



PORSGRUNN KOMMUNE



Årsberetning 2023



Sammen om Porsgrunn

Årsberetning 2023

Porsgrunn kommune

Innhold

Årsberetning 2023	1
Porsgrunn kommune	1
Rådmannens innledning	3
Omtale av hovedtallene	4
Innledning	4
Hovedtall drift	8
§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)	8
Status drift for rammeområdene (1B)	12
Verbalvedtak	17
Verbalvedtak pr rammeområde	17
Oppfølging av klima	20
Status klimaoppdrag	25
Investeringer	34
Status investeringsprosjekter	34
§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2A)	40
§5-5 Bevilgningsoversikter - investeringer (andre ledd)	41
Organisasjon	45
Innledning	45
Livsfasepolitikk, likestilling og mangfold	47
Læringer	54
Sykefravær / HMS	55
Andre HMS-tiltak:	56
Opplæring og konferanser:	57
10-faktor medarbeiderundersøkelse	58
Internkontroll, (HMS og tjenestekvalitet):	58
Kommunens rammeområder	64
Formannskapet	64
Politikk og kontroll	64
Organisasjon og utvikling	65

Felles Formannskapet	69
Tilskudd til kirkelige fellesråd	70
Barn, unge og kultur	70
Barnehager	73
Pedagogisk-psykologiske tjenester (PPT)	78
Barnevern	78
Skoler	82
Kultur og idrett	87
Helse og omsorg	92
Fellesfunksjoner Helse og omsorg	94
Hjemmetjenester	97
Sykehjem	101
Helsetjenester	106
Sosiale tjenester	110
Psykisk helsetjeneste og rusomsorg	114
Psykisk helsetjeneste og rusomsorg	114
Tjenester for funksjonshemmede	119
Miljøarbeidertjenesten	119
Miljø og byutvikling	122
Byutvikling	125
Kommunalteknikk	130
Bygg- og eiendomsdrift	135
Årsregnskap	140
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd	140
Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd	141
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd	142
Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd	142
1. Investeringer i varige driftsmidler	142
Økonomisk oversikt drift etter § 5-6	149
Øvrige vedlegg og tabeller	150
Måltall fra Kommunalteknikkets kvalitetshåndbok	150
Totaloversikt drift - Fordelt på virksomheter	152

Rådmannens innledning

2023 var et turbulent økonomisk år. Det var mange endringer underveis, men vi endte opp med et godt resultat. Det skal vi være glade for, for det gir oss et bedre utgangspunkt for å fortsette det krevende arbeidet.

De viktigste inntektskildene er overføringer fra staten og inntekter fra inntekts- og formuesskatt. Samlet gikk disse opp og årsaken til økningene er pris- og lønnsvekst, økte utgifter på grunn av endret demografi og pensjon og oppgaveendringer. Mot normalt økte overføringer fra staten underveis i året for å kompensere for lave lønn- og prisvekstanslag i statsbudsjettet. Eiendomsskatteinntektene gikk ned og det har sammenheng med den store økningen i bunnfradrag i eiendomsskatten fra 2022 til 2023. God avkastning på våre finansielle plasseringer og ekstraordinært høyt utbytte fra vårt eierskap i Skagerak Energi gjør at inntektene samlet blir høye.

Driften har vært utfordrende. Det er stort behov for tjenestene våre. Også i 2023 har kommunens ansatte stått på for å levere gode tjenester til innbyggerne. Gjennom året er budsjettene økt betydelig både i 1. og 2. tertial. Noe av styrkingen gjelder fordeling av høyere pris- og lønnsvekst vi mottok fra staten underveis i året. Vi kunne også omdisponere midler avsatt til strømutgiftene siden disse ble lavere enn opprinnelig budsjettet. Press på tjenestene og merforbruk medførte behov for flere tilleggsbevilgninger til områder som barnevern, fastlegetilbudet, sykehjem og skole. Underveis i året budsjetterte vi også med å bruke midler fra disposisjonsfond for å dekke deler av disse styrkingene, og det ble strammet inn på innkjøps- og ansettelsespraksis på høsten for å begrense merforbruket og tilpasse driftsnivå til budsjetttrammene.

Det ekstraordinære utbyttet fra Skagerak Energi medførte at vi endte med et rekordresultat. Vi kan ikke forvente å få slike positive overraskelser hvert år. Disse inntektene er avsatt til nedbetaling av gjeld og vil bidra til lavere avdrags- og renteutgifter de neste årene.

Prosjekter som har vært gjenstand for mye oppmerksomhet i kommunen inkluderer utviklingen av knutepunktet, ferdigstillingen av kaier til Sandøya, Bjørkøya og Brevik. Bygging av en ny bru over elva er startet. Av veiprosjekter må nevnes ferdigstilling av nytt veisystem på Engerfeltet. I tillegg har det vært en vellykket innflytting på nye Tveten ungdomsskole, planleggingen av et nytt byggetrinn på Mule sykehjem er startet.

I løpet av året har vår kommune gjennomført et vellykket og demokratisk kommunevalg, hvor innbyggerne har fått muligheten til å velge sine representanter til kommunestyret. Valget har vært preget av engasjement og politisk debatt. Vi ser frem til å samarbeide med det nyvalgte kommunestyret for å jobbe for en videre utvikling og fremgang i vår kommune.

Vi står nå overfor nye utfordringer og muligheter i årene som kommer. Det er viktig at vi fortsetter å ha fokus på god økonomistyring, effektiv ressursbruk og kvalitet i tjenestene vi leverer. Jeg vil takke alle ansatte, politikere og samarbeidspartnere for innsatsen i 2023, og ser frem til et spennende og utfordrende år i 2024.

Sammen skal vi fortsette å utvikle og styrke vår flotte kommune.

Per Sortedal

Konstituert rådmann

Omtale av hovedtallene

Innledning

Rådmannen legger med dette frem årsberetning for regnskapsåret 2023. Krav til årsberetning følger av kommuneloven § 14-7. Årsberetningen er ment å utfylle den informasjonen som gis i selve årsregnskapet med tilhørende noter.

Finansielle måltall

Bystyret vedtok i sak 40/21 følgende finansielle måltall for Porsgrunn kommune;

- Netto driftsresultat på minst 3 % av brutto driftsinntekter
- Netto langsiktig gjeld skal være mindre enn 103 % av brutto driftsinntekter
- Disposisjonsfond på minst 9 % av brutto driftsinntekter

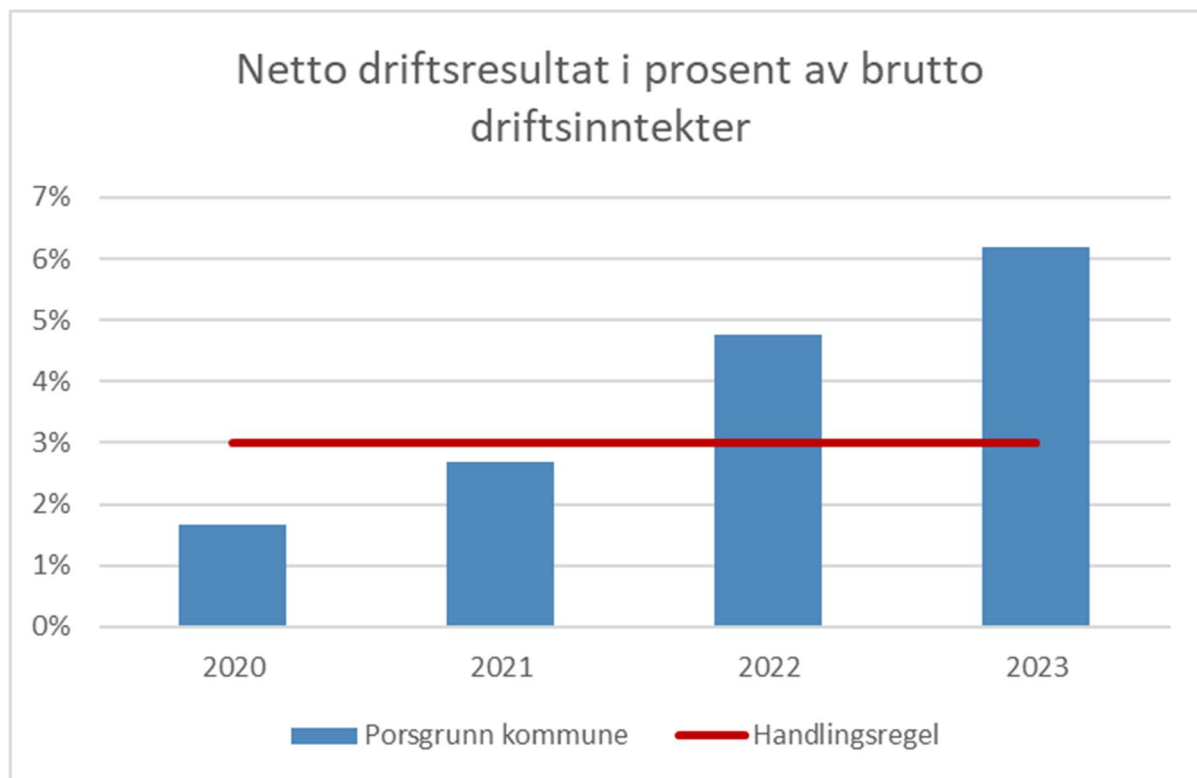
Tabellen under viser utvikling i de vedtatte finansielle måltall de siste årene.

	Regnskap	Regnskap	Regnskap	Regnskap	MÅLTALL
	2020	2021	2022	2023	
Netto driftsresultat	1,7 %	2,7 %	4,8 %	6,2 %	Minimum 3 %
Disposisjonsfond	6,8 %	8,6 %	11,0 %	15,7 %	Minimum 9 %
Netto lånegjeld	104 %	102 %	101 %	102 %	Maksimalt 103 %

Tabellen over og grafene under viser kun kommunens eget regnskap, det vil si at KEOPS utvikling KF og KEOPS arbeid KF ikke er inkludert i tallene.

Netto driftsresultat

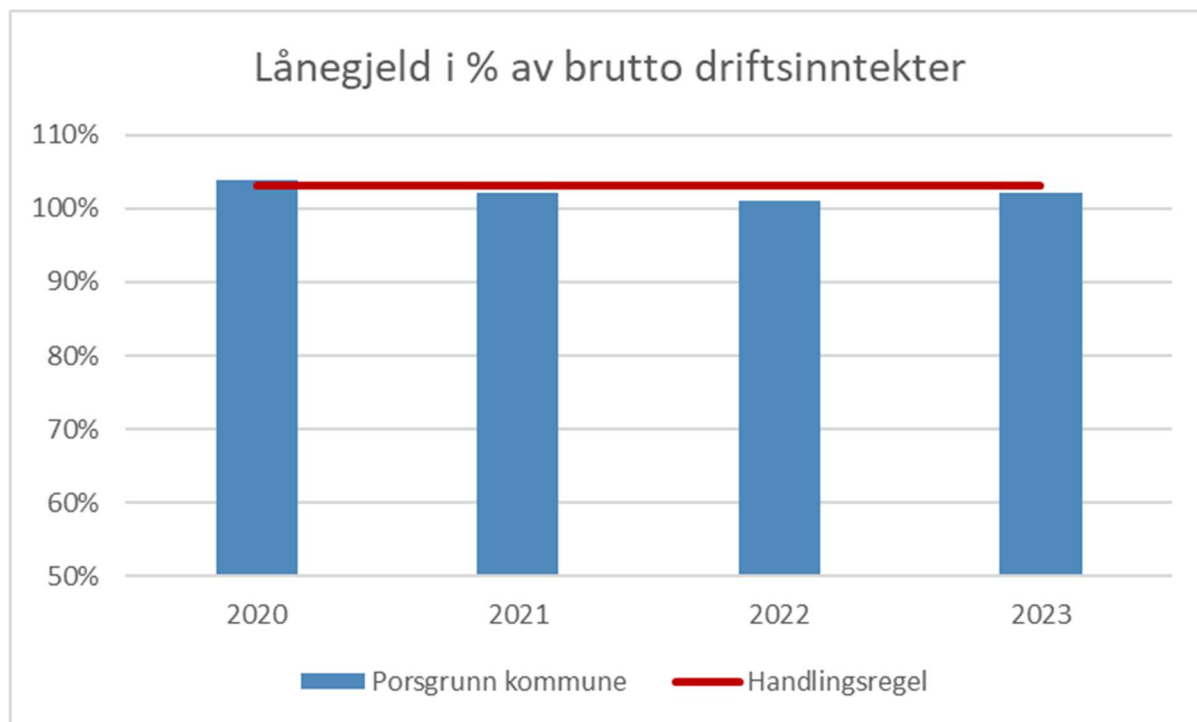
Et netto driftsresultat på 1,75 % av brutto driftsinntekter er hovedindikatoren beregningsutvalget for kommunesektoren bruker for økonomisk balanse i kommunene. Porsgrunn kommune ha valgt et måltall på 3% da kommunen har betydelige inntekter fra fondsforvaltning og høy lånegjeld og dermed er sårbar for endringer i finansmarkedene.



Regnskapet for 2023 innebar et positivt netto driftsresultat på 227 mill. kroner, tilsvarende 6,2 % av brutto driftsinntekter. Måltallet på 3 % nås dermed i 2023 med god margin. Årsaken til at kommunen har fått et bedre netto driftsresultat enn budsjettert de siste årene har hovedsakelig vært eksterne forhold, slik som høye utbytteinntektene fra Skagerak Energi AS, at den nasjonale skatteinngangen har blitt bedre enn hva staten først anslo eller at kommunen har hatt særlig god avkastning i finansmarkedet. Disse forholdene har gitt kommunen et bedre netto driftsresultat på tross av at kommunen hadde merforbruk i egen tjenesteproduksjon. Årsakene til budsjettavviket på rammeområdene er beskrevet nærmere under de ulike rammeområdene i denne beretningen.

Netto langsiktig lånegjeld

Lånegjeld medfører utgifter til renter og avdrag som belaster kommunens driftsregnskap. Høy gjeldsgrad gjør også kommunen utsatt for negative økonomiske konsekvenser ved renteøkninger. Måltallet innebærer for netto langsiktig gjeld innebærer at netto langsiktig gjeld maksimalt skal være 103 %. Netto lånegjeld er her definert som langsiktig gjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) fratrasket totale utlån og ubrukte lånemidler. Det inkluderer låneopptak knyttet investeringer som finansieres gjennom de kommunale gebyrene (vann, avløp og renovasjon).

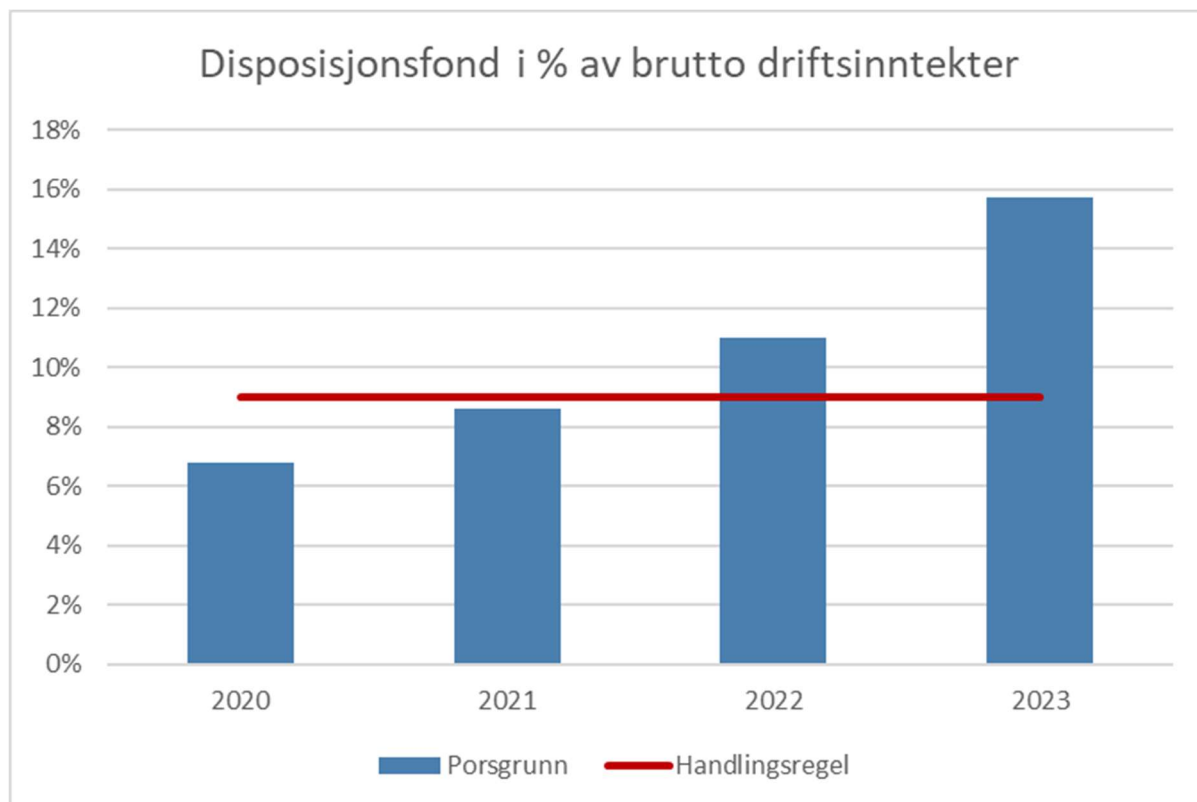


I 2023 økte netto langsiktig lånegjeld (fratrasket utlån til Husbanken og ubrukte lånemidler fra tidligere år) til 3 756 mill. kroner. Målt som andel av kommunens brutto driftsinntekter på kr 3 680 mill. kroner økte nivået fra 101 % til 102 %. Vi ligger litt under handlingsregelen for hvor mye gjeld vi kan ha sett i sammenheng med nivået på brutto driftsinntekter.

Hvis man forskutterer at det ekstraordinære utbyttet på 148 mill. kroner i 2023 ikke varig skal stå på disposisjonsfond, men benyttes til nedbetaling av gjeld, endres netto lånegjeldstallet til 98 %.

Disposisjonsfond

Kommunen bør ha tilstrekkelige økonomiske reserver til å håndtere svingninger i inntekter og kostnader og ha mulighet til å skjerme tjenestetilbudet og bevare handlefriheten. Det er bakgrunnen for måltallet om at kommunens disposisjonsfond bør utgjøre minimum 9 prosent av brutto driftsinntekter.



De siste årene har disposisjonsfond økt siden gode netto driftsresultat har gitt rom for å sette av midler. I 2023 er det avsatt nær 190 mill. kroner på disposisjonsfondet, slik at disposisjonsfondet ved utgangen av 2023 utgjør 578 mill. kroner tilsvarende 15,7 % av brutto driftsinntekter. Av de 190 mill. kronene som ble avsatt i 2023, utgjør det ekstraordinære utbyttet fra Skagerak Energi AS 148 mill. kroner. Hvis man forskutterer at det ekstraordinære utbyttet ikke varig skal stå på disposisjonsfond, men benyttes til nedbetaling av gjeld, reduseres disposisjonsfondet til 11,7 % av brutto driftsinntekter. Det er fremdeles over måltallet på 9 %, noe som innebærer at kommunen har midler tilgjengelig til å dekke uforutsette utgifter.

Sammendrag økonomisk utvikling og status i 2023

2023 har vært et turbulent økonomisk år. Pris- og lønnsvekst, renteøkning, varierende strømpriser og befolkningsendringer og flyktningetilstrømming er faktorer som påvirker kommunens drift og økonomi. Endringer i mange av disse faktorene har gjort budsjettsituasjonen mer uforutsigbar og krevende. Press på rammer og økte utgifter gjorde at det underveis i året så ut som kommunen ville få et svakt resultat, men økt kompensasjon fra staten for lønns- og prisvekst og ekstraordinære inntekter som høyt utbytte gjorde at året endte med et svært godt resultat for Porsgrunn kommune.

Hovedtall drift

§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev.bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Rammetilskudd	-1 037 235	-1 121 779	-1 150 679	-1 152 692	2 013
Inntekts- og formuesskatt	-1 301 363	-1 188 372	-1 206 372	-1 245 015	38 643
Eiendomsskatt	-214 137	-173 200	-165 200	-166 954	1 754
Andre generelle driftsinntekter	-74 059	-69 000	-96 207	-110 747	14 540
Sum generelle driftsinntekter	-2 626 795	-2 552 351	-2 618 458	-2 675 407	56 949
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 357 154	2 387 522	2 571 247	2 562 555	8 692
Avskrivninger	176 134	164 000	190 346	190 343	3
Sum netto driftsutgifter	2 533 288	2 551 522	2 761 593	2 752 898	8 695
Brutto driftsresultat	-93 507	-829	143 135	77 491	65 644
Renteinntekter	-15 469	-19 950	-21 450	-30 822	9 372
Utbytter	-144 485	-138 470	-322 038	-322 349	311
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	57 107	-25 000	-25 000	-35 154	10 154
Renteutgifter	67 238	124 379	131 377	131 216	161
Avdrag på lån	136 933	144 174	142 600	142 633	-33
Netto finansutgifter	101 324	85 133	-94 511	-114 477	19 965
Motpost avskrivninger	-176 134	-164 000	-190 346	-190 343	-3
Netto driftsresultat	-168 317	-79 696	-141 722	-227 329	85 606
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	70 594	55 000	55 000	55 215	-215
Avsetninger til bundne driftsfond	6 133	60	60	9 759	-9 699
Bruk av bundne driftsfond	-14 849	-450	-22 217	-27 358	5 141
Avsetninger til disposisjonsfond	106 438	26 086	174 086	189 712	-15 626
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 000	-65 207	0	-65 207
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	168 317	79 696	141 722	227 329	-85 606
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0

Kommunens inntekter

I 2023 fikk kommunen inntekter fra inntekts- og formuesskatt på 1 245 mill. kroner. Porsgrunns skatteinntekter er på 88 prosent av landsgjennomsnittet. Skatteutjevningsordningen tilfører kommuner med inntekter under gjennomsnittet. Gjennom denne ordningen fikk kommunen tilført 98 mill. kroner i 2023. I regnskapet føres dette beløpet som del av rammetilskuddet. Etter utjevningen har Porsgrunn skatteinntekter på 94,5 % av landsgjennomsnittet. Inntekts- og formuesskatteinntektene i 2023 er lavere enn fjoråret. Beløpet i 2022 var 1 301 mill. kroner. Flere forhold påvirker utviklingen i skatteinntektene, som for eksempel nasjonal økonomisk utvikling og regelendringer, men en viktig forklaring til nedgangen i 2023 er at det i 2022 var en stor engangs ekstraordinær avregning knyttet til skatt for 2021.

Kommunen mottok rammetilskudd på 1 153 mill. kroner i 2023, opp fra 1 037 mill. kroner i 2022. Økning i rammetilskuddet er sammen med den forventede veksten i skatteinntekter kompensasjon staten gir til kommunen for å dekke pris- og lønnsvekst, endringer i befolkningen og pensjon og oppgaveendringer. Oppgaveendringer omfatter for eksempel innføring av gratis kjernetid i SFO. I 2023 var det en særskilt økning i skatt- og rammetilskudd som følger av en tilleggsbevilgning i Revidert nasjonalbudsjett 2023 som skulle dekke høyere pris- og lønnsvekst enn det som var ventet og kompensert for i statsbudsjettet 2023.

I eiendomsskatten ble bunnfradraget for boliger og fritidsboliger i 2023 hevet fra 250 000 kroner til 1 000 000 kroner. Økt bunnfradrag reduserer kommunens inntekter fra eiendomsskatten. I 2023 ble inntektene 167 mill. kroner, ned fra 214 mill. kroner i 2022.

Andre generelle inntekter utgjorde 111 mill. kroner i 2023. Økning har særlig sammenheng med integreringstilskudd og vertskommunetilskudd som kommunen mottar for å finansiere tjenester til flyktninger som har midlertidig opphold eller er bosatt i kommunen.

Kommunens utgifter

Netto driftsutgifter til rammeområdene var på 2 753 mill. kroner i 2023. I tillegg til fordeling av lønnsoppgjør og ekstra kompensasjon for prisvekst, er rammeområdenes budsjetter økt i behandling av politiske saker etter 1. og 2. tertial. Gjennom 2023 har fastlegesituasjonen medført betydelige utgiftsøkning. Det er press på flere områder av kommunes virksomhet og det er behandlet budsjettjusteringer til flere områder som barnevern, barnehage, skole, sykehjem og hjemmetjeneste. Strømutgiftene ble vesentlig lavere enn opprinnelig budsjettet. Et uspesifisert innsparingskrav på 17 mill. kroner ble ikke realisert og ble i stor grad finansiert ved bruk av disposisjonsfond, noe som må ses i sammenheng med utfordringene med driftsrammene. Kommunen hadde merforbruk i egen tjenesteproduksjon. Årsakene til budsjettavviket er nærmere omtalt for hvert av rammeområdene

Finansinntekter og -utgifter

Rentene gikk vesentlig opp i 2023. Det medførte at renteutgiftene økte fra 67 mill. kroner i 2022 til 131 mill. kroner i 2023. Også renteinntektene økte, fra 15 mill. kroner i 2022 til 31 mill. kroner i 2023. Kommunen betalte avdrag på lån på 143 mill. kroner.

Kommunen mottok rekordhøye utbytteinntekter i 2023. Det skyldes ekstraordinært utbytte i desember i tillegg til høyt ordinært utbytte fra Skagerak Energi AS. Det ekstraordinære utbyttet på 148 mill. kroner ble avsatt på fond i påvente av nedbetaling av gjeld i tråd med bystyrets vedtak.

Årsmelding 2023

I 2023 fikk kommunen en gevinst på finansielle plasseringer på 35 mill. kroner, etter tap på 57 mill. kroner i 2022.

Sammenlagt ga disse finansinntektene og -utgiftene et netto overskudd på 114 mill. kroner i 2023. Det er en vesentlig endring fra 2022 da det var et underskudd på 101 mill. kroner, noe som har sammenheng med et betydelig tap heller enn gevinst på finansielle plasseringer i tillegg til lavere utbytteinntekter.

Tall i mill. kr	2019	2020	2021	2022	2023	Endring 2022 - 23
Utbytte Skagerak Energi AS	-33,5	-41,2	-11,9	-138,5	-317,3	-178,8
Utbytte Porsgrunn Utvikling AS	-3,5	-2	-3	-5	-5	0,0
Finansforvaltning – avkastning	-52,3	-38,4	-33,2	57,1	-35,1	-92,2
Finansinntekter forøvrig	-13,2	-13,0	-8,7	-16,5	-30,8	-14,3
A Sum finansinntekter	-102,5	-94,6	-56,7	-102,9	-388,2	-285,3
Renter-finansutgifter	59,2	52,4	47,2	67,3	131,2	63,9
Avdragsutgifter	84,3	115,8	121,3	136,9	142,6	5,7
B Sum finansutgifter	143,5	168,2	168,6	204,2	273,8	69,6
Netto finans (A-B)	41,0	73,6	111,9	101,3	-114,4	-215,7

Regnskapsresultat

I kommunal regnskapsføring brukes to resultatbegreper, brutto og netto driftsresultat.

Netto driftsresultat er det viktigste resultatbegrepet. Det viser det mest fullstendige resultatet for kommunens økonomi siden det både inkluderer driftsinntekter og -utgifter og finansinntekter og -utgifter. Netto driftsresultat er at av Porsgrunns tre vedtatte finansielle måltall.

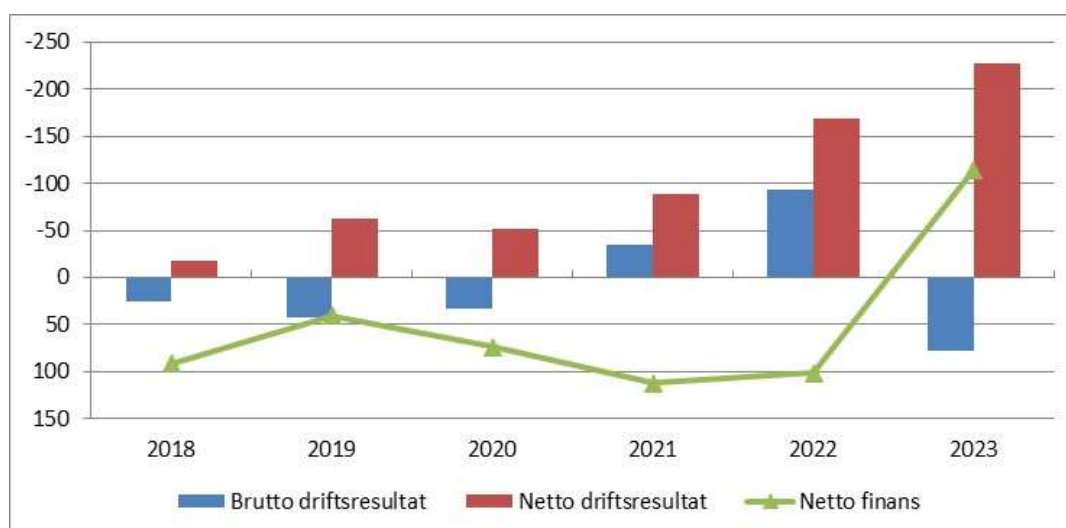
Netto driftsresultat var i 2023 på 227 mill. kroner eller 6,2 % av brutto driftsinntekter. Det er et svært høyt resultat. De rekordhøye utbytteinntektene på 322 mill. kroner må trekkes frem som særlig viktig forklaring på det gode resultatet. Netto driftsresultat var høyt også i 2022, 168 mill. kroner eller 4,8 % av brutto driftsinntekter, noe som må tilskrives kombinasjonen av høye skatteinntekter, både fra inntekts- og formuesskatt og eiendomsskatt, og høye utbytteinntekter (144 mill. kroner).

Brutto driftsresultat viser generelle driftsinntekter fratrasket utgiftene til driften. Med utgifter til driften menes netto driftsutgifter (netto betyr i denne sammenheng at inntekter knyttet direkte til driften er trukket fra, slik som oppholdsbetaling på sykehjem og gebyrer innenfor VAR-området). I utgiftene til driften inkluderes også avskrivninger. Forskjellen til netto driftsresultat er, litt forenklet, at brutto driftsresultat ser bort i fra finansutgifter og -inntekter, samt at avdrag som er en finansutgift, inngår i stedet for avskrivninger. Brutto driftsresultat kan derfor betraktes som et mer driftsfokusert resultatmål.

I 2023 var brutto driftsresultat negativt med -77 mill. kroner. Utgiftene til driften (inkl. avskrivninger) var større enn de generelle driftsinntektene. Det var en forskjell fra 2022 da høye skatteinntekter, både fra inntekts- og formuesskatt og eiendomsskatt, og fortsatt noe koronakompensasjon bidro til et positivt brutto driftsresultat på 94 mill. kroner.

Bidraget fra finans er på 114 mill. kroner i 2023, som beskrevet over, mens det i 2022 var et underskudd på 101 mill. kroner.

Figuren under viser utviklingen i brutto og netto driftsresultat og netto finansinntekter og -utgifter. Figuren illustrerer at de gode netto driftsresultat i 2022 og 2023 har svært ulike årsaker. I 2022 trakk de høye skatteinntektene opp resultatet, når svake finanser trakk ned. I 2023 er det sterke finanser som trakk opp, mens brutto driftsresultat var svakere.



Sammenhengen i figuren kompliseres litt av at avskrivninger inngår i brutto driftsresultat, og avdrag inngår i finansutgiftene og dermed i netto driftsresultat. Det er betydelige svingninger både i skatteinntekter, utbytte, finansavkastning og renter. Det viser variasjon i rammebetingelser i kommunenes økonomi under og etter pandemi, både fra staten gjennom overføringer og skatteendringer, markedsforhold for aksjer og rente og utslag i kommunens drift gjennom lønninger til ansatte og priser på varer og tjenester som er innsatsfaktorer i kommunens drift.

Figuren viser tydelig at de store svingningene i ulike inntektene og utgiftene de siste årene har hatt stor betydning for resultatet. Uforutsigbarheten dette medfører har gjort budsjetteringen mer krevende. Figuren indikerer at 2023 minner mer om normalsituasjonen i årene frem til og med 2020, mens 2021 og 2022 med ekstra god skatteinngang både fra inntekts- og formuesskatt og eiendomsskatt og kompensasjon i forbindelse med pandemien, var unntak.

Disponering av resultat

Netto driftsresultat er det kommunen har tilgjengelig å disponere til egenkapital og til avsetning i disposisjonsfond. Positivt netto driftsresultat er dermed nødvendig for å finansiere investeringer med egenkapital. Det høye netto driftsresultatet på 227 mill. kroner i 2023 gjorde det dermed mulig å overføre midler til investering og disposisjonsfond. Det ble benyttet 55 mill. kroner til egenkapital til investeringer, noe som fremkommer i raden Overføring til investering i tabellen § 5-4

Bevilgningsoversikter – drift. Det er noe lavere enn i 2022 da det ble overført 70 mill. kroner. I overføringen på 55 mill. kroner inngår imidlertid ikke 148 mill. kroner i ekstraordinært utbytte som ble avsatt i desember 2023 i påvente av nedbetaling av lån i 2024, jf. eget vedtak i bystyret. I 2023-regnskapet inngår dette beløpet i avsetningen på disposisjonsfond. Medregnet det ekstraordinære utbyttet på 148 mill. kroner er avsetningen til disposisjonsfond på hele 190 mill. kroner i 2023. I tillegg til overføring til investering og avsetting til disposisjonsfond er det netto avsatt knapt 5 mill. kroner til bundne driftsfond.

Status drift for rammeområdene (1B)

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023	Avvik i kr
Formannskapet	168 033	162 673	187 412	189 583	-2 172
Barn, unge og kultur	880 150	862 070	966 075	995 985	-29 910
Helse og omsorg	1 082 576	1 058 792	1 160 365	1 174 346	-13 981
Miljø og byutvikling	223 184	251 347	229 696	202 536	27 161
Ikke fordelte utgifter/inntekter	-5 243	50 000	-1 632	-20 384	18 752
Frie inntekter og utgifter	0	0	0	-172	172
Sum bevilgninger drift, netto	2 348 699	2 384 882	2 541 916	2 541 893	23
Herav:					
Netto renteutgifter og -inntekter	-1 333	-1 250	-1 250	-1 364	114
Overføring til investering	594	0	0	215	-215
Avsetninger til bundne driftsfond	6 125	60	60	9 748	-9 688
Bruk av bundne driftsfond	-14 849	-450	-22 217	-27 358	5 141
Avsetninger til disposisjonsfond	3 406	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 397	-1 000	-5 924	-1 903	-4 021
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 357 154	2 387 522	2 571 247	2 562 555	8 692

Rammeområdene

Nedenfor gis det noen oppsummerende kommentarer pr rammeområde knyttet til viktige endringer underveis i året, samt til avvik mellom budsjett og regnskap i 2023.

For mer info om bakgrunnen for disse tallene vises det til gjennomgangen pr. rammeområde i denne årsberetningen.

Formannskapet

Rammeområdet avslutter året med et merforbruk på i underkant av 2,2 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak økning i behov for tolketjenester, høyere utgifter knyttet til kommunestyre- og fylkestingsvalget, samt økte utgifter til drift i IT. Økte priser på lisenser, og behovet for oppskalering av infrastruktur for å imøtekomme digital utvikling har medført utgifter utover budsjett. I tillegg ligger kommunens resterende innsparingskrav for 2023 på dette rammeområdet.

Barn, unge og kultur

Barnehage som tjenesteområde går med merforbruk på 1 mill. kroner. Merforbruket skyldes mer tilskudd til private barnehager enn budsjettet, mens de kommunale barnehagene samlet går med et lite mindreforbruk.

Merforbruk i *PPT* på 2 mill. kroner skyldes primært økt tildeling av tilskudd til tilrettelegging for barn med nedsatt funksjonsevne jfr. barnehageloven § 37. I praksis som følge av flere enkeltvedtak barnehagemyndigheten har fattet om økte ressurser til barn med nedsatt funksjonsevne. *Barnevern* har hatt et merforbruk på 13 mill. kroner. Barnevernet har hatt flere plasseringer i institusjoner, økte kostnader til både kommunale og private fosterhjem og ekstra tiltak og høyere egenandel enn det som lå til grunn for budsjettet. Deler av dette skyldes flere plasseringer enn normalt i 2023. Barnevernsrammen ble styrket med 21 millioner, hvorav 4 millioner til enslige mindreårige boliger og 17 millioner til generell økning på grunn av økte plasseringskostnader og konsulenttjenester. Viser ellers til barnevernstjenestens tilstandsrapport.

Skolene har samlet et merforbruk i 2023 på 12 mill. kroner. I 2023 har mange skoler hatt utfordringer med å drive virksomheten og levere tjenester med ønsket kvalitet innenfor avsatte budsjettrammer. Det har vært behov for spesialiserte opplegg som ivaretar elevens og medelevens behov og på enkelte skoler vært nødvendig å hente inn ekstra personale for å ivareta et trygt og godt læringsmiljø. På grunn av den utfordrende budsjettssituasjonen ble skolene tilført 10 mill. kroner i 2. tertial 2023. Likevel er merforbruket betydelig og arbeidet med kostnadsreduksjoner fortsetter.

