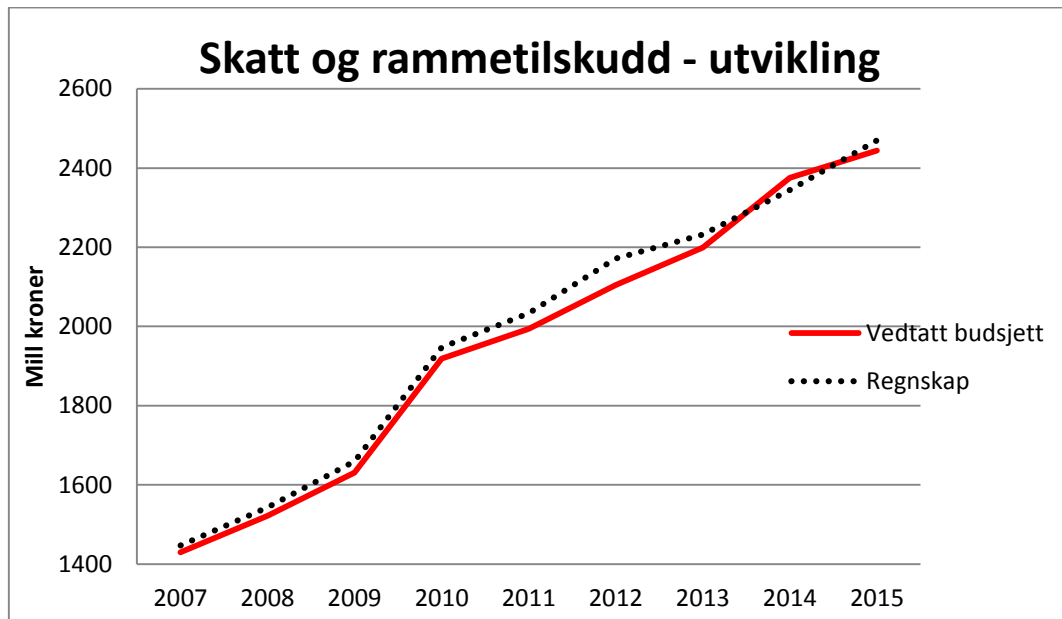
I annet halvår tok skatteinngangen seg betydelig opp, både i Vestfold og landet samlet. Det var spesielt årets siste to måneder hvor inngangen lå betydelig over tidligere anslag. Samlet sett ble årsveksten i fylkeskommunenes skatt på 5,5 %, som er høyere enn opprinnelig anslag fra høsten 2014. En forklaring på det positive resultatet er for store avsetninger for tilbakebetaling i

skatteoppgjøret for 2014. En annen årsak er at aktivitetsfallet i oljerelaterte næringer ennå ikke har slått inn i skatteinntang fra personlige skattytere.

#### Utvikling skatt og rammetilskudd

Vestfold fylkeskommune benytter regjeringens forslag i statsbudsjettet til budsjettering av skatt og rammetilskudd.

Figur 5-2 viser faktiske inntekter fra skatt og rammetilskudd sammenlignet med budsjett for perioden 2007-2015.

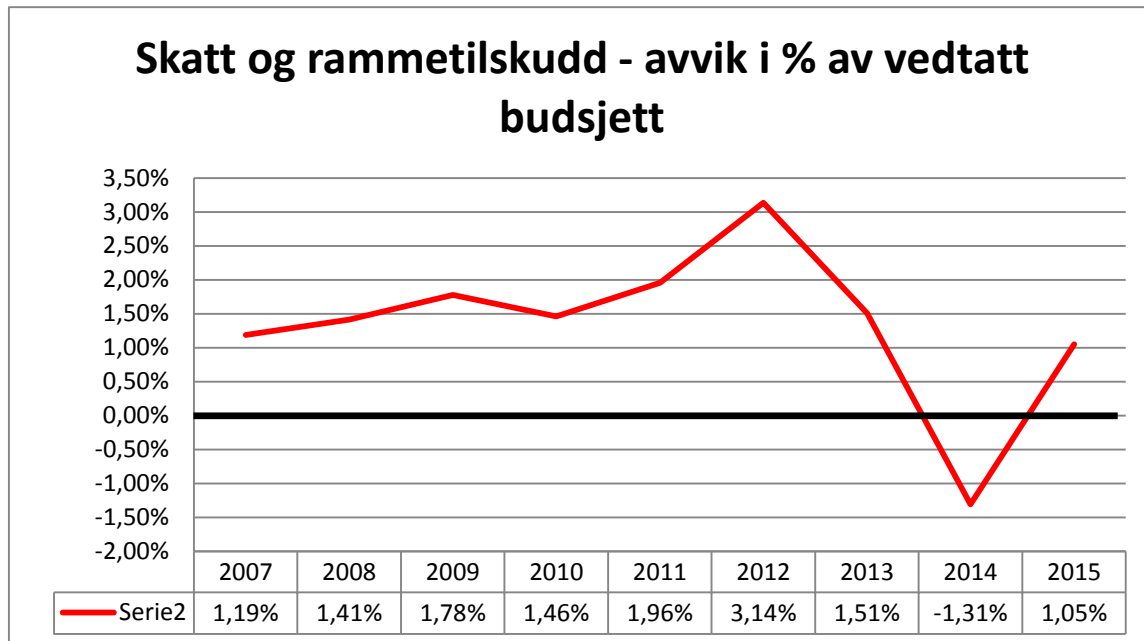


Figur 5-2 viser utvikling skatt og rammetilskudd for 2007-2015

De faktiske inntektene har i hele perioden blitt bedre 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. Sterk skatteinntang mot slutten av året bidro til bedre inntekter enn budsjettet.



Figur 5-3 viser skatt og rammetilskudd i % av budsjett for perioden 2007-2015.



Figur 5-3 viser skatt og rammetilskudd avvik i % av budsjett

#### Skatteinngang per innbygger

I 2015 ble skatteinngangen per innbygger 90,8 % av landsgjennomsnittet som er en økning fra 2014. De siste årene har det stabilisert seg rundt 90%.

<b>SKATTEINNGANG</b>	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Skatteinngang pr. innbygger i Vestfold i % av landsgjennomsnitt	90,5 %	88,1 %	90,4 % <sup>1)</sup>	90,5 %	89,7 %	90,8 %

Tabell 5-5 viser skatteinngang per innbygger for 2010 til 2015

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

#### 5.1.5 Andre generelle statstilskudd

<b>ANDRE STATSTILSKUDD</b> Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsjett – regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Rentestøtte skolebygg	5 626	5 500	-126	5 500	6 469
Rentestøtte veg	7 716	8 500	784	8 500	7 766
Tilskudd regional utvikling	0	0	0	0	7 000
Andre generelle statstilskudd	7 360	7 000	-360	7 000	360
<b>Sum andre statstilskudd</b>	<b>20 702</b>	<b>21 000</b>	<b>424</b>	<b>21 000</b>	<b>21 595</b>

Tabell 5-6 Tabellen viser andre statstilskudd

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

For veginvesteringer 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.

Tilskudd til regional utvikling består av statlige regionale utviklingsmidler (551-midler) hvor Vestfold sammen med Oslo mottar minstebeløpet på 7 mill kroner. Bruken av disse midlene er omtalt i regionalsektorens kapittel.

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

### 5.1.6 Lønnreserve og pensjon

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsjett - regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Lønnsreserve	0	-3 374	-3 374	26 817	0
Div lønnsføringer	1	0	-1	0	11
Pensjonskostnader	6 531	8 400	1 869	51 200	17 119
<b>Sum lønnreserve og pensjon</b>	<b>6 532</b>	<b>5 026</b>	<b>-1 506</b>	<b>78 017</b>	<b>17 130</b>

Tabell 5-7 viser budsjettreserver

#### Lønnsreserve

Årets lønnsoppgjør for fylkeskommunen ble 3,4 mill kroner dyrere enn lagt til grunn i budsjettet. Lønnsreserven for 2015 ble dimensjonert ut fra statsbudsjettets forutsetning om 3,3 % lønnsvekst. KS har beregnet effekten av de sentrale forhandlingene til 3,2% for kommunesektorene samlet. For Vestfold fylkeskommune ble det sentrale oppgjøret noe dyrere.

#### Felles pensjonskostnader

Pensjonskostnadene som regnskapsføres sentralt som felleskostnader, viser et mindreforbruk ift til justert budsjett på 1,9 mill kroner. Felles pensjonskostnaden ble i tråd med anslagene fra pensjonsleverandørene nedjustert med 42,8 mill kroner i forbindelse med rapporteringen etter 1. og 2. tertial. Dette skyldes særskilte engangsforhold i 2015. For 2016 forventes det at kostnadene er tilbake på et normalnivå på 20- 30 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 2015 har ordinær arbeidsgiverpremie vært 11,18 % i KLP og 13,60 % i SPK. Sektorenes samlede belastede pensjonspremie beløper seg til 147 mill kroner (inkl. arbeidsgiveravgift) i 2015, en økning på 2 mill kroner fra 2014.

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 2015 et mindreforbruk i forhold til budsjett på 1,9 mill kroner. AFP-premier og rentegarantipremie ble noe lavere enn antatt. Tabellen under spesifiserer de felles pensjonskostnadene i enkeltelementer. Effekten av den forskriftsmessige pensjonsbøkningen belastes sentralt. Egenkapitalinnskudd i KLP er ført i investeringsregnskapet, men finansiert med driftsmidler ved at budsjett for felles pensjonskostnader er regulert ned.

I forhold til vedtatt budsjett ble felles pensjonskostnader langt rimeligere enn anslått høsten 2014. Dette skyldes i hovedsak lav reguleringspremie i KLP og betydelige overføringer fra premiefond. Dette ble muliggjort av god finansavkastning i 2014, samtidig som uførereformen legger lavere andel av de samlede kostnader på tjenestepensjonsordningene, og reguleringspremie kan reduseres.

<b>PENSJONSKOSTNADER FELLES</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik</i>	<i>Budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Reguleringspremie inkl arbeidsgiveravg	24 367	24 400	33	47 200	60 010
AFP, servicepensjoner, rentegarantipremie	5 444	7 300	1 856	8 400	7 181
Overført fra premiefond	-20 666	-20 700	-34	-4 600	-840
Årets premieavvik	-33 527	-32 500	1 027	-32 300	-70 024
Amortisering tidligere års premieavvik	30 267	29 900	-367	29 600	20 264
Div justering for tidligere år	647	0	-647	0	528
EK-innskudd KLP (overført inv.budsj.)	0	0	0	2 900	0
<b>Sum felles pensjonskostnader</b>	<b>6 531</b>	<b>8 400</b>	<b>1 869</b>	<b>51 200</b>	<b>17 119</b>

Tabell 5-8 viser felles pensjonskostnader

### Premieavvik og fond premieavvik

Fylkeskommunens regnskapsfører sine pensjonskostnader i henhold til forskrift til Kommuneloven. Fylkeskommunen har siden 2003, i tråd med regnskapsforskriften, regnskapsført lavere pensjonskostnader enn betalt. Differansen mellom faktisk betalt og bokført kostnad kalles premieavvik.

Netto premieavvik for 2015 ble 3,3 mill kroner som kun er 0,6 mill kroner mer enn lagt til grunn da budsjettet ble vedtatt. Utviklingen har blitt kjent i løpet av året. Årets premieavvik i KLP ble langt lavere enn opprinnelig anslått, mens det var en tilsvarende økning for SPK. Fylkestinget har derfor justert budsjettet i tråd med prognosene til pensjonsleverandørene. Akkumulert premieavvik per 31.12 2015 er 234 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 2015 er det satt av 4,9 mill kroner til dette fondet. Fond premieavvik utgjør 99,5 % av premieavviket og dette er således nesten fullt ut nøytralisert per 2015.

### 5.1.7 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 5.1.8 og i note nr 12 til årsregnskapet.

### 5.1.8 Finans

Netto finansutgifter viser et mindreforbruk på ca 1,0 mill kroner. Lavt rentenivå påvirker både renteinntekter og -utgifter.

<b>FINANSINTEKTER/- UTGIFTER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.budsjett - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Renteinntekter	16 573	17 190	-617	16 200	18 927
Aksjeutbytte	1	0	1	0	5 782
Renteutgifter	-98 429	-100 255	1 826	-100 265	-97 770
Avdrag	-96 878	-96 646	-232	-96 646	-87 680
<b>Sum netto finans</b>	<b>-178 733</b>	<b>-179 711</b>	<b>978</b>	<b>-180 711</b>	<b>-160 741</b>

Tabell 5-9 Tabellen viser netto finanskostnader

### Renteinntekter

Renteinntektene består av renter på konsernlikviditet med 14,7 mill kroner og renteinntekter inntektsført i sektorene samt regionalt utviklingsfond med 1,7 mill kroner. Renteinntektene på konsernlikviditeten viser et negativt avvik i forhold til budsjett på 1,5 mill kroner. Det var lagt til grunn et rentenivå på 2,7 % i 2015. Gjennomsnitt for 3 måneders NIBOR var i 2015 1,3% og gjennomsnittlig innskuddsrente 2,2 %. God likviditet er grunnen til at ikke avviket ble høyere.

### Aksjeutbytte

Det er ikke budsjettert med eller mottatt utbytte fra Sandefjord lufthavn AS i 2015.

### Renteutgifter

Låneporteføljen ved utgangen av 2015 var på nærmere 2,5 mrd kroner. Av dette er 82 % sikret med rentesikringsavtaler. Renteendringer slår således ut på de usikrede lånene til flytende rente. Resultatet viser et mindreforbruk på 2,0 mill kroner. Renteutgifter i sektorene utgjør 0,2 mill kroner.

Det var forutsatt en rentesats på 2,25 % på lån med flytende rente. Faktisk nivå i 2015 har vært 1,5-1,8 % på løpetider 3-12 måneder. Mens rentenivået i pengemarkedet har falt, har långivernes kredittmarginer økt noe, 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 fylkesveger. Kompensasjonsbeløpet for skoleordningen følger flytende husbankrente, og må sees som en nøytralisering av den renterisiko som lånene til flytende rente representerer. Rentekompensasjonen for 2015 er nærmere omtalt under avsnittet andre generelle statstilskudd.

### Avdrag

Vestfold fylkeskommune har i 2015 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 96,9 mill kroner i driftsmessige avdrag. Dette er 0,3 mill kroner mer enn budsjettert. Avviket gjelder avdragsdelen på leasingavtale 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 2015, beregnet ut fra avskrivninger 2015, langsiktig gjeld og bokført verdi av avskrivbare anleggsmidler, var 87 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.

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> <b>VFK TOTALT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regn- skap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnsk akk pr 2015</i>	<i>Total ramme inkl. just.</i>	<i>Til disp. ikke avsl. prosj.</i>
<b><u>Utgifter:</u></b>						
Regionalsektoren	195 514	163 051	-32 463	195 514	163 051	-32 463
Videregående opplæring	35 881	45 559	9 678	776 652	1 578 652	777 052
Kultur	173	174	1	25 593	47 500	22 000
Tannhelse	1 883	3 088	1 205	1 883	3 088	1 205
Fellesformål	41 129	41 292	163	49 416	52 478	2 769
Deltakelse i selskaper	0	28	28	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>274 581</b>	<b>253 192</b>	<b>-21 389</b>	<b>1 049 058</b>	<b>1 844 769</b>	<b>770 563</b>
<b><u>Prosjektinntekter:</u></b>						
Regionalsektoren	-65 266	-21 539	43 727	-65 266	-21 539	43 727
Videregående opplæring	-26	0	26	-5 778	0	26
Kultur	-150	-150	0	-1 135	-1 000	0
Tannhelse	0	0	0	0	0	0
Fellesformål	0	0	0	0	0	0
Deltakelse i selskaper	0	0	0	0	0	0
<b>Sum sektorspesifikk finansiering</b>	<b>-65 443</b>	<b>-21 689</b>	<b>43 754</b>	<b>-72 180</b>	<b>-22 539</b>	<b>43 754</b>
<b><u>Konserntransaksjoner:</u></b>						
Kjøp av aksjer og andeler	3 017	3 000	-17			0
Utgifter eiendomssalg	1 823	0	-1 823			0
Utlån/renter	-1 092	0	1 092			0
Ekstraordinære avdrag	0	0	0			0
<b>Sum konserntransaksjoner</b>	<b>3 748</b>	<b>3 000</b>	<b>-748</b>			<b>0</b>
<b><u>Felles finansiering:</u></b>						
Ordinær driftsfinansiering	-28 652	-28 652	0			0
Mva-kompensasjon	-40 579	-45 022	-4 443			0
Bruk av lånemidler, netto	-119 190	-138 424	-19 234			0
Avsetning til og bruk av fond, netto	3 116	3 116	0			0
Salg av eiendom, aksjer/andeler	-0	0	0			0
Tilskudd/refusjoner	-27 580	-25 521	2 059			0
<b>Sum felles finansiering</b>	<b>-212 886</b>	<b>-234 503</b>	<b>-21 617</b>			<b>0</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-0</b>			<b>814 316</b>

Tabell 5-10 Tabellen viser investeringer 2015 per sektor

Brutto investeringer i anleggsmidler utgjør 275 mill kroner. Største enkeltinvestering er oppgradering og utvidelse av fylkeshuset med 36 mill kroner. Fylkesveginvesteringer utgjør 195 mill kroner. Av skoleinvesteringer er forprosjekt/kontrahering ny Horten videregående skole med 9 mill kroner, sluttinvesteringer Færder videregående skole med 7 mill kroner og oppgradering av internat ved Melsom videregående skole med 7 mill kroner de største enkeltinvesteringene.

I 2015 er flere prosjekter avsluttet. Disse har til sammen et mindreforbruk på 1,7 mill kroner. På grunn av beløpets størrelse foreslår ikke fylkesrådmannen noen disponering eller inndekning av merforbruk på de aktuelle prosjektene. Prosjektene det gjelder er Nøtterøy videregående skole-HMS, Sandefjord videregående skole-erstatningsbygg, Melsom videregående skole-div. HMS, Skiringssal folkehøyskole-rehabilitering, Thor Heyerdahl videregående skole-elektrokjele, Melsom videregående skole-oppgradering og Østre Bolæren div. investeringer. Det vises for øvrig til omtale og oversikter i sektorkapitlene.

Fylkesrådmannen har ved tertialrapporteringen, i tråd med budsjettreglementet, justert investeringsbudsjettene for 2015 ned med 77,6 mill kroner for tidsforskyvninger til senere år. Disse tidsforskyvningene er videreført i vedtatt budsjett for 2016 og fremgår av tabellen under.

<b>TIDSFORSKYVNINGER I INVESTERINGSBUDSJETTET iht fylkesrådmannens fullmakt Beløp i 1000 kr</b>	<i>1.tertial</i>	<i>2.tertial</i>	<i>Sum</i>
IKT-investeringer	-	-3 000	-3 000
Fylkeshuset oppgradering/utvidelse 2014-15	-	-2 500	-2 500
Fylkesveger ordinære prosjekter	-10 600	-18 800	-29 400
Bompengeprojekter, utgifter	-	-4 872	-4 872
Ny Færder videregående skole	-16 300	16 300	-
Ny Færder videregående skole avslutningsarbeider	-2 500	-	-2 500
THVS sluttarbeider 2010-14	-	-819	-819
Greveskogen videregående skole brannsikring	-2 700	-3 800	-6 500
Korten, inv for utleie	-	-8 900	-8 900
Holmestrand videregående skole verkstedbygg	-3 500	-	-3 500
Div skolebyggprosjekter	-	-2 000	-2 000
Re videregående skole bibliotek/klasserom	-5 000	-	-5 000
Kaupang formidlingscenter	-5 400	-600	-6 000
Tannhelse	-2 600	-	-2 600
<b>Sum tidsforskyvning investeringsutgifter</b>	<b>-48 600</b>	<b>-28 991</b>	<b>-77 591</b>
<i>Finansieringen endres slik:</i>			
Tilskudd	-	-8 332	-8 332
Låneopptak	-38 880	-14 861	-53 741
Mva-kompensasjon	-9 720	-5 798	-15 518
<b>Sum tidsforskyvning finansiering</b>	<b>-48 600</b>	<b>-28 991</b>	<b>-77 591</b>

Tabell 5-11 Tabellen viser tidsforskyvninger av investeringsrammer fra 2015 til 2016

Fylkesrådmannen har etter 2. tertial foretatt ytterligere tidsforskyvninger av investeringsrammer. Dette vises i tabell 5-12 under.

Ubenyttede årsbudsjetttrammer i pågående investeringsprosjekter per 31.12.2015 må bevilges på nytt i henhold til Kommunelovens bestemmelser. Dette er en del av fylkesrådmannens innstilling i denne saken. Tabellen under viser de overførte investeringsrammer til 2016 og tilhørende tidligere bevilget, men ubenyttet/ikke mottatt finansiering. Overførte investeringsrammer er nettorammer, hvor prosjektspesifikke refusjoner, tilskudd og salgsinntekter på overførte prosjekter er hensyntatt.

<b>INVESTERINGER MER-/MINDREFORBRUK 2015</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Mer(-) /mindre(+)- forbruk 2015</i>	<i>Tidsforskyv etter 2. tert</i>	<i>Budsjett- justering 2016</i>
Fylkesveger investeringsramme	11 072	-9 800	1 272
Ledbelysning veg	192		192
Færder videregående skole avslutningsarbeider	-38		-38
Thor Heyerdahl vid.g.skole avslutningsarbeider 2010-14	-40		-40
Greveskogen videregående skole brannsikring	203		203
Ny Horten videregående skole	376	2 500	2 876
Korten, investering for utleie	915		915
Sandefjord videregående skole kroppsøvingslokaler	1 000		1 000
Holmestrand videregående skole verkstedbygg	500		500
Re videregående skole bibliotek og klasserom	567	3 500	4 067
Greveskogen videregående skole idrettsanlegg	141		141
Skoleprosjekter årlig ramme	4 514	500	5 014
Tannhelseinvesteringer	1 205		1 205
Utfasing av oljekjeler	-107	400	293
Fylkeshuset oppgradering og utvidelse 2014-15	-687		-687
IKT-investeringer	956	2 000	2 956
<b>Sum investeringsramme til korreksjon budsjett 2016</b>	<b>20 769</b>	<b>-900</b>	<b>19 869</b>
<b>Finansiering:</b>			
Mva-kompensasjon	-4 154	180	-3 974
Bruk av lånemidler	-16 615	720	-15 895
<b>Sum finansiering</b>	<b>-20 769</b>	<b>900</b>	<b>-19 869</b>

Tabell 5-12 viser budsjettjustering av investeringer i 2016, basert på mindreforbruk i 2015 og tidsforskyvninger som ikke er inkludert i vedtatt budsjett for 2016

### 5.3 Disposisjonsfond

Disposisjonsfondet er oppdelt i bufferfond, fond premieavvik og regionalt utviklingsfond. I løpet av 2015 er fondene styrket med 64 mill kroner som er 32 mill kroner høyere enn lagt til grunn i budsjettet for 2015.

<b>DISPOSISJONSFOND</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Bufferfond</i>	<i>Fond premieavvik</i>	<i>Regionalt utviklingsfond</i>	<i>Sum disposisjons- fond</i>
<b>Fond per 31.12.2014</b>	<b>146 881</b>	<b>228 516</b>	<b>1 798</b>	<b>377 195</b>
Netto bruk/avsetning i vedtatt økonomiplan 2015	18 969	7 000	5 500	31 469
<b>Planlagt fond i vedtatt budsjett 2015</b>	<b>165 850</b>	<b>235 516</b>	<b>7 298</b>	<b>408 664</b>
<i>Vedtatte endringer i 2015</i>				
Disp. regnskapsresultat 2014	12 209	-	-	12 209
FT 41/15 Prognose pensjonskostnader våren 2015	34 000	-33 000	-	1 000
FT 41/15 Revidert inntektsanslag 2015 - 1. tert 2015	-12 000	-	-	-12 000
Øvrige FT/FU-vedtak	-3 810	-	-3 882	-7 692
FT 76/15 Prognoser pensjonskostnader høst 2015	7 900	30 900	-	38 800
RUF renter	-	-	140	140
<b>Fond per 31.12.2015</b>	<b>204 149</b>	<b>233 416</b>	<b>3 556</b>	<b>441 121</b>
Innstilling i denne saken	27 948	0		27 948
Avsetninger i vedtatt budsjett 2016	-1 025	28 300		27 275
<b>Anslag fond per 31.12.2016</b>	<b>231 072</b>	<b>261 716</b>		<b>496 344</b>

Tabell 5-13 viser 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 å bygge opp bufferfondet til 300 mill kroner. I denne saken innstiller fylkesrådmannen på å styrke fondet med 28 mill kroner. Dette er nærmere omtalt i fylkesrådmannens bemerkninger i saksframlegget.

### **5.3.2 Fond premieavvik**

Premieavvik og fond premieavvik er omtalt samlet i avsnitt 5.1.6.

### **5.3.3 Regionalt utviklingsfond**

Regionalt utviklingsfond består av to fond. Et fritt disposisjonsfond, og et bundet fond. Regionalt utviklingsfond er nærmere omtalt i avsnitt 11.4.



## 6 REGIONALSEKTOREN

### 6.1 Hovedtrekk 2015

Regionalsektoren har oppgaver innenfor samferdsel, plan, næring og miljø. I stor grad ivaretas dette ved at det «jobbes gjennom andre». Innenfor vegsektoren ligger den operative kapasiteten i Statens vegvesen og innenfor kollektivsektoren i Vestviken kollektivtrafikk AS (Vestfold kollektivtrafikk AS fra 15.08.2015).

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 osv. 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 2014 har det vært arbeidet med regionale planer for bl.a. klima og energi, areal, samferdsel, verdiskaping og innovasjon. Ansvar for arealpolitikken og koordineringen av planarbeidet ligger i regionalsektoren.

<b>AKTIVITET</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>Kollektivtrafikk:</b>			
Produksjon i rutekilometer (antall kilometer bussene kjører)	10,00 mill	9,86 mill	9,75 mill
<b>Fylkesveger:</b>			
Veglengde (kilometer) <sup>1)</sup>	1 367	1 331	1 296
Asfaltdekke	100%	100 %	100 %
Dekkefornyingsstakt	9,2%	12 %	12 %
Antallet fylkesvegfergestrekninger på fylkesveg	1	1	1
Lengde veg som tilfredsstillter vegnormalens krav til bredde	20%	20 %	20 %
Beregnet vedlikeholdsetterlepp (2013) i mill kroner	780	780	780
<b>Andre samferdselstiltak</b>			
Antall TT brukere	4 251	3 906	4 315
<b>Regional planlegging</b>			
Pågående regionale planprosesser	1	6	5
Antall kommuneplaner og kommunedelplaner	17	13	12
Antall reguleringsplaner	205	190	178
<b>Regional næringsutvikling</b>			
Antall etablererstipender	19	36	20
Vestfolddeltakelse i interregionale prosjekter	3	2	3
Vestfoldsøknader til Oslojordfondet	17	10	7

Tabell 6-1 viser noen utvalgte aktivitetstall i sektoren

<sup>1)</sup> Vestfold fylkeskommune eier, drifter og forvalter 1212 km fylkesveger (1367 km inklusive gang- og sykkelveger jf. kriteriedata. Tall fra Vegdirektoratet/MOTIV, 2015)

## 6.2 Budsjett og økonomisk resultat

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	2015
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>519 453</b>
HR2014 - gjenstående innsparinger	-2 200
EU medfinansiering	500
Samferdsel - ny stilling	500
Kollektivtrafikk- ekstraordinær priskompensasjon 2014	-3 000
Samferdsel - tilskudd til heis i Holmestrand (t.o.m 2023)	2 400
Fylkesveger - rammestyrking	-1 000
Kartlegging og utbedring av fartshumper (t.o.m 2014)	-2 500
Reduksjon Regional planstrategi	-400
Fylkeveger reduksjon	-6 000
Kollektivtrafikk - økt ramme	6 000
Sikring av skoleelever i buss	3 000
Anbud 2014 skoleskyss	3 000
Inntektsbortfall tilrettelagt skyss	3 800
Rammetrekk økte finanskostnader - Heis Holmestrand	-400
FU 92/14 Fasilitator reiseliv	900
FU 76/14 Verdiskapningsinitiativ	800
FT- Trafikksikkerhetsordningen	4 000
FT - Ekspressbuss Larvik - Tønsberg	4 000
Sum lønn og prisstigning	13 972
<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>546 825</b>
<b>Endringer i 2015</b>	
Lønnsoppgjør 2015	947
Overført mer/mindreforbruk fra 2014	3 560
Store utstyrskjøp	-195
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>551 137</b>

Tabell 6-2 viser vedtatt og justert budsjett for regionalsektoren for 2015

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

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	Avsnitt	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsjett - regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Fylkesveier	6.2.1	236 029	229 909	-6 120	235 200	228 442
Kollektivtrafikk	6.2.2	258 895	258 894	-1	258 894	241 285
Andre samferdselstiltak	6.2.3	10 941	14 199	3 258	9 840	6 015
Regional planlegging	6.2.4	2 529	2 747	218	2 397	2 376
Regional næringsutvikling	6.2.5	10 961	12 219	1 258	11 087	7 460
Regionalavdelingen	6.2.6	32 666	33 169	503	29 407	28 113
<b>Sum regionalsektoren</b>		<b>552 021</b>	<b>551 137</b>	<b>-884</b>	<b>546 825</b>	<b>513 691</b>

Tabell 6-3 viser resultater for sektorens budsjettområder

Ved utgangen av 2015 er det et merforbruk på 0,9 mill kroner. Budsjettområdet fylkesveger hadde et merforbruk på 6,1 mill kroner. Sektoren for øvrig hadde et mindreforbruk på 5,2 mill kroner. Dette kan i stor grad tilskrives forsinkelser på prosjekter og redusert bruk av

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

### 6.2.1 Fylkesveger

Budsjettområdet *Fylkesveger* dekker fylkeskommunens drift- og vedlikeholdsutgifter på fylkesvegnettet, tilskudd til trafikksikkerhetstiltak på kommunale veger og tilskudd til Buskerud fylkeskommune for drift av fylkesvegfergen Svelvik – Verket.

Resultatet for fylkesveger viser et netto merforbruk på 6,1 mill kroner. I hovedsak skyldes det kostnader knyttet til flomskader etter ekstremværet høsten 2015. Ved rapportering per 2. tertial var ikke skadeomfanget etter flommen fullstendig kartlagt. Flere tiltak ble planlagt gjennomført i 2016, men det var nødvendig å gjøre utbedringene i 2015. Kostnadene etter flommen ble ca 6 mill kroner. I tillegg ble det en kostnadsøkning til vintervedlikehold (salt, strøing, brøyting) på ca 1,7 mill kroner.

Forsinkelser knyttet til flere kommunale prosjekter i trafikksikkerhetsordningen, bidrar til at merforbruket på fylkesveg begrenses til 6,1 mill kroner i 2015. Avsetning til bundne fond for vedtatte prosjekter i trafikksikkerhetsordningen var per 31.12.2014, 2,4 mill kroner. I løpet av 2015 er flere prosjekter gjennomført, noen tidsforskyves til 2016. Avsetning til bundne fond reduseres derfor til 1,1 mill kroner, og vil etter planen benyttes i 2016.

Fergesambandet Svelvik – Verket administreres av Buskerud fylkeskommune på vegne av begge fylkeskommunene. I 2015 viser regnskapet at tilskuddet til Buskerud ble 0,3 mill kroner lavere enn budsjettet. Mindreforbruket foreslås overført samme formål i 2016 da Buskerud fylkeskommune har meddelt at kostnadene i 2016 blir høyere enn budsjett. Nattavganger innført i 2014 ble ikke videreført i 2015 på grunn av at trafikkdata viste at tilbudet ble relativt lite benyttet.

Kostnadsøkninger knyttet til omfattende tiltak i Frodeås-tunnelen ble dekket inn ved interne omdisponeringer fra blant annet *sykkelfremmende tiltak, mindre trafikksikkerhetstiltak og mindre kollektivtiltak*.

I 2015 ble det asfaltert 115 km fylkesveg i Vestfold (inkludert 8 km gang/sykkelvei).

Bevilgning vedtatt til trafikksikkerhetsarbeid (FT 78/13) knytter seg i 2015 til prosjektet *Trafikksikker kommune* i Lardal, Tønsberg, Stokke, Sande og Andebu kommuner.

Vestfold kommunerevisjon gjennomførte i 2015 et forvaltningsrevisjonsprosjekt vedrørende vedlikehold av fylkesveier. Fylkesrådmannen følger opp anbefalinger i revisjonsrapporten ved å sette i gang et arbeid med en vedlikeholdsplan for fylkesveier. Dette arbeidet kom så vidt i gang 2015.

Fylkestinget vedtok følgende endringer i budsjettet for fylkesveg i 2015:

<b>BUDSJETTVEDTAK FYLKESVEG</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2015</b>
Fylkesveger – rammestyrking	-1 000
Kartlegging og utbedring av fartshumper	-2 500
Fylkesveger – reduksjon	-6 000
Trafikksikkerhetsordningen	4 000

Tabell 6-4 viser budsjettvedtak for fylkesveger

Fylkesveger rammestyrking I budsjettbehandlingen for 2014 vedtok fylkestinget rammestyrking med 5 mill kroner som nedfases til 3 mill kroner fra 2015. Bevilgningen var knyttet til forfall på fylkesvegene. I samme sak ble det vedtatt 4 mill kroner i priskompensasjon i 2014 som fases opp til 5 mill kroner fra 2015. I sum utgjør det en rammereduksjon på 1 mill kroner i 2015.

Kartlegging og utbedring av fartshumper. I budsjettbehandlingen for 2014 vedtok fylkestinget beløpet på 2,5 mill kroner som en engangsbevilgning.

Fylkesveger reduksjon. For å møte utfordringer innen kollektivtrafikk, vedtok fylkestinget en midlertidig omprioritering fra budsjettområdet fylkesveg til kollektiv med hhv. 6, 10 og 8 mill kroner i årene 2015 -2017. Forutsatt at dette er en kortsiktig løsning, vil forfallet på veiene antakelig ikke øke.

Trafikksikkerhetsordningen. I fylkesrådmannens budsjettforslag for 2015 ble en omfordeling fra fylkesveg til kollektiv foreslått inndeckt ved blant annet å redusere tilskudd til kommunal veg/ trafikksikkerhetsordningen med 5 mill kroner. I budsjettbehandlingen vedtok fylkestinget å opprettholde ordningen med 4 mill kroner i 2015 og 2016, samt med 2 mill kroner i 2017.

Bypakke Tønsberg er organisert som en samarbeidsprosess for å realisere tiltakene i Konseptvalgutredningen (KVU) for Tønsbergregionen som ble framlagt i 2013, samt andre tiltak hovedsakelig knyttet til fylkesveger, kollektivtiltak og tiltak for gående og syklende. I 2015 fikk vi anbefaling om videre planlegging fra regjeringen.

Mulighetsanalyse for transportsystemet i Larvik startet opp i 2014 og arbeidet har fortsatt i 2015.

## Resultatmål

Nr	Utfordring	Resultatmål 2015	Måltall		
			Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
1.2	Ivareta vegkapital (Handlingsprogrammet for fylkesveg).	Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard.	71 %	67 %	Nytt i 2015
1.6	Ta veksten i personaltransport med kollektivtransport, gåing og sykling. (RPBA, NTP)	Begrenset vekst i personbiltrafikken på faste tellepunkter på fylkesvegnettet	2,2% <sup>1</sup>	0 %	Nytt i 2015
1.7	Anlegg for gående og syklende skal prioriteres der i kommunen der potensialet er størst for endret transportmiddelvalg.  Sykkel, gange, kollektivtrafikk, beredskap- og næringstrafikk prioriteres. (HP for fylkesveg).	På utvalgte tellesnitt i Vestfold skal antall syklende økes (i %)	Ingen tall for 2015	5 %	Nytt i 2015
1.8	Klimaskadelige utslipp skal reduseres (RPBA)	Klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy samt Kollektivtrafikk i Vestfold skal årlig reduseres minst i tråd med nasjonale utslipp	-1,9 %	5 %	Nytt i 2015
1.9	Reduksjon i antall alvorlige ulykker (Handlingsprogram for fylkesveg og TS-plan). Nasjonalt mål: "Nullvisjonen – En visjon om et transportsystem der ingen blir drept eller hardt skadd."	Antall hardt skadde og drepte i trafikken i Vestfold reduseres, uansett veinett.	33	32	Nytt i 2015

Tabell 6-5 Resultatmål for fylkesveg

<sup>1)</sup> Punkter som er påvirket av Skjeggstadbrua og oppstart av bompengeneinnkreving på E18 er utelatt fra beregningen av trafikkvekst.

### Andel av veinettet som har tilfredsstillende dekkestandard (resultatmål 1.2)

Andelen av fylkesveinettet som holder tilfredsstillende dekkestandard i Vestfold er 71%. Dette innebærer at dekkestandard er kommet over måltallet som var 67%. Resultatmålet måler jevnhet og spordybde. Dette fører til høyere trafikksikkerhet og bedre kjørekraft.

### Begrenset vekst i personbiltrafikken på faste tellepunkter på fylkesvegnettet (1.6)

På utvalgte tellepunkter på fylkesvegnettet har det vært en trafikkvekst på 2,2 % fra året 2014 til året 2015. I perioden har det ved enkelte tellepunkter vært ulike hendelser som påvirker

resultatene. Det er for eksempel bygging og ferdigstilling av E18 og problemer med Skjeggstadbrua, samt en periode uten betaling på E18. Disse tellepunktene er tatt ut av rapporteringen, fordi disse påvirker trafikken i sterk grad. Det er 11 tellende punkter som er beregnet, mens ni tellepunkter er utelatt. Veksten på 2,2 % er derfor noe usikker, da det er relativt få punkter som er gjenstand for analysen. Neste års rapportering vil gi større sikkerhet, da flere punkter vil være en del av rapporten.

### **På utvalgte tellesnitt i Vestfold skal antall syklende økes (resultatmål 1.7)**

På grunn av overgang til ny teknologi på tellepunktene, foreligger det ikke pålitelige tall på sykkeltelletpunktene per januar 2016. Det kan derfor ikke rapporteres på dette for 2015. Oppgraderingen av tellepunktene vil til gjengjeld kunne gi mer pålitelige målinger i kommende år.

### **Klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy samt kollektivtrafikk i Vestfold skal årlig reduseres minst i tråd med nasjonale utslipp (resultatmål 1.8)**

I budsjettet for 2015 er det spesifisert et resultatmål på minimum 5% årlig reduksjon i klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy samt kollektivtrafikk i Vestfold. Målet på minimum 5% reduksjon er en konkretisering av målet «Klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy samt kollektivtrafikk i Vestfold skal årlig reduseres minst i tråd med nasjonale utslipp».

I statistikken fra SSB over klimagassutslipp fra lette kjøretøy, er ikke kollektivtrafikk inkludert. VKT bestiller derfor årlig en statistikk fra TØI over klimagassutslipp fra bussene i Vestfold. I oppfølgingen av resultatmålet må man derfor forholde seg til to statistikker og ta forbehold om ulikheter i beregningsmetoder.

Tallene fra SSB viser en reduksjon i klimagassutslipp for lette kjøretøy på 1,9% fra 2014 til 2015. Dette er 3,1 prosentpoeng lavere enn målet. Statistikken fra TØI viser en økning i klimagassutslipp fra bussene i Vestfold på 0,7%, som er 5,7 prosentpoeng dårligere enn målet. I sum betyr dette at 2015 var langt unna målet på 5% reduksjon i klimagassutslippene fra personbil, lette kjøretøy og kollektivtrafikk.

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

Foreløpige tall for antall hardt skadde og drepte i Vestfold viser en økning fra 30 til 33. Antall drepte var seks både i 2014 og 2015. Økningen har derfor vært på hardt skadde. Det var tre drepte på E18 i 2014 nordlig del, hvilket var uvanlig høyt. Selv om antallet hardt skadde og drepte er noe høyere enn i 2014 viser tendensen de siste ti årene en klar nedgang i antallet alvorlige ulykker i Vestfold.

#### **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, skoleskyss og faglig bistand fastsatt i årlig leveranseavtale mellom fylkeskommunen og VKT.

Fylkestinget styrket budsjettet for kollektivtrafikken i 2015 med følgende bevilgninger:

<b>BUDSJETTVEDTAK KOLLEKTIVTRAFIKK</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>2015</i>
Reduksjon av ekstraordinær priskompensasjon i 2014	-3 000
Kollektivtrafikk – økt ramme	6 000
Sikring av skoleelever i buss	3 000
Anbud 2015 skoleskyss	3 000
Inntektsbortfall tilrettelagt skyss	3 800
FT-Ekspressbuss Larvik-Tønsberg	4 000

Tabell 6-6 viser budsjettvedtak for kollektivtrafikk

#### Reduksjon av ekstraordinær priskompensasjon gitt i 2014

I budsjettet for 2014 ble det vedtatt ekstraordinær priskompensasjon for kollektiv med 14 mill kroner, nedtrappet til 11 mill kroner i 2015, 2016 og 2017. Dette betyr en reduksjon på 3 mill kroner fra 2014 til 2015.

#### Kollektiv – økt ramme

Kollektiv har fått en økt ramme på 6 mill kroner som er hentet fra fylkesvei der rammen er redusert tilsvarende.

#### Sikring av elever i buss

Budsjettet er styrket med 3 mill kroner for å møte økte kostnader som følge av skjerpede krav til sikring av skoleelever ved skoleskyss.

#### Anbud 2015 skoleskyss

Budsjettet ble styrket med 3 mill kroner for å møte økte kostnader i forbindelse med anbud skoleskyss for 2015.

#### Inntektsbortfall tilrettelagt skyss

Budsjettet ble økt med 3,8 mill kroner for å kompensere for inntektsbortfall som konsekvens av endring i avtalene med kommunene i Vestfold for betaling av tilrettelagt skyss til annen skole enn nærscole.

#### FT – Ekspresbuss Larvik-Tønsberg

Budsjettet ble styrket med 4 mill kroner for å opprette ekspresbuss tilbudet mellom Tønsberg og Larvik.

De økte bevilgningene i 2015 ble også benyttet til å dekke:

- Økt ruteproduksjon på 140 000 rutekm. (2,4 %)
- Helårseffekten knyttet til et nytt anbud i Larvik, Sandefjord, Horten og stamlinje 01 (ca 18 mill kroner)
- Lavere økning i billettprisene enn deflator for å opprettholde passasjervolumet
- Tap av stordriftsfordeler når Telemark gikk ut av VKT
- Økte kostnader hos transportør som følge av bl.a. bussbransjeavtalen og skjerpede krav til utslipp

For å øke passasjertallet har det vært jobbet med forbedringer i rutetilbudet, bussmateriellet, holdeplasser og terminaler, informasjon, service og billettprodukter. Omkring en tredel av kostnadene til kollektivtrafikk dekkes av takstene, og som følge av rabatterte produkter har det vært utfordrende å oppnå en inntektsutvikling i samsvar med kostnadsutviklingen i bransjen. Takstene for 2015 ble økt med 5 % i forhold til 2014. Ekspresbussen mellom Tønsberg og Larvik hadde 48 000 passasjerer i 2015, og har vært viktig i forhold til målsettingen om økt antall passasjerer.

Bruk av hybridbusser i Sandefjord, Larvik og Horten fra 2014 har hatt enkelte innkjøringsproblemer. Det er noe usikkerhet om reduksjonen av klimagasser i 2015. Dette sett i forhold til fylkestingets vedtak fra 2014 som sier at klimagassutslipp fra personbiler og lette kjøretøy, samt kollektivtrafikk i Vestfold, årlig skal reduseres minst i tråd med nasjonale utslipp.

Etter vedtak i Telemark fylkesting gikk Telemark fylkeskommune ut av Vestviken Kollektivtrafikk AS fra juli 2015. Fylkestinget og fylkesutvalget i Vestfold behandlet den oppståtte situasjonen ved flere anledninger. Ut i fra hensynet om å ha styring og kontroll med kollektivtransport og skoleskyss i eget fylke, valgte også Vestfold å flytte sin virksomhet fra Vestviken Kollektivtrafikk AS til sitt eget selskap, Vestfold Kollektivtrafikk AS, fra 15. august 2015. Vestviken Kollektivtrafikk AS, som fortsatt eies av fylkeskommunene Buskerud, Telemark og Vestfold, har etter dette tidspunkt ingen ordinær virksomhet. Det er kun behandling av varsel fra Skatt Sør om etterberegning av merverdiavgift som håndteres i selskapet. Vestviken Kollektivtrafikk AS er uenig i Skatt Sør sitt grunnlag for varslet etterberegning og har argumentert om dette i sitt svar i saken. Skatt Sør har ikke overholdt opprinnelig tidsplan og det er uvisst når et endelig vedtak

foreligger. Positivt er det imidlertid at Skattedirektoratet høsten 2015 meldte at eventuelle vedtak med krav om etterberegning kan dekkes gjennom momskompensasjonsordningen.

