

Nytt budsjett 2024
Kragerø kommune



Innhold

1.0 Innledning	3
2.0 Underdekning budsjett 2024	4
3.0 Oppsummering behandlede budsjettsaker	4
3.1 Budsjettkonsekvenser 2024	4
3.2 Helse og omsorgstjenester – økonomioppfølging 2024.....	6
3.3 Helse og omsorg – veien videre	6
4.0 Driftsbudsjett 2024	7
4.1 Endring rammebetingelser	7
4.2 Ordinære budsjett tiltak.....	8
4.3 Nye tiltak budsjett 2024	9
4.3.1 Konsekvenser behandlede budsjettsaker	9
4.3.2 Nye strukturtiltak	9
4.3.3 Spesifiserte tiltak pr kommunalområde	9
4.3.3.1 Helse og omsorg.....	10
4.3.3.2 Oppvekst.....	11
4.3.3.3 Samfunn	15
4.3.3.4 Støtte og utvikling	17
4.3.3.5 Kommunedirektør.....	18
4.3.4 Ikke spesifiserte tiltak pr kommunalområde	18
4.4 Alternative budsjett tiltak.....	19
4.5 Rekalkulering skole- og barnehagestruktur	19
5.0 Netto driftsramme 2024 fordelt pr kommunalområde.....	23
Vedlegg.....	24
Vedlegg 1 Oversikt alle tiltak nytt budsjett 2024.....	24
Vedlegg 2 Rekalkulering skole- og barnehagestruktur	26

1.0 Innledning

Konsekvenser som en følge av det økonomiske resultatet for 2023 og at Statsforvalteren har opphevet budsjettvedtaket for 2024, medfører at det må fattes et nytt budsjettvedtak for 2024 innen 30 juni 2024. Regnskap 2023 er også vedtatt og Kragerø kommune er på ROBEK lista. Den økonomiske situasjonen for Kragerø kommune er nå svært alvorlig.

Alle beregninger, omdisponeringer og prioriteringer knyttet til driftsbudsjettet utføres i nytt budsjett 2024. Det ikke lagt vekt på å lage en ny årsprognose for 2024 i tertialrapporten utover grunnlaget for at vedtatt budsjett 2024 ikke ble godkjent av statsforvalter. Alle endringer i driftsbudsjettet fremmes i nytt budsjett 2024.

I det nye budsjettet for 2024 har kommunedirektøren vært nødt til å se på alle muligheter for kortsiktig innsparing. Tiltakene som igangsettes vil først få effekt i løpet av andre halvår 2024. Dette gjør det ekstra krevende å få kortsiktig effekt av tiltak som planlegges gjennomført andre halvår 2024.

For å løse den økonomiske situasjonen til Kragerø kommune må det ytterligere iverksettes langsiktige tiltak. Kragerø kommunes sitt budsjett består av omtrent 80% lønnsmidler. Innenfor de ulike kommunalområdene vil det måtte gjennomføres reduksjon i tjenesteomfang og tjenestekvalitet som medfører reduksjoner på lønn. Økonomi- og handlingsplan 2025-2028 vil måtte fokusere på langsiktige strukturelle grep.

Alle de foreslåtte tiltakene i nytt driftsbudsjett 2024 og i den kommende Økonomi- og handlingsplan 2025-2028 vil få betydning for tjenesteomfang og tjenestenivået. Det er vanskelig å definere hvordan tiltakene påvirker lovpålagte oppgaver da de fleste oppgavene kommunen har, vil være begrunnet i en eller annen form for «lovpålagthet». Det er stort sett bare innenfor oppvekstområdet at de lovpålagte oppgavene er fulgt opp med normer, regler og forskrifter som definerer omfanget av tjenester (eks lærer normer osv). Innenfor kommunalområdet Helse og omsorg er omfang og nivå på tjenestene i all hovedsak styrt av tjenestetildeling med påfølgende tilsyn. Innenfor Samfunn er tjenestene i all hovedsak styrt av minimumskrav gjennom lov (eks bibliotek og kulturskole), behovet for å støtte opp om ulike brukergrupper og innbyggernes forventninger til blant annet tekniske tjenester.

Investeringsprosjekter og låneramme 2024 omtales i tertial rapporten i sin helhet. Endringer som er vedtatt i sakene *Budsjettkonsekvenser 2024* som ble behandlet av kommunestyret i april og i saken *Helse og omsorg – veien videre*, som ble behandlet av kommunestyret i mai, er en del av vurderingene knyttet til investeringene i tertialrapporten.

2.0 Underdekning budsjett 2024

Statsforvalteren har opphevet budsjettvedtaket for 2024 utfra et urealistisk budsjett på følgende områder:

Budsjettavvik	2024
For høyt budsjetterte skatteinntekter	7 000 000
For høyt budsjetterte andre inntekter	2 000 000
Beregnet underdekning kom.omr. HO 2024	26 500 000
Sum udekt 2024	35 500 000
<i>* Alle tall i kroner</i>	

9 mill. kroner skyldes for høyt budsjetterte skatteinntekter og andre inntekter. Resten av avviket skyldes manglende budsjettdekning innen kommunalområdet helse og omsorg. Det er en konsekvens av den demografiske utviklingen med et økende behov for kommunale omsorgstjenester. Manglende budsjettdekning innen kommunalområdet helse og omsorg er beregnet at kommunedirektøren. Underdekning tilsvarer også differansen mellom budsjettavviket i 2023 og tilførte midler i budsjett 2024.

Spesifisering av underdekning innen helse og omsorg på 26,5 mill. kroner:

Underdekning budsjett Helse og omsorg		Beløp*
502	Spes Helsetjenester	- 8 800 000
503	Oppfølging psykisk helse og rus	- 2 690 000
504	Institusjon	- 1 540 000
505	Demenstilbud	- 2 740 000
506	Omsorgsboliger HDO	- 6 800 000
508	Hjemmetjenesten	- 3 930 000
	Sum	- 26 500 000

Budsjettet til kommunalområdet helse og omsorg styrkes slik at denne underdekning blir opphevet.

Målsettingen for nytt budsjett 2024 er å komme med inndeckning av 35,5 mill. kroner, samt gjennomføre ordinære budsjettendringer som normalt fremmes i tertialrapporten.

3.0 Oppsummering behandlede budsjettsaker

3.1 Budsjettkonsekvenser 2024

Saken **Budsjettkonsekvenser 2024** er behandlet av kommunestyret 18 april 2024.

På grunn av kommunes alvorlige økonomiske situasjon iverksetter kommunedirektøren flere kortsiktige tiltak for å redusere utgiftene i påvente av at vi får større effekt av nye tiltak som skal som kommer til å bli behandlet i økonomi- og handlingsplanen 2025-2028.

Endringer Investeringer budsjett 2024

Kragerø kommune har svært høy gjeld knyttet til ordinære investeringer. Renter og avdrag til denne gjelden må dekkes av de frie inntektene og eiendomsskatt. Det er ingen fordelingsnøkler i inntekts

systemet som tar hensyn til kommunenes gjeld. Høy gjeld får konsekvenser for tjenestenivået, da en stor del av inntekten må dekke avdrag og renter.

For å begrense denne kostnaden er det naturlig å vurdere alle vedtatte investeringsprosjekter. Vurderingen har tatt utgangspunkt i at alle prosjekter som er nødvendig for å ivareta liv og helse må videreføres. Prosjekter som gir mer effektiv drift på kan også videreføres. Alle andre prosjekter må enten utgå eller utsettes til Kragerø kommune har en bærekraftig økonomi. Følgende prosjekter er vedtatt utsatt (i kroner):

Prosjekt	Investeringer 2024
Flerbrukshall	5 000 000
Oppgradering maskiner Skjærgårdstjenesten	700 000
Omhjemling av Furubo omsorgsbolig til ins.plass	1 700 000
Moduler barnehage	1 550 000
Kommunale boliger	1 000 000
Oppgradering maskinpark vei og park	2 000 000
Rehabilitering/modernisering omsorgsleiligheter	3 000 000
Boligtomt Sollia Vest: prosjektering og omregulering	100 000
Sum vedtak	15 050 000
Korrigert (kom.boliger og regulering område til flerbrukshall)	- 1 200 000
Sum	13 850 000
Reduserte renter og avdrag som en konsekvens av reduserte inv. 2024	- 2 000 000

Korreksjonen omfatter at posten kommunale boliger var disponert til boligkjøp gjennomført i 2023. Videre er arbeidet med reguleringsplanen med flerbrukshall og område rundet iverksatt. Denne vil bli fullført. Total korreksjon er på 1,2 mill. kroner. Øvrige prosjekter utsettes.

Reduksjonen i investeringsprosjektene på 13,85 mill. kroner blir vurdert i økonomirapporten for 1 tertial sammen med øvrige prosjekter. Dette danner grunnlaget for den revurderte lånerammen for 2024.

Reduksjonen i antall investeringsprosjekter gi lavere rente og avdragsutgifter drift i 2024. Dette inngår i nytt budsjett 2024.

Endringer driftstiltak budsjett 2024

Budsjett-tiltak som har bevilgning i budsjettet 2024 innenfor kommunedirektørens fullmakt og som enda ikke er iverksatt er vurdert. Total ble det foreslått å utsette prosjekter på til sammen 1,35 mill. kroner. Beregnede reduserte renter og avdrag kommer i tillegg. Følgende driftstiltak for 2024 inkl. effekten på reduserte renter og avdrag ble vedtatt:

Kom.omr.	Vedtatte strakstiltak 2024 budsjettkonsekvenser 2024	2024
Samfunn	Kjøp av konsulent tjenester til kommuneplanens arealdel 2024	- 400 000
Kom. Felles	Reduserte renter og avdrag som en konsekvens av reduserte inv. 2024	- 2 000 000
	Sum	- 2 400 000

I tillegg er det vedtatt ansettelseskontroll, reisekontroll, innkjøpskontroll og bevertningskontroll som har til hensikt å bremse det økonomiske driftsnivået i 2024.

