

Folkehøgskolene
Folkehøgskoleorganisasjonene
Folkehøgskolebladene

FHSR-rundskriv 10/19
13. september 2019

Resultat av økonomianalysen 2018

Økonomiutvalget har analysert materialet som er kommet inn i forbindelse med økonomianalysen for 2018.

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 får detaljert resultat på mail i uke 38.

Med hilsen for Folkehøgskolerådet

Gunnar Birkeland /s/
leder

Christian Tynning Bjørnø /s/
daglig leder

Økonomianalysen 2018

Totalt 78 skoler

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

Elevtall 2018	Elevtall 2017
104,	101,73
112,93	110,93
108,04	107,85

Antall kortkurselever (inkludert i Årselevtall 2017) omregnet til årselever

4,95	5,77
------	------

Samla utgifter minus evt. tilskudd fra annet hold

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

7 670 968	7 464 030
-----------	-----------

minus Lønn til "ekstraundervisning. - flyktninger,
 funksjonshemmede m.m. m/feriepenger, arbeidsgiveravgift, sykepenger, ref.
 lønn

621 135	584 800
---------	---------

minus Elevinnbetalinger til ren undervisning

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

83 330	87 397
--------	--------

Lønnsutgifter pedagogisk personale

6 966 503	6 791 840
-----------	-----------

Lønn Internatleder, kontorsekretær og vaktmester - 3 personer a 100%

1 856 011	1 772 259
-----------	-----------

Vedlikehold - kun skole/internat - ikke lærerboliger

540 487	496 960
---------	---------

Energi

832 364	748 295
---------	---------

Samla utgifter

10 195 365	9 809 354
------------	-----------

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, 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.

4 123	3 700
110	47
21 388	19 497
2 936	2 791
13 394	13 145
1 433	1 468
2 615	2 390
2 547	2 466
5 512	5 592
2 798	2 368
2 825	2 754
1 068	1 289
3 983	3 457
2 026	1 505
- 5 160	- 4 605

Sum utgifter pr. elev som elevene skal dekke

61 597	57 430
--------	--------

Skolens personalkostnader i % av totale kostnader

62 %	62 %
------	------

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