Etter 15. august 2015 har kollektivtransport og skoleskyss i Vestfold blitt utført gjennom Vestfold Kollektivtrafikk AS. Resultatene for 2015 er således fra Vestviken Kollektivtrafikk AS fram til 15. august og resten av året fra Vestfold Kollektivtrafikk AS. I forbindelse med overføringen av virksomheten i Vestfold til Vestfold Kollektivtrafikk AS, ble det valgt nytt styre etter forutgående politisk behandling.

I desember 2015 behandlet fylkestinget egen sak om organisering av kollektivtrafikken i Vestfold og det ble vedtatt at dagens organisering av kollektivtransporten videreføres.

## Resultatmål

Nr	Utfordring	Resultatmål 2015	Måltall		
			Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
1.3	Øke fremføringshastigheten for kollektivtrafikk. (Handlingsprogrammet for fylkesveg).	Andelen avganger i rute (inntil 3 minutter forsinket) på utvalgte strekninger.	70,1 %	70 %	Nytt i 2015
1.4	Ta veksten i persontransport med kollektivtransport, gåing og sykling. (RPBA, NTP)	Årlig vekst i antall reisende med lokale bussruter	2,4%	1 %	0 %
1.5	Sykkel, gange, kollektivtrafikk, beredskap- og næringstrafikk prioriteres (Handlingsprogrammet for fylkesvei)	Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk	71	71	70
1.10	Alle nye tiltak som nybygg, rehabilitering og søknadspiktlige vedlikeholdsoppgaver skal tilfredsstillende universell utforming. Der det anlegges nye holdeplasser blir det stilt krav om universell utforming (HP for universell utforming i Vestfold fylkeskommune).	Antall holdeplasser blant de 100 mest benyttede, som holder tilfredsstillende standard i forhold til universell utforming.	40 %	35 %	Nytt i 2015

Tabell 6-7 viser sektorens mål og måloppnåelse på kollektivtrafikk

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

Punktligheten i Vestfold endte på 70,1% i 2015, som er 0,1 prosentpoeng bedre enn målsettingen. Punktligheten uttrykker andelen avganger i rute (inntil tre minutter forsinket). Det var store regionale forskjeller. I Vestfold syd endte punktligheten på 73,2%. Vestfold nord hadde en punktlighet på 76,3 % mens punktligheten i indre Vestfold var på 73,5%. Den største utfordringen finner vi i Tønsberg-regionen med en punktlighet på 63,1%. Her er det i hovedsak Kilen og strekningen fra Teie veidele til Tønsberg som skaper de største forsinkelsene. Dersom avganger i rute defineres som inntil fem minutter etter planlagt tid, har vi en punktlighet på 86,5% i Vestfold i 2015.

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

Antall reiser med buss økte med 2,4%, eller 230 000 fra 2014 til 2015, og er 1,4 prosentpoeng bedre enn målsettingen. Kommunene Tønsberg, Horten, Larvik og Svelvik står for den største delen av passasjerveksten. Veksten i Vestfold syd er spesielt positiv siden dette området har hatt en nedgang i antall reiser i flere år. Etableringen av ekspressbussen mellom Larvik og Tønsberg har bidratt positivt til denne utviklingen, men også øvrige ruter i regionen har en positiv utvikling. I Horten er deler av veksten knyttet til økt skoleskyss på grunn av rehabilitering av Granli skole. Passasjerveksten har fordelt seg noe ujevnt over året. I 1. og 3. tertial var veksten på mellom 1,2 og 1,5%. Passasjerveksten i 2. tertial var på 5,5%. Mye av årsaken til veksten i denne perioden skyldtes bruk av sommerkort og utvidet kollektivtilbud under Slottsfjell- og Stavernsfestivalen.

### Kundetilfredshetsindikator (KTI) for lokal kollektivtrafikk (resultatmål 1.5)

Målet for 2015 ble nådd med en kundetilfredshetsindikator for lokal kollektivtrafikk på 71, som også er økning fra indeks 70 i 2014. Undersøkelsen gjennomføres hver høst, og viser for 2015 forbedring på hele ti områder sammenlignet med 2014. Det området som kan vise til størst forbedring, er informasjonen fra VKT (+5 poeng). Resultatene ellers viser en nedgang på fem områder. Området med størst nedgang i tilfredshet er billettprisene (-6 poeng).

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

Fem holdeplasser er ombygd i 2015, av de totalt 100 mest besøkte holdeplassene. På to av disse holdeplassene ble det utført tiltak på begge sider av veien. Dette tilsier 5 % forbedring på universell utforming. Vi ser en klar tendens til at kostnader til ombygging av holdeplasser øker, da blant annet mange av de gjenstående holdeplassene på topp-100-listen vil kreve omregulering eller avtaler med eksterne grunneiere.

#### 6.2.3 Andre samferdselstiltak

<b>BUDSJETTVEDTAK ANDRE SAMFERDSELSTILTAK</b> Beløp i 1000 kr	2015
Tilskudd til heis Holmestrand	2 400
Rammetrekk økte finanskostnader Heis Holmestrand	-400

Tabell 6-8 budsjettvedtak for andre samferdselstiltak

#### Tilskudd til heis Holmestrand

Fylkestinget vedtok i sak 5/13 å inngå samarbeid med Jernbaneverket og Holmestrand kommune om etablering av heis i fjell i Holmestrand. Fylkeskommunen yter et anleggsbidrag til Holmestrand kommune på 2,4 mill kroner i året fra 2015. Fylkesrådmannen har ved flere anledninger, senest i rapportering per 2.tertial 2015, varslet om kostnadsøkninger i prosjektet. Ved utsprenning av heissjakt var det varslet om en kostnadsøkning på 8-10 mill kroner. Fylkesrådmannen har også ved rapportering per 2.tertial 2015 varslet om endret fremdriftsplan. Anbudet for heisinnretningen ble lagt ut i januar 2016 med frist 20. februar samme år. Det vil bli vurdert å legge frem en egen sak når anbudet for heisinnretningen er ferdig.

Budsjettområdet *andre samferdselstiltak* har et samlet mindreforbruk på 3,25 mill kroner. Dette stammer fra forsinkelser i prosjektene Handlingsprogram for sykkelstrategi (0,25 mill kroner), prosjekt kostnadsutvikling innenfor kollektivtrafikk og skoleskyss (0,25 mill kroner), mulighetsanalyse Larvik (1 mill kroner) og bymiljøavtale (0,55 mill kroner). Prosjektene vil gjennomføres i 2016, og mindreforbruket overføres derfor til 2016. TT-ordningen har et mindreforbruk på 1,2 mill kroner i 2015.

Andre samferdselstiltak dekker Råstad-Torp-ordningen. Beløpene VFK betaler til VKT blir refundert av NSB.

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 2015 på 1,2 mill kroner. Mindreforbruket skyldes hovedsakelig at godkjente brukere ikke i like stor grad har benyttet seg av ordningen, til tross for at det er en svak økning av brukere i 2015. Konsekvensene av det nye reglementet vil ikke bli synlige før etter en lengre periode, siden tidligere godkjente brukere fortsetter etter gammelt reglement.

Innenfor budsjettområdet *andre samferdselstiltak* ligger også Holmestrandstunellen, Sandefjord lufthavn, jernbane, E18 og helhetlig bymiljøavtale. Disse områdene har ikke budsjett i 2015, men fylkesrådmannen rapporterer nedenfor på aktivitet innenfor disse områdene.

Vurdering Holmestrandstunellen. Holmestrandstunellen ble midlertidig stengt for trafikk 2.1.2012, med mål om å åpne veien etter at Jernbaneverket var ferdig med togstasjon i fjellet.



Holmestrandstunnelen ble permanent stengt for trafikk 1.1.2014. Vestfold fylkeskommune støtter Holmestrand Skitunnel AS for å etablere Norges første skitunnel i Holmestrand (FU sak 156/15 desember 2015).

Sandefjord lufthavn. Vestfold fylkeskommune er største eier i Torp, 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 har besluttet å videreutvikle vestsiden inntil videre. Lufthavnen er inne i en periode med store investeringer 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. Selskapet har behov for å foreta betydelige investeringer også i løpet av de neste årene.

Det er viktig for fylkeskommunen å følge tett og påvirke utviklingen av selskapet slik at det samstemmer med 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 2015 har det vært fokus på følgende:

- Kommunedelplan for strekningen Nykirke - Barkåker
- Forstudie for strekningen Tønsberg - Larvik
- Arbeid med KVVU for Grenlandsbanen
- Plan for hensetningsanlegg for 30 tog i Tønsberg-området

E18. Fylkeskommunen har vært sentral i å samle Vestfold-aktørene om beslutninger som har vært avgjørende for framdrift og ferdigstilling av E18. I 2015 er det arbeidet på strekningen mellom Sky og Bommestad som vil fullføre firefelts motorveg gjennom Vestfold. Deler av strekningen åpnes sommeren 2016 og fullføres i 2017.

Helhetlig bymiljøavtale for Vestfoldbyen. I 2014 ble det klart at Vestfoldbyen ikke har mulighet til å søke om en helhetlig bymiljøavtale i inneværende NTP periode. Fokus og arbeidet er nå rettet inn mot neste NTP periode fra 2018.

Budsjettområdet *andre samferdselstiltak* fikk fordelt 4,1 mill kroner av sektorens mindreforbruk fra 2014. Midlene ble brukt til følgende prosjekter:

Bussoppstillingsplass for buss i Tønsberg ble tildelt 0,3 mill kroner. Konsulenthonorarer i forbindelse med vurdering av og tilrettelegging for etablering av oppstillingsplass for buss i Tønsbergområdet. Oppdraget gjennomført i 2015, med en utbetaling på 0,3 mill kroner.

Bymiljøavtale Vestfoldbyen ble tildelt 0,8 mill kroner. 0,25 mill kroner ble utbetalt i 2015. Fylkeskommunen tar initiativ til et fellesfinansiert prosjekt mellom Vestfold fylkeskommune, Statens vegvesen, fylkesmannen i Vestfold, Jernbaneverket, VKT, samt bykommunene i fylket. Prosjektet skal arbeide videre med punktene i strategien vedtatt av FU. Asplan Viak har fått dette oppdraget. 0,25 mill kroner er utbetalt i 2015 og resterende 0,55 mill kroner utbetales i 2016.

Mulighetsanalyse for Larvik ble tildelt 1,7 mill kroner. 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 utbetalt 0,7 mill kroner i 2015 til prosjektet. 1 mill kroner utbetales i 2016.

Evaluerings av spleiselag på vei ble tildelt 0,2 mill kroner. Spleiselagsordningen på vei har fungert i underkant av to år, og konsulentselskapet Norconsult AS har foretatt en evaluering av ordningen basert på intervjuundersøkelser av involverte parter. Dette som beslutningsunderlag i vurderingen av i hvilken grad ordningen skal videreføres i neste handlingsprogram periode for fylkesvei. Det er utbetalt 0,2 mill kroner i 2015.

Evaluering av kostnadsutviklingen for skoleskys ble tildelt 0,25 mill kroner av mindreforbruket i 2015. Skoleskysordningen skal evalueres i forhold til hvorvidt det er mulig å kostnadseffektivisere. Prosjektet er utsatt fra 2015, og vil bli gjennomført i 2016.

Handlingsplan for sykkelstrategien ble tildelt 0,25 mill kroner. Det er utarbeidet en sykkelstrategi for Vestfold, og det skal lages en handlingsplan innenfor disse strategiene. Handlingsplanen er utsatt fra 2015, og midlene overføres til 2016.

Tellepunkt sykkel ble tildelt totalt 0,6 mill kroner. Opprettelsen av tellepunkter for sykkel er et ledd i oppfølgingen av de resultatmål som er vedtatt, og utbyggingen skjer over flere år. I 2015 er det brukt 0,7 mill kroner til formålet.

#### 6.2.4 Regional planlegging

<b>BUDSJETTVEDTAK REGIONAL PLANLEGGING</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	2015
Reduksjon regional planstrategi	-400

Tabell 6-9 budsjettvedtak for regional planlegging

Budsjettområdet hadde et mindreforbruk på 0,2 mill kroner i 2015.

Budsjettområdet fikk tildelt 0,35 mill kroner fra mindreforbruket til RPKE som skulle dekke merkostnaden som følge av engasjement. RPKE blir nærmere omtalt under næringsutvikling og miljø.

OVERSIKT OVER PLANER	
Regional plan	Regional planstrategi, under utarbeidelse. Skal vedtas i 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.
Kommuneplan og delplan	12 uttalelser
Områdeplan	5 uttalelser
Reguleringsplan	205 uttalelser

Tabell 6-10 viser utvalgte nøkkeltall for planseksjonen i 2015

#### Regional planstrategi

Det er utarbeidet et kunnskapsgrunnlag som beskriver viktige utfordringer og utviklingstrekk i Vestfold, «Kunnskapsgrunnlaget til Regional planstrategi 2016 – 2019». Fylkestinget skal i 2016 vedta en regional planstrategi som skal avklare hvilke regionale planer som skal utarbeides i den kommende 4 års perioden. Kunnskapsgrunnlaget skal brukes som et grunnlag for å utarbeide planstrategien.

#### Regional plan for bærekraftig arealpolitikk

RPBA følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram. Noen eksempler:

- Området Klova følges opp i henhold til avgjørelsen i departementet. Fylkeskommunen leder en prosess som skal avklare videre planprosess og utredningsbehov. Kostnadsramme 0,15 mill kroner.
- Det er satt i gang et arbeid sammen med bykommunene og fylkesmannen for å legge bedre til rette for byutviklingsprosjekter. I dette prosjektet ses det nærmere på kravene til lek- og uteoppholdsareal i by. Kostnadsramme 0,2 mill kroner.
- Det er satt av 0,5 mill kroner som kommunene kan søke på, til planer/analyser som bygger opp under sentrumsutvikling. Midlene ble tildelt i 2015 og vil utbetales i 2016.

#### Regional plan for kystsonen i Vestfold

Planen følges opp gjennom vedtatt handlingsprogram. I 2015 ble det gjennomført et prosjekt

innenfor tema kystkulturmiljø i Larvik (Byggeskikkveileder for Nevlunghavn/kostnadsramme 0,2 mill kroner), samt folkemøter i samarbeid med Havforskningsinstituttet om effekter og potensiale ved etablering av nye bevaringsområder for hummer i Vestfold, i sydfylket Larvik og i midtfylket Færder nasjonalpark.

#### Samhandling og uttalelser til kommuneplaner og reguleringsplaner

For planseksjonen har 2015 vært preget av mange kommuneplaner på høring. Dette krever innsats i planprosessen samt omfattende og koordinerte uttalelser fra fylkeskommunen. I kommuneplanene legges viktige føringer for samfunnsutviklingen, og de er strategiske dokumenter for gjennomføring av regional politikk. Det er spesielt viktig å sørge for at føringene og premissene i RPBA implementeres i kommuneplanene.

Det er gjennomført meklinger etter en del av høringene. De fleste innsigelsene løses før eller under meklingsprosessen. Kun to innsigelser er sendt departementet, (kommuneplan Nøtterøy), én er fortsatt uavklart (kommuneplan Tjøme).

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 plansjefen.

#### Kompetanseutvikling

Planseksjonen har gjennomført følgende kompetansetiltak i 2015:

- arrangert 3 plannettverk, i samarbeid med fylkesmannen.
- planportalen ble videreutviklet med ny grafisk profil og nytt, oppdatert innhold i løpet av 2014 og 2015.

### **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 2015:

<b>BUDSJETTVEDTAK REGIONAL NÆRINGSUTVIKLING</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>2015</i>
EU medfinansiering	500
FU 92/14 Fasilitator reiseliv	900
FU 76/14 Verdiskapningsinitiativet	800

Tabell 6-11 viser vedtatt og justert budsjett for Regional næringsutvikling i 2015

#### EU medfinansiering

For å understøtte offentlig og private kompetansemiljøers deltagelse i internasjonalt prosjektsamarbeid, ble det ved fylkestingets behandling av budsjett 2014 avsatt 0,5 mill kroner til medfinansiering av EU prosjekter i 2014 og ytterligere 0,5 mill kroner årlig fra 2015.

#### FU 92/14 Fasilitator reiseliv

Arbeidsgruppen for reiseliv arbeidet i 2015 med organisering av reiselivet, som har resultert i etablering av Visit Vestfold. Arbeidsgruppen ba om å få redusere innsatsen i fasilitatorprosjektet i 2015, for så å øke arbeidet i prosjektet igjen i 2016 når ny organisering var på plass. Videre ga fylkesutvalget i desember tilslutning til å omdisponere 750 000 av 900 000, som var avsatt til fasilitatorprosjektet i budsjettet, til etableringshjelp til nytt selskap Visit Vestfold. Det er derfor rapportert aktivitet innenfor fasilitatorprosjektet i 2015 for 0,15 mill kroner.

#### FU 76/14 Verdiskapningsinitiativet

Alle kommunene i Vestfold og fylkeskommunen vedtok å bevilge til sammen 3 mill kroner hvert år i tre år til et felles prosjekt: verdiskapningsinitiativet. Fylkeskommunen er arbeidsgiver,

prosjektleder er ansatt, en styringsgruppe på tre rådmenn er etablert, og prosjektleder rapporterer til ordførerkollegiet.

## Næringsutvikling

Budsjettområdet Regional næringsutvikling har et mindreforbruk på 1,2 mill kroner i 2015. Dette skyldes hovedsakelig EU medfinansieringsmidler. 2015 var det første året av en ny programperiode. Flere prosjekter er i oppstartfasen, men er foreløpig ikke godkjent av programstyrene. Av 1,0 mill kroner avsatt ble kun 0,2 mill kroner bevilget i 2015. Resten forventes forskjøvet til 2016. Den resterende delen av mindreforbruket skyldes i hovedsak noe mindre reiseaktivitet enn i foregående år. Den anslåtte rammen til EU-kompetanseprogrammet med 0,3 mill kroner var i hovedsak tilstrekkelig til å dekke faktiske utgifter.

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, Thor Heyerdahl instituttet og Nettverksbanken.

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

### Nærskipsfart Østersjøen, Kattgat, 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 vil delta i prosjektgjennomføring.

### Maritimt kompetansesenter

Fylkeskommunens støtte på 50 000 kroner bidro til å utløse 0,5 mill kroner fra private maritime aktører til forstudie for å avklare grunnlag for et maritimt kompetansesenter på Campus Vestfold. Videre arbeid pågår under ledelse av RS Sjøredningsskolen sammen med høgskolen, rederier og maritime utstysleverandører.

### Regional plan for verdiskaping og innovasjon

Plan med handlingsprogram ble vedtatt av fylkestinget 23.04.2015. Det ble avholdt en større kick off i september for oppstart av handlingsprogrammet med alle involverte aktører til stede.

### Klyngesamarbeidet Subsea Valley

Subsea Valley, et klyngesamarbeid mellom offshore bedrifter i Akershus, Buskerud og Vestfold, er med i ARENA programmet og sikter mot NCE status. Sammen med de andre fylkeskommunene har Vestfold støttet arbeidet med å utarbeide NCE søknad med 100 000 kroner, og senere er det gitt ytterligere 100 000 kroner i tilsvarende spleiselag til første fase i en strategiprosess.

### 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). Samlet kostnad 157 000 kroner.

### 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 Orkla Foods AS mottatt 20. januar 2015, ble det 5. februar avholdt drøftingsmøte om mulig nedlegging av Denja AS i Larvik. Deltakerne i møtet var tilfreds med at møtet ble holdt og de avklaringer som ble gjort. Etter møtet besluttet fylkeskommunen etter omstillingsloven § 5 tredje ledd at drøftingene er avsluttet, og at rådighetsband etter § 6 oppheves. Tre andre saker er i 2015 håndtert gjennom forenklet prosess uten drøftingsmøte.

### Nyhetsbrev

Det er 2015 publisert fem utgaver av «Aktuelt om verdiskaping». Nyhetsbrevet sendes til en abonnementsmasse på i overkant av 300.

### Prosjekt fylkeskommunale virkemidler

Vestfold fylkeskommune har ledet en av tre prosjektgrupper i Østlandssamarbeidets prosjektpakke for tiltak mot to-delingen av norsk økonomi. Prosjektforslaget er to ganger presentert for kontaktutvalget, og har resultert i et utredningsoppdrag til et konsulentselskap. Hensikten er å klargjøre hvilken rolle Østlandets mellomstore byer kan spille som motorer for vekst og utvikling.

### Bredbåndsstøtte

Fylkeskommunen har bistått kommunene Andebu, Hof, Lardal, Nøtterøy og Stokke med å fremme søknad om tilskudd fra den nasjonale bredbåndsstøtteordningen i 2015. Dessverre ble ingen av søknadene innvilget.

### Partnerskap

Partnerskapskonferansen i 2015, *Grønn verdiskaping*, ble vellykket, og ga nyttige innspill til arbeidet med de regionale planene for henholdsvis «verdiskaping og innovasjon» og «klima og energi».

### Reiseliv

Arbeidet med å etablere en struktur for arbeidsdeling, samarbeid og helhetlig satsning innenfor reiselivet i Vestfold gjennomført. Visit Vestfold ble etablert litt etter planen 18. januar 2016. Visit Vestfold er deleier i Visit Oslo Region SA som ble etablert 1. desember. Det er forventinger til at kommunene og fylkeskommunen benytter seg av tjenester fra selskapet. Det er avsluttet utredningsprosjekter om næring i randsonen til Færder nasjonalpark og Transport i skjærgården. Disse vil komme til materialisering i 2016.

Landbruk. Regionalt næringsprogram for landbruket i Vestfold er vedtatt videreført i 2016 og handlingsplan for 2016 er vedtatt. Vestfold er fortsatt prøvefylke for 2+2 (2 år på videregående skole og 2 år i lærebedrift) innen fagfeltene gartner og agronom. Et eget fagskoletilbud *driftsledelse gartner og grønt*, er første studieår gjennomført og prosjektorganiseringen avsluttet. Andre sentrale aktiviteter på området i 2015 var: Rekruttering- og kompetansetilskudd er fordelt. Det er gitt innspill til jordbruksforhandlingen for 2016 og til stortingsmelding om ny jordbruket. Prosjekt *Bygg i tre* er videreført i ny organisasjonsform. Samarbeidsprosjekt mellom fylkene fra Agder til Vestfold om mobilisering og kompetansebygging av bioenergi produsenter fra landbruket er videreført. Innenfor VRI (Virkemidler for regional innovasjon) Vestfold er *Grønn forskning Oslofjorden* gjennomført første år av tre som eget delprosjekt, delprosjektet får gode tilbakemeldinger fra næringen.

## **Internasjonalt samarbeid**

Viktige aktiviteter i 2015 var:

- Politisk og administrativ deltakelse i Østlandssamarbeidets internasjonale samarbeid, herunder møte i felleskommisjonen for samarbeidet med Schleswig-Holstein på Hamar mai 2015. Politisk og administrativ deltakelse under Østlandssamarbeidets studiebesøk til EU-kommisjonens ressurscenter for Smart Spesialisering i Sevilla februar 2015, Joint Research Centre - Institute for Prospective Technological Studies.
- Politisk og administrativ deltakelse i styringsorganene for Osloregionens Europakontor.
- Gjennomføring av fase 1 av EU-kompetanseprogrammet, med bred deltakelse fra Vestfold fylkeskommunes sektorer. Det ble gjennomført flere seminarer, samt et studiebesøk til Brussel september 2015.
- Politisk og administrativ deltakelse i oppstart av nytt Interreg-program for Øresund-Kattegat-Skagerrak-området (ØKS), herunder Overvåkingskomiteens møte i København juni 2015.

- Bidrag til etablering og delfinansiering av ØKS-prosjektet Nærskipsfart i ØKS (NØKS), der Høgskolen i Buskerud og Vestfold er norsk prosjekteier.
- Politisk og administrativ deltakelse i Conference of Peripheral and Maritime Regions (CPMR), med generalforsamling i Firenze november 2015, samt underliggende North Sea Commission (NSC), med generalforsamling i Assen, Nederland, juni 2015. Politisk og administrativ deltakelse i underliggende temagruppe NSC Transport Group, der varaordfører Kåre Pettersen er visepresident.
- Politisk og administrativ deltakelse i Nordisk Transportpolitisk Netværk (NTN).
- Deltakelse i ungdomsaktivitetene i Assembly of European Regions (AER).
- Administrativ deltakelse på Open Days, de europeiske regionenes fellesarrangement i Brussel, oktober 2015.

**Miljø, klima og ressurser.** Budsjettområdet omfatter fagområdene klima og energi, vannforvaltning og geologi.

#### Regional plan for klima og energi

I 2015 ble regional plan for klima og energi med tilhørende handlingsprogram vedtatt. *Biogass Oslofjord/Biogass 2020*. Vestfold fylkeskommunene 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*. Oslofjord regionen 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

I 2015 ble Regional plan for vannforvaltning 2016-2021 med tilhørende tiltaks- og handlingsplan vedtatt av fylkestinget i åtte fylkeskommuner og i prosess med 75 kommuner som sogner til vannregion Vest-Viken. De regionale vannforvaltningsplanene i Norge er oversendt sentral godkjenning. Oppfølging av opplagte tiltak i vannområdene er på flere felt iverksatt av sektorene allerede i 2015, mens uenigheter, - i det vesentligste knyttet til vannføring og vannkraft blir et tema ved sentral godkjenning 2016. Vannregion Vest-Viken avgir egen årsrapport.

#### FU 108/15 Stillehavsøsters – Vestfold som pilotfylke

Regional plan for vannforvaltning i vannregion Vest-Viken 2016-2021 har satt fokus på Stillehavsøsters som fremmed art (svartelistet) og som påvirker av økologien i kystvannet. Vestfold fylkeskommune har i samarbeid med Havforskningsinstituttet vedtatt å være et pilotfylke for Stillehavsøsters. Første del av prosjektet som hadde fokus på å etablere basiskunnskap om utbredelse, tetthet og rekruttering i definerte områder i Larvik, Sandefjord, Stokke, Tønsberg, Nøtterøy og Tjøme ble gjennomført i 2015, rapport foreligger. Neste fase er utvikling av en nasjonal bestands modell for Stillehavsøsters. Når kunnskapsgrunnlaget er på plass vil forvaltningen ha et bedre grunnlag for valg av ulike strategier for å håndtere både muligheter og utfordringer. Kroner 180 000 er finansiert over regionalt utviklingsfond i 2015. Utgifter fase 2 er blant annet dekket ved tilskudd fra Oslofjordfondet på kroner 125 000 og kroner 75 000 fra regionalavdelingen/fylkesmannen i Vestfold.

#### FU 20/15 Ren Kyst

Regional plan for vannforvaltning i vannregion Vest-Viken 2016-2021 har satt fokus på marin forsøpling av kystvannet. Vestfold fylkeskommune har bevilget 300 000 kroner over 3 år, samt 50 timer per år i tre år som partner til prosjekt Ren Kyst. Prosjektet omhandler forsøpling av strandsonen og kystvannet i Skagerrak. Prosjektet er finansiert 2,9 mill EURO over INTERREG.

#### Gea Norvegica Geopark

På UNESCOs generalkonferanse i Paris 17. november 2015 ble et nytt UNESCO-program, ”*International Geoscience and Geoparks Program*” (IGGP) vedtatt. Det verdensomspennende *Global Geoparks Network* (GGN) er dermed blitt del av et eksklusivt selskap, på lik linje som UNESCOs Verdensarv. Norge har to områder som fra 1.1.2016 kan bruke benevnelsen *UNESCO Global Geopark*, nemlig Gea Norvegica Geopark i Telemark og Vestfold og Magma Geopark i Rogaland og Vest-Agder. UNESCO har med dette ikke bare tatt opp et nytt program,

men også vedtatt en ny utmerkelse, *UNESCO Global Geoparks*. Sist dette skjedde var i 1972, da var det UNESCO World Heritage Site som ble etablert.

FU 107/15 Uttrykte støtte til Larvik kommunestyrets enstemmige vedtak om en vurdering av om planene for Jomfruland nasjonalpark kan innlemmes i Vestfold for kyststrekningen Tvistein fyr/Oddane Fort – Mølen/Fugløya. Fylkesmannen i Vestfold støttet også opp om dette. Området er blant de mest besøkte kyststrekningene i Vestfold. Status som UNESCO Global Geopark har styrket dette initiativet ytterligere.

### **Regional forskning/høyere utdanning**

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

Fylkesrådmannen yter også administrativ støtte til det regionale forskningsfondet 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 flere søknader fra Vestfold til Oslofjordfondet.

Samarbeidet med Høgskolen i Vestfold om en felles stilling som EU koordinator er videreført. Samarbeidet i FoU 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 modell for en permanent samarbeidsmodell for økt EU deltakelse i regionen. EU nettverk Viken er et tre-årig prosjektsamarbeid som ble innvilget støtte fra Norges forskingsråd.

Budsjettområdet fikk fordelt 1,87 mill kroner av sektorens mindreforbruk fra 2014. Midlene ble brukt til prosjektene:

Anskaffelsesprosjekt forstudie PwC ble tildelt 0,15 mill kroner. Oppfølging av tiltak i Regional plan for verdiskaping og innovasjon (RPVI): Utarbeide plan for innovative anskaffelser. Forstudie utført av PwC, oppdrag avsluttet.

Oppfølging RPVI ble tildelt 0,15 mill kroner. Investornettverk, oppfølging av tiltak i RPVI. Konsulentoppdrag i gang, foreløpig utbetalt 80 000 kroner. Avventer nærmere avklaring tidlig 2016. Møteplasser, oppfølging tiltak RPVI. Fortsatt på planleggingsstadiet, og ingen utgifter ført.

Transport i skjærgården ble tildelt 0,25 mill kroner av mindreforbruket. Oppfølgingstiltak av samarbeidsprosjekt mellom Vestfold fylkeskommune og Tønsberg, Nøtterøy og Tjøme kommune. Konsulentrapport mottatt, og oppdraget slutført. Alle midler utbetalt

Kartlegging av vandringshindre for laks og sjørørret i Vestfold ble tildelt 0,1 mill kroner. Oppfølging av Regional plan for vannforvaltning. Samarbeidsprosjekt med Statens vegvesen. Prosjektet avsluttet og midler utbetalt.

EU kompetanseprogram for ansatte i Utdanning, Kultur og Regionalsektoren ble tildelt 0,3 mill kroner. Prosjektet forankret i fylkesrådmannens ledergruppe. Fase 1 i første pulje avsluttet, finansiert over Regional sitt budsjett.

Kontingent Kommunesamarbeidet i Vestfold (KiV) Vestfold fylkeskommune vedtok å slutte seg til KiV. Kontingenten for 2015, 0,3 mill kroner ble belastet Regional sitt budsjett i 2015. Budsjettert fra 2016.

VRI forskerprosjekt ble finansiert med 0,57 mill kroner fra mindreforbruket. 75 %, dvs 427 500 kroner er utbetalt i 2015, resterende 25 % utbetales i 2016 etter rapportert resultat. Prosjektet er i rute.

## Regiongeologen

Regiongeologen avgir egen årsrapport.

## Resultatmål

Nr	Utfordring	Resultatmål 2015	Måltall		
			Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
1.1	Videreutvikle rollen som utviklingsaktør	Andel spurte som gir VFK høy score som regional utviklingsaktør	62 %	61 %	58 %

Tabell 6-12 viser sektorens mål og måloppnåelse som regional utviklingsaktør

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

Omdømmeundersøkelsen gjennomføres årlig. Undersøkelsen 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 viser en forbedring på nesten alle områdene (rollene) fra 2014 til 2015, og er det høyeste som er målt.

Fylkeskommunen scorer best på rollene som «initiativtaker», «nettverksbygger» og «planlegger», men dårligst på rollene som «lobbyist» og «iverksetter». Rollene som «samordner», «nettverksbygger» og «initiativtaker» vurderes som viktigere enn før. Rapporten konkluderer med følgende: «*Alt i alt kan en trekke den slutning at i dagens økonomiske situasjon, vurderer respondentene Vestfold fylkeskommunes roller som regional utviklingsaktør som viktigere enn tidligere. Da er det også positivt at fylkeskommunens omdømme på de fleste områdene er forbedret.*»

### 6.2.6 Regionalavdelingen

Budsjettområdet *regionalavdelingen* hadde i 2015 et mindreforbruk på 0,5 mill kroner. Dette tilskrives prosjektet Færder nasjonalpark. Det har tatt lenger tid enn planlagt å jobbe frem selskapsdannelse av Færder nasjonalpark og nasjonalparksenter, et IKS eid av TNT kommunene. Styret har derfor besluttet å vente med etablering av selskapet til januar 2016. Dette mindreforbruket utbetales i januar 2016.

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*. I 2015 ble løyvemyndigheten for godstransport og turvogn overført til Statens vegvesen Region vest. Fylkeskommunen er løyvemyndighet for transportløyver til persontransport med drosje og rutetransport. Retningslinjer for drosjer i Vestfold følges opp fortløpende. Antall drosjeløyver og sentraler har vært stabilt også i 2015.

Budsjettområdet ble tildelt 1,82 mill kroner av mindreforbruket fra 2014. Midlene skulle brukes til:

Rekruttering til Verdiskapningsinitiativet fikk tildelt 0,15 mill kroner til rekrutteringsbistand. Oppfølging av politisk vedtak om å igangsette Verdiskapningsinitiativet. Inntil 0,2 mill kroner benyttet til rekrutteringsbistand. Fylkesrådmannen er svært tilfreds med resultatet av rekrutteringen, og prosjektet godt i gang.

Trebruk ble tildelt 0,1 mill kroner. Oppfølging av Regionalt næringsprogram for landbruk. Vestfold fylkeskommunes andel av samarbeidsprosjekt med Buskerud og Telemark fylkeskommuner, Innovasjon Norge og fylkesmennene i BTV –regionen. Midlene ble utbetalt i 2015.

Gyrodactulus salaris – klimaendringer og spredningsfare ble tildelt 0,2 mill kroner av mindreforbruket. Prosjekt er forankret i Regional plan for vannforvaltning. . Forprosjekt er utført



som kvalifiseringsstøtteprosjekt i Oslofjordfondet i samarbeid med flere partnere. Rapport fra forprosjekt er utarbeidet. Kr 200 000,- ble bevilget fra Oslofjordfondet. Avventer overføring av kr 100 000 i prosjektfinansiering fra Oslofjordfondet når rapportering av kvalifiseringsstøtteprosjektet foreligger.

Holmestrandstunellen fikk tildelt 0,27 mill kroner for å se på handlingsrom for bruk av tunellen. Norconsult AS har gjort en vurdering av krav til sikkerhet i forhold til berg og byggkonstruksjon ved alternativ bruk av Holmestrandtunnelen. Oppdraget ble avsluttet i 2015 og utbetalingen ble som anslått på kr 272.000 kroner.

Advokatutgifter VKT. Det ble satt av 0,25 mill kroner til å dekke advokathonorar for juridisk bistand i forbindelse med vurdering av bussoppstillingsplass i Tønsberg. Totalkostnaden kom på 0,2 mill kroner, altså 0,05 mill kroner mindre enn budsjettert.

Prosjekt samkjøring fikk tildelt 0,15 mill kroner av mindreforbruket. Prosjekt samkjøring er en kampanje for å oppfordre til samkjøring. Samarbeidsprosjekt mellom VFK, sykehuset i Tønsberg, Høyskolen sørøstnorge, Færder videregående skole og Ole Johan Olsen (næringsområde Ås). Ingen midler ble utbetalt i 2015. Kampanjen starter 4. april 2016, midlene overføres til 2016.

Færder nasjonalpark ble tildelt 0,5 mill kroner. Avsatt til «fødselshjelper» for etablering av nasjonalparksenter og aktiviteter for utvikling av næring i randsonen. Politisk vedtatt, utbetales i 2016.

Færderprosjektet ble tildelt 0,2 mill kroner. Prosjekt for utredning næringsutvikling i randsonen. Prosjektet avsluttet, midlene utbetalt.

### **6.3 Mål og måloppnåelse**

Sektorens mål og måloppnåelse er omtalt under avsnitt 6.2.1 for fylkesvei, under avsnitt 6.2.2 for kollektivtrafikk og under avsnitt 6.2.5 for regional næringsutvikling.

## 6.4 Investeringsregnskap

I regionalsektorens investeringsregnskap for 2015 inngår prosjekter i leveranseavtalen med Statens vegvesen, bompengefinansierte prosjekter, veganlegg overtatt av fylkeskommunen og store utstyrskjøp.

I 2015 ble det investert for 196 mill kroner i regionalsektoren, det meste gjelder tiltak på fylkesveg. Vedtatt budsjett for 2015 var 146 mill kroner. Det er foretatt flere budsjettjusteringer i løpet av året i tråd med nye vedtak og tidsforskyvninger. Investeringsbudsjettet på fylkesveg ble ved rapportering per 2. tertial økt med 21 mill kroner etter at fylkeskommunen ble tildelt statlige øremerkede tilskudd (sykkelmidler) til to gang- og sykkelveg prosjekter. Ved årets slutt mottok fylkeskommunen et supplerende tilskudd på 4,15 mill etter at Stortinget i forbindelse med behandlingen av revidert nasjonalbudsjett vedtok å bevilge ytterligere 10 mill kroner til ordningen.

Avvik i investeringsregnskapet skyldes i hovedsak tidsforskyvninger knyttet til fylkesveginvesteringer og høyere prosjektinntekter enn budsjettet.

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>
<b><u>Utgifter:</u></b>			
Bompengefinansierte vegprosjekter	5 403	4 872	-531
Fylkesveger - investeringsramme	148 862	155 784	6 922
Dynamisk/intelligent ledbelysning veg	1 959	2 151	192
Fylkesveger utbygd av andre aktører	39 046	0	-39 046
Regional store utstyrskjøp	244	244	0
<b>Sum utgifter prosjekter</b>	<b>195 514</b>	<b>163 051</b>	<b>-32 463</b>
<b><u>Prosjektinntekter:</u></b>			
Bompengefinansierte vegprosjekter	-5 430	-4 899	531
Fylkesveger - investeringsramme	-20 790	-16 640	4 150
Fylkesveger utbygd av andre aktører	-39 046	0	39 046
<b>Sum finansiering prosjekter</b>	<b>-65 266</b>	<b>-21 539</b>	<b>43 727</b>
<b><u>Totalt:</u></b>			
<b>Sum investeringsregnskap</b>	<b>130 248</b>	<b>141 512</b>	<b>11 264</b>

Tabell 6-13 viser regionalsektorens investeringsregnskap

Bompengefinansierte prosjekter. Aktivitet knyttet til bompengefinansierte prosjekter gjelder planlegging av en fremtidig bypakke for Tønsbergregionen. Planleggingsmidlene forskutteres av bompengeselskapet Tønsberg hovedvegfinans AS.

Prosjektene i *Tønsberg-pakke 1* er i all hovedsak gjennomført, bortsett fra Stenmalen/Halvdan Wilhelmsens allé. SVV har sammen med kommunen, VKT og fylkeskommunen planlagt tiltak for å bedre kollektivtrafikken mot sykehuset. Det behandles politisk første halvår 2016. Prosjektet er innarbeidet i budsjett 2016 og økonomiplan 2016-2019.

Fylkesveger – investeringsramme. Prosjekter som inngår i investeringsrammen på fylkesveger er en direkte oppfølging av handlingsprogrammet for fylkesveger og er nedfelt i leveranseavtale 2015 med Statens vegvesen. Tiltakene består av ordinære prosjekter som fullfinansieres av Vestfold fylkeskommune og følges opp av Statens vegvesen. Dessuten inngår samarbeidsprosjekter med kommuner og prosjekter i Trafikksikkerhetsordningen i investeringsrammen. Prosjektinntekter omfatter øremerkede statstilskudd.

Ordinære prosjekter fylkesveg:

PROSJEKT	STATUS
FV 310 GS-tiltak, Horten	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum 22,4 mill kroner. Forbruket i 2015 ble 1,5 mill kroner lavere enn justert budsjett. Det skyldes at merarbeid varslet per oktober ble mindre omfattende enn forventet. Prosjektet fikk i 2015 tildelt 1,75 mill kroner fra den statlige ordningen <i>tilskudd til tiltak for økt sykkelbruk.</i>
FV308 GS-tiltak, Kjelle – Barkåker, Tønsberg	Gang- og sykkelveien er åpnet for trafikk, men komplementerende arbeider utføres i 2016. Forventet sluttsum 41,5 mill kroner. Forbruket i 2015 ble 3,4 mill kroner lavere enn justert budsjett. Det skyldes at framdriften ikke ble så rask som varslet per oktober. Prosjektet fikk i 2015 tildelt 18 mill kroner fra den statlige ordningen <i>tilskudd til tiltak for økt sykkelbruk.</i>
FV 303 Hystadveien, Enga – Hem, Larvik	Byggeprosjektet forsinkes på grunn av omprosjektering, etter hovedutvalgets (HSA) vedtak om smalere/rimeligere løsning. Forventes ferdigstilt i 2017 i stedet for 2016. Forbruket i 2015 ble 1 mill kroner høyere enn budsjett, Det skyldes merkostnader knyttet til grunnundersøkelser og omprosjektering.
FV 275 GS-tiltak Dølebakken, Sandefjord	Prosjektering forventes ferdig juni 2016. Gjennomføring av byggeprosjektet er planlagt fra høst 2016 til sommer 2017. Sluttsum avhenger av strekningens lengde og tildeling av statlige sykkelmidler i 2016.
FV 104 TS-tiltak Nansetgata, Larvik	Prosjektet ble åpnet for trafikk i juni 2015. Etterarbeider vil foregå i 2016. Forventet sluttsum ca 50 mill kroner. Forbruk i 2015 ble 1,7 mill kroner høyere enn justert budsjett og skyldes raskere fremdrift og at justert prognose ved rapportering per 2. tertial ble vurdert for lavt.
FV 325 TS-tiltak Jareteigen, Tønsberg	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum 3,2 mill kroner. Prosjektet ble løst uten signalregulert gangfelt.
FV 204 Rønning – Hedrum kirke	Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum 6 mill kroner. Ingen vesentlig avvik.

Tabell 6-14 viser omtale av ordinære prosjekter fylkesveg

Trafikksikkerhetsordningen

G/S anlegg langs FV 860 i Lardal ble ferdigstilt i 2015. Noe etterarbeid gjenstår. Forventet sluttsum 15,4 mill kroner. Ingen vesentlig avvik.

G/S anlegg langs FV 319, Svelvik og FV 390, Tjøme har ved anbudsutlysning blitt vesentlig dyrere enn forutsatt. Prosjektene er utsatt i påvente av politisk behandling.

Øvrige TS-prosjekter i henholdsvis Holmestrand, Sande, Sandefjord og Tjøme er ferdige. Kostnadsøkninger dekkes hovedsakelig gjennom økt tilskudd fra kommunene.

**Samarbeidsprosjekter fylkesveg:**

PROSJEKT	STATUS
FV 261 G/S-anlegg Framnesveien, Sandefjord	Etappe 1 er ferdig. Etappe 2 gjennomføres i 2016 og 2017. Forventet sluttsum økes med 1 mill kroner til 49 mill kroner. Det skyldes økt grunnverv og konsulentarbeid. Forbruket i 2015 er 1,5 mill kroner lavere enn budsjett og skyldes tidsforskyvninger etappe 2. Det er ikke avklart om Kystverket vil dekke kostnader knyttet til forurensning i grunnen.
FV 251 Ringveien, Sandefjord	Reguleringsplan ble vedtatt oktober 2015. Prosjektering pågår. Byggeprosjektet er planlagt gjennomført i 2016 og 2017. Forventet sluttsum er ca 50 mill kroner. Forbruket i 2015 er 0,5 mill kroner høyere enn budsjett. Det skylder merkostnader til grunnverv.

