



TØNSBERG
KOMMUNE

Årsmelding 2024

Tønsberg kommune

Innhold

Kommunedirektøren har ordet	5
Om Tønsberg kommune	7
Samfunns- og befolkningsutvikling	8
Viktige institusjoner i kommunen, ulike samarbeidsmåter med andre kommuner og private tjenesteytere	9
Oppfølging av klima.....	13
Utslipp av klimagasser per kommune	13
Status klimaoppdrag	18
Personal og organisasjon	22
Antall ansatte	22
Likestilling og mangfold	23
Heltidsandel.....	24
Medarbeiderundersøkelse.....	26
Etikk	26
Sykefravær	26
Internkontroll.....	31
Kommunedirektørens internkontroll	31
Kvalitetsarbeid i 2024	32
Avvik 2024.....	32
Statlige tilsyn og forvaltningsrevisjon 2024.....	33
Rammeområder	36
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	36
Oppvekst og læring	40
Mestring og helse	45
Kultur og samfunnsutvikling.....	49
Plan, eiendom og teknikk	54
Oppfølging av politiske vedtak	60
Kommunestyret	60
Formannskapet	76
Utvalgene	79
Oppfølging av vedtak og oppdrag	96
Status oppdrag for kommunen	96
Økonomirapportering drift	103
Økonomiske nøkkeltall	103
KOSTRA prioritering.....	103
KOSTRA hovedtall	105

Økonomiske hovedtall.....	106
Inntekter i driftsregnskapet.....	109
Utgifter i driftsregnskapet	112
Selvkostregnskapet.....	114
Investeringsregnskapet	115
Balanseregnskapet	118
Finansrapportering	120
Utvikling i netto driftsresultat	131
Oppsummering rammeområder.....	131
Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder.....	131
Årsregnskap.....	132
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd (tilpasset).....	132
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd (tilpasset).....	133
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd	134
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd.....	135
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd	135
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd.....	136
Balanse	138
Økonomisk oversikt drift etter § 5-6	140
Samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner	141
Note 1 - Endring i arbeidskapital	143
Note 2 - Kapitalkonto	143
Note 3 - Vesentlige endringer i regnskapsprinsippr	144
Note 4 - Varige driftsmidler	145
Note 5 - Aksjer og andeler	146
Note 6 - Utlån.....	148
Note 7 - Markedsbaserte finansielle omløpsmidler.....	148
Note 8 - Sikring finansielle eiendeler og forpliktelser	149
Note 9 - Lån.....	149
Note 10 - Avdrag på lån	151
Note 11 - Pensjon	151
Note 12 - Garantier gitt av kommunen.....	153
Note 13 - Vesentlige bundne fond.....	155
Note 14 - Gebyrfinansierte tjenester	158
Note 15 - Salg av aksjer	161
Note 16 - Ytelser til ledende personer.....	162
Note 17 - Godtgjørelse til revisor.....	162

Note 18 - Andre opplysninger	162
Vedlegg	163

Kommunedirektøren har ordet

Noen resultater og begivenheter i 2024.

2024 var et av de mest krevende årene for kommuneøkonomien i Norge på lang tid. Det gjelder også for Tønsberg. Tidlig på året ble det klart at skatteinntektene ville bli lavere enn forutsatt, og allerede i februar ble det satt i gang et omstillingsprosjekt som har fått navnet «Sunn kommuneøkonomi».

Prosjektet har som mål å identifisere mulige innsparings- og effektiviseringstiltak i kommunen, og skal sette oss i stand til fortsatt å levere trygge og effektive tjenester i en tid med mindre ressurser tilgjengelig. Arbeidet med har allerede ført til flere forslag som har vært til politisk behandling gjennom året.

Målet er å redusere kostnadene med nærmere 300 mill. kroner i løpet av fire år. Satsinger fremover må i større grad finansieres ved å omprioritere innenfor eksisterende budsjetttrammer. Det betyr at vi må være forberedt på å jobbe på nye måter.

Det tar tid å få til en omfattende omstilling i en så stor organisasjon som Tønsberg kommune, og arbeidet vil fortsette med full styrke i 2025.

Tønsberg kommune jobber kontinuerlig med nytenkning og omstilling for å håndtere nye krav, økte forventninger og et stadig større press på tjenestene våre. Lederne er en viktig kraft i dette arbeidet, og i 2024 ble det etablert et helt nytt lederutviklingsprogram drevet i hovedsak av kommunens egne ressurser. Strategisk kommunikasjonsarbeid og klarspråk er også viktig virkemidler i omstillingsarbeidet, og i 2024 vant Tønsberg kommune den nasjonale klarspråkprisen.

TønsbergLØFTET har gjennom 2024 bidratt med prosjekt- og gjennomføringsstøtte på en rekke nytenknings- og innovasjonsprosjekter i samarbeid med resten av organisasjonen, eksempelvis gjennom ByggeLøftet. Videre er teknologi og digitalisering er en stor del av kommunens endringsarbeid. Utrulling av velferdsteknologi, KI-teknologi og sensorteknologi har preget året som var, og satsingene her fortsetter i 2025. Tønsberg kommune trakk seg ut av oppgavefellesskapet Jarlsberg IKT i 2024 for å få en tettere styring på egne digitaliserings- og teknologiressurser.

Kommunen fortsetter å ta flere moduler av IT-systemet Framsikt i bruk, noe som vil sikre bedre virksomhetsstyring, og ivaretagelse av “den røde tråden” mellom overordnede planer og aktivitetene i kommunen. Dette arbeidet fortsetter i 2025.

Gjennom 2024 har det vært jobbet godt med å sikre gode analyser av kommunens drift og handlingsrom. På flere områder har Tønsberg kommune en høyere servicegrad til innbyggerne enn sammenlignbare kommuner.

«Tønsbergtrappa» er et nytt verktøy som skal hjelpe oss med å se ulike tjenester i sammenheng og forvalte ressursene klokere. I trappa er kommunens ulike tjenester fordelt på tolv trinn. På de laveste trinnene ligger universelle tiltak, forebyggende arbeid og lavterskeltilbud, mens de øverste trinnene består av tjenester som både er dyrere å drifte og mer inngripende i innbyggernes hverdag. Målet er å dreie ressursbruken mer i retning av forebyggende arbeid og tidlig innsats, og dermed kunne løse oppgaver på de lavere trinnene i trappa.

Hjemmesykepleien startet høsten 2024 opp med et prosjekt med digital hjemmesykepleie som et alternativ til ordinær hjemmesykepleie med fysisk besøk. Prosjektet skal evalueres i løpet av 2025.

Lekende lett skolestart har vært prøvd ut som et prosjekt i fire skoler gjennom 2024, og er et universelt forebyggende tiltak. Prosjektet har vist seg å ha god effekt, og etter et kommunestyrevedtak i desember 2024 vil kommunedirektøren utvide dette til å gjelde alle barneskolene fra høsten 2025.

Ung Arena + er i ordinær drift fra mars 2024 og helsestasjon for ungdom (HFU) flyttet inn i Ung Arena + lokalene i juni 2024. Dette er et samarbeid med Sykehuset i Vestfold. Ung Arena+ skal være en tjeneste for ungdom og unge voksne mellom 13 og 25 år. Her samles erfaringskonsulenter, helsepersonell og frivillige på ett sted og dette gir et godt samlet lag for ungdom.

Kommuneplanen

Kommuneplanens arealdel ble revidert i 2024. Dette har vært et stort og krevende arbeid, og planen ble endelig behandlet av kommunestyret i april 2024. Det ble også startet opp en revisjon av kommuneplanens samfunnsdel. Dette arbeidet sluttføres i 2025.

Økonomisk resultat

I 2024 måtte kommunen bruke 240,1 mill. kroner av disposisjonsfondet. Opprinnelig budsjettert bruk av disposisjonsfond var 75 mill. kroner. Prognoser gjennom året gjorde det nødvendig å øke budsjettert bruk av disposisjonsfond med 100,6 mill. kroner. Endringene ble vedtatt i perioderapport 1 og 2. For å gjøre opp årsregnskapet i balanse måtte det brukes ytterligere 65,3 mill. kroner av fondet. Fra å ha 672,5 mill. kroner tilgjengelig på disposisjonsfondet ved inngangen av året er fondet nå redusert til 431,6 mill. kroner.

Bruk av disposisjonsfond utover opprinnelig budsjettert er flere. Mestring og helse fikk tilført 15,7 mill. kroner som følge av prognose for merforbruk i perioderapport 1. For høyt budsjetterte frie inntekter har resultert i at budsjettet gjennom året har måttet reduseres med 54 mill. kroner. Ytterligere skattesvikt, økte pensjonskostnader, økte avdragsutgifter og redusert refusjon for ressurskrevende tjenester bidrar til bruk av disposisjonsfondet utover budsjettert.

Samlet har rammeområdene et mindreforbruk på 28,2 mill. kroner. Mestring og helse og oppvekst hadde et merforbruk på hhv 18,2 og 4,3 mill. kroner. Mindreforbruk hos resterende rammeområder gjør at det totalt sett ender med et positivt bidrag til kommunens resultat. Mindreforbruket knyttes bl.a. til læringssenteret med høyere integreringstilskudd og lavere utgifter til introduksjonsstønad, Nav med høyere statlig refusjon til økonomisk sosialhjelp lavere utgifter til lærlingordningen.

Netto finansutgifter endte 24 mill. kroner over budsjettert og skyldes i hovedsak økt avdragsutgifter som følge av økt minimumsavdrag. I mars var forventningene til Norges bank at styringsrenten skulle settes ned på høsten og det ble derfor vedtatt å redusere budsjettert netto renteutgifter med 13,1 mill. kroner. Styringsrenten har holdt seg stabil og året ble avsluttet 4,5 mill. kroner høyere netto renteutgifter enn budsjettert.

Kommunen bruker en stor del av fondet i 2024. Dersom utviklingen fortsetter slik det har gjort i 2023 og 2024 vil disposisjonsfondet være tomt om to år. Målsetting i prosjekt "Sunn kommuneøkonomi" er å redusere driften med 286 mill. kroner i 2028. Resultatet i 2024, svekket likviditet og en forventet reduksjon av skatteinntekt i 2025, gjør at kommunedirektøren må ta ytterligere grep i 2025 for å skape et fremtidig handlingsrom.

Investeringene i 2024 utgjorde 665,9 mill. kroner og investeringsregnskapet ble avsluttet i balanse. De største investeringene ses under plan, eiendom og teknikk der selvkostområdene står for de største investeringene.

Frie inntekter - skatt og rammetilskudd

Frie inntekter ble 62,1 mill. kroner lavere enn budsjettet. Svikt i skatteinntektene ble 169,2 mill. kroner der 58 mill. kroner gjelder negativt korreksjonsoppgjør i november. Tønsberg hadde en reduksjon i skatteinntektene på 2,6 prosent fra 2023, mens landet for øvrig viste en vekst på 1,4 prosent. Dette gjorde at Tønsberg fikk en høyere inntektsutjevning på 60 mill. kroner. Nysaldert statsbudsjett gav Tønsberg 47 mill. kroner i ekstra rammetilskudd som bidro til å redusere inntektssvikten.

Nøkkeltall

Netto driftsresultat ble -235,4 mill. kroner, tilsvarende -4,2 prosent av driftsinntektene. Kommunens målsetting er 1,75 prosent.

Gjeld som belaster driften er innenfor anbefalt nivå gitt av KS.

Ved utgangen av 2024 utgjorde kommunens disposisjonsfond 7,5 pst. av driftsinntektene. Måltallet er under anbefalt verdi på 8 prosent, men innenfor akseptabelt område.

Utfordrende tider framover – behov for innsparinger

Høy inflasjon og høye rentekostnader, sammen med den nevnte svikten i skatteinntekter, er utfordrende for kommunens økonomi. På toppen av dette øker innbyggernes forventninger og behov i tiden som kommer.

Samtidig er det helt nødvendig å sikre et overskudd som bidrar til at kommunen har en buffer mot uforutsette hendelser/ utgifter, samt kunne ha egenkapital til framtidige investeringer.

Vi må alltid etterstrebe og jobbe på nye måter og ta i bruk ny teknologi som kan gjøre oss mer effektive, men vi må samtidig være åpne for å ta noen strukturelle grep dersom det er hensiktsmessig. Vi skal alltid ha som mål å levere best mulig tjenester til innbyggerne, men vi er helt avhengige av å ha en bærekraftig og sunn kommuneøkonomi for å klare dette.



Mette Vikan Andersen
Kommunedirektør

Om Tønsberg kommune

Kommunens misjon og verdier

Tønsberg kommune har ikke lenger en visjon, men en misjon: **“Sammen skaper vi en nytenkende, trygg og bærekraftig kommune”**

Misjonen blir fulgt opp av fire kjerneverdier: **samarbeid, nytenking, trygghet og bærekraft.**

Samfunns- og befolkningsutvikling

Befolkningsprognosen er utført med prognoseverktøyet KOMPAS (kommunenes plan -og analysesystem), og legger kommunens forventninger om framtidig boligbygging til grunn (utbygging av 6300 boliger i perioden). Prognosen tar utgangspunkt i en gjennomsnittlig befolkningsvekst på 0,9% i framskrivingsperioden. Dette er en høyere vekstrate enn SSB hovedalternativ (MMMM), men nært sammenfallende med vekstrate på 1 % som har vært i Tønsberg i perioden 2013-2024.

Prognosen fra KOMPAS er ganske lik SSB sitt alternativ for høy nasjonal vekst (HHMH), men historisk har den demografiske utviklingen i SSB sin prognose vist seg å ikke stemme.

For å ha best mulig forutsetning for dimensjonering av kommunens tjenestebehov, eksempelvis kapasitet i barnehage, skole og eldreomsorg, er det derfor utarbeidet egne prognoser ved hjelp av KOMPAS.

I SSB sitt alternativ for høy nasjonal vekst (HHMH) er det ikke tatt høyde for innenlands flytting, noe som sannsynligvis bidrar til at den demografiske utviklingen ikke stemmer.

I Tønsberg kommune var innbyggertallet 59 830 ved utgangen av 2024. Dette er en økning på 656 personer, tilsvarende 1,11 pst. fra 2023. Dette er over gjennomsnittet for landet hvor økningen var 0,79 pst. og gjennomsnittet for Vestfold som var 0,64 pst.

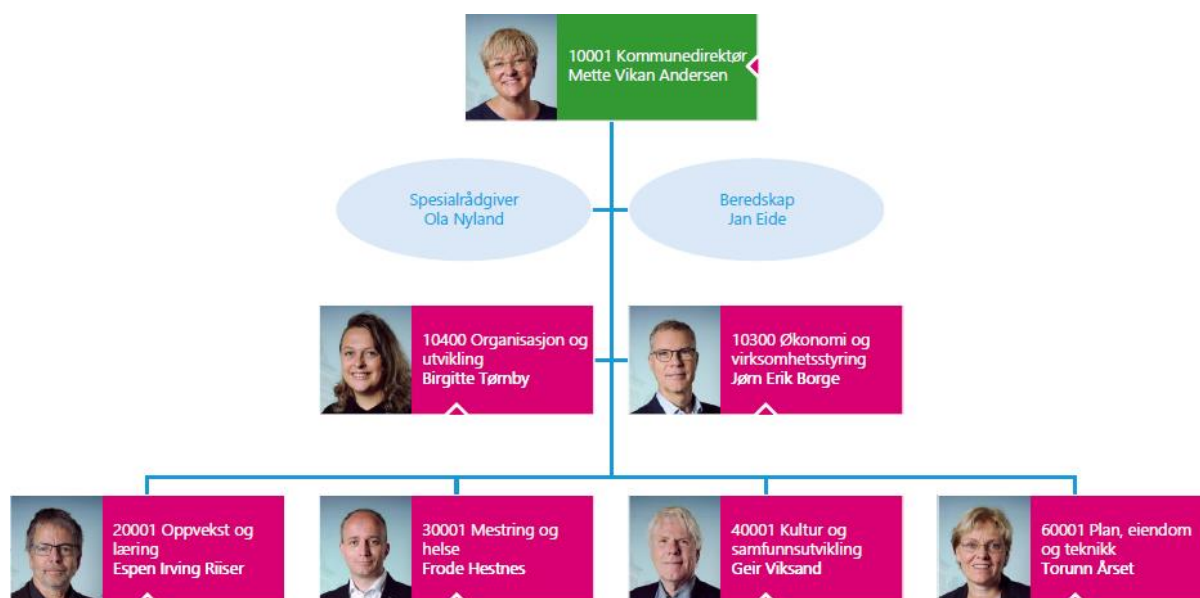
Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2024

	2021	2022	2023	2024
Folketall ved inngangen av kvartalet	57 026	57 794	58 561	59 174
Fødte	542	496	493	584
Døde	436	514	471	504
Fødselsoverskudd	106	-18	22	80
Innvandring	416	611	634	584
Utvandring	235	279	306	244
Innflytting, innenlands	3 755	3 567	3 400	3 589
Utflytting, innenlands	3 262	3 082	3 134	3 359
Netto innvandring og flytting	674	817	594	570
Folkevekst	768	767	613	656

Folketallet ved
utgangen av
kvartalet

57 794 58 561 59 174 59 830

Kommunen var organisert på følgende måte i 2024:



Viktige institusjoner i kommunen, ulike samarbeidsmåter med andre kommuner og private tjenesteytere

Andre offentlige instanser lokalisert i kommunen

BSA senter for administrasjon og utvikling (Bufdir)

Bufetat region sør

Direktoratet for Samfunnssikkerhet og Beredskap (DSB)

HELFO

NRK Vestfold
Statsforvalteren i Vestfold og Telemark
Sykehuset i Vestfold
Sør-Øst politidistrikt
Tunsberg bispedømme
Tønsberg tingrett
Valgdirektoratet
Vestfold jordskifterett

Kommunale oppgavefelleskap	Kontorkommune
START i Vestfold	Sandefjord
Jarlsberg IKT	Tønsberg
IUA Vestfold (interkommunalt utvalg mot akutt forurensing)	
Administrative vertskommunesamarbeid	Kontorkommune
Miljørettet helsevern	Tønsberg
Tønsbergregionen legevakt og øyeblikkelig hjelp døgnoophold (TRLØHD)	Tønsberg
Tønsberg og Færder bibliotek	Tønsberg
Felles voksenopplæring	Tønsberg
Kommunalt krisesenter i Vestfold	Tønsberg
Hjelpemiddellager	Tønsberg
Barnevernvakta i Vestfold	Tønsberg
Aktivitetstilbud i psykisk helse (Sidebygningen)	Tønsberg
Vestfold offentlige innkjøpssamarbeid	Sandefjord
Oppfølging og drift av bygg for nasjonalparksenter	Færder
MST-CAN (barneverntiltak)	Horten

Andre samarbeid som er politisk vedtatt	Kontorkommune
Aulerød barnehage for hørselshemmede	Tønsberg
Messehall A, samarbeid med Færder	Tønsberg
Vanndirektivet, Aulivassdraget	Tønsberg
Veterinærvakt for smådyr i nordre Vestfold	Tønsberg
Feltpleien	Tønsberg
Geodatasamarbeid	Tønsberg
Grunderhuset Hi5	Tønsberg

Interkommunale selskap (IKS)
Vestfold Interkommunale Brannvesen IKS
Tønsberg Renseanlegg IKS
Vestfold Vann IKS
Vestfoldmuseene IKS
Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS
Vestfold Krematorium IKS
Færder Nasjonalparksenter IKS
Vestfold og Telemark revisjon IKS
Nord-Jarlsberg Avfallsselskap IKS
Vestfold, Telemark og Agder kontrollutvalgssekretariat IKS

Samarbeidspartnere

Virksomhet	Oppgave
Vestfold Avfall og Ressurs AS (Vesar)	Renovasjon husholdning
Den Magiske Fabrikken AS	Avfallshåndtering med produksjon av energi- og gjødselprodukter
Gigafib Holding AS	Fibernet
Lovisenberg Omsorg AS	Sykehjemmene Maribu og Marie Treschow

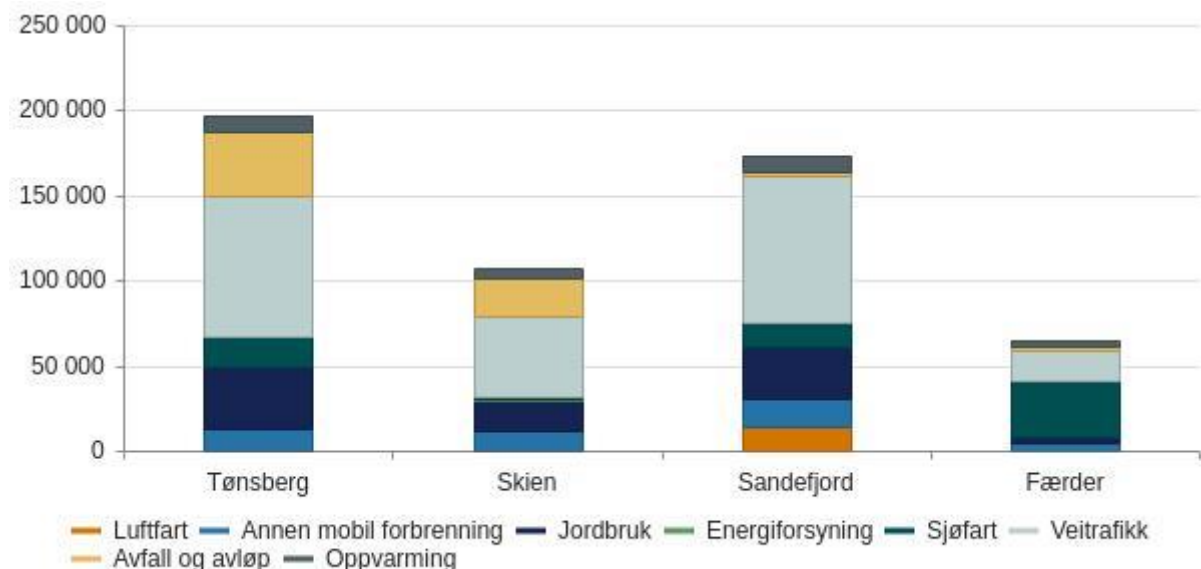
Årsmelding 2024

Revetal Arbeid og Kompetanse AS	Tilrettelagte arbeidsplasser
Smiløkka Arena AS	Tilrettelagte arbeidsplasser
Frelsesarmeen	Botilbud med oppfølging for rusmiddelavhengige
Kirkens Bymisjon	Booppfølging
SMISO Vestfold	Senter mot incest og seksuelle overgrep
24 private barnehager	
6 private grunnskoler	
2 private videregående skoler	

Oppfølging av klima

Utslipp av klimagasser per kommune

Grafen viser utslipp av klimagasser i tonn CO2-ekvivalenter



Tabellen viser utslipp av klimagasser i tonn CO2-ekvivalenter

	Tønsberg	Skien	Sandefjord	Færder
Annen mobil forbrenning	13 314,7	11 384,0	17 051,2	4 143,5
Oppvarming	9 281,8	6 186,8	9 303,8	3 325,5
Luftfart	1,0	0,5	13 718,9	0,0
Sjøfart	17 247,7	1 221,1	13 172,2	33 216,0
Veitrafikk	82 661,5	47 872,4	86 207,3	17 093,7
Avfall og avløp	37 910,5	22 083,1	2 454,8	3 017,4
Jordbruk	36 001,1	18 348,5	30 835,8	4 167,0
Energiforsyning	323,9	672,7	140,3	0,0
Sum	196 742,3	107 769,1	172 884,3	64 963,1

Figuren over viser klimagassutslipp fordelt på utslippssektorer fra Sandefjord, Færder, Skien og Tønsberg. Tallene er fra år 2023, som er de siste tallene tilgjengelig fra Miljødirektoratet. Dette er utslipp som skjer fysisk innenfor kommunegrensene. Utslippene som vises her er eksklusiv utslipp fra industri (kvotepiktig sektor). Blant kommunene i figuren over er Sandefjord, Skien og Tønsberg likere kommuner med tanke på innbyggertall, samt at de har mer areal sammenlignet med Færder kommune som er en mindre kommune med færre innbyggere. I Sandefjord, Skien og Tønsberg utgjør jordbruks- og skogarealer 80-85 prosent av kommunenes totale arealer, mens Færder kommune har ca. 60 prosent jordbruks- og skogarealer. Blant disse fire kommunene er det Tønsberg som har høyest klimagassutslipp totalt.

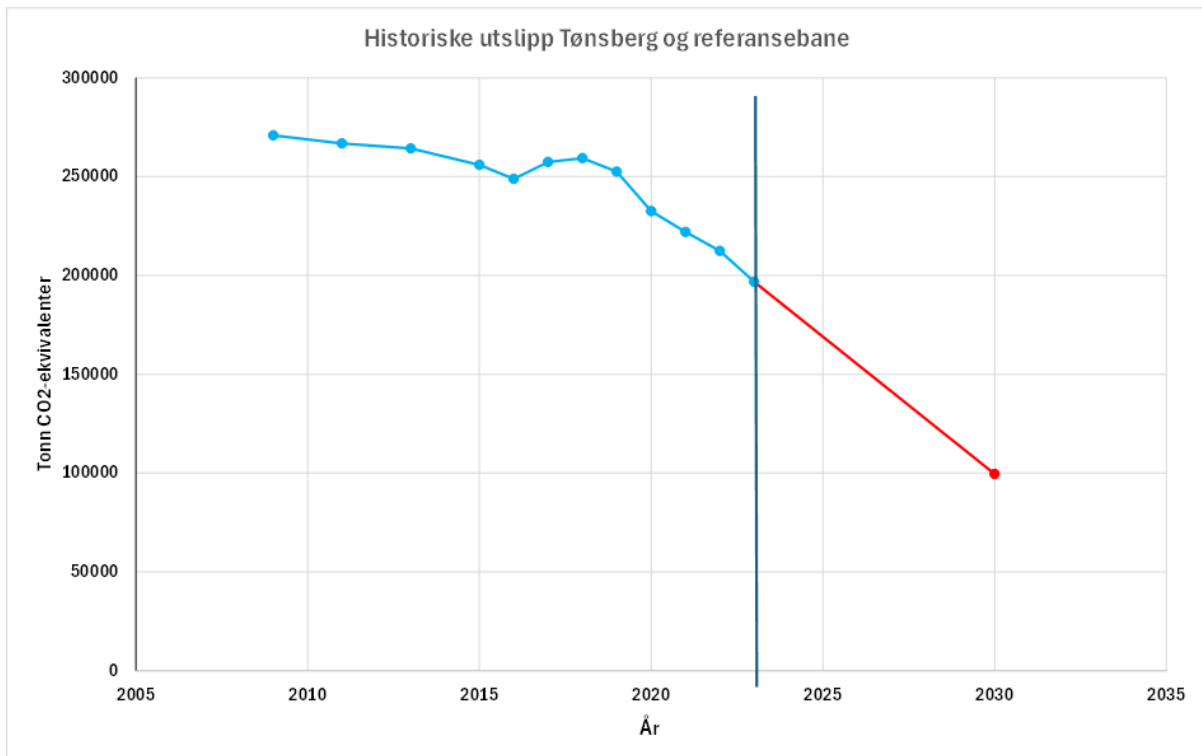
Tønsberg kommune har et klimamål som sier at kommunen skal kutte klimagassutslipp med 60 prosent innen 2030 sammenlignet med år 2016.

Tønsberg kommunes største utslippssektorer er veitrafikk, jordbruk og avfall og avløp. Utslippene fra veitrafikk inkluderer også utslipp fra trafikken på E18 som går gjennom kommunen. I denne sektoren er det personbiltrafikk som står for mesteparten av utslippene. Beregninger gjort av Miljødirektoratet viser at omtrent 30 prosent av utslippene fra personbiltrafikken kommer fra kjøring på europavei. Også i Sandefjord og Skien står veitrafikken for den største andelen av utslippene.

Kommunen har også en stor andel av sine utslipp forbundet med jordbruk. I dataene er det inkludert utslipp fra fordøyelsesprosesser hos husdyr, gjødselhåndtering og jordbruksarealer. Beregningene av utslipp i denne sektoren er gjort slik at de nasjonale utslippstallene fordeles til kommunene med ulike kvalitative fordelingsnøkler. Dette betyr at endringer i utslipp er knyttet til endringer i aktivitetens omfang, som beregnet mengde nitrogen i gjødsel, antall dyr eller endringer i jordbruksareal, og ikke kvalitetsmessige endringer i produksjonsmetode. Dersom bønder i Tønsberg klimaoptimaliserer sine produksjonsmetoder vil dette ikke komme frem i statistikken. Både Sandefjord, Skien og Tønsberg er kommuner med en del jordbruks- og skogbruksarealer og vil dermed få høyere utslippstall enn Færder kommune på denne sektoren.

I Tønsberg kommune er også en relativt stor andel av utslippene knyttet til avfall og avløp. Inkludert i denne statistikken er avfallsdeponigass, biologisk behandling av avfall, herunder utslipp fra biogassanlegg, samt utslipp av lystgass og metan fra avløpssektoren. Det vil si at kommuner med biogassanlegg vil ha et høyere utslipp av klimagasser i denne sektoren enn kommuner uten biogassanlegg.

Utslipp fra annen mobil forbrenning omfatter utslipp fra bruk av avgiftsfri diesel og bensin til ikke-veigående motorredskaper som traktorer, anleggsmaskiner og snøscootere. Denne sektoren inkluderer blant annet utslipp fra bygg og anlegg, jordbruk, skogbruk og mengde husholdningsavfall innsamlet i kommunen. Det betyr at kommuner med mye jordbruk og skogbruk vil få et høyere utslipp her enn kommuner med lite jordbruk og skogbruk.



Figuren over viser endringen i utslipp innenfor Tønsberg kommunes grenser fra år 2009 til år 2023 (blå linje). Fra år 2023 viser figuren referansebanen for utslipp i tiden fremover for å nå klimamålet om 60 % reduksjon i utslipp innen 2030, sammenlignet med år 2016 (rød linje). År 2023 er markert med en loddrett linje. Det gjenstår fortsatt en del arbeid om kommunen skal klare å nå sitt klimamål.

Innen klimaarbeid har kommunen jobbet med mange ulike prosjekter og oppgaver.

I juni 2024 ble kommunens nye planstrategi vedtatt. Planstrategien sier at det i valgperioden skal gjøres en begrenset revisjon av kommuneplanens samfunnsdel og tilhørende arealstrategi. Gjeldende samfunnsdel har overordna mål for kommunens klimaarbeid, og arealstrategiene gir viktige føringer for fremtidig arealutvikling med tilhørende klimapåvirkning.

Planprogrammet for revisjonen ble fastsatt i desember 2024. Her står det blant annet at revisjonen skal gjøre at planen treffer dagens utfordringsbilde bedre og at den skal gi bedre føringer og være mer relevant for administrative prioriteringer. Tilstanden i Oslofjorden løftet frem som et område som skal ha særlig fokus.

Dagens arealstrategi skal videreføres, men med nye strategier for fornybar energi, transformasjonsområder med grå arealer (arealer med lav naturverdi) i randsonen av bysentrum (15min byen), naturrestaurering og naturområder i sjø.

Kommuneplanens arealdel er et av de viktigste verktøyene vi har for å redusere klimagassutslipp. Tønsberg kommune vedtok ny arealdel i april 2024. Et av hovedtemaene for kommuneplanens arealdel var klimaomstilling hvor spørsmålet var hvordan skape en klimavennlig kommune. Arealer er en begrenset ressurs, og mange viktige avveininger gjøres i dette arbeidet. Kommuneplanens arealdel angir hvilke arealformål ulike områder i kommunen skal ha, og hvor man velger å ha disse ulike arealformålene har påvirkning på klimagassutslippene i kommunen, både når det gjelder utslipp fra trafikk, bevaring av natur m.m. I arealdelen ble 361 dekar omdisponert fra LNF til byggeområder, hvorav

53 dekar var allerede bebygde områder i LNF. Motsatt ble 305 dekar (ubebygde) byggeområde omdisponert til LNF-formål. "Uttekslingen" av arealformål var dermed tilnærmet nøytral, men det innebærer også at det fortsatt planlegges noe nedbygging av skogsområder i Tønsberg. Uttekslingen innebærer imidlertid også at kommunen gjennom arealplanlegging går igjennom planlagte utbyggingsformål i planverket for å sikre at områder planlagt for nedbygging er basert på nylige vurderinger av samfunnsnytte i tråd med dagens arealstrategier. Kommuneplanens utfyllende bestemmelser er også styrket for å sikre at klimahensyn vektlegges sterkere ved detaljplanlegging av utbygging, både selve utbyggingens klimagassutslipp, utslipp knyttet til transport som følge av utbyggingen og hensyn til klimatilpasning.

I 2022 fikk kommunen en rekke ulike temakart, «økosystemkart», som bidrar til at kommunen får mer informasjon om konsekvenser for klima og natur ved overordnet arealplanlegging. I 2023 fikk kommunen også klimaframskrivningskart som viser mulige konsekvenser fra år 2040 til 2070 for temaene tørke, fuktighet og barkebillersisiko ved eventuelle endringer i arealbruk. Disse kartene skal bidra til mer informasjon for fremtidens arealdisponering i Tønsberg. Kommunen er også en av fjorten kommuner i Viken, Vestfold og Telemark som tester Nibios klimagasskalkulator. Dette er en kartbasert klimagasskalkulator for beregning av klimagassutslipp i planlegging etter plan- og bygningsloven. Kalkulatoren bygger på metode fra det nasjonale klimagassregnskapet. Utslippsfaktorer fra siste versjon av det nasjonale klimagassregnskapet brukes for å beregne endringer i utslipp og opptak av klimagasser ved planlagte arealbruksendringer sammenlignet med nåværende arealbruk.

Norconsult har utarbeidet en rapport for kommunen om Bærekraftig område- og lokalsenterutvikling (2022) som det er jobbet systematisk med å følge opp gjennom pågående planprosesser, dialoger med fylkeskommunen og utbyggere. Rapporten legger opp til mer effektiv bruk av arealer, miljøvennlige og effektive mobilitetsløsninger m.m.

Tønsberg kommunens nye parkeringsstrategi ble vedtatt i 2024. Denne bygger på satsningsområder i kommuneplanens samfunnsdel, og skal bidra til å nå mål om «klima- og miljøvennlig vekst og utvikling». Strategien legger opp til en mer restriktiv parkeringspolitikk i bykjernen, ved at det skal planlegges og etableres mer randsoneparkering langs byens hovedinnfartsårer.

Kommunen fikk også i 2024 en forskrift om utleie av små elektriske kjøretøy på offentlig grunn som skal bidra til framkommelige og trygge offentlige rom, effektiv forvaltning, klimavennlige mobilitetsløsninger, og godt miljø og lokalmiljø.

Kommunestyret har fattet et vedtak i 2022 som sier at innen utgangen av 2023 skal alle byggekontrakter for kommunale formålsbygg ha krav om fossilfri byggeplass, og at innen utgangen av 2025 skal hovedtyngden av alle kommunale anleggskontrakter for vann- og avløp, veier og uterom ha krav om fossilfri byggeplass.

I 2024 driftet Tønsberg kommune tre mobilitetspunkt med ulike deletransporttjenester i sentrum (Tønsberg stasjon, St. Olavs gate og på Kaldnes). Disse skal bidra til å samle og synliggjøre transporttjenester som kan erstatte og/eller supplere bruk av personbil. Mobilitetspunktene er et pilotprosjekt i samarbeid med Vestfold fylkeskommunen, og del av Interregprosjektet ShareDIMobiHub. Partene inngikk høsten 2024 avtale om å videreutvikle piloten med elektriske bysykler fra 2025.

Kommunen deler også årlig ut en klimapris. Klimaprisen for år 2024 gikk til SeaDrive som utvikler elektriske båtmotorer.

Det er opprettet et klimafond for lag, foreninger og frivillige organisasjoner slik at de kan søke midler fra fondet til å gjennomføre tiltak som bidrar til det grønne skiftet. Fra klimafondet for 2024 var det 10 stykker som fikk innvilget støtte fra klimafondet til sine tiltak.

I 2024 hadde også kommunen et klimafond for næringslivet. To bedrifter fikk innvilget støtte til sine tiltak.

Kommunen har også gjennomført en vintersykelkampanje i samarbeid med sportsbutikker i kommunen. Her kunne innbyggere melde seg på å få støtte til vinterservice for sin sykkel. Hensikten med kampanjen er å legge til rette for at flere skal sykle også på vinteren, og gjennom det bidra til å erstatte reiser som ellers kunne blitt gjort med bil.

I samarbeid med Vesar og Tønsberg og Færder bibliotek arrangerte kommunen ombruksuka for andre gang. I løpet av denne uka ble det gjennomført arrangementer både på biblioteket i Tønsberg sentrum, samt andre arrangementer i kommunen for å sette fokus på ombruk og reparasjon fremfor å kjøpe nytt. Å bidra til å redusere forbruket til kommunenes innbyggere er viktig mot et lavutslippssamfunn.

Siste del av Farmannstorget ble etablert i 2024. I dette prosjektet er ca. 80 % av bygulvet etablert med stein fra kommunens lager. Dette er enten ombruksstein som har ligget i andre gater og byrom tidligere, eller overskudd/rester av ny stein fra andre byrom og gater som er opparbeidet de senere årene. Ved å gjenbruke og bruke opp de steinressursene som allerede er tilvirket, sparer vi klimaet for produksjon og frakt av ny stein.

I 2023 fikk kommunen støtte fra Miljødirektoratets klimasatsordning til prosjektet «Beredskap i det grønne skiftet». Prosjektet ble gjennomført i 2024. Prosjektet undersøkte kommunens beredskap i rammen av det grønne skiftet og kartla grønnere beredskapsløsninger. Hjemmetjenesten med sine elektriske kjøretøy var valgt som case.

I september 2023 ble det vedtatt en handlingsplan for økt biologisk mangfold i Tønsberg. Klimaendringene er blant det som truer det biologiske mangfoldet. Temperaturøkning og endret nedbørsmønster gjør at klimasoner forskyves og levevilkår og livssykluser endres. Å ta vare på og å øke det biologiske mangfoldet er en viktig del av klimatilpasning. I løpet av 2024 er det gjennomført flere tiltak i denne planen.

Tønsberg kommune satser på solenergiproduksjon og i år 2022 ble det installert solpaneler på Presterød barneskole og Hogsnes barnehage. I år 2023 har det blitt kartlagt videre hvilke bygg som egner for solpaneler. I 2024 er det installert solpaneler på Hogsnes barnehage, Tønsberg rådhus, Røråstoppen skole og Nes sykehjem. I 2025 er det planlagt å installere solpaneler på Kirkevoll skole og Re Helsehus. Det skal også innhentes priser for Brårsenteret, Hogsnes Helsehus og Slagen BBS.

Det jobbes også systematisk med Enøk-tiltak for å få ned energiforbruket, og det er gjennomført en rekke Enøk-tiltak i kommunale bygg.

Kommunen har fortsatt arbeidet med utskiftning av bilparken til elektriske biler både hos teknisk og helse.

Kommunen har også sendt en rekke høringsvar hvor klima har vært et sentralt tema. I 2024 er det sendt høringsvar til forslag om endring av klimaloven, forslag til nye statlige planretningslinjer for klima og energi, forslag til nye statlige planretningslinjer for arealbruk og mobilitet, NOU 2923:25 Omstilling til lavutslipp – veivalg for klimapolitikken mot 2050 og forslag til å gi kommunene hjemmel til å stille klimakrav til bygge- og anleggsplasser.

Under følger en statusbeskrivelse av tiltakene i klimabudsjettet for 2024. På grunn av kapasitetsutfordringer er det på en del tiltak ikke tilfredsstillende framdrift. Det skal jobbes for å få til en bedre framdrift i 2025.

Status klimaoppdrag

Direkte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
Endring av drivstofftype til HVO100	Overgang til fossilfritt drivstoff.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Merkostnad, fossilfrie anleggsplasser	I juni 2023 ble det vedtatt at Tønsberg kommune skal jobbe mot fossilfrie bygge- og anleggsplasser fremover. Her er potensialet for utslippskutt stort. Som en start skal alle byggekontrakter for kommunale formålsbygg ha krav om fossilfri byggeplass innen 2023. Innen utgang av 2024 skal hovedtyngden av nye kommunale anleggskontrakter for vann- og avløp, veier og uterom være fossilfrie. I anskaffelser til kommunale bygge- og anleggskontrakter fra og med 2024 skal det benyttes helt eller delvis utslippsfrie bygge- og anleggsplasser. Dette gjelder innenfor byplanområdet og andre tettsted iht. definisjon fra SSB. I anskaffelser til kommunale bygge- og anleggskontrakter fra og med 2024 skal det kreves fossilfri transport på leveranse til bygge- og anleggsplasser.	Forsinket	Lav risiko	Midler er delvis benyttet, og resterende tiltak forventes utført i 2025.
Ole 4	Ole 3 som i dag går på fossilt drivstoff skal skiftes ut med elektrisk båt.	Ikke startet	Høy risiko	Prosjektet er vedtatt nedlagt etter kommunestyrets budsjettvedtak for 2025.
Robotklippere	Overgang til elektriske robotklippere. Iht. plan		Lav risiko	Rammeavtale for robotgressklippere er nå inngått og innkjøp kan nå starte. Det har vært noen tekniske utfordringer som testes ut nå. Det vil bli et mindreforbruk i år på om lag 0,6 mill. kr. Det resterende brukes neste år. Bevilgning fra tidligere år, kr 2 872', er også overført til 2025.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
Tilrettelegging økt sykkelbruk	Tilrettelegging for økt sykkelbruk bidrar til at flere reiser mer klima- og miljøvennlig.	Forsinket	Lav risiko	Noen tiltak er skjøvet til 2025 . Justert budsjett er tatt inn i P1 - 2024. Tiltak er gjennomført i Møllegata, Storgata og Svend Foynsgate.

Energitiltak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
ENØK kommunale bygg	ENØK-tiltak bidrar til strømsparing og reduser forbruket av elektrisitet.	Iht. plan	Lav risiko	Det er gjennomført en rekke ENØK-tiltak i kommunale bygg. Det er særlig lagt vekt på økonomisk drift av tekniske anlegg og styringsmuligheter av disse. Om lag 80 prosent av midler og planlagt tiltak for 2024 er utført, resten gjøres i 2025.

Presterød skole ENØK-tiltak	ENØK-tiltak bidrar til strømsparing og reduser forbruket av elektrisitet.	Ikke startet	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
-----------------------------	---	--------------	------------	---

Solenergi investering	Utnytting av energien i sola til oppvarming eller strømproduksjon bidrar til mindre forbruk fra strømmettet, og kan også bidra til å levere strøm til nettet i perioder der forbruket er lavt.	Forsinket	Lav risiko	Det er montert solceller på Rørostoppen skole, Tønsberg rådhus og Nes sykehjem. Kirkevoll skole er under montering. Det har vært mer arbeid med planlegging enn forventet og prosjektet er derfor noe etter i fremdrift. Det er også brukt god tid for å få noe egen erfaring fra monterte anlegg før en går videre å velger ut de neste byggene.
-----------------------	--	-----------	------------	---

Ikke-kvantifiserte tiltak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
Biler hjemmetjenesten - utskiftning til el-biler	Utfasing av fossile kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Hjemmetjenestens bilpark består i hovedsak av elektriske biler. Det ble innkjøpt 5 elektriske firehjulsdrevne biler i 2024 innenfor innkjøpsordningen. Det er beholdt 1-2 biler med fossilt brensel på hver sone for å sikre driftssikkerheten i

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
				perioder med stort snøfall og streng kulde.
Biler, vaktmester og renhold	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Midler for 2024 er benyttet, og tre biler er byttet ut.
Elektrisk minibuss transporttjenesten	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Kontrakt for anskaffelse av 3 elektriske busser ble underskrevet november i 2024 etter en anbudskonkurranse sensommer 2024. To av bussene ble kjøpt på opsjon. Bestilling av tre elektriske busser ble gjort snarlig etter kontraktsinngåelsen og er leveringsklare juni/juli 2025.
Elektrisk varebil til hjelpemiddeltjenesten	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Anskaffelse av elektrisk varebil ble gjort innenfor innkjøpsordningen og signert i desember 2024. Bilen ble levert i desember 2024.
Elektriske sykler	Tilrettelegging for redusert biltrafikk og utfasing av fossile kjøretøy kan ha stor effekt	Ferdig	Lav risiko	Kontrakt er underskrevet mars 2025. Etter en anbudsrunde februar 2025 er 7 el-sykler bestilt og står klar til levering april 2025.
Erstatning leasingbiler barnevern	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor utslippskilde i Tønsberg.	Iht. plan	Lav risiko	Investeringen er utsatt til 2025.
Kjøp av tanker ved overgang til fossilfritt drivstoff	Overgang til fossilfritt drivstoff kan ha stor effekt. Tanker til oppbevaring er viktig for at fossilt drivstoff kan benyttes.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Klimafond lag og foreninger	Viktig for å stimulere til handling i Tønsbergsamfunnet.	Ferdig	Lav risiko	Midlene er fordelt etter politisk behandling og delt ut. I alt 10 foreninger ble tildelt midler.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Statusbeskrivelse
Ladepunkter for kommunale boliger - brannvern	Tilrettelegging for fossilfrie biler bidrar til utfasing av fossile biler.	Ikke startet	Lav risiko	Pga kapasitet hos prosjektlederne er dette tiltaket forsinket og forventes gjennomført i 2025.
Ladestasjoner elbiler	Tilrettelegging for fossilfrie biler bidrar til utfasing av fossile biler.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Prosjektleder "Godtnok"	"Godtnok" prosjektet er et prosjekt for gjenbruk av møbler i kommuneorganisasjonen. Prosjektleder er viktig for prosjektet videre.	Ikke startet	Lav risiko	Prosjektet avventes som følge av usikkerhet knyttet til organisering.
Sykkelparkering Vear skole	Tilrettelegging for sykkel kan bidra til redusert biltrafikk.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Tilrettelegging for mobilitetspunkt og delingsordning	Gjør det enklere for innbyggere å reise mer klimavennlig.	Iht. plan	Lav risiko	3 mobilitetspunkt har vært i drift i hele 2024. Det er inngått avtale om støtte fra fylket til å iverksette bysykkelfordning fra 2025.

