



28-08-2016

Til Folkeoplysningsudvalget

Sagsnr.
2016-0305807

Bilag 1 Regnskabstal 2015

Dokumentnr.
2016-0305807-1

Sagsbehandler
Robert Dines Rasch

1. Tilbagebetaling og meraktivitet

Tabellen nedenfor er en oversigt over tilbagebetalinger af tilskud fordelt på henholdsvis løntilskud og debatmidler, lokaletilskud, PEA-tilskud, samt meraktivitet, der ikke har kunnet opnå tilskud i året:

Tabel 1 a

| Tilskudsområde | Beløb 2013 | Beløb 2014 | Beløb 2015 | Meraktivitet 2015 |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| Løntilskud og debatmidler | -2.452.657 | -1.750.690 | Løn -1.058.307 kr. | Løn 1.677.732 kr. |
| | | | Debat -943.161 kr. | Debat 406.206 kr. |
| PEA tilskud | - 222.740 kr. | -137.320 kr. | - 37.715 kr. | 197.864 kr. |
| Tilskud til handicap-betingede udgifter | -120.507 kr. | -53.746 kr. | -378.408 kr. | 147.686 kr. |
| Lokaletilskud | -1.196.420 kr. | -952.564 kr. | - 962.400 kr. | 961.800 kr. |
| I alt | -3.992.324 kr. | -2.894.320 kr. | -3.379.993 kr. | 3.391.289 kr. |

Tilbagebetaling

Efter afslutningen af tilskudsregnskaberne fra 2015 har aftenskolerne samlet set tilbagebetalt 3.379.993 kr. Tilbagebetalingen sker fordi aftenskolerne ikke har haft et aktivitetsniveau, der har svaret til deres tilskudsniveau. Fra 2014 er tilbagebetalingen steget fra -692.219 kr. til -1.058.307 kr. i 2015.

Meraktivitet

Meraktivitet er udtryk for faktisk afviklet aktivitet i 2015, der ikke har kunnet opnå tilskud med den tilskudsmodel, vi har i Københavns Kommune. Hvis en aftenskole har lavet flere aktiviteter, end de har fået tilskud til, udbetales der ikke yderligere tilskud før i det efterfølgende år - i dette tilfælde 2017. Sammen med tilbagebetalingen giver det et billede af, hvordan der både har været aftenskoler, der har haft mindre aktivitet end de har fået tilskud til, samtidig med at der har været aftenskoler, der har haft flere aktiviteter, end de har fået tilskud til.

Foreningsudvikling og Koncepter

Nyropsgade 1, 3.
1602 København V

Telefon
2916 7114

E-mail
robert@kff.kk.dk

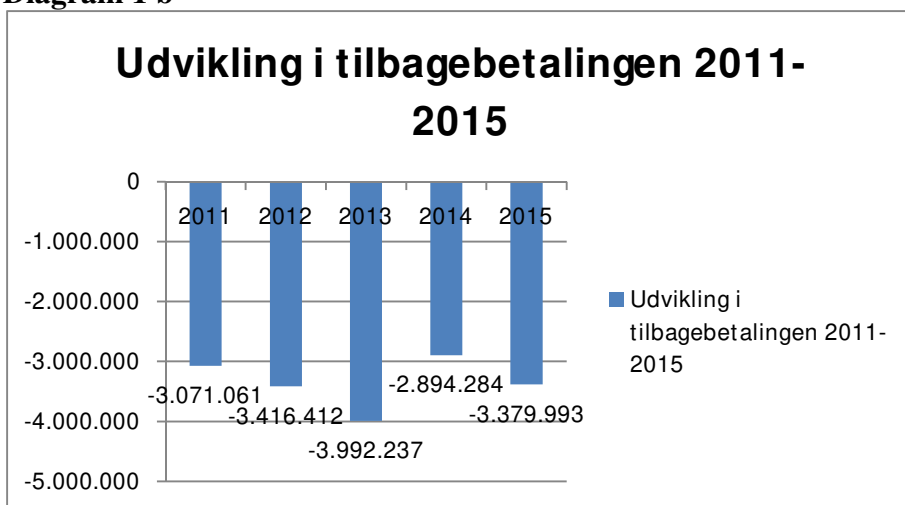
EAN nummer
5798009780393

www.kk.dk

Samlet set har der været meraktivitet for 3.391.289 kr. i 2015. For 2014 var tallet 2.608.207 kr. Dermed er meraktiviteten steget med 784.082 kr. fra 2014 til 2015.

