

ÅRSBERETNING 2024

JARLSBERG  IKT



Virksomhetens art og tilholdssted

Jarlsberg IKT ble formelt etablert 31. august 2017 som et interkommunalt samarbeid etter den gamle kommunelovens § 27. I medhold av ny kommunelov ble selskapet omdannet til en kommunalt oppgavefelleskap etter kommuneloven kap. 19 i 2023.

Oppgavefelleskapet er et IKT-driftsselskap eid av kommunene Færder, Holmestrand og Tønsberg som skal bidra til at samarbeidskommunene når sine strategiske mål for digitale tjenester, ved å levere effektive og sikre digitale tjenester av høy kvalitet.

Jarlsberg IKT skal videre bidra til kompetanseheving innenfor IKT og digitale tjenester til samarbeidskommunene.

Dette innebærer at samarbeidskommunene:

- skal benytte IKT til å effektivisere sin tjenesteproduksjon i størst mulig grad
- ved hjelp av IKT, skal gi så gode tjenester til sine innbyggere som mulig

Jarlsberg IKT kan levere tjenester til andre i henhold til prinsipper vedtatt av kommunene og styret.

Jarlsberg IKT har sine kontorlokaler i Fjordgaten 9B i Tønsberg.

Ansatte, arbeidsmiljø og HMS

Ved årsslutt har vi 38 dyktige og motiverte fast ansatte fordelt på 36,8 årsverk. To ansatte sluttet i løpet av 2024 og disse ble ikke erstattet.

Vi har fem IKT-læringer tilknyttet oss hvor alle har ansettelsesavtale hos våre eierkommuner. To læringer fullførte sitt fagbrev sommeren 2024, og to nye læringer begynte ved skolestart. I tillegg hadde vi to praksiselever fra 2. klasse IKT-driftsfag på videregående skole én dag i uken frem til sommeren og en praksiselev fra høsten.

Gjennomsnittsalderen hos oss var 49 år med følgende aldersfordeling:

20 - 29 år	30 - 39 år	40 - 49 år	50 - 59 år	60 + år
3	4	10	13	8

Ansatte kan etter eget ønske jobbe hjemmefra torsdager og fredager, og det er inngått skriftlig avtale om hjemmekontor med disse. Det har hele tiden vært viktig for oss å ta hensyn til driften samtidig som vi skal ivareta arbeidsmiljøet.

Våren 2024 igangsatte Tønsberg kommune en utredning om sin organisering av teknologi- og digitaliseringsressurser. Resultatet av utredningen ble at kommunestyret i Tønsberg i sitt møte i desember vedtok å si opp sitt deltakerforhold i Jarlsberg IKT. Da innstillingen fra Tønsberg ble kjent sent i november, valgte administrasjonen i Holmestrand å si opp sitt deltakerforhold i Jarlsberg IKT forutsatt positivt politisk vedtak. Samarbeidsavtalen fastslår at når to kommuner sier opp sitt deltakerforhold, skal oppgavefelleskapet oppløses. Året ble derfor avsluttet med en bekymring om videre drift.

Utredningsarbeidet til Tønsberg kommune har preget arbeidsmiljøet, da våre ansatte fryktet konsekvensene av en mulig utmelding. Til tross for usikkerheten rundt egen arbeidsplass som de ansatte opplevde, klarte vi stort sett å holde humør og stemning oppe. Når varsel om oppløsning ble kjent, ble det en krevende avslutning på året.

Gjennom hele året har det vært god dialog med tillitsvalgt. Det er ikke avdekket andre vesentlige problemer med arbeidsmiljøet.

Vi hadde et sykefravær på 6,5 % fordelt med 1,9 % på korttidsfravær og 4,6 % på langtidsfravær. Sykefraværet er høyere enn i 2023. For ansatte som var gradert sykmeldt, jobbet vi aktivt med tilrettelegging for med tanke på å øke friskmeldingsgraden deres. Ingen ansatte har oppgitt at fraværet er arbeidsrelatert.

Vi forholder oss til KS tariffområde (Samfunnsbedriftene) og er omfattet av hovedtariffavtalen for konkurranseutsatte bedrifter (bedriftsavtalen). Selskapet benytter KLP som pensjonsleverandør (regulert i samarbeidsavtalen).