<b>Forts tabell: PROSJEKT</b>	<b>STATUS</b>
FV 308 Borgheimkrysset, Nøtterøy	Byggeprosjektet er planlagt gjennomført mars – desember 2016. Forventet sluttsum 19 mill kroner. Ingen vesentlige avvik i 2015.
FV 311 Nytt vegsystem Stensarmen, Tønsberg	Prosjektet ble ferdigstilt i 2014. Regnskapet for 2015 er belastet med 1 mill kroner på grunn av sen fakturering.

Tabell 6-15 viser omtale av samarbeidsprosjekter fylkesveg

#### Dynamisk (Intelligent) LED vegbelysning.

Prosjektet er ferdigstilt. Sluttsum ble 0,2 mill kroner lavere enn budsjett.

Fylkesveger utbygd av andre aktører knytter seg til eksterne utbyggingsprosjekter overtatt av fylkeskommunen. Investeringsregnskapet er i netto sum ikke belastet av overtakelsene og forholdet er i 2015 ikke budsjettert med brutto utgifter og inntekter. I 2015 er dette knyttet til avtaler med Brunstad Hotellbygg AS og Andebu kommune.

Fra Brunstad Hotellbygg AS har fylkeskommunen overtatt vederlagsfritt utførte vegutbedringer mot at fylkeskommunen også har overtatt den latente justeringsforpliktelsen som er knyttet til anlegget.

Andebu kommune har forestått bygging av gang- og sykkelveg langs fylkesveg 306 fra Heimdal til Moa. Anlegget ble i 2015 overført vederlagsfritt til fylkeskommunen samtidig med at fylkeskommunen overtok justeringsplikt for merverdiavgift av anlegget.

## 6.5 Spesielle emner

### 6.5.1 Leveranseavtalen med Statens vegvesen 2015

I leveranseavtalen inngår prosjektkategoriene *Ordinære prosjekter*, *Trafikksikkerhetsordningen*, *Samarbeidsprosjekter* og *Dynamisk (intelligent) LED-vegbelysning*. I 2015 ble leveranseavtalen vedtatt med 152,6 mill kroner. Per oktober ble budsjettet justert til 157,9 mill kroner.

<b>PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE INVESTERING</b> (ekskl. bompengefinansierte prosjekter) Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik regnskap - justert budsjett
<b>Ordinære prosjekt</b>	101 061	108 669	7 608
Planlegging etter PBL	-	2 000	2 000
Ringveien i Sandefjord - planlegging	187	200	13
Fv308 Borgheimkrysset Nøtterøy - planlegging	44	8	-36
FV900 Holmestrand - planlegging	1 225	1 300	75
FV35 Jarlsberg-Ås - planlegging	68	-	-68
FV308 Kjelle-Barkåker - planlegging	-69	-69	-0
FV303 Enga-Hem - planlegging	301	277	-24
FV275 Dølabakken - planlegging	150	200	50
Grunnerverv	2 297	2 700	403
Miljøtiltak	1 290	1 400	110
FV308 Kjelle-Barkåker, G/S-anlegg, Tønsberg	30 854	34 300	3 446
FV 310 Horten, GS-anlegg	23 011	24 500	1 489
Nansetgata i Larvik	17 498	15 769	-1 729
FV204 Rønning-Hedrum kirke x FV206, Larvik	6 059	6 000	-59
Generell holdeplassopprustning	4 544	4 000	-544
FV303 Hystadveien Enga-Hem Sandefjord G/S veg	3 972	3 000	-972
FV325 Jareteigen	3 178	3 200	22
Tiltak etter sykkelveginspeksjoner	2 392	2 400	8
Sikring av X-punkt utenfor tettbebygde strøk	2 094	3 400	1 306
Strekningsvis holdeplassopprustning	528	526	-2
FV956 Storelv bru	450	474	24

<b>Forts. tabell:</b> <b>PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE INVESTERING</b> (ekskl. bompengefinansierte prosjekter) Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik regnskap - justert budsjett
TS i by Stokke	349	280	-69
FV956 Storelv bruk etterarbeider Sande kommune	300	633	333
FV275 Dølebakken G/S-veg	189	1 700	1 511
FV110 Reipbanegt. Larvik	86	-	-86
FV302 Brunlanesveien, Larvik	61	48	-13
Svelvik sentrum kollektivknutepunkt	34	34	-0
FV302 Halle-Strandebakken, Larvik	3	3	-0
FV305 Kodal sentrum leskur (fra til.disp midler)	7	-	-7
Til disposisjon fylkesveger	-	428	428
FV305 Tempokrysset, Sandefjord	-42	-42	-0
<b>Samarbeidsprosjekter - "Spleiselagsordningen"</b>	<b>25 344</b>	<b>26 434</b>	<b>1 090</b>
FV261 Framnesveien, G/S-veg, Sandefjord	20 481	22 000	1 519
Fv251 Ringveien Sandefjord	2 109	1 600	-509
FV308 Borgheimkrysset, Nøtterøy	2 020	2 100	80
FV32 Haslestad-Kleppan, Hof, G/S-veg	-322	-322	0
FV311 Stensarmen, Mammutkrysset-Måkeveien, Tønsberg	1 056	1 056	0
<b>Samarbeidsprosjekter - "Trafikksikkerhetsordningen"</b>	<b>22 456</b>	<b>20 681</b>	<b>-1 775</b>
FV860 Lardal, G/S anlegg	13 187	12 993	-194
FV950 Gallebergveien Sande, G/S-veg Bølumgt.-Salongås.	3 959	3 435	-524
FV910 Rambergveien Holmestrand, GS-anlegg	2 021	1 625	-396
FV308 Budal, Tjøme, bussholdeplass	1 444	1 700	256
FV390 Feierskauen-Grimestad Tjøme, GS-anlegg	1 080	-	-1 080
FV180 Skiringssalsveien x Bugårdsgt. Sandefjord	592	698	106
FV380 Ormelet Tjøme, nytt lehus	167	124	-43
FV312 Andebu, G/S-veg Høgenhall-Mellomholt	6	6	0
FV410 Tenvikveien Nøtterøy, fartsred. tiltak	-	100	100
<b>Intelligent veibelysning</b>	<b>1 959</b>	<b>2 151</b>	<b>192</b>
<b>SUM PROSJEKTER LEVERANSEAVTALE 2015</b>	<b>150 821</b>	<b>157 935</b>	<b>7 114</b>

Tabell 6-16 viser fylkesveginvesteringene fordelt på prosjekter

Statens vegvesen har i all hovedsak oppfylt leveranseavtalen for 2015. Resultatet viser et mindreforbruk på 7,1 mill kroner i forhold til justert budsjett. Avvik på 3,5 mill kroner skyldes tidsforskyvninger i G/S prosjektet på Fv 308 Kjelle – Barkåker. Prosjektets budsjett ble økt med 9 mill kroner per oktober på grunn av god framdrift (tidsforskyvninger), men noe av arbeidet må likevel utføres i 2016. «Planlegging etter PBL» har et mindreforbruk på 2 mill kroner. De fleste prosjekter i innværende periodes handlingsprogram er i avslutningsfasen, og det er mindre behov for planleggingsmidler. I september vedtok hovedutvalget (HSA) oppstart av nye planleggingsprosjekter for å opparbeide en planreserve. Øvrig mindreforbruk, i sum 1,6 mill kroner, gjelder avvik for flere av tiltakene spesifisert i Tabell 6-16 med omtalt status i avsnitt 6.4.

Oppfølging av samarbeidsprosjekter på fylkesveg i trafikksikkerhetsordningen er fortsatt ressurskrevende både for fylkeskommunen og kommunene. Det er spesielt utfordrende når prosjekter blir vesentlig dyrere enn forutsatt. Det medfører at kommunens andel blir høyere enn 30 % ved at driftstilskuddet til prosjektet økes. I 2015 har det ført til behov for politisk behandling og forsinkelser av prosjekter.

Ordningen med rentekompensasjon for transporttiltak på fylkesveg ble videreført i statsbudsjettet for 2015. Vestfold fylkeskommune fikk utbetalt rentekompensasjon basert på full utnyttelse av investeringsrammen på 112,9 mill kroner.

I avsnitt 6.4 er det redegjort for status knyttet til de største investeringsprosjektene i leveranseavtalen og for prosjekter med vesentlig avvik.

## 6.5.2 Handlingsprogrammet for fylkesveger 2014 – 2017, foreløpig status

Det er forventet at handlingsprogrammet for 2014 – 2017 i all hovedsak gjennomføres som planlagt, forutsatt at det ikke blir store budsjettmessige avvik knyttet til kommende samarbeidsprosjekt i Holmestrand og Ringveien/Sandefjord. Halvveis i programperioden går fremdriften stort sett etter planen. Enkelte gjennomførte og påbegynte prosjekter har blitt mer kostbare enn beregnet, samtidig er det innsparing på andre. Tendensen er fortsatt at det i sum ligger an til å bli en netto kostnadsøkning på prosjektene.

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 mindre for at prosjekter forskyves til marginallisten på grunn av manglende finansiering.

Det er vesentlig usikkerhet knyttet til to store samarbeidsprosjekter i handlingsprogrammet; Ny veg i Holmestrand og Ringveien i Sandefjord. Det forventes fremdeles avklaring rundt disse prosjektene. Eventuelle konsekvenser for handlingsprogrammet vil fylkesrådmannen komme tilbake til.

Dersom forsinkelser og avvik knyttet til prosjekter i trafiksikkerhetsordningen og samarbeidsprosjekter holdes utenfor, er det ikke forventet vesentlige tidsforskyvninger i handlingsprogrammet, og prosjektene vil kunne gjennomføres i løpet av programperioden.

Foreløpig status per programområde i handlingsprogrammet viser følgende:

### Planlegging etter Plan og bygningsloven (PBL)

Det vil i 2016 være mulig å fortsette planlegging av nye prosjekter utover handlingsprogrammet og marginalliste for å bygge en planreserve. Det vil være hensiktsmessig å starte planlegging av kommende prosjekter i handlingsprogrammet for 2018-21 for å unngå forsinkelser tidlig i neste programperiode.

### Mindre utbedringer

Ingen vesentlig avvik.

### Gang- og sykkelvegtiltak

Fv 310 Horten og fv 308 Kjelle-Barkåker har begge fått nye høyere anslag, men begge prosjekter er tildelt øremerkede tilskudd i 2015. FV 303 Enga-Hem har nytt høyere anslag, men gjennomføres med smalere/enklere løsning. Forhold vedrørende nevnte prosjekter er gjort nærmere rede for i HSAM sak 69/15 og HSA sak 19/15. Dølebakken har nytt høyere anslag, men er tildelt 14,5 mill kroner i øremerkede midler i 2016. FV 308 Borgheimkrysset blir mer kostbart fordi tiltaket utvides. Prosjektet gjennomføres i 2016 på bekostning av prosjektet på Fv 308 Borgheim sør, som utgår. Fv 110 Reipbanegata er planlagt gjennomført i 2016 og 2017.

Trafiksikkerhetstiltak. Det forventes ingen vesentlige avvik forutsatt at kommunene gjennomfører prosjekter i trafiksikkerhetsordningen etter tidsplanen. Det forventes resultat av politisk behandling for prosjektene langs FV 319 Svelvik og FV 390 Tjøme i hhv. møter i februar og mars.

Kollektivtiltak. Strekningsvis holdeplassopprustning rute 01 Stavern – Larvik har Larvik kommune engasjert seg i, og de ønsker ikke at ruten legges om i nordlig del. Prosjektet rute 01 Olsrød – Illebrekke avhenger av økonomi til rute 01.

<b>INVESTERINGSUTGIFTER FYLKESVEG PER PROGRAMOMRÅDE</b> (ekskl. bompengefinansierte prosjekter) Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik regnskap - justert budsjett
Planlegging og løpende oppgaver	5 502	8 444	2 942
Mindre utbedringer	7 415	7 689	274
Gang- og sykkelvegtiltak	99 993	106 582	6 589
Kollektivtiltak	5 105	4 560	-545
Trafikksikkerhetstiltak	7 653	7 508	-145
Ny veg	2 109	1 600	-509
Fra handlingsprogram 2010 – 2013	21 085	19 401	-1 684
Dynamisk (intelligent) led-vegbelysning	1 959	2 151	192
<b>SUM INVESTERINGER PROGRAMOMRÅDER</b>	<b>150 821</b>	<b>157 935</b>	<b>7 114</b>

Tabell 6-17 viser fylkesveginvesteringer fordelt på sektorens programområder

### 6.5.3 Statlige regionale utviklingsmidler (551 midler)

Over statsbudsjett 2015 ble det bevilget 7 mill kroner til Vestfold fylkeskommune som tilskudd til regional utvikling. Midlene forvaltes av styringsgruppa for Verdiskaping Vestfold, etter myndighet delegert av fylkestinget. Disponible midler ved utgangen av 2015 var 1,7 mill kroner. Midlene ble forvaltet slik i 2015:

<b>DISPONERING AV STATLIGE, REGIONALE UTVIKLINGSMIDLER</b> Beløp i 1000 kroner	2015
Bevilgning over statsbudsjett 2015	7 000
Overført ubenyttet fra 2014	837
Avkortet fire tilsagn fra 2011	676
<b>Sum disponible midler i 2015</b>	<b>8 513</b>
<b>Tilsagn 2015: dato, prosjekt og mottaker</b>	
04.02.2015: Etablerertilskudd, Innovasjon Norge BV	2 500
04.02.2015: NCE Micro- and Nanotechnology, MTI AS	1 700
22.04.2015: Vestfold Technology Incubator, Silicia AS	500
10.06.2015: VRI Vestfold III Samhandlingsprosjekt, HBV	2 100
<b>Sum disponert</b>	<b>6 800</b>
<b>Rest disponibelt etter tilsagn</b>	<b>1 713</b>
Disponert i prosent av ramme	80 %

Tabell 6-18 viser en oversikt over disponering av regionale utviklingsmidler i 2015

## 6.6 Delegasjon

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

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

I 2015 er det framforhandlet samarbeidsavtaler med kommunene om følgende prosjekter i handlingsprogram for fylkesvegnettet i Vestfold 2014 – 17 (trafikksikkerhetsordningen):

- G/S-veg FV 390 Tjøme, Feierskauen til Grimestad (avtale gjelder kun grunnerverv)
- G/S-veg FV 310 Svelvik, Gamlehaugen til fergeleiet
- G/S-veg Fv 910 Holmestrand, Rambergveien
- Fartsreducerende tiltak FV 410 Nøtterøy, Tenvikveien.

## 7 UTDANNINGSSEKTOREN

### 7.1 Hovedtrekk 2015

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

<b>AKTIVITET</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Antall elever	8 654	8 829	8 948
Antall lærlinger/lærekandidater <sup>1</sup>	1 907	1 800	1 700
Antall praksiskandidater <sup>2</sup>	378	370	240
Antall avlagte fag-/svenne-/kompetanseprøver	1 410	1 250	980
Antall voksne som er i videregående opplæring <sup>3</sup>	862	880	-
Avholdte privatisteksamener	5 306	5 600	5 700
Antall privatister	3 214	3 300	3 200

Tabell 7-1 Aktivitetstall for sektoren 2013 – 2015

<sup>1</sup> Tallet er avrundet i 2013 og 2014. Tallet for 2015 er et beregnet gjennomsnitt av 13 målinger per 26.02.2015. Tidligere års beregninger er basert på kun tre måletidspunkt i året.

<sup>2</sup> Tallet er avrundet i 2013 og 2014. Tallet er antall avlagte prøver.

<sup>3</sup> Antall voksne som har deltatt på opplæring hos de ulike tilbyderne i 2015

I 2015 søkte 9366 personer videregående opplæring og 1068 elever læreplass i Vestfold. Det har i 2015 vært omlag 8650 elever i videregående opplæring, 1907 lærlinger og lærekandidater og 378 praksiskandidater. Sektoren samarbeider med 248 frittstående lærebedrifter og 1620 medlemsbedrifter gjennom opplæringskontorene.

Elevtallet i de videregående skolene per 1. oktober gikk ned med 175 elever fra 2014 til 2015. Gjennomsnittlig antall lærlinger og lærekandidater har økt fra 1800 til 1907, og antall praksiskandidater har økt fra 370 til 378 det siste året. Antallet voksne elever i videregående opplæring er noe redusert i 2015, men er fortsatt høyt. Antall privatister er redusert med ca 100 og antall privatisteksamener er redusert med ca 300 i 2015.

Et av hovedmålene til Vestfold fylkeskommune er at flest mulig skal fullføre og bestå videregående opplæring. Undersøkelser viser at det er stor sammenheng mellom den andelen elever som fullfører og består, og den andelen elever som kommer inn på ønsket utdanningsprogram. Vestfold fylkeskommune har som mål at 85 % av elevene skal få oppfylt sitt førsteønske ved inntak på Vg1. I 2015 var den faktiske andelen 91 % etter 2. inntaket på høsten. 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 har andelen av elever tatt inn på Vg1 yrkesforberedende utdanningsprogrammer økt med 5% poeng fra 2014 til 2015 og er nå på samme nivå som i 2010



og 2011. Andelen elever tatt inn på Vg1 studieforbereidende er tilsvarende redusert i samme periode.

<b>UTDANNINGSPROGRAM <sup>1)</sup></b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Studieforbereidende	48 %	48 %	51 %	52 %	52 %	48 %
Yrkesforberedende	52 %	52 %	49 %	48 %	47 %	52 %

**Tabell 7-2 Fordeling mellom studieforbereidende og yrkesforberedende utdanningsprogram**

<sup>1)</sup> Tall i 2015 er per 4. august. Tall 2010-2014 er per 1.september

Det forventes at denne fordelingen endrer seg i 2016 til fordel studieforbereidende, da programfaget Medier og kommunikasjon går fra å være et yrkesforberedende programfag til studieforbereidende.

## 7.2 Budsjett og økonomisk resultat 2015

Fylkestinget styrket budsjettrammen til utdanningssektoren med 60,6 mill kroner, dvs. 5%, fra 2014 til 2015. 57% av dette - eller 34,8 mill kroner – er kompensasjon for lønns- og prisvekst. I tillegg ble rammen økt for å hensynta budsjettmidler til Fagskolen og Skiringssal, som ble tilbakeført til utdanningssektoren fra og med 2015. Høsten 2014 hadde sektoren en markert økning i antall inngåtte lærekontrakter, elever i Vg3 i skole og antall voksne søkere til voksenopplæringen. Antall elever i ordinær videregående opplæring ble redusert. Utdanningssektorens budsjettramme ble økt med 13,5 mill kroner for å ivareta økt volum ved inngangen til 2015.

Endringene fra vedtatt budsjett 2014 fremgår av tabellen nedenfor:

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2015</b>
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>1 220 583</b>
Fagskolen og Skiringssal fhs overføres til utdanning	11 831
Færder vgs - effektivisering ny skole	-1 600
HR2014 - gjenstående innsparinger	-5 700
Leieinntekter Korten – Kompetansebyggeren	-1 400
Prosjekt Vestfold - lær av de beste (engangs 2014)	-350
Alternativ oppfølging av lærlinger	500
Undervisningssamarbeid (engangs 2014)	-300
Utstyrspott yrkesfag (engangs 2014)	-3 000
Statsbudsjett - økt tilskudd fagskolen	700
VISMA flyt - nytt skoleadm. System	4 300
Endret elevtall	-7 000
Økt tilskudd lærlinger/ lærerkandidater	9 000
Vg3 - fagopplæring i skole	5 500
Voksenopplæring	6 000
Opplæringstilbud minoritetsspråklige elever	2 000
FT - Undervisningssamarbeid (videreføres)	300
FT - Vestfoldskolen 2020	3 000
FT - Inndekning innenfor ramme	-1 500
FT- Styrket yrkesrettet utdanning	3 500
Sum lønns- og prisstigning	34 835
<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>1 281 199</b>

<b>Forts. tabell JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2015</b>
<b>Endringer i 2015:</b>	
Lønnsoppgjør 2015	23 316
Overført mer-/mindreforbruk fra 2014	31 082
Store utstyrskjøp	-795
FT 14/15 - justeringer ift til Statsbudsjett økt lærlingtilskudd	3 793
FT 23/15 Årsrapport 2014 – Skiringssal	1 280
T1 - FT 41/15 UNIK Sande vgs	660
T1 - FT 41/15 Utsatt innflytting Korten	1 400
FT 15/15 samarbeidsavtale idrett	750
T2 - FT 76/15 - økt lærlingetilskudd	1 200
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>1 343 885</b>

Tabell 7-3 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2014 til justert sektorramme for 2015

Sektoren hadde i 2015 en vedtatt budsjetttramme på 1 281 mill kroner og en justert budsjetttramme på 1 343 mill kroner. Endringer **gjennom** året utgjør 62,7 mill kroner. Dette gjelder i all hovedsak kompensasjon for årets lønnsoppgjør som budsjetteres sentralt, samt overført mindreforbruk fra 2014. Den sentralt fastsatte satsen for utbetaling av lærlingtilskudd til opplæringsbedrifter er økt to ganger i 2015. Budsjetttrammen er derfor kompensert med til sammen 5 mill kroner for å ivareta dette.

En nærmere beskrivelse av de viktigste satsningene i 2015 fremgår av avsnitt 7.5.

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Avsnitt</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.budsjett - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Videregående skoler	7.2.1	983 616	995 346	11 730	963 702	978 660
Fellesutgifter vgs	7.2.2	37 943	69 712	31 769	67 321	27 409
Andre virksomheter	7.2.3	63 918	71 145	7 227	62 886	62 097
Voksenopplæring	7.2.4	30 589	25 087	-5 502	25 087	25 667
Tilskuddsforvaltning	7.2.5	126 237	121 736	-4 501	116 743	107 879
Ressursenter/selvfin.virks.het	7.2.6	-6 815	6 209	13 024	-2 209	-3 353
Utdanning stab	7.2.7	34 163	39 913	5 750	35 137	33 645
Opplæring, krim.omsorg	7.2.8	59	1 365	1 306	0	355
Skiringssal folkehøyskole	7.2.9	-1 494	-1 895	-401	-1 289	-2 143
Fagskolen i Vestfold	7.2.10	14 132	15 266	1 134	13 820	13 473
<b>Sum utdanningssektoren</b>		<b>1 282 348</b>	<b>1 343 884</b>	<b>61 536</b>	<b>1 281 198</b>	<b>1 243 689</b>

Tabell 7-4 viser budsjett og resultater for sektorens budsjettområder i 2015

Det akkumulerte mindreforbruket i sektoren var på 61,5 mill kroner per 31.12.2015. Dette utgjør 4,5% av justert budsjett. 32,4 mill kroner er overført mindreforbruk fra 2014, dvs at isolert resultat for 2015 er et mindreforbruk på 29,1 mill kroner. Det henvises til punktene under for nærmere forklaring av resultatet for hvert enkelt budsjettområde.

Mindreforbruket innen *fellesutgifter videregående skoler* på 31,8 mill kroner skal dekke merforbruket innen *tilskuddsforvaltningen* på 4,5 mill kroner og *voksenopplæringen* på 5,5 mill kroner.

I henhold til tidligere praksis vil de fleste budsjettområder få med seg mer- eller mindreforbrukene sine inn i påfølgende regnskapsår, mens for de resterende vil det bli motregnet hverandre.

## 7.2.1 Videregående skoler

Budsjettområdet for de videregående skolene hadde et akkumulert mindreforbruk på 11,7 mill kroner i 2015. Dette utgjør 1,2% av justert budsjett. Det isolerte resultatet for de videregående skolene i 2015 viste et mindreforbruk på 9,2 mill kroner. I 2014 var det tilsvarende tallet et isolert merforbruk på 13,3 mill kroner. 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 *høst-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 jevner ut mer- og mindreforbruk over tid.

De fleste skolene hadde isolerte mindreforbruk i 2015, som vist i tabellen nedenfor. Skolene forventet en elevtallsnedgang og tilpasset driften deretter. Budsjettjusteringen høsten 2015 ble totalt sett bedre enn det skolene forventet, noe som viser seg i de økonomiske resultatene og som gjenspeiler seg i utviklingen i forventet resultat, rapportert gjennom året. Høstjusteringen er ikke kjent for skolene før medio oktober, det vil si etter at rapport per 2. tertial, og den administrative oktober-rapporten per 1.oktober er avlagt. Se for øvrig egen omtale av den enkelte videregående skole i eget avsnitt nedenfor.

<b>SKOLENES MER-/MINDREFORBRUK</b> <i>Beløp i mill kroner</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Akkumulert 2015</i>	<i>Isolert 2015</i>
Horten videregående skole	117,5	1,7	1,7
Nøtterøy videregående skole	53,3	-0,2	0,0
Greveskogen videregående skole	121,5	4,1	1,6
Thor Heyerdahl videregående skole	181,4	0,4	-0,7
Færder videregående skole	81,4	6,4	1,5
Holmestrand videregående skole	40,6	1,5	1,1
Sande videregående skole	57,9	1,4	0,7
Re videregående skole	70,0	0,9	1,8
Sandefjord videregående skole	231,7	0,1	1,3
Melsom videregående skole	40,1	-4,5	0,2
<b>Sum</b>	<b>995,0</b>	<b>11,7</b>	<b>9,2</b>

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

Horten videregående skole endte med et akkumulert resultat ved utgangen av 2015 på 1,7 mill kroner, noe som tilsier et isolert mindreforbruk på tilsvarende beløp. Dette avviker fra rapporteringer gjennom året, og har sin bakgrunn i tilgjengelig informasjon på rapporteringstidspunktene. Prognoseinntaket viste stor nedgang i elevtallet, og dette ble lagt til grunn ved planlegging av skolens drift. Skolen hadde en elevtallsnedgang som var mindre enn reduksjonen som ble lagt til grunn under planleggingen av driften, noe som bidro noe til årets mindreforbruk.

Nøtterøy videregående skole endte med et akkumulert merforbruk på 0,2 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert resultat i balanse. Skolen har hatt en nedgang i elevtallet de siste årene og forventer fortsatt elevtallsnedgang neste skoleår. Det er innført innsparingstiltak som vil bli videreført for å oppnå et budsjett i balanse ved neste årsslutt.

Greveskogen videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 4,1 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,6 mill kroner. Mindreforbruket i 2015 skyldes stram økonomistyring med blant annet kostnadseffektiv organisering av større grupper elever. Enkelte anskaffelser er utsatt fra 2015 til 2016, noe som også bidrar til mindreforbruk.

Thor Heyerdahl videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,4 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert merforbruk på 0,7 mill kroner. Skolen har systematisk tilpasset driften til elevtallsnedgang og har i løpet av høsten 2015 redusert driften med 5 årsverk. Flyktnings situasjonen i Larvik setter press på Innføringstilbudet for de minoritetsspråklige på skolen, men dette forventes ikke å få vesentlig betydning for skolens økonomi før i 2016.

Færder videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 6,4 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,5 mill kroner. Skolens resultater er bedre enn rapportert gjennom året og har sin bakgrunn i blant annet utsatte anskaffelser til 2016, mindre kostnader til oppvarming enn budsjettert, mer positiv høstjustering enn forventet og fortsatt usikkerhet knyttet til hva det vil koste å drifte det nye bygget. Skolen hadde med seg inn i 2015 et mindreforbruk med bakgrunn i streiken ved skolestart 2014.

Holmestrand videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 1,5 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert resultat på 1,1 mill kroner. Skolen har i 2015 styrt mot balanse, og mindreforbruket forklares i nøktern bruk av midler. Skolen har hatt en positiv utvikling de senere årene og opplever økt søkertall til skolen i 2015. Deler av mindreforbruket planlegges brukt til å bytte ut PC'er til ansatte.

Sande videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 1,4 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 0,7 mill kroner. Skolen fikk noen flere elever i 2015 enn det prognosen tilsa, som ga en mer positiv høstjustering enn forventet. Det er knyttet stor usikkerhet til fremtidig elevtall, på grunn av konkurranse fra private tilbud i Drammen.

Re videregående skole endte med et mindreforbruk på 0,9 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,8 mill kroner. Dette skyldes blant annet vakant stilling på bibliotek, samt større refusjoner enn budsjettert. Søkingen til skolen har vært god, og det har vært nødvendig å utvide enkelte klasser. Mindreforbruket planlegges brukt i forbindelse med pågående utbyggingsprosjekt.

Sandefjord videregående skole endte med et akkumulert mindreforbruk på 0,1 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,3 mill kroner. Skolen opplever redusert elevtall i 2015 og forventer at elevtallet vil stabilisere seg på 2000 elever de nærmeste årene. Skolens resultater er bedre enn tidligere rapportert gjennom året med bakgrunn i en mer positiv høstjustering enn forventet.

Melsom videregående skole endte med et akkumulert merforbruk på 4,5 mill kroner i 2015, noe som tilsvarer et isolert mindreforbruk på 0,2 mill kroner. Skolen opplever utfordringer knyttet til nedgang i elevtallet og færre søkere til naturbruk. Dette har gitt skolen redusert ramme i 2015, sammenlignet med 2014 og 2013. Skolen har iverksatt nødvendige tiltak for å tilpasse driften til budsjettammen, men det er utfordrende å redusere det akkumulerte merforbruket og samtidig opprettholde kvaliteten i læringsarbeidet. Fylkestinget vedtok i desember 2015 å fjerne virksomhetens rammetrekk. Skolen har satt som mål å redusere merforbruket med inntil 1 mill kroner i 2016, gitt samme antall elever, eller flere, skoleåret 2016/2017.

## **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 som knytter seg til den store usikkerheten i budsjettammen, spesielt gjelder dette tilskudsforvaltningen, dvs usikkerhet og svingninger i volumet av tilskudd til lærebedrifter og voksenopplæring.

<b>DISPONERING AV MINDREFORBRUK</b> <i>Beløp i mill kroner</i>	2015
Resultat 2015 fellesutgifter	31,8
Merforbruk tilskuddsforvaltning og voksenopplæring	10,0
Vedtatte prosjekter større vedlikehold	5,0
"Vestfoldskolen 2020" og styrking yrkesrettet opplæring, igangsatte tiltak	4,8
<b>Rest</b>	<b>12,0</b>

Tabell 7-6 planlagte disponeringer av mindreforbruk 2015

Budsjettområdet for fellesutgifter endte med et samlet mindreforbruk på 31,8 mill kroner i 2015. Av dette er 28,8 mill kroner overført mindreforbruk fra 2014. 10 mill kroner vil bli disponert til å dekke merforbruket i Tilskuddsforvaltningen og Voksenopplæringen i 2015. Ca 10 mill kroner er bundet opp i tiltak og prosjekter som videreføres i 2016.

### 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 7,2 mill kroner i 2015. Dette tilsvarer et isolert mindreforbruk på 1,0 mill kroner i 2015.

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

PPT gjennomfører samtaler, utreder og vurderer behov for tilrettelegging og spesialundervisning og videre hjelp. OT er et lovpålagt tilbud til ungdom som ikke har søkt, som har takket nei eller avbrutt videregående opplæring. Målet er å få ungdommene tilbake til opplæring i skoler, ut i bedrift eller over i ordinært arbeid. I løpet av skoleåret 2014/2015 registrerte og kontaktet OT 2374 ungdommer, hvorav 1034 personer viste seg å være i målgruppen for OT. Dette er et aktivitetsnivå som er noe lavere enn for skoleåret 2013/2014. I løpet av skoleåret hadde OT 552 ungdommer i oppfølging/tiltak. Ved utgangen av skoleåret var 64 % av disse ungdommene i aktivitet gjennom opplæring, arbeid, arbeidspraksis eller tiltak hos NAV. 3 % var på folkehøgskoler eller i militærtjeneste og 3 % takket nei til videre oppfølging. 30 % hadde ikke lenger rett på videregående opplæring.

OT/PPT hadde et akkumulert mindreforbruk på 2,1 mill kroner i 2015, hvorav 0,5 mill kroner gjaldt prosjektet *Psykisk helse*. Det isolerte mindreforbruket var på 0,6 mill kroner i 2015.

SMI-skolen Vestfold. Skolen for sosialmedisinske institusjoner (SMI-skolen) ivaretar fylkeskommunens ansvar for å gi undervisning til elever i institusjon. 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.

SMI-skolen hadde et akkumulert mindreforbruk på 4,3 mill kroner i 2015 og et isolert mindreforbruk på 0,2 mill kroner. Det store akkumulerte mindreforbruket skyldes i hovedsak overføring av mindreforbruk fra 2014. Mindreforbruket planlegges blant annet brukt på pc'er til personalet, elevmøbler og kontormøbler.

Karrieresenteret Vestfold ble opprettet i 2009 og er eid av Vestfold fylkeskommune og NAV Vestfold. Karrieresenteret tilbyr karriereveiledning til alle i Vestfold over 19 år. Foruten utdannings- og yrkesveiledning til personer som tar kontakt med senteret, har senteret en viktig funksjon når det gjelder veiledning av voksne som søker videregående opplæring. Senteret har også samarbeid med NAV og fylkeskommunen for å få arbeidsledig ungdom til å fullføre videregående opplæring. Hver vår arrangeres karriereplankurs for 20 ungdommer mellom 20 og 30 år. Målet er å få dem til å fullføre videregående opplæring påfølgende skoleår.

Karrieresenteret jobber også med kompetanseheving av rådgivere i skolen og veiledere i NAV med mål om gode overganger for elever i utdanningssystemet og mellom utdannings- og arbeidsliv. Senteret arrangerer kurs, nettverksmøter og fagdager samt deltar i diverse nettverk.

Karrieresenteret Vestfold har i 2015 gjennomført 1588 veiledningssamtaler, 15 ungdommer har gjennomført karriereplankurs med påfølgende opplæring og 362 har deltatt på kurs for elever i grunnskole-, videregående- og voksenopplæring. Karrieresenteret hadde i 2014/2015 ansvar for 9 kurs- og fagdager for rådgivere i skolen og veiledere i NAV samt andre interesserte. Kursene hadde til sammen 365 deltakere.

Karrieresenteret hadde et akkumulert mindreforbruk på 0,8 mill kroner. Det isolerte mindreforbruket var på 0,2 mill kroner i 2015.

#### **7.2.4 Voksenopplæring**

Voksenopplæring er et tilbud om videregående opplæring til voksne over 25 år som ikke har fullført videregående opplæring. Det er viktig å skille mellom fullført og *fullført og bestått*. En elev kan tidligere ha fullført, men ikke bestått videregående opplæring, og har da ikke rett til mer videregående opplæring. Utenlandske søkere som har fullført en videregående opplæring i sitt hjemland, har heller ikke rett til videregående opplæring, selv om de ikke får godkjent sin studiekompetanse eller fagutdanning i Norge. Dette foreslås endret i stortingsmelding 16 «Fra utenforskap til ny sjanse».

Det er stor aktivitet i voksenopplæringen i Vestfold fylkeskommune, og i 2015 ble det registrert 956 nye søkere i Vigo voksen, hvor 736 søkere fikk tilbud om opplæring. Til sammenligning var det 868 søkere i 2014. Voksenopplæringen skiller seg fra det tradisjonelle tilbudet i den videregående skolen på flere måter; Søkergruppen er sammensatt både når det gjelder bakgrunn, formell kompetanse og ønsket sluttkompetanse. Opplæringstilbudene er vanligvis organisert i komprimerte løp, men enkelte voksne, herunder de minoritetsspråklige, har behov for utvidede løp, slik at gjennomføringstiden varierer stort fra deltaker til deltaker. Mange minoritetsspråklige bruker ett år mer på opplæringen enn det som er vanlig, det er blant annet mange som tar norsk over to år når de skal skaffe seg generell studiekompetanse. Dette fører til at det er større kostnader knyttet til opplæring av de minoritetsspråklige enn andre voksne. Videre skal opplæringstilbudet den voksne får, ta hensyn til den voksnes livssituasjon, blant annet skal den voksne ha mulighet til å kombinere arbeid eller andre forpliktelser med opplæring. Dette er forhold som bidrar til at det er utfordrende å styre økonomien i voksenopplæringen.

Som følge av de økonomiske resultatene i voksenopplæringen de siste årene, gjennomførte fylkesrådmannen i 2014 en vurdering av organiseringen og strukturen i voksenopplæringen, samt hvordan opplæringen kan effektiviseres. Konklusjonene fra arbeidet ble presentert for fylkestinget i sak 88/14 i desember 2014, og det ble vedtatt tiltak for å øke forutsigbarheten i økonomien, bedre kvaliteten i opplæringen og øke andelen som fullfører og består. I kjølvannet av denne vurderingen ble det i 2015 ansatt en rådgiver/teamleder for voksenopplæringen, som blant annet skal ha tett dialog med de ulike opplæringstilbyderne, herunder Kompetansebyggeren Vestfold, for å sørge for god kvalitet i opplæringen.

Voksenopplæringen hadde i 2015 et merforbruk på 5,5 mill kroner, dvs. 22 % av justert budsjett. 862 voksne fikk opplæring dekket av Vestfold fylkeskommune, noe som er en svak nedgang fra 2014 da antallet var 880. Selv om det har vært en nedgang i antall voksne i opplæring, har kostnadene økt vesentlig. Dette har sammenheng med at det fra høsten 2015 var færre voksne som fikk et tilbud om yrkesrettet teorikurs for praksiskandidater, dette på grunn av en lav grad av fullført og bestått etter gjennomført kurs. Samtidig har det vært en økning i antall voksne som har startet opplæring i generell studiekompetanse og helsefagarbeider. Økningen var på hele 148 elever fra 2014 til 2015. Denne vridningen, fra yrkesrettede teorikurs knyttet til praksiskandidater, til ordinær opplæring i Vg1- og Vg2-løp, gir flere timer med undervisning, og fører således til at kostnad per deltaker øker. Det forventes at mer undervisning i voksenopplæringen vil føre til at flere voksne fullfører og består videregående opplæring.

### 7.2.5 Tilskuddsforvaltning/fagopplæring

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

Budsjettområdet hadde et samlet merforbruk på 4,5 mill kroner (3,7%) i 2015. Av en total netto driftskostnad i 2015 på 126,2 mill kroner, utgjorde utbetaling av tilskudd til lærebedrifter og oppgjør for gjestelæringer, 112,5 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. Satsene fastsettes sentralt, og finansieringen skjer over Statsbudsjettet som en del av fylkeskommunens rammetilskudd. Bufferen, som er budsjettet på fellesutgifter, må ses i sammenheng med denne usikkerheten.

<b>BASIS-TILSKUDD</b>	2012	2013	2014	1.1.2015	1.7.2015	2016
Basistilskudd	109 234	112 728	119 949	127 787	130 287	139 066
Økning i kr		3 494	7 221	7 838	2 500	8 779
Økning i %		3,2 %	6,4 %	6,5 %	2,0 %	6,7 %

Tabell 7-7 Økning i Basistilskudd 1 til bedrifter 2012-2016

Tabellen viser utviklingen i satsen for lærlingetilskudd de siste fire årene. Fra 1. januar 2014 til 1. januar 2016 har denne økt med 15,9%. Dette gjelder det såkalte «Basistilskudd I», som er en sats per lærling eller lærekandidat for ett år med fulltidsopplæring. Det gis ikke tilskudd for verdiskapingsdelen, men tilskuddet fordeles jevnt over hele læretiden i bedrift, dvs også for verdiskapingsdelen, normalt 24 måneder totalt. Lærekontraktene er tilskuddsberettiget fra den dato læreforholdet begynner.

### 7.2.6 Ressurssenter/selvfinansierende virksomheter

Kompetansebyggeren Vestfold (KBV) 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. Fylkestinget vedtok høsten 2015 å skille KBV ut av Greveskogen videregående skoles organisasjon, og gjøre KBV om til egen virksomhet. Budsjettområdet omfatter også den selvfinansierende kursvirksomheten ved Færder videregående skole, samt Melsom Gård.

Totalt hadde de selvfinansierende virksomhetene et akkumulert overskudd på 12,9 mill kroner, noe som tilsvarer et isolert overskudd på 6 mill kroner i 2015. Kompetansebyggeren har et akkumulert overskudd på 10,8 mill kroner. Kursvirksomheten ved Færder videregående skole har et akkumulert overskudd på 1,7 mill kroner. Melsom Gård har ved utgangen av 2015 et akkumulert negativt resultat på 1,2 mill kroner, det samme som i 2014.

### 7.2.7 Utdanning stab

Utdanningsavdelingen består av administrasjon for fagopplæring, skole, inntak og eksamen. Regnskapet totalt viser et mindreforbruk på 5,8 mill kroner. Dette er uvanlig høyt, og skyldes et sammenfall av flere vakante stillinger/sykefravær i avdelingen og økte inntekter til eksamenskontoret fra privatisteksamen. Avgiftene fastsettes sentralt og ble mer enn doblet i 2015 som et ledd i få ned antallet kandidater som meldte seg opp, men ikke møtte til eksamen. Mindreforbruket overføres ikke til avdelingens drift i 2016, men overføres til felleskostnadene etter resultatdisponeringen.

### 7.2.8 Opplæring i kriminalomsorgen

Fylkeskommunen er faglig og administrativt ansvarlig for opplæring av innsatte i fengsel. Opplæringen finansieres av øremerket tilskudd fra staten. Opplæringsansvaret er lagt til Thor Heyerdahl, Færder og Horten videregående skoler.

Kriminalomsorgen hadde i 2015 et samlet akkumulert mindreforbruk på 1,3 mill kroner fordelt på mindreforbruk ved henholdsvis Horten videregående skole, 0,2 mill kroner, Thor Heyerdahl videregående skole, 0,3 mill kroner og Færder videregående skole med 0,7 mill kroner. Skolene har arbeidet målrettet i 2015 for at aktiviteten i fengselundervisningen skal samsvare med tilskuddet. Mindreforbruket er uendret fra 2014. For å beholde opparbeidet mindreforbruk må sektoren søke fylkesmannen i Hordaland om å få dette overført til nytt år. Opparbeidede merforbruk i fengselundervisningen må sektoren selv finansiere.

### **7.2.9 Skiringssal folkehøyskole**

Skiringssal folkehøyskole ble opprettet i 1951 i tidligere Skiringssal ungdomsskole og tilbyr i dag syv linjefag og mer enn 24 valgfag. Skolen ble bygget om i 2011, og alle undervisningsrom fremstår som nye. Skolen har to store internat som ligger i tilknytning til skolen.

Skolen hadde i 2015 et mindreforbruk på 1,5 mill kroner. Skolen har styrt mot mindreforbruk i 2015 for å nedbetale deler av det akkumulerte merforbruk på 0,6 mill kroner, samt avdrag på byggelån på 1,3 mill kroner. Det betyr at avdraget på byggelånet, samt 0,2 mill kroner av det akkumulerte merforbruket nå er nedbetalt. Akkumulert merforbruk er på 0,4 mill kroner ved inngangen til 2016. Målet er å være i økonomisk balanse ved utgangen av 2016, noe som skolen anser som svært realistisk.

Skolen har i begge skoleårene i 2015 opprettholdt fullt linjefagstilbud med syv linjer samt valgfag, studieturer, linjefagsturer og seminarer som planlagt. Det har vært en liten elevnedgang i 2015. Ved utgangen av 2015 var det 89 elever på skolen, mens skoleåret 2014/2015 ble avsluttet med 93 elever, noe som indikerer en liten nedgang i elevtallet.

### **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 faggrener.

Skolen har i 2015 et mindreforbruk på 1,1 mill kroner. Skolen forventer elevtallsnedgang de nærmeste årene og forventer økonomisk reduksjon i budsjettet i 2017. Skolens inntekter består av statlige rammetilskudd for de fleste fagene basert på elevtall, mens helsefag får sine overføringer fra Helsedirektoratet basert på elevtelling to ganger i året.



### 7.3 Mål og måloppnåelse

Et av hovedmålene til Vestfold fylkeskommune er at flest mulig skal fullføre og bestå videregående opplæring. Elevenes mulighet for medvirkning er påvist å gi gode læringsresultater. 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. I 2014 ble det etablert nye resultatmål: Alle skoler skal ha en positiv utvikling i arbeidet med å forebygge mobbing. God kvalitet i opplæringen er viktig, og derfor er det utarbeidet måltall for karakterer i utvalgte fag.