3.2 Helse og omsorgstjenester – økonomioppfølging 2024

Saken **Helse og omsorgstjenester – økonomioppfølging 2024** er behandlet av kommunestyret 18 april 2024.

For å få til en drift som er mer i tråd med budsjetttrammene er det helt nødvendig med strakstiltak som har effekt i 2024. Det er gjennomført en grundig vurdering av ulike tiltak og de tiltakene som er listet opp i tabellen nedenfor er gjort etter beste faglige skjønn. Samlet er dette tiltak som vil ha en effekt og driftsreduksjon i 2024 innen kommunalområdet helse og omsorg. Dette er imidlertid ikke tilstrekkelig for å dekke opp for hele beløpet på 26,5 mill. kroner, som er beregning av manglende budsjettdekning for kommunalområdet helse og omsorg. Det er viktig å merke seg at med et nedtrekk i omfang som her, vil det ha konsekvenser for tjenestetilbudet til innbyggerne i Kragerø. Samtidig er det helt nødvendige tiltak for å få drift og budsjett mer avstemt. Nedenfor er tabellen over vedtatte strakstiltak innenfor kommunalområdet helse og omsorg.

Vedtatte strakstiltak 2024 kom.omr helse og omsorg	2024
Økte inntekter på ulike tilbud som hjemkjøring av hjelpemidler, dagtilbudene, fysioterapitjenester etc	-500 000
Økt bruk av velferdsteknologi	-1 000 000
Turnusendringer/endret bemanningsplanlegging – reduksjon i overtid, “ramme” for overtidbruk	-5 000 000
Reduserte i tjenester psykisk helse,	-500 000
Redusere dagtilbudene	-400 000
Innkjøpskontroll, gjennomgang og reforhandling av avtaler	-1 000 000
Ny (nr 12) fastlegehjemmel, ergoterapistilling, lederstilling og helsefagarbeiderstilling.	-2 500 000
Andre mindre tiltak, oppsummert (eks Åpen dag)	-400 000
Sum	-11 300 000

Konsekvenser og beskrivelser av tiltak fremkommer saken **Helse og omsorgstjenester – økonomioppfølging 2024**.

Kommunalområdet vil stå foran en krevende og nødvendig omstilling. Tiltakene vil i noen grad gi redusert omfang av tjenester. Det legges vekt på å ivareta et faglig forsvarlig tilbud.

3.3 Helse og omsorg – veien videre

Saken **Helse og omsorg – veien videre** er behandlet av kommunestyret 23 mai 2024.

Det er beskrevet i vedtatt Strategiplan for helse- og omsorgstjenestene at Kragerø kommune har et behov for nye sykehjemsplasser i løpet av relativt kort tid. Det er også beskrevet at vi har et behov for effektivisering av driften gjennom samlokalisering av avdelinger. Etter at Vitalis flyttet ut av lokalene på sykehuset har det åpnet seg en mulighet på mange områder.

Samlokalisering av avdelinger må gjennomføres gjennom flere trinn for å få til en mer rasjonell drift i helse- og omsorgstjenestene. Trinn 1 vil være å etablere inntil 7 nye sykehjemsplasser i ledige lokaler på sykehuset. Dette er etter kommunedirektøren vurdering helt nødvendig når en ser på økning i antall personer med demenssykdom. Nye sykehjemsplasser må til for å sikre en forsvarlig drift på området. I første omgang vil en starte med etablering av sykehjemsplasser innenfor de økonomiske

rammer som er allerede inngår i årets budsjett. Det er avsatt 3 mill. kroner til dette tiltaket i 2024. Siden det totale behovet er opp mot 8 mill. kroner for helårsdrift av 7 nye plasser vil det kreve nye bevilgninger i 2025. På bakgrunn av behov vil det være nødvendig med økte driftsmidler for å komme opp i 11 nye sykehjemsplasser, noe en kommer tilbake til i nytt budsjett for 2025.

Det er et behov for investeringsmidler i størrelsesorden 2,53 mill. kroner for å sette i stand den nye sykehjemsavdelingen. En tilrettelegger for 11 plasser når en først gjennomfører en enkel tilpassing/oppussing. Investeringer i dette omfanget er beskjedent for totalt 11 nye sykehjemsplasser. Dette investeringsprosjektet blir vurdert i økonomirapporten for 1 tertial sammen med øvrige prosjekter. Dette danner grunnlaget for den revurderte lånerammen for 2024.

4.0 Driftsbudsjett 2024

Nedenfor er alle beregninger og innspill til nytt budsjett 2024. Det inneholder beregnede rammebetingelser i forhold til endringer av skatt og rammeoverføringer (frie inntekter) som er en konsekvens av RNB, samt beregnede avvik som en konsekvens av at budsjettvedtaket 2024 ble hevet.

Budsjett tiltakene er gruppert etter såkalte ordinære budsjett tiltak som er en konsekvens av RNB og økonomirapport 1 tertial. Hovedpunktet er nye tiltak budsjett 2024. Det er fordelt etter tiltak i allerede behandlede budsjettsaker, nye strukturtiltak og flere spesifiserte tiltak pr kommunalområde.

Det fremkommer også en tabell over alternative tiltak som kan benyttes dersom noen av tiltakene under nye tiltak skal erstattes.

Til nytt budsjett 2024 er også kalkulasjonene knyttet til skole- og barnehagestruktur blitt rekalkulert. Utgangspunktet er skolestrukturvedtaket om at Sannidal ungdomsskole skal flyttes til Kragerø skole. Rekalkuleringen omfatter også bevilgningen til etablering av en modulbarnehage på Kalstad som kan knyttes til endring i skolestruktur.

4.1 Endring rammebetingelser

I RNB er deflator uendret på 4,3 % og skatteinntektene er ikke endret vesentlig. Det gir små endringer i rammeoverføringen fra Staten. Beregninger utført av KS viser at Kragerø får en inntektsøkning på 670 000 kroner. Det skal dekke nye oppgaver. Endringer vises i tabellen nedenfor.

	Vedtatt Budsjett 2024	Over budsjettet	Korr Budsjett 2024	Ny Prognose 2024	Diff mot korr budsjett
Rammetilskudd	-356 457 000	0	-356 457 000	-357 704 000	-1 247 000
Skatt og innt.utgj.	-398 866 000	7 000 000	-391 866 000	-391 290 000	576 000
Sum	-755 323 000	7 000 000	-748 323 000	-748 994 000	-671 000

Korrigert budsjett 2024 er behandlet budsjett 2024 korrigert for det statsforvalter mener er urealistisk budsjettering av skatteinntekter. Tabellen viser at ny skatteprognose i forhold til korrigert Budsjett 2024 gir 576.000 kroner lavere inntekt. Det er åpenbart at rentenivå, som settes av Norges Bank, virker inn på den nasjonale økonomien. Dette er også hensikten. Rammetilskuddet øker for å bl.a finansiere gratis kjernetid i SFO.

Tabellen nedenfor viser endringer på område kommune felles. For å redusere behovet for ytterligere kortsiktige tiltak reduseres den budsjetterte avsetningen til disposisjonsfondet. Integreringstilskuddet endres i tråd med forventninger.

Kom.omr	Endrede rammebetingelser	2024
kommune felles	For høyt budsjetterte skatteinntekter	7 000 000
kommune felles	For høyt budsjettert andre inntekter	2 000 000
kommune felles	Endret rammeoverføring, jfr RNB	- 1 247 000
kommune felles	Endret skatteoverføring (inkl inntektsutgj.), jfr RNB	576 000
kommune felles	Reduserer avsetninger til disp fond	- 6 000 000
kommune felles	Beregnet økt integreringstilskudd	- 2 250 000
	Sum	79 000

4.2 Ordinære budsjett tiltak

Endrede rammebetingelser danner i utgangspunktet for de ordinære budsjett tiltakene.

Kom.omr	Ordinære Budsjett tiltak	2024
Oppvekst (lærings.)	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
Samfunn (NAV)	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
Helse og omsorg	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
Oppvekst	Korreksjon feil av redusert makspris barnehage	800 000
politikk	Korreksjon av budsjett feil i politikk	700 000
Oppvekst	Økt bevilgning SFO - gratis kjernetid 3 klasse	660 000
kommune felles	Avsetning til ytterligere forventet lønnsøkning	2 100 000
	Sum	6 510 000

I RNB er deflator uendret på 4,3 %, noe som ikke gir endringer i rammeoverføringen fra Staten. Men det er endringer i komponentene lønn og pris. Lønn øker fra 4,9% til 5,2%, mens prisveksten reduseres fra 3,4% til 3%. Denne forskyvning mellom komponentene vil bli hensyntatt ved at forventet økt lønnsøkning må finansiere innenfor rammen.

Økt bevilgning til bosetting flytninger sees i sammenheng med integreringstilskuddet. Det er også behandlet av kommunestyret 28 mai i saken *Tilleggsfordeling av integreringstilskuddet 2024*.

Det er gjort noen feil i tidligere budsjettbehandling som rettes opp. Videre kompenseres kommunalområde oppvekst for utvidet gratis kjernetid i SFO.

I økonomirapport for 1 tertial 2024 meldes det om flere utfordringer. Stabilt barnetall fører til økt behov innen barnehage, det er økte utgifter til private barnehage som skyldes økte utgifter til kommunale barnehager og at det er flere barn i de private barnehagene enn budsjettert. Det meldes om at vintervedlikeholdet har blitt vesentlig dyrere enn budsjettert. Kommunedirektøren har ikke funnet nye budsjettmidler for å kompensere for dette gjennom tilleggsbevilgninger. Omfanget av tiltak i nytt budsjett 2024 viser dette.

4.3 Nye tiltak budsjett 2024

Alle tiltak er drøftet i de ulike kommunalområdene.

4.3.1 Konsekvenser behandlede budsjettsaker

Tabellen nedenfor viser en samlet oversikt for alle behandlede budsjettsaker.

