

Årsmelding 2024

Finnmark fylkeskommune

Fylkeskommunedirektørens forord

2024 har vært et spennende driftsår, selv om det også har vært et år som har vært tøft både økonomisk og organisatorisk.

I 2024 har vi gjenopprettet Finnmark fylkeskommune som egen enhet etter fire år sammenslått med Troms. Dette har medført at vi i 2024 har vært nødt til å bruke mye krefter organisatorisk på å få systemer operative og organisert på en slik måte at de gir gode arbeidsforhold for alle ansatte. Dette arbeidet har vi kommet langt med i 2024, selv om vi ikke er helt i mål - så vi vil fokusere videre på dette i 2025.

Gjennomføringen av den politiske bestillingen med helhetlig gjennomgang av organisasjonen har også vært utfordrende ettersom den for enkeltansatte nok har påført usikkerhet i en organisasjon som allerede har vært gjennom flere omstillinger de siste årene. Fylkeskommunedirektøren vil allikevel peke på behovet for å få iverksatt en organisasjon som kan stå seg organisatorisk i lang tid fremover.

Totalt sett vil jeg allikevel si at vi har landet trygt på beina etter 2024, med et litt svakere netto driftsresultat enn budsjettet - men som det har vært mulig å håndtere med strykninger av overføring fra drift til investering, samt avsetning til disposisjonsfond.

Fremdriften på investeringsprosjektene har vært noe lavere enn forutsatt og fylkeskommunedirektøren vil følge tett opp behovet for å utarbeide realistiske investerings-prognoser i løpet av 2025.

Etter balansedato har det blitt avdekket økonomiske avvik som dessverre er av slik art at fylkeskommunen har sett seg nødt til å levere anmeldelse. Vi vil gjøre det vi kan videre for å støtte politiets etterforskning og lære av de avvikene, slik at vi unngår denne typen situasjoner i fremtiden.

Takk til alle mine gode kollegaer for god innsats i 2024!

Heidi Brandt - Konstituert fylkeskommunedirektør



Konst. Fylkeskommunedirektør Heidi Brandt - Foto av Chand Deep Kardey / FFK

Innstilling til vedtak

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	0	-2 136 737	-2 223 282	-2 235 261	11 979	0,5 %
Netto finansutgifter	0	222 000	196 070	198 383	-2 313	-1,2 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	310	1 964	1 964	0	0,0 %
Til disposisjon	0	-1 914 427	-2 025 248	-2 034 913	9 665	0,5 %
Politisk	0	29 691	30 669	29 450	1 219	4,0 %
Kultur og miljø	0	71 504	78 715	76 724	1 992	2,5 %
Fylkeskommunedirektøren	0	125 958	133 439	120 510	12 929	9,7 %
Opplæring	0	638 330	670 400	669 784	616	0,1 %
Tannhelse	0	83 996	91 867	86 514	5 353	5,8 %
Samferdsel	0	904 646	988 339	1 026 229	-37 891	-3,8 %
Voksenopplæring, karriere og integrering	0	26 328	21 465	21 190	275	1,3 %
Næring	0	20 773	22 139	13 458	8 681	39,2 %
Fellesområde, finans og frie inntekter	0	13 201	-11 786	-8 947	-2 839	-24,1 %
Sum disponering	0	1 914 427	2 025 248	2 034 913	-9 665	-0,5 %
Merforbruk +/-mindreforbruk -	0	0	0	0	0	0,0 %

Driftsregnskapet

Årsmelding 2024

Driftsregnskapet for 2024 viser at Finnmark fylkeskommune har hatt generelle driftsinntekter på 2,24 mrd. kr. Rammetilskuddet er hovedkilde for finansiering med 70,2% av de totale inntektene. Skatt og inntektsutjevning utgjør 24,0% av driftsinntektene.

Driftsregnskapet for 2024 viser at Finnmark fylkeskommune har et netto driftsresultat som er 25,3 mill. kr svakere enn budsjettert.

Noen av de vesentligste påvirkningsfaktorene til det totale driftsresultat har vært:

- Skattesvikt på 21,8 mill. kr, hovedsaklig gjennom en lavere inntektsutjevning enn budsjettert.
- Netto driftsutgifter på rammeområdene som er 46,8 mill. kr høyere enn budsjettert, dette kommenteres under rammeområdene.
- Totale finansutgifter er 9,5 mill. kr lavere enn budsjettert, hovedsaklig som følge av høyere renteinntekter enn budsjettert.
- Øvrige driftsinntekter er 45,8 mill. kr høyere enn budsjettert.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet for 2024 viser investeringer som er 198,7 mill. kr lavere enn budsjettert. Regulert budsjett for 2024 viser totale planlagte investeringer på 748,2 mill. kr, reelt regnskapsførte investeringer utgjør 549,5 mill. kr.

Investeringene er finansiert gjennom låneopptak, som utgjør 80,3% av total finansiering. Videre utgjør mva-kompensasjon i investeringer 7,4% av finansieringen, tilskudd fra andre og salg av egne driftsmidler utgjør begge 5,7% av finansieringskildene til investeringene i 2024. I tillegg er det solgt finansielle anleggsmidler, noe som utgjør 0,1% av finansieringen.

Følgende prosjekt har mer enn 15 mill. kr lavere produksjon enn budsjettert:

Prosjekt		Budsjett	Budsjett inkl. endring	Regnskap	Avvik i NOK	Avvik i %
1925200	Bussdepoter Øst	134 825 000	284 362 000	235 089 719	49 272 281	17,33
2025020	Kjerringholmen - Strømsnes fergekaier	96 329 000	60 329 000	13 238 650	47 090 350	78,06
1925162	Fv. 888 Ifjord - Lebesby	37 963 000	32 963 000	12 577 803	20 385 197	61,84
2165017	INV FV 8850 Sandnes, kulvert	67 000	25 067 000	5 085 802	19 981 198	79,71
2065002	FV 98 Torhop-Smalfjordbotn - del av fisk til markedspakken	21 835 000	21 835 000	6 710 799	15 124 201	69,27

Følgende prosjekt har vært de prosjektene som har hatt en budsjettramme på 10 mill. kr eller høyere i 2024

Årsmelding 2024

Prosjekt		Budsjett	Budsjett inkl. endring	Regnskap	Avvik i NOK	Avvik i %
1925200	Bussdepoter Øst	134 825 000	284 362 000	235 089 719	49 272 281	17,33
2265017	INV Fv. 8830 Storfjelltunnelen	20 971 000	65 387 000	61 572 901	3 814 099	5,83
2025020	Kjerringholmen - Strømsnes fergekaier	96 329 000	60 329 000	13 238 650	47 090 350	78,06
2065003	FV 882 Rassikring Hamnbukt, Stranda, Bukta, Leirvika, Sommarnes (øst)	44 123 000	44 123 000	52 617 528	-8 494 528	-19,25
1925162	Fv. 888 Ifjord - Lebesby	37 963 000	32 963 000	12 577 803	20 385 197	61,84
2437005	INV - Salg av Åsgård-eiendom	0	29 470 000	29 470 000	0	0,00
2165017	INV FV 8850 Sandnes, kulvert	67 000	25 067 000	5 085 802	19 981 198	79,71
2065002	FV 98 Torhop-Smalfjordbotn - del av fisk til markedspakken	21 835 000	21 835 000	6 710 799	15 124 201	69,27
2065001	FV 890-891 Tana bru - Berlevåg, Båtsfjord (del av fisk til markedspakken)	8 590 000	20 588 000	6 591 003	13 996 997	67,99
2465004	INV FV. 890 Utvasking langs fylkesveg	0	17 000 000	7 678 490	9 321 510	54,83
2265025	INV Fv. 890 Merisjohka bru	604 000	15 302 000	4 352 361	10 949 640	71,56
1025130	Mindre investeringstiltak Finnmark, fordelt på ulike objekter	3 294 000	13 574 000	5 828 276	7 745 724	57,06
2463002	INV - Flomskader på fylkesveg	0	10 000 000	12 281 216	-2 281 216	-22,81
2465026	Inv - FV 882 Storbukt. Sørøya	0	10 000 000	34 107	9 965 893	99,66

Bevilgningsskjema §5-4

Fylkeskommunens driftsresultat i 2024 jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §5-4.

Tabellen viser et netto negativt driftsresultat på 23,4 mill. kr og et endelig regnskap avlagt i balanse.

Årsmelding 2024

Post Drift §5-4, 1.ledd	Note	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2023 *
1 Rammetilskudd		-1 570 225 000	-1 570 225 000	-1 554 989 000	0
1 Inntektsutjevning		-54 776 829	-73 070 000	-74 450 000	0
2 Inntekts- og formuesskatt		-482 246 524	-485 792 000	-497 298 000	0
3 Eiendomsskatt		0	0	0	0
4 Andre generelle driftsinntekter		-128 012 401	-94 195 000	-10 000 000	0
5 Sum generelle driftsinntekter		-2 235 260 754	-2 223 282 000	-2 136 737 000	0
6 Sum netto driftsutgifter (fra 2.ledd)		2 072 081 575	2 025 290 761	1 914 442 000	0
7 Avskrivninger	4	155 838 813	0	0	0
8 Sum netto driftsutgifter		2 227 920 387	2 025 290 761	1 914 442 000	0
9 BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-7 340 366	-197 991 239	-222 295 000	0
10 Renteinntekter		-52 093 440	-44 015 000	-40 015 000	0
11 Utbytte		0	0	0	0
12 Gevinster og tap finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
13 Renteutgifter		126 460 014	127 900 000	141 500 000	0
14 Avdrag på lån	10	112 170 000	112 170 000	120 500 000	0
15 Sum netto finansutgifter		186 536 574	196 055 000	221 985 000	0
16 Motpost avskrivninger	4	-155 838 812	0	0	0
17 NETTO DRIFTSRESULTAT		23 357 395	-1 936 239	-310 000	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					0
18 Overføring til investering		0	26 361 900	0	0
19 Avsetninger til bundne driftsfond	13	181 958 445	0	0	0
20 Bruk av bundne driftsfond	13	-174 458 648	-3 556 661	0	0
21 Avsetninger til disposisjonsfond		1 232 807	11 221 000	310 000	0
22 Bruk av disposisjonsfond		-32 090 000	-32 090 000	0	0
23 Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
24 Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		-23 357 395	1 936 239	310 000	0
25 Framført til inndekning i senere år		0	0	0	0

Drift §5-4, 2.ledd		Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2023 *
Politiske styringsorganer		29 515 489	30 669 363	29 691 000	0
Kultur og miljø		76 491 420	78 715 338	71 504 000	0
Fylkeskommunedirektøren		126 013 359	133 439 025	125 958 000	0
Opplæring		668 625 573	666 301 140	638 330 000	0
Tannhelse		85 535 281	91 508 796	84 011 000	0
Samferdsel		1 043 896 335	988 338 647	904 646 000	0
Voksenopplæring, karriere og integrering		20 815 095	21 465 405	26 328 000	0
Næring		20 785 440	26 639 130	20 773 000	0
Fellesfunksjoner		403 583	-11 786 083	13 201 000	0
SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER (til 1.ledd)		2 072 081 575	2 025 290 761	1 914 442 000	0

Bevilgningsskjema §5-5

Fylkeskommunens investeringer i 2024 jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §5-5

Tabellen viser investeringer på 198,7 mill. kr lavere enn budsjettet. Investeringsregnskapet avlegges i balanse.

Årsmelding 2024

Post	Investering §5-5, 1.ledd	Note	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2023*
1	Investeringer i varige driftsmidler	4	543 122 503	743 491 600	496 020 000	0
2	Tilskudd til andres investeringer		0	0	0	0
3	Inv. i aksjer og andeler i selskaper	5	1 292 350	0	0	0
4	Utlån	6	5 120 000	4 700 000	0	0
5	Avdrag på lån	10	0	0	0	0
6	Sum investeringsutgifter		549 534 853	748 191 600	496 020 000	0
7	Kompensasjon for merverdiavgift		-42 324 287	-100 773 952	-82 601 000	0
8	Tilskudd fra andre		-32 504 112	-835 000	-19 500 000	0
9	Salg av varige driftsmidler	2	-32 617 618	-32 185 000	0	0
10	Salg av finansielle anleggsmidler	15	-750 000	0	0	0
11	Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
12	Mottatte avrag på utlån av egne midler	6	-4 961 794	-3 698 000	0	0
13	Bruk av lån	14	-460 704 121	-610 576 748	-393 919 000	0
14	Sum investeringsinntekter		-573 861 932	-748 068 700	-496 020 000	0
15	Videreutlån		0	0	0	0
16	Bruk av lån til videreutlån		0	0	0	0
17	Avdrag på lån til videreutlån		0	0	0	0
18	Mottatte avdrag på videreutlån		0	0	0	0
19	Netto utgifter til videreutlån		0	0	0	0
20	Overføring fra drift	14	0	-26 361 900	0	0
21	Avsetning til bundne inv.fond	13	0	0	0	0
22	Bruk av bundne inv.fond	13	-1 911 921	0	0	0
23	Avsetninger til ubundet investeringsfond		34 529 000	34 529 000	0	0
24	Bruk av ubundne inv.fond		-8 290 000	-8 290 000	0	0
25	Dekning av tidligere års udekket i inv.regnskapet		0	0	0	0
26	Sum overføringer fra drift og avsetninger		24 327 079	-122 900	0	0
27	Framført til inndekning i senere år		0	0	0	0

			Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2023 *
Investering §5-5, 2.ledd						
1. Investeringer i varige driftsmidler						
Kultur og miljø			0	0	0	0
Fylkeskommunedirektøren			14 696 892	18 305 000	6 500 000	0
Opplæring			55 733 134	24 019 600	35 320 000	0
Tannhelse			1 744 860	2 413 000	0	0
Samferdsel			470 947 617	698 754 000	454 200 000	0
Voksenopplæring, karriere og integrering			0	0	0	0
Næring			0	0	0	0
Sum investeringer i varige driftsmidler (til 1.ledd 1.linje)			543 122 503	743 491 600	496 020 000	0
2. Tilskudd til andres investeringer						
Tilskudd til andres investeringer			0	0	0	0
Sum tilskudd til andres investeringer (til 1. ledd, 2 linje)			0	0	0	0
3. Inv i aksjer og andeler i selskaper						
Kjøp av aksjer i KLP			1 292 350	0	0	0
Sum inv i aksjer og andeler i selskaper (til 1.ledd 3.linje)			1 292 350	0	0	0
4. Utlån						
Rekrutteringslån fiskere			5 120 000	4 700 000	0	0
Sum utlån (til 1. ledd 4.linje)			5 120 000	4 700 000	0	0

Økonomisk oversikt, §5-6

Økonomisk oversikt i 2024 jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §5-6.

Årsmelding 2024

Post Økonomisk oversikt 55-6	Note	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2023 *
1 Rammetilskudd		-1 625 001 829	-1 643 295 000	-1 629 439 000	0
2 Inntekts- og formuesskatt		-482 246 524	-485 792 000	-497 298 000	0
3 Eiendomsskatt		0	0	0	0
4 Andre skatteinntekter		-18 907 826	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		-311 502 518	-196 091 000	-111 896 000	0
6 Overføringer og tilskudd fra andre		-410 381 881	-318 497 379	-307 782 678	0
7 Brukerbetalinger		-40 312	-284	0	0
8 Salgs- og leieinntekter		-196 191 278	-182 408 496	-182 178 500	0
9 Sum driftsinntekter		-3 044 272 169	-2 826 084 159	-2 728 594 178	0
10 Lønnsutgifter	16	835 221 079	842 613 274	840 345 600	0
11 Sosiale utgifter	11	92 435 842	83 208 690	80 100 900	0
12 Kjøp av varer og tjenester	17	1 533 542 083	1 362 232 587	1 262 579 409	0
13 Overføringer og tilskudd til andre		419 774 141	340 026 369	323 261 269	0
14 Avskrivninger	4	155 838 813	0	0	0
15 Sum driftsutgifter		3 036 811 957	2 628 080 920	2 506 287 178	0
16 BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-7 460 212	-198 003 239	-222 307 000	0
17 Renteinntekter		-52 093 440	-44 015 000	-40 015 000	0
18 Utbytter		0	0	0	0
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
20 Renteutgifter		126 579 860	127 912 000	141 512 000	0
21 Avdrag på lån		112 170 000	112 170 000	120 500 000	0
22 Netto finansutgifter		186 656 419	196 067 000	221 997 000	0
23 Motpost avskrivninger	4	-155 838 812	0	0	0
24 NETTO DRIFTSRESULTAT		23 357 395	-1 936 239	-310 000	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					0
25 Overføring til investering		0	26 361 900	0	0
26 Avsetninger til bundne driftsfond	13	181 958 445	0	0	0
27 Bruk av bundne driftsfond	13	-174 458 648	-3 556 661	0	0
28 Avsetninger til disposisjonsfond		1 232 807	11 221 000	310 000	0
29 Bruk av disposisjonsfond		-32 090 000	-32 090 000	0	0
30 Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
31 Sum disponeringer eller bruk av netto driftsresultat		-23 357 395	1 936 239	310 000	0
32 Fremført til inndekning senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Den økonomiske oversikten gir følgende fordeling av driftskostnadene i 2024, hvor lønn og sosiale utgifter utgjør 32% av driftskostnadene, kjøp av varer og tjenester utgjør 53% av driftskostnadene og resterende 15% av driftskostnadene oppstår i form av overføringer og tilskudd til andre.



Balansen §5-8

Fylkeskommunens balanse i 2024 jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv §5-8.

Balansen viser eiendeler på totalt 7,4 mrd. kr ved utløpet av 2024, hvorav anleggsmidler utgjør 6,1 mrd. kr og omløpsmidler utgjør 1,3 mrd. kr.

Egenkapitalen er på 2,0 mrd. kr og gjelda utgjør 5,4 mrd. kr, hvorav 4,8 mrd. kr er langsiktig gjeld.

Årsmelding 2024

Balansen, §5-8	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		6 071 564 362	5 609 959 362
I. Varige driftsmidler		4 389 726 040	4 003 812 892
1. Faste eiendommer og anlegg	4	4 281 413 983	3 896 513 461
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	108 312 057	107 299 431
II. Finansielle anleggsmidler		66 950 157	66 249 601
1. Aksjer og andeler	2,5,15	39 774 160	39 231 810
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån	6	27 175 997	27 017 791
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	11	1 614 888 165	1 539 896 869
B. Omløpsmidler		1 347 342 986	1 229 778 679
I. Bankinnskudd og kontanter		1 016 613 569	1 030 494 384
II. Finansielle omløpsmidler		0	0
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
III. Kortsiktige fordringer	1	330 729 417	199 284 296
1. Kundefordringer		152 558 806	6 063 996
2. Andre kortsiktige fordringer		51 003 891	51 919 381
3. Premieavvik	11	127 166 720	141 300 919
SUM EIENDELER		7 418 907 348	6 839 738 041
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		-2 041 132 944	-2 039 315 045
I. Egenkapital drift		-607 676 241	-631 033 636
1. Disposisjonsfond		-371 557 235	-402 414 428
2. Bundne driftsfond	13	-236 119 006	-228 619 208
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-104 908 112	-80 581 033
1. Ubundet investeringsfond		-95 692 848	-69 453 848
2. Bundne investeringsfond	13	-9 215 264	-11 127 185
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	0
III. Annen egenkapital		-1 328 548 591	-1 327 700 376
1. Kapitalkonto	2	-1 352 500 181	-1 351 651 966
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskap. drift	3	23 951 590	23 951 590
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskap. inv.		0	0
D. Langsiktig gjeld		-4 768 198 039	-4 393 145 375
I. Lån	8,9,10	-3 095 729 525	-2 832 899 525
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	-1 489 716 495	-1 065 546 525
2. Obligasjonslån	9	-1 606 013 030	-1 767 353 000
3. Sertifikatlån	9	0	0
II. Pensjonsforpliktelse	11	-1 672 468 514	-1 560 245 850
E. Kortsiktig gjeld		-609 576 365	-407 277 622
I. Kortsiktig gjeld	1	-609 576 365	-407 277 622

Årsoppgjørdisposisjoner, §5-9

Oversikt over årsoppgjørdisposisjonene som er gjennomført i henholdsvis drifts- og investeringsregnskapet for å avlegge regnskapene i balanse.

I driftsregnskapet er det foretatt strykninger på overføring fra drift til investering på 26,4 mill. kr og avsetninger til disposisjonsfond på 10 mill. kr for å oppnå balanse i regnskapet.

I investeringsregnskapet er det strøket finansiering på 26,4 mill. kr i overføring fra driftsregnskapet og låneopptak på 149,9 mill. kr for å oppnå balanse i regnskapet.

Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner etter § 5-9 Driftsregnskapet	Regnskap 2024
1 Netto driftsresultat	23 357 395
2 Avsetninger til bundne driftsfond	181 958 445
3 Bruk av bundne driftsfond	-174 458 648
4 Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	26 361 900
5 Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	11 221 000
6 Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-32 090 000
7 Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	0
8 Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	36 350 092
9 Strykning av overføring til investering	-26 361 900
10 Strykning av avsetning til disposisjonsfond	-9 988 193
11 Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	0
12 Strykning av bruk av disposisjonsfond	0
13 Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	0
14 Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	0
15 Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	0
16 Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	0
17 Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	0
18 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0

Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner etter § 5-9 Investeringsregnskapet	Regnskap 2024
1 Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	436 377 042
2 Avsetninger til bundne investeringsfond	0
3 Bruk av bundne investeringsfond	-1 911 921
4 Budsjettert bruk av lån	-610 576 748
5 Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-26 361 900
6 Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	34 529 000
7 Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-8 290 000
8 Dekning av tidligere års udekket beløp	0
9 Årerts budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-176 234 527
10 Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	0
11 Strykning bruk av lån	149 872 627
12 Strykning av overføring fra drift	26 361 900
13 Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	0
14 Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	0
15 Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0
16 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0

Status investeringer aggregert

Inv - Felles, finans og frie inntekter

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Finansiering av investering	0	1 292	0	0	0	0	0	1 292	-1 292
Sum	0	1 292	0	0	0	0	0	1 292	-1 292

Inv - Fylkeskommunedirektøren

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Drift og eiendom	13 305	9 695	13 305	0	13 305	0	13 305	9 695	3 610
Inv - IT	10 000	5 002	10 000	0	5 000	0	5 000	5 002	-2
Sum	23 305	14 697	23 305	0	18 305	0	18 305	14 697	3 608

Inv - Næring

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Næring	4 700	5 120	4 700	0	4 700	0	4 700	5 120	-420
Sum	4 700	5 120	4 700	0	4 700	0	4 700	5 120	-420

Inv - Opplæring

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Opplæring	11 136	5 256	11 136	0	11 136	0	11 136	5 256	5 880
Inv - Videregående skoler	63 022	50 477	63 022	0	21 222	0	21 222	50 477	-29 255
Sum	74 158	55 733	74 158	0	32 358	0	32 358	55 733	-23 375

Inv - Samferdsel

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Drift og vedlikehold	10 000	14 119	10 000	0	10 000	0	10 000	14 119	-4 119
Inv - Kollektiv	379 745	238 175	379 745	0	289 862	0	289 862	238 175	51 687
Inv - Utbygging	1 595 029	218 654	1 595 029	0	398 892	0	398 892	218 654	180 238
Sum	1 984 774	470 948	1 984 774	0	698 754	0	698 754	470 948	227 806

Inv - Tannhelse

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Tannhelse	2 413	1 745	2 413	0	2 413	0	2 413	1 745	668
Sum	2 413	1 745	2 413	0	2 413	0	2 413	1 745	668

Investeringer aggregert

Generelt har vedtatt investeringsnivå vært for ambisiøst i forhold til muligheten til å gjennomføre investeringsprosjekt i 2024. Dette viser seg i at det er investert for totalt 496,0 mill. kr i 2024 mot budsjettet investeringsnivå på 748,1 mill. kr.

Felleskostnader

Det er kjøpt aksjer gjennom egenkapitalinnskudd i KLP for 1,3 mill. kr som det ikke er budsjettet for. Dette er en årlig forpliktelse i forbindelse med deltakelse i pensjonskassen til KLP og fylkeskommunedirektøren vil få på plass bedre prognostisering for dette i løpet av 2025.

Fylkeskommunedirektøren

Det er investert for totalt 14,7 mill. kr under området fylkeskommunedirektøren i 2024 mot budsjett på 18,3 mill. kr. De fleste investeringsprosjekt innen området dreier seg om reinvesteringer innenfor eiendomsforvaltningen og forbedringer i IT-infrastruktur og digitaliseringsarbeid.

Næring

Innenfor næringsområdet er det gjennomført utlån på til sammen 5,1 mill. kr fra rekrutteringslån for fiskere.

Opplæring

For opplæringsområdet har de største prosjektene dreid seg rundt beredskapssenter og sikkerhetssenter ved Nordkapp videregående skole. Dette er prosjekt som er utviklet i samarbeid med Equinor og i stor grad er finansiert gjennom tilskudd.

Varmestue og garderobeanlegg på Lathari ved Alta VGS er noe forsinket i forhold til opprinnelig fremdriftsplan, men prosjektet forventes ferdigstilt i 2025. Utbedringer av svømmehall ved Pasvik folkehøgskole og nytt kombinert undervisningsbygg og tannklinikk i Lakselv vil bli gjennomført i 2025.

Samferdsel

Innenfor samferdselsområdet har det vært fulgt opp 68 forskjellige investeringsprosjekt i 2024. Dette utgjør totalt sett budsjetterte investeringer på 688,8 mill. kr. Reell produksjon i investeringsprosjektene

har vært på 458,7 mill. kr i 2024. Fylkeskommunedirektøren ser behovet for en forbedring i prognostisering og rapportering på fremdriften i investeringsprosjektene innenfor området i 2025 og vil følge dette tett.

De største prosjektene innenfor området er bussdepot, rassikring og utbedringer langs Fv 882, Storfjelltunellen på Fv8830 og kaiprosjekter ved sambandet Kjerringholmen - Strømsnes. Det er også betydelige investeringer i aksen fra Båtsfjord/Berlevåg, via Tana og mot Nordkinn. på strekningene Fv 890/891, Fv 92 og Fv 888.

Fremdriften på prosjektene bussdepot, fergekaier Kjerringholmen - Strømsnes og prosjektene i Fisk-til-markedpakken medfører alene om lag 145 mill. kr i avvik mellom budsjettetert fremdrift og faktisk fremdrift i 2024.

Tannhelse

Det er gjort mindre investeringer i utstyr innenfor tannhelseområdet i 2024 og fremdriften er i stor grad i tråd med budsjett.

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum generelle driftsinntekter	0	-2 136 737	-2 223 282	-2 235 261	11 979	0,5 %
Netto finansutgifter	0	222 000	196 070	198 383	-2 313	-1,2 %
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	310	1 964	1 964	0	0,0 %
Til disposisjon	0	-1 914 427	-2 025 248	-2 034 913	9 665	0,5 %
Politisk	0	29 691	30 669	29 450	1 219	4,0 %
Kultur og miljø	0	71 504	78 715	76 724	1 992	2,5 %
Fylkeskommunedirektøren	0	125 958	133 439	120 510	12 929	9,7 %
Opplæring	0	638 330	670 400	669 784	616	0,1 %
Tannhelse	0	83 996	91 867	86 514	5 353	5,8 %
Samferdsel	0	904 646	988 339	1 026 229	-37 891	-3,8 %
Voksenopplæring, karriere og integrering	0	26 328	21 465	21 190	275	1,3 %
Næring	0	20 773	22 139	13 458	8 681	39,2 %
Fellesområde, finans og frie inntekter	0	13 201	-11 786	-8 947	-2 839	-24,1 %
Sum disponering	0	1 914 427	2 025 248	2 034 913	-9 665	-0,5 %
Merforbruk +/-mindreforbruk -	0	0	0	0	0	0,0 %

KOSTRA hovedtall

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	0	-1 629 439	-1 643 295	-1 625 002	-18 293	-1,1 %
Inntekts- og formuesskatt	0	-497 298	-485 792	-482 247	-3 545	-0,7 %
Andre generelle driftsinntekter	0	-10 000	-94 195	-128 012	33 817	35,9 %
Sum Frie disponible inntekter	0	-2 136 737	-2 223 282	-2 235 261	11 979	0,5 %

Rammetilskudd

Rammetilskuddet blir beregnet i beregningsteknisk dokumentasjon til proposisjon 1S (grønt hefte). I tillegg er det for 2024 utgitt et tilleggsnummer 1 til statsbudsjettet 2025 hvor rammetilskuddet økes for alle kommuner og fylkeskommuner. Nettoeffekt av endringer i rammetilskuddet utgjorde 9,1 mill.kr for Finnmark i 2024.

Inntektsutjevningen ligger i denne tabellen under rammetilskudd. Det har vært en vesentlig skattesvikt nasjonalt sett opp mot anslag fra Kommunal- og distriktsdepartementet, noe som medfører en lavere inntektsutjevning for Finnmark enn forutsatt i budsjett.

Innteks- og formuesskatt

Skatteinntektene fra fylkesskatten i Finnmark i 2024 har vært om lag 3,5 mill. kr lavere enn budsjettet.

Andre generelle driftsinntekter

Hovedvekten av andre generelle driftsinntekter kommer fra havbruksfondet. Havbruksfondet fordeler kommunal sektors andel av inntektene fra vekst i oppdrettsnæringen, samt inntekter fra avgiften på produksjon av laks, ørret og regnbueørret.

Utbetalingene fra Havbruksfondet fordeles med 80% til kommuner og 20% til fylkeskommuner, fra og med utbetalingsåret 2024. Lokalitets-MTB (maksimal tillatt biomasse) for alminnelige matfisktillatelser og tillatelser til særlige formål benyttes for fordelingsnøkkel. Kun lokaliteter for laks, ørret og regnbueørret i sjøvann inngår i fordelingsnøkkel.

Utbetaling fra havbruksfondet til Finnmark fylkeskommune utgjorde i 2024 94,195 mill. kr.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	0	-40 000	-44 000	-40 247	-3 753	-8,5 %
Renteutgifter	0	141 500	127 900	126 460	1 440	1,1 %
Avdrag på lån	0	120 500	112 170	112 170	0	0,0 %
Sum Finansinntekter/-utgifter	0	222 000	196 070	198 383	-2 313	1,2 %

Renteinntekter

Samlede renteinntekter på Finnmark fylkeskommunes likvider ble om lag 52,1 mill. kr i 2024. Dette inkluderer renteinntekter fra alle rammeområdene. Renteinntekter sentralt beløp seg til 40,3 mill kr slik som tabellen over viser.

Rente- og avdragsutgifter

Finnmark fylkeskommunes samlede rente - og avdragsutgifter ble 238,6 mill. kr i 2024. Her utgjorde avdrag 112,2 mill. kr og renteutgifter 126,5 mill. kr. Avdragene ble på linje med revidert budsjett 2024, mens renteutgiftene ble 1,4 mill. kr lavere. Sistnevnte skyldes at årets faktiske lånebehov ble noe lavere enn rammen som ble vedtatt av fylkestinget.

Finansiell årsrapport

Det er utarbeidet finansiell årsrapport for Finnmark fylkeskommune. Denne legges fram for fylkestinget til behandling i juni sammen med årsregnskap 2024 og årsberetning 2024.

Finansiell årsrapport 2024 viser at utøvelsen av fylkeskommunens finansforvaltning, foruten de første par dagene i 2024 som følge av oppdeling av Troms og Finnmark fylkeskommune, lå innenfor rammene til finansreglementet og var tilfredsstillende i forhold til forskrift om garantier og finans- og gjeldsforvaltning i kommuner og fylkeskommuner.

Hovedkonklusjonene i rapporten er som følger:

1. Kortsiktige likvide midler

- Forvaltningen av Finnmark fylkeskommunes kortsiktige likvider lå innenfor finansreglementets rammer i 2024.
- Alle kortsiktige likvide midler var plassert som bankinnskudd, noe som er innenfor bestemmelsene i finansreglementet.
- Ut ifra rådende markedsforhold og den høye graden av risikoaversjon fylkeskommunen har til plassering av kortsiktige likvide midler, anses rentebetingelsene som tilfredsstillende.

2. Låneporteføljen

- Bruken av låneinstrumenter lå i 2024 innenfor finansreglementets rammer. Pr. 31.12 var fordelingen mellom serie- og obligasjonslån 48,1 og 51,9 prosent. FFK har ikke hatt sertifikatlån i perioden.
- Andelen obligasjonslån som forfaller og skal refinansieres innen 12 måneder, lå per 31.12 innenfor finansreglementets rammer.
- Pr. 31.12 hadde 47,4 prosent av gjeld med rentebærende risiko fastrente (rentebinding > 1år).
- Forvaltningen lå noen få dager i starten av 2024 marginalt **utenfor** rammene for rentebindingsgrad. Rammene fastlegger at mellom 1/3 og 2/3 av gjeld med rentebærende risiko skal være inndekket med fastrenter. Rentebindingsgraden per 1.1.24 var 33,2 prosent. Dette skyldes i stor grad kombinasjonen av «førtidige utbetalinger» av faktura fra TFFK, som påvirket likviditeten til FFK, og noe lav fastrenteandel ved årsskiftet.
- Med bakgrunn i rådende markedsforhold og fylkeskommunens risikopreferanser, ansees oppnådde snittrente på gjelden som tilfredsstillende.

3. Langsiktige finansielle aktiva

- Beholdningen av langsiktige finansielle aktiva var i henhold til finansreglementets rammer lik null gjennom året.

4. Stresstest

- Testen simulerer hvordan en momentan endring i generelt rentenivå på +/- 2,0 prosentpoeng slår ut for finansporteføljen (gjeld og likviditet) pr. 31.12.24.
- Netto renteutgifter øker med 27,3 mill. kr ved 2,0 prosentpoeng økning i generelt rentenivå.
- Ved nevnte renteoppgang blir det utfordrende å innarbeide den økte kostnaden uten budsjettkonsekvenser for enkelte forvaltningsområder.

5. Kvalitetssikring

- Fylkestinget vedtok finansreglement for Finnmark fylkeskommune i sak 48/23 Reglementet er kvalitetssikret og godkjent av KomRev NORD IKS.

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Avsetninger til disposisjonsfond	0	310	11 221	11 221	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-9 257	-9 257	0	0,0 %
Netto avsetninger	0	310	1 964	1 964	0	0,0 %

Fylkestinget i Finnmark har i budsjettet lagt opp til at årsoppgjørdisposisjonene skulle gjennomføres slik:

- 26,4 mill. kr i overføring fra drift til investering
- 11,2 mill. kr i avsetning til disposisjonsfond

Som en følge av et lavere netto driftsresultat enn budsjettet har det vært nødvendig å foreta strykninger i henhold til §5-9 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.

