



Katrineberg folkhögskola
310 58 VESSIGEBRO

2016 ÅRS SLUTLIGA STATSBI DRAG TILL FOLKHÖGSKOLOR

Folkbildningsrådets styrelse fastställde vid sammanträdet 21 februari 2016 slutlig fördelning av 2016 års statsbidrag till folkhögskolor. Beslutet meddelades via e-post den 24 februari tillsammans med en tabell.

I bilagd sammanställning *Statsbidrag 2016-folkbildningsanslaget* specificeras besluten för *Katrinebergs folkhögskola*. Sammanställningen utgör underlag för redovisning av statsbidrag från Folkbildningsrådet 2016. I noter redovisas beräkningsunderlag och eventuell reglering av 2016 års statsbidrag.

Medel för verksamhet med asylsökande har meddelats i särskilt utskick.

För SMF och Etableringskurser är inte alla bidragsbelopp utbetalade. Utbetalning av resterande medel sker under mars 2016.

Sammanfattning av fördelningsbeslutet

Totalt disponerades 1 869 242 tkr för fördelning till folkhögskolorna 2016.

Bidragen bas (680 000 kr/fhsk), utveckling och profilering (300 000 kr/fhsk) är tidigare fastställda och utbetalda.

Förstärkningsbidrag om totalt 161 874 tkr har fördelats, vilket täcker ca 67 procent av folkhögskolornas redovisade kostnader.

12 folkhögskolor har inte nått upp till sitt ingångsvärde och får återbetala sammanlagt 1 562 veckor, vilket motsvarar 2 437 tkr. Övriga skolors volymbidrag har inte omprövats.

Alla skolor har uppfyllt villkoret att minst 15% av inrapporterad verksamhet ska genomföras inom allmän kurs. Ingen folkhögskola får därför någon nedjustering av statsbidraget.

Från 2012 gäller att folkhögskolan ska ha en lärartäthet motsvarande lägst 1,8 lärartjänster per 1 000 dv rapporterad verksamhet, exkl. förstärkta lärarinsatser finansierade med förstärkningsbidrag och språkschablon.

2 folkhögskolor har inte uppfyllt villkoret för lärartäthet 2016 och har fått sina lärartjänster inom förstärkningsbidaget nedjusterade. Därutöver har Mo Gård folkhögskola dispens med hänsyn till sin speciella inriktning.

Från 2013 gäller att folkhögskolorna inte ska rapportera verksamhet som överstiger 125 procent av ingångsvärdet eller 5 000 deltagarveckor. Samtliga folkhögskolor uppfyller villkoret 2016.

72 526 dv har fördelats till extra platser allmän kurs och 24 875 dv har fördelats till extra platser allmän/särskild kurs. Finansiering sker via de 187 mkr som regeringen avsatt för verksamheten, varav 16,5 mkr för förstärkningsbidrag och språkschablon. Villkoren för extra platser är att verksamheten utökas jämfört med tidigare år. Kravet 2016 har varit att minst ingångsvärdet inom allmän kurs och särskild kurs baserat på 2015 års verksamhet måste genomföras innan deltagarveckor fördelas till extra platser. Ingångsvärdet har räknats fram som procentuell andel av rapporterad verksamhet allmän kurs respektive särskild kurs inom ordinarie verksamhet genom totalt ingångsvärde för volymbidraget.

63 folkhögskolor har redovisat totalt 17 764 dv under sina ingångsvärden för språkschablon och 5 skolor har redovisat verksamhet exakt motsvarande sina ingångsvärden. Dessa 68 folkhögskolor får språkschablon för redovisade deltagarveckor.

85 folkhögskolor har redovisat totalt 16 801 dv över sina ingångsvärden och får en utökning av antalet deltagarveckor med språkschablon.

Bidrag för språkschablon kan max erhållas för antal deltagarveckor som motsvarar volymbidragets ingångsvärde.

2 870 tkr av 187 mkr har avsatts till språkschablon inom extra platser allmän kurs. Bidraget motsvarar cirka 11 482 dv (250 kr/dv).