Kom.omr	Behandlede tiltak	2024
Samfunn	Budsjettkonsekvenser 2024 -jfr vedtak	- 400 000
kommune felles	Budsjettkonsekvenser 2024 -jfr vedtak	- 2 000 000
Helse og omsorg	Helse og omsorgstjenster, økonomioppfølging 2024 - jfr vedtak	- 11 300 000
Helse og Omsorg	Iverksetting av nye sykehjemplasser*	3 000 000
Helse og Omsorg	Avsatte midler til iverksetting av flere sykehjemplasser	- 3 000 000
	Sum	- 13 700 000

* Drift nye sykehjemplasser er finansiert av allerede avsatte driftsmidler, men den øker til 8 mill. kr i 2025

4.3.2 Nye strukturtiltak

Kom.omr	Nye Strukturtiltak	2024	2025
Helse og Omsorg	Legevakt natt	- 500 000	- 1 000 000
Samfunn	Kinodrift	- 200 000	- 750 000
Helse og Omsorg	Stabbestad omsorgssenter	- 3 500 000	- 7 000 000
	Sum	- 4 200 000	- 8 750 000

Forklaring og konsekvensvurdering nye strukturtiltak:

Legevakt natt

Dette er ikke avklart, men en undersøker muligheten til å ha tilbudet legevakt natt i en nabo kommune. Det er grunn til å anta at dette vil gi en økonomisk effekt når det inngås en avtale på dette område. Fremdriften i arbeidet medfører at effekten av dette tiltaket er noe usikker.

Avvikle kommunal kinodrift

Dette vil medføre avvikling av drift kino og filmfremvisning. Dette tiltaket omhandler ikke bruken av bygget ellers. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 1,2 årsverk i 2024).

Stabbestad omsorgssenter

Kommunedirektøren viser til vedtaket i kommunestyret 23 mai i saken *Videre drift ved Stabbestad omsorgsboliger*. Vedtaket er at driften ved Stabbestad omsorgsboliger skal legges ned.

4.3.3 Spesifiserte tiltak pr kommunalområde

Innenfor alle kommunalområder er det forslag til konkrete tiltak. Alle tiltakene er drøftet.

Tabellen nedenfor viser totaloversikten pr kommunalområdet:

Kom.omr/tj.omr	Oppsummering Spesifiserte tiltak	2024
Oppvekst	Sum tiltak	- 5 553 750
Helse og omsorg	Sum tiltak	- 2 850 000
Samfunn	Sum tiltak	- 3 321 000
Støtte og utvikling	Sum tiltak	- 1 100 000
Kom.direktør	Sum tiltak	- 350 000
Politikk	Sum tiltak	
	Totalt	- 13 174 750

4.3.3.1 Helse og omsorg

Kom.omr	Spesifiserte tiltak	2024
Helse og Omsorg	BPA	- 400 000
Helse og Omsorg	Kurspott	- 400 000
Helse og Omsorg	Hjemmesykepleien, taxibåt	- 150 000
Helse og Omsorg	HDO felles, utstyr - materiell	- 250 000
Helse og Omsorg	Tjenestekontor, materiell	- 150 000
Helse og Omsorg	Bytte av medisindispensere	- 100 000
Helse og Omsorg	Marienlyst felles	- 400 000
Helse og Omsorg	Legetjenester reduserte vikarutgifter	- 1 000 000
	Delsum	- 2 850 000

Forklaring og konsekvensvurdering ulike tiltak:

Brukerstyrt personlig assistent (BPA)

Post for tjenesten Brukerstyrt personlig assistent (BPA) foreslås redusert med 400 000 kr. En ser at forbruket her har vært lavere enn antatt og at en komme ut med et mindreforbruk som angitt for året. Det vil ikke være rom for nye tiltak resten av 2024 ved et slikt kutt.

Kurspott

Kommunalområdet har egne kursmidler i sin ramme, samt at vi får tilskuddsmidler tildelt fra Statsforvalter. Forslaget om å kutte i kursmidler vil innebære redusert kursaktivitet og kompetanseheving, der 400 000 kroner er egne budsjettmidler. Kursmidler fra Statsforvalter, som er rapporteringspliktig, vil bli brukt på vanlig måte.

Hjemmesykepleien, taxibåt

Hjemmesykepleien bruker taxibåt til og fra oppdrag på øyene. Ut fra forbruk så langt i år mener en å kunne redusere budsjettposten med 150 000 kr. Tiltaket innebærer noe omlegging av tjenesten, der øyboere som kan reise inn til byen for sine tjenester må gjøre det. Tjenesten vil da gis på oppgitt sted hos hjemmesykepleien. For kommende år vil se på en omlegging av tilbudet, der de som har behov for tjenester i sitt hjem og ikke er mobile vil få sine tjenester på øyene, mens andre vil måtte reise inn til byen til hjemmesykepleiens lokaler for å få utført sine tjenester.

HDO felles, utstyr – materiell

Her vil en kutte i innkjøp av utstyr, hjelpemidler og driftsmateriell. Det vil bety at utstyr ikke kan erstattes umiddelbart, men må utsettes eller lånes i annen avdeling om nødvendig. Avdelingene vil ta en gjennomgang for å ha en god oversikt over nødvendig utstyr, med sikte på å håndtere redusert innkjøpsposter.

Tjenestekontor, materiell

Her foreslaget å kutte i innkjøp av felles materiell tilsvarende 150 000 kr. Det er mulig å gjennomføre reduksjon i innkjøp for en periode ut 2024 uten store konsekvenser.

Bytte av medisindispensere

Kommunalområdet har satt i gang med utskifting av medisindispensere. De nye dispenserne er rimeligere å leie og i 2024 vil det gi en innsparing på 150 000 kr. Kvaliteten og driftssikkerheten vil være uforandret ved bytte til nye dispensere.

Marienlyst felles

Ut fra forbruk etter knappe 5 måneder ser en at en kan redusere innkjøp i fht budsjett med 400 000 kr. Det er da snakk om å utsette erstatning eller påfyll av diverse utstyr og materiell. For å unngå at en kommer i manko må en eventuelt låne utstyr på tvers av avdelinger.

Legetjenester reduserte vikarutgifter

Det er budsjettetert med vikarer via vikarbyrå ved fravær i kommunale legetjenester. En har lyktes med å rekruttere vikar utenom vikarbyrå, samtidig som en vil begrense vikarbruk ved kortere fravær i legetjenesten. Avsatte budsjettmidler kan derfor reduseres med 1 mill. kroner for innværende år.

4.3.3.2 Oppvekst

Kom.omr	Spesifiserte tiltak	2024
Oppvekst	Oppvekst stab. Reduksjon i driftsmidler	- 150 000
Oppvekst	Redusere midler til kompetanseheving for lærere og ledere	- 100 000
Oppvekst	Reduksjon i driftsbudsjett PPT	- 30 000
Oppvekst	Barneverntjenesten, reduksjon driftsbudsjett	- 30 000
Oppvekst	Helsestasjonen, reduksjon i driftsbudsjett	- 30 000
Oppvekst	Barnehage - Reduksjon i driftsbudsjett	- 100 000
Oppvekst	Skole - Reduksjon i driftsbudsjett	- 100 000
Oppvekst	Skole - Kragereø læringssenter, reduksjon i driftsbudsjett	- 30 000
Oppvekst	Stenge kom.barnehager hele julimåned, romjul, påske, avvikle ferieS	- 500 000
Oppvekst	Barnehage - Reduksjon i bruk av overtid.	- 50 000
Oppvekst	Skole - Funksjonsstillinger i skole utover de lovpålagte utgår	- 800 000
Oppvekst	Skole - Tilpasning lærernorm	- 1 093 750
Oppvekst	Skole - Reduksjon i stillinger basert på risikovurderin i den enkelte skole 5 stillinger	- 1 500 000
Oppvekst	Skole - Reduksjon av miljøterapeuter	- 350 000
Oppvekst	Oppvekst stab. Reduksjon i staben.	- 600 000
Oppvekst	Barneverntjenesten, reduksjon i stillinger	- 90 000
	Delsum	- 5 553 750

Forklaring og konsekvensvurdering ulike tiltak:

Oppvekst stab. Reduksjon i driftsmidler

Tiltaket medfører at det ikke vil bli gitt kompetanseheving fra eksterne foredragsholdere, eller gitt tillatelse til deltakelse på kurs for ansatte i oppvekst stab eller i regi av oppvekst stab fra august 2024 og ut året. Unntak er kurs og eller kompetanseheving hvor det er søkt om og innvilget midler. Tiltaket gjelder for 2024. Tiltaket er vurdert å ikke kunne videreføres da oppvekst stab i 2025 blant annet må legge til rette for kompetansehevende kurs for ansatte. Kompetansehevende kurs som for å imøtekomme en av utfordringene for kommunalområdet, en økning i avvik som omhandler vold og trusler mot ansatte.

Redusere midler til kompetanseheving for lærere og ledere

Kragerø kommune har de siste årene, i tråd med plan for kompetanseheving for kommunalområdet, godkjent delfinansiering av nasjonal videreutdanningsordning for ledere og lærere via ordningen «Kompetanse for kvalitet». Det er kommunes egenandel av finansieringer som reduseres i tiltaket. Tiltaket kan gjennomføres i 2024, dette i tråd med avslag fra Utdanningsdirektoratet tilsvarende 3,75 årsverk.

Reduksjon i driftsbudsjett PPT

Antall digitale lisenser til kartlegging av lærevansker reduseres. Konsekvensen av tiltaket vil medføre lengre ventetid på testing av barn og unge med lese- og skrivevansker, tilbakemelding på testresultat og iverksettelse av tiltak i tråd med testens sluttrapport. Gjelder budsjett 2024.

Barneverntjenesten, reduksjon driftsbudsjett

Ingen eksterne kurs eller kompetanseheving gjennomføres. Unntak er søkte midler.

Tjenesten vil på sikt kunne ha problemer med å innfri lovkravet om master innen 2032 jmf. barnevernloven krav til kompetanse dersom tiltaket videreføres. Gjelder derfor for 2024.