Ytre miljø – ekstern miljøpåvirkning

Jarlsberg IKT påvirker ikke det ytre miljø i sitt arbeid. I løpet av 2024 har vi redusert antall biler til tre som benyttes til å nå de 460 lokasjonene vi betjener. Alle bilene er el-biler.

Vi har jobbet med å redusere strømforbruket i kontorlokalene våre gjennom to prosjekt. Det ene har gått på styring av nyinnkjøpte varmeovner via Outlook kalender. I samarbeid med byggeier har vi optimalisert driften av ventilasjonsanlegget. Disse tiltakene har resultert i betydelig lavere strømforbruk til tross for at bygget er gammelt og lite energikjønn.

Avtalen med håndtering av brukt elektronisk utstyr til godkjent returordning følges. Den innebærer innsamling av utrangert IKT-utstyr hvor oppgavefellesskapet avhender utstyr som det er gjenbruksverdi i. Leverandør har forpliktet seg til å håndtere produktene i samsvar med gjeldende lover, herunder hva gjelder miljø og sikkerhet. Med dette menes at de kun benytter godkjente returselskaper for EE-avfall, batterier og emballasje, ikke selger avfall til utlandet og at de kun selger gjenbrukbart datautstyr til land med returordninger for EE-avfall i henhold til EØS-standard.

Likestilling

Av 38 fast ansatte er kvinneandelen på 18,4 %. 7,9 % kvinner og 0 % menn jobber deltid. Ingen jobber ufrivillig deltid. Vi har ingen midlertidig ansatte. Én ansatt hadde foreldrepermisjon i løpet av 2024. Det er ingen signifikante forskjeller mellom kvinner og menn i avlønningen innen samme arbeidsområde.

Aktivitets- og redegjørelsesplikten skal omfatte områdene

- rekruttering
- lønns- og arbeidsvilkår
- forfremmelse og utviklingsmuligheter
- tilrettelegging
- mulighet for å kombinere arbeid og familieliv

81,6 % av våre ansatte er menn, og ved tidligere nyrekrutteringer har vi derfor fokus på kjønnsbalanse. Vi har imidlertid ikke rekruttert nye i 2024. Vi jobber med tilrettelegging for ansatte med fysiske utfordringer. Videre er arbeidstiden godt regulert og overholdt, slik at man kan kombinere det å arbeide hos oss med et godt familieliv.

Representantskapet

Pr. 31.12.2024 bestod representantskapet av ordførerne i eierkommunene:

Representantskapet:

Frank Pedersen (leder), Tønsberg kommune

Tom Mello (nestleder), Færder kommune

Alf Johan Svele, Holmestrand kommune

Varamedlemmer:

1. vara: Bent Moldvær

2. vara: Jill Eirin Undem

1. vara: Anders Mathisen

2. vara: Elisabeth Daae

1. vara: Jan Fredrik Vogt

2. vara: Aleksander Leet

Representantskapet har avholdt to møter i 2024. Saker de behandlet var styreinstruks, godkjenning av årsregnskap og beretning for 2023 samt budsjett for 2025.

Styret

Pr. 31.12.2024 bestod styret av:

Styrets medlemmer:

Laila Rognaldsen (styreleder), Færder kommune

Birgitte Tørnby (nestleder), Tønsberg kommune

Janne V. Melgaard, Holmestrand kommune

Torleif Hovden (ansattrepresentant)

Personlige varamedlemmer:

Kristian Lægreid

Jørn Erik Borge

Morten Engmark Espe

Espen Himberg

Det har vært avholdt fem styremøter i 2024. Styret har jobbet med ny styreinstruks og stillingsinstruks for daglig leder, ny samarbeidsstruktur samt kriterier for prioritering av prosjekter. Tidligere omtalte utredning, har preget styrets arbeid.

Datasikkerhet er et fast punkt på agendaen til hvert styremøte, da vi ser at trusselbildet i samfunnet rundt oss har blitt endret negativt og flere virksomheter har blitt utsatt for hackerangrep med store konsekvenser.