Reglering av 2016 års slutliga statsbidrag för Katrinebergs folkhögskola

I bilagda sammanställning för *Katrinebergs folkhögskola* redovisas de poster avseende 2016 års statsbidrag som kommer att regleras vid bidragsutbetalningen i april 2017. Dessa är:

Extra platser i allmän kurs	0 kr
Extra platser i särskild kurs	- 31 200 kr
Språkschablon	- 32 550 kr
Språkschablon extra platser	0 kr
Förstärkningsbidrag	437 607 kr
Totalt (minustecken = återbetalas)	373 857 kr

Administrativa överföringar av avgifter till RIO 2016

Under 2016 har Folkbildningsrådet på uppdrag av RIO och Folkhögskoleföreningen inom SKL (FhF) överfört folkhögskolornas årsavgifter för finansiering av FSO och SchoolSoft. Årsavgiften för 2016 var 134 000 kr per folkhögskola samt fast avgift för SchoolSoft 26 000 kr/ landstingsfolkhögskola samt fast avgift 16 000 kr/ rörelsefolkhögskola för SchoolSoft och rörlig avgift SchoolSoft 0,1% av statsbidraget/rörelsefolkhögskola.

Det innebär att innan utbetalning av statsbidrag har beloppet reducerats med årsavgiften för FSO.

Folkhögskolorna ska bruttoredovisa alla statsbidrag, vilket innebär att årsavgiften för FSO redovisas som avgift (kostnad).

Frågor om de administrativa överföringarna av avgifter hänvisas till RIO och SKL/FhF.

Handläggare

Folkbildningsrådets handläggare är
lars.tengberg@folkbildningsradet.se (08-412 48 04) och
veronica.kennett@folkbildningsradet.se (08-412 48 24).



Maria Graner
 generalsekreterare



Veronica Kennett
 ekonomiansvarig

Katrineberg folkhögskola

Skolkod:1382011

I dokumentet *Statsbidrag till folkhögskolor 2016– kriterier och fördelningsprinciper* som finns på www.folkbildningsradet.se [Statsbidrag folkhögskolor > 2016] redovisas folkhögskolornas bidragssystem och bidragsvillkor utförligt.

Sammanställning statsbidrag 2016	Not	Belopp
Basbidrag (680 000 kr/fhsk)		680 000 kr
Utvecklings- och profileringsbidrag (300 000kr/fhsk)	1	300 000 kr
Volymbidrag (1 560 kr/dv)	2	11 536 200 kr
Volymbidrag för Extra platser Allmän kurs (1 560 kr/dv)	3	0 kr
Volymbidrag för Extra platser Särskild kurs (1 560 kr/dv)	3	299 500 kr
Språkschablon (250 kr/dv)	4	22 250 kr
Språkschablon för Extra platser (250 kr/dv)	4	0 kr
Förstärkningsbidrag	5	2 109 100kr
Totalt bidrag som ska redovisas i folkhögskolans årsredovisning⁶²		14 947 050 kr

Ordinarie lärartäthet

2,33 tjänster/1 000 dv

Lärartäthet baseras på redovisade deltagarveckor inom volymbidraget. Folkhögskolan ska ha en lärartäthet motsvarande lägst 1,8 lärartjänster per 1 000 dv rapporterad verksamhet exklusive förstärka lärarinsatser finansierade med förstärkningsbidrag och språkschablon. Uppfylls inte miniminivån har rapporterat underlag för förstärkningsbidrag och språkschablon justerats.

Not 1 Utvecklings- och profileringsbidrag

För planerat utvecklingsarbete, ideologisk profilering och rörelseanknytning. Med planerat utvecklingsarbete avses en tydligt avgränsad och planerad utvecklingsinsats, en insats som också är möjlig att utvärdera.

Not 2 Volymbidrag

Ingångsvärde 7395 dv (Allmän kurs, Särskild kurs, kort kurs, kulturprogram och öppen folkbildning)

Redovisat 8135 dv efter justeringar för att uppnå 100% regel och ingångsvärden för extraplatser samt överproduktion allmän kurs

Är antalet genomförda deltagarveckor färre än ingångsvärdet hämtas, om möjligt, dv från rapporterade dv extra platser till ordinarie verksamhet.

Rapporterad överproduktion i relation till ingångsvärdet för allmän kurs har överförts till extraplatser allmän kurs i den mån det funnits deltagarveckor kvar att fördela.