For *kultur og idrett* viser regnskapet for 2023 et negativt avvik på 1,9 mill. kroner. Hovedårsaken er at det har vært krevende å nå inntektskravene i budsjettet for våre kulturarenaer, særlig kino og kulturhus.

Samlet merforbruk for rammeområdet utgjorde nær 30 mill. kroner.

Helse og omsorg

I løpet av 2023 møtte sektoren for helse og omsorg økonomiske utfordringer som resulterte i et samlet merforbruk på 14 millioner kroner.

Det er ulike årsaker til merforbruket i de forskjellige tjenesteområdene. *Fellesfunksjonene*, som inkluderer tjenestekontoret, rapporterte om balanse ved årets slutt. Dette skyldtes imidlertid en regning som ble forsinket og dermed belastet det følgende års regnskap, og skjuler det faktiske merforbruket forårsaket av høyt forbruk av overliggerdøgn på sykehus og en økning i bruk av SAMBA-tjenester.

Hjemmetjenestene endte med et merforbruk på 5,8 millioner kroner, hovedsakelig grunnet økte lønnskostnader og et presserende behov for innleid personell for å møte en økende pleietyngde blant pasienter som ønsker å bo hjemme så lenge som mulig. BPA alene stod for 2 millioner kroner av

merforbruket. Til tross for forskjellige effektiviseringstiltak og en aktiv bruk av velferdsteknologi, var utfordringene betydelige nok til å resultere i et betydelig overforbruk.

Sykehjemmene har økte driftsutfordringer. Hovedsakelig skyldtes dette en stram grunnbemanning, utstrakt bruk av innleide vikarer og prisøkninger på medisinske forbruksvarer og mat. En engangsbevilgning som hjalp til med å balansere budsjettet og sykehjemmene endte kun med et lite merforbruk.

Innen *helsetjenestene* var det et samlet merforbruk på fem millioner kroner. Familiehelsetjenesten klarte seg godt, med et mindreforbruk på grunn av økte inntekter og innkjøpsstopp, mens områder under virksomheten helse, mestring, og rehabiliteringstjenester (HMR) slet med merforbruk. Rekrutteringsutfordringer og et økt trykk på legevakter nødvendiggjorde ekstra bemanning, noe som påvirket økonomien negativt. Selv med betydelige ekstrabevilgninger til legetjenester, var det fortsatt for vanskelig å holde seg innenfor budsjett.

NAV Porsgrunn holdt seg innenfor budsjett med ca 0,3 mill. kroner i mindreforbruk. Det er bra sett i forhold til at 2023 var et år preget av "Dyrtid" med økte priser ift matvarer, strøm, boliger og renter, samt at NAV Porsgrunn bosatte tilsammen 133 flyktninger som også skal ha sosiale tjenester.

Psykisk helsetjeneste og rusomsorg hadde et mindreforbruk på 1,3 millioner i 2023, hovedsakelig på grunn av et midlertidig opphør i kjøp av helse- og omsorgstjenester, mangel på vikarer i posisjoner med sykefravær, og solid budsjettforvaltning fra avdelingsledernes side. I løpet av året avviklet tjenesten kjøp av heldøgns omsorgstjeneste, og mot slutten av året etablerte de et nytt tiltak til støtte for innbyggere med dommer for tvungen omsorg eller psykisk helsevern, som krever intensivt tverrfaglig samarbeid ved utskrivning. Utfordringer med å skaffe kvalifisert arbeidskraft ved sykefravær førte til redusert kapasitet og nødvendige omprioriteringer i arbeidet, mens akutt sykefravær også førte til økt bruk av overtid.

Tjenester for funksjonshemmede hadde et merforbruk på nesten fire millioner kroner, delvis på grunn av forsinkelser i implementeringen av kostnadsbesparende tiltak. I tillegg utfordres flere avdelinger på merforbruk i forbindelse med aldring og tilhørende funksjons-fall hos enkeltbrukere, og dermed behov for økt bemanning for å sikre forsvarlige tjenester. Dette kan forklare et større merforbruk på variabel lønn.

Samlet sett illustrerer årets regnskap de omfattende utfordringene helse- og omsorgssektoren står overfor, med et stadig press for å tilpasse seg en økende etterspørsel etter tjenester samtidig som man må holde seg innenfor stramme økonomiske rammer.

Miljø- og byutvikling

Rammeområdet har et mindreforbruk på til sammen 27 mill. kroner. Dette gjelder særlig Kommunalteknikk og Bygg og eiendomsdrift. Bygg og eiendomsdrift endte med et mindreforbruk på 12 mill. kroner. Årsaken til det store mindreforbruket er at det ble innført innkjøpsstopp og ansettelsesstopp mot slutten av 2023. Det medførte også at vedlikeholdsprosjekter ble stanset. Kommunalteknikk har et mindreforbruk på 12 mill. kroner, som blant annet har sammenheng med lavere strømpriser enn budsjettet i tillegg til iverksatte innsparingstiltak på slutten av året.

Ikke-fordelte utgifter og inntekter

På dette området inngår diverse utgifter og inntekter som bl.a. lønnsreserve, pensjonsreserve, avskrivninger og motpost avskrivninger. Avviket i 2023 skyldes blant annet pensjon.

Kommunens finansielle situasjon

Nedenfor redegjøres det for noen hovedpunkt knyttet til kommunens finansielle situasjon.

Tabellen under viser at sum fond er økt med 203,6 mill. kroner i 2023.

Beløp i mill. kroner	2020	2021	2022	2023
Disposisjonsfond	209,3	281,9	388,3	578,0
Bundne driftsfond	53,7	37,1	50,2	32,6
Ubundne investeringsfond	396,4	387,4	389,7	420,8
Bundne investeringsfond	19,6	31,5	13,5	13,9
Sum	679,0	737,9	841,7	1045,3

Økningen har i hovedsak kommet i disposisjonsfondet. Den betydelige økningen i 2023 har sammenheng med at ekstraordinært utbytte fra Skagerak Energi AS i 2023 avsatt på disposisjonsfond. De fire siste årene har et mindreforbruk i driftsregnskapet blitt avsatt til disposisjonsfond i tråd med regnskapsforskriftene. De ubundne investeringsfondene er hovedsakelig midler fra kapitaluttak i Skagerak Energi AS. Disse er en del av de langsiktige plasseringene til Porsgrunn kommune. Se egen note i regnskapet for mer informasjon.

Forvaltningen av finansielle aktiva

Det rapporteres i egen sak til bystyret om finansforvaltningen, både på plasseringer og lån. Vårt finansreglement angir de rammer og retningslinjer som forvaltningen skal skje innenfor.

Likviditet

Som det går frem av tabellen under øker likviditetsreserven noe fra 2022 til 2023. Dette er særlig knyttet til høyere premieavvik.

Årsmelding 2023

Tall i mill. kr	2020	2021	2022	2023
Sum omløpsmidler	1 284	1 507	1 596	1 819
-Sum kortsiktig gjeld	431	465	491	600
=Arbeidskapital	853	1 042	1 105	1 219
+Påløpte feriepenger	180	184	188	204
-ubrukte lån	178	308	267	177
-bundne fond	73	69	64	47
-Premieavvik pensjon	186	287	324	531
=Likviditetsreserve	596	562	639	668
Likviditetsgrad (1)	3,0	3,2	3,3	3,0

Likviditetsgrad 1 er summen av omløpsmidlene delt på sum kortsiktig gjeld. Dette måltallet er et uttrykk for evnen til å finansiere kortsiktige forpliktelser. Den bør være større eller lik 2.

Regnskapet for 2023 foreligger dokumentert i et eget hefte og finnes i egen «boks» i webutgaven av årsberetningen. Her finner en mer detaljert dokumentasjon av årets regnskap, både med drift, investering, balanse og noter. Der inngår også oversikter som viser konserntall, dvs. tall inkludert KEOPS utvikling KF og KEOPS arbeid.

I årsberetningen finnes det også under rammeområdene oversikter med budsjett og regnskap per virksomhet.

Verbalvedtak

Verbalvedtak pr rammeområde

Formannskapet

"-" vises der det ikke er registrert data

Beløp i 1000

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Digitalisering 1.7	Forsinket	Grunnet ikke tilgjengelige ressurser og kapasitet ble ikke benchmarking av IT-drift og utarbeidelse av ny digitaliseringsstrategi iverksatt i 2023. Istedenfor ble det utarbeidet en forespørsel for å anskaffe en ekstern aktør til gjennomføring av selve analysen. I skrivende stund (medio mars 2024) har vi oppstartsmøte med valgt leverandør. Benchmarkingen skal være av egen IT-drift og det inngår i analysen en sammenligne av egen IT-drift opp mot leverandørens database som inkluderer ca 80 andre kommuner. Resultatet vil danne grunnlaget, sammen med ny nasjonal digitaliseringsstrategi, for utarbeidelsen av vår egen digitaliseringsstrategi.
Frivillighetsplan 1.23	Ferdig	Arbeidet med planstrategi igangsettes nærmere årsskifte eller i starten av 2024. Rådmannen tar med verbalvedtaket om Frivillighetsplan inn i dette arbeidet. Verbalvedtaket lukkes.
Frivilligsentraler 1.21	Ferdig	Rådmannen er opptatt av god dialog og godt samarbeid med frivillige, lag og foreninger. De er viktige bidragsytere for å skape gode lokalsamfunn. Den økonomiske situasjonen tilsier at det er utfordrende hvilken tiltak som kan prioriteres i budsjett og handlingsplaner. Rådmannen lukker verbalvedtaket og tar ønsket med inn i kommende arbeid med budsjett og handlingsplan.
Investeringsmidler til klimatiltak 1.3	Ikke startet	Saken har vært diskutert i rådmannens ledergruppe og det jobbes med å finne investeringer som faller inn under kategorien.
Læringer 1.2	Iht. plan	Læringearbeidet er et viktig fokusområde for HR, og har blitt ivarettatt med tilsvarende trykk som tidligere også i 2023. Vi jobber hele tiden mot målet om 2 læringer pr. 1 000 innbyggere. Det betyr at dersom en lærling av ulik grunn må avslutte sin kontrakt i løpet av "skoleåret", så har vi løpende inntak for å fylle plassen. Se eget avsnitt om læringer i årsberetning, fokusområde Organisasjon.

Barn, unge og kultur

"-" vises der det ikke er registrert data

Beløp i 1000

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Innkjøp til biblioteket 1.11	Ferdig	Mediebudsjettet er økt noe. Midlene er hentet fra lønnsbudsjettet da en ansatt gikk ned 20% stilling.
------------------------------	--------	---

Årsmelding 2023

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Involvering av barn og unge 1.15	Iht. plan Nytt ungdomsråd velges i bystyret 19.10. SLT-koordinator er ungdomsrådets kontaktperson i kommunens administrasjon, og ungdomsrådet involveres i aktuelle saker, både de som avgjøres i politiske og administrative fora.
Julemarked 1.24	Iht. plan Det legges frem sak til politiske behandling i august. Som forarbeid har Porsgrunn kommune ved kulturavdelingen og næringssjefen hatt møter med Porsgrunn Min By (PMB) PMB har gjennomført en kartlegging blant sine medlemmer. I tillegg er det innhentet informasjon om hvordan Julemarkedet er organisert (herunder infrastrukturen) i Skien og Larvik.
Kommunale barnehageplasser 1.10	Iht. plan Arbeidet med å øke andelen kommunale barnehageplasser pågår. Barnehagen til Grep tilbys Porsgrunn kommune høsten 2023 for overtakelse. Det er i tillegg andre pågående prosesser, også i forbindelse med å dimensjonere antalle barnehageplasser riktig totalt sett i kommunen.
Langangen skole 1.16	Iht. plan Langangen og Tveten skoler er en virksomhet og ledes av samme virksomhetsleder. Det er derfor et tett og godt samarbeid. Det er så få elever på Langangen skole dette skoleåret at ledelsen må vurdere hvordan dette er mest hensiktsmessig å løse med tanke på både kvalitet, og ressursbruk. I rådmannens forslag til budsjett vil det fremkomme konkrete forslag på det.
Læringsarenaer 1.6	Iht. plan Administrasjonen har opprettet flere tilbud på utsiden av skolens lokaler for å utvide det ordinære tilbudet til å bli mer praktisk og variert. Solum Skolegård er opprettet og har tilbud til rundt 45 elever en dag pr. uke. Vitensenteret DU-Verden gir et utvidet tilbud høsten 23 til drøye 90 elever. Samarbeidspartnere som Prestegårdshagene, Sykkellektivet og KEOPS bidrar også sammen med Kulturskolen, Klokkeholmen, ressursteamet og gode kreative krefter rundt på skolene. Det er utarbeidet en oversikt som skal hjelpe oss videre med å identifisere hvilke faktorer som blir viktige å videreutvikle for å få høy kvalitet på alle våre tilbud i Porsgrunnskolen.
Pors IF 1.9	Iht. plan Det ble lagt frem sak i Formannskapet 24.08.23 vedrørende framskynding av tilskudd til IF Pors for realisering av ny hall på Vestsida.
Tiltakspakke oppvekstreform 1.4	Iht. plan Forebyggende plan mot omsorgssvikt og atferdsvansker ble vedtatt i Formannskapet i august 23. I denne planen er det listet opp en rekke tiltak som kommunen har allerede, og en

Årsmelding 2023

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

rekke tiltak som er anbefalt å å videreutvikles eller starte opp med. Et tettere og bedre foreldresamarbeid peker seg ut som satsingsområde, sammen med det hovedfokus vi har på læringsmiljøet i barnehager og skoler. Et utvidet ordinært opplæringstilbud som det vi har på Solum Skolegård og i samarbeid med Du-Verden bør videreføres og forsterkes.

Øvingslokaler 1.14

Iht. plan Det er ønskelig å se dette arbeidet i sammenheng med den pågående arealeffektiviseringsprosessen.

Det er derfor avholdt et møte med Eiendomsforvaltningen. Det foreligger en rapport utarbeidet av *Kulturalliansen* vedrørende lokaler som brukes kultur frivilligheten i Porsgrunn kommune som er et godt grunnlag for det videre arbeide.

Rapporten kan om ønskelig legges frem for Utvalg for barn, unge og kultur.

Helse og omsorg

"-" vises der det ikke er registrert data

Beløp i 1000

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Demens 1.5

Iht. plan Tiltaket vil følges opp ifm planlegging av nytt sykehjem på Mule. Samtidig må vi jobbe med alternative omsorgstrinn for denne gruppen, f.eks i bemannede omsorgsboliger.

Etterutdanning helse og omsorg 1.22

Iht. plan Det utarbeider operativ og strategisk kompetanseplan høsten 2023.

Status des 23: Arbeidet er påbegynt, ferdigstilles 2024

Miljø og byutvikling

"-" vises der det ikke er registrert data

Beløp i 1000

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Energisparing - kommunale boliger 1.19

Iht. plan Gjennomføres straks Bygg og eiendom har underlaget klart.

Firmahytter 1.13

Iht. plan Bygg og eiendom har startet innhenting av ønsker fra de tillitsvalgte.

Interkommunal friidrettshall 1.8

Forsinket Bygg og eiendom har gjennomført en forstudie, avventer finansiering.

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Naturkartlegging 1.18

Iht. plan Det ble i 2023 kartlagt mye natur i Porsgrunn som bestilt, i tråd med budsjett. Mange områder nord for E18 ble kartlagt, og rapport foreligger. Funn er lagt inn i naturbase, eller klargjort for dette. Kommunen har dermed kartlagt mange av de områdene som aktører innen vindkraft pekte på som interessante. Kommunen har i 2024 (innen frist den 11.2.24) søkt om midler fra Miljødirektoratet til planvask av gjeldende reguleringsplaner og pågående revisjon av kommuneplanens arealdel. Det kan i den forbindelse bli behov for ytterligere kartlegginger, enten fordi det mangler kartlegginger eller fordi grunnlaget er utdatert. Svar på søknad om midler forventes våren 2024. Det er også satt av midler til revisjonen i 2024, hvor deler av disse skal gå til å dekke utredninger, herunder konsekvensutredningsbehovet for natur i foreslåtte nye områder. Kommunen har i både 2022 og 2023 meldt inn interesse til Statsforvalteren i å få kartlagt større områder etter ny metodikk (Natur i Norge - NIN), uten å bli blant de utvalgte. Ny interesse vil meldes i 2024, og da særlig for områdene sør for E18 mellom Langangen og Larvik kommune. Behovet for en kommunedelplan for naturmangfold vil også meldes inn i arbeidet med den kommunale planstrategien. Også her er det mulig å søke nasjonale midler til arbeidet.

Startlån 1.17

Forsinket Forsinket

Treplan 1.20

Forsinket Treplan er noe forsinket grunnet manglende ressurser i 2023. Den kommer til politisk behandling våren 2024.

Vedlikehold av garderober 1.12

Forsinket Ligger inne i vedlikeholdsplanen for 2023, men flere tiltak ble ikke gjennomført pga. innkjøpsstopp. Tiltakene flyttes til vedlikehold 2024.

Frie inntekter og utgifter

"-" vises der det ikke er registrert data

Beløp i 1000

Oppdrag

Status Statusbeskrivelse

Ekstraordinære inntekter 1.1

Iht. plan

Oppfølging av klima

Klima

Skien og Porsgrunns kommunedelplan for klima og energi for perioden 2018-2025 ble vedtatt av bystyret den 19.04.18 (sak 27/18), og tilhørende Klimahandlingsprogram for 2018-2021 ble vedtatt den 06.09.18 (sak 68/18). Fra og med 2022 ble Klimahandlingsprogrammet erstattet av klimabudsjett og er nå inkludert i kommunens handlingsprogram.

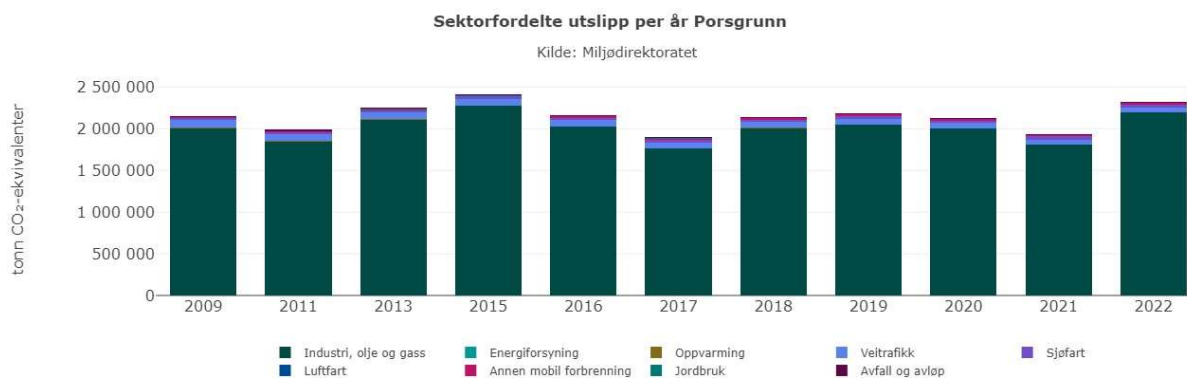
I årsrapporten for 2023 presenteres utviklingen av det direkte (geografiske) klimagassutslipp i Porsgrunn kommune i 2022 samt klimaregnskapet for kommunens egen virksomhet for 2022. Datagrunnlaget er hentet fra Miljødirektoratets utslippsstatistikk. Klimaregnskapet for kommunens egen virksomhet for 2022 er hentet fra Asplan Viaks Klimakost. Klimaregnskapet for kommunens egen virksomhet for 2023 foreligger ikke før sommeren 2023, og vil bli fulgt opp under utarbeidelsen av klimabudsjett tilknyttet kommunens handlingsprogram.

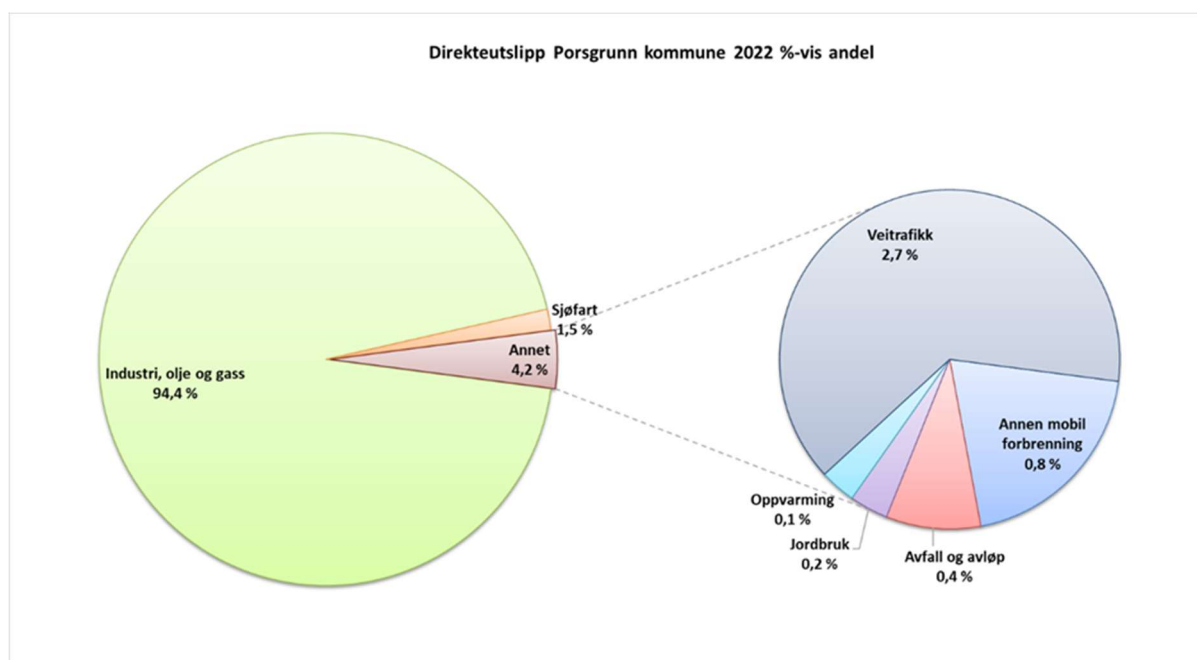
Årsrapporten for 2023 med mer detaljert informasjon finn man her: [Årsrapport for Klima- og energiplan 2023](#).

Direkte klimagassutslipp (geografisk)

I årsrapporten for 2023 presenteres tall for Porsgrunn kommunenes direkte klimagassutslipp (geografisk) for 2022. Datagrunnlaget er hentet fra [Miljødirektoratets utslippsstatistikk](#).

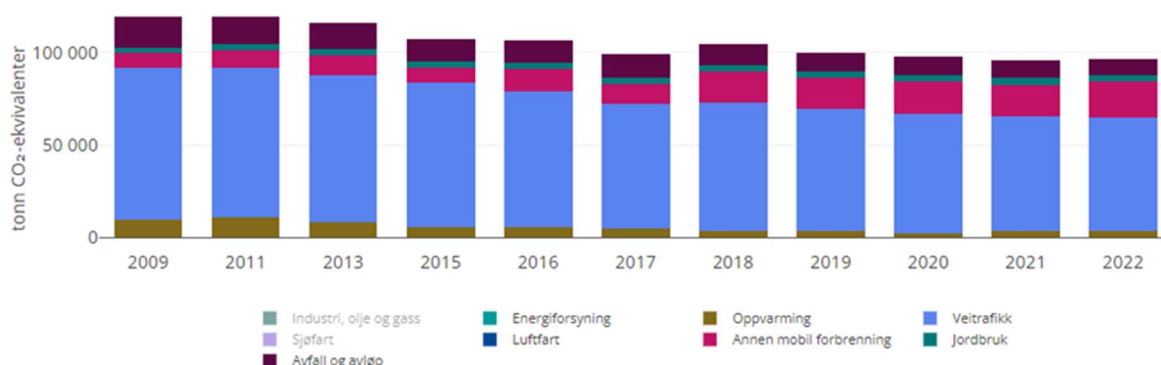
De direkte klimagassutslippene i Porsgrunn kommune blir i stor grad overskygget av utslipp fra industrien. Figurene nedenfor viser totalt utslipp i Porsgrunn kommune. Industri og sjøfart står for ca. 96% av totalt utslipp i kommunen.





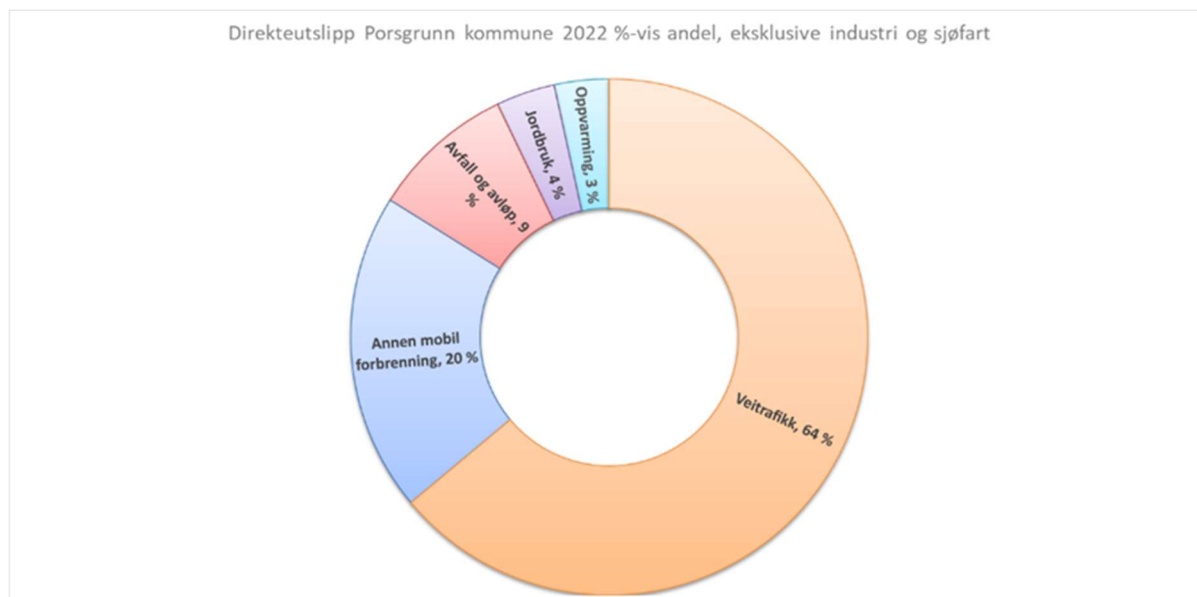
Porsgrunn hadde overordnet mål at de totale klimagassutslippene som skjedde innenfor kommunegrensene (ekskludert industri og skipstrafikk) skulle reduseres med 20 % innen 2020, sett i forhold til 2015. I datagrunnlaget fra Miljødirektoratet som foreligger i dag var det en reduksjon i utslippene fra 2015 til 2020 på ca. 8,6 %. Reduksjonsmålet for 2020 satt i Kommunedelplan for klima og energi ble ikke oppnådd.

Overordnet mål for 2030 er at de totale klimagassutslippene innenfor kommunegrensene (ekskludert industri og skipstrafikk) skal reduseres med 35 %, sett i forhold til referanseåret 2015. Det har vært en gradvis reduksjon av total utslipp fra kommunen som geografisk enhet frem til 2021, men fra 2021 til 2022 var det en liten økning i utslippet eksklusive industri og sjøfart. Dersom man sammenligner utslippene i 2022 med referanseåret 2015 har direkte utslipp i Porsgrunn eksklusive industri og sjøfart hatt en reduksjon på ca. 10 %.



De tre største utslippskildene i Porsgrunn i 2022, eksklusive industri og sjøfart, var veitrafikk (ca. 64 %), annen mobil forbrenning (ca. 20 %) og avfall og avløp (ca. 9 %). Veitrafikk har hatt en reduksjon i utslipp på ca. 21 % siden 2015 og avløp og avfall har hatt en reduksjon på ca. 30 % siden 2015. Annen mobil forbrenning har hatt en økning på ca. 128 % siden 2015. Fra 2021 til 2022 var det en økning i utslippet

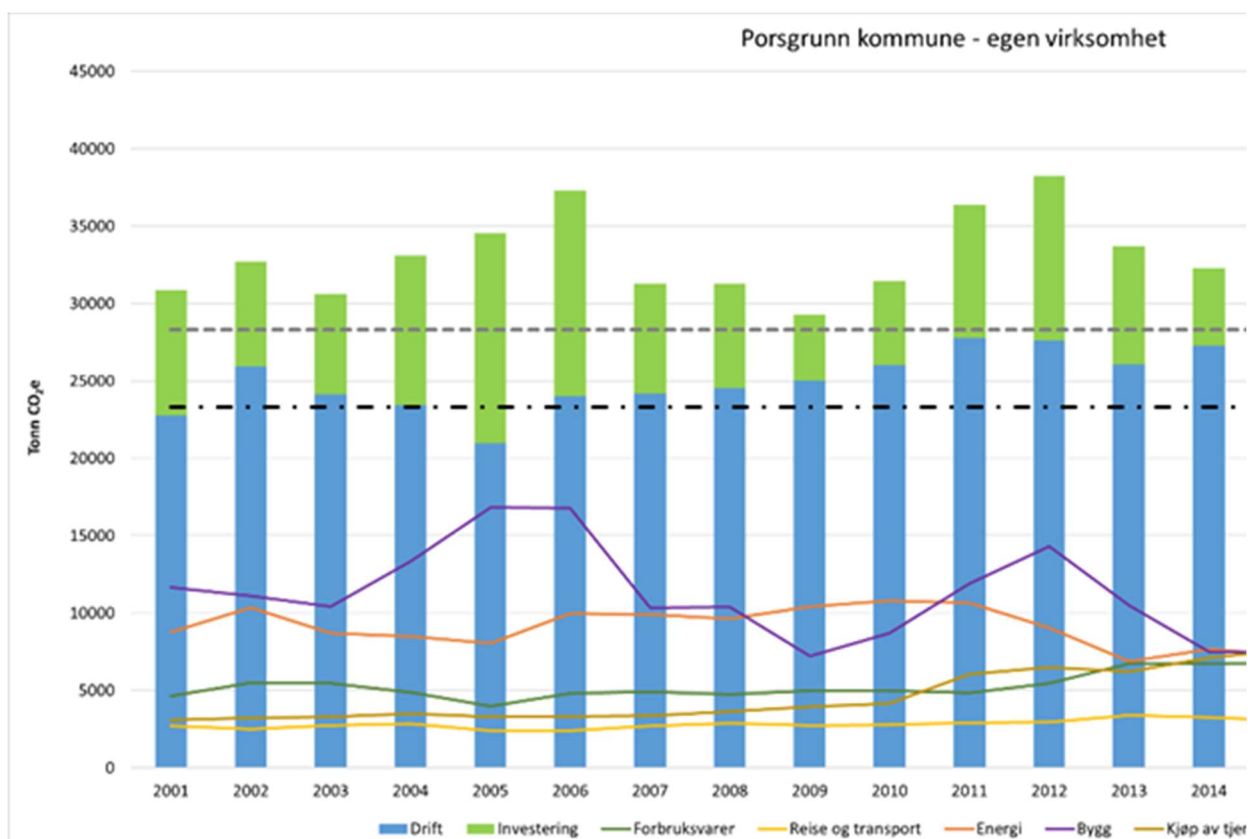
med ca. 17 %. Da det ikke foreligger spesifisert data nok til at man klarer å identifisere de konkrete kildene til utslippene innen annen mobil forbrenning, er det vanskelig å finne årsaken til økningen. Man vil jobbe videre med Miljødirektoratet for å se om man kan få mer detaljer.



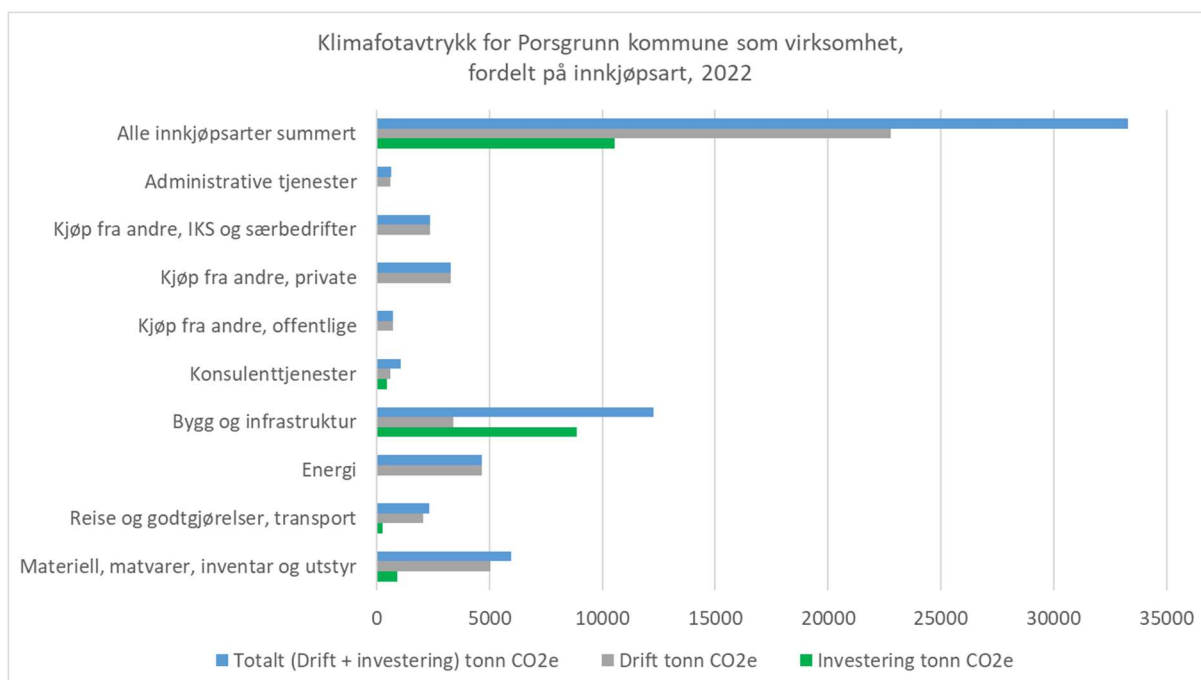
Klimafotavtrykket til Porsgrunn

Klimafotavtrykket til Porsgrunns egen virksomhet hadde et overordnet mål om at utslippet fra egen virksomhet skulle reduseres med 15 % innen 2020, sett i forhold til 2015. Det var en reduksjon i utslippene fra 2015 til 2020 på ca. 13 % og reduksjonsmålet for 2020 satt i Kommunedelplan for klima og energi ble dermed ikke oppnådd.

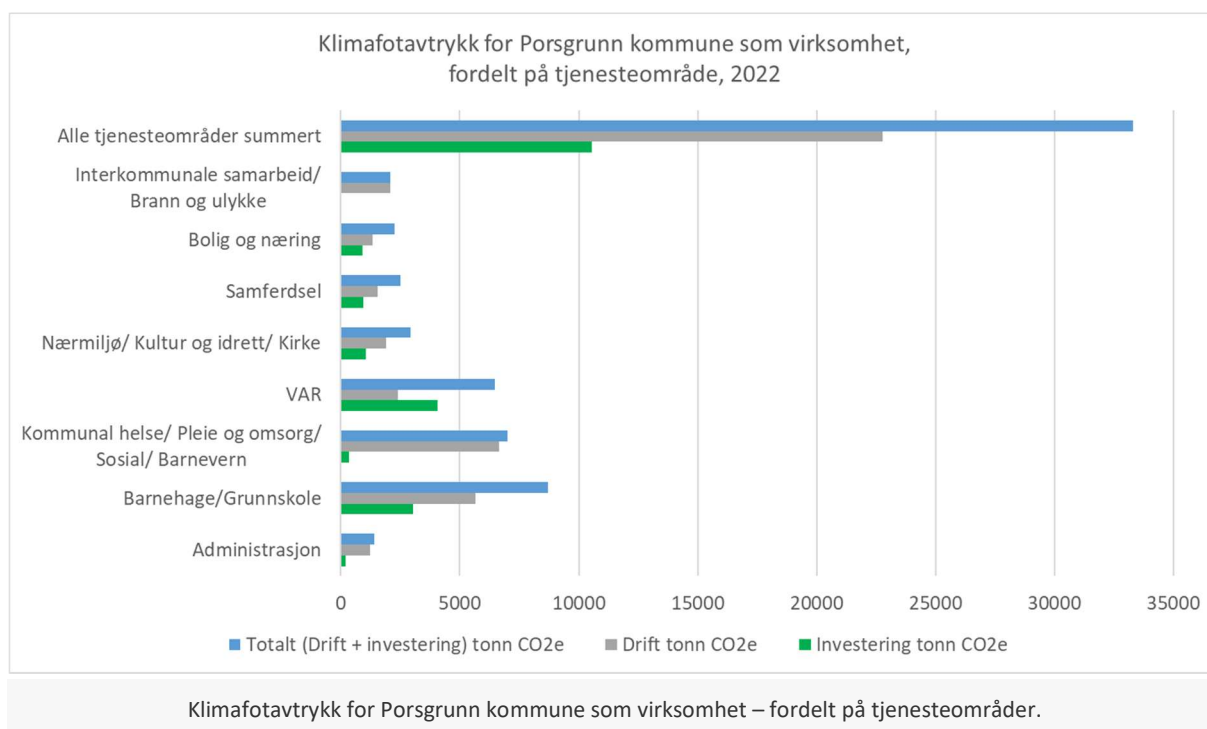
Klimafotavtrykket til Porsgrunns egen virksomhet har et overordnet mål at utslippet fra egen virksomhet skal reduseres med 30 % innen 2025, sett i forhold til 2015. Det var en økning i utslipp fra referanseåret 2015 til 2022 på 3 %. Deler av økningen skyldes endring i beregningsmodellen til Asplan Viak fra og med 2022. Om den gamle modellen hadde ligget til grunn hadde det vært en reduksjon i utslipp fra referanseåret 2015 til 2022 på 1 %. Det påpekes også at Asplan Viak sin modell påvirkes av prisøkning på f.eks. strøm og matvarer som gir høyere utslippstall. Inflasjonen i 2022 fører dermed til høyere utslippstall selv når reelt forbruk er redusert.



