

Innkalling til møte i styret for Sandefjord folkehøyskole

Dato/sted

Fredag 29.november, kl 09:00-12:00

Sandefjord folkehøyskole – møterom

Deltagere:

- Frank Pedersen, styreleder
- Knut Jarle Sjørdalen, nestleder
- Mette Kalve, styremedlem
- Jill Eirin Udem, påtroppende styremedlem
- Benedicthe Lyngås, påtroppende styremedlem
- Gunn Aune, ansattes representant
- Lise A. Barth, vara ansattes representant (møterett, ikke stemmerett)
- Max Elias Hagen, elevens representant
- Mathilde Smith, vara elevenes representant (møterett, ikke stemmerett)
- Fredrik Møller-Hansen, rektor (saksbehandler, ikke stemmerett)

Sak 30/2023 Status på skolen – orienteringssaker

- Status elever
- Status ansatte
- Status byggesaker
- Status overgang til nytt fylke og budsjettprosess
- Utleie sommer 2024

Forslag til vedtak: Styret tar orienteringssakene til etterretning

Sak 31/2023 Regnskapsrapport

Regnskapsrapport per 30.10.2023 med kommentarer lagt ved innkallingen (vedlegg 1).

Det orienteres i møtet om rapporten, samt status i viktige økonomiske forhold:

- Egenandelen til vår eier VFK
- Økte, uforutsette lønnsutgifter i 2023 på kjøkken

- Økte utgifter med Avtalefestet pensjon (AFP), samt siste nytt fra Statens pensjonskasse (SPK)
- Strømutgifter

Forslag til vedtak: Regnskapsrapport og kommentarer tas til etterretning.

Sak 32/2023 Utlysning av stillinger

Rektor orienterer om status, medvirkning fra ansatte/VTFK/tillitsvalgte og fremdriftsplan på ansettelsene **Avdelingsleder kjøkken (100%fast)** og **Vaktmester (50% fast)**.

Forslag til vedtak: Styret tar informasjon til orientering og gir rektor fullmakt til ansettelser i samråd med styreleder

Sak 33/2023 Oppfølging av saker fra sist møte

Sak 26/2023 Styreinstruks

Sak 27/2023 Strategiplan

Sak 24/2023 Oversikt over de ekstraordinære utgiftene til AFP (gjennom SPK) til avtroppende rektor (se vedlegg 2)

Forslag til vedtak:

Sak 34/2023 Styremøter ut 2023 overgang 2024 – fastsette datoer

Skolens styre fastsetter møter ut året og i en overgang til nytt styre. Det er rektor og styreleder Frank Pedersen sitt ønske at vi får en opplæring av nye styrerepresentanter med spesiell vekt på:

- Lov om folkehøyskolen og dens forskrift
- Finansieringsmodellen
- Kurs i regi av Folkehøgskoleåret (FHSR)
- Sandefjord folkehøgskoles hverdag, kultur og historie

Dette krever noe tid som det er ønskelig at vi finner sammen.

Forslag til vedtak:

Sak 35/2023 Det nye styret 2024-28 – konstituering

Vi ønsker de nye representantene velkomne! Disse konstitueres og overtar møteledelse.

- Hvilke personer tar de ulike vervene i det nye styret?
- Ansattrepresentant oppe til valg, hvordan/når?
- Vi presiserer godtgjøringen for styreverv

Forslag til vedtak:

Vedlegg 1:

REGNSKAPSRAPPORT SANDEFJORD FHS. PR. 31.10.23 TIL STYREMØTE 29.11.23						
SANDEFJORD FOLKEHØYSKOLE ANSVARSNR. 68200-68291						
HOVED-ART	TEKST	Regnskap Pr. 31.10.23	Budsjett Pr. 31.10.23	Avvik Pr. 31.10.23	Årsbudsjett 2023	Avvik Progn. 31.12.2023
10	Hovedart drift: Lønn	13 230 964	13 792 758	561 794	16 853 312	-850 000
11	Hovedart drift: Kjøp av varer og tjenester (kortsiktig)	5 793 984	6 278 008	484 024	7 158 478	420 000
12	Hovedart drift: Kjøp av varer og tjenester (langsiktig)	1 582 864	1 705 640	122 776	2 072 000	-170 000
13	Hovedart drift: Kjøp av tjen. som erstatter komm. tjen.	257 448	260 000	2 552	260 000	2 000
14	Hovedart drift: Overføringsutgifter	1 058 215	1 038 986	-19 229	1 216 000	-28 000
15	Hovedart drift: Finansutgifter	2	0	-2	0	0
11	<i>Mindreforbruk fra 2022 1.1280 68200</i>	0	-609 247	-609 247	-731 095	
10	<i>Just. Budsj. FT-sak 108/23 feil fra VTFK</i>	0	25 675	25 675	30 811	0
11	<i>Just. Budsj. FT-sak 100/23 punkt. 6a, strømstøtte VTFK</i>	0	225 000	225 000	270 000	270 000
	SUM UTGIFTER	21 923 477	22 716 820	793 343	27 129 506	-356 000
16	Hovedart drift: Salgsinntekter	-11 137 561	-11 283 168	-145 607	-13 224 000	-250 000
17	Hovedart drift: Refusjoner	-1 263 280	-1 093 348	169 932	-1 312 000	137 000
18	Hovedart drift: Overføringsinntekter	-12 517 458	-12 292 695	224 763	-12 292 695	224 000
	SUM INNTEKTER	-24 918 299	-24 669 211	249 088	-26 828 695	111 000
	RESULTAT 68200-68291 PR. 31.08.23	-2 994 822	-1 952 391	1 042 431	300 811	-245 000

Regnskapsrapport pr. 31.10.23

KONKLUSJON:

Mindreforbruk per 31.10.23 er **kr. 1 042 431,-** men fordi vi ikke enda er belastet for:

- Årlig egenandel til VTFK
- Utgifter til Avtalefestet pensjon
- Ekstraordinære lønnsutgifter kjøkken
- Lavere elevinntekter

Sandefjord fhs. hadde et akkumulert mindreforbruk på **kr. 731 095,-** i 2022

Sandefjord fhs. forventer et akkumulert merforbruk på **Kr. 245 000,-** i 2023

UTGIFTER:

Hovedart 10 Lønn:

Positivt Kr. 561 794,-

Vi har satt av ekstra SPK og AGA da det er endringspremie ved AFP uttak fra 01.01.23. Det er en ansatt pr. i dag som sluttet 31.07.23. Pr. 13.09.23 vet vi nå at endringspremien blir ca. kr. 485 000,- mer i forhold til det som ble budsjettet. Grunnen er at endringspremien blir vesentlig økt p.g.a. lønnsøkning for den som sluttet.

Det blir merutgifter på vikarer på kjøkken/ rengjøring.

Fra 01.05.23 var det lønnsøkning på ca. 5% på alle ansatte.

Hovedart 11 Kjøp av varer og tjenester. Kortsiktig:

Positivt

Kr. 484 024,-

Det har blitt mer utgifter på studieturer våren 2023 da prisene har økt.

Det har blitt mindre strømutfgifter enn budsjettert pr. i dag.

Vi har også brukt mindre utgifter på diverse utgifter.

VTFK har justert budsjettert med kr. 270 000,- vedr. strømstøtte FT-sak 100/23 punkt 6a.

Hovedart 12 Kjøp av varer og tjenester. Langsiktig. Positivt Kr. 122 776,-

Det har vært oppgradering av gymsalen med lakkering og merking.

Det har også vært oppgradering av lysrigg etc. i foredragssalen.

Det har blitt kjøpt inventar og skoleutstyr til kontor og undervisning.

Vi har også budsjettert med «egenandel» til VTFK på kr. 500 000,- som ikke har blitt belastet pr. i dag.

Hovedart 13 Kjøp av tjen. Som erstatter kommunale tjen. Positivt Kr. 2 552,-

Hovedart 14 Overføringsutgifter: Negativt Kr. 19 229,-

Registrert mer mva. enn budsjettert. Dette går mot Hovedart 17.

Overføringer av utgifter kr. 70 000,- vi får inn på «elev aksjon» blir ikke ført her i år da det har blitt sendt direkte til «Leger uten grenser». Dette går mot Hovedart 18.

INNTEKTER:

Hovedart 16 Salgsinntekter: Negativt Kr. 145 607,-

Fått inn mindre innmeldingspenger i forhold til budsjett.