Personal og organisasjon

Antall ansatte

BI er et verktøy som tar ut opplysninger fra personalsystemet og fra regnskapet. Tall fra systemet viser følgende oversikt over ansatte og årsverk: (pr. 18.3.25)

Stillingstype	Antall	Årsverk
Fast turnus	1 665	1 239,59
Fast dagtid	2 800	2 589,96
Sum faste ansatte	4 465	3 829,55
Midlertidige ansatte § 14-9a	229	183,13
I vikariat § 14-9b	253	207,66
Midlertidige lærlinger § 10-6 opplæringsloven	14	10,37
Lærlinger	58	53,91
Sum totalt	5 019	4 284,62
I foreldrepermisjon	202	174,66

Oversikt fast ansatte fordelt på kommunalområdene viser følgende fordeling: (pr 18.3.25)

Område	Antall	Årsverk
Kommunedirektør og staber	119	104,08
Oppvekst og læring	1 687	1 561,62
Fast turnus	24	11,98
Fast dagtid	1 663	1 549,64
Mestring og helse	2 073	1 601,78
Fast turnus	1 626	1 212,7
Fast dagtid	447	389,08
Kultur og samfunnsutvikling	331	282,6
Fast turnus	19	13,66
Fast dagtid	312	268,94

Eiendom og tekniske tjenester	330	319,43
Fast turnus	2	0,75
Fast dagtid	328	318,68
Sum faste ansatte	4 540	3 869,51

Likestilling og mangfold

Ansatte fordelt på kvinner og menn:

	Kvinner	Menn	Totalt
Ansatte	3 624	1 075	4 699
Årsverk	3 082,3	934,51	4 016,81
Prosentandel	77,1 pst.	22,9 pst	100 pst.

Kjønnsfordeling administrativ ledelse

Kommunedirektørens ledergruppe:

Kjønn	Antall	Prosent
Menn	4	50
Kvinner	3	50
Sum	7	100

Stabs- og virksomhetsledere:

Kjønn	Antall	Prosent
Menn	21	32
Kvinner	44	68
Sum	65	100

Sum administrativ ledelse:

Kjønn	Antall	Prosent
Menn	24	34
Kvinner	47	66
Sum	71	100

Endring i administrativ ledelse:

Antallet ledere har utviklet seg slik siden 2021 og følgende endringer har skjedd i 2024:

Ledernivå	2021	2022	2023	2024
Kommunedirektørens ledergruppe	9	8	8	7
Stab- og virksomhetsledere	59	60	62	59
Sum administrativ ledelse	68	68	70	66

I 2024 ble det gjennomført følgende endringer i den administrative organiseringen som blant annet var:

- HR rådgivning og HR lønn slått sammen til en felles enhet
- Hjemmetjenesten delt inn i 3 virksomheter
- Sykehjem og helsehus redusert med to virksomhetsledere

Mangfold

Kommunen mangler en klar policy i forhold til mangfold. Ett av tiltakene for å følge opp rekrutteringsstrategien er at det skal utarbeides en egen mangfoldstrategi. Et av målene er at kommunens rekrutteringsprosesser skal bidra til økt mangfold. Det vil i løpet av høsten 2025 utvikles egen strategi for mangfold, likestilling og livsfase.

Heltidsandel

Heltids-strategien ble vedtatt i februar 2022. Strategien er evaluert tre ganger siden, siste gang høsten 2024. I strategien er det satt opp langsiktige mål for hvor stor andel av ansatte som skal ha 100% stilling og hvor høy den gjennomsnittlige stillingsprosenten skal være ved utgangen av hvert år frem til 2030. Målene ble ved siste revisjon justert slik:

Årstall	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mål andel heltid	65%	65%	68%	71%	73%	76%	80%
Mål gjennomsnittlig stillingsprosent	86%	87%	88%	89%	90%	91%	92%

Delmålene for 2024 var en andel ansatte i heltidsstilling på 65 %, mens delmål for gjennomsnittlig stillingsstørrelse var satt til 86%. Resultatene for 2024 var hhv. 64% og 85,9%.

Rapporteringen for 2024 viser at utviklingen går sakte i riktig retning, men delmålene ble ikke nådd. Gjennomsnittlig stillingsprosent har økt med 2,7% i perioden juni-22 til mars-25. Andelen heltid har økt med 7,25% i samme periode.

Andel ansatte i heltidsstilling	jun. 22	des.22	Sep.23	jan.24	mar.25	Mål 2026
Mestring og helse	34	36,85	42,5	45	45,6	50
Oppvekst og læring	68,2	69,9	76,5	76,5	77,9	80
Kultur og samfunnsutvikling	63,8	70,6	67,7	71,2	71,3	82
Plan, eiendom og teknikk	86,7	87,8	89,1	90,5	90,2	97,5
Organisasjon og utvikling	65	64,4	73,7	74,1	75,6	100
Økonomi og virksomhetsstyring	93,3	93	97,4	92,6	89,7	100
HR	94,1	91,7	97,4	-	-	100
Kommunen totalt	56,5	59	61,7	62,8	63,75	80

Gjennomsnittlig størrelse	jun.22	des.22	sep.23	jan.24	mar.25	Mål 2026
Mestring og helse	72,4	73,17	76,3	76,9	77,3	85
Oppvekst og læring	87,5	88,25	91,7	91,6	92,3	92
Kultur og samfunnsutvikling	81,8	85,4	85,3	85,7	86,1	88
Plan, eiendom og teknikk	96,5	96,3	96,9	97,2	97,1	96,5
Organisasjon og utvikling	87,2	85,1	86	83,4	92,4	100
Økonomi og virksomhetsstyring	98	97,8	97,9	97,4	94,8	100
HR	94	93,1	91,5	-	-	100
Kommunen totalt	82,9	83,4	85	85,1	85,6	92

Heltidsstrategien inneholder flere ulike tiltak. Ett av tiltakene er at ledige stillinger som hovedregel skal lyses ut som 100 prosent stillinger. Ved at alle ledige stillinger som ønskes utlyst skal godkjennes i et sentralt omstillingsutvalg, er det mulig å følge opp strategien konkret. Omstillingsutvalget har gjort unntak for rene nattevakt-stillinger, vikariater og for særskilte stillinger der behovet for den spesifikke kompetansen er begrenset, for eksempel stillinger innen kulturskolen.

I 2023 ble det etablert en bonusordning for ansatte i turnusvirksomhetene der hensikten er å stimulere ansatte til å arbeide flere helgetimer. Hensikten med bonusordningen er videre å stimulere til flere hele

stillinger, samt å øke kvaliteten på tjenestetilbudet i helgene. Ordningen er justert og videreført i 2024 og videre i 2025.

Høsten 2024 ble det vedtatt å etablere et felles turnuskontor som skal bistå tjenestene med å lage årsturnus, en forventer at dette også vil bidra til å utvikle en heltidskultur. Turnuskontoret er under etablering våren 2025.

Medarbeiderundersøkelse

Medarbeiderundersøkelsen "10-faktor" ble gjennomført i september 2023. 10-faktor gjennomføres hvert annet år, og neste gjennomføring er planlagt til november 2025.

Som en del av forberedelsene vil lederne bli tilbudt kurs i oppfølging av 10-faktor, der innholdet er å planlegge, gjennomføre og følge opp undersøkelsen. Lederne har gitt tilbakemelding om at de ønsker fokus på:

- Prosess i ansattgruppa, inkl. evaluering
- Lage tiltaksplan
- Informasjon til ansatte

Det er et mål å oppnå en vesentlig høyere deltakelse enn i 2023, da var svarprosenten 63,9 prosent. Dette er lavt og tyder på at hensikten med undersøkelsen ikke er godt nok forankret ute i organisasjonen. For 2025 er arbeidsmålet å øke deltakelsen opp mot 100 prosent.

Etikk

Det er vedtatt egne etiske retningslinjer for ansatte. Retningslinjene er et felles uttrykk for de verdiene og det felles ansvar alle ansatte har for å utvikle etiske forsvarlig praksis.

Det er gjennom felles forståelse av kommunens verdier *åpenhet, oppriktighet og profesjonalitet* vi vil skape tillit. De etiske retningslinjene er derfor laget rundt disse verdiene.

Den enkelte leder skal sørge for å innlemme god etisk praksis gjennom åpenhet og jevnlig diskusjoner om etiske problemstillinger i egen virksomhet/enhet.

I 2024 ble etisk refleksjon tatt med i "Lederskolen for nye ledere", og dette videreføres i 2025.

Sykefravær

Sykefraværet for kommunen som helhet fortsetter å være på et stabilt, høyt nivå. Målsettingen om et sykefravær på 9,7 prosent i 2024 ble ikke nådd, totalt for året ble resultatet 10,36 prosent. Arbeidet med å redusere sykefraværet skal styrkes ytterligere. Virksomhetene må i større grad identifisere behovene sine for tiltak. Disse skal vurderes ut fra flere faktorer, blant annet:

- Sykefraværspersent
- Kjente arbeidsmiljøutfordringer
- Oppfølging av 10-faktor

Årsmelding 2024

- Risikovurderinger og avvik
- Forebyggende og helsefremmende tiltak

Gjennom kartlegging og samarbeidsmøter mellom HR og den enkelte virksomhet skal det danne et utgangspunkt for en tilpasset støtte fra både Nav, bedriftshelsetjenesten Avonova, og HR. Denne støtten skal konkretiseres i form av innsats på både person- og systemnivå. Det vil være tiltak rettet inn mot alt fra ekstra støtte inn på enkeltansatte med høyt fravær over tid og personalsaker, til utvidet opplæring og kurs innen flere elementer av sykefraværarbeid.

Barnehagene har i 2024 deltatt i et målrettet bransjeprogram, som har resultert i redusert fravær og lavere kostnad ved innleie. Dette arbeidet følges opp utover i 2025, og med evaluering våren 2025.

Sykefravær inngår som en kvalitetsindikator i kommunedirektørens kvalitetsutvalg.

Sykefraværet per virksomhet i perioden 2021-2024 (endring=siste år, avrundet til nærmeste tidel)

Mestring og helse	2021	2022	2023	2024	end r.	Oppvekst og læring	2021	2022	2023	2024	end r.
Re helsehus	12,9	13,5	9,9	13,1	3,2	Stab og støtte (fagenh tbg)	5,0	3,0	3,2	2	-1,2
Træleborg sykehjem	13,7	12,1	11,6	-	-						
Nes sykehjem	12,0	13,2	9,8	12,3	2,5	PPT	8,6	5,6	8,5	6,5	-2
Eik sykehjem	12,8	11,0	9,9	10,2	0,3						
Psykisk helse og avhengighet (to)	14,1	14,1	13,3	13,6	0,3	Barn og unge	12,4	10,8	8,9	7,8	-1,1
Psykisk helse og miljøarbeid (tgb)	12,5	14,2	12,1	11,8	-0,3	Barnevern	9,2	10,0	6,8	7,9	1,1
Boliger for mestring og fys.helse (hab)	15,3	12,2	11,5	11,8	0,3	Barnehager	14,6	14,4	13,1	12,9	-0,2
Hjemmetjenesten	14,7	13,1	13,2	14,6	1,4	Barkåker skole	5,5	9,0	6,8	6,7	-0,1
Legevakt og allmennmedisin	10,3	12,5	15,2	15,4	0,2	Eik skole	7,8	6,0	6,4	4,2	-2,2

Årsmelding 2024

Stab	16,7	11,7	2,9	8,2	5,3	Husvik skole	11,8	8,6	9,4	13,4	4
Mestring og forebygg.tjen	8,5	8,8	8,1	10,7	2,6	Presterød skole	15,0	13,5	10,9	8,8	-2,1
Tildeling helse og omsorg	10,4	8,2	6,5	12,5	6	Ringshaug skole	8,6	9,2	7,5	8,9	1,4
Tjenester for funksjonshemmede	-	-	9,7	9,4	-0,3	Sandeåsen skole	8,3	9,0	8,7	8,9	0,2
Sum Mestring og helse			11,3	12,4	1,1	Sem skole	9,5	9,5	8,4	7,4	-1
						Træleborg skole	13,6	11,0	10,8	9,3	-1,5
Kultur og samfunnsutvikling:	2021	2022	2023	2024	end r.	Volden skole	7,2	5,7	5,4	7,8	2,4
Kultur og idrett	10,7	13,0	12,4	13,5	1,1	Kirkevoll skole	11,0	9,4	10,8	8,5	-2,3
Kulturskole	6,4	2,7	1,7	3,7	2	Røråstoppen skole	10,0	8,4	5,5	13	7,5
Læringssenter	8,3	7,1	5,1	7,1	2	Ramnes skole	11,6	14,5	9,9	11,5	1,6
Bibliotek	11,6	10,2	6,0	5,8	-0,2	Solerød skole	3,6	4,2	4,3	7,4	3,1
Ung i Tønsberg	5,8	8,5	5,7	5,1	-0,6	Revetal ungdomsskole	10,9	11,7	8,5	8,7	0,2
Smartsenter	1,1	3,0	1,7	0,9	-0,8	Kongseik ungdomsskole	4,1	4,4	2,5	7	4,5
Næringsutvikling	1,4	6,6	5,4	3	2,4	Presterød ungdomsskole	6,3	6,0	4,7	5	0,3
Eiendomsutvikling	0,7	3,9	16,2	2,6	-13,6	Ringshaug ungdomsskole	8,5	4,9	7,6	8,5	0,9
Miljørettet helsevern	0,2	1,0	11,8	3,3	-8,5	Byskogen komb. skole	8,6	6,9	5,3	6,7	1,4
Nav	5,3	8,1	8,5	13,9	5,4	Vear komb. skole	9,7	5,8	5,9	6,4	0,5

Årsmelding 2024

Folkehelse, miljø og stedsutvikl.	6,2	7,1	2,4	4,6	2,2	Sum oppvekst og læring			9,2	9,4	0,2
Sum Kultur og samfunnsutvikling			6,6	8,2	1,6						
Eiendom og tekniske tjenester	2021	2022	2023	2024	end r.	Økonomi og virksomhetsstyring	2021	2022	2023	2024	end r.
Kommunalteknikk	2,7	3,0	1,8	4	2,2	Regnskap	12,2	15,3	11,9	8,7	-3,2
TKE	9,6	9,6	10,4	7,7	-2,7	Internkontroll	2,2	4,2	1,0	8,1	7,1
Areal, bygg og landbruk	2,4	7,7	5,2	4,7	-0,5	Økonomi	2,3	0,8	0,7	1,8	1,1
Teknisk drift	8,3	11,6	9,7	8	-1,7	Sum økonomi og virks.h.st			4,8	6,8	2
Sum Eiendom og tekniske tjenester			8,7	6,9	-1,8						
Digitalisering, kommunikasjon og adm.støtte	2021	2022	2023	2024	end r.	HR	2021	2022	2023	2024	end r.
Dokumentsenter og pol. sekr.	7,0	6,5	8,9	23,7	14,8	Utvikling og rådgivning	2,5	8,7	2,0	3,5	1,5
Kommunikasjon og services.	4,0	9,9	15,7	11,4	-4,3	Lønn	2,5	1,8	4,1	17,5	13,4
Digitalisering	0,5	3,8	6,0	3,5	-2,5	Sum HR			5,0	10	5
Sum DKA			9,5	12,3	2,8						
						Totalt for kommunen	11,2	10,4	9,8	10,4	0,6
						Korttid (egenmeldt)	1,8	2	2,8	1,6	-1,2

Årsmelding 2024

						Langtid	9,4	8,4	7,0	8,8	1,8
--	--	--	--	--	--	----------------	-----	-----	-----	-----	-----

Internkontroll

Kommunedirektørens internkontroll

Plan for internkontrollen i Tønsberg kommune er beskrevet i Strategi for kvalitet og internkontroll. Strategien ble behandlet og godkjent av kommunedirektørens ledergruppe 20.09.2024. Strategien gjelder i perioden 2024-2028.

En helhetlig internkontroll skal sikre at vedtatt politikk blir gjennomført, tjenestene er av god kvalitet og ressursene brukes effektivt og riktig.

Kommunedirektøren rapporterer årlig til kommunestyret om internkontroll, og om resultater fra statlig tilsyn.

I kommuneloven § 25-1 er det utdypet hva som er kommunedirektørens ansvar. Kommunedirektøren skal:

- beskrive kommunens hovedoppgaver, mål og organisering
- ha nødvendige rutiner og prosedyrer
- avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik
- dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig
- evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll

Gjennom kvalitetsstrategien og kvalitetsstyringsmodellen ivaretar kommunedirektøren lovkravet og sikrer helhetlig styring og kontroll.

Kvalitetsstyringsmodellen

Tønsberg kommune bygger kvalitetsstyringsmodellen på tre elementer:

Planlegging:

- Langsiktig planlegging på bakgrunn av utfordringsbilde, styringssignaler og trender i samfunnet
- Operasjonalisert i mål og strategier
- Implementert i kommuneplan, økonomiplan og virksomhetsplaner

Styring:

- Sikrer implementering av planer og mål
- Har kontroll over risiko og resultat
- Sikrer kontinuerlig forbedring

Forbedring og utvikling:

- Målrettet og systematisk forbedrings- og utviklingsarbeid for å møte utfordringene som kommunen står ovenfor

Tidligere rapporter har beskrevet Kommunedirektørens kvalitetsutvalg (KD-KU), dette utvalget er i 2024 erstattet av kommunedirektørens utvidete ledergruppe (KUL), internkontroll er fast agenda på disse møtene.

KUL har i 2024 hatt møter en gang per måned. På møtet deltar kommunedirektør (leder), kommunalsjefene, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud.

Kvalitetsarbeid i 2024

Det er stabsenhet kvalitet og innkjøp som har ansvar for å koordinere det sentrale kvalitetsarbeidet for kommunedirektøren. Enheten har to kvalitetsrådgivere.

Det er opprettet kvalitetsutvalg på alle kommunalsjefområder, virksomhetsnivå og noen steder på tjenestenivå. Tillitsvalgte, verneombud og brukerrepresentanter inngår på enkelte av utvalgene. Det oppleves at det jobbes godt i utvalgene.

Alle kommunalsjefområdene har utpekt kvalitetkoordinatorer som inngår i et nettverk koordinert av kvalitetsrådgivere.

I Tønsberg kommune brukes Compilo som kvalitetssystem. Kommunens viktigste hovedprosesser og prosedyrer er beskrevet i kvalitetssystemet.

Opplæringsprogrammet for leder og superbrukere har fortsatt i 2024, og kvalitet og internkontroll er et fast punkt på kommunens lederskole.

Tiltakene som ble etablert i den overordnede risikostyringsprosessen 2023, ble det arbeidet med i 2024, samtidig som ny prosess ble gjennomført.

Prosessen tar for seg og analyserer risikoen i:

- virksomhetenes hovedprosesser
- risikovurdering av mål og tiltak i kommuneplan
- overordnede prosedyrer, regelverk og strategier

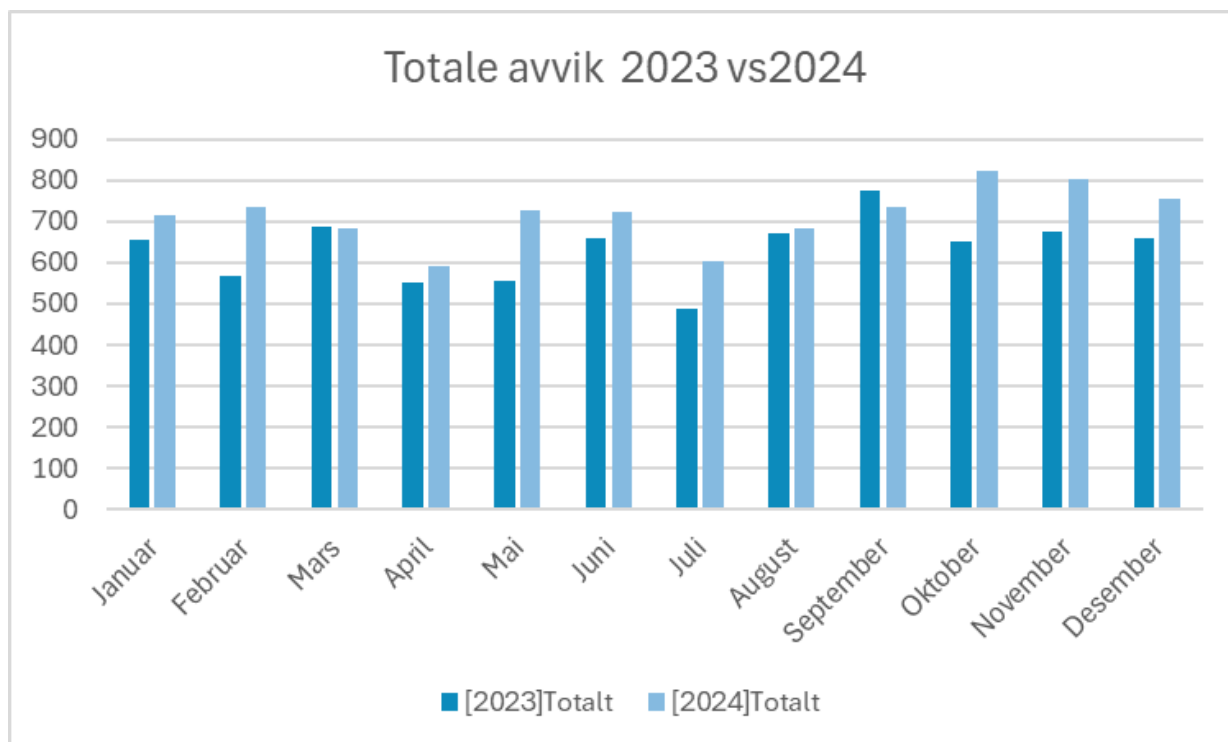
Det er i 2024 foretatt to internrevisjoner med følgende temaer:

- Har årsturnus gitt forventede resultater?
- Utfører Tønsberg kommune svømmeopplæring for barn i grunnskolen i henhold til lover og forskrifter?

Revisjonsrapportene er presentert og gjennomgått i Kommunedirektørens ledergruppe.

Avvik 2024

Kommunedirektørens utvidete ledergruppe (KUL) har fulgt med på antall avvik rapportert i kvalitetssystemet. Hensikten med dette er å sørge for at avvik som burde vært meldt, blir meldt, og at kommunen er i stand til å forbedre sine tjenester. Som et resultat av dette, ser vi at antall avvik øker. Det tyder ikke på at det blir flere hendelser, men at det er mer fokus på avvikkultur og lavere terskel for å skrive avvik. Hele kommunen bruker nå kvalitetssystemet til avviksbehandling.



Avvikstatistikk, hendelser og statlige tilsyn er behandlet i KUL, og i de respektive kvalitetsutvalg.

KUL har diskutert kritiske avvik/ avvik med høy alvorlighetsgrad i tjenestene.

Statlige tilsyn og forvaltningsrevisjon 2024

Mestring og Helse				
Tilsynsmyndighet	Revisjonsområde	Ansvarlig virksomhet	Beskriv avvik	Status
Arbeidstilsynet	Muskel- og skjelett plager og psykiske plager stedlig tilsyn i BPA og privat avlastning.	Tildeling helse og omsorg	Pålegg 1: muskel, skjelett og psykiske plager , kartlegging og risikovurdering, plan og tiltak,	Innlevert forespurt dokument er og avvik lukket.
			Pålegg 2: HMS arbeid-avviksrutine.	
			Pålegg 3: Verneombud - inndeling i verneområder.	
			Pålegg 4: Bedriftshelsetjenesten - bistand til gjennomføring	

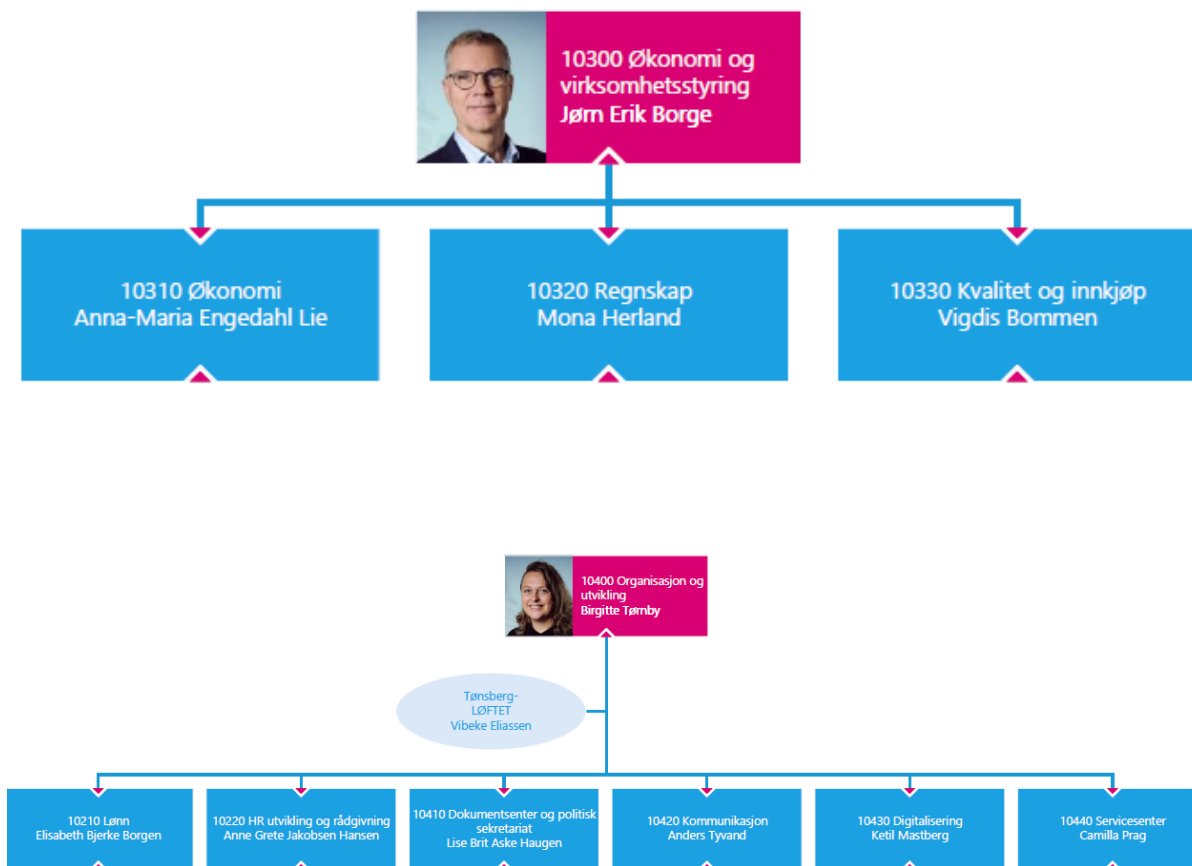
Arbeidstilsynet	Muskel- og skjelett plager og psykiske plager stedlig tilsyn i Borregata avlastning.	Boliger for mestring og fysisk helse	Pålegg 1 :Kartlegging og risikovurdering	Frist for lukking av avvik 16.01.2025 , Avvik ble lukket innen frist.
			Pålegg 2: opplæringsplan av nyansatte	
			Pålegg 3: få bistand av BHT til planlegging/gjennomføring	
Arbeidstilsynet	Muskel- og skjelett plager og psykiske plager stedlig tilsyn på ØHD.	Legevakt og allmennmedisinske tjenester	Pålegg 1: risikovurdering og handlingsplan knyttet til muskel- og skjelettlidelse og vold/overgrep.	Frist for lukking er 20.02.2025
			Pålegg 2: opplæring i håndtering av vold/overgrep.	
			Pålegg 3: involvering av BHT i risikovurderinger og utarbeidelse av handlingsplan.	
			Pålegg 4: plan for bistand av BHT	
Kontrollutvalget/forvaltningsrevisjon	Gjennomgang av forskrift og praksis for etteroppgjør egenandeler institusjonsopphold	Re helsehus		Ikke mottatt rapport
Plan, eiendom og teknikk				
Tilsynsmyndighet	Revisjonsområde	Ansvarlig virksomhet	Beskriv avvik	Status
Statsforvalter	Avløsning ved sykdom og fødsel	Areal bygg og landbruk	Ingen	Avsluttet
Statsforvalter	Forvaltningskontroll tilskudd til nærings- og miljøtiltak i skogbruket - skogkultur og skogsveier	Areal bygg og landbruk	Ingen	Avsluttet

Kultur og samfunnsutvikling				
Tilsynsmyndighet	Revisjonsområde	Ansvarlig virksomhet	Beskriv avvik	Status
Arbeidstilsynet	Helse, miljø, sikkerhet i Svømmehallen	Tønsberg Svømmehall	Pålegg 1: HMS-arbeid oversikt over organisering	Avvik lukket
			Pålegg 2: Stoffkartotek	
Statsforvalter	Tilgjengelighet til sosiale tjenester	NAV Tønsberg	Pålegg: NAV-kontoret sørger ikke for at alle som har behov for det, får tjenesten økonomisk rådgivning. Det blir ikke fattet vedtak i alle saker der bruker har behov for økonomisk rådgivning.	Frist for lukking: 31.03.2025

Rammeområder

Kommunedirektør, staber og folkevalgte

Rammeområdet omfatter disse virksomhetene



Satsinger fra handlingsdelen

Økonomi og virksomhetsstyring

Det har vært fokus på å øke kompetansen på offentlige anskaffelser i hele organisasjonen, og det har blitt avholdt interne kurs med dette temaet.

Kvalitets- og internkontrollarbeidet har blitt videreutviklet, og det har blitt gjennomført risikokartlegging i alle virksomheter.

Dataverktøyet Framsikt er innført og benyttet i forbindelse med rapportering gjennom året, samt kommunens budsjettarbeid.

Organisasjon og utvikling

Gjennom hele 2024 har det blitt jobbet systematisk med å utforme lett tilgjengelig informasjon om kommunenes tilbud og tjenester, og med å gi innbyggere, organisasjoner, næringsliv og andre interessenter informasjon som legger til rette for deltakelse i et levende lokaldemokrati. Dette har blant

annet blitt gjort gjennom produksjon av over 300 nyhetssaker på kommunens nettsider og sosiale mediekkanaler, podkastproduksjoner, utgivelse av innbyggermagasinet «Endelig voksen» og utarbeidelse av brosjyremateriell, annonser og kunngjøringer.

Kommunens digitale kommunikasjonskanaler utvikles kontinuerlig for å gjøre informasjon lettest mulig tilgjengelig for innbyggerne. Samtidig jobbes det videre med digitaliseringen av skjemaer og videreutvikling av selvbetjeningsløsninger. Microsoft 365 er fremdeles kommunens interne samhandlingssystem, og statistikken viser at intranettet «Innsida» fungerer stadig bedre som intern kommunikasjonskanal. Den interne kampanjen «Kommunefolk», som har som mål å bygge internt omdømme og stolthet, er videreført under navnet «Løft fra egne rekker». Kampanjen er også løftet eksternt under navnet «Stolt av jobben min».

Arbeidet med klarspråk er videreført, både gjennom klarspråknettverket i organisasjonen, konkrete prosjekter og kursing av saksbehandlere som utarbeider politiske saksfremlegg. Tønsberg kommune vant Digitaliserings- og forvaltningsdepartementets klarspråkpris i 2024.

TønsbergLØFTET har bidratt med prosjekt og gjennomføringsstøtte på flere nytenknings- og innovasjonsprosjekter i samarbeid med resten av organisasjonen. Her kan nevnes blant annet “Byggeløftet” i Plan, eiendom og teknikk, “Organisering av boligene” i Mestring og helse og “Trygge voksne” i Oppvekst og læring. Det jobbes aktivt med å omsette Tønsbergtrappa til praktisk handling i ulike deler av organisasjonen.

Digitaliseringsavdelingen har i 2024 videreutviklet kommunens digitale løsninger i tråd med digitaliseringsstrategiens handlingsdel. Det er fortsatt en særlig satsing på velferdsteknologi og e-helse i kommunen. Sensorteknologi har også hatt et særlig fokus i året som har gått, både på helseområdet og på andre områder. På Hogsnes helsehus har det sensorbaserte pasientvarslingssystemet RoomMate blitt installert på alle rom, og innenfor tekniske tjenester blir sensorteknologi benyttet til blant annet overvåking av pipeløp og overvann i kummer.

Digitaliseringsavdelingen har videre gjennomført en konseptutredning knyttet til hvordan kommunen best organiserer digitaliseringsressursene sine i fremtiden. Utredningen anbefaler Tønsberg kommune blant annet å tre ut av oppgavefellesskapet Jarlsberg IKT, og kommunestyret vedtok uttreden av selskapet i november 2024.

I 2024 har servicetorget jobbet systematisk med å erstatte Trio sentralbord med MBN Mobilt sentralbord. Dette i samarbeid med representanter fra Jarlsberg IKT og digitalisering, samt representanter fra Færder kommune og Holmestrand kommune. I forlengelse av dette arbeidet har servicetorget også startet et opprydningsarbeid i kommunens fasttelefoner, nummerserier og mobilabonnementer, et arbeid som vil fortsette i 2025. Kostnadsmessig vil dette arbeidet på sikt redusere kostnadene for telefoni i kommunen samtidig som det moderniserer og effektiviserer telefonitjenesten.

I 2023 ble det gjennomført en anbudskonkurranse på sentralt sak- og arkivsystem, og det ble tegnet kontrakt på Acos Websak+ med Acos Eiendom+, som leveres som en skytjeneste. Implementering ble gjennomført våren/sommeren 2024. Dokumentsenteret har gjennomført og videreutviklet kurs i politisk saksbehandling og websak-kurs i tillegg til å drive omfattende støtte og veiledning til ansatte og avdelinger i kommunen som har behov for det. Arbeidet med å kartlegge papirarkivene ute i virksomhetene og deponering av disse til IKA Kongsberg har vært videreført i 2024.

HR-avdelingen har i 2024 videreutviklet en egen lederskole for nye ledere i Tønsberg kommune som ble gjennomført i 2024. HR har også utarbeidet nytt mellomlederutviklingsprogram, hvor målgruppen er

alle mellomledere med personalansvar. Programmet hadde oppstart i 2024 og vil være en viktig del av kommunens lederutvikling i årene som kommer. Både lederskolen og mellomlederutviklingsprogrammet er drevet av kommunens egne ressurser. I mellomlederutviklingen har vi også fått noe bistand fra KS-konsulent. Det er søkt midler fra KS til å dekke utgiftene til KS-konsulent, og disse er blitt innvilget. Det har også vært gjennomført en rekke kurs i temaer som oppfølging av sykemeldte, rekruttering, konflikthåndtering og personaloppfølging i året som har gått.

Videre har HR-avdelingen jobbet med å følge opp og implementere HMS-mål og satsningsområder i 2024. Det er inngått ny avtale om bedriftshelsetjeneste hvor hovedfokus er i tråd med HMS-målene til kommunen.

Heltidsstrategien gjennomgikk en større evaluering i 2024 og ny strategi skal vedtas i 2025. Denne skal understøtte det viktige arbeidet med heltidskultur og helsefremmende arbeidsplasser. I 2024 ble det også etablert et nytt prosjekt for å se på mulighetene for å automatisere og sentralisere turnusarbeidet. Prosjektet er tverrfaglig og vil blant annet ta i bruk KI for å automatisere deler av arbeidet med utarbeidelsen av turnuser. Prosjektet ledes av HR-avdelingen.

Kommunen har i 2024 hatt 65 lærlinger i 2024 har det vært spesielt fokus på å utvikle en god ordning for å ivareta lærlingene og deres veiledere. Tønsberg kommune har også vært representert ved flere arrangementer for å fremsnakke kommunen og lærlingeordningen. Dette arbeidet har vært viktig for å kunne rekruttere inn nye lærlinger i 2025.

Øvrige satsinger

Økonomi og virksomhetsstyring

Det arbeides videre med digitalisering av prosesser og bruk av Framsikt til bl.a. knytning av overordnede planer til budsjett, virksomhetsplan, med videre.

Det er strengere krav til offentlige anskaffelser som vil kreve økt kompetanse i virksomhet kvalitet og innkjøp. Det jobbes videre med dette i 2025.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
1000-Kommunedirektør	3 518	5 334	5 331	-3	-0,1 %
1030-Økonomi og virksomhetsstyring	28 347	29 130	30 635	1 505	4,9 %
1040-Organisasjon og utvikling	151 045	159 613	164 080	4 467	2,7 %
Sum	182 910	194 077	200 046	5 969	3,0 %

Kommentar til status økonomi

Kommunedirektør, staber og folkevalgte hadde et samlet netto mindreforbruk på 6,0 mill. kroner som tilsvarer et avvik på 3 prosent.

Kommunedirektør:

Området avsluttet året i balanse.

Organisasjon og utvikling:

Området hadde et mindreforbruk på 4,5 mill. kroner. Mindreforbruket knyttes i hovedsak til lærlinger og endret praksis for tildeling av midler samt at kommunen ikke er på målet ift. opptrappingsplan. Vakant stilling og refusjon sykkelønn bidrar også til mindreforbruk på området.

Økonomi og virksomhetsstyring:

Området har et netto mindreforbruk på 1,5 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak vakante stillinger og refusjon sykkelønn.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	114 085	111 087	114 278	3 191	2,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	48 174	52 993	48 700	-4 293	-8,8 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	27 496	27 510	27 643	133	0,5 %
Overføringsutgifter	18 401	18 293	16 550	-1 743	-10,5 %
Finansutgifter	9 853	16 962	16 960	-2	0,0 %
Sum Driftsutgifter	218 009	226 845	224 131	-2 714	-1,2 %
Salgsinntekter	-2 913	-3 313	-1 631	1 682	-103,1 %
Refusjoner	-22 203	-27 229	-22 424	4 805	-21,4 %
Overføringsinntekter	-3 378	-304	-30	274	-912,6 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-6 604	-1 924	0	1 924	0,0 %
Sum Driftsinntekter	-35 099	-32 769	-24 085	8 684	-36,1 %
Netto resultat	182 910	194 077	200 046	5 969	3,0 %

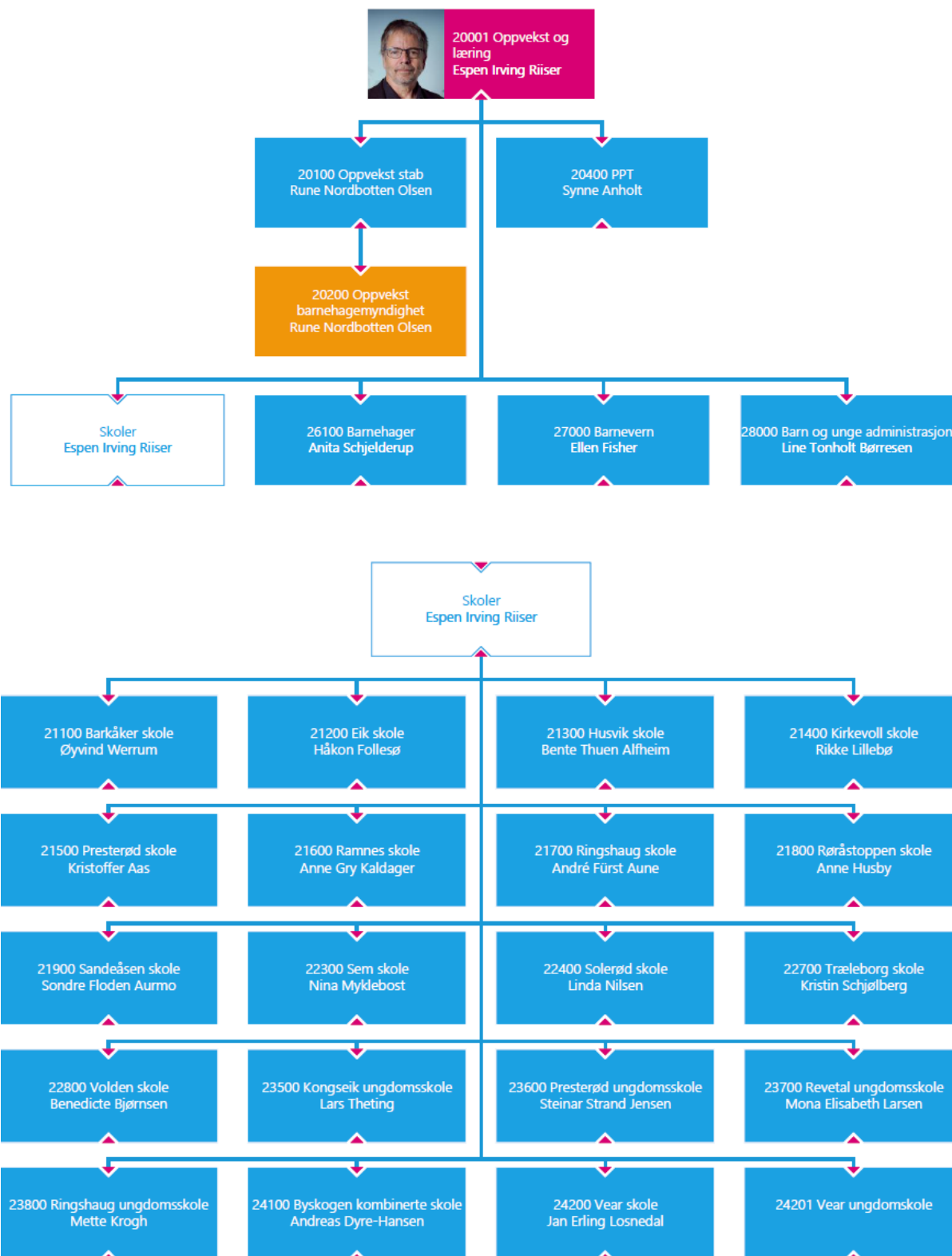
KOSTRA Nøkkeltall

	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien Sandefjord	Færder Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet					
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	2 255	2 261	4 665	3 327	4 934
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	257	208	418	229	461

Det er gjort en prinsippendring i regnskapet for 2023, hvor en del av administrasjonsutgiftene har blitt fordelt ut på tjenesteområdene. Dette er i henhold til Kostra-veilederen, men har ikke blitt gjort i Tønsberg tidligere. Tønsberg har lave utgifter til administrasjon ift. sammenligningskommunene.

Oppvekst og læring

Rammeområdet omfatter disse virksomhetene



Satsinger fra handlingsdelen

Oppvekst og læring har begynt satsingen på å styrke lekens rolle i skolen, slik at overgangen mellom barnehage og skole ikke blir så stor for de barna det gjelder. I 2024 har fire pilotskoler og en barnehage vært med i utviklingen av *Lekende lett skolestart* under ledelse av PPT (skrevet under "Øvrige satsinger". Beskrivelsene fra lærerne på de fire pilotskolene, så langt, tyder på mindre konflikter, alle barn får mestringsopplevelser, like gode læringsresultater som tidligere år og robuste barn som kan ordne opp i uoverensstemmelser uten spesiell støtte fra voksne.

Piloteringen viser også styrken ved et samarbeid mellom barnehagen og skolene i Tønsberg. Barnehagen som har deltatt i *Lekende lett skolestart* har hatt en viktig rolle både i forhold til utformingen av rammeverket for prosjektet, men også direkte i opplæringen og veiledningen av lærere og skolen. Å utvikle et slikt samarbeid vil styrke intern kompetanseheving innenfor sektoren.

Lekende lett skolestart er et universelt forebyggende tiltak og etter et kommunestyrevedtak i desember 2024 vil Kommunedirektøren utvide dette til å gjelde alle barneskolene fra høsten 2025.

Etter et politisk vedtak i desember 2023, ble det opprettet et forsterket fraværsteam i PPT 1. august 2024. Disse jobber med elever som har vært borte over tid fra skolen.

Oppvekst og læring har fortsatt med å bygge laget rundt barna i 2024. I oppstart av nytt barnehage- og skoleår samlet sektoren alle ledere i skole, barnehage og hjelpetjenestene for å videreutvikle de tverrfaglige teamene. I etterkant har man gått inn i et forsøk hvor alle private og kommunale barnehager er blitt delt inn i 7 nettverk. 6 av nettverkene har både private og kommunale barnehager, mens det siste nettverket består av kun private barnehager. Hyppigheten på møtene har økt, for å sikre bedre tilgang på tverrfaglige tjenester til barn i barnehagen. Dette forsøket skal evalueres i september 2025.

For at flere elever skal få hjelp og støtte til å mestre sin skolehverdag er arbeidet i gang med å vri tilbudet om alternative opplæringsarena fra faste heltidsplasser til tidsavgrenset tilbud.

Øvrige satsinger

Ung Arena + er i ordinær drift etter mars 2024 og helsestasjon for ungdom (HFU) flyttet inn i Ung Arena + lokalene i juni 2024. Første store evaluering vil gjennomføres i 2025. Virksomhetene Barn og Unge og Barnevern bidrar med ressurser inn i Ung Arena +.

«Alt i meg» har vært finansiert med støtte fra Helsedirektoratet (Hdir). Den økonomiske støtten fra Hdir var ferdig i 2024. På bakgrunn av midler fra Norsk forskningsråd fortsetter utviklingen og gjennomføringen av «Alt i meg» i 2024-2028. I 2024 ble det gjennomført videre pilotering ved tre ungdomsskoler. Det har vært videre arbeid og samarbeid med barneskolen og barnehagen som startet opp i 2023, også i 2024. Det er også blitt gjennomført undervisningsøkter med PP-tjenesten, og undervist ved alle hjelpetjenestene i kommunen for barn og unge.

