

Budsjett	Note	Høst 2021	Vår / høst 2022	Vår / høst 2023	Fullt utbygd
Inntekter					
Statstilskudd	1	kr 6 057 185	kr 15 369 870	kr 16 346 520	kr 16 346 520
Kapitaltilskudd	1	kr 212 750	kr 333 000	kr 333 000	kr 333 000
Skolepenger	2	kr 891 250	kr 2 557 500	kr 2 790 000	kr 2 790 000
- søskenmoderasjon ca 10-15 %	2	kr -44 563	kr -127 875	kr -139 500	kr -139 500
Spes.ped refusjon	3				
Sum inntekter		kr 7 116 623	kr 18 132 495	kr 19 330 020	kr 19 330 020
Lønnskostnader inkl feriepenger	4				
Lønn rektor		kr 361 250	kr 722 500	kr 722 500	kr 722 500
Lønn lærere + øvrig adm.		kr 3 078 150	kr 7 078 150	kr 8 156 300	kr 8 156 300
Lønn assistent		kr 200 000	kr 600 000	kr 600 000	kr 800 000
Lønn øvrig personell:					
Kontor		kr 129 000	kr 430 000	kr 430 000	kr 344 000
Renhold		kr 129 500	kr 259 000	kr 259 000	kr 259 000
Gruppelivs-/personalforsikring		kr 32 000	kr 80 000	kr 80 000	kr 80 000
Arbeidsgiveravgift - 14,1 %		kr 606 763	kr 1 414 931	kr 1 582 760	kr 1 600 506
Pensjonskostnader - 10,40 % av lønn		kr 405 382	kr 945 324	kr 1 057 451	kr 1 069 307
Sum lønnskostnader		kr 4 942 044	kr 11 529 905	kr 12 888 012	kr 13 031 613
Avskrivninger	5				
Avskrivning ombygging og inventar		kr 80 391	kr 206 368	kr 220 523	kr 27 000
Sum avskrivninger		kr 80 391	kr 206 368	kr 220 523	kr 27 000
Kostnader lokaler					
Leie av skolebygg	6	kr 1 076 625	kr 2 583 900	kr 2 583 900	kr 2 583 900
Leie andre lokaler - svømmelokaler/gymsal	7	kr 20 000	kr 50 000	kr 50 000	kr 50 000
Renovasjon, vann, avløp o.l. - betales av eier og inngår i husleie					
Lys, varme, felleskostnader		kr 40 000	kr 100 000	kr 100 000	kr 100 000
Utstyr + rekvisita		kr 15 000	kr 45 000	kr 45 000	kr 70 000
Andre kostnader lokaler					
Sum kostnader lokaler		kr 1 151 625	kr 2 778 900	kr 2 778 900	kr 2 803 900
Leie, inventar m.m.					

Leasing kopimaskin		kr 40 000	kr 90 000	kr 90 000	kr 90 000
Kopinor-avgift		kr 4 375	kr 8 700	kr 13 050	kr 31 320
Skolelunch		kr 160 000	kr 335 000	kr 360 000	kr 360 000
IKT-kostnader (lisenser, servere, programvare etc)		kr 200 000	kr 400 000	kr 400 000	kr 400 000
Sum Inventar m.m.		kr 404 375	kr 833 700	kr 863 050	kr 881 320
Reparasjon og vedlikehold	8				
Reparasjon og vedlikehold (innvendig)		kr 20 000	kr 150 000	kr 200 000	kr 200 000
Sum reparasjon og vedlikehold		kr 20 000	kr 150 000	kr 200 000	kr 200 000
Fremmed tjeneste					
Honorar revisjon - (KPMG AS)		kr 30 000	kr 60 000	kr 70 000	kr 70 000
Honorar regnskap, lønn, IKT		kr 200 000	kr 500 000	kr 650 000	kr 650 000
Sum fremmed tjeneste		kr 230 000	kr 560 000	kr 720 000	kr 720 000
Undervisningsmaterieill	9				
Fagkostnader		kr 80 000	kr 150 000	kr 200 000	kr 200 000
Skolebøker og materieill		kr 75 000	kr 150 000	kr 200 000	kr 200 000
Datamaskin til elever og ansatte		kr 585 000	kr 585 000	kr 585 000	kr 585 000
Sum undervisningsmaterieill		kr 740 000	kr 885 000	kr 985 000	kr 985 000
Kontorkostnad, trykksak og lignende	10				
Kontorrekvisita		kr 20 000	kr 25 000	kr 50 000	kr 50 000
Aviser, tidsskrifter, bøker		kr 20 000	kr 25 000	kr 25 000	kr 25 000
Møte, kurs, oppdatering o.l.		kr 20 000	kr 75 000	kr 100 000	kr 100 000
Annen kontorkostnad		kr 15 000	kr 25 000	kr 40 000	kr 40 000
Sum kontorkostnad, møter o.l.		kr 75 000	kr 150 000	kr 215 000	kr 215 000
Kostnad telefon, porto og lignende					
Telefon		kr 5 000	kr 7 000	kr 7 000	kr 14 000
Porto		kr 2 000	kr 2 000	kr 2 000	kr 4 000
Sum telefon, porto o.l.		kr 7 000	kr 9 000	kr 9 000	kr 18 000
Kostnad transportmidler	11	kr 5 000	kr 30 000	kr 50 000	kr 50 000