Klimafotavtrykk år 2020, fordelt på hovedkategorier, tall i tonn CO₂e. (Kilde: Klimakost)



Klimafotavtrykk for Porsgrunn kommune som virksomhet – fordelt på innkjøpsarter.



Status klimaoppdrag

Direkte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Utskifting av fossil ferge til fossilfri	Ny elektrisk ferge i Brevik. Fergeselskapet eies av Porsgrunn kommune (50%) og Vestfold og Telemark fylkeskommune (VTFK, 50%). Anslått reduksjon ifølge VTFKs klimabudsjett 2022 til ca 381 tonn CO2e. Antar at ferga er satt i drift andre halvdel av 2023.	Ferdig	Ferge ble satt i drift i september 2023.
Utskifting av kommunale fossilkjøretøy til fossilfrie	Minimum 80% av kommunenes bilpark skal kjøre fossilfritt innen 2025. Utskifting til fossilfrie kjøretøy vil føre til lavere direkte utslipp av CO2e og reduksjon i drivstoffutgifter. Per januar 2022 var 18% fossilfrie kjøretøy. Det har kun vært en marginal økning på ca. 1 % i antall fossilfrie kjøretøy fra 2020 til 2021. Dette skyldes i hovedsak at inngåelse av ny leasingavtale for kommunale	Iht. plan	Ved utgangen av 2023 var ca. 59 % av kommunes kjøretøyspark fossilfritt. Dette er en økning med ca. 16 % fra utgangen av 2022 (fra ca 42 %).

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	kjøretøy ble forsinket og først ble ferdigstilt høsten 2021. Det har også vært en utfordring med lang leveringstid på nye biler som har ført til at en del biler som skulle kommet i 2021, først kommer i 2022. Som følge av dette anslås det at den kommunale kjøretøyparken ved utgangen av 2022 vil bestå av mellom 46-51% fossilfrie kjøretøy. Slik det ser ut i dag vil ikke Porsgrunn kommune nå målet om at minimum 80 % av kommunens kjøretøy skal kjøre fossilfritt innen 2025. Potensiell reduksjon i utslipp per år per personbil som skiftes fra diesel til fossilfri med årlig kjørelengde på 10 000 km anslås å være ca. 1,7 tonn CO2e samt en føre til en reduksjon på driftskostnad på ca. 11-13 000 kr per år per bil (Beregnet ved hjelp av DFØs effektkalkulator for personbiler). Det bemerkes at regjeringen innførte krav til nullutslipp i offentlige anskaffelser av personbiler fra 2022, lette varebiler fra 2023 og bybusser fra 2025 fra 1. januar 2022.		

Ikke-kvantifiserbare utslippsreduksjoner

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Breeam NOR sertifisering	Nybyggprosjekter over 75 millioner skal Breeam NOR sertifiseres til Breeam Excellent. Effekt: Lavere indirekte utslipp, lavere energiforbruk, transport, omdømmebygging og bærekraft.	Iht. plan	- BREEAM-NOR er et helhetlig miljøsertifiseringssystem for bygg, som måler byggets bærekraftskvaliteter. - Ordningen er markedsdrevet og frivillig, og har blitt en viktig kvalitetsreferanse for norsk bygg- og eiendomsnæring. - Et BREEAM-NOR-sertifikat betyr dokumentert kvalitet, og setter brukerens helse og trivsel i sentrum. - Et sertifikat utstedes i klassene Pass, Good, Very Good, Excellent og Outstanding.

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
			BREEAM-NOR fremmer bygg som er bra for miljøet. Nye Tveten ungdomsskole er sertifisert som BREEAM- NOR Excellent.
ENØK	Investeringer i energiøkonomiserende tiltak i bygningsmassen til kommunen. Innføre SD-anlegg for kommunale formålsbygg som enda ikke har dette. Målet er at alle kommunale formålsbygg skal ha SD-anlegg og kobles til EOS-systemet Gjennomføre omlegging til fornybare energikilder og energisparetiltak for utvalgte bygg Solcelleanlegg skal vurderes på alle kommunale bygg Lavere indirekte utslipp ved lavere strømforbruk og lavere strømavgifter.	lht. plan	Solceller er montert på Borge skole, Ælvespeilet, Stridsklevhallen og Heistad barneskole. Bergvarme montert på Tveten barneskole. Det ble installert 3 nye SD anlegg; Seremonibygget på Eidanger, Tveten u.intro klasse og Tveten u.skole.
Energi og miljøkrav	Fokus på energi og miljøkrav i IK-system for nybygg og rehabilitering. Lavere energiforbruk og lavere energiavgifter.	lht. plan	Fergekaiene i Brevik og på Sandøya er oppført i lavkarbonbetong og med resirkulert stål i armering.
Energigjenvinning i vannrenseanlegg og pumpestasjoner	Vurdere etablering av energigjenvinning i vannrenseanlegg og pumpestasjoner. Effekt: Lavere direkte utslipp av CO2e. Finansieres over drift av VA-anleggene.	lht. plan	Montert solceller på beredskapsgarasje høsten 2022, PÅ KRA dagbygg høsten 2023 og skal monter på Valleråsen vannbehandling i 2024. Produsert 18.000 kWh i Valleråsen og 1.200 kWh fra KRA (nov og des). Ved å legge om inntaket til Meensvann så har vi reduserte energikostnader på 700.000 kWh i forhold til å pumpe vann fra Farris. Skiftet til LED armaturer i KRA, besparelse ca 75.000 kWh

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Energisparing fra gatebelysning	Energikrevende løsninger i gatebelysning og annen offentlig belysning fases ut. Utskiftning av gamle lysarmaturer til LED. Effekt: Lavere indirekte utslipp ved lavere strømforbruk og lavere strømavgifter. Finansiering 5 millioner per år. Ved å skifte ut gatelys til LED, for 5 mill hvert år, frem mot 2028, er det estimert at man kan spare 1 mill (2022 kr) i 2028. Driftskonsekvensen er anslått til kr 125 000 mindre utgifter på strøm for hvert år. Det er også viktig å fordele investeringen over flere år, slik at en får med seg den teknologiske utviklingen.	Iht. plan	Utskiftning av gatelys skjer i henhold til planen. Det er hittil skiftet ut armaturer til LED i prosjektet som gir foreløpig innsparing på 400 000 kWh pr år noe som er i henhold til tidligere vedtak og som også gir en gevinst med reduserte driftskostnader pr år som er innarbeidet i handlingsprogrammet.
Fornybar energi	I kommunens egne nybyggprosjekter skal alltid bruk av fornybare energikilder vurderes. Kommunene skal tilstrebe å ha mer fornybar energi enn det som er minstekravet i TEK17. Lavere energiforbruk og lavere energitgifter.	Iht. plan	Solceller er montert på Borge skole, Ælvespeilet, Stridsklevhallen og Heistad barneskole. Bergvarme montert på Tveten barneskole. Vurderes i alle prosjekter.
Infrastruktur for kommunale fossilfrie kjøretøy	Nye ladepunkter til elbiler til bruk for kommunale virksomheter	Iht. plan	Det monteres lade punkter for kommunale tjenestebiler i samsvar med planmessig utskifting av leasingbilene.
Klimavennlig knutepunkt for lokal godshåndtering	Varetransport står for betydelige utslipp, og transporten er økende. I konkurransen om den voksende netthandelen er det i dag mer å tjene på å kjøre ut varene raskest mulig, enn å vente til bilen er fylt opp. I dag er bylogistikken ikke styrt. I stedet for å løse utfordringene ved kapasitetsutbygging, er det mer bærekraftig å forsøke å redusere transporten. Bystrategi Grenland skal gjennomføre en mulighetsstudie hvor man ser på en samordnet logistikk-løsning for å håndtere gods i byområdet. Lavere direkte utslipp av CO₂e. Finansieres delvis av Klimasatmidler.	Ikke startet	Bystrategi Grenland søkte om midler til å gjennomføre en mulighetsstudie hvor man ser på en samordnet logistikk-løsning for å håndtere gods i byområdet. Midlene ble tilbakebetalt da det ikke var tid og ressurser til å gjennomføre prosjektet. Det skjer mye i Grenland når det kommer til tiltak på overordna veinett (Bypakke Grenland) og næringsutvikling (som Lønnebakke næringsområde, hvor det er regulert for blant annet lager og logistikk), og som kan møte mye av behovet i forhold til logistikk.
Klimavennlig transport- og	Porsgrunn kommune skal ta i bruk arealdataverktøyet til Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD) for å teste og evaluere ulike scenarier innen areal og transport i	Iht. plan	Porsgrunn innførte nytt parkeringsregime på offentlige p-plasser høsten 2023. Nye satser

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
arealplanlegging: parkeringsnorm	Porsgrunn. Man ønsker å bruke verktøyet til å teste ut blant annet parkering i Porsgrunn og hvordan dette kan bidra til å nå målene om nullvekst i personbiltrafikken og vise virkninger av ulike scenarier for beboer-, besøk- og ansattparkering. Dette vil gi kommunen et kunnskapsgrunnlag for å utforme en helhetlig og relevant parkeringsstrategi i form av normer, sonering og andre reguleringer. Kunnskapsbygning og kompetanseheving.		sikrer nødvendig omløp på parkering i sentrum og rimelig langtidsparkering rundt, som på Gamle Uredd. Gjeldende parkeringsnorm vil vurderes i forbindelse med revisjon av kommuneplanens arealdel, hvor krav til parkering innenfor de ulike arealformål vil fastsettes.
Løpende utskiftning av kommunens maskinpark	Utskifting av bil og maskiner. Lavere direkte utslipp av CO2e.	Iht. plan	Det blir skiftet ut biler og maskiner fortløpende til fossilfrie løsninger når de er utgått på levetid.
Nullutslipps- og plussus	Det skal alltid vurderes om egne nybygg og større rehabiliteringsprosjekter kan være piloter for nullutslipps- og plussus, alternativt heltrehus. Bygg i kommunens regi skal alltid vurderes utført i massivtre eller reisverk av trematerialer. Lavere indirekte utslipp.	Iht. plan	Vurderinger pågår for nytt sykehjem på Mule. Eidanger seremonibygg er bygd som passivhus med utstrakt bruk av tre i reisverk og kledning. Her var byggeplassen såkalt lavutslipp med kun bruk av biodiesel.
Offentlige anskaffelser	Det skal jobbes mot å få inn økt miljøfokus i kommunens anskaffelsesreglement og kontraktsmaler når den skal revideres. Ved hver anskaffelse skal det vurderes hvilket behov anskaffelsen skal dekke og modenhet til markedet på dette området. Det skal stilles hensiktsmessige krav og/eller kriterier for miljø som står i forhold til anskaffelse og miljøambisjon i den enkelte anskaffelse og miljøbelastningen avtalen vil medføre. Kunnskapsbygning og kompetanseheving	Iht. plan	Kommunen er med i fylkeskommunens klimasatsprosjekt om grønne anskaffelser, samt at det er gjennomført møter med GKI angående hvordan sette klima og miljøkrav i anskaffelser fremover.
Redusere utslipp fra anlegg og byggeplasser	Velge entreprenører som har anleggsutstyr/-maskiner som går på fornybare energikilder – drivstoff. Effekt: Lavere direkte utslipp innen sektoren annen mobil forbrenning.	Iht. plan	Kommunalteknikk har et mål om stor andel av bruk av metoden No dig. I 2023 var det 79% andel som ble rehabilitert No dig. Bygg og eiendomsdrift har benyttet utslippsnøytrale anleggsmaskiner ved bygging av Nye Tveten u. skole- krav i fht. BREEAM-NOR sertifisering. Rivingen av Meierigården ble for en stor del utført at elektrifisert

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
			maskin. Det er ikke foretatt beregninger av utslippsreduksjon.
Redusere utslipp fra kommunale bygg	Foreta gjennomgang av kommunale kjølesystemer med formål å unngå utslipp av klimagasser.	Ikke startet	
Reduserte utslipp av lystgass (N2O) fra landbrukssektoren	Prioritere økonomiske tilskudd til endra jordbearbeiding i erosjonsutsatte områder. Effekt: Kunnskapsbygning og kompetanseheving. Lavere utslipp av lystgass. Økt areal med god dreneringstilstand, reduserte direkteutslipp. Redusere mengden vassjuk jord med grøftetiltak/drenering. Landbrukskontoret skal kunne tilby eller formidle utarbeidelse av grøfteplaner. Effekt: Kunnskapsbygning og kompetanseheving. Lavere utslipp av lystgass, Økt areal med god dreneringstilstand, reduserte direkteutslipp. Sørge for riktig gjødselmengde. Landbrukskontoret skal gjennom veiledning og kontroll bidra til at produsentene har gode og oppdaterte gjødselplaner. Effekt: Ulike gjødseltiltak har ulikt reduksjonspotensial (klimakur 2030), og et potensial for reduksjon av klimagassutslipp knyttet til jordbruksarealer.	Ferdig	Tiltak miljøvennlig spredning av husdyrgjødsel via nedlegging og nedmolding, antall søknader i Porsgrunn er 3 i 2023, total antall dekar 1 534 dekar.
Stimulere til bruk av miljøvennlig drivstoff for kommunens innbyggere	Etablering vedlikehold og drift av el-billadestasjoner. Tiltaket vil kunne føre til lavere direkte utslipp av CO2e.	Ferdig	Det er etablert ladestasjoner på alle større p-plasser i Porsgrunn og prosjektet er ferdigstilt.
Tilrettelegging for infrastruktur for lade- og fyllestasjoner for fornybare drivstoff	Det må legges til rette for infrastruktur for lade- og fyllestasjoner for fornybare drivstoff, bl.a. gjennom å sette av tilstrekkelig areal på rett sted. Vestfold og Telemark fylkeskommune skal, sammen med Oslo kommune og Innlandet og Viken fylkeskommuner, legge til rette for mer effektiv saksbehandling og bedre koordinering av arbeidet med å sette av arealer til energistasjoner. Fylkeskommunene har invitert med et utvalg av partnerkommuner fra de ulike korridorene som delta i det operative prosjektet gjennom prosjektets prosjektgruppe. Fra Vestfold og Telemark er bl.a. Porsgrunn kommune med. Det ble gitt et tilskudd på 1,5 millioner kroner fra Miljødirektoratet til prosjektet. https://www.miljodirektoratet.no/ansvarsomrader/klima/for-myndigheter/kutte-utslipp-av-	Iht. plan	Egnede arealer vil vurderes i forbindelse med revisjon av kommuneplanens arealdel, hvor planarbeidet ble varslet februar 2024. Planforslaget skal legges på høring vinteren/våren 2025 i henhold til fremdriftsplanen (i planprogram på høring). Kommunen deltar blant annet i et klimasatsprosjekt for regionalt samarbeid for fossilfri næringstransport. Prosjektet skal jobbe for å legge til rette for mer effektiv saksbehandling og bedre koordinering av arbeidet med å

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	klimagasser/klimasats/2022/regionalt-samarbeid-for-fossilfri-naringstransport/#		sette av arealer til energistasjoner.
Tilskudd vegetasjonssoner	Prioritere økonomiske tilskudd til å opprette/vedlikeholde vegetasjonssoner (gressoner) langs utsatte vassdrag. Prioritere økonomiske tilskudd til grøftearbeid og hydrotekniske tiltak i forbindelse med erosjonssikring. Effekt: Kunnskapsbygning og kompetanseheving. Redusere jordtap.	Ferdig	Tiltak 1: Gras på arealer utsatt for flom og erosjon (tilsvarende vegetasjonssoner) • 3 saker • 42 dekar • 263 m vegetasjonssoner Tiltak 2: Utsatt jordbearbeiding (Ingen jordarbeiding på høsten), samme virkning som vegetasjonssoner. • 6 saker • 540 dekar
Tjenestereiser skal foregå med mest mulig miljøvennlige transportformer	Kommunen skal stimulere til bruk av sykkel/elsykkel for kommunens ansatte på befarings, møter o.l. i arbeidstiden med å innføre godtgjøring ved bruk av egen sykkel. Lavere direkte utslipp av CO₂e. Ved å tilrettelegge for å bruke egen sykkel i tjeneste kan kommunen bidra til å styrke enkeltpersoners evne til å påvirke og redusere konsekvensene av klimaendringer. I tillegg til at det er en helsemessig gevinst ved tiltaket.		Tiltaket med å gi godtgjørelse for bruk av egen sykkel er gjort gjeldende som fast praksis, som en forlengelse av kampanjen som ble kjørt i 2022.

Indirekte utslipp

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Kjølnes arena og Frisklivssenteret - Solcelleanlegg	Installering av solcelleanlegg på både Kjølnes arena og Frisklivssenteret. Forventet årlig produksjon fra solcelleanleggene er anslått til ca 79 000 kWh per anlegg. Utslippsreduksjon er beregnet med nordisk miks på 108 g/kWh, jamfør klimakost.	Ferdig	Anleggene er ferdigstilte og hadde følgende produksjon og utslippsreduksjon for 2023; Kjølnes Ring 60: 79,45 MWh. Dette gir en utslippsreduksjon på omlag 8,5 tonn CO₂ Kjølnesbadet: 86,59 MWh. Dette gir en utslippsreduksjon på omlag 9,4 tonn CO₂

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Redusere bruk av kjemikalier	Porsgrunn kommune har startet et prosjekt med fokus på kjemikaliebruken innad i kommunen da mange kjemikalier kan forårsaker store skader på naturen, mennesker og dyr. Kjemikaliesektoren er den produksjonssektoren i verden som brukes mest energi, foran jern og stål, sement osv og er den tredje største utslippskilden til industriell CO2 utslipp. En reduksjon av kjemikalier vil derfor potensielt føre til en reduksjon av indirekte utslipp (dvs utslipp fra for eksempel produksjon utenfor kommunens grenser) og kan derfor sees på som et klimatiltak for egen virksomhet. Prosjektet fører til kunnskapsbygging om bærekraft og oppfølging av helse og miljø i egen drift. Reduksjon av bruk av kjemikalier fører til lavere indirekte utslipp av CO2e. Mål om å redusere antall kjemikalier totalt med 10% for alle virksomheter, redusere registerpliktige kjemikalier med 5%, og redusere/erstatte farlige kjemikalier med 5% sett ut fra referanseåret 2021. Estimat for klimagassreduksjon og økonomisk effekt er utført av EcoOnline. Anslått årlig reduksjon indirekte utslipp er ca 40 tonn CO2e årlig og kostnadsbesparelse på mellom 4-500 000 kr årlig.	Ferdig	HR er systemansvarlig for stoffkartoteket, og har ved det ekspertisen i egen virksomhet for å sette fokus på tema. Vi har ikke noe mer innsparingsmulighet på kjemikalier, men velger å bruke av våre ressurser for å opprettholde et trykk på tema for resten av organisasjonen.
Tveten ungdomsskole - Solcelleanlegg	Installering av solcelleanlegg. Forventet årlig produksjon fra solcelleanlegg på nye Tveten ungdomsskole er anslått til ca 270 000 kWh. Utslippsreduksjon er beregnet med nordisk miks på 108 g/kWh, jamfør klimakost.	Ferdig	Nye Tveten ungdomsskole har solcelle anlegg med kapasitet på 275 000 kWh, årsproduksjon i 2023 var 269 480 kWh. Dette gir en beregnet utslippsreduksjon på omlag 29 tonn CO2. I tillegg er det bergvarmeanlegg som sørger for oppvarming av skolen.
Vestsiden oppvekstsenter	Installering av bergvarmepumper med installert effekt VP 253 kW.	Ferdig	Bergvarme er montert og tatt i bruk.

Årsmelding 2023

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Forventet årlig besparelse er anslått til ca 750 000 kWh. Utslippsreduksjon er beregnet med nordisk miks på 108 g/kWh, jamfør klimakost.		
Vestsiden sykehjem - Solcelleanlegg	Installering av solcelleanlegg. Forventet årlig produksjon fra solcelleanlegg på Vestsiden sykehjem er anslått til ca 157 000 kWh. Utslippsreduksjon er beregnet med nordisk miks på 108 g/kWh, jamfør klimakost.	Ferdig	Solcellanlegget er ferdig og produserte 112 300 kWh. i 2023. Dette gir en beregnet utslippsreduksjon på omlag 12,1 tonn CO2

Investeringer

Status investeringsprosjekter

I 2023 ble det foretatt 3 reguleringer av investeringsbudsjettet, og det ble investert flere kroner i 2023 enn opprinnelig planlagt. Dette skyldes både forsinkelser fra tidligere år, merforbruk og nye satsninger. Av større justeringer i året som har gått gjelder dette bl.a. budsjett til ferjekaiene på Sandøya og i Brevik, slutføring av seremonibygget på Eidanger, Idrettens hus, boliger til prioriterte grupper, samt budsjett til rehabilitering av vann- og avløpsnettet. Fullstendig liste over kommunens prosjekter fremgår av tabellen "Status investeringer". Merk at tallene vises brutto.

Nedenfor vises et uttrekk over de større investeringsprosjektene i 2023; prosjekt med sum påløpt og/eller budsjettbevilgning i året på over kr 5 mill. Avvikene på prosjektene håndteres i egen politisk sak om rebudsjettering.

Prosjetnum mer	Prosjektnavn	Regnsk ap 2023	Justert budsje tt 2023	Avvi k	Status framdr ft	Statusvurdering
0023	Bypakka - GS-bru - Vestsida/Porsgrun n sentrum	56 888 904	0	-56 888 904	Iht. plan	Bygging er startet og pele-jobben pågår. Det er utfordringer med grunnforholdene, utover det konsulentene mente i forprosjektet. Dette har medført at pele- arbeidene blir utført på avvikende fra prosjekteringen. Dette vil utfordre økonomien i prosjektet. Så langt er det ikke klarlagt i hvilket omfang dette blir. Det blir fortløpende rekvirert bompenger for dette prosjektet.
0025	Bypakka - Knutepunkt Porsgrunn	9 218 398	0	-9 218 398	Iht. plan	Det blir fortløpende rekvirert bompenger for dette prosjektet.
1230	Digitalisering og utvikling ÅBEV	7 888 813	8 468 000	579 187	Iht. plan	Anskaffelse og implementering av nytt Sak- og arkivsystem inkludert en eiendomsmodul for plan og byggesak er en del av dette prosjektet. Implementering pågår nå og systemet er pr 2.

						tertial overlevert kommunen for ordinær drift. Parallelt vil det foregå et delprosjekt knyttet til konvertering av dagens Public360 til historisk base i WebSak. Det har vist seg i ettertid at det også er behov for flere integrasjoner enn først antatt. I tillegg ser vi et behov for mer opplæring av administratorer, arkiv og sluttbrukere av systemet. Det benyttes en stor grad av interne personellressurser i implementeringsfasen. Vi venter enda på slutfakturaene, som er noe forsinket.
2011	Strukturendring ungdomsskolene - Kjølnes og Tveten	24 107 542	33 660 000	9 552 458	Iht. plan	Byggeprosjektene er nå avsluttet og vi er i garantiperioden.
2302	Prosjekt "Solcelle"	10 717 044	10 000 000	-717 044	Iht. plan	Prosjektet er under gjennomføring, nye prosjekter vurderes fortløpende.
2726	Oppkjøp private barnehager	0	5 000 000	5 000 000	Iht. plan	En løpende vurdering av de aktuelle barnehagene som dukker opp.
4101	Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	15 247 415	25 000 000	9 752 585	Iht. plan	Kjøp av boliger pågår og vil fortsette utover året.
4111	Magnorvegen 4,8,10,12 - bygging av nye boliger til prioriterte grupper	1 452 689	7 000 000	5 547 311	Iht. plan	Kontrakt er inngått og byggene er revet. Grunnarbeider pågår.
4112	Bosetting av flyktninger - introklasser på Tveten	6 522 161	3 500 000	-3 022 161	Forsink et	Ombygging er ferdig og bygget er tatt i bruk

Årsmelding 2023

5336	Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	3 899 957	5 620 000	1 720 043	Forsink et	Det er benyttet kr. 3,9 mill som i hovedsak har gått til ny PA (lydanlegg) i hovedsalen, teleslynge og annet teknisk utstyr i Ælvespeilet, møbler til møterommet Hjørnet på biblioteket, samt popkornskap og supplering på konferanseutstyr på kinoen.
5362	Idrettens hus	22 130 636	27 000 000	4 869 364	Forsink et	Bygging pågår, ferdigstilles i løpet av februar.
6961	Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	5 882 953	6 000 000	117 047	Iht. plan	Gjennomføring etter vedtatt plan hos rådmann
6968	Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	6 875 557	12 000 000	5 124 443	Iht. plan	Har anbud varmpumper ute til, ca 8 mill. Jobber aktivt med kartlegging og vurdering av bygg.
7217	Ny ferjekai på Bjørkøya	9 898 055	15 000 000	5 101 945	Iht. plan	Ferdig ombygget og tatt i bruk.
7221	VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	72 064 757	57 718 000	-14 346 757	Iht. plan	Utskiftning har gått i henhold til plan og det ble tatt igjen mye av etterslepet som oppstod som følge av leveringsproblemene i verden i perioden med Covid. Vi har derfor et overforbruk i 2023 på 14.197 mill kr. Dette gjør at vi er i ferd med å ta igjen etterslepet ifra 2020-2022 i forbindelse med Covid hvor vi hadde mindreforbruk. Vi ber om dette som tillegg til budsjett for 2024 slik at vi kan opprettholde utskiftingstakten som angitt i hovedplanen for

						vann. Vi har i 2023 0,95% i rehabiliterings takt og dermed innfrir vi hovedplan for vann, sin målsetting om minst 1% utskifting pr. år.
7225	VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	5 617 391	6 272 000	654 609	Forsink et	Reservevannsledning til Skien er ferdig lagt og igangkjørt. Reservevannsledning til Bamble er under prosjektering. Det er noe forsinkelse i opprinnelig framdrift utførelse både pga E-18 bygging i området Kjørholt og Bamle kommunes tilkoblingsmuligheter i Sortebogen. Begge disse må koordineres. Derfor vil tilkobling på Bamble-siden og legging i sjø først vil bli utført i løpet av 2024. Tilkobling på Porsgrunn-siden er avhengig av bygging av ny E18 ved Kjørholt, anslått ferdig i løpet av 2025.
7276	VANN - Vurdering av ny inntaksledning Meensvann	22 403 752	22 823 400	419 648	Ferdig	Prosjektet er ferdigstilt i november 2023 og gir allerede resultater med at vi pumper svært lite vann fra Farris.
7280	AVLØP - Tiltak i forb. med vanndirektivet	6 979 036	10 768 000	3 788 964	Iht. plan	Blekebakken og Sannavegen er ferdigstilt. Det betyr at hhv 25 direkteutslipp til Frierstrømmen og 6 gamle avløp til Leirkup nå er fjernet og overført til kommunalt renseanlegg. Friervegen skal startes opp prosjektering høsten 2023 og med gjennomføring 2024.

Årsmelding 2023

7295	Utbyggingsavtaler - boligbygging	-265 177	8 737 000	9 002 177	Iht. plan	Alle planlagte utbyggingsavtaler er gjennomført.
7296	Justeringsavtaler - merverdiavgift	134 783 628	76 000 000	-58 783 628		Dette prosjektnummeret gjelder vederlagsfri overtakelse av infrastruktur fra utbyggere. Overtakelsen skal bokføres som en utgiftstransaksjon med tilsvarende tilskuddstransaksjon. I tillegg bokføres forskuttering av refusjon av merverdiavgift til utbyggere på dette prosjektet. Kommunen får i ettertid refundert merverdiavgiften med 1/10 pr. år i 10 år. Totalt gir dette ingen kostnad for kommunen. Tallene i tabellen er Brutto utgiftstall, tar man hensyn til inntektene, så har prosjektet en nettoutgift på kr. 2.288.031 i 2023.
7297	VANN - forsterke brannvernsdeknin gen i Hovenga med ny vannledning fra Valleråsen	18 433 406	16 500 000	-1 933 406	Forsink et	Det skal legges nytt vann og avløpsanlegg i Øygardsvegen for å styrke vannforsyningen mot Borge skole og område Hovenga. Anlegget startet august 2023 med ferdigstillelse våren 2024.
7311	AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	68 705 739	67 636 000	-1 069 739	Iht. plan	I henhold til hovedplan avløp 2021-2033 og utslippstillatelse fra Statsforvalteren gitt i august 2021, er tiltak på avløpssektoren økt betydelig i forhold til

						årene tidligere. Denne økningen i rehabilitering og separeringen av avløp i spillvann/kloakk og overvann/regnvann, vil måtte fortsette fram til utgangen av 2030. Pr. 2023 har vi klart en rehabiliteringstakt på 1,5%. Dette er en forseringen ifra tidligere planer og startet da umiddelbart allerede i 2021 på planleggingsiden, men er nå kommet over i utførelse-fase som vil kreve mer penger i kommende år som handlingsprogrammet viser.
7318	AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	4 455 236	7 000 000	2 544 764	Iht. plan	Prosjektet er et samarbeid mellom Skien, Porsgrunn og Bamble kommuner. Mulighetstudien ble politisk behandlet i alle 3 kommuner april 2022, med vedtak om å videreføre arbeidene som konseptvalgsutredning (KVU). KVU-arbeidet har pågått siden september 2022. Det ble avholdt politiske orienteringer i Tekniske Utvalg (i 3 kommuner) før sommeren 2023 + planlagt nye orienteringer januar 2024. Anbefalt alternativ fra KVU legges frem for politisk behandling høsten 2024. Prosjektet går som planlagt.

Årsmelding 2023

7575	Ferjekaier Sandøya og Brevik	85 111 125	96 032 000	10 920 875	Forsink et	Er ferdig og tatt i bruk. Økonomisk oppstilling og deling med fylkeskommunen er ikke avsluttet.
7578	BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	1 276 384	5 855 000	4 578 616	Iht. plan	Fase 1 av ny p-ordning ble innført 12 desember. Prosjektet vil fortsette inn i 2024 og resterende sum skal da overføres.
7651	AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	7 607 232	6 300 000	-1 307 232	Iht. plan	I hht vedtatte reguleringsplaner og utbygginger som er ferdig både på Enger og Osebakken. På Enger ble det merforbruk pga grunnforhold
7737	BYDRIFT Fornyelse av maskiner ÅBEV	4 098 383	4 673 000	574 618	Forsink et	Det er forsinkelser i markedet og vi vil derfor ikke få levert alt i 2023. Restbeløp må derfor overføres til 2024.
7770	Klimatiltak - Generell oppfølging av klimabudsjett	2 258 622	5 000 000	2 741 378	Forsink et	
7788	BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	5 413 620	5 290 000	-123 620	Iht. plan	Utskifting i Brevik ferdig som første område. Herøya er neste område i prosessen for utskifting.
7911	Livssynsnøytralt seremonibygge på Eidanger	9 901 986	10 000 000	98 014	Forsink et	Ferdigstilt

§5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Investeringer i varige driftsmidler	520 465	469 327	618 392	655 263
Tilskudd til andres investeringer	2 224	2 870	1 000	6 256
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 077	7 800	7 800	7 923
Utlån av egne midler	3 522	0	16 000	18 538
Avdrag på lån	0	0	0	0

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Sum investeringsutgifter	537 288	479 997	643 192	687 979
Kompensasjon for merverdiavgift	-64 075	-44 044	-54 173	-58 557
Tilskudd fra andre	-37 756	-81 468	-81 170	-211 005
Salg av varige driftsmidler	-10 631	0	0	-12 853
Salg av finansielle anleggsmidler	-7 199	0	0	33
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 926	0	-1 600	-5 645
Bruk av lån	-353 053	-303 485	-455 248	-369 914
Sum investeringsinntekter	-477 640	-428 997	-592 192	-657 941
Videreutlån	66 441	70 000	70 000	80 273
Bruk av lån til videreutlån	-66 441	-70 000	-70 000	-70 000
Avdrag på lån til videreutlån	44 544	36 000	36 000	47 022
Mottatte avdrag på videreutlån	-39 664	-32 000	-32 000	-40 241
Netto utgifter videreutlån	4 880	4 000	4 000	17 054
Overføring fra drift	-70 594	-55 000	-55 000	-55 215
Avsetninger til bundne investeringsfond	3 720	0	0	452
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	15 568	2 000	2 000	14 862
Bruk av ubundet investeringsfond	-13 222	-2 000	-2 000	-7 193
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-64 528	-55 000	-55 000	-47 093
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0

§5-5 Bevilgningsoversikter - investeringer (andre ledd)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Formannskapet				
Overføring fra driftsregnskapet	243	0	0	239
Ny e-handelsmodul	0	1 000	0	0
Nye iPader til de folkevalgte	0	600	600	609
Nye PC'er til valglokalene	0	300	900	583
Oppgradering av valglokaler	0	100	100	0
IT-investeringer ÅBEV	910	1 350	1 940	1 099
Digitalisering og utvikling ÅBEV	6 378	1 000	8 468	7 889
iPad 1:1 ÅBEV	4 069	3 600	3 600	3 944
Nytt arbeidstidsregistreringssystem	0	1 450	2 650	2 282
Porsgrunn rådhus - rehab- fasade og vinduer	414	0	500	665
Oppgradering bystyresalen	253	0	0	0
VA Lønnebakke industriområde	2 541	0	0	0
Livssynsøytralt seremonibygge på Eidanger	28 786	0	10 000	9 902
Kirkene - rehabilitering mv. ÅBEV	1 677	0	2 000	775
Sum Formannskapet	45 271	9 400	30 758	27 987
Barn, unge og kultur				
Digitale læremidler, inventar og utstyr ÅBEV	1 042	900	858	917
Sykkelløype Borge skole - liv og røre	250	0	0	0

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Nytt skoleadministrativt IKT system	77	0	0	0
Klatrepark Klevstrand skole - liv og røre	250	0	0	0
Strukturendring ungdomsskolene - Kjølnes og Tveten	123 762	30 000	33 660	24 108
Borge Skole - autismespekterenheter	15 155	1 500	1 934	1 769
Utearealer skole og barnehage ÅBEV	1 591	900	871	979
Stridsklev U - etterbruk	291	0	690	706
Ny skole Herøya (ikke med Brattås)	0	0	1 000	0
Oppgradering Skrukkerød ressurs- og kompetansesenter	0	5 800	1 500	1 441
Utredning investeringsbehov barnehagene	0	0	1 000	0
Oppkjøp private barnehager	0	0	5 000	0
Digitalisering barnehage	0	300	0	0
Maristien barnehage	90	0	0	0
Barnehagene inventar og utstyr ÅBEV	972	720	1 034	880
Barnevern elektronisk arkivsystem	0	0	500	0
Bosetting av flyktninger - introklasser på Tveten	0	0	3 500	6 522
Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	2 731	3 800	5 620	3 900
Filmsenteret Charlie - utskifting maskinpark	473	0	0	0
Utvikling / utvidelse av kinoen	24	0	1 467	614
Idrettens hus	885	9 000	27 000	22 131
Svømmehall Heistad	936	0	0	0
Interkommunal friidrettshall Kjølnes - forprosjekt	83	0	1 417	0
Kjølnes - ny svømmehall	3 086	0	750	561
Kommunale idrettsanlegg ihht hovedplan	3 049	0	207	0
Sum Barn, unge og kultur	154 747	52 920	88 008	64 527
Helse og omsorg				
Mobilt nødstrømsaggregat - sykehjem	0	500	450	440
Ny legevakt	0	500	2 500	0
Utskifting av inventar og utstyr Helse og omsorg ÅBEV	0	450	946	405
Sykehjemsutbygging trinn 3 Utvid. Mule	235	2 000	1 500	838
Tilrettelegging for tilkobling av nødstrømsaggregat på sykehjem	0	1 000	1 000	120
Geric Mobil Pleie	14	0	339	0
Tilrettelagte boliger for mennesker rus/ROP utfordringer	110	0	400	399
Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	20 932	4 500	25 000	15 247
Sum Helse og omsorg	21 291	8 950	32 135	17 450
Miljø og byutvikling				
Egenandel Bypakka	1 326	7 000	0	1 291
Bypakka - GS-bru - Vestsida/Porsgrunn sentrum	225	70 000	0	54 807
Bypakka- Sverresgate/Hovengagate	7 445	0	0	-1 890
Bypakka - Knutepunkt Porsgrunn	6 544	3 300	0	9 218
Bypakke - Turveg langs elva	34	14 500	0	145
Bypakke - Franklintorget	22 202	5 000	-500	0
Prosjekt "Solcelle"	0	10 000	10 000	10 717
Rive gamle Mule sykehjem	6 920	0	1 020	1 009
Magnorvegen 4,8,10,12 - forprosjekt	20	0	130	143
Østre Bjørntvedtveg - etablere 1-2 boenheter på 1 flate UU-tilpasset	42	0	0	0
Salg tomter - bolig	232	0	0	124
Magnorvegen 4,8,10,12 - bygging av nye boliger til prioriterte grupper	0	18 000	7 000	1 453
Rive Kjølnes gård	0	0	40	41
Fugledam Kjølnes, erstatning Enger	0	700	0	0
Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	229	0	750	608
Riving av Brevik Svømmehall	2 719	0	9	0
Universelt utformet baderampe	0	1 000	1 000	648
Nytt digitalt forvaltningssystem B & E-drift	30	0	219	297

