

Årsregnskap 2024

Årsberetning 2024

Kort status 2025



Formannskapsseminar april 2025

2024 – et svært krevende år!



Vi må 40 år tilbake i tid for
å finne et tilsvarende
krevende år for
kommuneøkonomien i
Norge

Fra KS sin regnskapsundersøkelse 2025

Andel kommuner med negativt netto driftsresultat etter netto bundne fondsavsetninger

	2024	2023
Kommuner med under 3 000 innbyggere	34 %	36 %
Kommuner med 3 - 5 000 innbyggere	63 %	46 %
Kommuner med 5 - 10 000 innbyggere	66 %	47 %
Kommuner med 10 - 20 000 innbyggere	71 %	52 %
Kommuner med 20 - 50 000 innbyggere	78 %	55 %
Kommuner med over 50 000 innbyggere	53 %	26 %
Sum	58 %	44 %



Regnskapsresultat vs Budsjett

• Regnskap

- Netto driftsresultat:

• **-83,0 mill. kr**

• Budsjett

- Netto driftsresultat:

• **-59,6 mill. kr**

Avvik skyldes skattesvikt i november 2024

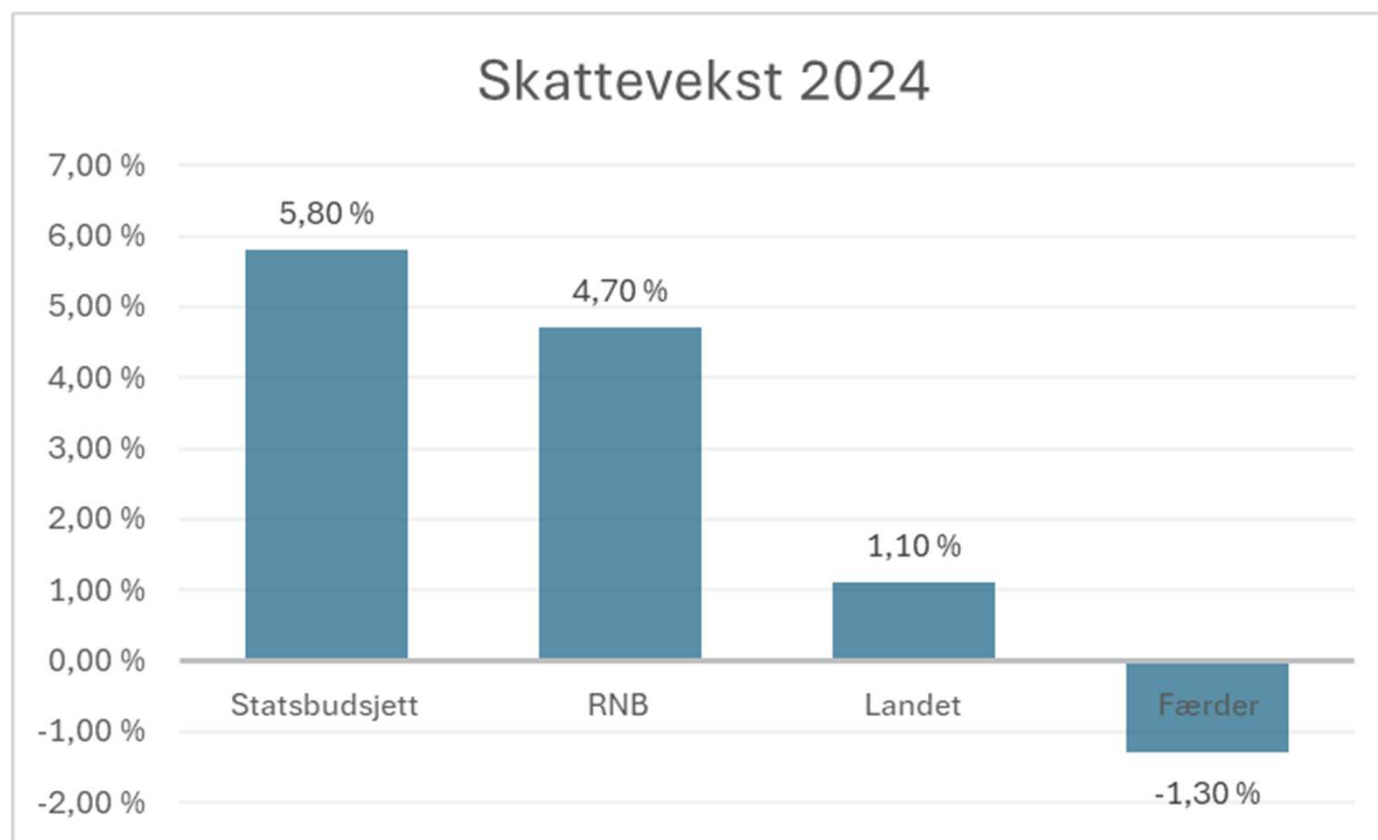


Skattesvikt 2024

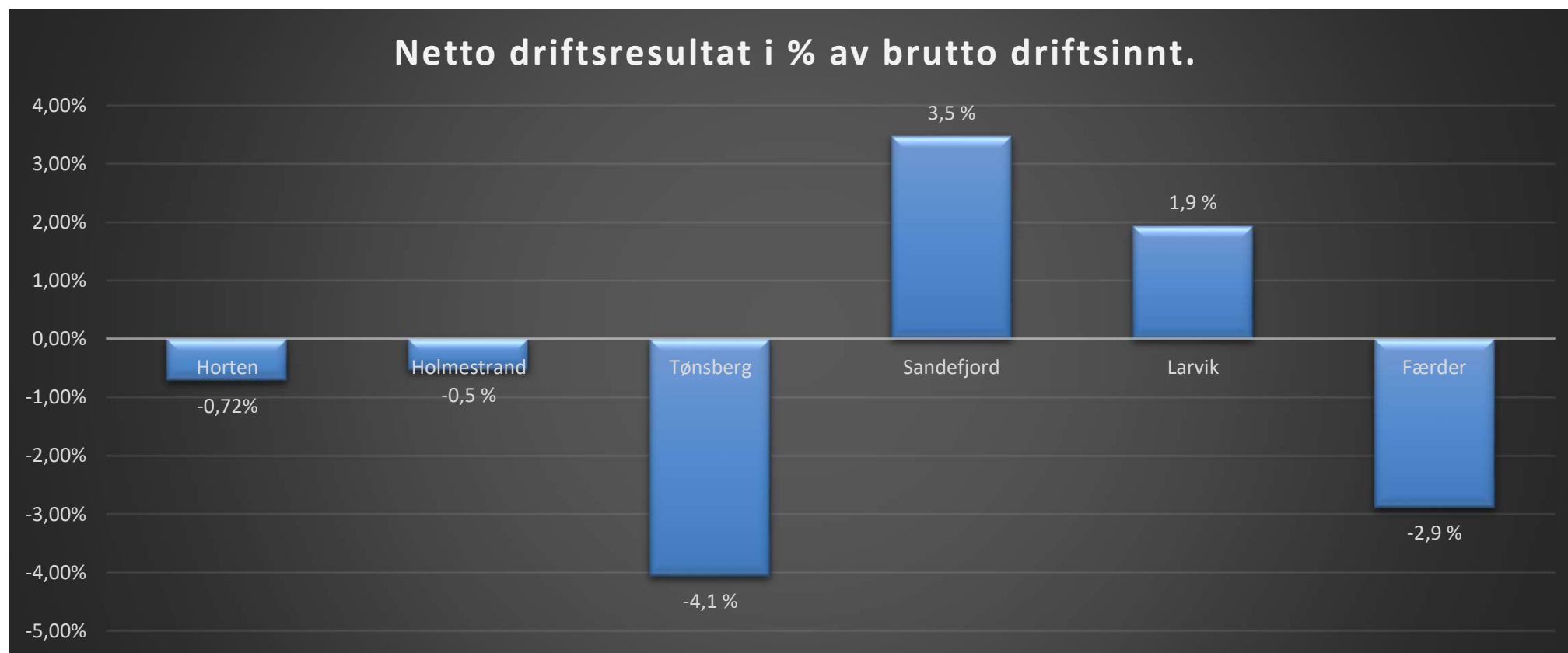
2024 (tall i mill. kr)	Regnskap	Budsjett	Avvik
Inntekts- og formueskatt	1 056	1 125	68,9

	(tall i mill. kr)
Regnskapsresultat	-83,0
Skattesvikt 2024	68,9
Kompensasjon fra regjeringen	-21,4
Regnskapsresultat justert for skattesvikt	-35,5
Opprinnelig budsjett	-34,3
Avvik	-1,2