Sum kostnad transportmidler		kr 5 000	kr 30 000	kr 50 000	kr 50 000
Kostnader og godtgjørelse for reiser, diett m.m.					
Bilgodtgjørelse		kr 10 000	kr 10 000	kr 25 000	kr 25 000
Reisekostnad		kr 10 000	kr 10 000	kr 20 000	kr 20 000
Diettkostnad					
Annen kostnadsgodtgjørelse					
Sum kostn. og godtj. for reiser, diett m.m.		kr 20 000	kr 20 000	kr 45 000	kr 45 000
Kostnader markedsføring					
Markedsføringskostnad		kr 40 000	kr 50 000	kr 60 000	kr 60 000
Sum markedsføringskostnader		kr 40 000	kr 50 000	kr 60 000	kr 60 000
Kostnader forsikringspremie	12				
Innbo og løs øre (virksomhetsforsikring)		kr 10 000	kr 20 000	kr 20 000	kr 20 000
Ansvar - elev		kr 3 500	kr 6 000	kr 7 000	kr 7 000
Bygninger - betales av utleier					
Sum forsikringspremie		kr 13 500	kr 26 000	kr 27 000	kr 27 000
Andre kostnader					
Kontingent			kr 13 000	kr 15 000	kr 30 000
Gebyr		kr 1 000	kr 5 000	kr 7 000	kr 14 000
Sum andre kostnader		kr 1 000	kr 18 000	kr 22 000	kr 44 000
Sum driftskostnader		kr 7 729 936	kr 17 246 873	kr 19 083 484	kr 19 107 833
Driftsresultat		kr -613 313	kr 885 622	kr 246 536	kr 222 187
Renteinntekter					
Rentekostnader	13	kr 32 879	kr 74 193	kr 67 316	kr 27 905
Sum netto finansinntekter/-kostnader		kr -32 879	kr -74 193	kr -67 316	kr -27 905
RESULTAT		kr -646 192	kr 811 429	kr 179 220	kr 194 282

Noter til budsjett

Note 1 Statstilskudd

Ordinært statstilskudd

Satser for statstilskudd per 01.01.2020:		Faktor	Utbetalt
Høy sats:	kr 206 200	85 %	kr 175 270
Lav sats:	kr 76 600	85 %	kr 65 110
Grønse	42		

	2021	2022		2023		Fullt utbygd
	Høst	Vår	Høst	Vår	Høst	
8. tr	60	60	60	60	60	60
9. tr	60	60	60	60	60	60
10. tr	30	30	60	60	60	60
	150	180		180		180

		Antall elever		
År	Termin	høy	lav	Totalt
2021	Høst	42	73	115
2022	Vår	42	108	150
2022	Høst	42	138	180
2023	Vår	42	138	180
2023	Høst	42	138	180
Full	Vår	42	138	180
Full	Høst	42	138	180

Statstilskudd grunnbeløp pr/år			Statstilskudd	
høy sats	lav sats	Sum	Utbetalt (85%)	Sum/år
kr 8 660 400	kr 5 591 800	kr 14 252 200	kr 6 057 185	kr 6 057 185
kr 8 660 400	kr 8 272 800	kr 16 933 200	kr 7 196 610	
kr 8 660 400	kr 10 570 800	kr 19 231 200	kr 8 173 260	kr 15 369 870
kr 8 660 400	kr 10 570 800	kr 19 231 200	kr 8 173 260	
kr 8 660 400	kr 10 570 800	kr 19 231 200	kr 8 173 260	kr 16 346 520
kr 8 660 400	kr 10 570 800	kr 19 231 200	kr 8 173 260	
kr 8 660 400	kr 10 570 800	kr 19 231 200	kr 8 173 260	kr 16 346 520

Kapitaltilskudd

Kapitaltilskudd				
	2021	2022	2023	Fullt utbygd
Antall elever	115	180	180	180
Sats	1 850	1 850	1 850	1 850
Sum	212 750	333 000	333 000	333 000

Note 2: Skolepenger

Sats for skolepenger: kr 15 500,- pr år. Vi velger å ikke ta skolepenger for å dekke husleie og kapitalkostnader slik forskriften tillater.