Helsestasjonen, reduksjon i driftsbudsjett

Ingen eksterne kurs eller kompetanseheving gjennomføres. Unntak er søkte midler. At ansatte ikke får andledning til kompetansehevende kurs og opplæring vil på sikt kunne medføre reduksjon i kvalitet på de tjenestene virksomheten leverer. Gjelder budsjett 2024.

Barnehage - Reduksjon i driftsbudsjett

Ingen eksterne kurs eller kompetanseheving gjennomføres. Unntak er søkte midler. At ansatte ikke får andledning til kompetansehevende kurs og opplæring vil på sikt kunne medføre reduksjon i kvalitet på de tjenestene virksomheten leverer. Her ligger også en innsparing i at det ikke vil kjøpes inn arbeidstøy til ansatte i barnehagen 2024. Gjelder budsjett 2024.

Skole - Reduksjon i driftsbudsjett

Ingen eksterne kurs eller kompetanseheving gjennomføres. Unntak er søkte midler. At ansatte ikke får andledning til kompetansehevende kurs og opplæring vil på sikt kunne medføre reduksjon i kvalitet på de tjenestene virksomheten leverer. Gjelder budsjett 2024.

Skole - Kragerø læringscenter, reduksjon i driftsbudsjett

Ingen eksterne kurs eller kompetanseheving gjennomføres. Unntak er søkte midler. At ansatte ikke får andledning til kompetansehevende kurs og opplæring vil på sikt kunne medføre reduksjon i kvalitet på de tjenestene virksomheten leverer. Gjelder budsjett 2024.

Stenge kom.barnehager hele julimåned (fra 2025), romjul, påske, avvikle ferieSFO, samt harmonisere kommunal arealnorm med nasjonal norm.

Å stenge kommunale barnehager i juli, romjul, påske, samt å avvikle ferie SFO vil påvirke både ansatte, barn og familier. Ansatte vil få mindre fleksibilitet i sin ferieavvikling, og avspasering. Foreldre vil ikke kunne benytte barnehagene i julimåned, eller øvrige ferier. Dette vil medføre en reduksjon i tjenestetilbudet til barnefamilier i Kragerø kommune.

Kragerø kommune har utarbeidet en rutine for overgangen mellom barnehage og skole. Dersom man avviker ferieSFO vil barn i overgang ikke ha anledning til å være sammen med trygge voksne fra barnehagen på skolens SFO før skolestart i august, slik det er pr.i dag. Dette medfører avvik i henhold til egne etablerte rutiner, og et ønske om trygge skolestartere.

Kragerø kommune har i sine vedtekter for barnehage vedtatt en arealanorm som er høyere enn den nasjonale. En harmonisering av arealanorm til nasjonal norm vil medføre plass til flere barn på den enkelte avdeling og i den enkelte barnehage. Dette vil medføre en endring i vedtektene og en kvalitetsreduksjon av tjenestene.

Barnehage - Reduksjon i bruk av overtid.

Dette tiltaket gjelder gjennomføring av personalmøter i barnehagene. Konsekvenser at tiltaket vil være at oppsatte personalmøter i 2024 må avvikles, eller omorganiseres. Konsekvens av dette vil igjen kunne medføre manglende lovpålagt kvalitetsutviklingsarbeid, derav dårligere kvalitet i barnehagene. Det vil også bidra til avvik i det systematiske HMS-arbeidet i barnehagene dersom personalmøtene avvikles.

Skole - Funksjonsstillinger i skole utover de lovpålagte utgår

Tiltaket gjelder kompensasjon som gis ressurslærere i fag, samlingsstyrere m.fler. Skolene gir pr i dag funksjonstillegg i henhold til fremforhandlede avtaler om lønnskompensasjon for oppgaver som for eksempel samlingsstyrere i fag. En samlingsstyrer har ansvar for å holde orden i, supplere og oppdatere fagsamlinger m.m. Konsekvensene av bortfall av disse funksjonsstillingene vil være merarbeid for den enkelte lærer, leder og ansatt i skolene.

Skole - Tilpasning lærernorm

Lærertetthetsnormen er forskriftsfestet og skal være en norm for forholdstallet mellom lærere og elever i ordinær undervisning. Tilpasning til lærernorm vil medføre færre lærere i ordinær undervisning. Færre lærere i ordinær undervisning vil medføre:

- *Større elevgrupper og mindre individuell oppfølging: Færre lærere kan føre til større klasser, noe som kan redusere muligheten for individuell oppfølging av elevene. Dette kan påvirke elevenes læring og trivsel.*
- *Kvaliteten på undervisningen: færre lærere resulterer i at undervisningskvaliteten bli påvirket. Lærere har ulike styrker og kompetanseområder, og en reduksjon i antall lærere vil kunne føre til at noen fagområder ikke vil få den prioriteringen det skal i henhold til lærerplan i faget.*
- *Økt arbeidsbelastning for gjenværende lærere: Når antallet lærere reduseres, må de gjenværende lærerne ta på seg mer ansvar. Dette kan medfører høyere arbeidsbelastning for allerede hardt arbeidende lærere.*
- *Mindre tid til planlegging og etterarbeid: Lærere trenger tid til å forberede undervisning, vurdere elevoppgaver og samarbeide med kolleger. Reduksjon av antall lærere kan begrense denne tiden.*

- *Inkludering og tilpasset opplæring reduseres: Lærere spiller en viktig rolle i å tilrettelegge for inkludering og tilpasset opplæring. Med færre lærere kan det bli vanskeligere å møte ulike behov og tilpasse undervisningen til den enkelte elev.*

Skole - Reduksjon i stillinger basert på risikovurdering i kommunalområdet og den enkelte skole.

En reduksjon av stillinger basert på risikovurdering i kommunalområdet og ved den enkelte skole vil berøre de ansatte som arbeider i Kragerøskolene. Dette være seg ledere, lærere, merkantilt ansatte, ikt-rådgivere, miljøterapeuter, og fagarbeidere. Konsekvensen av dette vil kunne medføre en kvalitetsreduksjon i skole og SFO-tilbudet, brudd på kommunale vedtekter om bemanning og drift av SFO, og det vil kunne tvinge frem en vurdering av kommunens totale ressursbruk til ledelse. Det vil også medføre:

- Redusert kvalitet på undervisningen: Når skoler kutter stillinger, kan det føre til større elevgrupper og mindre tid til individuell oppfølging. Dette påvirker elevenes læring og trivsel.
- Med færre ansatte blir det vanskeligere å møte ulike behov blant elevene, samt å iverksette tiltak for å sikre elevers rett til et trygt og godt skolemiljø jmf. opplæringsloven §9a.
- Økt arbeidsbelastning for gjenværende ansatte: De gjenværende lærerne og ansatte må ta på seg mer ansvar når stillinger blir kuttet. Dette kan føre til en økning i sykefravær og utfordringer med å rekruttere og beholde ansatte i Kragerøskolene.

Skole - Reduksjon av miljøterapeuter

Miljøterapeuter i skole har en viktig rolle i å forebygge, håndtere og veilede barn og unge i elevkonflikter, for å hindre en økning i og redusere skolefravær og i å hindre utenforskap blant barn og unge m.m. En reduksjon i antall miljøterapeuter i skole vil medføre at ledere og lærere vil måtte ta på seg mer ansvar, samt at det vil medføre tap av verdifull og nødvendig kunnskap og kompetanse om utvikling av et trygt og godt skolemiljø. En reduksjon av miljøterapeuter vil få konsekvenser for alle elever, de mest sårbare elevene, det forebyggende arbeidet mot mobbing og psykisk uhelse, for lærere og skoleledere.

Oppvekst stab. Reduksjon i staben.

Stab oppvekst består av skolefaglig rådgiver, barnehagefaglig rådgiver, ikt-rådgiver og rådgiver. I samarbeid med kommunalsjef for kommunalområdet ivaretas kommunens ansvar og oppgaver på skoleeier og barnehageeier og myndighetsnivå. Oppvekst stab har også tidligere redusert i antall ansatte.

Resultatet av dette og en konsekvens av en ytterligere reduksjon vil medføre økt arbeidsbelastning for de gjenværende, enkelte oppgaver må delegeres til virksomhetsledere i kommunalområdet, det vil bortfalle, eller måtte overføres til andre ansatte i kommunen. Dette igjen vil få konsekvenser for internkontrollarbeid, forlenge tid i behandling av søknader og klager og kunne medføre brudd på forvaltningsloven. Politiske utredninger vil medføre behov for finansiering.

Både barnehage- og skoleutvikling er en lovpålagt oppgave, og en reduksjon i staben vil medføre en kvalitetsreduksjon av dette arbeidet. Det vil igjen få konsekvenser for elevenes trivsel og læring, kompetanseutvikling av ansatte og ledere, støtte og ledelse av barnehagene og skolens utviklingsarbeid og de gode resultatene vi frem til nå har sett i Kragerø barnehagene og skolene. Dette være seg resultat av trivselsundersøkelser, nasjonale prøver, eksamen m.m.

Reduksjon i stab oppvekst vil også få konsekvenser for utvikling av overordnede strategier og planer, samt kompetanseheving til det beste for barn og ungdoms trivsel og læring. Det vil bety en reduksjon

i lederstøtte, veiledning og oppfølging av virksomhetsledere i kommunalområdet noe som igjen vil bidra til at kvaliteten i Kragerøskolene vil reduseres. Virksomhetsledere i oppvekst har allerede en svært høy arbeidsbelastning.

Barneverntjenesten, reduksjon i stillinger

En reduksjon av stillinger i barneverntjenesten vil ramme merkantile, saksbehandlere eller miljøarbeidere i tjenesten. Barneverntjenesten har i dag et høyt sykefravær og en risikovurdering i virksomheten i etterkant av et vedtak i juni vil legges til grunn for en endelig avgjørelse om hvilken stilling som eventuelt skal reduseres. Konsekvensene som her beskrives er derfor relatert de de ulike alternative stillingene som vil kunne berøres ved en reduksjon i antall stillinger.