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
ENØK i sosiale boliger	0	1 000	1 000	0
Til disp for strategiske eiendomskjøp	7 739	900	1 613	0
ÅBEV Renholdsavdelingen div investeringer	0	315	710	912
ÅBEV Vaskeriet - utskifting av maskiner	496	270	371	50
Eiendomsforv. - utredning, kostnadssetting	0	0	1 000	78
Bygg - myndighetskrav	0	0	638	0
Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	4 288	4 500	6 000	5 883
Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	13 332	13 000	12 000	6 876
Eiendomsdrift - sykkelparkering komm. skoler og anlegg	163	0	67	69
Eiendomsdrift - maskiner ÅBEV	500	450	1 071	649
Ny ferjekai på Bjørkøya	0	15 000	15 000	9 898
Østre brygge - forprosjekt	0	1 000	1 000	52
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	48 425	50 500	57 718	71 984
VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	910	10 000	6 272	5 617
VANN - Oppgradering av Sortilen og riving av Lannerdammen	0	2 500	2 500	489
VANN - Vurdering av ny inntaksledning Meensvann	177	14 000	22 823	22 404
VANN - Høydebasseng - Langangsvegen 117	4	700	0	0
VANN - Utskifting av PREMO vannledning	9 998	0	0	0
AVLØP - Tiltak i forb. med vandndirektivet	13 297	9 500	10 768	6 915
VANN - Oppgradering av Mjøvannsdammen	4 800	0	0	0
Utbyggingsavtaler - boligbygging	3 638	7 000	8 737	-265
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	60 000	119 628
VANN - forsterke brannvernsdekningen i Hovenga med ny vannledning fra Valleråsen	0	20 000	16 500	18 433
Utbyggingsavtaler boligbygging - nye tiltak	0	5 000	0	0
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	61 097	58 000	67 636	68 682
AVLØP - ny slamtankbil	0	6 000	0	0
AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	745	7 000	7 000	4 455
AVLØP - Liten lastebil med kran	0	1 200	1 200	0
AVLØP - KRA - rensing av returstrømmer	7 202	0	0	0
AVLØP - Åpning av klyvebekken - forprosjekt	1 965	0	1 218	1 175
AVLØP - Knarrdalsstrand renseanlegg fom 2011 ÅBEV	1 306	1 500	2 167	1 306
BYDRIFT - Riving av Floodsbru	0	0	2 000	3 680
BYDRIFT - Kvikkleireundersøkelser i Heistadbekken	0	2 000	500	219
BYDRIFT - Utredning snødeponi Pasa	0	500	0	0
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	1 210	1 800	2 123	2 655
Byutvikling: Nytt landmålingsutstyr	0	0	600	775
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	3 043	1 350	1 475	2 020
AVLØP - Storedike – oppgradering av flomveg	965	2 000	2 178	984
BYDRIFT - Utvikling av sentrumsparkene	109	0	0	0
BYDRIFT Friområder - tilskudsfinansierte prosjekter	0	500	500	135
Ferjekaier Sandøya og Brevik	41 698	0	96 032	84 692
BYDRIFT - Ny parkering Brønnstadbukta	53	2 022	2 022	769
BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	2 145	0	5 855	1 276
BYDRIFT - Gjestebrygge i sentrum	131	0	465	33
BYDRIFT - Sikringsbehov og stabilitet ved Leirkup	2 242	0	185	203
BYDRIFT - Vinterbelysning	0	0	600	0
VANN - VA anlegg Sverresgate ihht gatebruksplanen	28	0	0	0
AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	5 686	6 300	6 300	7 607
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	1 616	1 350	1 500	1 382
BYDRIFT Fornøyelse av maskiner ÅBEV	6 168	7 000	4 673	4 098
BYDRIFT - Oppgradering av komm. bruer og brygger ÅBEV	30	900	1 524	1 557
BYDRIFT - Pullerter i Porsgrunn sentrum	384	0	2 354	1 107
BYDRIFT Digitalisering av infrastruktur - Komtek	63	0	0	0

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Klimatiltak - Generell oppfølging av klimabudsjett	0	5 000	5 000	2 259
BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	4 599	8 000	5 290	5 414
Nye ladepunkter til elbiler til bruk for kommunale virksomheter	890	500	400	313
BYDRIFT - Ladestasjon - EL biler	47	0	1 237	218
Sum Miljø og byutvikling	299 157	398 057	467 491	545 298
Investeringsmidler i varige driftsmidler	520 465	469 327	618 392	655 263

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Bypakke - GS-bru - Vestsida/Porsgrunn sentrum	0	0	0	2 082
Generelle tilskudd	472	0	0	0
Navnet minnelund Eidanger kirkegård	0	1 000	1 000	1 000
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	0	0	0	81
VANN - Tiltak i forb. med vanddirektivet	0	0	0	64
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	0	1 811
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	0	0	0	24
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	3	0	0	0
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	2	0	0	0
Ferjekaier Sandøya (tidl. også Bjørkøya)	0	0	0	420
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	70	0	0	0
Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	1 677	1 870	0	775
Tilskudd til andres investeringer	2 224	2 870	1 000	6 256

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Salg aksjer	3 819	0	0	0
Egenkapitalinnskudd KLP	7 258	7 800	7 800	7 923
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 077	7 800	7 800	7 923

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Forskuttering spillemidler	3 522	0	0	5 193
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	16 000	13 346
Utlån av egne midler	3 522	0	16 000	18 538
Sum del 1-4	537 288	479 997	643 192	687 979

Organisasjon

Innledning

Kommuneloven setter rammer for kommunens styring og ledelse. Bystyret er øverste myndighetsorgan med ansvar for hele kommunens virksomhet.

Arbeidsgiveransvaret ivaretas i kommunens arbeidsgiverpolitikk og arbeidsgiverstrategi. Daglig utøvelse av arbeidsgiveransvaret delegeres til rådmannen gjennom delegeringsreglementet. I praksis delegeres ansvaret videre til ledere på ulike nivåer. Hovedavtalens mål om samarbeid, medbestemmelse og medinnflytelse er utgangspunktet for arbeidsgiverpolitikken vår, herunder ledelse.

En kontinuerlig videreutvikling av kommunen skal gi tjenester av god kvalitet, skape trygge arbeidsplasser og et godt arbeidsmiljø. Godt samarbeid mellom politikere, ledere, ansatte og deres organisasjoner er en forutsetning for å få dette til.

Arbeidsmiljøloven gir rammer for hvordan ledelse skal utøves. Loven skal sikre et godt arbeidsmiljø og trygge og forutsigbare arbeidsforhold. Arbeidsmiljøloven bygger på tre grunnleggende forutsetninger. Ledelsesretten (styringsretten), arbeidsgivers omsorgsplikt (omsorgsplikten), og arbeidstakers plikt til å respektere og innrette seg etter beslutninger som er tatt (lojalitetsplikten).

Status:

Totalt	Antall	2 707
	Gjennomsnittsalder	45,5
	Gjennomsnittlig stillings%	82,3 %
Kvinner	Antall	2 136
	Gjennomsnittsalder	45,6
	Gjennomsnittlig stillings%	81,6 %
	%andel av totalt ansatte	78,9 %
Menn	Antall	571
	Gjennomsnittsalder	45,1
	Gjennomsnittlig stillings%	84,6 %
	%andel av totalt ansatte	21,1 %

Utvikling årsverk og ansatte:

Antall ansatte					
	T3 2019	T3 2020	T3 2021	T3 2022	T3 2023
Totalt	2756	2791	2700	2672	2745
Helse og omsorg	1403	1422	1402	1390	1423
Miljø og byutvikling	361	362	318	317	320
Oppvekst	850	879	851	841	876
Organisasjon og utvikling	142	128	129	124	126

Antall årsverk					
	T3 2019	T3 2020	T3 2021	T3 2022	T3 2023
Totalt	2199	2256	2182	2179	2259
Helse og omsorg	971	1005	999	1009	1044
Miljø og byutvikling	313	318	275	273	279
Oppvekst	778	810	783	778	815
Organisasjon og utvikling	137	123	125	119	121

*Den store endringen i Miljø- og byutvikling mellom T32020 og T32021 skyldes i hovedsak at Grenland Brann og redning ble eget IKS.

Porsgrunn kommune er organisert i fire kommunalområder; Organisasjon og utvikling, Oppvekst, Helse- og omsorg og Miljø- og byutvikling. De ulike virksomhetene i hvert kommunalområde ledes av en virksomhetsleder, og i de fleste virksomheter er ledelse delegert videre til avdelingsledere.

Etikk og habilitet

Porsgrunn kommune har jevnlig fokus på å forebygge korrupsjon og korrupsjonslignende tilstander. Åpen og transparent og offentlig forvaltning er nødvendig for å opprettholde innbyggernes tillit til forvaltningen, så vel som kommunens ansatte og folkevalgte. Porsgrunn kommune er medlem av Transparency Internasjonal Norge og følger deres anbefalinger og råd. Etske retningslinjer, varslingsplakat og varslingsrutiner skal bidra til å sikre daglig arbeid på området.

Kommunens etiske standard ble revidert og erstattet med etiske retningslinjer vedtatt høsten 2023. Retningslinjene er felles for ansatte, folkevalgte og andre som utfører oppdrag for Porsgrunn kommune. Sammen med kommunens verdier, refleksjonshefte og refleksjonsfilmer danner retningslinjene grunnlag for jevnlig refleksjoner i avdelinger og virksomheter. Det forutsettes at alle som tilrettelegger for, og fatter beslutninger er nøytrale og uavhengige og ikke har bånd til noen av sakens parter eller interesser i sakens utfall. Alle sørger for å vurdere egen habilitet, og ansatte tar tvils tilfeller opp med nærmeste leder og folkevalgte med ordfører.

Det følger av retningslinjenes generelle del at: «*Folkevalgte og ansatte i Porsgrunn kommune skal arbeide for fellesskapets beste i tråd med lover, regler, retningslinjer, kommunens verdigrunnlag og politiske vedtak. Alle skal utføre sine oppgaver og opptre på en måte som ikke skader kommunens omdømme og tillit i befolkningen. Porsgrunn kommunens folkevalgte og ansatte (vi) skal være redelige, ærlige og åpne i enhver sammenheng.*

Sammen med kommuneloven og kommunens visjon og verdier, skal etiske retningslinjer bidra til at kommunen har en effektiv, tillitsskapende og bærekraftig forvaltning. Porsgrunn kommunes verdier; fellesskap, likeverd, mangfold og raushet, og visjon «Sammen om Porsgrunn» skal ligge til grunn for alt vårt arbeid.

Porsgrunn kommune skal preges av respekt for ulikhet og det enkelte individ, slik at mangfold blir verdsatt og vises igjen i hele kommunen. Med mangfold menes ulikhet i kjønn, etnisitet, religion, livssyn, seksuell orientering, kjønnsidentitet/ kjønnsuttrykk, politisk standpunkt, alder og funksjonsnivå.

Vi skal være oss bevisst at vi forvalter samfunnets fellesmidler på vegne av alle innbyggerne i kommunen. Vi utfører arbeid/oppdrag på fellesskapets vegne og blander ikke egne interesser inn i vårt arbeid.

Vi plikter å ta vare på kommunens ressurser på den mest økonomiske og rasjonelle måte, og skal ikke misbruke eller sløse med kommunens midler. Vi skal ikke tilegne oss personlige fordeler av kommunens ressurser, verken økonomiske midler, eiendommer eller andre eiendeler.

Det skal være åpenhet og innsyn, slik at allmenheten kan gjøre seg kjent med Porsgrunn kommunes virksomhet. All informasjon som gis i forbindelse med kommunens virksomhet, skal være korrekt og pålitelig. »

Det ble i 2018 etablert retningslinjer for håndtering av økonomiske uregelmessigheter og misligheter. Disse innebærer bl.a. årlig rapportering til Kontrollutvalget.

Porsgrunn var relativt tidlig ute m.h.t. etiske krav til finansforvaltningen. Siden 2002 har vi hatt et regelverk på dette området som skal sikre at vi ikke har plasseringer i virksomheter som kan skade kommunens omdømme.

Vi har egne retningslinjer vedrørende etikk i vårt finansreglement.

Det er særlig plasseringer i utenlandske aksjer/aksjefond som innebærer utfordringer m.h.t. oppfølging for å sikre at de etiske retningslinjene følges. F.o.m. 2015 har våre plasseringer i globale aksjer vært utelukkende i fond som er etisk screenet og hos forvaltere som tilfredsstiller kravene i vårt reglement.

Porsgrunn kommune deltar sammen med øvrige kommuner i regionen i Grenlandskommunenes Innkjøpssamarbeid(GKI). Regelverket på dette området, dvs. lov og forskrifter om offentlige anskaffelser og vårt eget reglement i GKI-kommunene, har som et av flere siktemål å sikre at anskaffelser foregår etisk forsvarlig. Og GKI har hatt flere kurs og infotiltak for deltakerne i samarbeidet hvor dette temaet har vært sentralt. For GKI er også etisk handel et satsningsområde som det jobbes særskilt med.

Livsfasepolitikk, likestilling og mangfold

Kommunen vil oppfylle lovens krav til kjønnsfordeling, ivareta mangfold, og sørge for like muligheter og likeverdig rett til deltakelse for alle ansatte uavhengig av kjønn, alder, nasjonalitet, etnisitet, funksjonsevne og bakgrunn. Kommunen er i rekrutterings- og ansettelsessammenheng opptatt av å sikre gode prosesser for å ivareta inkludering, likestilling og mangfold.

Vi vil legge til rette for at ansattes behov i ulike livsfaser i størst mulig grad blir imøtekommet. Livsfasepolitikken skal gjenspeile likeverd for alle ansatte. Som arbeidsgiver skal det tas hensyn til at medarbeidere er i ulike faser av livet der behov, krav, begrensninger og muligheter varierer. Arbeidsgiver skal se rammevilkårene for arbeidsliv og familieliv/privatliv i en sammenheng, og legge til rette for at den enkelte skal kunne kombinere privatliv og et aktivt yrkesliv.

Alle norske virksomheter, uavhengig av størrelse, skal jobbe aktivt, målrettet og planmessig for å fremme likestilling og hindre diskriminering.

Å sikre mangfold på alle nivå i kommunen er viktig for kvaliteten på tjenestene til innbyggerne, og for å skape moderne og spennende arbeidsplasser for medarbeiderne. Mangfold handler om å kombinere forskjellighet slik at bredden i erfaringer og tenkemåter kan berike utviklingsprosessene. Mangfold skal forhindre utenforskap, blant annet gjennom å inkludere mennesker som blir stående utenfor arbeidslivet uten selv å ønske det. Vi som kommune skal så langt som mulig sørge for god tilrettelegging slik at medarbeidere med nedsatt funksjonsevne får en best mulig arbeidshverdag.

Dette kan anses som virksomhetens HMS-arbeid, det forebyggende arbeidet før (opplevelser av) diskriminering oppstår. Gjennom en slik systematisk jobbing unngås forhåpentligvis saker om diskriminering. Slike saker er svært belastende for den det gjelder og for virksomheten. I tillegg gir enkeltsaker ofte heller ikke godt grunnlag for å endre diskriminerende systemer, fordi det kan være vanskelig å se sakene i sammenheng.

Den generelle aktivitetsplikten legger opp til at man skal avdekke de likestillingsutfordringene som finnes og gjøre noe med dem før det utvikler seg til en konflikt eller klagesak. Aktivitets- og redegjørelsesplikten (ARP) stiller krav om hvordan arbeidsgivere må jobbe for å fremme likestilling og hindre diskriminering.

Porsgrunn kommune har overordnede personalpolitiske dokumenter som sier noe om våre holdninger og kjøreregler i arbeidet med likestilling og integrering. Dette fremgår av vår arbeidsgiverstrategi, bedriftskultur, etisk standard, HMS-plan, personalreglement og rekrutteringshåndbok.

Porsgrunn kommune er opptatt av å gi like muligheter til ansettelse, kompetanseutvikling, avansement og øvrige arbeidsvilkår uavhengig av kjønn, etnisk bakgrunn, legning, funksjonsevne og sosial og kulturell bakgrunn. Vi skal levere gode tjenester, være en god samfunnsutvikler og arbeide for videre vekst i kommunen. Et aspekt i dette er å legge vekt på likestilling og likeverd. Vi skal skape attraktive arbeidsplasser bl.a. ved å kommunisere ut et tydelig likestillings- og likeverdperspektiv.

Dette betyr at:

- Et overordnet mål er å gi like muligheter for kvinner og menn ved å gjøre likestilling til en naturlig del av kommunens personalpolitikk.
- Vi ønsker representasjon av kvinner og menn i alle stillingskategorier.
- Vi ønsker at kommunens virksomheter skal preges av mangfold og likeverd.
- Vi oppfordrer kvalifiserte personer med innvandrerbakgrunn til å søke ledige stillinger hos oss.
- Porsgrunn kommunes IA-arbeid skal bl.a. bidra til å hindre utstøting fra arbeidslivet, tilrettelegge for rekruttering av utsatte grupper som har vansker med å få arbeid, og tilrettelegge for at eldre arbeidstakere blir lengre i arbeidslivet.
- Ansatte i Porsgrunn kommune, som ønsker det, skal få heltidsstilling. Det betyr at vi jobber systematisk for å øke stillingsprosenten for våre deltidsansatte, før vi lyser ut ledige stillinger.
- Ved utlysning av stillinger hvor ett kjønn er underrepresentert, skal søkere fra det underrepresenterte kjønn spesielt oppfordres til å søke. Søkere fra det underrepresenterte kjønn skal prioriteres ved ansettelser dersom søkerens kvalifikasjoner er like.
- Dersom det er kvalifiserte søkere av begge kjønn til en stilling, skal både kvinner og menn som hovedregel innkalles til intervju. Hvis det er kvalifiserte søkere med innvandrerbakgrunn, skal minst én av disse innkalles til intervju.
- Ved lokale lønnsforhandlinger skal kommunen ha fokus på prinsippet om lik lønn for arbeid av lik verdi.
- Utøvelse av arbeidsgiverrollen skal være preget av et livsfaseperspektiv hvor man, så langt arbeidssituasjonen tillater det, legger forholdene til rette ut fra den livssituasjonen en er i. Målsetningen er at en skal ha mulighet til å mestre jobben ved tilpassede, planmessige og forberedende tiltak i hele yrkesløpet.

Tiltak:

Den politisk vedtatte plakaten om at Porsgrunn kommune er en rasismefri sone henger til oppslag i alle virksomheter, og drøftes som tema i VAMU.

En partssammensatt arbeidsgruppe utarbeidet våren 2023 flg to dokumenter:

[Livsfaseorientert personalpolitikk](#)

[Livsfasestrategi – mål og tiltak](#)

Det jobbes med tiltakene satt opp i livsfasestrategien. Noen tiltak er løpende tiltak for å bevisstgjøre ledere og ansatte. Andre, som f.eks. utarbeidelse av en ny overordnet retningslinje for etter- og videreutdanning, strukturert utnyttelse av seniorkompetansen, utviklingen av offboarding-prosessen, samt medarbeidersamtalekonseptet er tiltak som det er igangsatt arbeid på, men som vi ikke har hatt ressurser til å slutføre ennå.

Lokal lønnspolitikk: I 2023 oppnådde de lokale partene en harmonisert lønnsmodell for lederavlønning i årlig kap.3 forhandlinger, et mål det har vært jobbet mot over flere år. Dette arbeidet har fått oppmerksomhet utover kommunens egen organisasjon, bl.a. er Porsgrunn intervjuet i et KS initiert prosjekt for å se nærmere på hvordan kommuner jobber med aktivitets- og redegjørelsesplikten for arbeidsgivere, og da med fokus på likelønn.

Mangfold og integrering

Tall over andel ansatte med innvandrerbakgrunn, og andel innbyggere med innvandrerbakgrunn er følgende:

	Andel innvandrere blant de ansatte, i %	Antall innvandrere blant ansatte	Andel innvandrere blant innbyggerne, i %	Antall innvandrere blant innbyggerne
2020	14,7	493	13,6	3 736
2021	15,6	515	14,2	3 902
2022	16,7	553	15,8	4 358
2023	17,3	571	16,6	4 604

Vi ser en økning i andel innvandrere både blant de ansatte og blant innbyggere, fra 2020 til 2023. (Kilde SSB per november) .

	Antall personer tatt inn (fra NAV eller andre) på hospitering	Antall personer tatt inn (fra NAV eller andre) på språktrening
2020	38	30
2021	35	28
2022	44	14
2023	21	17

Kartleggingen er innhentet via årlig VAMU rapportering fra hver virksomhet. Hospitering og språktrening er viktige verktøy for å kvalifiseres til arbeidslivet.

Lønn

Tabellen under er en totaloversikt over antall ansatte, samt fordeling pr. kommunalområde og kjønn. Tabellen viser kun gjennomsnittslønn, pr. 31.12.2023. For utfyllende lønnsoversikter, se vedlagt HR-årsrapport.

	Kvinne		Mann		Totalt	
	Antall	Lønns gj.snitt	Antall	Lønns gj.snitt	Antall	Lønns gj.snitt
Porsgrunn kommune	2159	554 151	586	581 944	2745	560 084
Helse og omsorg	1213	532 479	210	535 714	1423	532 956
Miljø og byutvikling	158	541 853	162	578 769	320	560 542
Oppvekst	705	587 709	171	625 707	876	595 126
Organisasjon og utvikling	83	609 247	43	645 649	126	621 670

Andel midlertidig ansatte 2023:

Pr. 31.12.23 har vi 73 personer med midlertidig ansettelse. Begrunnelse for kontraktene er;

Arbeid med flyktninger, prosjektarbeid, enkeltvedtak knyttet til enkelt elever og enkeltvedtak knyttet til barnehagelovens §37.

Ansatte i foreldrepermisjon:

	Kvinner	Menn
2021	35	6
2022	42	4
2023	47	2

Seniorpolitikk /Livsfasepolitikk

En arbeidsgruppe med representanter fra de tillitsvalgte, verneombud og alle kommunalområder utarbeidet i 2023 en livsfaseorientert personalpolitikk, samt en livsfasestrategi med mål og tiltak.

Det overordnede målet for seniorpolitikken i Porsgrunn kommune er å beholde seniorenne så lenge som mulig etter fylte 62 år, og å øke den gjennomsnittlige avgangsalderen.

Fra dokumentene ønsker vi å belyse følgende vedtatte mål og tiltak:

Livsfaseorientert personalpolitikk:

Kompetansebehov – nå og i fremtiden

- Utviklingsmuligheter som person og fagperson gjennom hele karrieren
- Ansatte utvikles for rask tilpasning ved endrede forutsetninger og med et målrettet og langsiktig perspektiv- uansett alder

- Porsgrunn kommune skal sikre og verdsette kompetanseoverføring mellom ulike generasjoner arbeidstakere
- Kommunens behov vs. ansattes behov

-

Livsfasestrategi med tiltak:

Kompetanse

Tiltak: Utnyttelse av seniorkompetanse:

Vurdere mulighetene for at seniorene kan ha roller som veileder eller mentor, samt jobbe mer med fagutvikling og sikring av kvalitet.

Livsfaser

1. Vedtatt livsfaseorientert personalpolitikk skal gi lederne trygghet i sine beslutninger for å ivareta de ansatte i ulike livsfaser.
2. Kompetanseløft for ledere: Kurs i hvordan håndtere ulike livsfaser. Dette bør legges inn som et eget lederutviklingstema for både virksomhetsledere og avdelingsledere i årshjulet for ledersamlinger.

Individuell tilrettelegging i ulike livsfaser:

1. Egen helse- og livssituasjon
 - a. Vurdere muligheter for å endre/tilpasse arbeidsoppgaver for enkelte som har behov for det i en periode.
 - b. Legge til rette for bruk av hjemmekontor når dette er mulig
2. Seniorfasen
 - a. Tilpassede arbeidsoppgaver og arbeidstid i en periode
 - b. Legge til rette for bruk av hjemmekontor når dette er mulig
 - c. Tett dialog mellom leder og ansatt for å komme frem til hvordan utnytte den ansattes kompetanse på en best mulig måte. Drøfte muligheter for veileder-/mentorrolle, eller ansvar for annen fagutvikling.

Mye av det som skal til for at arbeidstakere skal stå lenger i arbeid er dekket av politikken, og av tiltakene beskrevet. De nye dokumentene fokuserer på individuell tilrettelegging, slik at ansatte har like mye ansvar selv for å formidle til sin leder hva de individuelle behovene er for å stå lenger i jobb. Så lenge den livsfaseorienterte personalpolitikken etterlevs gjennom at ledelsen gir positive signaler, at kolleger skaper et godt og inkluderende arbeidsmiljø og ikke minst at den ansatte selv er positiv til å stå lenger, er villig til- og tar initiativ til å henge med ved å bidra gjennom alt fra kompetansetiltak og holdning til nye oppgaver, så tenker vi at vi er på rett vei med å skape en kultur for et naturlig valg om å stå lenger i arbeid.

[Norsk seniorpolitisk barometer 2022](#) viser at de faktorene som scorer klart høyest som grunner til at folk vil fortsette i arbeid etter at en har rett til pensjon er;

- At arbeidsmiljøet er godt
- At man har gode arbeidskamerater/kolleger
- At arbeidet gir økt livskvalitet
- At arbeidet er interessant

Dette ser vi er faktorer som gjelder for alle livsfaser, og er tema som det arbeides med systematisk bl.a. via medarbeiderundersøkelsen 10-faktor, arbeidsmiljøprosesser med IA-verktøy som «En bra dag på jobb», «Oss og Vårt» osv. Bærekraftig seniorpolitikk skapes gjennom rekruttering av arbeidstakere som opplever at arbeidsgiver og -kolleger har en felles kultur som handler om at vi er alle (likeverdige) arbeidstakere- alder har mindre betydning. Forskingen peker på at eldre ansatte kjenner på det samme som de aller yngste: Er vi ønsket, blir vi inkludert, anerkjent og sett? Får vi være «med»? Eller opplever man å være litt utenfor?

Med bakgrunn i hva forskningen sier, og de nye vedtatte dokumentene fra juni 2023 så mener vi som arbeidsgiver å ha utarbeidet et grunnlag for en bærekraftig livsfaseorientert personalpolitikk (inkl. seniorpolitikk).

Status:

Antall personer som har tilrettelegging som senior	
2019	47
2020	51
2021	52
2022	60
2023	46

Kartleggingen er innhentet via årlig VAMU rapportering fra hver virksomhet.

Tilrettelegging pga. funksjonsevne

Et viktig element i vår tilrettelegging for ivaretagelse av ansatte er at ansatte skal kunne fortsette i en gradert stilling dersom de må redusere opprinnelig stilling pga. sykefravær, eller har en funksjonsevne som gjør at de kun kan ansettes i en gradert stilling.

Status:

Antall ansatte med gradert stilling + ytelse:

	Kommunal Landspensjonskasse	Statens pensjonskasse
2020	182 ansatte	27 ansatte
2021	180 ansatte	31 ansatte
2022	159 ansatte	27 ansatte
2023	181 ansatte	33 ansatte

Kartleggingen er innhentet via rapporter fra våre pensjonsleverandører.

I løpet av 2023 ble det gjort vedtak om 10 omplasseringer for ansatte med bakgrunn i helsesituasjon, hvor HR var involvert som veileder. Men vi vet at det gjøres mye godt tilretteleggingsarbeid i avdelinger/virksomheter, så tallet antas å være høyere.

Heltid/Deltid

Porsgrunn kommune har utarbeidet Veileder for heltidskultur, som skal presisere og veilede i hvordan organisasjonen skal jobbe for å nå målet om en forsterket heltidskultur. Veilederen er Rådmannens verktøy for å sette økt fokus på en av de største arbeidsgiverutfordringene i kommunen.

I samsvar med tiltakene vedtatt i veilederen, så er det utnevnt en ressursperson fra hvert kommunalområde som sammen med tillitsvalgte og HR skal jobbe for å sette Heltidskultur på agendaen, og fremme ulike forsøksordninger og tiltak.

Antall heltidsansatte i Porsgrunn Kommune var pr 31.12.2023 **1 574**. Dette vil si at **57,3 %** av alle faste ansatte i Porsgrunn Kommune jobbet heltid.

En deltidsansatt i Porsgrunn Kommune er definert som en ansatt som har en total stillingsprosent mindre enn 100 og større enn 0. Ansatte med flere deltidsstillinger som til sammen gir en 100 % stilling, er her ikke å anse som en deltidsansatt i kommunen.

Antall ansatte med deltidsstillinger som samlet er mindre enn 100 % er **1 171**.

Antall deltidsstillinger totalt er **1 731**.

	Helse og omsorg	Miljø og byutvikling	Oppvekst	Organisasjon og utvikling
Totalt – antall	1 394	319	868	125
Gjennomsnittlig stillings%	73,6 %	86,7 %	92,6 %	95,9 %
Kvinner – antall	1 194	159	699	83
Gjennomsnittlig stillings%	74,4 %	82,7 %	92,2 %	94,3 %
Menn – antall	200	160	169	42
Gjennomsnittlig stillings%	68,5 %	90,7 %	94,4 %	98,9 %

HR-årsrapport har flere oversikter og tall for heltid/deltid, samt ufrivillig deltid, se vedlegg.

Læringer

Status og trender for læringer

Porsgrunn kommune er opptatt av å utdanne gode fagarbeidere, og derfor tar vi hvert år inn læringer i flere fag. Forberedelse til det årlige opptaket starter allerede i januar/februar, da vi er opptatt av at gode forberedelser gir gode, forutsigbare og profesjonelle rekrutteringsprosesser. Læringer som søker om plass i Porsgrunn kommune må søke via vår jobbsøkerportal, på den måten kan vi kommunisere med alle kandidatene på en enklere og mer effektiv måte, og søkerlistene våre er digitale og mer oversiktlige. I tillegg har vi hatt noen løpende rekrutteringer på helsefag utenom søknadsfristen, da vi ser at vi har noe mer utfordringer med rekruttering her, og vi velger derfor å ansette fortløpende når vi kommer i kontakt med gode kandidater.

I helsefag har vi i 2023 tilsatt 28 nye læringer, hvor av 4 av disse er fra prosjektet Menn i helse. I barne- og ungdomsfaget har vi tilsatt 7 nye læringer. I tillegg har vi tilsatt en IT-lærling, 1 lærling som ernæringskokk og 1 lærling i kjemi- og prosessfaget.

Pr. 31.12.23 hadde vi kontrakt med 67 læringer. Det betyr at vi er under måltallet om 2 per 1 000 innbyggere (72 læringer), men det jobbes kontinuerlig med å finne kandidater til ledige plasser.

Det er dessverre noe frafall, 2 helsefaglæringer avsluttet sin kontrakt av ulike årsaker.

Vi har noen utfordringer spesielt innenfor helsefag:

- Rekruttere instruktører
- Rekruttere faglig leder
- Nok kvalifiserte søkere
- Språk

Disse utfordringene jobbes det kontinuerlig med å løse.

Temasamling høsten 2023

Samlinger for nye læringer ble gjennomført høsten 2023. Opplæringen var over 4. halve dager på temaene:

- Hva betyr det å være en arbeidstaker.
- Livsutfordringer og livsmestring.
- Trivsel
- Rus og spill

Samlingene blir evaluert årlig og vi gjør hele tiden endringer for å få god blanding mellom informasjon og refleksjonsoppgaver til lærlingene og instruktørene. Fokuset ligger på å få opplæring som er tilpasset lærlingene, med mest mulig læringsutbytte. Erfaringer underveis viser at for mye teoretisk tilnærming ikke engasjerer lærlingene. Det er ønskelig med mye engasjement og diskusjoner.

Sykefravær for læringer

Sammenligner vi med utviklingen ellers i kommunen, så har lærlingene også en nedgang i sykefraværet i 2023. Sykefraværet hittil i 2023 er på 7% og dette er en nedgang på 1.2% for samme tid i 2022.

Evaluering av lærested og sluttkartlegging i Porsgrunn kommune.

Vi gjennomfører kartlegging for lærlingene våre hver vår og høst. Tilbakemeldingene viser at vi bør jobbe mer på følgende punkter:

- Tid til veiledning og tid til å jobbe i kompetanseboka
- Inkludering og velkomst av nye lærlinger

Lærlingene sier også at når de får veiledning så er den bra. Disse tilbakemeldingene drøftes i møte med personalledere, faglig ledere og instruktører.

Fagforbundets lærlingepatrulje 2023

Rapporten viser at lærlingene føler seg godt ivaretatt og at de får god opplæring. De sier de jobber mye selvstendig og at det betyr at vi har effektive, motiverte og ressursfulle lærlinger. Lærlingene gir tilbakemeldinger om at de trives med det faget de har valgt.

Lærlingepatruljen er godt fornøyd med besøkene hos lærlingene og de gode tilbakemeldingene.

Sykefravær / HMS

Sykefraværstallene blir fortløpende publisert i Framsikt. Månedstallene for 2023 er tilgjengelig via lenken under (til nettside hvor linker til oppdaterte tall ligger). Tallene for hele 2023 ligger under årsberetninger og regnskap [her](#).

Sykefraværet i Porsgrunn kommune i 2023 var på 8.29 %. Dette var en nedgang på 1.26 % fra 2022. Alle kommunalområdene, med unntak av Miljø og byutvikling, hadde en nedgang i sykefraværet fra 2022 til 2023.

Utvikling i sykefravær de 3. siste årene fordelt på kommunalområder.

Kommunalområde	2021	2022	2023
Organisasjon og utvikling	5,78%	6,89%	5,52%
Oppvekst	9,08%	8,66%	6,84%
Helse og omsorg	10,04%	10,54%	9,87%
Miljø og byutvikling	6,34%	8,04%	8,53%

Korttids sykefraværet er fortsatt høyt i begynnelsen og slutten av året. Virksomhetene som er mest utsatt for smitte viser til at det fortsatt er mye covid smitte. I tillegg har det i høst vært luftveissykdommer og omgangssyke som har skapt perioder med mye fravær og bemanningsutfordringer.

Andre HMS-tiltak:

HMS-revisjon

På oppdrag fra HAMU blir det årlig gjennomført interne HMS-revisjoner som en systematisk overvåkning av internkontrollen, for å sikre at den fungerer som den skal jmf. Forskrift om systematisk helse-, miljø-, og sikkerhetsarbeid i virksomheter (internkontrollforskriften) § 3 og § 5, samt Lov om arbeidsmiljø, arbeidstid og stillingsvern mv. (arbeidsmiljøloven) § 3-1.

AKAN var tema på HMS-revisjon i 2023, og det ble gjennomført 8 revisjoner.

AKAN-arbeidet er en del av det øvrige HMS-arbeidet i kommunen. Rusmiddelbruk og annen avhengighet som får konsekvenser for arbeid er en sikkerhetsrisiko, et kvalitetsproblem, en fraværsfaktor, en arbeidsmiljøbelastning, og kan være negativt for kommunens omdømme.

Revisjonsteamet fikk følgende dokumenter fra virksomhetene som grunnlagsmateriale for revisjon:

- Dokumentasjon på at AKAN blir satt på dagsorden
- Referat fra VAMU og personalmøter vedrørende temaet
- Andre relevante dokumenter knyttet til virksomhetens oppfølging av avvik og uønskede hendelser vedrørende AKAN-arbeidet.

Revisjonen viste at kjennskapen til kommunens AKAN-politikk dessverre ikke var god nok i alle de reviderte virksomhetene. Det ble gitt 3 avvik, 1 anmerkning og 5 forbedringsforslag (HAMU sak 19/23). Avvik og anmerkninger er lukket, og forbedringsforslagene er fulgt.

HR har kontaktet de reviderte virksomhetene og deltatt med informasjon om AKAN på personalmøter. AKAN har også vært tema i møter med virksomhetslederne i hvert kommunalområde, og HR har på forespørsel vært ute på mange virksomheter og informert om AKAN.

Stoffkartotek i Eco Online:

Prosjektet «Reduksjon av kjemikalier» var vellykket og har blitt presentert i flere fora, også eksternt. 1.1.2023 gikk prosjektet over i drift.

HR og Hovedverneombudet gjennomførte workshop for administratorene, hvor de arbeidet med sine egne stoffkartotek på egen arbeidsplass.

Det var også i 2023 fokus fra HR på at virksomhetene holdt sine stoffkartotek à jour og redusere antall kjemikalier, og i forhold til de bærekraftige dimensjonene miljø- og klima, sosiale forhold, og økonomi.