Diagrammet nedenfor viser et 5-årigt forløb 2011-2015 for tilbagebetaling fra aftenskolerne:

Diagram 1 b

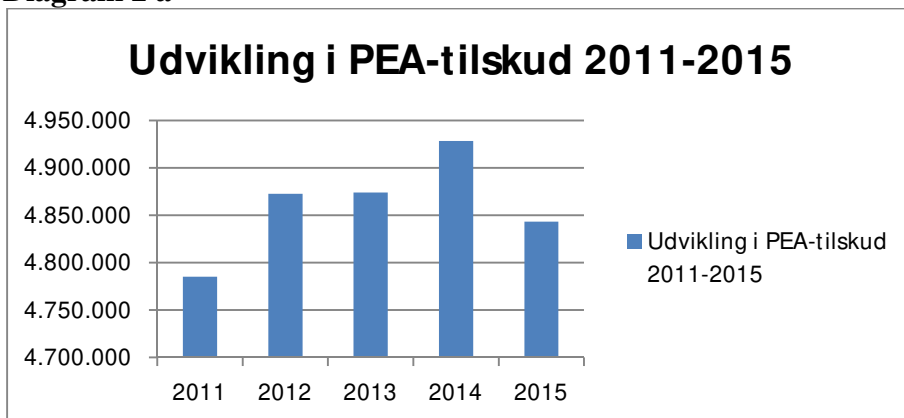


Tilbagebetalingen er stigende fra 2014 til 2015, men der er samtidigt en stigning i meraktiviteter. Det betyder, at aftenskoler, der går tilbage i aktiviteter, går mere tilbage end i 2014. Samtidigt betyder det, at aftenskoler, der er gået frem, er gået mere frem, hvis man ser på 2014 i forhold til 2015. I 2015 har der været for 11.296 kr. mere i meraktiviteten end i tilbagebetaling.

2. PEA-tilskud

Diagrammet og tabellen næste side viser udviklingen i antal PEA-deltagertimer, samt det udbetalte PEA-tilskud over et 5-årigt forløb 2011-2015:

Diagram 2 a



Tabel 2 a

| År | Antal PEA-deltagertimer | Beløb i kr. |
|------|-------------------------|---------------|
| 2011 | 635.778 | 4.785.711 kr. |
| 2012 | 623.806 | 4.872.667 kr. |
| 2013 | 610.860 | 4.873.905 kr. |
| 2014 | 632.664 | 4.928.400 kr. |
| 2015 | 637.562 | 4.968.482 kr. |