	2021		2022		2023		Fullt utbygd hele året
	Høst	Vår	Høst	Vår	Høst	Vår	
Antall elever	115	150	180	180	180	180	
Skolepenger	kr 891 250	kr 1 162 500	kr 1 395 000	kr 1 395 000	kr 1 395 000	kr 2 790 000	
Husleie og kap. kostnad	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	kr 0	
Sum/termin	kr 891 250	kr 1 162 500	kr 1 395 000	kr 1 395 000	kr 1 395 000	kr 2 790 000	
Sum	kr 891 250		kr 2 557 500		kr 2 790 000	kr 2 790 000	
Prosentvis søskenmoderasjon	5 %		5 %		5 %	5 %	
Sum	kr 44 563		kr 127 875		kr 139 500	kr 139 500	

Andel søskenmoderasjon er basert på erfaringstall fra andre Danielsen-skoler.

Note 3: Refusjon spesialundervisning

Det budsjetteres ikke med refusjon for spesialundervisning. Dersom skolen får elever med vedtak om spesialundervisning, forutsettes det at merkostnadene dekkes av refusjon fra kommunen.

Note 4 Lønnskostnader

Stilling	Årslønn	2021		2022		2023		Fullt utbygd 180 elever		St %	Fullt utbygd 180 elever
		Stillings%	Lønn	Stillings%	Lønn	Stillings%	Lønn	Stillings%	Lønn		
Ledelse											
Rektor	kr 722 500,00	50 %	kr 361 250,00	100 %	kr 722 500,00	100 %	kr 722 500,00	100 %	kr 722 500,00	100 %	kr 722 500,00
Uv.Insp. I	kr 656 300,00	50 %	kr 328 150,00	50 %	kr 328 150,00	100 %	kr 656 300,00	100 %	kr 656 300,00	100 %	kr 656 300,00
Undervisningspersonell											
Lærer 2/rådgj	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 3	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 4	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 5	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 6	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 7	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 8	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 9	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 10	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 11	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 12	kr 500 000,00	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 13	kr 500 000,00	0 %	kr -	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 14	kr 500 000,00	0 %	kr -	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 15	kr 500 000,00	0 %	kr -	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 16	kr 500 000,00	0 %	kr -	50 %	kr 250 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00	100 %	kr 500 000,00
Lærer 17	kr 500 000,00	0 %	kr -	0 %	kr -	0 %	kr -	0 %	kr -	0 %	kr -
Sum lærere			kr 3 078 150,00		kr 7 078 150,00		kr 8 156 300,00		kr 8 156 300,00		kr 8 156 300,00
Øvrig personell											
Adm	kr 430 000,00	30 %	kr 129 000,00	100 %	kr 430 000,00	100 %	kr 430 000,00	100 %	kr 430 000,00	80 %	kr 344 000,00
Renhold	kr 370 000,00	35 %	kr 129 500,00	70 %	kr 259 000,00	70 %	kr 259 000,00	70 %	kr 259 000,00	70 %	kr 259 000,00
Assistent	kr 400 000,00	50 %	kr 200 000,00	150 %	kr 600 000,00	150 %	kr 600 000,00	200 %	kr 800 000,00	100 %	kr 400 000,00
			kr -		kr -		kr -		kr -		kr -
Sum Øvrig personell			kr 458 500,00		kr 1 289 000,00		kr 1 289 000,00		kr 1 489 000,00		kr 1 003 000,00
Antall stillinger			16		20		20		20		20
Sum lønnskostnader			kr 3 897 900,00		kr 9 089 650,00		kr 10 167 800,00		kr 10 367 800,00		kr 9 881 800,00