Konsekvenser ved reduksjon av merkantil stilling vil berøre barnefamilier og unge voksne som har behov for få utbetalt nødhjelp. Pr i dag behandles og utbetales nødhjelp fortløpende. En reduksjon i merkantil stilling vil medføre at dette ikke vil kunne utføres fortløpende. Merkantil ansatt er arkivansvarlig i barneverntjenesten. Ved en reduksjon i antall merkantilt ansatte vil telefonen stå ubemannet i enkelte deler av dagen, og eller enkelte dager. Bekymringsmeldinger som kommer inn fagsystemet risikerer å ikke bli håndtert, og sendt videre til gjennomgang slik loven sier. Innsynsbegjæringer risikerer å bli liggende i systemet og ikke bli behandlet i tråd med gjeldende lovverk.

Barneverntjenesten har redusert antall saksbehandlere i tråd med vedtak som ble gjort i budsjett 2024. En ytterligere reduksjon i antall saksbehandlere i forbindelse med det nye budsjettet vil medføre en tjenestereduksjon av tiltak direkte rettet inn mot familier, og representasjon fra tjenesten som samarbeidspartner i det forebyggende arbeidet. Det vil være fare for svikt i akuttsaker, manglende lovpålagt dokumentasjon, manglene lovpålagte oppfølgingsbesøk, ikke nok personale til å håndtere bekymringsmeldinger innen frist, og undersøkelser innen tre måneder som er gjeldende frist i slike saker. Tid til å jobbe systematisk og godt med internkontrollen, prosedyrer og sjekklister vil reduseres, og tjenesten frykter lovbrudd, høyt sykefravær og turnover.

4.3.3.3 Samfunn

Kom.omr	Spesifiserte tiltak	2024
Samfunn	Avikle Tiltak for unge utenfor arbeidslivet	- 300 000
Samfunn	Avikle videreføring av prosjekt Ung Arena	- 300 000
Samfunn	Redusert åpningstid/reduisert betjent bibliotek	- 438 000
Samfunn	Diverse tjenester bibliotek	- 30 000
Samfunn	Redusere bruken av kvalifiseringsprogrammet	- 500 000
Samfunn	Boligkontoret: avikle tilskudd tilrettelegging	- 300 000
Samfunn	Redusere energiforbruket i kommunale bygg som ikke er i bruk om sommeren	- 40 000
Samfunn	20% stilling til korpssrekruttering	- 33 000
Samfunn	Dirigent voksenkorpset: 25% stilling	- 13 000
Samfunn	Holde vakant stilling knyttet til eiendomsskatt/konsesjon/boplikt i virksomheten Bygg og areal	- 600 000
Samfunn	Redusere renhold i kontorbygg	- 40 000
Samfunn	Redusert tilbud Kulturskolen	- 55 000
Samfunn	Kulturskolerektor/Kultursjef (kun høsten 2024)	- 120 000
Samfunn	Begrense bruk av lydfirma elevkonserter	- 15 000
Samfunn	Avikle Parkvesenet	- 175 000
Samfunn	Økte parkeringsinntekter	- 250 000
Samfunn	Øke billettpris svømmehall og pris offentlige toaletter	- 12 000
Samfunn	Avikle babysvømming	- 100 000
	Delsum	- 3 321 000

Forklaring og konsekvensvurdering ulike tiltak:

Avvikle Tiltak for unge utenfor arbeidslivet

Hovedutvalg for Samfunn og miljø ønsker at det etableres et tilbud tilsvarende den tidligere Servicegruppa i kommunen. Dette vil kreve ytterligere midler, totalt et budsjett på ca 1,2 mill kr. Bevilgningen på 300 000 kr er gitt fra 2024, men tiltaket er ikke iverksatt.

Avvikle videreføring av prosjekt Ung Arena

Prosjektet Ung Arena er avviklet fra 01.01.24. Bevilgningen er gitt fra 2024 og tenkt til videreføring av tiltakene og metodikken fra prosjektet, men tiltaket er ikke iverksatt.

Redusert åpningstid/reduert betjent bibliotek

Tiltaket vil medføre redusert bemanning ved biblioteket og redusert åpningstid med betjent bibliotek. Det vises til Meråpent bibliotek. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 2,5 årsverk i 2024).

Diverse tjenester bibliotek

Dette vil medføre færre tidsskrifter til brukerne, avvikling pressreader og filmotek, og mindre annonsering.

Redusere bruken av kvalifiseringsprogrammet

Kvalifiseringsprogrammet er et tiltak som tilbys sosialhjelpsmottakere (program for hele uken). Ytelsen er noe høyere enn ordinær sosialhjelp. Mottakerne skal fortsatt følges opp og tilbys tilbud om aktivitet: statlige aktivitetstiltak eller andre kommunale tiltak.

Boligkontoret: avvikle tilskudd tilrettelegging.

Avvikling av ordningen med tilskudd til tilrettelegging av boliger, feks tilrettelegging bredde dører og høyde kjøkkenbenker.

Redusere energiforbruket i kommunale bygg som ikke er i bruk om sommeren

Dette vil medføre reduserte energikostnader.

Korpsrekruttering

Avvikling av ordningen med rekruttering av elever til skolekorpset i Kragerø og Sannidal. Dette gjelder Musikklubben på SFO ved Kragerø skole og Sannidal barneskole. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 0,2 årsverk i 2024).

Dirigent voksenkorpset

Avvikling av ordningen med dirigent Kragerø Musikkorps. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 0,25 årsverk i 2024).

Holde vakant stilling knyttet til eiendomsskatt/konsesjon/boplikt i virksomheten Bygg og areal (1 årsverk).

Oppgavene ses i smh med andre stillinger i virksomhetene/omfordeles. Overføring av oppgaver til andre stillinger kan føre til mindre tid på primæroppgavene.

Redusere renhold i kontorbygg

Dette vil medføre at det vaskes sjeldnere i Rådhuset, Adm bygg, kontor i bhg og skole, men renhold i fellesarealer opprettholdes. Dette vil ikke berøre fast ansatte, men vikarer som i dag brukes til nye bygg hvor det ikke er satt inn renholdsressurser.

Redusert tilbud Kulturskolen

Dette vil medføre reduksjon i antall aktiviteter/kurstilbud, færre kurs/aktiviteter å velge mellom for barn/unge. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 0,33 årsverk i 2024).

Kulturskolerektor/Kultursjef

Midlertidig tiltak i 2024. Kulturskolerektor (75% stilling i Kragerø kommune) er konstituert som Kultursjef ut året. Stillingen som Kulturskolerektor er ikke erstattet i 2024, men det brukes 35% av stillingen til administrative oppgaver ved Kulturskolen, ellers ligger resten av oppgavene midlertidig under Kultursjefen. Innsparing i 2024 er knyttet til lederstilling- kulturskolerektor (40% stilling).

Begrense bruk av lydfirma elevkonserter

Dette vil medføre dårligere lyd kvalitet på konserter.

Avvikle drift av Parkvesenet

Tiltaket vil medføre at kommunen ikke lenger vil kunne utføre forskjønning av sentrum, grønne lunger/blomsterbed vil ikke bli videreført, det vil ikke bli satt ut/vedlikeholdt benker, osv. Tiltaket vil medføre nedbemanning (3/12 effekt av 1 årsverk i 2024).

Økte parkeringsinntekter

Dette tiltaket medfører at parkeringsavgiften må økes fra sommeren 2024.

Øke billettpris svømmehall og pris offentlige toaletter

Dette tiltaket medfører økte pris i svømmehall og økt pris for bruk av offentlige toaletter.

Avvikle babysvømming

Tiltaket medfører at Kragerø kommune ikke lenger kan tilby babysvømming da gradene i bassenget (mandager) vil bli redusert for å redusere strømkostnadene til oppvarming av vannet.

4.3.3.4 Støtte og utvikling

Kom.omr	Spesifiserte tiltak	2024
Støtte og utv	Redusere en stilling på HR	- 750 000
Støtte og utv	Midlertidig reduksjon av felles kompetansepot	- 150 000
Støtte og utv	Midlertidig innsparing på lønn	- 200 000
	Delsum	- 1 100 000

Forklaring og konsekvensvurdering ulike tiltak:

Redusere en stilling på virksomhet HR

Forslaget om å redusere en stilling på virksomhet HR medfører redusert lederstøtte for lederne i kommunen og en redusert satsning på oppfølging av sykefravær i kommunalområde Helse og omsorg. Det skal gjennomføres omfattende omstillingsaktiviteter i kommunen de nærmeste årene og reduksjonen i stillingen på HR vil medføre at lederne i større grad må ta ansvar for prosessene. Forslaget vil medføre økt belastning for medarbeiderne i HR, der flere allerede har en for høy arbeidsbelastning.

Midlertidig reduksjon av felles kompetansepott

Forslaget om å redusere i kurs- og kompetansemidler medfører mindre kompetanseheving i en tid der kommunen virkelig trenger å styrke kompetansen. Færre ledere kan ta lederutdanning og mulighetene for å heve kompetansen innen helsefag blir redusert. Støtte og utvikling har ikke egne kompetansemidler og når kompetansemidlene reduseres vil ikke Støtte og utvikling ha midler til å gjennomføre kompetanseheving i 2024. De øvrige kommunalområdene har til en viss grad midler i eget budsjett.

Midlertidig innsparing på lønn

Det er gjennomført en midlertidig innsparing på lønn på kommunikasjon og Virksomhet Service.

4.3.3.5 Kommunedirektør

Kom.omr	Spesifiserte tiltak	2024
Kom dir	Redusert tilskudd næringsforeningen	- 200 000
Kom dir	Reduksjon næringsaktivitet	- 150 000
	Delsum	- 350 000

Redusert tilskudd næringsforeningen

I henhold til sak 147723-8 fra 2017 er det et vedtak om et tilskudd på 200.000 kroner pr år til Kragerø Næringsforening. Det foreslås at dette vedtaket opphører fra 2024.

Reduksjon i næringsaktivitet

Budsjettposten reduseres med 150.000 kroner i 2024. Det er midler hovedsakelig knyttet til handlingsplanen til strategisk næringsplan 2024-2030.