Samarbeidsrådet

Vi har et samarbeidsråd bestående av én representant fra digitaliseringsfunksjonen fortrinnsvis på ledernivå fra hver av eierkommunene og Jarlsberg IKT. Samarbeidsrådet har en rådgivende funksjon bl.a. relatert til prioritering og koordinering av fellesprosjekter. Samarbeidsrådet har hatt inntil to møter i måneden i 2024 og består av:

- Ketil Mastberg, Tønsberg kommune
- Charlotte Angelskår/Katarina Berg, Holmestrand kommune
- Trond Arne Stenersen/Ramona Skog, Færder kommune

I tillegg har kommunene møtt med ytterligere én representant hver.

Møtene i samarbeidsrådet har blitt gjennomført både fysisk og digitalt.

Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsregnskapet er gjort opp med mindreforbruk på kr 3 092 617. Den vesentligste årsaken til dette er knyttet til lønnskostnader. Vi erstattet ikke to ansatte som sluttet i løpet av året. Vi hadde flere ansatte i langtidsfravær, både gradert og helt, samt en ansatt i foreldrepermisjon. Erfaringsmessig er det vanskelig å finne vikarer, slik at deres oppgaver ble i stor grad løst ved hjelp av

konsulenttjenester og overtid. Vi budsjetterer ikke med refusjon av sykepenger. Til tross for et høyere lønnsoppgjør i 2024 enn budsjettert, bidro også føring av premieavviket fra 2024 til en lavere samlet lønnskostnad.

Vi har tatt del i Færders kommunes avtale om banktjenester og med en særdeles gunstig rente på innskuddskonti, bidro dette til betydelig høyere renteinntekter enn budsjettert.

Daglig leder har rapportert om status til styret gjennom hele 2024.

Redegjørelse for oppgavefellesskapets utsikter

Gitt situasjonen med at Tønsbergs vedtak om å si opp sin deltakelse samt Holmestrandts forbeholdte beslutning, synes oppgavefellesskapets fremtid ved årets utløp høyst usikker.

Organisering

Jarlsberg IKT er organisert med daglig leder og administrasjonssjef i ledelsen med de resterende ansatte organisert i seks team der hvert team er ledet av en teamleder. I tillegg er det opprettet fire virtuell team (vTeam).

AD-teamet

AD-teamet sørger for videreutvikling av system for håndtering av brukere, adgangs- og ressurskontroll (ID-management) samt epostsystem i vårt stordriftsmiljø og ivaretar tilgangsstyring til applikasjoner. Videre er de ansvarlig for sikker utskriftsløsning. AD-teamet er sammen med Applikasjonsteamet ansvarlig for implementering av Office 365. Teamet består av seks ansatte.

Applikasjonsteamet

Applikasjonsteamet ivaretar applikasjonsdrift og vedlikehold, drift og vedlikehold av databaser, drift og utvikling av fellesløsninger tilknyttet Citrix samt overvåking og feilsøking av eierkommunenens servere. Videre har teamet ansvaret for flåtestyringsverktøy (systemer for utrulling og styring av applikasjoner). Teamet ivaretar funksjon for sikkerhetskopiering og lisensovervåking og består av 12 ansatte.

Brukerstøtteteamet

Brukerstøtteteamet gir brukerstøtte til ansatte i våre eierkommuner samt til andre interkommunale selskaper vi ivaretar IKT-driften for. Brukerstøtte gis elektronisk, pr. telefon samt ved personlig oppmøte når det er behov. De ansatte har arbeidsdager ute hos alle eierkommunene på fastsatte dager gjennom uken, når det i dette har vært tilrådelig. Teamet består av syv ansatte. Lærlingene våre deltar som en viktig ressurs inn i brukerstøtteteamet. Åpningstid for brukerstøtte er kl 07:45 – 16:00.

Maskinvareteamet

Maskinvareteamet har sine hovedfunksjoner på drift og vedlikehold av datarom, eierkommunenens beredskapsrom samt kommunestyresalene. Teamet ivaretar prosjektering, implementering og rådgivning om AV-teknikk og utstyr. Videre ivaretar de hele livssyklusen til produkter vi håndterer på vegne av våre kunder; fra anbud, anskaffelse, vareflyt/lager, reparasjon til kassasjon. Dette dreier seg om alt fra sluttbrukerutstyr som f.eks. mobiltelefoner, AV-utstyr og pc'er til infrastruktur som f.eks. servere, lagring og kommunikasjonsutstyr. Teamet består av to ansatte.

