

Smestad, 10.01.2022

Notat vedrørende budsjett og økonomisituasjon 2022

Bakgrunn:

Driftsstyret skal vedta budsjett for 2022. Dette notatet gir en oversikt over prioriteringer i budsjettforslaget, mens budsjettet i tall følger separat. Budsjettet skal sees i sammenheng med strategisk plan og målene som er satt i denne.

Status:

Smestad skole har en anstrengt økonomi, med et bekymringsfullt høyt merforbruk. Regnskapet viser at skolen trolig vil ha et merforbruk på omtrent **4 500 000** pr 20.12.2021), altså omtrent på nivå som estimert i november. Dette vil i så fall bety at merforbruket har økt med rundt **1 000 000** i 2021.

Regnskapet fra 2021 viser at skolen i hovedsak har brukt ressurser som forutsatt i budsjett, men at budsjettet har vært basert på enkelte uriktige prognoser, særlig grunnet elevnedgang. Det ble tatt tak i utfordringene våren 2021, med virkning fra høsten 2021, slik at skolen høsten 2021 har hatt en riktigere bemanning økonomisk sett.

I store tall fremstår budsjettet for 2021 på følgende måte: Skolen er tildelt en rammebevilgning på **53 030 000** på driftsbudsjett - undervisning (funksjon 202), og **20 543 000** på driftsbudsjett - bygg (funksjon 222), samt egen tildeling på **1080 000** til skyss (som også føres på funksjon 222).

Budsjett skole, funksjon 202:

- Budsjettrammen for undervisningsdrift er på **53 030 000**. Dette fordeles på følgende måte:
 - Hoveddelen av budsjettrammen brukes til ordinær skole. I tillegg gis en spesifisert tildeling til drift av skolens spesialavdeling (Monolitten) og til to mottaksklasser (Velkomstklasse A og B).
 - Skolen har hatt en relativt kraftig elevnedgang de siste par årene, men det ser ikke ut til at dette fortsetter i 2022. Det er meldt inn totalt 110 elever til innskriving, og antallet avgangselever til ungdomsskole til høsten er 90.

Selv om noen av høstens skolestartere søker seg til andre skoler kan vi anta at det ikke blir reell elevnedgang til høsten.

- Lønn – administrasjon: Ledelse og administrasjon er nå på plass, og i tråd med antallet som ble lagt til grunn for 2021. Høsten 2021 har administrasjonen vært underbemannet. Fra 01.01.2022 består skoleledelsen av rektor, assisterende rektor, samt to avdelingsledere. Sosiallærerteamet består av spesialpedagogisk koordinator, sosiallærer, samt miljøterapeut. En fulltallig administrasjon, både på ledersiden og på sosiallærersiden, vil bidra til å sikre både faglige og læringsmiljømessige mål. Den merkantile staben er på tre hele stillinger, samt en kvart stilling til vikarinnkalling. Det vil bli gjennomført en administrativ gjennomgang senere i vår/høst, i forbindelse med at SMAKS blir kommunal og en del av en felles drift. Det legges ikke opp til at denne endringen krever ytterligere administrativ bemanning på skolebudsjettet pr i dag.
- Lønn – pedagoger ordinær skole: Lønn til pedagoger er budsjettets største post, og utgiftsposten styres for ordinær skoles del også av lærernormen. Kontrakter følger i stor grad skoleåret, og det er lite rom for innsparinger på lønnsutgifter våren 2022. Våren 2022 fortsetter vi med tilnærmet **48,5 faktiske lærerårsverk**, tilsvarende høsten 2021. Høsten 2022 planlegges en liten reduksjon i antall lærerstillinger til **47,5 årsverk**. På en stor skole som Smestad vil dette i liten grad påvirke undervisningstilbudet eller føles ressursmessig belastende for de øvrige ansatte i forhold til dagens situasjon. Det kommer imidlertid fire ansatte tilbake fra permisjon, så det må gjøres en reduksjon i antall lærerstillinger for høsten. Dette kan gjennomføres ved naturlig avgang, videreutdanning (se nedenfor), eller i verste fall nedbemanning gjennom overtallighet. Det er et uttalt mål å sikre at det siste alternativet unngås. Ressursene til lærerårsverk i ordinær undervisning gis for å sikre et godt læringstilbud for alle elever, oppfylle mål om gode resultater og et positivt læringsmiljø, og samtidig oppfylle lærernormen.
- Lønn – pedagoger mottaksklasser: Rammeoverføringen fra Utdanningsetaten spesifiserer et beløp på **2 956 000** til drift av to mottaksklasser på Smestad skole (Velkomst A og Velkomst B). Ressursen er inkludert i budsjettrammen for funksjon 202, og dekker utgifter både til lønn og læremidler for denne avdelingen. Dette gir en god ramme for å sikre god opplærings situasjon for elever som kommer til landet uten kunnskap om norsk språk.
- Lønn – spesialavdeling: Rammeoverføringen fra Utdanningsetaten spesifiserer et beløp på **3 870 000** for drift av spesialavdelingen Monolitten. Ressursen er inkludert i budsjettrammen for funksjon 202, og dekker utgifter både til lønn og læremidler for denne avdelingen. Monolitten er en liten spesialavdeling, og dermed sårbar i forhold til bemanning, og ressursen er nødvendig for å sikre kvalitet på opplæring for denne elevgruppen. Målet er at vi ikke bruker mer ressurser på spesialavdelingen enn budsjettet.
- Lønn – assistenter ordinær skole: Skolen budsjetterer med å kutte i nåværende antall skoleassistentstillinger på ordinær skole for høstsemesteret. Dette ble også gjort i 2021, som en konsekvens at det ble oppdaget at merforbruket økte. Ytterligere kutt bør foretas. For vårsemesteret er det meste av kontrakter allerede på plass, slik at det er lite å spare dette semesteret. På våren blir det

