

FOLKEHØGSKOLERÅDET

Norsk Folkehøgskolelag (NF) • Noregs Kristelege Folkehøgskolelag (NKF)

Folkehøgskolene
Folkehøgskoleorganisasjonene
Folkehøgskolebladene

J.nr. 67/16/rundskriv
FHSR-rundskriv 23/16
26. oktober 2016

Resultat av økonomianalysen 2015

Økonomiutvalget har analysert materialet som er kommet inn i forbindelse med økonomianalysen for 2015.

Tallene viser følgende:

1. Hver elev går i snitt med kr. 442 i underskudd før oppholdskostnadene er tatt med.
2. Oppholdskostnader per elev er kr. 58 035 per år.
3. Gjennomsnittskostnader for pedagogisk personale per elev er kr. 66 488 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. Dersom skoler ønsker ytterligere opplysninger, kan de ta kontakt med Folkehøgskolerådet.

Skoler som har svart på undersøkelsen mottok detaljert resultat på mail i uke 40.

Med hilsen for Folkehøgskolerådet

Edgar Fredriksen/s/
leder

Odd Arild Netland /s/
sekretær

Økonomianalysen 2015

Totalt 67 skoler

- a) Tilskuddselevtall = gjennomsnitt
 b) Årselevtall = hovedkurs+ kortkurs + dobbelttellende
 c) Faktisk elevtall = årselevtallet minus dobbelttelling

Elevtall	Fordel.nøkkel (75*2,4 +resten *1,7)	Lærertimer (75*2,4+resten*1,4)
104,12	229,3	220,6
106,63	233,8	224,3
103,84		

Antall kortkurselever (inkludert i Årselevtall 2015) omregnet til årselever

6,57

Lærertimer brukt - i gjennomsnitt pr. uke

172,66

77 % av 224,3

Rest lærertimer pr. uke

51,6

23 %

Tilskudd stat/fylke

Basistilskudd

1 587 000

Elevavhengig tilskudd (a * 32 520,77)

7 388 783

pluss/minus reserve ((a - b) * 32 520,77) Differanse mellom Tilskuddselever og Årselever

-129 908

Elevavhengig tilskudd i 2015

7 518 691

Tilskudd stat 2015

9 105 691

Samla utgifter minus evt. tilskudd fra annet hold

Lønn pedagogisk personale m/feriepenger, pensjon, arbeidsgiveravgift
(lærere, inspektør, rektor, foredrag, vikarutgifter m.m.)

6 904 184

Tallene er snitt-tall.

minus Lønn til "ekstraundervisning. - flyktninger,

435 577

funksjonshemmede m.m. m/feriepenger, arbeidsgiveravgift, sykepenger, ref. lønn

minus Elevinnbetalinger til ren undervisning

97 902

(Eks. undervisning i soloinstrument. - NB! IKKE OPPHOLDSPENGER)

Lønnsutgifter pedagogisk personale

6 370 705

6 370 705

Lønn Internatleder, kontorsekretær og vaktmester - 3 personer a 100% m/feriepenger og arb.g.avg

1 671 259

Vedlikehold - kun skole/internat - ikke lærerboliger

471 116

Energi

639 786

Samla utgifter

9 152 866

9 152 866

Skolen må dekke selv: Samla utgifter minus statstilskudd =

47 175

Dette utgjør pr. årselev: (Føres i pkt.1 i analysen for oppholdspenger.)

442

Analyse av oppholdspenger pr. elev

Faktisk elevtall

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

Per elev

- Rest utgifter som delvis dekkes av statstilskudd
- Lønn internatleder/kontor//administrasjon/vaktmester eks. 3 IKV stillinger
- Lønnsutgifter øvrig ikke-pedagogisk personale inkl., feriepenger, pensjon og arb.g.avg.
- Personalutvikling og andre personalkostnader
- Kost pr. elev pr. skoleår. Kortkurselever regnes om til helårs
- Forsikringer
- Kommunale avgifter
- Øvrige driftskostnader skole og internat eks. kommunale avgifter, Energi
- Investeringer pr. elev: Undervisningsmidler, inventar, utstyr, bibliotek, tidskrifter
- Fremmede tjenester
- Kontordrift, telefon, porto, internett
- Kostnad og godtgjørelse ved reise, diett, bil, og lignende
- Informasjonsarbeid, materiell, annonser, infokontoret, og annen markedsføring
- Div. driftsutgifter, renhold, toalettart. + ulike andre utgifter
- Inntekter fra elevene – felleskostnader, semesteravgift, osv.

4 782
945
19 101
2 449
12 467
1 525
2 415
2 415
5 316
1 854
2 726
1 390
3 474
1 078
- 3 902

Positive tall fjernet

Sum utgifter pr. elev som elevene skal dekke

58 035

Skolens personalkostnader i % av totale kostnader

63,0 %

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