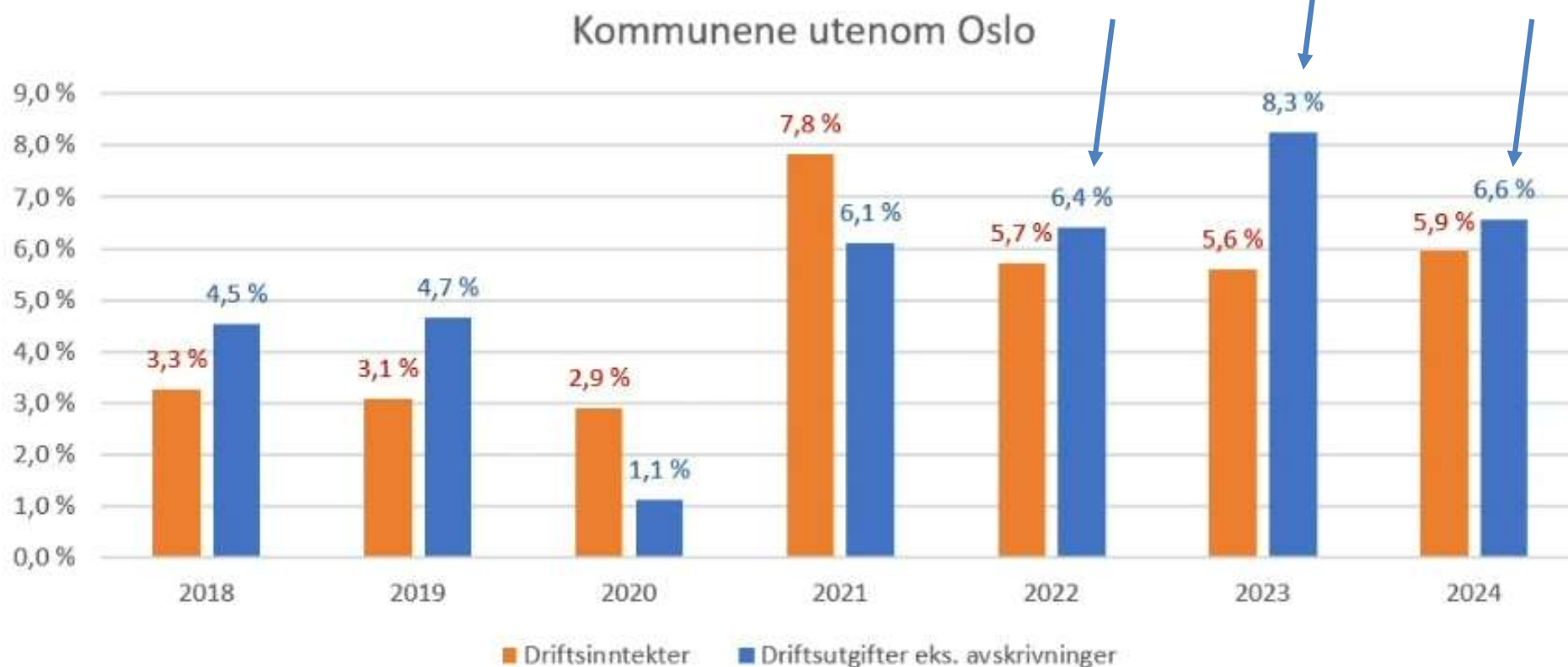
Skatteinngang 2024



Resultat ift øvrige Vestfoldkommuner

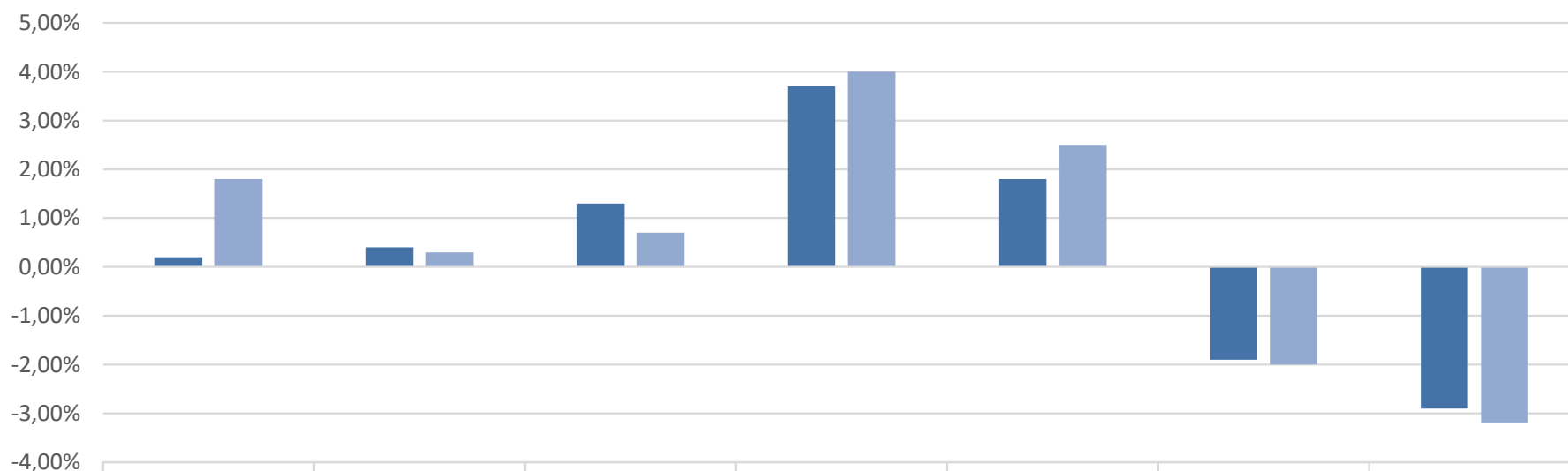


Vekst i inntekter og utgifter



Resultatutvikling 2018-2024

Resultatutvikling i Færder kommune



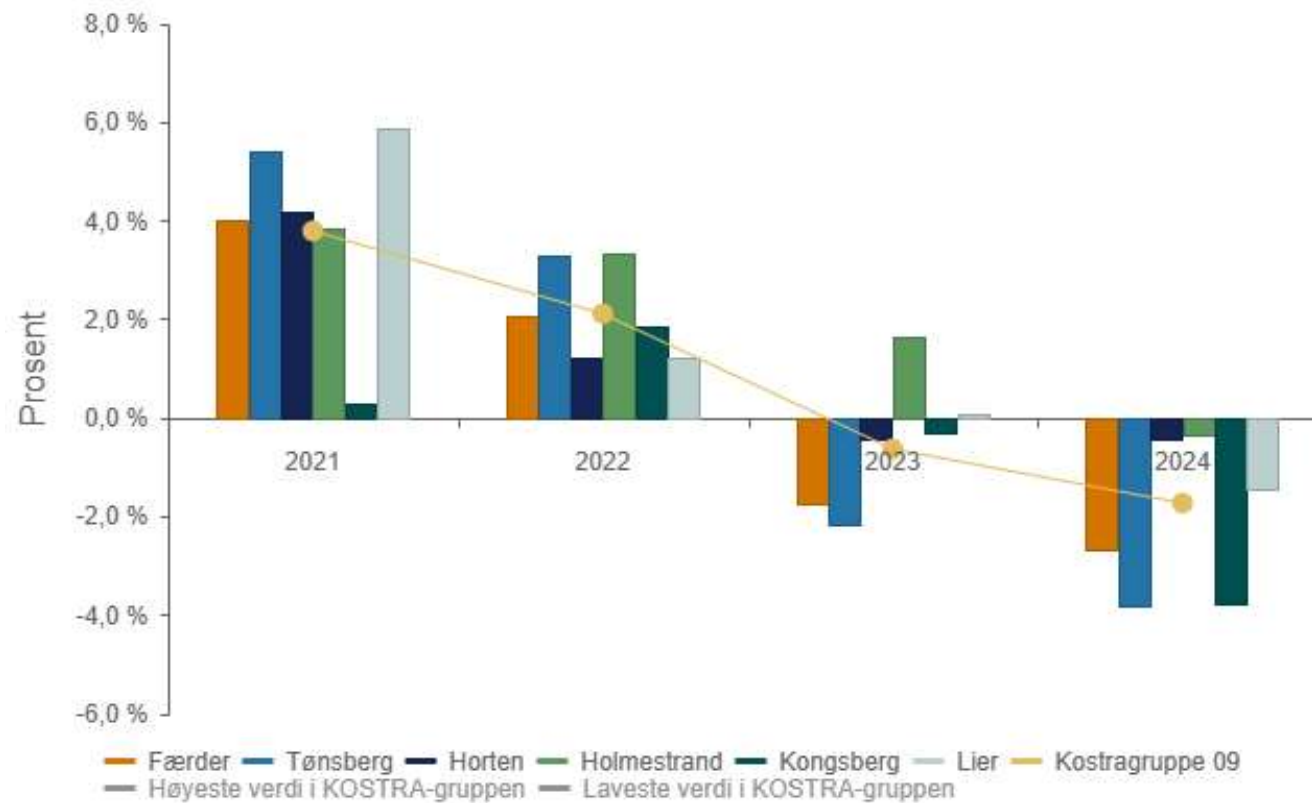
■ Netto driftsresultat

■ Korrigert NDR

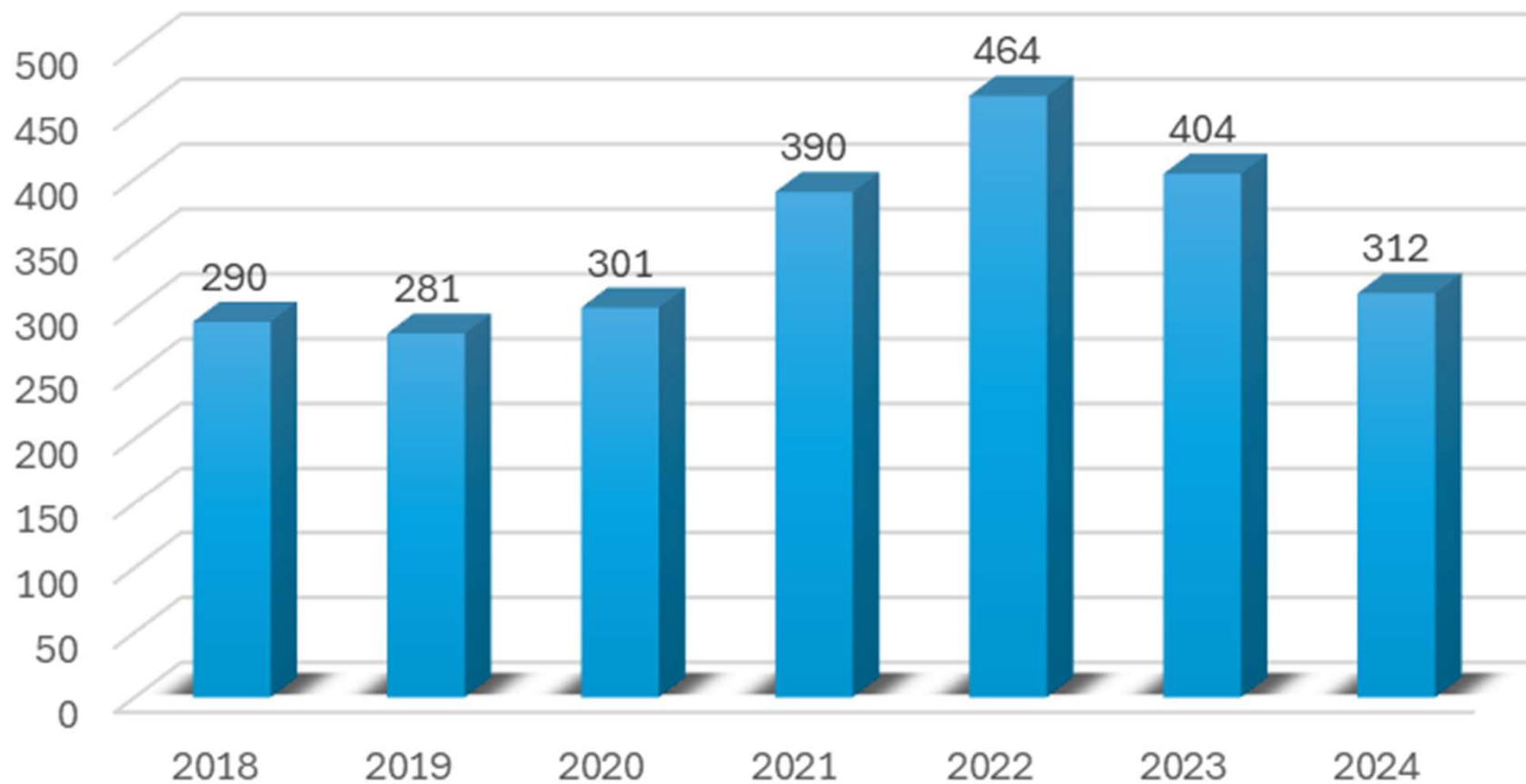
■ Netto driftsresultat

■ Korrigert NDR

Utvikling netto driftsresultat



Utvikling disp. fond Færder kommune



Utvikling frie fond

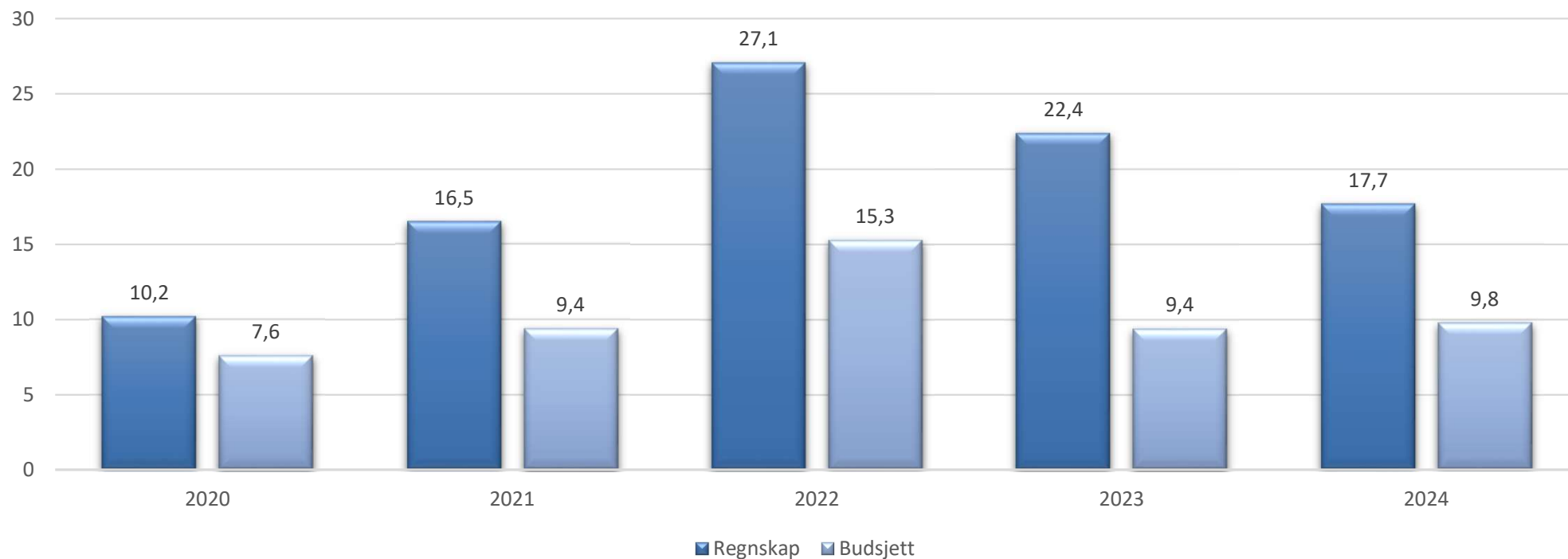
Disposisjonsfond som andel av driftsinntekter etter kommunestørrelse

	År 2023		År 2024
	Alle kommuner	Utvalget	Utvalget utenom Oslo
Kommuner 0 - 3000 innb	17,8 %	20,4 %	19,0 %
Kommuner 3000 - 5000 innb	17,7 %	19,5 %	19,5 %
Kommuner 5000 - 10000 innb	11,4 %	13,8 %	12,3 %
Kommuner 10000 - 20000 innb	11,6 %	12,3 %	10,4 %
Kommuner 20000 - 50000 innb	11,1 %	11,3 %	8,4 %
Kommuner over 50000 innb	13,4 %	13,4 %	11,6 %
I alt	12,9 %	13,2 %	11,2 %



Enkelte forhold verdt å merke seg

Utvikling overtid



Sykefravær

- Sykefravær er økt fra 9,4% til 9,7%

	Egenmeldt sykefravær	Legemeldt sykefravær
2020	1,27 %	6,75 %
2021	1,56 %	7,33 %
2022	1,95 %	7,55 %
2023	1,59 %	7,77 %
2024	1,50 %	8,22 %

- Legemeldt fravær har økt jevnt siden pandemien



Sykefravær 2025

- Fortsatt økende:



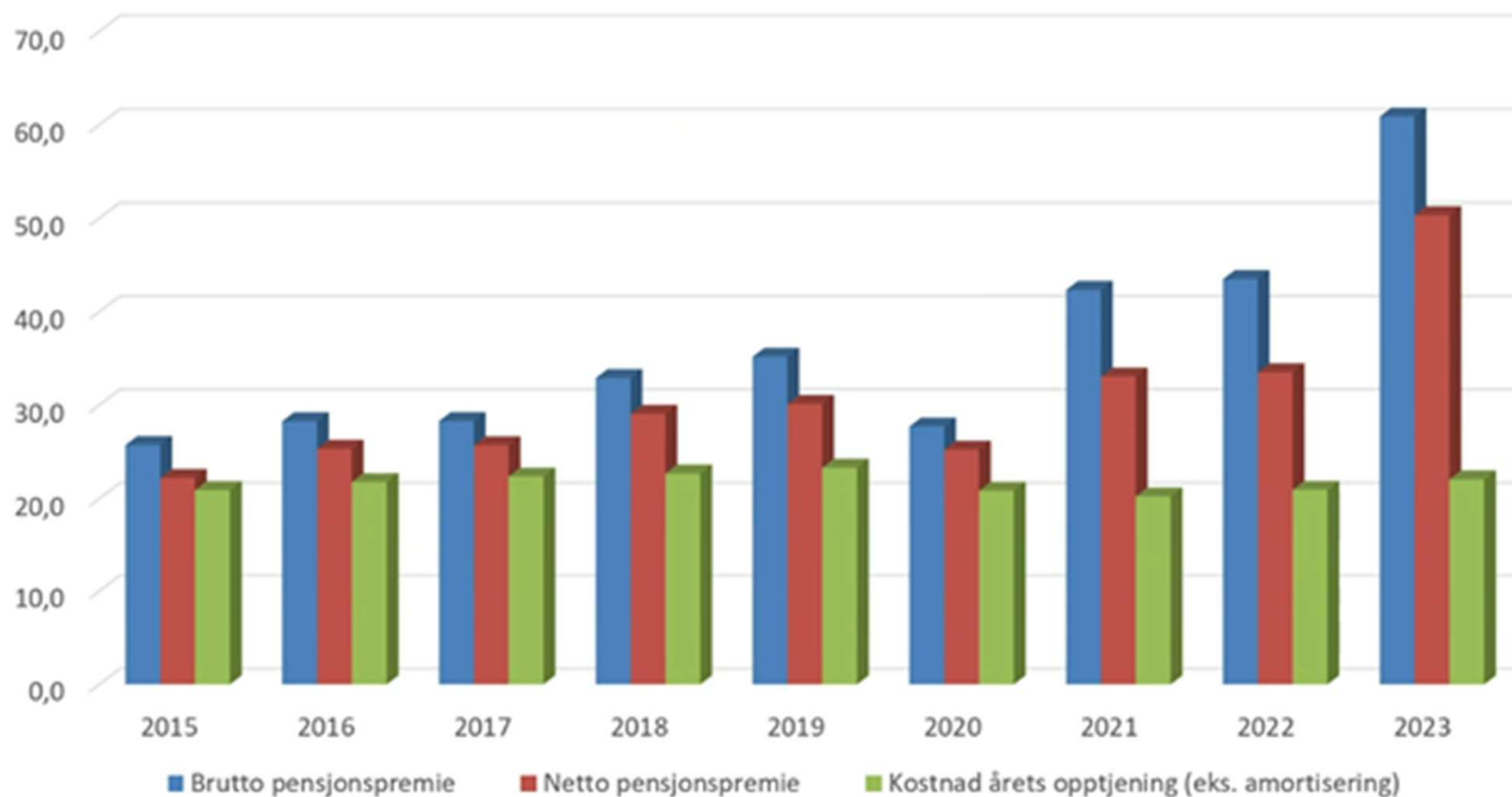
Totalt

Hittil i år: **11,11%**

Siste 12 mnd: **9,90%**

Over tid har det vært sterkere vekst i pensjonspremier enn pensjonskostnad

Pensjonspremier og pensjonskostnad, mrd. kroner



Likviditetsutfordring

Likviditetsanalyse

(Tall i tusen.)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Omløpsmidler	888 942	945 913	962 669	1 131 199	1 055 172	1 145 562	924 611
- Premieavvik	111 652	132 087	124 869	153 624	170 969	275 440	321 843
- Fondsmidler	161 572	183 487	191 118	167 688	140 271	120 940	119 924
Sum o.m., fondsm.	615 718	630 339	646 682	809 887	743 931	749 182	482 843
Kortsiktig gjeld	328 541	335 149	347 920	396 376	410 889	435 709	450 751
- Premieavvik	22 895	17 348	12 812	7 121	2 719	1 110	178
+ Ubrukte lånemidler	78 634	120 982	110 923	165 196	45 051	189 887	50 018
+ Akkumulert osk/usk	18 447	13 639					
Sum kortsiktig gjeld	402 727	452 423	446 031	554 451	453 221	624 486	500 591
Likviditetsreserve	212 991	177 916	200 651	255 436	290 711	124 696 -	17 748
Dekningsgrad	153 %	139 %	145 %	146 %	164 %	120 %	96 %

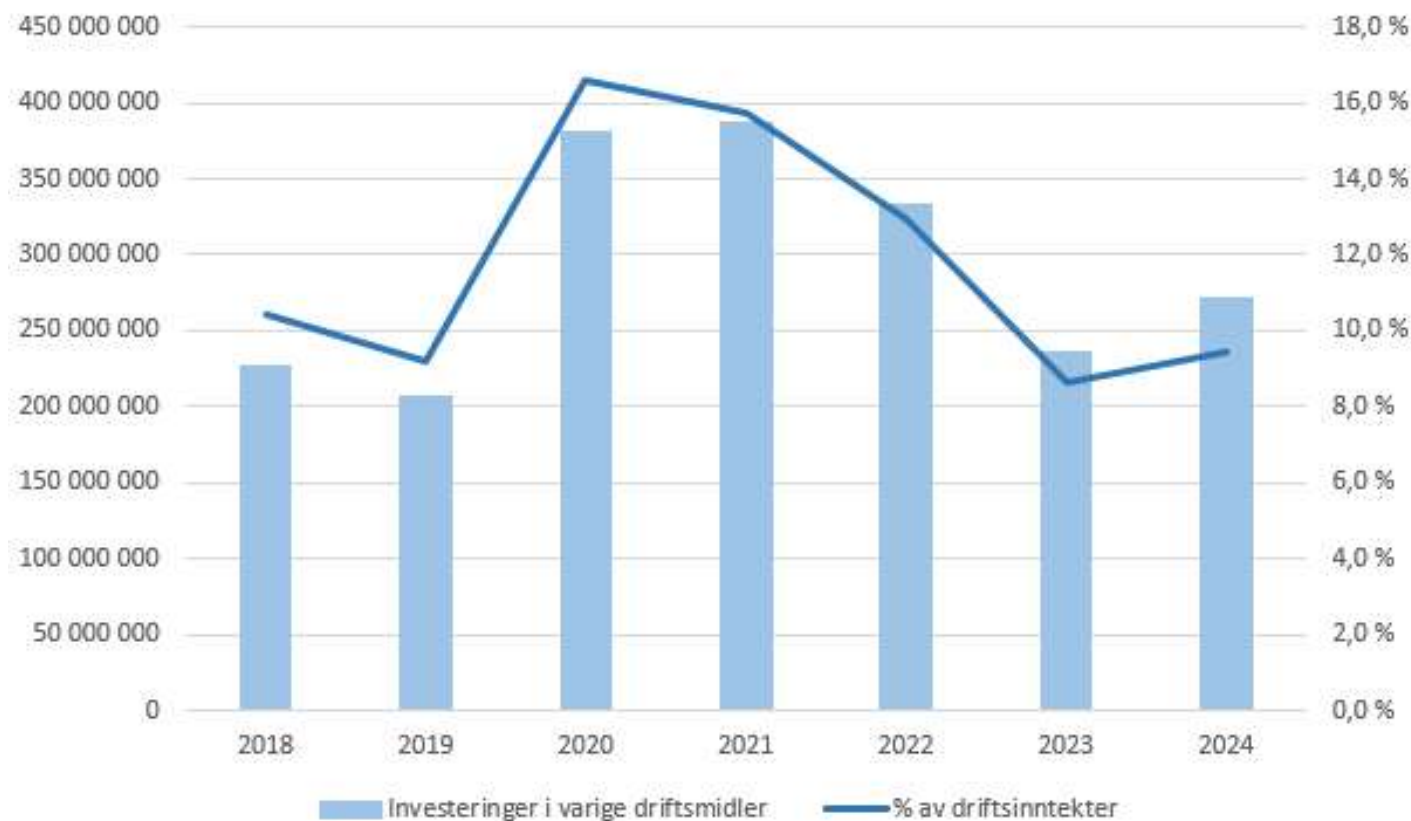


Avvik regnskap mot budsjett

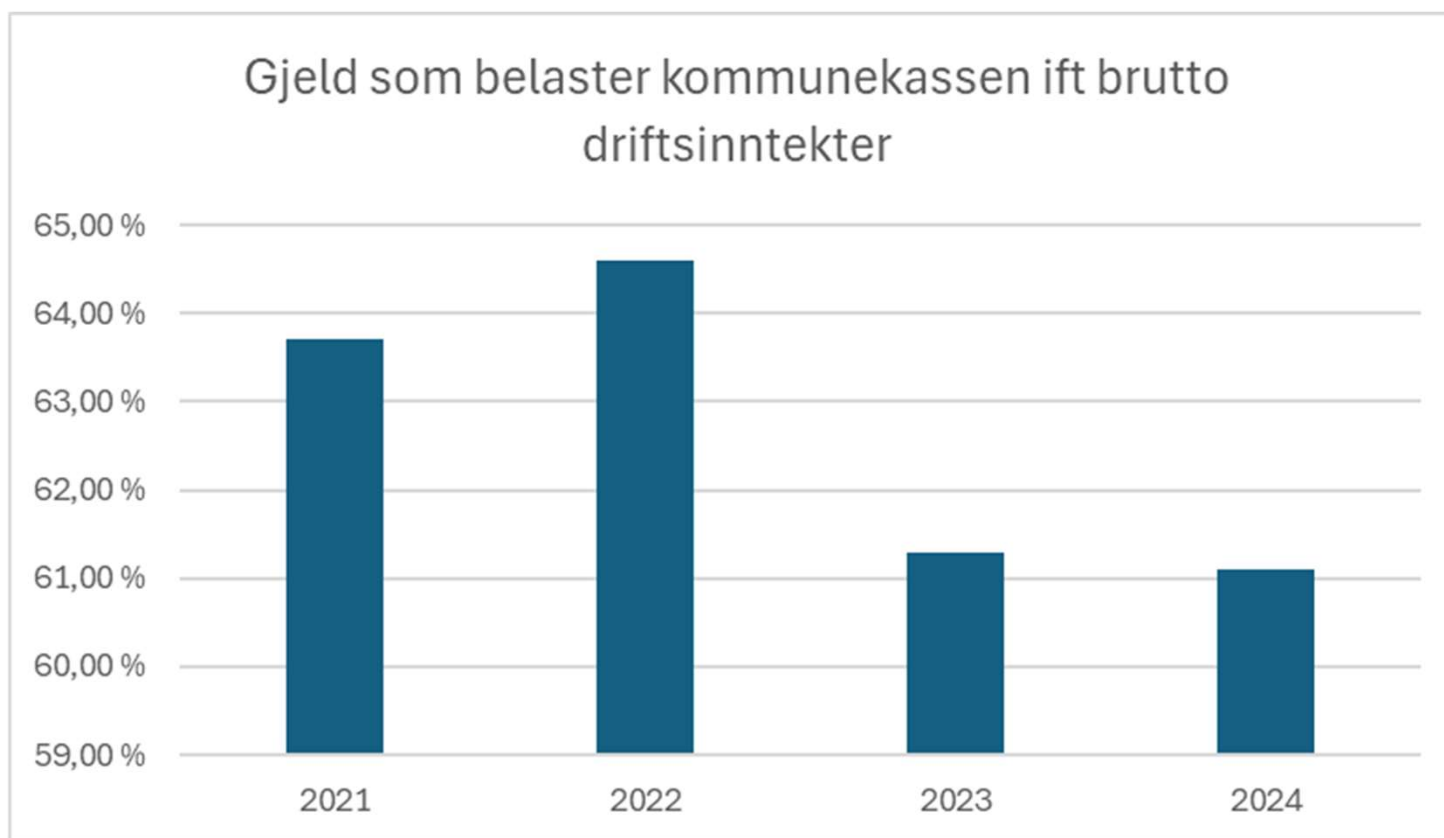
Bevilgningsoversikt drift § 5-4 del 2	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Avvik	
Kommunedirektør og stab	55 274 756	54 014 961	-1 259 795	
Oppvekst	785 271 993	777 834 747	-7 437 246	
Helse	951 173 907	947 924 964	-3 248 943	
Teknikk og miljø	79 990 486	81 392 576	1 402 090	
Administrasjon, kultur og levekår	191 929 713	185 534 315	-6 395 398	
Felles finans	-189 825 522	-185 904 593	3 920 929	
Færder kirkelig fellesråd	22 638 516	22 638 000	-516	
SUM FORDELT TIL DRIFT	1 896 453 849	1 883 434 970	-13 018 879	100,69 %