kun kuttet en halv stilling. Skolen budsjetterer med lønn til assistenter tilsvarende **7 årsverk** på vårsemesteret, med en reduksjon til **6 årsverk** for høstsemesteret. Dette tilsvarer to skoleassistentstillinger. Reduksjonen gjøres ved naturlig avgang. Målet med assistentressurs er å støtte lærerne i læringsarbeidet for å gi økt læring, samt støtte særlig utsatte elever i forhold til læringsmiljøarbeid.

- Lønn – korttidsvikarer: Smestad skole er opptatt av å jobbe for å redusere det generelle sykefraværet, primært av personalmessige og pedagogiske årsaker, og arbeidsmiljø og nærværarbeid er et høyt prioritert område. Under coronapandemien har behovet for og utgiftene til korttidsvikarer vært forholdsvis høyt. Det budsjetteres med **500 000** for 2022, det samme som i 2021.
- Lønn – pedagogiske satsninger: Rektor ønsker følgende prioriterte poster for neste år, som både må sees i sammenheng med strategisk plan, samt den totale pedagogiske driftsressurs:
 - Lærertetthet 1-4: Lærernormen tilsier at det er 1 lærer pr 15 elever på trinn 1-4, og 1:20 på trinn 5-7. Vi **oppfyller lærernormen** i gjeldende budsjett. Målet med innsatsen er å følge opp læring innen grunnleggende ferdigheter, samt godt læringsmiljø.
 - Fagfordypning: I 2025 skjerpes krav til fagfordypning for lærere. I barneskolen gjelder dette primært for basisfagene norsk, matematikk, engelsk, samt naturfag. Rektor vil oppfordre til **videreutdanning for minst fem pedagogisk ansatte** innen disse fagfeltene. Dette gir et faglig løft både for den enkelte og personalet som helhet.
 - Klima og miljø: Det er et mål å øke fokus og engasjement på klima- og miljøområdet. Rektor ønsker at det igangsettes et prosjekt med dedikert fagperson til dette, men det er en forutsetning at **ressursen inkluderes i ressursen til oppfyllelse av lærernormen**. Ressursen skal ha som målsetning å øke fokus på klima- og miljøspørsmål, og drive miljøprosjekter for hele skolen, slik strategisk plan legger opp til.
 - Fysisk aktivitet og kreativitet: Fysisk aktivitet som fagfelt fungerer ikke helt godt på Smestad skole, og opplegget skal evalueres og endres fra høsten 2022. Det igangsettes et prosjekt for å gjøre fagfeltet mer kreativt basert, gjennom bruk av drama som fag og metode, samt utnytte ledig kapasitet i gymsaler til elevaktivitet. Ressursen til prosjektet er **inkludert i lønnsressurser** til lærernorm og skoleassistenter, primært gjennom bruk av nåværende personalressurser. Målet er økt kulturell aktivitet og mestring gjennom fysisk aktivitet for å følge opp strategiske mål om kreativitet, aktivitet, motivasjon og læringsmiljø.
 - IKT: Skolen skal fortsatt ha en effektiv og stabil IKT-drift. Høsten 2021 ble ressurs til drift av IKT noe redusert, og overført til administrasjonen. Dette vil være tilsvarende i 2022, med **ca 50% av en administrativ stilling til IKT-drift**, som skal ivareta administrativ, sikkerhetsmessig og pedagogisk digital drift. Stillingen ligger på skolens administrasjon, og er ikke en del av lærernormen. Denne ressursen er nødvendig for å følge opp strategiske mål for IKT som grunnleggende ferdighet.

