



10-05-2017

Til Folkeoplysningsudvalget

Sagsnr.
2017-0208768

Bilag 1 Regnskabstal 2016

Dokumentnr.
2017-0208768-1

Sagsbehandler
Robert Dines Rasch

1. Tilbagebetaling og meraktivitet

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:

Tabel 1 a

Tilskudsområde	Afregning 2014	Afregning 2015	Afregning 2016	Meraktivitet 2016
Løntilskud og debatmidler	-1.750.690	-2.001.468 kr.	-1.180.891 kr. -819.745 kr.	1.583.682 kr. 201.899 kr.
PEA tilskud	-137.320 kr.	-37.715 kr.	-310.885 kr.	270.742 kr.
Tilskud til handicapbetingede udgifter	-53.746 kr.	-378.408 kr.	-175.846 kr.	914.453 kr.
Lokaletilskud	-952.564 kr.	- 962.400 kr.	-188.418 kr.	60.925 kr.
I alt	-2.894.320 kr.	-3.379.991 kr.	-2.675.785 kr.	3.031.701 kr.

Tilbagebetaling

Fra afregningsbeløbet skal trækkes PEA-meraktiviteten på 270.142 kr., da aftenskoler tilgodeses med dette tilskud, der tillægges de resterende rater i 2017. Med flytningen af omfordelingen til maj 2017 vælger forvaltningen at fratække disse midler fra omfordelingen 2017, da risikoen kan være større for overdisponering, når omfordelingens runden kører tidligere end andre år. Der disponeres derfor kun over 2.405.044 kr. fra afregningen 2016 til omfordeling 2017.

