

Smestad, 20.11.2024

Notat vedrørende økonomi pr oktober 2024

Bakgrunn:

Rektor avgir rutinemessig redegjørelse for den økonomiske situasjonen for skolens driftsstyre pr avslutning oktober 2024. Vi viser her også til månedsrapport.

Status:

Smestad skole har som kjent en utfordrende økonomisk situasjon, men vår prognose er at skolen vil ende opp i balanse, og kanskje til og med et positivt avvik. Dette ble også opplyst på driftsstyrets møte i august.

På møtet i august ble det også informert om at SMAKS har overraskende god økonomi, og vil få et større overskudd, slik det ser ut pr i dag.

Lønn og personal høsten 2024

SMAKS har god kontroll og oversikt over ansatte iht budsjett. Dagens prognoser gir tall opp mot **1 000 000** eller mer i regnskapet. Det er som sagt overraskende høyt. Dette er forårsaket blant annet av ekstra justering for elever ved innføringsklasser har SMAKS fått ekstra midler til (informert om i august). En annen grunn er fortsatt en nøysom og effektiv personaldrift. SMAKS oppfyller normen for ansatte pr elever.

Smestad skole driver også positivt iforhold både til elevtall og budsjett, med et mulig mindreforbruk opp mot **600 000**. Tallene er imidlertid stadig usikre. GSI-tellingen pr 01.10 viste en klar nedgang i antall elever (som forventet). Skolen økte antall lærere fra skolestart i august for å nå lærernormen, noe vi ikke gjorde i 2023. GSI-tellingen viste at vi var omtrent på lærernorm i år. Det er positivt, og enda mer om det viser seg at vi vil gå **5-600 000** i mindreforbruk. Årets regnskap reddees i stor grad av IMDI-midler og særskilt elevpris, som totalt sikrer skolen over **3 000 000** dette kalenderåret.

Det lokale lønnsoppgjøret i Oslo kommune ble ferdig forhandlet og offentliggjort 12.11, slik at det vil bli relativt store lønnsutbetalinger i november/desember. Normalt får skolene alltid kompensert for lønnsjusteringer som følge av lønnsoppgjør, men denne gangen har skolens økonomikontakt i Utdanningsetaten antydnet at dette ikke vil skje i år. Oslo kommunes dårlige økonomi skal være årsaken. Om så skjer vil det være økonomisk katastrofe for Smestad, og et nærmest sikkert underskudd. Dette kunne vi ikke på noen måte ha forutsett om så skjer, og vil være svært uheldig. La oss håpe dette ikke er tilfelle...

Anskaffelser og investeringer

Anskaffelser og investeringer gjøres iht ordinær skoledrift. Skolen har mottatt etter søknad **106 000** til innkjøp av læremidler for å gjøre fagundervisningen mer praktisk rettet. Midlene er formidlet fra Utdanningsdirektoratet via Utdanningsetaten Oslo. Smestad vil prioritere fagfeltene musikk, uteskole, koding og drama. Vi vil fortsette med jevnt innkjøp av trykte lærebøker, som del av vår "ja-takk-begge-deler"-policy. De siste innkjøpene er selvsagt avhengig av at vi har midler, jf kompenseringen av det lokale lønnsoppgjøret, se over.

Utover dette vil skolen foreta helt ordinære innkjøp og anskaffelser, og det samme vil SMAKS. SMAKS vil bruke sitt relativt store overskudd til å investere i muligheter for utelek og praktiske aktiviteter, både i skolehagen og i øvrige deler av virksomheten.

Drift og service høst 2024

Vanlig drift ligger til grunn for gjennomføringen av høstsemesteret. Kontrakten med renholdsbyrået Rent består. Skolen kjøper fortsatt ikke inn eksterne driftstjenester innen IKT-området dette skoleåret. Skolen har fortsatt utfordringer med hærverk på skole, og uvedkommende inne i eller i skolegården på kvelds- og helgetid. Totalt har skolen brukt opp mot **300 000** på låser/sikring og hærverk så langt i år. Det har blitt gitt signaler om at skolen kan få noen midler igjen fra Utdanningsadministrasjonen, og Oslobygg lager et eget prosjekt i høst/vår 2025 med sikte på å skifte ut eldre utgangsdører. Skolen vil før desember sende inn vårt "hærverksregnskap" til UDA, og krysser fingrene for velvillighet.

Neste års budsjett

Signalene for neste skoleår er relativt dystre, og skolen har fått høre at budsjettene vil bli smalere. Smestad skole vil fortsatt bli trukket 1 200 000 iht nedbetalingsplan. I neste års budsjett vil UDA sette inn igjen det gjenværende merforbruket, slik at det vil stå synlig i budsjettet, ikke "usynlig" som i 2024. Dette har mer en signaleffekt enn en praktisk funksjon.

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. Rektor mener det er må sees på som positivt at skolen klarer å gå i balanse – eller i pluss – selv etter at det er fratrukket midler iht nedbetalingsplan.

Forslag til vedtak:

Driftsstyret tar redegjørelsen fra skolens ledelse til etterretning.

For DS, Anton Rygg, rektor