- Læremidler IKT – utstyr/infrastruktur: Det legges opp til en fortsatt investering i IKT-utstyr. Målsetningen om 1:1 for alle elever er nå en pedagogisk selvfølgelighet på Smestad (som det også er i Oslo kommune), men utskiftninger, vedlikehold og endringer krever ressurser. I 2022 vil en rekke av nettbrettmodellene elevene våre benytter bli faset ut av systemeier. Vi har estimert dette til et behov for innkjøp av 240 nye nettbrett, med tilhørende sikkerhetsomslag. Dette vil være en utgift på **800 000**. Det vil i tillegg komme utgifter til annen hardware, lokal infrastruktur og annet digitalt utstyr, så det budsjetteres med **950 000** til IKT-drift. Dette er en stor økning fra i fjor, da skolen ikke hadde utskiftninger av nettbrett i det hele tatt.
- Læremidler IKT – digital software: IKT-utstyr krever digitale læremiddelprogrammer. Vi budsjetterer med **350 000**, både som enkeltkjøp av applikasjoner og som antallsbaserte lisenser. Det reelle tallet er riktignok **500 000**, men Utdanningsetaten kompenserer for bruk av en god del digitale plattformer og produkter. Dette **er tilsvarende** hva som faktisk ble brukt i 2021. Vi vil i løpet av våren 2022 ta en grundig gjennomgang av læremidler til IKT, for å se på læringseffekten av de enkelte applikasjoner og beholde de vi ser mest effekt av. Dette er en viktig ressursinnsats for å nå strategiske mål om gode IKT-ferdigheter.
- Læremidler bibliotek: Biblioteket er svært viktig på Smestad skole, med daglig og god bemanning. Skolen bruker ca 50% stilling (både pedagog og assistent) til denne bemanningen. I tillegg er vi så heldige at vi stadig har Deichmanns inne som biblioteker 50%, samt selvsagt på innkjøpsiden. Skolen budsjetterer derfor med en relativt lav utgift på **10 000** på dette området (ikke inkludert bemanning). Målet med bruk av og ressurser til biblioteket er økt motivasjon og leseglede, og dermed bedre lesekompetanse.
- Læremidler – skolebøker: Det er pågående pedagogisk diskusjon om forholdet mellom fysiske og digitale læremidler. Det vil også i 2022 bli gjort flere innkjøp av fysiske lærebøker til elever, men skolen følger fortsatt opp en plattform der vi primært benytter våre digitale verktøy i ordinær undervisning. Dette begrunnes både pedagogiske og økonomisk. Vi setter likevel av **250 000** til innkjøp av ordinære, fysiske lærebøker og tilhørende læremidler.
- Øvrige læremidler: En skole trenger læremidler, materialer og utstyr til flere fagfelt. Vi budsjetterer med midler til å opprettholde driften av disse fagfeltene /avdelingene, og budsjetterer med **250 000** her. Dette inkluderer kostnadskrevenende fagsamlinger som K&H og M&H.
- Ekstern opplæringsstøtte: Smestad skole betaler for enkelte eksterne opplæringstilbud. Dette gjelder for eksempel Trivselslederprogrammet, Trygg i Natur mfl. Skolen har fra august allerede sagt opp kontrakten med Trivselslederprogrammet, og vil vurdere samtlige slike ekstraavgifter. Dette er ikke store beløp, men noe vanskelig å begrunne i dagens økonomiske situasjon.
- Inventar: Noe blir alltid ødelagt, selv på en ny skole. Vi setter av en budsjettpost på **50 000** til dette.
- Velferdstiltak ansatte: Det anses som særlig viktig å sette av en god sum til velferdstiltak for ansatte. Dette gjelder servering, gaver, opplegg knyttet til

høytider og merkedager osv. Det settes av **100 000** i budsjettet til dette, noe som er noe lavere enn i 2021, men fortsatt høyere enn før pandemien.

- Opplæringstiltak: Det settes av **30 000** til opplæringstiltak for ansatte. I tillegg budsjetteres midler til etterutdanningstiltak, som skolen i all hovedsak får refundert fra stat og/eller kommune.