Investeringsutvikling 2018-2024

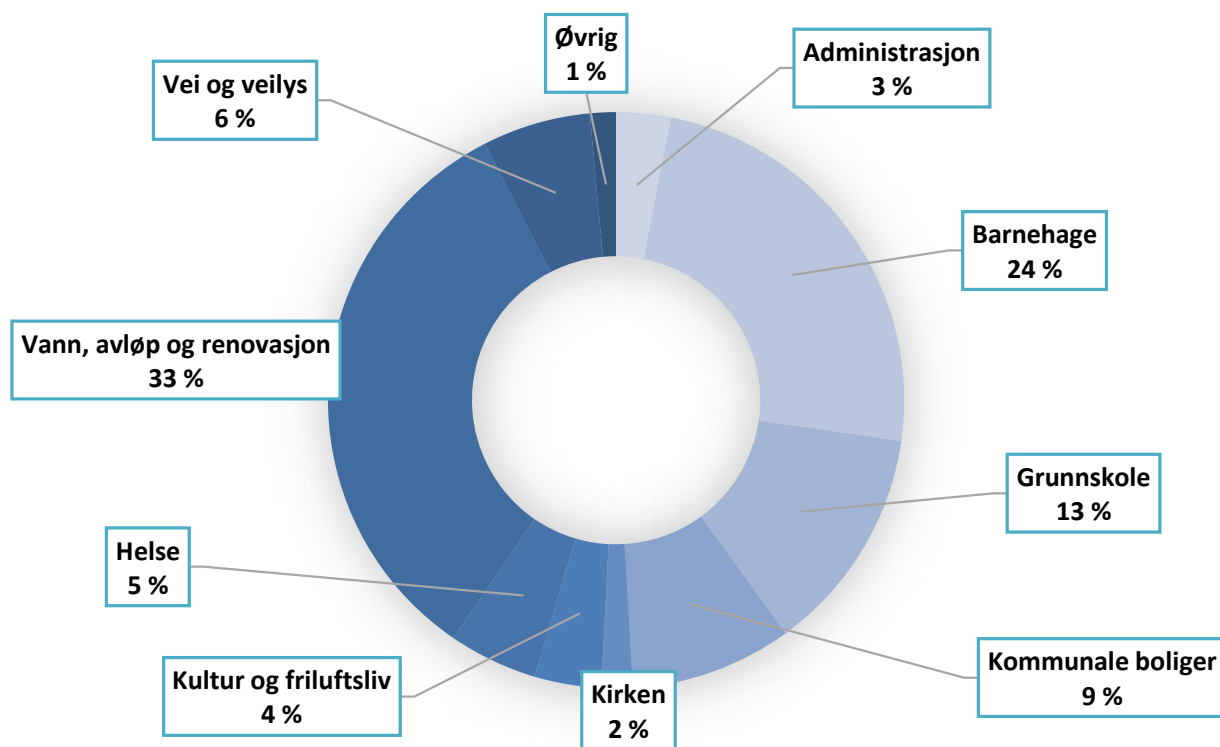


Utvikling gjeld som belaster kommunekassen ift brutto driftsinntekter



Investeringsutgifter 2024

Investeringsutgifter 2024

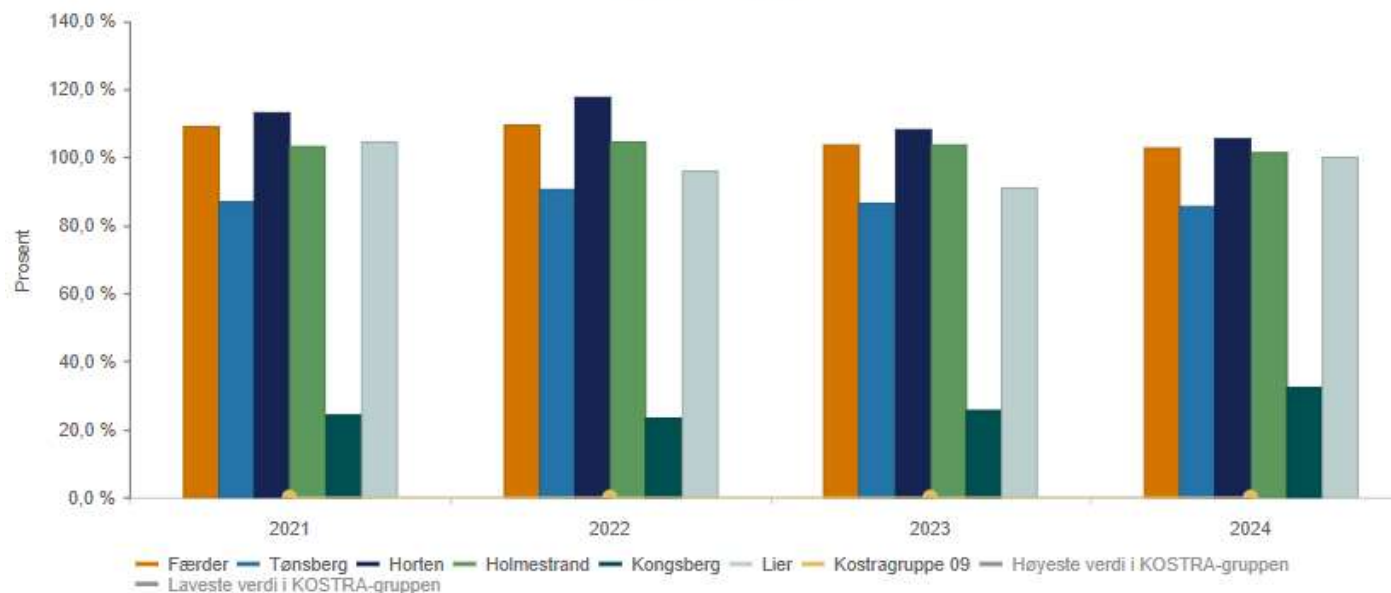


Utvikling gjeld som belaster kommunekassen

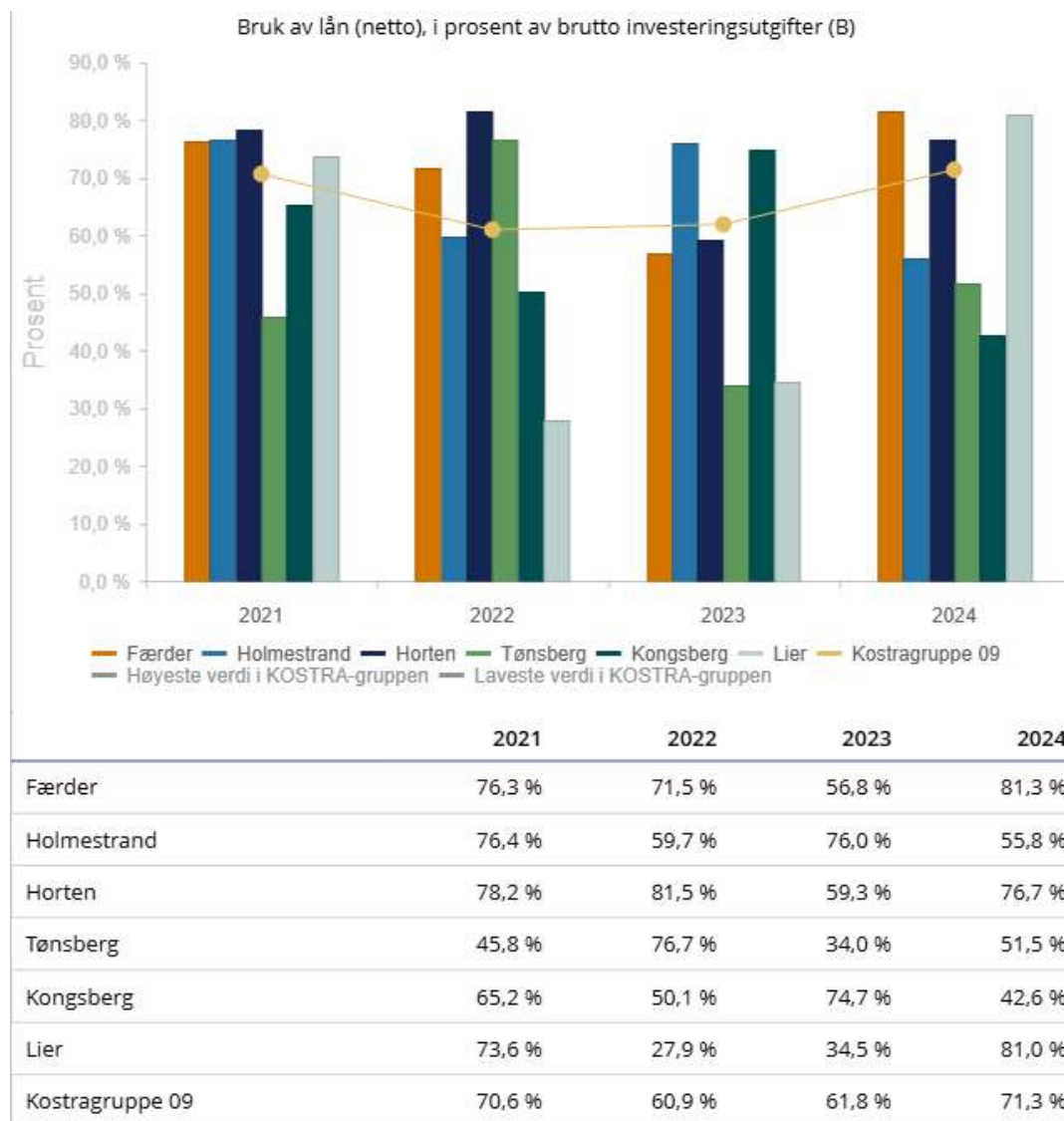
	31.12.2024	31.12.2023	Endring
Samlet gjeld	3 214	3 236	-22
- Videreutlån	266	275	-9
- Ubrukte lånemidler	50	190	-140
= Netto gjeld	2 898	2 771	127
- Lån til vann, avløp og renovasjon	1 064	1 022	42
- Lån med rentekompensasjon fra staten	80	80	0
= Gjeld som belaster kommunekassen	1753	1670	83