Nettverksteamet

Nettverksteamet ivaretar nettverkselektronikk inkl. fiber, fast- og trådløst nett. Videre ivaretar de sikkerhet, brannmur og epostvasking. Teamet ivaretar system for telefoni, både fast og mobil, samt telefonabonnement. Teamet består av seks ansatte.

Prosjektteamet

Prosjektteamet ivaretar styring og administrasjon av prosjekter tilknyttet IKT-leveranser og består av en ansatt.

vTeam 2. linje

Teamet ivaretar oppgaver som ligger i grenseland mellom brukerstøtte og drift.

vTeam operativ sikkerhet

Teamet ivaretar arbeidet med proaktiv jobbing for å øke sikkerheten, overvåke systemene samt innføre og vedlikeholde sikkerhetsrutinene.

vTeam skole

Teamet ivaretar drift av skoleløsningen for de tre eierkommunene, samt arrangerer møter for "Skolegruppa".

vTeam DevOps

Teamet ivaretar primært automatisering av repetitive driftsoppgaver samt utvikling av programvare spesialtilpasset vår driftsorganisasjon.

Læringer

Vi har til vanlig fem læringer i IKT-drifts-/servicefag tilknyttet oss. Så også i 2024. Disse har sitt formelle arbeidsgiverforhold hos våre respektive eierkommuner, men alle opplæring og oppfølging skjer hos oss. Vanligvis har vi én praksiselev fra 2. klasse fra IKT-servicefag på videregående skole utplassert hos oss én dag i uken; fra skoleåret 2023/2024 hadde vi to praksiselever.

Systemvakt

Vi har en vaktordning som skal ivareta driftsutfordringer utenom ordinær arbeidstid hvis systemer som er kritiske for driften i kommunene slutter å fungere. Vaktordningen er organisert som hjemmevakt hvor én primærvakt har kompetanse på applikasjon og én sekundærvakt har kompetanse på nettverk. Primærvakten ivaretas av ti ansatte mens sekundærvakten ivaretas av fem ansatte. Det er én primær- og én sekundærvakt i turnus én uke av gangen. Systemvakten får i gjennomsnitt 2 – 3 henvendelse i løpet av en vaktuke.

Aktivitet

Arbeidet i 2024 har vært preget av Tønsbergs prosjekt om organisering av sine digitaliseringsressurser. Som tidligere år har det vært fokus på å få til en god arbeidshverdag for våre ansatte.

Sikkerhet

Sikkerhet har som tidligere år stort fokus og NSMs grunnprinsipper legges til grunn i arbeidet. Både styret og samarbeidsrådet er engasjert i arbeidet. Nettverksgruppe for sikkerhet, personvern og beredskap har hatt flere møter gjennom året med gode erfaringer. Gruppen består av representanter fra eierkommunene og Jarlsberg IKT og skal ivareta sikkerhetsarbeidet. Det er gjort flere store og små tiltak knyttet til sikkerhetsarbeidet.

Strategi

I vedtatt strategi har vi et punkt om at vi skal ha minst to innovative prosjekter pr år. I 2024 hadde vi tre prosjekt. Det ene er nevnte tidligere og går ut på styring av varmeovner via Outlook kalender, samt funksjon for AI hvor man simulerer optimale settpunkt. Det andre er at vi har utviklet et system for digital møteromsbooking i Office 365 ved hjelp av PowerApps. Det tredje prosjektet er en

egenutviklet PIM-løsning. PIM står for Privileged Identity Management og er en sikkerhetsløsning for å administrere, overvåke og kontrollere tilgang til systemer og data.

Samarbeidsstruktur og porteføljestyling

Samarbeidsstrukturen ble vedtatt i styret tidlig i 2024 sammen med en vurderingskriterier som skal benyttes ved prioritering av prosjekt kommunene imellom.

Regnskaps- og lønnstjenester

Fra 1. januar 2024 overtok Færder regnskapstjenestene og Tønsberg lønnstjenestene for vår drift fra eksternt firma. Overgangen gikk smertefritt takket være god innsats fra ansatte i begge kommunene som ivaretar tjenestene på en strålende måte. Alle parter ser positivt på et slikt samarbeide som også innebærer at vi benytter de samme systemene som våre eierkommuner benytter, i tillegg til at kostnadene ved kjøp av denne tjenesten går til våre eierkommuner og ikke til et eksternt firma.