Dette har medført at følgende årsoppgjørdisposisjoner gjennomføres etter strykninger:

- 0 mill. kr i overføring fra drift til investering
- 1,2 mill. kr i avsetning til disposisjonsfond

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	0	0	-8 057	-174 459	166 402	2065,4 %
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-32 090	-32 090	0	0,0 %
Sum bruk av avsetninger	0	0	-40 147	-206 549	166 402	414,5 %
Avsetninger						
Overføring til investering	0	0	26 362	0	26 362	100,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	4 500	181 958	-177 458	-3943,5 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	310	11 221	1 233	9 988	89,0 %
Sum avsetninger	0	310	42 083	183 191	-141 108	-335,3 %
Netto driftsresultat	0	-3 721	1 491	22 965	-21 474	-1440,5 %
Sum driftsinntekter	0	-2 728 594	-2 839 420	-3 044 272	204 852	7,2 %

Årsmelding 2024

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr	Avvik i %
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	0,0 %	0,1 %	-0,1 %	-0,8 %	-10,5 %	0,0 %

Driftsresultat inkl. avsetning/bruk av fond

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Sum generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	0	-1 625 002	-1 629 439	-1 643 295
Inntekts- og formuesskatt	0	-482 247	-497 298	-485 792
Andre generelle driftsinntekter	0	-128 012	-10 000	-94 195
Sum Sum generelle driftsinntekter	0	-2 235 261	-2 136 737	-2 223 282
Netto finansutgifter				
Renteinntekter	0	-52 093	-40 015	-44 000
Utbytter	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
Renteutgifter	0	126 580	141 512	127 912
Avdrag på lån	0	112 170	120 500	112 170
Sum Netto finansutgifter	0	186 656	221 997	196 082
Sum sentrale inntekter og finansposter	0	-2 048 604	-1 914 740	-2 027 200
Tjenesteområdene - drift	0	2 071 962	1 914 430	2 025 264
Netto driftsresultat	0	23 357	-310	-1 936
Sum driftsinntekter	0	-3 044 272	-2 728 594	-2 839 420
Driftsresultat i prosent av driftsinntekter	0,0 %	-0,8 %	0,0 %	0,1 %

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Regnskap	Oppr. bud.	Rev. bud.
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	11 221	310	11 221
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-9 257	0	-9 257
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	0
Netto avsetninger - sentrale poster	0	1 964	310	1 964
Avsetninger til bundne driftsfond	0	181 958	0	4 500
Avsetninger til disposisjonsfond	0	-9 988	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	-174 459	0	-8 057
Bruk av disposisjonsfond	0	-22 833	0	-22 833
Overføring til investering	0	0	0	26 362
Netto avsetninger i tjenesteområdene	0	-25 321	0	-28
Sum sentrale inntekter og finansposter	0	-23 357	310	1 936

Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

Tjenesteområder	Regnskap 2023	Oppr. budsjett 2024	Justert årsbudsjett 2024			Regnskap 2024			Avvik i kr	Avvik i %
			Utgift	Inntekt	Budsjett 2024	Utgift	Inntekt	Regnskap		
Politisk	0	29 691	31 958	-1 289	30 669	31 157	-1 706	29 450	1 219	4,0 %
Kultur og miljø	0	71 504	111 737	-33 022	78 715	216 151	-139 427	76 724	1 992	2,5 %
Fylkeskommunedirektøren	0	125 958	159 108	-25 669	133 439	159 257	-38 747	120 510	12 929	9,7 %
Opplæring	0	638 330	868 242	-197 842	670 400	945 817	-276 033	669 784	616	0,1 %
Tannhelse	0	83 996	165 752	-73 885	91 867	167 764	-81 250	86 514	5 353	5,8 %
Samferdsel	0	904 646	1 225 767	-237 428	988 339	1 293 106	-266 876	1 026 229	-	-3,8 %
									37 891	
Voksenopplæring, karriere og integrering	0	26 328	21 678	-213	21 465	33 750	-12 560	21 190	275	1,3 %
Næring	0	20 773	104 110	-81 971	22 139	244 213	-230 755	13 458	8 681	39,2 %
Fellesområde, finans og frie inntekter	0	13 201	-8 863	-2 923	-11 786	146 326	-155 273	-8 947	-2 839	-24,1 %
Totalsum	0	1 914 427	2 679 490	-654 242	2 025 248	3 237 540	-1 202 627	2 034 913	-9 665	-0,5 %

Totaloversikt drift - fordelt på tjenesteområder

Beløp i 1000

Navn	Regnskap 2023	Justert årsbudsjett 2024			Regnskap 2024			Avvik i kr	Avvik i %
		Rev. bud.	Rev. bud.	Rev. bud.	Regn hiå.	Regn hiå.	Regnskap		
		utgifter	inntekter	2024	utgifter	inntekter			
Investering	0	0	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Politisk	0	31 958	-1 289	30 669	31 157	-1 706	29 450	1 219	4,0 %
Kultur og miljø	0	111 737	-33 022	78 715	216 151	-139 427	76 724	1 992	2,5 %
Fylkeskommunedirektøren	0	159 108	-25 669	133 439	159 257	-38 747	120 510	12 929	9,7 %
Opplæring	0	868 242	-197 842	670 400	945 817	-276 033	669 784	616	0,1 %
Tannhelse	0	165 752	-73 885	91 867	167 764	-81 250	86 514	5 353	5,8 %
Samferdsel	0	1 225 767	-237 428	988 339	1 293 106	-266 876	1 026 229	-	-3,8 %
								37 891	
Voksenopplæring, karriere og integrering	0	21 678	-213	21 465	33 750	-12 560	21 190	275	1,3 %
Næring	0	104 110	-81 971	22 139	244 213	-230 755	13 458	8 681	39,2 %
Fellesområde, finans og frie inntekter	0	-8 863	-2 923	-11 786	146 326	-155 273	-8 947	-2 839	-24,1 %
Sum tjenesteområder	0	2 679 490	-654 242	2 025 248	3 237 540	-1 202 627	-	2 034 913	-9 665 -0,5 %

Skråblikk

[En økonom er en ekspert som i morgen vil vite hvorfor det han spådde i går, ikke skjedde i dag.](#)

[Laurence J. Peter](#) (Økonom)

Personal og organisasjon

Organisering av fylkeskommunens virksomhet

Organisering

Den samlede virksomheten til Finnmark fylkeskommune er organisert innenfor fylkeskommunens ordinære organisasjon.

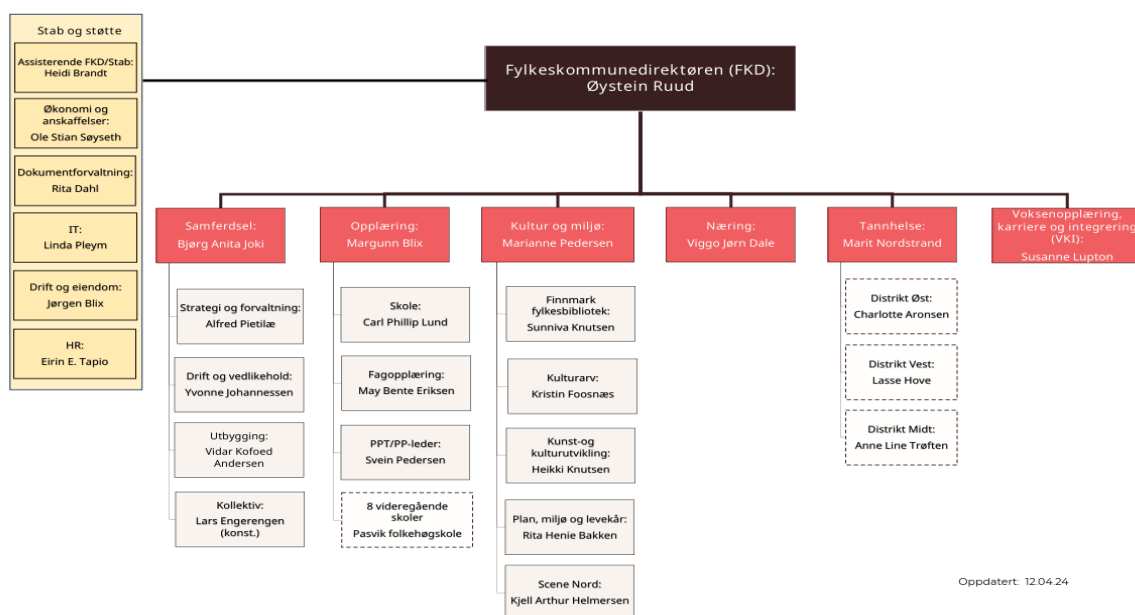
Etablering av Finnmark fylkeskommune

Finnmark fylkeskommune ble etablert 1.1.2024 etter oppdelingen av Troms og Finnmark fylkeskommune.

Finnmark fylkeskommunes organisasjonsform ble vedtatt i fylkeskommunens konstituerende fylkesting. Vedtak fattet i FT 2/23 angir at Finnmark fylkeskommune er organisert etter formannskapsprinsippet.

Organisasjonskart

Administrativ organisering i Finnmark fylkeskommune har i 2024 fulgt organisasjonskartet som ble vedtatt i Troms og Finnmark fylkesting, i sak 63/22, med tilhørende detaljering i fylkesrådets sak 17/23.



Omorganisering

Det ble i FT-sak 128/22 i fylkestinget i Troms og Finnmark vedtatt en helhetlig gjennomgang av organiseringen av Finnmark fylkeskommune, med et tilhørende krav om kostnadsreduksjoner.

Gjennomgangen ble bekreftet av Finnmark fylkesting i FT-sak 14/23.

Den helhetlige gjennomgangen har medført et behov for omorganisering av virksomheten med en ny avdelingsstruktur.

Ny avdelingsstruktur er blitt besluttet av fylkeskommunedirektøren i 2024 og skal gjennomføres, inkludert vedtak om ny seksjonsinndeling av de aktuelle avdelingene, i løpet av 2025.

Likestilling

Ved oppsplitting av Troms og Finnmark, gikk Finnmark fylkeskommunes over til formannskapsmodellen. Administrativ toppledelse i Finnmark bestod av tre menn og sju kvinner. Kjønnsfordelingen blant rektorene på fylkets skoler (videregående, folkehøgskole og fagskole) var seks kvinner og fire menn i 2024. Innenfor tannhelse var det tre overtannleger hvorav to kvinner.

Blant ledere som er lønnet i henhold til hovedtariffavtalens kapittel 3, er 57,14 prosent kvinner. I gjennomsnitt har kvinner noe lavere lønn enn menn i hovedvekten av stillingskategorier i kapittel 3, med unntak av rektorer og ledere i stillingskode 9454 hvor kvinner ligger noe høyere enn menn. I øvrige kapittel har kvinnelige spesialrådgivere, konsulenter, lektorer og renholdere høyere snittlønn enn sine mannlige kolleger, mens gjennomsnittslønna hos menn er høyere hos adjunker, assistenter, seniorrådgivere, fagarbeidere, ingeniører, og tannleger/tannlegespesialister,

Lønnsutviklingen for kvinner og menn drøftes årlig i lønnspolitiske møter med tillitsvalgte. Lønnspolitikken som ble vedtatt i juni 2024, har likelønn mellom kvinner og menn som et av sine mål, og fremhever behovet for spesielt å vurdere kvinners lønn og lønnsutvikling både ved tilsetting og i lønnsforhandlinger.

Finnmark fylkeskommune har utarbeidet en seniorpolitikk som har som formål å motivere ansatte til å stå i arbeid lengst mulig etter fylte 62 år. Fylkeskommunene ønsker å beholde kompetansen seniorene har, opprettholde høy kvalitet i tjenestetilbudet, samt gi ansatte som ønsker å trappe ned eller avslutte yrkeskarrieren, mulighet til å gjøre det på en fleksibel og verdig måte.

Finnmark fylkeskommune har utarbeidet retningslinjer for rekruttering som følger kvalifikasjonsprinsippet hvor hensynet til likestilling, diskriminering og ufrivillig deltid ivaretas. Gjennom saksbehandlingsrutiner og samarbeid med tillitsvalgte sørger fylkeskommunen for et kontinuerlig arbeid for å forhindre diskriminering og fremme likestilling.

Etikk

Finnmark fylkeskommune har etiske retningslinjer som ligger til grunn for våre handlinger. De etiske retningslinjene skal bidra til god etisk praksis. Retningslinjene gjelder for folkevalgte og ansatte i fylkeskommunen. Målet med retningslinjene er å bidra til at handlingene våre er etiske forsvarlige. I det daglige arbeidet tar vi opp ulike problemstillinger til vurdering og diskusjon både faglig internt og sammen med tillitsvalgte. Disse retningslinjene, samt øvrige rutiner og retningslinjer i Finnmark fylkeskommune, ble videreført etter oppsplitting av Troms og Finnmark fylkeskommune.

Sykefravær

Sykefraværet i Finnmark fylkeskommune i 2024 var totalt på 7,5 prosent mot 7,11 prosent året før i TFFK. Sykefraværet blant kvinner var 9,4 prosent i 2024 mot 8,61 prosent året før. Blant menn var sykefraværet på 4,9 prosent i 2024 mot 5,19 prosent året før.

Investeringer

Status investeringer aggregert

Inv - Felles, finans og frie inntekter

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Finansiering av investering	0	1 292	0	0	0	0	0	1 292	-1 292
Sum	0	1 292	0	0	0	0	0	1 292	-1 292

Inv - Fylkeskommunedirektøren

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Drift og eiendom	13 305	9 695	13 305	0	13 305	0	13 305	9 695	3 610
Inv - IT	10 000	5 002	10 000	0	5 000	0	5 000	5 002	-2
Sum	23 305	14 697	23 305	0	18 305	0	18 305	14 697	3 608

Inv - Næring

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Næring	4 700	5 120	4 700	0	4 700	0	4 700	5 120	-420
Sum	4 700	5 120	4 700	0	4 700	0	4 700	5 120	-420

Inv - Opplæring

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Opplæring	11 136	5 256	11 136	0	11 136	0	11 136	5 256	5 880
Inv - Videregående skoler	63 022	50 477	63 022	0	21 222	0	21 222	50 477	-29 255
Sum	74 158	55 733	74 158	0	32 358	0	32 358	55 733	-23 375

Inv - Samferdsel

Årsmelding 2024

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Drift og vedlikehold	10 000	14 119	10 000	0	10 000	0	10 000	14 119	-4 119
Inv - Kollektiv	379 745	238 175	379 745	0	289 862	0	289 862	238 175	51 687
Inv - Utbygging	1 595 029	218 654	1 595 029	0	398 892	0	398 892	218 654	180 238
Sum	1 984 774	470 948	1 984 774	0	698 754	0	698 754	470 948	227 806

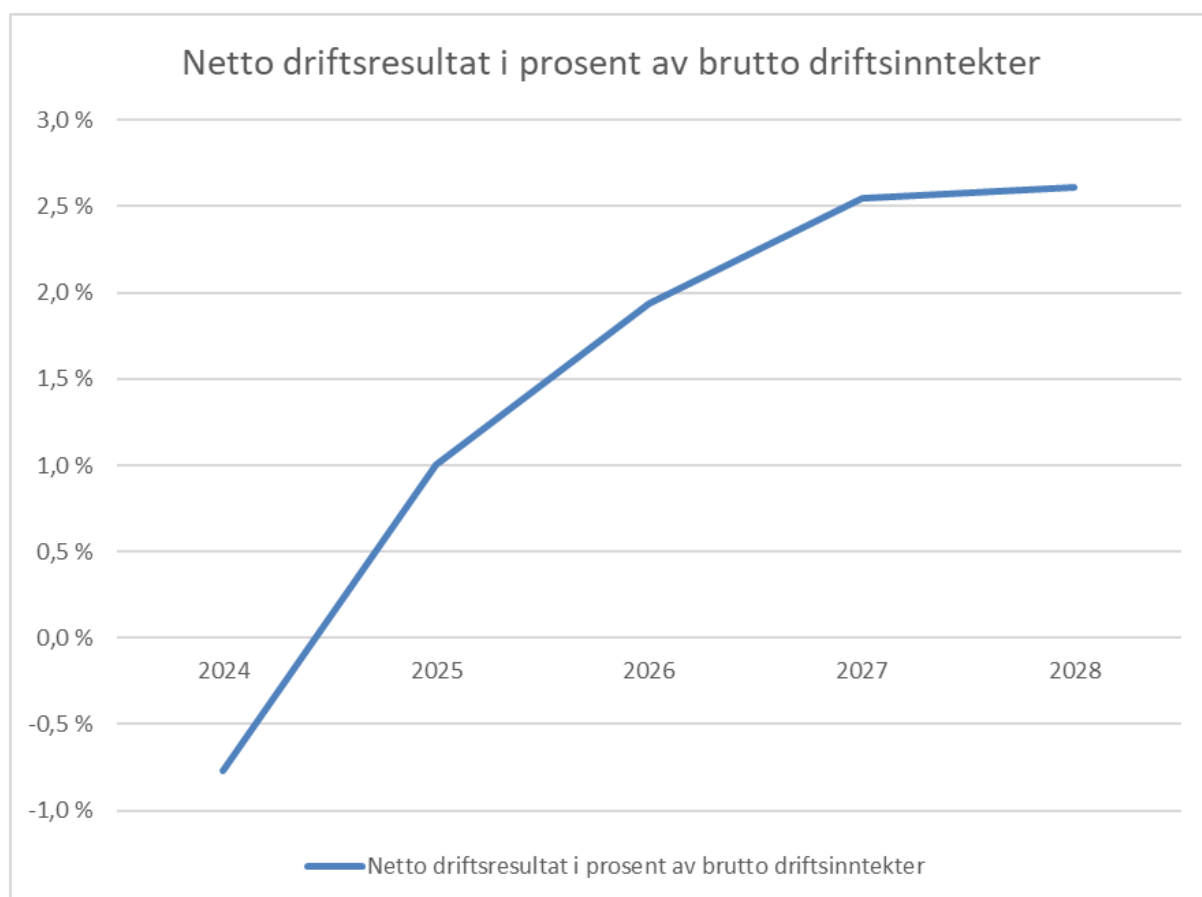
Inv - Tannhelse

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Totalbudsjett				Årets budsjett				
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Total prognose	Avvik totalprognose	Rev. bud.	Ikke vedtatte bud.endr.	Årsbud. inkl. ikke vedtatte bud.endr.	Regnskap hiå. årsprognose	Avvik
Inv - Tannhelse	2 413	1 745	2 413	0	2 413	0	2 413	1 745	668
Sum	2 413	1 745	2 413	0	2 413	0	2 413	1 745	668

Oppfølging handlingsregler

Netto driftsresultat



Netto driftsresultat for 2024 viser et resultat på -0,8% av totale brutto driftsinntekter.

Negativt netto driftresultat oppstår som følge av merforbruk i forhold til budsjett på fylkeskommunens drift, med tilhørende strykninger av disposisjoner som overføring fra drift til investering, samt avsetning til disposisjonsfond.

Bruk av disposisjonsfond finansierer det netto driftsresultatet slik at regnskapet avlegges i balanse.

Resultatet for 2024 er en del lavere enn budsjettet. I økonomiplan 2024-2027 definerte Finnmark fylkesting at ønsket nivå for netto driftsresultat var å nå 4% av totale brutto driftsinntekter innen 2028.

Foreløpige utsikter viser at marginene i driftsbudsjettet er i en positiv utvikling, men fortsatt svakere enn ønsket nivå i 2028.

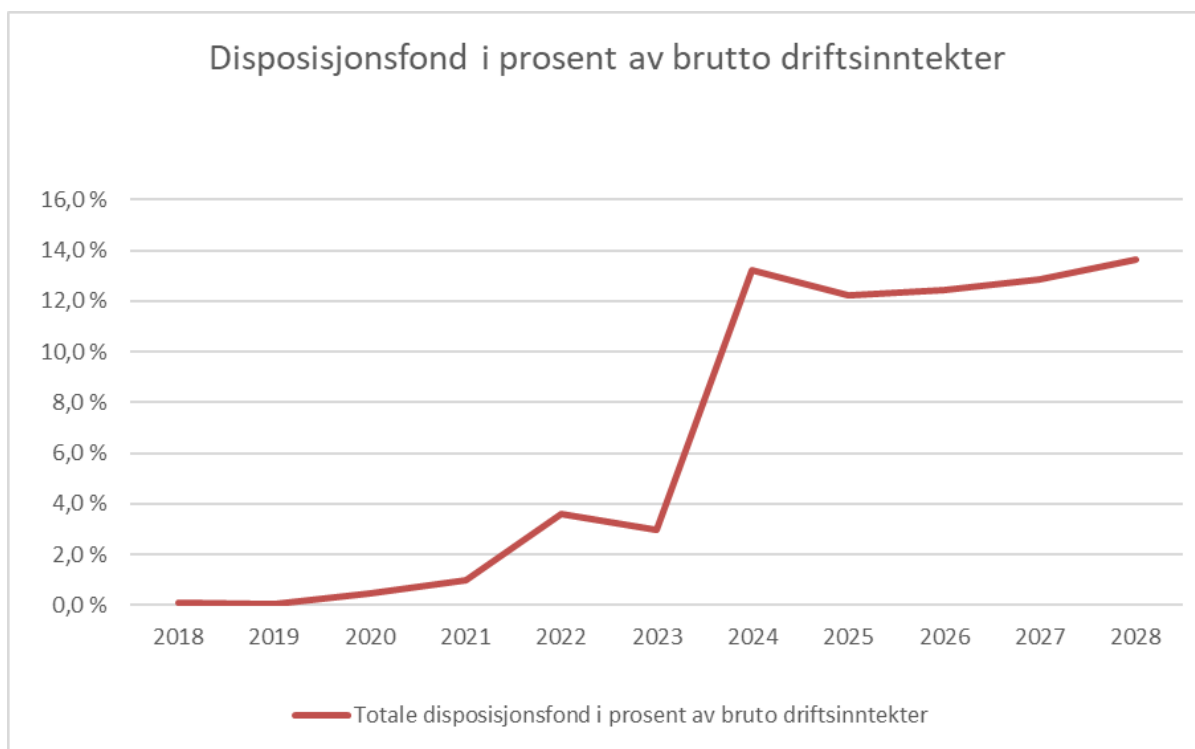
Disposisjonsfond

Finnmark fylkeskommunes disposisjonsfond for 2024 viser at disposisjonsfondene er på 12,2% av brutto driftsinntekter pr 31.12.

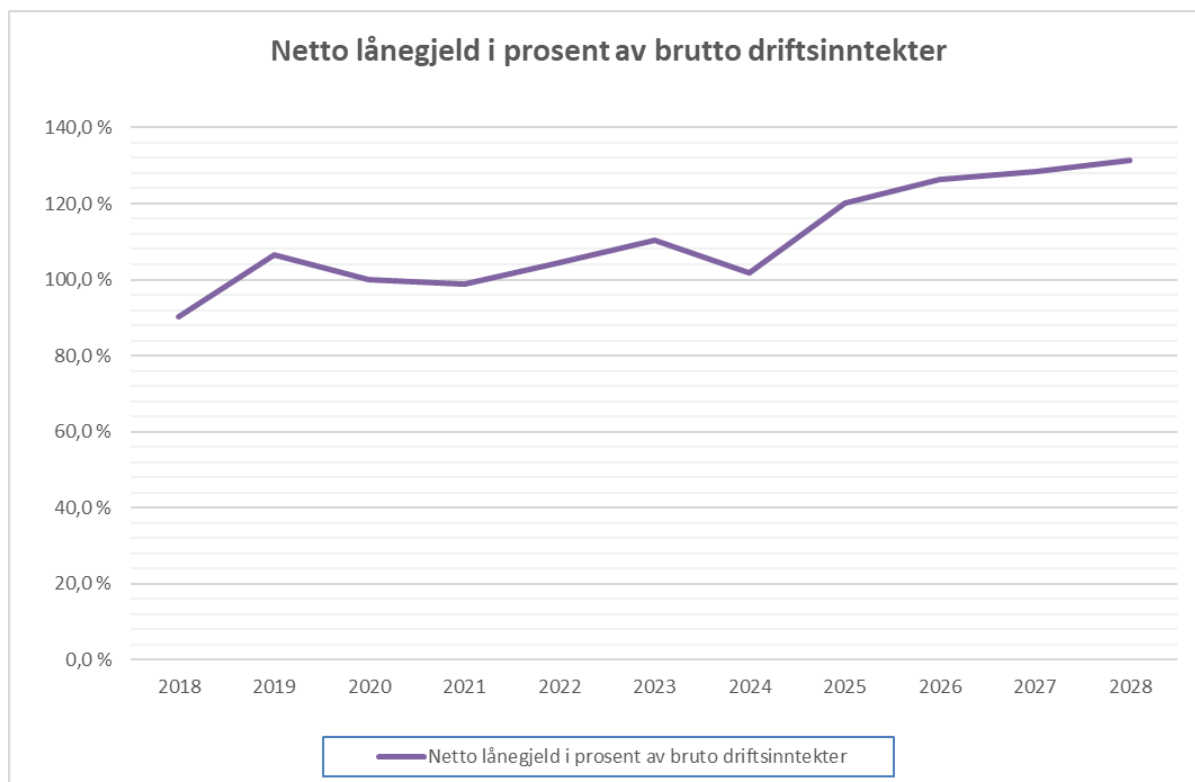
Dette er en nedgang på om 1 prosentpoeng fra inngående balanse til Finnmark fylkeskommune.

Det er budsjettetert en gradvis økning av disposisjonsfondene i økonomiplanperioden.

Ambisjonene til Finnmark fylkesting i økonomiplan for 2024-27 var at netto driftsresultat skal bevares på minimum 5% over tid. Utsiktene i forhold til nivået på disposisjonsfond er betydelig bedre enn forutsatt, noe fylkeskommunedirektøren er særs fornøyd med, spesielt sett i lys av at driftsmarginene med netto driftsresultat er svakere enn tidligere forutsatt. Dette gjør at den finansielle situasjonen til Finnmark fylkeskommune kan anses som stabil til tross for svakere netto driftsresultat enn budsjettetert.



Lånegjeld



Finnmark fylkeskommunes lånegjeld ved utløpet av 2024 utgjorde 101,7 % av brutto driftsinntekter.

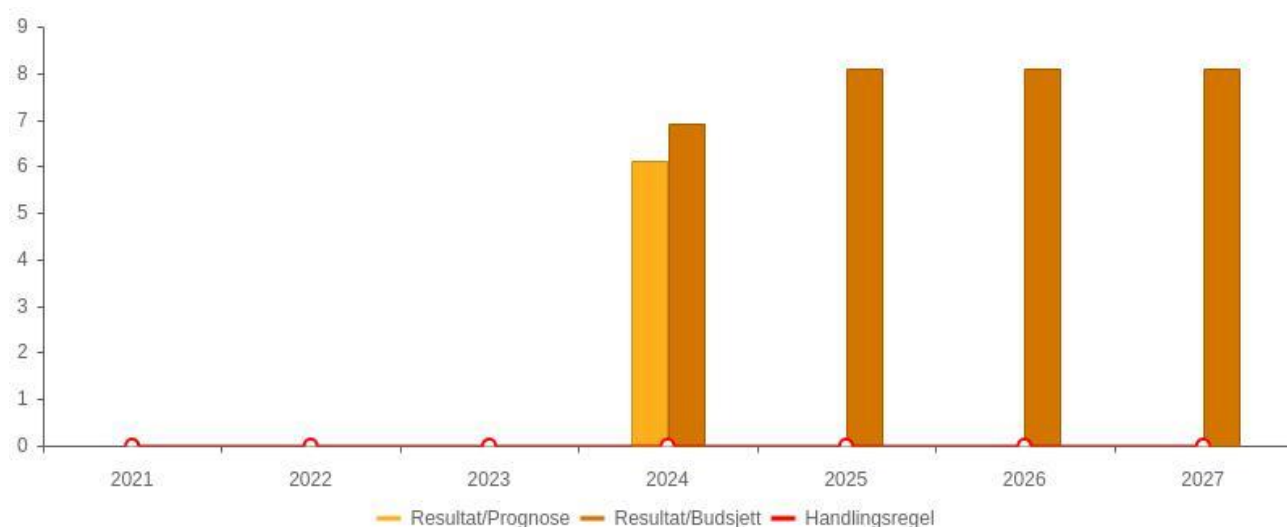
Dette utgjør en relativt stor nedgang fra 110,4% ved utgangen av 2023. Nedgangen skyldes en relativt høy inntektsøkning sett i sammenheng med Finnmark sin anslåtte andel av inntektene i Troms og Finnmark fylkeskommune. Lånegjelden har i perioden økt med 262,8 mill. kr.

Fremskrivning i økonomiplanperioden viser en ytterligere opptrapping av lånegraden til 131,3% av brutto driftsinntekter i 2028.

Finnmark fylkesting vedtok i økonomiplan for 2024-27 at netto lånegjeld ikke skal overstige 140% av brutto driftsinntekter. Fylkestinget vedtok videre et ønske om å redusere nivået på lånegjelden til 120% av brutto driftsinntekter i 2030. Utsiktene er at det er god nok margin i forhold til maksimalt gjeldsnivå som fylkestinget ønsker, samtidig virker målet om 120% i 2030 som vanskelig å oppnå med den gjeldsutviklingen som er planlagt i kommende periode.

Netto finans og avdrag i % av brutto driftsinntekter

Årsmelding 2024



Indikator	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Resultat 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Resultat/Prognose	0	0,0	0,0	0,0	6,1	0,0	0,0	0,0
Resultat/Budsjett	0,0	0,0	0,0	6,9	0,0	8,1	8,1	8,1
Handlingsregel	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Samfunns- og befolkningsutvikling

Befolkningsutvikling 3. Kvartal 2024

	2021	2022	2023	2024
Folketall ved inngangen av kvartalet	74 684	74 129	74 112	75 053
Fødte	739	628	509	554
Døde	729	774	511	504
Fødselsoverskudd	10	-146	-2	50
Innvandring	749	1 352	1 185	980
Utvandring	601	462	340	316
Innflytting, innenlands	3 075	3 190	2 844	1 755
Utflytting, innenlands	3 798	3 941	3 194	2 685
Netto innvandring og flytting	-575	139	495	-266
Folkevekst	-555	-17	493	-216
Folketallet ved utgangen av kvartalet	74 129	74 112	0	74 837

Internkontroll

Fylkeskommunen skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges jf. kommuneloven § 25-1. I tillegg krever § 25-2 at fylkeskommunedirektøren skal rapportere til fylkestinget om internkontroll og om resultater av statlige tilsyn minst en gang i året.

Internkontrollens fem fokusområder slik de står oppført i kommunelovens § 25-1:

- a) utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering*
- b) ha nødvendige rutiner og prosedyrer*
- c) avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik*
- d) dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig*
- e) evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll*

Gjennom vedtak i sak 128/22, *Budsjett 2023/økonomiplan 2023-2026 Troms og Finnmark fylkeskommune* bevilget fylkestinget økonomisk ramme til å anskaffe et nytt helhetlig kvalitets- og styringssystem for nye Finnmark fylkeskommune. Kontrakt med valgt leverandør Compilo ble forsinket og først inngått i april 2024 etter en [KOFA-sak](#) som ga fullt medhold til Finnmark fylkeskommune. Innføring av helhetlig kvalitets- og styringssystem startet derfor først opp i april 2024. Det er fram til oktober 2024 gjennomført opplæring av kvalitetsansvarlige og superbrukere fra alle avdelinger og virksomheter.

Det er i 2024 videre arbeidet med å etablere det helhetlige kvalitetssystemet for arbeidet med internkontroll hvor metodikk, prosesser og dokumenter skal henge sammen på tvers i hele virksomheten. Internkontrollen skal være standardisert og ha samme struktur og utforming på tvers av virksomhetene der det er hensiktsmessig ("like ting gjøres likt").

Fylkeskommunedirektøren har etablert en rolle som kvalitetsansvarlig for oppfølging av internkontrollarbeidet på tvers i FFK. Kvalitetsansvarlig har ansvar for å lede det etablerte Kvalitetsnettverket FFK som består av utvalgte ansatte fra alle avdelinger og virksomheter. Det er i 2024 gjennomført 8 møter i Kvalitetsnettverket.

MÅL FOR INTERNKONTROLL FFK

Fylkeskommunedirektøren har fastsatt følgende mål for internkontrollen.

- Fylkeskommunen har god internkontroll og drives i samsvar med lover, forskrifter og samfunnets forventninger til god forvaltning og god kvalitet på tjenester vi har ansvar for å tilby.
- Alle ledere har god kjennskap til de lover, forskrifter og styrende dokumenter som egen enhet er pålagt å følge.
- Alle ledere har gjennomført en analyse på status av dagens situasjon og basert på denne gjennomføre en eventuell risikokartlegging med påfølgende tiltaksplan.
- En overordnet analyse av status og risikokartlegging blir årlig gjennomført på øverste nivå ledet av fylkesdirektøren og lederteamet.
- Alle avdelinger/enheter bruker digitale plattformer for å beskrive sine oppgaver, mål, ansvar og organisering for interne og eksterne brukere.
- Alle ledere har oversikt over nødvendige prosedyrer og rutiner for å utføre oppgavene til avdelingen/enheten på en god måte.
- Alle ansatte kan melde avvik, uønskede hendelser og forbedringer i kvalitetssystemet. Avvik behandles så raskt som mulig og iverksetter nødvendige tiltak innenfor fristene som er satt. Alle kjenner og kan bruke kvalitetssystem i sitt arbeid.

Rapportering på Internkontrollens fem fokusområder slik de står oppført i kommunelovens § 25-1:

a) utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering

Framsikt er anskaffet som virksomhetsstyringssystem for FFK, og beskrivelse av hovedoppgaver, mål og organisering etableres i styringsdokumenter og rapporteringer i Framsikt. Ansvar og roller for

internkontroll arbeidet dokumenteres i Compilo.

b) ha nødvendige rutiner og prosedyrer

Arbeidet med å flytte over etablerte rutiner og prosedyrer fra ulike systemer og plasseringer til Compilo er i 2024 kommet i gang for noen av avdelingene, seksjoner og virksomheter. Arbeidet for alle avdelinger og virksomheter følges videre opp i 2025.

c) avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik

Se statistikk for avvik 2024 nedenfor.

d) dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig

Krav til dokumentasjons innenfor de ulike internkontroll områdene varierer i lov og forskrift, og skal ivaretas av den enkelte fagavdeling, seksjon, virksomhet.

e) evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll

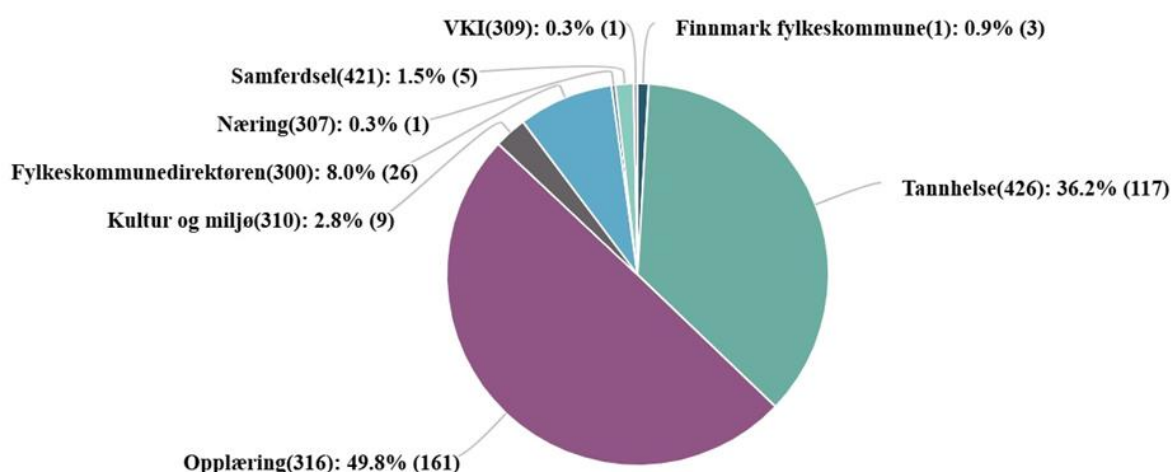
Alle etablerte rutiner og prosedyrer som legges inn i Compilo gjennomgår evaluering og ved behov forbedring. I systemet vil det automatisk varsles om årlig revisjon som skal sikre årlig evaluering og behov for forbedring av etablerte prosedyrer og rutiner.

Statistikk for avvik 2024

Det er meldt inn 336 avvik i 2024. Ved utgangen av året var 88 % av avvik ferdig behandlet. Rapportering for 2024 viser at systemet er tatt i bruk i hele organisasjonen, og de fleste avvik faller inn under hovedkategori HMS.