Alle skoler har arbeidet med skoleringstilbudet i «Se eleven innenfra» om å forstå og samspille med elever som strever. Nytilsatte oppfordres til å gjennomgå hele skoleringen, og enkelte leksjoner vil løftes opp igjen i arbeid med enkeltelever. Tønsberg kommune har tilgang til opplegget i ytterligere fem år.

Alle skoler deltar nå i arbeidet med «Liv og røre» prosjektet. Målene er at elevene i grunnskolen er aktive minst en time daglig, både gjennom fysisk aktiv læring (FAL) og avbrekk fra stillesitting.

Undervisningstilbudet ved Geitmyra matkultursenter er etablert og i full drift for barneskoleelever. De fleste skolene deltar i skolehagetilbudet.

Det statlige *Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis* er nå i slutfasen som prosjekt. I arbeidet har kommunen vært tilknyttet både USN og UiS. Den siste puljen av skolene er nå i gang og vil fortsette dette arbeidet i skoleåret 2025/2026.

Alle barnehagene arbeider med satsningsområdet «Inkluderende fellesskap i praksis», som er en kombinasjon av regional kompetanseordning og kompetanseløftet.

Pedagogisk analyse, som verktøy, benyttes i barnehagene, skolene og alle hjelpetjenestene som er tilknyttet barnehager og skoler.

Ny opplæringslov er implementert i skole og PPT og nye lokale forskrifter utarbeidet og publisert på Lovdata.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
2000-Oppvekst og læring	2 044	2 040	6 455	4 415	68,4 %
2010-Oppvekst stab	309 176	341 517	342 839	1 322	0,4 %
2040-PPT	30 252	32 561	32 931	370	1,1 %
2100-Sum skoler	653 435	672 314	662 677	-9 637	-1,5 %
2610-Barnehager	337 304	344 665	346 663	1 998	0,6 %
2700-Barnevern	154 149	166 110	160 921	-5 189	-3,2 %
2800-Barn og unge	75 510	72 656	75 063	2 407	3,2 %
Sum	1 561 869	1 631 863	1 627 549	-4 314	-0,3 %

Kommentar til status økonomi

Oppvekst og læring hadde et samlet netto merforbruk på 4,3 mill. kroner som tilsvarer et avvik på 0,3 prosent.

Kommunalsjefens eget ansvarsområde har et mindreforbruk på 4,4 mill kroner. Dette er i hovedsak et resultat av at skolevirksomhetene rapporterte om et et samlet merforbruk i forbindelse med Perioderapport 1. Det ble da trukket inn 4 mill. kroner fra skolene.

Skolene endte med et samlet merforbruk på ca. 9,6 mill. kroner etter regnskapsavslutning. Det er forholdsvis store variasjoner mellom skolenes resultater. Om lag halvparten av skolene går med merforbruk, og den andre halvparten med mindreforbruk. Kommunens ressursfordelingsmodell fordeler samlet ramme mellom skolene. Skolenes rammer følger ikke kommunens budsjettår, men omfordeles foran hvert nytt skoleår. Det gir kortere tid på å justere driften gjennom et regnskapsår. Den gjennomgående enkeltårsaken til at skoler går med merforbruk i 2024 er nødvendig oppbemanning rundt elever med stort behov for individuell tilrettelagt opplæring, enten ved egen skole eller ved kjøp av undervisningstjenester fra private tilbydere. Justert for mindreforbruket på kommunalsjefens ansvarsnummer er reelt merforbruk i skolesektoren om lag 5,6 mill kroner.

Oppvekststaben har et mindreforbruk om lag 1,3 mill. kroner. PPT har justert bemanningene etter en periode med kalkulert overbemanning for å forsøke å ta ned ventetiden etter henvisning på bakgrunn

Årsmelding 2024

av tidligere gjennomført forvaltningsrevisjon. Virksomheten endte med et mindreforbruk på om lag 0,4 mill kroner. Barnehagens budsjetter justerer etter antall barn med rett til barnehageplass foran hvert barnehageår og ender i 2024 med et mindreforbruk om lag 2 mill. kroner.

Virksomhet Barnevern ender med et merforbruk på ca, 5,2 mill. kroner grunnet barn og unge med store vedtak grunnet rettigheter etter både barnevern- og helselovgivning. Bufetat fakturerer kommunen for helsedelen av vedtaket i tillegg til faste, graderte satser for barnevernstiltaket. Om lag 1 mill. kroner av merforbruket skyldes feilbudsjettering av det flerkommunale barneverntiltaket MST-CAN som det ikke var rom for å korrigere i Perioderapport 1.

Barn og unge har et mindreforbruk på om lag 2,4 mill. kroner, som i hovedsak skyldes vakanser og sykkelønnsrefusjoner.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	1 374 972	1 429 810	1 359 728	-70 082	-5,2 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	130 135	126 387	91 918	-34 469	-37,5 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	298 365	283 535	289 067	5 532	1,9 %
Overføringsutgifter	29 323	77 389	69 076	-8 313	-12,0 %
Finansutgifter	13 840	13 135	11 019	-2 116	-19,2 %
Sum Driftsutgifter	1 846 634	1 930 256	1 820 808	-109 448	-6,0 %
Salgsinntekter	-95 860	-79 335	-74 560	4 775	-6,4 %
Refusjoner	-154 099	-173 254	-89 897	83 357	-92,7 %
Overføringsinntekter	-30 217	-44 503	-28 323	16 180	-57,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-4 589	-1 300	-479	821	-171,3 %
Sum Driftsinntekter	-284 765	-298 392	-193 259	105 133	-54,4 %
Netto resultat	1 561 869	1 631 863	1 627 549	-4 314	-0,3 %

KOSTRA Nøkkeltall

	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien	Sandefjord	Færder	Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet							
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	13 989	15 087	16 562	10 601	16 028	15 529	15 319
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	205 433	220 418	214 835	214 223	238 324	213 408	221 977
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), i prosent av samlede netto driftsutgifter	19,1 %	18,6 %	16,1 %	18,6 %	17,8 %	17,6 %	17,6 %
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger	13 046	13 325	12 200	13 243	13 187	12 986	13 971
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	11 211	14 993	12 518	13 944	15 654	15 570	16 958
Produktivitet							
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev	122 026,1	129 183,9	121 938,4	125 894,6	128 077,0	120 396,8	129 118,8
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	142,7	138,2	170,3	176,6	146,4	162,0	151,0

Årsmelding 2024

Dekningsgrad

Andel barn i kommunale barnehager som får spesialpedagogisk hjelp (prosent)	3,7 %	5,3 %	5,7 %	6,0 %	2,3 %	4,8 %	3,9 %
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	2,1 %	2,3 %	2,5 %	1,1 %	1,9 %	2,2 %	2,2 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	9,2 %	9,1 %	6,0 %	7,5 %	9,3 %	7,5 %	8,0 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal SFO	72,0 %	74,6 %	71,0 %	67,4 %	73,3 %	71,2 %	71,1 %
Andre sykeplei ere avt. årsv. i helsest.- og skolehelsetj. per 10 000 innbyggere 0-5 år (årsv.) (B)	29,7	35,1	41,5	48,1	17,9	45,3	48,7
Jordmor avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-5 år (årsverk) (B)	13,5	16,3	19,1	15,7	10,3	18,5	20,5
Netto driftsutgifter barnehager i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter (prosent)	14,8 %	14,7 %	13,7 %	14,2 %	14,5 %	14,0 %	13,8 %

Kvalitet

Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	13,1	12,7	13,2	12,8	12,6	13,0	12,5
---	------	------	------	------	------	------	------

Økonomi

Brutto driftsutgifter (funksjon 244) per barn med undersøking eller tiltak (kr)	81 547	77 749	79 760	83 841	75 841	86 198	90 137
---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Grunnlagsdata (Nivå 3)

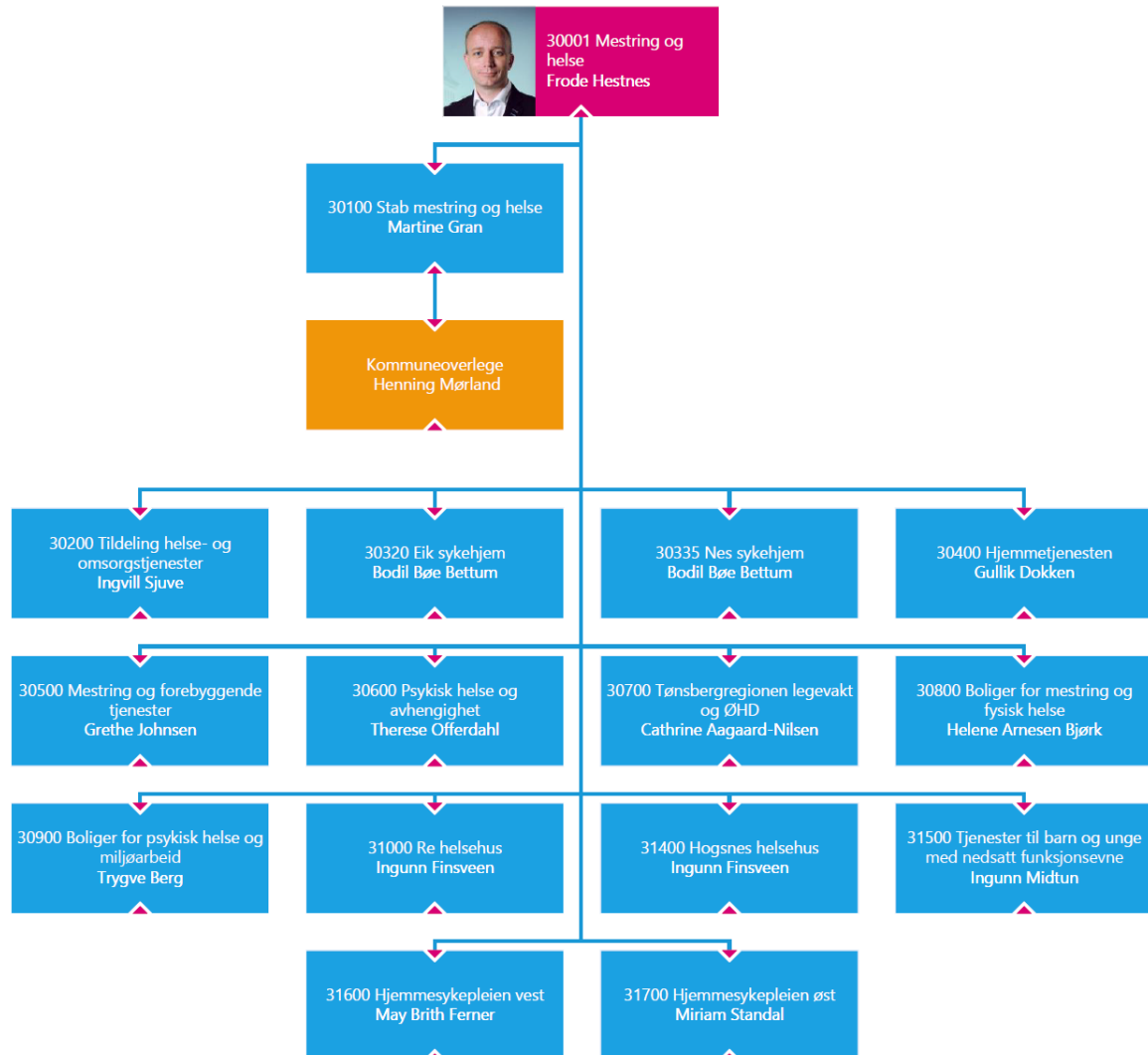
Helsesøster avt. årsv. i helsest.- og skolehelsetj. per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsv.)	25,2	23,3	26,1	26,5	24,2	23,2	24,2
Jordmor avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsverk)	3,4	4,1	4,7	3,7	2,4	4,2	4,6
Korrigerte brutto driftsutgifter til sfo (215)	67 071	67 855	59 244	66 293	28 682	639 386	5 510 434
Leger avtalte årsverk i helsestasjons- og skolehelsetjenesten per 10 000 innbyggere 0-20 år (årsverk)	1,8	1,6	0,8	0,9	1,1	1,7	1,8

Kommunekasse

Netto driftsutgifter per innbygger (211) styrket tilbud til førskolebarn (B) (Kommunekasse)	666	929	964	775	1 376	902	973
---	-----	-----	-----	-----	-------	-----	-----

Mestring og helse

Rammeområdet omfatter disse virksomhetene



Satsinger fra handlingsdelen

Fagplan for aktiv aldring og fremtidens eldreomsorg og fagplan for psykisk helse og rusforebygging for perioden 2025-2027 er vedtatt, og følges opp på lik linje med andre gjeldene planer for området.

Helsehus og sykehjem er omorganisert under to virksomhetsledere, en reduksjon fra fire. Helsehusene og sykehjemmene er nå organisert under hver sin virksomhetsleder.

Dekningsgraden for heldøgnsbemannede omsorgsplasser er vedtatt senket til mellom 18 og 14 prosent, og fremtiden behov skal etableres som omsorgsboliger fremfor institusjonsplasser.

Tilbud om dagsenterplasser gjennom "Inn på tunet" - Grøstad gård er vedtatt avvirket og brukerne ivaretas innenfor andre kommunale tilbud fra 2025.

Det er utarbeidet et mulighetstudie for fremtidige helsehus og boliger med heldøgnsomsorg som identifiserer behov og geografisk lokasjon for de neste 15 årene.

Hjemmesykepleien startet opp med digital hjemmesykepleie som et alternativ til ordinær hjemmesykepleie med fysisk besøk. Dette er et prosjekt som vil evalueres etter en pilotperiode, i løpet av 2025.

Øvrige satsinger

Mestring og helse har fire tjenestestrategier som i 2024 har hatt stort fokus.

- Innbyggerne mestrer og tar ansvar for eget liv, bor i eget hjem og opplever trygge tjenester.
- Frivillige bidrar til et inkluderende lokalsamfunn der innbyggerne lever aktive om meningsfulle liv. Frivillige bidrar til å forebygge ensomhet og utenforskap.
- Ansatte har oppdatert fag- og forbedringkunnskap, er proaktive, sikrer kontinuerlig forbedring av tjenestene og tar ansvar for eget arbeidsmiljø.
- Ledere er tydelige, kompetente og proaktive. De forstår områdets utfordringer, leverer resultat og legger til rette for faglig utvikling og godt arbeidsmiljø.

Også i 2024 har det vært utfordrende å rekruttere sykepleiere/ vernepleiere. Fastlegesituasjonen har bedret seg betydelig gjennom 2024, og det er nå ledige plasser på flere lister. Og det er totalt flere fastleger ved utgangen av 2024 enn 2023.

Et annet satsingsområde har vært å få flere ansatte i hele stillinger. Resultatene for 2024 viser en fortsatt økning i antall ansatte i helsestillinger. Heltidsstrategien har vært under revidering i 2024 og det har ført til at det i perioder har vært gitt unntak fra utlysning av kun 100 prosent stillinger.

Det har vært gjennomført pasientsikkerhetsvisitter med oppfølgingsbesøk i virksomhetene i sektoren. Kommunsjef, kommuneoverlege og stabsleder har hatt ansvaret for gjennomføringen av disse.

Det ble i tillegg til eldrekonferansen "Endelig voksen" utgitt et eget magasin til alle innbyggere i kommunen som en del av dreiningen for å sikre nok hender i helsesektoren i årene som kommer.

Bruk av velferdsteknologi har fortsatt et stort fokus i sektoren. Det er tatt i bruk VR-briller i opplæring og kompetanseheving. Det er systematisert og organisert i de ulike teknologiene.

Agenda Kaupang har gått gjennom tjenestene innenfor mestring og helse og utarbeidet rapport over både status og mulige områder der det kan settes inn nye tiltak. Det er nedsatt arbeidsgrupper som vil jobbe videre med konkrete endringsforslag inn i 2025.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
3000-Mestring og helse	10 884	9 896	10 415	519	5,0 %
3010-Stab mestring og helse	191 005	191 270	196 230	4 960	2,5 %
3020-Tildeling helse- og omsorgstjenester	102 118	97 725	98 805	1 080	1,1 %
3040-Hjemmetjenesten	326 367	95 362	90 866	-4 496	-4,9 %
3050-Mestring og forebyggende tjenester	107 369	126 182	126 965	783	0,6 %
3060-Psykisk helse og avhengighet	154 789	145 847	141 945	-3 902	-2,7 %
3070-Legevakt og allmennmedisin	61 322	47 132	45 946	-1 186	-2,6 %
3080-Boliger for mestring og fysisk helse	124 556	125 037	127 807	2 770	2,2 %
3090-Boliger for psykisk helse og miljøarbeid	233 042	250 923	239 937	-10 986	-4,6 %
3100-Sum sykehjem	453 990	441 359	441 888	529	0,1 %

Årsmelding 2024

Sammendrag enkelte virksomheter

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
3150-Tjenester til barn og unge med nedsatt funksjonsevne	116 723	103 199	105 416	2 217	2,1 %
3160-Hjemmesykepleien vest	0	135 789	128 431	-7 358	-5,7 %
3170-Hjemmesykepleien øst	0	93 073	89 973	-3 100	-3,4 %
Sum	1 882 165	1 862 795	1 844 624	-18 171	-1,0 %

Kommentar til status økonomi

Mestring og helse hadde et samlet netto merforbruk på 18,2 mill. kroner, som tilsvarer et negativt avvik på en prosent.

2024 har vært et krevende år der det store prosjektet med "Tønsberg-trappa" har gitt verdifull innsikt og synliggjort potensiale for endring.

Gjennom "Sunn kommuneøkonomi" har kommunalområdet gjennomført og planlagt større endringer som har gitt effekt i form av lavere kostnader. Merforbruk skyldes i hovedsak høyere produksjon i forhold til budsjetterte rammer, noe på grunn av nye brukere, men Agenda Kaupang rapporten viser også en for raus tildelingspraksis.

Mestring og helse jobber med flere tiltak som vil få effekt i 2025. Det er gjennomført noen organisasjonsendringer og innstramminger i praksis som har fått økonomisk effekt i 2024.

Sykehjem og helsehus er nå samlet under to virksomhetsledere. Videre er det gjort en gjennomgang av alle vedtakstimer innenfor hjemmetjenester, med mål om å redusere de minste tildelingene i tråd med anbefalingene i Agenda Kaupang rapporten.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	1 747 428	1 764 345	1 684 789	-79 556	-4,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	113 202	111 731	90 551	-21 180	-23,4 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	307 949	297 157	287 059	-10 098	-3,5 %
Overføringsutgifter	37 076	36 416	30 936	-5 480	-17,7 %
Finansutgifter	12 346	15 501	13 409	-2 092	-15,6 %
Sum Driftsutgifter	2 218 002	2 225 150	2 106 744	-118 406	-5,6 %
Salgsinntekter	-120 223	-129 392	-120 551	8 841	-7,3 %
Refusjoner	-190 267	-204 872	-123 462	81 410	-65,9 %
Overføringsinntekter	-20 040	-25 659	-17 669	7 990	-45,2 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 306	-2 432	-438	1 994	-455,2 %
Sum Driftsinntekter	-335 837	-362 355	-262 120	100 235	-38,2 %
Netto resultat	1 882 165	1 862 795	1 844 624	-18 171	-1,0 %

KOSTRA Nøkkeltall

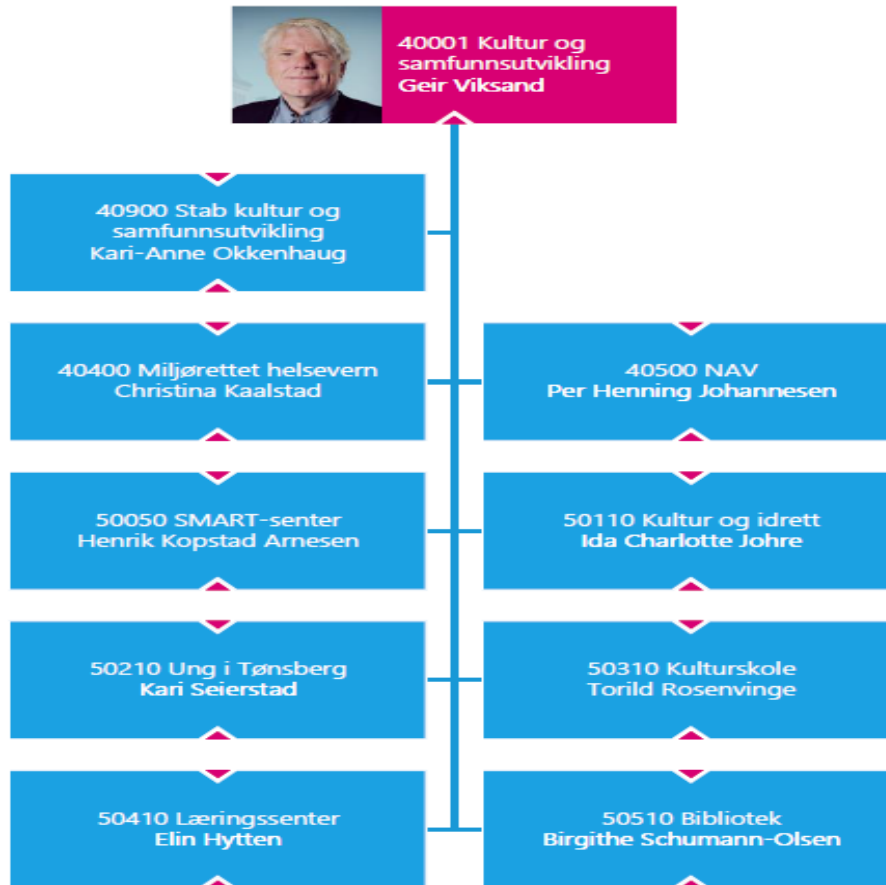
	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien Sandefjord	Færder Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet					

Årsmelding 2024

Diagnose, behandling, re- /habilitering nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	2 262	2 151	3 273	2 473	2 322	2 903	3 391
Produktivitet							
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	415 110	533 478	426 939	369 205	260 383	375 678	359 845
Netto utgift per plass i institusjon, korrigert for utleie	1 309 685	1 341 920	1 485 615	1 413 364	1 608 707	1 507 844	1 415 332
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	5 046	5 017	5 254	5 976	6 017	5 392	5 311
Dekningsgrad							
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (prosent)	50,5 %	42,0 %	43,7 %	47,7 %	52,7 %	48,9 %	48,1 %
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	24,8 %	22,7 %	22,2 %	26,4 %	28,6 %	24,6 %	26,2 %
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	10,0 %	9,0 %	10,4 %	7,3 %	7,8 %	8,4 %	9,3 %
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)	17,1 %	16,3 %	15,4 %	13,2 %	12,8 %	13,5 %	15,3 %
Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	10,2	10,7	9,2	11,4	9,9	10,7	10,7
Kvalitet							
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent)	75,8 %	71,7 %	75,9 %	65,7 %	70,2 %	73,1 %	73,4 %
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	8,6	8,8	8,6	9,0	8,9	9,1	9,7

Kultur og samfunnsutvikling

Rammeområdet omfatter disse virksomhetene



Virksomhetene Næringsutvikling, By- og stedsutvikling og Eiendomsutvikling ble overflyttet til Plan, eiendom og teknikk i mars og april 2024.

Satsinger fra handlingsdelen

Trygge oppvekstmiljø

Kultur og samfunnsutvikling arbeider aktivt for å unngå utenforskap for hele befolkningen, med et særlig fokus på de unge.

Kommunen gir støtte til organiserte aktiviteter, både idrett og kultur. I tillegg jobbes det aktivt for å nå ungdom som ikke er i organisert aktivitet. Våre ungdomsklubber, ungdomskafeen, utekontakten og Los fanger opp mange av disse, mens juniorklubb er et godt supplement for barn. Fritidskontoen Friskus har gitt barn og unge fra lavinntektsfamilier muligheter til å delta på ulike aktiviteter. Både medlemskap i organisert aktivitet og enkeltaktiviteter er det gitt støtte til.

Kulturskolen bidrar til å nå barn og unge som normalt ikke går på kulturskole gjennom sitt tilbud Nysirkus, som har blitt et populært tilbud. Gjennom friplasser eller plasser med redusert pris får også barn og unge fra lavinntektsfamilier anledning til å benytte seg av kulturskolens tilbud.

Biblioteket har flere gratis arrangementer for barn og barnefamilier. «Bok søker leser» og «Les 100 bøker før skolestart» er prosjekter for å øke leseglede tidlig i livet. Det finnes også en rekke arrangementer for ungdom i tillegg til utlån av instrumenter for å nevne noe.

Barn av introduksjonsdeltakere (flyktninger) i grunnskolealder får i samarbeid med Kirkens bymisjon tilbud om en gratis fritidsaktivitet. Friskus og fritidskonto benyttes aktivt for denne gruppen.

Helse og miljø for barn og unge har fokus i kommunens planarbeid. Videre utfører Miljørettet helsevern risikobasert tilsyn på skoler og barnehager.

Prosjektet «Min første sommerjobb» retter seg mot sårbar ungdom som får prøve seg på arbeidsmarkedet, og som vil kunne bidra til å hindre senere utenforskap.

UngArena+ er et samarbeid med Sykehuset i Vestfold om et forebyggende arbeid for unge. Et tverrfaglig team møter ungdom på deres egne premisser, alt fra lavterskeltilbud som noen å snakke med, til spesialisthelsetjenestens tilbud inne rus og psykiatri. Prosjektet ble ferdig planlagt i 2023, men på grunn av ombygging av lokale, startet ikke prosjektet opp før mars 2024. Det har vært mange ungdommer innom og prosjektet har vakt interesse i ulike fagmiljøer, politikere og andre kommuner. Piloten vil i 2025 bli evaluert.

Klima- og miljøvennlig vekst og utvikling

«Godt nok» er et tiltak for å i større grad ta i bruk brukte møbler. Unge uten arbeid engasjeres via Nav til å hente brukte overflødige møbler til et lager. Virksomhetene kan via en app bestille møbler som blir levert av de samme ungdommene. Med dette sparer kommunen både penger og klimautslipp, og i tillegg får unge arbeidserfaring.

Biblioteket låner ut symaskiner og arrangerer syverksted hvor innbyggere kan lære og få hjelp til å reparere klær, noe som vil kunne bidra til at man får ned forbruket på klær. I tillegg låner de ut musikkinstrumenter, slik at innbyggerne kan få prøve seg før de eventuelt går til anskaffelse.

Det ble vedtatt at det ikke lenger kan brukes gummigranulater i kunstgressbaner og dette følges opp i forbindelse med spillemidler.

Helsefremmende og inkluderende stedsutvikling

Tønsberg kommune legger til rette for tiltak som ivaretar hele mennesket og som forsøker å motvirke sosioøkonomiske forskjeller. Slike tiltak inkluderer både boligplanlegging, gode fritidstilbud tilgjengelig for alle og utvikling av et bybilde med trygge, rusfrie sosiale møteplasser.

Kommunens boligplan peker på en rekke virkemidler som skal gjøre det mulig for flest mulig å eie sin egen bolig. Det boligsosiale arbeidet har blitt omorganisert og lagt til Nav for å knytte vurderingene tettere til et sosialfaglig miljø. Det ble besluttet en styrkning av teamet som fatter vedtak om kommunal bolig, startlån og bostøtte. Det ble også søkt Husbanken om deltakelse i et forsøksprosjekt i forhold til å gi unge i etableringsfasen startlån dersom de ikke får lån i ordinær bank.

Tiltakene og virkemidlene i boligplanen passer godt inn i «Tønsbergtrappa» som det har vært arbeidet med på høsten. Dette handler om å snu tjenesteytingen ved å styrke forebygging i stedet for å ha fokus på reparasjon og behandling. Her handler det blant annet om at innbyggerne skal bo lengst mulig i sitt eget hjem og motta tjenester der.

Tønsberg har et rikt fritidstilbud som kommunen støtter økonomisk eller driver selv. Frivillighet er avgjørende for å lykkes i dette arbeidet. I 2023 ble frivillighetsplanen vedtatt. Denne er utarbeidet i fellesskap med frivillige organisasjoner.

Middelalderfestivalen har vekt på tilbud for barn og barnefamilier. Kommunens egne frivillige foreninger og næringsliv er en større del av festivalen. Festivalen er sterkt knyttet opp mot den kulturelle skolesekken.

Det arbeides med å få personer som står langt fra arbeidslivet nærmere mulighet til å skaffe seg arbeid. Det er et IPS-team bestående av jobbspesialister ved Nav som jobber tett med rus- og psykiatriteam. Tønsberg inkluderer, Vi på torvet og Vi på Hogsnes er viktige arenaer for å lykkes med dette arbeidet.

Innovasjon og samskaping

Kultur og samfunnsutvikling arbeider med å utvikle samarbeid internt og eksternt på alle nivåer for på best mulig måte løse samfunnsoppdraget. UngArena+ er en nyskaping som har skjedd i samarbeid med Sykehuset i Vestfold. Andre innovative tiltak er frivillighetsbørs og prosjekt Digitalt ungdomsarbeid.

Det er blitt arbeidet med å lage skjema for enklere behandling av bevillingsgebyrer for utskjenket alkohol. Videre arbeides det med å finne løsninger for å automatisere deler av serverings-, skjenke- og salgsbevillingen slik det er gjort ved enkeltanledninger.

SMART senteret har hatt fokus på å nå nye grupper, slik som næringslivet for å kunne utvikle og oppnå ny kompetanse på tvers.

Sagafestivalen har fortsatt etter jubileet i 2021 og er et samarbeid mellom Kultur, idrett og folkehelse, Biblioteket og Slottsfjellmuseet.

Øvrige satsinger

SMART-senteret har utviklet en lederutdanning som hadde oppstart i 2023, både for kommunens ledere og eksterne. Denne lederutdanningen var en videreutvikling av trenerutdanning som SMART-senteret årlig har gjennomført siden 2017 som er rettet mot oppvekstsektorens ansatte i skole og barnehage.

Det er gjennomført en DKS-festival (Den kulturelle skolesekken) for alle ungdomsskoleelever i Holmestrand, Horten, Færder og Tønsberg. Målet er at festivalen skal gjennomføres hvert andre år. For Tønsberg sine ungdommer er det planlagt at man gjennomfører en filmfestival det året DKS-festivalen ikke skal gjennomføres. Filmfestivalen er planlagt gjennomført for første gang i 2024.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
4000-Kultur og samfunnsutvikling	17 368	5 834	6 836	1 002	14,7 %
4040-Miljørettet helsevern	2 253	2 296	2 353	57	2,4 %
4050-NAV	168 720	170 999	178 675	7 676	4,3 %
4090-Stab kultur og samfunnsutvikling	0	5 564	6 845	1 281	18,7 %
5000-SMART-senter	2 601	3 244	2 998	-246	-8,2 %
5010-Kultur og idrett	34 289	34 886	35 190	304	0,9 %
5020-Ung i Tønsberg	15 596	16 765	17 224	459	2,7 %

Årsmelding 2024

Sammendrag enkelte virksomheter	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
5030-Kulturskole	13 892	13 698	13 699	1	0,0 %
5040-Læringssenter	-23 387	-33 486	-14 065	19 421	138,1 %
5050-Bibliotek	24 068	23 818	24 182	364	1,5 %
7000-Kirkelig fellesråd	36 026	36 606	36 606	0	0,0 %
Sum	291 426	280 224	310 543	30 319	9,8 %

Kommentar til status økonomi

Kultur og samfunnsutvikling hadde et samlet netto mindreforbruk på 30,3 mill. kroner som tilsvarer et avvik på 9,8 prosent.

Mindreforbruket innen stab og hos kommunalsjef skyldes sykepengerefusjon, vakant stilling, samt prosjektmidler som ikke ble avsatt på fond.

Nav sitt mindreforbruk skyldes i hovedsak at man har fått refundert en større andel av sosialhjelpsutgiftene enn budsjettet. Den sosialhjelpen man ikke får refundert internt har hatt en svak nedgang. Videre har de statlige refusjonene (Nav stat) økt mer enn budsjett, dette utgjør hovedandelen av mindreforbruket.

Inntektene til Tønsberg Læringssenter er i hovedsak integreringstilskudd og tilskudd til opplæring i norsk og samfunnsfag. Økt integreringstilskudd samt norsktilskuddet ga en merinntekt. Videre hadde man en besparelse på på introduksjonsstønden grunnet utsatt oppstart.

Regnskap

Beløp i 1000

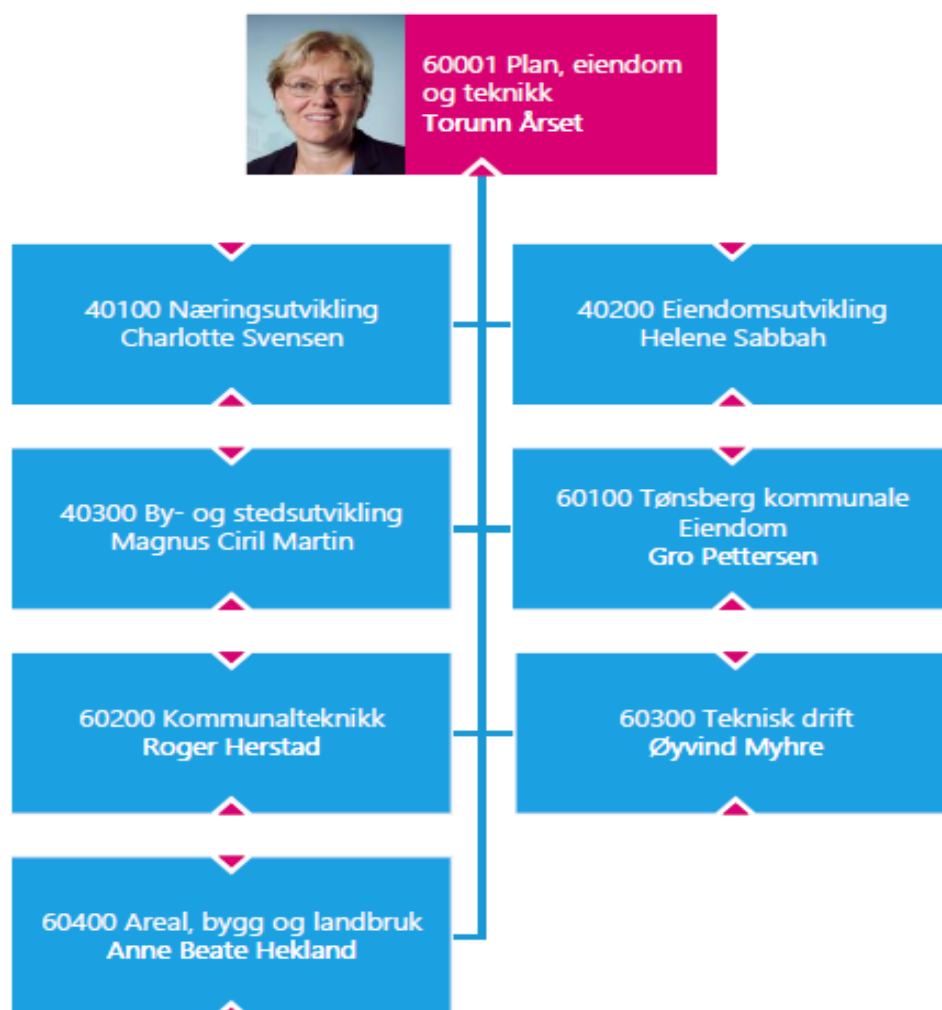
	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	267 937	276 932	273 196	-3 736	-1,4 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	43 396	41 716	38 559	-3 157	-8,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 684	12 666	8 766	-3 900	-44,5 %
Overføringsutgifter	191 105	205 940	172 183	-33 757	-19,6 %
Finansutgifter	18 500	11 869	9 026	-2 843	-31,5 %
Sum Driftsutgifter	529 622	549 123	501 730	-47 393	-9,4 %
Salgsinntekter	-24 122	-25 326	-24 144	1 182	-4,9 %
Refusjoner	-63 012	-72 038	-47 197	24 841	-52,6 %
Overføringsinntekter	-141 046	-166 600	-117 821	48 779	-41,4 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-10 016	-4 934	-2 025	2 909	-143,7 %
Sum Driftsinntekter	-238 196	-268 898	-191 187	77 711	-40,6 %
Netto resultat	291 426	280 224	310 543	30 319	9,8 %

KOSTRA Nøkkeltall

	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien	Sandefjord	Færder	Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet							
Kommunale driftstilskudd til lag og foreninger pr lag som mottar tilskudd (B)	41 919	42 769	50 663	58 434		67 569	72 665
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	2 690	2 609	3 081	2 368	1 721	2 742	3 155
Netto driftsutgifter per innbygger (231) aktivitetstilbud barn og unge (B)	236	266	141	203	197	219	249
Netto driftsutgifter per innbygger (370) bibliotek (B)	358	361	350	344	338	304	341
Netto driftsutgifter per innbygger (380) idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg (B)	127	152	93	160	52	174	277
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	577	592	557	610	834	630	736
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år	2 137	2 104	2 617	1 501	2 358	2 295	3 296
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger (B)	5 205	5 395	5 568	4 953	4 884	5 185	5 329
Produktivitet							
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	67 687	70 496	77 814	72 449	65 811	73 799	70 354
Dekningsgrad							
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	2,8 %	3,4 %	1,7 %	1,4 %	2,0 %	4,3 %	3,3 %
Andelen sosialhjelpsmottakere 18-24 år, av innbyggerne (19)-24 år (B)	6,9 %	7,3 %	7,9 %	6,6 %	7,8 %	6,7 %	5,9 %
Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)	10,6 %	10,8 %	10,6 %	6,1 %	10,7 %	9,7 %	13,1 %
Grunnlagsdata (Nivå 3)							
Antall barn i familier som mottok sosialhjelp	813	878	1 069	584	388	6 793	64 747
Andre nøkkeltall							
Flyktninger - Faktisk bosetting - Prosent av anmodning	7,9 %						
Flyktninger - Vedtak om bosetting - Prosent av anmodning							

Plan, eiendom og teknikk

Rammeområdet omfatter disse virksomhetene



Virksomhetene Næringsutvikling, By- og stedsutvikling og Eiendomsutvikling ble overflyttet fra Kultur og samfunnsutvikling i mars og april 2024.

Satsinger fra handlingsdelen

I 2024 ble området Eiendom og tekniske tjenester omorganisert. Tre nye virksomheter ble overført fra Kultur og samfunnsutvikling til området (eiendomsutvikling, næringutvikling og by- og stedsutvikling). Navnet ble endre til Plan, eiendom og teknikk (PET).

Kommunens drift og beredskap ble satt på prøve under de store nedbørmengdene som kom på starten av året. Dette påvirket alle tjenestene til kommunen. Situasjonen ble etter vår vurdering løst på en tilfredsstillende måte, og organisasjonen har fått mange nyttige læringspunkter til å sikre god beredskap med ekstremvær i tiden som kommer.

Aktiviteten i byggemarkedet er redusert, særlig innen boligsektoren. Dette har gitt noe lavere gebyrinntekter i 2024. Det ble innført en ny digital plattform for byggesaker. Implementeringen av dette

har ført til noe lengre saksbehandlingstid. Det har vært stort fokus på å bedre brukeropplevelsen og gi en mer forutsigbar arealplan- og byggesaksprosess gjennom prosjektet Byggeløftet.

Tønsberg har lenge vært en attraktiv arrangementsby, særlig på sommerstid. Nivå og antall arrangementer i sentrum har de siste årene steget tilbake til tiden før Covid, noe som utfordrer kapasiteten i teknisk drift som har bidratt ift slike arrangementer.

Staten har vedtatt nye krav til klima og miljøvekting i offentlige anbud. Som en følge av dette har kommunen etablert nye verktøy for å nå klimamål, noe som i en oppstartsfase har ført til en noe mer krevende situasjon knyttet til vurderingene som må gjøres ved anbud.

Innovasjon og samskaping

Kommunens avdelinger innen PET har jobbet systematisk over tid med å innføre og utvikle nye måter å jobbe på og ta i bruk nye digitale løsninger. I 2024 har det vært gjort store fremskritt gjennom:

- Robotisering av renhold
- Digital kartplattform
- Byggeløftet
- Automasjon av avlesning vannmålere
- Oppgradering av vannverk Vivestad
- Digitale løsninger for å håndheve parkeringsavgifter
- Prosjektet "Beredskap i det grønne skiftet"
- Samarbeid med private aktører for å gjennomføre kommunalt planarbeid
- Tatt i bruk KOBO, Husbankens program for å behandle søknader, tildele og administrere kommunale boliger
- Tatt i bruk trygghetsvandring som metode for å bidra til en tryggere og renere by

Trygge oppvekstmiljø og helsefremmende og inkluderende stedsutvikling

En sentral faktor for å sikre en bærekraftig samfunnsutvikling er at kommunen bidrar til å utvikle kommunen og gi tjenester som sikrer at innbyggerne kan ha gode liv, samtidig som man tar vare på naturen. For å følge opp disse ambisjonen i 2024 trekkes følgende tiltak og prosesser særlig frem:

- Etter mange års arbeid med å få til utvikling av tidligere branntomter i nedre sentrum ble reguleringsplan for Foynkvartalet vedtatt
- Ny vei- og gatenorm er vedtatt som gir en bedre føring for hvordan kommunale veier skal bygges og driftes.
- Montert sprinkling/vanntåkeanlegg i 9 boligrekker
- Byromsprosjekt Fase 2 av utvikling av Farmannstorg og Fase 1 Vikingodden bygget
- Tilrettelegging for sykkel og varelevering i Storgata
- Det har etter mange års prosess blitt gjennomført et større bytte mellom kommune og fylket på eierskap til en rekke veier
- Regulering Kongsåsen D3 og Korten
- Det er oppnådd god rotasjon gjennom at 7 av 26 boliger i Anders Madsensgt/Ung i sentrum byttet eiere i 2024.

Klima- og miljøvennlig vekst og utvikling

Kommunen har satt seg ambisiøse mål inne klima og miljøvennlig vekst og utvikling.

I tillegg til flere punkter nevnt over som har en påvirkning innen denne utviklingen har følgende tema vært sentrale i 2024:

- Etablere solceller på Rådhuset, Nes sykehjem og Røråstoppen skole
- Innfasing av elektriske og andre nullutslippsmaskiner til VA prosjekter og andre byggetiltak
- Videreføre satsning på enøk og energistyring
- Ny Næringsplan
- En komplett kommuneplanens arealdel for hele kommunen
- Prosjekt Bærekraftig Område- og lokalsenter utvikling
- 26 bedrifter er miljøfyrtårnsertifiserte
- Ny parkeringsstrategi
- Interkommunal prinsipp- og strategiplan Kaldnes Vest
- Planstrategi for fireårsperioden, justert visjon og planprogram revisjon kommuneplanens samfunnsdel

Øvrige satsinger

Sunn kommuneøkonomi

- strategisk gjennomgang av kommunens tomtereserver for å vurdere salg
- For å nå økonomiske mål har det vært nødvendig å redusere aktiviteten på vedlikehold av bygg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Sammendrag enkelte virksomheter	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
4010-Næringsutvikling	9 115	9 236	9 766	530	5,4 %
4020-Eiendomsutvikling	-20 436	-21 746	-17 917	3 829	21,4 %
4030-By- og stedsutvikling	15 249	15 689	16 108	419	2,6 %
6000-Plan, eiendom og teknikk	53 611	59 453	60 731	1 278	2,1 %
6010-Tønsberg kommunale Eiendom	338 378	322 551	321 113	-1 438	-0,4 %
6020-Kommunalteknikk	-213 341	-248 283	-252 124	-3 841	-1,5 %
6030-Teknisk drift	243 707	233 658	257 105	23 447	9,1 %
6040-Areal- bygg og landbruk	22 933	28 144	20 390	-7 754	-38,0 %
Sum	449 215	398 703	415 172	16 469	4,0 %

Kommentar til status økonomi

Plan, eiendom og teknikk hadde et samlet netto mindreforbruk på 16,5 mill. kroner, som tilsvarer 4 prosent.

Mindreforbruk/ merinntekt knyttet til selvkostområdene utgjorde 20,2 mill. kroner, og kommunalområdet har derfor et netto merforbruk på 3,7 mill. kroner korrigert for selvkost.

Areal, bygg og landbruk hadde netto mindreinntekt på 7,7 mill. kroner, hvorav inntektsbortfall for områdene byggesak og plan utgjør hoveddelen.

Eiendomsutvikling hadde et netto mindreforbruk på 3,8 mill. kroner, som skyldes stillinger som ble holdt vakante og merinntekter på festeavgifter.

Årsmelding 2024

Sentralt ansvar har et mindreforbruk samlet på 1,3 mill. kroner, som i hovedsak skyldes mindreutgifter til kjøp av tjenester i prosjekt Byggeløftet.

Tønsberg kommunale eiendom har et netto merforbruk på 1,4 mill. kroner. Merforbruket skyldes i all hovedsak økte utgifter til kommunale avgifter tilknyttet kommunens bygg.

Teknisk drift har i 2024 hatt merutgifter til vintervedlikehold på 8,5 mill. kroner. Dette har blitt dekket opp av merinntekter på parkering, reduserte utgifter på grøntareal og økt farvannsavgift og området samlet har et netto merforbruk på 0,4 mill. kroner.

Selvkostområdene vann, avløp og renovasjon hadde netto mindreutgifter på til sammen 20,2 mill. kroner, og dette skyldes i all hovedsak at utgiftene til Vestfold Vann ble 18,4 mill kr lavere enn estimert. Utgifter til kjøp av avløpstjenester ble 5,4 mill. kroner lavere enn budsjettet og gebyrinntektene samlet ble 3,4 mill. kroner lavere enn anslått i budsjettet.