Note 5 Investeringer

	Pris	Ant.	2021		2022		2023		Fullt utbygd	
			Beløp	Ant.	Beløp	Ant.	Beløp	Ant.	Beløp	
Innkjøp over drift										
PC'er (lærere)	kr 9 000,00	5	kr 45 000,00	5	kr 45 000,00	5	kr 45 000,00	5	kr 45 000,00	
PC'er/iPads (elever)	kr 9 000,00	60	kr 540 000,00	60	kr 540 000,00	60	kr 540 000,00	60	kr 540 000,00	
Drift			kr 585 000,00		kr 585 000,00		kr 585 000,00		kr 585 000,00	
Møbler klasserom			kr -		kr -		kr -		kr -	
Pulter	kr 1 000,00	30	kr 30 000,00	30	kr 30 000,00	0	kr -		kr -	
Stoler	kr 800,00	30	kr 24 000,00	30	kr 24 000,00	0	kr -		kr -	
Whiteboard (1,2 x 4 m)	kr 3 795,00	2	kr 7 590,00	2	kr 7 590,00		kr -		kr -	
Smartboard	kr 30 000,00	5	kr 150 000,00	1	kr 30 000,00		kr -		kr -	
Hyller og skap	kr 30 000,00	5	kr 150 000,00							
Møbler lærerom/kontorer			kr -		kr -		kr -		kr -	
Arbeidsbord	kr 1 355,00	3	kr 4 065,00	5	kr 6 775,00		kr -		kr -	
Kontorstol	kr 1 295,00	3	kr 3 885,00	5	kr 6 475,00		kr -		kr -	
Lærerskap	kr 7 255,00	1	kr 7 255,00		kr -	1	kr 7 255,00		kr -	
Utstyr elever			kr -		kr -		kr -		kr -	
Naturfag			kr 50 000,00				kr -		kr -	
Musikkinstrument			kr 50 000,00						kr -	
Kunst og håndverk			kr 50 000,00				kr -		kr -	
Mat og helse			kr 50 000,00				kr -		kr -	
Kantine			kr -		kr -		kr -		kr -	
			kr -		kr -		kr -		kr -	
Bord 140 x 80	kr 2 350,00	10	kr 23 500,00	5	kr 11 750,00		kr -		kr -	
Stoler	kr 590,00	160	kr 94 400,00	30	kr 17 700,00		kr -		kr -	
Kantinekjøkken (ovn, oppvask mv)			kr 200 000,00		kr -		kr -		kr -	
Rekreasjonsområde			kr -		kr -		kr -		kr -	
Sofaer	kr 5 000,00	5	kr 25 000,00		kr -		kr -	5	kr 25 000,00	
Småbord	kr 1 000,00	5	kr 5 000,00		kr -		kr -	10	kr 10 000,00	
Diverse			kr 40 000,00				kr -		kr 100 000,00	
			kr -		kr -		kr -		kr -	
			kr -		kr -		kr -		kr -	
			kr -		kr -		kr -		kr -	
Sum avskrivningstid 5 år			kr 964 695,00		kr 134 290,00		kr 7 255,00		kr 135 000,00	
Avskrivningstid		år								
		5 år	kr 80 391		kr 206 368		kr 220 523		kr 27 000	
Sum avskrivninger			kr 80 391		kr 206 368		kr 220 523		kr 27 000	

Note 6: Kostnader lokaler

Det beregnes leie av skolebygg fra 01.08. Det legges til grunn et arealbehov på 11 kvm pr elev, totalt areal blir da 1980 kvm.

Note 7: Leie av andre lokaler

Dersom leide lokaler ikke har gymsalfasiliteter, budsjetteres det leie av ekstern gymsal. Tall er basert på erfaring fra andre Danielsen-skoler.

Note 8: Reparasjon og vedlikehold

Denne posten inneholder vedlikehold innvendig i bygget, samt reparasjon av inventar.

Note 9: Undervisningsmaterieell

Fagkostnader er matvarer til Mat og Helse, materieell til kunst og håndverk, utstyr til kroppsøving m.v. Større investeringer som komfyrer til mat og helse, maskiner til kunst og håndverk m.v avskrives, se note 5.

Innkjøp av datamaskin/nettbrett er budsjettert her. Ettersom dette kjøpes inn hvert år til nye elever, tas kostnaden på drift og ikke investering som avskrives.

Note 10: Kontorkostnad, møter etc

Diverse kostnader til papir, permer, bøker, aviser m.v. Kostnader knyttet til møter, kurs (kompetanseheving) ligger også her.

Note 11: Kostnad transportmidler

Kostnader knyttet til leie av buss til turer/ekskursjoner o.l. ligger her.

Note 12: Forsikringer

Budsjettert tilsvarende andre Danielsen-skoler. Personalforsikringer ligger under personalkostnader.

Note 13: Rentekostnader

Det er budsjettert med rentekostnader for et annuitetslån på 2 mill med en nedbetalingstid på 10 år. Første innbetaling av renter i oppstartsår er beregnet til august. Ved fullt utbygd skole er det antatt at lånet gradvis vil bli nedbetalt, og rentekostnaden er antatt å være lavere enn de første driftsårene.