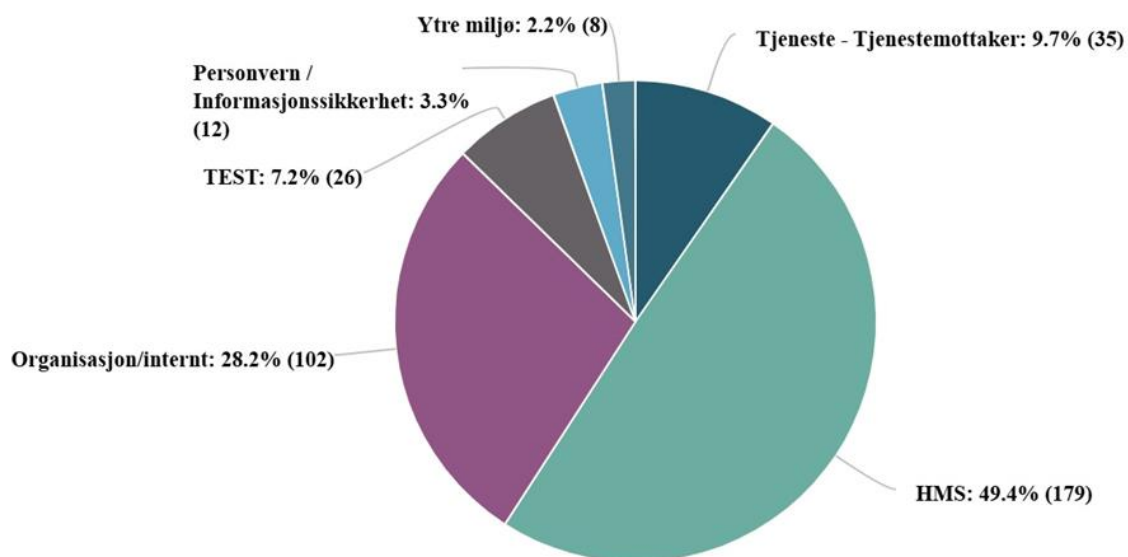
Rapportert til: Summert underliggende nivå

1. jan 2024 - 31. des 2024



Kategori

1. jan 2024 - 31. des 2024



Rapportering på statlige tilsyn startet i 2024:

Saksnr	Tittel og tilsynsmyndighet	Status
2024/00042	Tilsyn med skadedyrbekjempelse i skoler og barnehager Alta vgs Tilsynsmyndighet: Alta kommune	Lukket
24/09458	Tilsyn hundehold Pasvik folkehøgskole Tilsynsmyndighet: Mattilsynet	Lukket
24/00452	Kulturminner tilsyn Tilsynsmyndighet: Miljødirektoratet, Statens naturoppsyn (SNO)	Pågår
24/02036	Tilsyn av kravene i arbeidsmiljøregelverket - Rurveien 5 - Alta kommune Tilsynsmyndighet; Arbeidstilsynet	Lukket

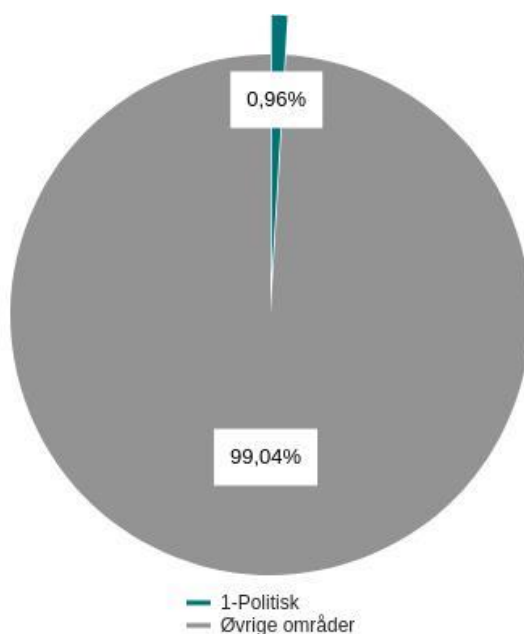
Årsmelding 2024

24/04575	Tilsyn av kantine Tana vgs Tilsynsmyndighet: Mattilsynet	Lukket
24/01653	Tilsyn med elektriske anlegg Tana vgs Tilsynsmyndighet: Barentsnett ved det lokale eltilsyn (DLE)	Lukket
24/00171	Tilsyn av fyringsanlegg - gbnr. 11/291 og 11/290 - Vadsø kommune Tilsynsmyndighet: Vadsø kommune Brann og redningstjeneste	Lukket

Fylkeskommunens tjenesteområder

Politisk

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Utvikling og utfordringer

Innenfor politisk område har det i likhet med resten av organisasjon vært et stort behov for å skape nye rutiner og nytt erfaringsgrunnlag for drift i 2024.

Utvalgte resultater

Det har vært avholdt en rekke møter innenfor alle politiske organ i Finnmark fylkeskommune i 2024, det er eksempelvis behandlet 94 saker i Finnmark fylkesting, 123 saker i fylkesutvalget i Finnmark og det har vært henholdsvis 88 saker i hovedutvalget for kompetanse og 65 saker i hovedutvalget for samferdsel.

De respektive rådene, Finnmark ungdomsråd, fylkeseldrerådet og fylkesrådet for personer med funksjonsnedsettelse har også vært aktive i perioden og avholdt flere møter.

Viktige begivenheter

1.1.2024 ble Finnmark fylkeskommune (gjen-)opprettet med Finnmark fylkesting som ledende organ. Finnmark fylkesting hadde allerede konstituert seg i møte 10-12 oktober 2023.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
10-Politisk	0	26 640	26 884	245	0,9 %
11-Kontrollorganer	0	2 810	3 785	975	25,7 %
Sum	0	29 450	30 669	1 219	4,0 %

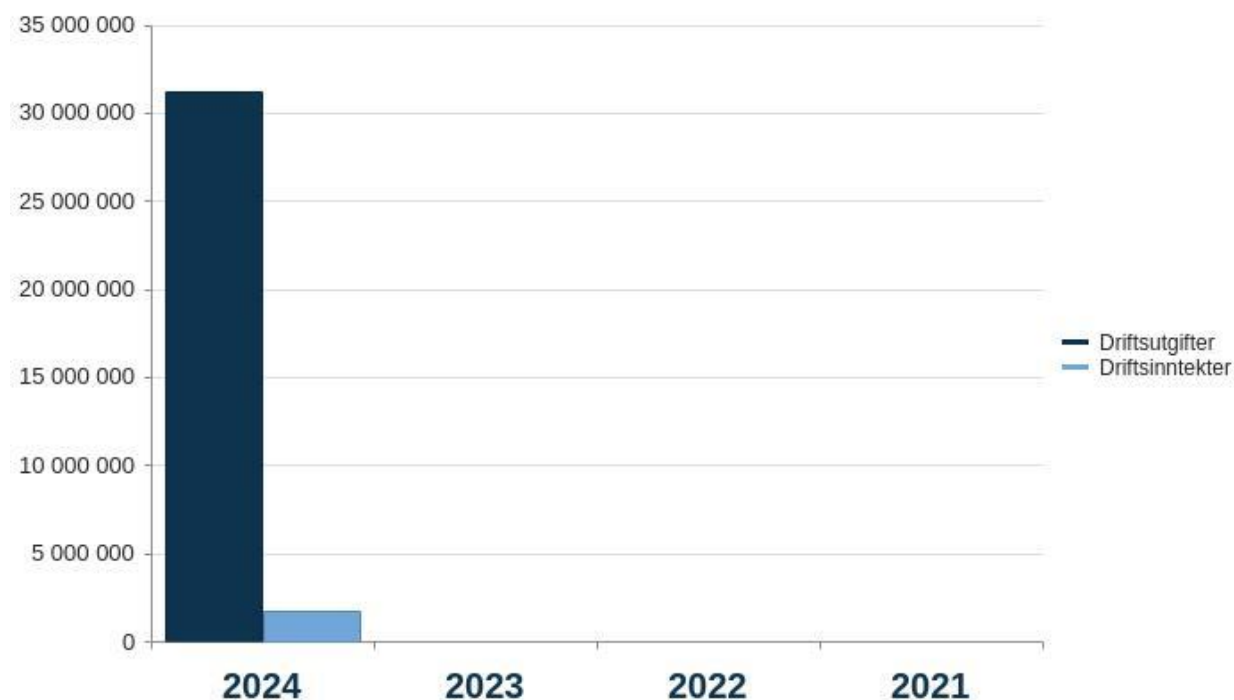
Kommentar til status økonomi

Rammeområde politisk hadde i 2024 et mindreforbruk på 1,2 mill. kr, tilsvarende 4,0% av budsjett.

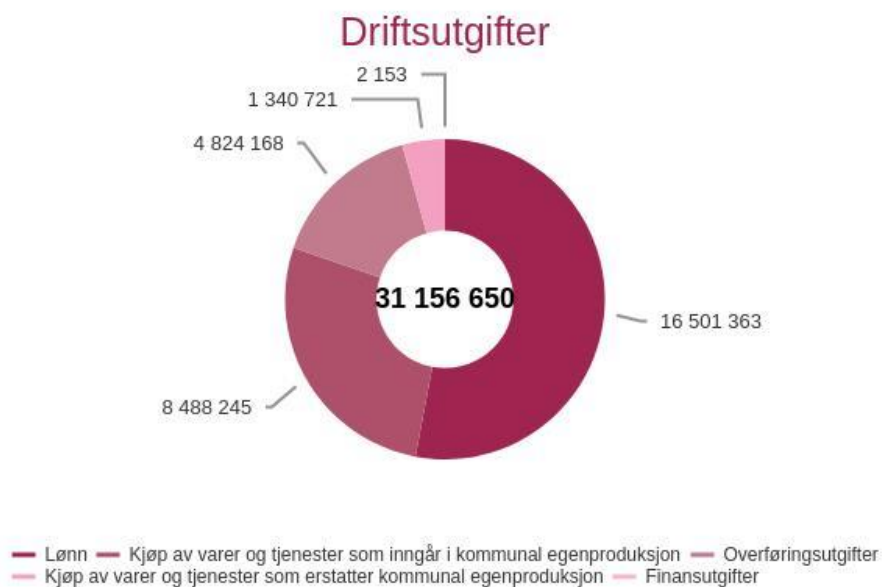
Mindreforbruket skyldes en kombinasjon av for høy avsetning i budsjett til kontrollorganer samt refusjon sykepengar innenfor politisk område.

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Politisk

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	16 500	15 561	-939	-6,0 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	6 896	6 903	7	0,1 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	124	0	-124	0,0 %
Overføringsutgifter	0	4 822	5 642	820	14,5 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansutgifter	0	2	0	-2	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	28 344	28 106	-237	-0,8 %
Refusjoner	0	-1 639	-1 222	417	-34,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-65	0	65	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-1 704	-1 222	482	-39,4 %
Netto resultat	0	26 640	26 884	245	0,9 %

Kontrollorganer

Kommentar til status økonomi

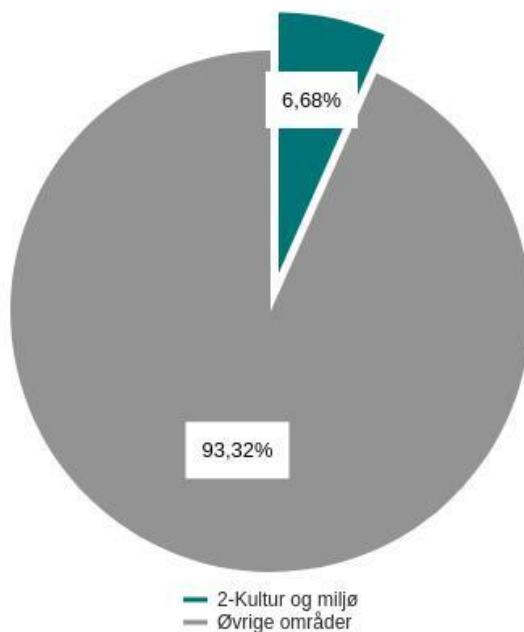
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	1	455	454	99,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	1 592	3 330	1 738	52,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	1 217	0	-1 217	0,0 %
Overføringsutgifter	0	2	67	65	96,4 %
Sum Driftsutgifter	0	2 813	3 852	1 039	27,0 %
Refusjoner	0	-2	-67	-65	96,4 %
Sum Driftsinntekter	0	-2	-67	-65	96,4 %
Netto resultat	0	2 810	3 785	975	25,7 %

Kultur og miljø

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Tjenesteområdebeskrivelse

Kultur- og miljøavdelinga har 50 medarbeidere og er organisert med fem seksjoner.

Avdelingen ivaretar forvaltnings- og utviklingsfunksjoner i fylkeskommunen, og ivaretar sektormyndigheter på flere fagområder. Avdelingen samarbeider tett med kommuner, Statsforvalter, institusjoner og organisasjoner innen alle fagområder, også utenfor Finnmark.

Avdelinga har en egen HMS-plan og en HMS-gruppe bestående av verneombud og ledere i avdelinga. HMS-gruppa møtes en gang i måneden. HMS er fast tema på de månedlige avdelingsmøtene. Utover det følger avdelinga fylkeskommunens ordinære krav og systemer i internkontrollarbeidet.

Utvikling og utfordringer

En stor del av avdelingens budsjett er bundet opp i faste forpliktelser og lønn, som gjør man ikke har større utviklingsrettede virkemidler tilgjengelig. Avdelingen forvalter betydelige mer statlige midler enn fylkeskommunale.

Utvalgte resultater

Kultur og miljø har behandlet 2 321 forvaltningssaker i 2024, som er en økning fra 2023. Sakene fordeler seg slik:

Totalt	2023	2024
Kulturarv, totalt	1133	1152

Årsmelding 2024

Innsigelser	2	0
Anmeldelser	1	2
Plansaker	684	627
Dispensasjoner	449	525
Registreringer/befaringer	18	15
Sum	2287	2321

Avdelingen forvaltet totalt 144 mill. kr. av fylkeskommunale og eksterne midler, som for 2024 fordeler seg slik:

	2023	2024
Eksterne midler*	72 500 000	103 000 000
Søkbare FFK	9 800 000	8 000 000
Faste driftstilskudd	30 000 000	33 000 000
Sum	112 300 000	144 000 000

*Midler fra Helsedirektoratet, Miljødirektoratet, Riksantikvaren, spillemidler til anleggsutvikling og Den kulturelle skolesekken.

Økningen på over 31 mill. kr i eksterne midler skyldes rekord tildeling av spillemidler til idrettsanlegg, samt at spillemidlene til Den kulturelle skolesekken er tatt med i oversikten fra 2024.

Avdelingen behandlet totalt 270 søknader på søkbare tilskuddsordningene.

Viktige begivenheter

Avdelingen bidro til at Finnmark fylkeskommune tok en aktiv rolle i markeringen av 80 år siden frigjøringen av Finnmark, i oktober 2024. Både med en egen markering under fylkestinget og med markeringer i Kirkenes.

Avdelingen arrangerte en studietur til Nord-Finland i september, med nærmere 30 deltakere fra hele Finnmark, med representanter fra kommuner, organisasjoner og institusjoner. Formålet var å styrke det faglige samarbeidet mellom aktører i finsk Lappland og Finnmark.

Det ble delt ut priser og stipendier innen avdelingens fagområder, blant annet idrettstipend til unge utøvere, arbeidsstipend til kunstnere, filmarbeiderstipend, litteraturstipend for nordnorske forfattere, fylkeskulturprisen.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

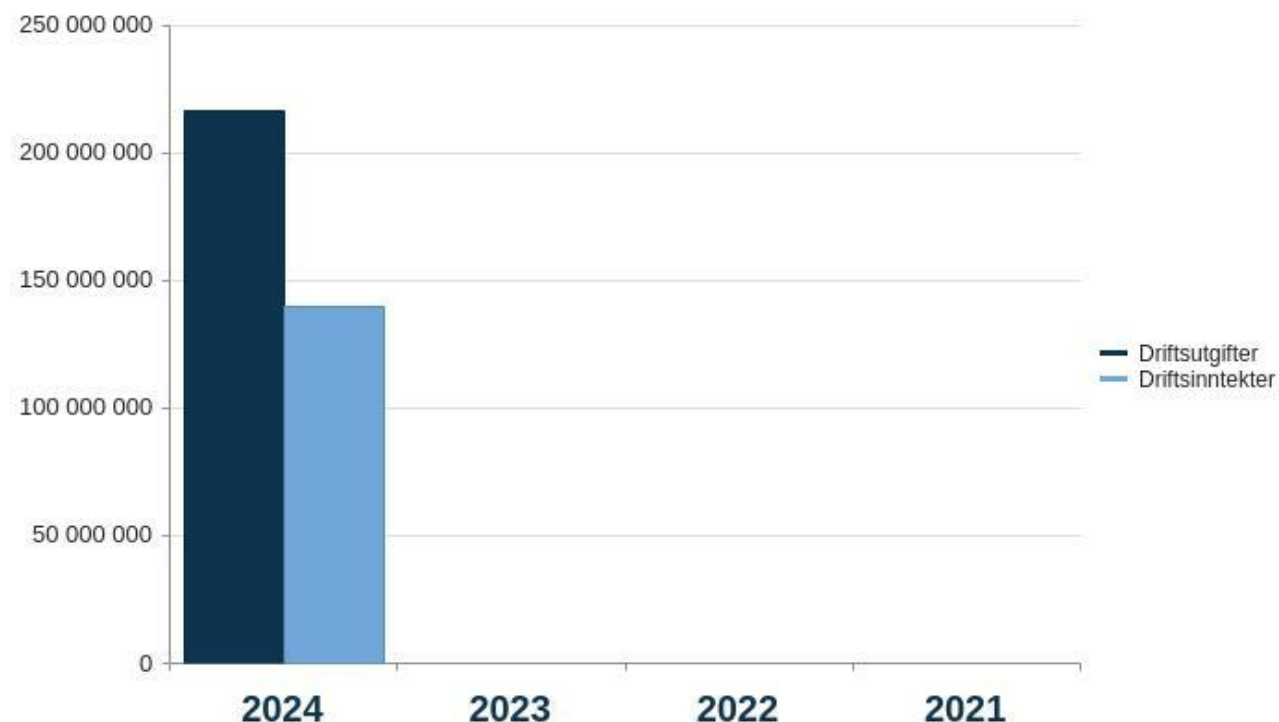
Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
20-Kultur og miljø	0	1 428	2 508	1 080	43,1 %
21-Plan, miljø og levekår	0	16 110	15 778	-332	-2,1 %
22-Kulturarv	0	15 536	16 455	919	5,6 %
23-Finnmark fylkesbibliotek	0	9 763	10 954	1 191	10,9 %
24-Kunst- og kulturutvikling	0	24 202	23 241	-961	-4,1 %
25-Scene Nord	0	9 685	9 779	94	1,0 %
Sum	0	76 724	78 715	1 992	2,5 %

Kommentar til status økonomi

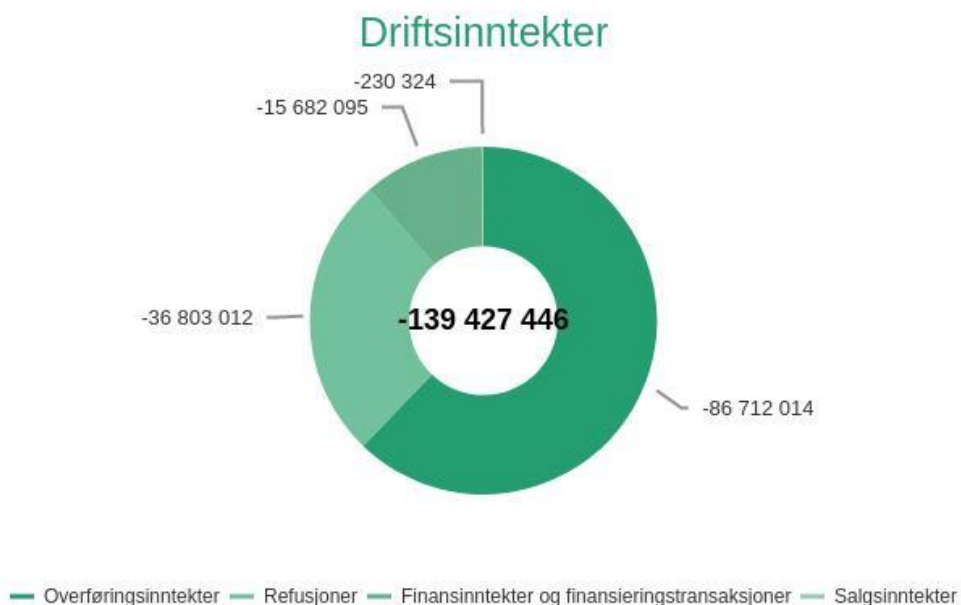
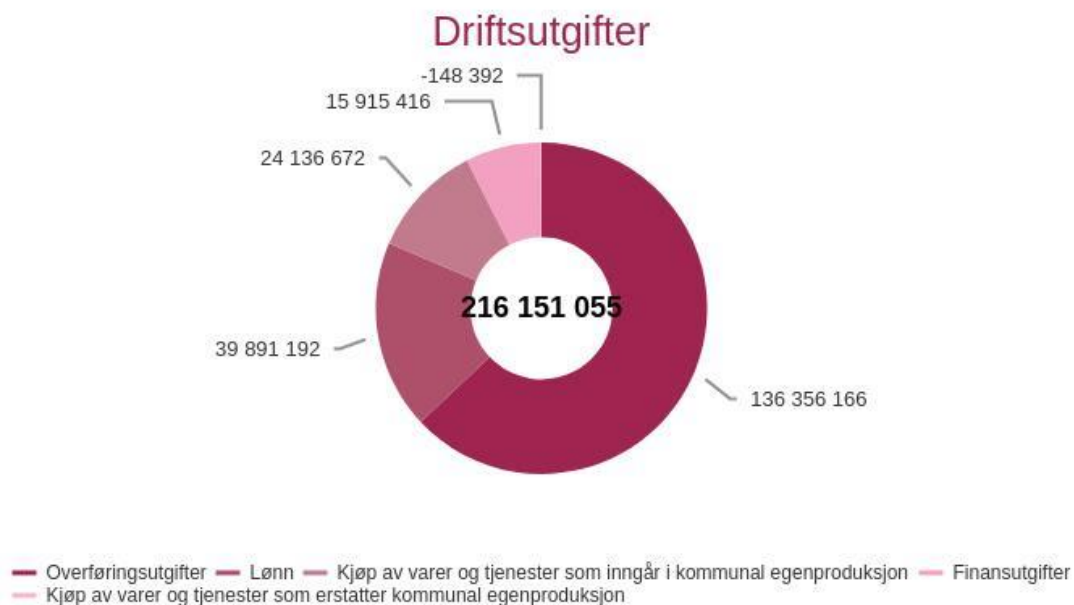
Kultur- og miljøavdelinga har et mindreforbruk på 2,3 mill. kr, tilsvarende 2,5% av budsjettet som i all hovedsak skyldes vakanser og sykemeldinger og følgelig mindre aktivitet. Detaljer rundt avvik kommenteres på seksjonsnivå.

Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Kultur og miljø

Tjenesteområdebeskrivelse

Her ligger noen få felles tiltak for Kultur- og miljøavdelinga samt avdelingsleder lønn mm.

Kommentar til status økonomi

Det er et relativt stort mindreforbruk da deler av 80 årsmarkeringen for avslutningen av andre verdenskrig gjennomføres i 2025 og midlene til markeringen i sin helhet var bevilget i 2024.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	1 409	1 381	-28	-2,0 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	182	327	145	44,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	-160	800	960	120,0 %
Overføringsutgifter	0	185	120	-65	-53,8 %
Sum Driftsutgifter	0	1 616	2 628	1 012	38,5 %
Refusjoner	0	-188	-120	68	-56,5 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-188	-120	68	-56,5 %
Netto resultat	0	1 428	2 508	1 080	43,1 %

Plan, miljø og levekår

Tjenesteområdebeskrivelse

Plan, miljø og levekår har ansvar for areal- og samfunnsplanlegging, folkehelse, friluftsliv og miljø, idrett og anleggsutvikling, og vannforvaltning. Seksjonen ivaretar fylkeskommunens rolle som sektormyndighet innen friluftsliv og vannregionmyndighet for Finnmark vannregion og den internasjonale Tana, Neiden og Pasvik vannregion.

Seksjonens sentrale virkemidler er:

- Spillemidler til idrettsanlegg og kulturbygg.
- Tilskudd til friluftsliv og vilttiltak.
- Folkehelse – gjennom tilskudd til programkommuner
- Vannforvaltning gjennom tilskudd til plan, prosess, miljøtiltak og interkommunalt samarbeid.

Utvikling og utfordringer

Seksjonen ivaretar sentrale fag- og myndighetsområder med svært knappe ressurser, og det er begrenset hva fylkeskommunen kan involveres seg i. Innen planområdet har det i 2024 vært jobbet frem et større planprosjekt, i samarbeid med Statsforvalteren og KS. Prosjektet vil gi tydeligere retning på det regionale planarbeidet i Finnmark, der fylkeskommunen har en sentrale rolle.

Utvalgte resultater

Seksjonen har også i 2024 hatt faste møtearena med kommunene, der kompetanseutvikling og veiledning står sentralt, innen folkehelse, plan, spillemidler og vannforvaltning. Det er også møtearena innen friluftsliv.

Kunnskapsgrunnlaget over folkehelse i Finnmark og oversikt bilde ble utarbeidet og ferdigstilt. Det er et viktig kunnskapsgrunnlag for videre arbeid med folkehelse i Finnmark.

I tillegg til uttalelser og veiledning i plansaker, arrangerte seksjonen fire regionale planforum med totalt syv plansaker. Arbeidet med å utarbeide et areal- og naturregnskap for Finnmark kom i gang.

Utover de faste tilskuddene til blant annet friluft- og idrettsorganisasjoner, ble det bevilget ekstraordinære midler til Finnmark idrettskrets, Finnmark fotballkrets, Barents Winter Games, Bjørnevatn IL og til Senter for samisk helseforskning sitt prosjekt Saminor 3.

Viktige begivenheter

Det var en rekordstor tildeling av spillemidler til idrett og anlegg til Finnmark på 66 mill. kr. Det ble for første gang tildelt idrettsstipend i Finnmark fylkeskommune, til to unge utøvere.

Kommentar til status økonomi

Regnskapet viser et merforbruk på 2,1 %. Det skyldes feilføring av prosjektmidler mellom drift og fond. Holdes feilføring utenfor har seksjonen et mindreforbruk på 8 % av budsjett. Det reelle mindreforbruket skyldes at det ikke er ansatt vikar for flere ansatte som har hatt permisjon i 2024.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	7 275	6 856	-419	-6,1 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	1 106	954	-152	-15,9 %
Overføringsutgifter	0	87 195	8 239	-78 956	-958,3 %
Finansutgifter	0	4 729	0	-4 729	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	100 304	16 049	-84 255	-525,0 %
Salgsinntekter	0	0	0	0	0,0 %
Refusjoner	0	-1 278	-271	1 007	-371,5 %
Overføringsinntekter	0	-73 959	0	73 959	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-8 957	0	8 957	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-84 194	-271	83 923	-30962,9 %
Netto resultat	0	16 110	15 778	-332	-2,1 %

Kulturarv

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjon for kulturarv ivaretar fylkeskommunens sektormyndighet for kulturmiljø og kulturminner. Seksjonen har ansvar for fagområdene arkeologi og nyere tids kulturminner, verdensarv og museumsfeltet. De konkrete arbeidsoppgavene er saksbehandling/uttalelser i plansaker, feltarbeid, kontrollregistreringer og tilstandsvurderinger, rådgivning/veiledning, tilskuddsforvaltning og oppfølging av vedtaks- og dispensasjonsmyndighet etter kulturminneloven samt oppfølging av eierskapet av Verdensarvsenter for bergkunst – Alta Museum IKS. Seksjonens virksomhet er forankret blant annet i kulturminneloven og Regional plan for kulturminner og kulturmiljø i Finnmark 2017-2027. 8 ansatte.

Utvikling og utfordringer

Som sektormyndighet for kulturminner og kulturmiljøer skal fylkeskommunen sørge for at det tas hensyn til kulturmiljø i planleggingen, også på kommunenivå. Det gis uttalelser i samtlige arealplansaker, samtidig med råd- og veiledning til kommunene.

Revitaliseringen av Fotefar mot nord, som involverer samtlige kommuner i Finnmark, samt satsingen kulturmiljø i kommunene, som legger til rette for at hver kommune skal utarbeide en kulturmiljøplan, er incentiver for kommunene til å arbeide med og forvalte sine kulturmiljøer, og bidrar til at de regionale og nasjonale målene nås.

Seksjonen hadde utfordringer med vakanser i forbindelse med langtidssykemelding, permisjon og oppsigelse.

Utvalgte resultater

Det ble inngått en samarbeidsavtale med Sametinget, Trøndelag, Nordland og Troms fylkeskommuner om revitalisering av prosjektet Fotefar mot nord for perioden 2024-2026.

Det er avholdt 2 møter i verdensarvrådene for verdensarven bergkunsten i Alta og Struves meridianbue. Sluttrapport for forprosjekt besøkssenter for verdensarven Stuves meridianbue ble behandlet i fylkestinget i oktober.

Det ble igangsatt prosess for fredning av luftskipsmasten på Vadsøya og et område omkring, jf. kulturminneloven §§ 15 og 19, og avholdt oppstartsmøte med Vadsø kommune, som er grunneier.

Viktige begivenheter

Seksjon for kulturarv arrangerte todagers kurs i kulturmiljøforvaltning for kommunene i Finnmark, sammen med Riksantikvaren og Norsk kulturarv, i Alta våren 2024. Temaene var kulturminner, kulturmiljø og landskap, arealplan og byggesak, kulturarv og klima og kulturarv som ressurs. Kurset hadde bred deltagelse fra omtrent alle kommunene.

Seksjonen var vertskap for det årlige samarbeidsmøtet i arkeologiforvaltningen, der kolleger fra Nordland fylkeskommune, Troms fylkeskommune, Sametinget, Norges arktiske universitetsmuseum, Norsk institutt for kulturminneforskning (NIKU) og Riksantikvaren deltar. Målet med samlingen er å legge til rette for en arena for diskusjon av faglige problemstillinger og å utveksle gjensidig informasjon.

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk på 5,6% skyldes i stor grad sykemeldinger, vakanse og permisjon i seksjonen.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	7 292	6 915	-377	-5,5 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	939	1 269	330	26,0 %
Overføringsutgifter	0	17 005	8 544	-8 461	-99,0 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansutgifter	0	2 906	0	-2 906	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	28 141	16 728	-11 413	-68,2 %
Refusjoner	0	-1 706	-273	1 433	-525,0 %
Overføringsinntekter	0	-9 248	0	9 248	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-1 651	0	1 651	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-12 605	-273	12 332	-4517,2 %
Netto resultat	0	15 536	16 455	919	5,6 %

Finnmark fylkesbibliotek

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjon Finnmark fylkesbibliotek har ansvar for regional bibliotekutvikling i tråd med folkebibliotekloven, privatarkiv og foto, kvensk litteratur, nasjonalt ansvar for finsk litteratur, litteratur i Den kulturelle skolesekken. 11 ansatte.

Utvikling og utfordringer

Det utarbeides en politikk for bibliotekutvikling i Finnmark, gjennom arbeidet med regional plan for bibliotekutvikling som vil sette en tydeligere og langsiktig retning på fylkesbibliotekets arbeid.

Utvalgte resultater

Regional bibliotekutvikling, hovedtrekk:

- Høringsutkast til regional bibliotekplan for Finnmark er utarbeidet og var på høring våren 2024.
- Prosjektet Aktiv formidling i Finnmark ble tildelt 850 000 kr fra Nasjonalbiblioteket. Det resulterte i 130 tiltak i folkebibliotekene i kommunene Finnmark.
- Fylkesbiblioteket har gjennomført vel 100 timer med bibliotekfaglig veiledning, rådgivning og kompetanseheving til kommunene i Finnmark bibliotek

Privatarkiver og fotografier, hovedtrekk:

- Prosjektet Digitalt Verksted Finnmark ble tildelt 700 000 kr fra Arkiverket. Kompetanse om hvordan bevare digitalt skapte arkiver er i ferd med å bygges opp i Finnmarksarkivenes nettverk (Fark) i museene i Finnmark.
- Fotoutstillingen Fritt Finnmark i forbindelse med 80-årsmarkering av frigjøringen av andre verdenskrig ble produsert og presentasjon på fylkestinget 15.oktober.

Finnmark fylkesbibliotek er i 2024 sekretariat for litteraturstrategi i Nord-Norge 2022-2025, to forfatterstipend à 100 000 kr ble tildelt Therese Bakkevoll og Ebba Schjølberg Eiring og Bransjetreff litteratur ble gjennomført i Bodø.

Viktige begivenheter

Finnmark internasjonale litteraturfestival ble arrangert i Alta 25.-27.april, med 35 litteraturarrangementer med tema TRO, for 3400 besøkende fra hele Nord-Norge.

Kommentar til status økonomi

Underforbruket er relativt stort og skyldes sykefravær og vakante stillinger, og mindre aktivitet som følge av dette.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	7 961	9 248	1 287	13,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	4 480	2 361	-2 119	-89,8 %
Overføringsutgifter	0	2 427	730	-1 697	-232,5 %
Finansutgifter	0	550	0	-550	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	15 418	12 339	-3 079	-25,0 %
Salgsinntekter	0	-230	0	230	0,0 %
Refusjoner	0	-2 928	-1 385	1 543	-111,4 %
Overføringsinntekter	0	-2 312	0	2 312	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-186	0	186	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-5 656	-1 385	4 271	-308,3 %
Netto resultat	0	9 763	10 954	1 191	10,9 %

Kunst- og kulturutvikling

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjon Kunst- og kulturutvikling har ansvar for arbeidet med den nordnorske kulturavtalen, driftstilskudd og eieroppfølging, tilskuddsordninger i kunst- og kulturfaglige saker, Gjesteateljéet i Vadsø, samiske og kvenske/norskfinske saker, og sektorovergripende ansvar for oppfølging av samiske spørsmål og internasjonale saker. Det er 5 ansatte i seksjonen.

Utvikling og utfordringer

En stor del av seksjonens økonomiske virkemidler er koblet til faste driftstilskudd, som gir svært lite handlingsrom til utviklingstiltak og stimulering til innovasjon og utvikling innen fagområdene.

Utvalgte resultater

Det var 12 gjestekunstnere ved Gjesteateljéet i 2024. Det ble bevilget tilskudd til festivaler og voksenopplæring i frivillige organisasjoner.

Det var oppstart av arbeidet med reforhandling av den nordnorske kulturavtalen.

Arbeidet med ny avtale med Sametinget startet opp. Seksjonen tar ansvar for to-språklighetsmidlene fra Sametinget, som igjen fordeles til fylkeskommunale enheter og avdelinger. Det har bidratt til å styrke bevisstheten om og bruken av samisk språk internt i fylkeskommunen.

Viktige begivenheter

Fylkeskommunen tildelte fylkeskulturprisen for 2024 til forfatter og kunstner Máret Anne Sara. Filmprodusent Sara Beate Nilsdatter Eira og fotokunstner Morten Torgersrud ble tildelt arbeidsstipender fra Finnmark fylkeskommune innen henholdsvis filmarbeid og visuell kunst.