(Rapporterad överproduktion i relation till ingångsvärdet för särskild kurs har inte kunnat tas någon häsyn till då inga dv fanns kvar att fördela utöver rapporterad volym på extra platser särskild kurs)

Uppnås inte ingångsvärdet under två år i rad sker en nedjustering av ingångsvärdet inför kommande år.

FASTSTÄLLT VOLYMBIDRAG

11 536 200 kr

Utbetalt volymbidrag

11 536 200 kr

Regleras vid andra kvartalets utbetalning 2016

0 kr

⁶²Statsbidraget ska bruttoredo visas, d v s administrativa överföringar redovisas som kostnad.

Eventuell avvikelse i folkhögskolors redovisning förklaras i not (exv. vid bokslutsdatum innan Folkbildningsrådets statsbidragsbeslut meddelats).

Not 3 VOLYMBIDRAG FÖR EXTRA PLATSER

VOLYMBIDRAG FÖR EXTRA PLATSER ALLMÄN KURS

Fastställt ingångsvärde för rätt till extra platser allmän kurs 2958 dv

Redovisat 0 dv

(- värde till ordinarie allmän kurs då inte minst ingångsvärdet uppnåtts.)

(+ värde tillförts extra platser för överproduktion i ordinarie verksamhet)

.FASTSTÄLLT VOLYMBIDRAG EXTRA PLATSER ALLMÄN KURS 0 x 1 560 kr 0kr

Utbetalt volymbidrag 0 kr

Regleras vid andra kvartalets utbetalning 2016 0 kr

VOLYMBIDRAG FÖR EXTRA PLATSER SÄRSKILD KURS

Fastställt ingångsvärde för rätt till extra platser särskild kurs 3550 dv

Redovisat 192 dv

FASTSTÄLLT VOLYMBIDRAG EXTRA PLATSER ALLMÄN KURS 192 x 1 560 kr 299 500 kr

Utbetalt volymbidrag 330 700 kr

Regleras vid andra kvartalets utbetalning 2016 - 31 200 kr

Not 4 SPRÅKSCHABLON

Redovisat i gruppen utlandsfödda deltagare med brister i svenska språket och som krävt pedagogiska merkostnader.

FASTSTÄLLD SPRÅKSCHABLON (89 x 250 kr) 22 250 kr

Utbetald språkschablon ^A 54 800 kr

Regleras vid andra kvartalets bidragsutbetalning 2016 - 32 550 kr

FASTSTÄLLD SPRÅKSCHABLON FÖR EXTRA PLATSER (0 x 250 kr) 0 kr

Utbetald språkschablon extra platser 0 kr

Regleras vid andra kvartalets bidragsutbetalning 2016 0 kr

Not 5 FÖRSTÄRKNINGSBIDRAG

Redovisade pedagogiska merkostnader för deltagare med funktionsnedsättning

- Lönekostnad lärare 2 779 342 kr för 4,86 lärare, max bidragsgrundande 553 500 kr/lärare ^B 2 690 010 kr

- Kostnader kurator/psykolog 273 620 kr, max bidragsgrundande 150 kr x 2414 dv 273 620 kr

Summa bidragsgrundande 2 963 630 kr

Grundavdrag (max 50 000 kr) - 50 000 kr

Summa bidragsgrundande efter grundavdrag 2 913 630 kr

Fastställt förstärkningsbidrag ca 72,4% av 2 913 630 kr 2 109 100 kr

Utbetalt förskott förstärkningsbidrag ^A 1 671 500 kr

Regleras vid andra kvartalets bidragsutbetalning 2016 437 600 kr

161,9 mkr disponerades för förstärkningsbidrag 2016. Folkhögskolornas redovisade kostnader var 243,7mkr.

Det innebär att bidragets kostnadstäckning är 67%.

^A Förskott är inte en intäkt. Ett bidrag kan redovisas som intäkt först när det fastställts. Har folkhögskolan kontroll över att pågående volymbidrags- och språkschablongrundande verksamhet uppnår ingångsvärden kan dessa bidrag intäktbokföras. Förskott förstärkningsbidrag kan inte intäktbokföras. Beslut om fastställda bidrag krävs

^B Baseras på Arbetsgivaralliansens statistik avseende medianlön 2015 (helårslön 369 000 kr + 50% för arbetsgivaravgifter etc = 553 500 kr).