For selvkostområdene reguleringsplaner, bygge- og delesaker, eierseksjonering og oppmåling er det ikke vedtatt 100 prosent kostnadsdekning (selvkost). I 2024 subsidierte kommunens ordinære drift 13,8 mill. kroner for disse tjenestene.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	295 668	291 858	289 637	-2 221	-0,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	347 684	324 739	311 763	-12 976	-4,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	263 448	257 257	281 789	24 532	8,7 %
Overføringsutgifter	69 727	65 056	56 567	-8 489	-15,0 %
Finansutgifter	195 977	224 120	218 627	-5 493	-2,5 %
Sum Driftsutgifter	1 172 504	1 163 029	1 158 383	-4 646	-0,4 %
Salgsinntekter	-623 884	-682 256	-682 170	86	0,0 %
Refusjoner	-82 839	-74 049	-59 209	14 840	-25,1 %
Overføringsinntekter	-4 706	-4 722	658	5 380	817,7 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-11 860	-3 300	-2 490	810	-32,5 %
Sum Driftsinntekter	-723 289	-764 326	-743 211	21 115	-2,8 %
Netto resultat	449 215	398 703	415 172	16 469	4,0 %

KOSTRA Nøkkeltall

	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien Sandefjord	Færder Kostragruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet					
Brutto investeringsutgifter i kr pr. innbyggere, komm. veier og gater	604	1 043	897	921	628
Netto driftsutgifter per innbygger (332) kommunale veier (B)	1 074	1 144	1 723	1 036	1 073
Netto driftsutgifter per innbygger (381) kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg (B)	970	920	881	642	362
Netto driftsutgifter til forvaltning av eiendom per innbygger (kr)	364	285	330	224	356
Produktivitet					

Årsmelding 2024

Herav energikostnader per kvadratameter (kr)	272,0	165,0	176,0	174,0	136,0	152,0	152,0
Utgifter til driftsaktiviteter per kvadratmeter (m2)	882,0	829,0	904,0	790,0	748,0	768,0	737,0
Årsgebyr for avfallstjenesten - ekskl. mva. (kr)	2 677	2 744	3 150	2 730	2 607	3 163	3 848
Årsgebyr for avløpstjenesten - ekskl. mva. (kr)	6 100	7 036	5 901	4 834	9 119	6 248	6 012
Årsgebyr for septiktømming - ekskl. mva. (kr)	626	626	1 149	1 579	1 942	2 077	2 010
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (kr)	3 559	4 128	4 226	3 631	4 617	4 457	5 439
Dekningsgrad							
Andel fornyet kommunalt ledningsnett, gjennomsnitt for siste tre år (prosent)	1,3 %	1,9 %	0,6 %	0,4 %	0,7 %		0,6 %
Andel km tilrettelagt for syklende som kommunen har ansvaret for i prosent av alle kommunale veier og gater	39,5 %	37,7 %	12,0 %	11,0 %	13,7 %	21,4 %	15,4 %
Andel kommunale veier og gater med belysning i prosent av alle kommunale veier og gater	100,0 %	100,0 %	65,9 %	100,0 %	95,0 %	88,3 %	64,8 %
Vann - Andel av total kommunal vannleveranse til lekkasje (prosent) (B)	22,0 %	24,0 %	29,0 %	35,0 %	36,0 %	31,9 %	30,2 %
Økonomi							
Utgifter til vedlikehold per kvadratmeter (kr)	132	105	131	156	116	185	116
Grunnlagsdata (Nivå 3)							
Byggesaksgebyr for oppføring av enebolig (kr)	31 470	32 823	22 687	23 500	27 600	28 450	16 919
Energi kostnader for kommunal eiendomsforvaltning, konsern	63 310	38 368	44 427	46 715	12 444	342 075	3 550 362
Gebyr for privat forslag til reguleringsplan (kr)	410 491	428 047	186 690	173 420	298 700	270 986	84 056
Vedlikeholdsutgifter til kommunale veier	6 669	9 724	30 754	15 530	7 356	149 954	1 703 988
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (kr)	455	492	460	228	496	409	640
Andre nøkkeltall							
Andel fornybar energi av samlet energibruk i kommunal eiendomsforv., egne bygg (B)	98,9 %	99,8 %	96,0 %	99,1 %	100,0 %	97,1 %	96,7 %
Netto driftsutgifter (302) Byggedelings- og seksjoneringsarbeid	8 518	9 384	2 268	297	7 868	42 650	530 650
Netto driftsutgifter (332) Kommunale veier	63 580	68 429	97 999	69 145	29 577	807 680	7 986 744
Utgifter til vedlikehold i prosent av netto driftsutgifter til kommunale veier	10,5 %	14,2 %	31,4 %	22,5 %	24,9 %	18,6 %	21,3 %
Kommunekasse							
Netto driftsutgifter i prosent 302 byggesaksbehandling og eierseksjonering (B) (Kommunekasse)	0,2 %	0,2 %	0,1 %	0,0 %	0,4 %	0,1 %	0,1 %
Netto driftsutgifter per innbygger (303) kart og oppmåling (B) (Kommunekasse)	49	90	142	78	63	124	138

Årsmelding 2024

Netto driftsutgifter til plansaksbehandling per innbygger (B) (Kommunekasse)	190	217	251	196	411	257	338
--	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Oppfølging av politiske vedtak

Kommunestyret

Dato: 31.01.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
002/24	Barnehager - endring av vedtekter for kommunale barnehager - 2024	Utredet i ny sak KST 189/24. Utreddes videre i sak planlagt vår 2025	Under arbeid
		Reviderte vedtekter publisert og tatt i bruk fra 01.08.2024.	Iverksatt
003/24	Belmar barnehage – søknad om utvidet finansieringsgaranti	Vedtaket formidlet eier av barnehagen.	Iverksatt
004/24	Bosetting av flyktninger 2024 - IMDI - etter anmodning	Tønsberg kommune gjennomført 240 bosettinger i 2024, ikke i tråd med vedtaket. Har ikke fått noen tilleggsanmodning i 2024.	Iverksatt
005/24	Helsehus Søndre Slagen - forhåndskunngjøring og konkurransegrunnlag- resultat prekvalifisering	Under den politiske behandlingen av Mulighetsstudie om fremtidige helsehus og boliger med heldøgns omsorg 2025-2040, ble det vedtatt å igangsette planlegging av 96 døgnbemannede omsorgsboliger på Olsrød. Skal stå klar 2030.	Fremmes en ny politisk sak med konkretisert kostnadsbilde når programmeringen er ferdig.
006/24	Prosjekt IE1029 - Bemannede boliger i Hedrumgate - 1007/11 - 1008/6. Tilleggsbevilgning	Planlagt ferdigstillelse juni 2025	Påbegynt
007/24	Kommunal delfinansiering av prosjektet "Medbyggerne"	Prosjektet er ikke igangsatt i påvente av avklaring fra Fylkeskommunen om organisering videre.	Avventer
008/24	Nettverk og partnerskap i Vestfold - høringsuttalelse fra Tønsberg kommune	Uttalelse oversendt.	Iverksatt

Årsmelding 2024

009/24	Politiske reglementer Tønsberg kommune 2023-2027	Workshop om reglementer skal gjennomføres siste halvår av kommunestyreperioden 2023 - 2027	Iverksatt
010/24	Valg av klima- og miljørådsutvalg 2023-2027	Vedtaksbrev sendt ut	Iverksatt
013/24	Debatthefte 2024 - Rom for gode tjenester	Saken vedtas med de merknader som framkommer i møte. Innspillene fra Tønsberg kommune tas med i videre behandling gjennom fylkesstyremøte i februar 2024	Iverksatt

Dato: 06.03.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
016/24	156/30 - Tjeldveien 10 B og C - Utbedring Nes sykehjem - Anmodning om bevilgning	Prosjektet ble gjennomført i henhold til planen, uten driftsavvik og med et økonomisk mindreforbruk. Overlevert 25.10.2024. Vanlig drift av brukerne fra 30.10.2024	Iverksatt
017/24	BPA – ny tjenestekonsesjonsperiode fra 2025 (Ikke off. derfor ikke linket)	Tilbudskonkurranse gjennomført. 11 private leverandører har fått tjenestekonsesjon BPA fra 1.2.2025 Punkt 4 skal gjennomføres i 2028	Iverksatt
018/24	Utvidelse kommunal lånegaranti Vestfoldhallen AS	Statsforvalter godkjente vedtaket fra kommunen.	Lånegarantien er igangsatt.
019/24	Prinsippplan for Storgaten	Piloten etablert	Iverksatt

Årsmelding 2024

020/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IB1067 Gjerløw Meyers gate overvann	Ferdigstilt prosjekt	Iverksatt
021/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IB1068 Kanalveien	Ferdigstilt prosjekt	Iverksatt
022/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IB9000 Bliksekilen Hageby	Ferdigstilt prosjekt	Iverksatt
023/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IB9005 Husøy havn	Ferdigstilt prosjekt	Iverksatt
024/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IE1002 Anders Madsens gate		Oppfølging ikke relevant
025/24	Sluttregnskap investeringsprosjekt IR818K Bygging av omsorgsboliger på Brår		Oppfølging ikke relevant

Dato: 03.04.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
033/24	Regulering av steinbruddet ved Bliksekilen - kommunestyrebehandling av planinitiativ		Iverksatt
034/24	Kommuneplanens arealdel 2023-2035 - Sluttbehandling	Kart og bestemmelser er oppdatert og publisert med de tilføyelser som følger av vedtaket	Iverksatt
035/24	Detaljregulering av Foynkvartalet - Sluttbehandling	Vedtatt 3.04.24 Ble påklaget 14.05.24.. Klagebehandling UPB 22.11.24 og KST 11.12.24. Se KST: 195/24	Iverksatt

Årsmelding 2024

		Klagen på bestemmelsen "§ 3.18 Musikkstøy" tas til følge	
036/24	Detaljregulering av Træleborgveien 15 - klagebehandling - endring	Klagene tas ikke til følge, vedtatt i kommunestyret 03.04.24 Klagesaken oversendt Statsforvalteren 02.12.2024	Under behandling
037/24	Detaljregulering av Øvre Bogenvei 63 - ny sluttbehandling	Vedtatt 03.04.24 Påklaget 03.04.2024 Behandlet i UPB 27.09.2024. Klagen tas ikke til følge. Oversendt Statsforvalter 02.10.2024	Under behandling
038/24	Planprogram for Vear lokalsenter - kommunedirektørens endelig forslag	Fastsatt planprogram lagt til grunn for videre planlegging og innkomne søknader	Iverksatt
039/24	Avfallssug i nedre bydel i Tønsberg	Prosjekt vedtatt avsluttet	Iverksatt
040/24	Brekke naturbarnehage - Utredning av mulig virksomhetsovertagelse	Vedtak formidlet til eier av barnehagen. Sak planlegges ift å tilby naturbarnehageplasser i Tønsberg. Barnehage-myndigheten orienterte om ledige plasser. Foreldrene søkte primært plass i nærmeste barnehage.	Iverksatt
041/24	Drift av Tønsberg gjestehavn sesong 2024	Tas til orientering	Iverksatt
042/24	Forskrift om adgang til jakt etter elg, hjort og rådyr i Tønsberg kommune	Vedtak i KST 03.04.2024 Kunngjort i lovtidend og ikrafttredelse 10.04.2024	Iverksatt

Årsmelding 2024

043/24	Heltidsstrategien - midlertidig lemping på kravet om å lyse ut kun 100% stillinger		Iverksatt
044/24	Konseptutredning – hvordan bør kommunen organisere IKT- og digitaliseringsressursene sine?		Iverksatt
045/24	Utredning av felles brann og redningsvesen i Vestfold	Det bestilles en utredning om evt etablering av et felles brannvesen i Vestfold.	Ny sak når rapporten foreligger.
046/24	Lovlighetskontroll av formannskapets vedtak FSK-012/24 Pleieassistenter i mestring og helse	Saken ble vurdert på nytt av kommunedirektøren og behandlet 12.6.2024 i KST-069/24 og deretter oversendt Statsforvalter til lovlighetskontroll.	Iverksatt
047/24	Retningslinjer for landskapsanlegg	Lagt til grunn for videre arbeid, retningslinjen er publisert på hjemmesiden.	Iverksatt
048/24	Retningslinjer for tildeling av startlån, tilskudd til etablering og tilskudd til tilpasning og utbedring i Tønsberg kommune	Retningslinjene er iverksatt, det er ikke arbeidet med punkt 4 enda, dette med bakgrunn i den allerede lange ventetiden på behandling av søknader.	Iverksatt
049/24	Søknad om omgjøring av lån - FK Eik Tønsberg		Iverksatt
052/24	Orientering om forslag til innhold, innspill og videre prosess for Tønsberg kommunes parkeringsstrategi 2024-32	Sluttbehandlet i senere sak	Iverksatt

Dato: 12.06.2024 Tidspunkt: 09.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

057/24	Budsjettendringer etter perioderapport 2 2023		Iverksatt
058/24	Årsregnskap og årsmelding 2023 - Tønsberg kommune	Melding tatt til etterretning.	Iverksatt
060/24	Sunn kommuneøkonomi - mulig innsparingspotensial	Tatt til orientering, og gjort vedtak om nye utredninger.	Iverksatt.
061/24	Søknad om kommunal lånegaranti - Tønsberg Fotballklubb	Avtalen mellom idrettslaget og kommunen er signert. Arbeidet med skifte av gresset skal settes i gang i juni. Innfyllet i kunstgressbanen skal være bjørk.	Lånegarantien er igangsatt.
062/24	Forskuttering av spillemidler og momskompensasjon	Jobber med nye retningslinjer ifht fondet i samarbeid med økonomivirksomheten. Lyse ut ordningen når retningslinjene er på plass.	Retningslinjene er under arbeid.
063/24	Alkoholpolitisk handlingsplan for Tønsberg kommune 2024-2028	Planen følges opp i administrasjonens daglige arbeid. Det er gjennomført samhandlingsmøte med næringen m.f. Det vil bli lagt frem en politisk sak om mulighetene for endringer i forskrift i forhold til skjenking fra skip som ligger til kai samt en om flere utsalgssteder for vinmonopol. Begge kommer første kvartal 2025.	Pågående, under arbeid
064/24	Anmodning opprettelse av kommunekomité for tv-aksjonen 2024		Iverksatt
065/24	Bypakke Tønsberg-regionen- Orientering om fylkeskommunens	Vedtak er formidlet til Vestfold fylkeskommune.	Iverksatt

	forskuttering av midler til grunnnerverv		
066/24	Detaljregulering av Valløveien 9	Vedtatt 12.06.24. Påklaget 16.07.2024. Klagen oppretholdt av UPB 27.09.2024. Oversendt Statsforvalteren 30.09.2024. Vedtak Statsforvalter 17.10.2024. Det gis ikke medhold i klagen.	Iverksatt
067/24	Evaluering av handlingsplan for selvmordsforebygging	Planen rulleres i planperioden 2022-2026. Evaluering gjennomført juni 24	Iverksatt
068/24	Evaluering av heltidsstrategien 2024		Iverksatt
069/24	Lovlighetskontroll av vedtak om midlertidig lemping på kravet i heltidstrategien om at alle stillinger skal lyskes ut som heltidsstillinger	Oversendt Statsforvalteren til lovlighetskontroll 24.6.2024	Iverksatt
070/24	Forskrift om permisjon fra pliktig grunnskoleopplæring i Tønsberg kommune	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend og publisert på kommunens nettside. Implementert i kommunens skoler.	Iverksatt
071/24	Forskrift om skole- og feriedager for elevene i Tønsberg kommune - skoleårene 2025/2026 og 2026/2027	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend og publisert på kommunens nettside. Implementert i kommunens barnehager og skoler.	Iverksatt
072/24	Forskrift om skolefritidsordningen ved offentlige grunnskoler i Tønsberg kommune	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend og publisert på kommunens nettside. Implementert i kommunens skoler.	Iverksatt
073/24	Forskrift om skolekretser i Tønsberg kommune	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend og publisert på kommunens nettside.	Iverksatt

Årsmelding 2024

		Implementert i kommunens skoler.	
074/24	Forskrift om skoleregler for offentlige grunnskoler i Tønsberg kommune	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend og publisert på kommunens nettside. Implementert i kommunens skoler.	Iverksatt
075/24	Forslag til forskrift om hovedmål ved offentlige grunnskoler i Tønsberg kommune	Forskrift kunngjort i Norsk Lovtidend.	Iverksatt
076/24	Navn på skolene på Vear	Navn på skolene og SFO er meldt inn til foretaksregisteret og begge ligger nå i registeret med egne organisasjonsnumre.	Iverksatt
077/24	Forutsetninger for bruk av utbyggingsavtaler i Tønsberg kommune	Lagt til grunn for videre arbeid med utbyggingsavtaler	Iverksatt
078/24	Forvaltningsrevisjonsrapport Sykehjem i Tønsberg kommune	Notat til kontrollutvalget dokument 24/144757	Iverksatt
079/24	Fritt brukervalg praktisk bistand i hjemmet (hjemmehjelp) 2024	Tilbudskonkurranse gjennomført høsten 2024 og eneste tilbyder har fått kontrakt tjenestekonsekusjon fra 1.4.2025 Punkt 4 skal gjennomføres våren 2028	Iverksatt
080/24	Høringssvar på forslag til endring i forskrift om lån fra Husbanken	Høringsuttalelse oversendt.	Iverksatt
081/24	Handlingsplan for å forhindre brann i bolig for risikoutsatte og sårbare innbyggere 2025-2028	Administrasjonen er i gang med å følge opp tiltak som beskrevet i handlingsplanens tiltaksdel.	Påbegynt

Årsmelding 2024

082/24	Presterød skole tilbygg og flerbrukshall 146/8-Tilleggsbevilgning		Pågående
083/24	Tilstandsrapport for barnehagesektoren 2023	Tas til orientering.	Iverksatt
084/24	Handlingsplan ren og trygg by	Det arbeides med en handlingsplan som vil bli levert ila andre kvartal 2025	Iverksatt
085/24	Eierskapsmelding 2024-2027		Iverksatt
086/24	Plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2027	Kontrollutvalget bes orientere kommunestyret om evt endringer i planen.	Pågående
087/24	Klimaregnskap Tønsberg kommune 2023		Iverksatt
089/24	Kommunal planstrategi 2024/2027	Lagt til grunn for planprogram samfunnsdel og handlingsdel 2025-2028	Under arbeid
090/24	Marine vernesoner		Iverksatt.
091/24	Partnerskap og samarbeid i Vestfold	Enkelte tiltak reversert ifm budsjettbehandlingen.	Iverksatt
092/24	Salg av kårbolig på Revetal	Orienteringssak vedrørende salg av kårbolig.	Iverksatt
093/24	Utvikling av kommunal tomt på Revetal sentrum (S1)	Inngår i en lignende bestilling i planstrategi vedtatt juni 2024.	Planlagt oppstart sommer 2025 med ferdigstillelse 2026.

Årsmelding 2024

094/24	Færder Nasjonalpark IKS, representantskapsmøte 17.06.2024		Iverksatt
095/24	Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS, ny selskapsavtale		Iverksatt
108/24	Bosetting av enslige mindreårige - henvendelse fra IMDI		Iverksatt

[Dato: 04.09.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
111/24	Sunn kommuneøkonomi - grønn omsorg og demensgård	Grønn omsorg videreføres, men er flyttet til Bjune gårdsdrift 01.01.2025. Dal gård ble solgt og kommunen sa opp avtalen med tidligere eier.	Iverksatt
112/24	Dekningsgrad Heldøgnsbemannede omsorgsplasser - Sunn kommuneøkonomi	Administrasjonen er i gang med tiltak for å justere ned dekningsgrad i tråd med Kommunestyrevedtak.	Påbegynt
113/24	Døgnbemannet eier-bolig for personer med funksjonsnedsettelse		Prosjektet har startet opp, ferdigstillelse i 2028.
114/24	Kjøp av lokaler til Revetal bibliotek		Avsluttet
116/24	Helhetlig Risiko og sårbarhetsanalyse for Tønsberg kommune 2024-2028		Avsluttet
117/24	Overordnet beredskapsplan administrativ del Tønsberg kommune 2024-2028		Avsluttet

Årsmelding 2024

118/24	Endelig forslag til parkeringsstrategi Tønsberg kommune 2024-2032	Publisert og lagt til grunn for videre planlegging og prioritering. Kostnadsberegning utført i egen orientering for UMTN	Iverksatt
119/24	Forslag til planprogram kommuneplanens samfunnsdel med varsel om oppstart	Forslag sendt på høring, er sluttbehandlet i desember.	Iverksatt
120/24	Plan for Lokaldemokrati og innbyggermedvirkning i Tønsberg kommune 2024-2033	Planen følges opp av administrasjonen gjennom ulike tiltak spesielt i overgripende planer og ulike prosjekter med medvirkning fra barn- og unge, slik som ungt medborgerskap.	Pågående, under arbeid
121/24	Sluttbehandling - forskrift om utleie av små elektriske kjøretøy på offentlig grunn	Publisert og bekjentgjort. Lagt til grunn for konkurranse for perioden april 2025-april 2027.	Iverksatt
122/24	Statusrapport om integreringsarbeid av flyktninger	Saken tatt til orientering.	Iverksatt
124/24	Strategi- og prinsipplan for Kaldnes vest	Publisert og oppstart interkommunalt planprogram utført.	Iverksatt
125/24	Årsmelding og årsregnskap for Tønsberg kirkelige fellesråd	Orienteringssak, kommunen har hatt løpende samarbeid gjennom vår representant i fellesrådet, møter med politisk ledelse og administrasjonen samt i spesifikke prosjekter/tiltak	Iverksatt
126/24	Orientering om Statsforvalterens vedtak i lovlighetskontroll - pleieassistenter i mestring og helse	Orienteringssak – se også sak 043/24, 046/24 og 069/24	Iverksatt

[Dato: 16.10.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

132/24	KVU Nitrogenrensing i samarbeid med nabokommuner - status	Det kommer sak til kommunestyret sommeren 2025 med presentasjon av KVU og forslag til vedtak for veien videre.	Igangsatt
135/24	Sunn kommuneøkonomi - status høsten 2024	Enkelte tiltak reversert ifm budsjettbehandlingen.	Iverksatt
136/24	Fremtidig pensjonsordning for Tønsberg kommune		Iverksatt
139/24	Søknad om kommunal lånegaranti - Tønsberg Tennisklubb	Avtalen er signert.	Lånegarantien er iverksatt.
140/24	Rygg Miljøpark - Nordjordet - Tilleggsbevilgning	Nordjordet er ferdig opp-arbeidet fra Tønsberg kommunes side. Arealet er festet ut og EUT har begynt å fakturere DMF for låne-opptaket og festeavgift.	Iverksatt
141/24	Rygg Miljøpark - utvidelse av tredje kjørefelt - Tilleggsbevilgning	Utvidelsen er ferdig bygget og fakturering av kostnadene for siste kvartal 2024 er utsendt.	Iverksatt
142/24	Endring av SFO-tilbud	Ny ordning formidlet til foreldre og publisert på kommunens nettsider. Planlagt sak ift orientering til utvalg for oppvekst og opplæring ift reduksjon i plasstyper.	Iverksatt Under arbeid
143/24	Fontenehus	Det ble arbeidet videre med mulighetene for etablering.	Iverksatt
144/24	Regler og prinsipper for utleie av kommunale anlegg til lag, foreninger, frivilligheten og private skoler		Iverksatt
145/24	Mottaks- og oppfølgingssenter for rusavhengige	Dialog med Færder kommune er opprettet. Psykisk helse og avhengighet jobber videre med planlegging og iverksetting av MO-senter.	Påbegynt

Årsmelding 2024

146/24	Justering av kommunegrensen i Åsgårdstrand i Horten kommune - Fornyet vurdering av initiativ til grensejustering av kommunegrense mot Horten kommune	Forespørsel fra grunneier oversendt Statsforvalter for behandling okt 2024	Iverksatt
147/24	Digital praksis i Tønsberg kommunes barnehager	Utstyr i bestilling februar 2025	Iverksatt
148/24	Semsbyen barnehage - Godkjenning - Lov om barnehager - 2024		Iverksatt

[Dato: 06.11.2024 Tidspunkt: 09.00 - 16.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
154/24	Analyse av kostnader og tjenesteprofil innen pleie- og omsorgstjenestene i Tønsberg kommune		Påbegynt
155/24	Fagplan Aktiv aldring og fremtidens eldreomsorg 2025-2027	Administrasjonen er i gang med å følge opp Kommunestyrets vedtak og tiltak som beskrevet i fagplanens handlingsdel.	Påbegynt
156/24	Fagplan psykisk helse og rusforebygging 2025-2027	Administrasjonen er i gang med å følge opp Kommunestyrets vedtak og tiltak som beskrevet i fagplanens handlingsdel.	Påbegynt
157/24	Mulighetsstudie om fremtidige helsehus og boliger med heldøgnsomsorg 2025-2040	Administrasjon har igangsatt planlegging av byggeprosjekter i tråd med Kommunestyrets vedtak og mulighetstudiets fremdriftsplan. Det er igangsatt programmering av 96 nye døgnbemannede	Påbegynt

Årsmelding 2024

		omsorgsplasser på Olsrød som forventes ferdigstilt i 2030.	
		Arbeidet med å vurdere muligheten for å etablere 4 nye leiligheter i Gullvingeveien 20 starter opp i løpet av 2025.	
158/24	Handlingsplan ren og trygg by	Det jobbes med en handlingsplan som vil bli lagt frem andre kvartal 2025.	Iverksatt
159/24	Kvalitetsmelding skoleåret 2023-2024	Sak planlagt våren 2025 ift ny kvalitetsmelding.	Iverksatt
160/24	Sak om muligheten til å opprette en bolig for bosetting av enslige mindreårige flyktninger	Tas til orientering.	Iverksatt
161/24	Orientering om Statsforvalterens konklusjon i lovlighetskontroll av vedtak om midlertidig lemping på kravet om fulltidsstillinger i heltidsstrategien		Iverksatt
162/24	Energiøkonomisering i kommunale bygg - status 2024	Vedtatt	Iverksatt
163/24	Høringsuttalelse: Forslag om å gi kommunene hjemmel til å stille klimakrav til bygg- og anleggsplasser	Høringsuttalelse sendt.	Iverksatt
164/24	Detaljregulering av Åsgårdstrandsveien 384	Vedtatt i KST 06.11.24. Påklaget 06.12.24.	Under behandling

Dato: 11.12.2024 Tidspunkt: 09.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

174/24	Fremtidens organisering av teknologi- og digitaliseringsressurser i Tønsberg kommune		Igangsatt. Utlysning, prosjektplan og anbud
175/24	Alternative opplæringsarenaer i Tønsberg kommune	Arbeidet med endret tilbud vil være klart til neste skoleår. Samlokalisering vurderes fra skoleåret 2026/ 2027 for Klokkeren og Karlsvika.	Iverksatt
176/24	Anleggsplan for idrett og friluftsliv 2025-2028		Igangsatt
177/24	Bosetting av flyktninger 2025 før anmodning	Arbeidet fortsatte i påvente av anmodning fra IMDI.	Iverksatt
178/24	Forsøksordning med startlån til førstegangsetablerere	Søknad ble sendt om å delta i forsøksprosjekt.	Iverksatt
179/24	Havneregulativ 2025	Vedtatt	Iverksatt
180/24	Sunn kommuneøkonomi - Konsekvenser ved å utsette bygging av ny svømmehall		Iverksatt
181/24	Helhetlig innsatstrapp - Tønsbergtrappa		Påbegynt
182/24	Kommunale gebyrer 2025	Gebyrene legges til grunn for 2025 iht vedtaket.	Iverksatt
183/24	Vedlikeholdsbehov kommunale bygg - årlig orientering 2024	Vedtatt	Iverksatt

Årsmelding 2024

184/24	Utleiereglement	Vedtatt	Iverksatt
185/24	Regulering av parkeringsavgifter 2025	Vedtatt	Iverksatt
186/24	Salg av eiendom	Administrasjonen er i gang med å utrede salg av aktuelle bebygde og ubebygde eiendommer, og jobber med å skaffe oversikt over hvilke boligfester det kan være aktuelt å igangsette innløsningsprosjekt for.	Pågående
188/24	Skjærgårdsenheten Færder enhet - samarbeidsavtale	Skjærgårdstjenesten er nå overført til vertskommune Færder.	Iverksatt
189/24	Sommerstengt i barnehage og skolefritidsordning (SFO)	Sak planlagt våren 2025.	Under arbeid
190/24	Strategisk Næringsplan 2025-2028 - vurdering av innspill	Plan publisert, og næringslivet informert.	Iverksatt
191/24	Temaplan Vold i nære relasjoner	Plan publisert	Iverksatt
192/24	marbeid med frivillighet, lag og foreninger i skjøtsel av uteområder og styrking av biologisk mangfold	Tas til orientering.	Iverksatt
195/24	detaljregulering av Foynkvartalet		Iverksatt
196/24	Detaljregulering av Holmestrand næringspark	KST vedtak 11.12.2024. Mekling 30.01.2025 Enighet oppnådd på for et noe redusert område.	Under behandling i 2024, avsluttet januar 2025

Årsmelding 2024

197/24	Detaljregulering av offentlig infrastruktur		Iverksatt
198/24	Fastsetting av planprogram kommuneplanens samfunnsdel 2025-2037	Publisert og lagt til grunn for videre arbeid med kommuneplanens samfunnsdel	Iverksatt
199/24	Forvaltningsrevisjonsrapport "Barnehage- og skoleøkonomi"	Rapport tas til orientering. Øvrige punkter under arbeid.	Iverksatt
200/24	Friluftslivets år 2025	Igangsatt	Samarbeid med DNT men første arrangement 18. februar
201/24	Prinsippsak om innløsning av næringsfestetomter på Stensarmen		Iverksatt
206/24	Handlingsplan 2025-2028 - budsjett 2025		Iverksatt

Formannskapet

[Dato: 22.01.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
002/24	Anskaffelse minibuss	Minibussen er anskaffet og er i drift.	Iverksatt
006/24	Melding - erstatning for parkeringsplasser ved Bjørn Farmann		Iverksatt

[Dato: 26.02.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

018/24	Robergrønningen - 102/18/0/0 - Makebytte av tomteareal	Makebyttet er ikke foretatt enda da det er et annet makebytte som må skje først. Eier av gnr 102 bnr 23 gir beskjed når han er hjemmelshaver til arealet som skal makebyttes.	Utsatt
---------------	--	---	--------

[Dato: 18.03.2024 Tidspunkt: 18.30 - 21.30 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
030/24	Arbeid med innsparingstiltak - prosjekt Sunn kommuneøkonomi - melding	Prosjektbeskrivelse med mælepilsplan følger saken.	Iverksatt.

[Dato: 03.06.2024 Tidspunkt: 17.00 - 22.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresale](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
049/24	Halfdan Wilhelmsens Allé 45 - avtale om innløsning av festetomt og utsatt oppgjør		Iverksatt
050/24	Tordenskjolds gate 4 - innløsning av festetomt - Forespørsel om innløsning av næringsfestetomt		Iverksatt

[Dato: 26.08.2024 Tidspunkt: 19.15 - 22.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
073/24	Innløsning av festetomter Kilen vest		Iverksatt

Årsmelding 2024

076/24	Prinsipiell sak om innløsning av næringsfestetomter på Stensarmen	Saken ble behandlet i neste møte 30.09.24 sak 090/24	Iverksatt
---------------	---	--	-----------

[Dato: 30.09.2024 Tidspunkt: 18.15 - 22.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
090/24	Prinsipiell sak om innløsning av næringsfestetomter på Stensarmen	Ny sak ble fremmet for kommunestyret 11.12.24.	Iverksatt
095/24	Tv-aksjonen 2024 Barnekreftforeningen - Oppfordring til bidrag		Iverksatt

[Dato: 28.10.2024 Tidspunkt: 18.30 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
101/24	Høring - forslag til uttalelse om Politisk partnerskap i samarbeid mellom kommunene i Vestfold og Vestfold fylkeskommune	Høringsuttalelse sendt.	Iverksatt

[Dato: 25.11.2024 Tidspunkt: 16.45 - 22.00 Sted: Tønsberg rådhus, kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
120/24	Øvre Langgate 57-59 - innløsning av festetomt		Pågående

Utvalgene

Utvalg for mestring, helse og velferd

[Dato:16.01.2024 Tidspunkt:18.00 - 21.00 Sted: Hogsnes helsehus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
003/23	Oppstart boligprosjekt eiebolig for personer med utviklingshemming		Iverksatt
004/24	Orientering om Holmestrand kommunes oppsigelse av samarbeid om ØHD-plasser ved Tønsbergregionen legevakt og ØHD		Påbegynt
006/24	Pleieassistent i mestring og helse		Avsluttet

[Dato: 13.02.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
008/24	BPA – Ny tjenestekonsesjonsperiode fra 2025 (Unntatt off. ikke link)	11 tjenestekonsesjoner BPA tildelt	Iverksatt
009/24	Brukerundersøkelser i Virksomhet psykisk helse og avhengighet	Tilbakemeldingene fra brukere i gjennomførte undersøkelser følges opp i den enkelte virksomhet.	Iverksatt
010/24	Oppfølging av opptrappingsplan for dag- og aktivitetstilbud uten vedtak - pilotprosjekt	Vedtaket er fulgt opp i sak UMHV - 066/24	Iverksatt

Årsmelding 2024

011/24	Orientering om behov for utplassering av småhus	Plassering av 2 enheter i Åslyveien er avklart. Planlagt iverksetting av tiltaket er mars 2025.	Påbegynt
012/24	Årsmelding - Psykososialt kriseteam 2023		Gjennomført
013/24	Årsmelding Tønsbergregionen legevakt og øyeblikkelig hjelp døgnenhet 2023	Orienteringssak. Årsmeldingen tar utgangspunkt i samarbeidsavtalen om vertskommune-samarbeidet og tjenestenes lovkrav. Årsmeldingen evaluerer kvaliteten i tjenestene ihht disse kravene	Iverksatt

[Dato: 12.03.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
016/24	Mottaks- og oppfølgingssenter for rusavhengige	Forprosjekt gjennomført. Det er vurdert brukerrom i tilknytning til MO-senteret. Vedtatt å etablere MO-senter uten brukerrom, KST sak 145/24.	Iverksatt

[Dato: 23.04.2024 Tidspunkt: 19.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
022/24	Høringsuttalelse fra Tønsberg kommune til Nasjonal veileder i lokalt psykisk helse- og rusarbeid for voksne	Høringsuttalelse sendt helsedirektoratet	Iverksatt

[Dato: 28.05.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Re](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

027/24	Tønsberg blir TryggEst-kommune	Tilskudd til implementering innvilget. Oppstart TryggEst 26.03.25.	Påbegynt
028/24	Fritt brukervalg praktisk bistand i hjemmet (hjemmehjelp) 2024	Tjeneste-konsesjon tildelt Havna Omsorg AS som eneste tilbyder. Oppstart kontrakt 1.4.2025	Iverksatt
029/24	Handlingsplan for å hindre brann i bolig for risikoutsatte innbyggere 2025-2028		Påbegynt
035/24	Evalueringsplan for selvmordsforebygging	Planen rulleres i planperioden 2022-2026. Evaluering gjennomført juni 24	Iverksatt

[Dato: 20.08.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
039/24	Forslag til planprogram kommuneplanens samfunnsdel med varsel om oppstart	Behandlet i kommunestyret.	Iverksatt
041/24	Krisesenterloven - høringsuttalelse til endringer i loven	Høringsuttalelse levert.	Iverksatt
042/24	Solsmart kommune	Tatt til orientering.	Iverksatt
048/24	Dekningsgrad Heldøgnsbemannede omsorgsplasser - Sunn kommuneøkonomi		Iverksatt

Dato: 24.09.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
050/24	Mottaks- og oppfølgingssenter for rusavhengige	Forprosjekt gjennomført. Det er vurdert brukerrom i tilknytning til MO-senteret. Vedtatt å etablere MO-senter uten brukerrom, KST sak 145/24.	Iverksatt

Dato: 22.10.2024 Tidspunkt:18.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
055/24	Analyse av kostnader og tjenesteprofil innen pleie- og omsorgstjenestene i Tønsberg kommune		Iverksatt
056/24	Fagplan psykisk helse og rusforebygging 2025-2027	Administrasjonen er i gang med å følge opp Kommunestyrets vedtak og tiltak som beskrevet i fagplanens handlingsdel.	Påbegynt
058/24	Fagplan Aktiv aldring og fremtidens eldreomsorg 2025-2027		Iverksatt
059/24	Mulighetsstudie om fremtidige helsehus og boliger med heldøgnsomsorg 2025-2040		Iverksatt

Dato: 19.11.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
061/24	Høringsuttalelse til Nasjonal veileder for prioriteringer i helse- og omsorgstjenesten	Uttalelse sendt	Iverksatt

Årsmelding 2024

065/24	Orientering om saksbehandlingstid og bruk av startlån i Tønsberg kommune	Tatt til orientering.	Iverksatt
066/24	Oppfølging av opptrappingsplan for dag- og aktivitetstilbud uten vedtak - pilotprosjekt		Ikke påbegynt
067/24	Plan for legetjenester i Tønsberg kommune 2022 - 2026	Strategi for legetjenester vedtatt i UMHV sak 008/25	Følges opp årlig
069/24	Tildelingskriterier helse- og omsorgstjenester - personlig assistanse, praktisk bistand, opplæring og støttekontakt; langtids-, korttids- og rulleringsopphold sykehjem		Iverksatt
070/24	Tildelte midler fra Marie Bergljot Bøhns gavefond		Iverksatt

Utvalg for oppvekst og opplæring

[Dato: 17.01.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus - teams](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
004/24	Høringssvar - forslag til endringer i barnehageloven med forskrifter		Iverksatt
006/24	Økt grunnbemanning barnehager - plan for utvidelse - 2024		Iverksatt

[Dato: 14.02.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

011/24	Grunnskolen – nøkkeltall 01.08.2023 til 31.12.2023	Tas til orientering.	Iverksatt
012/24	Barnevernstjenesten - nøkkeltall 01.07.2023 til 31.12.2023	Tas til orientering.	Iverksatt
013/24	Utviklingsplan for tønbergskolene	Skisse tas til orientering.	Iverksatt

[Dato: 13.03.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
022/24	Høring - endringer i fraværsreglene i videregående skole	Kommunens høringsinnspill er lag inn i Utdanningsdirektoratets portal.	Iverksatt
023/24	Svar på høring om utvidelse av ordningen med 12 timer gratis SFO for elever på 3. trinn	Kommunens høringsinnspill er lag inn i Utdanningsdirektoratets portal.	Iverksatt
025/24	Kommunal veileder for veiledning av nyutdannede lærere	Implementert i skolene. Nedsatt undervisningsplikt vurdert i UOO (sak 064/24). Bruk av veileder for veiledning av nyutdannete lærere vurderes administrativt.	Iverksatt
026/24	Innføring av standard for antall elever per kontaktlærer	Vurderes administrativt.	Iverksatt

[Dato: 21.08.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: kommunehuset på Revetal, 4. etg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

051/24	Felles utviklingsplan for Tønsberg-skolen - skoleåret 2024/2025	Planen blir evaluert i forbindelse med utarbeiding av plan for 25/24	Iverksatt
052/24	Nøkkeltallsrapport psykososialt skolemiljø		Iverksatt

Dato: 25.09.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus - kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
059/24	Intensjonsavtale om talentsenter i realfag i Tønsberg kommune	Sak ift revisjon av veileder.	Iverksatt Under arbeid
060/24	Kompetansetiltak knyttet til forebygging og håndtering av barn og unge, som har eller er i faresonen for å utvikle psykisk uhelse	Tas til orientering.	Iverksatt
061/24	Nøkkeltall fra barneverntjenesten 01.01.2024 - 30.06.2024		Iverksatt
064/24	Vurdering av nedsatt undervisningsplikt for veiledere i grunnskolen	Innfører ikke nedsatt undervisningsplikt forr veiledere.	Iverksatt

Dato: 20.11.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus – kommunestyresalen

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

077/24	Status for lærernorm skoleåret 2024/2025	Tas til orientering. Sak legges frem årlig i november.	Iverksatt
---------------	--	--	-----------

Utvalg for kultur, idrett og folkehelse

[Dato: 16.01.2024, Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
005/24	Ungdomsklubber	Tatt til orientering, og justeringer gjennomført.	Iverksatt

[Dato: 13.02.2024 Tidspunkt:18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
007/24	Klage på enkeltvedtak - avslag på leie av Støperiet 26.10.2024	Tønsberg Janitsjar fikk leie til ønsket tid og gjennomførte konserten. Nye retningslinjer ble laget og det ble fremmet ny politisk sak.	Iverksatt
008/24	Kommunalt tilskudd til lag og foreninger 2024 - Idrett og friluftsliv		Midler tildelt
009/24	Kommunalt tilskudd til kulturformål – 2024		Midler tildelt
010/24	Klage på støy, lys og trafikk fra Flints idrettsanlegg	Tiltak gjennomført, og klagen er lukket.	Iverksatt

Årsmelding 2024

012/24	Prioritering av spillemiddelsøknader 2024		Oversendt fylkeskommunen
013/24	Drift av isflate i Tønsberg ishall		Driftsavtalen er igangsatt.
014/24	Utvidelse kommunal lånegaranti Vestfoldhallen AS	Statsforvalteren godkjent vedtaket.	Lånegarantien igangsatt.

[Dato: 12.03.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
019/24	Søknad om tilskudd til prosjekt Histourisme - Vikingjenta Tora		Informasjon om vedtak gitt søker.
020/24	Tilskudd – nye tiltak barn og unge		Ordning innarbeidet.

[Dato: 23.04.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal, 4. etg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
026/24	Plassering av byste Engebret Hougen - søknad fra Tønsberg Arbeiderforening		Statue er plassert.
027/24	Søknad om tilskudd - Tønsberg Amatørteater	Henvendelsen besvart per e-post.	Behandlet som del av budsjettvedtaket.
028/24	Tønsberg Frivilligsentral - Årsmelding 2023 og handlingsplan 2024		Tatt til orientering.

Årsmelding 2024

[Dato: 28.05.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus - kommunestyresalen](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
034/24	Anleggsplan for kunst og kultur 2024-2027	Arbeidet med flere av handlingsplanens prosjekter er igang.	Igang satt.
035/24	Klage på vedtak - Flints idrettsanlegg	Statsforvalter har sendt saken tilbake.	Sak meldt opp til UKIF 4/2-25.
037/24	Markering av middelalder flere steder i Tønsberg kommune	Arbeidet pågår.	Sak fremmes mars 2025.
038/24	Samarbeidsavtale Papirhuset teater	Samarbeidsavtalen ble godkjent, men størrelsen på tilskuddet er uforandret.	Iverksatt.
040/24	Søknad om støtte til "Vi sammen"	Innvilget.	Iverksatt
041/24	Tilskudd til integreringsarbeid i regi av frivillige organisasjoner 2024		Midler tildelt.