Kommentar til status økonomi

Seksjonen har et merforbruk på 4 %. Merforbruket skyldes i hovedsak at et tilskudd vedtatt i HUK sak 79/24 "støtte til filmprosjekt: Den slemme satan sitter dypt i deg - NORDKAPPFILM" er belastet seksjonen.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	4 351	4 076	-275	-6,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	980	907	-73	-8,1 %
Overføringsutgifter	0	26 074	22 516	-3 558	-15,8 %
Finansutgifter	0	299	0	-299	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	31 705	27 499	-4 206	-15,3 %
Refusjoner	0	-6 310	-2 980	3 330	-111,7 %
Overføringsinntekter	0	-1 193	-1 278	-85	6,6 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-7 503	-4 258	3 245	-76,2 %
Netto resultat	0	24 202	23 241	-961	-4,1 %

Scene Nord

Tjenesteområdebeskrivelse

Scene Nord består av Landsdelsmusikerordningen i Nord-Norge, Den kulturelle skolesekken. Til seksjonen ligger også oppfølging av Ung kultur møtes (UKM) og Den kulturelle spaserstokken. Scene Nord har også fokus på å bruke musikk til å bevare samisk kulturarv og kulturkompetanse, blant annet gjennom prosjektet Sápmi Music. Det er 16 ansatte i seksjonen.

Scene Nord skal levere store opplevelser på små steder, og leverer kulturopplevelser til mennesker i alle aldre i hele Finnmark, på hvert minste nes og i hver minste bygd, hele året, innen alle kunst- og kulturuttrykk, og er en av Nord-Norges største kulturaktører. I tillegg til å utvikle egne produksjoner er Scene Nord et senter for utvikling og samhandling mellom kulturaktører i Finnmark, og skal blant annet sikre og videreutvikle kompetanse på produksjon, turné og lokale arrangører, samt være en støttespiller og samarbeidspartner for det øvrige kulturlivet i fylket.

Utvikling og utfordringer

Scene Nord har i 2024 opprettholdt et sterkt og bredt kulturtilbud, til tross for knappe ressurser og økonomiske utfordringer. Arbeidet med å sikre høykvalitets kunst- og kulturformidling til alle målgrupper fortsetter, og tilbudet videreutvikles inn i 2025.

Det er svært knappe ressurser til arbeidet med Den kulturelle skolesekken (DKS). Arbeidet med innebærer saksbehandling av innkomne tilbud via den nasjonale portalen inkludert kvalitetssikringsarbeid i samarbeid med eksterne, programmering, turnelegging, oppfølging og rapportering. Som følge av nytt system fra nasjonalt hold, med innføring av DKS-portal og enkeltvedtak samt oppdeling av Troms og Finnmark fylkeskommune, er det behov for betydelige mer ressurser til DKS – arbeidet, spesielt med tilbudet til de videregående skolene. Merarbeidet som følge av innfasing av DKS i de videregående skolene er ikke kompensert i Scene Nord.

Utvalgte resultater

DKS mottok 12 260 000 kroner i tilskudd for skoleåret 2024/2025, fordelt på 8 800 000 kroner til grunnskolen og 3 460 000 kroner til videregående skole. Det kom inn 1200 programtilbud, og i kalenderåret 2024 ble det gjennomført 946 arrangementer for totalt 41 500 elever. Våren 2024 ble organisert i samarbeid med Troms fylkeskommune, ettersom DKS opererer etter skoleår, ikke kalenderår. Målsetningen om å tilby samiske og kvenske produksjoner til elever i Finnmark ble oppfylt.

Landsdelsmusikerordningen i Nord-Norge (LiNN) tilbyr produksjoner og tjenester der folk bor gjennom å levere «Store opplevelser på små steder». I 2024 var det et samlet publikumstall på ca. 12 400, og herunder ca 1 400 barn og unge i regionen.

Som tidligere år var det også i 2024 et variert konserttilbud, og produksjonene omfavnet alt fra barn og unge til de eldste innbyggere med institusjonkonserter gjennom Den kulturelle spaserstokken (DKSS).

Igjennom Den kulturelle spaserstokken (DKSS) ble det tildelt 719 000 kr fordelt på 13 kommuner.

UKMs fylkesfestival for Finnmark ble arrangert i vertskommunen Sør-Varanger, med deltagelse fra 254 ungdommer fra hele fylket. I tillegg representerte 26 ungdommer Finnmark under landsfestivalen i Bodø.

Viktige begivenheter

I 2024 åpnet Beaivváš Sámi Našunála Teáhter i Kautokeino åpnet sitt nye storslagne teaterbygg. I den forbindelse samarbeidet man om å produsere åpningsforestillingen *Ædnan*. Scene Nord bidro med både egne og eksterne musikere, samt produsent, og resultatet ble en sterk forestilling som gikk hver torsdag til lørdag i hele november.

Kommentar til status økonomi

Scene Nord har opprettholdt en stabil økonomi i 2024, med kun 1 % avvik fra budsjettet. De største økonomiske utfordringene har vært knyttet til administrasjonskostnadene for tilskuddet på 12,6 mill. kr. til Den Kulturelle Skolesekken (DKS). Dette har medført krevende prioriteringer med midlertidig ansatt og stor arbeidsbelastning på de ansatte.

Oppsummering tiltak

.

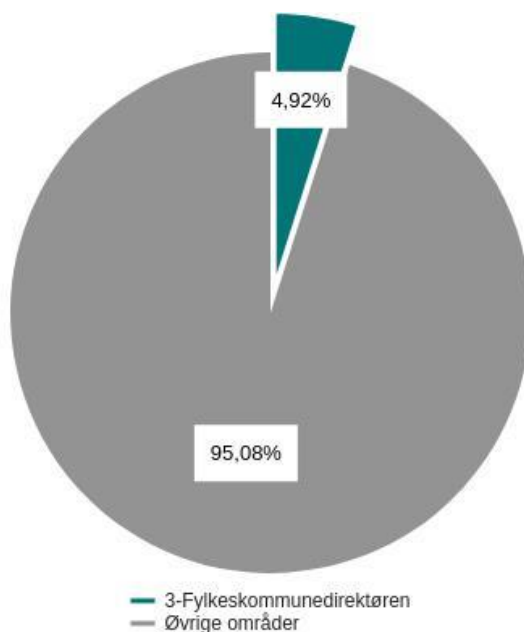
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	11 603	12 376	773	6,2 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	16 450	16 408	-42	-0,3 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	12	0	-12	0,0 %
Overføringsutgifter	0	3 470	3 210	-260	-8,1 %
Finansutgifter	0	7 433	4 500	-2 933	-65,2 %
Sum Driftsutgifter	0	38 967	36 494	-2 473	-6,8 %
Refusjoner	0	-24 394	-22 215	2 179	-9,8 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-4 888	-4 500	388	-8,6 %
Sum Driftsinntekter	0	-29 282	-26 715	2 567	-9,6 %
Netto resultat	0	9 685	9 779	94	1,0 %

Fylkeskommunedirektøren

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Utvikling og utfordringer

I 2024 så har organisasjonen gjennomført en helhetlig gjennomgang med mål om innsparing samt mer effektiv organisering av driften. Dette har vært en krevende prosess som vil konkluderes i 2025.

Fylkeskommunedirektør Øystein Ruud søkte om avgang fra sin stilling i februar 2025. Avgangen ble godkjent av Finnmark fylkesting i mars 2025 og Heidi Brandt ble konstituert som fylkeskommunedirektør i 1/2 år eller inntil ny fylkeskommunedirektør er på plass.

Utvalgte resultater

Arbeidet med intern del av Digi2030 kom godt i gang i 2024 og det er i løpet av året startet 16 tiltak som skal effektivisere arbeidshverdagen i Finnmark fylkeskommune, av disse er 13 fullført i 2024 og 3 pågående fortsatt i 2025.

Det er lagt ned mye innsats og arbeid i nye system som er etablert i forbindelse med oppdelingen av Troms og Finnmark fylkeskommune og etableringen av Finnmark fylkeskommune, dette er alle administrative systemer eksempelvis Visma, p360, Framsikt, Aventura m.fl.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
30-Fylkeskommunedirektøren	0	3 932	9 000	5 068	56,3 %
31-HR	0	24 278	27 931	3 653	13,1 %
33-Økonomi/regnskap og anskaffelser	0	12 263	15 810	3 547	22,4 %
35-Stab	0	20 889	23 402	2 513	10,7 %
37-Drift og eiendom	0	24 497	21 170	-3 327	-15,7 %
38-Dokumentforvaltning	0	6 316	6 483	167	2,6 %
39-IT	0	28 335	29 643	1 308	4,4 %
Sum	0	120 510	133 439	12 929	9,7 %

Kommentar til status økonomi

Samlet sett har rammeområdet Fylkeskommunedirektøren et mindreforbruk på 12,9 mill. kr, tilsvarende 9,7% av budsjettet.

Mindreforbruket her må sees i sammenheng med innsparingskrav på 10 mill.kr som er budsjettet under fellesutgifter hvor deler av innsparingen bæres av rammeområde Fylkeskommunedirektøren.

Innsparingen er dekket inn gjennom vakanser i stillinger, samt sykepengerefusjoner.

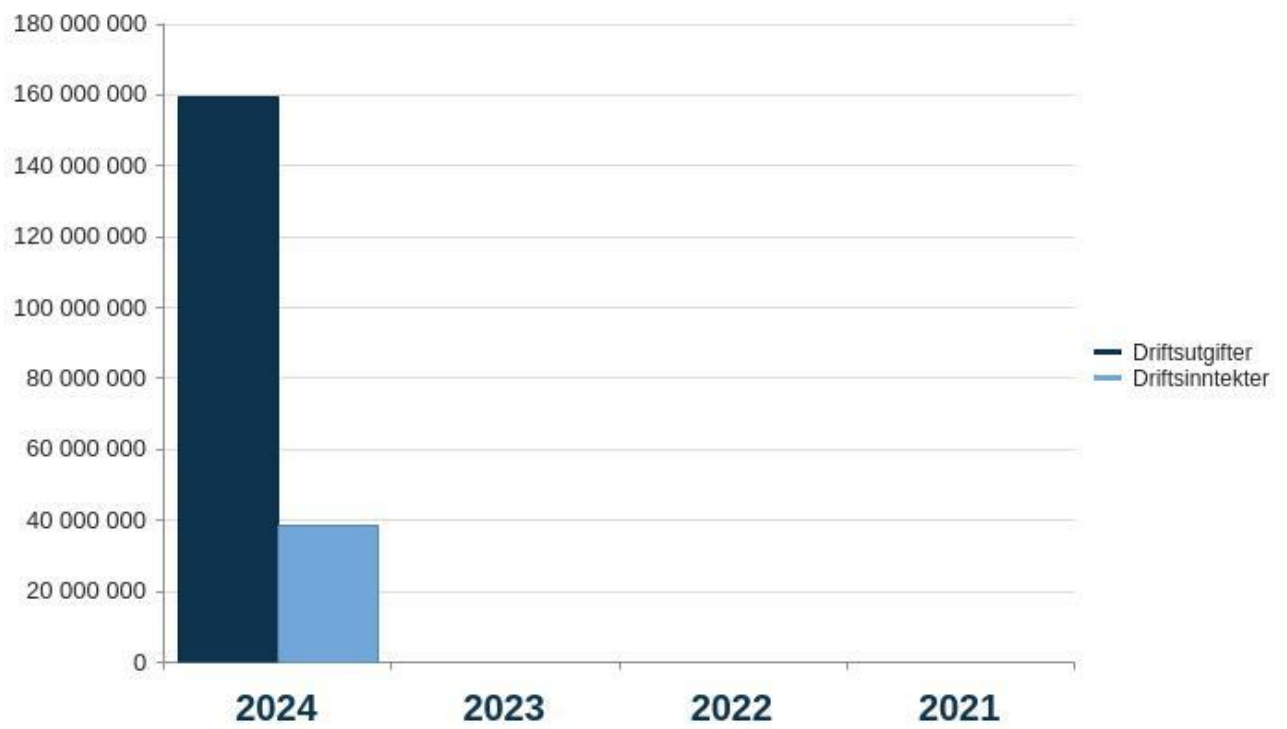
Prosjektet Digi2030 er kommet godt i gang i løpet av 2024, men flere av tiltakene som er planlagt, både internt og eksternt, strekker seg over flere år og det forventes en høyere økonomisk aktivitet innenfor arbeidet med Digi2030 i 2025.

Med unntak av drift og eiendom er det et mindreforbruk på alle områder som hovedsaklig skyldes overnevnte forhold. Drift og eiendom har et lite merforbruk som skyldes eiendomsdrift ved skolebygg samt kommunale avgifter.

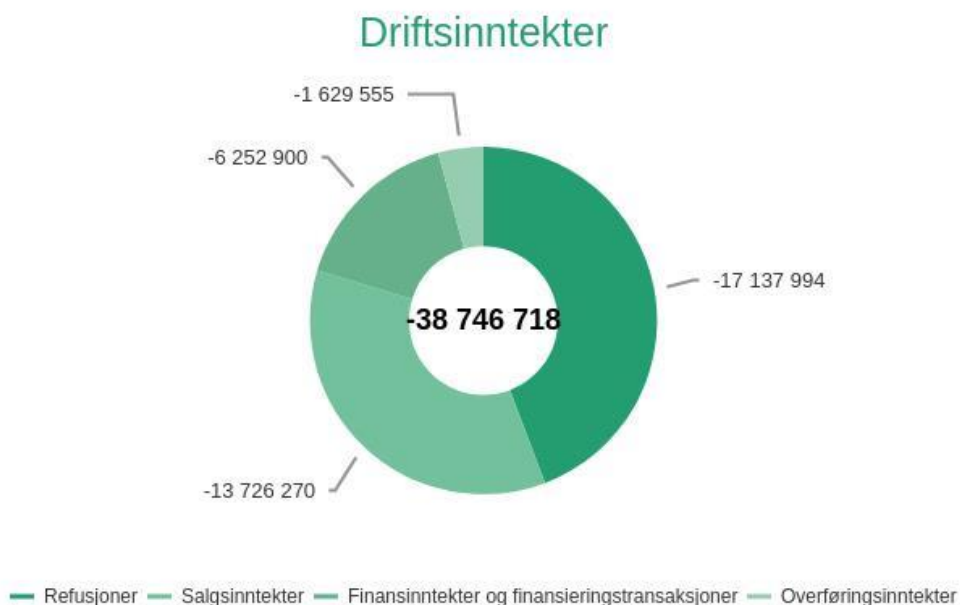
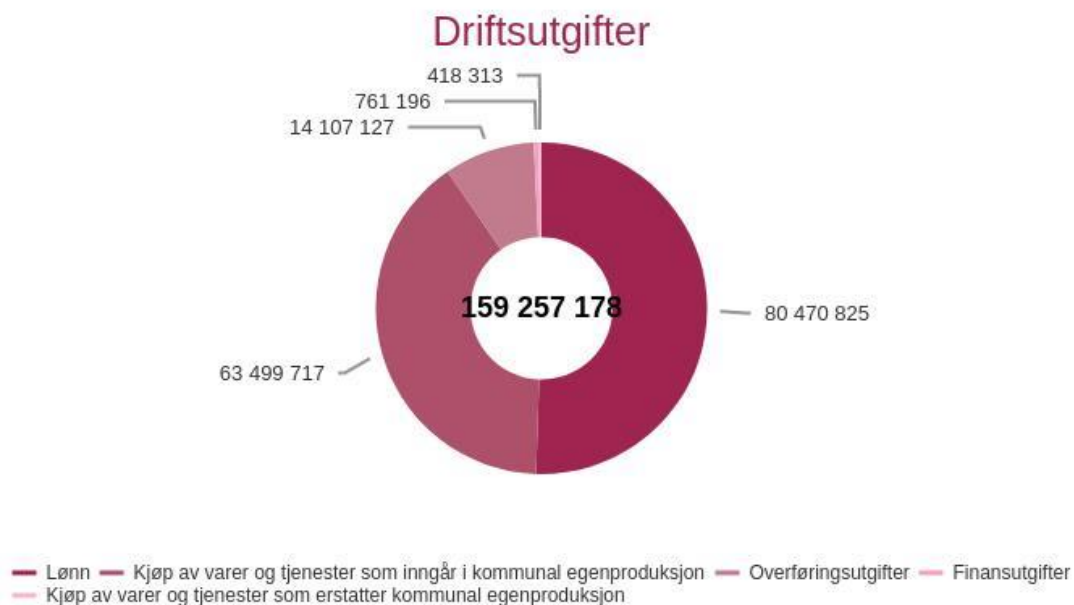
Grafer økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

Årsmelding 2024



Detaljvisning drift (graf)



Fylkeskommunedirektøren

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	868	3 320	2 452	73,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	3 064	5 680	2 616	46,1 %
Overføringsutgifter	0	726	900	174	19,3 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansutgifter	0	750	0	-750	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	5 408	9 900	4 492	45,4 %
Refusjoner	0	-1 476	-900	576	-64,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-1 476	-900	576	-64,0 %
Netto resultat	0	3 932	9 000	5 068	56,3 %

HR

Utvalgte resultater

HR består av fagområdene personal og organisasjonsutvikling, lønn, og HMS, og har overordnet ansvar for ivaretagelse og en strategisk utøvelse av arbeidsgiverpolitikk, organisasjonsutvikling, samt helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid. HR utøver faglig støtte, veiledning og rådgivning til ledere i deres forvaltning av arbeidsgiveransvaret, utvikler retningslinjer og rutiner og følger opp og ivaretar gjeldende lover og avtaleverk.

Året 2024 har det vært brukt mye tid og ressurser på ekstraordinære oppgaver knyttet til oppdelingen av Troms og Finnmark fylkeskommune. Dette har i stor grad bestått av oppbygging av nye systemer feks Visma og Jobbnorge, samt etablering av ny organisering av medbestemmelse, AMU, bedriftshelsetjeneste m.m.

I tillegg har den helhetlige gjennomgangen, bestilt av Fylkestinget, vært igangsatt og arbeidet med. Utviklingsarbeid innenfor fagområdet har i mindre grad vært gjennomførbart, og har begrenset seg til gjennomføring av enkelte digitale prosesser, ref fylkestingets vedtak om prosjektet DIGI2030. I januar ble det også gjennomført en arbeidsmiljøundersøkelse i sentraladministrasjonen.

Kommentar til status økonomi

HR

Det har vært et mindreforbruk på HR som følge av vakant stilling, reduserte lønnsutgifter grunnet sykefravær, og svært lite reisevirksomhet. Med bakgrunn i administrativt tiltak for å redusere kostnader, er det kun helt nødvendige reiser som er gjennomført. Det har vært høyt arbeidspress med driftskritiske oppgaver. Det har derfor ikke vært anledning bemanningsmessig å gjennomføre reiser til kurs, møter eller fylkeskommunale samlinger.

HR felles

Det har vært et mindreforbruk som hovedsakelig er innen områdene Bedriftshelsetjenesten, medbestemmelse/vernetjenesten, samt samlinger med nyansatte/ansatte i SA og ledersamling.

Når det gjelder redusert aktivitet i BHT skyldes dette at vi er i oppstartsåret og at forbruket er lavere enn det man kan forvente av et normalår. I medbestemmelse/vernetjenesten skyldes mindreforbruk både at det ikke har vært tid til å gjennomføre samlinger, samt reduksjon i lønnskostnader som følge av at det tok noe tid før deler av frikjøpet ble tatt i bruk.

Av mindre avvik har det i tillegg vært et lite mindreforbruk i kostnader forbundet med lærlinger. Og et noe merforbruk i annonsekostnader forbundet med rekruttering som følge av nytt system for annonsering, samt enkelte store og kostbare rekrutteringer.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	17 916	18 430	514	2,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	9 384	10 201	817	8,0 %
Overføringsutgifter	0	975	1 146	171	14,9 %
Sum Driftsutgifter	0	28 275	29 777	1 502	5,0 %
Refusjoner	0	-2 326	-1 846	480	-26,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-1 670	0	1 670	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-3 997	-1 846	2 151	-116,5 %
Netto resultat	0	24 278	27 931	3 653	13,1 %

Økonomi/regnskap og anskaffelser

Utvikling og utfordringer

I 2024 har store deler av kapasiteten innenfor økonomi og anskaffelser gått til å gjennomføre oppdelingen av Troms og Finnmark fylkeskommune, samt arbeidet med å etablere Finnmark fylkeskommune som egen organisasjon.

Nytt skybasert HRM-system er innført i form av Visma plus, i tillegg er nytt styrings- og budsjettverktøy anskaffet og implementert gjennom anskaffelse av Framsikt.

Utvalgte resultater

Merrell som anskaffelsesverktøy ble etablert ultimo 2023.

I løpet av 2024 er både Visma plus og Framsikt etablert som verktøy for arbeidet som gjøres av økonomi- og anskaffelsesseksjonen.

Viktige begivenheter

1.januar 2024: Etablering av Finnmark fylkeskommune

Februar 2024: Avleggelse av regnskap for Troms og Finnmark fylkeskommune

Mars 2024: Vedtak om Anskaffelsesreglement del I i Finnmark fylkesting

Juni 2024: Regnskap for Troms og Finnmark fylkeskommune, samt endelig oppgjør etter fylkesdeling og inngående balanse for Finnmark vedtatt i Troms fylkesting og Finnmark fylkesting.

Kommentar til status økonomi

Årsmelding 2024

Økonomi og anskaffelser har et mindreforbruk i 2024 på 3,5 mill. kr, tilsvarende 22,4%. Dette kommer i hovedsak av lavere lønnskostnader enn budsjettet. Det har vært holdt vakant flere stillinger i seksjonen som følge av helhetlig gjennomgang i 2024, i tillegg er det høyere sykepenge- og foreldrepengerefusjoner enn budsjettet.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	11 876	14 090	2 214	15,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	1 702	1 720	18	1,1 %
Overføringsutgifter	0	415	250	-165	-66,1 %
Sum Driftsutgifter	0	13 992	16 060	2 067	12,9 %
Refusjoner	0	-1 358	-250	1 108	-443,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-372	0	372	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-1 730	-250	1 480	-591,8 %
Netto resultat	0	12 263	15 810	3 547	22,4 %

Stab

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	20 580	18 654	-1 926	-10,3 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	2 820	2 204	-616	-28,0 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	355	1 419	1 064	74,9 %
Overføringsutgifter	0	1 968	1 805	-163	-9,1 %
Finansutgifter	0	1	0	-1	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	25 725	24 082	-1 642	-6,8 %
Refusjoner	0	-1 678	-680	998	-146,8 %
Overføringsinntekter	0	-1 603	0	1 603	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-1 554	0	1 554	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-4 835	-680	4 155	-611,1 %
Netto resultat	0	20 889	23 402	2 513	10,7 %

Detaljvisning drift (graf)

Drift og eiendom

Utvikling og utfordringer

Økte kostnader som ikke er kompensert for er utfordrende, feks økning i kommunale avgifter og økte materialkostnader for å drifte og vedlikeholde bygg.

Utvalgte resultater

Internkontroll

Drift og eiendom har eget internkontrollverktøy for bygg og anlegg, IK bygg og LAFT.

Viktige begivenheter

Nordkapp kompetanse- og sikkerhetssenter ble ferdigstilt og åpnet i august 2024.

Kommentar til status økonomi

Merforbruk på 15,7% som utgjør 3,3 mill. kr av et budsjett på 21,2 mill. kr.

Årsak er merforbruk på drift og vedlikehold av skoler (generell prisøkning) og kommunale avgifter (som er budsjettet for lavt), samt manglende lønnsbudsjett.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	12 127	10 743	-1 384	-12,9 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	26 968	25 332	-1 636	-6,5 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	63	25	-38	-151,4 %
Overføringsutgifter	0	3 592	3 418	-174	-5,1 %
Finansutgifter	0	6	0	-6	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	42 756	39 518	-3 238	-8,2 %
Salgsinntekter	0	-13 726	-15 180	-1 454	9,6 %
Refusjoner	0	-4 507	-3 168	1 339	-42,3 %
Overføringsinntekter	0	-27	0	27	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	1	0	-1	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-18 259	-18 348	-89	0,5 %
Netto resultat	0	24 497	21 170	-3 327	-15,7 %

Dokumentforvaltning

Tjenesteområdebeskrivelse

Det er 6 ansatte på Dokumentforvaltning. Seksjonen har overordnet ansvar for arkivfaglig dokumentforvaltning for hele fylkeskommunen. Dokumentforvaltning skal sørge for at data skal kunne gjøres tilgjengelig i et langtidsperspektiv med opprettholdt integritet, autentisitet, anvendbarhet og pålitelighet etter nasjonalt regelverk.

Dokumentforvaltning skal også bistå til at avdelinger og seksjoner, saksbehandlere og ledere overholder kravene til arkivhold gitt i lover og forskrifter. I tillegg bidra til digitalisering og tilrettelegging for digitale tjenester og digitalt førstevalg for innbyggerne.

Utvalgte resultater

Måloppnåelse

Hovedfokus har vært å «bygge» ny organisasjon i sak- arkivsystemet P360, og å jobbe fram gode rutiner med seksjoner og avdelinger etter organisasjonsendringene.

Andre fokusområder:

- deponere (langtidslagre) digitalt arkivmateriale fra Troms- og Finnmark fylkeskommune til godkjent depot
- deponere fysisk arkiv til godkjent depot
- gjøre alle digitale fylkeskommunale arkivbaser tilbake i tid digitalt tilgjengelig til ansatte (eArkiv).
- stort fokus på digitalisering av prosesser og systemer.
- kartlegging av fagsystemer, utarbeidelse av bevarings- og kassasjonsplan samt arkivplan.

2024 har vært en krevende tid med mange interne prosesser i forbindelse med omorganisering og endringer i organisasjonen.

Internkontroll

Dokumentforvaltning har i 2024 jobbet med å få plass gode forvaltningsdokumenter for tjenester og systemer og innarbeide gode rutiner knyttet til kvalitetskontroller. Vi har vært på besøk på alle skolene og gitt opplæring i sak- arkivsystemet P360, samt hatt flere kurs digitalt.

I desember implementerte vi Archive Inspector i P360. Archive Inspector er innebygd intelligens som finner sensitiv og personlig informasjon i P360, dette skal bidra til at vi ikke publiserer graderte opplysninger på postlisten.

Kommentar til status økonomi

Totalt sett har Dokumentforvaltning et lite mindreforbruk, tross merforbruk på enkelte utgiftsposter.

Dokumentforvaltning hadde større forbruk på post/bank tjenester enn forventet. I tillegg ekstra utgifter i forbindelse med makuleringsoppdrag av eldre ikke bevaringsverdige dokumenter på vegne av andre avdelinger. Utgiftene ble belastet dokumentforvaltning sitt budsjett.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	4 811	4 311	-500	-11,6 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	689	962	273	28,4 %
Overføringsutgifter	0	1 411	1 283	-128	-9,9 %
Finansutgifter	0	2	0	-2	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	6 912	6 556	-356	-5,4 %
Refusjoner	0	-235	-73	162	-222,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-361	0	361	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-596	-73	523	-716,3 %

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Netto resultat	0	6 316	6 483	167	2,6 %

IT

Tjenesteområdebeskrivelse

IT-seksjonens jobb er å forvalte IT-tjenestene i fylkeskommunen og leverer disse til alle virksomheter og ansatte i Finnmark fylkeskommune. Vi er en sentralisert seksjon lokalisert i Vadsø, hvor seksjonens ansatte har kontor. Våre hovedoppgaver er å ivareta IT-sikkerhet og tilgjengelighet i fylkeskommunens IT-infrastruktur, innkjøp og oppfølging av rammeavtaler på IT-området. I tillegg gir vi rådgivning i IT-faglige spørsmål til politisk og administrativ ledelse og ansatte, og bistår med prosjektledelse og støtte ved innføring av nye IT-tjenester. Seksjonen spiller også en viktig rolle i å digitalisere tjenester og arbeidsprosesser, og bidrar til gjennomføring av årlige handlingsplaner i digitaliserings strategien. Seksjonen består i dag av 13 ansatte, samt 2 lærlinger og 2 vikarer.

Utvikling og utfordringer

It seksjonen har hatt fokus på arbeidet med etablering av FFK, samt opprettholde sikker drift av dagens IT-tjenester. Dette sammen med å legge til rette for en digital plattform for digitaliseringsprosesser, har vært tidkrevende.

2024 har vært en krevende tid med mange sikkerhetstrusler mot våre systemer. IT har ansatt sikkerhetskoordinator fra 1.juni 2024 for å kunne ivareta og følge opp sikkerhetstrusler for IT og FFK.

Utvalgte resultater

Måloppnåelse:

It seksjonen har hatt fokus på arbeidet med etablering av FFK, samt opprettholde sikker drift av dagens it-tjenester. Dette sammen med å legge til rette for en digital plattform for digitaliseringsprosesser.

2024 har vært en krevende tid med mange sikkerhetstrusler mot våre systemer. It har ansatt sikkerhetskoordinator fra 1.juni 2024 for å kunne ivareta og følge opp sikkerhetstrusler for IT og FFK. Videre arbeid består i å anskaffe en SOC-tjeneste, som vil hjelpe oss å få enda bedre kontroll på sikkerhetstrusler som vi står ovenfor i årene fremover. IT seksjonen har inngått avtale med Helse-CSIRT (tidligere Kommune-CSIRT) som bidrar med kompetanse, analyser og rapporter, og som gir sin beskrivelse og vurdering/analyse av digitale trusler, sårbarheter og hendelser i kommunal og fylkeskommunal sektor. IT fortsetter å bidra til at organisasjonen kan nå de langsiktige målene i satsingsområdene.

Prosjektleder har vært frikjøpt 50% av stillingen sin til DIGI2030, som gjør at IT har leid inn prosjektledelse eksternt.

Fokusområder:

God og tilfredsstillende IT sikkerhet

Etablere tjenester for FFK

Anskaffelser av IT tjenester

Til enhver tid ha på plass en digital infrastruktur, som er best mulig rustet for digitaliseringsprosesser i organisasjonen vår

Mobile og fleksible brukere

Sikker drift av eksisterende systemer

DIGI2030

Internkontroll:

Ved innføring av nytt kvalitetssystem, er IT i startfasen med å få dokumentasjonen på plass. En del av dokumentasjon er på plass i vårt eget dokumentasjonsverktøy, og det jobbes videre med å få på plass relevant dokumentasjon i Compilo.

It benytter seg av ett ITIL rammeverk(beste praksis) som blant annet gjør at vi er avhengige av å ha rutiner og strukturer på plass. Vi benytter et eget dokumentasjonsverktøy for all intern dokumentasjon. I tillegg har vi benyttet oss av vårt eget saksbehandlersystem Pureservice, for å håndtere og følge opp blant annet varsler på sikkerhets hendelser.

Kommentar til status økonomi

IT felles budsjett

Merforbruket skyldes blant annet økte utgifter på lisenskostnader(Microsoftlisenser og Novari), advokatutgifter i forbindelse med flere anskaffelser innen IT, opprusting av utstyr i forbindelse med fylkesting og utgifter til sikkerhetstiltak.

Den generelle prisøkningen har gått over den kompenserte prisøkningen gitt i budsjettet. Midlene vil permanent måtte omdisponeres til nye sikkerhetstiltak i kommende budsjett og økonomiplanperiode.

IT lønn budsjett

Mindreforbruket skyldes vakant stilling for Fagleder Brukerstøtte, og at det ikke har vært mulig å leie inn vikar i kortere sykefravær. Lønnskostnader knyttet til ressurser for å avlaste merarbeid i forbindelse med oppdelingsprosjektet, og utgifter i forbindelse med etablering av IT systemer, er kompensert på oppdelingsprosjektet.

Totalt sett har IT et lite mindreforbruk, tross merforbruk innen enkelte områder.

Regnskap

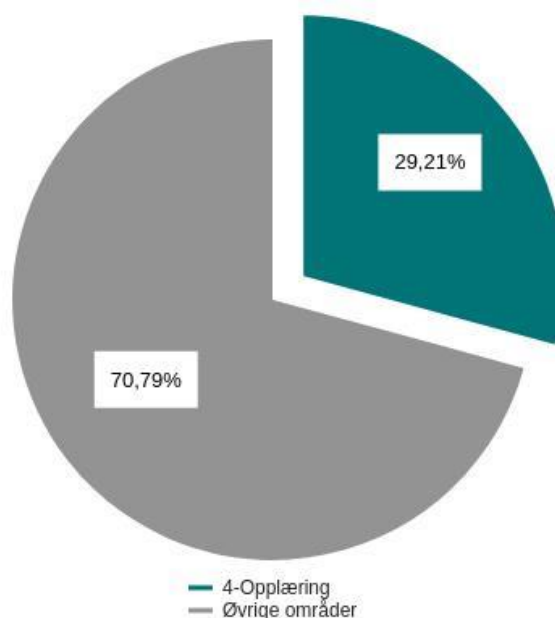
Beløp i 1000

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	12 293	10 531	-1 763	-16,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	18 873	19 112	239	1,3 %
Overføringsutgifter	0	5 020	3 572	-1 448	-40,5 %
Finansutgifter	0	3	0	-3	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	36 189	33 215	-2 974	-9,0 %
Refusjoner	0	-5 558	-3 572	1 986	-55,6 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-2 296	0	2 296	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-7 855	-3 572	4 283	-119,9 %
Netto resultat	0	28 335	29 643	1 308	4,4 %

Opplæring

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Utvikling og utfordringer

Over år har området hatt store innsparingskrav. Varig fra 2026 skal det finnes innsparingstiltak for 29 millioner kroner. Budsjettene er over år kraftig redusert, noe som gir konsekvenser for skoleutvikling. Sak om fremtidig tilbudsstruktur ble avsluttet i fylkestinget i mars, en slik sak kunne gi muligheter for relativt store innsparinger.

Generelt:

- **Økende søknadstall:**
 - Det er flere søkere til videregående opplæring, både blant ungdommer og voksne.
- **Behov for godt dimensjonert vgs tilbud:**

- Søkere må få et opplæringstilbud der det finnes læreplasser, slik at fylkeskommunen kan oppfylle retten til å fullføre og bestå.

Dette innebærer:

- Nøye dimensjonering for å tilpasse kapasitet og behov for arbeidskraft
- Aktiv rekruttering av lærebedrifter, hvis det finnes, spesielt i enkelte næringer og bransjer.

- **Økonomiske konsekvenser:**

- Økte kostnader til klasser på yrkesfag
- Elever og voksne søkere som ikke får læreplass, har rett til et Vg3-tilbud på skolen
- Flere lærekontrakter betyr økte tilskuddskostnader for fylkeskommunen
- Antallet fagprøver vil øke, noe som fører til:
 - Større behov for flere fagpersoner i prøvenemnder.
 - Høyere kostnader knyttet til prøveavholdelse

Utvalgte resultater

I strategi for videregående opplæring i Finnmark – med hjerte rundt eleven og lærlingen er hovedmålet at flest mulig skal fullføre og bestå videregående opplæring i Finnmark.

Mål for gjennomføring for opplæring 2024- 2030:

Opplæringssjefens satte mål for gjennomføring for 2024: Innen 2024 mål om gjennomføring på 72%.

Fra 2023 til 2024 økte gjennomføringen fra 71,2% til 73,1%, som er innenfor målet.

Det nye fylkestinget har i sin samarbeidsplattform satt som mål at Finnmark skal ha 90 % gjennomføring innen 2030.