#### Resultatmål

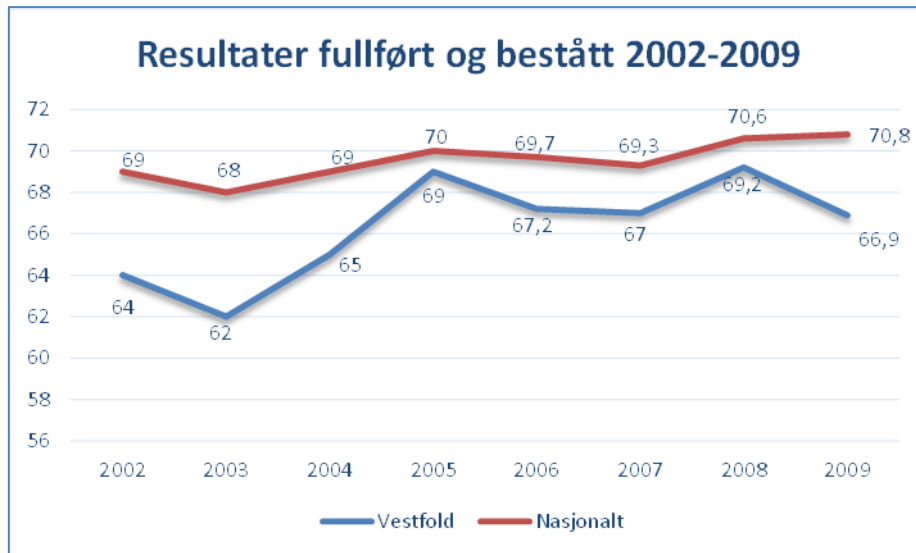
Nr	Utfordring	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
2.1	Fullføre og bestå	Andel elever, lærlinger som fullfører og består innen fem år skal minst være	66,9 %	74 %	69,1 %
2.2	Sluttet vgs	Andelen som slutter i løpet av skoleåret skal være mindre enn	4,0 %	4,0 %	4,3 %
2.3	Avbrudd lærlinger og lære kandidater <sup>1)</sup>	Andelen som avbryter opplæring i bedrift skal være mindre enn	7,5 %	6,5 %	6,7 %
2.4	Elevmedvirkning	Skoler med økende andel elever som er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene.	50%	100%	-
2.5	Mobbing, elever	Skoler med synkende andel elever som oppfatter å være mobbet	50%	100 %	40 %
2.6		Skoler med synkende andel elever som oppfatter å være mobbet av lærer	70%	100 %	90 %
2.7	Karakterer	Snittkarakter i eksamen norsk, Vg3, skal ligge over landsgjennomsnittet med minst	-0,2	0,1	0,0
2.8		Snittkarakter i tverrfaglig eksamen, lokalt gitt yrkesfag skal minst være	3,75	3,74	3,72
2.9		Snittkarakter i matematikk, yrkesfag Vg1, standpunkt skal minst være	3,28	3,26	3,24
2.10		Snittkarakter i matematikk, studieforberedende, Vg1, standpunkt skal minst være	3,13	3,25	3,21

Tabell 7-8 viser utdanningssektorens resultatmål

<sup>1)</sup> Hevinger i 2015 er beregnet 26.feb 2016, mens hevinger 2014 er per 10. jan 2015. Det er et etterslep av registreringer av hevinger, så tallene er derfor ikke direkte sammenlignbare.

#### Fullføre og bestå mv (resultatmål 2.1)

I 2015 hadde 66,9 % av elevene som begynte videregående opplæring i Vestfold i 2009 fullført og bestått (siste oppdaterte SSB tall fra Skoleporten). Dette er en negativ utvikling fra året før (69,1%), og lavere enn landsgjennomsnittet som var på 70,8 %, som er en økning på 0,2 prosentpoeng fra i fjor. Resultatet ligger under målsettingen for 2015 som er 74 %.



Figur 7-1 Resultater fullført og bestått 2002 - 2009

Fylkesrådmannen er tilfreds med den positive trenden fra 2002-kullet, men er ikke fornøyd med at andelen fullført og bestått er redusert fra 2008-kullet til 2009-kullet med 2,3 prosentpoeng. Resultatet for Vestfold fylke ligger også fortsatt under landsgjennomsnittet og under målsettingen på 74 %. Fylkesrådmannen registrerer at det er relativt store årlige svingninger i andelen som fullfører og består videregående opplæring. Det er etablert mål og iverksatt tiltak, nasjonalt og fylkeskommunalt, for å bedre måloppnåelsen. Herunder *Program for bedre gjennomføring, 4-års løpet* og *Regional plan for helhetlig opplæring*. Dette er tiltak og satsingsområder som forventes å gi resultater på noe lengre sikt. Fylkesrådmannen understreker betydningen av at Vestfold fylkeskommune holder fast ved de iverksatte tiltak selv om måloppnåelsen ennå ikke er tilfredsstillende.

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 2003-kullet med 11,3% poeng. Dette er en av de største økningene på landsbasis. Det forventes at de siste års satsinger, herunder kvalifiseringskurset og skolenes økte ansvar for det 4-årige løpet, «holder på» flere elever i opplæring, fremfor at de avbryter. Dette fører til at flere bruker mer enn 5 år på fullføre og bestå, fremfor å avbryte.

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.

### Sluttet videregående skole (resultatmål 2.2)

Andelen Vestfold-elever som sluttet i skoleåret 2013-2014 var 4,0 % ihht siste offisielle tall fra Skoleporten. Dette er en bedring på 0,3 prosentpoeng sammenlignet med året før, og på nivå med resultatmålet på 4,0 %. Resultatene for Vestfold er også bedre enn landsgjennomsnittet, hvor andelen som slutter er 4,6 %. Flere tiltak i sektoren, herunder *program for bedre gjennomføring* og *fire-års løpet*, retter seg mot å redusere andelen som slutter videregående skole, på sikt.

### Avbrudd lærlinger og lærekandidater (resultatmål 2.3)

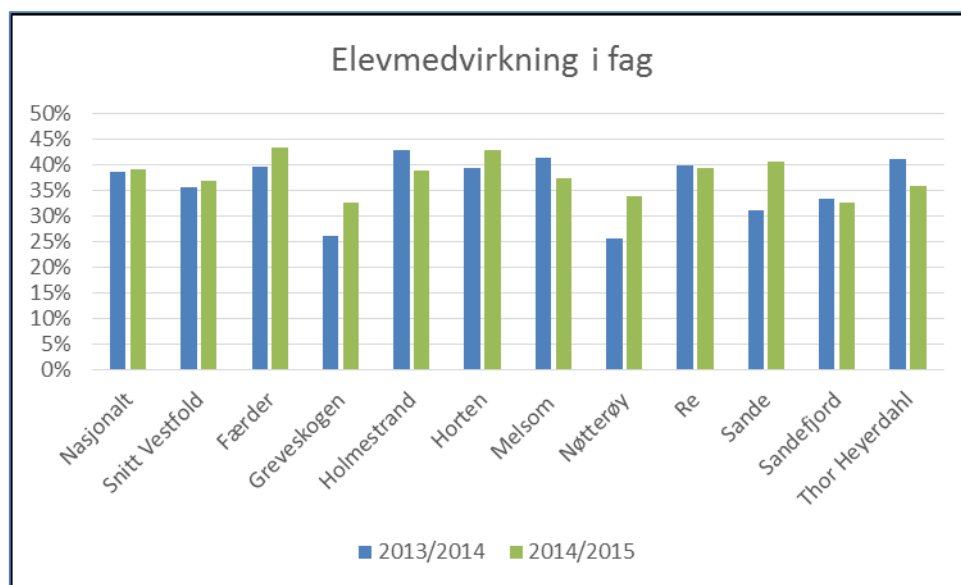
Avbrudd lærlinger er per definisjon heving av kontrakten, det vil si de som avslutter læreløpet uten å avlegge fagprøve. «Avbrudd» i tilknytning til lærlinger eller lærekandidater er personer som av ulike årsaker har et opphold i læretiden, men som planlegger å fortsette løpet. Det er et etterslep på registrering av hevinger fordi mange bedrifter melder tilbake antall hevinger i forbindelse med tilskuddsutbetalingen som vanligvis utføres i midten av januar. Dette innebærer at antall hevinger per kalenderår er et tall som er i bevegelse i begynnelsen av nytt kalenderår. Det er prosedyrer under arbeid som skal sørge for at statistikk på antall hevinger tas ut på samme tidspunkt hvert år. Samtidig er det et mål å kjøre tilskuddsutbetalingen i slutten av

desember, og dette vil føre til at flere hevinger er avklart ved årsslutt. Andelen lærlinger og lærekandidater som avbryter opplæring i bedrift, og dermed ikke oppnår fullført og bestått, var beregnet til 7,5 % i 2015. (Antall hevinger delt på gjennomsnittlig antall kontrakter i løpet av året). Dette er en økning sammenlignet med fjorårets tall som ble beregnet på et tidligere tidspunkt, og over målsetningen på maksimalt 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.

#### 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 den nye 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.



Figur 7-2 viser elevmedvirkning knyttet til fagene fordelt på enkelte skole og gjennomsnittene nasjonalt og for Vestfold

Elevundersøkelsen 2015 viser en økning i elevmedvirkning i mange eller alle fag fra 36 % i 2013 til 37 % i 2015 for Vestfold totalt sett. Dette er lavere enn det nasjonale gjennomsnittet som var 39 % i 2014 og i 2015. Det er fem av ti skoler i Vestfold som har en økende andel elever som opplever at de er med på å foreslå hvordan de skal arbeide med fagene.

#### Mobbing, elever (resultatmål 2.5 - 2.6)

Mobbing er et alvorlig samfunnsproblem, og skolene er dessverre en arena hvor mobbing foregår. 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. 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 i styringsdialoger og samarbeidsmøter mellom sektordirektøren og skolene.

Fra og med 2014 ble det etablert nye resultatmål som vektlegger at alle de videregående skolene i Vestfold skal ha en positiv utvikling i sitt arbeid med å forebygge mobbing.

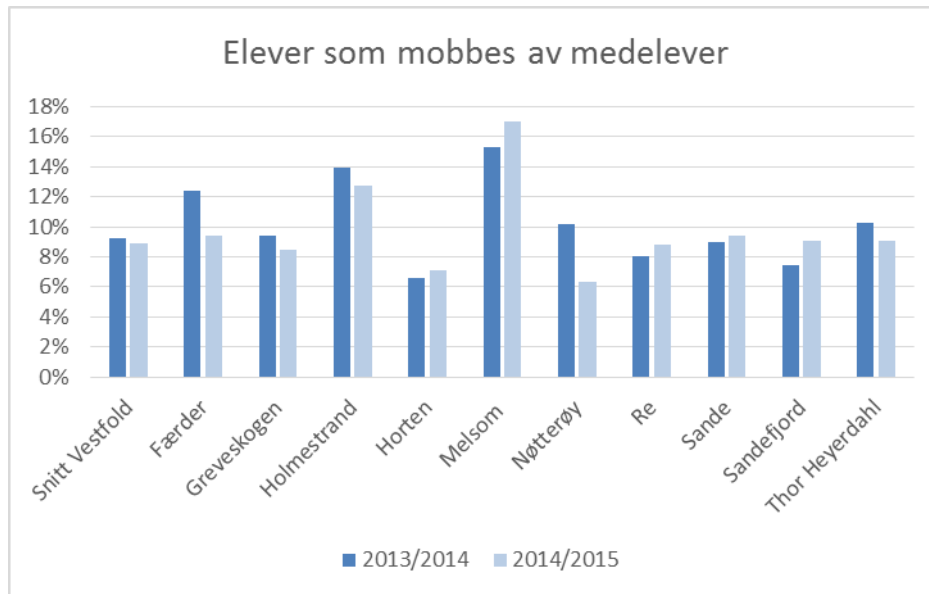
Elevundersøkelsen ligger til grunn for beregning og vurdering av måloppnåelse. I undersøkelsen rapporterer elevene på om de opplever å bli mobbet:

- Ikke i det hele tatt

- Sjelden
- 2-3 ganger per måned
- 1 gang per uke eller
- Flere ganger per uke

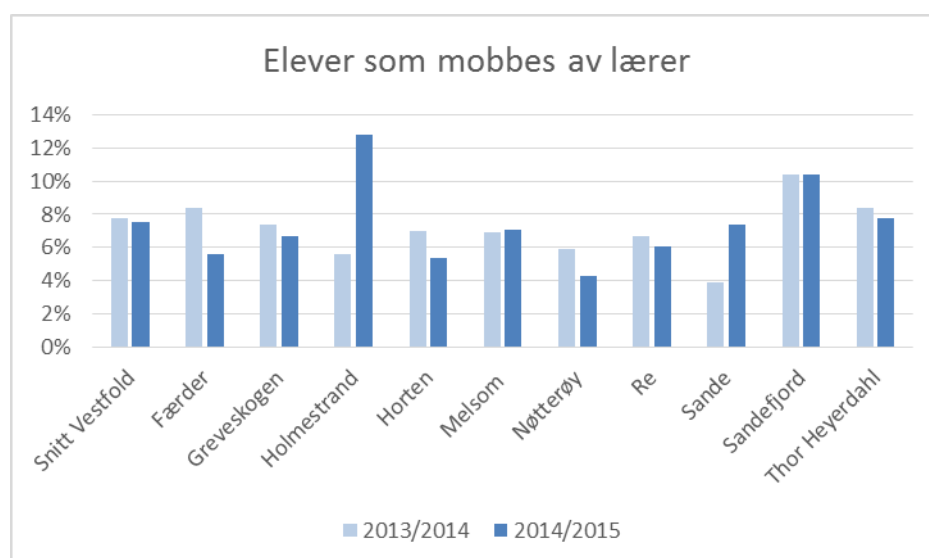
I følge elevundersøkelsen for 2015 var det 8,9 % av elevene i Vestfold som opplevde mobbing av medelever enten sjelden, 2-3 ganger per måned, 1 gang per uke eller flere ganger per uke. Dette er en nedgang fra 9,2 % i 2014, og lavere enn landsgjennomsnittet som var hhv 14,5 % i 2014 og 13,8 % i 2015.

De to figurene nedenfor viser utviklingen i andel elever som opplever mobbing i Vestfold fra 2014 til 2015. Figuren viser gjennomsnittet for Vestfold og resultatene for den enkelte skole:



Figur 7-3 viser andel elever som opplever at de blir mobbet av medelever

Figur 7-3 viser at det var fem av ti skoler i Vestfold som hadde en reduksjon i andel elever som opplevde å bli mobbet av medelever. Resultatmålet om at alle skoler skal ha synkende andel elever som oppfatter å være mobbet av medelever er derfor ikke nådd for 2015. Selv om resultatmålet enda ikke er nådd, viser elevundersøkelsen en positiv utvikling for Vestfold sett under ett.



Figur 7-4 viser andel elever som opplever at de blir mobbet av lærer.

Figur 7-4 viser at seks av ti skoler i Vestfold hadde en reduksjon i andelen elever som opplevde å bli mobbet av lærer. En skole (Sandefjord) hadde ingen endring. Resultatmålet om at alle skoler skal ha synkende andel elever som oppfatter å være mobbet av lærer er derfor ikke nådd for 2015. Selv om resultatmålet enda ikke er nådd, viser elevundersøkelsen en positiv utvikling for Vestfold sett under ett.

Fylkestinget fremmet i 2013 et ønske om en forskningsbasert tilnærming til resultatene i Elevundersøkelsen. Det ble med bakgrunn i dette satt i gang et samarbeid med NTNU-samfunnsforskning med målsetning å se nærmere på hva som er årsakene til at elevene opplever mobbing. Den ferdige rapporten fra dette arbeidet ble behandlet i fylkestinget i september 2014. Det ble da vedtatt at rapporten skal legges til grunn for det videre arbeidet mot mobbing, og at skolene skal informere om de viktigste tiltakene mot mobbing i den årlige tilstandsrapporten for sektoren.

Det er høy bevissthet i videregående opplæring i Vestfold om den nære sammenheng mellom læringsmiljø og resultater. Det foregår et langsiktig og kontinuerlig arbeid som har som overordnet mål å sikre alle elevene i de videregående skolene i Vestfold et godt læringsmiljø som grunnlag for gode resultater. Fylkesrådmannen merker seg at målsetningen om at alle skoler skal ha en reduksjon i andel elever som opplever mobbing ikke er oppnådd i 2015. Elevundersøkelsen viser positiv utvikling av mobbing fra medelever og lærere i Vestfold sett under ett, men det er fortsatt store forskjeller i resultatene blant de ulike skolene. Med tanke på den nære sammenhengen mellom godt læringsmiljø og gode resultater, er dette fortsatt en utfordring som det vil bli arbeidet med videre fremover.

#### **Karakterer (resultatmål 2.7 - 2.10)**

Snittkarakteren i eksamen norsk var 3,3, noe som medfører at Vestfold ligger 0,1 karakterpoeng lavere enn landsgjennomsnittet på 3,4, og dermed 0,2 under måltallet som sier at vi skal ligge 0,1 høyere enn landsnittet.

Snittkarakteren i tverrfaglig eksamen yrkesfag har utviklet seg positivt de to siste årene, og er dermed marginalt høyere enn måltallet på 3,74. Snittkarakterene i matematikk yrkesfag (standpunkt) har økt fra 3,24 i 2014 til 3,28 i 2015, og er med det høyere enn målet på 3,26. Snittkarakteren i matematikk studieforberedende Vg1 (standpunkt) er redusert fra 3,21 i 2014 til 3,13 i 2015 og er under målet på snittkarakter 3,25.

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 2015. Dette er tiltak som forventes å gi resultater på lengre sikt. Fylkesrådmannen understreker betydningen av å holde fast ved de iverksatte tiltak selv om måloppnåelsen i 2015 ennå ikke er tilfredsstillende.

### **7.4 Investeringsregnskap**

Det er i 2015 investert for netto 35,9 mill kroner i utdanningssektoren, mens justert budsjett var på 45,6 mill kroner. Det er ingen vesentlige avvik i fremdrift eller økonomi for sektorens investeringsprosjekter i 2015.

<b>TOTALT INVESTERINGSREGNSKAP</b> <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnskap akk pr 2015</i>	<i>Total ramme inkl. just.</i>
Sum utgifter	35 881	45 559	9 678	776 652	1 578 652
Sum inntekter	-26	0	26	-5 778	0
<b>Sum investeringsregnskap</b>	<b>35 855</b>	<b>45 559</b>	<b>9 704</b>	<b>770 874</b>	<b>1 578 652</b>

Tabell 7-9 viser totale størrelser for utdanningssektorens investeringer i 2015

Byggingen av ny skole i Horten er en sentral målsetning i vedtatt økonomiplan. I henhold til fremdriftsplanen er byggestart januar 2017 med ferdigstillelse i mai 2019. Rammen for prosjektet inkludert tannklinikk er 685 mill kroner. Skolens behov for kroppsøvningslokaler vil bli ivaretatt gjennom en langsiktig leiekontrakt med Horten kommune. De viktigste aktivitetene i 2015 har vært ferdigstillelsen av rom- og funksjonsprogrammet og arbeidet med anskaffelsen som skal gjennomføres som «konkurranspreget dialog».

<b>INVESTERINGSREGNSKAP AVLUTTEDE PROSJEKTER</b> <i>Beløp i 1000 kroner</i>	<i>Start år</i>	<i>Slutt år</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnsk akk pr 2015</i>	<i>Total ramme inkl. just.</i>	<i>Mer-/ mindrefor- bruk avsl prosjekter</i>
<b><u>Utgifter:</u></b>								
Ny Færder vgs	2002	2015	4 430	4 430	0	636 019	654 000	17 981
Larvik Arena tilleggsarbeider	2011	2015	0	0	0	3 433	5 400	1 967
Larvik Arena mva-justering	2010	2015	-700	-825	-125			0
Nøtterøy vgs - HMS	2011	2015	422	669	247	19 753	20 000	247
Sandefjord vgs erstatningsbygg	2011	2015	1 215	1 008	-207	60 507	63 000	2 493
Melsom vgs 2013 div. HMS	2013	2015	139	41	-98	15 098	15 000	-98
Skiringssal fhs - rehab.-tiltak	2014	2015	590	639	49	4 451	4 500	49
THVS elektrokjele	2014	2015	36	1 536	1 500	2 000	3 500	1 500
Melsom vgs - oppgrad internat	2015	2015	7 401	7 600	199	7 401	7 600	199
Utd.sekt. store utstyrskjøp	2015	2015	1 649	1 649	0			0
<b>Sum utgifter avsluttede prosjekter</b>			<b>15 182</b>	<b>16 747</b>	<b>1 565</b>	<b>748 662</b>	<b>773 000</b>	<b>24 338</b>
<b><u>Prosjektinntekter:</u></b>								
Ny Færder vgs	2002	2015	0	0	0	-1 717	0	
THVS avslutning 2010-14	2010	2015	0	0	0	-4 035	0	
<b>Sum finansiering avsluttede prosjekter</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 752</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totalt avsluttede prosjekter</b>			<b>15 182</b>	<b>16 747</b>	<b>1 565</b>	<b>742 910</b>	<b>773 000</b>	<b>24 338</b>

Tabell 7-10 viser resultater for utdanningssektorens avsluttede investeringsprosjekter i 2015

#### Ny Færder videregående skole

Ny Færder videregående skole ble tatt i bruk i august 2014 og sluttrapporten viste et mindreforbruk på 19,7 mill kroner mot vedtatt budsjett på 654,0 mill kroner. Sluttrapporten ble behandlet av fylkestinget i september 2015.

#### Nøtterøy vgs – HMS

Prosjektet ble igangsatt i 2011 med en ramme på 20 mill kroner. Prosjektet har omfattet nytt ventilasjonssystem og vannbåren varme. Arbeidene ble avsluttet og systemet tatt i bruk i 2014. Prosjektet ble endelig ferdigstilt ved utgangen av 1. tertial 2015 med et mindreforbruk på 0,2 mill kroner.

#### Sandefjord vgs erstatningsbygg

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2011 med en ramme på 60 mill kroner. Prosjektet ble forsinket på grunn av utfordringer med grunnarbeider og avløp, og rammen ble økt til 63 mill kroner. Bygget ble tatt i bruk våren 2014. Sluttoppgjøret med entreprenør er gjennomført i 1. tertial 2015. Prosjektet er regnskapsmessig avsluttet per 31.12.2015 med et mindreforbruk på 2,5 mill kroner.

#### Melsom vgs - HMS/rehabilitering

Prosjektet ble vedtatt i 2012 med en ramme på 15 mill kroner og omfatter utbygging/oppgradering av internat, gymsal, administrasjonsbygg og kantine/fellesrom. Hoveddelen av prosjektet ble gjennomført i 2013, mens avsluttende ventilasjonsarbeider og noen mindre arbeider ble utsatt til 2014. Prosjektet er ferdigstilt i 1. tertial 2015 med et merforbruk på 0,1 mill kroner.

Skiringssal folkehøyskole – rehabiliteringstiltak

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2014 med en ramme på 4,5 mill kroner. Prosjektet har omfattet utskifting av fasade og utskifting av vinduer i den gamle hovedbygningen som består av kjøkken, spisesal og peisestue, samt utskifting av vinduer i «lille internat». Hoveddelen av prosjektet er gjennomført og tatt i bruk i 2014. Gjenstående arbeider ble gjennomført i 2015 og prosjektet er regnskapsmessig avsluttet innenfor rammen per 31.12.2015.

Thor Heyerdahl vgs – elektrokjele

Det ble lagt til rette for bruk av fjernvarme da den nye skolen ble bygget, men det viste seg senere at dette ikke var mulig å realisere. Prosjektet har hatt en ramme på 3,5 mill kroner og har omfattet installasjon av elektrokjele som erstatning/supplement til propangassanlegget som lenge var skolens eneste varmekilde. Arbeidene ble avsluttet og anlegget tatt i bruk høsten 2014. Prosjektet er regnskapsmessig avsluttet i 1. tertial 2015 med et mindreforbruk på 1,5 mill kroner.

Melsom vgs – oppgradering internat

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2015 med en ramme på 7,6 mill kroner og omfatter renovering/oppgradering av bygningsmessige forhold og ventilasjon i dusj og garderober i kjelleretasjen etter rapport fra Miljørettet helsevern. Prosjektet ble utlyst på anbud i 1. tertial med byggestart i juni 2015. Prosjektet ble avsluttet i 3. tertial med et mindreforbruk på 0,2 mill kroner.

VGO store utstyrskjøp

Store utstyrskjøp er finansiert over virksomhetenes driftsbudsjett, men regnskapsføres i investeringsregnskapet.

<b>INVESTERINGSREGNSKAP PÅGÅENDE PROSJEKTER</b> <i>Beløp i 1000 kroner</i>	Start år	Slutt år	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.bud- regnsk.	Regnsk akk pr 2015	Total ramme inkl. just.	Til disp. ikke avsl. prosj.
<b><u>Utgifter:</u></b>								
Færder vgs - avslutning	2015	2019	2 538	2 500	-38	2 538	5 000	2 462
THVS avslutning 2010-14	2010	2016	40	0	-40	3 471	4 081	610
Greveskogen vgs brannsikring	2014	2017	26	229	203	297	7 000	6 703
Ny Horten vgs	2014	2019	9 103	9 479	376	12 124	685 000	672 876
Korten, inv. for utleie	2014	2016	618	1 533	915	1 185	11 000	9 815
Sandefj. vgs - kroppsøvingslok.	2015	2017	0	1 000	1 000	0	42 000	42 000
Holmestrand vgs - verkstedbygg	2015	2016	0	500	500	0	8 000	8 000
Re vgs - bibliotek og klasserom	2015	2016	959	1 500	541	959	29 000	28 041
Greveskogen vgs idrettsanlegg	2015	2016	59	200	141	59	200	141
Mindre skolebyggprosjekter			7 357	11 871	4 514	7 357	14 371	7 014
<b>Sum utgifter pågående prosjekter</b>			<b>20 699</b>	<b>28 812</b>	<b>8 113</b>	<b>27 990</b>	<b>805 652</b>	<b>777 662</b>
<b><u>Prosjektinntekter:</u></b>								
Re vgs - bibliotek og klasserom	2015	2016	-26	0	26	-26	0	26
<b>Sum finansiering pågående prosjekter</b>			<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>	<b>26</b>
<b>Totalt pågående prosjekter</b>			<b>20 673</b>	<b>28 812</b>	<b>8 139</b>	<b>27 964</b>	<b>805 652</b>	<b>777 688</b>

Tabell 7-11 viser investeringsprosjekter som fortsetter 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 2015 er det bokført 2,6 mill kroner som i hovedsak knytter seg til avslutningen av brukerbudsjettet.

### THVS avslutning 2010-14

Det ble opprinnelig avsatt 4,1 mill kroner for oppfølging av prosjektet i reklamasjonsperioden. Gjenstående midler er ca 0,8 mill kroner, hvorav 0,6 mill kroner er avsatt til ferdigstilling av gang- og sykkelvei. Fylkesrådmannen har besluttet at regionalsektoren og utdanningssektoren i samarbeid skal vurdere løsninger for ferdigstilling av gang og sykkelvei. Kostnadsrammen forventes å bli høyere enn hva som er gjenstående på prosjektet. Fylkesrådmannen vil komme tilbake til dette på et senere tidspunkt.

### 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. Anbudsdokumentene er gjennomgått på nytt og prosjektet blir utlyst primo 2016. Prosjektet vil bli gjennomført i to omganger, sommeren 2016 og 2017.

### Ny Horten VGS

Byggingen av ny skole i Horten er en sentral målsetning i vedtatt økonomiplan. I henhold til fremdriftsplanen er byggestart januar 2017 med ferdigstilling i mai 2019. Rammen for prosjektet inkludert tannklinikk er 685 mill kroner. Horten kommune planlegger ny idrettshall like ved den nye skolen. Skolens behov for kroppsøvningslokaler vil bli ivaretatt gjennom en langsiktig leiekontrakt med Horten kommune.

Planleggingen av den nye skolen startet i 2014. Det ble da gjennomført forberedende arbeider med mulighetsstudie, rom- og funksjonsprogram, oppstart av detaljregulering, samt planlegging av den offentlige anbudskonkurransen.

Den største kostnadsbæreren knyttet til bygningsmassen vil være antallet kvadratmeter som bygges og skal driftes. Arealbruk er også den viktigste faktoren i et miljøperspektiv. Utover dette er det en sentral målsetning for prosjektet å oppnå gode miljø- og klimagassløsninger gjennom nye og innovative løsninger og være pådriver for reduserte klimagassutslipp og miljøvennlig bygg. Målsetningen er å oppnå klassifisering som et plusshus, med minimum passivhusstandard. I prosjektet søkes det dessuten utstrakt bruk av tre i materialer og konstruksjoner.

De viktigste aktivitetene i 2015 har vært ferdigstillingen av rom- og funksjonsprogrammet, innleie av kontraheringsleder, ansettelse av byggeleder, samt arbeidet med anskaffelsen. I juli/august ble det gjennomført en prekvalifisering av leverandørgrupper som, sammen med byggherre og brukere, skal utvikle prosjektet for å nå mål til blant annet funksjonalitet, økonomi, miljø, klima, drift, levetidskostnader og arkitektur. Vestfold Fylkeskommune mottok ni gode søknader fra leverandørgrupper som ønsket å delta i prosjektet. Seks leverandørgrupper ble invitert videre til «Fase 1 Konsept – plan og design». De fikk i oppgave å utarbeide hvert sitt skisseprosjekt med utgangspunkt i evalueringskriteriene arkitektur, pedagogikk og samfunn, funksjonalitet og energi og miljø. En jury har i januar 2016 evaluert de seks forslagene og kåret tre vinnere videre til «Fase 2 - Dialogfasen», som skal gjennomføres våren 2016. I fase 2 blir de gjenværende tre konseptene videreutviklet i dialog mellom tilbydere, byggherre og brukere. Etter endt dialogfase skal de tre leverandørgruppene levere et endelig tilbud, hvor ett vil bli valgt til å prosjektere og utføre totalentreprisen i samspill med byggherre og brukere. Forprosjektet med valg av entreprenørgruppering planlegges fremlagt for fylkestinget høsten 2016. Planlagt byggestart er i januar 2017 med ferdigstilling i mai 2019.

Prosjektet hadde en ramme på 12 mill kroner i 2015, etter overføring av mindreforbruket fra 2014.

### Korten/Nordbyen 40 – ombygging og oppgradering

Korten/Nordbyen 40 var tidligere en del av Færder vgs og var opprinnelig besluttet solgt som en del av finansieringen av Nye Færder vgs. Salget av eiendommen er utsatt som følge av veiprojektet «by-pakke Tønsberg». Prosjektet ble opprinnelig vedtatt i budsjett 2014 med en ramme på 6,9 mill kroner. Omfanget av prosjektet ble utvidet og rammen justert til 11 mill kroner i 1. tertial 2015. Prosjektet omfatter ombygging og oppgradering til bruk for Kompetansebyggeren Vestfold, Oppfølgings- og PP-tjenesten samt Karrieresenteret. Investeringen vil bidra til oppgradering og effektiv utnyttelse av lokaler som ellers ville stått tomme og forfalt. I tillegg muliggjør den en avslutning av leieforholdet mellom VFK og Stoltenbergsgate 38.



Byggeprosjektet ble utlyst på anbud i september. Byggearbeidene startet i januar 2016 med forventet ferdigstillelse til skolestart 2016. Fylkesrådmannen er informert om at det forventes et merforbruk og vil komme tilbake til dette i forbindelse med rapporteringen i 1. tertial.

#### Sandefjord vgs kroppsøvingslokaler

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 kroppsøvingslokaler som følge av utvidelse av tilbudet innen idrett og toppidrett og økt elevtall. Det var i budsjett 2015 avsatt 1 mill kroner til et forprosjekt som ble behandlet av fylkestinget i september 2015. Fylkestinget fattet i september vedtak om å gå i dialog med Sandefjord kommune om muligheter for opprustning og utvidelse av Jotunhallen og fortsatt leie av denne. I desember ble det vedtatt at det i 2016 skal gjennomføres et forprosjekt i samarbeid med Sandefjord kommune for å vurdere muligheter og kostnader knyttet til en eventuell oppgradering og utvidelse av Jotunhallen. Det skal i 2016, med utgangspunkt i dette forprosjektet, gjøres en ny vurdering av om skolens behov for kroppsøvingslokaler skal dekkes gjennom en langsiktig leieavtale med Sandefjord kommune eller om det skal bygges en idrettshall på skolens område.

#### Holmestrand vgs – verkstedbygg

Prosjektet ble vedtatt i budsjett 2015 med en ramme på 8,0 mill kroner med gjennomføring i 2015 og 2016. Verkstedbygningen har et betydelig behov for reparasjon og oppgradering av tak, fasade, vinduer, dører, nytt ventilasjonsanlegg, elektrisk anlegg, lys og maling. Prosjektet omfatter dessuten tilkobling til nærvarmeanlegget basert på flis og gass. Anlegget leverer varme til skoleanlegget til Holmestrand kommune, flerbrukshallen og Holmestrand vgs.

Planleggingen av prosjektet startet høsten 2015. Hoveddelen av prosjektet skal gjennomføres i mai-oktober 2016.

#### 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 6 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. Forventet byggestart er 1. kvartal 2016 med forventet ferdigstillelse høsten 2016.

#### 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.

#### Mindre skolebyggprosjekter

Mindre skolebyggprosjekter får en generell årlig bevilgning på 7,5 mill kroner som disponeres av hovedutvalg for utdanning (ref FT 46/14). Formålet med investeringene er bygningsmessige endringer som følge av endring i tilbud og søkning. Rammen for 2015 utgjorde 14,4 mill kroner, hvorav de største var:

- Re vgs - utvidelse med gymsal: 3 mill kroner
- Sande vgs - oppgradering av avdeling for AHT: 1,3 mill kroner,
- Sandefjord vgs: verksted for Vg3, snu klasserom og lydisolering: 1,3 mill kroner
- Thor Heyerdahl vgs - rom for teknolog i forskningslære og mesanin: 1,0 mill kroner.
- Greveskogen vgs – garderobeanlegg: 3,3 mill kroner
- Sandefjord vgs - oppgradering av arealer for restaurant og matfag: 1,2 mill kroner

Det var totalt ti prosjekter på planen for 2015. Åtte av disse er gjennomført i 2015 innenfor tildelte rammer. «Re vgs - Utvidelse med gymsal» er utsatt til 2016. I prosjektet «Sande vgs - oppgradering av avdeling for AHT» er gjennomført, men det gjenstår arbeider med toaletter beregnet til 0,5 mill kroner.

## 7.5 Satsinger i 2015

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 2015.

### Regional plan for et helhetlig opplæringsløp og «Vestfoldskolen 2020 – læring for livet»

I budsjettet for 2015 fikk utdanningssektoren styrket sin budsjetttramme med 3 mill kroner til denne satsingen. Disponeringen av midlene ble vedtatt av HU i sak 4/15 våren 2015.

2 mill kroner per år er satt av til prosjektstillinger og prosjektarbeid i forbindelse med planen, mens 1 mill kroner er planlagt brukt til utvidet sommerskoletilbud og intensivopplæring. Arbeidet startet for fullt ved skolestart 2015, og bruken av midlene er derfor noe forsinket. Den vedtatte planen bygger på fire hovedområder jfr FT 18/15:

- Overgangene mellom barnehage og grunnskole, mellom grunnskole og videregående opplæring, samarbeid om overgang fra skole til opplæring i bedrift for lærlinger og lærekandidater
- Kvaliteten på de ulike nivåene der barn og unge opplever personlig og faglig utvikling ut fra evner og forutsetninger
- Aktørene må ha kunnskap og innsikt i hele opplæringsløpet – fra barnehage til utvidet videregående opplæring
- Relevant statistikk og analyse for hele utdanningsløpet

### Styrking av yrkesrettet utdanning og 4-års-løpet

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 skolenes 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 «4-års løpet – skolenes 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

Tiltaket finansieres med tidligere avsatte midler i økonomiplanen i tillegg til styrkingen i budsjettet for 2015. Et svært viktig element i dette arbeidet er dedikerte ressurser ute på skolene som arbeider tett mot opplæringskontorene og næringslivet.

I 2015 er det tildelt 1 mill kroner til innovasjonsprosjekter hvor skolene, opplæringskontorene, NHO og LO har hatt mulighet til å søke om midler.

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

### Program for bedre gjennomføring

Dette er en nasjonal satsing med mål om både å forebygge frafall og tilbakeføre ungdom som ikke er i opplæring eller arbeid. Vestfold fylkeskommune har deltatt i denne satsingen siden 2011. Øremerkede midler finansierer følgende tiltak:

- To prosjektledere per fylke,
- FYR-skolering av lærere (FYR = fellesfag-yrkesretting-relevans)
- Spesielle tiltak som øker gjennomføringen for svakt presterende elever, samt
- Årlige skoleringsrunder for lærere innen lesing, skriving, matematikk, praktiske metoder og tett oppfølging.

### Minoritetsspråklige elever

Opplæringsloven gir elever fra språklige minoriteter rett til særskilt språkopplæring (særskilt norskopplæring, morsmålsopplæring og/eller tospråklig fagopplæring) når kartlegging viser at de ikke har tilstrekkelige norskfærdigheter til å følge ordinær opplæring. Det er om lag 900 elever, dvs. ca 10 %, av elevene i den videregående skolen i Vestfold som har et annet morsmål enn norsk. Rundt 200 av disse har stryk eller «ikke vurdert» i ett eller flere fag. Vestfold fylkeskommune har etablert et innføringstilbud for nyankomne, minoritetsspråklige elever i egne grupper for å gi denne gruppen større muligheter til å fullføre og bestå videregående opplæring. Tilbudet gis ved Horten, Greveskogen, Sandefjord og Thor Heyerdahl videregående skoler.

Per 1. oktober 2015 deltok 77 elever i innføringstilbudet, men tallet er økende, og elever tas inn løpende gjennom skoleåret. Det forventes at antallet vil fortsette å stige, og det er igangsatt et arbeid for å skaffe oversikt over behovet i samarbeid med kommunene. Tilbud vil bli igangsatt så raskt som praktisk mulig med finansiering av statlige midler.

### *Psykisk helse*

For å forbedre Vestfoldungdommens psykiske helse har fylkestinget fra og med 2013 øremerket 1 mill kroner per år i økonomiplanen til psykososiale tjenester. Midlene benyttes til en satsing i regi av PPT. Målsetningen med satsingen er 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. Dette ble igangsatt som et lavterskeltilbud til enkeltelever og mindre grupper av elever på fire utvalgte videregående skoler, og vil bli utvidet til alle skolene. Det er startet et arbeid med å utarbeide en veileder for lærere/skolene. Prosjektet vil også ha fokus på å bistå skolene med kompetanseheving på området.

### Kompetanseutvikling lærere

Utdanningssektoren i Vestfold har de siste årene tatt noen grep som går i retning av en kunnskapsutviklende vurderingskultur som har læring på alle nivå som målsetting. Hovedintensjonen er at alle elever skal oppleve vekst og lære mer. De viktigste grepene er

- En omfattende lederopplæring som handler om skolebasert kompetanseutvikling i pedagogisk ledelse og personaloppfølging i tråd med prinsippene for en lærende organisasjon.
- En samarbeidsmodell der skoleeier og skolen jevnlig har møter hvor hovedfokus er en refleksjon rundt pedagogisk utviklingsarbeid på den enkelte skole med en ambisjon om å utvikle en læringskultur som bidrar til forbedring på alle nivåer.
- PULS, skoleeieres og skoleledelsens dataverktøy som gir grunnlag for analyser og bakgrunn for kompetanse- og kvalitetsutviklende tiltak.
- «Lær av de beste» som har ført til studietur til Canada og en påfølgende lederopplæring.
- «Kompetanse for mangfold» - et kompetansehevingstiltak for ansatte ved innføringstilbudene på skolene i samarbeid med Fylkesmannen i Vestfold og Høyskolen i Buskerud og Vestfold.

I tillegg til egne tiltak og aktiviteter, gjennomfører lærere etter- og videreutdanning hvert år som støttes med øremerkede midler fra Utdanningsdirektoratet. Høsten 2015 deltok totalt 70 ansatte på fire ulike ordninger:

- Videreutdanning for lærere
- PPU (praktisk, pedagogisk utdanning) og
- YFL (yrkesfaglærerutdanning) – stipend til ansatte i undervisningsstillinger uten godkjent lærerutdanning
- Videreutdanning for ansatte i PP-tjenesten

#### Visma flyt – nytt skoleadministrativt system

Nytt skoleadministrativt system gjennomføres som et felles prosjekt for alle fylkene i regi av Vigo IKS med Visma som leverandør. Total kostnadsramme for det sentrale prosjektet i regi av Vigo er 146 mill kroner inklusiv usikkerhet. Vestfolds andel av dette – 5,3% - utgjør ca 7,8 mill kr. I tillegg kommer kostnader til integrasjoner mot andre fagsystemer og innføringskostnader som pt er usikre. Dette er innarbeidet i økonomiplanen for 2016-2019 med totalt 6 mill kroner. Planlagt innføring for Vestfold er satt til 2017. Hordaland fylkeskommune er pilot på systemet. Det sentrale prosjektet er noe forsinket, og utbetalingene fra VFK er noe lavere enn budsjettet i 2015 som en følge av dette.

#### Undervisningssamarbeid – Nettskole

Fra og med budsjettet for 2014 er sektorrammen økt med 0,3 mill kroner per år. Midlene er disponert til etableringen av nettskole i Vestfold. Nettskolen er lokalisert ved Horten videregående skole.

## **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 budsjettet med store 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 2015

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. I tillegg 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*.

*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 for den enkelte kommune og i dette arbeidet bistå kommunene. Det årlige handlingsprogrammet med evaluering og rapportering blir fremlagt til politisk behandling i en egen orienteringssak.

#### Aktivitetstall

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

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

Antall arrangementer i AKS er stabilt medregnet aktiviteten i underprosjektene *Kunst på Arbeidsplassen* og *Litteratur på Arbeidsplassen*.

Antall søknader knyttet til utviklingsmidler til kommuner og profesjonelle kunstnere/miljøer er noe høyere enn i 2014. Det søkes om og fordeles totalt et like stort beløp uavhengig av antall søknader. Totalt søknadsbeløp er 1,5 mill kroner høyere enn i 2014. Antall søknader med søknadsbeløp over 100 000 kroner er også økende.

Aktivitetstallet for 2015 viser at antall plansaker har økt noe sammenlignet med 2014. Avviket er innenfor en naturlig variasjon i antall henvendelser fra år til år.

Tallmaterialet for antall byggesaker/freda kulturminner viser en nedgang i 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.

Antall søknader om spillemidler i 2015 til både nærmiljøanlegg og ordinære idrettsanlegg har økt sammenlignet med 2014.

For *Den Kulturelle skolesekken* er antall arrangement for grunnskolen betydelig høyere i 2015 enn i 2014. Dette skyldes blant annet at tyngden av scenekunst-arrangementer for skoleåret 2014/15 var på våren 2015. Det var også flere spesielle forhold i 2014 som gjorde at antall arrangement ble lavere enn normalt dette året. Blant annet ble det våren 2014 gjennomført kulturhuskonserter for alle ungdomsskoleelevene, noe som betyr færre konserter, men for flere elever. I tillegg ble alle skolekonserterne for ungdomstrinnet slått sammen i 2014, slik at det ble 1 konsert i stedet for 4. Økning for Den kulturelle skolesekken i videregående skole skyldes en generell økende interesse for programmene som tilbys. 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 2015 på 93,7 mill kroner. Justert budsjett 2015 er på 98,9 mill kroner. Endringene fra vedtatt budsjett 2014 er som følger:

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>2015</i>
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>90 269</b>
HR2014 - gjenstående innsparinger	-400
Slottsfjellområdet - utviklingstiltak (engangs 2014)	-1 000
Folkehelse - styrket bemanning	500
FT 71/ 14 Rammetrekk Vestfold Festspillene AS	-400
Ungdommens kulturmønstring	500
FU - Litteraturuka videreutvikling	250
FU – Vikingtidssatsning	1 000
Sum lønns- og prisstigning	2 976
<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>93 695</b>
<b>Endringer i 2015</b>	
Lønnsoppgjør 2015	1 025
Overført mer/mindreforbruk fra 2014	2 941
Store utstyrskjøp	-85
FT 14/15 - justeringer ift Statsbudsjett – Den kulturelle spaserstokken	1 316
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>98 892</b>

Tabell 8-2 viser endringer fra vedtatt budsjett 2014 til justert budsjett 2015

Dette har gitt følgende rammer per budsjettområde:

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Avsnitt</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.budsjett - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Kultur, idrett og friluftsliv	8.2.1	35 034	35 057	23	33 108	33 208
Folkehelse	8.2.2	6 474	8 975	2 501	7 381	6 775
Fellestjenester museer	8.2.3	28 134	28 927	793	28 811	28 409
Fylkesbiblioteket	8.2.4	6 706	7 149	443	6 994	7 177
Kulturarv	8.2.5	13 027	14 241	1 214	13 272	12 872
Kultur - felleskostnader	8.2.6	599	572	-27	374	743
Kultur stab	8.2.7	3 991	3 971	-20	3 755	3 656
<b>Sum kultursektoren</b>		<b>93 965</b>	<b>98 892</b>	<b>4 927</b>	<b>93 695</b>	<b>92 840</b>

Tabell 8-3 viser Kultursektorens driftsregnskap fordelt på budsjettområder

Hovedfokuset i 2015 og videre fremover for kultursektoren er å holde kontinuerlig fokus på å opprettholde kvaliteten på aktivitetene og videreforedle hovedstrategiene i *SKP*, *bibliotekplan* og *regional plan for folkehelse*. Dette gjøres blant annet gjennom å rendyrke rollen som utvikler og endre kompetansen i organisasjonen rettet mot formidling, pådriverrolle samt kompetanse- og nettverksbygging.