4.3.4 Ikke spesifiserte tiltak pr kommunalområde

I RNB er deflator uendret på 4,3 %, noe som ikke gir endringer i rammeoverføringen fra Staten. Men det er endringer i komponentene lønn og pris. Lønn øker fra 4,9% til 5,2%, mens prisveksten reduseres fra 3,4% til 3%. For å finansiere forventet lønnsøkning blir alle kommunalområder korrigert ned etter budsjettstørrelse, korrigert for fellesutgifter, da dette er tildelt tidligere for forventet prisvekst.

Kom.omr	Ikke spesifiserte tiltak, jfr beregnet nøkkel*	2024
Oppvekst	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 634 303
Helse og omsorg	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 893 162
Samfunn	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 369 531
Støtte og utvikling	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 82 142
Kom.direktør	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 18 293
Politikk	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 16 819
	Delsum	- 2 014 250

4.4 Alternative budsjett tiltak

Handlingsrommet er å bytte ut forslag til tiltak med alternative budsjett tiltak. Den økonomiske situasjonen er svært utfordrende, noe som gjenspeiler at listen over alternative budsjett tiltak er kort.

Kom.omr	Alternitve tiltak	2024	2025
Oppvekst	Levangsheia oppvekst senter	- 650 000	- 2 300 000
Samfunn/felles*	Levangsheia oppvekst senter	- 400 000	- 1 505 000
Helse og omsorg	Ikke kjøpe privatavlastning	- 925 000	- 1 850 000
	Sum	- 1 975 000	- 5 655 000

Noen forklaring og konsekvensvurdering tiltak:

Levangsheia oppvekstsenter

Levangsheia oppvekstsenter behandles i egen sak.

Ikke kjøpe privatavlastning

Per dags dato har en ikke brukt midler av denne posten på 1,85 mill. kroner. Målsettingen er å unngå innkjøp av privatavlastning resten av året, men det er noe usikkert. Beløpet kan eventuelt brukes som alternativ til andre foreslåtte tiltak i kommunalområdet.

4.5 Rekalkulering skole- og barnehagestruktur

Viser til vedtak 4 i saken Budsjettkonsekvenser 2024 behandlet av kommunestyret 18 april:

Det er ønskelig å avklare usikkerheten rundt tallene i kommunedirektørens sak om salg og investeringer i skolestruktursaken for å kunne fatte en mest mulig opplyst avgjørelse i juni. Følgende punkter bes gjennomført:

- Det gjennomføres umiddelbart taksering av tomta på Sannidal ungdomsskole med sikte på å legge tomta ut i markedet. Omregulering av tomten til bolig/næring forutsettes.
- Det gjøres en rekalkulering på tilpasning av Læringscenteret til barneskole med forbehold om budsjettbehandling i juni
- Det gjøres en rekalkulering på tilpasning av Feierheia til Læringscenteret med forbehold om budsjettbehandling i juni

Etablering av en felles ungdomsskole

Rekalkuleringen innebærer at det som omtales som alternativ 2, 1-10 skole på Feierheia og alternativ 3, 8-10 skole på Feierheia og barneskole 1-7 på Kalstad, kalkuleres på nytt. Etablering av en modulbarnehage må sees i sammenheng med denne rekalkuleringen. Både tidligere beregning og rekalkuleringen omfatter ikke konsekvenser knyttet til etablering av en modulbarnehage. Den vurderes under eget avsnitt i denne saken.

Kommunedirektøren har gjennomført en rekalkulering i tråd med vedtak 40/24. Det er gjennomført arbeidsmøter og befaringer av berørte skolebygg. Rekalkuleringen har tatt høyde for de innspillene om arealinndeling og plantegninger av bygg som er gitt av berørte virksomhetsledere, verneombud og tillitsvalgte. Rekalkuleringen er utført av kommunens eiendomsavdeling, og økonomi og analysesjef. Barnehagefaglig rådgiver, skolefaglig rådgiver og kommunalsjef for oppvekst har deltatt i arbeidet. Barnehagefaglig rådgiver og virksomhetsleder for eiendom har i tillegg hatt egne arbeidsmøter for å se på forutsetningene som må ligge til grunn for tilbud om moduler på Kalstad. Resultat av rekalkuleringene fremkommer i tabellene nedenfor og viser de årlige driftskonsekvensene pr år i år 2025 og 2031. Se vedlegg 2 for ytterligere detaljer.

Rekalkulering av aktuelle alternativer ved etablering felles ungdomsskole - 2025				
Alternativ	Beskrivelse	Beregning	Rekalkulering	Merknad
Alternativ 3	1-7 på Kalstad	- 1 500 000	- 85 000	Må etableres en modulbarnehage i tillegg
Alternativ 2	1-10 på feierheia	- 2 165 000	- 3 384 000	Trenger ikke modulbarnehage
Alternativ 2B	1-10 på feierheia	X	0	Ingen bruk av moduler. SFO bygget benyttes til barnehage

Rekalkulering av aktuelle alternativer ved etablering felles ungdomsskole - 2031				
Alternativ	Beskrivelse	Beregning	Rekalkulering	Merknad
Alternativ 3	1-7 på Kalstad	- 5 200 000	- 5 391 000	Må etableres en modulbarnehage i tillegg
Alternativ 2	1-10 på feierheia	- 5 605 000	- 7 833 000	Trenger ikke modulbarnehage
Alternativ 2B	1-10 på feierheia	X	- 7 949 000	Ingen bruk av moduler. SFO bygget benyttes til barnehage. Lav risiko

Effekten av salg Sannidal U er lagt inn i rekalkuleringen med en redusert investering på 12 mill. kroner basert på vurdert markedsverdi. En markedsverdi er fremdeles en usikker tallstørrelse selv om dette bygger på ekstern kompetanse. Effekten av en salgssum er lik i alle alternativene. Det er den også i de opprinnelige beregningene, men da var det lagt inn en forventet salgssum på 25 mill. kroner. Denne var beregnet på grunnlag av teknisk verdi.

Alternativ 3 innebærer å flytte Læringscenteret. Før elevene på Læringscenteret kan flytte inn i bygg C på Feierheia kreves det ombygging og oppgradering slik som tidligere beregnet. Rekalkuleringen har lagt til grunn at NAV Flyktning gjennomfører sine brukersamtaler i administrasjonsbygget, i sikre soner. Ombyggingskostnadene i rekalkuleringen er ikke endret fra tidligere, men kostnader til leie av midlertidige kostnader er økt noe grunnet prisutvikling.

Befaringen av Kalstad Barneskole viste at det ikke var nok plass innenfor dagens lokaler til å etablere en barneskole med SFO. Dette må bygges flere nye klasserom, noe det er tatt høyde for i rekalkuleringen med en kostnadsøkning på 11 mill. kroner. Hovedårsaken til dette er flere elever pga økt bosetting av flyktninger, samt at gratis kjernetid i SFO gir flere barn på SFO enn det som tidligere er lagt til grunn. SFO lokalene kan da ikke benyttes til skole i så stor utstrekning som tidligere planlagt.

Det er ulik risiko i de forskjellige alternativene. Med risiko menes usikkerhet i beregning og muligheter for avvik ved iverksetting. Alternativ 3 har en høy risiko ved at det må leies midlertidige skolebygg til læringscenteret i byggeperioden. Benyttet beløp i rekalkulasjonen er fremdeles svært

usikkert. Det er ingen åpenbare alternativer når en skal leie så store lokaler over en kort periode. Leie av brakker er også et alternativ. Videre innebærer alternativ 3 leie av moduler til barnehage eller lignende, da det ikke vil være plass til en barnehage i skole/SFO lokalene på Kalstad. Her er gjort noen beregninger knyttet til etablering av en modulbarnehage i eget punkt. For alternativ 2 er det en middels risiko ved at det må benyttes brakker/moduler siden skolen i en periode har for liten plass til alle elevene ved sammenslåing fra 2025. Dette er enklere brakker/moduler uten toalett og garderobe fasiliteter. Det er ikke hentet inn noe nytt pristilbud, slik at kostnadene er basert på tidligere undersøkelser og kunnskap om leiepriser. Behovet for moduler/brakker kan også bli endret.

Med bakgrunn i risikoprofilen til alternativ 3 og 2 har alternativ 2B dukket opp som et alternativ med lav risiko, ved at det ikke benyttes leie av eksterne lokaler eller leie av moduler/braker. Alternativ 2B forutsetter en løsning hvor en kun benytter egne tilgjengelige skolelokaler. Ifølge elevtallsprognosene kan alternativ 2B iverksettes fra 2029.

Tabellen nedenfor viser prognoser for elevtallsutviklingen de neste 15 årene:

I tabellen er tall som berøres av prognoser blå.

Skoler	2021	2023	2026	2028	2030	2032	2034	2036
Helle	191	172	161	150	136	130	123	120
Kragerø	488	465	455	436	407	381	365	347
Levangsheia	33	29	17	15	14	13	10	8
Sannidal	153	136	121	114	108	103	97	95
Sannidal U	156	179	141	129	131	116	108	97
Sum offentlig grunnskole	1022	981	895	844	796	743	703	667
Forventet nedgang i elevtall ut ifra dagens tall	-19	-41	-127	-178	-226	-279	-319	-355
KSM	50	48	34	33	29	28	28	28

* Elevene på Kragerøskjærgården Montessoriskole (KSM) er trukket fra forventet elevtall på Kragerø skole. Det kan likevel være flere eller færre elever og også elever fra andre skoler som går der.

Ut ifra SSB sine prognoser kan Kragerø kommune forvente en nedgang i elevtallet på 127 elever i 2026, 226 elever i 2031 og 355 elever i 2036.