Internkontroll

Opplæring i Finnmark sitt arbeid er hovedsakelig regulert gjennom opplæringslov med forskrifter, som var ny 1.8.24. Opplæring i Finnmark har jobbet med implementering av ny opplæringslov, både i avdelingen, i skolene og i fag- og yrkesopplæringen. Opplæring har jobbet aktivt i fht Compilo, som er systemet for internkontroll. For å følge opp internkontrollen gjennomføres også utviklingsdialoger med skolene, der er mål, tiltak og resultater tema.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
40-Opplæring	0	33 708	31 972	-1 736	-5,4 %
41-Skole	0	10 467	16 050	5 583	34,8 %
42-Fagopplæring	0	95 847	93 386	-2 461	-2,6 %
43-PPT/PP leder Finnmark	0	458	431	-27	-6,3 %
45-Videregående skoler og øvrige skoler	0	529 304	528 561	-743	-0,1 %
Sum	0	669 784	670 400	616	0,1 %

Kommentar til status økonomi

Bokført regnskap på opplæring viser et mindreforbruk på 0,6 mill. kr, dette tilsvarer 0,09 % av driftsbudsjett. Reelt avvik korrigert for strykninger utgjør et merforbruk på 7,039 mill. kr, dette tilsvarer 1 % merforbruk av driftsbudsjett. Strykninger er gjort på de videregående skolene og fagskolen i Finnmark.

Det er i tillegg trukket omtrent 10 mill. kr for mye på pensjon iforhold til faktiske kostnader gjennom hele året. Justert for dette vil avdelingen ha et samlet mindreforbruk på omtrent 3 mill. kr. For mye trukket på den enkelte på avdelingen er utlignet mot et sentralt ansvar slik at fylkeskommunen samlet sett ikke er belastet for mye i pensjonskostnader.

Opplæring felles

Det er et merforbruk på 1,7 mill. kr. Opplæringsavdelingen hadde et innsparingskrav på 19 mill. kr fra 2024 som det ikke er funnet varige tiltak for. I budsjettoppfølgingssaken i fylkestinget i desember fikk avdelingen tilført budsjett på 10 mill. kr til dekning av deler av innsparingskravet. Resterende innsparingskrav er i hovedsak dekket inn ved mindreforbruk på lønn og reiser samt midler tiltenkt tilpasset opplæring, utstyr og konsulenttjenester.

Skole (skole, inntak/tilbud og eksamen)

Seksjonen har et mindreforbruk på 5,7 mill. kr som hovedsaklig skyldes lavere aktivitet grunnet ressursituasjon i avdelingen og dermed også lavere reiseaktivitet samt merinntekter på gjesteelever.

Fag- og yrkesopplæring

Har i år hatt et merforbruk på i overkant av 2,4 mil. kr. Dette skyldes hovedsakelig økte utgifter knyttet til tilskudd til lærekontrakter og økte kostnader ved gjennomføring av fagprøver. Ved årsskiftet hadde Finnmark 1050 aktive lærekontrakter, som er en økning på nesten 100 kontrakter det siste året. Det ble gjennomført 664 fagprøver i 2024, mot 644 i 2023.

Den nye opplæringsloven har ført til en økning i antall gjestelæringer i Finnmark og en økning i voksne læringer, noe som har medført en merkostnad på 6,5 millioner kroner utover budsjett til tilskudd til lærekontrakter. Kostnadene for tilskudd for gjestelæringer, er refundert av fylkeskommunene der lærlingene har sin bostedsadresse. Deler av kostnadene for voksne læringer er dekket av prosjektmidler i forbindelse med fullføringsreformen.

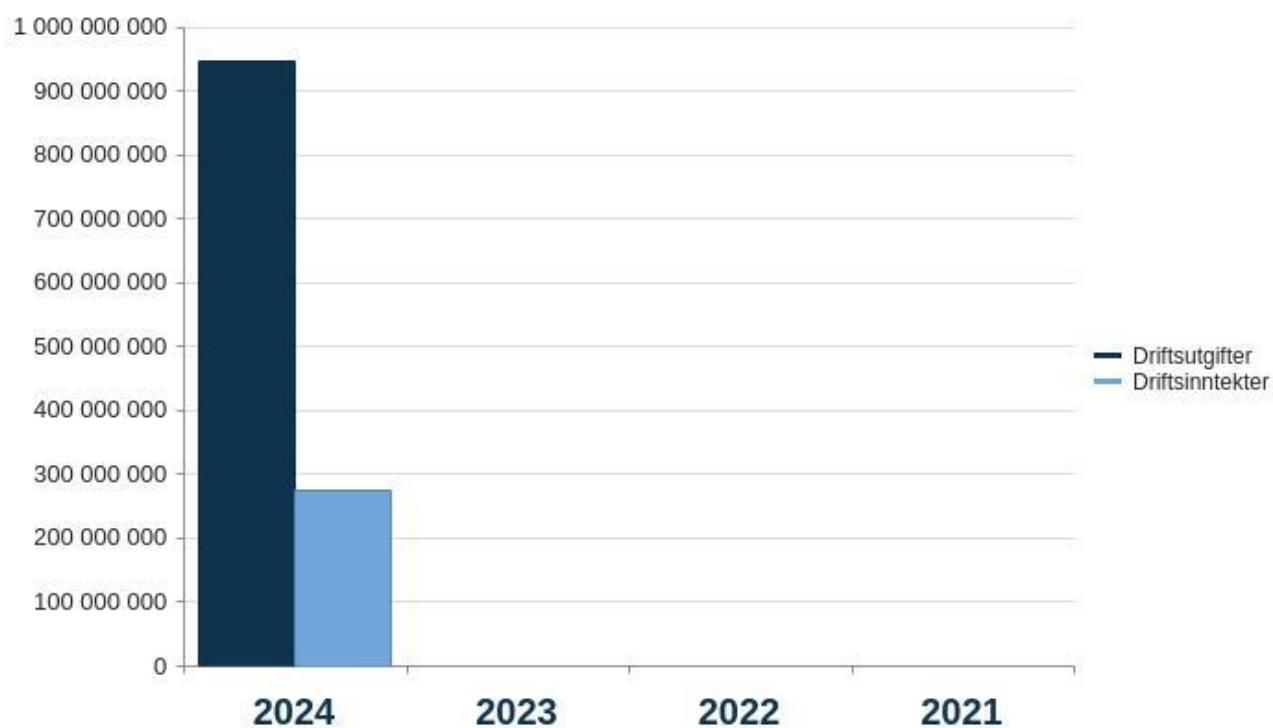
På fagprøver har vi brukt totalt 18,5 millioner kroner, som er 6,5 millioner mer enn budsjett. De økte utgiftene skyldes høyere kostnader til både lønn og reiser for prøvenemnder, samt flere gjesteprøver. Kostnader for fagprøver for gjestelæringer, er refundert av fylkeskommunene der lærlingene har sin bostedsadresse.

Videregående skoler i Finnmark

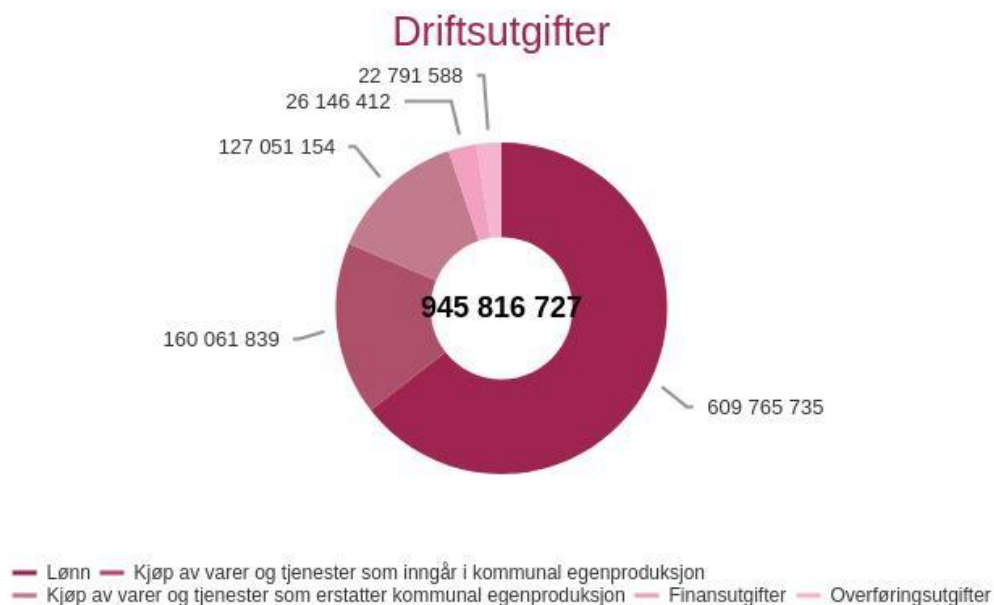
Skolenes resultater for 2024 viser at det er en del variasjoner mellom skolene. Reelt avvik korrigert for strykninger utgjør et merforbruk på 9,8 mill. kr samlet for de videregående skolene. Dette tilsvarer 1,93 % av budsjetttrammen til de videregående skolene. Det er imidlertid trukket omtrent 10 mill. kr for mer enn faktisk pensjonskostnad på de videregående skolene, så justert for dette går de videregående skolene samlet i balanse.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Opplæring

Kommentar til status økonomi

Det er et merforbruk på 1,7 mill. kr. på opplæring sentralt. Opplæringsavdelingen hadde et innsparingskrav på 19 mill. kr fra 2024 som det ikke er funnet varige tiltak for. I budsjettoppfølgingssaken i fylkestinget i desember fikk avdelingen tilført budsjett på 10 mill. kr til dekning av deler av innsparingskravet. Resterende innsparingskrav er i hovedsak dekket inn ved mindreforbruk på lønn og reiser samt midler tiltenkt tilpasset opplæring, utstyr og konsulenttjenester.

Regnskap

Beløp i 1000

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	28 374	27 446	-928	-3,4 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	9 905	5 732	-4 173	-72,8 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	90	0	-90	0,0 %
Overføringsutgifter	0	1 774	1 890	116	6,2 %
Finansutgifter	0	3 710	0	-3 710	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	43 853	35 068	-8 785	-25,1 %
Salgsinntekter	0	-4 000	0	4 000	0,0 %
Refusjoner	0	-5 574	-3 096	2 478	-80,0 %
Overføringsinntekter	0	-373	0	373	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-199	0	199	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-10 146	-3 096	7 050	-227,7 %
Netto resultat	0	33 708	31 972	-1 736	-5,4 %

Skole

Utvikling og utfordringer

Skoleseksjonen samlet sett har noen utfordringer fremover. Ny opplæringslov trådte i kraft 1. august 2024. En av endringene var en utvidelse av aldersgruppen til oppfølgingstjenesten (OT), fra 21 år til 24 år. Vi ser allerede nå at dette har gitt større arbeidsmengde og flere ungdommer som skal følges opp. Egne notater over planlagte tiltak for enkeltelever viser en økning i OT-utgifter, men fakturering av disse har ikke nødvendigvis skjedd allerede i 2024. Vi må forvente økte OT-utgifter i 2025.

Elevtallet for skoleåret 2024/2025 var ved telledato 1. oktober 2024 på 2072 elever. Dette er 26 flere elever enn skoleåret 2023/2024, og 55 flere elever enn tilbake i 2022/2023. Foreløpige søkertall for skoleåret 2025/2026 viser cirka 280 flere søkere enn i fjor. Tallet vil endres noe frem mot hovedinntaket for videregående elever gjennomføres i juli, men inntakskontoret vil i mai måned levere en politisk sak med forslag til antall klasseressurser, og vi må forvente at klasseressurser må økes for å gi skoleplass til alle som har rett på dette.

Inntekten fra gjesteelever har vært god i 2024, men den er ingen garanti for størrelsen på fremtidig inntekt fra neste års gjesteelever. Her er vi avhengige av at søkere oppfyller en rekke krav før vi kan kreve refusjon for dem, og noen stipulering av inntekt i forkant vil ikke være fruktbart. Det samme vil gjelde for våre utgifter til gjestelever fra Finnmark til andre fylker.

Utvidelsen av ungdomsretten, retten til fullføring, retten til mer opplæring, og utvidede rettigheter for voksne elever vil kunne bidra til høyere utgifter i årene fremover, da fylkeskommunen må oppfylle sine plikter overfor disse gruppene.

Kommentar til status økonomi

For seksjonen samlet sett er det et mindreforbruk på 5,5 mill. kr. Dette fordeler seg på mindreforbruk på i overkant av 0,6 mill. kr på skoledelen, mindreforbruk på 5,7 mill. kr på inntaksdelen, og et merforbruk på 0,8 mill. kr på eksamensdelen.

Oppfølgingstjenesten (OT) har innenfor 2024 et mindreforbruk, men med ny opplæringslov som øker aldersgrensen på hvem tjenesten skal omfavne, samt løpende igangsetting av tiltak, forventes det en større bruk av OTs budsjett fremover.

For gjesteelever er de største inntektene og utgiftene mellom Finnmark fylkeskommune og Troms fylkeskommune. Det største enkeltbeløpet er 6,4 mill. kr og dette gjelder refusjonskrav fra Troms fylkeskommune for våren 2024. En andel av disse utgiftene er for elever som går utdanningstilbud som Finnmark ikke selv tilbyr. Det er ikke kommet tilsvarende refusjonskrav fra Troms fylkeskommune for høsten 2024, og det samme gjelder for enkelte andre fylkeskommuner som sendte oss refusjonskrav for vår 2024. Samtidig sendte vi ut refusjonskrav til alle aktuelle fylkeskommuner for både vår 2024 og høst 2024.

Samlet sett på gjesteelevutgifter og -inntekter er det en merinntekt på omtrent 2,6 mill. kr.

I 2024 er det ikke brukt av budsjettet på 2 mill. kr for norskkurs til flyktninger. Til opplysning organiserte fylkeskommunen norskopplæring for flyktninger i 2023, og dette ble finansiert med jobbsjansemidler. Tilsvarende tilbud ble ikke igangsatt i 2024. Enkelte tilbud er satt i gang i 2025.

Innenfor eksamensdelen er det et merforbruk på 0,4 mill. kr gjeldende privatisteksamener.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	324	4 606	4 282	93,0 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	8 287	4 875	-3 412	-70,0 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	15 142	10 710	-4 432	-41,4 %
Overføringsutgifter	0	347	1 288	941	73,1 %
Finansutgifter	0	4	0	-4	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	24 104	21 479	-2 625	-12,2 %
Salgsinntekter	0	-2 199	-2 373	-174	7,3 %
Refusjoner	0	-6 499	-3 056	3 443	-112,7 %
Overføringsinntekter	0	-3	0	3	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-4 935	0	4 935	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-13 637	-5 429	8 208	-151,2 %
Netto resultat	0	10 467	16 050	5 583	34,8 %

Fagopplæring

Utvikling og utfordringer

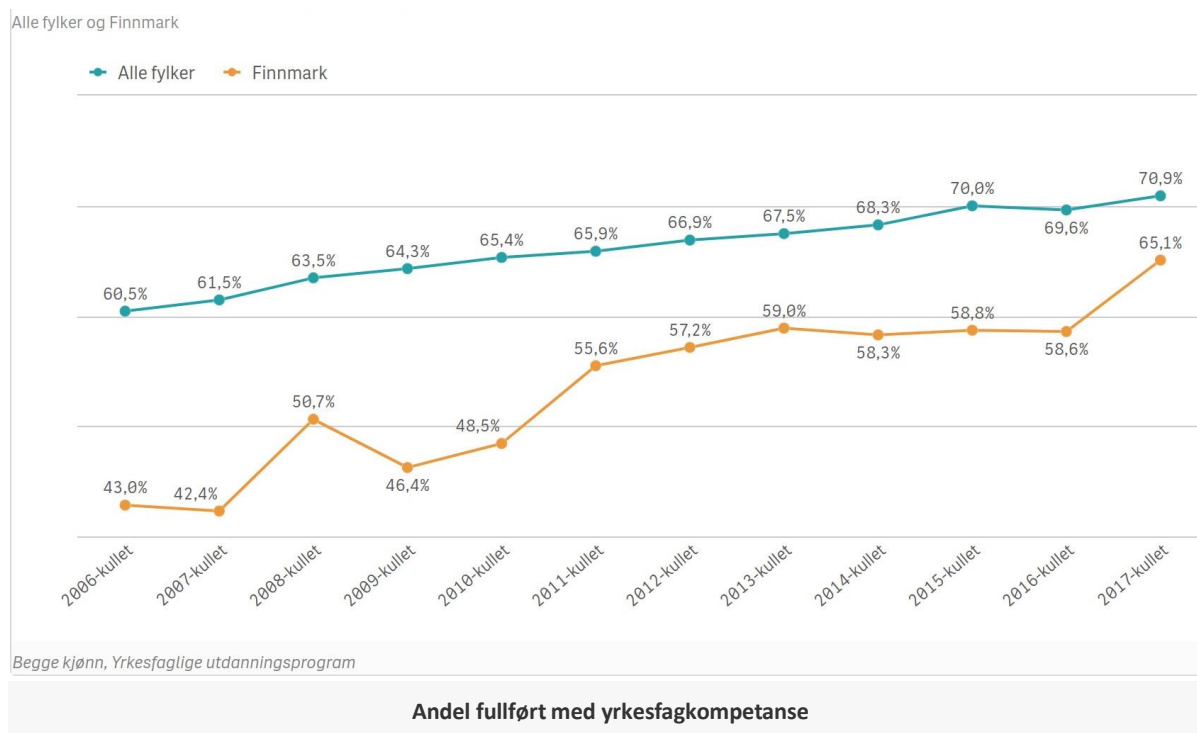
- **Økende søknadstall:**
 - Det er flere søkere til videregående opplæring, både blant ungdommer og voksne.
- **Behov for godt dimensjonert vgs tilbud:**
 - Søkere må få et opplæringstilbud der det finnes læreplasser, slik at fylkeskommunen kan oppfylle retten til å fullføre og bestå.

Dette innebærer:

 - Nøye dimensjonering for å tilpasse kapasitet og behov for arbeidskraft
 - Aktiv rekruttering av lærebedrifter, hvis det finnes, spesielt i enkelte næringer og bransjer.
- **Økonomiske konsekvenser:**
 - Økte kostnader til klasser på yrkesfag
 - Elever og voksne søkere som ikke får læreplass, har rett til et Vg3-tilbud på skolen
 - Flere lærekontrakter betyr økte tilskuddskostnader for fylkeskommunen

- Antallet fagprøver vil øke, noe som fører til:
 - Større behov for flere fagpersoner i prøvenemnder.
 - Høyere kostnader knyttet til prøveavholdelse

Utvalgte resultater



Viktige begivenheter

Ny opplæringslov trådte i kraft 01.08.2024. Den nye opplæringsloven har ført til flere viktige endringer for videregående opplæring i bedrift. Endringene er ment å styrke lærlingenes rettigheter og sikre at flere fullfører opplæringen.

Utvidede rettigheter for lærlinger:

Lærlinger som stryker på fag- eller svenneprøven, og som ikke får forlenget lærekontrakten eller ny kontrakt, har nå rett til mer opplæring. Dette sikrer at flere får muligheten til å fullføre utdanningen.

Økt fleksibilitet:

Voksne som ønsker å ta fagbrev, kan nå gjøre dette gjennom modulbasert opplæring. Dette gir en mer tilpasset og fleksibel opplæring for voksne med ulike livssituasjoner.

Større ansvar for fylkeskommunene:

Fylkeskommunene har fått et tydeligere ansvar for å sikre at lærlinger får nødvendig opplæring, også når de ikke får læreplass i bedrift.

Økt fokus på kvalitet:

Loven legger vekt på å sikre at opplæringen i bedrift holder høy kvalitet og er tilpasset arbeidslivets behov.

Kommentar til status økonomi

Seksjonen for fag- og yrkesopplæring har i 2024 hatt et merforbruk på i overkant av 2,4 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig økte utgifter knyttet til tilskudd til lærekontrakter og økte kostnader ved gjennomføring av fagprøver. Ved årsskiftet hadde Finnmark 1050 aktive lærekontrakter, som er en økning på nesten 100 kontrakter det siste året. Det ble gjennomført 664 fagprøver i 2024, mot 644 i 2023.

Den nye opplæringsloven har ført til en økning i antall gjestelæringer i Finnmark og en økning i voksne lærlinger, noe som har medført en merkostnad på 6,5 millioner kroner utover budsjett til tilskudd til lærekontrakter. Kostnadene for tilskudd for gjestelæringer, er refundert av fylkeskommunene der lærlingene har sin bostedsadresse. Deler av kostnadene for voksne lærlinger er dekket av prosjektmidler i forbindelse med fullføringsreformen.

På fagprøver har vi brukt totalt 18,5 millioner kroner, som er 6,5 millioner mer enn budsjett. De økte utgiftene skyldes høyere kostnader til både lønn og reiser for prøvenemnder, samt flere gjesteprøver. Kostnader for fagprøver for gjestelæringer, er refundert av fylkeskommunene der lærlingene har sin bostedsadresse.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	11 719	9 606	-2 113	-22,0 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	8 778	4 175	-4 603	-110,3 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	103 281	87 276	-16 005	-18,3 %
Overføringsutgifter	0	383	274	-109	-39,8 %
Finansutgifter	0	2	0	-2	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	124 163	101 331	-22 832	-22,5 %
Salgsinntekter	0	-324	-270	54	-19,9 %
Refusjoner	0	-20 502	-7 675	12 827	-167,1 %
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-7 490	0	7 490	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-28 316	-7 945	20 371	-256,4 %
Netto resultat	0	95 847	93 386	-2 461	-2,6 %

PPT/PP leder Finnmark

Kommentar til status økonomi

Årsmelding 2024

PPT har et lite budsjett da lønnskostnader føres sentralt på opplæringsavdelingen og ikke på PPT. Merforbruk på 26 971 kr. i 2024.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	1	0	-1	0,0 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	452	421	-31	-7,3 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	0	10	10	100,0 %
Overføringsutgifter	0	79	50	-29	-59,0 %
Sum Driftsutgifter	0	532	481	-51	-10,6 %
Refusjoner	0	-74	-50	24	-47,6 %
Sum Driftsinntekter	0	-74	-50	24	-47,6 %
Netto resultat	0	458	431	-27	-6,3 %

Videregående skoler og øvrige skoler

Kommentar til status økonomi

Videregående skoler og øvrige skoler

	Budsjett inkl. endring	Regnskap alle konti	Mindre(+)/ Merforbruk (-)	Korr. Strykn.	Korrigert avvik, Mindreforbruk (+) og merforbruk (-)	Avvik i %
Alta videregående skole	157 841 209	159 356 267	-1 515 058	-3 201 500	-4 716 558	-2,99 %
Hammerfest videregående skole	69 116 000	71 860 186	-2 744 186		-2 744 186	-3,97 %
Nordkapp videregående skole	69 650 218	63 824 217	5 826 001	-598 800	5 227 201	7,50 %
Lakselv videregående skole	37 761 000	38 532 792	-771 792		-771 792	-2,04 %
Kirkenes videregående skole	87 170 715	87 949 526	-778 811	-3 209 000	-3 987 811	-4,57 %
Vadsø videregående skole	42 595 000	45 640 548	-3 045 548		-3 045 548	-7,15 %
Vardø videregående skole	21 041 000	21 216 970	-175 970		-175 970	-0,84 %
Tana videregående skole	25 134 000	24 743 279	390 721		390 721	1,55 %
Sum videregående skoler	510 309 142	513 123 785	-2 814 643	-7 009 300	-9 823 943	-1,93 %
Fagskolen i Finnmark	15 092 000	13 096 115	1 995 885	-646 600	1 349 285	8,94 %
Pasvik folkehøgskole	3 160 000	3 084 293	75 707		75 707	2,40 %

Resultater for 2024 viser at det er variasjoner mellom de videregående skolene. Reelt avvik korrigert for strykninger utgjør et merforbruk på 9,8 mill. kr samlet for de videregående skolene. Dette tilsvarer 1,9 % av budsjetttrammen for de videregående skolene. Da det i tillegg er trukket for mye i pensjonskostnader på omtrent 10 mill. kr vil de videregående skolene samlet gå i balanse.

Det er merforbruk på 6 av 8 skoler. Det største prosentvise merforbruket på en skole er på 7,2 %, et merforbruk på 3 mill kr. Merforbruk på skolene skyldes blant annet trukket for høye pensjonskostnader, høyere strømregninger, leie av gymsal, lønnskostnader, spesialundervisning og tilpasset opplæring, hybelbygg og kantine.

Det størst prosentvise mindreforbruket er på 7,5 %, 5,2 mill. kr. Mindreforbruket på 5,2 mill. kr skyldes i hovedsak merinntekter på Nordkapp kompetanse og sikkerhetssenter og mindreforbruk på opplæringsbåt.

Øvrige skoler

Fagskolen i Finnmark har et reelt mindreforbruk korrigert for strykninger på 1 349 000. Dette tilsvarer 8,94 %. Mindreforbruket skyldes lavere lønnskostnader på grunn av vakanser.

Pasvik folkehøgskole har et lite mindreforbruk på 2,40 %.

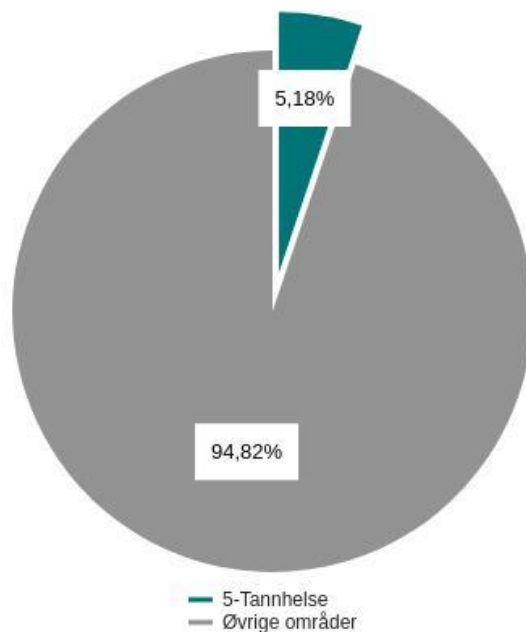
Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	569 348	548 674	-20 674	-3,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	132 640	128 787	-3 853	-3,0 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	8 538	6 683	-1 855	-27,8 %
Overføringsutgifter	0	20 209	18 071	-2 137	-11,8 %
Finansutgifter	0	22 430	7 668	-14 762	-192,5 %
Sum Driftsutgifter	0	753 164	709 883	-43 281	-6,1 %
Salgsinntekter	0	-81 403	-57 778	23 626	-40,9 %
Refusjoner	0	-103 975	-94 809	9 166	-9,7 %
Overføringsinntekter	0	-26 176	-25 178	998	-4,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-12 305	-3 557	8 749	-246,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-223 860	-181 322	42 538	-23,5 %
Netto resultat	0	529 304	528 561	-743	-0,1 %

Tannhelse

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Tjenesteområdebeskrivelse

Den offentlige tannhelsetjenesten (DOT) i Finnmark består av 18 desentraliserte store og små tannklinikker fordelt på 3 tannhelsedistrikt. I tillegg består tjenesten av Tann- og kjevekirurgisk klinikk i Hammerfest, Kjeveortopedisk klinikk og Klinikk for periodonti i Alta. Den offentlige tannhelsetjenesten skal sammen med det private tilbudet sørge for god tilgjengelighet til tannhelsetjenester for hele befolkningen i området. DOT Finnmark har om lag 150 ansatte.

Den offentlige tannhelsetjenesten har i tillegg ansvar for visse grupper ruspasienter, TOO-pasienter (tortur, overgrep, odontofobi), og fengselspasienter. Behandling av ruspasienter er finansiert gjennom rammetilskuddet, mens TOO og fengsel er finansiert ved særskilt statlig tilskudd.

Utvikling og utfordringer

Tilgangen på kvalifisert arbeidskraft er en vedvarende utfordring, spesielt i distriktene. Rekruttering og stabilitet blant tannhelsepersonell har vært et fokusområde, og det er behov for ytterligere tiltak for å sikre en bærekraftig tjeneste på sikt.

Flere tannklinikker er relativt nye, men det er fortsatt flere klinikker hvor rehabiliteringsbehovet er stort. Det planlegges for ny klinikk i Lakselv med oppstart i 2025 og det planlegges for en utvidelse av Alta tannklinikk. En tannklinikkbruksplan vil danne grunnlag for en god prioritering av bygging/rehabilitering av bygningsmassen.

Kvalitative gode tjenester er en av byggesteinene i tannhelsetjenesten. Tannhelsetjenesten har startet et prosjekt som skal utvikle gode kvalitative tjenester og systemer.

Utvalgte resultater

5 Tannhelse

Den overordnede målsettingen for den offentlige tannhelsetjenesten Finnmark er å fremme tannhelsen og redusere sosiale og geografiske ulikheter i befolkningen.

Målsettinger og resultat

1. Utarbeide en oppdatert plan for tannhelseområdet.

Tannhelseplan for 2025-2028 er utarbeidet.

2. Prioriterte grupper skal få et regelmessig og oppsøkende tilbud.

Innsendte tall til SSB for 2024 viser at antallet personer under tilsyn ligger stabilt i underkant av 30.000 pasienter. Av disse er 16000 pasienter i prioriterte grupper og 12175 er i aldersgruppen 3-18 år. I aldersgruppen 3-18 år er 95% av alle pasienter under tilsyn av tannhelsetjenesten.

3. Andel uten karieserfaring skal være minst 80 % på 5 åringer.

Antallet 5 åringer uten karieserfaring var 84,2 % i 2024.

4. Tannhelsetjenesten skal fokusere på rekrutterings- og stabiliseringstiltak som kan bidra til å sikre tilgang på kompetent personell i tannhelsetjenesten.

Tannhelsetjenesten har startet revidering av kompetanseplan. Arbeidet forventes slutført våren 2025. Strategi for rekruttering/stabilisering er under utarbeidelse.

5. Tannhelsetjenesten skal benytte digital teknologi når dette er mulig. Tannhelsetjenesten skal ta i bruk aktuell teknologi som finnes i dag og tannhelsetjenesten skal være innovativ med tanke på ny teknologi som kan tas i bruk.

Tannhelsetjenesten har igangsatt prosjekter som omhandler digital utvikling. Arbeidet med ny digitale arkitekturen er igangsatt og skal danne grunnlaget for videre digitaliseringstiltak. Tjenesten innfører nå et nytt bildebehandlingssystem.

Øvrige resultater

Den offentlige tannhelsetjenesten fikk i 2024 et utvidet ansvar for å gi nødvendig tannhelseoppfølging til personer i alderen 25-26 år til rabattert pris. Dette kommer i tillegg til at tjenesten de siste årene også har fått ansvar for pasienter i alderen 21-24. Tannhelsetjenesten har informert om tilbudet til denne pasientgruppen via SMS og antallet pasienter i denne gruppen er økende.

Tannhelsetjenesten hadde i 2023/2024 en forvaltningsgjennomgang som ble endelig behandlet i fylkestinget i mars 2024. Rapporten viste ingen avvik, men hadde noen få merknader om forbedring. Områdene har det vært jobbet med internt i tannhelse i 2024, men arbeidet er ikke slutført.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	0	86 514	91 867	5 353	5,8 %

Kommentar til status økonomi

Bokført regnskap på tannhelse viser et mindreforbruk på 5,4 mill. kr, dette tilsvarer 5,8% av driftsbudsjett. Reelt avvik korrigert for strykninger utgjør et mindreforbruk på 5,0 mill. kr, dette tilsvarer 5,4% av driftsbudsjettet

Budsjettrammen til tannhelse er i all hovedsak bundet opp til lønns- og driftsutgifter knyttet til den daglige driften av tannklinikkene. Netto budsjettramme dekker ikke de samlede lønnskostnadene i tjenesten, og tannhelse er derfor i stor grad finansiert av pasientinntekter, refusjonsinntekter og ekstern finansiering. Driftsutgiftene til tannhelse er i stor grad knyttet opp mot drift av tannklinikkene og for å imøtekomme krav til tannhelsetjenesteloven om forebyggende arbeid, prioriterte grupper og ha et sørge-for-ansvar, gi tilbud til hele befolkningen. Tannhelse har i 2024 hatt en relativt stor grad av ambulering til klinikker med redusert bemanning, noe som både er tids- og kostnadsdrivende.

Avdeling tannhelse hadde i 2024 et mindreforbruk på 5,353 mill. kr. Kjøp av røntgenbildeapparat (OPG) var budsjetttert overført fra drift til investering med 0,373 mill. kr, men ble omfattet av strykningsreglene ifm årsavslutningen slik at korrigert driftsresultat for 2024 viser et positivt resultat på 4,980 mill. kr. Mindreforbruket forklares i all hovedsak av ledige lønnsmidler som følge av ubesatte stillinger/vakanser i løpet av regnskapsåret, samt høyere sykepengerefusjon enn budsjetttert.

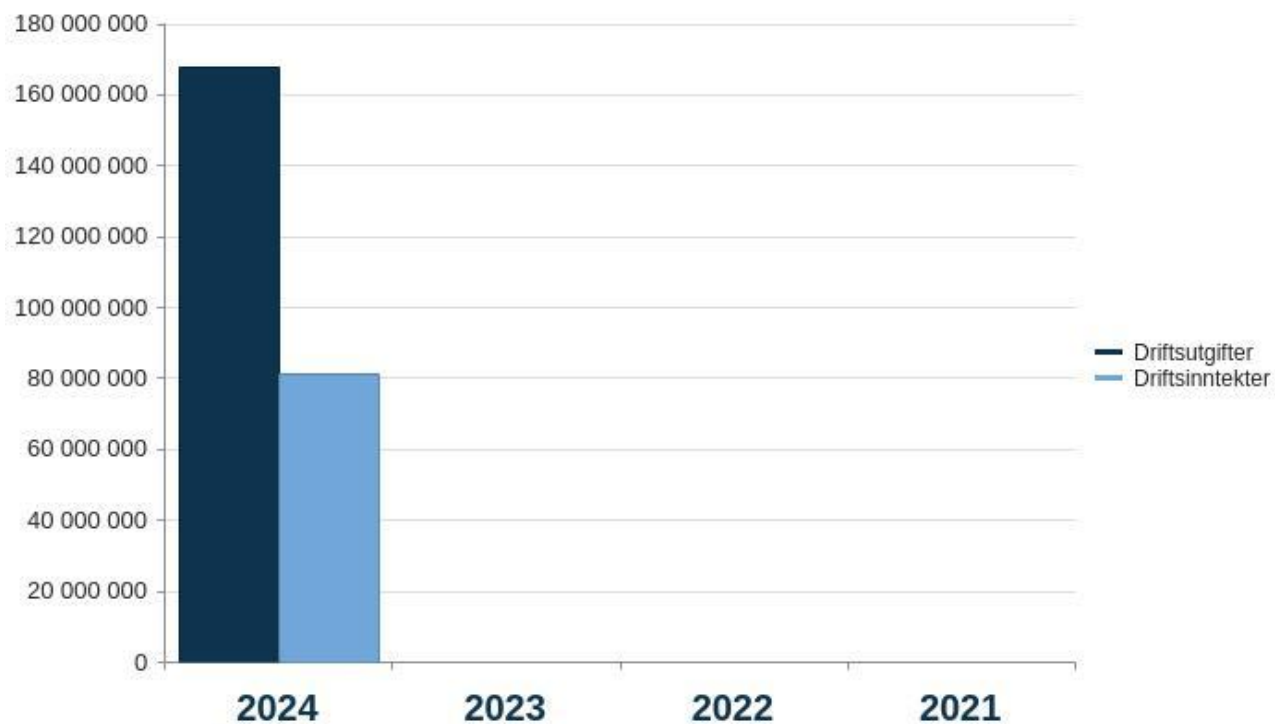
Tannhelse fikk i FT sak 73/24 økt rammen med 2,867 mill. kr for å ivareta ordningen med 75 % rabatt til 21- 26 åringene. I gruppen unge voksne 21-24 år ble 832 personer undersøkt/behandlet i 2024. Det ble i tillegg innvilget kjøp av nytt medisinsk tannhelseutstyr pålydende 3,280 mill. kr, herav 1,780 mill. kr til drift. Resterende 1,5 mill. kr er utstyr til investeringer. Det nye tannhelseutstyret er kjøpt inn i 2024 og tatt i bruk på klinikkene.