[Dato: 20.08.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

050/24	Revidering av retningslinjer for tilskudd til lag og foreninger	Fulgt opp med involvering av idrettsråd, nye retningslinjer ble vedtatt. Nye retningslinjer for tilskudd til kunst- og kulturformål høsten 2025. (16. September).	Arbeidet pågår.
051/24	Regler og prinsipper for utleie av kommunale anlegg til lag, foreninger, frivilligheten og private skoler	Saken ble tatt til orientering, saken kom opp igjen som en del av budsjettbehandlingen 2025.	Vedtatt under budsjettbehandlingen.
052/24	Tønsberg kulturråd – Samarbeidsavtale	Avtale klar.	Iverksatt.
053/24	Kattas Figurteater - Ekstraordinær søknad om lokal støtte	Behandlet ifm budsjettet.	Ingen støtte vedtatt.
054/24	Vestfold Kunstsenter - søknad om dekning av økt leie	Avslått.	Avsluttet.
055/24	Høring - Forslag endringer spillemiddelordningen for anlegg til idrett og fysisk aktivitet	Høringssvar oversendt.	Iverksatt
056/24	Fritidsarena for ungdom på Revetal		Iverksatt

Årsmelding 2024

058/24	Årsrapport miljørettet helsevern 2023	Tatt til orientering.	Avsluttet
---------------	---	-----------------------	-----------

[Dato: 24.09.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
066/24	Støperiet scene - Regler og prinsipper for utleie	Nye frister og rutiner innført.	Iverksatt

[Dato: 22.10.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal - 4.etg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
076/24	Papirhuset Teater - søknad om driftsmidler 2025	Ble behandlet ifm budsjettet.	Tilleggsbevilgning gitt.
077/24	Stolpejakt 2024		Søknad behandles 2025.
078/24	Søknad om tilskudd til rehabilitering av kunstgresset på Strandman Arena		Iverksatt

[Dato: 19.11.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
082/24	Revidering av retningslinjer for tilskudd til lag og foreninger - idrett og friluftsliv	Justeringen blir hensyntatt i 2025, anleggstilskuddet jobbes det videre med og vil etter planen bli gjeldene fra 2026.	Iverksatt

Årsmelding 2024

090/24	Skulpturer i gave fra Selvaag	Skulptur utplasseres våren 2025.	Under arbeid.
092/24	Tønsberg kommunes kulturpris 2024	Kulturprisen er tildelt Jaga Jazzist og ble utdelt på dialogmøtet for frivilligheten i desember.	Iverksatt

Utvalg for miljø, teknikk og næring

[Dato: 17.01.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
002/24	Høringsuttalelse - Tønsberg kommune - NOU 2023:25 Omstilling til lavutslipp - Veivalg for klimapolitikken mot 2050	Uttalelse sendt inn.	Iverksatt

[Dato: 14.02.2024 Tidspunkt: 8.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
007/24	Hvittingen og Tjuvberget naturreservat - frivillig vern av skog - høringsvar	Høringsuttalelse sendt fra kommunen. Administreres av Statsforvalteren.	Iverksatt
008/24	Plan for investering i bærelag og toppdekke for kommunale veier 2024	Prosjektet utføres iht vedtaket.	Iverksatt
009/24	Tiltaksplan vann og avløp 2024	Prosjektene utføres iht vedtak.	Iverksatt
010/24	Klimafond næringsliv Tønsberg kommune	Statuttene lagt til grunn for tildeling i 2024.	Iverksatt

Årsmelding 2024

011/24	Klimasats 2024 - støtte til klimavennlige innkjøp - prioritering av søknader	Søknader sendt.	Iverksatt
012/24	Tildeling midler klimafond lag og foreninger 2024	Midler utbetalt og tiltak igangsatt.	Iverksatt
014/24	Skisseprosjekt for to nye byrom i Møllegaten og Storgaten	Prosjekt i møllegata gjennomført og ferdigstilt. Prosjekt storgaten v/ Gunnarsbø politisk behandlet februar 2025.	Iverksatt

[Dato: 13.03.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
022/24	Orientering - Handlingsplan forsøpling	Planen fremmes våren 2025.	Pågående

[Dato: 24.04.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
033/24	Forskrift om utleie av små elektriske kjøretøy på offentlig grunn i Tønsberg kommune	Sendt på høring og fastsatt gjennom vedtak høst 2024.	Iverksatt

[Dato: 29.05.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
---------	--------	-----------	--------

Årsmelding 2024

039/24	Forvaltningsplan grågås	Vedtatt i UMTN 29.05.2024 Godkjenning gitt av Statsforvalter 05.07.2024.	Iverksatt
040/24	Godkjenning av bestandsplaner for elgforvaltning - Vivestad Storvald, Midtre Vestfold Storvald og Storvald 02	Vedtatt av UMTN.	Iverksatt
041/24	Foreløpig trafikkvurdering av Solvangområdet, med videre arbeidspunkter	Saken fremmes våren 2025.	Pågående
048/24	Torgboder - vurdering av nye alternativer, konsept for videre arbeid	To boder forventes satt ut april 2025.	Pågående

[Dato: 21.08.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Tønsberg rådhus](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
055/24	Tildeling midler klimafond for næringslivet 2024	Ett tiltak gjennomført og utbetalt, et avventer gjennomføring og utbetaling.	Pågående

[Dato: 25.09.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
066/24	Strategisk næringsplan 2025-2028	Arbeidet med ny strategisk næringsplan er iverksatt, og tiltak for å nå målene er beskrevet i virksomhetsplan.	Iverksatt

Årsmelding 2024

067/24	Ny veinormal for Tønsberg kommune	Ny vei- og gatenormal er tatt i bruk.	Iverksatt
068/24	Dispensasjon fra gjeldende "Tiltaksstrategi for bruk av tilskuddsmidler til miljøtiltak i jordbruket og nærings- og miljøtiltak i skogbruket 2023-2026" for ordningen "Spesielle miljøtiltak i jordbruket"	Vedtatt av UMTN.	Iverksatt
069/24	Høring av planprogram for kommunedelplan Rygg	Høring avsluttet. Planarbeid pågående. Sluttbehandlet i kommunestyret.	Pågående
070/24	Høringsuttalelse til regionale miljøkrav i jordbruket	Vedtatt av UMTN 25.09.2024 Oversendt Statsforvalteren 27.09.2024 Ny forskrift fastsatt av Statsforvalteren 20.12.2024. Forskriften trer i kraft 01.01.2025.	Iverksatt

[Dato: 23.10.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Rådhuset i Tønsberg](#)

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
077/24	Evaluerings trafikkregulering Træleborg	Ny evaluering kommer før jul 2025.	Pågående
078/24	Skadefelling - Klage på tillatelse - Behandling	Vedtak UMTN 23.10.2024. Klage oversendt Statsforvalteren 24.10.2024 Statsforvalteren opprettholder kommunens vedtak 13.12.2024.	Iverksatt

Årsmelding 2024

080/24	Erfaringer klima- og miljøhåndbok	Det er uavklart om det er ledig ressurser til å iverksette nye tiltak for kildesortering.	Pågående
083/24	Rammer for drift og utvikling Tønsberg gjestehavn fra 2025	Anbud drift fra sesong 2025 er i prosess.	Pågående

Dato: 20.11.2024 Tidspunkt: 18.00 - 21.00 Sted: Kommunehuset på Revetal

Saksnr.	Tittel	Kommentar	Status
090/24	Evaluerings trafikkregulering Træleborg		Pågående
094/24	Evaluerings handlingsplan for økt biologisk mangfold i Tønsberg		Iverksatt

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Klima (P)

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Biler hjemmetjenesten - utskiftning til el-biler	Utfasing av fossile kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Hjemmetjenestens bilpark består i hovedsak av elektriske biler. Det ble innkjøpt 5 elektriske firehjulsdrivne biler i 2024 innenfor innkjøpsordningen. Det er beholdt 1-2 biler med fossilt brensel på hver sone for å sikre driftssikkerheten i perioder med stort snøfall og streng kulde.
Biler, vaktmester og renhold	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Midler for 2024 er benyttet, og tre biler er byttet ut.
Elektrisk minibuss transporttjenesten	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Kontrakt for anskaffelse av 3 elektriske busser ble underskrevet november i 2024 etter en anbudskonkurranse sensommer 2024. To av bussene ble kjøpt på opsjon. Bestilling av tre elektriske busser ble gjort snarlig etter kontraktsinngåelsen og er leveringsklare juni/juli 2025.
Elektrisk varebil til hjelpemiddeltjenesten	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor kilde til klimagassutslipp i Tønsberg.	Ferdig	Lav risiko	Anskaffelse av elektrisk varebil ble gjort innenfor innkjøpsordningen og signert i desember 2024. Bilen ble levert i desember 2024.
Elektriske sykler	Tilrettelegging for redusert biltrafikk og utfasing av fossile kjøretøy kan ha stor effekt	Ferdig	Lav risiko	Kontrakt er underskrevet mars 2025. Etter en anbudsrunde februar 2025 er 7 el-sykler bestilt og står klar til levering april 2025.
Endring av drivstofftype til HVO100	Overgang til fossilfritt drivstoff.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
ENØK kommunale bygg	ENØK-tiltak bidrar til strømsparing og reduser forbruket av elektrisitet.	Iht. plan	Lav risiko	Det er gjennomført en rekke ENØK-tiltak i kommunale bygg. Det er særlig lagt vekt på økonomisk drift av tekniske anlegg og styringsmuligheter av disse. Om lag 80 prosent av midler og planlagt tiltak for 2024 er utført, resten gjøres i 2025.
Erstatning leasingbiler barnevern	Overgang til fossilfrie kjøretøy kan ha stor effekt. Veitrafikk er en stor utslippskilde i Tønsberg.	Iht. plan	Lav risiko	Investeringen er utsatt til 2025.
Kjøp av tanker ved overgang til fossilfritt drivstoff	Overgang til fossilfritt drivstoff kan ha stor effekt. Tanker til oppbevaring er viktig for at fossilt drivstoff kan benyttes.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
Klimafond lag og foreninger	Viktig for å stimulere til handling i Tønsbergsamfunnet.	Ferdig	Lav risiko	Midlene er fordelt etter politisk behandling og delt ut. I alt 10 foreninger ble tildelt midler.
Ladepunkter for kommunale boliger - brannvern	Tilrettelegging for fossilfrie biler bidrar til utfasing av fossile biler.	Ikke startet	Lav risiko	Pga kapasitet hos prosjektlederne er dette tiltaket forsinket og forventes gjennomført i 2025.
Ladestasjoner elbiler	Tilrettelegging for fossilfrie biler bidrar til utfasing av fossile biler.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Merkostnad, fossilfrie anleggsplasser	I juni 2023 ble det vedtatt at Tønsberg kommune skal jobbe mot fossilfrie bygge- og anleggsplasser fremover. Her er potensialet for utslippskutt stort. Som en start skal alle byggekontrakter for kommunale formålsbygg ha krav om fossilfri byggeplass innen 2023. Innen utgang av 2024 skal hovedtyngden av nye kommunale anleggskontrakter for vann- og avløp, veier og uterom være fossilfrie. I anskaffelser til kommunale bygge- og anleggskontrakter fra og med 2024 skal det benyttes helt eller delvis utslippsfrie bygge- og anleggsplasser. Dette gjelder innenfor byplanområdet og andre tettsted iht. definisjon fra SSB. I anskaffelser til kommunale bygge- og anleggskontrakter fra og med 2024 skal det kreves fossilfri transport på leveranse til bygge- og anleggsplasser.	Forsinket	Lav risiko	Midler er delvis benyttet, og resterende tiltak forventes utført i 2025.
Ole 4	Ole 3 som i dag går på fossilt drivstoff skal skiftes ut med elektrisk båt.	Ikke startet	Høy risiko	Prosjektet er vedtatt nedlagt etter kommunestyrets budsjettvedtak for 2025.
Presterød skole ENØK-tiltak	ENØK-tiltak bidrar til strømsparing og reduser forbruket av elektrisitet.	Ikke startet	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Prosjektleder "Godtnok"	"Godtnok" prosjektet er et prosjekt for gjenbruk av møbler i kommuneorganisasjonen. Prosjektleder er viktig for prosjektet videre.	Ikke startet	Lav risiko	Prosjektet avventes som følge av usikkerhet knyttet til organisering.
Robotklippere	Overgang til elektriske robotklippere.	Iht. plan	Lav risiko	Rammeavtale for robotgressklippere er nå inngått og innkjøp kan nå starte. Det har vært noen tekniske utfordringer som testes ut nå. Det vil bli et mindreforbruk i år på om lag 0,6 mill. kr. Det resterende brukes neste år.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
				Bevilgning fra tidligere år, kr 2 872', er også overført til 2025.
Solenergi investering	Utnytting av energien i sola til oppvarming eller strømproduksjon bidrar til mindre forbruk fra strømmettet, og kan også bidra til å levere strøm til nettet i perioder der forbruket er lavt.	Forsinket	Lav risiko	Det er montert solceller på Rørostoppen skole, Tønsberg rådhus og Nes sykehjem. Kirkevoll skole er under montering. Det har vært mer arbeid med planlegging enn forventet og prosjektet er derfor noe etter i fremdrift. Det er også brukt god tid for å få noe egen erfaring fra monterte anlegg før en går videre å velger ut de neste byggene.
Sykkelparkering Vear skole	Tilrettelegging for sykkel kan bidra til redusert biltrafikk.	Forsinket	Lav risiko	Pga kapasitetsutfordringer er prosjektet utsatt til 2025.
Tilrettelegging for mobilitetspunkt og delingsordning	Gjør det enklere for innbyggere å reise mer klimavennlig.	Iht. plan	Lav risiko	3 mobilitetspunkt har vært i drift i hele 2024. Det er inngått avtale om støtte fra fylket til å iverksette bysykkelordning fra 2025.
Tilrettelegging økt sykkelbruk	Tilrettelegging for økt sykkelbruk bidrar til at flere reiser mer klima- og miljøvennlig.	Forsinket	Lav risiko	Noen tiltak er skjøvet til 2025 . Justert budsjett er tatt inn i P1 - 2024. Tiltak er gjennomført i Møllegata, Storgata og Svend Foynsgate.

Verbalvedtak (P)

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
14. Kartlegging av Tønsbergskolens forutsetninger for å gi elevene praktisk, naturnær og variert undervisning	Kommunedirektøren bes, i samarbeid med skoler og FAUer, kartlegge og gjøre en vurdering av Tønsbergskolens forutsetninger for å gi elevene praktisk, naturnær og variert undervisning. Har skolen egnede rom, verksteder, uteområder - inkludert, nærnatur og skolehager som kan benyttes? Kartleggingen bør se på spekteret av muligheter for å gi elevene tilpasset og variert undervisning og hva som kan fungere som alternative opplæringsarenaer og tiltak i nærmiljøet for enkeltelever.	Ferdig	Lav risiko	Kartlegging av skolens forutsetninger for å gi praktisk, naturnær og variert undervisning ble gjort i forbindelse med sak UOO 051/24 Felles utviklingsplan for Tønsberg-skolen.
15. Økt samarbeid med frivilligheten, lag og foreninger	Kommunedirektøren bes komme tilbake til kommunestyret med en sak om muligheter for økt samarbeid med frivilligheten, lag og foreninger om skjøtsel av uteområder og styrking av arbeidet for biologisk mangfold og natur- og miljøvern i Tønsberg.	Iht. plan	Lav risiko	Det vil bli lagt fram politisk sak innen utgangen av 2025.
16. Revidering av retningslinjer for tildeling av startlån	Kommunedirektøren bes legge frem sak om revidering av retningslinjer for tildeling av startlån for å	Forsinket	Lav risiko	Sak om retningslinjer om startlån ble fremmet og vedtatt i kommunestyret 3. april (sak 048/24). Plan om familiefattigdom er utsatt til 2025 grunnet sykefravær.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	utnytte Husbankens virkemidler slik at ordningen treffer den tiltenkte målgruppen. Antall familier/personer som lever i fattigdom er økende. Kommunedirektøren bes forsterke arbeidet mot familiefattigdom og utarbeide en langsiktig plan, med konkrete tiltak og årlige mål.			
17. Sak vedrørende opprettelse av mottaks- og oppfølgingssenter	Kommunedirektøren bes å fremlegge sak om hvordan kommunen kan opprette et mottaks- og oppfølgingssenter for rusavhengige.	Ferdig	Lav risiko	Orienteringssak om oppstart av forprosjekt Mottaks- og oppfølgingssenter for rusavhengige (MO-senter) ble vedtatt i Utvalg for Mestring, helse og velferd 12.03.2024 (sak 15/24). I vedtakets punkt 4 bes det om at kommunen skal vurderer å opprette brukerrom i tilknytning til MO-senteret. Vedtaket ble fulgt opp i ny sak til Kommunestyret 16.10.2024 (sak 145/24) om opprettelse av MO-senter. Saken inkluderer en vurdering av å opprette brukerrom. Sak om lokalisering av MO-senter i Stoltenberggata 24 ble vedtatt i Kommunestyret 26.02.2025 (sak 10/25).
18. Sak vedrørende ny tjenestekonsesjonsutlysning for BPA	Kommunedirektøren bes legge frem sak om ny tjenestekonsesjonsutlysning for brukerstyrt personlig assistanse - BPA - innen 1. mai 2024.	Ferdig	Lav risiko	Sak om BPA - brukerstyrt personlig assistanse - ny tjenestekonsesjonsperiode 2025 ble vedtatt i Kommunestyret 06.03.2024 (sak 017/24). Tilbudskonkurranse tjenestekonsesjon for BPA er gjennomført i 2024. 11 leverandører er tildelt tjenestekonsesjon BPA. Kontrakts-opstart var 1 februar 2025.
19. Sak vedrørende gjeninnføring av fritt brukervalg innen praktisk bistand hjemme	Kommunedirektøren bes legge frem sak vedrørende gjeninnføring av fritt brukervalg innen praktisk bistand i hjemmet i løpet av første halvår i 2024.	Ferdig	Lav risiko	Sak om Fritt brukervalg praktisk hjelp i hjemmet ble vedtatt i Kommunestyret 11.06.2024 (sak 079/24). Tilbudskonkurransen er gjennomført høsten 2024. Det var kun en leverandør som leverte tilbud og som ble tildelt tjenestekonsesjon. Oppstart av kontrakten er 1. april 2025.
20. Utlegg av momskompensasjon og spillemidler for lag og foreninger	Kommunedirektøren bes om å utrede om kommunen kan legge ut for momskompensasjon og spillemidler inntil laget/foreningen får disse utbetalt.	Ikke startet	Lav risiko	Avventer om den skal innarbeides i budsjett 2025
21. Sak vedrørende utleie av haller/lokaler til lag, foreninger, frivilligheten og private skoler	Kommunedirektøren bes om å fremlegge en sak hvor det gjøres en helhetlig gjennomgang av regler og prinsipper for utleie av haller/lokaler til lag, foreninger, frivilligheten og private skoler. I forbindelse med denne saken fremlegges det også en oversikt som viser hvordan den indirekte støtten som gis gjennom gratis halleie, regler for hallutleie mm. slår ut for forskjellige	Ferdig	Lav risiko	Saken er lagt frem.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	idretter, samt forskjeller for lag som benytter kommunale anlegg og de som bruker private anlegg.			
22. Analyse av spesialundervisning i offentlige og private skoler	Kommunedirektøren bes analysere spesialundervisningen i offentlige- og private skoler for å kartlegge effekten, kvaliteten av spesialundervisningen, og hvordan det jobbes systematisk for elevenes læring. Etter gjennomgangen bes kommunedirektøren om å utarbeide en politisk sak for å se på hvordan Tønsberg kommune kan styrke arbeidet med tidlig innsats, tilpasset opplæring, intensivopplæring, samt å sikre likeverdige tjenestetilbud mellom offentlige- og private skoler. Kommunedirektøren bes om å vurdere om kommunen kan rigge det spesialpedagogiske undervisningstilbudet på en annen måte – som for eksempel gjennom økt grunnbemanning i ordinær undervisning eller å innføre et spesialpedagogisk støttesystem i skolen.	Iht. plan	Lav risiko	KS Konsulent er gitt oppdraget med å analysere spesialundervisning i private og offentlige skoler. Datainnsamling skjer i august/september og intervjuer skjer i september/oktober. utkast til rapport mottar i desember. Ferdigstilling av rapport og vurdering av videre arbeid fremmes som politisk sak i UOO første halvår 2025.
23. Forvaltningsrevisjon kontrollutvalget om barnehage- og skoleøkonomi	Kommunestyret ber kontrollutvalget om å gjennomføre en forvaltningsrevisjon om barnehage- og skoleøkonomi, for å kartlegge om offentlige- og private barnehager- og skoler økonomisk likebehandles.	Ferdig	Lav risiko	Forvaltningsrevisjon gjennomført. Forvaltningsrevisjonsrapport behandlet av kontrollutvalget i sak 43/24 den 24.10.2024 og kommunestyret i sak 199/24 den 11.12.2024. Forvaltningsrevisjonsrapporten oversendes til behandling i Utvalg for oppvekst og opplæring og skriftlig tilbakemelding til kontrollutvalget følges opp videre i 2025. Eventuelt nye politiske vedtak vil komme som nye oppdrag.
24. Kartlegging av eksisterende og vurdere behov for nye maritime verneområder i Oslofjorden	Kommunedirektøren bes om å kartlegge eksisterende og vurdere behovet for nye maritime verneområder i Oslofjorden med mål om å sikre fjorden som økosystem.	Ferdig	Lav risiko	Sak ferdigbehandlet politisk
25. Gjennomføre planstrategi eller sak vedrørende igangsettelse av kommunedelplan for Rygg miljøpark	Kommunedirektør bes i løpet av første halvår 2024, gjennom planstrategi eller egen politisk sak for kommunestyret, vurdere og belyse mulighet for å igangsette en	Iht. plan	Lav risiko	Planprogram førstegangsbehandles september 2024

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	kommunedelplan for Rygg miljøpark.			
26. Sak vedrørende mulighetsrom over mulige innsparingstiltak i økonomiplanperioden 2024-2027	Kommunedirektør bes komme tilbake med en sak til kommunestyret hvor det legges frem en oversikt med mulighetsrom over mulige innsparingstiltak utover de allerede vedtatte innsparinger i økonomiplanen 2024 – 2027. Saken bør inneholde innsparingsmuligheter også i kommunens IKS -er, vertskommunesamarbeider og andre eksterne avtaler som for eksempel pensjonsleverandør.	Ferdig	Lav risiko	Det ble gitt en orientering til kommunestyret i juni og oktober. I tillegg er kommunestyret orientert om enkeltsaker. Arbeidet fortsetter i 2025.
27. Ved forsterket samarbeid med frivillige organisasjoner se på muligheten for å motvirke/forebygge ensomhet blant eldre	Kommunestyret ber om at administrasjonen ved et forsterket samarbeid med frivillige organisasjoner, kan se på muligheten for å motvirke/ forebygge ensomhet blant eldre.	Ferdig	Lav risiko	Politisk sak med informasjon om forsterket samarbeid med frivilligheten for å motvirke og forebygge ensomhet blant eldre ble vedtatt i Utvalg for mestrings, helse og velferd 19.11.2024 (sak 074/24).
28. Lavterskeltilbud innenfor rus og psykiatri	Kommunestyret ber om at administrasjonen ser på lavterskeltilbud innenfor rus og psykiatri, og skal ha en målsetning om at veien dit er uten ventetid.	Ferdig	Middels risiko	Fagplan Psykisk helse og rusforebygging 2025-2027 ble vedtatt i Kommunestyret 06.11.2024 (sak 156/24). Fagplanen skal revideres i 2027. Orientering om status for pågang og ventetid for lavterskeltilbud innen rus og psykisk helse ble behandlet i saken.
29. Lånebil til ansatt i virksomhet psykisk helse og avhengighet	Virksomheten Psykisk helse og avhengighet har stort behov for transport med bil av brukere til offentlige kontorer - blant annet legebesøk og tannlegebesøk. I tillegg er det behov for bil til flytting fra og til bemannede boliger. Kommunestyret ber administrasjonen å tilrettelegge slik at de ansatte i virksomheten kan låne bil etter behov i virksomheten.	Ferdig	Lav risiko	Det lånes biler fra andre tjenester i kommunen ved behov. En bil er omdisponert internt i virksomheten Psykisk helse og avhengighet. Flyttebil er ikke en del av dette, der må kommunen se på andre løsninger. Det vil tilkomme kostnader dersom kommunen skal besørge flytting for denne gruppen brukere.
30. Kompetansetiltak knyttet til forebygging og håndtering av barn og unge	Kommunestyret ber Kommunedirektøren om at kompetansetiltak knyttet til forebygging og håndtering av barn og unge, som har eller er i faresonen for å utvikle psykisk uhelse utarbeides i egen sak.	Ferdig	Lav risiko	Politisk sak om kompetansetiltak framlagt og behandlet av Utvalg for oppvekst og opplæring i sak 60/24 den 25.09.2024.
31. Utredning av muligheter for markering av kommunens rike middelalderhistorie	Middelalderdager i Re - Slaget på Re – Er viktig og rik historie for vår kommune som det eneste stedfestet slag i Norge. Kommunedirektøren bes	Iht. plan	Lav risiko	Saken er utsatt til 2025.

Årsmelding 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Risiko	Beskrivelse status
	utrede alternative muligheter for å markere kommunens rike middelalderhistorie flere steder i kommunen. Det skal kobles til skoleaktivitet.			
32. Alternativ boform for eldre	Kommunedirektøren bes utrede alternativ boform for eldre, knyttet til vedtatt boligplan.	Iht. plan	Middels risiko	En mulighetsstudie om fremtidige helsehus og boliger med heldøgnsomsorg 2025-2040 ble vedtatt i Kommunestyret 06.11.2024 (sak 157/24). Administrasjonen har igangsatt planlegging av byggeprosjekter i tråd med Kommunestyrets vedtak og mulighetsstudiets fremdriftsplan.
33. Status for energiøkonomisering i kommunale bygg	Kommunedirektøren bes legge frem status over hvordan det står til med energiøkonomisering i kommunale bygg i Tønsberg kommune.	Iht. plan	Lav risiko	Status for energiøkonomisering i kommunale bygg: Det ble orientert om status i K-sak 162/24. Det avsettes årlig midler til energiøkonomisering i bygg og dette jobbes det med fortløpende. Saken orienterte om gjennomførte enøk-tiltak de senere år, anbefalte enøk-tiltak fremover, samt informasjon om kjøp av strøm. Det er lønnsomt å investere i ENØK-tiltak og det bør fortsette på samme nivå som nå.
34. Sak vedrørende skiltplan i solvangområdet	Kommunedirektøren bes legge frem en sak om en skiltplan i solvangområdet. Dette skal skje i samarbeid med velforeningene, formålet er å sikre bedre trafiksikkerheten i området. Gjøres etter samme modell som man gjorde på Træleborg.	Iht. plan	Lav risiko	Sak vedrørende skiltplan i solvangområdet: Skiltplan Solvang kommer opp som sak mai-møte UMTN 2025. Vi har hatt møter og dialog iht forrige vedtak.

Økonomirapportering drift

Økonomiske nøkkeltall

En bærekraftig økonomi er en forutsetning for å kunne utvikle de prioriterte satsingsområdene og for å kunne gi et godt velferdstilbud i kommunen. KS har utarbeidet økonomiske nøkkeltall med mål for en bærekraftig økonomi. Det er også inndelt i intervaller i måloppnåelsen som angir enten svak, akseptabel eller sterk handlefrihet for kommunen. Netto driftsresultat er det viktigste nøkkeltallet.

Nøkkeltall i prosent av driftsinntekter	Handlefrihet		
	Sterk	Akseptabel	Svak
Netto driftsresultat korrigert for bruk av bundne fond	over 2 pst.	1-2 pst	under 1 pst.
Netto gjeld som belaster drift	under 65 pst.	65-75 pst.	over 75 pst.
Disposisjonsfond	over 8 pst.	5-8 pst.	under 5 pst.

Tønsberg kommune oppnådde følgende resultat på nøkkeltallene i 2024 sammenlignet med opprinnelig budsjett:

Nøkkeltall i prosent av driftsinntekter	Budsjett 2024	Regnskap 2024	Mål
Netto driftsresultat korrigert for bruk av bundne fond	-1,4 %	-4,2 %	1,75 pst.
Netto gjeld belaster drift	58,0 %	52,4 %	under 65 pst.
Disposisjonsfond	10,7 %	7,5 %	over 8 pst.

Netto driftsresultat korrigert for bruk av bundne fond ble lavere enn anslått i budsjettet og ligger under anbefalt verdi og mål på 1,75 prosent. Målet er viktig for å kunne sette av midler til å møte midlertidig ubalanse i driften og til finansiering av investeringer. Netto driftsresultat ble -4,2 prosent.

Gjeld som belaster drift er innenfor anbefalt nivå. Netto gjeld er det som belaster kommunens drift, dvs. uten bl.a. lån innenfor selvkostområdene og startlån.

Ved utgangen av 2024 utgjorde kommunens disposisjonsfond 7,5 pst. av driftsinntektene. Måltallet er under anbefalt verdi på 8 prosent, men innenfor akseptabelt område.

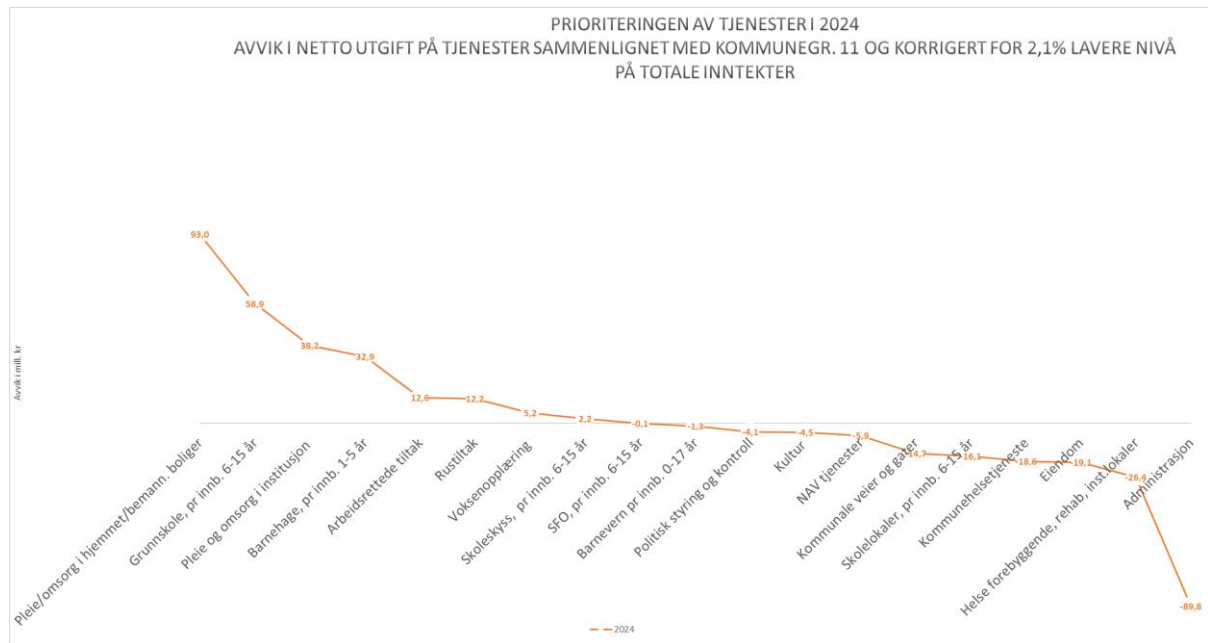
KOSTRA prioritering

Tønsberg inngår i kommunegruppe 11 i SSB's KOSTRA-analyser. Gruppen består av kommuner mellom 45.000 og 74.999 innbyggere. I 2024 var det 10 kommuner i denne gruppen.

I 2024 hadde Tønsberg 2,1 prosent mindre i frie inntekter og inntekter fra eiendomsskatt per innbygger enn snittet i kommunegruppe 11. Dersom inntektene i Tønsberg hadde vært lik snittet, ville dette samlet utgjort 84,7 mill. kroner i merinntekter. For 2023 var tilsvarende mindreinntekt 0,6 prosent, tilsvarende 24 mill. kroner. I snitt har kommunegruppe 11 kr 1.975 i eiendomsskatt per innbygger.

Kostnadene må tilpasses inntektene. Dermed betyr det at Tønsberg kommune må ha 2,1 prosent lavere kostnadsnivå enn snittet i kommunegruppe 11 for å oppnå det samme driftsresultatet.

Nedenfor vises en graf som synliggjør en del utvalgte områder hvor Tønsberg kommune ligger over eller under nivået som er 2,1 prosent lavere enn snittet i kommunegruppe 11. Når en tjeneste ligger over streken må den oppveies av at noen andre må ligge under for at samlet kostnadsnivå ikke skal bli for høyt. Grafen viser hvilke tjenester som er prioritert høyt og hvilke som er prioritert lavt, alt i forhold til snittet i kommunegruppe 11.



KOSTRA-tallene viser at det brukes/satses mye på helsetjenester og grunnskole:

- Pleie og omsorg i hjemmet/bemannede boliger
- Grunnskole
- Pleie og omsorg i institusjon

Samlet skulle disse områdene brukt 190,1 mill. kroner lavere for å ha et kostnadsnivå som tilsvarer vårt inntektsnivå. For 2023 var tilsvarende tall 149 mill. kroner. En vesentlig del av årsaken til økningen er at antall institusjonsplasser har økt vesentlig som en følge av åpningen av Hogsnes helsehus.

Det som i stor grad veier opp er at følgende tjenester bruker mindre (er lavere prioritert) enn snittet:

- Administrasjon
- Forebyggende helse, rehabilitering og institusjonslokaler
- Eiendomsforvaltning
- Kommunehelsetjeneste
- Skolelokaler

Det ble foretatt en endring i prinsipp for føring av administrasjonskostnader fra og med 2023 iht. KOSTRA-veileder. Bl.a. blir IT-kostnader som er knyttet til tjenesteproduksjon ført på riktig tjeneste. Ansatte i staber som har oppgaver knyttet til andre funksjoner enn administrasjon på mer enn 20 prosent henføres også til riktig KOSTRA funksjon. Slike kostnader ble tidligere ført på administrasjon.

KOSTRA hovedtall

	Tønsberg 2023	Tønsberg 2024	Skien	Sandefjord	Færder	KOSTRA gruppe 11	Landet uten Oslo
Prioritet							
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	12,4 %	7,8 %	13,7 %	21,2 %	11,1 %	9,7 %	11,6 %
Frie inntekter i prosent av brutto driftsinntekter (B)	69,0 %	68,1 %	64,6 %	71,2 %	67,2 %	66,4 %	63,6 %
Dekningsgrad							
Rammetilskudd Andel av brutto driftsinntekter (prosent)	30,3 %	32,2 %	34,8 %	35,6 %	30,5 %	32,5 %	30,9 %
Økonomi							
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	-2,2 %	-3,8 %	-1,6 %	3,6 %	-2,7 %	-0,7 %	-0,1 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	89 900	87 232	88 067	29 305	109 707	90 129	101 334
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	95,6 %	89,5 %	84,4 %	30,9 %	105,1 %	88,2 %	91,0 %
Skatt på inntekt og formue (inkludert naturressursskatt) i prosent av brutto driftsinntekter (B)	38,7 %	35,9 %	29,9 %	35,6 %	36,7 %	33,9 %	32,7 %

Disposisjonsfond utgjorde 7,8 prosent av driftsinntekter og var under målet på 8 prosent.

For Tønsberg kommune isolert sett er netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter -4,1 prosent. I Framsikt og SSB fremkommer netto driftsresultat på 3,8 prosent. Tabellen overfor viser konserntall som inneholder regnskap for interkommunale samarbeid og kommunalt oppgavefellesskap Tønsberg er en del av (eks. Jarlsberg IKT, IKA Kongsberg)

Netto lånegjeld per innbygger ligger lavere enn gjennomsnittet for kommunegruppe 11 og sammenligningskommunene med unntak av Sandefjord. Netto lånegjeld reduseres noe ift. 2023. Ubrukte midler i balansen som gjelder pågående investeringer og er overført fra 2024 til 2025 utgjør 275,4 mill. kroner. Investeringer finansieres med høy grad av lån og relativ lav avdragsbetaling (minimumsavdrag).

Netto lånegjeld er her definert som langsiktig gjeld (eks. pensjonsforpliktelse) fratrukket utlån og ubrukte lånemidler. Det er ikke korrigert for selvfinansierende gjeld som dekkes gjennom selvkostgebyrene (vann, avløp og renovasjon), startlån fra Husbanken, lånefond og lån som dekkes av tilskudd fra Husbanken (i hovedsak omsorgsboliger). Av den totale gjelden utgjør den selvfinansierende gjelden 48,4 prosent.

Skatteinntektene for Tønsberg er redusert kraftig fra 2023 til 2024. Tønsberg hadde en nedgang på 2,6 prosent mens landet har hatt en vekst på 1,4 prosent. Regjeringens målsetting er at skatteinntektene skal utgjøre 40 prosent av kommunenes samlede inntekter. For Tønsberg utgjør skatteinntektene 35,9 prosent av brutto driftsinntekter. Skatteinntektene beskrives nærmere under kapitlet "sentrale inntekter".

Økonomiske hovedtall

Tall i 1000-kroner	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik; regnskap - politisk vedtatt budsjett 2024
Rammetilskudd	-1 683 001 736	-1 718 651 000	-1 766 141 000	-1 766 141 000	-1 875 627 640	-109 486 640
Innteks- og formuesskatt	-2 152 650 118	-2 366 378 000	-2 264 878 000	-2 264 878 000	-2 095 722 579	169 155 421
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-179 229 381	-153 437 000	-154 437 000	-159 920 000	-224 458 821	-70 021 821
Overføringer og tilskudd fra andre	-663 103 522	-483 101 000	-453 105 000	-464 830 000	-673 847 320	-220 742 320
Brukerbetalinger	-193 592 749	-188 109 000	-179 331 000	-178 640 000	-185 259 158	-5 928 158
Salgs- og leieinntekter	-673 410 003	-709 158 000	-711 273 000	-724 766 000	-734 730 912	-23 457 912
Sum driftsinntekter	-5 544 987 508	-5 618 834 000	-5 529 165 000	-5 559 175 000	-5 789 646 429	-260 481 429
Lønnsutgifter	2 777 854 234	2 822 410 131	2 819 034 131	2 825 319 595	2 970 501 265	151 467 134
Sosiale utgifter	678 066 816	719 664 983	745 690 983	753 258 519	756 190 533	10 499 550
Kjøp av varer og tjenester	1 579 119 920	1 497 207 886	1 498 273 886	1 466 540 886	1 526 068 542	27 794 656
Overføringer og tilskudd til andre	349 153 413	304 339 000	306 449 000	349 512 000	410 448 914	103 999 914
Avskrivninger	226 689 987	0	261 982 000	261 982 000	262 042 071	60 071
Sum driftsutgifter	5 610 884 370	5 343 622 000	5 631 430 000	5 656 613 000	5 925 251 324	293 821 324
Brutto driftsresultat	65 896 862	-275 212 000	102 265 000	97 438 000	135 604 895	33 339 895
Renteinntekter	-95 901 993	-79 350 000	-72 250 000	-72 250 000	-104 956 527	-32 706 527
Utbytte	-750 837	-700 000	-700 000	-700 000	-544 887	155 113
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-6 321 701	-5 102 000	-6 769 000	-6 769 000	-8 190 079	-1 421 079
Renteutgifter	241 718 178	277 400 000	257 200 000	257 200 000	293 975 561	36 775 561
Avdrag på lån	152 677 460	160 400 000	160 400 000	160 400 000	181 579 460	21 179 460
Netto finansutgifter	291 421 106	352 648 000	337 881 000	337 881 000	361 863 529	23 982 529
Motpost avskrivninger	-226 689 987	0	-261 982 000	-261 982 000	-262 042 071	-60 071
Netto driftsresultat	130 627 981	77 436 000	178 164 000	173 337 000	235 426 354	57 262 354
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						

Årsmelding 2024

Overføring til investering	1 280 000	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	23 881 534	3 719 000	3 692 000	6 241 000	19 686 567	15 994 567
Bruk av bundne driftsfond	-38 515 918	-6 125 000	-6 210 000	-3 932 000	-14 146 432	-7 936 432
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-117 273 597	-75 030 000	-175 646 000	-175 646 000	-240 966 488	-65 320 488
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-130 627 981	-77 436 000	-178 164 000	-173 337 000	-235 426 354	-57 262 354
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Årets lønnsoppgjør og sentrale pensjonsutgifter er opprinnelig budsjettet på kommunens felleskapittel. Fordeling av lønnsoppgjør og korrigering av pensjonsutgifter etter aktuarberegning er justert i politisk vedtatt budsjett. Likeledes inngår årets avskrivninger i politisk vedtatt budsjett. Resterende avvik mellom revidert budsjett og politisk vedtatt budsjett vil være korrigeringer innenfor rammeområdene.

Regnskapet viste et netto merforbruk på 65,3 mill. kroner. Iht. kommuneloven og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. skal merforbruk dekkes av disposisjonsfond. Bruk av disposisjonsfond ble dermed økt tilsvarende for å gjøre opp regnskapet i balanse.

Driftsinntektene ble 260,5 mill. kroner høyere enn politisk vedtatt budsjett. Kommunen mottok inntekstsutjevning over rammetilskuddet som var 61,2 mill. kroner høyere enn budsjettet som følge av lavere skatteinntekter på 169 mill. kroner. Resterende merinntekter gjelder i hovedsak refusjon sykkelønn og foreldrepenger, tilskudd og refusjon fra staten, fylkeskommuner og kommuner samt kompensasjon for merverdiavgift med tilsvarende merforbruk på utgiftssiden.

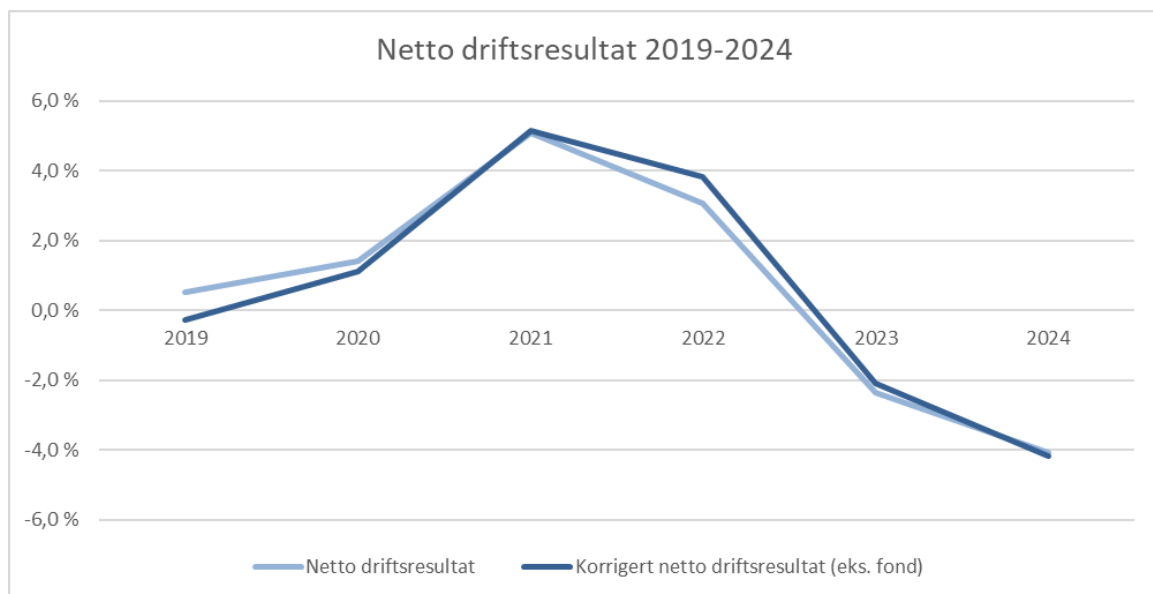
Utgiftssiden ble 293,8 mill. kroner høyere enn politisk vedtatt budsjett og gjelder alle rammeområder.

Netto finansutgifter ble 24,0 mill. kroner høyere enn politisk vedtatt budsjett. Det er betalt minimumsavdrag noe over kravene i regnskapsforskriften (1,5 mill. kroner). Avdrag ble 21,2 mill. kroner høyere enn budsjettet som følge av at kommunen tidligere år har avskrevet for liten del av kommunens eiendeler/anlegg og minimumsavdrag var derfor beregnet for lavt. Dette, i tillegg til endret prinsipp for avskrivning av kommunens investeringer gjør at minimumsavdraget ble høyere enn budsjettet. Renteutgifter ble 36,8 mill. kroner høyere enn budsjettet som følge av en høyere rente enn man så for seg når budsjettet ble lagt. Tilsvarende ble renteinntekter ble 32,7 mill. kroner høyere enn budsjettet. I 2024 ble det inntektsført gevinst på finansielle omløpsmidler på 8,2 mill. kroner (aksjer, obligasjoner og fond).

Regnskapet ble avsluttet med et negativt netto driftsresultat ble 235,4 mill. kroner, 57,3 mill. kroner høyere enn budsjettet. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter utgjør -4,1 prosent, en reduksjon på 1,7 prosentpoeng fra 2023. Korrigert netto driftsresultat (eks. fond) er -4,2 prosent.

I 2024 ble det brukt 241,0 mill. kroner av disposisjonsfond, 65,3 mill. kroner høyere enn revidert budsjett. Disposisjonsfond utgjør 431,6 mill. kroner ved utgangen av 2024. De to siste årene har kommunens disposisjonsfond blitt redusert med 358,2 mill. kroner. Det økonomiske handlingsrom og evne til å håndtere uforutsette hendelser er dermed redusert. Disposisjonsfondet utgjør etter 2024 7,5 prosent av driftsinntektene som er innenfor akseptabelt område.

Netto driftsresultat



Netto driftsresultat betraktes som hoved indikatoren for økonomisk balanse for kommunesektoren og er et viktig mål for å kunne sette av midler til å møte midlertidig ubalanse i driften og til finansiering av investeringer. Anbefalt måltall fra teknisk beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) er at netto driftsresultat skal være minimum 1,75 prosent.

Grafen over viser utviklingen i netto driftsresultat sammenlignet med korrigert netto driftsresultat, hvor bruk og avsetning til bundne fond er trukket ut. De bundne fondene er i hovedsak selvkostfond og bør derfor trekkes ut for å gi et riktig bilde. På disse fondene avsettes midler dersom innbyggerne har betalt for mye ift. selvkostprinsippet som sier at brukerne kun skal betale det det koster å produsere tjenesten. I 2024 viser bundne driftsfond netto avsetning som gjør at korrigert netto driftsresultat blir lavere enn netto driftsresultat.

For 2024 ble netto driftsresultat korrigert for bundne driftsfond -4,2 prosent. SSB er publisert med et netto driftsresultat for Tønsberg på -3,8 prosent. Dette er konserntall som inneholder regnskap for interkommunale samarbeid og kommunalt oppgavefelleskap Tønsberg er en del av (eks. Jarlsberg IKT, IKA Kongsberg).

I prosjekt "Sunn kommuneøkonomi" er målsetting en reduksjon av kommunens driftsutgifter på 286 mill. kroner i 2028. Resultatet i 2024, svekket likviditet og en forventet reduksjon av skatteinntekt i 2025, gjør at kommunedirektøren må ta ytterligere grep i 2025 for å skape et fremtidig handlingsrom.

Inntekter i driftsregnskapet

Rammetilskudd

Opprinnelig budsjettert netto rammetilskudd var 1.718,7 mrd. kroner. Budsjetteringer gjennom året:

- Reduserte skatteinntekter gjorde at netto rammetilskudd (økt inntektsutjevning) ble vedtatt økt i perioderapport 1 med 40,5 mill. kroner.
- Bevilgningen på 9 mill. kroner i saldert statsbudsjett som i hovedsak gjaldt gratis halvdagsplass SFO 3. trinn. Ramme for oppvekst og læring ble kompensert med tilsvarende beløp i perioderapport 1.
- Tønsberg ble trukket 2 mill. kroner som var Tønsberg sin andel av finansiering/avregning ift. negativt rammetilskudd for Frøya kommune. Budsjettet ble korrigert i perioderapport 2.

