

Smestad, 04.09.2023

Notat vedrørende økonomi pr august 2023

Bakgrunn:

Rektor avgir rutinemessig redegjørelse for den økonomiske situasjonen for skolens driftsstyre pr september 2023. Vi viser her også til månedsrapport for skoledriften. (NB! Denne er foreløpig, da august måned enda ikke er ferdigstilt. Neste år vil første driftsstyremøte ligge litt senere i måneden, slik at endelige tall er klare).

Status:

Smestad skole har som kjent en utfordrende økonomisk situasjon. Skolen jobber for å få regnskapet i balanse til årsslutt. Pr i dag har vi realistiske prognoser som tilsier at vi kan klare det sett som enkeltår, unntatt merforbruk. Som vedlagte månedsrapport viser er vår prognose at skolen vil ende opp med et positivt avvik på 0,25%. Prognosen er usikker, men i hvert fall positiv pr i dag.

SMAKS har et relativt ubetydelig negativt, og kjører i all hovedsak iht budsjett. Det er stadig uvisst hva slags utslag gratis halvdagsplass også for 4. trinn vil få for SMAKS-regnskap totalt sett. Det er ikke utarbeidet noen foreløpig månedsrapport for SMAKS.

Nedbetalingsplan av merforbruk

Det er viktig å ha fokus på at tallene i årets budsjett og regnskap IKKE inkluderer skolens totale merforbruk på **8 200 000**. Skolen konsentrerer seg pr i dag om å sikre balansen inneværende år, og har lite fokus på nedbetaling av merforbruket på lang sikt. At DET blir utfordrende er likevel klart...

Lønn og personal våren og høsten 2023

Smestad har startet høsten med ansatte iht det som ble informert om i driftsstyret i mai. Det er relativt stort, negativt avvik mellom vedtatt lønnsbudsjett på skolen og faktisk bruk. Dette kan forklares blant annet av lønnsoppgjør, justering av lønnstrinn/-rammer osv.

Skolen forventer en justering på opp til **1 000 000** fra IMDI, men tror neppe at disse midlene vil nå skolen før regnskapsavslutning dette budsjettåret. Her er søknadsperioden 11.2022-11.2023, og det pleier å være relativt lang saksbehandlingstid. Disse midlene er altså IKKE tatt med i prognosen!

Skolen opprettet i fjor to nye mottaksklasser, som følge av forventet flyktningstrøm fra krigen i Ukraina. Tilbudet finansieres med ekstra midler fra kommunen, tilsvarende **1,7** lærerstilling. Vi vet ikke hvor lenge denne finansieringen gjelder, men vi har fått garantier på at dette minst vil gjelde ut dette skoleåret.

SMAKS har mange mindre stillinger, og er derfor nærmest konstant i ansettelsesprosesser. Dette skoleåret er ikke noe unntak, men SMAKS har god kontroll og oversikt over ansatte iht budsjett.

Anskaffelser og investeringer

Anskaffelser og investeringer gjøres iht ordinær skoledrift. Ingen større investeringer er på trappene dette semesteret. Skolen har blitt kompensert med en elevsats på kr **189** pr elev fra Utdanningsdirektoratet for innkjøp av trykte læremidler. Skolen har prioritert bøker i faget norsk på trinn 1-4.

SMAKS vil foreta helt ordinære innkjøp og anskaffelser på SMAKS denne høsten.

Drift og service høst 2023

Vanlig drift ligger til grunn for gjennomføringen av høstsemesteret. Kontrakten med renholdsbyrået Maid4you består. Skolen kjøper ikke inn eksterne driftstjenester innen IKT-området dette skoleåret. Dette er gjort primært av økonomiske grunner, men vi mener likevel at vi har kontroll og kompetanse nok på området.

Konklusjon:

Slik det ser ut pr i dag styres Smestad skole og SMAKS økonomisk i henhold til budsjett, selv om regnskapet totalt sett stadig viser utfordringer på skolesiden. Det er imidlertid et tankekors at skolens regnskap redde ved hjelp av rent midlertidige kutt i ledelse og administrasjon, samt en pedagog i frikjøp.

Forslag til vedtak:

Driftsstyret tar redegjørelsen fra skolens ledelse til etterretning.

For DS,

Anton Rygg, rektor