Skolestruktur i kombinasjon med barnehage

Med utgangspunkt i økonomi- og handlingsplan 2024-2027 skal en modulbarnehage være operativ i tre år, da bevilgningen er fordelt over tre år. Bevilgning på 4,6 mill. kroner er summen av bevilgning over tre år. I henhold til vedtaket i økonomi- og handlingsplan 2024-2027 pkt. 14: «Moduler til barnehage på Kalstad finansieres av forsikringspenger etter brannen gjennom finansiell leasing». Ved en budsjettfeil ble dette lagt inn som en del av lånebehovet. Denne kunne bli rettet, men etter vedtaket i saken regnskap og årsberetning 2023, som ble behandlet i kommunestyret 23 mai, er det ubundne investeringsfondet benyttet i sin helhet til å dekke deler av avviket i investeringsregnskapet 2023. Forsikringspengene var avsatt på dette fondet. I saken *Budsjettkonsekvenser 2024*, som ble behandlet av kommunestyret 18 april, ble den avsatte investeringen til modulbarnehage i 2024 tatt ut. Etableringen av en modulbarnehage må dermed finansieres på nytt med et vedtak om et ordinært låneopptak.

Det er gjennomført innhenting av tilbud på en modulbarnehage. Rammen som var bevilget i utgangspunktet er ikke tilstrekkelig.

Modulbarnehage Kalstad				
	Total investering	Driftskostnad pr år*	Total driftskost over 25 år	Merknad
Budsjettramme	4 600 000	414 000	10 350 000	
Nye beregninger	8 000 000	720 000	18 000 000	inkl påkobling, vognskur og uteområde
<i>*forutsetter at beløpet lånes i sin helhet og tilbakebetales over 25 år</i>				

Beregningen av en modulbarnehage er basert på en tidsperiode på tre år og at det benyttes finansiell leasing. Ved finansiell leasing fordeles investeringen over tre år, men totalbeløpet legges til grunn ved beregningen. Driftskostnadene de to første årene vil være noe lavere enn det som fremkommer i tabellen. I tillegg til selve modulkostnaden må en slik investering ta høyde for påkobling av strøm og vann, opparbeide uteområde og tilrettelegge et vognskur. Summen av alt dette medfører en investering på minimum 8 mill. kroner som må lånefinansieres.

Selv om denne modulbarnehagen er forutsatt operativ i tre år er det i beregningen lagt opp til at nedbetalingen av lånet gjennomføres over 25 år. Denne kostnaden må sees i sammenheng med alternativ 3 for sammenslåing av ungdomsskolene.

Etablering av en modulbarnehage må sees på som en kriseløsning når det ikke er andre alternativer i en kort periode. Bakgrunnen for en modulbarnehage var at det ikke var plass til «april barna» fra april 2024. Det var ikke mulig å etablere en modulbarnehage innen den fristen. Derfor ble det tilrettelagt for en barnehage med 2 avdelinger til en svært lav kostnad i SFO bygget på Kalstad. Dette bygget var ledig. Ved behov er det også mulig å utvide virksomheten til tre avdelinger med mindre tilpasninger.

Resultatvurdering hele perioden

En resultatvurdering for hele prosjektets levetid må benyttes for å vurdere effekten av alternativene. Det legges til grunn et 30 års perspektiv. Bakgrunnen for et 30års perspektiv er at gjennomførte investeringer avskrives for opptil 30 år. Dette er en sum av ordinær driftseffekt, konsekvenser lån (renter og avdrag), samt at det er tatt inn effekten av å etablere en modulbarnehage i alternativ 3. Modulbarnehagen er forutsatt operativ i 3 år, men investeringen knyttet til dette tilbakebetales over 25 år.

Denne beregningsmetoden er ikke en nåverdi beregning som tar hensyn til redusert pengeverdi over tid, men en rett fram summering av resultateffekten i perioden. Låneopptak vil i et slikt tidsperspektiv vise den totale konsekvensen av lånefinansiering, da dette fremkommer ikke når en kun vurderer reduserte driftsutgifter isolert pr år.

Rekalkulering	Totaleffekt over 30 år****		
Alternativer	2	2B***	3**
Beregning	- 213 096	- 228 566	- 119 226
<i>** inkl bruk av moduler til barnehage kalstad</i>			
<i>*** alt 2B har den klart laveste risikoen i forhold til kostnadsoverskridelser og renteutvikling</i>			
<i>**** Beregningen er en summering av perioden uten at det gjennomført en nåverdikorreksjon</i>			

Denne beregningen viser at alternativ 3 gir en vesentlig lavere innsparingseffekt enn alternativene 2 og 2B. Det er på grunn av lånebelastning som ligger i alternativ 3. Alternativ 2B innebærer ikke låneopptak og det kommer ut som det beste økonomiske alternativet. Den økonomiske situasjon til Kragerø kommune at det ikke er et handlingsrom for investeringer som ikke gir langsiktig effekt i form av reduserte kostnader. På bakgrunn av dette er innstillingen at sammenslåing av ungdomskolene i Kragerø utsettes og at det legges opp til en ny utredning av alternativene i økonomiplanperioden 2025-2028.

5.0 Netto driftsramme 2024 fordelt pr kommunalområde

Netto driftsramme er fordelt pr kommunalområde i nytt budsjett 2024. Kolonnene underdekning og endring viser korreksjoner i forhold til tidligere behandlet budsjett. Tidligere behandlet budsjett 2024 er grunnlaget for nytt budsjett 2024.

Bevilgningsoversikt drift, jfr 5-4 andre ledd	Budsjett 2024	Underdekning	Endring	Nytt Budsjett 2024
Politikk	6 268 751		683 181	6 951 932
Kommunedirektøren	20 602 294	-	368 293	20 234 001
Støtte og utvikling	47 319 447	-	1 182 142	46 137 305
Oppvekst	236 419 706	-	3 978 053	232 441 653
Helse og omsorg	332 902 747	26 500 000	- 18 293 162	341 109 585
Samfunn	152 733 172	-	3 540 531	149 192 641
Vann, Avløp og Renovasjon (VAR)	-45 859 578		-	45 859 578
Delsum	750 386 539		- 26 679 000	750 207 539
Kommune felles	-750 386 544	9 000 000	- 8 821 000	750 207 544
Sum bevilgninger drift, netto	- 5	35 500 000	- 35 500 000	5

Total bevilgning alle kommunalområder er 750,2 mill. kroner. Budsjettrammene som fremkommer i tabellen over er kommunedirektøren innstilling for kommunalområdenes netto årsbudsjett for 2024.

Vedlegg

Vedlegg 1 Oversikt alle tiltak nytt budsjett 2024

Nr	Kom.omr	Alle tiltak nytt budsjett 2024	2024
1	Helse og omsorg	Beregnet underdekning kom.omr. HO 2024	26 500 000
2	kommune felles	For høyt budsjetterte skatteinntekter	7 000 000
3	kommune felles	For høyt budsjettert andre inntekter	2 000 000
4	kommune felles	Endret rammeoverføring, jfr RNB	- 1 247 000
5	kommune felles	Endret skatteoverføring (inkl inntektsutgj.), jfr RNB	576 000
6	kommune felles	Reduserer avsetninger til disp fond	- 6 000 000
7	kommune felles	Beregnet økt integreringstilskudd	- 2 250 000
8	Oppvekst (lærings.)	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
9	Samfunn (NAV)	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
10	Helse og omsorg	Økt bevilgning bosetting flyktninger, jfr sak	750 000
11	Oppvekst	Korreksjon feil av redusert makspris barnehage	800 000
12	politikk	Korreksjon av budsjett feil i politikk	700 000
13	Oppvekst	Økt bevilgning SFO - gratis kjernetid 3 klasse	660 000
14	kommune felles	Avsetning til ytterligere forventet lønnsøkning	2 100 000
15	Samfunn	Budsjettkonsekvenser 2024 -jfr vedtak	- 400 000
16	kommune felles	Budsjettkonsekvenser 2024 -jfr vedtak (renter/avdrag)	- 2 000 000
17	Helse og omsorg	Helse og omsorgstjenster, økonomioppfølging 2024 - jfr vedtak	- 11 300 000
18	Helse og Omsorg	Iverksetting av nye sykehjemplasser -jfr vedtak *	3 000 000
19	Helse og Omsorg	Avsatte midler til iverksetting av flere sykehjemplasser	- 3 000 000
20	Helse og Omsorg	Legevakt natt	- 500 000
21	Samfunn	Kinodrift	- 200 000
22	Helse og Omsorg	Stabbestad omsorgssenter	- 3 500 000
23	Helse og Omsorg	BPA	- 400 000
24	Helse og Omsorg	Kurspott	- 400 000
25	Helse og Omsorg	Hjemmesykepleien, taxibåt	- 150 000
26	Helse og Omsorg	HDO felles, utstyr - matereruell	- 250 000
27	Helse og Omsorg	Tjenestekontor, materiell	- 150 000
28	Helse og Omsorg	Bytte av medisindispensere	- 100 000
29	Helse og Omsorg	Marienlyst felles	- 400 000
30	Helse og Omsorg	Legetjenester reduserte vikarutgifter	- 1 000 000
31	Oppvekst	Oppvekst stab. Reduksjon i driftsmidler	- 150 000
32	Oppvekst	Redusere midler til kompetanseheving for lærere og ledere	- 100 000
33	Oppvekst	Reduksjon i driftsbudsjett PPT	- 30 000
34	Oppvekst	Barneverntjenesten, reduksjon driftsbudsjett	- 30 000
35	Oppvekst	Helsestasjonen, reduksjon i driftsbudsjett	- 30 000
36	Oppvekst	Barnehage - Reduksjon i driftsbudsjett	- 100 000
37	Oppvekst	Skole - Reduksjon i driftsbudsjett	- 100 000
38	Oppvekst	Skole - Kragerø læringscenter, reduksjon i driftsbudsjett	- 30 000
39	Oppvekst	Stenge kom.barnehager hele julimåned, romjul, påske, avvikle ferieSFO (- 500 000
40	Oppvekst	Barnehage - Reduksjon i bruk av overtid.	- 50 000
41	Oppvekst	Skole - Funksjonsstillinger i skole utover de lovpålagte utgår	- 800 000
42	Oppvekst	Skole - Tilpasning lærernorm	- 1 093 750
43	Oppvekst	Skole - Reduksjon i stillinger basert på risikovurderin i den enkelte skole	- 1 500 000
44	Oppvekst	Skole - Reduksjon av miljøterapeuter	- 350 000
45	Oppvekst	Oppvekst stab. Reduksjon i staben.	- 600 000
46	Oppvekst	Barneverntjenesten, reduksjon i stillinger	- 90 000