Prosesser

En bra dag på jobben er et relativt nytt verktøy som tar utgangspunkt i STAMI (Statens arbeidsmiljøinstitutt) sin forskning, statistikk og fakta om arbeidsmiljø i ulike bransjer. NAV IA og HR har sammen bistått ledere og ansatte i en rekke prosesser i ulike avdelinger i Porsgrunn kommune. Prosessen gjennomføres på 7 timer fordelt på 5 møter. Tilbakemelding fra prosessene, som er gjennomført, er at det er et godt verktøy for å kunne jobbe forebyggende.

Opplæring og konferanser:

HMS-konferansen 2023

Mange arbeidstakere utsettes for vold og trusler i forbindelse med jobben sin. Det omfatter forskjellige typer hendelser med ulik alvorlighetsgrad som kan føre til fysiske skader, psykiske plager og sykefravær. Dette er et økende problem og vi valgte å gjøre dette til et hovedtema på fjorårets HMS-konferanse. Konferansen var åpen for alle ansatte i Porsgrunn kommune. I 2023 var det rundt 70 deltakere.

Tema på konferansen var

- Relasjonelle og emosjonelle risikofaktorer i 1. linjetjenesten- et innlegg fra kommunens IA-rådgiver
- BHT snakket i sitt innlegg om Vold og trusler- hva må vi tenke på før ting skjer?
- Enkel risikovurdering
- Hvordan skape økt beredskap og blikk for eventuelle farer?
- Hva gjør vi når det skjer?
- Konfliktdempende uttrykksmåter
- Hva betyr det å ta vare på seg selv i situasjonen?
- Hva gjør vi etter at ting har skjedd?
- Ivaretagelsen
- Defusing/debriefing
- Ny læring

AKAN-konferansen 2023

Målsetting med konferansen er å øke kompetansen, gjennom foredrag og refleksjoner, på temaene som velges fra år til år. Målgruppen er alle ansatte. I 2023 var det rundt 60 deltakere.

Tema på konferansen

- Rådmannen åpnet konferansen; snakket om bredden og viktigheten av AKAN-arbeidet.
- Det kan ofte oppleves som vanskelig å melde fra til leder om en mistanke om at en kollega har en avhengighet, og for leder til å ta den nødvendige samtalen. Det krever relasjonelt mot. Ine Weum hadde et innlegg som hun kalte «Fra bekymring til handling».
- «Psykologisk trygghet- en forutsetning for utvikling» ved Linda Westby, psykolog,

Bedriftshelsen handlet blant annet om hva som kjennetegner psykologisk trygghet i

grupper

- Erfaring fra tidligere konferanser er at det kan være nyttig med diskusjoner rundt bordet. Det ble laget gruppeoppgaver, med spørsmål knyttet til dagens tema.
- Tommy Sjøfjell, spesialrådgiver i KoRus sør deltok på konferansen i 2022 hvor han fortalte fra eget liv om utfordringer knyttet til alkohol. I 2023 var temaet hans «Hvordan KAN jobbfesten og gråsonene mellom arbeidsliv og fritid oppleves for den

som har hatt et rusproblem?»

- «Et skråblikk på hva som skjer i Grenland?» ved Guri Myhre fra Politiet var et innlegg om hva som rører seg blant de unge. De er morgendagens arbeidstakere. Selv om det ble vist til eksempler på både rus og kriminalitet, ble det presisert at når det gjelder de fleste ungdommer så er det ikke grunn til bekymring.

Grunnkurs HMS

Hver høst arrangeres det Grunnkurs HMS for nye medlemmer i VAMU og HAMU, og for verneombud som mangler den lovpålagte opplæringen. Kravet til opplæring gjelder også varamedlemmer, og vara for verneombud.

10-faktor medarbeiderundersøkelse

Medarbeiderundersøkelser (MAU) i Porsgrunn kommune er en del av kommunens helhetlige og målrettede utviklingsarbeid, hvor målet er å bevare og utvikle et godt arbeidsmiljø for alle medarbeidere, og gode tjenester for innbyggere i Porsgrunn kommune – i henhold til samfunnsoppdraget.

Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor er en del av det systematiske Helse, miljø og sikkerhetsarbeidet, og er en kartlegging på linje med andre kartlegginger som foretas jevnlig, slik som vernerunder og risikovurderinger. MAU har som mål å kartlegge/måle opplevelsen av den psykososiale (mellommenneskelige) delen av et arbeidsmiljø. Resultatet av MAU 10-faktor er et utgangspunkt for dialog mellom ledere og medarbeidere i et målrettet utviklingsarbeid i kommunens virksomheter.

Undersøkelsen gjennomføres annethvert år. Sist gjennomføring var høsten 2022, med etterarbeid utover i 2023. Det forberedes til ny gjennomføring høsten 2024.

Internkontroll, (HMS og tjenestekvalitet):

Ny kommunelov ble vedtatt av Stortinget i juni 2018 og inneholder en ny og mer omfattende regulering av internkontrollen enn kommuneloven av 1992. Ansvaret for internkontrollen ligger hos kommunens ledelse, dvs. at det påligger et overordnet ansvar hos Bystyret og et mer praktisk rettet ansvar for å gjennomføre og følge opp hos Rådmannen.

Det rapporteres på internkontroll hvert tertial sammen med virksomhetenes rapportering. I forkant av tertialrapporten presentert for Rådmannen, skal det være prosess på alle nivåer i organisasjonen for å vurdere om det er behov for nye risikovurderinger eller nye prosedyrer, og om det er behov for tiltak for å redusere risiko og avvik. Det foregår derfor en tertial- utsjekk av de viktigste statusene gjennom året ved hjelp av en dynamisk sjekkliste som ligger i Framsikt, Porsgrunn kommunes rapporteringsverktøy for drift, økonomi, HMS, internkontroll og sykefravær.

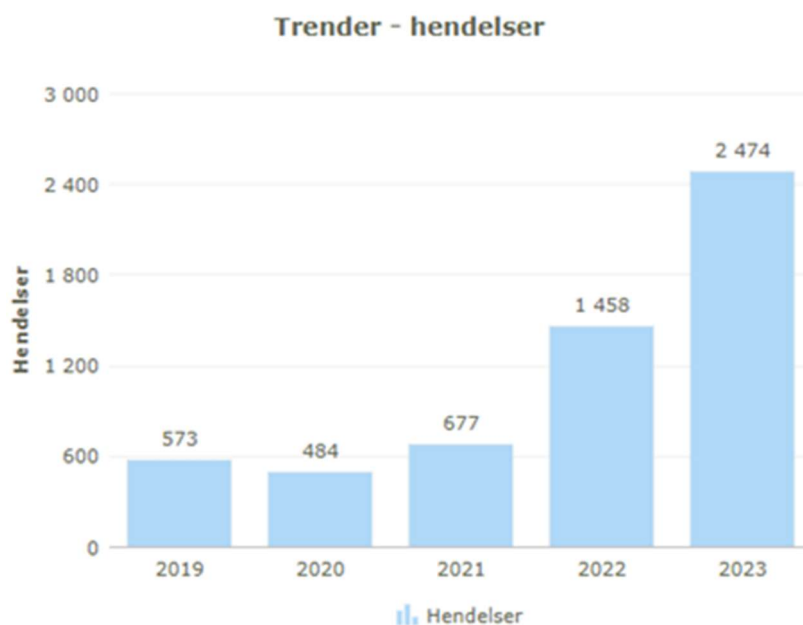
Porsgrunn kommune benytter internkontrollverktøyet TQM som en helhetlig digital plattform for våre internkontroll- dokumenter. Med helhetlig menes at Porsgrunn kommune benytter systemet både for dokumentasjon av tjenesterelaterte forhold, i tillegg til at kommunens HMS- dokumenter finnes her. Ansatte har gjennom verktøyet tilgang til styringsdokumenter, verktøy for rapportering av hendelser og skader samt verktøy for gjennomføring og dokumentasjon av risikovurderinger.

Når det gjelder varsling, og herunder anonymitet i varsling, ivaretas dette gjennom egne prosedyrer og systemer beskrevet i Porsgrunn kommunes varslingsplakat.

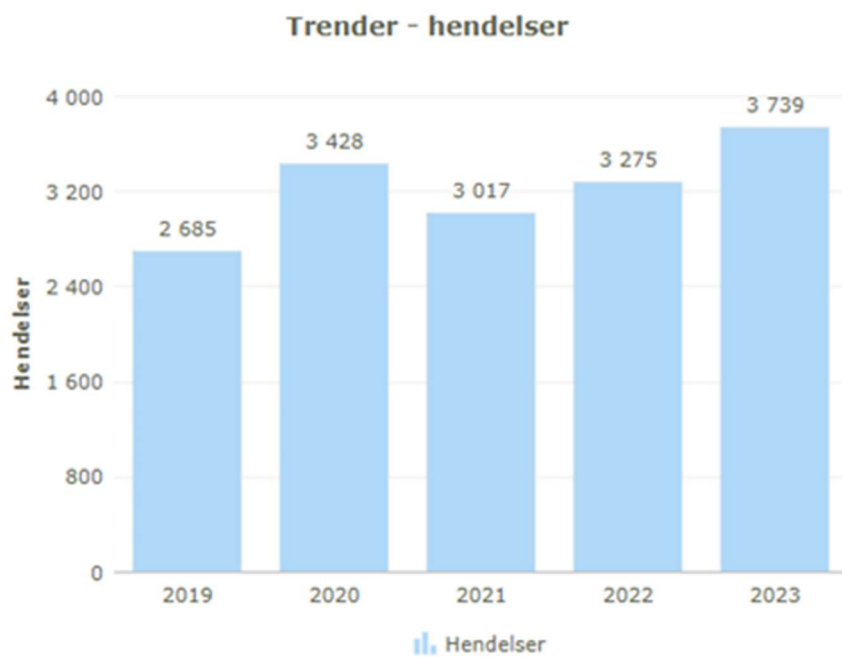
Opplæring i internkontrollsystemet er inkorporert i kurstilbud til nye ledere, men det avholdes også kurs på virksomhets- og avdelingsnivå i de ulike kommunalområdene etter behov.

Det er rådmannens uttalte ønske å få satt et helhetlig søkelys på internkontroll i kommunen. Dette, sammen med økt kjennskap til bruk av verktøyet og bistand med risikovurderinger ute i organisasjonens virksomheter ser fortsatt ut til å gi en høyere fangst av hendelsesdata. Dette vises gjennom en prosentvis økning i samlet antall hendelser registrert på +21%, (Tjenestekvalitet + HMS), i 2023 sammenliknet med 2022. Størst prosentvis økning skyldes økt hendelsesrapportering innen tjenestekvalitet i kommunalområde Oppvekst.

Figurene under viser utvikling i antall rapporterte hendelser i TQM for hhv. Kommunalområde Oppvekst og kommunalområde Helse og omsorg:



Utvikling 2019-2023: Kommunalområde Oppvekst



Utvikling 2019-2023: Kommunalområde Helse og Omsorg

Årsmelding 2023

Nøkkeltall internkontroll, (HMS og tjenestekvalitet), i Porsgrunn kommune 2023:

Type hendelser (område)	Antall hendelser 2023 (2022)	Antall hendelser fordelt på alvorlighetsgrad:	
		Høy	Lav/ Middels
Tjenestekvalitet	3930 (3129)	264 (290)	3666 (2839)
HMS	2897 (2296)	255 (315)	2642 (1981)
GDPR/ personvern	30 (33)	8 (4)	22 (29)
Manglende/mangelfull utført tjeneste (Oppvekst)	621 (249)	30 (16)	591 (233)
Legemiddelhåndtering, (Høyest: legemiddel ikke gitt)	1265 (649)	58 (62)	1207 (587)

Antall hendelser fordelt på kommunalområde	Antall hendelser (tjenestekvalitet/HMS)
Oppvekst	1250/1381
Miljø og byutvikling	228/360
Helse og omsorg	2440/1313
Organisasjon og utvikling	15/9

Trender bakover i tid viser at verktøyet for melding av hendelser øker kommunen sett under ett. I 2023 var det likevel oppvekst som viser størst økning i antall hendelser som rapporteres i systemet. Miljø og byutvikling har også en prosentvis økning i andel hendelsesmeldinger i 2023, både innen området HMS, men også innen tjenestekvalitet.

Samtidig ser vi at alvorlighetsgraden fortsatt reduseres fra nivå **høy** og mer i retning av **lav/ middels** sett kommuneorganisasjonen under ett.

Porsgrunn kommune ønsker at hendelser meldes, både om de er alvorlige og mindre alvorlige. Hendelsesregistrering og behandling/ oppfølging er samtidig en viktig kilde til forbedring av tjenestekvaliteten kommunen tilbyr og ivaretagelse av sikkerheten for våre ansatte.

Antall skader fordelt på kommunalområde	Antall skader
Oppvekst	39 (5 med fravær, 34 uten fravær)
Miljø og byutvikling	6 (1 med fravær, 5 uten fravær)
Helse og omsorg	55 (9 med fravær, 46 uten fravær)
Organisasjon og utvikling	1 (0 med fravær, 1 uten fravær)

Oversikten viser antall skader knyttet direkte til ansattes tjenesteutøvelse. Det er ikke overraskende at Helse og omsorg samt Oppvekst peker seg ut, men det er også de kommunalområdene med flest ansatte og flest tjenestemottakere. Skadene har i all hovedsak oppstått under håndtering av tjenestemottakere, og det rådmannen kategoriserer som vold/ trusler og trakassering. Det er viktig for rådmannen å påpeke at det observeres en økende trend i Oppvekst om å melde om flere tilfeller av vold/ trusler og trakassering uten at dette har gitt utslag i oversikten over fraværsskader.

Risikovurdering fordelt på kommunalområde	Antall risikovurderinger
Oppvekst	369
Miljø og byutvikling	36
Helse og omsorg	1200
Organisasjon og utvikling	24

Det er utført totalt 1629 risikovurderinger* i Porsgrunn kommune i 2023, en liten økning på ca 5 % fra 2022, (1540). Det vises initiativ til risikovurdering av både legemiddelhåndtering, anskaffelser, omorganisering og andre som har en mer driftsmessig orientering. Disse tar som oftest utgangspunkt i tjenesteleveransen, og omfatter vurdering av ulike risikoelementer ved tjenesteutførelsen som medfører risiko. Noe som har økt i forekomst i 2023 er risikovurdering av enkeltbrukere i voldsutsatte miljøer, (Helse og omsorg).

Porsgrunn kommune har valgt å vurdere risiko opp mot disse 8 faktorene:

- *Ansattes sikkerhet/ helse*
- *Tjenestemottakers sikkerhet/ helse*
- *Omdømme*
- *Påvirkning på virksomhetens tjenesteleveranse*
- *Økonomisk påvirkning*
- *Risiko for personvernopplysninger på avveie*
- *Påvirkning på ytre miljø*
- *Tredjepartspåvirkning.*

**Tallene som rapporteres er hentet fra risikomodulen i TQM. En risikovurdering er et risikoelement, (en uønsket situasjon), som er vurdert opp mot påvirkning, (konsekvens), situasjonen utgjør for de inntil 8 punktene som er listet i kulepunktene over.*

Kommunens rammeområder

Formannskapet

Områdebeskrivelse

Rammeområdet består av ulike enheter som dekker Politikk og kontroll, Rådmannens ledergruppe, Rådmannens stab og kommunalområde Organisasjon og utvikling ved virksomhetene IT, Service, HR, Økonomi og Finans. Medarbeiderne i rammeområdet har som sin viktigste arbeidsoppgave å bidra med gode administrative tjenester til kommunens øvrige virksomheter og administrativ støtte til politiske råd og utvalg. En viktig oppgave er kontinuerlig forbedring og effektivisering, samt plan- og strategiarbeid på tvers av rammeområdene. Næringssjefen, kommuneadvokaten og barnehagemyndigheten, samt personvernombud i 40 % stilling, er organisatorisk plassert i dette rammeområdet.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Porsgrunn kommune skal ha en framtidsrettet, brukervennlig og kostnadseffektiv administrasjon som støtter opp om kommunens oppdrag som tjenesteleverandør og samfunnsutvikler. Det skal derfor legges vekt på at Organisasjon og utvikling er til for å dekke behovene for bistand og service til virksomhetene som leverer eksterne tjenester rettet mot kommunens innbyggere. Den sentrale staben skal være framtidsrettet med hensyn til de behov som skal dekkes, og de løsningene som velges.

Ressurssituasjonen gjør at vi i 2023 har måtte konsentrere oss om daglig driftsoppgaver og god støtte ut i tjenesteområdene, og dermed sette mindre fokus på mulige løsninger på fremtidsutfordringer.

Endring og forbedringsarbeid krever ekstra ressurser utover det som trengs for daglig drift. Dette har vært en av de store utfordringene. Utskiftning av nytt sak- og arkivsystem, parallelt med utrulling av et nytt ressursstyringssystem, har blitt prioritert foran forbedringsarbeid. Midtveis i året fikk vi på plass en samfunnsplanlegger, slik at arbeidet med rullering av samfunnsdelen ikke ble forsinket mer enn nødvendig. Forbedringsarbeid og innovasjon utover dette har det ikke vært kapasitet til og det er en økende utfordringer med stadig knappere rammer og begrenset med ressurser.

Rekrutteringsutfordringer har vi også hatt. To ganger har stillingen som virksomhetsleder for Økonomi og finans (økonomisjef) vært lyst ut og til slutt valgte man å konstituere i stillingen. Årsaken til rekrutteringsutfordringene er uvisse, men vi ser at vi innen fag som økonomi, IT og HR stadig møter utfordringer i konkurranse med andre arbeidsgivere, både med tanke på å beholde og rekruttere nye.

Den siste utfordringen er muligheter til å investere før gevinster realiseres. Eksempelvis har vi de seneste år prøvd å sette i gang kompetanse og utviklingsprogram for våre ledere på ulike nivåer i organisasjonen og få på plass en ny kommunikasjonsstrategi, for å nevne noen enkelt prosjekter. Mangel på ressurser, både menneskelige og økonomiske, hindrer oss i å prøve og feile, i et kreativt forsøk på å finne de gode løsningene.

Politikk og kontroll

Områdebeskrivelse

Tjenesteområdet Politikk og kontroll består av utgifter til valg og folkevalgte, samt utgifter til revisjon og kontrollarbeid.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	10 386	14 238	13 614	-624	-4,6 %

Kommentar til status økonomi

Merforbruket på kr. 600.000,- skyldes i hovedsak at gjennomføring av valg ble mer kostbart enn hva vi hadde budsjettert med. Utgiftene påløpte etterskuddsvis på høsten, og dermed for sent for å kunne melde prognose per 2. tertial. Nytt av året var forhåndsstemming på Down Town som genererte ekstra kostnader. Antall valgkretser bør vurderes redusert for å holde utgiftene nede. I tillegg bør bruken av Valgborg revurderes ettersom den ikke ga de resultatene man hadde ønsket ift valgdeltagelse.

Organisasjon og utvikling

Områdebeskrivelse

Organisasjon og utvikling utøver den overordnede arbeidsgiverrollen i det daglige, og er en støtte for hele kommuneorganisasjonen gjennom plan og strategiarbeid, Informasjons- og kommunikasjonsteknologi (IT), økonomiprosesser, forhandlinger, leder- og medarbeiderutvikling og rådgivning. En viktig del av ansvaret er samarbeidet med tillitsmannsapparatet og vernetjenesten.

Tjenesteområdet har viktige publikumsrettede tjenester, herunder Servicesenteret og Dokumentforvaltning, samt ansvaret for kommunikasjon og det politiske sekretariatet.

I 2023 har rammeområdet hatt ansvar for to store prosjekter; innføring av nytt sak- og arkivsystem og nytt ressursstyringsverktøy. Anskaffelsen av nytt sak- og arkivsystem ble gjennomført som et felles Grenlandsprosjekt, mens utrulling ble gjennomført med egne ressurser. Systemet ble tatt i bruk ultimo juni 2023, men opplæring pågikk helt frem til årsskifte. Utskiftningen påvirket også politisk saksfremlegg og møtekalender på kommunens nettsider. Tilnærmet parallelt skiftet vi ut ressursstyringssystemet i alle virksomheter, med unntak av skolene og SFOene. Prosjektet - fra anskaffelse til driftssetting - har vært gjennomført med egne ressurser. Det har vært krevende og første lønnskjøring med det nye systemet ble først gjennomført i januar 2024.

Arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel startet opp i 2023 og vi har rullert det etiske reglementet, for å nevne noen av de planer og strategier vi har arbeidet med.

Oktober 2023 startet prosjektet Bærekraftig økonomi hvor hensikten er en driftsøkonomi i tråd med handlingsreglene innen 2030. Prosjektet eldes fra rammeområdet, men involverer tillitsvalgte, verneombud og ledere på ulike nivåer i organisasjoner og innen de ulike rammeområdene.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
119-Rådmannens ledergruppe og stab	20 854	27 812	27 713	-99	-0,4 %
120-HR	38 976	42 670	43 413	743	1,7 %
121-Økonomi og finans	29 149	35 014	35 042	28	0,1 %
123-Service	24 817	23 268	22 558	-710	-3,1 %
124-IT	23 296	25 284	24 739	-545	-2,2 %
Sum	137 092	154 047	153 464	-583	-0,4 %

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet Organisasjon og utvikling hadde et merforbruk ved årets slutt. Merforbruket henger sammen med:

- Økt bruk av overtid grunnet manglende ressurser til å både å dekke prosjektoppgaver og daglig drift. For 2023 gjaldt dette spesielt for de to store prosjektene; nytt sak- og arkivsystem og nytt ressursstyringssystem
- Brudd av lærlingkontrakter og ventetid før vi får inn nye lærlinger, er årsaken til underforbruk på rammen til lærlinger
- Kommunens egne utgifter til tolketjenester har økt betydelig i 2023 og påvirker resultatet med et merforbruk på 700.000. Dette kommer i tillegg til kompenseringen på kr 600.000,- ifm tertialrapporten.
- For å kunne imøtekomme utviklingen og det store behovene innenfor IT og velferdsteknologi, er det de siste årene vært nødvendig å investere mye i infrastruktur. Spesielt er den trådløse kapasiteten og dekningen økt betraktelig på de aller fleste kommunale lokasjoner. Som en følge av dette har også linjekapasiteten måtte økt, som igjen har gjort at vi må skalere opp nettverksutstyr og brannmurer. Økte investeringer i infrastruktur krever igjen økte kostnader til drift. Denne økningen i drift var ikke godt nok budsjettert inn i 2023, og ga dermed utslag i underskuddet.
- I tillegg ser vi at overgangen til skybaserte tjenester gir utfordringer ved at løpende driftskostnader (i form av abonnementskostnader), erstatter den større engangsinvesteringen og de lave driftskostnaden som har vært på lokalt driftede systemer. Dette gir også ytterligere press på driftsbudsjettene.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-0.4
		Finansielt måltall 1: Driftsnivå målt mot inntektsnivå - netto driftsresultat	4,8 %	3,0 %	6,2 %
		Finansielt måltall 2: Lånegjeld - investeringsnivå		103,0 %	103,0 %
		Finansielt måltall 3: Disposisjonsfond ift. brutto driftsinntekter		9,0 %	15,7 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
	Optimalisert bruk og dimensjonering av kommunal bygningsmasse og infrastruktur	Ledige kommunale kontorer og formålsbygg		Avklaring Rådhusgata 7	
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Suksesspådrivernetverk for digital utvikling	Deltakelse fra alle virksomheter	Deltakelse fra alle virksomheter	
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
		Sertifisering i Mangfoldledelse	Nøkkelpersoner sertifiseres i mangfoldledelse 2022/23	Nøkkelpersoner sertifiseres i mangfoldledelse 2022/23	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer	Sikre god innbyggerdialog	Ja		
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Automatisering av arbeidsprosesser	Planlagte tiltak gjennomføres	Planlagte tiltak gjennomføres	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb (B) *) **)	3 611	3 824	4 153	3 911	4 529
Netto driftsutgifter per innbygger (120) administrasjon (B) *) **)	3 516	3 693	3 970	3 747	4 049

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antall lærlinger pr. 31.12	72	71	70	67
Antall HAMU møter	6	4	5	6
Antall HAMU saker	23	17	31	36
Antall utsendte fakturaer	142 372	186 582	198 375	200 774
Antall lønnsoppgaver	5 764	6 082	6 165	5 984
Refusjonsbeløp sykepenges/fødselspenges (i 1000-kr)	91 135	102 398	115 906	104 763
Bevillinger/skjenke, salg servering	112	128	127	131
Etablererprøver for serveringsvirksomhet	20	32	27	19
Kunnskapsprøver for salgsbevilling	6	6	5	10
Kunnskapsprøver for skjenkebevilling	24	22	39	25
Parkeringskort for forflytningshemmede Totalt	708	689	745	774
Skjenk enkeltanledning	38	38	55	62
Startlån	41	58	43	46
TT- kort	77	140	269	305
Velkomstmapper til nye innbyggere	1 571	1 650	1 519	1 321
Vigsler	53	52	62	76
Antall journalført post/ inn og ut	72 363	72 907	69 745	61 997
Antall saker i sak/arkivsystem	17 810	20 047	17 268	21 078
Totalt antall tolketimer levert fra Tolketjenesten til kommunene i Grenland, spesialisthelsetjenesten og andre	17 761	17 944	20 416	26 782

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,73 %	2,65 %	5,38 %
Årlig sykefravær 2020	2,29 %	2,93 %	5,22 %
Årlig sykefravær 2021	2,42 %	3,37 %	5,78 %
Årlig sykefravær 2022	2,82 %	4,06 %	6,89 %
Årlig sykefravær 2023	2,25 %	3,26 %	5,51 %

Felles Formannskapet

Områdebeskrivelse

Felles formannskap er midler satt av til beredskap både for hendelser og øvelser. I fjor hadde vi et par hendelser, i tillegg til brannen i Meierigården. En av hendelsene medførte innkvartering på hotell. Kostnadene dekkes over denne budsjettposten. I tillegg har beredskapledelsen gjennomført et par øvelse, men da på dagtid og uten direkte økt kostnad.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	-308	121	191	70	36,5 %

Kommentar til status økonomi

Tilskudd til kirkelige fellesråd

Områdebeskrivelse

Kommunen har et økonomisk ansvar etter trossamfunnsloven og gravferdsloven. Dette ivaretas gjennom blant annet et tilskudd til Porsgrunn kirkelige fellesråd.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	20 863	21 177	21 177	0	0,0 %

Barn, unge og kultur

Områdebeskrivelse

Rammeområdet omfattet følgende 23 virksomheter pr utgangen av året:

- 10 barnehager hvorav 9 er organisert i 4 virksomheter; barnehagene i sentrum øst, barnehagene i sentrum vest, barnehagene på Flåtten og Stridsklev og barnehagene på Brattås og Heistad, Brevik barnehage er en del av Brevik oppvekstsenter
- 9 barneskoler; Langangen, Tveten, Myrene, Borge, Grønli, Klevstrand, Stridsklev, Brattås og Heistad
- 1 kombinert barne- og ungdomsskole, Vestsiden
- 1 oppvekstsenter, Brevik
- 3 ungdomsskoler; Kjølnes, Tveten og Heistad
- 4 ressursavdelinger; Bovis, Lille-Borge, Regnbuen og hørselsklassene
- Klokkeholmen leirskole og feriekoloni
- Voksenopplæringssenteret
- PP-tjenester

- Barnevernstjenesten
- Porsgrunn kommunale kulturskole
- Kultur og idrett

Medarbeiderne innenfor vårt område sørger for at barn og unge får en flott oppvekst i Porsgrunn. Vi skal også tilrettelegge for et allsidig og godt tilbud for hele kommunens befolkning innenfor kultur og idrett. Vi følger opp nasjonale lover og forskrifter som barnehageloven, opplæringsloven og barnevernsloven med tilhørende forskrifter og styringssignaler fra stortingsmeldinger, departement og direktorater. Fagfornyelsen, rammeplanen for barnehager og oppvekstreformen/barnevernsreformen er helt sentrale nasjonale styringsdokumenter for vårt område.

Vi har også lokale planer, tiltak og styringsverktøy som våre medarbeidere benytter i sitt daglige arbeid for å nå våre mål.

Klart vi kan! 2019-2025 er vår strategiske plan for alle virksomhetene og har som hovedmålsetting: Livsmestring for alle - nå og i framtida! Vi benytter også modellen «fra bekymring til handling» på tvers av kommunalområdene for å kunne lykkes best mulig med tidlig innsats rettet mot de barn og familier som har behov for tiltak, hjelp og støtte. Som en oppfølging av barnevernsreformen har kommunen utarbeidet en helhetlig plan for å forebygge omsorgssvikt og atferdsvansker.

“Klart vi kan” Livsmestring for alle - nå og i framtida, er et like aktuelt hovedformål som når planen ble laget i 2019. I forbindelse ny samfunnsdel av kommuneplanen vil arbeidet med en ny strategisk plan for oppvekst starte opp i 2024.

Virksomhet for kultur består av seks avdelinger; kulturhuset Ælvespeilet, Filmsentret Charlie, biblioteket, avd. idrett, avd. fritid og kulturavd.

Kultur har sitt fagområde særlig forankret i Kulturloven og Bibliotekloven.

De nasjonale kulturpolitiske målene i St meld 8 (2018 – 2019) «*Kulturens kraft*» ligger til grunn for kulturarbeidet, sammen med flere andre stortingsmeldinger og strategier på kulturfeltet. Utover dette er «*Nasjonal bibliotekstrategi 2020–2023 – Rom for demokrati og dannelse*» et viktig fundament. I tillegg omfatter driften områder hjemlet i Lov om folkehelsearbeid, Lov om pengespill, Lov om kulturminner, Lov om friluftslivet og Lov om film og videogram.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

2023 var et år med store økonomiske utfordringer for Barn, unge og kultur og noen av disse utfordringene er med videre i 2024. Gjennom 2023 var det flere budsjettendringer både endringer på grunn av utfordringer med å holde rammene og endringer foreslått uavhengig av den økonomiske situasjonen. Endringer foreslått uavhengig av budsjettsituasjonen er 2,5 mill. kroner til utvidelse av spesialavdelinger på grunn av flere elever, 4,3 mill. kroner i kompensasjon for lavere brukerbetaling grunnet gratis kjernetid for 2. klassinger på SFO, og 2,3 mill. kroner for å drifte nytt bofellesskap for enslige mindreårige flyktninger. Videre ble til sammen 40 mill. kroner i ekstra overføringer fra staten på grunn av høyere lønns- og prisvekst og lønnsoppgjør fordelt til virksomhetene. Skoler og barnehager har tilbudt opplæring til flyktningebarn som oppholder seg midlertidig i kommunen. Disse virksomhetene er tilført midler på vel 15 mill. kroner for å kompensere for utgifter forbundet med dette tilbudet. Endringer på grunn av utfordringer med å levere tjenester innenfor opprinnelige budsjetttrammer er økt

budsjettramme til 17 mill. kroner til barnevern, 10 mill. kroner til skole, 8 mill. kroner til styrket tilbud til førskolebarn og styrking for enkelte barnehager. Endringene underveis i året behandles politisk i behandling av 1. og 2. tertialsaken, mens tekniske fordelinger som lønnsoppgjøret gjøres administrativt. Samlet bidro endringene til betydelig økning av BUKs budsjettramme. Til tross for budsjettøkninger gjennom året viste budsjettrammene for 2023 seg å være urealistiske for mange av våre virksomheter, særlig gjelder det barnevern med et merforbruk på 13 mill. kroner og skolene med merforbruk på 12 mill. kroner. Samlet merforbruk ble 30 mill. kroner. Merforbruket må ses i sammenheng med at vi skal sørge for god nok kvalitet på tjenestene våre innenfor lovens rammer, og at det er krevende å redusere ressursbruken uten at det merkes på struktur, kvalitet og omfang. Det må ses i sammenheng med barnevernsreformen/oppvekstreformen, som gir kommunen større ansvar og større utgifter til inngripende tiltak som fosterhjemsplasseringer og plasseringer i institusjoner. Intensjonen i reformen er at hele kommunen i større grad må satse på forebyggende barnevernstiltak slik at behovet for store og drastiske tiltak reduseres. Det må både settes av ressurser til økte utgifter og ressurser til forebyggende tiltak

Prognosen fra SSB tyder på at vi får omtrent like mange barnehagebarn og færre grunnskoleelever framover. Det betyr mindre rammetilskudd og kan tvinge fram strukturendringer som nedleggelser og sammenslåinger. Fra sommeren 2023 er sammenslåingen av Stridsklev og Tveten u på ny ungdomsskole på Eidanger fullt gjennomført. Det er ikke lett å endre skolestrukturen ytterligere, men rådmannen vil fortsette å se på mulige sammenslåinger når ny skole på Herøya skal utredes. Det er også sannsynlig at rådmannen i perioden må vurdere ytterligere strukturendringer, men alle slike forslag har blitt nedstemt av det politiske flertallet i bystyret.

Bemanningsnorm og pedagognorm i barnehagene har vi oppfylt og vi vil fortsatt jobbe mot de langsiktige målene regjeringen har lagt i sin barnehagestrategi.

Vi har nesten oppfylt lærernormen, men har hatt ulike prioriteringer ved enkeltskoler på grunn av behov som har dukket opp ved enkelte trinn. Et godt forebyggende sosialpedagogisk arbeid rettet mot barn, unge og familier er avgjørende for at vi skal oppnå målene våre og hindre ungt utenforskap. Grunnskole har imidlertid et kostnadsnivå som er noe høyere enn gjennomsnittet i Kostragruppe 10. Tallene for 2023 viser at denne forskjellen er noe redusert. Vi har lyktes med å redusere andel elever med enkeltvedtak om spesialundervisning, men omfanget av ressurser vi bruker pr. elev er endel større enn i sammenlignbare kommuner. Det kan ha sammenheng med gode helhetlige og utvida tilbud ved våre ressursavdelinger. Merforbruket skyldes også et gjennomgående høyt lønnsnivå, forholdsvis nye skoler som igjen fører til høyere kostnader til skolelokaler og mange mellomstore skoler. Et høyt lønnsnivå tilsier også at vi har høy kompetanse og rause funksjonstillegg. Tiltak som utjevner lønnsnivået og som justerer og reduserer på tiltak rettet inn mot enkeltelever må settes inn. Det har vært utfordrende å balansere dette opp mot lovkrav om tilpasset opplæring, retten til et trygt og godt skolemiljø og generelle bestemmelser om inkludering og lærernorm

Barnevernstjenesten har hatt et betydelig merforbruk. Noe av dette skyldes også opprettelsen av fler bofellesskap for enslige mindreårige flyktninger. Det er iverksatt tiltak for å få bedre balanse mellom inntekter og utgifter på dette området.

PPT hadde også et merforbruk ut fra opprinnelig budsjett. Dette skyldes i all hovedsak et økt omfang av enkeltvedtak etter §37 i barnehageloven; tilskudd til barn med nedsatt funksjonsevne. Tidligere hadde vi en mer samlande og felles praksis knyttet til tilretteleggingsbehov i barnehagene uavhengig av hvilken paragraf i loven barnehagene søkte støtte til, men en mer bokstavelig fortolkning har ført til behov for økte tilskudd til barnehagene.

I Porsgrunn har verdiene fellesskap, likeverd, mangfold og raushet en framtrédende plass, og det forplikter oss til å være inkluderende i alle våre virksomheter. Voksenopplæringscenteret har økt sine tjenester betraktelig det siste årene, og det samme gjelder introduksjonstilbud til nyankomne flyktninger og andre flerspråklige i barnehage og skole. Ved nedleggelsen av akuttmottaket på Herøya ble behovet noe mindre igjen. Det er utfordrende å dimensjonere disse tjenestene i takt med antallet som til enhver tid kommer som et resultat av kriger, katastrofer og innvandringspolitiske styringssignaler.

Et intensivt samarbeid på tvers av kommunegrenser kan være med på å løse slike utfordringer på flere felt, men det krever både politisk og administrativt mot og vilje.

Vi har Spesial/ressursavdelinger i grunnskolen med særskilt god kompetanse på spesialundervisning for enkelte grupper av elever, og nye lokaler for LilleBorge på Borge skole er tatt i bruk med plass til 14 elever. BOVIS på Stridsklev skole har stor økning i søkermassen og tar i bruk et større areal nå som det er ledig areal etter sammenslåingen mellom Stridsklev u og Tveten u. Omfanget, ressursutnyttelse og kvaliteten på opplæringen i våre ressursavdelinger må også drøftes årlig med tanke på hvordan vi får en mest mulig rettferdig og likeverdig fordeling av ressursene.

De økonomiske rammene for kultur og idrett omfatter i hovedsak bemanning og drift av kultur- og idrettsarenaer, samt ulike tilskudd til kulturaktører og frivilligheten. Til sammen utgjør dette et mangfoldig kultur-, idrett og fritidstilbud til befolkningen. Også 2023 ble noe preget av redusert besøk og reduserte billettintekter. Dette har medført økonomiske utfordringer særlig knyttet til å ivareta inntektskravene til kulturarenaene. Selv om kulturlivet er mer tilbake i normal drift, er det fortsatt treghet både i å reetablere de ulike tilbudene samt tiltrekke deltakere og publikum. Den økonomiske situasjonen med prisstigning og tilhørende svakere privatøkonomi antas også å påvirke kulturbruken. Det er knyttet spenning til hvordan konsekvenser av dette vil påvirke kulturbransjen fremover.