I forhold til budsjetttrammen på 98,9 mill kroner viser kultursektoren totalt et mindreforbruk på 4,9 mill kroner. Mindreforbruket skyldes i stor grad naturlige forskyvninger mellom budsjett og regnskapsår. En betydelig del av mindreforbruket består av ekstraordinære forhold som er beskrevet i de ulike budsjettområdenes avsnitt under.

Kuttet i kultursektorens rammer knyttet til *gjenstående innsparinger handlingsrom 2014* er gjennomført som forutsatt i 2015. Profilen på kuttet er foretatt slik at det i minst mulig grad har rammet innbyggerne i Vestfold, samt unngått negativ innvirkning på gjennomføringen av *SKP*.

Kultursektorens mindreforbruk overført fra 2014 er fordelt på de enkelte budsjettområdene. 1,5 mill kroner av mindreforbruket er tilført folkehelseområdet og knytter seg hovedsakelig til den planlagte fylkeshelseundersøkelsen i 2015. Øvrig mindreforbruk er i hovedsak disponert ved engangskjøp av varer og tjenester i 2015.

Hovedtrekk og en nærmere beskrivelse av utvalgte aktiviteter innenfor det enkelte budsjettområdet i 2015 følger nedenfor.

### 8.2.1 Kultur, idrett og friluftsliv

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

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap 2015.

#### Vestfold Festspillene AS

Vestfold Festspillene AS fikk i 2014 innvilget og utbetalt en likviditetsforsterkning på kr 400 000. Dette medførte at også budsjetttrammen for 2014 ble økt tilsvarende. Forskuddet ble tilbakebetalt ved at driftstilskudd for 2015 ble redusert med 400 000 kroner.

#### Viken filmsenter

Viken filmsenter fikk i 2015 den største økning i tilskudd over statsbudsjettet blant landets filmsentra. Fylkeskommunen utviklet i 2015 et samarbeid med Viken filmsenter om et *Marked for film*, en visningsarena for filmskapere tilknyttet Viken Filmsenter AS. Dette samarbeidet videreføres, og 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.

### Den kulturelle skolesekken (DKS)

Brukerundersøkelse - Fylkeskommunen gjennomførte i desember 2015 en spørreundersøkelse blant rektorer og kulturkontakter ved skolene. Hensikten var å kartlegge hvordan samarbeidet mellom skolene, DKS-administrasjonen i kommunene og i fylkeskommunen fungerer. I tillegg var det et mål å etter nærmere 15 års samarbeid kartlegge hvordan skolene implementerer DKS i skolehverdagen, hvordan de opplever kvaliteten på ordningen og sine muligheter til medbestemmelse i programvalget. Arbeidet med undersøkelsen ferdigstilles våren 2016. Den kulturelle skolesekken går i 2016 inn i en periode med organisatoriske endringer på nasjonalt nivå og resultatet av undersøkelsen følges med interesse fra Kulturdepartementet og den nyopprettede nasjonale DKS-etaten.

Forankringsturné - Kulturadministrasjonen gjennomfører i planperioden SKP 2015 – 2019 en forankringsturné; besøk på rektormøter i kommunene med fokus på bevisstgjøring av DKS og samarbeid kultur og skole. Gjennomføringen av turnéen skjer i planperioden til SKP. Fire kommuner ble besøkt i 2015.

Nye deltakerskoler videregående skole - I 2015 ble de private videregående skolene i fylket, sammen med Skiringssal Folkehøgskole, invitert med i Den kulturelle skolesekken, med skoleåret 2015/2016 som et prøveår. Skolene har meldt seg på program etter eget ønske, og skal i løpet av mars 2016 ta stilling til om de ønsker å være en del av ordningen på fast basis.

### Turskiltprosjektet

Fylkeskommunen ble i 2014 med i det nasjonale turskiltprosjektet hvor fylkeskommunene i fellesskap med Gjensidigestiftelsen gir økonomisk støtte til merking, skilting og informasjonstiltak knyttet til turruter. Prosjektet ble i 2014 tildelt 0,8 mill kroner fra Regionalt Utviklingsfond, og er forventet avsluttet i 2016. Det ble i 2015 fordelt 1,4 mill kroner til 14 forskjellige prosjekter i åtte kommuner. Alle søkerne er godt i gang med arbeidet, og det forventes at prosjektene blir gjennomført i løpet av 2016.

### Kystled og kyststi

Fylkeskommunen har bidratt til etableringen av en ny kystleddestinasjon i Svelvik. Dette blir den 18. kystledhytta i Vestfold. Det er videre satt i gang et kartleggingsprosjekt hvor alle kyststier i Vestfold blir kartlagt og registrert. Dette arbeidet har resultert i en rapport som beskriver dagens status, behov for vedlikehold og muligheter for videreutvikling. Framover jobbes det med forankringsarbeid i kommunene. I forbindelse med Kyststiarbeidet er det søkt KMD om egne prosjektmidler på 0,7 mill kroner, til gjennomføring av tiltak i henhold til rapporten. Det tas kontakt med hver enkelt kommune for å koordinere hvilke tiltak kommunen vil gjennomføre på egen hånd, hva de ser for seg å utføre i løpet av ett år eller to, samt hvilke tiltak de vil prioritere å bruke tilskuddet til. Flere turistforeninger samt Oslofjordens friluftsråd får også tilskudd til å gjennomføre tiltak i henhold til rapporten. Flere av tiltakene i rapporten vil bli gjennomført via Turskiltprosjektet i 2016.

### Kartlegging og verdisetting av friluftslivsområder i Vestfold

Fylkeskommunen har i 2015 blitt med i det landsdekkende prosjektet *Kartlegging og verdisetting av friluftslivsområder*. Prosjektet er delfinansiert av Miljødirektoratet, med forutsetning om at fylkeskommune/kommune bidrar med tilsvarende andel. Målet er at alle fylkets kommuner har gjennomført kartleggingen og verdisettingen i løpet av 2018. Hittil har tolv kommuner i Vestfold gitt positiv tilbakemelding på deltagelse, mens to kommuner er avventende. Åtte kommuner er godt i gang, tre er under forberedelser, tre ikke er i gang.

## **8.2.2 Folkehelse**

Fagseksjonen folkehelse skal ivareta folkehelsearbeidet i fylkeskommunens egen virksomhet gjennom regional utvikling og planlegging, forvaltning og tjenesteyting. I tillegg skal virksomheten understøtte kommuner og andre aktører og være pådriver for folkehelsearbeidet i fylket.

Budsjettområdet viser et mindreforbruk 2,5 mill kroner. En stor andel av dette er knyttet til aktiviteter som er forskjøvet inn i 2016. Blant annet ble prosjekt *Nærmiljø folkehelse* forsinket og aktivitet planlagt i 2015 forskjøvet til 2016. Seksjon Folkehelse er forpliktet til å bidra med 0,5 mill



kroner i egenandel til prosjektet og dette vil påløpe i 2016. Mindreforbruket skyldes også at Folkehelseundersøkelsen i 2015 ble forsinket og at en større andel av kostnadene i denne forbindelse kommer i 2016. Ytterligere faktorer som bidro til seksjonens totale mindreforbruk er at Folkehelseundersøkelsen ble billigere enn budsjettert, samt at en stilling var ubesatt deler av året. 140 000 kroner av mindreforbruket består av ubenyttede fondsmidler fra 2013 som ble tilbakeført til driftsregnskapet i 2015.

#### Prioritering av oversikt i folkehelsearbeidet

Også i 2015 har oversiktsarbeid over helsetilstand og positive og negative påvirkningsfaktorer hatt høyeste prioritet i fylkeskommunens folkehelsearbeid. Helsedirektoratet valgte i 2014 ut Vestfold som nasjonalt erfaringsfylke for å utvikle oversiktsarbeidet i kommunene. Prosjektet ble avsluttet med en nasjonal erfaringskonferanse i Sandefjord i juni 2015. Det er laget en egen meldingssak om dette til hovedutvalg for kultur, idrett og folkehelse (HKIF 9/15). Det andre store prosjektet har vært at Vestfold er en del av en nasjonal pilot for å gjennomføre en befolkningsundersøkelse for den voksne befolkningen. Vestfold leder styringsgruppa. Samarbeidspartnere er Folkehelseinstituttet og fylkeskommunene i Agder. Undersøkelsen er gjennomført fra november 2015 til januar 2016, og har resultert i svar fra ca 3000 respondenter.

#### Trygge lokalsamfunn

Trygge lokalsamfunn (TL) handler om lokalt skade- og ulykkesforebyggende arbeid etter en internasjonal standard, utviklet i samarbeid med Verdens Helseorganisasjon. I 2014 ble satsingen evaluert av Transportøkonomisk institutt. Evalueringen viser at det i dag foregår et mer systematisk og kunnskapsbasert arbeid med skade- og ulykkesforebygging enn tidligere i de åtte kommunene som har arbeidet med TL-modellen. Evalueringen la grunnlaget for videre arbeid. Nå arbeider 10 kommuner etter TL-modellen. Blant annet arbeides det i tråd med nasjonal målsetting om å redusere antall hoftebrudd med 10%, noe som vil spare kommunene i Vestfold for millioner av kroner årlig.

#### Aktivt partnerskap

2015 var et aktivt år i folkehelsenettverket med fire ordinære samlinger, samt bred deltakelse fra kommunene i Vestfold på den nasjonale erfaringskonferansen i Sandefjord. I 2015 ble Vestfold etter søknad fra fylkeskommunen med i Helsedirektoratets prosjekt om kartlegging og utvikling av helsefremmende nærmiljøer. Deltakelsen vil over tre år tilføre prosjektmidler på 6 mill kroner som kan benyttes fram til 2018. Mesteparten av pengene fra staten vil bli overført til de syv deltakende kommunene: Larvik, Sandefjord, Andebu og Stokke (de tre kommunene søkte sammen om å bli med i prosjektet), Tønsberg, Horten og Tjøme. Fylkeskommunen er prosjekteier, og legger ned en betydelig egeninnsats i prosjektet.

### **8.2.3 Fellestjenester museer**

Budsjettområdet viser i 2015 et mindreforbruk på i underkant av 0,8 mill kroner. Årsakene til dette er en forskyvning av vedlikeholdsarbeid på Haugar samt en tilbakeføring av prosjektmidler knyttet til samlokalisering av Vestfoldarkivet med samlingsforvaltningen på Hinderveien i Sandefjord. Vedlikeholdsarbeidet på Haugar knyttet til fuktinntrengning vil bli startet opp i 2016. De tilbakeførte prosjektmidlene vil i hovedsak bli benyttet til nødvendige utbedringer knyttet til ventilasjon i magasin.

Fylkestinget bevilget 0,5 mill kroner årlig til formidlingstiltak i Gildehallen i økonomiplan 2015 – 2017. Midlene skal sikre formidling av god kvalitet i Gildehallen i samarbeid med Vestfoldmuseene IKS. Det ble i 2015 utbetalt totalt 0,5 mill kroner.

Fylkestinget bevilget også 0,5 mill kroner årlig til vedlikehold av kulturbygg i økonomiplanen for 2015 – 2017. Midlene skal dekke nødvendig vedlikehold på museumsbyggene som eies av fylkeskommunen og lånes ut til Vestfoldmuseene IKS. Disponeringen av midlene skjer i samarbeid mellom eiendomsseksjonen og kultursektoren. Samlet sett med vedlikehold og eierkostnader gjeldende museumsbyggene i 2015 er disse midlene disponert i sin helhet.

#### 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 2015 et mindreforbruk på i overkant av 0,4 mill kroner. Hovedårsakene til dette er lavere lønnskostnader pga langtidssykemelding, midlertidig omfordeling av arbeidsoppgaver som førte til mindre kapasitet til deltakelse på kompetansehevende kurs og seminar for ansatte, samt forsinkelse knyttet til prosjekt *Felles nettsider Vestfold bibliotekene*. Av mindreforbruket knytter 150 000 kroner seg til Vestfold fylkesbiblioteks egenandel til nevnte prosjekt. Egenandelen var i budsjettet i 2015, men påløper først i 2016 pga forsinkelsen.

##### Kampanjen Alle på nett

I forbindelse med *Seniorsurfdagen 2015* tilbød alle bibliotekene i Vestfold arrangementer og kurs for å øke den digitale kompetansen til innbyggerne. Dette er i tråd med Regjeringens satsing på økt digital kompetanse rettet mot målgrupper som mangler den nødvendige kompetansen for å kunne delta på den digitale arenaen. Etter mønster fra den europeiske kampanjen *Get online week* ble det gjennomført 45 arrangementer for totalt 419 personer i løpet av fire dager. Arrangementene varierte i innhold fra rene helpdesk-seanser, hvor publikum kunne få hjelp til det de hadde behov for, til kurs i digitale applikasjoner og offentlige digitale tjenester til foredrag om sikkerhet og personvern på nett.

##### Litteraturuka og ungdomssatsing

Litteraturuka fikk i 2015 økt sin budsjetttramme med 250 000 kroner, noe som muliggjorde en vellykket satsing på ungdom som en målgruppe. I tillegg arrangerte Litteraturuka mange spennende møter mellom forfattere og personer med ulike meninger.

##### Litteraturhus Vestfold avsluttet

Det treårige prosjektet *Litteraturhus Vestfold* ble avsluttet i 2015. Prosjektet ble støttet av Nasjonalbiblioteket og Vestfold fylkesbibliotek, og hadde som formål å bidra til økt engasjement i vestfoldsamfunnet rundt offentlig debatt og litterære arrangementer i fire litteraturhusbibliotek: Tønsberg og Nøtterøy, Horten, Sandefjord og Larvik bibliotek. Prosjektet skapte nye og annerledes programposter som i stor grad inviterte publikum inn som deltakere i bibliotekene, helt i tråd med den nye biblioteklovens formålsparagraf. Antall arrangementer og besøkende på arrangementer økte med mer enn 50% i løpet av prosjektperioden. I mars 2015 ble det i regi av prosjektet arrangert en stor nordisk konferanse over to dager i Tønsberg, hvor tema var nytt innhold og ny form for moderne bibliotekdrift.

##### Biblioteket som møteplass og arena

Vestfoldbibliotekene avholdt 1700 arrangementer i 2015 - en vesentlig økning sammenliknet med 2014. Over 44 000 mennesker deltok. Dette er del av fylkesbibliotekets satsing på Vestfoldbibliotekene som møtested for debatt og kulturarrangement.

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 spesielt gjennom prosjektet Litteraturhus Vestfold, samt gjennom ulike kompetansetiltak. Fylkesbiblioteket har også utarbeidet en arrangørhåndbok for bibliotekene. Fylkesbiblioteket fikk tildelt nye prosjektmidler fra Nasjonalbiblioteket i 2015 og skal koordinere et samarbeidsprosjekt for Re, Hof, Holmestrand, Sande og Svelvik om arenavikling i nevnte bibliotek.

##### E-bøker

Satsningen på e-bøker har hatt fortsatt fokus i 2015, organisert ved et konsortium der folkebibliotekene og de fleste VGS-bibliotekene i fylket deltar. Fylkesbiblioteket har ansvar for økonomi, innkjøp, styring og statistikk. Ved utgangen av 2015 besto samlingen av 1706 titler og 8461 lisenser. Utlånet har vært jevnt stigende i 2015, med et utlån på ca 3200 i januar og nærmere 4000 månedlige utlån mot slutten av året.

Det ble gjennomført en eBok-kampanje i desember, der folkebibliotekene og fylkesbiblioteket var på jernbanestasjoner og Torp Sandefjord Lufthavn. Det ble delt ut reklamemateriell samt informert om og demonstrert tjenesten.

### 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 i overkant av 1,2 mill kroner. Dette skyldes i hovedsak at budsjettmidler på 1 mill kroner til vikingtidssatsning ikke er tatt i bruk i 2015. Markedsplan og andre tiltak er planlagt.

#### Vikingstrategi

Rullering av *Helhetlig attraksjonsstrategi for vikingtidsformidling i Vestfold* fra 2007 ble vedtatt i 2015 og planen følges opp med bevilgning av budsjettmidler. Det er igangsatt arbeid for å lyse ut anbud på en markedsplan som skal kartlegge kunnskap og kjennskap til vikingtidsattraksjonene i Vestfold, og at det er mulig å følge utviklingen over tid. I løpet av 2015 ble det holdt flere møter med frivillige lag og foreninger for å kartlegge hvordan et nettverk best kan organiseres.

#### Slottsfjellutvikling

Arbeidet med utviklingen av Slottsfjellområdet startet opp i 2010 og en Samordnet plan for bruk og utvikling av Slottsfjellområdet ble vedtatt i fylkestinget i 2011. Planen er fulgt opp med omfattende skjøtsel også i 2015. Arbeidet med reguleringsplan for området har pågått hele 2015. Det er startet dialog med Riksantikvaren om hvordan reguleringsarbeidet skal forholde seg til restaurering for å gjøre ringmuren mer synlig.

#### Unesco-søknaden

Den transnasjonale søknaden «Viking Age Sites in Northern Europe» ble behandlet av verdensarvkomitéen. Det ble reist kritikk til søknadens overbyggende historie fra Icomos, som er Unescos faglige rådgivende organ. Kritikken gikk ut på at det burde være med flere land og flere steder, samt at en slik utvidelse kunne splittes opp i to ulike tematiske søknader. Norges holdning var å støtte Icomos sitt råd, mens Danmark, Island, Latvia og Tyskland ønsket å bearbeide eksisterende søknad videre. Søknaden ble vedtatt som deferral, det vil si sendes tilbake for store endringer. Det kom ingen avgjørelse fra noen av statspartene på hva de ønsket å gjøre innen utgangen av 2015. Det er tatt initiativ for å undersøke om Skipshaugene i Vestfold kan nomineres i egen søknad. Avgjørelse forventes i 2016.

#### Partnerskap i LBI ArchPro

Arbeidet med partnerskapet har utviklet seg også på det organisatoriske området. Vestfold fylkeskommune ved Terje Gansum er blitt styreleder for instituttet. Det er satt i gang en organisasjonsutviklingsprosess. Instituttet har vokst fra 14 til 35 medarbeidere og det er nødvendig å stabilisere driften gjennom en fastere organisasjonsstruktur. Vestfold fylkeskommune har en viktig rolle i dette arbeidet. Målet med partnerskapet er å utvikle metodene til kjøpetjenester som fylkeskommunen kan benytte seg av. Forskningsarbeidet som utføres i Vestfold, for å prøve ut metodene, er knyttet til kulturmiljøene definert i RPBA (Regional plan for bærekraftig arealpolitikk).

#### RPBA - (Regional plan for bærekraftig arealpolitikk)

Arbeidet med å utvikle og bruke den regionale planen som et viktig verktøy for prioriteringer og håndtering av ulike forvaltningsoppgaver fortsetter. Drenering i landbruket har fått statlige midler noe som medfører tap av kulturminner. Ved å bruke RPBA som prioriteringsverktøy har Vestfold fylkeskommune begrenset antall behandlede saker betraktelig. Det er også lagt betydelige ressurser i å kunne gjennomføre tidlig avklaring av kulturminnespørsmål innenfor planens utviklingsområder, helst på kommuneplannivå. Dette er ikke gjort før og arbeidet er et pionerarbeid som blir lagt fram i løpet av 2016.

### 8.2.6 Kultur - felleskostnader

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap 2015.

### 8.2.7 Kultur stab

Budsjettområdet har ikke vesentlig avvik mellom budsjett og regnskap 2015.

## 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 knyttet både til kvantitet og kvalitet. 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	Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
3.1	Kultursektoren	Tilfredshet fra deltakerne i kompetansekalenderen for offentlig og frivillig sektor i Vestfold. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5.)	92 %	90 %	88 %
3.2	Kultur, idrett og friluftsliv	Antall deltakere i forbindelse med gjennomføring av Ungdommens kulturmønstring (UKM) skal øke.	0 %	5 %	Ny
3.3	Kultur, idrett og friluftsliv/ Kulturarv	Kvalitetssikre og oppgradere skilting samt koordinere ny merking av 50 turstier i Vestfold	33	5	Ny
3.4	Fylkesbiblioteket i Vestfold	Publikumsdeltakelse på biblioteksarrangementer i Vestfold skal øke	36 %	5 %	Endret
3.5	Folkehelse	Kommunenes tilfredshet med fylkeskommunens rolle som samarbeidspart og pådriver i folkehelsearbeidet (skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5.)	70 %	68 %	Ny

Tabell 8-4 viser Kultursektorens fem resultatmål og tilhørende måloppnåelse i 2014 og 2015.

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

Måloppnåelse 2015 er beregnet på grunnlag av tilfredshetsmålinger for til sammen 16 arrangement. Dette antallet representerer ikke alle de gjennomførte arrangementene i Kompetansekalenderen i 2015, 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.

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

Måltall 3.2 er ikke oppnådd for 2015. Påmeldingsfrist til årets UKM var februar og selve gjennomføringen av arrangementet var tidlig i mai. Det har således vært for tidlig å få noen effekt av rekrutteringsarbeidet som ble igangsatt i 2015. Allerede igangsatte og planlagte tiltak for UKM forventes imidlertid å ha en positiv effekt på antall deltakere ved neste arrangement.

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

Måloppnåelse i 2015 er betydelig høyere enn resultatmålet for 2015. 32 turstiprosjekter har fått tilsagn om økonomisk støtte og veiledning i 2015. Alle disse prosjektene kvalitetssikres og

oppgraderes i henhold til nasjonale retningslinjer, men turstimerkingen skal godkjennes av fylkeskommunen før støtten utbetales og prosjektene regnes som avsluttet. En tursti er oppgradert med kulturminneinformasjon i 2015.

#### **Publikumsdeltakelse på biblioteksarrangementer i Vestfold skal øke (resultatmål 3.4)**

Resultatet for 2015 viser en vesentlig større økning i publikumsdeltakelse enn resultatmålet. Økningen er et resultat av endring av bibliotekloven, ny nasjonal bibliotekstrategi og fylkesbibliotekets treårige prosjekt Litteraturhus Vestfold, hvor spesielt de fire største bybibliotekene bevisst har dannet modell for hele landet. Flere av de andre bibliotekene i Vestfold fikk i tillegg statlige prosjektmidler i 2015 som har generert flere arrangementer og ytterligere økt publikumstilstrømming.

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

I 2015 er kommunenes tilfredshet med fylkeskommunen som pådriver og samarbeidspart i folkehelsearbeidet målt, jf. resultatmål. Vedtatt resultatmål var 68 % tilfredshet som et samlemål på ulike deler av arbeidet. På bakgrunn av resultatet i 2015 vil det bli foreslått å øke resultatmålene for perioden 2016-2018.

### **8.4 Investeringsregnskap**

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> Beløp i 1000 kr	Start år	Slutt år	Regn- skap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.bud- regnsk.	Regnsk akk pr 2015	Total ramme inkl. just.	Til disp. ikke avsl. prosj.
<b><u>Utgifter:</u></b>								
Gildehall Borre	2007	2015	67	67	0	25 593	25 500	
Kaupang formidlingssenter	2014	2017	0	0	0	0	22 000	22 000
Kultur store utstyrskjøp	2015	2015	107	107	0			
<b>Sum utgifter prosjekter</b>			<b>173</b>	<b>174</b>	<b>1</b>	<b>25 593</b>	<b>47 500</b>	<b>22 000</b>
<b><u>Prosjektinntekter:</u></b>								
Gildehall Borre	2007	2015	-150	-150	0	-1 135	-1 000	
<b>Sum finansiering prosjekter</b>			<b>-150</b>	<b>-150</b>	<b>0</b>	<b>-1 135</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>
<b><u>Totalt:</u></b>								
<b>Sum investeringsregnskap</b>			<b>23</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>24 458</b>	<b>46 500</b>	<b>22 000</b>

Tabell 8-5 viser Kultursektorens investeringsregnskap

#### Gildehall Borre

Byggeprosjektet ble ferdigstilt våren 2015 med et mindreforbruk 41 800 kroner. Fylkestinget behandlet sluttrapport for prosjektet i september 2015. Siste del av spillemidlene på 150 000 kroner ble utbetalt i desember 2015.

#### Kaupang formidlingssenter

Formidlingssenter Kaupang ble behandlet i fylkestinget i oktober 2015 (FT-sak 78/15). Her ble det fattet følgende vedtak:

1. Det etableres et nytt formidlingskonsept på Kaupang innenfor en ramme på 30 mill kr.
2. Den økonomiske rammen for å realisere formidlingskonseptet og driftskostnader for formidlingssenteret deles 50/50 mellom Vestfold fylkeskommune og Larvik kommune.
3. Endelig finansiering vurderes i budsjett 2016, økonomiplan 2016 - 2019
4. Det forutsettes at kommunestyret i Larvik fatter likelydende vedtak

Endelig finansiering ble tatt inn i budsjettet for 2016, økonomiplan 2016 – 2019 (FT-sak 85/15).

## 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 2015 vært 100 000 kroner. Administrasjonen skal rapportere disse sakene til Hovedutvalg for kultur og helse 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 2015 er det avsatt totalt 2,1 mill kroner i fylkeskommunale utviklingsmidler til kulturformål. Det ble i HKH-sak 3/14 gitt treårig tildeling for 2014, 2015 og 2016 til på til sammen 260 000 kroner per år. Det ble gitt toårig tildeling for 2014 og 2015 på kr 150 000 per år. Rammen til fordeling i 2015 er dermed 1,7 mill kroner. Av dette beløpet har administrasjonen fordelt 0,6 mill kroner etter søknader inntil 100 000 kroner med rapportering til hovedutvalget, mens hovedutvalget har vedtatt fordeling av 1,2 mill kroner i tilskudd til utviklingsmidler med søknadsbeløp over 100 000 kroner. Det ble i 2015 mottatt søknader med totalsum på 7,4 mill kroner.

Hovedutvalget har i tillegg fordelt 8,1 mill kroner i tilskudd til paraplyorganisasjoner og institusjoner/organisasjoner innenfor kulturområdet.

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 2015 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 og helse. Fordeling skjer i nært samarbeid med kommunene og Vestfold idrettskrets. Hovedutvalget har fordelt spillemidler til anlegg for fysisk aktivitet i 2015 med 58 mill kroner og til lokale kulturhus med til sammen 3,9 mill kroner.

Fra og med 2004 hentes også de statlige tilskuddsmidler til Den kulturelle skolesekken (DKS) ut ved fordeling av spillemidler. For 2015 er det mottatt tilskudd på 6,9 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. Det er i 2015 fordelt totalt 0,6 mill kroner.

## 9 TANNHELSESEKTOREN

### 9.1 Hovedtrekk 2015

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 Bastøya 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*

I tillegg får 19- og 20-åringene tilbud om undersøkelse og behandling til 25 % av offentlige takster.

Det gis også tilbud om undersøkelse og behandling for innsatte i fengsel og personer i kommunal og statlig rusomsorg. Tannhelsesektoren gir i tillegg et tannhelsetilbud til tortur- og overgrepsofsatte og til personer med odontofobi. Denne behandlingen drives av et team bestående av psykolog, tannlege og tannhelsesekretær. Voksne betalende pasienter tilbys behandling til fylkeskommunale takster ut fra klinikkenes 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 2015 0,5 mill kroner, mens støtten fra TKS til odontofobiteamet på Haugar tannklinikk var på 0,75 mill kroner + vederlagsfri psykologbistand.

Sektoren har i 2015 vært inne i en omorganiserings-prosess der de to gjenværende virksomhetslederne er trukket inn i stab og der de tolv klinikksjefene er plassert i direkte linje under direktør. Ordningen vil tre i kraft fra 10. mars 2016.

#### Aktivitetstall

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

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

Det totale antall av undersøkte og ferdigbehandlede pasienter viser fortsatt nedgang i forhold til 2013. Nedgangen er primært i gruppen barn og unge 3-18 år hvor innkallingsintervallet i 2013 ble endret fra 20 til 24 måneder for pasienter med god tannhelse samtidig som tannhelsen i gruppen stadig blir bedre. Innkallingsintervallet ble forlenget for å sette ressursene inn på pasienter i ungdomsgruppen med dårlig tannhelse, men også for å ivareta ruspasientene som sektoren

overtok ansvaret for i 2014. Ruspasientene er meget tidkrevende med en gjennomsnittlig behandlingstid på 4,5 time. Tidsforbruket gjenspeiles ikke i antall behandlede pasienter. I de andre gruppene er det liten endring fra foregående år.

Antallet tannbehandlinger i narkose har gått svakt ned sammenlignet med 2014. Tallene viser at 73 % av pasientene ventet mindre enn 12 uker på tannbehandling i narkose.

Av de pasientene som har måttet vente lenger enn 12 uker, så har flere selv valgt å utsette behandlingen.

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 2015, samlet sett, vært totalt 389 konsultasjoner, noe som er om lag som i 2014.

Informasjon og kommunikasjonsteknologi. Tannhelsetjenestene i Buskerud, Telemark, Vestfold, Vest-Agder, Akershus, Aust-Agder og Østfold fylkeskommuner signerte i desember 2012 en kontrakt om bytte av leverandør av programvare for elektronisk pasientjournal. Det var i 2014 og 2015 betydelig aktivitet på ulike nivå i tannhelsesektoren for å forberede overgangen fra nåværende til ny programvare. Målsettingen var at programmet skulle tas i bruk senhøstes 2015. Dessverre klarte ikke den nye leverandøren å levere et brukbart produkt, og Vestfold fylkeskommune, sammen med de andre samarbeidsfylkene, besluttet å avslutte prosjektet. Leverandøren gikk konkurs høsten 2015. Det betyr at fylkeskommunen fortsetter med samme system for elektronisk pasientjournal (Opus) som tidligere.

Samarbeidet med barnevernstjenesten og helsestasjon. Det er i 2015 sendt inn 29 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten i kommunene grunnet mistanke om omsorgssvikt. Det er ti flere enn i 2014. Videre er det sendt inn 60 bekymringsmeldinger til barnevernstjenesten for barn som gjentatte ganger ikke møter til oppsatt time. Det er på linje med 2014.

Det er sendt 232 varsler til foreldre vedrørende barn under 16 år som ikke møter opp til tannbehandling etter tre skriftlige innkallinger. Dette er 163 færre enn i 2014.

Det er henvist 144 barn fra helsestasjon før ordinær innkalling i tre års alder på grunn av høy kariesrisiko. Det er en nedgang på 127 barn sammenlignet med 2014. (*Dette gjelder barn under 3 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 bofelleskap for psykisk utviklingshemmede.

## 9.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget har vedtatt følgende ramme for tannhelsesektoren:

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kroner</i>	2015
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>82 594</b>
HR2014 - gjenstående innsparinger	-380
Økt bemanning	200
Sum lønns- og prisstigning	3 252
<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>85 666</b>
<b>Endringer i 2015</b>	
Lønnsoppgjør 2015	2 166
Overført mer/mindreforbruk fra 2014	4 950
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>92 782</b>

Tabell 9-2 viser sektorens vedtatte og justerte driftsbudsjett



Tannhelsesektoren rapporterer ikke på budsjettområder. Sammenligning av regnskap 2015, vedtatt og justert budsjett blir derfor følgende:

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> Beløp i 1000 kr	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsjett - regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Fylkestannlegen	11 290	11 275	-15	6 664	11 375
Distrikter/klinikker	75 824	81 507	5 683	79 002	72 878
<b>Sum tannhelsesektoren</b>	<b>87 114</b>	<b>92 782</b>	<b>5 668</b>	<b>85 666</b>	<b>84 253</b>

Tabell 9-3 viser sektorens driftsregnskap per budsjettområde

Sektoren gikk inn i 2015 med et mindreforbruk på 4,9 mill kroner, og årets regnskap viser at mindreforbruket har økt med 0,7 mill kroner i 2015. Det er benyttet betydelige midler til engangstiltak i 2015, men samtidig viser den underliggende driften tilsvarende besparelser.

Rehabilitering og vedlikehold av Søeberg tannklinikk utgjør ca 2,7 mill kroner, mens det er utført mindre bygningsmessige tiltak ved øvrige klinikker for ca 0,2 mill kroner. Det er videre foretatt fornyelse av utstyr (enkeltanskaffelser for under 100 000 kr) for til sammen 1,1 mill kroner.

Lønns- og personalkostnader viser et mindreforbruk på 1,6 mill kroner. Betydelig del av dette har bakgrunn i en ubesatt virksomhetslederstilling store deler av året, jfr omtale av omorganisering i forrige avsnitt. Fortsatt høyt sykefravær medfører sykepengerefusjoner på 2,7 mill kroner mer enn budsjettet. Fraværet gjelder både klinisk- og ikke-klinisk personell. Vikarutgiftene isolert er ca 1,0 mill kroner høyere enn budsjettet.

Videre er netto pasientinntekter/refusjon fengselstannpleie 0,9 mill kroner høyere enn budsjettet.

#### 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; FT 96/14 og 91/15. Separate regnskapsoppstillinger inngår i note 16 til årsregnskapet. Delregnskapet for voksne, betalende pasienter viser et overskudd på ca 0,5 mill kroner av en omsetning på 15,8 mill kroner.

Gruppen ruspasienter i statlig og kommunal omsorg er i sin helhet behandlet ved sektorens klinikker i 2015, mens det tidligere ble benyttet private tannleger.

Stabiliseringstiltak for tannleger. Med bakgrunn i budsjettvedtak i fylkestinget i desember 2011, ble det besluttet 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 2 tannleger i 2015 for å gå over til annen arbeidsgiver/privat praksis.

### 9.3 Mål og måloppnåelse

Nr	Utfordring	Resultatmål	Måltall		
			Resultat 2015	Mål 2015	Resultat 2014
4.1	Å ivareta ønsket tannhelseutvikling	Andelen av 5-åringene uten hull i tennene skal minst være	81,9 %	83 %	81,7 %
4.2		Andelen av 12-åringene som har hatt 5 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	3,4 %	5 %	4,3 %
4.3		Andelen av 18-åringene som har hatt 9 eller flere tenner med hull skal være lavere enn	9,9 %	10 %	11,5 %
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	59,9 %	66 %	63,2 %
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	5	5	3
4.6		Antall pasienter på venteliste 2 måneder etter fastsatt tid skal være lavere enn	1 480	2 300	1 809
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 2015 og graden av måloppnåelse i 2015 og 2014

#### Å ivareta ønsket tannhelseutvikling (resultatmål 4.1-4.3)

Antallet 5-åringer uten hull i tennene er omtrent på samme nivå som i 2014, men viser en liten bedring. For 12-åringene er det en tydelig nedgang i den andelen som har den dårligste tannhelsen. Tilsvarende bedring registreres også hos 18-åringene.

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

59,9 % av barn og unge er undersøkt og behandlet. Det er under tidligere målsetting på 66%, men innkallingsintervallet ble i 2013 satt opp fra 20 til 24 måneder for pasienter med god tannhelse, hvilket medfører at færre friske pasienter blir innkalt. Dermed frigjøres tid til pasienter som trenger tannbehandling mer, f.eks. pasienter i rusomsorgen, der innsatsen målt i kroner er økt med 370 % i forhold til 2013. At resultatet er 59,9 %, betyr at 50 % er inne hvert annet år, og at 9,9 % av barn og unge er risikopasienter. Nedgangen i andelen risikopasienter er en konsekvens av at tannhelsen på 12- og 18- åringer er bedret.

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

Kun fem skriftlige klager i 2015 tyder på at publikum er fornøyd med tjenesten. Etterslepet, eller *Planlagt innkalte*, reduseres fortsatt og med nye 18 % i forhold til i 2014. Hovedårsaken til reduksjonen i etterslepet er at behandlerne har fulgt opp beslutningen om forlengelse av innkallingsintervallet for friske pasienter til 24 måneder som ble innført i 2013.

#### Effektiv ressursutnyttelse (resultatmål 4.7)

Beregningsgrunnlag foreligger ikke fra SSB før medio 2016 og måltallet vil bli presentert i rapporten for 2. tertial 2016. Resultatoppnåelsen i 2014 var på 14,8 % og ble rapportert per 2. tertial 2015.

## 9.4 Investeringsregnskap

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regn- skap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.bud- regnsk.</i>	<i>Regnsk akk pr 2015</i>	<i>Total ramme inkl. just.</i>	<i>Til disp. ikke avsl. prosj.</i>
<b>Utgifter:</b>						
Fast investeringsbevilgning	1 883	3 088	1 205	1 883	3 088	1 205
<b>Sum investeringsregnskap</b>	<b>1 883</b>	<b>3 088</b>	<b>1 205</b>	<b>1 883</b>	<b>3 088</b>	<b>1 205</b>

Tabell 9-5 viser sektorens investeringsregnskap

Investeringsregnskapet viser et mindreforbruk i forhold til justert budsjett på 1,2 mill kroner. Investeringsutgiftene utgjør ca 1,9 mill kroner. Mindreforbruket skyldes blant annet at en større del av tidligere omtalte arbeider ved Sjøberg tannklinikk skulle være av investeringsmessig art. Det meste av disse utgiftene ble klassifisert som vedlikehold, men det er investert i ny innredning ved klinikken for ca 0,3 mill kroner. Øvrige investeringsutgifter gjelder utskifting av diverse behandlingenheter og røntgenapparater.

## 9.5 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 2016 og økonomiplan for 2016-2019. 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 2016 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 fra undersøkelse til ferdigbehandling, 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 2015

Sektor fellesformål omfatter fylkeskommunens sektorovergripende funksjoner som politisk ledelse, fylkesrådmannens stab, interne tjenesteleverandører og ulike felleskostnader. Aktiviteten i sektoren er i stor grad avledet av aktiviteten andre steder i den fylkeskommunale organisasjonen. Sektoren er inndelt fire budsjettområder:

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

IKT-seksjonen og eiendomsseksjonen defineres som interne tjenesteleverandører. Fylkesrådmannens stab består av stabsavdelingens seksjoner HR, økonomi og service samt kommunikasjonsavdelingen.

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

### 10.2 Budsjett og økonomisk resultat

Fylkestinget vedtok en ramme for sektor fellesformål i 2015 på 134,2 mill kroner. Justert budsjett 2015 er på 142,7 mill kroner. Endringene fra vedtatt budsjett 2014 er som følger:

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<b>2015</b>
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>129 977</b>
Valgkostnader- redusert	600
Fylkeshuset ombygging - reduksjon leie Stoltenbergs gt 38	-500
HR2014 - Fylkesrådmannens stab	-470
Eiendom – stilling	250
Effektivisering av innkjøp – stilling	900
HMS stilling	450
Avlevering av arkiv (engangs 2014)	-660
FT - IKT budsjettet	-100
Digitalt verktøy til folkevalgte (hvert 4. år)	500
FT - Merkostnader leieforpliktelse Stoltenbergs gt 38	250
FT - Fellespott til kjøp av juridiske tjenester/konsulentbistand <sup>1)</sup>	-500
Sum lønns- og prisstigning	3 532
<b>Vedtatt budsjett 2015</b>	<b>134 229</b>
<b>Endringer i 2015</b>	
Lønnsoppgjør 2015	2 737
Overført mer/mindreforbruk fra 2014	5 357
Overført mer/mindreforbruk fra 2014 FUs disp.konto	174
T1 - FT 41/15 - 2f <sup>1)</sup>	500
Store utstyrskjøp	-277
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>142 720</b>

Tabell 10-1 viser endringer fra vedtatt sektorramme 2015 til justert sektorramme 2015.

1) Ved behandling av budsjett/økonomiplan for 2015-2018 vedtok fylkestinget en styrking av sektorens ramme med virkning først fra 2016. I de tekniske beregningene av vedtaket ble ved en feil sektorens ramme for 2015 redusert med 0,5 mill kroner. Forholdet ble kompensert ved budsjettjustering i FT 41/15.

Dette har gitt følgende rammer per budsjettområde:

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Avsnitt</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik just.budsjett - regnskap</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter	10.2.1	39 757	38 845	-912	38 296	37 878
Fylkesutvalgets disp.konto	10.2.2	0	599	599	500	0
Stabsfunksjoner	10.2.3	52 394	53 077	683	49 256	49 593
Interne tjenesteleverandører	10.2.3	44 758	50 199	5 441	46 177	45 589
<b>Sum sektor for fellesformål</b>		<b>136 909</b>	<b>142 720</b>	<b>5 811</b>	<b>134 229</b>	<b>133 060</b>

Tabell 10-2 viser resultater for sektorens budsjettområder.

Totalt har sektor for fellesformål et mindreforbruk på 5,8 mill kroner i 2015. Avvikene fra budsjett fordeler seg som følger:

Budsjettområdet politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter har i 2015 et merforbruk på 0,9 mill kroner, mens fylkesutvalgets disposisjonskonto har restmidler på 0,6 mill kroner pr 31.12.2015.

Fylkesrådmannens stabsfunksjoner hadde i 2015 totalt sett et mindreforbruk på 0,7 mill kroner. Dette er en reduksjon i overført mindreforbruk fra 2014 som da var på 2,2 mill kroner. Hele det resterende mindreforbruket er forbeholdt engangsformål og forventes å bli forbrukt i 2016. Blant annet vil overskudd på parkeringsordningen anvendes til ny sykkelbod ved fylkeshuset.

Budsjettområdet interne tjenesteleverandører består av fagfeltene eiendom og IKT. Det har i 2015 vært et merforbruk på 0,2 mill kroner knyttet til eiendomsseksjonen. IKT-seksjonen endte med et mindreforbruk på 5,6 mill kroner. Isolert sett har IKT-seksjonens mindreforbruk økt med 2,5 mill kroner i 2015.

Mindreforbruket i 2015 har bakgrunn i at personalressurser er omdisponert fra arbeid planlagt i IKT-seksjonen til arbeid med konsernprosjekter som Portalen og Digitalstrategi 2016-2019, og er i tråd med prognosen fremsatt i 2.tertial.

I henhold til budsjettreglementet kan mindreforbruket for fylkesrådmannens stabsfunksjoner og interne tjenesteleverandører på totalt 6,1 mill kroner overføres til neste budsjettår. I tillegg kan ubrukte midler på fylkesutvalgets disposisjonskonto som ved utgangen av 2015 er 0,6 mill kroner overføres til neste budsjettår.

### 10.2.1 Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte og fellesutgifter

Budsjettområdet omfatter utgifter knyttet til folkevalgte, revisjon, tillitsvalgte og fellesutgifter som ikke fordeles ut på sektorene.

I 2015 er det et merforbruk på området hovedsakelig forårsaket av ny valgperiode og tilhørende merutgifter knyttet til folkevalgtopplæring, politikergodtgjørelser og økte kostnader til stemmesedler i anledning valget.

### 10.2.2 Fylkesutvalgets disposisjonskonto

I budsjett 2015 ble det bevilget 0,5 mill kroner til fylkesutvalgets disposisjonskonto. I tillegg ble det i resultatvurderingssaken våren 2015 overført 0,17 mill kroner i gjenværende midler på budsjettet for 2014 slik at justert budsjett for 2014 totalt har vært på 0,67 mill kroner. Fylkesutvalget gjorde følgende disponeringer av midlene i 2015:

<b>FYLKESUTVALGETS DISPOSISJONSKONTO</b>	
<i>Beløp i kroner</i>	
Justert budsjett	674 000
TV-aksjonen (FU 109/15)	75 000
<b>Sum disponeringer 2015</b>	<b>75 000</b>
<b>SUM RESTERENDE RAMME FYLKESUTVALGETS DISPOSISJONSKONTO</b>	<b>599 000</b>

Tabell 10-3 viser bevegelsen på fylkesutvalgets disposisjonskonto i 2015.