I 2024 mottok kommunen 1.875,6 mill. kroner i netto rammetilskudd:

- Innbyggertilskudd inkl. skjønnstilskudd og regionsentertilskudd, 1.744,2 mrd. kroner
- Inntektsutjevning, 83,1 mill. kroner
- Ekstra skjønnstilskudd statsforvalter, 0,5 mill. kroner
- Ekstra innbyggertilskudd i nysaldering statsbudsjett 2024 som følge av kommunenes krevende økonomiske situasjon bl.a. som følge av forventet reduserte skatteinntekter, 45,9 mill. kroner.
- Ekstra overføring til dekking av vaksinasjon mot covid-19, 1,9 mill. kroner.

Skatteinntekter

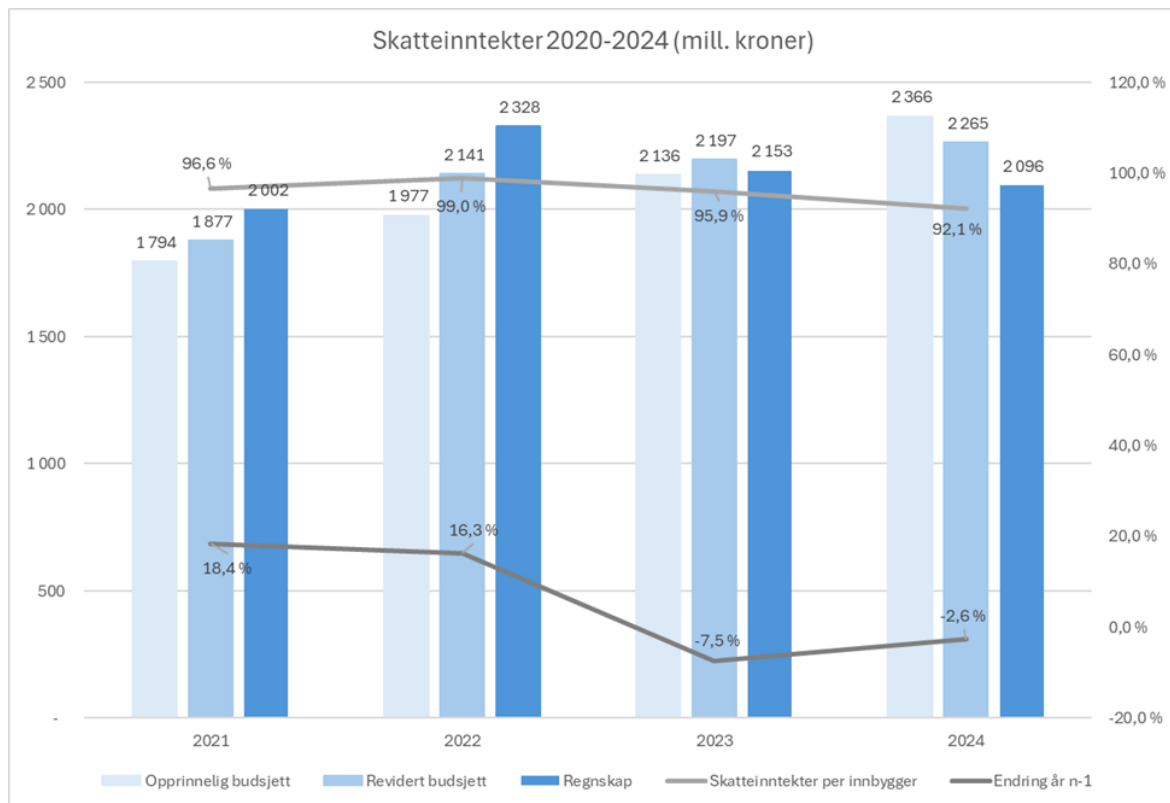
Opprinnelig budsjettert skatteinngang var 2.366,4 mill. kroner. Dette var en økning på 213,7 mill. kroner tilsvarende 9,9 prosent ift. regnskap for 2023. På bakgrunn av reduserte skatteinntekter i 2023 ble budsjetterte skatteinntektene redusert med 101,5 mill. kroner i perioderapport 1. Den budsjetterte veksten sett ift. regnskap 2023 ble dermed redusert til 3,1 prosent, som tilsvarte godt med signaler gitt i RNB. Regnskapet ble avsluttet med 169,2 mill. kroner lavere skatteinntekter enn budsjettert. Dette tilsvarer en reduksjon å 2,6 prosent fra regnskap 2023. På landsbasis økte skatteinntektene med 1,4 prosent.

Fra skatt per innbygger på 99,0 prosent av landsgjennomsnittet i 2022, endte Tønsberg på 92,1 prosent av landsgjennomsnittet i 2024. Dette gav kommunene en inntektsutjevning på 83,1 mill. kroner som var 61,2 mill. kroner høyere enn budsjettert. Skatteinntekt per innbygger ble kr. 35.415 en reduksjon på 3,7 prosent fra 2023.

Reduserte skatteinntekter knyttes i all hovedsak til utbytte. For Tønsberg var skatteinntektene i 2021 og 2022 uvanlig høye og skyldtes i hovedsak tilpasninger til endret skatt på utbytte. Uttak av store utbytter i 2021 pga. økt effektiv skattesats fra 2021 til 2022 gav stor restskatt i 2022 og igjen et uvanlig stort korreksjonsoppgjør i november (48 mill. kroner). Disse effektene gjentok seg ikke i 2023 og 2024 og har ført til en negativ utvikling sett mot landet. Når skatteetaten fastsatte skatten i 2023 for inntektsåret 2022 var utbyttene for skattytere i Tønsberg kommune gått ned med 49 prosent. Dette var omtrent det

samme som landssnittet, men hadde sterkere effekt for Tønsberg, da skatt fra utbytte er en større andel av skatteinngangen enn landssnittet. Dette ga lavere restskatter høsten 2023 og et korreksjonsoppgjør som var betydelig lavere enn året før (12 mill. kroner). Høsten 2024 var det en ytterligere nedgang i utbytte fra personlig skattytere på 15 prosent (klart mot landstrenden hvor det var en oppgang på 7 prosent). Fordelingstallene bestemmer hvor stor andel kommunen skal ha for hver krone innbetalt fra personlige skattytere og blir fastsatt på sist kjente skattefastsetting. For inntektsåret 2023 betød det at foreløpige fordelingstall var basert på skattefastsettingen fra inntektsåret 2021 som inneholdt ekstraordinære høye utbytter. Skatteetaten nedjustert tallene med en faktor som skulle ta høyde for dette, men faktoren var lik for alle kommuner slik at den ikke har vært sterk nok for de utbytte sterke kommunene. Dette førte til at Tønsberg kommune for inntektsåret 2023 hadde hatt et for høyt fordelingstall som gav kommunen for mye skatteinntekter på et tidligere tidspunkt. Dette ble korrigert når skatteetaten fastsatte skatten for 2023, høsten 2024 og medførte et negativt korreksjonsoppgjør (58 mill. kroner).

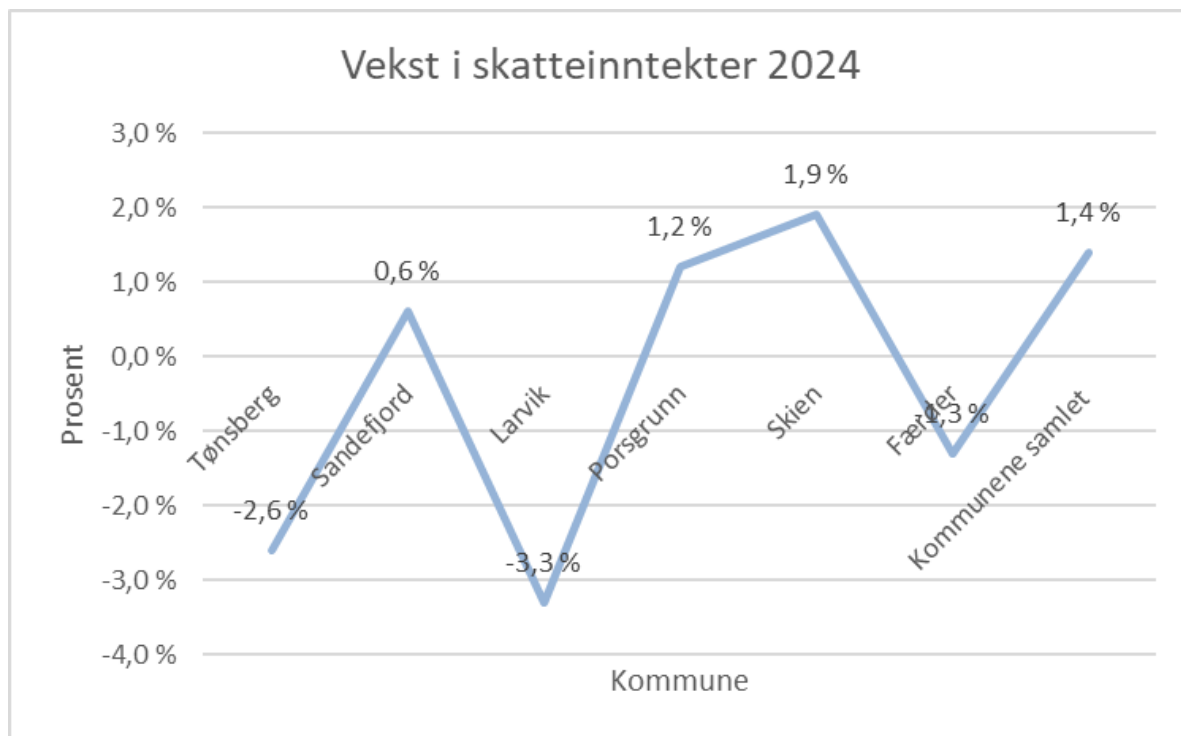
Av kommunens totale driftsinntekter utgjorde skatteinntektene i 2024 36,2 prosent, en reduksjon på 2,6 prosentpoeng fra 2023. Dette avviker betydelig ift. forutsetningen om at skatteinntekter skal utgjøre ca. 40 prosent av kommunens totale inntekter.



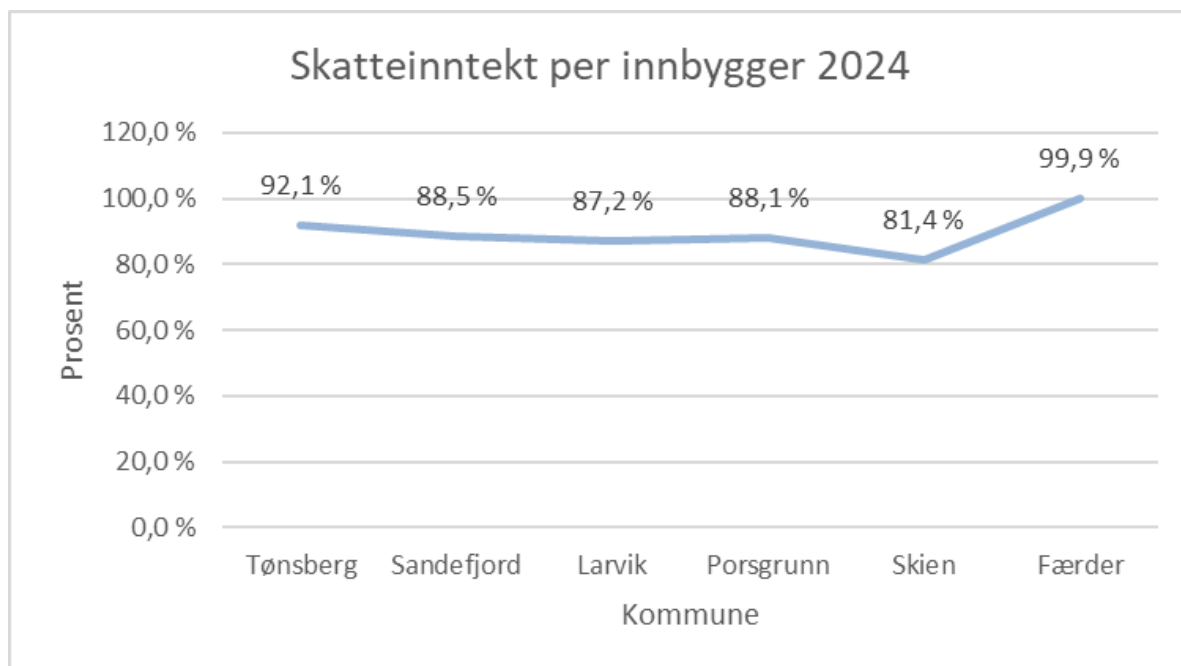
Skatteinntekter og sammenlignbare kommuner

Tabellen under viser endring i skatteinntekter fra 2023 til 2024 for Tønsberg og sammenlignbare kommuner i Vestfold og Telemark. Landet hadde en vekst i skatteinntektene i 2024 på 1,4 prosent, mens skatteinntektene for Tønsberg viste en reduksjon på 2,6 prosent. Det var stor forskjell mellom kommunene i sammenligningsgrunnlaget, der Larvik hadde den største nedgangen på 3,3 prosent. Fra 2022 til 2023 hadde Tønsberg en reduksjon i skatteinntektene på 7,5 prosent. De siste to årene viser en stor tilbakegang etter den store økningen i skatteinntekter Tønsberg hadde fra 2021 til 2022 på 16,3 prosent.

Tønsberg hadde en befolkningsvekst på 1,11 prosent i 2024 som er klart høyest i forhold til sammenligningskommunene. Nest størst vekst av disse kommunene er Sandefjord med en vekst på 0,8 prosent. For landet var befolkningsveksten 0,8 prosent.



Tabellen under viser skattenivå per innbygger i Tønsberg og sammenlignbare kommuner. Skatteinntektene per innbygger i Tønsberg ble redusert fra 95,9 prosent i 2023 til 92,1 prosent i 2024. Dette gav kommunen en høyere inntektsutjevning enn budsjettert på 61,2 mill. kroner.



Andre inntekter og overføringer

Inntekter uten skatteinntekter og rammetilskudd utgjorde til sammen 1.818,3 mill. kroner, en merinntekt på 320,2 mill. kroner ift. politisk vedtatt budsjett. De største inntekstpostene er refusjon fra staten vedrørende ressurskrevende tjenester, refusjon syke- og foreldrepenger, kommunale avgifter innen selvkostområdene, brukerbetalinger ifb. institusjonsopphold, SFO og barnehage, integreringstilskudd for flyktninger, refusjon fra andre kommuner og momsrefusjon.

Refusjon ressurskrevende tjenester i 2024 er inntektsført med 103,2 mill. kroner. Regnskapet er redusert med 10,5 mill. kroner som følge av at tidsavgrensningen i 2023 ble satt 10,5 mill. kroner for høyt. Refusjonen er 14 mill. kroner lavere enn budsjettert.

Utgifter i driftsregnskapet

Lønn og sosiale utgifter

I foreløpig rapport fra det tekniske beregningsutvalget for inntektsoppgjørene som kommer i februar påfølgende år, kommer beregninger på årslønnsvekst for alle sektorer. Årslønnsveksten for kommuneansatte i alt ble 5,4 prosent fra 2023 til 2024. For undervisningsansatte ble årslønnsveksten 5,6 prosent mens for øvrige ansatte ble lønnsveksten 5,4 prosent.

Fra 2023 til 2024 økte konsumprisindeksen (KPI) med 3,1 prosent, ned fra en vekst på 5,5 prosent fra 2022 til 2023. Lønnsvekst for kommuneansatte sammenlignet med KPI førte dermed til en økning i reallønn i 2024. Samlet lønns- og prisvekst (deflator) beregnes til 4,6 prosent for 2024 og ligger dermed over anslaget for deflator i statsbudsjettet for 2024 som var 4,3 prosent (herav lønnsdel på 4,9 prosent). I RNB 2024 ble det estimert at lønnsveksten ville bli noe høyere enn anslått i statsbudsjettet (5,2 prosent), men samtidig ble det anslått at prisveksten ville bli lavere og dermed en forventning om at deflator for 2024 ble uendret. Deflator danner grunnlaget for budsjettert økning i både skatt og rammetilskudd fra ett år til det neste og skal fange opp hovedtyngden av kostnadsveksten i kommunen. Kommunene fikk dermed kompensert kostnadsveksten i 2024.

I budsjettet ble det tatt høyde for en lønnsvekst på 4,9 prosent, tilsvarende en års effekt på 103,4 mill. kroner. Rammen for lønnsoppgjøret ble fremforhandlet i april, og det ble enighet i kommuneoppgjøret om et sentralt oppgjør på 5,2 prosent. I RNB 2024 ble lønnsdel av deflator oppjustert til 5,2 prosent og det ble dermed vedtatt å øke budsjettert avsetning til års effekt av lønnsoppgjøret med 7,3 mill. kroner i perioderapport 1. Rammeområdene ble kompensert for effekt av lønnsoppgjør som ble 0,3 mill. kroner lavere enn politisk vedtatt budsjett.

Lønn og sosiale utgifter viste et merforbruk på 162,0 mill. kroner ift. budsjett. Merforbruket ses i sammenheng med refusjon syke- og foreldrepenger som viste en merinntekt på 139,7 mill. kroner.

Pensjonsutgifter

Tønsberg kommune har en tariffestet tjenstepensjonsordning på linje med andre norske kommuner. Denne gir i utgangspunktet en samlet bruttopensjon på 66 prosent av pensjonsgrunnlaget (lønn) sammen med folketrygdens ytelser, forutsatt full opptjeningstid 30 år.

KLP er kommunens pensjonsforsikringsleverandør for sykepleiere (lovbestemt), fellesordningen og folkevalgte. For pedagoger (lærere) er det Statens Pensjonskasse som er tariffestet leverandør.

Årsmelding 2024

I regnskapsforskriftens § 13 er det nedfelt føringer for hvordan pensjonskostnader skal beregnes og føres i regnskapet. Hensikten med disse reglene er at regnskapet skal vise et jevnere forløp av pensjonsutgifter enn det som følger premiebetalingen, som er sterkt påvirket av siste års lønnsvekst, G-regulering og rentenivå. Differansen mellom betalt premie og beregnet pensjonskostnad (premieavvik) skal bokføres i kommunens regnskaper og tilbakeføres (amortiseres) de neste 15/10/7 årene i like årlige rater. Denne differansen skal altså utgiftsføres i rater de kommende år. Forskriftene er sist endret til 7 års amortisering for premieavvik oppstått i 2014 eller senere.

På rammeområdene for tjenesteproduksjonen belastes pensjon med et fast påslag på lønnsutbetalingene som er pensjonspliktige.

Avvikene som kommer grunnet regnskapsforskriften med bl.a. premieavvik og bruk av premiefond føres på et sentralt budsjettområde på felleskostnader.

Pensjon hadde følgende avvik under området felleskostnader:

Pensjonsføringer sentralt utenfor tjenesteproduksjonen	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik
Årets premieavvik	-190 236	-78 922	-248 468	169 546
Amortisering av tidligere års premieavvik	74 694	94 680	90 824	3 856
Pensjon	1 520	1 825	1 450	375
Premiefond - bruk	-239 395	-177 639	-	-177 639
Sum netto pensjon sentralt	-353 417	-160 056	-156 194	-3 862

Merk: alle tall i tabellen er inkl. arbeidsgiveravgift.

Samlet viste de sentrale postene på pensjon en netto redusert kostnad på 3,9 mill. kroner ift. budsjett. I rammeområdene ble budsjettert pensjonskostnad justert etter aktuarberegningen.

Utvikling premieavvik:

Premieavvik- fremtidig pensjonskostnad	2023	Bevegelse	2024
Konto: 219550001 Premieavvik - fordring	434 832 165	-15 634 430	419 197 735
Konto: 219640001 Arbeidsgiveravgift - Premieavvik	61 311 335	-2 204 455	59 106 880
Konto: 239550001 Premieavvik - gjeld	-7 295 192	1 823 796	-5 471 396
Konto: 239640001 - Arbeidsgiveravgift premieavvik gjeld	-1 028 622	317 155	-711 467
Sum netto premieavvik	487 819 686	-15 697 934	472 121 752

Tønsberg kommune hadde ved inngangen til 2024 et akkumulert premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift på 472,1 mill. koner.

I 2024 ble premieavviket redusert med 15,7 mill. kroner. Premieavviket vil bli belastet i regnskapet (amortisert) de neste 7 årene.

Tønsberg kommune har et såkalt åpent premiefond. Det betyr at KLP ikke krever premiebetaling når det er saldo på fondet. I prinsippet skal det ikke være saldo på premiefondet, bortsett fra når avkastningen blir høyere enn årets premie. Premiefondet kan kun benyttes til å betale pensjonspremier.

Tønsberg kommunestyre vedtok i k-sak 03/21 at 234 mill. kroner som ble frigjort i pensjonsordningene i KLP ble overført til kommunens eget premiefond i KLP. Det gjenstår nå 78,5 mill. kroner på dette premiefondet.

Det vises for øvrig til note om pensjonskostnader.

Øvrige driftsutgifter

Øvrige driftsutgifter utgjorde til sammen 1.936,5 mill. kroner som tilsvarer 34,2 prosent av driftsutgiftene. Dette er en økning på 8,2 mill. kroner fra 2023 og et merforbruk på 131,8 mill. kroner ift. budsjett. Merforbruket gjelder alle rammeområder og er fordelt på en rekke tjenesteområder og må ses i sammenheng med økte inntekter (mottatt tilskudd, m.m.).

Selvkostregnskapet

Selvkostkalkylene er utført i henhold til forskrift om beregning av selvkost. I 2022 og 2023 måtte kommunens ordinære driftsregnskap dekke underskudd for tjenestene vann og avløp. I 2023 måtte i tillegg underskudd for tjenesten renovasjon dekkes. I 2024 ble det tilbakeført midler fra tjenestene vann (7,580 mill. kroner) og avløp (2,259 mill. kroner). Kommunens ordinære drift måtte dekke underskuddet for tjenestene renovasjon (1,270 mill. kroner) og slam (0,409 mill. kroner).

Fremførbart underskudd	2022	2023	2024	SUM
Vann	1 314 904	26 359 386	-7 579 637	20 094 653
Avløp	6 523 010	-4 263 691	-2 259 319	0
Renovasjon	0	4 712 399	1 269 878	5 982 277
Slam	0	0	409 349	409 349
SUM	7 837 914	26 808 094	-8 159 729	26 486 279

Totalt underskudd på 26,486 mill. kroner er fremførbart, dvs. at framtidig overskudd for disse tjenestene skal benyttes til å dekke tidligere års underskudd framfor avsetning til fond.

For gebyrbelagte tjenester som er hjemlet i plan- og bygningsloven, eierseksjonsloven og matrikkelloven, vil gebyrene være knyttet til enkeltsaker, og brukerne vil i mindre grad være de samme fra år til år. Departementet har lagt til grunn at etter plan- og bygningsloven § 33-1, eierseksjonsloven § 15 og matrikkelloven § 32, kan ikke underskudd for disse selvkosttjenestene fremføres når det ikke er midler på selvkostfondet. Dette er presisert i forskriften § 8 fjerde ledd. Bakgrunnen er at dersom de

Årsmelding 2024

samlede gebyrinntektene for slike typer tjenester skulle vise seg å være lavere enn samlet selvkost, vil fremføring av underskudd innebære at fremtidige søkere vil kunne betale høyere gebyrer enn det tjenesten egentlig koster. På disse områdene må kommunene selv finansiere differansen dersom de samlede gebyrinntektene er lavere enn beregnet samlet selvkost. Det er ikke vedtatt 100 prosent selvkost for disse områdene og i 2024 subsidierte kommunens ordinære drift kr 13.793.747 fordelt på følgende tjenester:

- Reguleringsplaner kr 2.332.487
- Bygge- og delesaker kr 7.581.431
- Eierseksjonering kr 332.796
- Oppmåling kr 3.547.033

For utfyllende opplysninger vedrørende selvkostområdene vises det til note 14.

Investeringsregnskapet

Tall i 1000- kroner	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik; regnskap - politisk vedtatt budsjett 2024
Investeringer i varige driftsmidler	605 779 288	517 126 000	671 818 000	671 818 000	665 919 851	-5 898 149
Tilskudd til andres investeringer	10 910 848	4 900 000	4 900 000	4 900 000	9 872 823	4 972 823
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 302 763	11 040 000	11 040 000	11 040 000	11 121 119	81 119
Utlån av egne midler	0	0	0	0	330 045	330 045
Avdrag på lån	6 300 000	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	633 292 899	533 066 000	687 758 000	687 758 000	687 243 838	-514 162
Kompensasjon for merverdiavgift	-37 632 913	-39 941 200	-64 027 400	-63 776 600	-36 137 617	27 889 783
Tilskudd fra andre	-294 687 835	-43 103 000	-81 491 000	-81 491 000	-168 178 762	-86 687 762
Salg av varige driftsmidler	-118 429 038	-61 200 000	-67 276 000	-67 276 000	-65 920 253	1 355 747
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	-22 346	-22 346
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 723 168	0	0	0	-1 699 196	-1 699 196
Bruk av lån	-162 139 945	-332 581 800	-385 810 800	-386 061 600	-326 132 864	59 677 936
Sum investeringsinntekter	-614 612 899	-476 826 000	-598 605 200	-598 605 200	-598 091 038	514 162

Årsmelding 2024

Videreutlån	76 205 778	100 000 000	100 000 000	100 000 000	82 973 425	-17 026 575
Bruk av lån til videreutlån	-71 657 527	-100 000 000	-100 000 000	-100 000 000	-82 973 425	17 026 575
Avdrag på lån til videreutlån	18 780 291	20 000 000	20 000 000	20 000 000	16 375 845	-3 624 155
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 103 265	-20 000 000	-20 000 000	-20 000 000	-37 894 580	-17 894 580
Netto utgifter videreutlån	2 225 278	0	0	0	-21 518 735	-21 518 735
Overføring fra drift	-1 280 000	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	2 322 974	0	0	0	21 518 735	21 518 735
Bruk av bundne investeringsfond	-6 348 251	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	-15 600 000	-56 240 000	-89 152 800	-89 152 800	-89 152 800	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-20 905 278	-56 240 000	-89 152 800	-89 152 800	-67 634 065	21 518 735
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

Investeringsregnskapet ble avsluttet i balanse. For fullstendig oversikt over alle investeringer samt oversikt over prosjekt fordelt på rammeområde vises det til vedlegg.

Differanse mellom revidert budsjett og politisk vedtatt budsjett på kompensasjon for merverdiavgift og bruk av lån gjelder en budsjettendring som er foretatt på feil vedtaksnivå. Budsjettendringen mellom kompensasjon for merverdiavgift og bruk av lån på kr 250.800 var korrigert før vedtak i perioderapport 1 og fremkommer derfor i revidert budsjett istedenfor i politisk vedtatt budsjett.

I 2024 mottok kommunen 168,2 mill. kroner i tilskudd fra andre som var 86,7 mill. kroner over budsjettet. Beløpet inneholder bl.a. erstatningsutbetalinger på 11,5 mill. kroner til boliger Granatveien, refusjon fra private på 11,3 mill. kroner til grunnlagsinvesteringer Kaldnes, overføring fra fylkeskommunen på 24,7 mill. kroner til anleggsplan for idrett og friluftsliv og overføring av 71,6 mill. kroner ifb. overtakelse av nye justeringsanlegg. Kommunen har overtatt bygninger på Slottsfjellet fra stiftelsen Vestfold fylkesmuseum. Verdi ble bokført som overføring på 23,2 mill. kroner.

Det er foretatt salg av fast eiendom på til sammen 45,0 mill. kroner. Det er videre foretatt tilbakekjøp og salg av leiligheter i Anders Madsensgate. Salg er inntektsført med 15,2 mill. kroner.

Bruk av egenkapital i investering var bruk av ubundet investeringsfond tilsvarende budsjettet på 89,2 mill. kroner. Bruk av ubundet investeringsfond ble vedtatt økt i perioderapport 2.

I september i k-sak 114/24 ble det vedtatt å ikke benytte kjøpsopsjon ift. bibliotek på Revetal. Kjøp var budsjettet med 34,9 mill. kroner. Grunnlaget for perioderapport 2 ble utarbeidet ved utgangen av august og ble vedtatt i kommunestyret oktober der kjøp av bibliotek var innarbeidet. Investeringer er derfor med i korrigert budsjett for 2024. Midlene er ikke overført til 2025 og inngår i kommunens ubrukte lånemidler som ikke er bundet til spesifikke investeringer.

Bruk av lån ble 59,7 mill. kroner lavere enn politisk vedtatt budsjett. Selvkostområdene brukte 69,7 mill. kroner mer enn budsjettet. Merforbruket trekkes fra budsjettet investeringsbeløp i 2025. Avviket (eks. kjøp av bibliotek på Revetal og selvkostområdene) er 94,3 mill. kroner og skyldes senere fremdrift på flere prosjekter. Beløpet er tilgjengelig i kommunens balanse for ferdigstillelse i 2025.

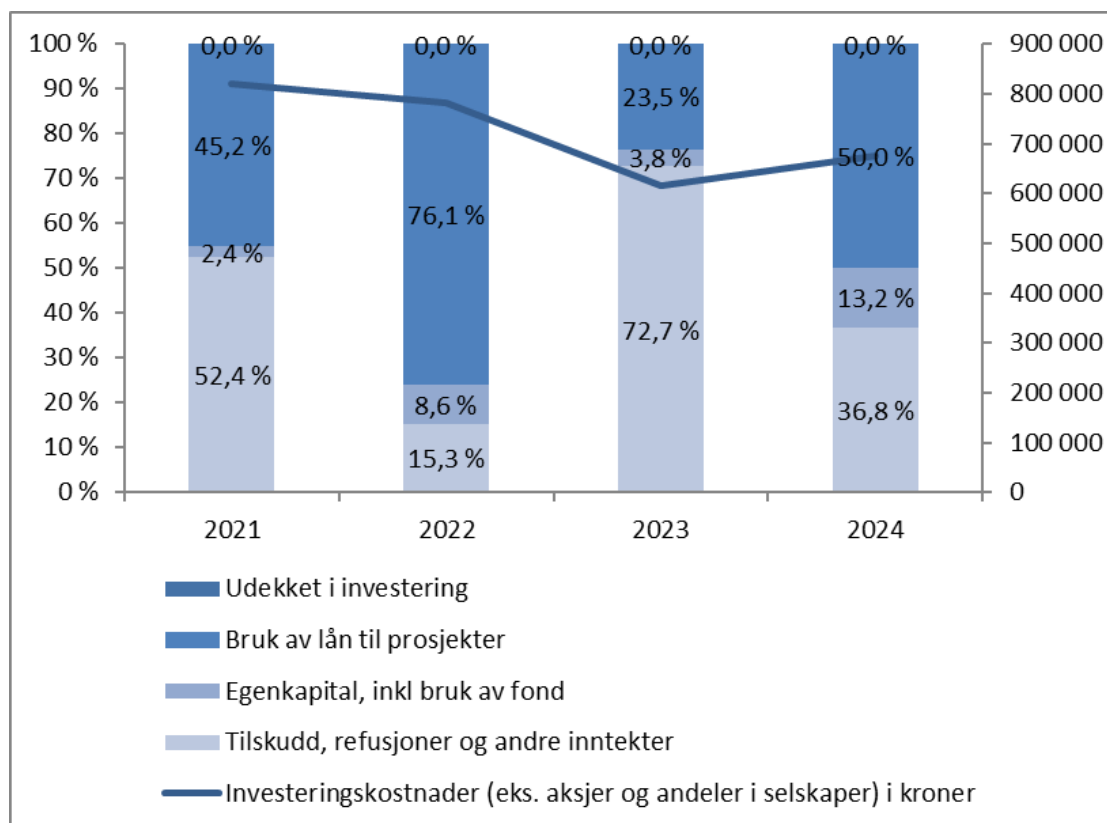
Det ble videreformidlet 83,0 mill. kroner i startlån i 2024.

Mottatte avdrag på videreutlån gjaldt formidlingslån (startlån fra Husbanken).

Avsetning til bundet investeringsfond var ekstraordinære innfrielse av formidlingslån (startlån fra Husbanken) som er avsatt til bundne fond.

Ekstraordinære avdrag på formidlingslån ble finansiert av mottatte avdrag. Dersom ekstraordinære avdrag er større enn mottatte avdrag finansieres avdragene av bundet investeringsfond.

Finansieringen av Tønsberg kommunes investeringsutgifter i varige driftsmidler (eks. investeringer i aksjer og andeler i andre selskaper) oppsummeres på følgende måte:

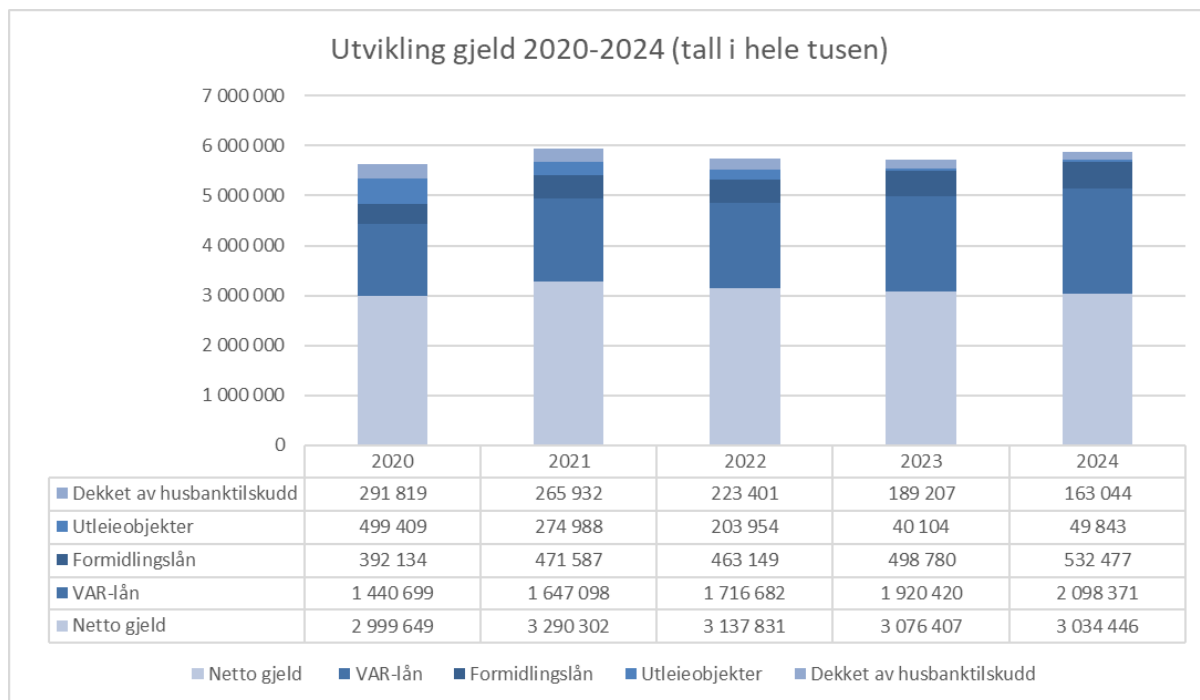


Investeringsnivået økte med 59,4 mill. kroner fra 2023 til 2024. Andel av investeringer i varige driftsmidler som ble finansiert ved lån var 326,1 mill. kroner, tilsvarende 50 prosent.

Momskompensasjon utgjorde 36,1 mill. kroner. Egenkapitalinnskudd til KLP ble som budsjetttert dekket av ubundet investeringsfond. Lav andel av egenkapital i investering er utfordrende ift. framtidig gjeldsbelastning som får følger gjennom økte renter og avdrag i drift.

Balanseregnskapet

Gjeld 2020-2024



Tallene i tabellen over er oppjustert til 2024-kroner. Grafen viser fordelingen på de ulike grupper gjeld for kommunen. Netto gjeld er gjestående gjeld etter at selvfinansierende gjeld er trukket ut (det som direkte belaster kommunens drift). I 2022 ble den totale gjelden redusert på grunn av innfrielse av lån ved salg av Den magiske fabrikken. Den totale lånegjelden har økt med 153 mill. kroner fra 2023 til 2024.

Kommunens likviditet

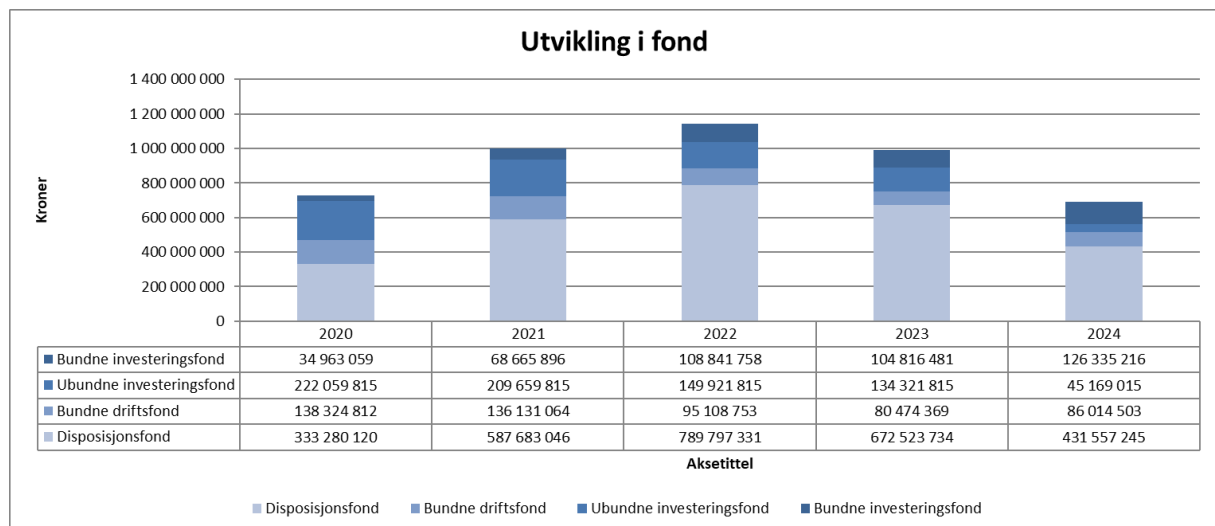
Likviditet (tall i 1000-kroner)	2020	2021	2022	2023	2024
Omløpsmidler	1 767 466	2 128 587	2 055 844	2 191 113	1 790 295
- Premieavvik	-161 945	-339 926	-382 682	-496 143	-478 305
- Bundne fondsmidler	-395 348	-414 457	-353 872	-319 612	-257 519
Sum o.m., fondsm.	1 210 173	1 374 204	1 319 290	1 375 358	1 054 471
Kortsiktig gjeld	674 103	752 752	830 205	941 793	770 561
- Premieavvik	-31 377	-31 377	-10 405	-8 324	-6 243

Årsmelding 2024

+ Ubrukte lånemidler	395 519	404 479	112 753	287 967	361 442
Sum kortsiktig gjeld	1 038 245	1 125 854	932 553	1 221 436	1 125 760
Likviditetsreserve	171 928	248 350	386 737	153 922	-71 289
Dekningsgrad	116,6 %	122,1 %	141,5 %	112,6 %	93,7 %

Frem til 2024 var likviditetsreserven god, men i 2024 ble likviditeten svekket som følge av årets resultat. Kommunens frie omløpsmidler dekker 93,7 prosent av kommunens kortsiktige gjeld ved utgangen av 2024. God likviditet bør ha en dekningsgrad over 100 prosent. Likviditetssituasjonen er usikker fremover først og fremst pga. akkumulerte pensjonsforpliktelser (premieavviket).

Drifts- og investeringsfond



Ved utgangen av 2024 var samlet fondsbeholdning på 689,1 mill. kroner.

Disposisjonsfond utgjør 431,6 mill. kroner ved utgangen av 2024. For å kunne gjøre opp regnskapet i balanse var det behov for å bruke 65,3 mill. kroner utover budsjettet av disposisjonsfond. De største avvikene som utløste behov for økt bruk av disposisjonsfond var reduserte frie inntekter (skatt og netto rammetilskudd) på 62,1 mill. kroner, redusert refusjon for ressurskrevende tjenester på 14,0 mill. kroner (10 mill. kroner av avviket gjaldt for mye inntektsført i 2023), økte pensjonsutgifter på 5,3 mill. kroner og økte finanskostnader på 24,0 mill. kroner. Bruk ble redusert som følge av et samlet mindreforbruk for driftsenhetene på 30,3 mill. kroner.

Frem til 2022 ble det avsatt betydelig beløp til disposisjonsfond i hovedsak som følge av gode skatteinntekter. De to siste årene har kommunens disposisjonsfond blitt redusert med 358,2 mill. kroner. Det økonomiske handlingsrom og evne til å håndtere uforutsette hendelser er dermed redusert i samme periode. Disposisjonsfondet utgjør etter 2024 7,5 prosent av driftsinntekter.

Det er en målsetting at det skal bygges opp disposisjonsfond som kan bidra til styrking av arbeidskapital og være en buffer mot uforutsette hendelser. I prosjekt "Sunn kommuneøkonomi" er målet en

reduksjon av kommunens driftsutgifter på 286 mill. kroner i 2028 for igjen kunne avsette midler til disposisjonsfond.

Finansrapportering

Sammendrag

Hovedpunkter i gjelds- og plasseringsporteføljen ved utgangen av 2024:

Gjeld:

- Ved utgangen av 2024 var kommunens langsiktige låneportefølje på 5.878,2 mrd. kroner, en økning på 284,6 mill. kroner siden utgangen av 2023. Av den langsiktige låneporteføljen per 31.12.2024 var 2.843,7 mill. kroner selvfinansierende gjeld.
- Kommunens vektete gjennomsnittrente var 4,72 prosent ved utgangen av 2024. Dette er en økning på 0,16 prosentpoeng siden utgangen av 2. tertial. Gjennomsnittlig rente i 2024 var 4,69 prosent.
- Norges Bank besluttet i sitt rentemøte i desember å holde styringsrenten uendret på 4,5 prosent. I prognosen ble det indikert en reduksjon av styringsrenten i mars 2025.
- Lån med fast rente utgjorde 17 prosent av låneporteføljen ved utgangen av 2. tertial.
- Av kommunens låneportefølje forfaller 28,6 prosent av lånene innen ett år fra rapporteringsdato 31.12.2024. Finansreglementet var dermed oppfylt da maksimalt 30 prosent av kommunes lån kan forfalle innen ett år fra rapporteringsdato. Kommunen benytter i stor grad obligasjons- og sertifikatlån som tas opp med korte løpetider. Slik markedet har vært de siste årene har kommunen oppnådd en lavere rente enn ved ordinære banklån.

Plasseringer:

- Ved utgangen 2024 er samlet avkastning positiv med en urealisert verdiøkning på 7,9 mill. kroner. Det er kursgevinst på 6 prosent samlet. Eiendomsmarkedet er der gevinsten er størst i år, men det har også vært god avkastning både i aksje- og rentemarkedet.

Risikovurderinger:

- Nettoeffekt i driften av renteendring på +/- 1 prosentpoeng er ved utgangen av 2024 40,3 mill. kroner.

Gjeld

Refinansieringer og opptak av nye lån

Tabell 1:

Opprinnelig Lånegiver	Opprinnelig type lån	Forfall	Pålydende (mill. kroner)	Rentesats	Ny lånegiver	Type lån	Pålydende (mill. kroner)	Rentesats	Refinansieres/Forfall
DNB	3 mnd. sertifikat	20.02.24	450 000 000	4,966 %	Sparebank 1	3 mnd. sertifikat	450 000 000	4,778 %	16.05.24

Årsmelding 2024

Sparebank 1	3 mnd. sertifikat	16.05.24	450 000 000	4,778 %	DNB	3 mnd. Sertifikat	450 000 000	4,779 %	16.08.24
DNB	3 mnd. sertifikat	16.08.24	450 000 000	4,779 %	SEB	3 mnd. sertifikat	450 000 000	4,785 %	15.11.24
SEB	3 mnd. sertifikat	15.11.24	450 000 000	4,785 %	SEB	3 mnd. sertifikat	450 000 000	4,940 %	14.02.25
DNB	3 års obligasjon	26.02.24	486 245 000	4,902 %	DNB	3 mnd. sertifikat	486 245 000	4,804 %	27.05.24
DNB	3 mnd. sertifikat	27.05.24	486 245 000	4,804 %	Nordea	3 mnd. Sertifikat	486 245 000	4,798 %	28.08.24
Nordea	3 mnd. sertifikat	28.08.24	486 245 000	4,798 %	Handelsbanken	3 mnd. sertifikat	486 245 000	4,760 %	28.11.24
Handelsbanken	3 mnd. sertifikat	28.11.24	486 245 000	4,760 %	SEB	3 års obligasjon	486 245 000	5,139 %	26.11.27
Handelsbanken	3 mnd. sertifikat	15.03.24	299 012 000	4,820 %	DNB	3. mnd. sertifikat	299 000 000	4,780 %	17.06.24
DNB	3 mnd. sertifikat	17.06.24	299 000 000	4,780 %	DNB	3. mnd. sertifikat	299 000 000	4,765 %	17.09.24
DNB	3 mnd. sertifikat	17.09.24	299 000 000	4,765 %	DNB	3. mnd. sertifikat	299 000 000	4,747 %	17.12.24
DNB	3 mnd. sertifikat	17.12.24	299 000 000	4,747 %	DNB	3. mnd. sertifikat	299 000 000	4,949 %	17.03.25
Sparebank 1	4 mnd sertifikat	04.04.24	200 000 000	4,953 %	Handelsbanken	3. mnd. sertifikat	200 000 000	4,770 %	04.07.24
Handelsbanken	3 mnd. sertifikat	04.07.24	200 000 000	4,770 %	Handelsbanken	3. mnd. sertifikat	200 000 000	4,780 %	04.10.24
Handelsbanken	3 mnd. sertifikat	04.10.24	200 000 000	4,780 %	Handelsbanken	4 mnd. Sertifikat	200 000 000	4,794 %	04.02.25
Årets låneopptak investeringer					SEB	3 mnd. sertifikat	382 581 000	4,790 %	30.09.25
SEB	3 års obligasjon	30.09.24	382 581 000	4,790 %	Nordea	3 års obligasjon	382 581 000	5,098 %	30.09.27
Årets låneopptak Husbanken					Husbanken	30 år	100 000 000	4,705 %	01.09.54

Nye avtaler om finansiell leasing

Det har ikke blitt tegnet avtaler om finansiell leasing.

