



**Til Folkeoplysningsudvalget**

22-09-2015

**Bilag 1**

Sagsnr.  
2015-0186723

**Regnskabstal og statistik for den folkeoplysende voksenundervisning for regnskabsåret 2014.**

Dokumentnr.  
2015-0186723-2

Sagsbehandler  
Robert Dines Rasch

**Tabel 1 a** 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.

Efter behandlingen af tilskudsregnskaberne fra 2014 skal aftenskolerne samlet set tilbagebetale 2.894.320 kr. Tilbagebetalingen for ikke forbrugt løntilskud er faldet fra 1.379.305 til 692.219 kr. eller med 50,1 pct.

Meraktivitet er udtryk for faktisk afviklet aktivitet i 2014, der ikke har kunnet opnå tilskud, jf. tilskudsmodellen. Samlet set har der været meraktivitet for 2.608.207 kr. hvilket er 688.819 kr. mere end i 2013. Det er en stigning på 35,8 pct.

Tilskudsområde	Beløb 2012	Beløb 2013	Beløb 2014	Meraktivitet 2014
Løntilskud og debatmidler	- 2.224.583	-2.452.657	Løn -692.219 kr.	Løn 1.965.516 kr.
			Debat -1.058.471 kr.	Debat 230.040 kr.
PEA tilskud	-359.097 kr.	- 222.740 kr.	-137.320 kr.	328.172 kr.
Tilskud til handicap-betingede udgifter	-50.931 kr.	-120.507 kr.	-53.746 kr.	24.289 kr.
Lokaletilskud	-729.470 kr.	-1.196.420 kr.	-952.564 kr.	60.190 kr.
<b>I alt</b>	<b>-3.364.081 kr.</b>	<b>-3.992.324 kr.</b>	<b>-2.894.320 kr.</b>	<b>2.608.207 kr.</b>

Det er især løn-meraktiviteten der bidrager med en stigning på 1.021.927 kr. eller med 108,3 pct. Lokale meraktivitet er dog faldet med 527.734 kr.

Forvaltningen anviser differencen til PEA, hvis aftenskolerne har haft større udgifter end anvist á conto. Der ydes ikke tilskud siden hen for mere debataktivitet. Tilskud til debat følger som altid løntilskuddet.

**Table 1 b** viser et 5-årigt forløb 2010-2014 for tilbagebetaling fra aftenskolerne.

År	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Tilbagebetaling Beløb i kr.</b>	-4.931.486	-3.071.061	-3.416.412	-3.992.327	-2.894.284
<b>Indeks 2010 = 100</b>	100	62,3	69,3	81,0	58,7

**Table 2 a** viser udviklingen i antal PEA-deltagertimer, samt det udbetalte PEA-tilskud over et 5-årigt forløb 2010-2014.

År	Antal PEA-deltagertimer	Beløb i kr.
<b>2010</b>	634.391	4.964.396 kr.
<b>2011</b>	635.778	4.785.711 kr.
<b>2012</b>	623.806	4.872.667 kr.
<b>2013</b>	610.860	4.873.905 kr.
<b>2014</b>	632.667	4.928.400 kr.

**Table 2 b** viser PEA i 2014 fordelt på tilrettelæggelsesformer. PEA-deltagertimer er steget med 30.640 deltagertimer eller med 5,1 pct. Foredrag PEA deltagertimer er steget med 43,5 pct.

Tilskud til særlige grupper (PEA) i 2014	Deltagertimer	Sats (kr./t.)	Beløb (kr.)
Almen undervisning m.v.	314.214	6	1.885.284
Undervisning af handicappede	267.698	10	2.676.980
Instrumentalundervisning	15.406	10	154.060
Foredrag	35.346	6	212.076
I alt	632.664		4.928.400

**Table 3 a** viser udviklingen i deltager- og undervisningstimer over et 5-årigt forløb 2010-2014. Antallet af undervisningstimer er steget med 2,3 pct. fra 2013 til 2014, mens antallet af deltagertimer er steget med 3,4 pct.

ÅR	Deltagertimer	Undervisningstimer	Gennemsnitlig deltagerkvotient
<b>2010</b>	2.274.726	233.627	9,74
<b>2011</b>	2.201.109	236.758	9,30
<b>2012</b>	2.282.094	233.210	9,79
<b>2013</b>	2.197.233	226.936	9,68
<b>2014</b>	2.271.444	232.219	10,22

**Tabel 3 b** viser deltagertimer i 2014 fordelt på tilrettelæggelsesformer og procentandel af tilrettelæggelsesformer i forhold til det samlede antal deltagertimer. Antal handicapdeltagertimer er faldet med 12.349 fra 2013 til 2014, mens antallet af almen deltagertimer er steget med 130.801.