Innkjøp

Under rammeavtalen på IKT-utstyr inngått av VOIS i 2022, gjennomførte vi en minikonkurranse på innkjøp av pc-er til skole- og administrativt ansatte.

Vi bidro aktivt inn til Gigafib på konkurranse om innkjøp av trådløse sendere til våre eierkommuner. Tilsvarende med VOIS om ny avtale på kjøp av mobiltelefoner.

Oppgraderingen av datarommene i Tønsberg og Færder ble også ferdigstilt. Avtalen ble inngått i 2023, men datarommene ikke bygget ferdig før i 2024 på grunn av leveranseutfordringer.

Brukerstøtte

Vi har gjennom hele 2024 gjennomført brukerundersøkelse knyttet til brukere som har vært i kontakt med brukerstøtte. Totalt har vi fått nærmere 1000 svar og jevnt over er våre brukere svært godt eller godt fornøyd med de tjenestene vi leverer.



Annet

Utdrag av prosjekt og tiltaksliste:

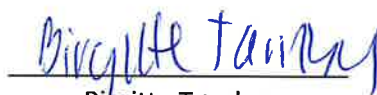
- Integrasjon mellom Compilo og Websak
- Acos WebSak – flyttet til sky
- Igangsatt arbeid med ny LCS-løsning
- Inngått ny 3-årsavtale med Microsoft om Office365-lisenser
- Jarlsberg IKT har også i 2024 deltatt aktivt i IKT-samarbeidet Telefold
- Løpende drift rundt utrulling og fornying av både fiber og trådløst nett i alle eierkommunene
- NKOM prosjekt med fibertrekk til beboere på ikke kommersielt lønnsomme lokasjoner i alle våre eierkommuner - søknad levert inn for kommunene Tønsberg og Holmestrand til Vestfold og Telemarkfylkeskommune. Midlene er som tidligere år øremerket områder som krever høy økonomisk støtte for gjennomføring. Støtte fra NKOM fordrer 25 % egenandel for kommunene.
- Barnevern – implementering i 2024. Anbudsprosessen ble ivaretatt gjennom DigiTV hvor vi deltok aktivt
- Overtakelse av IKT-driften hos Tønsberg renseanlegg IKS

Gjennom arbeidet i 2024 har vi vist at Jarlsberg IKT har spilt en viktig rolle. God brukerservice og digital kompetanse samt utvikling av gode digitale tjenester vil være sentralt for at kommunene skal ivareta forventninger de møter fra innbyggerne, lokalt næringsliv og regjering.

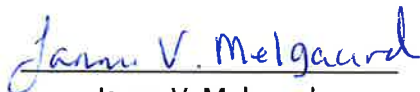
Tønsberg, 3. april 2025



Laila Rognaldsen
styreleder



Birgitte Tørnby
nestleder



Janne V. Melgaard
styremedlem



Torleif Hovden
styremedlem



Sigurd Strand
daglig leder

ÅRSREGNSKAP 2024

Regnskapsskjema - Drift	Note- henv.	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr. budsjett 2024	Regnskap 2023
Driftsinntekter					
Overføring og tilskudd fra andre	2, 6	63 800 001	58 840 000	58 840 000	69 850 644
Brukerbetalinger		5 490 916	3 480 000	3 480 000	3 653 456
Sum driftsinntekter		69 290 917	62 320 000	62 320 000	73 504 100
Driftskostnader					
Lønn	3	29 619 036	30 259 000	30 259 000	29 280 890
Sosiale utgifter	3	7 250 847	7 790 000	7 790 000	4 039 997
Kjøp av varer og tjenester	8	29 876 222	24 371 000	24 371 000	36 423 091
Avskrivninger	9	44 364	135 000	135 000	209 514
Sum netto driftsutgifter	2	66 790 469	62 555 000	62 555 000	70 372 520
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		2 500 448	-235 000	-235 000	3 131 580
Finansinntekter og -utgifter					
Renteinntekter		549 731	100 000	100 000	128 065
Renteutgifter		-1 926	0	0	-24 958
Netto finansutgifter		547 805	100 000	100 000	103 107
Motpost kalk. avskrivninger		44 364	135 000	135 000	209 514
NETTO DRIFTSRESULTAT		3 092 617	-	-	3 444 201
Overført til investeringsformål		-30 000	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	12	-3 062 617	0	0	-3 444 201
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-3 092 617	0	0	-3 444 201