Den nasjonale satsingen på digitalisering av den offentlige tannhelsetjenesten (Digi DOT) ble formelt vedtatt fylkeskommunedirektørkollegiet 13. september 2024. Formålet med satsningen er å avklare videre tilnærming og innretning til journalsystem for tannhelse, i nært samarbeid med KS. Gjennom vedtaket har alle fylkeskommunene har forpliktet seg til å bidra til et felles løft for digital utvikling knyttet til pasientjournal m.m. Prosjektet er delt i tre ulike faser, hvor fylkeskommunen foreløpig har sagt ja til å delta i de to første fasene som handlet om å beskrive behov samt utvikle løsningskonsepter for anskaffelse av EPJ løsninger. Fase to er straks avsluttet og resultatene fra denne fasen vil danne grunnlag for veien videre. Inneværende år har fylkeskommunene satt av og finansiert prosjektet med 0,5 mill. kr hver, totalt 7,5 mill. kr, for å ferdigstille fase 1 og fase 2. I tillegg har prosjektet mottatt et tilskudd på 2,1 mill. kr fra helseteknologiordningen. Finnmarks andel ble i 2024 finansiert av tannhelse.

Salgsinntektene i 2024 var 4,489 mill. kr lavere enn budsjetttert, en naturlig konsekvens av ubesatte stillinger/vakanser i løpet av regnskapsåret. Tannhelse har mottatt refusjoner på 5,867 mill. kr mer enn budsjetttert, slik at inntektssiden til tannhelse samlet sett viser et positivt resultat.

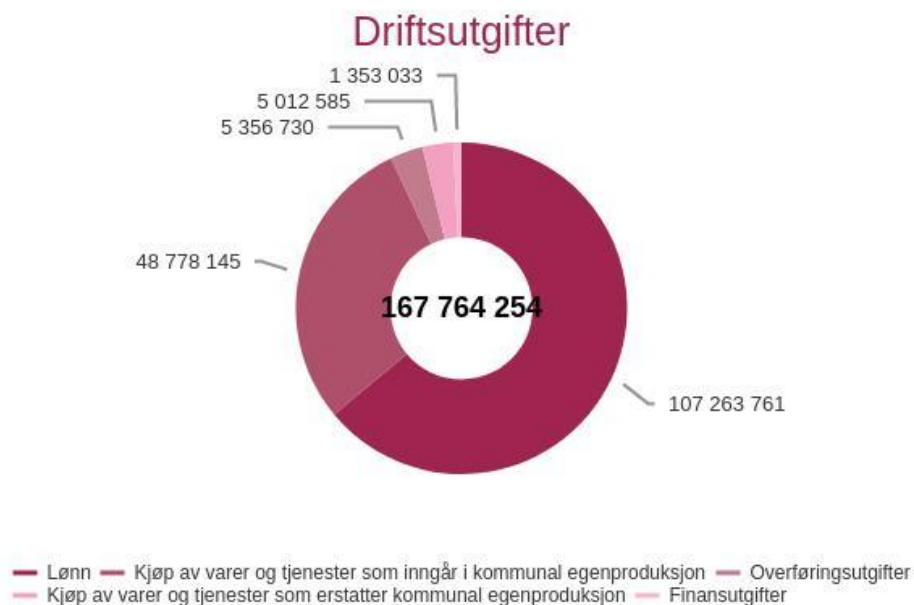
Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)

Årsmelding 2024



Regnskap

Beløp i 1000

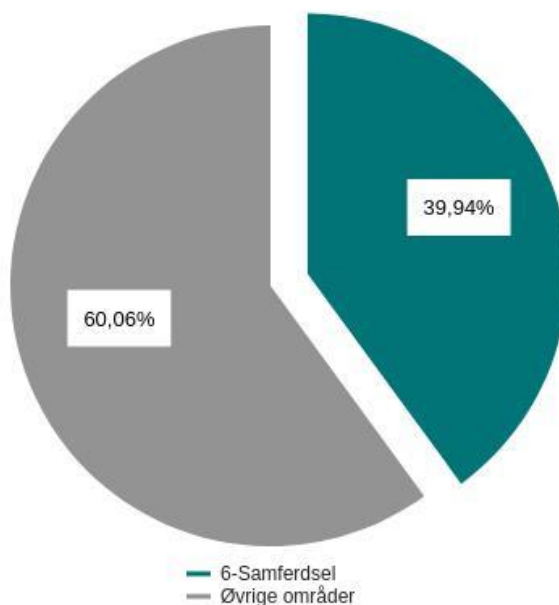
	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	107 264	110 274	3 010	2,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	48 778	45 937	-2 841	-6,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	5 013	4 965	-48	-1,0 %
Overføringsutgifter	0	5 357	4 203	-1 154	-27,5 %
Finansutgifter	0	1 353	373	-980	-262,7 %
Sum Driftsutgifter	0	167 764	165 752	-2 012	-1,2 %
Salgsinntekter	0	-48 416	-52 920	-4 504	8,5 %
Refusjoner	0	-32 458	-20 965	11 493	-54,8 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Overføringsinntekter	0	-5	0	5	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-371	0	371	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-81 250	-73 885	7 365	-10,0 %
Netto resultat	0	86 514	91 867	5 353	5,8 %

Samferdsel

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Tjenesteområdebeskrivelse

Samferdselsavdelinga har 79 medarbeidere og består av 4 seksjoner, seksjon strategi og forvaltning, seksjon drift og vedlikehold, seksjon utbygging og seksjon kollektiv. Samferdselsavdelinga har lokasjoner i Vadsø, Kirkenes, Alta, Hammerfest og Lakselv. Avdelingen ivaretar drift og vedlikehold, og bygging av infrastruktur på fylkesvei, kollektivtransport landverts og sjøverts, inklusiv lovpålagt skoleskyss. I tillegg ivaretar avdelingen sivil transportberedskap, strategi og planer regionalt og nasjonalt på samferdselsområdet.

Utvikling og utfordringer

En utfordring er at det er for produksjonsnivå på kollektiv i forhold til vedtatt ramme. Det legges fram en sak om effektivisering på kollektiv i 2025 som skal ta ned produksjonen og tilpasse rammen. Men effektiviseringstiltakene er trolig ikke nok da det skal lyses ut anbud på båt i 2025 og erfaring fra markedet viser at det har vært en prisøkning på omlag 30 prosent på hurtigbåt.

En annen utfordring er at flere av seksjonene er for lavt bemannet iforhold til oppgaveportefølje.

Utvalgte resultater

Måloppnåelse I henhold til vedtatt strategiplan for samferdsel 2020 – 2032, jfr sak 80/20 er det satt opp følgende mål:

Tilrettelegging for næringsutvikling

- Regional transportplan for Finnmark 2024-32 ble ferdigstilt og vedtatt i 2023 og det er vedtatt at planen skal videreføres.
- Samferdsel stiller krav om lærlinger i alle større kontrakter innen kollektiv og vei.
- Avdelingen arbeider kontinuerlig med å sikre fremkommelighet og trafiksikkerhet.
- Årlig inngås det asfaltkontrakt og rekkverkskontrakt, i tillegg til kontrakter på prosjektering, og nye utbyggingskontrakter
- Det er inngått rammeavtale for plan- og prosjekteringstjenester.
- Samferdsel har tett dialog med fiskerihavn kommunene i Finnmark og med kystverket forhold til prioriteringer og innspill til Nasjonal transportplan og Konsekvensutredning Nord-Norge.
- I tråd med samferdselsavdelingen sin strategiplan arbeider vi kontinuerlig med strekningsvise utbedringer og vedlikehold på fylkesvegene, og jobber framtidsrettet med søkelys på å imøtekomme det grønne skiftet.

Klimavennlig by- og stedsutvikling

- Alle nye anskaffelser stiller krav til lav og nullutslippsløsninger i henhold til gjeldende regelverk.
- Ved oppstart av ny busskontrakter oktober 2023 ble el busser innfaset i Hammerfest og Kirkenes , Alta i 2024 og Honningsvåg og Vadsø i 2025.
- Det arbeides aktivt med regional skredberedskap og aktiv skredkontroll med fokus på trafiksikkerhet og fremkommelighet.
- Fra 1.1.24 skal klima og miljø vektes minst 30 % i offentlige anskaffelser. Alternativt kan det stilles klima- og miljøkrav i kravspesifikasjon. Samferdsel jobber aktivt med å utforme konkurransegrunnlagene slik at det gis best klima- og miljøeffekt. De fleste konkurransene har det vært stil klima- og miljøkrav i kravspesifikasjonen.
- Samferdsel som samfunnsutvikler utvikler sin kompetanse innen vegfaglige områder, og samtidig styrke regionalt og lokalt næringsliv sammen med kommunene.

Tilgjengelighet, regularitet og mobilitet

- Det ble anskaffet nytt billettsystem i løpet av våren 2023. Billettsystemet ble innfaset med nye brutto kontrakter på buss oktober 2023. Anskaffelsen av billettsystem har hensyntatt nye bruttokontrakter på sjø som skal innfases i 2026. I 2024 har man fortsatt arbeidet med å innfase billettsystemet og man har gjort en del for å oppgradere og vedlikeholde skjermer m.m.
- Kollektiv deltar i nasjonale ITS (Intelligente transport systemer) prosjekt knyttet til nasjonalt stoppestedsregister (NSR), billettering og rutedatabase, samt utvikling av ny teknologi innen båt.
- Samferdsel har gjennomført en oppdatert utredning i 2024 for næringstransporter i Finnmark. Med fokus på næringstransportene som går internt i fylket og via naboland. Utredningen gir et viktig kunnskapsgrunnlag til prioriteringer av tiltak på fylkesvegnettet, innspill til Nasjonal Transportplan og prosesser med naboland. Tiltak vil bidra til bedre sikkerhet og fremkommelighet på vegnettet og økt regional konkurransekraft.
- Et konseptvalg utredning for Nord-Norge ble ferdigstilt på slutten av 2023, og seksjonen bidro med saksfremlegg og bakgrunnsinformasjon til høringer til denne og ny Nasjonal transportplan som ble lagt frem i løpet av våren 2024

- Drift og vedlikehold av vegnettet har som mål å tilrettelegge for næringsutvikling i hele regionen. Det er innført større grad av byggherrestyring, for å få en sterkere rolle i byggherrens oppfølging av vegnettet. Kontraktene har fokus på en tilpasset drift, med brukerfokus og avveininger innen framkommelighet, økonomi, trafiksikkerhet, klima og miljø.
- Det er innført trafikk telling med kamera på utvalgte steder. Løsningen kan ved hjelp av kunstig intelligens telle og kategoriserer over 20 kjøretøy grupper og myke trafikanter. Dette kan gjøre fremtidig planlegging bedre der løsningen benyttes. Utvidet bruksområde testes også ut med fokus på trafiksikkerhet, både på utsatt strekning og tunell.
- Det er utarbeidet en fylkesvegrapport i 2024 som slutføres i 2025 og skal danne grunnlaget for en fremtidsrettet plan for utbedring av fylkesvegene.
- Samferdsel har også bidratt inn og har etablert et tett samarbeid med sentral beredskapsfunksjon i fylkeskommunen. Det har også vært jobbet inn mot sentrale myndigheter ift. Totalberedskapsmeldinga. Meldinga får konsekvenser for samferdsels beredskapsplanverk, , noe som vil bli fulgt opp videre i 2025.
- Det er igangsatt et samarbeid med Statsforvalteren med tanke på sivil transportberedskap og prioritering av ressurser. Dette arbeidet ble ikke ferdig i 2024, og må videreføres inn i 2025.
- På strategiområdet har samferdsel deltatt aktivt i det internasjonale «New North» prosjektet, hvor seksjonen leder en arbeidsgruppe. Dette prosjektet vil fortsette i 2025 og 2026 og fungerer også som en møteplass for transportarbeidsgruppa i Barents samarbeidet. Prosjektet ble satt i gang for å sette søkelys på transport og logistikk samarbeid mellom de nordlige fylkene i Finland, Norge og Sverige.

Samordning og optimalisering av ressurser

- Det jobbes kontinuerlig med sak om effektivisering og tilpasning av ruteproduksjon for å tilpasse produksjonen til budsjettrammen.
- Overgang fra netto- til bruttokontrakter gir fylkeskommunen større innflytelse på inntekter og markedsføring, og dermed reisemønstre.
- Seksjonene i samferdsel søker aktivt samarbeid med andre ansvarsområder i fylkeskommunen for å kvalitetssikre, utvikle og dele erfaringer.
- Jobbes kontinuerlig med å “ få mer veg for pengene” strategien.
- Samferdsel deltar aktiv i KS nettverk innenfor samferdsel og i kollektivtrafikkforeningen for faglig kompetanseutveksling med de andre fylkeskommunene.

Internkontroll

- Arbeidet med å implementere et helhetlig kvalitets- og internkontrollsystem startet opp i 2023. Seksjon strategi og forvaltning leder dette arbeidet i avdelingen og arbeidet med å legge inn rutiner og retningslinjer har fortsatt i 2024.
- Samferdsel har egne økonomer i hver seksjon som ivaretar økonomioppfølging, rapportering og de er med på kontraktsoppfølgings møter. ISY – prosjektøkonomi brukes som kvalitetssystem for å følge opp kontraktene.
- Seksjon kollektiv har i 2024 mottar to revisjoner, en regnskapsrevisjon på bruttokontraster buss og fakturering av skoleskyss og en forvaltningsrevisjon av samme områdene. Begge revisjonene avsluttes i 2025.
- Samferdsel har en HMS rådgiver som ivaretar HMS ansvaret og bistår seksjonene på samferdsel med oppfølging og tilsyn av entreprenører.

Viktige begivenheter

- Når det gjelder ITS (Intelligente Transport Systemer) , så mottok samferdsel i 2024 en pris sammen med Troms for sin innsats i 2023 i å ta i bruk ny teknologi for å løse utfordringer i samferdselssektoren.
- Våren 2024 ble NATO-øvelsen Nordic Response avholdt i Vest-Finnmark. Etter denne øvelsen ble det klart at det var behov for et tettere og bedre samarbeid mellom Statens Vegvesen og fylkeskommunen. Dette er fulgt opp og fylkeskommunen kobles tidlig inn i planleggingen av framtidig militær aktivitet i Finnmark. Videre viste den også et behov for tettere kontakt mellom fylkeskommunen og hæren, og fast kontaktpunkt i hærstaben er opprettet.
- Nye avtaler på fergetjenestene ble underskrevet i 2024 med oppstart 1.1.2026 med 10 års varighet. Ved oppstart av nye fergekontrakter vil to av sambandene være el ferger.
- Det anskaffes 9 nye bussdepot i Alta, Hammerfest, Honningsvåg, Kautokeino, Karasjok, Lakselv, Tana, Vadsø og Vardø.
- Det er brukt 40 mill. kroner på asfalt i midt Finnmark, noe som har forbedret brukernes opplevelse av veinettet. Her er det også benyttet flere millioner på forarbeid før asfaltering.
- Det er utarbeidet en plan for gang og sykkelveier i Finnmark. Planen ble godkjent i hovedutvalget for samferdsel (HUS) i desember 2024. Det er satt av 100 mill. kr i økonomiplan 25- 26 til etablering av gang og sykkelveier.

Større prosjekter investeringsprosjektersom ble ferdigstilte i løpet av året:

- Storfjelltunnelen Fv 8830, Alta
- Eiendommer for bussdepoter i Hammerfest, Vadsø og Honningsvåg ble kjøpt
- Bussdepoter i Kautokeino, Lakselv og Tana bru ble overtatt i 2024
- En rekke trafiksikkerhetsprosjekter
- Kryssløsning Fv 870 Holtsletta, Alta

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
60-Samferdsel	0	1 690	81 598	79 908	97,9 %
61-Kollektiv	0	654 669	544 978	-109 691	-20,1 %
63-Drift og vedlikehold	0	350 996	312 495	-38 501	-12,3 %
65-Utbygging	0	-15 227	3 077	18 304	594,9 %
67-Strategi og forvaltning	0	34 101	46 190	12 089	26,2 %
Sum	0	1 026 229	988 339	-37 891	-3,8 %

Kommentar til status økonomi

Bokført regnskap på samferdsel viser et merforbruk på 37,9 mill. kr, dette tilsvarer 3,8% av driftsbudsjett. Reelt avvik korrigert for strykninger utgjør et merforbruk på 56,2 mill. kr, dette tilsvarer 5,7% av driftsbudsjettet.

Seksjon samferdsel felles hadde et mindreforbruk som skyldes at det er budsjettregulert 79,8 mill. kr som skulle vært ført under ansvar 61 kollektiv. Dette hensyntatt medfører at ansvaret er i balanse ved årets slutt.

Seksjon kollektiv hadde et merforbruk på 29,9 mill kr i 2024. Ved årets begynnelse hadde kollektiv en underdekning på 104 mill. kr. Prognose spilt inn i budsjettmelding i desember var for optimistisk i forhold til budsjettbehov ved årets slutt. En annen årsak var sviktende billettinntekter på 5 mill. kr.

Seksjon drift og vedlikehold hadde et merforbruk på 38,5 mill. kr ved årets slutt. Dette skyldes utløsning av opsjon ift og vedlikehold på asfaltkontrakter for å gjennomføre nødvendig veivedlikehold på sommeren. Prognosen viste at det var dekning for å løse ut opsjon på tidspunktet de ble utløst. Drift og vedlikehold er behovstyrt av ytre faktorer, fører til at det er utfordrende å treffe på budsjett når naturlige variasjoner får så stor innvirkning på utgifter. Variasjonene i vær og forhold kan føre til regnskapet vil svinge mellom over og underforbruk fra år til år

Seksjon utbygging gikk i balanse ved årets slutt hensyntatt strykning av overføring fra drift til investering på 18,3 mill. kr.

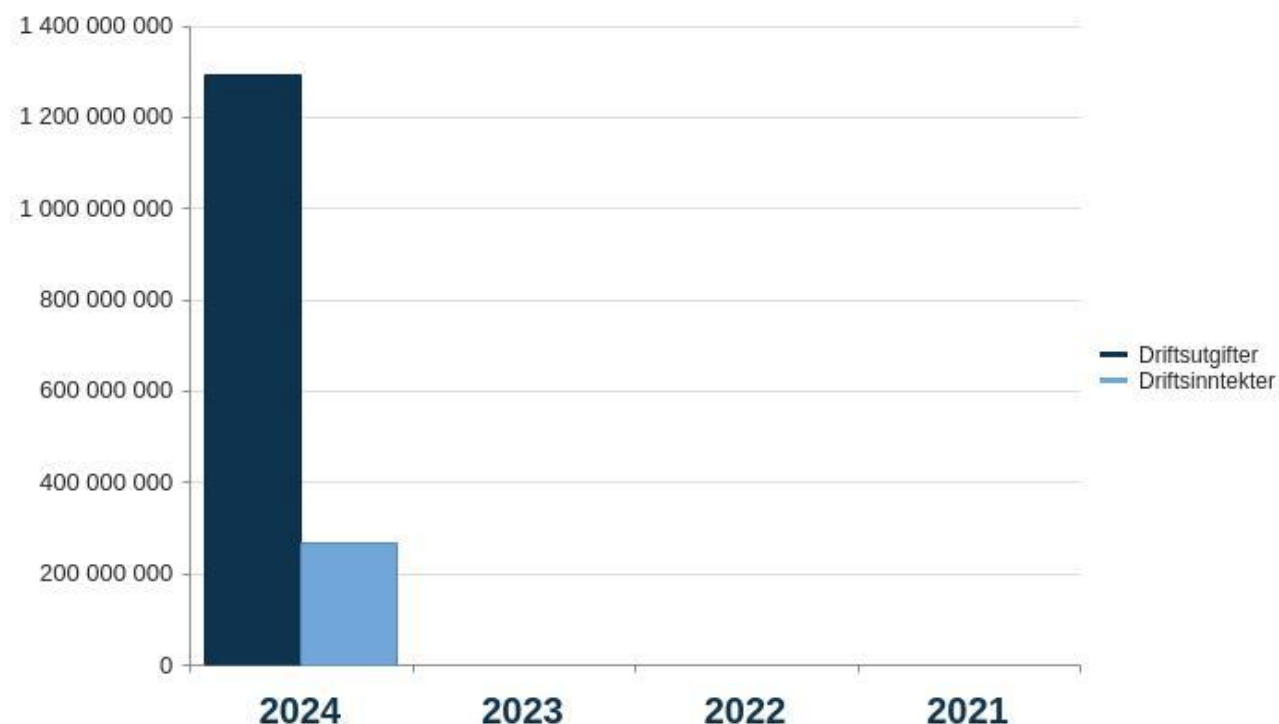
Seksjon strategi og forvaltning hadde et mindreforbruk på 12 mill kr. Avvikene skyldes et mindreforbruk på lisenser, IKT utstyr, inventar, husleie og trafikksikkerhetsmidler, samt vakanser grunnet stillingsstopp.

Oppsummering tiltak

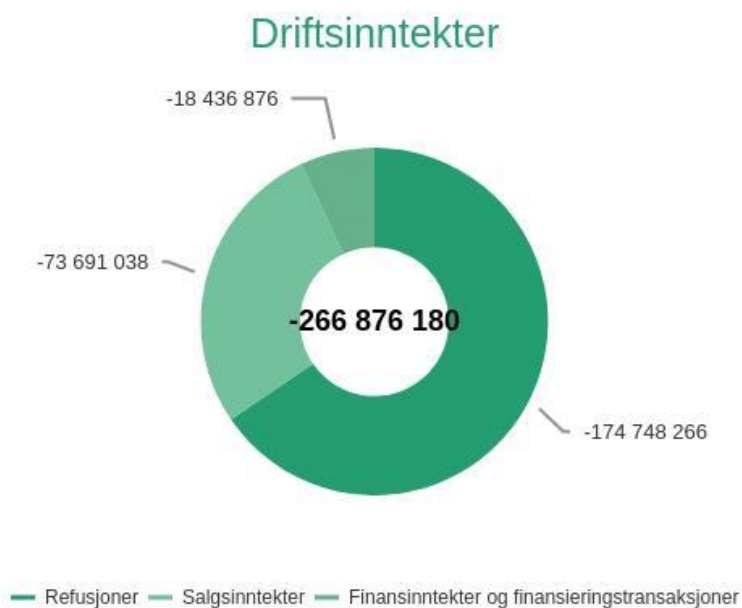
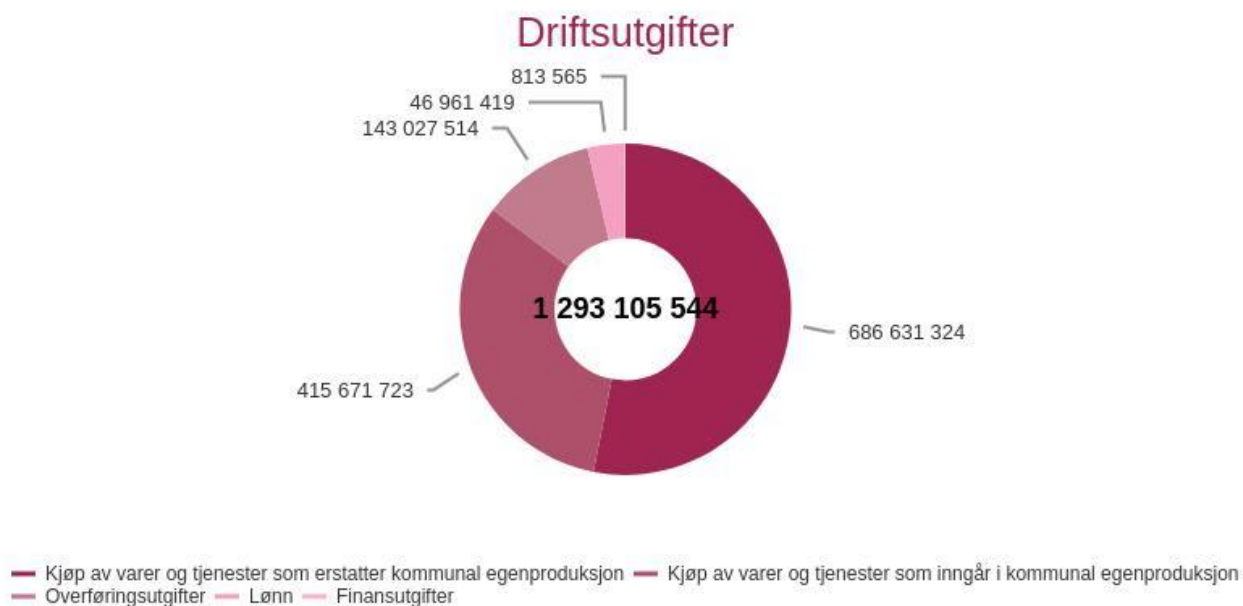
Det legges fra men effektiviserings sak i 2025 for å ta ned produksjonen på kollektiv for å tilpasse innenfor vedtatt budsjett ramme. Videre vil det arbeides med prognoser for å holde vedtatt budsjett ramme, samt se på kostnadsreduserende tiltak.

Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)



Samferdsel

Tjenesteområdebeskrivelse

Ansvar 60 samferdsel består av lønn og sosiale kostnader til avdelingsleder på samferdsel.

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	1 633	1 470	-163	-11,1 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	57	80 128	80 071	99,9 %
Overføringsutgifter	0	6	0	-6	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	1 696	81 598	79 903	97,9 %
Refusjoner	0	-6	0	6	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-6	0	6	0,0 %
Netto resultat	0	1 690	81 598	79 908	97,9 %

Kollektiv

Tjenesteområdebeskrivelse

Kollektiv har ansvaret for kollektivtransport landverts og sjøverts:

- 5 fergesamband (4 ferger) og ca. 140.000 reisende per år (*to fartøy på «kortreist» LNG – 3 samband ut fra Øksfjord*)
- 9 hurtigbåter, kombibåter og skyssbåt frakter ca. 80.000 passasjerer per år (435.000 KM).
- 133 busser frakter ca. 1,3 millioner reisende per år, av disse er skoleskyss ca. 700.000. (6 mill. KM per år)
- Fasett inn elbuss i bybusstiljøene Alta 2024, Hammerfest og Sør-Varanger i 2023.
- Skoleskyss til over 2200 elever
- 98 busslinjer
- 31 Flexx linjer (hovedsaklig minibuss)
- ca. 1,8 millioner reiser per år
- Anskaffet 9 nye bussdepot i Alta, Hammerfest, Honningsvåg, Kautokeino, Karasjok, Lakselv, Tana, Vadsø og Vardø.
Kautokeino, Lakselv og Tana ble ferdigstilt i 2024. Resten av depotene ferdigstilles i 2025 og Kirkenes i 2026.

Utvikling og utfordringer

Seksjon kollektiv har det største enkelt budsjettet i fylkeskommunen på omlag 625 mill. kroner i 2024. Seksjonen ble tilført 79,8 mill. kr i budsjettregulering i 2024. En utfordring er at det er for produksjonsnivå i forhold til vedtatt ramme. Det legges fram en sak om effektivisering på kollektiv i 2025 som skal ta ned produksjonen og tilpasse rammen. Men effektiviseringstiltakene er trolig ikke nok da det skal lyses ut anbud på båt i 2025 og erfaring fra markedet viser at det har vært en prisøkning på omlag 30 prosent på hurtigbåt.

Seksjonen er delt opp i fire ulike team (Økonomi, Drift, Kundeopplevelse og Digitale tjenester), der medarbeiderne har blitt satt inn i sine team, og gjennom ukentlige møter fått en vesentlig bedre struktur og fokus på oppgavene. Bemanningen i seksjonen har vært stabil og god, men er svært lav sammenlignet med øvrige fylker i landet, og ved ferie, sykdom o.l. er man fortsatt sårbar. Lav bemanning over tid resulterer i negative langtidseffekter der manglende kontrakts-oppfølgning, strategisk

planlegging og tvillingkompetanse gjør at seksjonen ikke klarer å levere i henhold til sin oppgaveportefølje.

I 2024 var det stort politisk engasjement og mange politiske saker med påfølgende spørsmål fra politisk ledelse. Det har vært krevende å levere en så stor mengde saksframlegg og svare ut politiske henvendelsen med lav bemanning. Dette har slitt på en lavt bemannet seksjon, og til tider gått ut over ordinære driftsoppgaver. Vi er bevisst på administrasjonen sin rolle om å støtte opp om politisk og gi dem et best mulig beslutningsgrunnlag.

Seksjonen er blitt mer involvert i vei- og andre infrastrukturprosjekter sammen med kommunene og Statens Vegvesen, eksempelvis utbygging av Eiby dalen, byterminal i Sør-Varanger og ny skole i Loppa. Kravene til universell utforming gjør at vi, sammen med andre vegeiere, kan bidra til det gode liv i Finnmark for alle.

Utvalgte resultater

- I 2024 ble det startet opp el-bussdrift i Alta og det er dermed elbusser i 5 av 6 byer i fylket.
- I løpet av 2024 ble det lyst ut anbud for alle fergetjenester i fylket. Det ble inngått kontrakter på tre anbudspakker. Hvor en av anbudspakken, som dekker to fergesamband, vil leveres med el-ferger fra 2026.
- Det er etablert rutiner og retningslinjer for bedre oppfølging av driftskontrakter på kollektiv. Det jobbes kontinuerlig med oppbygging av kvalitetsrutiner og prosedyrer i seksjonen.
- Ved overgangen fra netto til brutto kontrakter fra oktober 2023 og iløpet av 2024 har det vært fokus på markedsføring og inntektssikring, da fylkeskommunen får inntektene fra bussdriften. Markedsteamet er styrket med en kommunikasjonsrådgiver i 2024.
- En av hovedoppgavene til kollektivtransportseksjonen er skoleskyss som er en lovpålagt oppgave. Det har vært stort fokus i 2024 på å få på plass rutiner for fakturering og en tettere oppfølging opp mot kommunene.
- På slutten av 2023 startet de nye busskontraktene opp, med tre busselskaper som har delt Finnmark mellom seg. 2024 har vært et oppstartsår der trafikkmengde og inntekter tyder på at omleggingen har gått bra, det er gledelig å se en vesentlig økning i passasjerantall blant annet på bybussen i Honningsvåg, mens Hammerfest og Kirkenes holder seg veldig bra. To av ekspress-bussrutene har passert 50 000 passasjerer, noe som er veldig bra i et fylke med rundt 75 000 innbyggere.

Viktige begivenheter

- Nye avtaler på fergetjenestene ble underskrevet i 2024 med oppstart 1.1.2026 med 10 års varighet. Ved oppstart av nye fergekontrakter vil to av sambandene være el ferger.
- Det bygges 9 nye bussdepot i Alta, Hammerfest, Honningsvåg, Kautokeino, Karasjok, Lakselv, Tana, Vadsø og Vardø. Fire bussdepot ble åpnet i 2024, i Kautokeino, Lakselv, Hammerfest og Tana. Resten kommer i 2025, og Kirkenes i 2026. i Vardø inngås det en leieavtale for å sikre fasiliteter for bussdrift.
- Det er vedtatt utlysning av nye båtkontrakter i desember 2024 med oppstart 1.1.2026.

Kommentar til status økonomi

Kollektiv har et merforbruk ved utgangen av 2024 på 109,7 mill. kr.

Det er budsjettregulert 79,8 mill. kr på seksjon samferdsel sentralt som skulle vært ført under seksjon kollektiv. Hensyntatt budsjettreguleringen har kollektiv et merforbruk på 29,9 mill. kr i 2024.

Det er et merforbruk som følger av at vedtatt produksjonsnivå innen kollektiv er høyere enn vedtatt budsjetttramme i budsjett og økonomiplan. Seksjon kollektiv hadde en produksjon som var 54 mill. kr høyere enn budsjett ved årets start. Dette var i tillegg til en effektivisering av kollektiv i løpet av budsjettperioden på 50 mill. kr. Totalt er det behov for å redusere produksjonen eller finne inndekning for ruteproduksjon tilsvarende 104 mill. kr i forhold til nivået ved årets start. Prognose spilt inn i september til budsjettmelding i desember 2024, var nok for optimistisk i forhold til budsjettbehov ved årets slutt og vi endte med samme prognose som ved årets start.

I løpet av året er det bestilt ekstraavganger på hurtigbåt og ferje fra polisk som ikke har hatt dekning i vedtatt budsjetttramme for inneværende år, og det er heller ikke tilført midler til seksjonen for å finansiere dette.

Vedtatt anbuds utlysning av kontrolltjenester ble ikke gjennomført i fjerde kvartal, som forventet. Dette har sammenheng med lav bemanning/kapasitet i seksjonen. Det antas at det er en høy snikprosent i bussdriften, noe som bidrar til tapte billettinntekter for fylkeskommunen, utgjør omlag 5 mill. kroner.

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	12 357	22 679	10 322	45,5 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	50 331	23 839	-26 492	-111,1 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	686 252	564 416	-121 835	-21,6 %
Overføringsutgifter	0	47 732	74 748	27 016	36,1 %
Finansutgifter	0	16	0	-16	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	796 687	685 682	-111 005	-16,2 %
Salgsinntekter	0	-73 691	-61 117	12 574	-20,6 %
Refusjoner	0	-68 326	-79 587	-11 261	14,1 %
Sum Driftsinntekter	0	-142 017	-140 704	1 313	-0,9 %
Netto resultat	0	654 669	544 978	-109 691	-20,1 %

Drift og vedlikehold

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjonen har ansvar for drift og vedlikehold av fylkesvei:

- 1493 km fylkesveg
- 6 km gang- og sykkelveg
- 5 tunneler
- 219 brukonstruksjoner
- 16 fergekaier, herav 4 kombibåtkaier og en flytekai.
- Det er 540 stoppesteder for buss langs fylkesvei

Utvikling og utfordringer

En utfordring er at dagens budsjetttramme ikke er stor nok for å utføre forsvarlig vedlikehold på fylkesvegnettet. Staten har erkjent at fylkesvegnettet i Norge er dårlig. Med dette så kommer det økte bevilgninger til fylkene for å ivareta det fylkesvegnettet på en bedre måte (post 65 midler). Vedlikehold er tiltak, innsats og aktiviteter som tar vare på den fysiske infrastrukturen og vegkapitalen i et lengre perspektiv. Tiltak kan være å opprettholde standarden på vegdekke, tunneler, bruer, grøfter og vegutstyr i tråd med fastsatte kvalitetskrav. Manglende drift og vedlikehold gjør at vegkroppen gradvis blir dårligere og på sikt medfører investeringer på fylkesveg. Dette resulterer i økte kapitalkostnader i form av renter og avdrag. Seksjonen sliter med for lav bemanning iforhold til oppgaveportefølje.

Utvalgte resultater

- Veiene har vært driftet 24/7 med en stabil og kompetent arbeidsstokk, som har sikret høy beredskap og tilgjengelighet. I fylket er det håndtert utfordringer knyttet til varierende veistandard under utfordrende vinterforhold, noe som har vært en løpende oppgave.
- Det er utført flere betydningsfulle vedlikeholdstiltak i henhold til driftskontraktene, som har gitt gode resultater for veinettets tilstand.
- Seksjonen har utført flere store vedlikeholds tiltak på fergekaier og blant annet oppgradert gamle hus for styring av fergekaier hvor ny teknologi er etablert for å ivareta sikker drift.
- Det er utført stikkrenne skift og drenering av vegkropp på nesten alle driftskontrakter.
- Det utføres kontinuerlig hvert år utskift av rekkverk og oppgradering av sideterreng som en langsiktig plan på omlag 12 mill. kroner hvert år.
- Det er montert led lys i alle lyspunkter langs fylkesveg hvor fylket er eier av lyspunktene.
- Det er satt i gang prosess med å utarbeide ny kontrakt for fv. Hammerfest samt en ny bru og fergekai-kontrakt, for å imøtekomme fremtidige behov.
- Seksjonen jobber aktivt for å være innovative og forberede seg på fremtidige utviklinger.