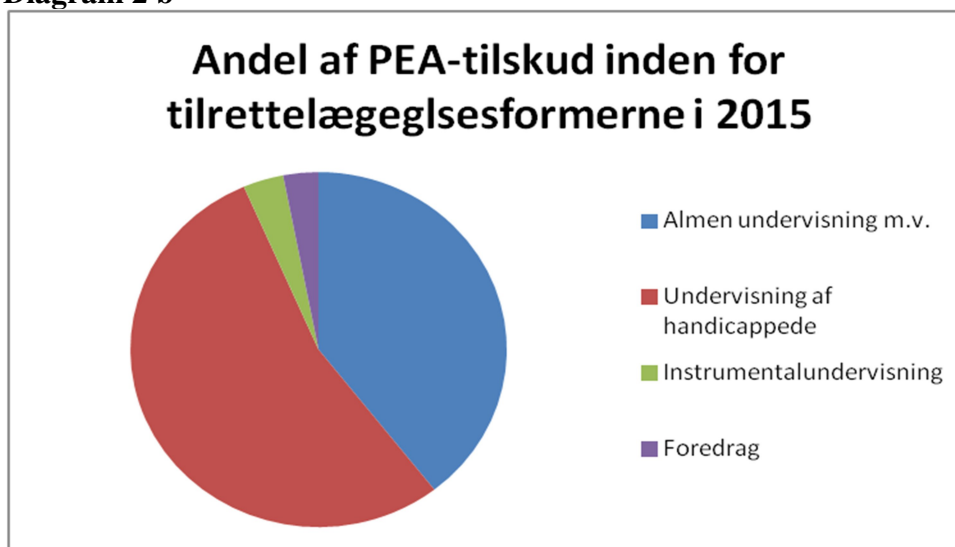
Aftenskolerne får udbetalt et eventuelt ekstra forbrug af PEA-tilskud med det samme efter afregningen.

Tabellen og diagrammet nedenfor viser PEA i 2015 fordelt på tilrettelæggelsesformer. PEA-deltagertimer indenfor foredrag er faldet med 10.290 deltagertimer fra 35.346 i 2014 til 25.056 i 2015 eller med 29,1 pct.:

Tabel 2 b

| Tilskud til særlige grupper (PEA) i 2015 | Deltagertimer | Sats (kr./t.) | Beløb (kr.) |
|--|---------------|---------------|-------------|
| Almen undervisning m.v. | 326.730 | 6 | 1.960.380 |
| Undervisning af handicappede | 268.486 | 10 | 2.684.860 |
| Instrumentalundervisning | 17.290 | 10 | 172.900 |
| Foredrag | 25.056 | 6 | 150.336 |
| I alt | 637.562 | | 4.968.476 |

Diagram 2 b



PEA-tilskud til handicapundervisning udgør den største post i forbruget af PEA-tilskud med godt 54 pct. selvom handicapundervisning kun udgør 32,4 pct. af den samlede undervisning (se tabel 3 b).

3. Undervisningstimer og deltager timer

Tabellen nedenfor viser udviklingen i deltager- og undervisningstimer over et 5-årigt forløb 2011-2015. Undervisningstimerne er faldet med 10.393 timer:

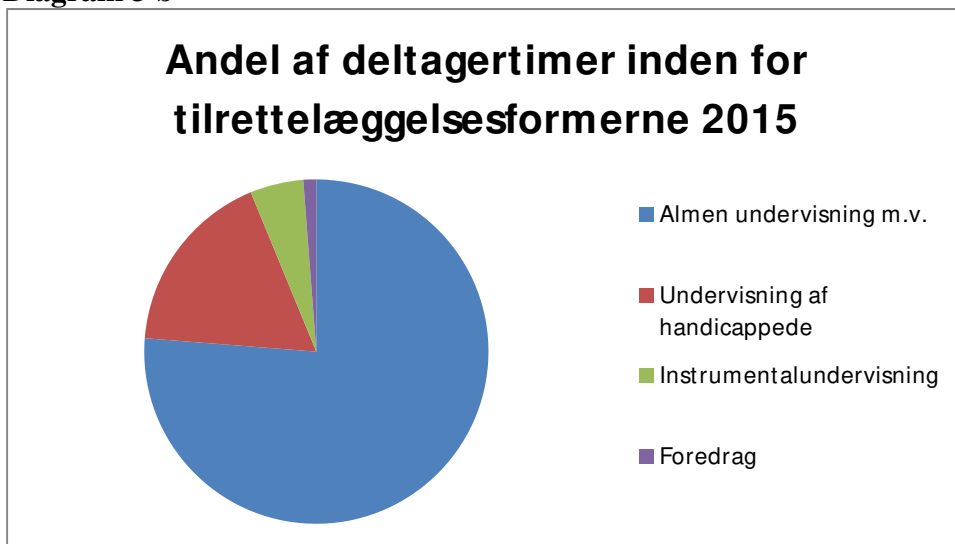
Tabel 3 a

| ÅR | Deltagertimer | Undervisningstimer | Gennemsnitlig deltagerkvotient |
|------|---------------|--------------------|--------------------------------|
| 2011 | 2.201.109 | 236.758 | 9,30 |
| 2012 | 2.282.094 | 233.210 | 9,79 |
| 2013 | 2.197.233 | 226.936 | 9,68 |
| 2014 | 2.271.444 | 232.219 | 9,78 |
| 2015 | 2.160.608 | 226.365 | 9,54 |

Tabellen og diagrammet nedenfor viser deltager timer i 2015 fordelt på tilrettelæggelsesformer og procentandel af tilrettelæggelsesformer i forhold til det samlede antal deltager timer. Antal handicapdeltager timer er faldet med 15.949 fra 2014 til 2015 efter et fald på 12.349 fra 2013 til 2014 (tal for 2013 og 2014 vises ikke i tabellen):

Tabel 3 b

| Deltagertimer i 2015 | Antal deltagertimer | Procentandel af samlet antal deltagertimer | Antal undervisnings-timer | Procentandel af samlet antal undervisnings-timer |
|------------------------------|---------------------|--|---------------------------|--|
| Almen undervisning m.v. | 1.647.223 | 76,2 | 121.702 | 52,4 |
| Undervisning af handicappede | 379.103 | 17,5 | 75.197 | 32,4 |
| Instrumentalundervisning | 107.975 | 5,0 | 30.495 | 13,1 |
| Foredrag | 26.307 | 1,2 | 4.824 | 2,1 |
| I alt | 2.160.608 | 100 | 232.218 | 100 |

Diagram 3 b

4. Deltagerbetaling

Tabellen nedenfor viser deltagerens egenbetaling 2013 - 2015. Deltagerens betaling for debatarrangementer er steget med 16,7 pct. fra 2013 til 2015:

Tabel 4

| Deltagerens egenbetaling | 2013 | 2014 | 2015 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Foredrag og undervisning | 67.266.632 kr. | 69.234.243 kr. | 68.908.567 kr. |
| 10pct.-puljen | 540.766 kr. | 604.926 kr. | 631.123 kr. |

5. Lærerløn

Tabellen nedenfor viser indberettede lønudgifter inklusiv feriepenge, sygedagpenge, ATP etc. i 2013 - 2015 fordelt på tilrettelæggelsesformer:

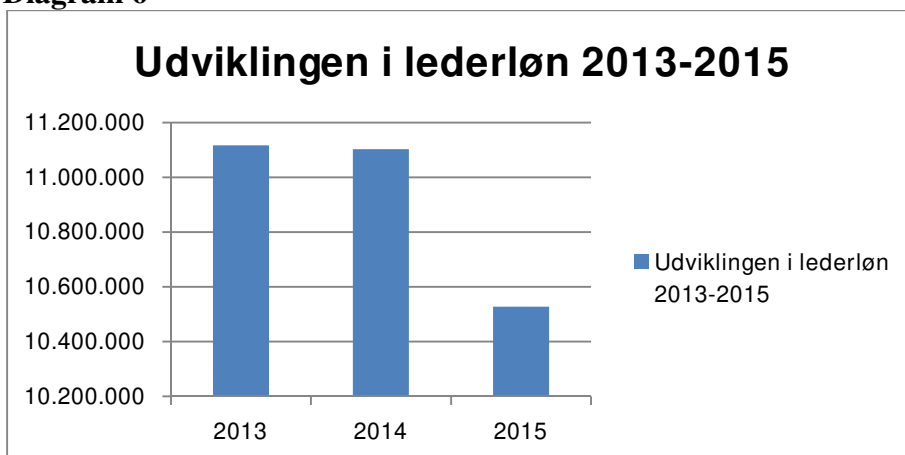
Tabel 5

| | 2013 lærerløn | 2014 lærerløn | 2015 lærerløn |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Almen undervisning m.m. | 33.884.551 kr. | 36.275.051 kr. | 34.791.834 kr. |
| Undervisning for handicappede | 21.967.130 kr. | 22.367.611 kr. | 22.348.294 kr. |
| Instrumentalundervisning | 9.642.874 kr. | 9.082.607 kr. | 9.249.479 kr. |
| Foredrag | 1.430.233 kr. | 1.427.582 kr. | 1.193.369 kr. |
| I alt | 66.924.788 kr. | 69.152.851 kr. | 67.582.976 kr. |
| Samlede lønudgifter (lærerløn + lederløn) | 78.040.984 kr. | 80.255.156 kr. | 78.110.098 kr. |

6. Lederløn

Diagrammet nedenfor viser udviklingen i udgiften til lederløn 2013-2015. Udgiften til lederløn er faldet med 589.074 kr. fra 2013 til 2015:

Diagram 6



7. Statistik til Kulturstyrelsen

Tabellen nedenfor viser det samlede antal aftenskolekurser i 2015 kategoriseret efter Kulturstyrelsens kategorier:

Tabel 7

| 2015 | Almen- og Instrumentalundervisning | | Undervisning for handicappede | |
|-----------------------------|------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | Antal undervisnings-timer | Antal deltagere | Antal undervisnings-timer | Antal deltagere |
| Grundlæggende fag | 197.397 | 13.915 | 87 | 21 |
| Instrumental-undervisning | 29.818 | 10 | 2.301 | 369 |
| Kommunikationsfag | 36 | 1.338 | 342 | 39 |
| Kulturfag | 2.747 | 512 | 7.192 | 767 |
| Manuelle fag | 17.089 | 6.329 | 3.284 | 356 |
| Musiske fag | 18.005 | 6.841 | 15.679 | 1.503 |
| Personlighedsudviklende fag | 2.772 | 1.290 | 9.313 | 1.173 |
| Sundhedsfag | 31.889 | 19.530 | 2.392 | 221 |
| Andet | 3.788 | 1.338 | 23.132 | 4.870 |
| I alt | 303.541 | 51.103 | 63.722 | 9.319 |

Note: Antal undervisningstimer i statistikindberetningerne fra aftenskolerne i 2015 overstiger tallet i tilskudsregnskabsindberetningerne betydeligt, og antallet af instrumentaltimer er fejlbehæftet. Det skaber en usikkerhed i forhold til statistikindberetningen. Forvaltningen vil arbejde for, at der skabes en automatisk sammenhæng mellem indberetningerne.

8. Samlet tilskud

Tabellen nedenfor viser udviklingen i nøgletal på to områder: deltagernes egenbetaling og samlet tilskud 2013 – 2015:

Tabel 8

| | Egenbetaling i kr. | Samlet tilskud (bevilling – tilbagebetaling + omfordeling) i kr. |
|------|--------------------|--|
| 2013 | 67.807.398 | 67.452.444 |
| 2014 | 68.234.243 | 67.742.271 |
| 2015 | 67.582.975 | 68.622.142 |

9. Visitkort aftenskoler

Tabellen nedenfor viser regnskabstallene for de to folkeoplysende voksenundervisningsforeninger, der har haft aktiviteter for børn og unge i 2015:

Table 9

| Regnskab 2015 Beløb i kroner | Udbetalt medlems-tilskud | Regnskab | Difference | Udbetalt drifts-tilskud | Regnskab | Difference | I alt |
|---------------------------------|--------------------------|----------|------------|-------------------------|----------|------------|---------|
| Rytmisk Aftenskole | 461.721 | 392.700 | -69.021 | 609.000 | 590.209 | -18.791 | -87.812 |
| Copenhagen Music | 20.944 | 23.072 | -2.128 | 1.283 | 278 | -1.005 | 1.123 |