Låneporteføljens sammensetning, løpetid, rentebinding og rentebetingelser

Tabell 2 nedenfor viser endringer i kommunens langsiktige gjeldsportefølje på et overordnet nivå.

Beløp i 1000-kroner	Saldo 01.01.2024	Endring	Saldo 31.12.24
Langsiktig gjeld i alt	11 069 570	832 539	11 902 109
Pensjonsforpliktelser 1)	5 476 016	547 913	6 023 929
Husbanken - Startlån	529 327	83 625	612 952
Øvrige lån	5 064 227	201 002	5 265 229

1.) endres kun ved årsskifte

Samlet gjeld er økt med 832,5 mill. kroner ved utgangen av 2024 som følge av nytt låneopptak for investeringer.

Ved utgangen av 2024 var kommunens langsiktige låneportefølje på 5.878,2 mrd. kroner, en økning på 284,6 mill. kroner siden utgangen av 2023. Av den langsiktige låneporteføljen per 31.12.2024 var 2.843,7 mill. kroner selvfinansierende gjeld.

Pensjonsforpliktelser viser en økning på 547,9 mill. kroner. Pensjonsforpliktelsene vises som langsiktig gjeld i balansen i balansen og er et uttrykk for hva kommunen har av økonomiske forpliktelser overfor tidligere og nåværende ansatte.

Tabell 3 viser låneporteføljens sammensetning på lån med fast og flytende rente, løpetid, rentebinding og rentebetingelser. I tabellen er pensjonsforpliktelser holdt utenom.

	Beløp 1000 kr	Andel	Gjenst. Løpetid	Rente- binding	Gj.snitts- rente
Fastrentelån inkl. rentebytteavtaler	1 013 426	17 %	10 år	4,3 år	3,27 %
Lån m/flytende rente	4 864 754	83 %	8,5 år	0,22 år	5,02 %
Totalt	5 878 180	100 %	8,8 år	0,9 år	4,72 %

Løpetid, rentebinding og rentesats er vektete gjennomsnitt. Fastrentelån med mindre enn et år gjenstående løpetid defineres som lån med flytende rente.

Lån med flytende rente er i tabellen beregnet ut fra lån med gjenværende rentebinding under ett år. Gjeldsbrevlån, sertifikat- og obligasjonslån som forfaller innen ett år skal rapporteres som lån med flytende rente. På denne måten tydeliggjøres den finansielle risikoen kommunen står overfor dersom renten skulle endre seg i løpet av de neste 12 månedene.

Lån med fast rente utgjorde 17 prosent av låneporteføljen ved utgangen av 2024. Gjenværende gjennomsnittlige rentebinding på fastrentelånene var 4,3 år. For å minimere risikoen ble disse tatt opp med lang løpetid på et tidspunkt der fastrenten var forholdsvis lav.

For porteføljen sett under ett, var gjennomsnittlig gjenværende rentebinding på 0,9 år. Gjenværende rentebinding bør være lav for å sikre at kommunen har mulighet til å tilpasse seg en endret rentesituasjon. Vektet gjennomsnittrente var 4,72 prosent ved utgangen av 2024. Dette er en økning på 0,16 prosentpoeng siden utgangen av 2. tertial 2024.

Tabell 4 viser kommunens låneportefølje og forfallsintervall.

Forfallsintervall	Saldo	Prosentvis andel av porteføljen
Under 1 år	1 678 162 000	28,55 %
1 til 2 år	620 000 000	10,55 %
2 til 3 år	1 208 826 000	20,56 %
3 til 5 år	0	0,00 %
> 5 år	2 371 192 373	40,34 %
SUM	5 878 180 373	100,00 %

Av kommunens låneportefølje forfaller 28,55 prosent av lånene innen ett år fra rapporteringsdato 31.12.2024. Dette er obligasjons- og sertifikatlån som er tatt opp med korte løpetider. Slik markedet har vært de siste årene har kommunen oppnådd en lavere rente enn ved ordinære banklån. Ift. kommunens finansreglement er dette oppfylt da maksimalt 30 prosent av kommunens lån kan forfalle innen ett år fra rapporteringsdato.

Det knytter seg en viss risiko ved å ha stor andel av lånene til forfall det nærmeste året. Usikkerheten ligger i om kommunen får refinansiert, til hvilken rente og om kommunens årsbudsjett tar høyde for eventuelle økte finanskostnader. Verdipapirmarkedet har vist seg å være et velfungerende marked som også fungerer gjennom tøffe perioder ved finansielle kriser.

Prisen på lån i verdipapirmarkedet vil kunne variere, men har vist seg å være så gunstig i forhold til ordinære banklån at denne risikoen betraktes som akseptabel.

Kommunedirektøren tar allikevel hensyn til denne risikoen og søker å spre rente- og låneforfall i porteføljen.

Tabell 5 nedenfor viser kommunens gjennomsnittrente og markedsrenter ved utgangen av 2024:

Vektet gjennomsnittrente Tønsberg kommune	Styringsrente Norges bank	Markedsrenter			
		P.T. KBN	3 mnd	6 mnd	5 år

Årsmelding 2024

4,72 %	4,50 %	5,35 %	4,68 %	4,68 %	4,13 %
--------	--------	--------	--------	--------	--------

P.T. KBN viser standard flytende rente i Kommunalbanken, mens kolonnene "3 mnd." og "6 mnd." viser tre og seks måneders sertifikatrenter. Dette er rentesatser som er var oppnåelige for kommunen ved utgangen av 1. tertial. Kolonnene "5 år" viser nivået det ved utgangen av 2. tertial var mulig å binde renta til i fem år (obligasjonsmarkedet).

I budsjettet for 2024 ble det tatt høyde for en gjennomsnittsrente på låneopptak med flytende rente på 5,3 prosent. Ved utgangen av 2024 var vektet gjennomsnittsrenten på flytende lån på 5,02 prosent. Dette er en økning på 0,28 prosentpoeng fra rapportering per 31.8.2024. I prognosen fra Norges bank sitt rentemøte i mars ble det indikert at styringsrenten vil være stabil frem til høsten før den gradvis skulle avta. En forventning om lavere flytende rente gjorde derfor at kommunestyret vedtok å redusere netto renteutgifter med 14,8 mill. kroner i perioderapport 1.

Markedskommentar: (Kilde Norges bank)

I rentemøtet i desember besluttet Norges bank å holde styringsrenten uendret på 4,5 prosent. Styringsrenten har vært på samme nivå siden desember 2023. Norges bank sin målsetting om å kjøle ned norsk økonomi og å dempe prisveksten har fungert etter hensikten. Arbeidsledigheten har økt noe fra et lavt nivå.

Norges bank sin vurdering var at det fortsatt var behov for innstrammende pengepolitikk for å stabilisere prisveksten rundt målsettingen på 2 prosent. I prognosen ble det indikert at styringsrenten mest sannsynlig vil settes ned i mars 2025. Sammenliknet med forrige prognose fra Norges bank er prognosen for styringsrenten lite endret, men den indikerer en noe mindre nedgang i rentene i årene fremover. Det forventes at arbeidsledigheten vil øke noe.

Komiteen presiserer at det er stor usikkerhet både globalt og for norsk økonomi. Omfattende handelshindringer og økt tollsats vil trolig dempe veksten globalt, men konsekvens for prisvekst i Norge er usikre. Dersom lønns- og prisvekst blir lavere enn anslått og avtar raskere enn ventet og arbeidsledigheten øker ytterligere, kan renten bli satt ned raskere. Derimot dersom kostnadsveksten er på et høyere nivå lenger enn anslått kan det være behov for en høyere rente enn det Norges bank ser for seg.

Risikovurderinger

Det er noe risiko knyttet til kommunens gjeldsportefølje. Tabell 6 viser hvordan endringer i utlånsrenta påvirker kommunens renteutgifter.

Beløp i 1000-kroner	Beløp	Rente-sats	Beregnete renteutgifter 1000 kr		
			m/dagens rente	Rente ned 1 p-poeng	Rente opp 1 p-poeng
Totalportefølje	5 878 180	4,72 %	277 338	228 690	325 985
Lån med fast rente	1 013 426	3,27 %	33 170	33 170	33 170
Lån med flytende rente	4 864 754	5,02 %	244 168	195 520	292 815

Differanse ift. dagens rente				-48 648	48 648
------------------------------	--	--	--	---------	--------

Ved ett prosentpoeng endring i kommunens vektete gjennomsnittsrente vil kommunens renteutgifter endre seg med 48,7 mill. kroner opp eller ned ved utgangen av 2024. Risikoen øker som følge av at kommunens gjeld øker. Ved utgangen av 2024 var 2,844 mrd. kroner knyttet til selvfinansierende gjeld som dekkes gjennom økte kommunale gebyrer (selvkost), startlån, lånefond leieobjekter og lån med rentekompensasjon. Ved en renteøkning vil dermed også inntekten til kommunen øke noe, men med virkning først fra neste års budsjettperiode.

Tabell 7 viser hvordan renteinntektene av bankinnskudd vil endre seg ved endringer i innskuddsrenten. (må endre etter oppdatert likviditetsprognose)

Beløp i 1000-kroner	Beløp1)	Beregnet renteinntekt, mill. kr.			
		Rente-sats	m/dagens rente	Rente ned 1 p-poeng	Rente opp 1 p-poeng
Gjennomsnittlig bankinnskudd	832,810	0,506	4,214	-4,114	12,542
Diff ift. dagens rente				8,328	-8,328

Gjennomsnittlig bankbeholdning basert på daglig observasjoner hittil i år 2024.

Ved ett prosentpoeng endring i innskuddsrenten vil kommunens renteinntekter variere med 8,3 mill. kroner.

Tabell 8 viser nettoeffekten av renteendringer når gjeld og bankinnskudd ses under ett. Økende rente er positivt for renteinntektene, men den samlede effekten er negativ for kommunen siden gjelden er så mye større enn plasseringene.

Beløp i 1000-kroner	Rente ned 1 p-poeng	Rente opp 1 p-poeng
Nettoeffekt av renteendring	-40 319	40 319
Gjeld, differanse +/- 1 p.p	-48 648	48 648
Bankinnskudd, differanse +/- 1 p.p	8 328	-8 328

En samlet effekt av en renteendring på ett prosentpoeng på 40,3 mill. kroner er isolert sett ingen stor risiko og utgjør ca. 0,7 prosent av kommunens brutto driftsinntekter. Kommunens driftsbudsjett har begrenset med muligheter til å håndtere slike uforutsette utgifter, og en renteøkning på ett prosentpoeng inneholder dermed et risikoelement som man må være oppmerksom på.

Plasseringer

Tabell 9 viser Tønsberg kommune sine langsiktige plasseringer:

Aktivklasse	Anskaffelses- kost	Markeds- verdi 01.01.2024	Bevegelse	Resultatført verdiendring	Markedsverdi 31.12.2024	Andel	Norm	Avvik	Tillatt
Rente- /obligasjonsfond aktivt forvaltet av DNB Asset Management									
DNB FRN 20		24 207 221		1 608 671	25 815 892				
DNB Kredittobligasjon		23 461 506		1 018 218	24 479 724				
DNB Obligasjon E		24 690 447		1 028 305	25 718 752				
DNB High Yield		15 875 513		1 773 181	17 648 694				
Sum rente- /obligasjonsfond		88 234 687	-	5 428 375	93 663 062	70,8 %	71,0 %	-0,2 %	50-87 pst.
Aksjefond KLP Norden mer samf.ansvar	17 950 100	21 641 937	7 000 000	1 250 075	15 892 012	12,0 %	12,0 %	0,0 %	8-18 pst.
DEAS eiendomsfond		22 334 932	1 062 912	460 133	22 795 065	17,2 %	17,0 %	0,2 %	5-23 pst.
Sum alle plasseringer	17 950 100	132 211 556	8 062 912	7 138 583	132 350 139	100,0 %	100,0 %		

Plasseringene er nøyaktig på norm, og innenfor de tillatte intervaller.

Avkastningen på 6,0 prosent er 1,31 prosentpoeng høyere enn gjennomsnittlig flytende rente i 2024, og avkastningsmålet er dermed ikke nådd.

Pr desember er samlet avkastning positiv med en urealisert verdiøkning på 7,9 mill. kroner. Det er kursgevinst på 6,0 prosent samlet. Eiendomsmarkedet er der gevinsten er størst i år, men det har også vært god avkastning både i aksje- og rentemarkedet.

Plasseringene i norske obligasjoner via DnB Kapitalforvaltning har en samlet verdiøkning på 5,8 prosent i 2024.

Alle fondene bortsett fra High Yield har bedre avvik enn indeksene det måles mot. Effektiv rente er 5,42 prosent. Rentefølsomhet er 1,85 prosent dvs at kursen endres 1,85 prosent ved 1 prosent endring i rentenivå.

Indeksfondet KLP AksjeNordenMerSamfunnsansvar har kursgevinst på 5,8 prosent i 2024, og 7 mill. kroner er tatt ut av fondet for å holde fordelingen mellom investeringene innenfor det tillatte.

Eiendomsfondet, DEAS Eiendomsfond Norge I har kvartalsvis avkastning. Totalavkastningen pr 31. desember 2024 ble 6,8 prosent, fordelt på utbetaling med 4,7 prosent og verdiendring med 2,1 prosent. Eiendomsmarkedet ser nå ut til å stabilisere seg etter en lang periode med renteoppgang.

Obligasjonene har en durasjon på 3,51 år, mens kravet i finansreglementet er inntil 5 år.

Kravet om at 80 prosent av de norske obligasjonsfondene skal ha rating minimum BBB minus er innfridd.

Kravet om at andelen norske fond skal være minimum 60 prosent er innfridd.

Kravet til enkeltobligasjoner og bransjespredning er innfridd.

Kommunens samlede investering i langsiktige forvaltede midler er ved periodens slutt er 132.350.169 kroner. For hver 1 pst. endring i verdien tilsvarer dette en resultatmessig effekt på 1,3 mill. kroner.

Ledig likviditet:

For kommunens ledige likviditet til drifts- og investeringsformål er det kun to plasseringsalternativer; bankinnskudd og pengemarkedsfond. Basert på erfaringer på avkastningsnivået i pengemarkedsfond har kommunedirektøren konkludert med at rentebetingelsene på ordinær konto hos hovedbankforbindelse er det beste alternativet for tiden. Disse plasseringene er også uten risiko.

Oppfyllelse av finansreglementets krav

Tabell 10 nedenfor oppsummerer de mest relevante kravene til kommunens finansforvaltning.

	Status	Tiltak
Det kan kun tas opp lån i norske kroner	✓ OK	-
Opptak av ordinære lån skjer på bakgrunn av vedtatt lånefinansiering. Opptak av lån i sertifikat- og obligasjonsmarkedet er finansielle verktøy som i dag ikke er omfattet av regelverket og administrasjonen står fritt til å velge tilrettelegger, men hovedbankforbindelsen skal foretrekkes.	✓ OK	Kommentar: Det avholdes budrunde ved nytt låneopptak og refinansieringer av lån med flere tilbydere i runden, både fra det ordinære lånemarkedet og verdipapirmarkedet. Unntak er låneopptak i statsbank, som Husbanken.
Styring av låneporteføljen skal skje ved å optimalisere låneopptak og rentebindingsperiode iht finansreglementet. Det er et hovedmål å oppnå lavest mulig rentekostnad på lang sikt.	✓ OK	-
Netto renteeksponert gjeld (eks. selvfinansierende gjeld) har en fastrenteandel innenfor frihetsgradene i finansreglementet.	✓ OK	Kommentar: Fordelingen på gjeldsporteføljen er iht. strategien.
Låneporteføljen fordeles på lån med ulikt forfallstidspunkt, slik at refinansieringsrisikoen begrenses. Maks 30 pst. av gjeldsporteføljen kan forfalle innen 12 måneder på rapporteringstidspunktet.	✓ OK	Kommentar: 35,8 pst. av kommunens låneportefølje forfaller innen 1 år. Kravet i finansreglementet er derfor ikke oppfylt. Se kommentar under tabell 4 for utfyllende kommentar.
Kommunen skal søke å redusere den finansielle risiko ved risikospredning ved å fordele plasseringene og lånene på flere aktivaklasser, debitorgrupper og utstedere	✓ OK	Kommentar: Se tabell 11 for samlet låneportefølje

Årsmelding 2024

Gjennomsnittlig vektet løpetid på lånene (tid til forfall) bør være over 1 år for å redusere refinansieringsrisikoen, og for å regulere hvor stor andel av lånegjelden som kommer til forfall.	✓ OK	Kommentar: Gjenstående vektet løpetid er 8,5 år
Rapportering i henhold til gjeldende reglement og forskrift	✓ OK	Kommentar: Neste rapportering er per 31.12.2024
Avkastningsmål langsiktig plassering skal være over 2,5 pst. over flytende lånerente	Ikke oppfylt	Se kommentar i avsnitt plasseringer.
Krav til pengemarkedsplasseringer	✓ OK	-

Porteføljeoversikt

Tabell 11 viser samlet låneportefølje med relevante detaljer knyttet til det enkelte lån.

ISIN/lånenummer og långiver	Delportefølje	Saldo	Rentesats	Neste renteregulering	Forfall	Andel av porteføljen
Husbanken						
11535066	Husbanken	23 795 497	4,705 %	02.01.2025	01.05.2047	0,4 %
11537592	Husbanken	36 658 929	4,705 %	02.01.2025	01.04.2047	0,6 %
11539871	Husbanken	49 848 070	4,705 %	02.01.2025	01.04.2048	0,8 %
11541744	Husbanken	51 594 934	4,705 %	02.01.2025	01.02.2049	0,9 %
11543273	Husbanken	106 474 706	4,705 %	02.01.2025	01.04.2050	1,8 %
11543881	Husbanken	36 190 078	4,705 %	02.01.2025	01.12.2050	0,6 %
11544294	Husbanken	146 577 814	4,705 %	02.01.2025	01.03.2051	2,5 %
11544945	Husbanken	61 811 492	4,705 %	02.01.2025	01.01.2032	1,1 %
11547185	Husbanken	100 000 000	4,705 %	02.01.2025	01.09.2054	1,7 %
		612 951 520				10,4 %
Kommunalbanken						
20210137	Kommunalbanken - Flyt	123 158 100	5,300 %	03.02.2025	02.02.2044	2,1 %
20100098	Kommunalbanken - Flyt	157 225 350	5,280 %	04.03.2025	04.03.2050	2,7 %
20170428	Kommunalbanken - Flyt	183 722 140	5,350 %	02.01.2025	28.08.2047	3,1 %
20210146	Kommunalbanken - Flyt	300 000 000	5,070 %	27.01.2025	28.04.2031	5,1 %

Årsmelding 2024

20230026	Kommunalbanken - Flyt	350 000 000	5,320 %	10.02.2025	10.02.2043	6,0 %
20230035	Kommunalbanken - Flyt	350 000 000	5,140 %	27.02.2025	27.02.2026	6,0 %
20200501	Kommunalbanken - Flyt	429 162 000	5,060 %	24.02.2025	24.11.2025	7,3 %
20170118	Kommunalbanken - Flyt	325 359 740	5,350 %	02.01.2025	24.02.2042	5,5 %
		2 218 627 330				37,7 %
KLP						
8317.55.36313	KLP	77 353 600	5,300 %	02.01.2025	20.12.2047	1,3 %
8317.51.92703	KLP	75 877 723	2,640 %	09.10.2028	01.12.2055	1,3 %
8317.58.34071	KLP	270 000 000	4,970 %	08.06.2025	08.06.2026	4,6 %
8317.53.73392	KLP	165 544 200	4,016 %	20.02.2026	20.08.2048	2,8 %
		588 775 523				10,0 %
Sparebank 1						
NO0012847773	Sparebank 1 - Obligasjon	300 000 000	5,033 %	17.02.2025	17.02.2025	5,1 %
NO0012857863	Sparebank 1 - Obligasjon	340 000 000	5,204 %	03.03.2025	03.03.2027	5,8 %
		640 000 000				10,9 %
SEB						
NO0013406439	SEB - sertifikat	450 000 000	4,940 %	14.02.2025	14.02.2025	7,7 %
NO0013415216	SEB - obligasjon	486 245 000	5,139 %	26.02.2025	26.11.2027	8,3 %
		936 245 000				15,9 %
Handelsbanken						
NO0013360560	Handelsbanken - Sertifikat	200 000 000	4,794 %	04.02.2025	04.02.2025	3,4 %
		200 000 000				3,4 %
DNB Markets						
NO0013434118	DNB Markets - Sertifikat	299 000 000	4,949 %	17.03.2025	17.03.2025	5,1 %
		299 000 000				5,1 %
Nordea						
NO0013355925	Nordea - Obligasjon	382 581 000	5,048 %	31.03.2025	30.09.2027	6,5 %

		382 581 000				6,5 %
TOTAL		5 878 180 373				100 %

Konklusjon

I rentemøtet i desember besluttet Norges bank å holde styringsrenten uendret på 4,5 prosent. Norges bank sin vurdering var at det fortsatt var behov for innstrammende pengepolitikk for å stabilisere prisveksten rundt målsettingen på 2 prosent. I prognosen ble det indikert at styringsrenten mest sannsynlig vil settes ned i mars 2025. Dersom lønns- og prisvekst blir lavere enn anslått og avtar raskere enn ventet og arbeidsledigheten øker ytterligere, kan renten bli satt ned raskere. Derimot dersom kostnadsveksten er på et høyere nivå lenger enn anslått kan det være behov for en høyere rente enn det Norges bank ser for seg.

I budsjettet for 2024 ble det tatt høyde for en gjennomsnittsrente på låneopptak med flytende rente på 5,3 prosent. Kommunens vektete gjennomsnittsrente er ved utgangen av 2024 4,72 prosent. Ved utgangen av 2024 er 2.843 mrd. kroner av kommunens gjeld knyttet til delfinansierende lån (f.eks. startlån, selvkostområdene). En redusert rente (alt annet likt) vil dermed få direkte konsekvenser for innbyggerne gjennom reduserte kommunale gebyrer (for neste budsjettår) og reduserte renter på startlån.

Kommunen er i en økonomisk sårbar i en situasjon ved stigende renter og spesielt dersom en renteendring blir en annen enn det Norges Bank og rentemarkedet har signalisert. Kommunedirektøren følger utviklingen og vil komme med korrigerende tiltak dersom situasjonen tilsier det.

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-38 516	-6 125	-3 932	-14 146	10 214	259,8 %
Bruk av disposisjonsfond	-117 274	-75 030	-175 646	-240 966	65 320	37,2 %
Sum bruk av avsetninger	-155 790	-81 155	-179 578	-255 113	75 535	42,1 %
Avsetninger						
Overføring til investering	1 280	0	0	0	0	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	23 882	3 719	6 241	19 687	-13 446	-215,4 %
Sum avsetninger	25 162	3 719	6 241	19 687	-13 446	-215,4 %
Netto driftsresultat	130 628	77 436	173 337	235 426	-62 089	-35,8 %
Sum driftsinntekter	-5 544 988	-5 618 834	-5 559 175	-5 789 646	230 471	4,1 %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	-2,4 %	-1,4 %	-3,1 %	-4,1 %	-26,9 %	0,0 %

Oppsummering rammeområder

I rammeområdenes eget kapittel gis det en nærmere beskrivelse av årsresultat. Samlet resultat for driftsenhetene ble et netto mindreforbruk på 28,3 mill. kroner.

Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder

Beløp i 1000

Rammeområder	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Budsjett 2024	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	182 910	180 282	200 046	194 077	5 969	3,0 %
Oppvekst og læring	1 561 869	1 538 924	1 627 549	1 631 863	-4 314	-0,3 %
Mestring og helse	1 882 165	1 728 318	1 844 624	1 862 795	-18 171	-1,0 %
Kultur og samfunnsutvikling	291 426	286 839	310 543	280 224	30 319	9,8 %
Plan, eiendom og teknikk	449 215	192 166	415 172	398 703	16 469	4,0 %
Felleskostnader	-2 184	1 000	3 002	4 691	-1 689	-56,3 %
Frie inntekter og finans	-231 335	-5 047	-268 696	-268 361	-335	-0,1 %
Totalsum	4 134 066	3 922 482	4 132 240	4 103 992	28 248	0,7 %

Årsregnskap

Regnskapsprinsipper

Tønsberg kommune fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i kommuneloven §14 og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner, gitt med hjemmel i kommunelovens §14. Årsregnskapet føres i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Årsregnskapet omfatter all tilgang på og bruk av midler i året. Dette prinsippet omtales som arbeidskapitalprinsippet. Alle utgifter og inntekter, urealiserte tap og gevinster på markedsbaserte finansielle omløpsmidler og urealiserte tap på omløpsmidler og kortsiktig gjeld skal som følge av målingsreglene regnskapsføres i henhold til arbeidskapitalprinsippet.

Anordningsprinsippet regulerer tidspunkt for når tilgang og bruk skal regnskapsføres. Det innebærer også at alle kjente inntekter og utgifter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes.

Inntekter og utgifter bokføres brutto. Det betyr at det ikke skal gjøres fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter. Inntekter og utgifter som ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen skal registreres med et anslått beløp (prinsippet for beste estimat).

Organisering

Tønsberg kommune har rammestyring. Årsbudsjetter og økonomiplaner skal vedtas av kommunestyret med netto rammebudsjett pr. følgende hovedområder:

1. Kommunedirektør, staber og folkevalgte
2. Oppvekst og læring
3. Mestring og helse
4. Kultur og samfunnsutvikling
6. Plan, eiendom og teknikk
8. Felleskostnader
9. Frie inntekter og finans

Netto driftsramme er inkludert alle utgifter, fratrasket alle inntekter på rammeområdene. Kommunedirektøren kan dermed se disse områdene samlet som en netto utgift. Budsjettmessige omfordelinger mellom rammeområdene 1-9 i tabellen over skal foretas av kommunestyret.

Tjenesteproduksjonen er organisert på to ulike måter med ulike styringsformer. Hoveddelen er organisert i basisorganisasjonen, under kommunedirektøren, ved rammeområdene og i virksomhetene. Viktig tjenesteproduksjon skjer også i samarbeid med andre kommuner gjennom interkommunale selskaper. Selskapene styres av de folkevalgte gjennom kommunens eierstyring.

Alle tall i årsregnskapet er oppgitt i hele tusen.

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd (tilpasset)

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Sentrale inntekter							
Rammetilskudd	-1 682 002	-1 718 651	-1 766 141	-1 873 174	107 033	6,1 %	-1 766 141
Inntekts- og formuesskatt	-2 152 650	-2 366 378	-2 264 878	-2 095 723	-169 155	-7,5 %	-2 264 878
Andre generelle driftsinntekter	-11 551	-10 200	-11 200	-13 360	2 160	19,3 %	-11 200
Refusjon fra staten	-118 694	-137 176	-106 676	-92 650	-14 026	-13,1 %	-106 676
Sum Sentrale inntekter	-3 964 897	-4 232 405	-4 148 895	-4 074 906	-73 989	-1,8 %	-4 148 895
Sentrale utgifter							
Diverse fellesutgifter	2 841	-1 419	3 581	2 915	666	18,6 %	3 581
Lønnsreserve	0	103 426	264	0	264	100,0 %	264
Årets premieavvik	-190 236	-167 628	-248 468	-78 922	-169 546	-68,2 %	-248 468
Amortisering av tidligere års premieavvik	74 694	90 824	90 824	94 680	-3 856	-4,2 %	90 824
Pensjon	1 520	1 450	1 450	338	1 112	76,7 %	1 450
Premiefond	-239 395	0	0	-177 639	177 639		0
Sum Sentrale utgifter	-350 576	26 653	-152 349	-158 629	6 280	4,1 %	-152 349
Driftsutgifter per tjenesteområde	4 154 680	3 930 540	4 141 527	4 107 097	34 430	0,8 %	4 136 700
Avskrivninger	226 690	0	261 982	262 042	-60	0,0 %	261 982
Brutto resultat (KOSTRA)	65 897	-275 212	102 265	135 605	-33 340	-32,6 %	97 438
Netto finansutgifter og inntekter							
Renteinntekter	-94 958	-78 800	-72 250	-104 586	32 336	44,8 %	-72 250
Renteutgifter	241 710	277 400	257 200	293 945	-36 745	-14,3 %	257 200
Avdrag på lån	152 677	160 400	160 400	181 579	-21 179	-13,2 %	160 400
Utbytte og eieruttak	-749	-700	-700	-429	-271	-38,7 %	-700
Finansutgifter i tjenesteområdene	-7 259	-5 652	-6 769	-8 646	1 877	27,7 %	-6 769
Sum Netto finansutgifter og inntekter	291 421	352 648	337 881	361 864	-23 983	-7,1 %	337 881
					0		
Motpost avskrivninger i tjenesteområdene	-226 690	0	-261 982	-262 042	60	0,0 %	-261 982
Netto resultat	130 628	77 436	178 164	235 426	-57 262	-32,1 %	173 337
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner							
Bruk av disposisjonsfond	-117 274	-75 030	-175 646	-240 966	65 320	37,2 %	-175 646
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	-13 354	-2 406	-2 518	5 540	-8 058	-320,0 %	2 309
Sum Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	-130 628	-77 436	-178 164	-235 426	57 262	32,1 %	-173 337
Årsoverskudd / underskudd	0	0	0	0	0		0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd (tilpasset)

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	182 910	180 282	200 046	194 077	5 969	3,0 %	200 046
Oppvekst og læring	1 561 869	1 538 924	1 627 549	1 631 863	-4 314	-0,3 %	1 627 549
Mestring og helse	1 882 165	1 728 318	1 845 124	1 862 795	-17 671	-1,0 %	1 844 624
Kultur og samfunnsutvikling	291 426	286 839	310 043	280 224	29 819	9,6 %	310 543
Plan, eiendom og teknikk	449 215	192 166	415 172	398 703	16 469	4,0 %	415 172
Felleskostnader	-2 184	1 000	3 002	4 691	-1 689	-56,3 %	3 002
Frie inntekter og finans	-231 335	-5 047	-268 696	-268 361	-335	-0,1 %	-268 696
Sum netto rammer	4 134 066	3 922 482	4 132 240	4 103 992	28 248	0,7 %	4 132 240
Herav:							
Avskrivninger	226 690	0	261 982	262 042	-60	0,0 %	261 982
Renteinntekter	-944	-550	0	-371	371		0
Utbytter	-2	0	0	-116	116		0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-6 322	-5 102	-6 769	-8 190	1 421	21,0 %	-6 769
Renteutgifter	8	0	0	31	-31		0
Motpost avskrivninger	-226 690	0	-261 982	-262 042	60	0,0 %	-261 982
Overføring til investering	1 280	0	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	23 882	3 719	3 692	19 687	-15 995	-433,2 %	6 241
Bruk av bundne driftsfond	-38 516	-6 125	-6 210	-14 146	7 936	127,8 %	-3 932
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0		0
Sum rammer uten 1A-poster	4 154 680	3 930 540	4 141 527	4 107 097	34 430	0,8 %	4 136 700

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Rammetilskudd	-1 682 002	-1 718 651	-1 766 141	-1 873 174	107 033	6,1 %	-1 766 141
Innteks- og formuesskatt	-2 152 650	-2 366 378	-2 264 878	-2 095 723	-169 155	-7,5 %	-2 264 878
Andre generelle driftsinntekter	-11 551	-10 200	-11 200	-13 360	2 160	19,3 %	-11 200
Sum generelle driftsinntekter	-3 846 203	-4 095 229	-4 042 219	-3 982 256	-59 963	-1,5 %	-4 042 219
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	3 685 410	3 820 017	3 882 502	3 855 819	26 683	0,7 %	3 877 675
Avskrivninger	226 690	0	261 982	262 042	-60	0,0 %	261 982
Sum netto driftsutgifter	3 912 100	3 820 017	4 144 484	4 117 861	26 623	0,6 %	4 139 657
Brutto driftsresultat	65 897	-275 212	102 265	135 605	-33 340	-32,6 %	97 438
Renteinntekter	-95 902	-79 350	-72 250	-104 957	32 707	45,3 %	-72 250
Utbytter	-751	-700	-700	-545	-155	-22,2 %	-700
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-6 322	-5 102	-6 769	-8 190	1 421	21,0 %	-6 769
Renteutgifter	241 718	277 400	257 200	293 976	-36 776	-14,3 %	257 200
Avdrag på lån	152 677	160 400	160 400	181 579	-21 179	-13,2 %	160 400
Netto finansutgifter	291 421	352 648	337 881	361 864	-23 983	-7,1 %	337 881
Motpost avskrivninger	-226 690	0	-261 982	-262 042	60	0,0 %	-261 982

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Netto driftsresultat	130 628	77 436	178 164	235 426	-57 262	-32,1 %	173 337
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	1 280	0	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	23 882	3 719	3 692	19 687	-15 995	-433,2 %	6 241
Bruk av bundne driftsfond	-38 516	-6 125	-6 210	-14 146	7 936	127,8 %	-3 932
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0		0
Bruk av disposisjonsfond	-117 274	-75 030	-175 646	-240 966	65 320	37,2 %	-175 646
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-130 628	-77 436	-178 164	-235 426	57 262	32,1 %	-173 337
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0		0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	182 910	180 282	200 046	194 077	5 969	3,0 %	200 046
Oppvekst og læring	1 561 869	1 538 924	1 627 549	1 631 863	-4 314	-0,3 %	1 627 549
Mestring og helse	1 882 165	1 728 318	1 845 124	1 862 795	-17 671	-1,0 %	1 844 624
Kultur og samfunnsutvikling	291 426	286 839	310 043	280 224	29 819	9,6 %	310 543
Plan, eiendom og teknikk	449 215	192 166	415 172	398 703	16 469	4,0 %	415 172
Felleskostnader	-354 345	27 253	-152 729	-155 196	2 467	1,6 %	-152 729
Frie inntekter og finans	-118 217	-136 721	-106 221	-92 076	-14 145	-13,3 %	-106 221
Sum bevilgninger drift, netto	3 895 024	3 817 061	4 138 984	4 120 389	18 595	0,4 %	4 138 984
Herav:							
Avskrivninger	223 036	0	259 000	259 061	-61	0,0 %	259 000
Netto renteutgifter og -inntekter	-608	-550	0	17	-17		0
Overføring til investering	1 280	0	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	21 971	3 719	3 692	17 573	-13 881	-376,0 %	6 241
Bruk av bundne driftsfond	-36 065	-6 125	-6 210	-12 080	5 870	94,5 %	-3 932
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0		0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	3 685 410	3 820 017	3 882 502	3 855 819	26 683	0,7 %	3 877 675

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Investeringer i varige driftsmidler	605 779	517 126	671 818	665 920	5 898	0,9 %	671 818
Tilskudd til andres investeringer	10 911	4 900	4 900	9 873	-4 973	-101,5 %	4 900
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 303	11 040	11 040	11 121	-81	-0,7 %	11 040
Utlån av egne midler	0	0	0	330	-330		0
Avdrag på lån	6 300	0	0	0	0		0
Sum investeringsutgifter	633 293	533 066	687 758	687 244	514	0,1 %	687 758
Kompensasjon for merverdiavgift	-37 633	-39 941	-64 027	-36 138	-27 890	-43,6 %	-63 777
Tilskudd fra andre	-294 688	-43 103	-81 491	-168 179	86 688	106,4 %	-81 491
Salg av varige driftsmidler	-118 429	-61 200	-67 276	-65 920	-1 356	-2,0 %	-67 276
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	-22	22		0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0		0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 723	0	0	-1 699	1 699		0
Bruk av lån	-162 140	-332 582	-385 811	-326 133	-59 678	-15,5 %	-386 062
Sum investeringsinntekter	-614 613	-476 826	-598 605	-598 091	-514	-0,1 %	-598 605
Videreutlån	76 206	100 000	100 000	82 973	17 027	17,0 %	100 000
Bruk av lån til videreutlån	-71 658	-100 000	-100 000	-82 973	-17 027	-17,0 %	-100 000
Avdrag på lån til videreutlån	18 780	20 000	20 000	16 376	3 624	18,1 %	20 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-21 103	-20 000	-20 000	-37 895	17 895	89,5 %	-20 000
Netto utgifter videreutlån	2 225	0	0	-21 519	21 519		0
Overføring fra drift	-1 280	0	0	0	0		0
Avsetninger til bundne investeringsfond	2 323	0	0	21 519	-21 519		0
Bruk av bundne investeringsfond	-6 348	0	0	0	0		0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0		0
Bruk av ubundet investeringsfond	-15 600	-56 240	-89 153	-89 153	0	0,0 %	-89 153
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0		0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-20 905	-56 240	-89 153	-67 634	-21 519	-24,1 %	-89 153
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0		0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Kommunedirektør, staber og folkevalgte	37 356	15 000	37 737	21 068	16 669	44,2 %	37 737
Oppvekst og læring	6 091	2 500	4 015	1 250	2 765	68,9 %	4 015
Mestring og helse	19 339	8 680	24 685	12 977	11 708	47,4 %	24 685

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Kultur og samfunnsutvikling	3 335	21 871	18 100	12 218	5 882	32,5 %	19 975
Plan, eiendom og teknikk	537 122	469 075	587 281	548 669	38 612	6,6 %	585 406
Frie inntekter og finans	2 536	0	0	69 737	-69 737		0
Investeringer i varige driftsmidler	605 779	517 126	671 818	665 920	5 898	0,9 %	671 818

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Ballfangernett Bergsåsen	209	0	0	0	0		0
Kirkebygg 2023	2 400	0	0	0	0		0
Kirkegårdsinvesteringer 2023	2 500	0	0	0	0		0
Kirkebygg 2024	0	0	0	2 400	-2 400		2 400
Kirkegård 2024	0	0	0	2 500	-2 500		2 500
Kirkebygg 2022	0	2 400	2 400	0	2 400	100,0 %	0
Kirkegårdsinvesteringer 2022	5 239	2 500	2 500	0	2 500	100,0 %	0
Liabakken VA - 65627 - 2018	0	0	0	28	-28		0
Husvikveien OL 551 - 65628 - 2018	36	0	0	8	-8		0
Rådhusgt nedre overvann - 65636 - 2019	14	0	0	0	0		0
Solfeng Syrbekkveien VA - 65632 - 2019	0	0	0	25	-25		0
Diverse avsluttede prosjekter	125	0	0	0	0		0
Rådhusgt øvre - overvann 65610 - 2019	17	0	0	0	0		0
Justeringsmoms	0	0	0	4 452	-4 452		0
Overtakelse nye justeringsanlegg	0	0	0	87	-87		0
Rådhusgaten forskjønnig 2020	48	0	0	0	0		0
Trafikksikkerhetstiltak	15	0	0	0	0		0
Sørby sør spredt avløp 65693 - 2021	0	0	0	59	-59		0
Fossan - Firing Spredt avløp 65720 - 2021	18	0	0	40	-40		0
Gulli Emmerød SA 65727 - 2021	0	0	0	107	-107		0
Undrumsdal renseanlegg avløp 65680 - 2020	11	0	0	0	0		0
Adm. Kommunalteknikk, prosjekt	4	0	0	0	0		0
Barlindveien VA 65552 - 2020	0	0	0	60	-60		0
Tareveien VA 65696 - 2020	55	0	0	20	-20		0
Linnestad trykkøkningsstasjon 65714 - 2021	9	0	0	0	0		0
Anton Jensensgt VA 65728 - 2021	0	0	0	15	-15		0
Taranrød VL til tr.øk 65740 - 2022	207	0	0	0	0		0
Øvre og nedre Vargvei VA 65744 2022	1	0	0	15	-15		0
Ringshaugveien 65749 VA 2022	3	0	0	0	0		0
Valleåsen nytt VA anlegg 2022	0	0	0	58	-58		0
Tilskudd til andres investeringer	10 911	4 900	4 900	9 873	-4 973	-101,5 %	4 900

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Egenkapitalinnsk KLP	10 303	11 040	11 040	11 121	-81	-0,7 %	11 040
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	10 303	11 040	11 040	11 121	-81	-0,7 %	11 040

4. Utlån

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Utlån egne midler	0	0	0	330	-330		0
Utlån av egne midler	0	0	0	330	-330		0
Sum del 1-4	626 993	533 066	687 758	687 244	514	0,1 %	687 758

Balanse

Oversikt - balanse		Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER	Note		
A. Anleggsmidler		14 763 513	13 918 844
I. Varige driftsmidler	4	8 020 690	7 638 848
1. Faste eiendommer og anlegg		7 688 697	7 320 028
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		331 993	318 821
II. Finansielle anleggsmidler		862 330	805 007
1. Aksjer og andeler	5	300 630	289 533
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån	6	561 699	515 475
III. Immaterielle eiendeler		0	0

Årsmelding 2024

IV. Pensjonsmidler	11	5 880 493	5 474 988
B. Omløpsmidler		1 790 295	2 191 113
I. Bankinnskudd og kontanter		810 126	1 214 084
II. Finansielle omløpsmidler	7	132 350	132 212
1. Aksjer og andeler		38 687	43 977
2. Obligasjoner		93 663	88 235
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer		847 819	844 817
1. Kundefordringer		80 453	92 964
2. Andre kortsiktige fordringer		289 061	255 709
3. Premieavvik		478 305	496 143
Sum eiendeler		16 553 808	16 109 957
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-3 881 138	-4 098 593
I. Egenkapital drift		-517 572	-752 998
1. Disposisjonsfond		-431 557	-672 524
2. Bundne driftsfond		-86 015	-80 474
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-171 504	-239 138
1. Ubundet investeringsfond		-45 169	-134 322
2. Bundne investeringsfond		-126 335	-104 816
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	0
III. Annen egenkapital		-3 192 062	-3 106 457
1. Kapitalkonto		-3 222 485	-3 136 880

Årsmelding 2024

2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-6 301	-6 301
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		36 724	36 724
D. Langsiktig gjeld		-11 902 109	-11 069 571
I. Lån		-5 878 180	-5 593 555
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		-3 420 354	-3 518 298
2. Obligasjonslån		-1 508 826	-1 126 245
3. Sertifikatlån		-949 000	-949 012
II. Pensjonsforpliktelse		-6 023 929	-5 476 016
E. Kortsiktig gjeld		-770 561	-941 793
I. Kortsiktig gjeld		-770 561	-941 793
1. Leverandørgjeld		-162 821	-290 001
2. Likviditetslån		0	0
3. Derivater		0	0
4. Annen kortsiktig gjeld		-601 497	-643 468
5. Premieavvik	11	-6 243	-8 324
Sum egenkapital og gjeld		-16 553 808	-16 109 957
F. Memoriakonti		0	0
I. Ubrukte lånemidler		361 442	287 967
II. Andre memoriakonti		26 551	35 476
III. Motkonto for memoriakontiene		-387 993	-323 443

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd	-1 683 002	-1 718 651	-1 766 141	-1 875 628	109 487	6,2 %
Inntekts- og formuesskatt	-2 152 650	-2 366 378	-2 264 878	-2 095 723	-169 155	-7,5 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-179 229	-153 437	-154 437	-224 459	70 022	45,3 %
Overføringer og tilskudd fra andre	-663 104	-483 101	-453 105	-673 847	220 742	48,7 %
Brukerbetalinger	-193 593	-188 109	-179 331	-185 259	5 928	3,3 %
Salgs- og leieinntekter	-673 410	-709 158	-711 273	-734 731	23 458	3,3 %
Sum driftsinntekter	-5 544 988	-5 618 834	-5 529 165	-5 789 646	260 481	4,7 %
Lønnsutgifter	2 777 854	2 822 410	2 819 034	2 970 501	-151 467	-5,4 %
Sosiale utgifter	678 067	719 665	745 691	756 191	-10 500	-1,4 %
Kjøp av varer og tjenester	1 579 120	1 497 208	1 498 274	1 526 069	-27 795	-1,9 %
Overføringer og tilskudd til andre	349 153	304 339	306 449	410 449	-104 000	-33,9 %
Avskrivninger	226 690	0	261 982	262 042	-60	0,0 %
Sum driftsutgifter	5 610 884	5 343 622	5 631 430	5 925 251	-293 821	-5,2 %
Brutto driftsresultat	65 897	-275 212	102 265	135 605	-33 340	-32,6 %
Renteinntekter	-95 902	-79 350	-72 250	-104 957	32 707	45,3 %
Utbytte	-751	-700	-700	-545	-155	-22,2 %
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-6 322	-5 102	-6 769	-8 190	1 421	21,0 %
Renteutgifter	241 718	277 400	257 200	293 976	-36 776	-14,3 %
Avdrag på lån	152 677	160 400	160 400	181 579	-21 179	-13,2 %
Netto finansutgifter	291 421	352 648	337 881	361 864	-23 983	-7,1 %
Motpost avskrivninger	-226 690	0	-261 982	-262 042	60	0,0 %
Netto driftsresultat	130 628	77 436	178 164	235 426	-57 262	-32,1 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	1 280	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	23 882	3 719	3 692	19 687	-15 995	-433,2 %
Bruk av bundne driftsfond	-38 516	-6 125	-6 210	-14 146	7 936	127,8 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	
Bruk av disposisjonsfond	-117 274	-75 030	-175 646	-240 966	65 320	37,2 %
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-130 628	-77 436	-178 164	-235 426	57 262	32,1 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	

Samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

§ 5-9 i forskriften stiller krav om at det skal gis en oversikt over de disposisjonene som er foretatt ved regnskapsavslutningen, både for driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Dette for å synliggjøre hva beløpet på bunnlinjen i regnskapet ville vært, dersom overføring fra drift til investering, avsetninger til og bruk av fond ble gjennomført i tråd med budsjetterte beløp.