Viktige begivenheter

Det er brukt 40 mill. kroner på asfalt i midt Finnmark, noe som har forbedret brukernes opplevelse av veinettet.

Her er det også benyttet flere millioner på forarbeid før asfaltering.

Kommentar til status økonomi

Seksjon drift og vedlikehold har et samlet merforbruk på 38,5 mill. kr i 2024.

I mai lå seksjonen an til et mindreforbruk tilsvarende som i 2023 (ca 60 mill. kr). På bakgrunn av det, ba vi om og fikk aksept for å utlyse kontrakt på rekkverk. Alle opsjoner på dekkelegging ble utløst basert på prognoser i mai måned.

Høsten bar preg av mye vær med vær hendelser, som førte til større og mindre skader på veiene, noe som førte til forutsette kostnader på grunn av reparasjoner. En annen årsak er et merforbruk på fergekaier etter gjennomførte kontroller. Uforutsett behov for flatereparasjon på lapping på grunn skader i veidekke (krakkelering) gir også et merforbruk.

Oppsummering tiltak

Vi kan ikke vente for lenge med å utløse opsjoner og sette igang arbeid. I mai hvert år må dette løses ut for å i det hele tatt kunne gjennomføres. Vedlikeholdsarbeid bør bestilles allerede i mars/april.

Drift og vedlikehold er behovstyrt av ytre faktorer, fører til at det er utfordrende å treffe på budsjett når naturlige variasjoner får så stor innvirkning på utgifter. Variasjonene i vær og forhold kan føre til regnskapet vil svinge mellom over og underforbruk fra år til år

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	18 382	20 442	2 060	10,1 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	347 918	291 853	-56 065	-19,2 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	200	0	-200	0,0 %
Overføringsutgifter	0	86 541	72 884	-13 657	-18,7 %
Finansutgifter	0	25	0	-25	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	453 067	385 179	-67 888	-17,6 %
Refusjoner	0	-102 071	-72 684	29 387	-40,4 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-102 071	-72 684	29 387	-40,4 %
Netto resultat	0	350 996	312 495	-38 501	-12,3 %

Utbygging

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjon utbygging har ansvaret for investeringsprosjekter innenfor vei, kaier, skredsikring, trafiksikkerhet og bussdepoter.

- Planlegge og gjennomføre investeringsprosjekter på fylkesveg
- 26 utbyggingsprosjekter, hvorav 5 av disse er skredprosjekter
- Utbygging av 4 kaier for kollektivseksjonen
- Skredfaglig bistand i planleggings- og utbyggingsfase for vegprosjekter, samt skredfaglig bistand til byggeledere for driftskontrakter.
- Oppfølging av skredvarslingsanlegg og anlegg for aktiv skredkontroll, samt utførelse av kontrollerte nedspenginger av snøskred med Daisybell

Dette innebærer prosesser fra utarbeidelse av reguleringsplaner, prosjektering, utarbeidelse av konkurransegrunnlag, samt gjennomføring av anbud og prosjektstyring fram til prosjektene er fullført. Utbyggingsoppgavene blir utført av innleide entreprenører etter anbud.

Utvikling og utfordringer

- Det er vedtatt et høyt investeringsnivå på fylkesvei i planperioden noe som er positivt et stort etterslep, men seksjonen sliter med gjennomføring på grunn av ressursmangel.
- Seksjonen har påbegynt et langsiktig arbeid med tidligfasevurderinger som skal lede til bedre beslutningsgrunnlag for prosjektene.

Utvalgte resultater

I oktober 2024 ble det vedtatt både investeringsplan og skredsikringplan som del av økonomiplanen.

Investeringsbudsjettet i utbyggingsseksjonen vil normalt være større enn forbruket. Vi budsjetterer normalt med toppnivået for prosjektene, og mange prosjekter vil av ulike grunner ha annen fremdrift enn det som ideelt sett ville være ønskelig. Dette kan skyldes eksterne partnere og leverandører, planprosesser, tillatelser, bemanning, interne prosesser og andre forhold.

Større prosjekter som ble konkurranseutsatt eller startet opp i løpet av året:

- Kjerringholmen og Strømsnes fergekaier
- Bussdepoter i Alta, Hesseng
- En rekke trafikksikkerhetsprosjekter
- Rammeavtale for rådgivertjenester
- Skogvik og Oldervik bruer Fv 888, Lebesby
- Utvasking og Merisjohka bru Fv 890, Berlevåg
- Miansvingen Fv 872, Hammerfest
- Sandfjordelv bru II Fv 8100, Båtsfjord

Viktige begivenheter

Større prosjekter som ble ferdigstilte i løpet av året:

- Storfjelltunnelen Fv 8830, Alta
- Eiendommer for bussdepoter i Hammerfest, Vadsø og Honningsvåg ble kjøpt
- Bussdepoter i Kautokeino, Lakselv og Tana bru ble overtatt
- En rekke trafikksikkerhetsprosjekter
- Kryssløsning Fv 870 Holtsletta, Alta

Kommentar til status økonomi

Seksjon utbygging har ansvar for skredsikringsmidler, og har brukt 3,1 mill kr i 2024, inkludert lønn til 3 stillinger. Dette hensyntatt strykning av overføring fra drift til investering på 18,3 mill. kr

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	1 948	1 765	-183	-10,4 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	1 109	812	-297	-36,5 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	179	500	321	64,1 %
Overføringsutgifter	0	152	290	138	47,7 %

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansutgifter	0	1	18 333	18 332	100,0 %
Sum Driftsutgifter	0	3 389	21 700	18 311	84,4 %
Refusjoner	0	-283	-290	-7	2,5 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-18 333	-18 333	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-18 616	-18 623	-7	0,0 %
Netto resultat	0	-15 227	3 077	18 304	594,9 %

Strategi og forvaltning

Tjenesteområdebeskrivelse

Seksjon strategi og forvaltning skal være en god støttespiller for samferdselsavdelinga og bistå med at man har betryggende styring og kontroll. Seksjonen skal bidra til god økonomikontroll og at det er gode rutiner for innkjøp, forvaltning og kontraktsinngåelser. Seksjonen skal jobbe som pådriver og påvirker overfor nasjonale myndigheter, samt sørge for at relevante planer og strategier innenfor samferdselsområdet er på plass og blir etterfulgt. Seksjonen har også en viktig rolle når det gjelder sivil transportberedskap, HMS og at det er god samordning i avdelinga.

Utvalgte resultater

- Regional transportplan for Finnmark 2024-32 ble ferdigstilt og vedtatt i 2023 og det er vedtatt at planen skal videreføres.
- Samferdsel har tett dialog med fiskerihavn kommunene i Finnmark og med kystverket forhold til prioriteringer og innspill til Nasjonal transportplan og Konsekvensutredning Nord-Norge.
- I tråd med samferdselsavdelingen sin strategiplan arbeider vi kontinuerlig med strekningsvise utbedringer og vedlikehold på fylkesvegene, og jobber framtidsrettet med søkelys på å imøtekomme det grønne skiftet.
- Samferdsel som samfunnsutvikler utvikler sin kompetanse innen vegfaglige områder, og samtidig styrke regionalt og lokalt næringsliv sammen med kommunene.
- Samferdsel har gjennomført en oppdatert utredning i 2024 for næringstransporter i Finnmark. Med fokus på næringstransportene som går internt i fylket og via naboland. Utredningen gir et viktig kunnskapsgrunnlag til prioriteringer av tiltak på fylkesvegnettet, innspill til Nasjonal Transportplan og prosesser med naboland. Tiltak vil bidra til bedre sikkerhet og fremkommelighet på vegnettet og økt regional konkurransekraft.
- Et konseptvalg utredning for Nord-Norge ble ferdigstilt på slutten av 2023, og seksjonen bidro med saksfremlegg og bakgrunnsinformasjon til høringer til denne og ny Nasjonal transportplan som ble lagt frem i løpet av våren 2024
- Det er innført trafikk telling med kamera på utvalgte steder. Løsningen kan ved hjelp av kunstig intelligens telle og kategoriserer over 20 kjøretøy grupper og myke trafikanter. Dette kan gjøre fremtidig planlegging bedre der løsningen benyttes. Utvidet bruksområde testes også ut med fokus på trafiksikkerhet, både på utsatt strekning og tunell.
- Når det gjelder ITS (Intelligente Transport Systemer) , så mottok samferdsel i 2024 en pris sammen med Troms for sin innsats i 2023 i å ta i bruk ny teknologi for å løse utfordringer i samferdselssektoren.
- Det er utarbeidet en fylkesvegrapport i 2024 som sluttføres i 2025 og skal danne grunnlaget for en fremtidsrettet plan for utbedring av fylkesvegene. Våren 2024 ble NATO-øvelsen Nordic Response avholdt i Vest-Finnmark. Etter denne øvelsen ble det klart at det var behov for et tettere og bedre samarbeid mellom Statens Vegvesen og fylkeskommunen. Dette er fulgt opp og fylkeskommunen kobles tidlig inn i planleggingen av

framtidig militær aktivitet i Finnmark. Videre viste den også et behov for tettere kontakt mellom fylkeskommunen og hæren, og fast kontaktpunkt i hærstaben er opprettet. Samferdsel har også bidratt inn og har etablert et tett samarbeid med sentral beredskapsfunksjon i fylkeskommunen. Det har også vært jobbet inn mot sentrale myndigheter ift. Totalberedskapsmeldinga. Meldinga får konsekvenser for samferdsels beredskapsplanverk, , noe som vil bli fulgt opp videre i 2025.

- Det er igangsatt et samarbeid med Statsforvalteren med tanke på sivil transportberedskap og prioritering av ressurser. Dette arbeidet ble ikke ferdig i 2024, og må videreføres inn i 2025.
- På strategiområdet har samferdsel deltatt aktivt i det internasjonale «New North» prosjektet, hvor seksjonen leder en arbeidsgruppe. Dette prosjektet vil fortsette i 2025 og 2026 og fungerer også som en møteplass for transportarbeidsgruppa i Barents samarbeidet. Prosjektet ble satt i gang for å sette søkelys på transport og logistikk samarbeid mellom de nordlige fylkene i Finland, Norge og Sverige.
- Arbeidet med å implementere et helhetlig kvalitets- og internkontrollsystem startet opp i 2023. Seksjon strategi og forvaltning leder dette arbeidet i avdelingen og arbeidet med å legge inn rutiner og retningslinjer har fortsatt i 2024.
- Samferdsel har en HMS rådgiver som ivaretar HMS ansvaret og bistår seksjonene på samferdsel med oppfølging og tilsyn av entreprenører.

Viktige begivenheter

- Når det gjelder ITS (Intelligente Transport Systemer) , så mottok samferdsel i 2024 en pris sammen med Troms for sin innsats i 2023 i å ta i bruk ny teknologi for å løse utfordringer i samferdselssektoren.
- Våren 2024 ble NATO-øvelsen Nordic Response avholdt i Vest-Finnmark. Etter denne øvelsen ble det klart at det var behov for et tettere og bedre samarbeid mellom Statens Vegvesen og fylkeskommunen. Dette er fulgt opp og fylkeskommunen kobles tidlig inn i planleggingen av framtidig militær aktivitet i Finnmark. Videre viste den også et behov for tettere kontakt mellom fylkeskommunen og hæren, og fast kontaktpunkt i hærstaben er opprettet.
- Det er utarbeidet en plan for gang og sykkelveier i Finnmark. Planen ble godkjent i hovedutvalget for samferdsel (HUS) i desember 2024. Det er satt av 100 mill. kr i økonomiplan 25- 26 til etablering av gang og sykkelveier.

Kommentar til status økonomi

Seksjon strategi og forvaltning hadde et mindreforbruk på 12 mill. kr som skyldes et mindreforbruk på lisenser, IKT utstyr, inventar, husleie og trafikkisikkerhetsmidler, samt vakanser grunnet stillingsstopp.

Regnskap

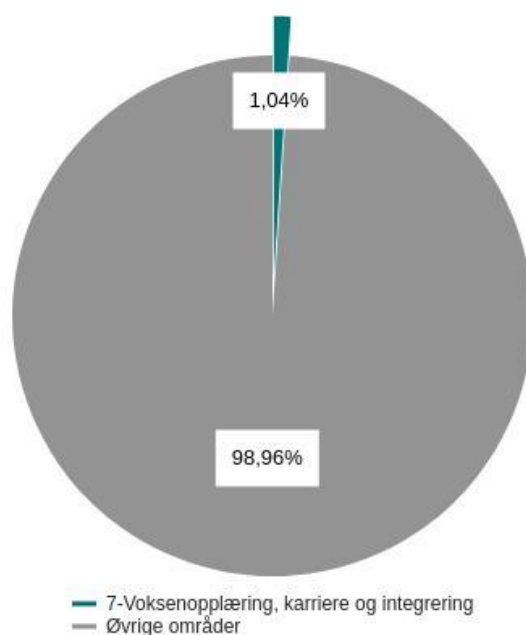
Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	12 641	12 308	-333	-2,7 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	16 257	26 618	10 361	38,9 %
Overføringsutgifter	0	8 597	12 681	4 084	32,2 %
Finansutgifter	0	772	0	-772	0,0 %

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum Driftsutgifter	0	38 267	51 607	13 340	25,8 %
Refusjoner	0	-4 063	-5 417	-1 354	25,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-104	0	104	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-4 167	-5 417	-1 250	23,1 %
Netto resultat	0	34 101	46 190	12 089	26,2 %

Voksenopplæring, karriere og integrering

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Tjenesteområdebeskrivelse

Avdeling for voksenopplæring, karriere og integrering (VKI) har ansvar for en rekke fagområder. VKI har 11 ansatte, 8 med kontorsted Vadsø og 3 med kontorsted Alta. VKI vil i forbindelse med intern omorganisering bli oppløst, og de ansatte vil gå over til to nye avdelinger. Fagområdene Voksenopplæring, Karriere og Integrering vil bli sammenslått med Opplæringsavdelingen, og fagområdet kompetanse går til Næringsavdelingen.

- **Karriere Finnmark:** Tilbyr gratis karriereveiledning til personer over 19 år, både fysisk og digitalt. Karriereveiledning inkluderer nyankomne flyktninger og fungerer som ressurscenter for andre veiledningsaktører.
- **Voksenopplæring:** Veileder voksne som ønsker studiekompetanse eller fagbrev. Tjenesten er fleksibel og samarbeider med Nettskolen Finnmark og OPUS.
- **Integrering:** Ansvar for kapasitetsstyring i bosettingsarbeid og andre lovpålagte oppgaver i samarbeid med kommuner, Statsforvalteren, NAV og flere nasjonale aktører.
- **Kompetanse:** Arbeider for å tette gapet mellom kompetansebehov og tilgjengelige ressurser i Finnmark, i samarbeid med studiesentre, næringshager, bygdevekstavtaler, kommuner og Kompetanseforum Arktis.

Utvalgte resultater

Måloppnåelse

Avdelingen har oppnådd følgende mål jfr. «Strategi for voksnes læring i Finnmark».

God karriereveiledning

- Tilbydd alle veisøkere profesjonell karriereveiledning
- Gitt alle innbyggerne i Finnmark et likeverdig tilbud ved å tilby gratis karriereveiledning fysisk eller digitalt i alle kommuner ved behov.
- Gitt karriereveiledning til nyankomne flyktninger på en god og forsvarlig måte.
(Integreringsloven §11)
- Vært et faglig ressurscenter for fagfolk og virksomheter som jobber med karriereveiledning gjennom å stimulere til ulike nettverk, bidra til implementering av kvalitetsrammeverket samt invitert til samarbeid, utviklingsarbeid og prosjekter.

Målrettet kvalifisering

- Tilbudt videregående opplæring, realkompetansevurdering og veiledning til voksne uavhengig av bosted og livssituasjon gjennom desentraliserte, fleksible og nettbaserte tilbud.
- Utviklet fremtidsrettede voksenopplæringstilbud tilpasset arbeids- og næringslivets behov.
- Jobber med å utvikle en modell for modulstrukturert fag- og yrkesopplæring i samarbeid med interne og eksterne samarbeidsaktører. En pågående prosess som vil gå over flere år.
- Implementert opplæring etter modulstrukturerte læreplaner i utvalgte lærefag høsten 2024.
- Samarbeidet om kompetansehevingstiltak med eksterne aktører.
- Sikret kompetanseheving og støtte til fagpersonell og nettskoler.

Økt integrering

- Sikret treffsikker bosetting gjennom dialog med kommuner, og regionalt og statlig partnerskap.

- Tilrettelagt for styrkede opplæringstiltak og kompetansehevende tiltak for nyankomne minoritetsspråklige elever.
- Tilrettelagt for kompetanseheving innenfor negativ sosial kontroll, kjønnslemlestelse, æresrelatert vold og tvangsekteskap, gjennom blant annet etablering av Finnmarksnettverket.
- Utviklet kunnskapsgrunnlag for integrering, og implementert dette i RPS-arbeid.
- Fulgt opp samarbeid med IMDI, samt om et styrket integreringsfelt, gjennom deltakelse i fylkeskommunenes AU for integrering.

Næringsrettet kompetanseutvikling

- Bidratt til fast etablering av Øst-Finnmark Kunnskapssenter, med en varig driftsmodell hvor 8 av 9 kommuner i Øst-Finnmark deltar i samarbeidet og bidrar til finansieringen av kunnskapssenteret.
- Bidratt til fast etablering av Uniq Studiesenter.
- Sikret større grad av samarbeid og koordinering mellom viktige aktører innen samfunns- og næringsliv, samt kompetansetilbydere, via drift og utvikling av Kompetanseforum Arktis, samt dialog med næringshager, studiesentre, bygdeveksttaler, kommuner m.fl.
- Bidratt til ytterligere støtte til forlenget drift av Trainee Finnmark.
- Forvaltet *Midler til bedriftsintern opplæring (BiO)* og *Midler til kompetanse og arbeidskraft i distriktene* jamfør lokale og regionale behov.
- Bidratt til bedre dimensjonering av etter- og videreutdanningstilbudet i tråd med arbeidslivets behov via Kompetanseforum Arktis og samarbeid med studiesentre, universitet og fagskoler.

Internkontroll

VKI's arbeid omfatter en rekke fagområder som er regulert gjennom lover og forskrifter. Videre forvalter avdelingen ulike tilskuddordninger og gir tilskudd til organisasjoner, og institusjoner. Eksterne midler fra departementer, direktorater og samarbeidspartnere er regulert gjennom årlige tildelingsbrev og rapporteringskrav fra de ulike tilskuddspartene, og fordelinger gjøres gjennom både administrative og politiske vedtak. I avdelingens arbeid inngår HMS-arbeid, økonomihåndtering og oppfølging av medarbeidere kontinuerlig, for å sikre kvalitet og profesjonalitet innenfor fagområdene i avdelingen

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	0	21 190	21 465	275	1,3 %

Kommentar til status økonomi

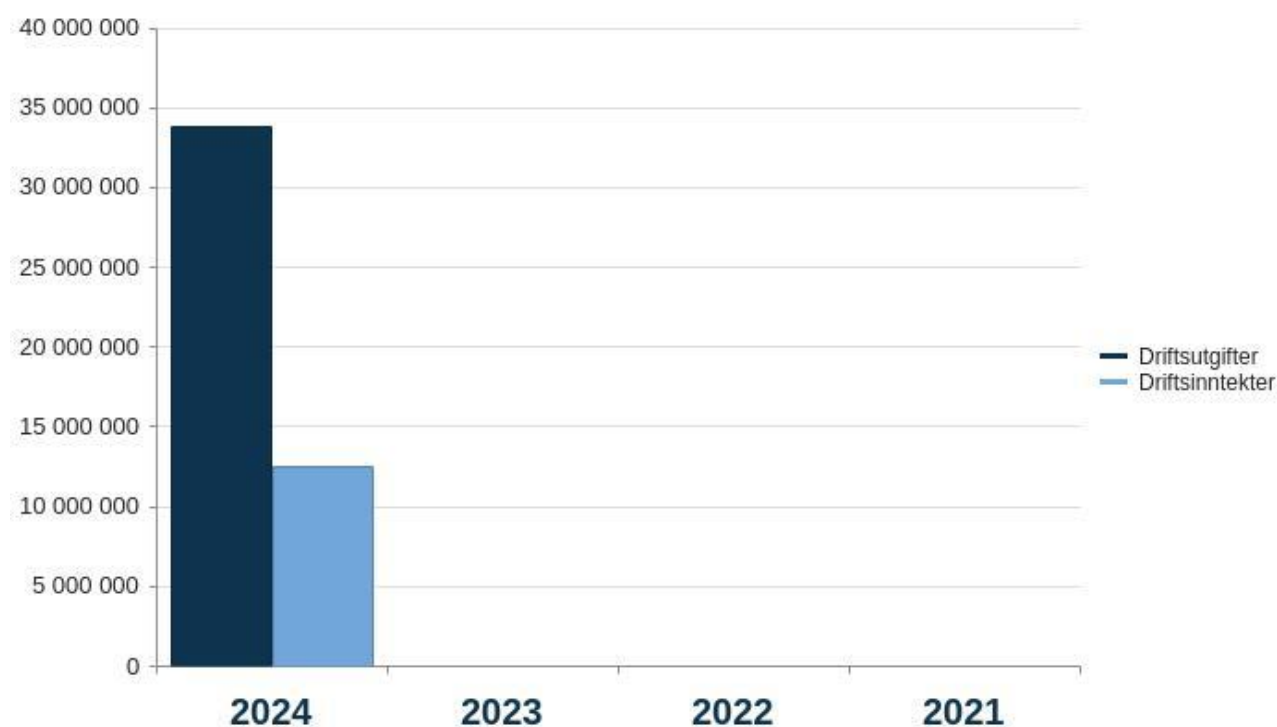
I Fylkestingssak 84/22 ble *strategi for voksnes læring, karriere og integrering 2022-2030* vedtatt, og i påvente av ny regional planstrategi, Utviklingsplan Finnmark har denne strategien vært førende for avdelingens arbeid. Det nasjonale og regionale fokuset på voksenopplæring, karriereveiledning, integrering og kompetanse har bidratt til god tjenesteproduksjon i avdeling VKI.

VKI viser et lite mindreforbruk på 1,3% tilsvarende 275.364 kr.

De største tiltakene var styrking av Nettskolens tilbud for de voksne i forbindelse med ny opplæringslov som trådte i kraft august 2024. Finnmark har også jobbet for å etablere to regionale studiesenter. Uniq studiesenter med nedslagsfelt i Vest-Finnmark og Øst-Finnmark kunnskapssenter med nedslagsfelt i Øst-Finnmark.

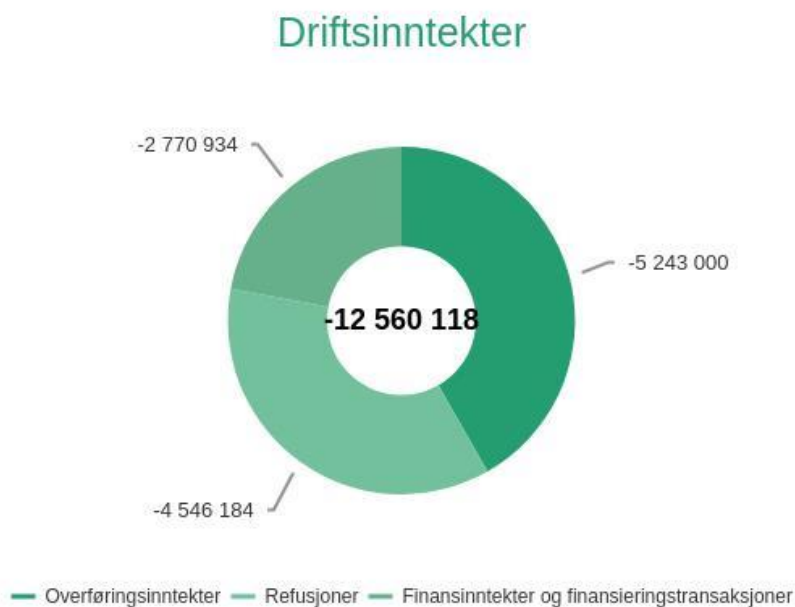
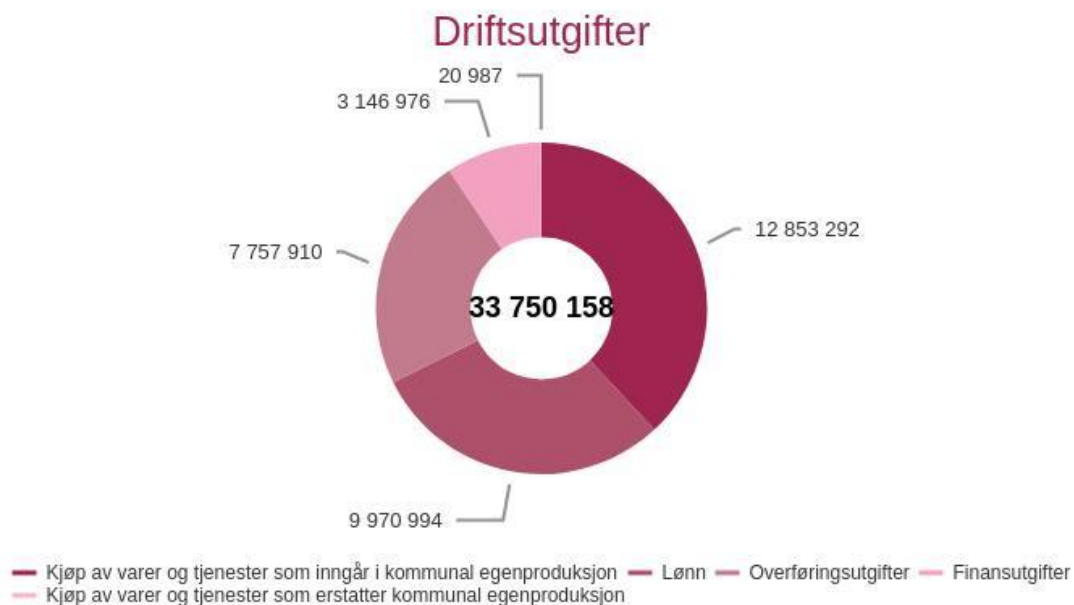
Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)



Detaljvisning drift (graf)

Årsmelding 2024



Regnskap

Beløp i 1000

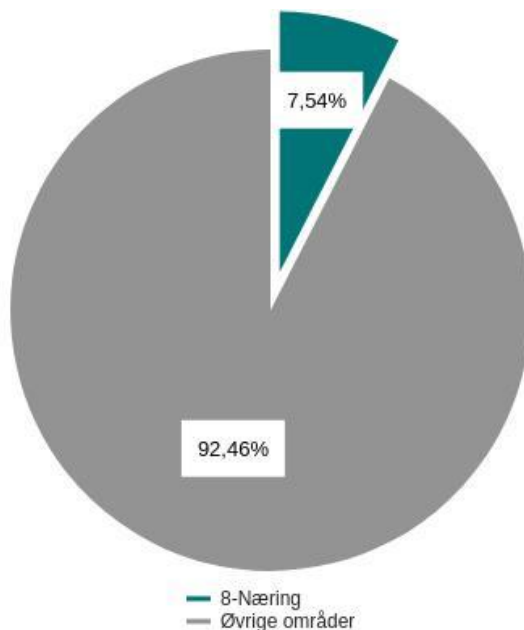
	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	9 971	9 439	-532	-5,6 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	12 853	10 741	-2 112	-19,7 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	21	18	-3	-16,6 %
Overføringsutgifter	0	7 758	1 480	-6 278	-424,2 %
Finansutgifter	0	3 147	0	-3 147	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	33 750	21 678	-12 072	-55,7 %
Refusjoner	0	-4 546	-213	4 333	-2034,4 %
Overføringsinntekter	0	-5 243	0	5 243	0,0 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-2 771	0	2 771	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-12 560	-213	12 347	-5796,8 %
Netto resultat	0	21 190	21 465	275	1,3 %

Næring

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Tjenesteområdebeskrivelse

Næringsavdelingen består av 11 fast ansatte, og 3 i prosjekt.

Næringsavdelingen har en rekke oppgaver som er viktige for næringsutvikling i regionen. Avdelingen forvalter tilskuddsordninger, eksempelvis innen landbruk, bredbåndsstøtte, omstillingsmidler til kommuner og FoU midler. Dette er viktige "verktøy" for å mobilisere kommuner og næringsaktører til utvikling og innovasjon.

Avdelingen leder Regionalt partnerskap for landbruk, og er forvaltningsmyndighet innen akvakultur.

Næringsavdelingen følger opp eier- og oppdrags ansvar ovenfor Innovasjon Norge Arktis og Selskap for industrivekst (SIVA), og deltar i en rekke regionale og nasjonale møteplasser.

Viktige satsinger for 2024 har vært prosjekt Leverandørutvikling Forsvaret, Kystplan Finnmark og Hydrogenarena Arktis.

Utvikling og utfordringer

Den geopolitiske situasjonen har ført til økt oppmerksomhet knyttet til nordområder. Bosetting og et sterkt næringsliv i nord, sees på som svært viktig for å styrke den nasjonale beredskapen. Det er varslet en ny Nordområdemelding.

Interne utfordringer. Året 2024 ble innledet med aktiv vakansepolitikk, reisestopp, og vedtatt handlingsprogram/tiltak for næringsstrategien (vedtak 2023) ble «satt på vent». Dette har gitt utfordringer for produksjon og gjennomføringsevne i næringsavdelingen.

Kvotenedgang. Det er stor nedgang i kvote innen fiskeriene. Dette er forventet å gi store utfordringer både for flåteleddet og landindustri i årene framover. Fylkeskommune har bestilt utredning fra Menon, som har kartlagt mulige konsekvenser av kvotenedgang, og mulige tiltak. Fylkestinget har avsatt midler til å støtte utsatte kommuner og fiskerinæring (Kvotefond, Team Finnmark og Kystutvikling).

“Team Finnmark” - Fylkesutvalget har vedtatt og er styringsgruppe for satsingen “Team Finnmark”. Initiativet er som følge av krisen i fiskeriene i Finnmark, og kritiske forhold som ble omtalt i Menon-rapportene. Foreløpig har fylkesutvalget satt av ca 12,5 mill. kr til tiltak knyttet til krisa i fiskeriene.

Akvakultur. Næringsavdelingen ser en dreining i arbeidet med søknader om tillatelser. Saksbehandlingen er blitt mer krevende og mer omfattende enn tidligere. Flere av sakene påklages, dette gjelder i hovedsak søknader om nye lokaliteter for akvakultur. For 2024 var det 3 omfattende klagesaker. Finnmark har et potensiale for mer akvakultur (jf Fiskeridirektoratets trafikklys system), men antallet søknader har de siste årene vært konstant (ca. 20 søknader pr. år). Forhold som “bremser” en økning i antall søknader er blant annet mangelen på avsatt areal til akvakultur i kommunene. En utfordring er manglende kommunal kapasitet og/eller kompetanse innen planarbeid.

FoU og FORREGION Finnmark. Omstilling i fylkeskommunen, skifte av Forregion rådgiver, intern omorganisering og uklarheter rundt prosedyrer har ført til at aktiviteten har vært lavere enn forventet. Dette gjenspeiles i antall søknader mottatt til forprosjektordningen. Det har vært usikkerhet knyttet til lang behandlingstid, etter tilbakemeldinger fra kompetansemeglerne. Øvrig kompetansemegling til andre ordninger, og mobilitetsprosjekt næringslivsmentor (i samarbeid med UiT Norges arktiske universitet) har gått som normalt. Det uttrykkes et behov fra kompetansemeglerne og næringslivet for en ny regional ordning som kan dekke området RFF Arktis tidligere favnet om.

Energi. Knapphet på energi og høye energipriser har hatt et særlig høyt fokus både regionalt og nasjonalt. Regjeringen har vedtatt “kraft og industripakken” som både sikrer elektrifisering av Melkøya (og videre drift), bygging av 420kV linje til Øst-Finnmark. Forutsetningen er at det bygges ut ny fornybar kraft. Kraft har også et høyt internasjonalt fokus. En stor gruppe med EU energiråder og administrasjon var på studietur i Finnmark våren 2024. Næringsavdelingen bistod i utforming av program.

Utvalgte resultater

- **Bredbåndstilskudd** - Tilskuddsordningen ble endret i 2024, hvor krav til egenandel fra kommunene ble fjernet. Dette medførte en stor økning av søknader (17 søknader med samlet prosjektkostnad på 67 864 000 kr). 6 prosjekter fordelt på 3 kommuner fikk tilskudd på til sammen 12 088 612 kr. Fylket har pr november 2023 en dekning av bredbånd på [REDACTED] (Dette ihht Nkom sin dekningsdata).
- **Satsing Leverandørutvikling Finnmark** – En videreføring av erfaringer og kompetanse opparbeidet i Prosjekt leverandørutvikling Forsvaret. Satsingen skal bidra til lokalsamfunnsutvikling, næringsutvikling og totalberedskap gjennom at offentlige oppdragsgivere i Finnmark og Forsvarets investeringer og aktiviteter i Finnmark i størst mulig grad leveres av lokale og regionale virksomheter. Svært stor oppmerksomhet og interesse for

satsingen.

- **Prosjekt Kystplan Finnmark.** Arbeidet anses som svært viktig bidrag til kommuners planarbeid.
- **Nordnorsk Petroleumsråd.** Finnmark har hatt sekretariatet for rådet i 2024. Finnmark fylkeskommune hadde det administrativt overordna ansvar for gjennomføring av Xplore North, en nordnorsk felles stand under ONS i Stavanger.
- **Grüne Woche Berlin 2024** – Finnmark, Troms og Nordland representerte Nord-Norge på den norske fellesstanden sammen med Trøndelag. Totalt deltok rundt 30 bedrifter fra Nord-Norge, hvorav 17 fra Finnmark innen lokalmat, reiseliv og samisk kultur. Deltakelsen bidro til økt profilering av nordnorske produkter, nettverksbygging og samarbeid på tvers av fylkesgrensene. Et særskilt fokus var på samisk matkultur og reinkjøtt. Besøket på standen var høyt, med salg av smaksprøver for over 500 000 kr. Deltakelsen ga verdifulle muligheter for læring, markedsføring og fremtidig eksport, samtidig som den styrket Nord-Norge sin posisjon som en attraktiv mat- og reiselivsdestinasjon.

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	0	13 458	22 139	8 681	39,2 %

Kommentar til status økonomi

Næringsavdelingen har et årsavvik på 8,68 mill. kr som tilsvarer 39,2%.

Avviket skyldes følgende faktorer:

- Det er inntektsført 6 mill. kr i regnskapet fra kortsiktig gjeld. Dette skyldes at utbetalingen til Norsk Reiseliv ble bokført både i regnskapet og som kortsiktig gjeld i 2023. Derfor ble det foretatt tilbakeføring i 2024.
- Ca. 1 mill. kr skyldes aktiv vakansepolitikk.
- Det er ca. 1,3 mill. kr i ubrukte tilskuddsmidler til institusjoner og bedrifter, grunnet ikke igangsatt aktivitet.