Deltagertimer i 2014	Antal deltagertimer	Procentandel af samlet antal deltagertimer	Antal undervisnings-timer	Procentandel af samlet antal undervisnings-timer
Almen undervisning m.v.	1.738.962	73,9	121.702	52,4
Undervisning af handicappede	396.052	18,8	75.197	32,4
Instrumentalundervisning	109.728	6,0	30.495	13,1
Foredrag	26.702	1,3	4.824	2,1
I alt	2.271.444	100	232.218	100

**Tabel 3 c** viser deltagernes egenbetaling 2014.

Deltagernes betaling for debatarrangementer er steget med 16,6 pct. fra 2012 til 2014.

Deltagernes egenbetaling	2012	2013	2014
Foredrag og undervisning	69.357.457 kr.	67.266.632 kr.	69.234.243 kr.
10pct.-puljen	518.973 kr.	540.766	604.926 kr.

**Tabel 4** viser indberettede lønudgifter inklusive feriepenge, sygedagpenge, ATP etc. i 2012 - 2014 fordelt på tilrettelæggelsesformer. Udgifterne til instrumentalundervisning er faldet med 24,6 pct. fra 2012 til 2014

	2012 lærerløn	2013 lærerløn	2014 lærerløn
Almen undervisning m.m.	35.410.363 kr.	33.884.551 kr.	36.275.051 kr.
Undervisning for handicappede	21.257.980 kr.	21.967.130 kr.	22.367.611 kr.
Instrumentalundervisning	12.040.204 kr.	9.642.874 kr.	9.082.607 kr.
Foredrag	1.425.874 kr.	1.430.233 kr.	1.427.582 kr.
I alt	70.134.421 kr.	66.924.788 kr.	69.152.851 kr.
Lederløn:	10.784.934 kr.	11.116.196 kr.	11.102.305 kr.
Samlede lønudgifter til lærer- og lederløn	80.919.355 kr.	78.040.984 kr.	80.255.156 kr.

**Tabel 5** viser udviklingen i deltagerkvotienten på de fire tilrettelæggelsesformer i perioden 2010-2014.

<b>Gennemsnitlig holdkvotient</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>
Alm. Undervisning	13,9	13,3	12,6	13,1	14,3
Handicap-undervisning	5,3	5,3	5,3	5,6	5,3
Instrumental-undervisning	4,3	4,1	4,2	4,2	3,6

**Tabel 6** viser det samlede antal aftenskolekurser i 2014 kategoriseret efter Kulturstyrelsens kategorier.

<b>2014</b>	<b>Almen- og Instrumentalundervisning</b>		<b>Undervisning for handicappede</b>	
	Antal undervisnings-timer	Antal deltagere	Antal undervisnings-timer	Antal deltagere
Grundlæggende fag	197.002	15.489	3.421	480
Instrumental-undervisning	29.818	4.730	292	380
Kommunikations fag	5.021	1.794	5.970	701
Kulturfag	1.068	659	3.098	312
Manuelle fag	16.303	6.898	14.412	1.416
Musisk fag	33.642	6.899	9.294	1.187
Personlighedsudviklende fag	3.339	1.413	2.551	250
Sundhed fag	35.096	21.199	35.267	7.620
Andet	6.686	1.475	108	27
I alt	327.975	60.556	74.413	12.373

Note: Antal undervisningstimer i statistikindberetningerne fra aftenskolerne i 2014, overstiger tallet i tilskudsregnskabsindberetningerne betydeligt og det skaber en usikkerhed i forhold til statistikindberetningen. Forvaltningen vil arbejde at der skabes en automatisk sammenhæng mellem indberetningerne.

**Tabel 7** viser udviklingen i nøgletal på tre områder: deltagernes egenbetaling, aftenskolernes samlede lønudgifter til lærere og ledere og samlet tilskud 2012 – 2014.

	<b>Egenbetaling i kr.</b>	<b>Samlet tilskud (bevilling – tilbagebetaling + omfordeling) i kr.</b>
<b>2012</b>	69.357.457	66.825.219
<b>2013</b>	67.807.398	67.452.444
<b>2014</b>	68.234.243	67.742.271

**Table 8** viser regnskabstallene for den folkeoplysende voksenundervisningsforening, der har haft aktiviteter for børn og unge i 2014:

Regnskab 2014 Beløb i kroner	Udbetalt aktivitets-tilskud	Regnskab	Difference	Udbetalt drifts-tilskud	Regnskab	Difference	I alt
Rytmisk Aftenskole	540.000	444.250	-95.750	577.500	596.298	18.798	-76.952