### 10.2.3 Stabsfunksjoner og interne tjenesteleverandører

Budsjettområdene *Stabsfunksjoner* og *Interne tjenesteleverandører* kommenteres samlet i dette avsnittet.

#### Kvalitetsprogrammet

Kvalitetsprogrammet er fylkesrådmannens program for styring av konsernovergripende utviklingsarbeid. Programmet ivaretar pt hovedsakelig ulike prosjekter med formål om digitalisering av arbeidsprosesser og behandling av informasjon. Kvalitetsprogrammets aktiviteter skal oppleves nyttig og relevant for virksomhetene og organisasjonen som helhet, og aktivitetene skal understøtte samfunnsoppdraget og vedtatte resultatmål.

Gjennom kvalitetsprogrammet er system for informasjonssikkerhet og ny publiseringsløsning for offentlig journal utviklet og iverksatt i 2015, videre er det arbeidet med Portalen, Digitalstrategi 2016-2019 og Visma Flyt Skole.

#### Informasjonssikkerhet personopplysninger

Personopplysningsloven krever at offentlig virksomhet utarbeider et system for ivaretagelse av informasjonssikkerheten. I 2015 er systembeskrivelse og prosedyrer for informasjonssikkerhet som gjelder fylkeskommunens forvaltning av personopplysninger, revidert. Systemet beskriver hva fylkeskommunen gjør for å sikre at personopplysninger forvaltes på en tilfredsstillende og forsvarlig måte. Videre skal systemet sikre at personopplysningene blir beskyttet mot uberettiget innsyn eller endring, og at opplysningene til enhver tid er tilgjengelig når det er behov for det i tjenestesammenheng.

#### Ny publiseringsløsning for offentlig journal

Fylkeskommunen innførte i mai 2015 ny publiseringsløsning for offentlig journal på fylkeskommunens hjemmeside. Publiseringsverktøyet skal medvirke til større åpenhet og innsyn i fylkeskommunens tjenester. Det er gjennomført flere opplæringsaktiviteter for saksbehandlere, arkivarer og ledere for å forberede innføringen.

#### Portalen

Ansattportalen ble lansert for alle ansatte i Vestfold fylkeskommune i mars 2015. Portalen er et verktøy for ledelse, samhandling, deling og intern kommunikasjon i fylkeskommunen. Alle styrende dokumenter lagres og er tilgjengelig i Portalen. Portalen brukes til lagring, samhandling om og deling av dokumenter. I løpet av 2016 vil også eksterne samarbeidspartnere få tilgang til deler av Portalen.

#### Digitalstrategi 2016-2019

Samfunnet forventer i stadig større grad at det offentlige tilbyr effektive, tilgjengelige og fleksible digitale tjenester. I tillegg kommer det lovpålagte krav slik som at digital kommunikasjon skal være hovedregelen for kommunikasjon med innbyggere og næringsliv. For å kunne styre et omfattende digitaliseringsarbeid i Vestfold fylkeskommune i årene som kommer er det i 2015 lagt ned betydelig arbeid for å utarbeide en digitalstrategi 2016-2019 med tilhørende handlingsplan. Det har vært omfattende medvirkningsprosesser i organisasjonen og alle sektorer har vært representert. Digital strategi med handlingsplan vil bli lagt frem for fylkestinget i april 2016.

### Visma Flyt skole

Utdanningssektoren skal innføre et nytt skoleadministrativt system (Visma Flyt Skole), og i den forbindelse vil det være behov for å tilpasse IKT-løsninger, ulike fagsystemer og arbeidsprosesser både innad i virksomhetene og mellom virksomhetene og stabsavdelingen. Det er behov for sterk involvering og utviklingsressurser fra stabsavdelingen og prosjektet er høyt prioritert. Hovedsakelig har dette arbeidet bestått i å bidra med ressurser fra HR- og IKT-seksjonen inn i utdanningssektorens prosjektorganisasjon.

### Intern kontroll

Arbeidet med intern kontroll og virksomhetsstyring har i 2015 blitt utvidet til også å omfatte risiko- og sårbarhetsvurderinger. På sentrale områder har det over flere år blitt arbeidet med rutinene og internkontrollen er bra i dette perspektivet. Nå utvides arbeidet med internkontrollen til også å omfatte vurderinger av systemrisiko på et overordnet perspektiv. Arbeidet med intern kontroll innebærer en systematisk tilnærming over tid og gradvise forbedringer. Arbeidet vil derfor fortsette de kommende år.

## **Ledelse, medarbeiderskap og organisasjonsutvikling**

Det er gjennomført en rekke aktiviteter for å følge opp organisasjonspolitikken 2020 samt strategisk plan for lederutvikling og medarbeiderutvikling. Lederne er fulgt opp gjennom lederutviklingsprogrammet og introduksjonsprogram for nye ledere. Rekruttering og oppfølging av nytilsatte har vært tema i HR-nettverket og i fagseminar for ledere og tillitsvalgte. I Portalen er styrende dokumenter, aktuelle lenker og informasjonstekst om fagområder innen personalforvaltning og ledelse lagt tilgjengelig for alle ansatte og ledere. Dialog og utvikling av HR-faglig kompetanse i organisasjonen er videreført gjennom HR-nettverket og støtte til lederne. Utviklingen av selvbetjeningsløsninger i lønns- og personalsystemet er videreført. Det arbeides med å gjøre aktuelle grunnlagsdata innen personal lett tilgjengelig for lederne. Ledelse, medarbeiderskap og organisasjonsutvikling har vært tema i fylkesrådmannens møter med hovedtillitsvalgte og i hovedarbeidsmiljøutvalget.

## **Innkjøp og eHandel**

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 innkjøpssamarbeidene BTV Innkjøp og VOIS (Vestfold offentlige innkjøpssamarbeid). BTV Innkjøp er gjennom samarbeidsavtale tildelt fagansvaret for utviklingen av innkjøps- og logistikkfunksjonen i Buskerud, Telemark og Vestfold fylkeskommuner. Innkjøpssamarbeidet har ansvaret for inngåelse av rammeavtaler på vegne av de tre fylkeskommunene.

Fagfeltet innkjøp har de siste årene vært i sterk utvikling og leverandørene stiller økte krav til fylkeskommunene. Innkjøpssamarbeidene har ikke klart å dekke behovet til Vestfold fylkeskommune og det er i 2015 derfor gjennomført ansettelse i ny innkjøpsrådgiverstilling. Utvidet kapasitet har også gitt mulighet til å videreføre arbeidet med forbedring av innkjøpsprosesser og støtte til virksomhetene. Det er avholdt to innkjøpsforum der innkjøpsansvarlige for alle virksomheter har deltatt for å utveksle erfaringer og hente ny kunnskap. Det er utviklet felles maler og rutiner for anskaffelser.

Det ble i 2013 startet en prosess med sikte på å tilpasse samarbeidsavtalen for BTV Innkjøp som ble inngått i 2003, til dagens situasjon. Som følge av diskusjonene om mulig nye regioner er dette arbeidet utsatt til høsten 2016.

Elektroniske innkjøpsprosesser (eHandel) er i 2015 implementert for hele tannhelsesektoren og én virksomhet i utdanningssektoren er i oppstartsfasen. Innføring av eHandel bidrar til økt kvalitet og intern kontroll i innkjøpsprosesser.

I 2015 mottok fylkeskommunen om lag 40% av alle inngående fakturaer i elektronisk format. Mengden har økt betydelig det siste året, og bidrar sterkt til å redusere manuelt arbeid samtidig som dette gir en positiv miljøeffekt i form av redusert bruk av papir og transport.

## HMS

Fylkesrådmannen har sammen med hovedarbeidsmiljøutvalget, bedriftshelsetjenesten og NAV videreført det systematiske HMS-arbeidet med vekt på oppfølging av sykefravær og tiltak for å øke nærværet. Den årlige HMS-dagen benyttes som arena for kompetanseutvikling og fylkesrådmannens forventninger til ledere, verneombud og tillitsvalgte i arbeidet med helse, miljø og sikkerhet. Bedriftshelsetjenesten har på bestilling fra fylkesrådmannen gitt bistand til virksomheter i omstilling og omorganisering og gjennomført tiltak som følge av endringer i tobaksskadeloven. Fylkeskommunens digitale system for melding av avvik, skade og forbedringsforslag innen HMS er betydelig forenklet og gjort tilgjengelig for alle ansatte gjennom Portalen eller via egen app på mobil eller lesebrett. Opplæring for ledere og verneombud er påbegynt. Arbeidet med lokal sikkerhet og beredskap er fulgt opp gjennom rapportering til hovedarbeidsmiljøutvalget. Bedriftshelsetjenesten har etter bestilling vurdert sikkerhet i verksteder i videregående skoler. Fylkesrådmannen deltar i arbeidet med Fylkesmannens felles risiko- og sårbarhetsanalyse for Vestfold fylke.

## Fylkesadministrasjonen som miljøfyrtårn

For å dokumentere miljøinnsats og vise samfunnsansvar har fylkesadministrasjonen siden 2008 vært miljøfyrtårnsertifisert. Fylkesadministrasjonen har utarbeidet mål for perioden 2014-2017 der blant annet papirforbruket skal reduseres med ytterligere 5 % i forhold til 2013. Det er i perioden gjennomført tiltak som papirløse politiske møter, tosidig utskrift som standard og fullelektronisk arkiv. Tiltakene har medført at papirforbruket er redusert med 56 % siden 2008. Det er et mål å produsere minst mulig avfall og prioritere gjenbruk. Av avfallet som produseres skal 75 % sorteres ut.

Energiforbruket har siden 2008 blitt redusert med 19 % grunnet energigjonomiseringstiltak og overgang til fjernvarme. Per 2015 er reduksjonen målt til hele 24 %. Noe av reduksjonen siste år må henføres til at fylkeshuset har vært under ombygging og områder ikke har vært oppvarmet.

## Oppgradering og utvidelse av fylkeshuset

Gjennomføring av oppgradering og utvidelse av fylkeshuset har preget driften av fylkesadministrasjonen gjennom 2015. Det er lagt ned mye arbeid hos mange involverte i forhold til planlegging og gjennomføring av midlertidige og permanente løsninger for kontorarealer. Gjennom året har prosjektet gitt teknisk drift av fylkeshuset, resepsjon, kantine og renhold ulike utfordringer i forhold til driftsvilkår. Som en konsekvens av om-/påbyggingen har det for stabsavdelingen påløpt en del engangsutgifter i driftsregnskapet utover normalt nivå. Utgiftene er for en stor del dekket av tidligere års mindreforbruk.

I desember 2015 åpnet fylkeshusets nye storsal og alle folkevalgte og medarbeiderne flyttet inn i nye kontorfellesskap og kontorarealer. Drift av selve fylkeshuset vil med dette etter hvert normaliseres.

## IKT

IKT-seksjonen er en del av budsjettområdet *Interne tjenesteleverandører*.

To store og viktige prosjekter, *Digitalstrategi 2016-2019* og *Portalen*, har preget ressursbruk og prioriteringer i 2015. Begge prosjektene er med på å forsterke fylkeskommunens satsing på en digital fremtid.

Satsing på profesjonalisering av IKT-seksjonen, driftstjenestene, leveransene og prosjektstyring har fortsatt i 2015. Det samme gjelder oppfølging av brukere/virksomheter og arbeid med *prosjekt kundeservice*. *Prosjekt kundeservice* skal sikre profesjonell oppfølging og håndtering av alle henvendelser.

Mer profesjonell styring av enkeltprosjekter og porteføljestyring, vil gi gevinster for IKT-seksjonen og fylkeskommunen som helhet. Bedre prosjektstyring vil øke gjennomføringsevnen, gi bedre



forutsigbarhet og øke tjenestekvaliteten. For å styrke IKT-seksjonen på disse områdene er det allerede etablert en egen avdeling for prosjekt og utvikling, og det ble i 2015 tilsatt leder for denne. Det bygges prosjektlederkompetanse gjennom kursing i rammeverket PRINCE2®, og det er etablert en egen prosjektportal basert på DIFI's rammeverk *Prosjektveiviseren*. En fortsatt sterk satsing på kompetansebygging gjør at IKT-seksjonen blir bedre rustet til å levere gode tjenester og gi ansatte en god faglig utvikling.

## **Eiendomsforvaltning**

Eiendomsseksjonen er en del av budsjettområdet *Interne tjenesteleverandører*.

Seksjonen har i løpet av 2015 bistått de ulike sektorene i forvaltningen av deres bygningsmasse, herunder rådgivning i tekniske spørsmål, bistand i avtale- og kontraktsforhold, samt driftsteknisk oppfølging. I tillegg har seksjonen håndtert 39 investeringsprosjekter med en omsetning på ca. 73 mill kroner og 34 vedlikeholdsprosjekter med en omsetning på ca 7 mill kroner.

Sluttrapport for byggeprosjektet Færder videregående skole ble behandlet i fylkestinget juni 2015. Prosjektet hadde et mindreforbruk på 20 mill kroner og det ble avsatt 5 mill kroner til oppfølging og utbedringer i reklamasjonstiden.

Eiendomsseksjonen har i 2015 startet kontrahering av entreprenør for nye Horten videregående skole. Anskaffelsen gjennomføres som en konkurransepreget dialog med bistand fra OPAK AS. Kontraheringen er planlagt ferdig i juli 2016 og legges frem for fylkestinget september 2016. Parallelt pågår det regulering av området.

Eiendommen på Teie i Tønsberg som tidligere huset Færder videregående skole, ble i 2015 omregulert til boligformål. OBOS Nye Hjem AS innga i etterkant av omreguleringen et bindende bud på 75 mill kroner for kjøp av eiendommen. Budet har forbehold som fylkeskommunen per mars 2016 arbeider med å innfri. Reguleringsplanen ble stadfestet av Tønsberg kommune i februar 2016. Det forventes at endelig overtakelse gjennomføres i mars/april 2016. Ihht avtalen som forutsettes inngått med OBOS Nye Hjem AS vil fylkeskommunen, inntil OBOS's byggetiltak er ferdigstilt, være delansvarlig for eventuelle utgifter knyttet til forurensing og kulturminner, med en øvre grense på 5 mill kroner.

Omregulering av eiendommene på Grefsrud i Holmestrand ble startet høsten 2015. Eiendommen planlegges omregulert til boligformål og solgt i løpet av 2016.

Det ble høsten 2015 startet på anskaffelse av nytt IKT-system for forvaltning, drift og vedlikehold av VFKs eiendomsmasse (FDV-system). Anskaffelsen fullføres våren 2016.

I 2015 er det arrangert tre fagseminarer for driftspersonell i fylkeskommunen. Én samling for ledende renholdere, én for alle renholdere og én for vaktmestere/driftsledere. Alle samlingene hadde til hensikt å gi faglig påfyll, samt skape handlingsrom for erfaringsutveksling og samhandling blant driftspersonellet.

### 10.3 Mål og måloppnåelse

Fylkesrådmannens stab rapporterer på flere resultatmål som er konsernovergripende. Flere av de vedtatte resultatmålene er først og fremst påvirket av det arbeid som gjøres i den enkelte virksomhet. For 2015 rapporteres det på følgende resultatmål vedtatt i budsjettet for 2015:

Nr	Utfordring/tema	Resultatmål	Måltall		
			Måloppnåelse 2015	Mål 2015	Måloppnåelse 2014
5.1	Sykefravær	Sykefravær i organisasjonen skal ikke overstige	5,9 %	5,6 %	5,7 %
5.2	Tillit til ledelsen	Andel ansatte som uttrykker at de har stor tillit til sin nærmeste leder. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5).	78 %	85 %	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).	54 %	65 %	56 %
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).	47 %	60%	45 %
5.5	Medarbeider-/ utviklingssamtale	Andel ansatte som i løpet av siste 12 mnd har hatt medarbeidersamtale/ utviklingssamtale med sin leder.	88 %	95 %	86 %
5.6	Psykososialt arbeidsmiljø	Andel ansatte som uttrykker at de er tilfreds med det psykososiale arbeidsmiljøet. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5).	75 %	85 %	74 %
5.7	Aktivt engasjerte personalgrupper	Andel arbeidsgrupper som er aktivt engasjerte.	53 %	70 %	56 %
5.8	Informasjon	Andel ansatte som uttrykker at de har god nok informasjon. (Skårer 4 eller bedre på en skala fra 1-5).	68 %	90 %	67 % (3,8)
5.9	Internettsider	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, svarkvalitet, kontakt og innhold/struktur på digitale tjenester.	6,7	7,2	6,9

Tabell 10-4 viser sektorens mål og måloppnåelse for 2015.

Fra 2014 til 2015 registrerer fylkesrådmannen at enkelte vedtatte resultatmål har stabilisert seg i forhold til 2014. Andre områder viser noe tilbakegang, og andre viser en liten fremgang. Fylkesrådmannen følger opp resultatene, og videreføre målrettet og systematisk arbeid både på konsernnivå og på virksomhetsnivå.

#### Oppfølging av sykefravær (resultatmål 5.1)

Sykefraværet har i 2015 økt noe, og resultatmålet er ikke nådd. Arbeidet med å følge opp sykefraværet og øke nærværet ble intensivert våren 2015. 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 for 2016.

### Måling av medarbeiderengasjement (resultatmål 5.2-5.7)

Resultatmålene 5.2-5.7 måles gjennom den årlige medarbeidermålingen. På disse områdene fremstår resultatene som relativt stabile sammenlignet med 2014. Det registreres imidlertid en liten nedgang på noen punkter og en liten fremgang på andre. 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». Målet om 90 % er ikke nådd i 2015. Resultatet lander som i foregående år på i underkant av 70 %. Resultatet vurderes likevel som tilfredsstillende. Første halvår 2015 ble ny ansattportal innført. Ansattportalen legger blant annet til rette for helt nye måter å jobbe på, dele informasjon på og samhandle på. Innføring av nye systemer som omfatter alle ansatte tar nødvendigvis noe tid. På sikt forventes Portalens fokus på deling og samhandling å innvirke på resultatet.

### Internettider (resultatmål 5.9)

Direktorat for forvaltning og IKT (DIFI) jobber for bedre offentlige digitale løsninger. Høsten 2015 endret de sin rutine for kvalitetsmålingen av offentlige nettsted. Den nye vurderingsmodellen har en toårs-syklus hvor et tilfeldig valg av 70-100 offentlige tjenester og nettsteder undersøkes. Resultatene av denne målingen skal etter planen foreligge sommeren 2016. Fylkeskommunens nettsider har ikke blitt undersøkt etter omleggingen.

### 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 over 7,4 som meget god. Resultatmålet er satt til 7,2. Vestfold fylkeskommune sin skår utvikler seg fra 6,4 i 2011, 6,6 i 2012, 6,9 i 2013, 6,85 i 2014 og i 2015 var skåren 6,7. Sammenlignet med andre fylkeskommuner og kommuner som bruker målingen ligger Vestfold fylkeskommune svært godt an.

## 10.4 Investeringsregnskap

Sektorens investeringsutgifter i 2015 er som følger:

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> Beløp i 1000 kr	Start år	Slutt år	Regn- skap 2015	Justert budsjet 2015	Avvik just.bud- regnsk.	Regnsk akk pr 2015	Total ramme inkl. just.	Til disp. ikke avsl. prosj.
Utfasing oljekjeler	2010	2015	244	137	-107	2 006	2 300	
Fylkeshuset - oppgradering og utvidelse 2014-2015	2014	2016	36 118	35 431	-687	42 987	44 800	1 813
IKT-investeringer		2016	4 422	5 378	956	4 422	5 378	956
Fellesformål, store utstyrskjøp	2015	2015	346	346	0			
<b>Sum investeringsregnskap</b>			<b>41 129</b>	<b>41 292</b>	<b>163</b>	<b>49 416</b>	<b>52 478</b>	<b>2 769</b>

Tabell 10-5 viser sektorens investeringsregnskap.

#### Utfasing av oljekjeler

Tilkobling av fjernvarme for Sandefjord videregående skole er gjennomført i 2015. Ved utgangen av 2015 gjenstår kun testing av anlegget. For Haugar og Hinderveien er det ikke gjort tiltak da eventuell tilkobling til fjernvarme avventes og andre alternativer er vurdert som lite hensiktsmessige.

#### Fylkeshuset – oppgradering og utvidelse

Fylkestinget har i sakene 80/13 og 72/14 samlet bevilget 44,0 mill kroner til prosjektet med oppgradering og utvidelse av fylkeshuset. I tillegg kommer et forprosjekt med ramme på 0,8 mill

kroner som gir en totalramme på 44,8 mill kroner til prosjektet. Ved utgangen av 2015 er det gått med totalt 43,0 mill kroner og gjenværende midler er 1,8 mill kroner.

Arbeidene ble i hovedsak ferdigstilt i november/desember 2015. Den nye fylkestingssalen i påbygget, Skiringssal, ble tatt i bruk i desember. All planlagt innflytting og omrokking av kontorplasser og fagmiljøer ble fullført i desember. Med dette er alle politikere, sektorer og fagmiljøer i fylkesadministrasjonen samlet og det er flyttet ut av leide kontorarealer.

Per 31.12.2015 gjenstår sluttoppgjør med entreprenør samt enkelte avsluttende anskaffelser og utendørs arbeider. Prosjektet forventes avsluttet i løpet av våren 2016 innenfor vedtatt ramme. Byggeregnskap legges fram for fylkestinget høsten 2016.

#### IKT-investeringer

Til IKT-investeringer i 2015 var det bevilgninger på totalt 10,4 mill kroner inkl 2,4 mill kroner i mindreforbruk overført fra 2014.

Det er anvendt 4,4 mill kroner til IKT-investeringer i 2015, hovedsakelig til *Portalen*, for å sikre og oppgradere teknisk konserninfrastruktur, samt å etablere integrasjonsplattform.

Før årets slutt er det meldt inn tidsforskyvning på 5,0 mill kroner grunnet utsatte arbeider i tilknytning til utvidelse av lagring, utskifting av løsning for trådløst nettverk, oppgradering av fagsystemer og nytt FDV-system. Tidsforskyvningene skyldes i hovedsak mindre kapasitet enn forventet grunnet blant annet ressurskrevende prosjekter som *Portalen* og *Digitalstrategi 2016-2019*, samt vakanser. Justert investeringsbudsjett for 2015 er som følge av dette redusert til 5,4 mill kroner.

Det er per 31.12.2015 et mindreforbruk på 1,0 mill kroner som overføres til 2016 i tillegg til tidligere overførte midler på 5,0 mill kroner. Totalt forskyves 6,0 mil kroner til senere år.

#### Store utstyrskjøp

Det er i 2015 anskaffet inventar og maskiner, i hovedsak som en konsekvens av utvidelse og ombygging av fylkeshuset.

Anskaffelsene er finansiert i driftsbudsjettene, men er overført investeringsregnskapet ihht regnskapsbestemmelser og fylkesrådmannens fullmakt.

## **10.5 Delegasjon**

#### Midler til utfasing av oljekjeler

Fylkestinget bevilget i FT 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 41/14 vedtatt overført til investeringsprosjektet for utfasing av oljekjeler. Sistnevnte prosjekt er avsluttet per 31.12.2015, 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, samt i omtalen av *Deltakelse i selskaper* i budsjett og økonomiplan.

### 11.1 Hovedtrekk i 2015

Samlet viser sektoren et merforbruk på 15,3 mill kroner i 2015. Av dette er 15,0 mill kroner avtalt salgsoppgjør for Østre Bolæren til Nøtterøy kommune.

Utgiften er budsjettert og utbetalt i 2016. Utgiften er likevel inkludert i regnskap 2015 ihht bestemmelser i Kommunal regnskapsstandard (KRS) nr 7 som regulerer når slike forpliktelser skal utgiftsføres.

### 11.2 Budsjett og økonomisk resultat

<b>JUSTERT BUDSJETT</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	2015
<b>Vedtatt budsjett 2014</b>	<b>14 417</b>
Fagskolen og Skiringssal fhs overføres til utdanning	-11 831
Larvik Arena IKS (engangs 2014)	-500
Andre inntekter	139
<b>Vedtatt budsjett 2015 eks RUF</b>	<b>2 225</b>
<b>Tekniske endringer</b>	
Regionalt utviklingsfond	5 500
<b>Endringer i 2015</b>	
FT 41/15 – ekstra utgifter ift salg av Østre Bolæren	500
<b>Justert budsjett 2015</b>	<b>8 225</b>

Tabell 11-1 viser sektorens vedtatt og justerte driftsbudsjett

<b>BUDSJETTOMRÅDER</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	Avsnitt	Regnskap 2015	Justert budsjett 2015	Avvik just.budsj.- regnskap	Vedtatt budsjett 2015	Regnskap 2014
Østre Bolæren	11.2.1	17 498	2 724	-14 774	2 224	1 998
Annen selskapsdeltakelse	11.2.2	500	0	-500	0	-1 185
Regionalt utviklingsfond	11.4	5 500	5 500	0	5 500	3 200
<b>Sum sektor delt. i selskaper</b>		<b>23 498</b>	<b>8 224</b>	<b>-15 274</b>	<b>7 724</b>	<b>4 013</b>

Tabell 11-2 viser årets resultat for enhetene i sektoren

### 11.2.1 Østre Bolæren

Østre Bolæren har fram til 1.1.2016 vært eiet av Østre Bolærne Sameie, der eierskapet har vært 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 under avvikling. Fylkeskommunen vil fortsatt ha ansvar for rutebåttransporten.

Fylkeskommunens driftsutgifter knyttet til Østre Bolæren vises her:

<b>ØSTRE BOLÆREN</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Avvik</i>	<i>Vedtatt budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
Østre Bolæren, forvaltning	938	1 225	287	670	415
Østre Bolæren, finansiering	-216	-241	-25	-186	-163
Østre Bolæren, rutebåt	1 000	1 000	0	1 000	980
Østre Bolæren, drift	776	740	-36	740	765
<b>Delsum Østre Bolæren</b>	<b>2 498</b>	<b>2 724</b>	<b>226</b>	<b>2 224</b>	<b>1 997</b>
Salgsoppgjør	15 000	0	-15 000	0	0
<b>Sum Østre Bolæren</b>	<b>17 498</b>	<b>2 724</b>	<b>-14 774</b>	<b>2 224</b>	<b>1 997</b>

Tabell 11-3 viser regnskap for Østre Bolæren

Fylkeskommunen har i 2015 bokført 17,5 mill kroner i driftsutgifter til Østre Bolæren. Av dette er 15,0 mill kroner avtalt salgsoppgjør til Nøtterøy kommune, jfr FT-sak 20/15 og FU-130/15. Beløpet utbetales i 2016, og utgiften er innarbeidet i budsjettet for 2016, men det viser seg at regnskapsreglene krever at beløpet bokføres i 2015.

Fylkeskommunens driftsutgifter til Østre Bolæren, ekskl salgsoppgjøret, utgjør 2,5 mill kroner, som er 0,2 mill kroner mindre enn budsjettet. Budsjettet ble i FT-sak 40/15 styrket med 0,5 mill kroner for å dekke opp fylkeskommunens andel av sameiets ekstrautgifter knyttet til eierskapsoverdragelsen.

Den kommersielle driften på Østre Bolæren har en nettoutgift på knappe 0,8 mill kroner, som er på nivå med resultatene for 2013 og 2014 og på linje med budsjettet. Forvaltningsdelen av driften har en nettoutgift på 0,9 mill kroner, inkl ekstrautgiftene som eierskapsoverføringen har medført, og har med dette endt opp 0,3 mill kroner bedre enn budsjett.

### 11.2.2 Annen selskapsdeltakelse

Annen selskapsdeltakelse er en samlepost for øvrige forhold. Det er regnskapsført to forhold i 2015.

Larvik Arena IKS har tidligere år hatt store underskudd. Larvik Arena IKS leverer for 2015 et positivt regnskapsresultat for andre år på rad. Fylkesrådmannen vurderer at selskapet har kontroll på driften og økonomien. Tapsavsetning knyttet til drift i Larvik Arena IKS er per 31.12.2015 ansett som ikke påkrevet. Tidligere avsetning er derfor i 2015 reversert i sin helhet med en inntektsføring på 0,5 mill kroner.

Med bakgrunn i KRS nr 7 er det i 2015 utgiftsført 1 mill kroner som avsetning for sannsynlig utgift i forbindelse med oppdaget eldre forurensning av grunnen på Langgrunn i Horten kommune der Vestfold fylkeskommune tidligere var involvert i aktivitet i form av havarivernskole.

### 11.3 Investeringsregnskap

Det har i 2015 ikke vært bokført investeringsutgifter knyttet til deltakelse i selskaper har i 2015 vært som følger:

<b>INVESTERINGSREGNSKAP</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Start</i> <i>år</i>	<i>Slutt</i> <i>år</i>	<i>Regn-</i> <i>skap</i> <i>2015</i>	<i>Justert</i> <i>budsjett</i> <i>2015</i>	<i>Avvik</i> <i>just.bud-</i> <i>regnsk.</i>
Østre Bolæren - div. investeringer	2006	2015	0	28	28
<b>Sum investeringsregnskap</b>			<b>0</b>	<b>28</b>	<b>28</b>

Tabell 11-4

### 11.4 Regionalt utviklingsfond

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

Fondet har et særlig ansvar for 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.

Regionalt utviklingsfond består av to fond; et fritt disposisjonsfond, og et bundet fond som begge omtales i de neste avsnittene.

#### 11.4.1 Regionalt utviklingsfond – disposisjonsfond

Midler bevilget av fylkestinget, men som ennå ikke er benyttet av fylkesutvalget ifbm tilsagn, er plassert i det frie fondet. Når fylkesutvalget gir tilsagn om tilskudd fra det frie fondet flyttes midlene til det bundne fondet. Per 31.12.2015 var det 3,6 mill kroner igjen i fritt fond.

Følgende tilsagn av midler fra regionalt utviklingsfond er vedtatt av fylkesutvalget i 2015:

<b>BEVILGET FRA REGIONALT UTVIKLINGSFOND 2015</b> <i>Beløp i 1000 kr</i>	<i>Bevilgning</i>
FU 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)	800
FU 42/15 Transportstøtte rutebåt Svenner fyr	50
FU 26/15 Ishavsveien AS - avkall på tilskudd	-200
FU 56/15 Meldingssak - Fortum markets	200
FU 110/15 EM for seniorgolf	50
FU 111/15 Svelvik Brygge	200
FU 113/15 Global centers of expertise	820
FU 119/15 Det magiske prosjektet	500
FU 156/15 Gjenbruk av Holmestrandtunnelen	650
FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter	150
FU 158/15 Norwegian centers of expertise	500
FU 108/15 Stillehavsøsters – Vestfold som pilotfylke	180
FU 144/13 - Tilbakeført til RUF	-18
<b>Sum bevilget fra RUF 2015</b>	<b>3 882 000</b>

Tabell 11-5 viser bevilgninger gitt fra RUF

### 11.4.2 Regionalt utviklingsfond – bundet fond

Det bundne fondet inneholder midler fylkesutvalget har gitt tilsagn om, men som ennå ikke er utbetalt. Per 31.12.2015 var det 4,2 mill kroner igjen på det bundne fondet.

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

<b>BEVILGET FRA REGIONALT UTVIKLINGSFOND</b>	<i>Opprinnelig bevilget</i>	<i>Restbeløp 31.12.2015</i>
<i>Beløp i 1000 kr</i>		
<b>Bevilget 2014</b>		
92/14 Samhandlingsstruktur i reiselivet	500	125
93/14 Newton-rom Larvik	200	0
94/14 Vestfold i energiklasse A	300	300
100/14 Nasjonalt turskiltprosjekt 2015-2016	800	800
101/14 Opplæringskontor for naturbruk	200	200
113/14 Oljefri kampanjen	250	63
<b>Bevilget 2015</b>	0	0
FU 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)	800	400
FU 42/15 Transportstøtte rutebåt Svenner fyr	50	0
FU 56/15 Meldingssak - Fortum markets	200	200
FU 110/15 EM for seniorgolf	50	50
FU 111/15 Svelvik Brygge	200	200
FU 113/15 Global centers of expertise	820	820
FU 119/15 Det magiske prosjektet	500	100
FU 156/15 Gjenbruk av Holmestrandtunnelen	650	0
FU 157/15 Forstudie innovasjonssenter	150	150
FU 158/15 Norwegian centers of expertise	500	500

Tabell 11-6

#### 92/14 Samhandlingsstruktur i reiselivet

Det ble i 2014 bevilget 0,5 mill kroner til første halvår i et treårig prosjekt. Den resterende perioden av prosjektet er tatt inn i budsjettet. Reiselivsnæringen ved styringsgruppa har i 2015 brukt mesteparten av sin tid på arbeid med å etablere et nytt reiselivsselskap. Det vil bli etablert tidlig i 2016. I samråd med styringsgruppa har de fått lov å skyve på arbeidet med etablering av bedriftsnettverk. Resterende bevilgning fra 2014 vil derfor komme til utbetaling i 2016 i tråd med fremdrift i prosjektet.

#### 93/14 Newton-rom Larvik

Prosjektet er gjennomført med tre Newton-moduler som er «Roboter og matematikk», «Solceller» og «Elektrisk energi fra fornybare og ikke-fornybare kilder». Newton-rommet har fått sponset utvikling av en Newton-modul innenfor temaet «vann og vannrensning». Dette er en modul som naturligvis blir tilgjengelig for hele Newton-nettverket når den er ferdig utviklet og godkjent. Newton rommet ble åpnet den 21. november 2015, revisorgodkjent regnskap er avlevert og pengene utbetalt.

#### 94/14 Vestfold i energiklasse A

Prosjektet har ikke kommet i gang. Omdisponering av midlene søkes FU i februar 2016 til å gjennomføre to tiltak i Handlingsprogrammet for Regional plan for klima og energi. Disse to tiltakene inneholder i hovedsak det samme som det opprinnelige prosjekt.

#### 100/14 Nasjonalt turskiltprosjekt 2015-2016

Det ble i 2014 bevilget 0,8 mill kroner til det nasjonale turskiltprosjektet, hvor fylkeskommunen i fellesskap med Gjensidigestiftelsen gir økonomisk støtte til merking, skilting og informasjonstiltak knyttet til turruter. Total ramme for prosjektet er 2,2 mill kroner. Prosjektet bevilget i 2015



1 mill kroner til søkere. Midlene vil bli utbetalt fortløpende når søkerne har ferdigstilt sine prosjekter. Resterende midler i prosjektet vil bli fordelt etter søknad våren 2016, for utbetaling senest i 2017.

#### 101/14 Opplæringskontor for naturbruk

Opplæringskontoret er etablert og godkjent som opplæringsbedrift i Naturbruk. Kontoret har pt 16 godkjente medlemsbedrifter og ti lærekontrakter. Regnskapet for etableringen er under revidering og vil bli oversendt fylkeskommunen for vurdering av utbetaling primo 2016.

#### 113/14 Oljefri kampanjen

Oljefri-kampanjen i Vestfold skal være et lokalt fundert prosjekt med lokale kampanjeaktiviteter, som samtidig kan dra nytte av Naturvernforbundets nasjonalt funderte tjenester og informasjon på nettsiden [www.oljefri.no](http://www.oljefri.no). Oljefri-kampanjen skal gjøre det lettere for husholdninger å gå over til en oljefri boligoppvarming. Gjennom nettverk av lokale kampanjer vil de dele gode løsninger med flere, eller løfte lokale problemstillinger til nasjonalt nivå. Det er bevilget inntil 0,25 mill kroner fra regionalt utviklingsfond til Naturvernforbundets Oljefri-kampanje for første år i prosjektet (oppstart). Bevilgningen forutsetter medfinansiering som skissert i søknad og vedlegg. Prosjektet er igangsatt. Midler er ennå ikke utbetalt.

#### 41/15 Nesjar 2016 (Brunlanes og Larvik Historielag)

Det ble bevilget 0,8 mill kroner øremerket arkeologiske undersøkelser, konservering av gjenstander, fagseminar og bokutgivelse. Det ble gjennomført arkeologiske undersøkelser i 2015, og halvparten av beløpet ble utbetalt. Prosjektet er i rute.

#### 42/15 Transportstøtte rutebåt Svenner fyr

Tiltaket er gjennomført sommeren 2015 i henhold til bevilgning. Det er rapportert på bruken av tilskuddet og beløpet er utbetalt.

#### 56/15 Meldingssak - Fortum Markets AS,

Fylkesutvalget tok i møte 05.03.2015, sak 26/15, til etterretning at Ishavsveien AS hadde gitt avkall på et tidligere gitt tilskudd på 0,2 mill kroner, for etablering av to ladestasjoner for el-biler langs E18 i Vestfold. I samme vedtak ble fylkesrådmannen delegert myndighet til å disponere midlene til eventuelt andre søkere innenfor samme formål og rammer. Basert på denne fullmakten ble Fortum Markets AS etter søknad og ved fylkesrådmannens brev 10.04.2015 innvilget samme beløp til etablering av ladestasjoner ved E18 Nauen i Tønsberg og ved E18 Fokserød i Sandefjord. Vedtaket ble referert for fylkesutvalget som meldingssak 16.04.2015, sak 56/15.

Firmaet har meddelt at de to etableringene av ladestasjoner nå er gjennomført. Utbetaling av tilskuddet forventes å skje tidlig i 2016.

#### FU 108/15 Stillehavsøsters – Vestfold som pilotfylke

Det ble i 2015 bevilget 180 000 kroner til et pilotprosjekt om Stillehavsøsters i samarbeid med Havforskningsinstituttet og fylkesmannen i Vestfold. Første fase av prosjektet er igangsatt og arbeid i felt har vært utført høsten 2015 for å bedre kunnskapsgrunnlaget om utbredelse, tetthet og rekruttering i Vestfold. Neste fase i prosjektet er utvikling av bestandsmodeller for Stillehavsøsters, samt å drøfte strategier til hvordan samfunnet bør håndtere forholdet mellom Stillehavsøsters som mat og som næring og Stillehavsøsters som uønsket svartelistet art. Prosjektet har søkt Oslofjordfondet om 125 000 kroner til fase 2 av prosjektet. Prosjektet vil avholde en workshop i februar 2016 og en oppsummering derfra vil angi veien videre. Bevilgede midler og regnskap belastes og rapporteres i løpet av 2016.

#### 110/15 EM for seniorgolf

Søknad om økonomisk støtte til å arrangere EM for seniorgolfere 2016. Arrangementet vil bli arrangert som planlagt. Det er ikke anmodet om utbetaling av tildelt sum på 50 000 kroner. Det forventes at arrangøren vil be om en utbetaling våren 2016.

#### 111/15 Svelvik Brygge

Svelvik kommune har sammen med sameiet Svelvik papirfabrikk fått tilsagn om 0,2 mill kroner fra

fylkeskommunen for å utarbeide et helhetlig konsept for å realisere utbyggingen av Svelvik sentrums viktigste transformasjonsområde – byggeprosjektet «Svelvik Brygge». Tilskuddet forutsettes brukt til oppdatering av kunnskapsgrunnlaget for kulturminner og kulturmiljø og eventuelt kommunens arbeid med omregulering.

Prosjektet er ikke fullfinansiert og har derfor ikke kommet i gang ennå. Det er således ikke utbetalt midler til prosjektet så langt.

#### 113/15 Global centers of expertise

Norwegian Centers of Expertise (NCE), Micro-Nanotechnology, er tildelt 0,82 mill kroner i 2015. Gjennom prosjektet skal NCE NMT posisjonere seg sterkere og søke om opptak i det nasjonale programmet på et høyere nivå, Global Centers of Expertise. Søknadsfristen er i april 2016 og prosjektet har fremdrift iht plan.

#### 119/15 Det magiske prosjektet

Prosjektet vil utvikle og bygge et veksthus i tilknytning til biogassanlegget på Taranrød, som skal gjøre bruk av CO<sup>2</sup> som ellers slippes ut fra biogassanlegget. Ideen og samarbeidet er foreløpig lite utviklet, og det ble søkt om 0,75 mill kroner til å konkretisere ideen og formalisere samarbeidet. «Det magiske prosjektet» ble tildelt støtte med 0,5 mill kroner.

#### FU 156/15 Gjenbruk av Holmestrandtunnelen

Søknad om økonomisk støtte til forprosjekt for gjenbruk av Holmestrandtunnelen til helårs skianlegg. Forprosjektet er godt i gang. Rapport skal leveres til VFK medio september 2016. Det er utbetalt 0,65 mill kroner til Holmestrand Skitunnel AS.

#### 157/15 Forstudie innovasjonssenter

Svelvik kommune er tildelt 150 000 kroner til en forstudie for å utrede potensial og muligheter for et innovasjonssenter innen tidevannskraft i Svelvikstrømmen. Prosjektet gjennomføres i henhold til plan.

#### 158/15 Norwegian centre of expertise

Vannklyngen med hovedsete i Vestfold har vært inkludert i det nasjonale Arena - klyngeprogrammet. Vannklyngen er tildelt 0,5 mill kroner til utvikling av søknad til programnivået over; Norwegian Centers of Expertise (NCE). Gjennom prosjektet skal vannklyngen posisjonere seg sterkere og skrive søknad. Søknadsfristen er i april 2016 og prosjektet har fremdrift iht plan.