Barnehager

Områdebeskrivelse

Ved inngangen til 2024 har vi 10 kommunale barnehager i Porsgrunn. de er organisert i 5 virksomheter, Brevik oppvekstsenter, Barnehagene på Brattås og Heistad, Barnehagene på Flåtten og Stridsklev, Barnehagene i sentrum Vest og Barnehagene i sentrum øst. Våre barnehager følger barnehageloven og rammeplan for barnehager sammen med våre lokale planer som "Klart vi kan" og "Fra bekymring til handling". Vi har også vår strategiske plan; Porsgrunnsbarnehagene og deltar aktivt i den regionale kompetanseutviklingsordningen og i Kompetanseløftet. Kommunen har totalt sett flere barnehageplasser enn det er søkere til. Det er innledet forhandlinger om mulig overtakelse av Grep Rønningen fra det interkommunale selskapet Grep Grenland.

Som følge av en lovendring ble kommunens rolle som barnehagemyndighet lagt direkte inn under rådmannen i 2021.

Status økonomi

Beløp i 1000

Årsmelding 2023

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
217-Kommunal innsats i private barnehager	179 754	200 049	198 185	-1 864	-0,9 %
231-Brevik oppvekstsenter	12 766	13 217	13 387	170	1,3 %
260-Barnehagene på Brattås og Heistad	16 975	17 007	17 058	52	0,3 %
261-Barnehagene på Flåtten og Stridsklev	19 070	20 689	21 545	855	4,0 %
262-Barnehagene i sentrum øst	22 649	23 818	23 488	-330	-1,4 %
263-Barnehagene i sentrum vest	37 799	40 165	40 355	190	0,5 %
Sum	289 012	314 946	314 018	-927	-0,3 %

Kommentar til status økonomi

Barnehage som tjenesteområde går med merforbruk på 1 mill. kroner. Merforbruket skyldes mer tilskudd til private barnehager enn budsjettert, mens de kommunale barnehagene samlet går med et lite mindreforbruk.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,4 %	0,0 %	-0.3
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	96,7 %	95,0 %	97,5 %
		Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring		
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Foreldreundersøkelsen: Ute- og innemiljø	4,2	4,2	4,2
		Foreldreundersøkelsen: Relasjon mellom barn og voksen	4,5	4,6	4,5
		Foreldreundersøkelsen: Barnets trivsel	4,8	4,8	4,7
		Foreldreundersøkelsen: Informasjon	4,3	4,3	4,3
		Foreldreundersøkelsen: Barnets utvikling	4,6	4,7	4,6
		Foreldreundersøkelsen: Medvirkning	4,3	4,3	4,2
		Foreldreundersøkelsen: Henting og levering	4,4	4,4	4,4
		Foreldreundersøkelsen: Tilvenning skolestart	4,5	4,4	4,5
		Foreldreundersøkelsen: Tilfredshet	4,5	4,5	4,5
		Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger			
		Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak
		En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging		

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Andel barnehagelærere i prosent av grunnbemanningen (prosent)	48,7 %	48,3 %	46,9 %
		Benytter de nasjonale og regionale kompetanseutviklingstilskuddene	Ja	Ja	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Kommune Barnehager	10	10	10	10	154
Privat Barnehager	20	19	19	19	271
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale barnehager per korrigert oppholdstime (kr) (B) *)	83,2	97,7	92,8	106,9	98,0
Dekningsgrad					
Andel barn 0-6 år med barnehageplass (B)	70,8 %	70,8 %	69,0 %	71,5 %	68,4 %
Andel barn 1-5 år med barnehageplass (B)	96,6 %	99,5 %	96,7 %	97,5 %	93,9 %
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage (B)	35,1 %	35,3 %	36,2 %	34,7 %	40,8 %

*) Inflasjonsjustert med deflator

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Foreldreundersøkelsen: Barnets trivsel	4,7	4,8	4,7	4,7
Foreldreundersøkelsen: Informasjon	4,1	4,3	4,2	4,3
Foreldreundersøkelsen: Medvirkning	4,2	4,3	4,3	4,2
Foreldreundersøkelsen: Relasjon mellom barn og voksen	4,5	4,6	4,5	4,5
Foreldreundersøkelsen: Tilfredshet	4,4	4,5	4,5	4,5
0-åringer i kommunen	308	295	319	318
1-2 åringer i kommunen	656	673	641	651
3-5 åringer i kommunen	1 126	1 101	1 081	1 078

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	3,45 %	7,14 %	10,59 %
Årlig sykefravær 2020	3,82 %	7,86 %	11,68 %
Årlig sykefravær 2021	5,05 %	7,94 %	12,99 %
Årlig sykefravær 2022	4,79 %	7,52 %	12,31 %
Årlig sykefravær 2023	3,72 %	7,88 %	11,60 %

Barnevern og PPT

Områdebeskrivelse

PP-tjenester og barnevernstjenesten er våre virksomheter som følger opp deler av barnehageloven, opplæringsloven og barnevernsloven. I tillegg er de viktige og sterke pådrivere i det tverrfaglige samarbeidet med andre virksomheter, både i oppvekst og i helse og omsorg. Virksomhetene står midt oppe i utfordrende endringsprosesser som følge av nye styringssignaler gjennom lovendringer og

reformer. Det gir kommunen mer ansvar og fokuserer mer på det de forebyggende elementene i virksomhetenes oppgaver. Et offentlig doktorgradsarbeid innenfor PP-tjenesten ble avsluttet i 2023.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
226-Pedagogisk-psykologiske tjenester (PPT)	28 668	38 638	36 244	-2 394	-6,6 %
280-Barnevern	115 227	134 633	121 578	-13 056	-10,7 %
Sum	143 895	173 272	157 822	-15 449	-9,8 %

Kommentar til status økonomi

Pedagogisk-psykologiske tjenester (PPT)

Virksomheten avslutter regnskapsåret 2023 med et merforbruk i drift. Vi har et mindreforbruk i lønnsutgifter som skyldes to vakante PP-rådgiverstillinger, samt prosentvise vakanser i deler av PP-rådgiverstillinger og spesialpedagogstillinger. Dette skyldes delvis sykemeldte som er på vei tilbake i arbeid, arbeidstaker som har gått av med delvis AFP i løpet av året og ansatte med delvis uførepensjon. Merforbruket i virksomheten skyldes primært styrket tilbud til førskolebarn etter barnehageloven §37. Dette er utgifter virksomheten i liten grad har kontroll over, da disse utgiftene følger av vedtak barnehagemyndigheten. Virksomheten er tillagt oppdraget med å refundere utgifter private og kommunale barnehager har for iverksetting av disse vedtakene. Disse vedtakene og utgiftene overstiger det som var budsjetterte utgifter ved årsstart med ca. 5,5 mill. kroner.

Barnevern

Resultatet for Barnevernstjenesten ble 13 mill. kroner i merforbruk i 2023. Vi har jobbet mye med de økonomiske problemstillingene vi ser i tjenesten, og det ses på muligheter for både lavterskeltilbud i andre virksomheter og tiltak med mindre økonomiske konsekvenser. Det tar dog tid å innarbeide disse endringene og vi ser derfor at 2023 har et økende forbruk på lik linje som 2022. Merforbruket skyldes i hovedsak én plassering mer enn forventet, økt egenandel på plasseringer, samt høyere fosterhjemsgodtgjørelser enn budsjett. Vi ser en økning i dyre tiltak i fosterhjem og mer bruk av spesialiserte fosterhjem som følge av at Bufetat ikke greier å levere nok plasser.

Virksomheten fikk en forsterkning på til sammen 21 mill. kroner i 2023. Dette inkluderer 4 mill. kroner for å dekke kommunens egenfinansiering av bolig til enslige mindreårige flyktninger, samt en generell forsterkning på 17 mill. kroner for å dekke bl.a. økte plasseringsutgifter og konsulentbistand. Budsjettjusteringene i løpet av året må ses i sammenheng med at opprinnelig budsjett 2023 var lavere enn faktiske utgifter i 2022. Dette ga et krevende utgangspunkt for budsjettåret 2023.

Virksomheten jobber videre med tiltak for unngå å dra med seg de økonomiske utfordringene videre, men ser at føringer fra statlig hold, krav til nivå på fosterhjemsgodtgjørelser og mangler på statlige institusjonsplasser skaper varige utfordringer. På den andre siden ser vi at antall institusjonsplasseringer går nedover, noe som medfører betydelig lavere utgifter for virksomheten.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat	Oppnådd resultat
				2023	
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-9.8
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Tverrfaglige drøftingsmøter	Ja	Ja	Ja
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Etablere flere alternative opplæringsarenaer	Igang satt flere opplæringsarenaer	Igang satt flere opplæringsarenaer	
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	72	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
	3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer			
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	6,0 %	6,5 %	5,7 %
		Fristoverskridelser i Barnevernet	0,0 %	0,0 %	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B) *) **)	11 365	16 617	18 663	22 471	14 507
Produktivitet					
Brutto driftsutgifter per barn som ikke er plassert av barnevernet (funksjon 251) (B) *)		94 684	108 647	98 063	64 578

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
PPT: Antall sakkyndige vurderinger, skole	158	241	355	252
PPT: Antall sakkyndige vurderinger, totalt	213,0	304,0	427,0	337,0
PPT: Antall sakkyndige vurderinger, barnehage	37,0	43,0	58,0	72,0
PPT: Antall sakkyndige vurderinger, voksenopplæring	18,0	20,0	14,0	13,0
PPT: Antall kompetansetiltak i barnehage	2	11	15	26
PPT: Antall kompetansetiltak i skole	0	2	18	13
PPT: Antall foreldre i foreldreveiledning	10	10	7	16
PPT: Antall barn før opplæringspliktig alder med spesialpedagogisk/logopedisk hjelp	78	52	60	52
Barnevern: Antall meldinger	404	633	704	702
Barnevern: Antall undersøkelsessaker	292	251	199	213
Barnevern: Antall saker med utvidet frist (fra 3 til 6 mndr.)	9	13	7	7
Barnevern: Antall barn plassert akutt i løpet av året.	25	9	15	8
Barnevern: Barn med hjelpetiltak pr. 31.12	174	191	180	135
Barnevern: Plasserte barn pr 31.12	102	102	62	73
Barnevern: Ungdom med ettervernstiltak pr 31.12	51	69	75	42

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,90 %	4,27 %	7,18 %
Årlig sykefravær 2020	2,85 %	5,02 %	7,87 %
Årlig sykefravær 2021	2,63 %	7,67 %	10,30 %
Årlig sykefravær 2022	3,20 %	8,93 %	12,13 %
Årlig sykefravær 2023	3,08 %	4,36 %	7,44 %

Skoler

Områdebeskrivelse

Tjenesteområdet består av 14 grunnskoler, voksenopplæringscenteret, kulturskolen og Klokkeholmen leirskole og feriekoloni.

Virksomhetene leverer opplærings tjenester i henhold til Opplæringsloven, LK 20, forskrifter og nasjonale føringer. I tillegg følger vi opp vår oppvekstplan "Klart vi kan", modell for tidlig innsats; "fra bekymring til handling" og forebyggende plan mot omsorgssvikt og atferdsvansker. Skolene er en viktig arena for å ivareta intensjonene i oppvekstreformen.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
229-Borge skole	31 241	35 398	34 153	-1 245	-3,6 %
230-Brattås skole	15 066	16 309	17 310	1 001	5,8 %
231-Brevik oppvekstsenter	12 973	14 661	14 591	-71	-0,5 %
232-Grønli skole	27 452	29 692	28 373	-1 319	-4,6 %
233-Heistad skolene	63 185	70 342	70 443	101	0,1 %
235-Klevstrand skole	17 158	18 293	18 339	46	0,3 %
237-Myrene skole	27 923	30 902	29 550	-1 352	-4,6 %
240-Stridsklev skole	31 034	37 444	36 309	-1 135	-3,1 %
241-Langangen og Tveten skoler	26 907	34 437	32 854	-1 583	-4,8 %
242-Vestsiden skole	38 300	43 851	41 804	-2 046	-4,9 %
244-Kjølnes ungdomsskole	24 087	29 300	28 131	-1 169	-4,2 %
245-Stridsklev ungdomsskole	14 606	0	0	0	0,0 %
246-Tveten ungdomsskole	21 788	41 109	38 754	-2 355	-6,1 %
250-Porsgrunn kommunale kulturskole	11 721	12 917	11 591	-1 326	-11,4 %
251-Porsgrunn voksenopplæringscenter	12 680	15 851	16 135	284	1,8 %
252-Klokkeholmen m.m.	3 349	3 053	3 278	225	6,9 %
Sum	379 469	433 557	421 615	-11 942	-2,8 %

Kommentar til status økonomi

Skolene har samlet et merforbruk i 2023 på 12 mill. kroner. I 2023 har mange skoler hatt utfordringer med å drive virksomheten og levere tjenester med ønsket kvalitet innenfor avsatte budsjettammer. Av denne grunn ble rammene til oppvekst styrket med 10 mill. kroner i 2. tertial 2023.

Flere skoler melder om utgifter grunnet utfordringer med å tilpasse opplæringen innenfor ordinære rammer og grupper. Det resulterer i behov for spesialiserte opplegg som ivaretar elevens og medelevens behov. For å bøte på det har vi videreført satsing på ressursteamet og vi har utvidet tilbudet på Solum skolegård. Spesialavdelingene er skoleåret 2023/2024 utvidet med plasser for flere elever og budsjettet til de aktuelle skolene ble styrket i 1. tertial 2023. Vi har på enkelte skoler måttet hente inn ekstra personale for å ivareta et trygt og godt læringsmiljø.

Gjennom året har tilbud til mottak av flyktninger krevd ressurser særlig fra Tveten b, Tveten u og Voksenopplæringscenteret. Flyktningrelaterte utgifter har kommunen mottatt statlig kompensasjon for,

og skolene har dermed blitt tilført ekstra budsjettmidler til å dekke de innmeldte utgiftene de har hatt til disse formålene.

Innføring av gratis kjernetid på SFO for 1. klassinger ble fullført i 2023 og innføring for 2. klassingene startet i høsthalvåret. Gratis kjernetid medfører redusert foreldrebetaling. Kommunen er kompensert for dette inntektsbortfallet fra staten, og disse midlene er tilført skolene gjennom økte budsjetttrammer.

Generelle prisøkninger, store kostnader til lisenser, abonnementer og læremidler og implementeringen av LK 20 bidrar også til et merforbruk samlet sett. Det er et område vi må undersøke nærmere for å redusere utgiftene framover.

Statlige kompetanseutviklingsordninger som kompetanse for kvalitet, De-komp og kompetanseløftet får vi verdifulle bidrag til, men det forventes også en egenandel.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-2.8
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt				
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Andel elever gjennomført VG 1	90,0 %	90,0 %	80,0 %
		Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)	13,3 %	17,0 %	13,5 %
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	0		Gjennomført
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Andel innbyggere 6-9 år i kommunal SFO	56,4 %	53,4 %	57,7 %
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Benytter de nasjonale og regionale kompetanseutviklingstilskuddene	ja	Ja	Ja

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
		Flere enn 85 % av elevene skal være på mestringsnivå 2 og 3 på nasjonale prøver på 5.trinn	78,0 %	82,0 %	73,5 %
		Følger opp handlingsplan og veileder for bekymringsfullt fravær	Ja	Ja	Ja
		Grunnskolepoeng	43	42	41
		Nasjonale prøver 5. trinn: Lesing	50	50	49
		Nasjonale prøver 5. trinn: Regning	49	50	49

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole (202), per elev (B) *)	120 413,9	125 483,0	116 543,7	126 604,5	121 144,4
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker (B) *)	27 190	28 906	27 423	30 646	25 506
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per komm. Bruker (B) *)	37 812	36 964	30 592	35 277	34 529
Lønnsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev (B) *)	118 355,5	123 741,5	114 018,5	123 238,7	118 066,5
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	143,9	147,3	169,3	187,8	131,5
Dekningsgrad					
Andel elever 6-15 år i kommunens kulturskole, av antall barn 6-15 år (B)	13,6 %	13,8 %	13,3 %	13,5 %	10,8 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	6,8 %	6,5 %	6,0 %	5,7 %	8,2 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 1.-4. trinn (B)	3,6 %	2,8 %	2,6 %	2,6 %	5,2 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 5.-7. trinn (B)	7,5 %	8,1 %	7,1 %	7,1 %	9,5 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 8.-10. trinn (B)	9,8 %	9,3 %	8,9 %	8,0 %	10,6 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal SFO (B)	52,4 %	53,4 %	56,4 %	57,7 %	64,7 %
Kvalitet					
Elevunders. 10. trinn - Støtte fra lærerne		3,9	4,0	3,8	
Elevunders. 7. trinn - Støtte fra lærerne		4,3	4,1	4,0	

*) Inflasjonsjustert med deflator

Her skriver man en liten kostraanalyse

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10. årstrinn	13,9	14,0	14,1	13,2
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-4. årstrinn	12,9	13,0	13,1	12,4
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 5.-7. årstrinn	13,6	13,3	13,4	12,6
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.-10. årstrinn	15,3	15,9	16,0	14,9
Voksenopplæring. Grunnskole, antall deltakere	37	30	0	42
Voksenopplæring: Kombinasjonsklasse, antall deltakere	14	15	0	0

Årsmelding 2023

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Voksenopplæring: Spesialavdelinger, antall deltakere	54	52	0	35
Årsverk for undervisningspersonale	0	0	0	357
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	6,8 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Antall elever	4 192	4 199	4 253	4 260
Antall elever i kommunale grunnskoler	3 871	3 849	3 868	3 884
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 1.-4. trinn	3,6 %	0,0 %	0,0 %	2,6 %
Antall kommunale grunnskoler	15	15	15	14
Andel elever som får spesialundervisning, 5.-7. trinn	7,5 %	0,0 %	0,0 %	7,1 %
Elever per kommunal skole	258	257	258	277
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, 8.-10. trinn	9,8 %	0,0 %	0,0 %	8,0 %
Antall andre stillinger	0,0	0,0	0,0	118,0
Antall elever i kommunal SFO	816	839	896	901

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	1,80 %	4,22 %	6,02 %
Årlig sykefravær 2020	2,05 %	4,50 %	6,54 %
Årlig sykefravær 2021	2,67 %	5,66 %	8,32 %
Årlig sykefravær 2022	1,71 %	5,55 %	7,26 %
Årlig sykefravær 2023	1,18 %	4,49 %	5,67 %

Kultur og idrett

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	53 339	53 155	51 236	-1 919	-3,7 %

Kommentar til status økonomi

Virksomhet for kultur og idrett har i 2023 hatt en netto budsjetttramme på kr. 51,2 mill., med et inntektskrav på kr. 32,5 mill. Det gir et bruttobudsjett på ca. kr. 83,7 mill., hvorav ca. kr. 48,4 mill. går til lønn og ca. kr. 35,3 mill. til øvrige driftsutgifter. Rammen er fordelt til drift av de ulike avdelingene/kulturarenaene, samt at budsjettet inneholder diverse tilskudd til ulike formål, institusjoner, lag og foreninger, i størrelsesorden ca. kr. 11,5 mill.

Virksomheten ble i budsjettet for 2023 styrket med kr. 200 000 til Frivillighetskonferanse og Industriuka, samt kr. 200 000 i økning i rammen til kontingentkassa.

Den største utfordringen i budsjettet for 2023 var knyttet til redusert kompensasjon for prisveksten, som innebærer mindre ramme og handlingsrom til å produsere kultur, idrett og fritidstilbud på kommunale kulturarenaer. Dyrtiden med økte kostnader innenfor de fleste områder merkes både ved økt utgiftsnivå knyttet til driften, samt at innbyggerne som kulturbrukere har mindre å rutte med som påvirker besøk og kulturkonsum.

Regnskapet for 2023 viser et negativt avvik på kr. 1,9 mill. Hovedårsaken er at det har vært krevende å nå inntektskravene i budsjettet for våre kulturarenaer, særlig kino og kulturhus.

Virksomhetens investeringsbudsjett til nødvendig inventar og utstyr har i 2023 hatt en ramme på kr. 5,6 mill (grunnet behov for større oppgradering kulturhuset, samt rest fra 2022). Det er benyttet kr. 3,9 mill som har gått til ny PA, teleslynge og annet teknisk utstyr i Ælvespeilet, møbler til møterommet Hjørnet på biblioteket, samt popkornskap og supplering på konferanseutstyr på kinoen.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-3.7
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Den kulturelle skolesekken - antall deltakende elever	0	14 000	16 495
		Filmsenteret Charlie - Antall kinobesøk	120 000	120 000	93 650
		Kulturhuset Ælvespeilet - antall billetter solgt til forestillinger & konserter på huset	23 000	23 000	21 026
		Fritidssenter ungdom (Meierigården, Lundedalen og Stridsklev) - Antall besøkende totalt	20 000	20 000	9 882
		Biblioteket - Årsbesøk	140 000	140 000	142 519
		Biblioteket -Totalt utlån	140 000	140 000	85 283
		Besøkstall ved publikumsbading i hallene	30 000	30 000	27 128
		Antall aktive medlemmer i idrettslag i Porsgrunn	10 000	10 000	9 500
		Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak
		En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	0	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Kommunale driftstilskudd til lag og foreninger pr lag som mottar tilskudd (B *)	87 725	58 893	36 477	33 838	83 382
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner *)	3 318	3 298	3 159	3 228	2 850
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B *)	1 291	1 263	1 264	1 270	1 428
Netto driftsutgifter til andre kulturaktiviteter per innbygger (B *)	482	511	520	521	431
Netto driftsutgifter til folkebibliotek per innbygger (B *)	368	383	365	385	318
Netto driftsutgifter til idrett per innbygger (B *) **)	414	364	386		
Netto driftsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger (B *) **)	629	660	677	724	811
Netto driftsutgifter til kunstformidling per innbygger (B *) **)	120	112	107	108	68
Netto driftsutgifter til muséer per innbygger (B *) **)	78	61	56	54	55

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Besøkstall ved publikumsbading i hallene	18 305	18 842	25 106	27 128
Biblioteket - Barns andel av totalt utlån	47,5	50,6	50,8	49,1
Biblioteket - Årsbesøk	82 207	104 656	0	142 519
Biblioteket -Totalt utlån	115 764	78 120	0	85 283
Den kulturelle skolesekken - antall elever som har deltatt	15 272	14 009	18 150	16 495
Filmsenteret Charlie - Antall kinobesøk	43 877	51 976	82 249	93 650
Filmsenteret Charlie - Antall kinoforestillinger	4 380	5 555	5 357	5 588
Fritidssenter ungdom (Meierigården, Lundedalen og Stridsklev) - Antall besøkende totalt	7 615	13 545	0	9 882
Idrett - Antall aktive medlemmer i idrettslag	8 953	0	0	9 500
Idrett - Tildelte timer, sesongleie, faste leietaker	370	370	376	376
Kommunale driftstilskudd – lag og for. (i 1000 kr.)	3 757	2 961	2 451	0
Kulturhuset Ælvespeilet - antall billetter solgt til forestillinger & konserter på huset	9 516	9 386	16 981	21 026
Kulturhuset Ælvespeilet – Antall forestillinger & konserter totalt	282	192	333	361

Kommentarer til virksomhetens måltall/nøkkeltall:

Kinobransjen er preget av ettervirkninger etter pandemi, samt streiken i Hollywood som påvirker tilgangen på film. Dette gjenspeiler også besøket som ligger under forventninger for året. Mens publikum i større grad ser ut til å vende tilbake til kulturhuset, hvor antall solgte billetter er økende, men

fortsatt et stykke unna «normalåret» 2019. Antall besøkende på Bakgården ungdomshus har vært kraftig redusert etter brannen i Meierigården. Måltallet var basert på økt aktivitet i forbindelse med ombygging og utvidelse av tilbudet, som var planlagt i 2023. Biblioteket har vært godt besøkt i året som gikk og kan vise til høyere besøk enn før pandemi, noe som er en gledelig utvikling. Tilsvarende positiv utvikling ser vi for utlånet samt bruk av meråpent bibliotek. Også kommunens folkebad på Kjølnes og Stridsklev har hatt godt besøk i 2023, med betydelig høyere antall badende enn i 2019. Antall aktive medlemmer i idrettslag er fortsatt betydelig under «toppåret» 2016 (11 541 medlemmer) med 87 29 medlemmer per 2022. Imidlertid er det en positiv trend etter nedgang i pandemien.

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	1,80 %	1,17 %	2,96 %
Årlig sykefravær 2020	1,63 %	3,36 %	4,99 %
Årlig sykefravær 2021	1,72 %	1,38 %	3,09 %
Årlig sykefravær 2022	2,19 %	3,95 %	6,14 %
Årlig sykefravær 2023	1,85 %	2,42 %	4,26 %

Helse og omsorg

Områdebeskrivelse

Rammeområdet helse og omsorg er organisert i 13 virksomheter, og tjenestene strekker seg fra forebyggende helsetjenester og lavterskeltilbud, til spesialiserte tjenester og avdelinger.

Rammeområdet omfatter følgende 13 virksomheter ved utgangen av 2023. Av disse rapporterer NAV ikke til kommunalsjef men direkte til rådmann. Alle virksomhetene har et avdelingsledernivå under virksomhetsleder, med unntak av tjenestekontoret.

- Tjenestekontoret
- Familiehelsetjenester
- NAV Porsgrunn
- Psykisk helsetjeneste og rusomsorg (PHR)
- Helse, mestring og rehabiliteringstjenester (HMR)
- Hjemmetjenesten Øst/Vest
- Hjemmetjenesten Sentrum
- Hjemmetjenesten Nystrand
- Vestsiden og Doktorløkka sykehjem
- Frednes sykehjem og St.Hansåsen lokalmedisinske senter
- Brevik sykehjem
- Mule sykehjem
- Miljøarbeidertjenesten (MAT)

Utfordringer og budsjettforutsetninger

De kommunale helse- og omsorgstjenestene står foran store demografiske utfordringer, og behovet for omstilling er stort. De nærmeste årene er den demografiske sammensetningen med sterk økning i antall eldre en utfordring når det gjelder tilstrekkelig kapasitet og kompetanse. I 2023 kom Stortingsmeldingen

“Bu trygd heime” (Meld.St.24 (2022-2023)). I meldingen presenterer regjeringen en samlet innsats for et mer aldersvennlig samfunn preget av åpenhet, trygghet og fellesskap. Meldingen har fire innsatsområder: Levende lokalsamfunn, bostedstilpasning og -planlegging, kompetente og myndiggjorte medarbeidere, trygghet for brukere og støtte til pårørende. De overordnede målene med reformen er å bidra til at eldre kan bo trygt hjemme, og at behovet for helse- og omsorgstjenester blir utsatt gjennom bedre planlegging, styrket forebygging og mer målrettede tjenester. Videre vil vi sikre bedre bruk av personell og de samlede ressursene, og gjennom dette bidra til at alle som trenger det får tilgang på gode og trygge tjenester.

I Porsgrunn er vi i gang med omstilling i tjenestene, og brukte høsten 2023 mye tid på å starte planleggingen av helse- og omsorgstjenestene inn mot 2040. I 2024/ 25 utarbeides en helhetlig plan for helse- og omsorgstjenestene for å sikre at tjenestene er bærekraftige inn i fremtiden.

Nytt sykehjem og legevakt på Mule er i prosjekteringsfasen, med planlagt innflytting høsten 2026. Når nye Mule åpner vil døgnplassene på St.hansåsen lokalmedisinske senter flyttes dit, og vi får en ny lokasjon med flere spesialiserte tjenester og høy kompetanse hos ansatte. Vi har tro på at det å samle dette vil gi god, samlet og robust bruk av personell og kompetanse som møter fremtidens utfordringer.

For å lykkes med strategien i stortingsmeldingen “Bu trygt heime” må vi jobbe ennå mer helsefremmende og forebyggende, og sikre gode tjenester hos hjemmeboende. I forbindelse med innsparingsprosjektet “Bærekraftig økonomi” som ble igangsatt i 2023 har det derfor vært et mål å skjerme de helsefremmende/ forebyggende tjenestene og å prioritere tilbud til hjemmeboende.

For å redusere behovet for institusjonsplasser etablerte vi i 2023 bemanning i omsorgsboligene på Borgehaven- bo og behandlingssenter. Etterhvert som boligene blir ledige vil de tildeles personer som er i behov av heldøgns omsorgstjenester, men på et lavere omsorgsnivå enn institusjonsplass.

Hjemmetjenestene har stor gjennomstrømming av pasienter, og på generell basis er det en økende tendens til at flere ønsker å bo lenger hjemme – selv med omfattende tjenestebehov. Våren 2023 ble ny organisering av tjenesten der praktisk bistand, rengjøring og handling ble skilt ut og lagt til en av hjemmetjenestevirksomhetene. Så langt ser det ut til at dette fungerer fint.

Eldre funksjonshemmede og eldre med rusmiddelavhengighet er en større gruppe som trenger stabil og tett oppfølging på døgnbasis. Dette har vært diskutert i 2023, men foreløpig er det konkludert med at også disse gruppene har det best i eget hjem, men at vi fremover må satse på ambulante tjenester som kan avhjelpe den stedlige bemanningen med den kompetansen som er nødvendig.

Fastlegeordningen i Porsgrunn var også i 2023 under sterkt press. Vi har nå flere fastleger i kommunale stillinger, og det ser ut til at det for mange unge leger er tryggere å starte opp i fast ansettelse, med mål om etterhvert å overta hjemmelen. I budsjettet for 2024 er det innarbeidet tiltak for å stabilisere fastlegeordningen, og vi er spente på om tiltakene virker som forventet.

Tjenestekontoret har de siste årene erfart større kompleksitet i tjenestebehovet, og at det kreves høy detaljeringsgrad og grundige begrunnelser for vedtak. Det øker også med klagebehandling. I 2023 ble det startet opp med prosjekt dialogbasert saksbehandling + at verktøyet Ressurskalkulator ble implementert. Ressurskalkulatoren skal være et hjelpemiddel både på Tjenestekontoret og ute i tjenestene til å vurdere riktig tjenestenivå og omfang av valg av type tjeneste til søkere.

Kommunene møter utfordringene i tjenestene på ulike måter, med bakgrunn i sentrale styringsdokumenter som angir både konkrete forpliktelser og nasjonale retninger og veivalg. Det overordnede nasjonale strategiene gir også rammer for lokale strategier og innsatsområder. I 2023 har

tjenestene prioritert arbeid med digital samhandling for å sikre god pasientflyt og trygg individuell oppfølging.

Det er vedvarende høyt sykefravær i tjenestene. I 2023 ble det startet opp en forvaltningsrevisjon på sykefraværsoppfølgingen i sykehjem og hjemmetjenester. Rapporten vil foreligge og behandles tidlig i 2024.

Virksomhetene i helse har i hele 2023 hatt stor mengde oppgaver og høy aktivitet for å ivareta tilbudet til både flyktninger i mottak og som en del av mottaksapparatet ved bosetting. Særlig hadde legevakt en funksjon for å som ivareta helsekontroller og til dels kompenserer for manglende fastlegekapasitet. Sommeren 2023 ble helsekontrollene flyttet til Familiehelsetjenestene. Familiehelsetjenester følger også opp med både svangerskapsomsorg, helsestasjon og skolehelsetjenester i tillegg til vaksinasjon og flyktninghelse.

Lokale planer og planstatus

Plan for legetjenester 2013-2028 ble politisk vedtatt i 2023. Planen inneholder en rekke tiltak for å stabilisere fastlegeordningen og sikre den kommunale legetjenesten.

Handlingsplan mot vold i nære relasjoner. Det er statlige forventninger til samordning av innsatsen for å forebygge og håndtere vold i nære relasjoner, og for Porsgrunn kommune ble denne tverr-sektorielle planen vedtatt i 2022, den skal rulleres i 2025.

Helhetlig plan for helse- og omsorgstjenestene 2024-2040 planlegges.

Plan for å beholde og rekruttere helsepersonell planlegges i 2024

Helsefelleskap. I 2023 har samarbeidsavtalene med sykehuset vært under revisjon. Dette er et stort arbeid som ikke ble ferdig. Planlagt ferdigstilling er høsten 2024. Satsingene i stortingsmelding 9 (Nasjonal helse- og samhandlingsplan 2024-2027) må implementeres i de nye avtalene.

Fellesfunksjoner Helse og omsorg

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
129-Tjenestekontoret	11 726	13 765	13 220	-545	-4,1 %
300-Felles - helse og omsorg	-64 036	-66 967	-66 400	567	0,9 %
Sum	-52 309	-53 202	-53 180	21	0,0 %

Kommentar til status økonomi

Fellesområdet inkludert tjenestekontoret gikk ca i balanse ved årets slutt, men ville reelt vært i merforbruk som følge av høyt forbruk av overliggerdøgn på sykehuset og mer bruk av SAMBA enn forutsatt. Årsaken til balanse på tross av dette er en regning som kom for sent til å være med i regnskapsavslutningen for 2023 og ble belastet 2024.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)		0,0 %	0,0 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring		
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Inngå avtaler med frivillige for å øke deltakelse i aktiviteter			
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status			
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer				
	Frivilligheten, næringslivet, kommunen og andre aktører deltar i gjensidig forpliktende samarbeid for å				

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
		oppnå en bærekraftig utvikling			
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Økning i andelen heltidsstillinger for å sikre kontinuitet og stabilitet				

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antall etterberegninger og kontroll beregninger knyttet til egenbetaling på lang tid	307,0	298,0	316,0	318,0
Antall fagvurderinger knyttet til boligtildeling	54,0	54,0	104,0	128,0
Antall revurderinger egenbetalinger langtid	237,0	218,0	216,0	218,0
Klagesaker	5,0	26,0	15,0	11,0
Totalt antall avslag gitt	96,0	111,0	88,0	110,0
Totalt antall innvilgede tjenester	2 689,0	2 603,0	2 918,0	2 868,0
Totalt innregistrerte søknader	3 115,0	3 177,0	3 006,0	3 412,0

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	1,83 %	3,75 %	5,58 %
Årlig sykefravær 2020	1,80 %	0,53 %	2,33 %
Årlig sykefravær 2021	2,37 %	1,04 %	3,41 %
Årlig sykefravær 2022	2,65 %	10,37 %	13,02 %
Årlig sykefravær 2023	1,66 %	5,01 %	6,67 %

Hjemmetjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
327-Hjemmetjenesten Øst-Vest	93 967	96 127	91 729	-4 398	-4,8 %
328-Hjemmetjenesten Sentrum	64 734	68 035	68 475	440	0,6 %
329-Hjemmetjenesten Nystrand	68 395	71 431	69 598	-1 832	-2,6 %
Sum	227 096	235 593	229 803	-5 790	-2,5 %

Kommentar til status økonomi

Hjemmetjenesten gikk samlet sett 5,8 mill. kroner i merforbruk. Overforbruk på lønn er en gjenganger med, økte utgifter til innleie av ekstra personell, og større behov for tjenester enn det som lå i budsjettforutsetningene. Dette har blant annet sammenheng med en økende pleietyngde, der pasientene blir dårligere og ønsker å bo hjemme lengst mulig, noe som krever mer ressurser både i hverdagen og i helgene. Økte kostnader til medisinsk forbruksmateriell og leasingbiler uten tilsvarende budsjettjusteringer forverrer situasjonen. På noen steder har man opplevd mindreforbruk, noe som skyldes effektivisering og god håndtering av ressurser, men dette er ikke tilfellet overalt. Tiltak for å håndtere utfordringene inkluderer omorganisering, utvikling av nye turnuser for å effektivisere arbeidstiden, og gjennomgang av vedtak og arbeidslister for å sikre korrekt tjenesteleveranse. Bruk av velferdsteknologi og sparing av refusjoner fra fraværende ledere er også blant de tiltakene som er satt i

verk for å redusere underskuddet. Til tross for tiltak og tilførsel av friske midler 1. tertial gikk hjemmetjenesten likevel med et betydelig overforbruk. To av millionene i overforbruk er knyttet til BPA.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-2.5
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	23,8 %	28,9 %	23,2 %
		Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
	Kostnadene i hjemmetjenestene skal reduseres til nivå tilsvarende kommunene i sammenligningsgruppe Kostra gr.10	Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner)	0	282 914	394 101
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Årlig vekst i antall digitale pasientsikkerhetstavler	Økes	Økes	
		Antall iverksatte forløp	50	50	
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer	Antall brukere med GPS for økt trygghet og mestring	40	40	

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
		Innbyggere som får bistand til legemiddeladministrasjon får dette tildelt som multidoser.	75,0 %	75,0 %	
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Brukerundersøkelsens indikator «Brukermedvirkning» skal score minst på gjennomsnitt for landet	4,6	4,6	
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
		Innkomstamtaler ved oppstart av tjenester	100,0 %	100,0 %	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger (234) aktiv.- og servicetjen eldre og pers. m/funk.nedsett. (B) *) **)	1 158	1 456	1 317	1 328	1 127
Netto driftsutgifter per innbygger (254) helse- og omsorgstj. til hjemmeboende (B) *) **)	12 036	12 654	12 880	14 117	13 510
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B) *)	352 220	367 231	366 236	394 101	370 908
Dekningsgrad					
Mottakere av hjemmetjenester per 1000 innbyggere (B)	39	40	38	39	38

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Brukere (antall)	1 052	1 099	1 020	1 015
Brukerstyrt personlig assistanse BPA (antall)	50	49	40	37
Antall brukere som mottar tjenester tilsvarende ett årsverk eller mer	19	15	16	14
Antall vedtakstimer	4 573	4 777	3 777	4 184

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,98 %	8,23 %	11,21 %
Årlig sykefravær 2020	3,61 %	6,95 %	10,55 %
Årlig sykefravær 2021	3,84 %	9,41 %	13,24 %
Årlig sykefravær 2022	4,43 %	9,14 %	13,57 %
Årlig sykefravær 2023	3,54 %	7,12 %	10,65 %

Sykehjem

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
311-Frednes og St.Hansåsen institusjoner	89 097	95 791	96 157	366	0,4 %
312-Doktorløkka og Vestsiden sykehjem	90 325	93 778	93 665	-114	-0,1 %
314-Brevik sykehjem	53 132	57 102	56 286	-816	-1,4 %
315-Mule sykehjem	46 618	47 982	47 747	-236	-0,5 %

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	279 173	294 654	293 854	-800	-0,3 %

Kommentar til status økonomi

Sykehjemmene navigerer i et landskap preget av økende driftsutfordringer. En vesentlig faktor er den høye avhengigheten av vikarinnleie, drevet av en stram grunnbemanning og omfattende sykefravær. Utfordringen av dyrere innkjøp av medisinske forbruksvarer og mat, hvor den store prisstigningen er driveren som ytterligere forverrer situasjonen. Sykehjemmene samlet sett var nær balanse opp mot regulert budsjett som inneholdt en engangsbevilgning på åtte millioner kroner. Uten denne bevilgningen vill tjenesten gått tilsvarende i merforbruk.