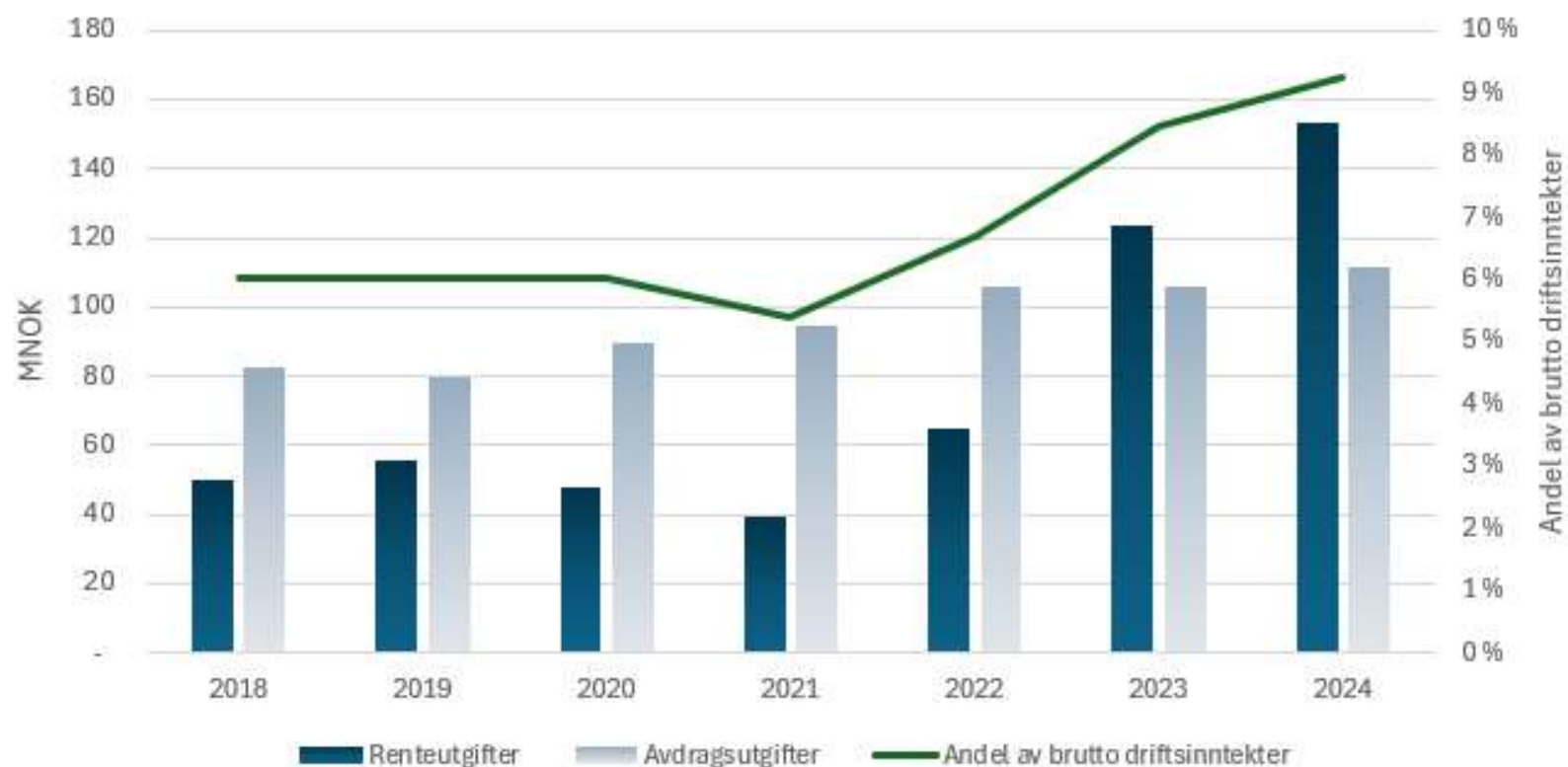
Netto lånegjeld (Fylkes-)Kommunekasse Andel av brutto driftsinntekter (prosent)



	2021	2022	2023	2024
Færder	108,9 %	109,6 %	103,8 %	102,9 %
Tønsberg	87,1 %	90,6 %	86,4 %	85,6 %
Horten	113,2 %	117,9 %	108,4 %	105,7 %
Holmestrand	103,4 %	104,4 %	103,5 %	101,5 %
Kongsberg	24,3 %	23,5 %	25,8 %	32,3 %
Lier	104,7 %	96,1 %	91,3 %	100,3 %
Kostragruppe 09	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %



Utvikling finansutgifter



Årsberetningen 2024

- Oppsummerer kommunens virksomhet i året som har vært



Årsberetningen 2024

- I tillegg kan dere lese mer om:

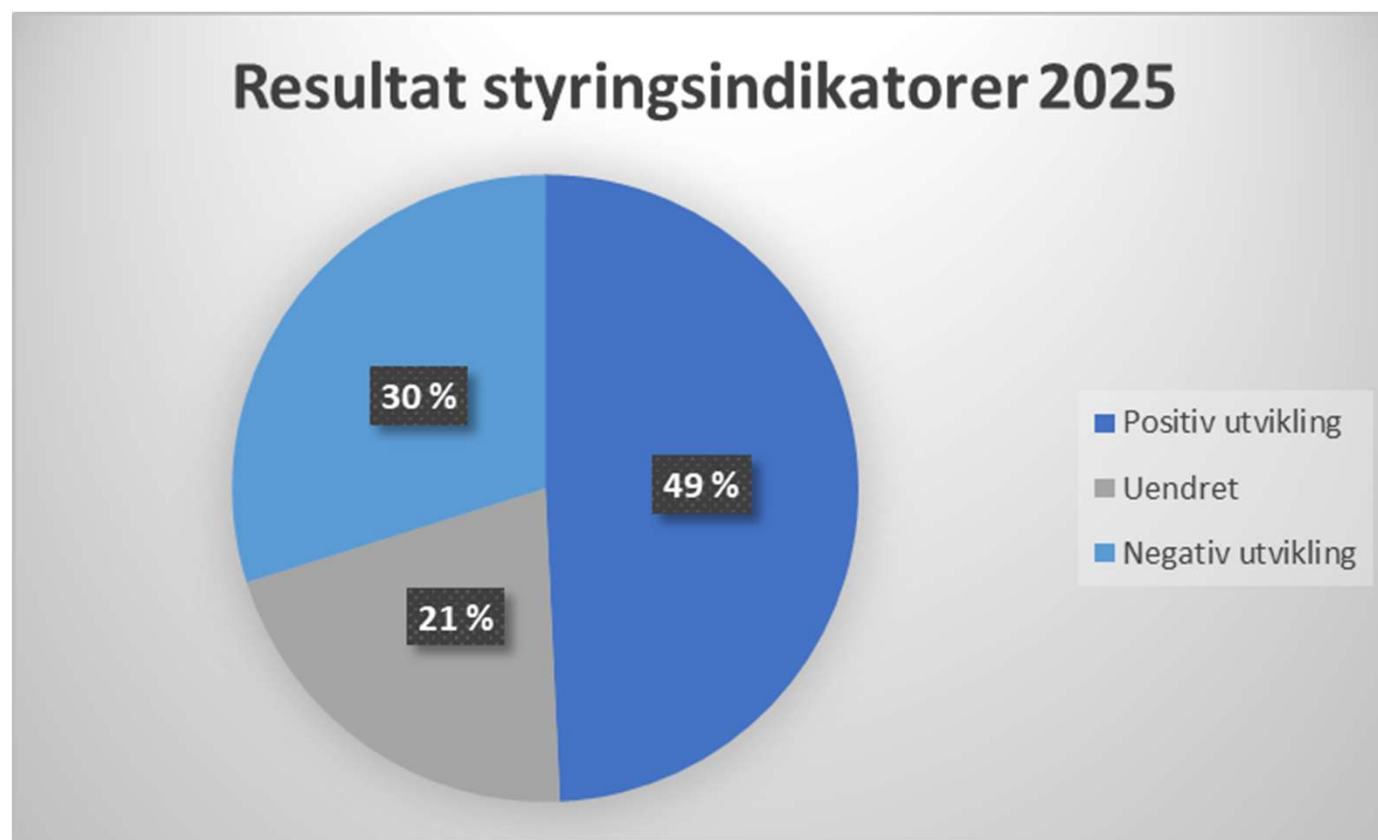


Status finansielle handlingsregler

Finansielle handlingsregler	2021	2022	2023	2024	Måltall
Resultatgrad	4,0 %	2,5 %	-2,0 %	-3,2 %	>1,75 %
Fondsreserve	15,9 %	18,1 %	14,8 %	10,9 %	>5,00 %
Rentesikringsfond	1,0 %	1,1 %	1,1 %	1,0 %	>0,50 %
Egenkapitalfinansiering	15,7 %	0,3 %	15,4 %	11,9 %	>15,00 %
Gjeldsgrad	63,7 %	64,6 %	61,3 %	61,1 %	<75,00 %



Status styringsindikatorer 2024



1	Samfunnsutvikling	Styringsindikator	2022	2023	2024	Endring fra forrige måling
1.1	Innbyggerne skal ha god livskvalitet gjennom hele livet	Forventet levealder/dødelighet	M: 80,6 K: 84,0	M: 80,9 K: 84,2		↑
1.3	Færder kommune har en egenart preget av kystmiljøets og nasjonalparkens kvaliteter	Antall innvilgede disp. for nye bygninger i strandsonen per 100 km kystlinje	14	1	8	↑
		Nasjonalpark Vernet areal på land (km2)	15,21	15,21	15,21	→
1.4	Arealutvikling muliggjør vekst og ivaretar samtidig natur og rekreasjonsverdiene for kommende generasjoner	Antall ferdigstilte boenheter i snitt de siste 4 årene	129,8	129,8	114,1	↓
1.5	Befolkningsvekst som gir mangfold og balanse mellom ulike aldersgrupper	Befolkningsutvikling i prosent de siste 4 år	0,5% vekst	0,7% vekst	0,6%	↓
		Befolkning - Andel barn, 0-17 år	19,9 %	19,8 %	19,5 %	↓
		Befolkning - Andel over 80 år	5,4 %	5,8 %	6,1 %	↑
1.6	Trygge, sunne og attraktive bomiljøer for alle i hele kommunen	Andel tettstedsarealer i kommunen som er avsatt til leke- og rekreasjonsområder	17,6 m2	17,0 m2	17,1 m2	↑
1.7	Levende og åpent lokaldemokrati	Valgdeltakelse stortingsvalg*	80,2 %	80,2 %	80,2 %	→
		Valgdeltakelse kommunestyrevalg**	65,7 %	67,3 %	67,3 %	→

* 2021 **2022

3	Kultur, frivillighet og friluftsliv	Styringsindikator	2022	2023	2024	Endring fra forrige måling
3.1	Levende kulturliv hele året	Antall besøkende på arrangementer i regi av Nøtterøy kulturhus	28 000	29 500	32 980	↑
3.3	Tilrettelegge for idrett og fysisk aktivitet for alle	Prosentvis andel barn og unge 6-19 år med medlemskap i lag og foreninger	74,1 %	73,7 %	73,7 %	→
		Andel aktive og aktivitetsandel i idrett	24,0 %	24,5 %	25,5 %	↑
3.4	Tilrettelegge for naturopplevelser og rekreasjon for alle, både i skog, strandsone og skjærgård	Andel bosatte i tettsteder med trygg tilgang til rekreasjonsareal. Rekreasjonsareal def. som naturområde på minst 5 dekar med trygg tilgang.*	52,0 %	52,0 %	55,0 %	↑
		Andel bosatte i tettsteder med trygg tilgang til nærturterreng. Nærturterreng def. om naturområde på minst 200 dekar innen 500 meters avstand. *	56,0 %	56,0 %	58,0 %	↑
3.5	Stimulere til økt frivillighet innen kulturliv, idrett og humanitær virksomhet	Driftstilskudd til andre frivillige lag og foreninger	562	634	641	↑
		Driftstilskudd til idrettslag	985	1 470	1 500	↑



Klimaregnskap 2024

Utslipp fra Færder kommunes virksomhet i tonn CO ₂ -ekvivalenter	Regnskap					
Utslippskilde	2009	2020	2021	2022	2023	2024
Nivå 1 - Direkte utslipp						
Drivstoff, bensin	89,7	70,8	133,9	123,8	134,6	137,4
Drivstoff, diesel	168,8	277,4	253,9	256,7	287,5	287,4
Drivstoff, gass	0,0	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0
Oljefyring	1 289,1	0,0	10,6	0,0	0,0	0,0
Drivstoff, Skjærgårdstjenesten	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sum - Nivå 1	1 547,7	348,2	398,4	380,8	422,2	424,9
Nivå 2 - Indirekte utslipp fra innkjøpt energi						
Strøm - Bygninger og øvrig	737,8	165,8	239,1	406,9	316,2	225,8
Strøm - Vann- og avløpsanlegg	81,8	23,7	32,4	36,0	30,4	22,4
Strøm - Veilys og -drift	68,1	25,3	27,1	46,7	34,3	23,3
Sum - Nivå 2	887,7	214,8	298,5	489,5	380,9	271,5
Nivå 3 - Indirekte utslipp fra kjøpte varer og tjenester						
Skoleskys	57,4	65,4	65,4	65,4	65,4	65,4
Fergedrift (Veierland), diesel	90,4	90,4	90,4	90,4	90,4	90,4
IT-utstyr	140,0	482,6	333,0	184,9	385,0	424,6
Biler - vedlikehold, drift, produksjon og gjenvinning	73,6	164,2	134,9	110,6	209,8	85,9
Inventar, utstyr og maskiner	533,9	440,2	582,3	715,2	724,0	610,7
Matsvinn	562,3	437,0	425,6	397,9	390,9	379,1
Tjenestereiser, privatbil	75,9	34,0	39,2	38,2	36,6	36,6
Tjenestereiser, fly	25,7	5,0	2,8	6,2	10,6	10,3
Arbeidsreiser, bil	632,6	466,8	468,7	378,4	359,7	328,6
Drivstoff, Skjærgårdstjenesten (historisk)	103,7	141,0	141,0	141,0	141,0	141,0
Sum - Nivå 3	2 295,7	2 326,7	2 283,5	2 128,2	2 413,4	2 172,6
Sum - Utslipp fra Færder kommunes virksomhet (tonn CO₂e)	4 731,0	2 889,7	2 980,4	2 998,6	3 216,4	2 868,9
Endring i utslipp per år (%)			3 %	0,6 %	7,3 %	-10,8 %
Endring i utslipp fra 2009-nivå (%) *		-39 %	-37 %	-37 %	-32 %	-39 %

Økonomisk status opp mot budsjett 2025

- Arbeid knyttet til 1. tertial er påstartet
 - Gjennomgang med virksomhetsområdene uke 19
- RNB kommer 15. mai (uke20)
- Politisk behandling juni



Budsjett 2025

Sannsynlighet	Stor		(1)	
	Moderat	(5)	(3) og (4)	(2)
	Lav	(6)		
		Lav	Moderat	Alvorlig
		Økonomisk konsekvens		