## 12 VEDLEGG TIL REGNSKAP

### 12.1 Driftsregnskap pr sektor/budsjettområde

<b>DRIFTSREGNSKAP</b> <b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<b>Regionalsektoren</b>			
<b>Fylkesveger</b>			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 200 275	0	9 380 828
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	224 562 416	225 641 000	220 392 543
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	0	0	58 156
H.art 1.4: Overføringsutgifter	66 043 021	60 500 000	68 174 357
H.art 1.5: Finansutgifter	60 813	0	-37 123
H.art 1.6: Salgsinntekter	-4 202 634	0	-3 561 319
H.art 1.7: Refusjoner	-56 403 243	-55 000 000	-56 237 491
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-1 232 000	-1 232 000	-9 728 000
<b>Sum budsjettområde: Fylkesveger</b>	<b>236 028 648</b>	<b>229 909 000</b>	<b>228 441 952</b>
<b>Kollektivtrafikk</b>			
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	258 893 998	258 894 000	240 920 003
H.art 1.4: Overføringsutgifter	20 711 520	0	172 988
H.art 1.5: Finansutgifter	529	0	365 000
H.art 1.7: Refusjoner	-20 711 520	0	-172 988
<b>Sum budsjettområde: Kollektivtrafikk</b>	<b>258 894 527</b>	<b>258 894 000</b>	<b>241 285 003</b>
<b>Andre samferdselstiltak</b>			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	43 687	0	18 697
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 146 670	3 159 000	519 444
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	7 693 776	0	6 926 186
H.art 1.4: Overføringsutgifter	10 660 751	14 540 000	7 474 192
H.art 1.6: Salgsinntekter	-3 957 052	0	0
H.art 1.7: Refusjoner	-4 646 573	-3 500 000	-8 923 448
<b>Sum budsjettområde: Andre samferdselstiltak</b>	<b>10 941 258</b>	<b>14 199 000</b>	<b>6 015 072</b>
<b>Regional planlegging</b>			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	373 321	400 000	57 227
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 059 945	850 000	2 018 880
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 531 823	1 497 000	599 655
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	200 000
H.art 1.7: Refusjoner	-435 993	0	-299 655
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-200 000
<b>Sum budsjettområde: Regional planlegging</b>	<b>2 529 096</b>	<b>2 747 000</b>	<b>2 376 107</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Regional næringsutvikling</b>			
H.art 1.0: Lønn	2 754 275	1 894 000	1 620 891
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 258 740	2 438 000	1 976 624
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 418 641	1 698 000	2 749 861
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	0	0	0
H.art 1.4: Overføringsutgifter	22 073 378	9 231 000	7 809 444
H.art 1.5: Finansutgifter	9 480 115	0	7 937 205
H.art 1.7: Refusjoner	-6 938 278	-2 929 000	-3 473 098
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-50 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-22 086 334	-113 000	-11 111 095
<b>Sum budsjettområde: Regional næringsutvikling</b>	<b>10 960 537</b>	<b>12 219 000</b>	<b>7 459 832</b>
<b>Regionalavdelingen</b>			
H.art 1.0: Lønn	26 669 627	25 917 000	24 650 294
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 521 642	1 940 000	3 305 856
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	4 778 597	2 144 000	2 588 968
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	33 590	0	27 142
H.art 1.4: Overføringsutgifter	6 002 934	3 618 000	7 345 578
H.art 1.5: Finansutgifter	7 918 343	0	5 814 567
H.art 1.6: Salgsinntekter	-57 300	0	-260 800
H.art 1.7: Refusjoner	-9 242 320	-450 000	-10 572 180
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-387 500	0	-220 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-5 571 903	0	-4 566 414
<b>Sum budsjettområde: Regionalavdelingen</b>	<b>32 665 711</b>	<b>33 169 000</b>	<b>28 113 010</b>
<b>Sum sektor: Regionalsektoren</b>	<b>552 019 777</b>	<b>551 137 000</b>	<b>513 690 976</b>
<b>Utdanningssektoren</b>			
<b>Videregående skoler</b>			
H.art 1.0: Lønn	959 114 158	909 689 269	933 101 881
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	89 367 424	77 675 731	93 110 476
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	52 056 281	48 408 000	58 520 582
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	702 168	670 000	966 055
H.art 1.4: Overføringsutgifter	21 421 614	35 357 000	24 431 655
H.art 1.5: Finansutgifter	3 067 435	0	2 355 795
H.art 1.6: Salgsinntekter	-39 705 098	-28 418 000	-39 967 052
H.art 1.7: Refusjoner	-98 294 281	-47 991 000	-91 347 008
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 391 120	-45 000	-1 213 686
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-1 722 315	0	-1 298 735
<b>Sum budsjettområde: Videregående skoler</b>	<b>983 616 266</b>	<b>995 346 000</b>	<b>978 659 963</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjet 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Fellesutgifter vgs</b>			
H.art 1.0: Lønn	5 334 637	61 691 000	7 033 817
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	11 443 825	13 930 000	12 984 192
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	38 475 219	7 134 000	21 842 412
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	24 827 140	21 400 000	21 718 442
H.art 1.4: Overføringsutgifter	7 877 179	-18 543 000	7 159 544
H.art 1.5: Finansutgifter	9 609 925	0	10 756 293
H.art 1.6: Salgsinntekter	-198 200	0	12 098
H.art 1.7: Refusjoner	-47 916 750	-15 900 000	-38 634 430
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-181 478	0	-1 028 607
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-11 328 270	0	-14 434 756
<b>Sum budsjettområde: Fellesutgifter vgs</b>	<b>37 943 229</b>	<b>69 712 000</b>	<b>27 409 005</b>
<b>Andre virksomheter</b>			
H.art 1.0: Lønn	61 102 498	59 738 000	57 368 007
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	6 705 624	7 666 000	6 781 654
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 039 279	1 935 000	1 981 730
H.art 1.4: Overføringsutgifter	860 256	4 737 000	932 674
H.art 1.5: Finansutgifter	433	0	68 477
H.art 1.6: Salgsinntekter	-68 530	-48 000	-34 870
H.art 1.7: Refusjoner	-6 661 990	-2 883 000	-4 611 981
H.art 1.8: Overføringsinntekter	8 962	0	-110 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-68 872	0	-278 750
<b>Sum budsjettområde: Andre virksomheter</b>	<b>63 917 659</b>	<b>71 145 000</b>	<b>62 096 942</b>
<b>Voksenopplæring</b>			
H.art 1.0: Lønn	51 313	0	533 246
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	63 772	0	267 032
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	23 887 336	21 919 000	22 049 748
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	6 598 005	3 168 000	5 175 701
H.art 1.4: Overføringsutgifter	298	0	4 216
H.art 1.5: Finansutgifter	79 076	0	80 451
H.art 1.6: Salgsinntekter	-10 000	0	-6 500
H.art 1.7: Refusjoner	-298	0	-2 199
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-82 597
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-80 451	0	-2 352 495
<b>Sum budsjettområde: Voksenopplæring</b>	<b>30 589 050</b>	<b>25 087 000</b>	<b>25 666 604</b>
<b>Tilskuddsforvaltning</b>			
H.art 1.0: Lønn	8 377 041	7 400 000	6 835 280
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 433 756	950 000	1 007 048
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 377 647	3 650 000	3 543 063
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	129 024 193	117 943 000	110 788 679

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
H.art 1.4: Overføringsutgifter	65 228	3 793 000	128 255
H.art 1.5: Finansutgifter	0	0	-5 350
H.art 1.6: Salgsinntekter	-235 502	0	-250 933
H.art 1.7: Refusjoner	-15 805 280	-12 000 000	-14 167 124
<b>Sum budsjettområde: Tilskuddsforvaltning</b>	<b>126 237 083</b>	<b>121 736 000</b>	<b>107 878 919</b>
<b>Selvfinansierende virksomheter</b>			
H.art 1.0: Lønn	38 263 437	39 185 000	35 625 235
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	11 021 206	11 919 000	11 658 091
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	6 347 254	6 187 000	8 238 959
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	286 874	350 000	286 874
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 790 135	9 022 000	1 896 747
H.art 1.5: Finansutgifter	59 541	0	437 771
H.art 1.6: Salgsinntekter	-35 785 266	-34 861 000	-36 685 043
H.art 1.7: Refusjoner	-27 976 490	-25 391 000	-24 529 412
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-454 378	-202 000	-282 497
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-367 397	0	0
<b>Sum budsjettområde: Selvfinansierende v.het.</b>	<b>-6 815 085</b>	<b>6 209 000</b>	<b>-3 353 274</b>
<b>Utdanning stab</b>			
H.art 1.0: Lønn	39 042 423	39 637 000	36 410 620
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 619 923	2 608 000	2 036 390
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	648 467	597 000	706 023
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	151 994	100 000	142 495
H.art 1.4: Overføringsutgifter	321 402	1 673 000	265 488
H.art 1.5: Finansutgifter	252 810	0	254 743
H.art 1.6: Salgsinntekter	-6 071 644	-2 900 000	-2 812 005
H.art 1.7: Refusjoner	-2 549 375	-1 802 000	-3 105 678
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-400	0	-277
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-252 623	0	-252 623
<b>Sum budsjettområde: Utdanning stab</b>	<b>34 162 977</b>	<b>39 913 000</b>	<b>33 645 178</b>
<b>Opplæring kriminalomsorgen</b>			
H.art 1.0: Lønn	16 834 460	15 616 000	15 321 915
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 806 479	1 589 000	1 599 860
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 033 969	2 431 000	3 001 646
H.art 1.4: Overføringsutgifter	207 695	1 645 000	435 978
H.art 1.5: Finansutgifter	65 409	0	88 924
H.art 1.6: Salgsinntekter	-6 527	-10 000	-3 371
H.art 1.7: Refusjoner	-20 793 277	-19 906 000	-19 998 804
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-88 924	0	-90 924
<b>Sum budsjettområde: Opplæring krim.omsorg</b>	<b>59 284</b>	<b>1 365 000</b>	<b>355 225</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Skiringssal folkehøyskole</b>			
H.art 1.0: Lønn	12 326 678	12 620 000	12 315 097
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	5 126 987	4 952 000	4 641 151
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	768 088	1 184 000	953 521
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	163 433	155 000	153 864
H.art 1.4: Overføringsutgifter	805 913	265 000	761 847
H.art 1.6: Salgsinntekter	-9 837 659	-10 061 000	-10 278 815
H.art 1.7: Refusjoner	-864 411	-1 027 000	-1 162 992
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-9 982 603	-9 983 000	-9 526 888
<b>Sum budsjettområde: Skiringssal folkehøyskole</b>	<b>-1 493 574</b>	<b>-1 895 000</b>	<b>-2 143 215</b>
<b>Fagskolen Horten</b>			
H.art 1.0: Lønn	9 802 642	8 550 000	8 496 133
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	4 573 991	5 200 000	5 907 113
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 091 434	2 570 000	1 847 734
H.art 1.4: Overføringsutgifter	202 521	1 446 000	201 884
H.art 1.5: Finansutgifter	108	0	0
H.art 1.6: Salgsinntekter	-495 646	-500 000	-460 026
H.art 1.7: Refusjoner	-2 040 739	-2 000 000	-2 519 756
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 482	0	0
<b>Sum budsjettområde: Fagskolen Horten</b>	<b>14 131 828</b>	<b>15 266 000</b>	<b>13 473 082</b>
<b>Sum sektor: Utdanningssektoren</b>	<b>1 282 348 718</b>	<b>1 343 884 000</b>	<b>1 243 688 429</b>
<b>Kultursektoren</b>			
<b>Kultur, idrett og friluftsliv</b>			
H.art 1.0: Lønn	12 537 713	11 266 000	11 316 344
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	5 647 484	15 220 000	5 634 887
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	7 698 755	460 000	7 576 097
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	569 728	0	454 207
H.art 1.4: Overføringsutgifter	75 537 016	68 232 000	55 170 541
H.art 1.5: Finansutgifter	79 024 267	76 060 000	59 563 230
H.art 1.6: Salgsinntekter	-1 814 400	0	-1 901 937
H.art 1.7: Refusjoner	-4 327 081	-60 000	-1 878 280
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-73 983 052	-74 144 000	-56 721 167
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-65 856 751	-61 977 000	-46 005 498
<b>Sum budsjettområde: Kultur, idrett og friluftsliv</b>	<b>35 033 678</b>	<b>35 057 000</b>	<b>33 208 425</b>
<b>Folkehelse</b>			
H.art 1.0: Lønn	3 209 626	3 006 000	3 753 687
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	516 236	2 118 000	510 486

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 589 921	0	801 972
H.art 1.4: Overføringsutgifter	2 799 353	3 981 000	3 603 127
H.art 1.5: Finansutgifter	2 244 667	100 000	1 880 613
H.art 1.6: Salgsinntekter	-28 422	0	-24 800
H.art 1.7: Refusjoner	-755 840	0	-750 890
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 216 250	-100 000	-1 450 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-884 969	-130 000	-1 549 582
<b>Sum budsjettområde: Folkehelse</b>	<b>6 474 322</b>	<b>8 975 000</b>	<b>6 774 613</b>
<b>Fellestjenester muséer</b>			
H.art 1.0: Lønn	603 833	250 000	0
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 121 480	3 000 000	511 120
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	26 403 775	25 677 000	2 035 670
H.art 1.4: Overføringsutgifter	-751 748	0	26 525 814
H.art 1.7: Refusjoner	-243 356	0	-664 088
<b>Sum budsjettområde: Fellestjenester muséer</b>	<b>28 133 984</b>	<b>28 927 000</b>	<b>28 408 516</b>
<b>Fylkesbiblioteket</b>			
H.art 1.0: Lønn	5 344 552	4 625 000	5 192 147
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 708 242	2 522 000	2 204 933
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	1 870 022	0	2 607 459
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	890 800	0	866 027
H.art 1.4: Overføringsutgifter	891 825	2 000	1 167 376
H.art 1.5: Finansutgifter	1 016 128	0	441 376
H.art 1.6: Salgsinntekter	-428 410	0	-339 900
H.art 1.7: Refusjoner	-3 235 522	0	-3 051 355
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-728 253	0	-1 180 856
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-623 476	0	-729 889
<b>Sum budsjettområde: Fylkesbiblioteket</b>	<b>6 705 908</b>	<b>7 149 000</b>	<b>7 177 318</b>
<b>Kulturarv</b>			
H.art 1.0: Lønn	10 918 298	11 192 000	11 084 235
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	1 635 987	4 280 000	1 265 246
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 634 180	250 000	4 563 594
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	511 716	0	496 403
H.art 1.4: Overføringsutgifter	4 177 325	4 272 000	8 247 595
H.art 1.5: Finansutgifter	4 065 844	0	4 869 386
H.art 1.6: Salgsinntekter	-2 436 266	-2 753 000	-3 095 520
H.art 1.7: Refusjoner	-1 075 799	0	-1 870 408
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 475 000	-3 000 000	-9 026 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-4 929 424	0	-3 662 991
<b>Sum budsjettområde: Kulturarv</b>	<b>13 026 862</b>	<b>14 241 000</b>	<b>12 871 540</b>



<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjettt 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Kultur felleskostnader</b>			
H.art 1.0: Lønn	77 932	0	16 031
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	363 728	374 000	332 558
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	192 969	0	249 707
H.art 1.4: Overføringsutgifter	35 212	198 000	163 656
H.art 1.7: Refusjoner	-70 918	0	-19 336
<b>Sum budsjettområde: Kultur felleskostnader</b>	<b>598 923</b>	<b>572 000</b>	<b>742 616</b>
<b>Kultur stab</b>			
H.art 1.0: Lønn	3 398 998	3 521 000	3 402 878
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	109 981	335 000	137 123
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	772 825	0	150 577
H.art 1.4: Overføringsutgifter	186 950	115 000	40 995
H.art 1.7: Refusjoner	-478 060	0	-75 555
<b>Sum budsjettområde: Kultur stab</b>	<b>3 990 695</b>	<b>3 971 000</b>	<b>3 656 018</b>
<b>Sum sektor: Kultursektoren</b>	<b>93 964 371</b>	<b>98 892 000</b>	<b>92 839 046</b>
<b>Tannhelsesektoren</b>			
<b>Fylkestannlegen</b>			
H.art 1.0: Lønn	3 834 530	3 675 000	3 635 612
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 242 221	1 584 000	2 827 564
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	4 862 484	4 320 000	2 601 183
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	670 500	750 000	64 082
H.art 1.4: Overføringsutgifter	1 675 501	1 850 000	1 455 996
H.art 1.5: Finansutgifter	246	0	463
H.art 1.6: Salgsinntekter	1 647 017	0	3 846 743
H.art 1.7: Refusjoner	-2 690 299	0	-1 726 703
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-1 498 423	-904 000	-1 330 281
<b>Sum budsjettområde: Fylkestannlegen</b>	<b>10 743 777</b>	<b>11 275 000</b>	<b>11 374 660</b>
<b>Distrikter/klinikker</b>			
H.art 1.0: Lønn	79 626 130	81 342 000	81 001 582
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	13 283 192	14 854 000	13 033 773
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	7 536 217	6 125 000	6 661 852
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	0	0	20 987
H.art 1.4: Overføringsutgifter	3 057 393	0	2 832 641
H.art 1.5: Finansutgifter	862	0	391
H.art 1.6: Salgsinntekter	-19 340 435	-18 300 000	-22 435 580
H.art 1.7: Refusjoner	-7 553 845	-1 700 000	-7 771 080
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-239 011	-814 000	-466 750
<b>Sum budsjettområde: Distrikter/klinikker</b>	<b>76 370 503</b>	<b>81 507 000</b>	<b>72 877 815</b>
<b>Sum sektor: Tannhelsesektoren</b>	<b>87 114 279</b>	<b>92 782 000</b>	<b>84 252 475</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Sektor for fellesformål</b>			
<b>Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutg.</b>			
H.art 1.0: Lønn	15 983 570	15 022 000	15 128 258
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	14 661 913	14 476 000	13 354 773
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	2 882 919	2 205 000	3 284 212
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	3 421 832	3 447 000	3 225 739
H.art 1.4: Overføringsutgifter	4 235 671	3 725 000	4 063 846
H.art 1.5: Finansutgifter	7 850	0	1 431
H.art 1.6: Salgsinntekter	0	0	-55 657
H.art 1.7: Refusjoner	-1 325 955	-30 000	-1 124 921
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-110 603	0	0
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-73	0	0
<b>Sum budsjettområde: Politisk styring, kontroll, tillitsvalgte, fellesutgifter</b>	<b>39 757 124</b>	<b>38 845 000</b>	<b>37 877 681</b>
<b>Fylkesutvalgets disposisjonskonto</b>			
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	0	425 000	0
H.art 1.4: Overføringsutgifter	0	174 000	0
<b>Sum budsjettområde: FUs disposisjonskonto</b>	<b>0</b>	<b>599 000</b>	<b>0</b>
<b>Stabsfunksjoner</b>			
H.art 1.0: Lønn	39 129 746	39 131 000	38 044 759
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	8 032 425	7 192 000	7 240 094
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	8 303 947	8 877 000	6 995 909
H.art 1.3: Kjøp av tj. som erst. komm. tj.prod.	316 692	538 000	1 049 799
H.art 1.4: Overføringsutgifter	2 978 375	-233 000	2 535 539
H.art 1.5: Finansutgifter	3 443	0	2 225
H.art 1.6: Salgsinntekter	-2 156 663	-2 328 000	-2 541 711
H.art 1.7: Refusjoner	-3 880 867	0	-3 375 536
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-333 000	-100 000	-358 000
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	0	0	0
<b>Sum budsjettområde: Stabsfunksjoner</b>	<b>52 394 097</b>	<b>53 077 000</b>	<b>49 593 077</b>
<b>Interne tjenesteleverandører</b>			
H.art 1.0: Lønn	35 689 328	37 423 000	35 596 358
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	7 274 181	7 362 000	8 770 182
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	3 425 002	3 040 000	3 109 034
H.art 1.4: Overføringsutgifter	2 399 707	3 967 000	2 203 122
H.art 1.5: Finansutgifter	15 474	0	2 227
H.art 1.6: Salgsinntekter	5 000	0	75

<b>DRIFTSREGNSKAP</b>			
<b>PR SEKTOR/BUDSJETTOMRÅDE</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Justert budsjett 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
H.art 1.7: Refusjoner	-4 051 163	-1 593 000	-4 081 020
H.art 1.8: Overføringsinntekter	0	0	-11 000
<b>Sum budsjettområde: Interne tjenesteleverand.</b>	<b>44 757 529</b>	<b>50 199 000</b>	<b>45 588 978</b>
<b>Sum Sektor for fellesformål</b>	<b>136 908 750</b>	<b>142 720 000</b>	<b>133 059 736</b>
<b>Deltakelse i selskaper</b>			
<b>Østre Bolæren</b>			
H.art 1.0: Lønn	4 114 001	3 715 000	3 636 526
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	2 163 466	2 807 000	2 312 165
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	851 741	527 000	837 622
H.art 1.4: Overføringsutgifter	16 972 817	1 555 000	1 117 863
H.art 1.5: Finansutgifter	111	0	677
H.art 1.6: Salgsinntekter	-5 831 871	-5 639 000	-5 611 415
H.art 1.7: Refusjoner	-556 186	0	-132 566
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-216 403	-241 000	-163 058
<b>Sum budsjettområde: Østre Bolæren</b>	<b>17 497 677</b>	<b>2 724 000</b>	<b>1 997 814</b>
<b>Regionalt utviklingsfond</b>			
H.art 1.0: Lønn	5 127 500	0	4 200 500
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	9 521 784	9 522 000	6 457 760
H.art 1.4: Overføringsutgifter	-9 149 284	-4 022 000	-7 458 260
<b>Sum budsjettområde: Regionalt utviklingsfond</b>	<b>5 500 000</b>	<b>5 500 000</b>	<b>3 200 000</b>
<b>Deltakelse i selskaper</b>			
H.art 1.0: Lønn	0	0	5 705
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	-1	0	-5 705
H.art 1.4: Overføringsutgifter	500 000	0	-1 185 354
<b>Sum budsjettområde: Deltakelse i selskaper</b>	<b>499 999</b>	<b>0</b>	<b>-1 185 354</b>
<b>Sum sektor: Deltakelse i selskaper</b>	<b>23 497 676</b>	<b>8 224 000</b>	<b>4 012 460</b>
<b>Konsernregnskap (finans/reserver)</b>			
H.art 1.0: Lønn	6 466 112	5 026 000	17 074 693
H.art 1.1: Kjøp av varer og tjenester	27 593	0	30 367
H.art 1.2: Kjøp av varer og tjenester	0	0	24 302
H.art 1.4: Overføringsutgifter	6 898	0	6 726
H.art 1.5: Finansutgifter	540 756 071	454 231 000	467 084 075
H.art 1.7: Refusjoner	-6 898	0	-6 726
H.art 1.8: Overføringsinntekter	-2 490 230 375	-2 459 133 000	-2 365 825 351
H.art 1.9: Finansinntekter/finanstransaksjoner	-232 872 972	-237 763 000	-189 931 208
<b>Sum sektor: Konsernregnskap (finans/reserver)</b>	<b>-2 175 853 571</b>	<b>-2 237 639 000</b>	<b>-2 071 543 122</b>
<b>TOTALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.2 Driftsregnskap pr kontoart

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Andre salgs- og leieinntekter</b>			
16200	Annet salg av varer/tj., gebyrer o.l. utenfor avg.området	-20 400 585	-35 388 370
16201	Elevbetaling, jfr. 1.1053	-7 795 941	-8 139 066
16202	Kursinntekter	-26 184 280	-27 349 182
16203	Kostpenger	-9 227 883	-9 302 505
16204	Kantinesalg	-13 600 777	-12 364 732
16205	Egenandeler	-7 239 418	-8 102 651
16206	Løyvegebyr	-57 300	-262 100
16210	Kassedifferanse	-9 085	28 054
16211	Salg av timer/tjenester	-94 264	-95 851
16212	Salg av materiell	-10 475	-1 000
16213	Faktureringsgebyr	-140 875	-154 798
16214	Omsetning ruspasienter	-26 189	59 310
16215	Tannhelsetjenester	-18 686 883	0
16290	Billettinntekter	-138 390	-252 561
16300	Husleieinntekter, festeavg., utleie av lokaler	-4 302 839	-5 537 668
16500	Annet avg.pl. salg av varer og tjenester	-16 111 029	-12 151 365
16504	Kantine salg mva-pliktig	-2 803 239	-3 824 219
16505	Parkeringsavgift salg mva-pliktig	-620 519	-520 964
16600	Salg av driftsmidler	-142 100	-168 500
<b>Sum salgs- og leieinntekter</b>		<b>-127 592 070</b>	<b>-123 528 169</b>
<b>Overføringer med krav til motytelse</b>			
17000	Refusjon fra staten	-64 529 672	-58 467 984
17100	Sykelønnsrefusjon generelt	-978 532	0
17101	Sykelønnsrefusjon	-37 184 604	-33 452 997
17103	Foreldrepenger	-11 402 712	-12 119 837
17290	Kompensasjon moms påløpt i driftsregnskapet	-118 828 315	-100 192 855
17300	Refusjon fra fylkeskommuner	-35 019 148	-34 286 923
17500	Refusjon fra kommuner	-5 057 644	-4 117 061
17700	Refusjon fra andre (private)	-9 376 697	-6 777 337
17750	Salg til IKS der komm./f.komm. selv er deltager	-1 165 064	-524 089
<b>Sum overføringer med krav til motytelse</b>		<b>-283 542 389</b>	<b>-249 939 083</b>
<b>Rammetilskudd</b>			
18000	Rammetilskudd	-1 109 539 000	-1 057 404 000
18001	Inntektsutjevning	-110 550 167	-113 910 602
<b>Sum rammetilskudd</b>		<b>-1 220 089 167</b>	<b>-1 171 314 602</b>
<b>Andre statlige overføringer</b>			
18100	Andre statlige overføringer	-7 360 467	-7 360 467
18101	Rente- og avdragskompensasjon	-13 341 754	-14 235 231
18105	Statlig driftstilskudd (fhs mm)	-9 982 603	-9 794 001
18106	Statlig prosjektilskudd (dr	-6 384 620	-4 131 695
18107	Stat.midl.til formidl.(spillemidl.,RA,Oslofj.f. mv) eget fond	-75 039 302	-61 527 167
<b>Sum andre statlige overføringer</b>		<b>-112 108 746</b>	<b>-97 048 561</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Andre overføringer</b>			
18300	Overføring fra fylkeskommuner	-1 050 208	-968 311
18500	Overføring fra kommuner	-294 656	-196 914
18900	Overføringer fra andre (private)	-826 440	-5 143 700
18901	Tidligere tapsført	-866 076	-528 080
18902	Ref. innfordringskostn.	-430	0
18950	Ovf. fra IKS der komm./f.kom	-990 014	-1 131 795
<b>Sum andre overføringer</b>		<b>-4 027 824</b>	<b>-7 968 800</b>
<b>18700</b>	<b>Skatt på inntekt og formue</b>	<b>-1 249 438 987</b>	<b>-1 172 915 051</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>-2 996 799 183</b>	<b>-2 822 714 266</b>
<b>Lønnsutgifter</b>			
10100	Fastlønn	925 130 875	896 150 371
10101	Elevassistenter	29 130 419	25 458 431
10102	Samlingsstyrer	2 300	18 667
10103	Fast pensjonsg. tillegg	9 153 267	8 644 883
10104	Tillegg lørdag/søndag fast	254 990	238 388
10105	Tillegg kveld/natt fast	387 127	501 879
10106	Vikarlønn for fast ansatt m/permisjon u/lønn	7 541 004	6 207 210
10200	Lønn til vikarer	15 460 991	17 782 673
10201	Sykevikar uten ref.	3 431 233	3 296 660
10202	Sykevikar med ref.	21 153 219	19 476 499
10203	Svangerskapsvikar	4 968 618	7 461 671
10204	Vikar kurs	191 369	315 697
10300	Lønn til ekstrahjelp	10 827 700	11 117 831
10301	Prøve-/eksamensvakt	3 845 636	3 720 871
10302	Sensorer	5 991 072	5 709 299
10303	Oppg.pliktig honorar	193 673	183 490
10400	Overtidslønn	3 583 920	4 509 587
10500	Annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser	12 498 385	9 414 425
10501	Lærlinger	5 257 763	4 570 642
10502	Variable tillegg	463 011	654 827
10504	Tapt arbeidsfortjeneste oppdragstakere/ansatte	3 756 340	2 945 369
10581	Motpost fri avis	-15 471	-13 309
10582	Motpost avg.pl. rentefordel	-5 435	-5 421
10583	Motpost telefon	-1 641 932	-1 485 471
10584	Motpost fri strøm/bolig	-95 586	-42 000
10585	Motpost fri bil	-24 894	-98 988
10590	Avsetning lønnsutgifter (direkte i regnskap)	-2 159 821	2 498 526
10700	Lønn vedlikehold	7 597	0
10750	Lønn renhold fastlønnet	25 745 415	24 286 867
10751	Lønn renhold annet (timebet, overtid mv)	815 787	1 180 380
10800	Godtgjørelse folkevalgte	9 173 723	8 760 561

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
10801	Møtegodtgjørelse	271 234	225 620
10802	Tapt arbeidsfortjeneste	191 988	243 623
11600	Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. - oppg.pl.	6 924 725	6 259 067
11650	Andre oppg.pl. godtgjørelser	1 000 741	1 207 683
11651	Uniformsgodtgjørelse	143 019	157 034
11652	Telefongodtgjørelse	302 455	303 255
<b>Sum lønnsutgifter</b>		<b>1 103 856 457</b>	<b>1 071 856 799</b>
<b>Sosiale utgifter</b>			
10901	KLP 10, ordinær premie	42 638 038	39 973 016
10902	KLP 23, premie politikere	0	-2 332
10905	Premie SPK - vanlig sats	85 612 795	85 123 249
10906	Premie SPK - Skiringssal fhs.	615 222	621 982
10908	Premie pensjon, man. beregnet, betalbar aga	11 093 769	58 580 157
10909	Premieavvik pensjon	-2 857 238	-43 611 050
10911	Fri kollektiv forsikring	2 051 590	2 059 920
10980	Motpost kollektiv forsikring	-2 051 590	-2 059 920
10990	Arbeidgiveravgift	166 315 515	161 674 315
10998	Arb.g.avg., man. beregnet, betalbar	1 502 977	8 061 293
10999	Arb.g.avg., man. beregnet, ikke betalbar	-402 870	-6 149 156
<b>Sum sosiale utgifter</b>		<b>304 518 207</b>	<b>304 271 474</b>
<b>Kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon</b>			
11000	Kontormateriell	1 319 384	1 697 334
11001	Kopipapir	159 963	319 434
11002	Rekvisita IT og kopim.	303 531	467 337
11003	Faglitteratur	725 598	547 714
11004	Skjemaer og formularer	356 142	60 152
11005	Avisabonnement/medier	786 723	632 178
11006	Andre abonnementer	956 552	854 281
11050	Undervisningsmaterieell	17 405 774	17 371 651
11051	Bøker skolebibliotek	3 157 734	3 364 337
11052	Arb.materieell ved salg	536 809	340 443
11053	Arb.materieell refusjon	514 756	281 349
11054	E-bøker og digitale læremidler	831 661	780 121
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	3 639 161	3 625 451
11140	Medikamenter	319 817	305 025
11150	Mat personal, møter etc.	6 135 955	6 414 117
11151	Mat råvarer for videresalg	11 398 649	11 365 707
11152	Mat folkehøyskolekantene	1 160 279	800 029
11200	Samlepost annet forbruksmaterieell/råvarer og tjenester	12 350 653	12 188 463
11201	Renholdsrekvisita	1 958 601	2 214 343
11202	Elevutgifter	6 182 909	6 620 725
11203	Velferdstiltak	3 055 808	3 784 267

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>		
11204 Studie og reisebidrag	1 527 889	771 085
11205 Støtte til elevråd	68 272	70 871
11206 Arbeidsklær	463 535	448 408
11207 Gaver/representasjon	1 554 612	1 391 827
11208 Konferanser (ikke oppgavep. utg.)	8 461 173	7 973 142
11209 Utlegg egne kurs	1 390 853	934 202
11210 Renovasjonstjenester	2 385 792	2 282 648
11299 Div. utlegg/formidling	3 464 497	4 946 390
11300 Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	777 923	599 063
11301 Telefon/telex	400 034	430 720
11302 Mobiltelefoner	1 858 727	1 934 975
11303 Linjeleie	2 167 072	1 864 855
11304 Porto/frakt	1 826 884	1 998 619
11400 Annonse, reklame, informasjon	2 713 698	3 109 209
11401 Annonser	2 125 067	2 741 998
11402 Trykkeutgifter	935 271	861 168
11500 Opplæring, kurs	8 303 525	9 465 995
11700 Transport/drift av egne og leide transportmidler	2 066 021	1 849 297
11701 Drivstoff	436 827	473 661
11702 Bilrekvisita	114 688	90 688
11703 Vedlikehold/service	421 182	510 105
11704 Vegavg./forsikring/EU-kontr.	512 720	454 061
11705 Elevtransport	3 188 210	2 810 013
11706 Billetter/bompenger etc.	4 654 077	3 914 309
11800 Energi	6 976 209	7 990 745
11801 El.kraft fast	7 504 547	9 101 483
11802 El.kraft tilfeldig	231 308	236 918
11810 Fjernvarme	1 933 099	244 305
11820 Fyringsolje, fyringsparafin	435 639	1 760 363
11830 Naturgass	361 283	569 203
11840 Biogass (ved, pellets, briketter)	507 576	269 204
11850 Forsikringer og utg. til vakthold og sikring	6 560 587	6 251 819
11900 Leie av lokaler og grunn	21 908 648	25 140 639
11901 Jordleie	798 830	819 421
11902 Leie av lokaler/grunn oppg.pliktig	240 000	189 000
11903 Husleie med 25% mva	114 776	0
11950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	10 708 786	9 382 144
11951 Kommunale avg.	1 075 073	1 417 107
11952 Programvarelisenser	10 293 304	13 918 985
11953 KOPINORavgift	1 420 221	1 398 127
11954 NORWACOavgift	315 302	313 536
12000 Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	4 896 304	6 384 740
12001 Kontorutstyr	472 709	1 012 429
12002 IT-utstyr	19 749 535	22 021 021

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
12003 IT-programvare	139 132	338 362
12004 Teknisk utstyr	1 224 530	1 453 336
12005 Undervisningsutstyr	5 294 332	2 841 424
12090 Medisinsk utstyr	1 256 606	1 554 297
12100 Kjøp, leie og leasing av transportmidler	753 120	552 515
12110 Leie av transportmidler ved finansiell leasing	42 067	0
12200 Leie av driftsmidler	5 733 008	6 219 539
12210 Leie av inventar/utstyr ved finansiell leasing (ikke transp.midler)	0	91 322
12300 Vedl.hold, byggetjenester og nybygg	11 534 346	8 257 479
12301 Vedlikehold bygninger	5 401 299	3 993 634
12302 Vedlikehold utstyr	1 104 615	806 026
12303 Vedlikehold ytre anlegg	224 496 287	221 794 430
12304 Ombygninger	618 814	873 509
12307 SVV Sikkerhetsstillelse/forskudd drift	-349 041	12 455
12308 SVV uspesifiserte utgifter drift	1 331 498	0
12400 Serviceavtaler, reparasjoner og vaktmestertjenester	9 094 150	8 760 898
12401 Reparasjon av utstyr	2 051 391	1 789 997
12402 Supportavtaler/vedlikeholdsavtaler dataprogrammer	158 078	0
12500 Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	865 428	782 123
12600 Renholds- og vaskertjenester	3 858 832	4 093 418
12601 Vask av tekstiler/arbeidstøy	363 867	437 962
12700 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjonen)	30 657 859	29 359 136
12701 Undervisningstjenester	7 510 092	9 777 987
12702 Tannteknikertjenester	3 042 692	2 903 796
12703 Tannlegetjenester	1 756 538	958 193
<b>Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon</b>	<b>539 518 284</b>	<b>542 034 797</b>
<b>Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon</b>		
13000 Kjøp fra staten	724 006	0
13300 Kjøp fra fylkeskommuner	26 345 741	22 718 574
13500 Kjøp fra kommuner	6 815 899	4 474 304
13700 Kjøp fra andre (private)	396 981 791	362 286 162
13750 Kjøp fra IKS der komm./f.komm. selv er deltager	3 889 000	3 861 802
<b>Sum kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon</b>	<b>434 756 436</b>	<b>393 340 842</b>
<b>Overføringer</b>		
14000 Overføring til staten	5 283 847	2 550 146
14290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	118 828 315	100 192 855
14300 Overføring til fylkeskommuner	11 107 434	10 384 046
14500 Overføring til kommuner	88 579 123	49 068 713
14700 Overføring til andre (private)	53 959 021	45 741 910
14701 Tap på fordringer	950 485	498 738
14702 Innfordringskostnader	265 098	121 348
14705 Støtte til politiske partier	2 574 000	2 529 996



<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
14750 Ovf. til IKS der komm./f.komm. selv er deltager	26 013 660	28 856 734
<b>Sum overføringer</b>	<b>307 560 984</b>	<b>239 944 486</b>
<b>Avskrivninger</b>		
15900 Avskrivninger (motpost #.9900)	115 026 468	93 204 282
15901 Salgssum (se motpost 15902)	-1	-695 009
15902 Motpost salgssum (se 15901)	1	695 009
15910 Avskrivning leasede anleggsmidler (motpost 19910)	104 000	89 000
<b>Sum avskrivninger</b>	<b>115 130 468</b>	<b>93 293 282</b>
<b>Fordelte utgifter</b>		
12900 Internkjøp (motpost alltid #.7900)	68 375 618	55 384 276
16900 Fordelte utgifter/internsalg	-3 423 439	-2 940 169
17900 Internsalg (motpost alltid #.2900)	-68 498 611	-56 347 626
<b>Sum fordelte utgifter</b>	<b>-3 546 432</b>	<b>-3 903 519</b>
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>2 801 794 405</b>	<b>2 640 838 160</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-195 004 778</b>	<b>-181 876 106</b>
<b>Renteinntekter og utbytte</b>		
19000 Renteinntekter	-16 376 965	-18 776 496
19001 Forsinkelsesrenteinntekter	-196 085	-150 795
19050 Utbytte og eieruttak	-744	-5 781 600
<b>Sum renteinntekter og utbytte</b>	<b>-16 573 794</b>	<b>-24 708 890</b>
<b>Renteutgifter og låneomkostninger</b>		
15000 Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	98 265 280	97 375 407
15001 Forsinkelsesrente (morarente)	149 471	382 056
15010 Renter leasingavtaler (konsernnivå)	14 322	12 072
<b>Sum renteutgifter og låneomkostninger</b>	<b>98 429 073</b>	<b>97 769 535</b>
<b>Avdrag på lån</b>		
15100 Avdragsutgifter	96 774 421	87 136 170
15110 Avdrag leasingavtaler (konsernnivå)	104 000	544 000
<b>Sum avdrag på lån</b>	<b>96 878 421</b>	<b>87 680 170</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>178 733 700</b>	<b>160 740 814</b>
<b>Motpost avskrivninger</b>		
19900 Motpost avskrivninger	-115 026 468	-93 204 282
19910 Motpost avskrivninger leasede anleggsmidler (se 15910)	-104 000	-89 000
<b>Sum motpost avskrivninger</b>	<b>-115 130 468</b>	<b>-93 293 282</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-131 401 546</b>	<b>-114 428 573</b>

<b>DRIFTSREGNSKAP PR. KONTOART</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>19300</b>	<b>Bruk av tidl. års regnsk.mess. mindreforbruk</b>	<b>-61 052 666</b>	<b>-73 429 141</b>
<b>Bruk av disposisjonsfond</b>			
19401	Bruk av bufferfond (disp.fond)	-15 810 000	-400 000
19403	Bruk av RUF (disp.fond)	-3 882 000	-2 750 000
19404	Bruk av Premieavviksfond (disp.fond)	-26 000 000	0
	<b>Sum bruk av disposisjonsfond</b>	<b>-45 692 000</b>	<b>-3 150 000</b>
<b>Bruk av bundne fond</b>			
19500	Bruk av bundne driftsfond	-91 614 630	-70 562 565
19501	Bruk av bundet fond driftspr	-27 052 479	-28 307 343
	<b>Sum bruk av bundne fond</b>	<b>-118 667 110</b>	<b>-98 869 908</b>
	<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-225 411 776</b>	<b>-175 449 049</b>
<b>15700</b>	<b>Ovf. til investeringsregnskapet</b>	<b>28 652 000</b>	<b>39 100 000</b>
<b>Avsatt til disposisjonsfond</b>			
15401	Avsetning til bufferfond (disp.fond)	73 078 000	27 725 808
15403	Avsetning til RUF (disp.fond)	5 639 784	3 707 760
15404	Avsetning til Premieavviksfond	30 900 000	54 400 000
	<b>Sum avsatt til disposisjonsfond</b>	<b>109 617 784</b>	<b>85 833 568</b>
<b>Avsatt til bundne fond</b>			
15500	Avsetninger til bundne fond	98 281 192	77 811 097
15501	Avsetninger til bundet fond	29 344 553	26 080 291
	<b>Sum avsatt til bundne fond</b>	<b>127 625 745</b>	<b>103 891 388</b>
	<b>Sum avsetninger</b>	<b>265 895 530</b>	<b>228 824 956</b>
<b>15800</b>	<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>	<b>90 917 792</b>	<b>61 052 666</b>
<b>SUM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.3 Investeringsregnskap pr prosjekt

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift	Tilsk./ref. bygn.salg	Ref. politisk behandling
4112	Ringveien i Sandefjord	187 257		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4121	Grunnerverv	2 297 384		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4130	Miljøtiltak	1 290 367		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4158	Nansetgata i Larvik	17 498 454		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4163	Tiltak etter sykkelveginspeksjoner	2 392 187		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4172	FV308 Kjelle-Barkåker	-68 891		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4173	FV303 Enga-Hem	300 652		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4174	FV275 Dølabakken	149 538		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4175	FV32 Haslestad-Kleppan	-322 007		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4181	FV956 Storelv bru	449 581		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4182	FV 310 Horten, GS-anlegg	23 010 583	1 750 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4183	FV305 Tempokrysset TS-tiltak	-41 652		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4184	FV325 Jareteigen TS-tiltak	3 178 329		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4187	FV261 Framnesveien	20 481 244		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4188	FV302 Brunlanesveien	61 136		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4191	TS i by Stokke G340	348 829		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4192	Generell holdeplassopprustning	4 543 616		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4194	Intelligent veibelysning	1 958 911		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4197	Veganlegg overtatt utenfor SVV-regnskap	39 046 476	39 046 476	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4199	Til disposisjon fylkesveger	0		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4202	Sikring av X-punkt u tettbebygd strøk	2 093 804		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4203	Strekningsvis holdeplassopprustning	527 712	1 040 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4204	Svelvik sentrum kollektivknutepunkt	34 161		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4205	Mammutkrysset-Måkeveien	1 055 819		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4207	Fv308 Borgheimkrysset Nøtterøy	44 429		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4208	Fv251 Ringveien Sandefjord	2 108 744		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4209	FV312 Andebu, G/S-veg Høgenhall-Mellomholt	5 564		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4210	FV180 SkiringssalsveienxBugårdsgrt.	592 438		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4213	FV950 Gallebergv Sande, GS Bølumgt-Salongåsen	3 959 245		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4214	FV 380 Tjøme nytt lehus Ormelet	166 845		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4215	FV308 Tjøme, bussholdeplass Budal TS-O	1 444 419		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4216	FV302 Halle-Strandebakken, Larvik	3 080		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4217	FV860 Lardal, G/S anlegg TS-O	13 186 566		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4218	FV308 Kjelle-Barkåker, G/S-anlegg	30 853 811	18 000 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4227	FV900 Holmestrand	1 225 265		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4228	Bypakke Tønsberg rekvirering	313 725	950 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4229	Bypakke Tønsberg A1 - Gatebruksplan Tønsberg	272 483		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4231	Bypakke Tønsberg A4 - Hovedaksene buss/sykkel	393 365		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4232	FV308 Borgheimkrysset	2 020 295		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4234	FV910 Rambergveien Holmestrand, GS-anlegg	2 021 261		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4236	FV390 Feierskaugen-Grimestad Tjøme, GS-anlegg	1 080 000		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift	Tilsk./ref. bygn.salg	Ref. politisk behandling
4237	Bypakke Tønsberg A2 - Ny Nøtterøyforbindelse	3 724 683	3 830 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4238	FV303 Hystadveien Enga-Hem Sandefjord GS-anl.	3 971 652		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4239	Bypakke Tønsberg A5 - Finansiering bompenger	21 685		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4240	FV204 Rønning-Hedrum kirke x FV206	6 058 578		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4241	FV275 Dølebakken G/S-veg G330	189 382		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4242	FV110 Reipbanegt. Larvik G340	86 069		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4243	FV956 Storelv bruk etterarbeider	300 317		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4244	FV 459 Halvdan Wilhelmsens allé, Tønsberg	676 911	650 000	FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4246	FV35 Jarlsberg-Ås	68 283		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
4247	FV 305 Kodal sentrum leskur	7 313		FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
<b>Sum fylkesvegprosjekter</b>		<b>195 269 893</b>	<b>65 266 476</b>	
4998	Salg av aktivert utstyr			Årlig prosedyre
4999	Store utstyrskjøp	244 467		Årlig prosedyre
<b>Sum sektor regional utvikling</b>		<b>195 514 360</b>	<b>65 266 476</b>	
2000	Sandefjord vgs. - erstatningsbygg	1 215 376		FT 23/15
2005	Nøtterøy vgs. - HMS	421 792		FT 23/15
2007	Larvik Arena mva-justering	-700 051		FT 84/14
2008	Melsom vgs 2013: HMS Sanitær/vent./vindusskift.	138 681		FT 23/15
2068	THVS avslutningsarb. 2010-2014	39 544		FT 23/15
2070	Ny Færder hovedkontrakt (tidl bygg)	78 636		FT 23/15, 57/15
2071	Ny Færder prosjektadm.	259 363		FT 23/15, 57/15
2072	Ny Færder brukerstyr (fase 2)	4 073 036		FT 23/15, 57/15
2074	Ny Færder kunst	18 478		FT 23/15, 57/15
2075	Ny Færder vgs avslutningsarbeider (fase3)	374 133		FT 84/14
2076	Ny Færder vgs brukerstyr (fase 3)	2 163 519		FT 84/14
2100	Ny Horten vgs budsjetttramme-hovedinv. 2014-201x	200		FT 84/14, 23/15
2101	Ny Horten vgs forprosjekt	2 067 565		FT 84/14, 23/15
2102	Ny Horten vgs kontraheringsfase	7 035 504		FT 84/14, 23/15
2111	Thor Heyerdahl vgs - elektrokjele	35 685		FT 23/15
2112	Skiringssal fhs - rehabiliteringstiltak	590 049		FT 23/15
2113	Greveskogen vgs - brannsikring	25 570		FT 23/15
2114	Korten - investeringer for utleie	618 456		FT 84/14, 23/15
2116	EIE: Re vgs - rehab realfagsrom	111 071		FT 84/14, 23/15, 40/15
2117	EIE: Greveskogen vgs - rehab bad idrettsbygg	3 299 776		FT 84/14, 23/15, 40/15
2119	EIE: Sandefjord vgs - realfagrom, RM, språklab.	1 096 499		FT 84/14, 23/15, 40/15
2122	Melsom vgs - oppgrad internat	7 401 173		FT 84/14, 40/15
2123	Re vgs - bibliotek og klasserom	958 571	26 057	FT 84/14, 43/15
2124	EIE: THVS Rom for tekn/forsk	928 819		FT 84/14, HU 46/14, FT 40/15
2125	EIE: Sande vgs Bygg A Oppgrad AHT	788 966		FT 84/14, HU 46/14, FT 40/15
2126	EIE: Re vgs Nybygg gymsal	162 888		FT 84/14, HU 46/14, FT 40/15
2127	EIE: Nøtterøy vgs Grupperom	41 020		FT 84/14, HU 46/14, FT 40/15

