

FOLKEHØGSKOLERÅDET

Folkehøgskolene
Folkehøgskoleorganisasjonene
Folkehøgskolebladene

J.nr. 64/14/rundskriv
FHSR-rundskriv 14/14
27. september 2014

Resultat av økonomianalysen 2013

Økonomiutvalget har analysert materialet som er kommet inn i forbindelse med økonomianalysen for 2013.

Tallene viser følgende:

1. Hver elev går i snitt med kr. 5 178 i underskudd før oppholdskostnadene er tatt med.
2. Oppholdskostnader per elev er kr. 58 536 per år.
3. Gjennomsnittskostnader for pedagogisk personale per elev er kr. 64 748 per år.

Undersøkelsen bør danne et godt grunnlag for gjennomgang av budsjett og regnskap ved den enkelte folkehøgskole.

Resultatet av undersøkelsen følger vedlagt i sin helhet.

Skoler som har svart på undersøkelsen vil motta detaljert resultat på e-post i løpet av uke 40.

Dersom skoler ønsker ytterligere opplysninger, kan de ta kontakt med Folkehøgskolerådet.

Med hilsen for Folkehøgskolerådet

Øyvind Brandt/s/
leder

Odd Arild Netland /s/
sekretær

Økonomianalysen 2013

Totalt 69 skoler

	Elevtall	Fordel.nøkkel (75*2,4 +resten *1,7)	Lærertimer (75*2,4+resten*1,4)
a) Tilskuddselevtall = gjennomsnitt	106,17	233,0	223,6
b) Årselevtall = hovedkurs+ kortkurs + dobbeltellende	103,92	229,2	220,5
c) Faktisk elevtall = årselevtallet minus dobbeltelling	103,04		
Antall kortkurselever (inkludert i Årselevtall 2013) omregnet til årselever	7,81		
Lærertimer brukt - i gjennomsnitt pr. uke	172,78	78 % av 220,5	
Rest lærertimer pr. uke	47,7	22 % av 220,5	

Tilskudd stat/fylke

Basistilskudd			1 490 000
Elevavhengig tilskudd (a * 30 351)	7 027 430		
Pluss/minus reserve ((a - b) * 30 351) Differanse mellom tilskuddselever og årselever	118 243		
Elevavhengig tilskudd i 2013			6 909 187
Tilskudd stat 2013			8 399 187

Samlede utgifter minus evt. tilskudd fra annet hold

Lønn pedagogisk personale m/feriepenger, pensjon, arbeidsgiveravgift (Lærere, inspektør, rektor, foredrag, vikarutgifter m.m.)	6 671 882	Tallene er snitt-tall	
Minus Lønn til «ekstraundervisning» - flyktninger, funksjonshemmede m.m. m/feriepenger, arbeidsgiveravgift, sykepenger, ref. lønn	337 352		
Minus Elevinnbetalinger til ren undervisning (Eksempelvis undervisning i soloinstrument. - NB! IKKE OPPHOLDSPENGER)	122 202		
Lønnsutgifter pedagogisk personale	6 212 329		6 212 329
Lønn Internatleder, kontorsekretær og vaktmester - 3 personer á 100% m/feriepenger og arb.g.avg.			1 593 772
Vedlikehold - kun skole/internat - ikke personalboliger			410 104
Energi			721 067

Samlede utgifter

8 937 273	8 937 273
-----------	-----------

Skolen må dekke selv: Samlede utgifter minus statstilskudd

538 086

Dette utgjør pr. årselev: (Føres i pkt.1 i analysen for oppholdspenger, men da justert hvor positive tall er fjernet)

5 178

Analyse av oppholdspenger pr. elev

NB! Vær nøye med å trekke fra all annen drift enn ordinær folkehøgskoledrift (eks. utleie) på alle punkt.

	Faktisk elevtall	
	Per elev	
1. Rest utgifter som delvis dekkes av statstilskudd	6 747	Positive tall fjernet
2. Lønn internatleder/kontor//administrasjon/vaktmester eks. 3 IKV stillinger	1 855	
3. Lønnsutgifter øvrig ikke-pedagogisk personale inkl., feriepenger, pensjon og arb.g.avg.	18 802	
4. Personalutvikling og andre personalkostnader	2 448	
5. Kost pr. elev pr. skoleår. Kortkurselever regnes om til helårs	11 609	
6. Forsikringer	1 352	
7. Kommunale avgifter	2 349	
8. Øvrige driftskostnader skole og internat eks. kommunale avgifter, Energi	1 908	
9. Investeringer pr. elev: Undervisningsmidler, inventar, utstyr, bibliotek, tidsskrifter	4 392	
10. Fremmede tjenester	1 787	
11. Kontordrift, telefon, porto, internett	2 712	
12. Kostnad og godtgjørelse ved reise, diett, bil, og lignende	1 331	
13. Informasjonsarbeid, materiell, annonser, infokontoret, og annen markedsføring	3 532	
14. Div. driftsutgifter, renhold, toalettart. + ulike andre utgifter	1 177	
Inntekter fra elevene – felleskostnader, semesteravgift, osv.	- 3 464	

Sum utgifter pr. elev som elevene skal dekke

58 536

Skolens personalkostnader i % av totale kostnader

62,0 %

I tillegg må skolene ta hensyn til avskrivninger, husleietilskudd og rentekostnader.