1. Skatt og inntektsutjevning

2. Renter og refinansiering

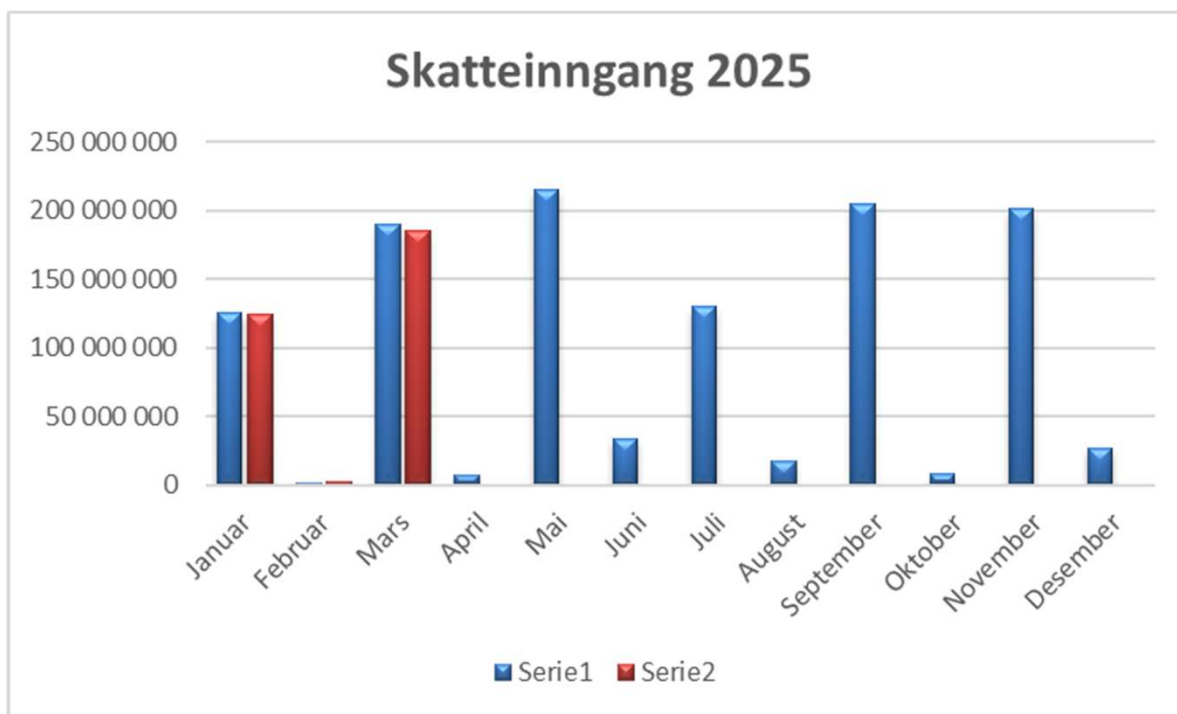
3. Aktivitetsnivå

4. Gjennomføringsrisiko Færder 2030

5. Beredskap

6. Beregningsrisiko

Budsjett 2025 - skatteinngang

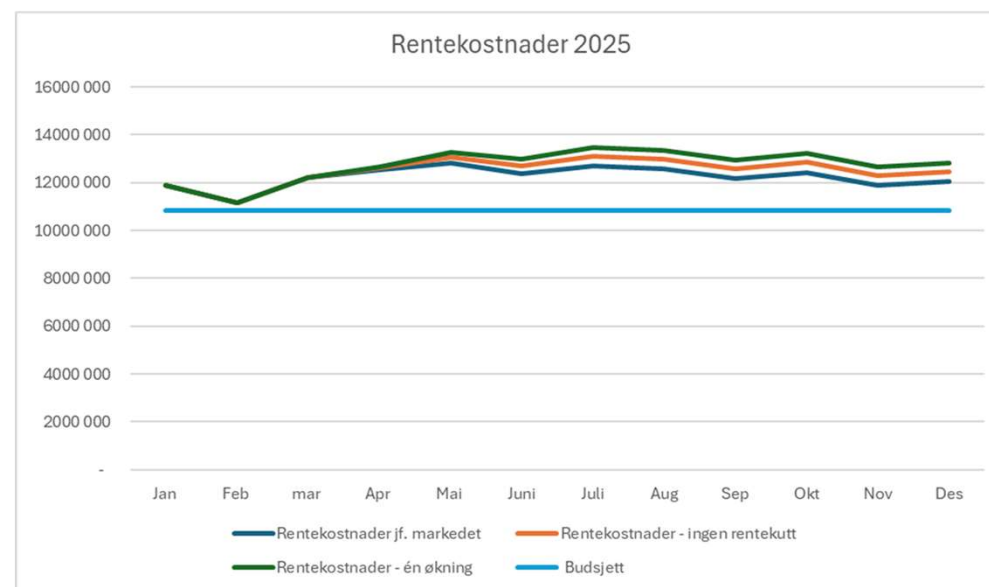


Frie inntekter	
samlet:	
Skatt	-4 762 633
Rammetilskudd	6 542 973
Merinntekt	1 780 340



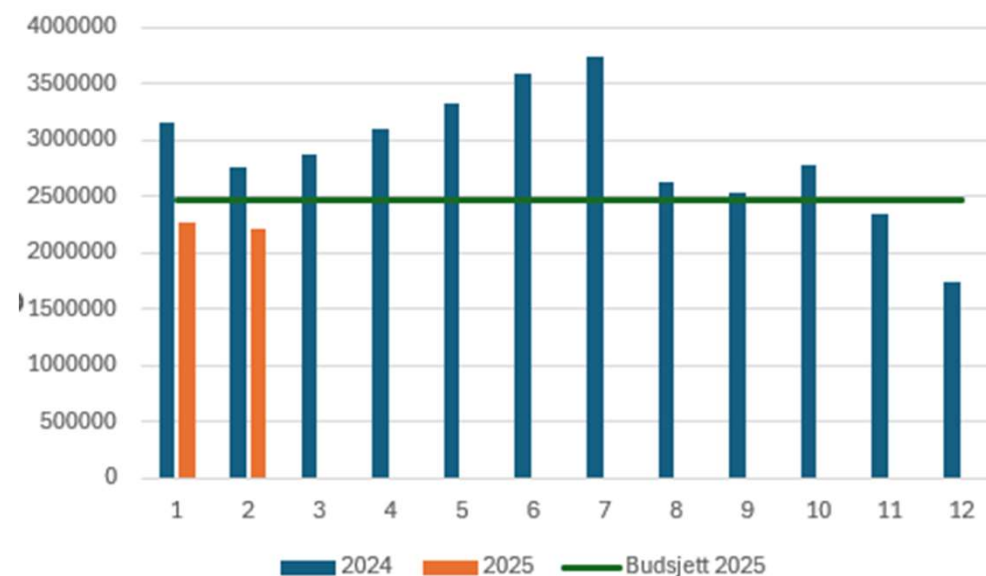
Budsjett 2025 - Rentekostnader

- Færder kommune har budsjettert med en gjennomsnittlig budsjett rente på 4,19%.
- Styringsrenten er holdt uendret på 4,5%
- Usikkert om styringsrenten blir redusert inneværende år.



Budsjett 2025 - Renteinntekter

- Svekket likviditet har gitt et lavere avkastningsgrunnlag
- Ikke reduserte rentenivåer trekker imidlertid opp.
- Gjøres grep for bedret likviditet



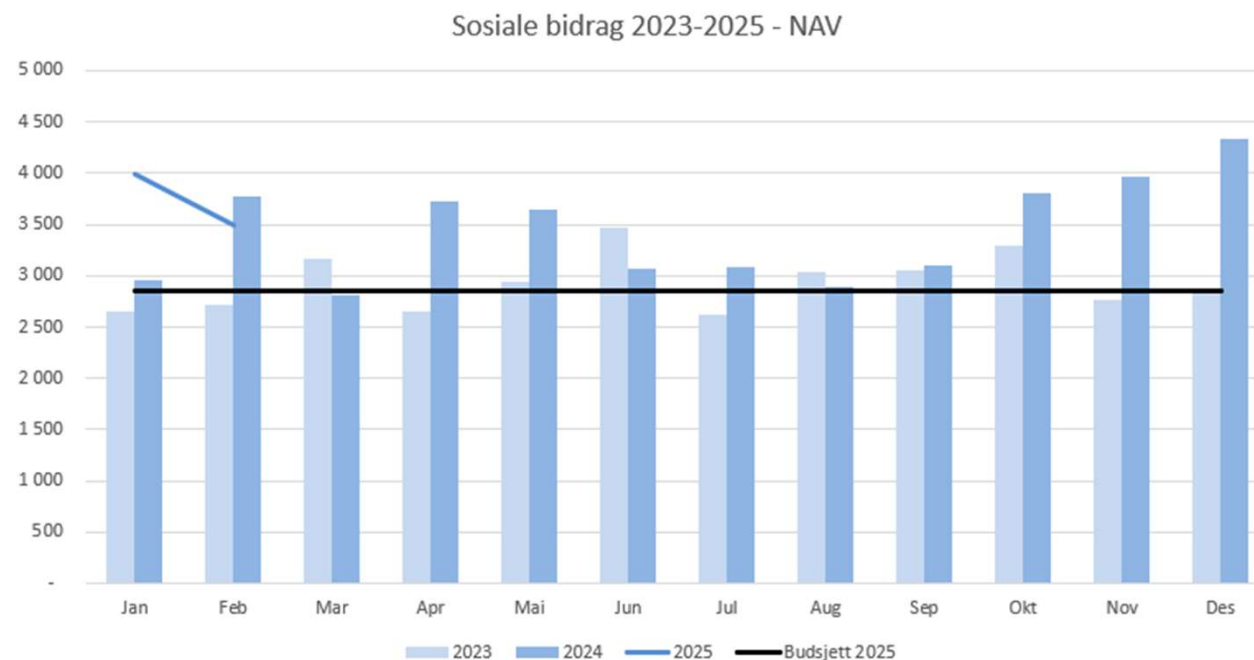
Budsjett 2025 - Aktivitetsnivå

- Større nedgang i barnetallet enn budsjettert
- Færre elever på forsterket avdeling Teigar
- Budsjett for skole kan nedjusteres per 1. tert.



Budsjett 2025 - aktivitetsnivå

- Sosiale bidrag
 - Nivå i 1. tertial ligger foreløpig over nivå for budsjett



Budsjett 2025 - aktivitetsnivå

- Effekt bosetting færre flyktninger
 - Krever en justering av kostnader og aktivitetsnivå ift nedjusterte inntekter.