Pasientene som kommer til sykehjemmene krever mer pleie enn tidligere, noe som legger ytterligere press på de økonomiske og personellmessige ressursene. Til tross for utfordringer har enkelte institusjoner mottatt ekstra midler, noe som har bidratt til å balansere budsjettene i noen grad.

For å adressere disse utfordringene har sykehjemmene implementert strategier for å redusere vikarbruk og øke effektiviteten. Disse tiltakene inkluderer bedre intern omfordeling av personell, mer fleksibel arbeidsfordeling, og en strategisk plassering av pasienter for å optimalisere pleieeffektiviteten. Videre har noen sykehjem lyktes med å forbedre sin økonomiske situasjon gjennom strammere økonomistyring, utvikling av vikarbyråkontrakter, og et forsterket samarbeid på tvers av avdelinger. Disse tiltakene reflekterer et kontinuerlig fokus på å forbedre arbeidsmiljøet og implementere en mer effektiv oppgavefordeling.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-0.3
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Andel beboere i institusjon av antall plasser (belegg) (B)	0,0 %	98,0 %	136,4 %
		Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	0,0 %	10,9 %	10,5 %
		Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
	Holde kostnadene pr. institusjonsplasser på et stabilt nivå.	Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	0	1 525 390	1 716 750
	Utnyttelsesgrad/bruk av korttidsplasser	Plasser avsatt til tidsbegrenset opphold i institusjon (253,261)	0,0	73,0	56,0
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Årlig vekst i innføring av digitale tavler, med status og målsetting	Økes	Økes	
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Antall langtidsbeboere 31.12 vurdert av tannhelsepersonell siste år	0	120	130
		Brukerundersøkelse institusjon skal under samleindikator «Brukermedvirkning» ligge likt med eller over gjennomsnitt av landet.	4.2 - 4.5	4.2 - 4.5	
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
		Innkomtsamtale gjennomføres ved 1.gangs innleggelse	80,0 %	80,0 %	
		Institusjon - langtidsbeboere 31.12 vurdert av lege siste år (antall)	0	120	199
		Legetimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,00	0,57	0,49

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	45,5 %	44,6 %	43,0 %	42,0 %	42,6 %
Netto driftsutgifter per innbygger (253) helse- og omsorgstjenester i institusjon (B *) **)	9 799	10 135	9 460	10 012	9 572
Netto driftsutgifter per innbygger (261) institusjonslokaler (B *) **)	1 424	1 417	1 398	1 424	1 422
Produktivitet					
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass (B *)	1 574 372	1 640 144	1 494 804	1 716 750	1 799 606
Dekningsgrad					
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon (B)	11,2 %	10,0 %	10,5 %	10,5 %	9,7 %
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)	17,9 %	17,5 %	18,1 %	15,9 %	15,2 %
Økonomi					
Korrigerte brutto driftsutgifter (253) helse- og omsorgstjenester i institusjon	381 501	415 384	427 218	471 673	5 502 318
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Korrigerte brutto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde Institusjonslokaler Beløp (1000 kr) *)	56 564	56 332	55 811	57 086	729 717
Plasser i institusjoner, korrigert for utleie (253,261)	318,0	317,0	336,0	308,0	3 493,2

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Plasser sykehjem (antall)	297	291	295	245
Forsterkede plasser (antall)	24	24	24	24
Korttidsplasser (antall)	66	65	67	58
Dagplasser (antall)	27	27	27	14
Trygghetsplasser (antall)	8	10	8	0
Beleggsprosent	98,7	95,1	97,1	99,9

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,97 %	7,90 %	10,87 %
Årlig sykefravær 2020	3,20 %	9,53 %	12,73 %
Årlig sykefravær 2021	3,18 %	7,98 %	11,16 %
Årlig sykefravær 2022	3,96 %	6,22 %	10,17 %

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2023	3,44 %	8,34 %	11,79 %

Helsetjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
301-Familiehelsetjenester	36 996	34 968	37 568	2 600	6,9 %
325-Helse, mestring og rehabiliteringstjenester	159 612	191 639	183 999	-7 640	-4,2 %
Sum	196 608	226 606	221 567	-5 039	-2,3 %

Kommentar til status økonomi

Helsetjenester rapporterer om ett samlet merforbruk på fem mill.kroner. Familiehelsetjenesten hadde betydelig mindreforbruk på 2,6 mill, drevet av økte inntekter, spesielt fra vaksinasjonskontoret og ekstratilskudd, samt reduserte utgifter gjennom innkjøpsstopp. Helse, mestring, og rehabiliteringstjenester (HMR) opplevde på sin side ett merforbruk på 7,6 mill. kroner. Utfordringer inkluderte rekruttering av fastleger og økt press på legevakter, som nødvendiggjorde ekstra legebemanning. Til tross for betydelige tilførte midler til legetjenester og kommunale leger, som hjalp noen områder å komme i balanse, var det fortsatt utfordringer i visse deler av virksomheten. Spesielt legevakten og tekniske hjelpemidler rapporterte om betydelige underskudd, til tross for ekstra midler. Utfordringer med kostnader relatert til innleie og leasing av utstyr, som E-lås, bidro til dette.

Ergo- og fysioterapitjenestene viste positivt regnskap, hovedsakelig på grunn av sykefravær og vakante stillinger uten innleie, kombinert med utfordringer med å ansette vikarer. Dette medførte også økte ventelister.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-2.3
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
	Utnyttelsesgrad/bruk av korttidsplasser til rehabilitering	Beleggsprosent	98,0 %	98,0 %	
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Sikre at nyankomne flyktninger får gjennomført nødvendige helsekontroller.			
		Antall gjennomførte arrangement/aktiviteter	Ikke målsatt	Ikke målsatt	1435
		Gj.snittlig antall brukere i sentrenes aktiviteter pr. mnd.	Ikke målsatt	Ikke målsatt	100
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Frivilligheten, næringslivet, kommunen og andre aktører deltar i gjensidig forpliktende samarbeid for å oppnå en bærekraftig utvikling	Antall avtaler med frivillige lag og foreninger	Ikke målsatt	Ikke målsatt	

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
		Mestringskurs for å ivareta egen helse (antall deltakere)	180	180	

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B) *) **)	2 121	2 345	2 610		
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B) *) **)	3 595	3 976	3 985	4 286	4 126
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-5 år (B) *) **)	14 654	16 216	16 340	17 568	16 424
Dekningsgrad					
Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn (B)	114,2 %	95,5 %	106,8 %	103,2 %	108,5 %
Andel barn som har fullført helseundersøkelse ved 4 års alder (B)	98,5 %	106,8 %	99,5 %	94,2 %	97,1 %

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Friskliv, læring og mestring: Antall mottatte resepter	65	94	116	107
Friskliv: Antall gjennomførte frisklivsforløp	30	69	53	43
HELSE OG AKTIVITET: Antall avtaler med lag og foreninger	0	62	95	100
HELSE OG AKTIVITETSSENTRENE: Antall gjennomførte aktiviteter/arrangement	0	491	1 671	1 435
HMR: Sykehjemsplasser	25	25	25	25
KOMM. ERGO.: Antall mottakere av tjenesten i mnd	0	278	260	265
KOMM. FYSIO.TJENESTER: Antall deltakere i balansegrupper	59	63	49	60
KOMM. FYSIO.TJENESTER: Antall henvisninger	357	582	459	458
Legetjenester: Antall fastlegeavtaler	39	40	41	44
LEGETJENESTER: antall fastleger med ledige plasser på lista	13	0	0	0
LEGETJENESTER: Antall ledige plasser på fastlegenes lister	1 225	-1 693	-2 809	-3 802
LEGETJENESTER: Gj.snitt antall pasienter på fastlegens lister	1 019	1 031	977	918
LEGEVAKT: Antall legekonsultasjoner/sykebesøk på legevakt	23 129	19 124	15 981	10 848
LEGEVAKT: sykepleiekonsultasjoner	8 481	3 664	4 750	0
TEKNISKE HJELPEMIDLER: Antall reparasjon/montering av hjelpemidler	1 593	1 305	1 130	830
TEKNISKE HJELPEMIDLER: Antall utlån -kommunalt lager	1 934	1 956	1 969	1 883
TEKNISKE HJELPEMIDLER: Formidl. hjelpemidler fra HMS/NAV	6 242	1 119	0	1 323
Trygghetsalarmer (antall)	821	850	997	947
Antall nyinnskrevne gravide	355	386	439	397
Hjemmebesøk før 2. leveuke	301	320	313	296

Årsmelding 2023

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antall nye henviste barn til fysio- og ergoterapi	279	282	139	150
Individuelle planer barn 0 – 18 år	72	74	76	78
Antall 4-årskonroller	381	364	366	338
Antall skolestartundersøkelser	438	370	400	375
Antall brukere på vaksinasjonskontoret	1 452	64 932	23 283	16 054

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,19 %	6,96 %	9,14 %
Årlig sykefravær 2020	2,38 %	5,29 %	7,67 %
Årlig sykefravær 2021	2,30 %	6,56 %	8,86 %
Årlig sykefravær 2022	3,14 %	5,31 %	8,46 %
Årlig sykefravær 2023	2,66 %	5,02 %	7,67 %

Sosiale tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	104 268	127 634	127 931	297	0,2 %

Kommentar til status økonomi

NAV Porsgrunn har i 2023 et underforbruk på kr 296 545,- som utgjør 99.8% av budsjettet. Det er bra sett i forhold til at 2023 var et år preget av "Dyrtid" med økte priser ift matvarer, strøm, boliger og renter, samt at NAV Porsgrunn bosatte tilsammen 133 flyktninger som også skal ha sosiale tjenester.

Oppsummering tiltak

NAV Porsgrunn er noe bekymret for budsjett 2024, dvs at det ikke hensyntar at NAV skal bosette 89 flyktninger som også skal ha boliger og stønader.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	0,2 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	OK
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Andel sosialhjelpsmottakere med stønad i 6 måneder eller mer - redusere gjennomsnittlig stønadslengde ift. tidligere år	8,4		
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Gjennomføre Introduksjonsprogram for flyktninger - andel deltagere i arbeid eller utdanning	55,0 %	55,0 %	
		Gjennomføre NAVs Kvalifiseringsprogram (KVP) og hjelpe deltagere ut i arbeid eller utdanning - andel ut i arbeid eller utdanning	55,0 %	55,0 %	55,5 %
		NAV Porsgrunn skal bidra til å bosette og inkludere flyktninger iht bystyrets vedtak	122		121
		NAV Porsgrunn skal bidra til å redusere antall sosialhjelpsmottakere 10% ift tidligere år ved at de blir selvforsørget	7%		Øker
		NAV Porsgrunn skal bidra til å redusere antall unge innbyggere på passive ytelser			
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	OK
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet	OK

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
				handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet er attraktivt, nyskapende og endringsvillig. Et sted å bo, jobbe og oppleve	Antall bedriftsbesøk pr måned	160	160	172
		Bidra i næringsfora og nettverk for etablering av bedrifter	OK		OK
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer				
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	OK

2023 ble preget av to forhold som påvirker de sosiale tjenestene mye;

1. "Dyrtiden" dvs økte priser på matvarer, boliger, renter osv som gjør at flere innbyggere sliter med privatøkonomien og flere har søkt sosialhjelp, samt flere har behov for Bostøtte og for Gjeldsrådgiving. Arbeidsledigheten øker også og det er mer konkurranse om de ledige stillingene.

2. Bosetting av tilsammen 133 flyktninger, de fleste fra Ukraina. Flyktninger som bosettes skal ha nøktern stønad, de skal ha nøktern bolig, innbo, klær osv - og det har vært med på å øke antall sosialmottakere og kostnadene på sosialbudsjettet...

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutgifter per innbygger (265) kommunalt disponerte boliger (B) *) **)	563	596	580	649	89
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B) *) **)	5 515	5 726	5 638	6 706	8 082
Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år (B) *) **)	2 048	2 094	2 085	2 413	3 251
Produktivitet					
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B) *)	56 191	55 092	52 688	57 971	65 667
Dekningsgrad					
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	53,6 %	47,7 %	46,9 %	44,1 %	37,0 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 18-66 år (B) **)	3,8 %	3,8 %	4,0 %	4,2 %	5,0 %
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (B)	21	21	21	21	16
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Garantier for depositum til leie av bolig, antall	75	77	100	114	3 380

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antall nyregistrerte sosialhjelpssøkere	302	285	356	30
Antall søkere som mottok økonomisk sos. hjelp	964	962	443	429
Antall personer til gjeldsrådgivning	336	336	168	379
Antall personer i annen inntektssikring	426	484	0	108
Antall personer i introduksjonsprogrammet (utbetalt introstønad i perioden)	106	77	62	79
Antall deltakere i Introduksjonsprogrammet (opplæring av flyktninger)	58	47	62	79
Antall innbyggere med sosialhjelp som viktigste livsopphold-kilde	314	261	293	287
Saksbehandlingstid økonomisk sosialhjelp (dager)	9,08	8,26	8,37	7,84
Antall deltakere Kvalifiseringsprogrammet (tiltak for langtidsledige sos.mottakere)	54	44	48	55
Antall bosatte flyktninger inkludert familiejenforeninger	31	42	122	133

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	3,00 %	3,26 %	6,27 %
Årlig sykefravær 2020	2,50 %	7,27 %	9,77 %
Årlig sykefravær 2021	2,63 %	3,33 %	5,96 %
Årlig sykefravær 2022	3,73 %	8,32 %	12,05 %
Årlig sykefravær 2023	4,11 %	6,57 %	10,68 %

Status sykefravær og HMS

NAV Porsgrunn hadde i 2023 et sykefravær på 10,11% som er alt for høyt.

Det skyldes i hovedsak noen gravide medarbeidere, noen operasjoner og langvarig alvorlig sykdom

Vå målsetting er under 4,5% sykefravær

- fordi høyt fravær går utover tjenester til innbyggerne, reduserer kvalitet og gir merarbeid til kollegaer.

Psykisk helsetjeneste og rusomsorg

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	87 460	87 480	88 789	1 310	1,5 %

Kommentar til status økonomi

Psykisk helsetjeneste og rusomsorg

Psykisk helsetjeneste og rusomsorg hadde et mindreforbruk på 1,3 millioner i 2023, hovedsakelig på grunn av et midlertidig opphør i kjøp av helse- og omsorgstjenester, mangel på vikarer i posisjoner med sykefravær, og solid budsjettforvaltning fra avdelingsledernes side. I løpet av året avviklet tjenesten kjøp av heldøgns omsorgstjeneste, og mot slutten av året etablerte de et nytt tiltak til støtte for innbyggere med dommer for tvungen omsorg eller psykisk helsevern, som krever intensivt tverrfaglig samarbeid ved utskrivning. Utfordringer med å skaffe kvalifisert arbeidskraft ved sykefravær førte til redusert kapasitet og nødvendige omprioriteringer i arbeidet, mens akutt sykefravær også førte til økt bruk av overtid.

For å støtte opp om sin virksomhet på åtte ulike lokasjoner, inkludert behovet for nye kontormøbler ved flytting av ambulant oppfølgingstjeneste, har det vært investeringer i inventar og utstyr. Samlokalisering med behandlere fra STHF ved avdeling for TSB og psykose i "utekontorer" har også fremmet samarbeidet mellom primær- og sekundærtjenestene om felles brukere med rus- og psykoseproblematikk.

Avdelingen for kortvarig psykisk helsehjelp har opplevd stor pågang i 2023, med perioder med ventelister, da etterspørselen har oversteget kapasiteten. Dette har nødvendiggjort prioritering av yngre brukere, mens personer over 60 år i mindre grad har blitt prioritert. Økningen i søknader om psykisk

helsehjelp, praktisk bistand, og opplæring har presset tjenestekapasiteten, med flere nye vedtak enn avsluttede saker og ventelister for nye vedtak som strekker seg opp til 3,5 måneder. Dette understreker kapasitetsutfordringene og det pågående behovet for tjenestene blant brukere med langvarige og komplekse behov.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	1,5 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
		Nye brukere Ambulant oppfølgingstjeneste	166		148
		Avsluttede brukere i Ambulant oppfølgings tjeneste	120		94
		Nye støttekontaktvedtak			14
		Avsluttede støttekontaktvedtak			12
		Nye brukere med oppfølging av Rusteam	49	95	109
		Avsluttede brukere Rusteam	40	110	121
		Nye brukere Kortvarig psykisk helsehjelp	400		311
		Avslutte brukere Kortvarig psykisk helsehjelp			309
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Gjennomføre brukerundersøkelse	Gjennomført	Gjennomført	
		Innføre digitale tavler	Innført	Innført	
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Antall besøk på dagsenter for rusmiddelavhengige	0	4 600	3 685
		Antall besøk på dagsenter for personer med psykisk lidelse	0	2 500	3 074
	Prioriterte grupper skal ha et tilfredsstillende botilbud	Unngå økt kjøp av helse og omsorgstjenester	Stabilt	Stabilt	1
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer	Innføring av rask og kortvarig psykisk helsehjelp, opptrapping av tjenestetilbudet (antall brukere)	400	400	392
		Maksimalt re-inntak av brukere etter 6 uker	15,0 %	15,0 %	1,0 %
		Kortvarig psykisk helsehjelp: Alle skal benytte digitale verktøy for selvhjelp og egenmestring	100,0 %	100,0 %	100,0 %
4 Endrings- og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	
		Innkomtsamtaler ved oppstart av tjenester	100,0 %	100,0 %	100,0 %
		Kortvarig psykisk helsehjelp			
		Innføre feedbackverktøy i Ambulant oppfølgingstjeneste og Kortvarig psykisk helsehjelp	50,0 %	50,0 %	70,0 %

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutgifter til tilbud til pers. med rusprobl. pr. innbyggere 20-66 år (B) *) **)	514	563	560	637	557

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Ant besøk på dagsenter for personer med psykiske lidelser	2 037,0	2 212,0	2 788,0	3 074,0
Ant besøk på dagsenter for rusavhengige	4 257,0	4 043,0	2 863,0	3 585,0
Ant besøk på Feltpleien	3 500,0	2 671,0	1 330,0	1 700,0
Ant klienter i Ambulant oppfølgingstjeneste pr 31.12	154,0	130,0	0,0	249,0
Ant overnattingsdøgn på midlertidig botilbud for bostedsløse	600,0	574,0	743,0	831,0
Ant personer bosatt i bofellesskap	33,0	33,0	32,0	29,0
Ant timer vedtak pr uke 31.12 i psykisk helsetjeneste	142,0	174,0	0,0	257,0
Ant. overnattingsdøgn på midlertidig gjennomgangsbolig for bostedsløse (3 enheter med botid 3 mnd)	298,0	317,0	276,0	710,0
Antall brukere som mottar tjenester tilsvarende 1 årsverk eller mer	9,0	8,0	7,0	6,0
Antall brukere som mottar tjenester tilsvarende 1/ 2 til 1 årsverk	15,0	12,0	15,0	16,0
Antall vedtakstimer av praktisk bistand og opplæring/psykisk helsehjelp/hj.spl og praktisk bistand i virksomheten pr 31/12	1 287,0	1 210,0	1 005,0	1 056,0

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,57 %	5,45 %	8,02 %
Årlig sykefravær 2020	2,25 %	5,23 %	7,47 %
Årlig sykefravær 2021	3,33 %	4,26 %	7,59 %
Årlig sykefravær 2022	3,27 %	7,28 %	10,55 %
Årlig sykefravær 2023	3,05 %	9,30 %	12,35 %

Tjenester for funksjonshemmede

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	240 280	255 580	251 601	-3 979	-1,6 %

Kommentar til status økonomi

Miljøarbeidertjenesten

Økonomisk status for 2023 med et merforbruk på nesten 4 mill, kan forklares med en forsinket effektuering av reduserte kostnader i forbindelse med tilbakeføring av tjenester fra privat leverandør til kommunal tjeneste. Dette ble av kjente grunner trenert og kom først i gang mot slutten av året.

I tillegg utfordres flere avdelinger på merforbruk i forbindelse med aldring og tilhørende funksjons-fall hos enkeltbrukere, og dermed behov for økt bemanning for å sikre forsvarlige tjenester. Dette kan forklare et større merforbruk på variabel lønn.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	1,0 %	0,0 %	-1.6
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring	Kontinuerlig forbedring	
		Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	2	2	3
		Redusere antall personer som mottar privat avlastning	25	25	27
		Tjenester fra ambulerende innsatsteam	50	50	38
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger	Drift av dagsentertilbud for funksjonshemmede	17	17	13
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	Kontinuerlig arbeid
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer	Innføring av room-mate som alternativ til fysisk natt-tilsyn	20	20	7
		Innføring av digitale samhandlingstavler ved utvalgte avdelinger	5	5	11

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Gjennomføre brukerundersøkelse	Gjennomført	Gjennomført	Planlagt gjennomført i 2025
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Opprette en avdeling bestående av flere tiltak med medlevertturnus innen 2023	Arbeidet startes opp	Arbeidet startes opp	

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator

Resultat 2020 Resultat 2021 Resultat 2022 Resultat 2023

Andre hjemmeboende brukere (antall)	8,0	7,0	2,0	0,0
Antall brukere som mottar tjenester tilsvarende ett årsverk eller mer	60,0	62,0	0,0	0,0
Dagsenter (antall)	52,0	62,0	65,0	66,0
Gruppe støttekontakt i form av STIM	12,0	13,0	12,0	13,0
Gruppeavlastning i form av Turbotur	15,0	17,0	13,0	10,0
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal produksjon	3,0	3,0	4,0	3,0
Samlet antall døgn avlastning	2 395,0	2 646,0	2 213,0	2 270,0
Samlet antall privat avlastning	28,0	23,0	27,0	27,0
Sysselsettingstiltak (antall)	52,0	52,0	52,0	55,0
Tjenestemottagere på avlastning	28,0	28,0	35,0	31,0
Tjenestemottagere i botiltak	68,0	68,0	68,0	68,0
Tjenester fra ambulerende innsatsteam	40,0	42,0	48,0	37,0

Sykefravær

Fravær

Korttid

Langtid

Samlet fravær

Årlig sykefravær 2019	2,05 %	5,99 %	8,04 %
Årlig sykefravær 2020	2,94 %	4,66 %	7,60 %
Årlig sykefravær 2021	2,70 %	6,06 %	8,75 %
Årlig sykefravær 2022	3,79 %	5,98 %	9,77 %
Årlig sykefravær 2023	3,01 %	4,41 %	7,42 %

Miljø og byutvikling

Områdebeskrivelse

Rammeområdet omfatter følgende virksomheter:

- Byutvikling
- Kommunalteknikk
- Bygg- og eiendomsdrift

Rammeområdet utgjør en vesentlig del av den totale virksomheten i Porsgrunn og har som sin viktigste oppgave å levere gode tjenester til kommunens innbyggere. Bygg, eiendom og infrastruktur som vei, vann, avløp, park og friområder er sentrale innsatsfaktorer. Dette er faktorer som er viktig for å sikre gode og effektive tjenester som kommunen yter til sine innbyggere og bidrar til at Porsgrunn blir en god kommune å bo i. En fremtidsrettet byutvikling som fokuserer på å skape merverdi i samfunnsutviklingen krever et godt samarbeid med innbyggere og næringslivet slik at ved god dialog kan man sammen bidra til en bærekraftig samfunnsutvikling.

Tilskuddet til Brevik fergeselskap IKS inngår i rammeområdet.

Utfordringer og budsjettforutsetninger

Rammeområdet står overfor utfordringer knyttet til behovet for investeringer, drift og vedlikehold på bygg/boliger og infrastruktur, samt løpende tilpasninger til nye og endrende behov. En vellykket håndtering av disse utfordringene krever innovative løsninger, digitale strategier og aktiv bruk av styringsverktøy og rutiner.

Byutvikling

Vedtatt planstrategi følges opp, og følgende overordnet planarbeid pågår: Kommuneplanens arealdel, kommuneplan grønnstruktur og friluftsliv, områdereguleringsplan for Knutepunkt Porsgrunn, og plan for boligstrategi og boligsosialt arbeid.

Vurdering av FNs bærekraftsmål er integrert i planarbeid, og miljøkonsekvens vurderes i saksfremlegg i reguleringsplaner. Det er utarbeidet klimaregnskap i forbindelse med arealendring i de planene hvor dette har vært aktuelt. Klimabudsjett er implementert i kommunens handlingsprogram. I tillegg til dette er kommunen deltager i flere klimasatsprosjekter som har som mål å føre til reduserte utslipp. Det er flere politiske vedtak knyttet til dette fagområdet som følges opp.

Trenden med et høyt antall ulovlighetssaker vedvarte også i 2023. Satsingen på tilsynsoppgaver må styrkes for å ivareta forvaltningskrav.

I forbindelse med at kommunen fikk nytt saks/arkivsystem i 2023 så har ny modul for plan, byggesak og geodata blitt implementert. Eiendomsmodulen blir oppdatert og skybasert i 2024.

Arbeidet med å integrere FNs bærekraftsmål i planarbeidet fortsetter, blant annet med å inkludere vurdering av miljøkonsekvens i saksfremlegg i reguleringsplaner. Det er utarbeidet klimaregnskap i forbindelse med arealendring i de planene hvor dette har vært aktuelt. Kommunens klimabudsjett er implementert i kommunens handlingsprogram og tiltakene knyttes opp mot virksomhetene via Framsikt. I tillegg til dette er kommunen deltager i flere klimasatsprosjekter som har som mål å føre til reduserte utslipp. Det er flere politiske vedtak knyttet til dette fagområdet som følges opp.

Kommunalteknikk

Pålegg fra Statsforvalteren i forbindelse med nye utslippstillatelser krever mye ressurser fra Kommunalteknikk. Det må sees på interkommunale løsninger for å oppfylle kravene fremover. Det er helt opplagt vi må samarbeide mer med nabokommunene innenfor kommunaltekniske tjenester i årene som kommer. Det blir betydelig økte krav til kompetanse og det er mange synergier som må ivaretas for å ikke bruke for mye ressurser i fremtiden for å løse de oppgavene som det settes krav til.

Arbeidet med en KVVU for avløpsrenseanlegg i Grenland som ble startet i 2022 skal legges frem politisk i 2024. Her har det vært et meget godt samarbeid med Skien og Bamble hittil og det har vært god fremdrift hele veien.

Forøvrig kan følgende punkter nevnes:

- Vi har nådd målet om mindre 25% lekkasje på vannledningsnettet innen 2024. Dette betyr at vi kan redusere investeringsnivået på vann med 5MNOK i 2024 og ytterligere 5MNOK i 2025.

Målet de neste årene er samtidig redusert til at vi skal skifte ut 0,7% av ledningsanlegget vårt kontra 1% som vi har hatt hittil.

- Vi har fjernet 890m3/døgn med fremmedvann i avløpsnettet i 2023 (målet er minst 500m3/døgn).
- Fortsatt mye oppmerksomhet fra mange kanter av landet for vårt arbeid og løsning med å bruke data vi allerede samler inn til å lete etter fremmedvann.
- Installert solceller på taket på Knardalstrand driftssentral.
- Ny parkeringsordning med tilhørende infrastruktur er i drift.
- Bergsbygdavegen er overtatt til kommunal drift fra fylket, mens fylkeskommunen har overtatt veilysene langs fylkesvei.
- Økte priser på varer, energi og tjenester gjør at vi får utført mindre pr krone enn tidligere. Dette gjelder spesielt energiavhengige tjenester som asfaltering og tjenester som forbruker energi hvor prisøkning er langt over den generelle prisøkningen i samfunnet.
- Lagt ny inntaksledning til Meensvann. Dette medfører redusert pumping fra Farris til vannverket noe som foreløpig er beregnet til reduksjon i energi med 700 000kWh/år

Eiendomsforvaltning

Det har vært stor aktivitet mht. gjennomføring av vedlikehold- og utviklingstiltak i formålsbygg og utleieboliger, samt mange større og mindre investeringsprosjekter. Det har bl.a. vært ferdigstillelse av Livssynsåpent seremonibygge på Eidanger og nye fergekaier i Brevik og på Sandøya. Det er startet opp bygging av ny gang og sykkelbru over elven og ombygging av lokaler for Idrettskretsen. Utredning av nytt sykehjem og legevakt på Mule pågår, gamle Mule sykehjem er i den forbindelse revet.

I 2023 ble det gjennomført anskaffelse av nytt forvaltningssystem, dette implementeres i 2024.

Låneporteføljen for startlån har de senere år hatt en jevn stigning og utgjør nå 377 mnok. Det er i 2023 mottatt 250 nye søknader, det ble utbetalt 80,2 mnok i startlån, mer forbruk dekkes av ubrukte lånemidler fra tidligere år. Barnefamilier utgjorde 63,3 % av utbetalingene og gjennomsnittlig startlån var kr 1,3 mnok.

Det er mottatt 398 søknader på kommunal bolig i 2023, av disse var 290 søknader fra husstander som ikke bodde i kommunalt disponert bolig på søknadstidspunktet. Det ble gitt 121 avslag på søknader. Arbeidet med innføring av Husbankens elektroniske søknadsportal, KOBO, ble startet opp.

Bruk av det private utleiemarkedet har over tid bidratt til å dempe presset på kommunale boliger, ved årsskiftet var det 69 aktive depositumgarantier / lån knyttet til leieavtaler i det private utleiemarkedet.

Porsgrunn kommune disponerte 661 boliger totalt for utleie.

Eiendomsdrift

Arbeidet med ENØK-tiltak og energieffektiv drift fortsetter og har hatt stort fokus. Det er gjennomført flere store tiltak knyttet til solceller og bergvarme. I 2023 ble det produsert 585 000 kWh strøm fra solceller på kommunens bygg. Dette forventes økt betraktelig i 2024, siden vi da får helårseffekt av installasjonene.

Øvrig drift går som forventet i forhold til nye arealer og oppfølging av kommunens bygningsmasse.

Avdelingen har hatt fokus på å øke kompetansen til personalet. Det ble blant annet igangsatt teoriopplæring for fagbrev som byggdrufter for flere av driftsteknikerne.

Renhold

Vi jobber kontinuerlig med å redusere ufrivillig deltid ved å slå sammen og øke stillinger.

Avdelingen har stort fokus på å øke kompetansen til personalet. Det er igangsatt opplæring for å få fagbrev som renholdoperatører og vaskerieroperatør. Norsk undervisning og norsk undervisning rettet mot fagbrev, samt intern opplæring i smitte og desinfeksjons renhold.

Alle kjemikalier som benyttes i avdelingen er skiftet ut til miljøvennlige produkter.

Investeringer i nye og flere maskiner gir økt kvalitet på periodisk vedlikehold av gulv.

Byutvikling

Områdebeskrivelse

Byutvikling bidrar til viktig by- og samfunnsutvikling samtidig som virksomheten har ansvar for å forvalte fellesskapets arealressurser. Gode og åpne prosesser vektlegges. Virksomheten bidrar aktivt til samarbeid eksternt og internt. Et viktig mål er å levere gode tjenester til kommunens innbyggere. Vår kompetanse og leveranse er av høy kvalitet.

Viktige oppgaver:

- Kommuneplanens arealdel, offentlige og private reguleringsplaner, konsekvensutredninger
- Saksbehandling, utredninger, analyser og deltagelse i prosjekter knyttet til samferdsel, infrastruktur, trafiksikkerhet og areal/transport
- Bygge- og delesaker, tilsyn og ulovlighetsoppfølging
- Klima og miljø, forurensningssaker, forvaltningsplan for vannregion Vestviken, friluftsliv og kartlegging naturverdier
- Landmåling, vedlikehold av kart- og plandatabaser og digitale kart
- Oppmålingsforretninger, matrikkelføring, eierseksjonssaker
- Deltagelse i statlige, regionale og interkommunale prosjekter
- Veiledning og rådgivning
- Arbeid med og realisering av tiltak i Bypakka og Belønningsordning

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	20 552	18 717	20 153	1 436	7,1 %

Kommentar til status økonomi

Gebyrinntekter innen selvkostområdet påvirkes av sesongvariasjoner. I tillegg har det gjennom hele 2023 vært svikt i gebyrinntekter på 20%. I hovedsak skyldes dette den nasjonale og lokale svikten i markedet for byggebransjen. Inntekter/refusjoner knyttet til sykefravær har i noen grad bidratt til å balansere sviktende inntekter innen selvkost.

Det har vært et lite merforbruk innen Landbruk. Byutvikling utenfor selvkost har hatt mindreforbruk i hovedsak på grunn av at fremdrift knyttet til overordnet planarbeid som arealdelen er skjøvet på til 2025.

Oppsummering tiltak

Inntekter knyttet til selvkostområdet har blitt fulgt nøye gjennom hele året. På grunn av sviktende gebyrinntekter og en markedssituasjon med redusert byggeaktivitet, så ble det i tertialrapporteringen derfor lagt inn justert prognose på inntektssiden innen selvkostområdet.

På grunn av markedssituasjonen har det vært en vakant stilling i virksomheten og det har ikke vært bruk av vikarer i forbindelse med sykefravær.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Oppnå den budsjetterte inntekten for gebyrer	100,0 %	100,0 %	80,0 %
		Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	7,1 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring		Pågår
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	ja
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	75	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	ja
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer				
	Porsgrunnsamfunnet arbeider målrettet med innovasjon og digitalisering for å møte fremtidens utfordringer	Implementere e-byggesak	Forbredelse til implementering	Implementert	ja
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Andel byggesaker behandlet innen lovpålagte frister	89,0 %	100,0 %	100,0 %
		Andel oppmålingssaker innen lovpålagte frister	100,0 %	100,0 %	100,0 %
		Andel plansaker innen lovpålagte frister	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	100%

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr) *) **)	317	289	261	245	145

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Andel plansaker behandlet innen lovpålagte frister	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Antall byggesaker behandlet innen lovpålagt frist	89,0 %	79,0 %	89,0 %	100,0 %
Antall delegerte vedtak	730	760	1 004	839
Antall dispensasjonssøknader	132	111	123	81
Antall klagesaker byggesak	17	23	26	22
Antall klagesaker reguleringsplan	3	4	4	8
Antall mangelfulle byggesaker og dispensasjonssøknader	184	239	216	240
Antall oppmålingsforretninger behandlet innen lovpålagte frister	99,0 %	98,0 %	100,0 %	100,0 %
Antall reguleringsplaner møtt med innsigelse	3	3	3	2
Antall tilsyn i alt	11	27	30	40
Brukertilfredshet med byggesaksbehandling. (6= svært bra)	4,1	4,5	4,7	4,2
Planer med høringsfrist i rapporteringsåret (antall)	9	11	9	6
Snitt saksbehandlingstid for byggesaker med 3 ukers frist (dager)	16	15	17	24

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,17 %	1,67 %	3,84 %
Årlig sykefravær 2020	2,29 %	0,50 %	2,80 %
Årlig sykefravær 2021	1,83 %	0,71 %	2,54 %
Årlig sykefravær 2022	2,60 %	3,17 %	5,77 %
Årlig sykefravær 2023	1,99 %	6,79 %	8,78 %

Status sykefravær og HMS

2023 har vært et år med høyere langtidsfravær enn normalt. Sykefraværet er ikke arbeidsrelatert.

Kommunalteknikk

Områdebeskrivelse

Kommunalteknikk forvalter kommunens tekniske infrastruktur og har 80 ansatte, fordelt på 80 stillinger. Vi leverer tjenester til alle kommunens innbyggere innenfor vei, grønt, vann, avløp og renovasjon. Renovasjon administreres av Renovasjon i Grenland.