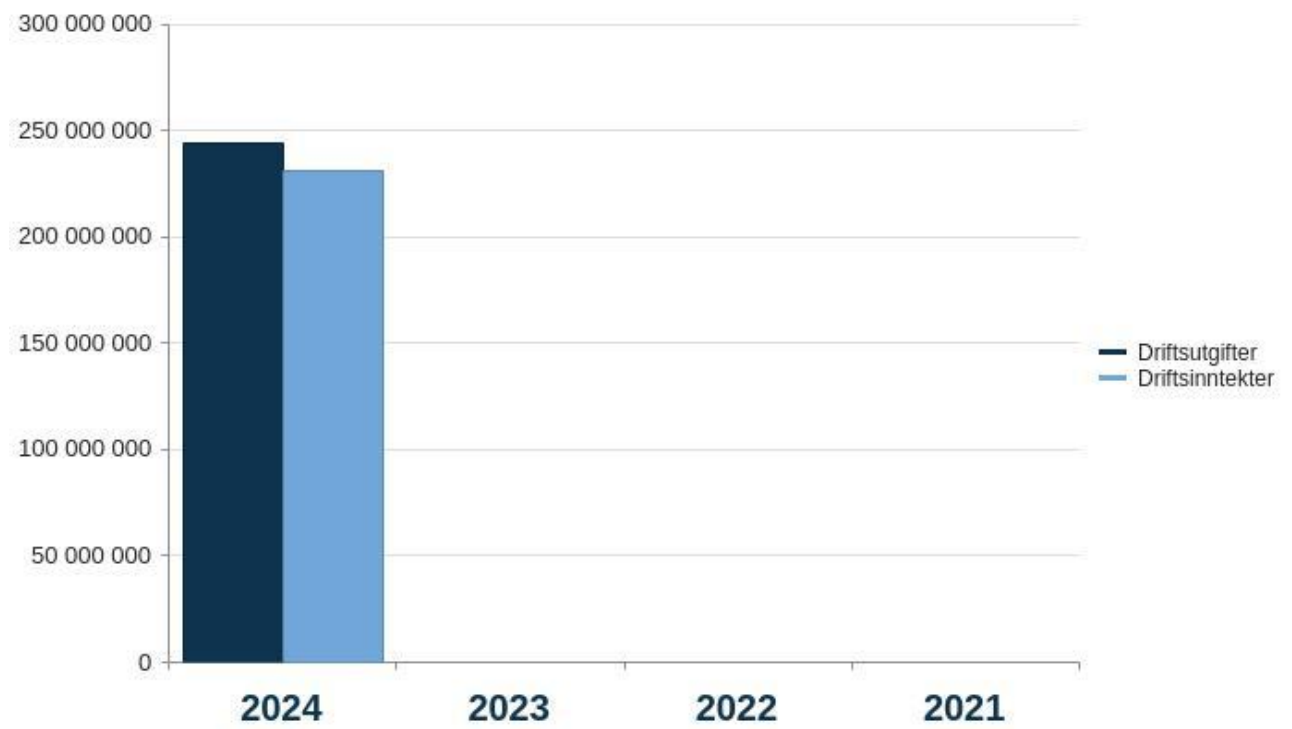
Oppsummering tiltak

Fylkeskommunedirektøren tilrår 6 mill. kr. tilbakeføres til konto midlene ble hentet fra i forbindelse med disponeringen av årsresultatet for 2024.

Grafer Økonomi

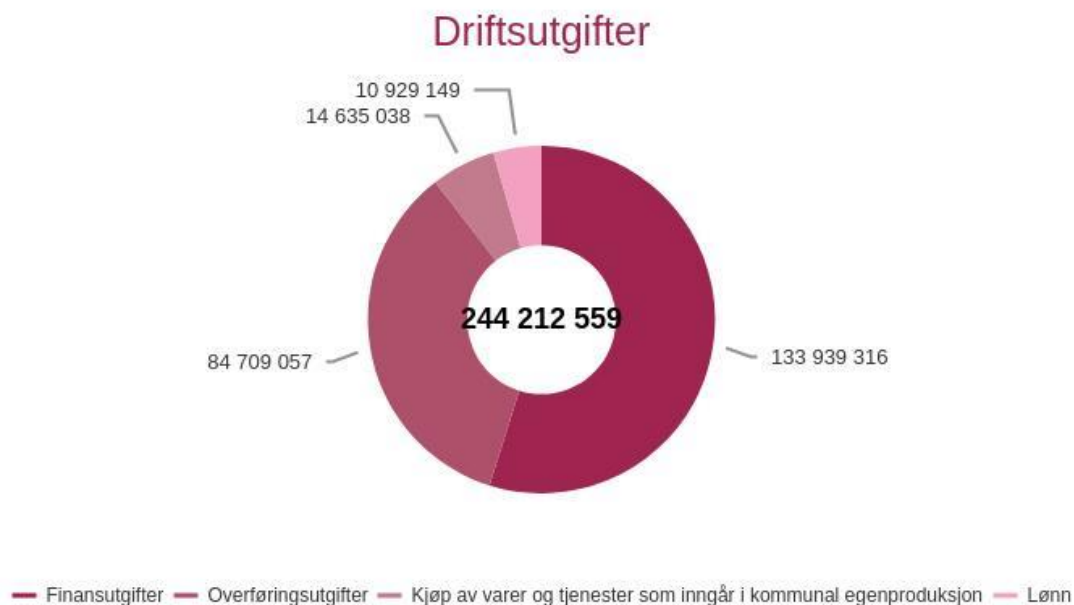
Driftsutgifter og inntekter (graf)

Årsmelding 2024



Detaljvisning drift (graf)

Årsmelding 2024



Regnskap

Beløp i 1000

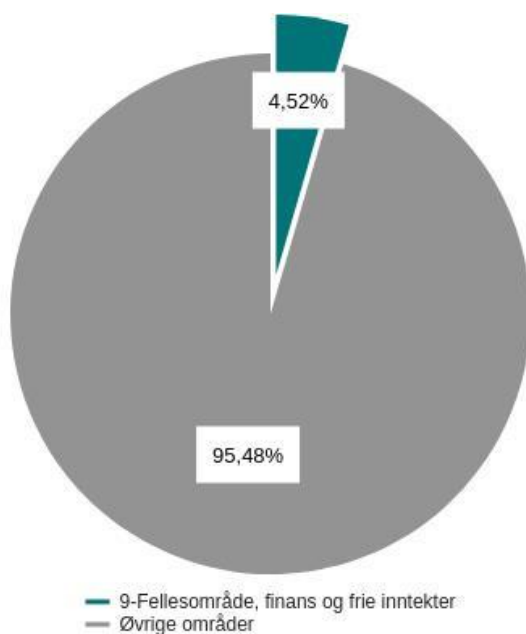
	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	10 929	9 535	-1 394	-14,6 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	14 635	1 800	-12 835	-713,1 %
Overføringsutgifter	0	84 709	92 775	8 066	8,7 %
Finansutgifter	0	133 939	0	-133 939	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	244 213	104 110	-140 102	-134,6 %
Salgsinntekter	0	-880	0	880	0,0 %
Refusjoner	0	-4 701	-546	4 155	-760,9 %
Overføringsinntekter	0	-83 907	-76 925	6 982	-9,1 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-141 267	-4 500	136 767	-3039,3 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Sum Driftsinntekter	0	-230 755	-81 971	148 784	-181,5 %
Netto resultat	0	13 458	22 139	8 681	39,2 %

Fellesområde, finans og frie inntekter

Brutto driftsutgifter i % av kommunens totale utgifter



Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

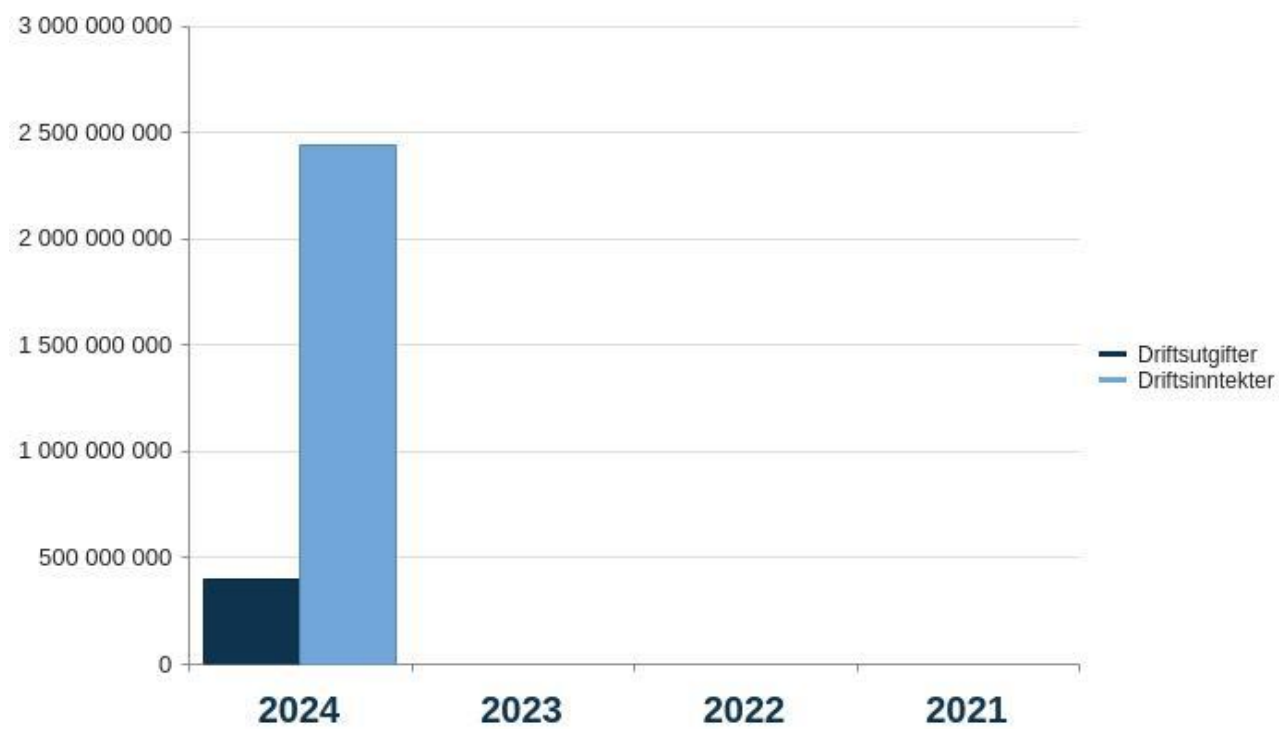
Seksjon	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
90-Fellesfunksjoner	0	-8 946	-11 786	-2 840	-24,1 %
Sum	0	-8 947	-11 786	-2 839	-24,1 %

Kommentar til status økonomi

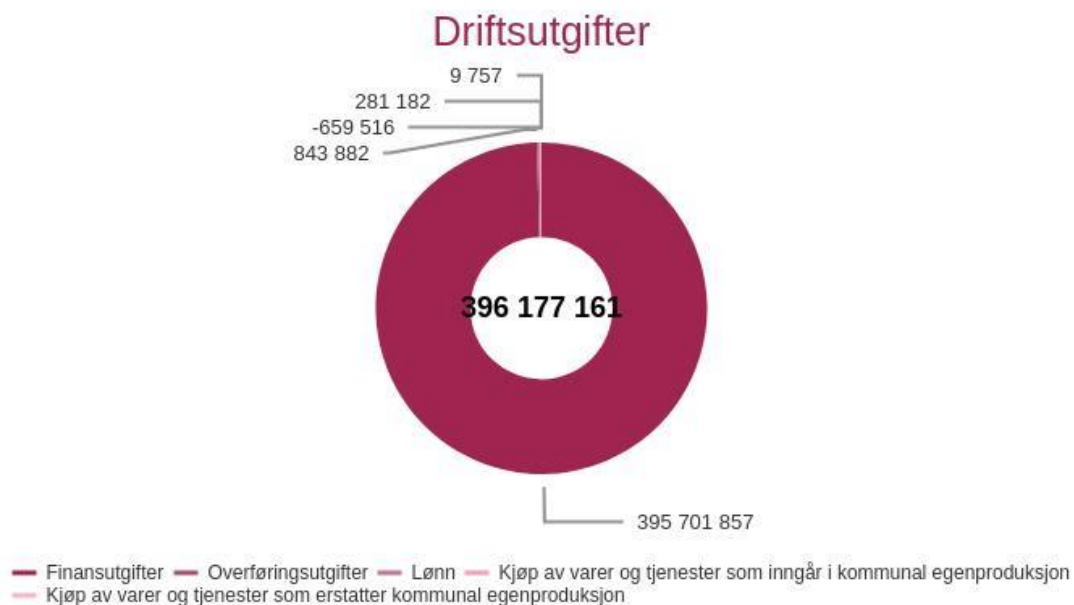
Grafer Økonomi

Driftsutgifter og inntekter (graf)

Årsmelding 2024



Detaljvisning drift (graf)



Fellesfunksjoner

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Lønn	0	-660	5 137	5 796	112,8 %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	281	-4 000	-4 281	107,0 %
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	0	10	-10 000	-10 010	100,1 %
Overføringsutgifter	0	844	0	-844	0,0 %
Finansutgifter	0	145 851	0	-145 851	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	146 326	-8 863	-155 189	1751,0 %

Årsmelding 2024

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Salgsinntekter	0	0	0	0	0,0 %
Refusjoner	0	-42	-2 923	-2 881	98,6 %
Overføringsinntekter	0	-30	0	30	0,0 %
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	0	-155 201	0	155 201	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	-155 273	-2 923	152 350	-5212,1 %
Netto resultat	0	-8 946	-11 786	-2 840	24,1 %

Finans og frie inntekter

Kommentar til status økonomi

Regnskap

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Budsjett 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsutgifter	0	0	0	0	0,0 %
Overføringsinntekter	0	0	0	0	0,0 %
Sum Driftsinntekter	0	0	0	0	0,0 %
Netto resultat	0	0	0	0	0,0 %

Vedlegg

Investeringer per program

Andre investeringer

Investering

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
INV - Egenkapitaltilskudd	0	1 292	0	1 292	Ikke vurdert
Alta vgs - radontiltak elevhjem	250	114	250	114	Iht. plan
Boliger	5 655	2 974	5 655	2 974	Iht. plan
Bussdepoter Øst	374 245	235 090	284 362	235 090	Forsinket
Fremdriftsplan simulator bygg	0	878	0	878	Ikke vurdert
Fv 882 Leirvika	51 500	0	0	0	Ikke vurdert
FV 882 Rassikring Hamnbukt, Stranda, Buk	117 260	52 618	44 123	52 618	Iht. plan
FV 8830 Skillefjord rassikring (øst)	1 000	113	1 000	113	Forsinket
Fv 8830 Skillefjord, nord	45 000	0	0	0	Ikke vurdert
Fv 888 Torskefjorddalen	15 000	0	0	0	Ikke vurdert
FV 890-891 Tana bru - Berlevåg, Båtsfjor	269 588	6 591	20 588	6 591	Iht. plan
Fv 98 Leaibbosjohka bru	65 000	0	0	0	Ikke vurdert
FV 98 Torhop-Smal fjordbotn - del av fisk	100 835	6 711	21 835	6 711	Forsinket
Fv. 8004 Alta, gangfelt Skansen	250	0	250	0	Forsinket
Fv. 8014 Offirfjellet nr 1,2 og 3	39 000	0	0	0	Ikke vurdert
Fv. 8096 TS - Vadsø	500	0	500	0	Ikke vurdert
Fv. 8850 Pasvik	33 933	0	3 933	0	Ikke vurdert
Fv. 8850 Tiltak etter TS-inspeksjon, Sør-Varanger	0	19	0	19	Ikke vurdert
Fv. 888 Ifjord - Lebesby	50 463	12 578	32 963	12 578	Iht. plan
Fv. 98 Ifjord - Lakselv	60 000	48	0	48	Ikke vurdert
FV. 98 Kryssutbedring Børselv og Sommerdalen, Porsanger	3 200	934	3 200	934	Forsinket
Holdeplasser (Kirkenes, Hammerfest, Alta, Honningsvåg, Vadsø)	5 000	0	0	0	Ikke vurdert

Årsmelding 2024

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
INV - Alta vgs - Lathari, varmetue og g	15 800	9 869	8 800	9 869	Forsinket
INV - Belysning på busstopp med risiko for påkjøring av myke trafikanter	1 000	1 283	1 000	1 283	Ferdig
INV - Fasade	1 300	1 080	1 300	1 080	Forsinket
Inv - FV 8050	400	0	400	0	Ikke vurdert
Forkjørsregulerig Honningsvåg					
Inv - FV 8122	400	0	400	0	Ikke vurdert
Forkjørsregulering Kirkenes					
Inv - FV 882 Storbukt. Sørøya	10 000	34	10 000	34	Ikke vurdert
Inv - FV 882 Utbedring av sideterreng mellom Tappeluft og Øksfj.botn	4 000	2 751	4 000	2 751	Ikke vurdert
INV - FV 8850 Pasvik Parsell 6	0	1 314	0	1 314	Ikke vurdert
Inv - FV 888/894/8072	400	0	400	0	Ikke vurdert
Forkjørsregulering Nordkyn					
INV - FV 894	16 250	0	1 250	0	Ikke vurdert
Oksevågdalen I					
Inv - Fv. 8002	400	0	400	0	Ikke vurdert
Forkjørsregulering Tverrelvdalen					
INV - FV. 890 Utvasking langs fylkesveg	25 000	7 678	17 000	7 678	Ikke vurdert
INV - Innkjøp av ny bil Driftsleder	438	553	438	553	Ferdig
INV - Intensivbelyse gangfelt på fylkesvei	1 000	675	1 000	675	Ferdig
INV - Lakselv - tannklinikk og undervisningsbygg	500	460	500	460	Forsinket
INV - Lysutskiftinger	600	960	600	960	Iht. plan
INV - Nordkapp vgs eksisterende bygg sik	0	390	0	390	Ikke vurdert
INV - ombygninger kontorer	562	413	562	413	Iht. plan
INV - Reinvestering undervisningsutstyr	9 520	4 397	9 520	4 397	Ikke vurdert
INV - Rekkverk hvor utforkjøring vil gi alvorlige konsekvenser	3 500	3 968	3 500	3 968	Ferdig
INV - Rekrutteringslån fiskere	4 700	5 120	4 700	5 120	Ikke vurdert
INV - Utstyrsmidler 2013-2016 - Opplærin	0	51	0	51	Ikke vurdert
INV- Alta vgs - Lathari, varmetue og ga	480	505	480	505	Ferdig
INV Billettssystem	2 000	893	2 000	893	Ikke vurdert
INV FV 8074 Sjøanesvegen utbedring	2 150	44	2 150	44	Ikke vurdert
INV FV 8850 Sandnes, kulvert	25 067	5 086	25 067	5 086	Ikke vurdert

Årsmelding 2024

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		Status
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	
INV fv. 7990 Fortau Raipasveien, Alta (Kaiskuru)	3 690	2 543	3 690	2 543	Ferdig
INV Fv. 8008 Tangen bru - Gargia	10 345	23	345	23	Ikke vurdert
INV Fv. 8008 Tangen bru I og II	108 390	219	3 390	219	Ikke vurdert
INV Fv. 8050 Elvebotn I og II rassikring	24 600	358	1 600	358	Ikke vurdert
INV Fv. 8060 Leirpollen bru	32 441	3 283	5 441	3 283	Ikke vurdert
INV Fv. 8122 Etablering av fortau, Sør-Varanger (Solheimskrysset)	400	556	400	556	Forsinket
INV Fv. 870 Kryssløsning Alta kommune	0	9 732	0	9 732	Forsinket
INV Fv. 872 Utbedring Miasvingen, Hammerfest	6 000	1 091	6 000	1 091	Ikke vurdert
INV Fv. 882 Øksfjordbotn - Øksfjord	40 215	0	1 215	0	Ikke vurdert
INV Fv. 8830 Skillefjord, Nord (FoU-Prosjekt)	0	405	0	405	Ikke vurdert
INV Fv. 8830 Storfjelltunnelen	65 387	61 573	65 387	61 573	Ikke vurdert
INV Fv. 8850 Krysningspunkt Håbeth	400	89	400	89	Forsinket
INV FV. 888 TS - Mehamn, gangfelt ved Coop	350	0	350	0	Forsinket
INV Fv. 888/8072 TS - Mehamn	2 000	406	2 000	406	Ikke vurdert
INV Fv. 890 Merisjohka bru	15 302	4 352	15 302	4 352	Ikke vurdert
INV Hammerfest vgs - Utbedring av innekl	0	3	0	3	Ferdig
INV Kollektiv-tiltak	13 962	4 019	8 962	4 019	Forsinket
INV Landslinje yrkessjåfør - Alta vgs	5 972	3 201	5 972	3 201	Ikke vurdert
INV lønn og adm plan/prosjektering	0	0	0	0	Ikke vurdert
INV lønn og adm PPU	0	0	0	0	Ikke vurdert
INV lønn og adm, avdelingsleder m/stab P	0	0	0	0	Ikke vurdert
INV Nordkapp vgs. nybygg/tilrettelegging	0	15	0	15	Ikke vurdert
INV- Renovering fyrrom Vadsø vgs	5 000	74	200	74	Ikke vurdert
INV Sentrumstiltak Berlevåg	5 150	752	5 150	752	Forsinket
INV Sentrumstiltak Honningsvåg	9 393	269	1 393	269	Ikke vurdert
INV Sentrumstiltak Kirkenes	555	0	555	0	Ikke vurdert
INV Trafikksikkerhet øst	62 000	2 255	2 000	2 255	Ikke vurdert
INV Vanndirektivet, miljøtiltak	1 439	0	939	0	Iht. plan
INV-Brannsikring utstedte pålegg	1 100	1 320	1 100	1 320	Iht. plan

Årsmelding 2024

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett	
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap Status
Inv-Digitalisering IT - Digital teknologi	4 000	1 903	2 000	1 903 Iht. plan
INV-eiend/invest ENØK og HMS tiltak	0	52	0	52 Ikke vurdert
Investering utstyr tannklinikker øst	913	466	913	466 Iht. plan
Inv-Fv 870 Fortau Aronnes	0	94	0	94 Ikke vurdert
INV-Generell planlegging/prosjektering	1 000	340	1 000	340 Iht. plan
INV-Innkjøp biler DoV 2024	0	1 838	0	1 838 Ikke vurdert
Inv-IT infrastruktur 2024-2025	6 000	3 099	3 000	3 099 Iht. plan
INV-Langsiktige ENØK tiltak	750	687	750	687 Iht. plan
INV-Universell utforming	1 400	693	1 400	693 Iht. plan
INV-Vinduer	0	163	0	163 Ikke vurdert
ITS prosjekter - veg og kollektiv øst	0	853	0	853 Ikke vurdert
Kjerringholmen - Strømsnes fergekaier	105 329	13 239	60 329	13 239 Iht. plan
Knutepunkt Storekorsnes	16 130	4 566	2 130	4 566 Iht. plan
Kombikai Hammerfest	33 990	46	990	46 Ikke vurdert
Kombikai Ingøy	891	516	891	516 Iht. plan
Kulturnæringsfond	0	0	0	0 Ikke vurdert
Mindre bruutbedringer	25 000	0	0	0 Ikke vurdert
Mindre investeringstiltak Finnmark, ford	23 074	5 828	13 574	5 828 Ikke vurdert
Nordkapp vgs-Beredskapssenter undervisn	0	21 292	0	21 292 Ikke vurdert
Nordkapp vgs nybygg/tilrettelegging	200	131	200	131 Ikke vurdert
NV - Oppussing av B blokka Alta vgs	4 320	4 559	4 320	4 559 Ferdig
Ombygging Hammerfest tannklinikk	0	116	0	116 Ferdig
Pasvik fhsk - renovering svømmehall/gard	31 000	1 912	1 000	1 912 Iht. plan
Rutemonitorer/Infotavler	1 500	355	1 500	355 Ikke vurdert
Sanntid Land	2 000	984	2 000	984 Ikke vurdert
Serviceinfrastruktur	15 000	0	0	0 Ikke vurdert
Sikkerhetssenter fremdriftsplan Equinor	0	2 056	0	2 056 Ikke vurdert
Sikkerhetssenter fremdriftsplan gasscont	0	5 480	0	5 480 Ikke vurdert
Sykkel og gange	25 000	0	0	0 Ikke vurdert
TS - Prosjektering og planlegging	1 500	0	1 500	0 Ikke vurdert
Utstyr tannhelse Finnmark inv. FT-sak 63	1 500	1 163	1 500	1 163 Ferdig

Årsmelding 2024

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Rev. bud.	Regnskap	Status
Øvrige investeringer	11 617	13 090	11 617	13 090	Ikke vurdert
Sum	2 089 350	549 535	756 530	549 535	

Status investeringer

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Inv - Fylkeskommunedirektøren								
INV-Universell utforming		0	0	1 400	693	707	50,5 %	1 400
INV-Vinduer		0	0	0	163	-163		0
INV-Langsiktige ENØK tiltak		0	0	750	687	63	8,3 %	750
INV-eiend/invest ENØK og HMS tiltak		0	0	0	52	-52		0
INV-Brannsikring utstedte pålegg		0	0	1 100	1 320	-220	-20,0 %	1 100
INV-Generell planlegging/prosjektering		0	0	1 000	340	660	66,0 %	1 000
Boliger		0	0	5 655	2 974	2 681	47,4 %	5 655
INV - Lysutskiftinger		0	0	600	960	-360	-60,0 %	600
INV - Fasade		0	0	1 300	1 080	220	16,9 %	1 300
INV - Lakselv - tannklinikk og undervisningsbygg		0	500	500	460	40	8,0 %	500
INV - Innkjøp av ny bil Driftsleder		0	438	438	553	-115	-26,2 %	438
INV - ombygninger kontorer		0	562	562	413	149	26,5 %	562
Inv-IT infrastruktur 2024-2025		0	3 000	3 000	3 099	-99	-3,3 %	3 000
Inv-Digitalisering IT - Digital teknologi		0	2 000	2 000	1 903	97	4,9 %	2 000
Sum Inv - Fylkeskommunedirektøren		0	6 500	18 305	14 697	3 608	19,7 %	18 305
Inv - Opplæring								
INV Landslinje yrkessjåfør - Alta vgs		0	0	0	3 201	-3 201		5 972
INV - Utstyrsmidler 2013-2016 - Opplærin		0	0	0	51	-51		0
INV - Reinvestering undervisningsutstyr		0	0	0	4 397	-4 397		9 520
Alta vgs - radontiltak elevhjem		0	0	250	114	136	54,4 %	250
Nordkapp vgs nybygg/tilrettelegging		0	0	200	131	69	34,7 %	200
Pasvik fhsk - renovering		0	31 000	1 000	1 912	-912	-91,2 %	1 000
svømmehall/gard								
INV Nordkapp vgs. nybygg/tilrettelegging		0	0	0	15	-15		0
INV Hammerfest vgs - Utbedring av innekl		0	0	0	3	-3		0
Nordkapp vgs- Beredskapssenter undervisn		0	0	0	21 292	-21 292		0
INV- Alta vgs - Lathari, varmetue og ga		0	0	480	505	-25	-5,2 %	480
INV- Renovering fyrrom Vadsø vgs		0	0	200	74	126	63,1 %	200
INV - Alta vgs - Lathari, varmetue og g		0	0	8 800	9 869	-1 069	-12,1 %	8 800
INV - Nordkapp vgs eksisterende bygg sik		0	0	0	390	-390		0
Fremdriftsplan simulator bygg		0	0	0	878	-878		0
Sikkerhetssenter fremdriftsplan gasscont		0	0	0	5 480	-5 480		0
Sikkerhetssenter fremdriftsplan Equinor		0	0	0	2 056	-2 056		0
NV - Oppussing av B blokka Alta vgs		0	4 320	4 320	4 559	-239	-5,5 %	4 320
GPS-utstyr til landmåling - Fagskolen i Finnmark		0	0	0	808	-808		1 617
Sum Inv - Opplæring		0	35 320	15 250	55 733	-40 483	-265,5 %	32 358
Inv - Tannhelse								
Investering utstyr tannklinikker øst		0	0	466	466	0	0,1 %	913
Ombygging Hammerfest tannklinikk		0	0	0	116	-116		0
Utstyr tannhelse Finnmark inv. FT-sak 63		0	0	1 500	1 163	337	22,4 %	1 500
Sum Inv - Tannhelse		0	0	1 966	1 745	221	11,2 %	2 413
Inv - Samferdsel								

Årsmelding 2024

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Mindre investeringstiltak Finnmark, ford		0	3 294	13 574	5 828	7 746	57,1 %	13 574
Kombikai Hammerfest		0	990	990	46	944	95,4 %	990
Sanntid Land		0	2 000	2 000	984	1 016	50,8 %	2 000
Fv. 888 Ifjord - Lebesby		0	37 963	32 963	12 578	20 385	61,8 %	32 963
Fv. 98 Ifjord - Lakselv		0	0	0	48	-48		0
Fv. 8850 Pasvik		0	3 933	3 933	0	3 933	100,0 %	3 933
Knutepunkt Storekorsnes		0	2 130	2 130	4 566	-2 436	-114,3 %	2 130
Bussdepoter Øst		0	134 825	284 362	235 090	49 272	17,3 %	284 362
Rutemonitorer/Infotavler		0	1 500	1 500	355	1 145	76,3 %	1 500
ITS prosjekter - veg og kollektiv øst		0	0	0	853	-853		0
Kombikai Ingøy		0	891	891	516	375	42,1 %	891
Kjerringholmen - Strømsnes fergekaier		0	96 329	60 329	13 239	47 090	78,1 %	60 329
FV 890-891 Tana bru - Berlevåg, Båtsfjor		0	8 590	20 588	6 591	13 997	68,0 %	20 588
FV 98 Torhop-Smalfjordbotn - del av fisk		0	21 835	21 835	6 711	15 124	69,3 %	21 835
FV 882 Rassikring Hamnbukt, Stranda, Buk		0	44 123	44 123	52 618	-8 495	-19,3 %	44 123
FV 8830 Skillefjord rassikring (øst)		0	10 000	1 000	113	887	88,7 %	1 000
INV Fv. 8060 Leirpollen bru		0	41	5 441	3 283	2 158	39,7 %	5 441
INV Trafikksikkerhet øst		0	23 000	2 000	2 255	-255	-12,7 %	2 000
INV Sentrumstiltak Kirkenes		0	555	555	0	555	100,0 %	555
INV Sentrumstiltak Honningsvåg		0	75	1 393	269	1 124	80,7 %	1 393
INV Sentrumstiltak Berlevåg		0	5 150	5 150	752	4 398	85,4 %	5 150
INV FV 8850 Sandnes, kulvert		0	67	25 067	5 086	19 981	79,7 %	25 067
INV Vanndirektivet, miljøtiltak		0	527	939	0	939	100,0 %	939
INV Kollektiv-tiltak		0	357	8 962	4 019	4 943	55,2 %	8 962
INV FV 8074 Sjånesvegen utbedring		0	150	2 150	44	2 106	97,9 %	2 150
INV Billettsystem		0	2 000	2 000	893	1 107	55,4 %	2 000
INV Fv. 870 Kryssløsning Alta kommune		0	0	0	9 732	-9 732		0
INV Fv. 8050 Elvebotn I og II rassikring		0	14 600	1 600	358	1 242	77,7 %	1 600
INV Fv. 8830 Storfjelltunnelen		0	20 971	65 387	61 573	3 814	5,8 %	65 387
INV Fv. 890 Merisjohka bru		0	604	15 302	4 352	10 950	71,6 %	15 302
INV Fv. 8008 Tangen bru I og II		0	5 390	3 390	219	3 171	93,6 %	3 390
INV Fv. 882 Øksfjordbotn - Øksfjord		0	1 215	1 215	0	1 215	100,0 %	1 215
INV Fv. 8008 Tangen bru - Gargia		0	345	345	23	323	93,5 %	345
INV-Innkjøp biler DoV 2024		0	0	0	1 838	-1 838		0
INV - Flomskader på fylkesveg		0	0	10 000	12 281	-2 281	-22,8 %	10 000
INV - FV 894 Oksevågdaalen I		0	10 750	1 250	0	1 250	100,0 %	1 250
INV - FV 8850 Pasvik Parsell 6		0	0	0	1 314	-1 314		0
INV - FV. 890 Utvasking langs fylkesveg		0	0	17 000	7 678	9 322	54,8 %	17 000
FV. 98 Kryssutbedring Børseiv og Sommerdalen, Porsanger		0	0	3 200	934	2 266	70,8 %	3 200
INV FV. 888 TS - Mehamn, gangfelt ved Coop		0	0	350	0	350	100,0 %	350
INV Fv. 8830 Skillefjord, Nord (FoU-Prosjekt)		0	0	0	405	-405		0
Fv. 8096 TS - Vadsø		0	0	500	0	500	100,0 %	500
INV Fv. 888/8072 TS - Mehamn		0	0	2 000	406	1 594	79,7 %	2 000
INV Fv. 872 Utbedring Miasvingen, Hammerfest		0	0	6 000	1 091	4 909	81,8 %	6 000
INV Fv. 8122 Etablering av fortau, Sør-Varanger (Solheimskrysset)		0	0	400	556	-156	-39,1 %	400
INV fv. 7990 Fortau Raipasveien, Alta (Kaiskuru)		0	0	3 690	2 543	1 147	31,1 %	3 690
Fv. 8004 Alta, gangfelt Skansen		0	0	250	0	250	100,0 %	250
TS - Prosjektering og planlegging		0	0	1 500	0	1 500	100,0 %	1 500
Fv. 8850 Tiltak etter TS-inspeksjon, Sør-Varanger		0	0	0	19	-19		0
INV Fv. 8850 Krysningspunkt Håbeth		0	0	400	89	311	77,7 %	400

Årsmelding 2024

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Inv - FV 882 Storbukt. Sørøya		0	0	10 000	34	9 966	99,7 %	10 000
Inv - FV 882 Utbedring av sideterreng mellom Tappeluft og Øksfj.botn		0	0	4 000	2 751	1 249	31,2 %	4 000
Inv - FV 8050 Forkjørsregulering Honningsvåg		0	0	400	0	400	100,0 %	400
Inv - FV 888/894/8072 Forkjørsregulering Nordkyn		0	0	400	0	400	100,0 %	400
Inv - Fv. 8002 Forkjørsregulering Tverrelvdalen		0	0	400	0	400	100,0 %	400
Inv - FV 8122 Forkjørsregulering Kirkenes		0	0	400	0	400	100,0 %	400
INV - Intensivbelyse gangfelt på fylkesvei		0	0	1 000	675	325	32,5 %	1 000
INV - Belysning på bussstopp med risiko for påkjøring av myke trafikanter		0	0	1 000	1 283	-283	-28,3 %	1 000
INV - Rekkverk hvor utforkjøring vil gi alvorlige konsekvenser		0	0	3 500	3 968	-468	-13,4 %	3 500
Inv-Fv 870 Fortau Aronnes		0	0	0	94	-94		0
Sum Inv - Samferdsel		0	454 200	698 754	470 948	227 806	32,6 %	698 754
Investeringer i varige driftsmidler		0	496 020	734 275	543 123	191 152	26,0 %	751 830

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0	0		0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
INV - Egenkapitaltilskudd		0	0	0	1 292	-1 292		0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		0	0	0	1 292	-1 292		0

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Rev. bud. 2024
INV - Rekrutteringslån fiskere		0	0	4 700	5 120	-420	-8,9 %	4 700
Utlån av egne midler		0	0	4 700	5 120	-420	-8,9 %	4 700
Sum del 1-4		0	496 020	738 975	549 535	189 440	25,6 %	756 530