Prosjekt-nummer	Prosjektnavn	Utgift	Tilsk./ref. bygn.salg	Ref. politisk behandling
2129	EIE: Sandefjord vgs Verksted arb lyd, sol	928 224		FT 84/14, HU 46/14, FT 40/15
2130	EIE: Greveskogen vgs, idrettsanlegg	58 750		FT 40/15
2499	Store utstyrskjøp VGO/utdanning	1 649 389		Årlig prosedyre
<b>Sum sektor utdanning</b>		<b>35 880 683</b>	<b>26 057</b>	
3053	Gildehall Borre	66 520	150 000	FT 23/15, 56/15
3099	Kultur, store utstyrskjøp	106 630		Årlig prosedyre
<b>Sum sektor kultur</b>		<b>173 150</b>	<b>150 000</b>	
3500	Investeringer tannhelse	198 975		FT 84/14, 23/15
3501	Utstyr/innredn tannklinikker	227 391		FT 84/14, 23/15
3599	Store utstyrskjøp tannhelse	1 456 993		FT 84/14, 23/15
<b>Sum sektor tannhelse</b>		<b>1 883 359</b>	<b>0</b>	
1011	EIE: Utfasing av oljekjeler	243 750		FT 23/15
1013	Fylkeshuset - oppgradering og utvidelse	36 117 511		FT 84/14, 23/15, 40/15
1029	HR: Integrasjon mellom 360 og fagsystemer	115 200		FT 84/14, 23/15
1034	HR: Visma Enterprise - HRM-moduler	310 583		FT 84/14, 23/15
1044	ØKO: eHandel	41 664		FT 84/14, 23/15
1045	KOMM: Ansattportal	1 720 294		FT 84/14, 23/15
1047	IKT-Buddy Pifu agent	175 000		FT 84/14, 23/15
1049	IKT-Konserninfrastruktur	1 507 034		FT 84/14, 23/15
1050	IKT-Konsolidering infrastruktur	99 875		FT 84/14, 23/15
1054	Integrasjonsplattform (BizTalk)	452 233		FT 84/14, 23/15
1099	Store utstyrskjøp	346 098		Årlig prosedyre
<b>Sum sektor fellesformål</b>		<b>41 129 241</b>	<b>0</b>	
<b>Sum investeringer i anleggsmidler</b>		<b>274 580 792</b>	<b>65 442 533</b>	

<b>UTLÅN, AKSJEKJØP, EIENDOMSSALG</b>		<i>Utgift</i>	<i>Bruk av lån</i>	<i>Tilsk./ref. bygn.salg</i>	<i>Overf fra driftsrgn</i>	<i>Bruk fonds-avsetn.</i>	<i>Avsetn til fond</i>	<i>Ref. politisk behandling</i>
<i>Beløp i kroner</i>								
1000	Eiendomssalg	1 822 611		1				Økplan 15-18, FT 76/15
1001	Utlån fra VFK			1 092 163				FU 144/13
1002	Egenkapitalinnskudd aksjekjøp/salg	3 017 181						Krav fra KLP, FT 76/15
1004	Finansiering investeringer		119 190 316	2 850 000	28 652 000	691 000	3 807 000	Alle nevnte FT-saker
1005	Investeringstilskudd fylkesveger			23 898 100				FT 84/14, 23/15, 40/15, 76/15
1006	Investeringstilskudd fra kommuner			832 000				FT 84/14
1007	Mva-kompensasjon investeringer			40 579 472				Alle nevnte FT-saker
<b>Sum</b>		<b>4 839 792</b>	<b>119 190 316</b>	<b>69 251 735</b>	<b>28 652 000</b>	<b>691 000</b>	<b>3 807 000</b>	

<b>UTGIFTER/ INNETEKTER i INVESTERINGS-REGNSKAPET</b>	<i>Utgift</i>	<i>Bruk av lån</i>	<i>Tilsk./ref. bygn.salg</i>	<i>Overf fra driftsrgn</i>	<i>Bruk fonds-avsetn.</i>	<i>Avsetn til fond</i>	<i>Sum</i>
<i>Beløp i kroner</i>							
Samlede utgifter	279 420 584					3 807 000	283 227 584
Samlede inntekter		119 190 316	134 694 268	28 652 000	691 000		283 227 584
<b>Udekket i investerings-regnskapet</b>							<b>0</b>

<b>AVSTEMMING MOT REGNSKAPSSKJEMA 2A OG AKTIVERINGSGRUNNLAG</b>	
<i>Beløp i kroner</i>	
Sum investeringer i anleggsmidler iht oversikten over	274 580 792
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg	1 822 611
<b>Sum investeringer iht regnskapsskjema 2A</b>	<b>276 403 403</b>
Kostnader vedr prosjekt 1000 eiendomssalg, aktiveres ikke	-1 822 611
<b>Anleggsmidler til aktivering</b>	<b>274 580 792</b>

## 12.4 Investeringsregnskap pr kontoart

<b>INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<b>Salg av driftsmidler og fast eiendom</b>		
06600 Salg av driftsmidler (bal.kto 224x)	0	-695 000
06700 Salg av fast eiendom (bal.kto 227x)	-1	0
<b>Sum salg av driftsmidler og fast eiendom</b>	<b>-1</b>	<b>-695 000</b>
<b>Overføringer med krav til motytelse</b>		
07000 Refusjon fra staten	-20 790 000	0
07700 Refusjon fra andre (private)	-5 456 057	-296 000
<b>Sum overføringer med krav til motytelse</b>	<b>-26 246 057</b>	<b>-296 000</b>
<b>Kompensasjon for merverdiavgift</b>		
<b>07290 Kompensasjon for merverdiavgift</b>	<b>-40 579 472</b>	<b>-70 265 842</b>
<b>Andre overføringer</b>		
08500 Overføring fra kommuner	-59 222 786	-10 450 092
08900 Overføringer fra andre (private)	-7 553 790	-6 306 052
<b>Sum andre overføringer</b>	<b>-66 776 576</b>	<b>-16 756 144</b>
<b>Renteinntekter</b>		
<b>09000 Renteinntekter</b>	<b>-110 163</b>	<b>0</b>
<b>Sum inntekter</b>	<b>-133 712 268</b>	<b>-88 012 986</b>
<b>Lønnsutgifter</b>		
00100 Fastlønn	2 817 844	2 451 661
00300 Lønn til ekstrahjelp	28 909	7 449
00400 Overtidslønn	0	5 127
00500 Annen lønn og trekkpl. godtgjørelser	4 392	-4 392
00583 Motpost telefon	-4 392	0
01600 Utg. og godtgj. for reiser, diett, bil m.v. (oppg.pl.)	6 748	15 981
01652 Telefongodtgjørelse	4 800	2 600
00700 Lønn vedl.hold/nybygg og nyanlegg	0	9 053
<b>Sum lønnsutgifter</b>	<b>2 858 301</b>	<b>2 487 478</b>
<b>Sosiale utgifter</b>		
00901 KLP 10, ordinær premie	313 311	263 227
00911 Fri kollektiv forsikring	3 455	2 673
00980 Motpost kollektiv forsikring	-3 455	-2 673
00990 Arbeidsgiveravgift	446 675	385 057
<b>Sum sosiale utgifter</b>	<b>759 986</b>	<b>648 283</b>
<b>Kjøp av varer og tj. Som inngår i tj.produksjon</b>		
01000 Kontormateriell	1 154	0
01050 Undervisningsmaterieell	17 331	412 062
01150 Matvarer personal, møter	172 022	49 455
01200 Samlepost annet forbruksmatr/råvarer/tjenester	50 172	113 286
01300 Post, banktjenester, telefon, internett/bredbånd	3 972	7 399
01400 Annonse, reklame, informasjon	156 145	566 952

<b>INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART</b> <i>Beløp i kroner</i>	<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
01500 Opplæring, kurs	51 367	55 136
01700 Transport/drift av egne og leide transp.midler mv	24 936	58 731
01706 Billetter/bompenger etc.	31 367	9 506
01800 Energi	6 133	-25 258
01850 Forsikringer og utg. til vakthold og sikring	0	43 181
01950 Avgifter, gebyrer, lisenser o.l.	1 492 349	1 506 203
01952 Kjøp programvarelisenser (over kr 100 000 inkl mva)	210 170	0
02000 Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	12 266 451	26 312 199
02090 Kjøp og finansiell leasing av medisinsk utstyr	1 302 578	1 190 368
02100 Kjøp av transportmidler over kr 100 000	85 304	1 699 760
02300 Vedlikehold, byggetj., nybygg	171 290 409	218 270 730
02307 SVV sikkerhetsstillelse/forskudd inv.	209 730	-345 822
02308 SVV uspesifiserte utgifter inv.	17 937 135	531 917
02500 Materialer til vedl.hold, påkostning og nybygg	195 367	37 106 063
02700 Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	20 788 458	2 393 966
02800 Grunnerverv	5 315 215	0
<b>Sum kjøp av varer og tj. som inngår i tj.produksjon</b>	<b>231 607 765</b>	<b>289 955 837</b>
<b>Overføringer</b>		
04290 Merverdiavgift som gir rett til momskompensasjon	40 579 472	70 265 842
04500 Overføring til kommuner	0	1 600 000
04700 Overføring til andre (private)	250 000	0
04750 Overføring til IKS der komm. eller f.komm. selv er delt.	175 000	0
<b>Sum overføringer</b>	<b>41 004 472</b>	<b>71 865 842</b>
<b>Renteutgifter og omkostninger</b>		
05000 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	1 129	8 224
05001 Forsinkelsesrente (morarente)	48 758	45 589
<b>Sum renteutgifter og omkostninger</b>	<b>49 886</b>	<b>53 813</b>
<b>Fordelte utgifter</b>		
<b>02900 Internkjøp (motpost alltid #.7900)</b>	<b>122 993</b>	<b>963 350</b>
<b>Sum utgifter</b>	<b>276 403 403</b>	<b>365 974 602</b>
<b>Avdrag på lån</b>		
05100 Avdragsutgifter	0	53 000 000
<b>Utlån</b>		
05200 Utlån	0	300 000
<b>Kjøp av aksjer og andeler</b>		
05290 Kjøp av aksjer og andeler	3 017 181	2 881 846
<b>Avsetning til ubundne investeringsfond</b>		
05480 Avsetninger til ubundne invest.fond	3 807 000	1 657 000
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>149 515 316</b>	<b>335 800 463</b>



<b>INVESTERINGSREGNSKAP PR. KONTOART</b>	<i>Regnskap</i>	<i>Regnskap</i>
<i>Beløp i kroner</i>	<i>2015</i>	<i>2014</i>
<b>Finansieringsbehov dekket slik:</b>		
09100 Bruk av lån	-119 190 316	-287 180 569
09200 Mottatte avdrag på utlån	-982 000	
09290 Salg av aksjer og andeler	0	-81 894
09480 Bruk av ubundne investeringsfond	-691 000	-9 438 000
09580 Bruk av bundne investeringsfond	0	0
09700 Overføringer fra driftsregnskapet	-28 652 000	-39 100 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>-149 515 316</b>	<b>-335 800 463</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.5 Balanse pr kontoart

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		Regnskap 2015	Regnskap 2014
<i>Beløp i kroner</i>			
<i>Kontoart</i>	<i>Kontobetegnelse</i>		
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
<b>Faste eiendommer og anlegg</b>			
2270101	Bygningsmessige invest i leide bygg (F1)	11 250 052	12 230 155
2270401	Fylkesveger (H1)	978 181 860	808 980 516
2275111	Skolebygg, bygn.mess (total) (J11)	1 855 304 232	1 889 106 544
2275211	Idrettshaller, bygn.mess (total) (J21)	159 509 491	162 092 363
2275911	Andre bygg 40 års levetid, bygn.mess (total) (J91)	50 404 259	80 065 618
2276111	Administrasjonsbygg, bygn.mess (total) (L11)	97 313 221	66 650 368
2276311	Kulturbygg, bygn.mess (total) (L31)	167 916 770	171 896 242
2276911	Andre bygg 50 års levetid, bygn.mess (total) (L91)	6 352 678	8 126 194
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)	350 001	1 350 000
	<b>Sum 227 Faste eiendommer og anlegg</b>	<b>3 424 145 516</b>	<b>3 298 060 951</b>
<b>Utstyr, maskiner og transportmidler</b>			
2240101	Edb-utstyr, kontormaskiner mv (A1)	6 893 358	9 468 916
2240102	Programvare mv 5 års levetid (A2)	15 909 007	14 595 897
2240202	Transportmidler (B2)	3 394 452	4 483 813
2240203	Anleggsmaskiner, traktorer, redskap (B3)	1 741 231	1 990 585
2240204	Maskiner, verktøy, utstyr (B4)	23 000 153	22 306 687
2240205	Inventar (B5)	21 061 224	14 459 138
2240206	Tannklinikkutstyr (B6)	12 891 149	14 589 531
2249203	Leasede anleggsmaskiner, traktorer, redskap (man.reg)	341 011	445 011
	<b>Sum 224 Utstyr, maskiner og transportmidler</b>	<b>85 231 585</b>	<b>82 339 578</b>
<b>Utlån</b>			
2226802	Utlån Vegfinans AS - ansvarlig lån (fra 2012)	872 600	872 600
	<b>Sum 222 Utlån</b>	<b>872 600</b>	<b>872 600</b>
<b>Aksjer og andeler</b>			
2211901	Innovasjon Norge, andeler	505 263	505 263
2213901	Buskerud Telemark Vestfold inv.fond AS	1 256 000	2 000 000
2214101	EK-tilskudd KLP	40 394 317	37 377 136
2216802	Vestfold Kollektivtrafikk AS	100 000	100 000
2216803	Sandefjord Lufthavn A/S	17 520 000	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)	50 000	50 000
2216814	Interoperabilitetstjenester AS (ansk	259 992	259 992
2217004	Attføringscenteret i Rauland	1	1

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
2217011	Vestfold Meieri - Melsom vgs.	0	6 700
2217013	Larvik Potetmelfabrikk - Melsom vgs.	0	1 450
2217014	Stokke vilt- og fiskelag - Melsom vgs.	0	8
2217015	Gartnerhallen - Melsom vgs.	200	200
2217025	Nortura SA - Melsom vgs.	12 000	12 000
2217026	Norsvin SA - Melsom vgs.	1 000	1 000
<b>Sum 221 Aksjer og andeler</b>		<b>65 171 899</b>	<b>62 906 876</b>
<b>Pensjonsmidler</b>			
2204101	Pensjonsmidler KLP	1 246 813 513	1 175 965 919
2204102	Pensjonsmidler STP	1 161 301 565	1 096 384 402
<b>Sum 220 Pensjonsmidler</b>		<b>2 408 115 078</b>	<b>2 272 350 321</b>
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>5 983 536 678</b>	<b>5 716 530 326</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
<b>Kortsiktige fordringer</b>			
2131012	Statens vegvesen andre fordringer	-11 463	613 988
2131039	Oppgjørskonto momskomp	36 144 802	37 489 951
2131044	Utestående syke- og foreldrepenger	4 794 969	3 671 142
2131479	Videregående skole - oppgjør til gode	301 493	246 142
2135001	Horten - inngått skatt	1 770 436	511 656
2135002	Holmestrand - inngått skatt	398 408	261 544
2135004	Tønsberg - inngått skatt	3 462 657	1 329 295
2135006	Sandefjord - inngått skatt	3 125 116	1 090 756
2135009	Larvik - inngått skatt	2 957 607	907 496
2135011	Svelvik - inngått skatt	238 856	117 918
2135013	Sande - inngått skatt	507 339	239 671
2135014	Hof - inngått skatt	133 791	79 415
2135016	Re - inngått skatt	797 956	508 824
2135019	Andebu - inngått skatt	163 142	148 879
2135020	Stokke - inngått skatt	674 585	227 167
2135022	Nøtterøy - inngått skatt	2 547 358	988 731
2135023	Tjøme - inngått skatt	266 621	230 387
2135028	Lardal inngått skatt	101 991	57 160
2135032	Skogfond	286 993	235 031
2135042	Mellomregnskap særregnskap	10 269	10 269
2137501	Lønnsforskudd januar	18 000	33 000
2137502	Lønnsforskudd februar	0	-7 528
2137514	Interimskonto lønnsforskudd	54 036	162 468
2137516	Lån til ansatte	198 308	174 734
2137517	For mye utbetalt lønn	-25 559	12 885
2137518	Ovf. negativ lønn	147 851	53 138
2137519	Kundefordr. Greveskogen vgs.	317 927	440 905
2137520	Kundefordr. Fagopplæringsseksjonen	6 858 065	6 289 980
2137521	Kundefordr. Horten vgs.	296 896	444 829
2137522	Kundefordr. Nøtterøy vgs.	151 087	256 319
2137524	Kundefordr. Thor Heyerdahl vgs.	3 978 331	4 558 646
2137525	Kundefordr. Færder vgs.	1 330 026	2 439 982

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
2137526	Kundefordr. Holmestrand vgs.	145 799	249 651
2137527	Kundefordr. Sande vgs.	160 506	162 594
2137528	Kundefordr. Re vgs.	343 083	515 736
2137529	Kundefordr. Sandefjord vgs.	1 243 213	1 101 257
2137530	Kundefordr. Melsom vgs.	293 461	286 548
2137533	Kundefordr. Skiringssal fhs.	165 700	143 212
2137536	Kundefordr. Inntak og Fagoppl. 2005-2007	-23 280	-23 280
2137541	Kundefordr. Kompetansebyggeren Vestfold	2 058 021	2 105 726
2137545	Kundefordr. Melsom Gård	1 402 655	1 160 481
2137547	Kundefordr. Fagskolen	203 541	153 450
2137552	Kundefordr. Vestfold fylkesbibliotek	17 566	221 835
2137554	Kundefordr. Østre Bolæren	101 749	138 864
2137557	Kundefordr. Serviceseksjon	5 766	2 790
2137558	Kundefordr. Økonomiseksjonen	27 939 885	14 870 028
2137559	Kundefordr. tannhelse	672 816	709 375
2137560	Kundefordr. kultur, idrett og friluft	674 351	450 888
2137561	Kundefordr. folkehelse	155 943	38 800
2137562	Kundefordr. kulturarv	2 209 093	2 205 625
2137591	Fordringer tannhelse	817 518	928 739
2137595	Diverse fordringer	0	6 743 105
2137599	Kortsiktige fordringer ifbm regnskapsavslutning	35 696 718	41 362 205
<b>Sum 213 Kortsiktige fordringer</b>		<b>145 098 426</b>	<b>137 352 410</b>
<b>Premieavvik</b>			
2191401	Arb.g.avg. av premieavvik KLP	18 588 849	21 345 366
2191402	Arb.g.avg. av premieavvik STP	10 558 665	7 399 278
2194101	Premieavvik KLP	131 835 827	151 385 587
2194102	Premieavvik STP	74 884 172	52 477 174
2194103	Tilskudd premieavvik	-1 441 863	-1 802 330
<b>Sum 219 Premieavvik</b>		<b>234 425 650</b>	<b>230 805 075</b>
<b>Kasse/bank</b>			
2100001	Kontantkasse	103 089	160 580
2102001	7058 06 49260 Foliokonto	673 056 220	150 178 085
2102002	7058 06 56917 Remittering	-146 980 534	357 901 206
2102003	1594 18 95775 Utlandsremittering	2 051 178	1 233 512
2102004	7058 06 49201 Parkeringsautomat	1 229 657	1 115 164
2102005	7058 06 49236 Reg. utvikl.fond	7 643 366	9 166 081
2102007	7058 06 49376 Lokale kulturbygg	10 695 141	10 577 759
2102008	7058 06 49368 Ordinære anlegg	49 427 840	45 426 257
2102009	7050 05 35227 Nærmiljøanlegg	1 385 503	1 369 115
2102010	7050 06 06892 Kulturell skolesekk, grunnskolen	9 622 142	11 745 759
2102013	7050.06.19056 OCR-innbetalinger	23 817 774	26 702 808
2102014	7874.06.41971 Eksamenskontoret	2 505 271	33 414
2102017	7050.06.01483 Regiongeologen	1 649 762	4 444 869
2102018	5081.07.33168 Kantine fylkeshuset bet.terminal	261 651	1 284
2102019	5081.08.54887 Melsom vgs. bet.terminal	306 025	15 049
2102021	1594.46.57174 Svelvik tannklinikk	28 093	15 072
2102022	7874.06.82015 Sande tannklinikk	1 492 850	71 522

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
2102023	1594.49.85198 Hof tannklinikk	1 019 724	30 906
2102024	7878.05.32946 Holmestrand tannklinikk	387 374	27 405
2102025	7874.06.39772 Sentrum tannklinikk	864 194	32 673
2102026	7874.06.40606 Revetal tannklinikk	378 867	14 395
2102027	7874.06.83267 Farmand tannklinikk	373 621	40 154
2102029	7874.06.39829 Borgheim tannklinikk	992 415	36 570
2102030	7874.06.82422 Sjøberg tannklinikk	759 274	87 949
2102031	7874.06.82414 Solvang tannklinikk	902 798	48 314
2102032	7874.06.70742 Stokke tannklinikk	162 185	12 137
2102034	1594.52.43993 Lardal tannklinikk	18 051	3 718
2102035	7878.06.47611 Borgejordet tannklinikk	485 695	18 945
2102036	7874.06.31062 Larvik tannklinikk	805 410	63 552
2102038	5083.07.06035 Haugar tannklinikk	687 121	12 694
2102039	7177.05.06640 Thor Heyerdahl vgs.	542 759	106 810
2102040	1503.01.11912 Greveskogen vgs., Kantinen	881 337	49 280
2102041	1503.01.11920 Greveskogen vgs., Restauranten	976 473	539 125
2102042	1503.02.25942 Skiringssal folkehøyskole	23 452	5 157
2102043	7058.06.49562 Horten vgs., v/Horten ressurs	468 619	210 019
2102044	1638.15.28875 Sande vgs.	68 437	38 154
2102045	7050.06.20666 Horten vgs.	228 669	34 379
2102047	1503.02.94987 Re vgs.	320 377	59 933
2102048	7874.06.83216 Narkosetannklinikken SiV Larvik	17 956	3 012
2102049	7058.06.53152 Tannlegevakten	15 792	29 314
2102050	1638.24.37725 Re vgs., Toppidrett	646 453	10 453
2102051	5083.06.97516 Færder vgs. Kantinen	529 507	101 772
2102053	1503.07.02082 Sandefjord vgs.	976 001	167 037
2102055	2520.07.01278 Holmestrand vgs.	19 592	22 686
2102056	2400.30.80133 Kompetansebyggeren Vestfold	39 388	22 563
2102058	1503.05.39912 Nøtterøy vgs.	110 507	92 516
2102059	1503.09.26878 THVS AO-kafe	15 850	61 385
2102060	1503.11.07099 Den kulturelle skolesekken, vg.	6 080 921	5 422 542
2102061	1503.11.37095 Fredede/verneverdige bygninger	2 245 595	2 983 955
2102062	1503.11.64181 Kantine THVS	1 533 345	99 587
2102064	1503.14.04174 Restaurant THVS	166 564	38 451
2102066	7058.06.52377 THVS Resepsjon	53 929	10 854
2102067	1503.26.77557 UTD Realkompetansevurdering	54 005	44 005
2102099	7058.06.49198 VFK - renter/provisjon	83 571 353	66 918 079
2109801	7058 06 49406 Skattetrekk	46 766 235	49 516 755
<b>Sum 210 Kasse/bank</b>		<b>792 484 873</b>	<b>747 174 768</b>
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>1 172 008 949</b>	<b>1 115 332 253</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>7 155 545 627</b>	<b>6 831 862 579</b>

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		Regnskap 2015	Regnskap 2014
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>Egenkapital</b>			
<b>Bundne driftsfond</b>			
2510001	Driftsprosjekter	-23 538 647	-21 246 573
2510003	Regionalt utviklingsfond (8600)	-2 985 000	-4 230 500
2510005	Regional utvikl statsmidl.551.60 (8030) tildelt, ikke utbet.	-2 719 305	-11 724 250
2510006	Regional utvikl. - statsmidler 551.60 (8030) udisp.midler	-1 712 951	-836 701
2510007	Spillemidler, ordinære anlegg (7153)	-47 935 840	-36 820 257
2510008	Spillemidler, lokale kulturbygg (7154)	-8 516 141	-7 685 014
2510009	Spillemidler, mindre nærmiljøanlegg (7155)	-1 385 503	-1 355 115
2510010	Den kulturelle skolesekken, grunnskolen (7182)	-8 761 588	-8 831 981
2510011	Melsom gård Skogfond (4581)	-286 993	-235 031
2510012	Tildelte RA-midler (til fredede og verneverdige bygninger) (7520)	-3 145 595	0
2510015	Regiongeologen (8730)	-1 932 736	-1 606 616
2510017	Midler Rikskonsertene skole (7186)	-320 437	-222 361
2510021	Den kulturelle skolesekken, videregående (7180)	-5 617 844	-4 100 504
2510024	Forhåndstilsagn ts-tiltak, Vestfoldkommunene (8890)	-1 130 000	-2 362 000
2510025	Midler til innvandrersorganisasjoner (7113)	-396 224	-601 724
2510026	Fond friluftstiltak i friområder (7164)	-1 412 345	-921 345
2510027	Midler Folkehelse-Fysisk aktivitet (7404)	-28 516	0
2510028	Midler Folkehelse-Fiskesprell (7405)	-45 228	-19 486
2510029	Fond friluftaktivitet (7165)	-391 105	-541 000
2510030	Fond vilt/fiske (7166)	-168 802	-111 797
2510031	Den kulturelle spaserstokken (7188)	0	-19 909
<b>Sum 251 Bundne driftsfond</b>		<b>-112 430 798</b>	<b>-103 472 163</b>
<b>Ubundne investeringsfond</b>			
2530001	Ubundet investeringsfond	-87 376 595	-83 729 595
2530011	Ubundet investeringsfond res. Skiring	-675 000	-1 206 000
<b>Sum 253 Ubundne investeringsfond</b>		<b>-88 051 595</b>	<b>-84 935 595</b>
<b>Disposisjonsfond</b>			
2560001	Disposisjonsfond	-204 148 809	-146 880 809
2560003	Disposisjonsfond Regionalt utviklingsfond	-3 555 866	-1 798 082
2560004	Disposisjonsfond premieavvik	-233 416 373	-228 516 373
<b>Sum 256 Disposisjonsfond</b>		<b>-441 121 048</b>	<b>-377 195 263</b>
<b>Endring i regnskapsprinsipp</b>			
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
<b>Sum 258 Endring i regnskapsprinsipp</b>		<b>106 767 670</b>	<b>106 767 670</b>
2595004	Regnskapsmessig mindreforbruk	-90 917 792	-61 052 666
2599001	Kapitalkonto	-770 757 009	-549 988 154
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-1 396 510 573</b>	<b>-1 069 876 172</b>

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		Regnskap 2015	Regnskap 2014
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Langsiktig gjeld</b>			
<b>Pensjonsforpliktelse</b>			
2401401	Arb.g.avg. av netto pensjonsforpliktelse	-41 824 380	-55 644 994
2404101	Pensjonsforpliktelse KLP	-1 457 411 800	-1 329 515 932
2404102	Pensjonsforpliktelse STP	-1 247 330 094	-1 337 479 746
<b>Sum 240 Pensjonsforpliktelse</b>		<b>-2 746 566 274</b>	<b>-2 722 640 672</b>
<b>Sertifikatlån</b>			
2430001	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets I	-175 000 000	-175 000 000
2430002	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets II	-90 000 000	-95 000 000
2430003	Sertifikatlån v/DnB NOR Markets III	-195 000 000	-202 000 000
2430004	Sertifikatlån v/DNB Market IV	-170 000 000	-180 000 000
2430005	Sertifikatlån v/DNB Market V	-85 000 000	-91 000 000
2430006	Sertifikatlån v/DNB Market VI	-150 000 000	-150 000 000
<b>Sum 243 Sertifikatlån</b>		<b>-865 000 000</b>	<b>-893 000 000</b>
<b>Andre lån</b>			
2453102	Kommunalbanken 2001 - 2005	-148 000 200	-150 000 160
2453103	Kommunalbanken 2002 - 2006	-40 000 000	-48 000 000
2453104	Kommunalbanken 2005 - 2023	-40 000 000	-45 000 000
2453105	Kommunalbanken 2006 - 2017	-18 999 600	-28 999 680
2453106	Kommunalbanken 2006 - 2026	-45 998 320	-50 179 990
2453108	Kommunalbanken 2008 - 1	-155 000 000	-165 000 000
2453109	Kommunalbanken 2008 - 2	-116 179 200	-122 633 600
2453110	Kommunalbanken 2009 - 1	-92 500 000	-97 500 000
2453111	Kommunalbanken 2009 - 2	-176 000 000	-184 000 000
2453112	Kommunalbanken 2010 - 1	-106 999 760	-110 999 820
2453113	Kommunalbanken 2015	-92 000 000	0
2454103	KLP 2008 - 1	-108 000 000	-114 000 000
2454104	KLP Kommunekreditt 2013-1	-150 000 000	-150 000 000
2454105	KLP Kommunekreditt 2013-2	-178 800 000	-178 800 000
2454106	KLP Kommunekreditt 2014	-150 000 000	-150 000 000
2455501	Leasing SG finans AS avt.nr 10957651	-146 011	-214 011
2455502	Leasing Societe Generale avt nr 10998076 (2014)	-195 000	-231 000
2459001	Solnes Eiendom AS (2014-2023)	-1 244 257	-1 382 508
<b>Sum 245 Andre lån</b>		<b>-1 620 062 348</b>	<b>-1 596 940 769</b>
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-5 231 628 622</b>	<b>-5 212 581 441</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
2321011	Diverse gjeld staten	-25 182 222	-72 276 998
2321401	Forskuddstrekk	-46 618 842	-49 385 356
2321402	Skyldig arbeidsgiveravgift	-29 156 813	-28 881 503
2321439	Melsom oppgjørskonto mva	-97 294	-122 553
2321449	Fylkeshuset oppgjørskonto mva	-88 512	-67 385
2321459	Østre Bolæren oppgjørskonto mva	-32 371	-15 533
2324101	KLP 10, skyldig premie ord. pensjon ansatte	-212 598	-991 604
2325001	Påleggstrekk	-64 195	-97 879
2325042	Mellomregnskap særregnskap	-89 191 184	-92 911 392

<b>BALANSEREGNSKAP</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
2326605	Mellomregnskap Vestfoldmuseene IKS	-5 934	-2 458
2327504	Opptjente feriepenger 2014	0	-114 633 851
2327505	Opptjente feriepenger 2015	-118 059 826	0
2327514	Arbeidsgiveravgift opptj. feriepenger 2014	0	-16 163 367
2327515	Arbeidsgiveravgift opptj. feriepenger 2015	-16 646 433	0
2327524	Utlegg ansatte	-52 469	-50 281
2327551	Horten - Fredede/vernev. bygninger	-710 172	-800 000
2327553	Tønsberg - Fredede/vernev. bygninger	-150 000	-1 262 343
2327555	Larvik - Fredede/vernev. bygninger	-1 388 488	-732 766
2327558	Hof - Fredede/vernev. bygninger	-24 443	-249 960
2327559	Re - Fredede/vernev. bygninger	-289 126	-516 000
2327562	Nøtterøy - Fredede/vernev. bygn.	-220 000	-20 307
2327563	Tjøme - Fredede/vernev. bygninger	-315 000	-200 000
2327565	Fellesmidler RA fredede/vernev. bygninger	3 097 229	-52 579
2327567	Felles midler egne, fredede/vernev. bygninger	-1 293 159	-1 372 186
2327590	Depositum	0	-78 450
2327592	Depositum løyver	-2 120 501	-2 148 301
2327593	Forskuddsinnbetaling kantine o.l. (lading kort)	-1 674	0
2327596	Påløpte, ikke forfalte renteutgifter	-15 765 035	-15 536 704
2327597	Ubehandlede/feil innbetalinger	-22 495	-11 822
2327598	Leverandørgjeld	-85 202 388	-71 691 748
2327599	Kortsiktig gjeld ifm.regnskapsavslutning	-97 045 687	-78 979 253
2329098	Leverandørgjeld utland	-546 799	-152 386
2329996	Øreavrundning	1	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>-527 406 432</b>	<b>-549 404 966</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>-7 155 545 627</b>	<b>-6 831 862 579</b>



<b>BALANSEREGNSKAP</b>		Regnskap 2015	Regnskap 2014
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Memorialposterings, utenfor regnskapet</b>			
<b>Ubrukte lånemidler</b>			
2910002	Memo inv.prosj. 2013	18 848 954	46 039 269
<b>Sum 291 Ubrukte lånemidler</b>		<b>18 848 954</b>	<b>46 039 269</b>
<b>Andre memoriakonti</b>			
2920003	Erstatningssak Sandefjord sykehus	815 488	815 488
2920051	Disp.fond regionalsektoren	884 000	-3 560 000
2920052	Disp.fond utdanningssektoren	-61 536 000	-31 438 000
2920053	Disp.fond kultursektoren	-4 927 000	-1 991 000
2920054	Disp.fond tannhelsesektoren	-5 667 000	-4 950 000
2920055	Disp.fond rådmannens stab	-6 124 000	-5 357 000
2920056	Disp.fond Fylkesutvalget	-599 000	-174 000
2920057	Disp.fond Fagskolen	0	-1 280 000
2920058	Disp.fond Skiringssal fhs	0	606 000
<b>Sum 292 Andre memoriakonti</b>		<b>-77 153 512</b>	<b>-47 328 512</b>
<b>Memoriakonti kortsiktige fordringer</b>			
2921110	Memo fordelt korts.fordr sektor 110	66 720	0
2921152	Memo fordelt korts.fordr sektor 152	785 139	0
2921200	Memo fordelt korts.fordr sektor 200	1 578 655	-28 347 342
2921610	Memo fordelt korts.fordr sektor 610	5 891 267	1 703 865
2921650	Memo fordelt korts.fordr sektor 650	34 792 866	25 699 639
2921890	Memo fordelt korts.fordr sektor 890	8 439 413	8 174 265
<b>Sum 292 Memokonto korts.fordringer</b>		<b>51 554 059</b>	<b>7 230 427</b>
<b>Memoriakonti kortsiktig gjeld</b>			
2923110	Memo fordelt korts.gjeld sektor 110	-243 922	-66 720
2923152	Memo fordelt korts.gjeld sektor 152	-841 638	-785 139
2923200	Memo fordelt korts.gjeld sektor 200	-33 963 036	0
2923355	Memo fordelt korts.gjeld sektor 355	-1 405 806	-1 427 761
2923499	Memo fordelt korts.gjeld sektor 499	-81 871	-96 265
2923550	Memo fordelt korts.gjeld sektor 550	-16 919 076	-17 141 517
2923570	Memo fordelt korts.gjeld sektor 570	-4 939 848	-29 720
2923610	Memo fordelt korts.gjeld sektor 610	-746 891	-456 342
2923650	Memo fordelt korts.gjeld sektor 650	-21 440 692	-17 772 580
2923890	Memo fordelt korts.gjeld sektor 890	-5 471 466	-2 221 890
<b>Sum 292 Memokonto korts. Gjeld</b>		<b>-86 054 247</b>	<b>-39 997 935</b>
<b>Motkonto memoriakonti</b>			
2999021	Motkonto omfordelt korts.fordringer	0	-38 924 241
2999023	Motkonto omfordelt korts.gjeld	0	71 691 748
2999901	Motkonto for memoriakontoene	-19 664 442	-46 854 757
2999905	Motkonto disp.fond sektorene	77 969 000	48 144 000
2999921	Motkonto omfordelt korts.fordr fra sektor 890	-50 702 200	0
2999923	Motkonto omfordelt korts.gjeld fra sektor 200	85 202 388	0
<b>Sum 299 Motkonto memoriakonti</b>		<b>92 804 746</b>	<b>34 056 750</b>
<b>Sum memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.6 Funksjonsfordelt driftsregnskap

<b>DRIFTSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
400	Politisk styring	17 279 916	15 874 994
410	Kontroll og revisjon	3 821 878	3 655 387
420	Administrasjon	90 463 847	98 970 858
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	7 520 959	6 092 236
430	Administrasjonslokaler	9 541 584	8 474 497
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	3 850 514	-39 248
470	Årets premieavvik	-33 526 994	-70 023 707
471	Amortisering av tidligere års premieavvik	29 906 419	19 903 034
472	Pensjon	310 732	224 725
473	Premiefond	-20 666 479	-840 350
480	Diverse fellesutgifter	14 383 563	10 590 817
510	Skolelokaler og internatbygninger	161 816 206	143 455 962
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	132 992 370	140 722 018
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	133 755 519	126 269 887
521	Studiespesialisering	259 126 912	252 187 883
522	Bygg- og anleggsteknikk	25 020 576	24 794 592
523	Elektrofag	36 483 624	34 870 567
524	Design og håndverk	14 224 725	15 085 584
525	Restaurant- og matfag	19 299 241	18 892 679
526	Helse- og sosialfag	57 656 855	56 232 776
527	Idrettsfag	38 689 967	39 941 053
528	Teknikk og industriell produksjon	38 653 900	37 438 058
529	Musikk, dans og drama	33 553 248	32 687 918
530	Medier og kommunikasjon	25 704 284	27 253 985
531	Naturbruk	10 461 719	13 712 380
532	Service og samferdsel	40 048 732	40 084 426
554	Fagskole	14 318 753	14 496 726
561	Oppfølgingstjenesten og Pedagogisk psykologisk tjeneste	38 070 291	39 101 408
562	Spesialundervisning og særskilt tilpasset opplæring	113 296 452	113 377 795
570	Fagopplæring i arbeidslivet	138 315 871	120 464 344
581	Voksenopplæring etter opplæringsloven	28 692 517	26 809 018
590	Andre formål	27 442 624	33 523 637
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	19 116 719	17 483 900
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	76 683 530	82 338 444
700	Tilrettelegging og støttefunksj. for næringslivet	0	1 510 884
701	Tilrettelegg., støttefunksj. og finans.bistand for næringslivet	2 728 377	0
710	Fylkeskommunal næringsvirksomhet	2 442 181	2 676 525
715	Lokal og regional utvikling	70 645 610	35 730 203
716	Friluftsliv, vannregionmyndighet, forv. vilt/innlandsfisk	2 488 329	559 962
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	256 149 345	248 171 522
730	Bilruter	258 852 728	241 025 402
731	Fylkesveiferjer	5 204 600	4 821 533
733	Transport(ordninger) for funksjonshemmede	6 820 923	6 924 171
740	Bibliotek	6 863 442	8 419 881
750	Kulturminnevern	15 668 332	14 266 316

<b>DRIFTSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
760	Museer	31 201 922	31 497 567
771	Kunstformidling	13 282 323	10 027 769
772	Kunstproduksjon	2 186 968	2 285 000
775	Idrett	-8 936 723	-5 385 647
790	Andre kulturaktiviteter	15 909 585	15 945 438
800	Skatt på inntekt og formue	-1 249 438 987	-1 172 915 051
840	Statlig rammetilskudd og øvrige gen. statstilskudd	-1 220 089 167	-1 171 314 602
860	Motpost avskrivninger	-115 130 468	-93 293 282
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	165 438 560	160 509 553
880	Interne finansieringstransaksjoner	40 483 754	53 375 907
899	Årets regnskapsmessige mer-/mindreforbruk	90 917 792	61 052 666
<b>SUM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.7 Funksjonsfordelt investeringsregnskap

<b>INVESTERINGSREGNSKAP PR KOSTRAFUNKSJON</b>		<i>Regnskap 2015</i>	<i>Regnskap 2014</i>
<i>Beløp i kroner</i>			
420	Administrasjon	4 499 678	7 544 172
421	Forvaltningsutg. i eiendomsforvaltningen	0	13 135
430	Administrasjonslokaler	36 385 813	6 399 499
460	Tjenester utenfor ordinært f.komm. ansvarsområde	-2 850 051	-1 156 544
472	Pensjon	3 017 181	2 881 846
480	Diverse fellesutgifter	7 655	0
510	Skolelokaler og internatbygninger	36 041 212	183 036 720
515	Fellesutg. og støttefunksj. knyttet til vg. opplæring	0	519 858
520	Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevoppgjør	0	4 014 800
521	Studiespesialisering	0	348 438
522	Bygg- og anleggsteknikk	0	376 738
525	Restaurant- og matfag	0	577 419
528	Teknikk og industriell produksjon	231 250	1 317 375
530	Medier og kommunikasjon	395 525	0
531	Naturbruk	0	312 000
590	Andre formål	701 394	4 671 087
660	Tannhelsetjeneste - fellesfunksjoner	1 456 993	1 811 899
665	Tannhelsetjeneste - pasientbehandling	426 366	0
710	Fylkeskommunal næringsvirksomhet	0	85 920
715	Lokal og regional utvikling	244 467	979 014
722	Fylkesveier, miljø og trafikksikkerhetstiltak	105 817 317	135 381 708
750	Kulturminnevern	23 150	516 007
760	Museer	0	13 812
841	Kompensasjon for merverdiavgift i investeringsregnskapet	-40 579 472	0
850	Mvakomp investeringsregnskapet	0	-70 265 842
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	-1 092 163	300 000
880	Interne finansieringstransaksjoner	-144 726 316	-279 679 061
<b>SUM</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

## 12.8 Særregnskaper

<b>SÆRREGNSKAP</b>		Regnskap 2015	Regnskap 2014
<i>Beløp i kroner</i>			
<b>Ansvar 7690 Stiftelsen Haugar Vestfold Kunstmuseum</b>			
<b><u>Driftsregnskap</u></b>			
Hovedart 3.0	Lønn	10 269	10 269
Hovedart 3.1	Kjøp av varer og tjenester	6 796	35 916
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	7 745	820 600
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	799 600	0
	<b>Sum utgifter</b>	<b>824 410</b>	<b>866 785</b>
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-800 000	-800 000
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-24 410	-66 785
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-824 410</b>	<b>-866 785</b>
<b><u>Balanseregnskap</u></b>			
5.102008	Bankkonto nr. 2400.19.68072	25 146	2 221 046
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutning	800 000	0
5.279000	Kunstverk	3 025 100	0
	<b>Sum eiendeler</b>	<b>3 850 246</b>	<b>2 221 046</b>
5.325001	Mellomregnskap fylkeskommunen	-10 269	-10 269
5.327599	Kortsiktig gjeld ifbm. regnskapsavslutningen	-9 000	0
5.599001	Kapitalkonto	-3 780 977	-2 160 777
5.599002	Urørlig kapital	-50 000	-50 000
	<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>-3 850 246</b>	<b>-2 221 046</b>
<b>Ansvar 8500 Oslofjordfondet</b>			
<b><u>Driftsregnskap</u></b>			
Hovedart 3.0	Lønn	1 985 564	2 078 259
Hovedart 3.1	Kjøp av varer og tjenester	126 885	193 066
Hovedart 3.2	Kjøp av varer og tjenester	7 851	3 738
Hovedart 3.4	Overføringsutgifter	42 148 783	38 463 922
Hovedart 3.5	Finansutgifter/rgn.m.mindreforbruk	37 086 887	53 664 194
	<b>Sum utgifter</b>	<b>81 355 971</b>	<b>94 403 180</b>
Hovedart 3.7	Refusjoner	-353 116	-62 430
Hovedart 3.8	Overføringsinntekter	-33 163 000	-50 868 247
Hovedart 3.9	Finansinntekter/rgn.m.merforbruk	-47 839 855	-43 472 503
	<b>Sum inntekter</b>	<b>-81 355 971</b>	<b>-94 403 180</b>
<b><u>Balanseregnskap</u></b>			
5.135001	Mellomregnskap fylkeskommunen	89 191 184	92 911 392
5.137599	Kortsiktige fordringer ifbm. regnskapsavslutning	254 259	5 316 247
	<b>Sum eiendeler</b>	<b>89 445 443</b>	<b>98 227 639</b>
5.510022	Oslofjordfondet	-27 288 099	-39 811
5.510023	Oslofjordfondet, tildelte ikke utbet. midler	-62 157 344	-98 187 828
	<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>-89 445 443</b>	<b>-98 227 639</b>



**VESTFOLD**  
fylkeskommune