Foreningsudvikling og Koncepter

Nyropsgade 1, 3.
1602 København V

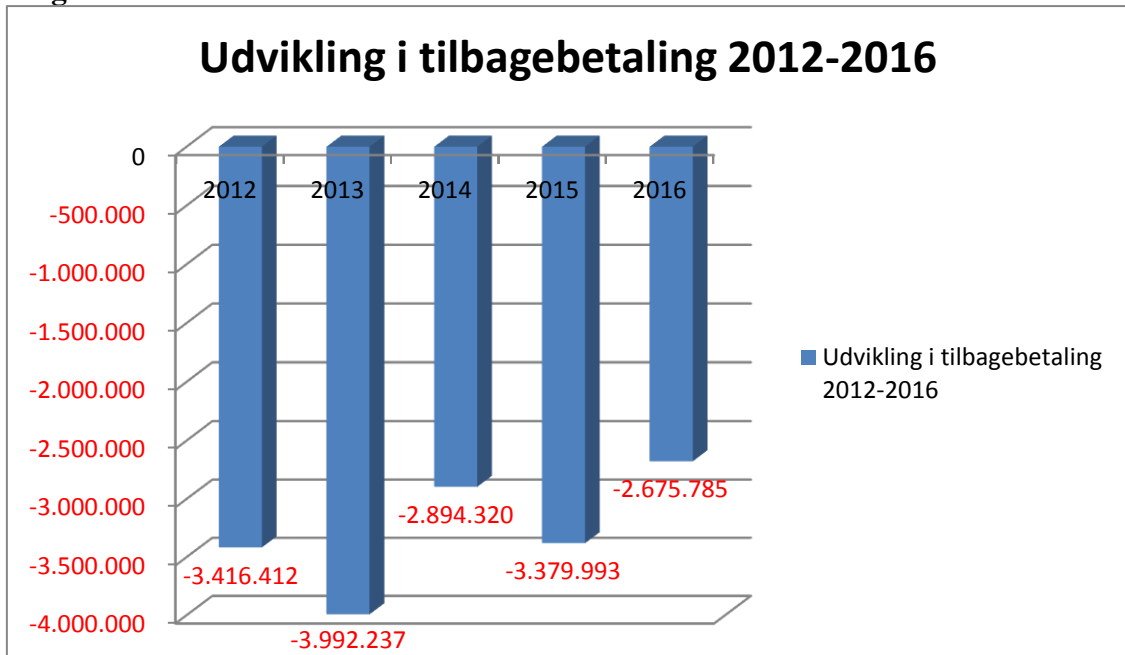
Telefon
2916 7114

E-mail
robert@kff.kk.dk

EAN nummer
5798009780393

www.kk.dk

Diagram 1 b

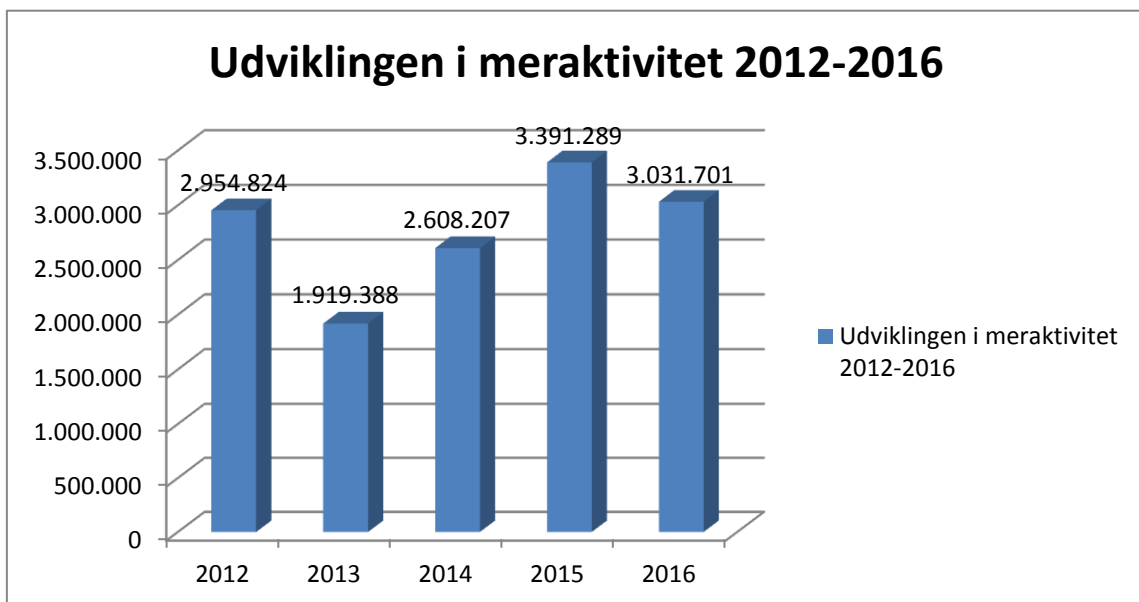


Tilbagebetalingen har i perioden 2012-2016 været gennemsnitligt 3.271.749 pr. år. Tilbagebetaling i 2016 er 82 pct. af gennemsnittet for perioden.

Meraktivitet

Meraktivitet er udtryk for faktisk afviklet aktivitet i 2016, der ikke har opnået tilskud i 2016.

Diagram 1 b



Samlet set har der været meraktivitet for 3.031.701 kr. i 2016. For 2015 var tallet 3.391.289 kr. Meraktiviteten er faldet med 359.588 kr. fra 2015 til 2016.

2. PEA-tilskud

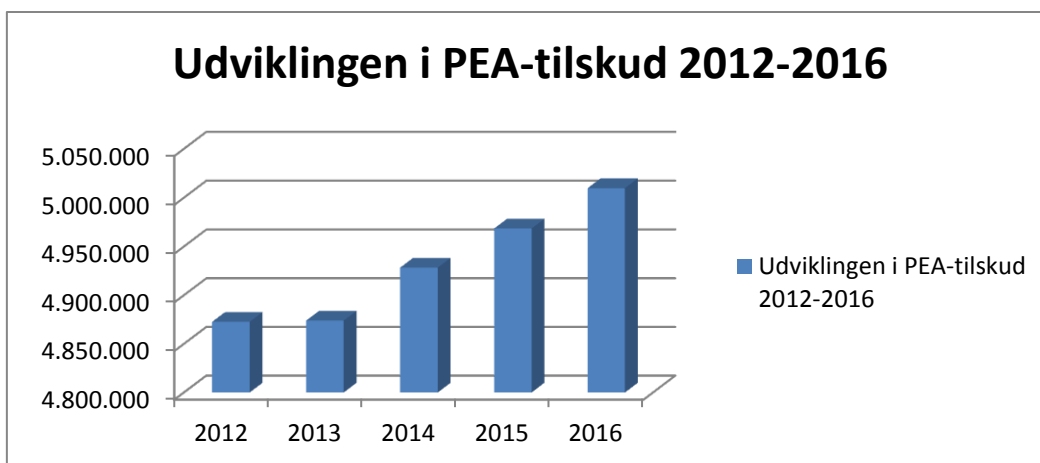
Diagram 2 a og tabel 2 b på næste side viser udviklingen i antal PEA-deltagertimer, samt det udbetalte PEA-tilskud over et 5-årigt forløb 2012-2016:

Tabel 2 a

År	Antal PEA-deltagertimer	Beløb i 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.
2016	642.093	4.942.857 kr.