Vi er organisert i følgende drifts- og prosjektavdelinger: Vann/Avløp, Bydrift og Prosjektavdeling. Vi er lokalisert på Knarrdalstrand Driftsentral på Drangedalsveien.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
606-Kommunalteknikk	61 027	69 641	70 618	977	1,4 %
607-Kommunalteknikk Selvkost	-75 321	-121 487	-110 326	11 161	10,1 %
Sum	-14 294	-51 847	-39 708	12 139	30,6 %

Kommentar til status økonomi

Det er mindreforbruk på både 606 Bydrift og 607 Vann og avløp. Dette viser at det er fortsatt god budsjett disiplin i virksomheten.

Dette har medført at minusfond på selvkost vann, avløp og renovasjon er redusert og har p.t følgende status:

Vann -7,4 mill

Avløp - 1,5 mill

Renovasjon -7,1 mill

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	30,0 %
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Pågående		På gjennomsnitt sett drift og investering under ett.
		Økonomi: Driftskostnader i forhold til budsjett - avvik	0,8 %		0,9 %
		Økonomi: Kostnad rehabilitering "no dig" Avløp (mindre enn/kr pr meter)	4 713		4 741
		Økonomi: Kostnad rehabilitering "no dig" Vann (mindre enn/kr pr meter)	8 882		9 295
		Økonomi: Kostnad rehabilitering av VA med graving (mindre enn/kr pr meter)	16 920		28 059
		Økonomi: Prosjekteringskostnader per prosjekt i forhold til total kostnad for prosjektet (mindre enn)	3,6 %		4,7 %
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1. tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	Utført
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Antall rapporterte kvalitetshendelser pr ansatt pr år	2	1	4
		HMS: Rapporterte hendelser med alvorlighetsgrad høy (mindre enn)	5		10

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer	HMS: Rapporterte hendelser med skade m/fravær	1		1
		HMS: Rapporterte hendelser med skade u/fravær (mindre enn)	3		6
		HMS: Rapporterte HMS-hendelser pr ansatt pr år	1		1
		HMS: Sykefravær foregående år (mindre enn)	6,3 %		
		Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	0	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	Utført
		Antall ulike kjemikalier reduseres med 10%			11
		Kvalitet: Avbrudd i vannforsyningen mer enn 8 timer	4		2
		Kvalitet: Kjelleroversvømmelser	3		10
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg HRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) og BOF (biologiske oksygen forbruk) inkl. overløp (antall godkjente prøver av 24)	23		24
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg HRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	94,7 %		97,1 %
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg KRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) og BOF (Biologisk oksygen forbruk) inkl. overløp (antall godkjente prøver av 24)	17		21
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg KRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	93,8 %		95,2 %
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg LRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) inkl. overløp (mer enn 55%)	85,6 %		88,7 %
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg LRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	96,7 %		95,9 %

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg ORA-BOF (Biologisk oksygen forbruk) inkl overløp (mer enn 90%)	98,7 %		99,0 %
		Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg ORA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	99,1 %		99,0 %
		Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Kontinuerlig arbeid	100
		Redusere fremmedvann til spillvannsnettet (årlig reduksjon på 500 m3 pr år i gjennomsnitt pr døgn)	1 700	500	890
		Redusere lekkasjetap vann (2,5% poeng reduksjon pr år)	0,4 %	2,5 %	1,3 %
		ISO 9001 sertifiseringen	Opprettholdt	Opprettholdt	Opprettholdt
		KP-1.2 Drift vann og avløp; HRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	15,0 %		20,0 %
		KP-1.2 Drift vann og avløp; KRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	16,0 %		17,0 %
		KP-1.2 Drift vann og avløp; LRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	6,0 %		6,0 %
		KP-1.2 Drift vann og avløp; ORA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	1,0 %		1,0 %
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring				

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Netto driftsutgifter i kr pr. innbygger, komm. vei er og gater (B) *)	1 378	1 762	1 771	1 945	1 338
Produktivitet					
Avløp - Gebyrgrunnlag per innbygger tilknyttet kommunal avløpstjeneste (kr/tilkn.innb) *)	2 616	2 165	2 516	2 816	
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate *)	221 704	283 786	284 132	288 325	237 705
Renovasjon - Gebyrgrunnlag per årsinnbygger for kommunal avfallshåndtering (kommune) *)	1 369	1 307	1 273	1 617	
Vann - Gebyrgrunnlag per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb) *)	1 660	1 674	1 959	2 231	
Dekningsgrad					
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger	6,68	6,66	6,56	6,86	5,89
Kvalitet					
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannsnett med kjent alder (år)	36,0	35,0	35,0	34,0	
Grunnlagsdata (Nivå 3)					
Kommunal vei og gate. Antall kilometer	244	244	243	255	2 906
Vedlikeholdsutgifter til kommunale veier *)	29 489	32 981	18 979	16 907	122 141
Kommunekasse					
Korrigerte brutto driftsutgifter i kr pr. km komm. vei og gate (B) (Kommunekasse) *)	218 178	280 877	284 077	273 157	235 303

*) Inflasjonsjustert med deflator

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Ilagte parkeringsgebyr (antall)	1 926	2 004	2 675	2 665
Leverte mengde vann fra Valleråsen (mill m3)	4,03	4,13	3,80	4,28
Vannledningsbrudd (pr km ledning)	0,05	0,06	0,05	0,07
Rehabiliterte og nye vannledninger, siste år (km)	6,10	8,33	7,66	3,40
Rehabiliterte og nye avløpsnett, siste år (km)	4,60	8,83	9,22	4,60
Forfall veger (mill)	94	94	96	80

Sykefravær

Årsmelding 2023

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	1,87 %	2,27 %	4,14 %
Årlig sykefravær 2020	2,06 %	1,57 %	3,63 %
Årlig sykefravær 2021	1,90 %	1,98 %	3,88 %
Årlig sykefravær 2022	2,99 %	3,26 %	6,24 %
Årlig sykefravær 2023	2,71 %	3,36 %	6,08 %

Status sykefravær og HMS

Kommunalteknikk har hatt et høyt sykefravær relatert til luftveisplager både i starten og slutten av 2023. Vi har i tillegg hatt noe langtidsfravær som ikke har vært arbeidsrelatert. Vi har ikke sett grunnlag for å sette inn tiltak da dette har vært forbigående og ikke arbeidsrelatert.

Bygg- og eiendomsdrift

Områdebeskrivelse

Bygg- og eiendomsdrift skal ivareta kommunens administrative eierskap av kommunens eiendommer, herunder forvaltning, byggeprosjekter, renhold, drift og vedlikehold av eiendommene. I tillegg skal virksomheten ivareta kommunens ansvar for å medvirke til at personer i Porsgrunn har et sted å bo.

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2022	Regnskap 2023	Rev. bud. 2023	Avvik i kr	Avvik i %
Sum	164 859	171 815	183 790	11 975	6,5 %

Kommentar til status økonomi

Virksomheten gikk med stort mindreforbruk siden det ble innført innkjøpsstopp og ansettelsesstopp mot slutten av 2023. Det medførte at også vedlikeholdsprosjektene ble stanset.

Forøvrig var det enkeltområder som var under økonomisk trykk. Blant annet snøbrøyting, VAR og husleieutgifter, dette er områder der prisveksten er vesentlig høyere en ordinær KPI justering.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
1. Effektiv ressursbruk og god økonomisk styring	Innfri vedtatte økonomiske måltall gjennom gode beslutningsgrunnlag og budsjettkontroll	Virksomhetenes netto driftsresultat (+/-)	0,0 %	0,0 %	-6.5
	Sikre riktig organisering og dimensjonering av tjenestetilbudet	Tilpasse drift til gjennomsnitt Kostragruppe 10	Kontinuerlig forbedring		
	Optimalisert bruk og dimensjonering av kommunal bygningsmasse og infrastruktur	Ledige kommunale kontorer og formålsbygg	Utnytter egne bygg fullt ut	Fortsatt ledige areal kontor og skoler	
		Netto utgift per kvm, formålsbygg samlet (B)	621	950	1 226
2. Gode kommunale arenaer for livslang utfoldelse og mestring	Sikre og videreutvikle god kvalitet på tjenestetilbudet gjennom samarbeid internt og eksternt	Brukerundersøkelse	Ikke gjennomfør	Gjennomført	
	Tilrettelegge for gode levevilkår med likeverdige muligheter for deltakelse i samfunnet for den enkelte innbygger				
	Sikre likestilling og inkludering og motvirke diskriminering på alle samfunnsarenaer ved å benytte mangfoldet som en unik mulighet.	Fremme likestilling og hindre diskriminering. Risikovurdering er indikator på status	Alle virksomheter har gjennomført risikovurdering 1.tertial 2022	Alle virksomheter har iverksatt og gjennomført tiltak	
	En organisasjon preget av god ledelse og medarbeiderskap	Medarbeiderundersøkelsen 10-faktor - oppfølging	0	Alle virksomheter har utarbeidet handlingsplan innen 2. tertial	
3 Framtidsrettet og bærekraftig samfunnsutvikling	Porsgrunnsamfunnet motvirker, reduserer og tilpasser seg konsekvensene av klimaendringer	Energiforbruk - temp. korrigert kWh pr. kvm BTA formålsbygg eid areal	158,0	158,0	121,0
		ENØK-satsing, nye tiltak	Løpende utredning	Løpende utredning	Løpende kartlegging
		ENØK-satsing, planlagte tiltak	Gjennomføres ihht. inv.plan	Gjennomføres ihht. inv.plan	I henhold til plan

Årsmelding 2023

Hovedmål	Delmål	Indikator	2022	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat
4 Endrings -og forbedringsorientert tjenesteproduksjon	Organisasjonen videreutvikles til å møte innbyggernes forventninger og fremtidige tjenestebehov	Heltidsarbeidet: Andel ansatte med 100% stilling skal økes	Kontinuerlig arbeid	Gjennomføres ihht. inv.plan	
	Organisasjonen arbeider systematisk og kunnskapsbasert med omstilling og forbedring	Årlig evaluering og revisjon av strategidokument	Startet	Gjennomført	Pågår

KOSTRA Nøkkeltall

	Porsgrunn 2020	Porsgrunn 2021	Porsgrunn 2022	Porsgrunn 2023	Kostragruppe 10
Prioritet					
Kommunal næringsvirksomhet brutto investeringsutgifter beløp pr innb (kr) *)	5	8	1 393	2 356	201
Netto driftsutgifter til tilrettelegging og bistand for næringslivet i prosent av samlede netto (B)	0,2 %	0,4 %	0,3 %	0,1 %	0,3 %
Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning per innbygger (B) *) **)	6 289	6 722	6 184	6 185	6 491
Samlet areal på formålsbyggene i kvadratmeter per innbygger (B)	5,9	5,9	5,5	5,0	4,8
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr) *)	156	268	189	63	198
Produktivitet					
Herav energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	109	127	167	183	184
Herav utgifter til renholdsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	127	136	150	151	193
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunal forvaltning av eiendommer per kvadratmeter (B) *)	49	60	46	55	79
Utgifter til driftsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	503	554	582	726	742
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B) *)	126	66	70	56	93

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Nøkkeltall aktivitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Antall depositumskontrakter	37	37	30	69
Antall festetomter til bolig	322	309	301	293
Antall kjøpte boliger til kommunal utleie	1	0	6	2
Antall kommunale utleieboliger til disposisjon	632	666	0	661
Antall kvadratmeter nybygd areal	14 322	475	5 166	5 087
Antall solgte kommunale utleieboliger	6	0	3	5
Driftsutgifter alle egen eide bygg og boliger kr / kvm	267	282	550	541
Energiforbruk andel fjernvarme formålsbygg kWh - 1000 kWh	4 260	4 659	3 369	4 041

Årsmelding 2023

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023
Energiforbruk formålsbygg andel bioenergi kWh - 1000 kWh	372	511	40	0
Energiforbruk formålsbygg kWh - 1000 kWh	24 545	25 846	17 685	17 570
Utgifter til driftsaktiviteter formålsbygg - kr / kvm	432	289	346	400
Utgifter til renhold formålsbygg kr / kvm	109	163	191	219
VAR kostnader egne eide bygg og boliger kr / kvm	35	34	28	56
Vedlikehold formålsbygg kr/kvm	48	54	58	45
Økonomiavvik i sluttrapporter nybyggprosjekter %	1,3 %	-9,0 %	0,0 %	0,0 %
Areal for alle eide bygg [m² BTA]	252 916	257 184	252 275	256 095
Låneportefølje, startlån - 1000 kroner	289 134	310 239	337 016	377 048

Sykefravær

Fravær	Korttid	Langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	3,13 %	7,58 %	10,71 %
Årlig sykefravær 2020	2,53 %	4,62 %	7,15 %
Årlig sykefravær 2021	2,90 %	6,69 %	9,59 %
Årlig sykefravær 2022	3,33 %	6,92 %	10,25 %
Årlig sykefravær 2023	2,64 %	7,85 %	10,49 %

Status sykefravær og HMS

Kortidsfraværet har vært noe økende, stort sett Norovirus, covid og influensa.

Langtidsfraværet er høyt. Alle sykemeldte blir fulgt opp og ingen saker som ikke er avklart.

Vi mener å se en nedadgående trend inn i 2024

Årsregnskap

Fullstendig regnskap i PDF kan du finne ved å trykke på følgende link: [Regnskap 2023](#).

Under finner du de obligatoriske bevilgningsoversiktene.

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Rammetilskudd	-1 037 235	-1 121 779	-1 150 679	-1 152 692
Inntekts- og formuesskatt	-1 301 363	-1 188 372	-1 206 372	-1 245 015
Eiendomsskatt	-214 137	-173 200	-165 200	-166 954
Andre generelle driftsinntekter	-74 059	-69 000	-96 207	-110 747
Sum generelle driftsinntekter	-2 626 795	-2 552 351	-2 618 458	-2 675 407
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 357 154	2 387 522	2 571 247	2 562 555
Avskrivninger	176 134	164 000	190 346	190 343
Sum netto driftsutgifter	2 533 288	2 551 522	2 761 593	2 752 898
Brutto driftsresultat	-93 507	-829	143 135	77 491
Renteinntekter	-15 469	-19 950	-21 450	-30 822
Utbytter	-144 485	-138 470	-322 038	-322 349
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	57 107	-25 000	-25 000	-35 154
Renteutgifter	67 238	124 379	131 377	131 216
Avdrag på lån	136 933	144 174	142 600	142 633
Netto finansutgifter	101 324	85 133	-94 511	-114 477
Motpost avskrivninger	-176 134	-164 000	-190 346	-190 343
Netto driftsresultat	-168 317	-79 696	-141 722	-227 329
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	70 594	55 000	55 000	55 215
Avsetninger til bundne driftsfond	6 133	60	60	9 759
Bruk av bundne driftsfond	-14 849	-450	-22 217	-27 358
Avsetninger til disposisjonsfond	106 438	26 086	174 086	189 712
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 000	-65 207	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	168 317	79 696	141 722	227 329
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Formannskapet	168 033	162 673	187 412	189 583
Barn, unge og kultur	880 150	862 070	966 075	995 985
Helse og omsorg	1 082 576	1 058 792	1 160 365	1 174 346
Miljø og byutvikling	223 184	251 347	229 696	202 536
Ikke fordelte utgifter/inntekter	-5 243	50 000	-1 632	-20 384
Frie inntekter og utgifter	0	0	0	-172
Sum bevilgninger drift, netto	2 348 699	2 384 882	2 541 916	2 541 893
Herav:				
Netto renteutgifter og -inntekter	-1 333	-1 250	-1 250	-1 364
Overføring til investering	594	0	0	215
Avsetninger til bundne driftsfond	6 125	60	60	9 748
Bruk av bundne driftsfond	-14 849	-450	-22 217	-27 358
Avsetninger til disposisjonsfond	3 406	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-2 397	-1 000	-5 924	-1 903
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 357 154	2 387 522	2 571 247	2 562 555

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Investeringer i varige driftsmidler	520 465	469 327	618 392	655 263
Tilskudd til andres investeringer	2 224	2 870	1 000	6 256
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 077	7 800	7 800	7 923
Utlån av egne midler	3 522	0	16 000	18 538
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	537 288	479 997	643 192	687 979
Kompensasjon for merverdiavgift	-64 075	-44 044	-54 173	-58 557
Tilskudd fra andre	-37 756	-81 468	-81 170	-211 005
Salg av varige driftsmidler	-10 631	0	0	-12 853
Salg av finansielle anleggsmidler	-7 199	0	0	33
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 926	0	-1 600	-5 645
Bruk av lån	-353 053	-303 485	-455 248	-369 914
Sum investeringsinntekter	-477 640	-428 997	-592 192	-657 941
Videreutlån	66 441	70 000	70 000	80 273
Bruk av lån til videreutlån	-66 441	-70 000	-70 000	-70 000
Avdrag på lån til videreutlån	44 544	36 000	36 000	47 022
Mottatte avdrag på videreutlån	-39 664	-32 000	-32 000	-40 241
Netto utgifter videreutlån	4 880	4 000	4 000	17 054
Overføring fra drift	-70 594	-55 000	-55 000	-55 215
Avsetninger til bundne investeringsfond	3 720	0	0	452
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	15 568	2 000	2 000	14 862
Bruk av ubundet investeringsfond	-13 222	-2 000	-2 000	-7 193
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-64 528	-55 000	-55 000	-47 093
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Formannskapet				
Overføring fra driftsregnskapet	243	0	0	239
Ny e-handelsmodul	0	1 000	0	0
Nye iPader til de folkevalgte	0	600	600	609
Nye PC'er til valglokalene	0	300	900	583
Oppgradering av valglokalene	0	100	100	0
IT-investeringer ÅBEV	910	1 350	1 940	1 099

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Digitalisering og utvikling ÅBEV	6 378	1 000	8 468	7 889
iPad 1:1 ÅBEV	4 069	3 600	3 600	3 944
Nytt arbeidstidsregistreringssystem	0	1 450	2 650	2 282
Porsgrunn rådhus - rehab- fasade og vinduer	414	0	500	665
Oppgradering bystyresalen	253	0	0	0
VA Lønnebakke industriområde	2 541	0	0	0
Livssynsnøytralt seremonibygge på Eidanger	28 786	0	10 000	9 902
Kirkene - rehabilitering mv. ÅBEV	1 677	0	2 000	775
Sum Formannskapet	45 271	9 400	30 758	27 987
Barn, unge og kultur				
Digitale læremidler, inventar og utstyr ÅBEV	1 042	900	858	917
Sykkelløype Borge skole - liv og røre	250	0	0	0
Nytt skoleadministrativt IKT system	77	0	0	0
Klatrepark Klevstrand skole - liv og røre	250	0	0	0
Strukturendring ungdomsskolene - Kjølnes og Tveten	123 762	30 000	33 660	24 108
Borge Skole - autismespekterenheter	15 155	1 500	1 934	1 769
Utearealer skole og barnehage ÅBEV	1 591	900	871	979
Stridsklev U - etterbruk	291	0	690	706
Ny skole Herøya (ikke med Brattås)	0	0	1 000	0
Oppgradering Skrukkerød ressurs-og kompetansesenter	0	5 800	1 500	1 441
Utredning investeringsbehov barnehagene	0	0	1 000	0
Oppkjøp private barnehager	0	0	5 000	0
Digitalisering barnehage	0	300	0	0
Maristien barnehage	90	0	0	0
Barnehagene inventar og utstyr ÅBEV	972	720	1 034	880
Barnevern elektronisk arkivsystem	0	0	500	0
Bosetting av flyktninger - introklasser på Tveten	0	0	3 500	6 522
Kultur - div inventar og utstyr ÅBEV	2 731	3 800	5 620	3 900
Filmsenteret Charlie - utskifting maskinpark	473	0	0	0
Utvikling / utvidelse av kinoen	24	0	1 467	614
Idrettens hus	885	9 000	27 000	22 131
Svømmehall Heistad	936	0	0	0
Interkommunal friidrettshall Kjølnes - forprosjekt	83	0	1 417	0
Kjølnes - ny svømmehall	3 086	0	750	561
Kommunale idrettsanlegg ihht hovedplan	3 049	0	207	0

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Sum Barn, unge og kultur	154 747	52 920	88 008	64 527
Helse og omsorg				
Mobilt nødstrømsaggregat - sykehjem	0	500	450	440
Ny legevakt	0	500	2 500	0
Utskifting av inventar og utstyr Helse og omsorg ÅBEV	0	450	946	405
Sykehjemsutbygging trinn 3 Utvid. Mule	235	2 000	1 500	838
Tilrettelegging for tilkobling av nødstrømsaggregat på sykehjem	0	1 000	1 000	120
Gerica Mobil Pleie	14	0	339	0
Tilrettelagte boliger for mennesker rus/ROP utfordringer	110	0	400	399
Boliger til prioriterte grupper ÅBEV	20 932	4 500	25 000	15 247
Sum Helse og omsorg	21 291	8 950	32 135	17 450
Miljø og byutvikling				
Egenandel Bypakka	1 326	7 000	0	1 291
Bypakka - GS-bru - Vestsida/Porsgrunn sentrum	225	70 000	0	54 807
Bypakka- Sverresgate/Hovengagate	7 445	0	0	-1 890
Bypakka - Knutepunkt Porsgrunn	6 544	3 300	0	9 218
Bypakke - Turveg langs elva	34	14 500	0	145
Bypakke - Franklintorget	22 202	5 000	-500	0
Prosjekt "Solcelle"	0	10 000	10 000	10 717
Rive gamle Mule sykehjem	6 920	0	1 020	1 009
Magnorvegen 4,8,10,12 - forprosjekt	20	0	130	143
Østre Bjørntvedtveg - etablere 1-2 boenheter på 1 flate UU-tilpasset	42	0	0	0
Salg tomter - bolig	232	0	0	124
Magnorvegen 4,8,10,12 - bygging av nye boliger til prioriterte grupper	0	18 000	7 000	1 453
Rive Kjølnes gård	0	0	40	41
Fugledam Kjølnes, erstatning Enger	0	700	0	0
Frednes - standsetting av sjøfartsområdet	229	0	750	608
Riving av Brevik Svømmehall	2 719	0	9	0
Universelt utformet baderampe	0	1 000	1 000	648
Nytt digitalt forvaltningssystem B & E-drift	30	0	219	297
ENØK i sosiale boliger	0	1 000	1 000	0
Til disp for strategiske eiendomskjøp	7 739	900	1 613	0
ÅBEV Renholdsavdelingen div investeringer	0	315	710	912
ÅBEV Vaskeriet - utskifting av maskiner	496	270	371	50
Eiendomsforv. - utredning, kostnadssetting	0	0	1 000	78

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Bygg - myndighetskrav	0	0	638	0
Eiendomsforv. utviklingstiltak ÅBEV	4 288	4 500	6 000	5 883
Eiendomsforv. - ENØK - tiltak	13 332	13 000	12 000	6 876
Eiendomsdrift - sykkelparkering komm. skoler og anlegg	163	0	67	69
Eiendomsdrift - maskiner ÅBEV	500	450	1 071	649
Ny ferjekai på Bjørkøya	0	15 000	15 000	9 898
Østre brygge - forprosjekt	0	1 000	1 000	52
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	48 425	50 500	57 718	71 984
VANN - Reservevannforsyning fra Skien og Bamble	910	10 000	6 272	5 617
VANN - Oppgradering av Sortilen og riving av Lannerdammen	0	2 500	2 500	489
VANN - Vurdering av ny inntaksledning Meensvann	177	14 000	22 823	22 404
VANN - Høydebasseng - Langangsvegen 117	4	700	0	0
VANN - Utskifting av PREMO vannledning	9 998	0	0	0
AVLØP - Tiltak i forb. med vanddirektivet	13 297	9 500	10 768	6 915
VANN - Oppgradering av Mjøvannsdammen	4 800	0	0	0
Utbyggingsavtaler - boligbygging	3 638	7 000	8 737	-265
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	60 000	119 628
VANN - forsterke brannvernsdekningen i Hovenga med ny vannledning fra Valleråsen	0	20 000	16 500	18 433
Utbyggingsavtaler boligbygging - nye tiltak	0	5 000	0	0
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	61 097	58 000	67 636	68 682
AVLØP - ny slamtankbil	0	6 000	0	0
AVLØP - utredning av fremtidig avløpsrensestruktur	745	7 000	7 000	4 455
AVLØP - Liten lastebil med kran	0	1 200	1 200	0
AVLØP - KRA - rensing av returstrømmer	7 202	0	0	0
AVLØP - Åpning av klyvebekken - forprosjekt	1 965	0	1 218	1 175
AVLØP - Knarrdalsstrand renseanlegg fom 2011 ÅBEV	1 306	1 500	2 167	1 306
BYDRIFT - Riving av Floodsbru	0	0	2 000	3 680
BYDRIFT - Kvikkleireundersøkelser i Heistadbekken	0	2 000	500	219
BYDRIFT - Utredning snødeponi Pasa	0	500	0	0
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	1 210	1 800	2 123	2 655

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Byutvikling: Nytt landmålingsutstyr	0	0	600	775
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	3 043	1 350	1 475	2 020
AVLØP - Storedike – oppgradering av flomveg	965	2 000	2 178	984
BYDRIFT - Utvikling av sentrumsparkene	109	0	0	0
BYDRIFT Friområder - tilskuddsfinansierte prosjekter	0	500	500	135
Ferjekaier Sandøya og Brevik	41 698	0	96 032	84 692
BYDRIFT - Ny parkering Brønnstadbukta	53	2 022	2 022	769
BYDRIFT - Innføring av ny parkeringsordning	2 145	0	5 855	1 276
BYDRIFT - Gjestebrygge i sentrum	131	0	465	33
BYDRIFT - Sikringsbehov og stabilitet ved Leirkup	2 242	0	185	203
BYDRIFT - Vinterbelysning	0	0	600	0
VANN - VA anlegg Sverresgate ihht gatebruksplanen	28	0	0	0
AVLØP - VA-anlegg i f.m. bolig- og næringsutvikling	5 686	6 300	6 300	7 607
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	1 616	1 350	1 500	1 382
BYDRIFT Fornøyelse av maskiner ÅBEV	6 168	7 000	4 673	4 098
BYDRIFT - Oppgradering av komm. bruer og brygger ÅBEV	30	900	1 524	1 557
BYDRIFT - Pullerter i Porsgrunn sentrum	384	0	2 354	1 107
BYDRIFT Digitalisering av infrastruktur - Komtek	63	0	0	0
Klimatiltak - Generell oppfølging av klimabudsjett	0	5 000	5 000	2 259
BYDRIFT - Utskifting av gatelys ÅBEV	4 599	8 000	5 290	5 414
Nye ladepunkter til elbiler til bruk for kommunale virksomheter	890	500	400	313
BYDRIFT - Ladestasjon - EL biler	47	0	1 237	218
Sum Miljø og byutvikling	299 157	398 057	467 491	545 298
Investeringer i varige driftsmidler	520 465	469 327	618 392	655 263

Årsmelding 2023

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Bypakke - GS-bru - Vestsida/Porsgrunn sentrum	0	0	0	2 082
Generelle tilskudd	472	0	0	0
Navnet minnelund Eidanger kirkegård	0	1 000	1 000	1 000
VANN - Rehabilitering vann ÅBEV	0	0	0	81
VANN - Tiltak i forb. med vanndirektivet	0	0	0	64
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	0	1 811
AVLØP - Rehabilitering avløp ÅBEV	0	0	0	24
BYDRIFT - Rasfarlige områder, sikring ÅBEV	3	0	0	0
BYDRIFT - Parker, lekeplasser, friarealer ÅBEV	2	0	0	0
Ferjekaier Sandøya (tidl. også Bjørkøya)	0	0	0	420
BYDRIFT - Trafikksikringsmidler ÅBEV	70	0	0	0
Kirken: rehabilitering mv. ÅBEV	1 677	1 870	0	775
Tilskudd til andres investeringer	2 224	2 870	1 000	6 256

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Salg aksjer	3 819	0	0	0
Egenkapitalinnskudd KLP	7 258	7 800	7 800	7 923
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	11 077	7 800	7 800	7 923

4. Utlån

Beløp i 1000

Årsmelding 2023

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Forskuttering spillemidler	3 522	0	0	5 193
Justeringsavtaler - merverdiavgift	0	0	16 000	13 346
Utlån av egne midler	3 522	0	16 000	18 538
Sum del 1-4	537 288	479 997	643 192	687 979

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2022	Oppr. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Regnskap 2023
Rammetilskudd	-1 037 235	-1 121 779	-1 150 679	-1 152 692
Inntekts- og formuesskatt	-1 301 363	-1 188 372	-1 206 372	-1 245 015
Eiendomsskatt	-214 137	-173 200	-165 200	-166 954
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-133 379	-115 497	-148 827	-168 597
Overføringer og tilskudd fra andre	-395 197	-292 351	-305 265	-405 510
Brukerbetalinger	-101 381	-99 747	-99 133	-104 092
Salgs- og leieinntekter	-344 283	-420 254	-420 226	-437 069
Sum driftsinntekter	-3 526 975	-3 411 200	-3 495 703	-3 679 928
Lønnsutgifter	1 638 134	1 622 720	1 703 963	1 766 480
Sosiale utgifter	418 182	443 027	462 590	446 070
Kjøp av varer og tjenester	991 176	983 804	1 049 268	1 109 851
Overføringer og tilskudd til andre	209 841	196 820	232 672	244 675
Avskrivninger	176 134	164 000	190 346	190 343
Sum driftsutgifter	3 433 468	3 410 371	3 638 838	3 757 419
Brutto driftsresultat	-93 507	-829	143 135	77 491
Renteinntekter	-15 469	-19 950	-21 450	-30 822
Utbytte	-144 485	-138 470	-322 038	-322 349
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	57 107	-25 000	-25 000	-35 154
Renteutgifter	67 238	124 379	131 377	131 216
Avdrag på lån	136 933	144 174	142 600	142 633
Netto finansutgifter	101 324	85 133	-94 511	-114 477
Motpost avskrivninger	-176 134	-164 000	-190 346	-190 343
Netto driftsresultat	-168 317	-79 696	-141 722	-227 329
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	70 594	55 000	55 000	55 215
Avsetninger til bundne driftsfond	6 133	60	60	9 759
Bruk av bundne driftsfond	-14 849	-450	-22 217	-27 358
Avsetninger til disposisjonsfond	106 438	26 086	174 086	189 712
Bruk av disposisjonsfond	0	-1 000	-65 207	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	168 317	79 696	141 722	227 329
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Øvrige vedlegg og tabeller

Måltall fra Kommunalteknikkets kvalitetshåndbok

Indikator	Ønsket resultat 2023	Oppnådd resultat 2023
Økonomi: Driftskostnader i forhold til budsjett - Vann (u/renter og avdrag)	1,00 %	1,09 %
Økonomi: Driftskostnader i forhold til budsjett - Avløp (u/renter og avdrag)	1,00 %	1,12 %
Økonomi: Kostnad rehabilitering "no dig" Avløp (mindre enn/kr pr meter)	3 000	3 091
Økonomi: Kostnad rehabilitering "no dig" Vann (mindre enn/kr pr meter)	10 000	10 316
Økonomi: Kostnad rehabilitering av VA med graving (mindre enn/kr pr meter)	24 000	28 059
Økonomi: Prosjekteringskostnader per prosjekt i forhold til total kostnad for prosjektet (mindre enn)	5,00 %	4,01 %
HMS: Rapporterte hendelser med alvorlighetsgrad høy (mindre enn)	5	10
HMS: Rapporterte hendelser med skade m/fravær	0	1
HMS: Rapporterte hendelser med skade u/fravær (mindre enn)	2	6
HMS: Rapporterte HMS-hendelser	80	62
HMS: Sykefravær foregående år (mindre enn)	4,00 %	5,84 %
Sykefraværet i Porsgrunn kommune skal hvert år reduseres med 10% (av foregående års resultat)	3,70 %	5,84 %
Kvalitet: Avbrudd i vannforsyningen mer enn 8 timer	0	0 Akutt 2 Planlagt
Kvalitet: Kjelleroversvømmelser	0	5 Avløp 5 Vann
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg HRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) og BOF (biologiske oksygen forbruk) inkl. overløp (antall godkjente prøver av 24)	21	24
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg HRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	90,00 %	97,10 %

Årsmelding 2023

Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg KRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) og BOF (Biologisk oksygen forbruk) inkl. overløp (antall godkjente prøver av 24)	21	21
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg KRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	90,00 %	95,20 %
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg LRA-KOF (Kjemisk oksygen forbruk) inkl. overløp (mer enn 55%)	55,00 %	88,70 %
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg LRA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	90,00 %	95,90 %
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg ORA-BOF (Biologisk oksygen forbruk) inkl overløp (mer enn 90%)	90,00 %	99,00 %
Utslipp til ytre miljø: Rensegrad renseanlegg ORA-P (Fosfor) inkl. overløp (større enn)	90,00 %	99,00 %
KP-1.2 Drift vann og avløp; HRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	13,00 %	20,00 %
KP-1.2 Drift vann og avløp; KRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	17,00 %	17,00 %
KP-1.2 Drift vann og avløp; LRA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	5,00 %	6,00 %
KP-1.2 Drift vann og avløp; ORA - Redusere overløpsutslipp målt som snitt P (fosfor) siste 3 år. (mindre enn)	9,00 %	1,00 %

Totaloversikt drift - Fordelt på virksomheter

Beløp i 1000

Virksomheter	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Regnskap	Avvik i kr
Felles organisasjon og utvikling	-308	191	121	70
Politisk styring og kontroll	10 386	13 614	14 238	-624
Tilskudd til kirkelige fellesråd	20 863	21 177	21 177	0
Rådmannens ledergruppe og stab	20 854	27 713	27 812	-99
HR	38 976	43 413	42 670	743
Økonomi og finans	29 149	35 042	35 014	28
Service	24 817	22 558	23 268	-710
IT	23 296	24 739	25 284	-545
Tjenestekontoret	11 726	13 220	13 765	-545
Kultur og idrett	53 339	51 236	53 155	-1 919
Felles - oppvekst	14 433	21 383	21 055	329
Kommunal innsats i private barnehager	179 754	198 185	200 049	-1 864
Pedagogisk-psykologiske tjenester (PPT)	28 668	36 244	38 638	-2 394
Borge skole	31 241	34 153	35 398	-1 245
Brattås skole	15 066	17 310	16 309	1 001
Brevik oppvekstsenter	25 739	27 978	27 878	100
Grønli skole	27 452	28 373	29 692	-1 319
Heistad skolene	63 185	70 443	70 342	101
Klevstrand skole	17 158	18 339	18 293	46
Myrene skole	27 923	29 550	30 902	-1 352
Stridsklev skole	31 034	36 309	37 444	-1 135
Langangen og Tveten skoler	26 907	32 854	34 437	-1 583
Vestsiden skole	38 300	41 804	43 851	-2 046
Kjølnes ungdomsskole	24 087	28 131	29 300	-1 169
Stridsklev ungdomsskole	14 606	0	0	0
Tveten ungdomsskole	21 788	38 754	41 109	-2 355
Porsgrunn kommunale kulturskole	11 721	11 591	12 917	-1 326
Porsgrunn voksenopplæringscenter	12 680	16 135	15 851	284
Klokkerholmen m.m.	3 349	3 278	3 053	225
Barnehagene på Brattås og Heistad	16 975	17 058	17 007	52
Barnehagene på Flåtten og Stridsklev	19 070	21 545	20 689	855
Barnehagene i sentrum øst	22 649	23 488	23 818	-330
Barnehagene i sentrum vest	37 799	40 355	40 165	190
Barnevern	115 227	121 578	134 633	-13 056
Felles - helse og omsorg	-64 036	-66 400	-66 967	567
Familiehelsetjenester	36 996	37 568	34 968	2 600
Psykisk helsetjeneste og rusomsorg	87 460	88 789	87 480	1 310
NAV Porsgrunn	104 268	127 931	127 634	297
Frednes og St.Hansåsen institusjoner	89 097	96 157	95 791	366
Doktorløkka og Vestsiden sykehjem	90 325	93 665	93 778	-114
Brevik sykehjem	53 132	56 286	57 102	-816
Mule sykehjem	46 618	47 747	47 982	-236
Miljøarbeidertjenesten	240 280	251 601	255 580	-3 979
Helse, mestring og rehabiliteringstjenester	159 612	183 999	191 639	-7 640
Hjemmetjenesten Øst-Vest	93 967	91 729	96 127	-4 398
Hjemmetjenesten Sentrum	64 734	68 475	68 035	440
Hjemmetjenesten Nystrand	68 395	69 598	71 431	-1 832
Felles - miljø og byutvikling	1 267	9 660	10 806	-1 146
Brann- og feiervesen	50 801	55 801	53 045	2 756
Kommunalteknikk	61 027	70 618	69 641	977
Kommunalteknikk Selvkost	-75 321	-110 326	-121 487	11 161
Bygg- og eiendomsdrift	164 859	183 790	171 815	11 975
Byutvikling	20 552	20 153	18 717	1 436
Ikke fordelte utgifter/inntekter	-5 243	-1 632	-20 384	18 752
Forbedringsarbeid organisasjon og utvikling	0	-1 034	0	-1 034
Forbedringsarbeid Barn, unge og kultur	0	0	0	0

Årsmelding 2023

Virksomheter	Regnskap 2022	Budsjett 2023	Regnskap	Avvik i kr
Forbedringsarbeid Helse og omsorg	0	0	0	0
Forbedringsarbeid Miljø og byutvikling	0	0	0	0
Totalsum	2 348 699	2 541 916	2 541 893	23