Regnskapsskjema -Investering	Note- henv.	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr. budsjett 2024	Regnskap 2023
Investeringer i varige driftsmidler	9	520 000	500 000	500 000	0
Egenkapitalinnskudd i KLP	3	37 108	30 000	30 000	28 850
Sum investeringsutgifter		557 108	530 000	530 000	28 850
Salg av varige driftsmidler		46 365	50 000	50 000	0
Sum investeringsinntekter		46 365	50 000	50 000	0
Finansiering					
Overføring fra drift		-30 000	-30 000	-30 000	-28 850
Bruk av ubundet investeringsfond	12	-450 000	-450 000	-450 000	0
Sum finansiering		-480 000	-480 000	-480 000	-28 850
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		30 743	0	0	0

Balanse	Note- henv.	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
Inventar og utstyr	9	643 407	167 771
Pensjonsmidler	3	18 063 088	15 206 021
EK-innskudd KLP		102 499	65 391
Anleggsmidler		18 808 994	15 439 183
OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer	5	2 802 500	2 699 207
Bankinnskudd		14 032 950	12 167 484
Omløpsmidler	2	16 835 450	14 866 691
SUM EIENDELER		35 644 444	30 305 874
EGENKAPITAL OG GJELD			
Kapitalkonto	7	-471 735	-471 521
Disposisjonsfond	11	8 410 085	5 797 468
Udekket beløp i investeringsregnskapet	12	-30 743	
Sum egenkapital	12	7 907 607	5 325 947
LANGSIKTIG GJELD			
Brutto pensjonsforpliktelser	3	19 313 217	15 943 192
Sum langsiktig gjeld		19 313 217	15 943 192
KORTSIKTIG GJELD			
Premieavvik	3	68 244	874 481
Annen kortsiktig gjeld	5	8 355 376	8 162 254
Sum kortsiktig gjeld		8 423 620	9 036 735
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		35 644 444	30 305 874

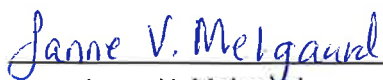
Tønsberg, 3. april 2025



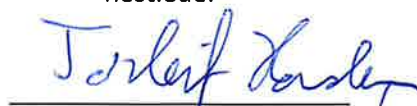
Laila Rognaldsen
styreleder



Birgitte Tørnby
nestleder



Janne V. Melgaard
styremedlem



Torleif Hovden
styremedlem



Sigurd Strand
daglig leder

Note 1: Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

All tilgang og bruk av midler som vedrører virksomheten i løpet av året fremgår av drifts- og investeringsregnskapet.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger regnskapsføres brutto. Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene. Det gjøres ikke fradrag for tilhørende inntekter til utgiftene, og heller ikke fremstår inntektene med fradrag for eventuelle tilhørende utgifter.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes. Dette skal likevel ikke medføre at avleggelsen av årsregnskapet må forskyves utover de frister som er bestemt i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

For lån skal kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året føres i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, registreres som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet for vedkommende år. Justering i henhold til eksakt beløp foretas i det påfølgende regnskapsår.

Årsregnskapet er ført i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk, både når det gjelder selve regnskapsføringen og den økonomiske informasjonen årsregnskapet gir.

Vurderingsregler

Omløpsmidler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Utestående fordringer er vurdert til pålydende verdi. Uerholdelige fordringer er avskrevet

Anleggsmidler

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter halv-måned etter at det er anskaffet. Avskrivningstiden er i tråd med forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Note 2: Endring i arbeidskapital

Anskaffelse og anvendelse av midler:	31.12.2023	31.12.2024	
Inntekt driftsdel	73 632 165	69 290 917	
Inntekt investering		46 365	
Finansinntekt		549 731	
Finansutgift			
Sum anskaffelse av midler	73 632 165	69 887 013	
Utgifter driftsdel	70 159 113	66 790 469	
Utgifter investeringsdel	28 550	557 108	
Avskrivninger		-44 354	
Finansutgift		1 926	
Sum anvendelse av midler	70 187 663	67 305 149	
Sum anskaffelse minus anvendelse av midler	3 444 502	2 581 864	
Fra balanse:	Saldo 1.1	Saldo 31.12	Endring
Omløpsmidler	14 866 692	16 835 450	1 968 758
Kortsiktig gjeld	9 036 726	8 423 620	613 106
Sum endring			2 581 864
Endring ubrukte lånemidler		-	-
Sum endring i balanse			2 581 864

Arbeidskapital er omløpsmidler minus kortsiktig gjeld.