Nr	Kom.omr	Alle tiltak nytt budsjett 2024 fortsetter	2024
47	Samfunn	Avvikle Tiltak for unge utenfor arbeidslivet	- 300 000
48	Samfunn	Avvikle videreføring av prosjekt Ung Arena	- 300 000
49	Samfunn	Redusert åpningstid/reduert betjent bibliotek	- 438 000
50	Samfunn	Diverse tjenester bibliotek	- 30 000
51	Samfunn	Redusere bruken av kvalifiseringsprogrammet	- 500 000
52	Samfunn	Boligkontoret: avvikle tilskudd tilrettelegging	- 300 000
53	Samfunn	Redusere energiforbruket i kommunale bygg som ikke er i bruk om somm	- 40 000
54	Samfunn	20% stilling til korpsrekruttering	- 33 000
55	Samfunn	Dirigent voksenkorpsset: 25% stilling	- 13 000
56	Samfunn	Holde vakant stilling knyttet til eiendomsskatt/konsesjon/boplikt i virkso	- 600 000
57	Samfunn	Redusere renhold i kontorbygg	- 40 000
58	Samfunn	Redusert tilbud Kulturskolen	- 55 000
59	Samfunn	Kulturskolerektor/Kultursjef (kun høsten 2024)	- 120 000
60	Samfunn	Begrense bruk av lydfirma elevkonserter	- 15 000
61	Samfunn	Avvikle Parkvesenet	- 175 000
62	Samfunn	Økte parkeringsinntekter	- 250 000
63	Samfunn	Øke billettpris svømmehall og pris offentlige toaletter	- 12 000
64	Samfunn	Avvikle babysvømming	- 100 000
65	Støtte og utv	Redusere en stilling på HR	- 750 000
66	Støtte og utv	Midlertidig reduksjon av felles kompetansepott	- 150 000
67	Støtte og utv	Midlertidig innsparing på lønn	- 200 000
68	Kom dir	Redusert tilskudd næringsforeningen	- 200 000
69	Kom dir	Reduksjon næringsaktivitet	- 150 000
70	Oppvekst	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 634 303
71	Helse og omsorg	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 893 162
72	Samfunn	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 369 531
73	Støtte og utvikling	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 82 142
74	Kom.direktør	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 18 293
75	Politikk	Generelt nedtrekk for redusert prisstigning - til økt lønnsstign 2024	- 16 819

Vedlegg 2 Rekalkulering skole- og barnehagestruktur

A l t r n n a t t i v 3	Ungdomstrinn lokaliseres til Kragerø skole (8-10) og barnetrinnet 1-7 flyttes til Kalstad	2025	2027	2029	2031
	Drift skole:				
	Endret behov for ledelse per år	-630	-630	-630	-630
	Endret behov for lærere per år	-2200	-4400	-4400	-5500
	Endret behov for markantilt personel mm	-605	-605	-605	-605
	Endrede kostnader skoleskyss	2000	1800	1700	1600
	Annet				
	Delsum kom.omr. oppvekst	-1435	-3835	-3935	-5135
	Drift bygg:				
	Leie midlertidig skolebygg	700			
	Endrede driftskostnader bygg kalstad nye barneskole	46	92	92	92
	Endret vedlikeholdskost	11	23	23	23
	Endret renhold kalstad nye barneskole	37	74	74	74
	Endret vaktmester drift kalstad nye barneskole	16	31	31	31
	Endrede driftskostnader bygg feierheia				
	Endret renhold feierheia				
	Endret vaktmester drift feierheia				
	Endrede driftskostnader bygg sannidal U	-365	-730	-750	-770
	Endret vedlikeholdskost	-100	-200	-200	-200
	Endret renhold Sannidal U	-400	-800	-800	-800
Endret vaktmester drift Sannidal U	-90	-180	-190	-200	
Delsum kom.omr. Samfunn	-145	-1691	-1721	-1751	
Delsum drift	-1580	-5526	-5656	-6886	
Finans (kommune felles) :					
Renter og avdrag jfr netto lånebehov felles ungdomsskole	1495	1495	1495	1495	
Grunnskoletilskudd	0	0	0	0	
Delsum felles	1495	1495	1495	1495	
Totalt Kragerø kommune	-85	-4031	-4161	-5391	
Investering - lånebehov og egenfinansiering:	2025	2027	2029	2031	
Ombygging Kalstad skole til barneskole + SFO	32000				
Tilrettelegge for Kragerø læringssenter og NAV-flyktning på Kragerø	3000				
Salg sannidal U	-12000				
Sum lånebehov felles ungdomsskole alt 3	23000	0	0	0	
Totaleffekt over 30 år	Beregning1	Beregning2			
Redusert drift 30 år	- 194 726	- 194 726			
Salg	- 12 000	0			
Lån	35 000	23 000			
Renter (30 år)	52 500	34 500			
Sum	- 119 226	- 137 226			
Moduler barnehage					
Lån	8 000	8 000			
Renter (25 år)	10 000	10 000			
Sum	18 000	18 000			
Totalt	- 101 226	- 119 226			
<i>* Løsningen krever moduler til barnehage Kalstad</i>					

A I t e r n a t i v 2	Ungdomstrinn lokaliseres til Kragerø skole og 1 - 10 opprettholdes	2025	2027	2029	2031
	Drift skole Oppvekst)				
	Endret behov for ledelse per år	-1100	-1100	-1100	-1100
	Endret behov for lærere per år	-2200	-4400	-4400	-5500
	Endret behov for markantilt personel mm	-800	-800	-800	-800
	Endrede kostnader skoleskyss	2000	1800	1700	1600
	Annet				
	Delsum kom.omr. oppvekst	-2100	-4500	-4600	-5800
	Drift bygg (samfunn):				
	Leie midlertidig skolebygg Kragerø skole				
	Endrede driftskostnader bygg feierheia	200	150	150	100
	Endret renhold feierheia	160	100	100	50
	Endret vaktmester drift feierheia				
	Endrede driftskostnader bygg sannidal U	-365	-730	-750	-770
	Endret vedlikeholdskost	-100	-200	-200	-200
	Endret renhold Sannidal U	-400	-800	-800	-800
	Endret vaktmester drift Sannidal U	-90	-180	-190	-200
	Delsum kom.omr. Samfunn	-595	-1660	-1690	-1820
	Delsum drift	-2695	-6160	-6290	-7620
	Finans (kommune felles) :				
	Renter og avdrag jfr netto lånebehov felles ungdomsskole	-689	-754	-754	-754
	Grunnskoletilskudd	0	541	541	541
	Delsum felles	-689	-213	-213	-213
	Sum konsekvenser felles ungdomsskole Kragerø kommune	-3384	-6373	-6503	-7833
	Investering - lånebehov og egenfinansiering:	2025	2027	2029	2031
	Leie midlertidig skolebygg Kragerø skole	1400	1000	1000	800
Salg sannidal U	-12000	0	0	0	
Sum lånebehov	-10600	1000	1000	800	
Totaleffekt over 30 år	Beregning1	Beregning2			
Redusert drift 30 år (korr grunnskoletilskudd)	- 200 946	- 200 946			
Salg	- 12 000	-			
Lån til midl. Skolebygg	4 200	4 200			
Renter (15 år-skolebygg, 30 år alt)	3 150	3 150			
Salg til redusert gjeld (red. avdrag)		- 7 800			
Redusert renteutg 30 år		- 11 700			
Totalt	- 205 596	- 213 096			
<i>* frigjør kalstad til barnehage ved at læringsenteret/flykning flyttes til sfo bygget og leie kapasitet på vgs</i>					

A I t e r n a t i v 2 B	Ungdomstrinn lokaliseres til Kragerø skole og 1 - 10 opprettholdes	2025	2027	2029	2031
	Drift skole (oppvekst):				
	Endret behov for ledelse per år			-1100	-1100
	Endret behov for lærere per år	-2200	-4400	-4400	-5500
	Endret behov for merkantilt personell mm			-800	-800
	Endrede kostnader skoleskyss			1700	1600
	Annet				
	Delsum kom.omr. oppvekst	-2200	-4400	-4600	-5800
	Drift bygg (samfunn):				
	Leie midlertidig skolebygg Kragerø skole				
	Endrede driftskostnader bygg feierheia				
	Endret renhold feierheia				
	Endret vaktmester drift feierheia				
	Endrede driftskostnader bygg sannidal U			-365	-730
	Endret vedlikeholdskost			-100	-200
	Endret renhold Sannidal U			-400	-800
	Endret vaktmester drift Sannidal U			-90	-180
	Delsum kom.omr. Samfunn	0	0	-955	-1910
Delsum drift	-2200	-4400	-5555	-7710	
Finans (kommune felles) :					
Renter og avdrag jfr netto lånebehov felles ungdomsskole	0	0	-780	-780	
Grunnskoletilskudd	0	0	0	541	
Delsum felles	0	0	-780	-239	
Sum konsekvenser felles ungdomsskole Kragerø kommune	-2200	-4400	-6335	-7949	
Investering - lånebehov og egenfinansiering:	2025	2027	2029	2031	
Leie midlertidig skolebygg Kragerø skole	0	0	0	0	
Annet	0	0	-12000	0	
Sum lånebehov	0	0	-12000	0	
Totaleffekt over 30 år	Beregning1	Beregning2			
Redusert drift 30 år (korr grunnskoletilskudd)	- 198 566				
Salg (reduert gjeld)	- 12 000				
Lån	-				
Reduserte renter (30 år)	- 18 000				
Totalt	- 228 566				
<i>* Benytter kun egne lokaler uten bruk av moduler eller leie av eksterne lokaler</i>					