Årsmelding 2024

Driftsregnskapet (tall i hele tusen)	Regnskap 2024
Netto driftsresultat	235 426
Avsetninger til bundne driftsfond	19 687
Bruk av bundne driftsfond	-14 146
Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-175 646
Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk	0
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	65 320
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	65 320
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-65 320
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0

Investeringsregnskapet (tall i hele tusen)	Regnskap 2024
Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	393 767
Avsetninger til bundne investeringsfond	21 519
Bruk av bundne investeringsfond	0
Budsjettetert bruk av lån	-386 062
Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond i hht årsbudsjettet og fullmakter	0
Bruk av ubundet investeringsfond i hht til årsbudsjettet og fullmakter	-89 153
Dekning av tidligere års udekket beløp	0
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-59 929
Strykning av bruk av lån	59 929
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).	0

Note 1 - Endring i arbeidskapital

Endring i arbeidskapital sier i hovedsak om kommunens betalingsevne er bedret eller forverret. Dette beregnes som omløpsmidler fratrukket kortsiktig gjeld, korrigert for endring i ubrukte lånemidler. Arbeidskapitalen er differansen mellom anskaffelse av midler (inntekter) og anvendelse av midler (utgifter) i bevilgningsregnskapet. Når anskaffelse er større enn anvendelse har arbeidskapitalen økt.

Balansen	31.12.2024	01.01.2024	Endring
Omløpsmidler	1 790 295	2 191 113	-400 818
Kortsiktig gjeld	770 561	941 793	-171 232
Arbeidskapital	1 019 734	1 249 320	-229 586

Drifts- og investeringsregnskapet (bevilgningsoversikter)	2024
Netto driftsresultat	-235 426
Netto utgifter/inntekter i investering	67 634
Endring ubrukte lånemidler (økning +/- reduksjon-)	73 475
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-229 586
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	0

Note 2 - Kapitalkonto

Kapitalkontoen definerer forskjellen mellom balanseført verdi av anleggsmidler og langsiktig gjeld, justert for ubrukte lånemidler. I kommunal regnskapsterminologi kalt en grunnleggende sammenheng. Endringer i egenkapitalens kapitalkonto oppstår som hovedregel ved endringer i balanseført verdi av anleggsmidler og langsiktig gjeld i regnskapsperioden. Investeringer i anleggsmidler øker på anskaffelsestidspunktet kommunens balanseførte verdi av anleggsmidler og kapitalkonto. Senere endringer i balanseført verdi av disse anleggsmidlene vil vanligvis redusere kapitalkontoen. Reversering av tidligere nedskrivninger og økning i pensjonsmidler vil øke kapitalkontoen. Kapitalkontoen reduseres ikke på opptakstidspunktet for langsiktig gjeld, men først når lånemidlene regnskapsføres som inntekt i investeringsregnskapet for å finansiere årets investeringer. Forskjellen mellom periodens opptak av langsiktig gjeld og regnskapsføring av lånemidler i investeringsregnskapet utgjør endring ubrukte lånemidler. Senere endringer i balanseført verdi av den langsiktige gjelden føres mot kapitalkonto. Senere endringer vil vanligvis øke kommunens kapitalkonto. Økning i pensjonsforpliktelser vil redusere kapitalkontoen.

KAPITALKONTO			
01.01.2024 Balanse (underskudd i kapital)	0	01.01.2024 Balanse (kapital)	3 136 880

Årsmelding 2024

Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	9 569	Aktivering av fast eiendom og anlegg	600 038
Nedskrivninger fast eiendom	2 794	Oppskrivning av fast eiendom	0
Avskrivning fast eiendom/anlegg	215 253		0
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	154	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	56 363
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	46 789	Kjøp av aksjer og andeler	11 121
Salg av aksjer og andeler	22	Oppskrivning av aksjer og andeler	0
Nedskrivning av aksjer og andeler	1	Utlån formidlings/startlån	82 973
Avdrag på formidlings/startlån	39 594	Utlån sosiallån	4 222
Avdrag på sosiallån	1 795	Utlån egne midler	330
Avdrag på utlånte egne midler	0	Utlån næring	700
Avdrag på næringsutlån	0	Oppskrivning utlån	0
Avskrivning sosialutlån	612	Avdrag på eksterne lån	197 955
Avskrevet andre utlån	0	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0
Bruk av midler fra eksterne lån	409 106	UB Pensjonsmidler (netto)	405 505
Urealisert kurstap utenlandslån	0	Estimatavvik pensjonsmidler	0
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	544 258	Reversering nedskrivning fast eiendom	0
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	3 654	Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	0
Estimatavvik pensjonsforpliktelse	0	Reversering nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0
31.12.2024 Balanse	3 222 485	31.12.2024 Balanse (underskudd i kapital)	0

Note 3 - Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp

Endring i forskriftsskjema § 5-5, 2. ledd:

I kolonne «regnskap 2023» fra årsregnskap 2023 til årsregnskap 2024 vises differanser mellom rammeområdene. Differansen skyldes endring i struktur og eiende ansvar for prosjekter i investering. Endring ble foretatt fra budsjett 2023 til budsjett 2024. I 2023 var eiende ansvar det rammeområdet som «eier» og benytter investeringen når prosjektet er ferdigstilt. Pga. rapportering gjennom året i investering, ble eiende ansvar endret til utførende rammeområde i budsjett 2024. Kolonne «regnskap 2023» i årsregnskap 2024 følger derfor ny struktur.

Differanse hos rammeområdene kultur og samfunnsutvikling og plan, eiendom og teknikk i opprinnelig budsjett i 2024 skyldes overflytting av tre virksomheter fra kultur og samfunnsutvikling til plan, eiendom og teknikk. Endring ble vedtatt i perioderapport 1.

Note 4 - Varige driftsmidler

Varige driftsmidler er alle typer fast eiendom, bygninger, tekniske og fysiske anlegg, inventar, utstyr, transportmidler og maskiner. Som fast eiendom regnes også tomter. Tomter er ikke avskrivbare. Driftsmiddelet må være bestemt til varig eie og være vesentlig, jf. KRS 4 avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet.

	5 år	10 år	20 år	40 år
Bokført verdi 01.01.24	127 712	183 063	268 126	5 018 144
Tilgang i året	21 202	35 162	4 337	561 398
Avgang i året	0	-154	0	-9 569
Delsalg i året	0	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-22 709	-24 080	-22 970	-146 638
Årets justeringer	0	0	0	-1 951
Årets nedskrivninger	0	0	0	-843
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.24	126 205	193 990	249 494	5 420 541

	50 år	Tomter	Sum
Bokført verdi 01.01.24	1 773 726	268 076	7 638 848
Tilgang i året	25 343	8 959	656 401

Årsmelding 2024

Avgang i året	0	0	-9 723
Delsalg i året	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-45 646	0	-262 042
Årets justeringer	0	0	-1 951
Årets nedskrivninger	0	0	-843
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0
Bokført verdi 31.12.24	1 753 424	277 036	8 020 690

Tabellen viser en oversikt over alle kommunens anlegg inndelt i avskrivningsgrupper. Anleggene blir avskrevet fra året etter at de er ferdigstilt. Det har vært foretatt lineær avskrivning fra 1998.

Anleggsmidler som har begrenset utnyttbar levetid, avskrives over den utnyttbare levetiden. Utnyttbar levetid er den perioden eiendelen forventes å kunne brukes. Avskrivningsperioden kan likevel ikke være lengre enn

- 5 år for IKT-utstyr, kontormaskiner og lignende
- 10 år for inventar og innredning, større utstyr, verktøy og maskiner, kjøretøy og lignende
- 15 år for programvare
- 20 år for brannbiler og andre større nyttekjøretøy, større anleggsmaskiner, båter og ferger og lignende
- 40 år for barnehagelokaler, skolelokaler, idrettshaller og idrettsanlegg, boliger og lokaler til bofellesskap, veger og parkeringsplasser, terminalbygninger, kaier og kaianlegg, forbrenningsanlegg, renseanlegg, pumpestasjoner, høydebasseng og ledningsnett og lignende
- 50 år for administrasjonslokaler, institusjonslokaler, kulturbygg, lagerbygg, brannstasjoner og lignende.

Note 5 - Aksjer og andeler

Bokført verdi av aksjeposter viser anskaffelseskost i henhold til KRS 2.

Selskapets navn	Bokført verdi	Eierandel
Aksjer		
Vestfold Avfall og Ressurs AS	49	20,6 %
Greve Biogass AS	25 660	25,6 %
Gigafib Holding AS	17 558	20,4 %
Smiløkka Arena AS	50	25,0 %

Årsmelding 2024

Tønsberglivet AS	3 000	32,9 %
Velle Gruppen AS	202	23,0 %
DS Kysten AS	2 540	73,0 %
Revetal Arbeid og Kompetanse AS	100	66,7 %
Tykkmark AS	13 756	100,0 %
Revetal Søndre AS	71 147	100,0 %
Andeler		
Vestfold Vann IKS	0	30,5 %
Tønsberg Renseanlegg IKS	2 332	76,0 %
Interkommunalt arkiv for BVT IKS	0	7,4 %
Vestfold Krematorium IKS	0	25,0 %
Vestfoldmuseene IKS	0	16,0 %
Færder Nasjonalparksenter IKS	0	50,0 %
Nord-Jarlsberg Avfallsselskap IKS	180	9,0 %
Vestfold Interkommunale Brannvesen IKS	9 308	41,6 %
Vestfold og Telemark revisjon IKS	0	8,1 %
VETAKS IKS	0	7,2 %
Jarlsberg IKT KO	0	52,0 %
Start Vestfold KO	0	14,3 %
IUA Vestfold KO	0	23,0 %
Biblioteksentralen SA	8	0,7 %
Viken Skog SA	37	0,0 %
Egenkapitalinnskudd KLP	154 644	0,7%
Sameiet Midtløkken Bo- og servicesenter	0	33,3 %
Eierseksjonssameiet Anders Madsens gate	0	55,5 %
Herberget Farmannsveien 26	60	
Sum	300 630	

Note 6 - Utlån

Låntaker	Sum utlån	Finansiert m/egne midler	Finansiert med lån	Vesentlig tap
Husbankens låneordninger	532 977	0	532 977	0
Sosiale utlån	24 199	24 199	0	612
Reåsen AS	1 632	0	1 632	0
Vestfoldhallen AS	700	700	0	0
FK Eik Tønsberg 871	330	330	0	0
Uoppsigelige pantobligasjoner	1 861	1 861	0	0
Andre	0	0	0	0
Sum	561 699	27 090	534 609	612

Note 7 - Markedsbaserte finansielle omløpsmidler

Aktivaklasse	Markedsverdi 01.01.24	Utbetaling	Resultatført verdiendring	Markedsverdi 31.12.24
Rente- /obligasjonsfond aktivt forvaltet av DNB Asset Management:				
DNB FRN 20	24 207		1 609	25 816
DNB Kredittobligasjon	23 462		1 018	24 480
DNB Obligasjon E	24 690		1 028	25 719
DNB High Yield	15 876		1 773	17 649
Sum rente- /obligasjonsfond	88 235		5 428	93 663
Aksjefond KLP Norden mer samfunnsansvar	21 642	7 000	1 250	15 892
DEAS eiendomsfond (tidl. Aberdeen)	22 335	1 063	460	22 795
Sum alle plasseringer	132 212	8 063	7 139	132 350

Anskaffelseskost for fond forvaltet av DNB AM ligger langt tilbake og har hatt flere nedslag over tid.

Note 8 - Sikring finansielle eiendeler og forpliktelser

Tønsberg kommunes finansstrategi angir hvor stor del av kommunens gjeldsposisjoner som skal være i flytende rente og hvor mye som skal sikres til en fast rente. Dette gjelder for gjeld som dekkes av kommunen selv, i motsetning til det som betegnes som "selvfinansierende gjeld". Selvfinansierende gjeld er gjeld til selvkostområdet, rentekompensasjonsområdet og evt. utleieobjekter, og denne gjelden skal skilles ut og ha en renteprofil som tar sikte på å eliminere svingninger i forhold til renteinntekten som mottas. Tønsberg kommune er eksponert for ulike finansielle markedsrisikoer. Finansiell markedsrisiko er risikoen for at endringer i valutakurser og rentesatser vil påvirke verdien av kommunens eiendeler, forpliktelser og fremtidige kontantstrømmer. Som sikringsinstrumenter benyttes SWAP.

Type	Beløp	Utløpsdato
Swap 3,234% mot Nib3	150 000	17.01.2028
Swap 2,975% mot Nib3	170 678	17.09.2025
Swap VAR mot Nib3	300 000	30.04.2026
Swap 4,19% mot 4,72%	8 874	18.01.2027
Swap 4,12% mot 4,60%	4 431	18.01.2027
Swap 4,73% mot 5,65%	8 700	18.01.2027
Swap 1,949% mot Nibor3 i 10 år	200 000	20.09.2032
Swap 3,701% mot Nib3 i 5 år	400 000	27.06.2029

Note 9 - Lån

	2024	2023
Kommunens samlede lånegjeld	5 878 180	5 593 555
Selvfinansierende gjeld:		
Vann, avløp og renovasjon	2 098 371	1 876 354
% av total gjeld	35,70 %	33,54 %
Startlån	532 477	487 335
% av total gjeld	9,06 %	8,71 %
Eksterne leieobjekter	49 843	39 184

Årsmelding 2024

% av total gjeld	0,85 %	0,70 %
Lån med rentekompensasjon	163 044	184 865
% av total gjeld	2,77 %	3,30 %
Sum selvfinansierende gjeld	2 843 734	2 587 739
% av total gjeld	48,38 %	46,26 %
Samlet gjeld øvrig kommunal virksomhet	3 034 446	3 005 816
% av total gjeld	51,62 %	53,74 %

Gjennomsnittlig løpetid for alle lånene er 8,70 år.

Gjennomsnittlig total rentekostnad i 2024 var 4,69 %

Gjeld som forfaller innen 31.12.2025 er kr. 1.678.162.000.

Langsiktig gjeld IKS: Kommunen er gjennom sine eierandeler i interkommunale selskap ansvarlig for sin del av selskapenes gjeld. Gjelden betjenes av selskapene.

Selskapets navn	Sum gjeld	Eierandel	Andel gjeld
Vestfold Interkommunale Brannvesen IKS	41 606	41,6 %	17 308
Tønsberg Renseanlegg IKS	285 841	76,0 %	217 239
Vestfold Krematorium IKS	73 507	25,0 %	18 377
Vestfold Vann IKS	1 042 118	30,6 %	318 367
IKA Vestfold IKS	112 606	7,4 %	8 277
Nord-Jarlsberg Avfallssenter IKS	15 750	9,0 %	1 418
Vestfoldmuseene IKS	0	16,0 %	0
VETAKS IKS	0	6,1 %	0
Vestfold og Telemark revisjon IKS	0	8,1 %	0
Færder Nasjonalparksenter IKS	0	50,0 %	0
Sum	1 571 428		580 985

Note 10 - Avdrag på lån

Driftsregnskapet skal minst belastes med avdragsutgifter tilsvarende minimumsavdraget.

Minimumsavdrag	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	180 041	152 606
Korrigerings for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	0	0
For lite betalt tidligere år	0	0
Betalte avdrag	181 579	158 977
Differanse mellom beregnet, korrigerende og betalte avdrag	1 539	6 372
Avdrag over minimum bokført i investeringsregnskapet	0	6 300
Sum betalte avdrag i driftsregnskapet	181 579	152 677
Avskrivninger		
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 01.01.24	7 370 772	7 106 406
Bokført verdi lånegjeld 01.01.24	5 064 227	4 783 971
Avskrivninger 2024	262 042	226 690

Note 11 - Pensjon

Pensjonsutgifter	2024	2023
A Beregnet netto pensjonskostnad	283 195	248 462
B Forfalt pensjonspremie (eks. adm.kostnader)	352 364	415 190
C Årets premieavvik (A-B)	-69 169	-166 728
D Amortisering av tidligere års premieavvik	82 980	65 464
E Administrasjonskostnad	12 113	13 417
F Brutto pensjonsutgift (B+C+D+E)	378 288	327 343
G Pensjonstrekk ansatte	51 507	49 227
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)	326 781	278 115

Balanseførte størrelser

Akkumulert premieavvik	2024	2023
Sum gjenstående premieavvik tidligere år pr. 01.01.	427 537	326 273
Årets premieavvik	69 169	166 728
Sum amortisert premieavvik dette året	-82 980	-65 464
Akkumulert premieavvik 31.12.	413 726	427 537
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	58 335	60 283
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift	472 062	487 820
Amortiseringsperioder		
Premieavvik over 15 år	4 311	5 764
Premieavvik over 10 år	0	2 545
Premieavvik over 7 år	78 669	57 155
Premieavvik totalt	82 980	65 464

Premiefond	2024	2023
Innestående på premiefond 01.01.	79 079	257 646
Tilført premiefondet i løpet av året	155 066	31 243
Bruk av premiefondet i løpet av året	155 693	209 811
Innestående på premiefond 31.12.	78 451	79 079

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelse	2024	2023
Netto pensjonsforpliktelser pr. 01.01.	-19 246	-10 533
Årets premieavvik	-69 169	-166 728
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapital)	207 923	158 015
Virkningen av planendringer	0	0
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	119 507	-19 246
Herav:		

Årsmelding 2024

Brutto pensjonsforpliktelse	6 000 001	5 455 742
Pensjonsmidler	-5 880 493	-5 474 988
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	23 928	20 274

Økonomiske forutsetninger	KLP	SPK
Årlig avkastning	4,50 %	4,00 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Årlig vekst i folketrygdens grunnbeløp	2,97 %	2,97 %
Årlig vekst i pensjonsregulering	2,20 %	
Forholdstall fra Kommunal- og distriktsdepartementet	1,00	1,00

Antall personer i ordningen	2024	2023
Aktive	5 846	5 604
Fratrådte	8 661	8 298
Pensjonister	4 095	3 849

Note 12 - Garantier gitt av kommunen

Garantien er stilt for	Formål	Type garanti	Vedtatt garantiramme	Opprinnelig lånebeløp	Restgjeld	Utløper
Stiftelser:						
Kongsåsen Boligstiftelse v/OBOS	Boliger	Simpel	8 377	8 377	5 618	30.06.2041
Stiftelsen Tønsberg Kystkultursenter	Kystkultursenter	Simpel	1 000	1 000	416	20.10.2031
Stiftelsen Villa Møllebakken	Vedlikehold bygg	Simpel	1 935	1 935	1 540	01.10.2040

Årsmelding 2024

Stiftelsen Papirhuset Teater	Utvidelse av bygg	Simpel	4 500	4 500	1 566	15.11.2030
Stiftelsen Eik idrettslag	Garderobe, tilbygg	Simpel	2 200	2 200	645	25.04.2031
Stiftelsen Eik idrettslag	Kunstgress	Simpel	5 500	5 500	2 657	01.06.2035
Stiftelsen Flint Idrettshall	Håndballhall	Selvskyldner	64 042	57 545	38 545	05.08.2058
Foreninger / lag / innretninger:						
Tønsberg og Omegn Ishockeyklubb	Oppgradering av ishall	Simpel	2 030	2 030	592	15.04.2028
Tønsbergs Turnforening	Klubbhus	Simpel	2 000	2 000	1 512	01.10.2034
Tønsberg Fotballklubb	Kunstgress	Simpel	2 150	2 150	233	01.03.2026
Tønsberg Fotballklubb	Kunstgress	Simpel	3 740	0	0	03.06.2034
Flint Tønsberg AIL	Klubbhus	Simpel	14 200	14 200	2 011	31.12.2029
Flint Tønsberg AIL	Kunstgress	Simpel	6 700	6 700	2 480	31.12.2035
Flint Tønsberg AIL	Kunstgress	Simpel	19 800	0	0	31.12.2049
Tønsberg Kajakk Klubb	Klubbhus	Simpel	3 500	3 500	3 111	20.06.2036
Tønsberg Kajakk Klubb	Klubbhus	Simpel	5 500	5 500	2 663	20.06.2025
Sem Idrettsforening	Idrettsanlegg, oppgr.	Simpel	7 500	7 500	209	31.12.2032
Tønsberg Tennisklubb	Tennishall	Simpel	16 350	4 230	2 313	30.03.2050
Tønsberg Volleyballklubb	Garderobe og tribune	Simpel	2 500	1 350	1 350	01.07.2025
Tønsberg Volleyballklubb	Garderobe og tribune	Simpel	1 000	1 000	296	01.09.2032
Tønsberg Roklubb	Båthus	Simpel	1 775	1 614	1 614	25.09.2027
Tønsberg Roklubb	Båthus	Simpel	3 300	3 000	2 842	25.06.2060

Årsmelding 2024

Kaldnes Båtforening	Båtforeningshus	Simpel	1 000	1 000	515	01.07.2031
Aksjeselskap:						
Ramnes Private Barnehage AS	Barnehage	Simpel	6 800	6 800	3 064	31.12.2039
Husøy Arena AS	Klubbhus, kunstgress og trenings- og aktivitetsbygg	Simpel	3 520	3 520	2 463	25.09.2031
Vestfoldhallen AS	Innendørs fotballbane	Simpel	17 400	17 400	17 089	30.06.2036
Vegfinans Bypakke Tønsberg-Regionen AS	Bypakke Tønsberg	Simpel	46 500	46 500	46 500	
Sameier:						
Linnestad Barnehage SA	Barnehage	Simpel	7 200	7 200	2 652	31.12.2032
Sameiet Anders Madsensgate	Boliger	Simpel	8 000	4 729	7 900	31.12.2060
Løkebergstua Barnehage SA	Barnehage	Simpel	7 313	7 313	1 524	01.02.2030
Totalt garantibeløp alle garantier			277 332	230 294	153 921	

Alle garantier er vedtatt av kommunestyre og godkjent av Statsforvalter iht. gjeldende krav i §4 i forskrift om garantier og finans- og gjeldsforvaltning i kommune og fylkeskommune. Kolonnen restgjeld viser til restsaldo på lån pr. 31.12. 0 i kolonnen indikerer at prosjekt ikke er påbegynt og/eller at lån ikke er tatt opp.

Kommunen har i løpet av regnskapsåret ikke måttet innfri noen garantier. Stiftelsen Flint Idrettshall har store økonomiske utfordringer. Kommunestyret vedtok i juni 2023 et tilskudd til dekning av renter med inntil kr 630 000. I løpet av 2025 legges det frem ny sak hvor kommunestyret vedtar en langsiktig finansieringsløsning eller inngår avtale med Stiftelsen Flint Idrettshall om overtakelse av hallen.

Tønsberg Kajakklubb har etter bygging av nytt aktivitets- og klubbhus store økonomiske utfordringer. Det er i 2025 fremmet søknad til utvalg for kultur, idrett og folkehelse om økonomisk engangsstøtte på kr 750.000 og årlig støtte i 5 år på kr. 100.000. Søknaden er avslått i utvalget. Saken avsluttes i kommunestyret 26. februar 2025.

Note 13 - Vesentlige bundne fond

Årsmelding 2024

Bundne fond er øremerket til et bestemt formål av andre enn kommunen selv eller som følge av bestemmelser i lov og forskrift.

Bundne fond - formål	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.	Årsak til ikke bruk av fond
Driftsfond					
Minoritetsspråklige barn bhg.	1 191	83	0	1 275	Mottar tilskudd hvert år, overføres bhg basert på faktisk bruk, ubrukt tilskudd settes på fond.
Vannforskriften Horten Y1280	1 052	0	107	945	Dette er midler som er øremerket vannområde Horten-Larvik. Midler er gitt fra stat, fylke og samarbeidskommuner til dette prosjektet. Ubrukte midler avsettes på fond.
Kommunesammenslåing 2020	1 474	0	1 474	0	Rest brukt i 2024
Desentr. kompetanseutv Y1343	2 583	555	0	3 138	Brukt og mottatt nye midler i 2024, prosjekt fortsetter i 2025
Kanalen som byrom	1 525	0	0	1 525	Tiltakene det er mottatt støtte til er ikke ferdigstilt og har også krav til egen innsats og kommunal ressursbruk. Kommunens andel er i hovedsak nå nedlagt, og slutføringen er planlagt at skjer i 2025 med midlene som er på fond.
Langøya-midler	2 037	0	2 037	0	Overført Holmestrand kommune
Innskudd Våle båthavn	1 394	0	46	1 348	Her føres nye innskudd, justerte innskudd og tilbakebetaling av innskudd.

Årsmelding 2024

Våle båthavn del av overskudd	1 086	0	0	1 086	Avtale med Våle båthavn skal reforhandles.
Utvidet intro covid-19	5 249	0	0	5 249	Midler fra IMDi som følge av covid-19. Benyttes til læringscenteret senere år.
Utvidet norskopplæring covid-19	1 980	0	0	1 980	Midler fra IMDi som følge av covid-19. Benyttes til læringscenteret senere år.
Prosjekt spes ped Y1374	1 092	0	100	992	Brukt og mottatt nye midler i 2024, prosjekt fortsetter i 2025
DigiTV Y1393	1 230	0	1 230	0	Overført Skien kommune
Økt barnehagedeltakelse	1 115	555	0	1 670	Øremerkede midler fra Udir, tildelt for å få flere min.språklige barn inn i barnehage. Det ble i 2024 satt inn en konsulent i 60% prosjektstilling, men grunnet sykefravær har arbeidet ikke kommet ordentlig i gang før på slutten av året.
Tilgjengelig og til stede Y1467	1 234	0	1 234	0	Prosjektperiode 2022- 2024. Fond brukt opp i 2024 og avsluttet.
Velferd langtidsavdelinger Ellen Marie Larsens dødsbo	1 341	0	0	1 341	Mottatt i 2023. Oppstart bruk av fondsmidler 2025.
Gunnarsbøfondet	9 207	2 132	318	11 021	Fondet øker med festeavgift og renter. Midler benyttes til

Årsmelding 2024

					vedlikehold på Gunnarsbø.
Etterdriftsfond fyllplass	21 216	2 647	0	23 863	Skal benyttes når det påløper kostnader til etterdrift av fyllplassen, jfr avfallsforskriften.
Pålagte miljøtiltak fyllplass	1 353	0	0	1 353	Skal dekke pålagte miljøtiltak fra Statsforvalteren, håndtering av overvann og sigevann.
Selvkostfond feiertjenester	1 197	45	307	935	Selvkostfond
Selvkostfond slam	1 180	16	1 196	0	Selvkostfond
Sum	59 735	6 034	8 047	57 721	
Investeringsfond					
Startlån	72 429	27 955	6 437	93 948	Ekstraordinære innfrielser. Bruk er finansiering av differansen mellom mottatte og betalte avdrag. Vedtatt i KST-145/21.
Gunnarsbøfondet salgsinnt. festetomter	28 925	0	0	28 925	Inntekt fra salg av festetomter tilhørende Gunnarsbøfondet
Sum	101 354	27 955	6 437	122 873	

Note 14 - Gebyrfinansierte tjenester

Etterkalkyler for gebyrfinansierte selvkosttjenester er utarbeidet i henhold til selvkostforskriften.

Etterkalkyle selvkost 2024	Vann	Avløp	Renovasjon	Slam-tømming	Feiing	Forurensnings-myndighet	Totalt
Direkte driftsutgifter	62 043	114 334	74 061	2 978	9 777	1 066	264 257
Avskrivningskostnad	22 149	41 937	2 350	0	0	0	66 435

Årsmelding 2024

Kalkulatorisk rente (4,35 %)	31 065	54 826	559	0	0	0	86 450
Indirekte driftsutgifter (netto)	1 195	1 577	377	52	68	32	3 300
Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)	60	79	19	0	0	0	157
Driftskostnader	116 511	212 752	77 365	3 029	9 844	1 097	420 600
- Øvrige driftsinntekter	523	16 221	1 750	0	-4	38	18 528
Gevinst/tap ved salg/utrangering av anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Korrigerings av tidligere års feil i kalkyle	0	0	0	0	0	0	0
Samlet selvkost (gebyrgrunnlag)	115 989	196 531	75 615	3 029	9 848	1 060	402 072
Gebyrinntekter	124 585	203 255	74 573	1 424	9 541	1 414	414 792
Selvkostresultat (gebyrinntekter - gebyrgrunnlag)	8 596	6 724	-1 042	-1 606	-307	355	12 720
Finansiell dekningsgrad	107 %	103 %	99 %	47 %	97 %	134 %	103 %
Selvkostfond 01.01	-27 674	-2 259	-4 712	1 180	1 197	0	-32 269
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	8 596	6 724	-1 042	-1 606	-307	355	12 720
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	-1 017	48	-228	16	45	8	-1 127
Selvkostfond (+)/fremførbart underskudd (-) 31.12	-20 095	4 513	-5 982	-409	935	363	-20 676

	Reguleringsplaner	Bygge- og delesaker	Oppmåling	Eierseksjonering	Totalt
Direkte driftsutgifter	6 384	22 227	6 732	795	36 139
Avskrivningskostnad	0	0	0	0	0

Årsmelding 2024

Kalkulatorisk rente (4,35 %)	0	0	0	0	0
Indirekte driftsutgifter (netto)	384	1 736	284	68	2 472
Sjablongmessig indir. kap.kostnad (5 % av ind.dr.kostn.)	0	0	14	0	14
Driftskostnader	6 768	23 963	7 030	863	38 625
- Øvrige driftsinntekter	113	724	76	38	951
Samlet selvkost (gebyrgrunnlag)	6 655	23 240	6 954	825	37 674
+ Tilskudd/subsidiering	2 332	7 581	3 547	333	13 794
Gebyrinntekter	4 102	15 658	3 407	492	23 659
Selvkostresultat (gebyrinntekter + subsidiering - gebyrgrunnlag)	-221	0	0	0	-221
Finansiell dekningsgrad	62 %	67 %	49 %	60 %	63 %
Selvkostfond 01.01	221	0	0	0	221
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	-221	0	0	0	-221
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	0	0	0	0	0
Selvkostfond 31.12	0	0	0	0	0

Etterkalkyle selvkost 2024	Farvannsavgift	Avfallsgebyr	Totalt
Gebyrinntekter	1 876	10	1 886
Øvrige driftsinntekter	82	1	83
Driftsinntekter	1 958	11	1 969
Direkte driftsutgifter	1 531	71	1 602
Avskrivningskostnad	148	0	148

Årsmelding 2024

Kalkulatorisk rente (4,35 %)	46	0	46
Indirekte kostnader	0	0	0
Driftskostnader	1 725	71	1 795
Samlet selvkost (gebyrgrunnlag)	1 643	70	1 712
Resultat	233	-60	174
Fremførbart underskudd 01.01	-827	-3	-830
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	233	-60	174
+/- Kalkulert renteinntekt/-kostnad selvkostfond	0	-1	-1
Subsidisering av tidligere års underskudd	593	0	593
Selvkostfond 31.12	0	-64	-64
Finansiell dekningsgrad i % (gebyrinntekter/gebyrgrunnlag)	114 %	14 %	110 %

Sykehjemsplasser

Egenandel for sykehjemsplasser i kommunen ligger under selvkost. Brukerbetaling i institusjon i forhold til brutto driftsutgifter, det vil si hvor stor prosentandel av kostnadene i institusjon beboerne dekker ved egenandeler, er på 11,8 prosent.

Skolefritidsordningen

Oppholdsbetaling for skolefritidsordningen ligger innenfor selvkost og for 2024 har det vært justering av pris som følge av generell prisstigning. Netto driftsutgifter for tjenestene til skolefritidsordningen (tjeneste 2150 og 2151) utgjør 36,97 mill. kroner. Det har i løpet av 2024 blitt innført flere moderasjonsordninger som har gjort at brukerbetalingen for skolefritidsordningen er ytterligere redusert. Kostnader til husleie og indirekte kostnader (tilleggsytelser og støttefunksjoner) er ikke tatt med. Slike kostnader er ikke belastet tjeneste for skolefritidsordning.

Note 15 - Salg av aksjer

Selskapets navn	Bokført verdi	Salgssum	Restverdi
Ramnes private barnehage AS	4	4	0
Filmparken AS	19	18	1

Årsmelding 2024

Sum	23	22	1
------------	-----------	-----------	----------

Vedtatt i KST-137/24. Salgene er bokført i investeringsregnskapet. Restverdi er nedskrevet mot kapitalkonto.

Note 16 - Ytelser til ledende personer

	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Brutto lønn kommunedirektør	1 816	1 733
Brutto lønn ordfører	1 288	1 218

Note 17 - Godtgjørelse til revisor

	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Regnskapsrevisjon	2 406	2 251

Honoraret gjelder lovpålagt regnskapsrevisjon og forvaltningsrevisjon/eierskapskontroll.

Note 18 - Andre opplysninger

Årsregnskap 2024 er identisk med kommunens konsoliderte regnskap.

Vedlegg

Investeringer per program

Andre investeringer

Kommunedirektør, staber og folkevalgte

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Automatisering av skjenkebehandling	200	0	200
Digital lokalisering og tilsyn	6 421	2 507	3 914
Digital satsning barnehager	1 000	0	1 000
Digital strategi for Tønsbergskolene 2022	7 987	7 986	1
Digitalisering 2023	2 435	1 336	1 099
Digitalisering 2024	6 700	5 488	1 212
Digitalt klasseromsutstyr	3 759	1 771	1 988
Elektroniske medisindispensere - rest 2019	837	10	827
Elektroniske medisindispensere 2020	980	77	903
IKT-investeringer 2021	1 046	965	81
IKT-investeringer HR2024-tiltak 2021	77	2	75
Ikt-midler ifm kommunesammenslåing 2018	4 406	367	4 039
Lokaliseringsteknologi GPS	0	0	0
Ombygging kommunestyresal	1 516	0	1 516
Oppgradering IKT mestring og helse 2020	373	558	-185
Sum	37 737	21 068	16 669

Oppvekst og læring

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Erstatning leasingbiler barnevern	253	253	0
Klatrepark Sandeåsen skole	750	0	750
Ny helsestasjon for ungdom	970	720	250
Ny trapp i gammelt trebygg - Husvik skole	100	0	100
Omgjøre Hogsnes skole til barnehage - inventar	279	277	2
Skatebane Røråstoppen skole	663	0	663
Utskifting av inventar og utstyr i skolene	1 000	0	1 000
Sum	4 015	1 250	2 765

Mestring og helse

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Investering			
17 ladepunkter på sonene Hj.tj	226	0	226
18 ladestasjoner Hjemmetjenesten 2020	45	0	45
Biler Hjemmetjenesten - utskifting til el-biler	4 400	3 643	757
Elektrisk varebil til hjelpemiddel tjenesten	600	491	109
Elektrisk minibuss til transport tjenesten	2 500	0	2 500
Elektriske sykler	180	0	180
Erstatningsbil hjelpemiddellager 2021	0	74	-74
Hogsnes sykehjem - inventar 2021	6 665	4 749	1 916
Ipad til mobilt dokumentering og journalføring TFF	113	0	113
Mobile slokkeanlegg 2 stk (brannvern) 2020	140	0	140
Nytt hjelpemiddellager	5 948	149	5 799
Tilpasninger Husøy senter	12	8	4
Transporttjenesten - nye busser 2021	2 505	2 549	-44
Utskifting av utstyr Re helsehus	487	456	31
Utskifting senger / utstyr sykehjemmene 2021	467	460	7
Utstyr/maskiner kafeteriaer 2020	397	397	0
Sum	24 685	12 977	11 708

Kultur og samfunnsutvikling

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Investering			
Anleggsplan for kunst og kultur	600	115	485
Den nye barneavdelingen - biblioteket	250	225	25
Friluftsområde Karlsvika ansvar 50130	1 875	0	1 875
Kirkebygg 2024	2 400	2 400	0
Kirkegård 2024	2 500	2 500	0
Laskenhavna nærmiljøpark	1 484	0	1 484
Maier arena - tak og vegger	250	17	233
Oppgradering av lagerløsning for utstyr - Hedrumsgate	200	0	200
Oppgradering Conradsgate 8 - 2020	97	0	97
Slottsfjellet arena øst og turveier 2014	6 030	3 484	2 546
Slottsfjellet grunnlagsinvesteringer 2014	1 194	1 237	-43
Slottsfjellet vann/avløp 2014	2 741	1 501	1 240
Utredning ny svømmehall 2023	30	0	30
Utskifting nøkkelsystem bibliotek Tønsberg	430	464	-34
Utskiftning av tregulv bibliotek	4 794	5 176	-382
Sum	24 875	17 118	7 757

Plan, eiendom og teknikk

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Investering			
Anleggsplan idrett og friluftsliv - div nærmiljøanlegg 2021	6 116	0	6 116
Asfaltprogram 2022	9 443	7 860	1 583
Bemannede omsorgsboliger Olsrød	2 000	2 175	-175
Bergsåsen idrettshall, asfaltering	1 300	974	326
Bidrag reguleringssamarbeid Kongsåsen D-3	227	62	165
Biler og maskiner 2020	8 400	8 179	221
Biler, vaktmester og renhold 2021	1 096	1 108	-12
Borgeveien 11 - Kjøp av bolig 2024	3 500	3 179	321
Brannsikring boliger 2023	6 898	9 619	-2 721

Årsmelding 2024

	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Investering			
Brannsikring formålsbygg 2021	2 964	1 490	1 474
Brannsikring omsorgsboliger i Granatveien 2B og Temsengen 18 - sprinkling	200	0	200
Brårsenteret inkl boliger - sprinkleranlegg	4 475	3 761	714
Byromsstrategi og kanalen som byrom	0	107	-107
Byromsstrategi og kanalen som byrom 2024	2 000	3 431	-1 431
Byskogen -Ombygging/utvidelse av forsterket avdeling	1 300	1 184	116
Båt skjærgårdstjenesten 2021	3 489	2 034	1 455
Carl E.Paulsens plass byromsstrategi	0	116	-116
Den magiske fabrikken linje 3 2018	8 035	8 034	1
Døgnbemannet eier-bolig for personer med funksjonsnedsettelse	4 000	39	3 961
Effektmålere på gatelys	2 729	2 924	-195
Effektmålere til belysning i lysløyper	500	332	168
Eierskap til og utvikling av nordtomten til Rygg Miljøpark 2022	5 405	5 410	-5
ENØK kommunale bygg 2021	8 064	6 845	1 219
Erstatningsbolig Cappelens vei - 2019	18 565	18 602	-37
Frikjøp parkeringsplasser	1 440	0	1 440
G/S-vei Bjuneveien, Bispev.-Linnestad	500	0	500
G/S-vei Fv 3218 Ramnesveien, Jarberg-Ramnes regulering	600	0	600
G/S-vei Ramnes sentrum 2000	500	0	500
Granatv 2 - utvendig bod for lagring og plass til lading av hjelpemidler	200	0	200
Granatveien 13 - gjenoppbygging boliger 2022	12 923	10 707	2 216
Grunnlagsinvesteringer Kaldnes	0	12 441	-12 441
Handlingsplan Sem	290	0	290
Handlingsplan Vear	1 000	752	248
HC-toalett kjeller Tønsberghallen	499	4	495
Hogsnes barnehage - ombygging 2021	89	213	-124
Hogsnesbakken - innløsning av boliger 2022-2025	11 489	11 071	418
Honnørbrygga tredekke	4 000	0	4 000
Hovedplan vei 2022	515	884	-369
Høifødtveien 2 - Kjøp av bolig 2024	3 800	3 834	-34
Ibsensvei 162 kjøp av bolig	0	19	-19
Ipads til renholderne	125	133	-8
Jarberg, Heianveien G/S-vei	3 500	0	3 500
Kai på Kaldnes ved gangbrua	800	0	800
Kaldnes arbeidsbåt	0	478	-478
Kameraløsning for bedre overvåkning ISPS kaia	200	59	141
Kjøp av biblioteket på Revetal	34 851	0	34 851
Kjøp av boliger til flyktninger og vanskeligstilte på boligmarkedet 2024	5 400	0	5 400
Kjøp av boliger til vanskeligstilte - ikke selvfinansierende 2024	10 000	0	10 000
Kjøp av tanker ved overgang til fossilfritt drivstoff	500	0	500
Kjøp/salg eiendomsutvikling	0	24	-24
Knoppveien VA sanering	0	84	-84
Kran Stensarmen - Overflatebehandling	2 675	2 233	442
Ladepunkter for kommunale boliger - brannvern	100	0	100
Ladestasjoner elbiler 2017	500	1 009	-509
Ladestasjoner elbiler 2024	2 000	886	1 114
Lekeapparater i barnehager 2020	800	725	75
Lekeplass Kaldnes	339	0	339
Lekeplasser gamle Re	300	305	-5
Lekeplasser/aktivitetsplasser 2020	1 500	1 323	177
Matjordplanen Rygg Miljøpark 2022	4 200	3 487	713
Merkostnad, fossilfrie anleggsplasser (bl.a VA og sykkel)	5 291	0	5 291
Midtløkken ventilasjon/kjøling	250	0	250
Mulighetsstudie Revetal sentrum	250	0	250
Møtekrakken	251	182	69
Ny bil VA 2024	800	939	-139
Ny garderobe Ekely barnehage	1 417	1 842	-425
Nye ventilasjonsaggregater Tønsberg brannstasjon	3 729	2 358	1 371
Ole 4 - 2020	12 784	384	12 400
Omlastingshall Rygg - kjøp + oppgradering	4 220	939	3 281
Oppgradering diverse skoler 2022	2 372	1 347	1 025

Årsmelding 2024

	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Investering			
Oppgradering gang- og sykkelveier 2017	317	0	317
Oppgradering kommunale bygninger	8 782	3 752	5 030
Oppgradering kommunale veier	1 070	480	590
Oppgradering til fjernavleste vannmålere	1 000	2 800	-1 800
Oppmålingsutstyr	250	350	-100
Parkeringsareal Flinthallen	5 618	6 061	-443
Parkeringsautomater	590	551	39
Presterød barneskole utbygging 2016	25 000	24 288	712
Reetablering av parkeringsplasser	1 450	0	1 450
Reparasjon av tak underjordiske toalett	700	109	591
Reparasjon stenkai	1 500	0	1 500
Robotgulvvaskere idrettshaller	2 000	2 128	-128
Robotklippere	1 100	1 482	-382
Rom til innføringsenheten	960	791	169
Rygg veiutvidelse og VA 65713 - 2021	0	45	-45
Samlebevilgning VA 2022	210 781	0	210 781
Sanering VA Furubakken	0	105	-105
Semsbyveien 1 - Kjøp av bolig 2024	3 400	3 380	20
Sensortechnik - alarmautomatikk i avløpssystemet	274	251	23
Skogveien 4 - 2020	193	0	193
Solenergi investering	5 000	2 914	2 086
St Olavs parken	66	0	66
Stoltenberggt 24 - sprinkleranlegg	2 400	125	2 275
Sykehjem Hogsnes 2017	3 000	-30 865	33 865
Sykkelparkering Vear skole	750	0	750
Sykkelvei Prestegata 2019	93	84	9
Teglehagen	120	0	120
Tilbakekjøp og salg leiligheter Anders Madsens gt	15 000	16 434	-1 434
Tilbygg til 2 garderober, småtrinnet Vear skole. Pålegg fra miljøretta helsevern	400	17	383
Tilrettelegging økt sykkelbruk 2021	2 000	4 318	-2 318
Tiltak Re sentrum	1 192	575	617
Tomter/eiendommer	0	23 427	-23 427
Trafikksikkerhetsarbeid hjertesoner og annet	80	-365	445
Trafikksikkerhetstiltak	841	1 919	-1 078
Trefenderverk på kanalkaia	2 807	2 182	625
Trespunt gjestehavn	600	0	600
Træleborg omsorgsboliger 2019	1 400	1 257	143
Ulvikv 11-15 - Bemannede boliger - utvendig lagringsplass	100	0	100
Ungdomshus Revetal	939	547	392
Universelt utformet sti sentrum	176	176	0
Utbedring akutte feil/mangler va, vei & park	62	9	53
Utsifting av vinduer/porter i Kilengata 24	850	981	-131
Utsifting HQL lamper skole, bhg og eldresenter	703	1 030	-327
Uttak av masser under Husøy bru	100	31	69
Utvendig trapp Kilengata 24	1 875	1 317	558
Utvide damegarderoben på Kilen	500	0	500
Utvikle utendørs møteplasser 2018	197	183	14
Utvikling av Lindahlplan	16 120	16 707	-587
Utvikling bobilparkering	1 161	1 022	139
Utvikling gjestehavn	1 834	93	1 741
VA Gauterødveien GMA	0	636	-636
Vear ungdomsskole (fra skolestrukturplan)	1 000	189	811
Veglys fornying 2021	1 491	1 499	-8
Veglys råtekontroll 2021	1 493	1 432	61
Ventilasjonsanlegg Kilengata 24	450	367	83
Ventilasjonsanlegg Teie hovedård, kulturskolen	181	0	181
Vognskur barnehager 2022	1 978	2 067	-89
Øvrige investeringer	11 857	302 302	-290 445
Åsgårdstrandsveien 236 - Kjøp av bolig 2024	3 900	3 794	107
Sum	585 406	549 103	36 303

Felleskostnader

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Øvrige investeringer	11 040	11 121	-81
Sum	11 040	11 121	-81

Frie inntekter og finans

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Øvrige investeringer	0	74 605	-74 605
Sum	0	74 605	-74 605

Selvkost

Kommunedirektør, staber og folkevalgte

Oppvekst og læring

Mestring og helse

Kultur og samfunnsutvikling

Plan, eiendom og teknikk

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Årets budsjett		
	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr

Felleskostnader

Frie inntekter og finans