Note 3: Pensjonsforpliktelse

Jarlsberg IKT har kollektiv pensjonsordning for sine ansatte i KLP. Ordningen omfatter alderspensjon, uførepensjon, ektefellepensjon og barnepensjon. De ansatte har også rett til AFP etter gjeldende regler.

Brutto pensjonsmidler og -forpliktelser føres i balansen, og avviket mellom netto pensjonskostnad og betalt pensjonspremie (premieavviket) inntekt eller utgiftsføres. Premieavviket for 2023 amortiseres i sin helhet med tilbakeføring i 2024.

PENSJONSKOSTNADER	2023	2024
Årets opptjening	3 599 992	3 909 994
Rentekostnad	560 885	768 848
Brutto pensjonskostnad	4 160 877	4 678 842
Forventet avkastning	-554 971	-729 897
Netto pensjonskostnad	3 605 906	3 948 945
Sum amortisert premieavvik	-3 431 642	-766 416
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	131 534	139 001
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	305 798	3 321 530
PREMIEAVVIK	2023	2024
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 971 024	4 028 135
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-131 534	-139 001

Netto pensjonskostnad	-3 605 906	3 948 945
Premieavvik	-766 416	-59 811
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2023	31.12.2024
Brutto påløpt forpliktelse	15 943 192	19 158 731
Pensjonsmidler	15 206 021	18 063 088
Netto forpliktelse før arb.avgift	737 171	1 095 643
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2023	2024
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0	0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu	12 975 119	15 943 192
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	93 154	199 317
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktisk forpliktelse	13 068 273	16 142 509
Årets opptjening	3 599 992	3 909 994
Rentekostnad	560 885	768 848
Utbetalinger	-1 285 958	-1 662 620
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	15 943 192	19 158 731
Netto pensjonsforpliktelse før arbeidsgiveravgift	737 171	1 095 643
Bokført pensjonsforpliktelse UB 31.12	15 206 021	18 063 088
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		154 486
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2023	2024
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0	0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1	13 480 613	15 206 021
Estimatavvik midler IB 1.1	-383 095	-99 344
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktiske pensjonsmidler	13 097 518	15 106 677
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 971 024	4 028 135
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-131 534	-139 001
Utbetalinger	-1 285 958	-1 662 620
Forventet avkastning	554 971	729 897
Brutto pensjonsmidler UB 31.12	15 206 021	18 063 088
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2023	2024
Sum amortisert premieavvik til føring	-3 431 642	-766 416
Akkumulert premieavvik	-766 416	-59 811
AVSTEMMING	2023	2024
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	-505 494	737 171
Netto pensjonskostnad	3 605 906	3 948 945
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	131 534	139 001
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	-2 971 024	-4 028 135
Brutto estimatavvik	476 249	298 661
Nettoeffekt av fisjon/fusjon	0	0
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	737 171	1 095 643

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING	2023	2024
Endret forpliktelse - Planendring	0	0
Endret forpliktelse - Ny dødelighetstariff	0	0
Endret forpliktelse - Øvrige endringer	93 154	199 317
Endringer forpliktelse - Totalt	93 154	199 317

MEDLEMSSTATUS	01.01.2023	01.01.2024
Antall aktive	39	40
Antall oppsatte	5	6
Antall pensjoner	4	4
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	637 632	673 474
Gj.snittlig alder, aktive	49,02	49,48
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	4,60	5,35

FORUTSETNINGER	2023	2024
Diskonteringsrente	3,50 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,48 %	2,97 %
G-regulering	2,48 %	2,97 %
Pensjonsregulering	1,71 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,00 %	4,50 %
Amortiseringstid	1	1

Saldo på premifondet pr.31.12	5 360	2 656
-------------------------------	-------	-------

Note 4: Garantiansvar

Selskapet har på balansedagen ingen garantiansvar.