Det har også blitt mindre inntekter på «utleie», men da har det samtidig blitt mindre utgifter på lønn og andre utgifter i forb. med utleie.

Hovedart 17 Refusjoner: Positivt Kr. 169 932,-

Registrert mer mva. enn budsjettert. Dette går mot Hovedart. 14.

Fått inn mer sykerefusjon enn budsjettert pr. i dag.

Fått inn inntekter på salg av Ipad til elever som ikke var budsjettert. Dette går mot Hovedart. 12 da det har blitt kjøpt inn nye Ipad til elever.

Hovedart 18 Overføringsinntekter: Positivt Kr. 224 763,-

Inntekter vi får inn på elev aksjon har blitt budsjettert her med kr. 70 000,- i budsjettet. Dette blir ikke registrert her i 2023 da pengene har gått rett inn på konto til «Leger uten grenser». Går mot Hovedart 14.

Vi får inn kr. 290 000,- ekstra i overføringsinntekter fra UDIR. Dette er til å dekke ekstra ordinær pris- og lønnsvekst.

Vedlegg 2:



Avtalefestet pensjon (AFP) i Statens pensjonskasse (SPK) for ansatte i født mellom 1957-1963 – Sandefjord folkehøyskole

Siste prognoser om AFP-utgiftene til Sandefjord folkehøyskole

Tidligere rektor ved Sandefjord folkehøyskole (f.13.07.1958) gikk av med AFP 01.08.2023. Han hadde en sluttlønn på cirka 995 000,- ved avgang. Han fikk en lønnsjustering på 5,3% i styremøte 01.06.23

Budsjettert 2023 SPK arb.giver del ¹⁾	746 045,-
Nytt beløp, beregning gjort av SPK arb.giver del 22/9-23	1 229 840,- ²⁾
Økte uforutsette utgifter:	483 795,-

1) Når skolen spurte SPK om hva vi skulle budsjettere for 2023, fikk vi svar i desember 2022 at dette var 660 000,- pluss 14,1% arbeidsgiveravgift.

Hvorfor har andelen som Sandefjord folkehøyskole skal betale økt så kraftig?

Skolen har vært i kontakt med Terje Ballestad i SPK og fått følgende forklaring:

- SPK er pålagt å ha dekning for å utbetale pensjoner
- Tidligere fikk SPK det de trengte fra statskassen
- Når noen får mer i lønnsøkning enn de sentrale oppgjørene (og mer enn SSB har forutsett) må vi passe på og **dekke opp for den nye potensielle pensjon**. Dette gjelder i vesentlig grad de som er født i 1962 og tidligere fordi for disse gjelder sluttlønn prinsippet. Da må vi sørge for at det er riktig opptjening tilbake til den gang den ansatte startet i offentlig virksomhet.

Fordeling av endringspremien AFP på skolen 2023	
Pensjonering	774 714,-
Stillingsendring	468 828,-
²⁾ Total kostnad for arb giver, beregnet fra SPK 22/9-23	1 229 840,-

- Endringspremien kommer hovedsakelig av hendelsene **stillingsendring og pensjonering**.
- Premien knyttet til **stillingsendring** kommer som følge av endring i lønn med virkning fra 01.01.2023 som ble rapportert i juli.
- Premien knyttet til **pensjonering** kommer som følge av at medlemmet tar ut AFP ved 65 år, et år før forventet. Samtidig ble ytelsen høyere enn estimert.

Er det forskjell på VGS og folkehøyskolen?

Ifølge e-post, datert 7/12-22 fra Anette Helene Stensrød Pedersen, rådgiver i VTFK, er det ulikheter på pensjonsordningen for folkehøyskolen og den fylkeskommunale fellesordningen. I den fylkeskommunale fellesordningen inngår en risiko for AFP-uttak i den årlige premiebelastningen fra fylte 65 år, mens dette er 66 år i folkehøyskole-ordningen. Dette betyr at hvis en ansatt på folkehøyskolen tar ut AFP før fylte 66 år, belaster SPK folkehøyskolen utgiftene fra det tidspunktet arbeidstaker går av inntil fylte 66 år. Hadde det samme skjedd i VGS, ville ikke SPK belastet skolene.