Budsjett skole, funksjon 222:

- Driftsbudsjettet består stort sett av faste, forutbestemte utgifter til UBF, samt utgifter til vaktmester, tilsynsvakt, skyss og renholdsbyrå. Budsjettet er tilnærmet identisk både i rammetildeling og i budsjettering som i 2021.
- IKT-drift: Selve infrastrukturen driftes, vedlikeholdes og finansieres av Oslobygg og/eller Utdanningsetaten. Målet er fortsatt det samme, nemlig å nå strategiske mål innen IKT og digitale ferdigheter.
- Øvrig drift: Skolen har gjennom rammetilskudd ordinære midler til husleie, fdv, drift, renhold mm.
- Vaktmester: Lønnsmidler til vaktmester er satt inn i funksjon 222. Smestad skole er bevilget midler til en ekstra vaktmesterstilling (fra 2021), begrunnet med driftsutfordringer med gammel bygningsmasse. Undervisningsbygg som skoleeier betaler 20% av en vaktmesters lønn.
- Renhold: Vi budsjetterer med midler til renhold for **2 235 000** dette året. Renholdet ivaretas fortsatt av renholdsfirmaet Maid4you. Ekstra renhold på grunn av pandemien refunderes fra stat og kommune. Skolen setter også av **100 000** i renholdsartikler, som også er en budsjettpost som har økt i forbindelse med pandemien. Deler av denne vil vi derfor kunne regne med blir kompensert.
- Vedlikehold: Noe midler til vedlikehold og oppfølging av hærverk må påregnes. For 2022 settes det derfor av **250 000** til formålet. Dette er mindre enn det som er brukt i 2021.
- Øvrige inntekter: Smestad skole har få inntekter utover rammebevilgning fra Utdanningsetaten. I budsjettet legges det opp til at skolen får inntekter mht utleiekompensasjon fra Utdanningsetaten på **500 000**. Dette forutsetter at vi har utleie som normalt både vår og høst, noe som coronapandemien kan påvirke. I tillegg til dette kommer refusjoner i forhold til sykepenge, fødselspenge mm. Dette er midler som går opp i opp med midler som går ut på lønn, og er vanskelig å få korrekt i et budsjett. Vi har lagt inn **3 000 000** for 2022, noe som er under fjorårets totalsum, men likevel et realistisk anslag.

Regnskap skole, funksjon 202 og 222:

Skolen har slitt med å styre iht budsjett i 2021. Bakgrunnen for dette er først og fremst en kraftig elevnedgang, som ikke ble oppdaget til budsjettprosessen i starten av 2021, men tatt hensyn til ved oppstart av nytt skoleår i august. Dette bidro positivt, selv om underskuddet vokste totalt sett gjennom 2021. Slik det ser ut pr 10.01.2022 vil skolen ende opp med et merforbruk på **4 500 000**. Dette er et relativt stort underskudd.

Merforbruket skal vanligvis inngå som en del av vedtatt budsjett. Utdanningsetaten har imidlertid bedt skolen om å **IKKE ta merforbruket inn i budsjettet**, men heller utarbeide en nedbetalingsplan for hvordan skolen igjen skal komme i balanse. Denne nedbetalingsplanen skal vedtas av skolens driftsstyre, og er dermed satt inn som egen sak på driftsstyrets agenda.

Budsjett Aktivitetsskolen (SMAKS), funksjon 215:

Smestad Aktivitetsskole (SMAKS) er pr 01.01.2022 stadig en privat forening, og er således ikke en del av budsjettprosessen for Smestad skole. I løpet av året vil imidlertid SMAKS bli kommunalisert og gjenstand for en virksomhetsoverdragelse, slik at fra 01.08.2022 vil SMAKS og skole være en felles organisasjon. SMAKS har av denne grunn blitt tildelt et eget koststed i det kommunale økonomiske systemet (52472, funksjon 215), men hverken skolens ledelse eller driftsstyre har oppgaver her pr i dag.

Regnskap SMAKS, funksjon 215:

SMAKS har god og stabil økonomi. Utover dette har ikke skolens ledelse eller driftsstyre oppgaver her pr i dag, jf over.

Konklusjon:

Budsjettene for Smestad skole (funksjon 202 og 222) er – som denne gjennomgangen viser - lagt i balanse, og fortsatt drift legges til grunn.

Forslag til vedtak:

Rektors forslag til budsjett for Smestad skole godkjennes.

Smestad skole,

Anton Rygg, rektor