Note 5: Fordringer og gjeld til kommuner og kommunale foretak**Kortsiktig gjeld til kommuner og kommunale selskap:**

	2023	2024
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Færder kommune		
Holmestrand kommune		
Tønsberg kommune		281 556
Sum deltagende kommuner		281 556
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Gigafib Holding AS		220 826
Sum gjeld til kommuner og kommunale foretak	-	502 382

Kortsiktige fordringer til kommuner og kommunale selskap:

	2023	2024
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Holmestrand kommune	295 009	35 201
Færder kommune	401 923	305 044
Tønsberg kommune	1 000 267	679 387
Sum deltagende kommuner	1 697 199	1 019 632
<u>Omsetning andre kommunale selskap:</u>		
Færder Kirkelige Fellesråd	131 641	136 733
Gigafib Holding AS	350 771	507 321
Sør-Øst 110 Iks	21 830	-
Via Færder AS	140 708	112 301
Vestfold Interkommunale brannvesen	574	261 853
VESAR AS	353 029	332 173
Sum andre kommunale selskap	998 553	1 350 379
Sum fordringer til kommuner og kommunale selskap	2 695 752	2 370 011

Note 6: Foretakets inntekter

	2023	2024
Inntekter:		
<u>Salg til deltagende kommuner</u>		
Færder kommune	17 231 135	14 905 894
Holmestrand kommune	14 862 058	14 016 073
Tønsberg kommune	37 039 665	33 467 058
Sum salg til deltagende kommuner	69 132 858	62 389 026
Salg til andre	4 371 241	5 490 200
Sum inntekter	73 251 900	67 879 227

Note 7: Kapitalkonto

Debet:	2023	2024
Saldo 01.01.2023	-952 108	471 521
Økning pensjonsforpliktelse	2 968 073	3 370 025
Avskrivninger	209 514	44 364
Sum debet	2 225 479	3 885 910
Kredit:		
Aktivering anleggsmidler	-	520 000
Økning pensjonsmidler	1 725 408	2 857 067
Egenkapitalinnskudd KLP	28 550	37 108
Premieavvik	-	-
Saldo 31.12.2024	471 521	471 735
Sum kredit	2 225 479	3 885 910

Note 8: Lån/ytelser til ledende personer og revisjonshonorar

	Daglig leder	Styret
<u>Lønn</u>	1 283 967	-
Pensjonsutgifter	25 500	-
Annen godtgjørelse	2 415	-

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2024

Revisor

Kostnadsført revisjonshonorar , eks. mva kr. 59.000

Note 9: Anleggsmidler

	Investeringer Fjordgt. 9	Biler	Kontormøbler	IT/data	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	443 641	564 000	550 838	749 433	2 307 912
Tilgang i året		520 000			520 000
Avgang kostpris					
Akk. ordn. avskr.	320 234	564 000	550 838	749 432	2 184 504
Bokført verdi 31.12	123 407	520 000	-	-	643 407
Årets ordn. avskrivninger	44 364	-	-	-	44 364
Årets salgsgevinst					
Årets tap					
Avskrivningstid	10 år	5 år	5 år	5 år	

Note 10: Forpliktelser

Selskapet leier lokaler i Fjordgaten 9 og har inngått en langsiktig leiekontrakt som løper til 31.08.2027
Årlig leiekostnad for 2024 utgjør kr. 1 908 808.

Note 11: Regnskapsmessig mindreforbruk

Regnskapsmessig mindreforbruk fra 2023 på kr. 3 444 201 er overført til disposisjonsfond,
ref. vedtak representantskapets sak 02/2024.

Note 12: Egenkapital

	Kapital- konto	Udekket beløp i investerings- regnskapet	Disposisjons- fond	Sum
Egenkapital 01.01.	-471 521	0	5 797 468	5 325 947
Endringer i året	-214			-214
Avsatt til pensjonsforpliktelser				
Bruk av disposisjonsfond investering			-450 000	-450 000
Årets resultat			3 062 617	3 062 617
Udekket i investeringsregnskapet		-30 743		-30 743
Egenkapital 31.12.	-471 735	-30 743	8 410 085	7 907 607