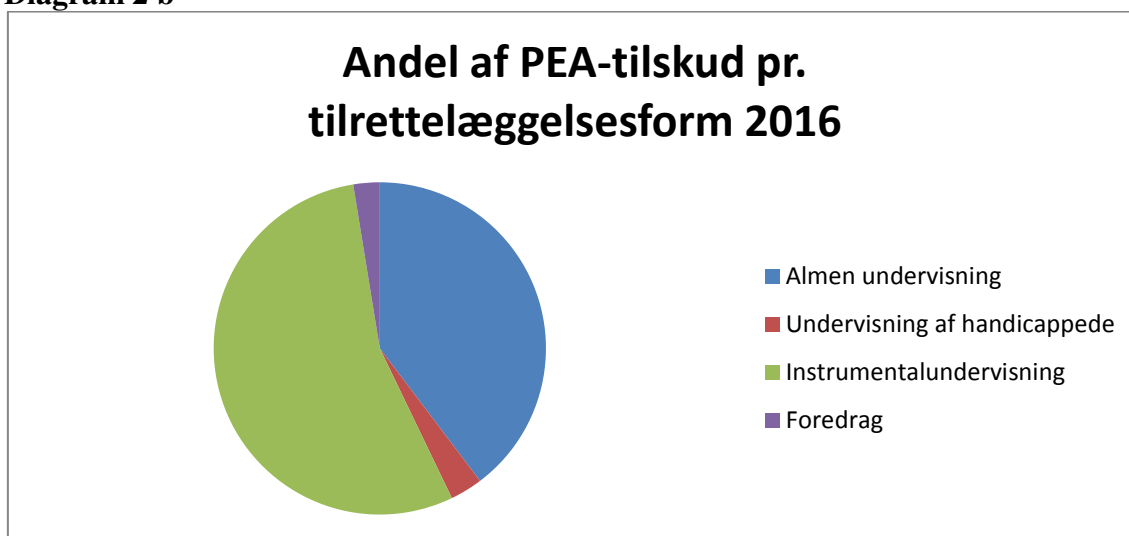
Aftenskolerne får udbetalt et eventuelt ekstra forbrug af PEA-tilskud med det samme i forbindelse med afregningen.

Diagram 2 a



Tabel 2 b

Tilskud til særlige grupper (PEA) i 2016	Deltagertimer	Sats (kr./t.)	Beløb (kr.)
Almen undervisning m.v.	331.386	6	1.988.316
Undervisning af handicappede	273.417	10	2.734.174
Instrumentalundervisning	15.881	10	172.900
Foredrag	21.408	6	128.448
I alt	642.093		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 deltagertimer

Tabel 3 a viser udviklingen i deltager- og undervisningstimer over et 5-årigt forløb 2012-2016. Undervisningstimerne er faldet med 10.393 timer:

Tabel 3 a

ÅR	Deltagertimer	Undervisningstimer	Gennemsnitlig deltagerkvotient

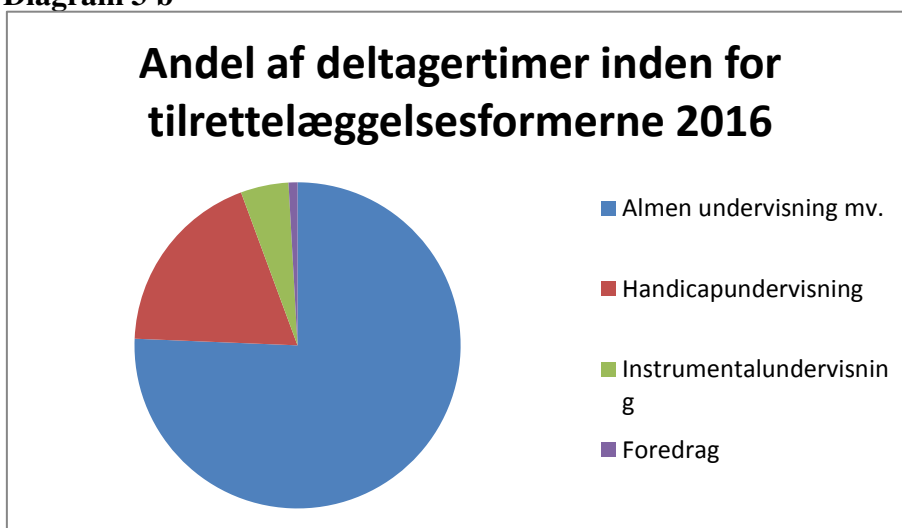
2012	2.282.094	233.210	9,79
2013	2.197.233	226.936	9,68
2014	2.271.444	232.219	9,78
2015	2.160.608	226.365	9,54
2016	2.177.885	230.361,49	9,45

Tabel 3 b

Deltagertimer i 2016	Antal deltagertimer	Procentandel af samlet antal deltagertimer	Antal undervisnings-timer	Procentandel af samlet antal undervisnings-timer
Almen undervisning m.v.	1.647.640	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	19.284	1,2	4.824	2,1
I alt	2.177.885	100	232.218	100

I 2015 var der i alt 2.160.608 deltagertimer. I 2016 var der 2.177.885, altså en stigning på 17.277 deltagertimer. Det svarer til en stigning på under en procent.

Diagram 3 b



4. Deltagerbetaling

Tabel 4 viser deltagernes egenbetaling 2014 - 2016. Deltagernes betaling for undervisningen og foredrag er steget 1.973.053 kr. eller en stigning på 2,9 pct. i forhold til 2015.

Tabel 4

Deltagernes egenbetaling 2014-2016	2014	2015	2016
Foredrag og undervisning	69.234.243 kr.	68.908.567 kr.	70.881.620 kr.
10pct.-puljen	604.926 kr.	631.123 kr.	616.098 kr.

5. Lærerløn

Tabel 5 viser indberettede lønudgifter inklusiv feriepenge, sygedagpenge, ATP etc. i 2014 - 2016 fordelt på tilrettelæggelsesformer:

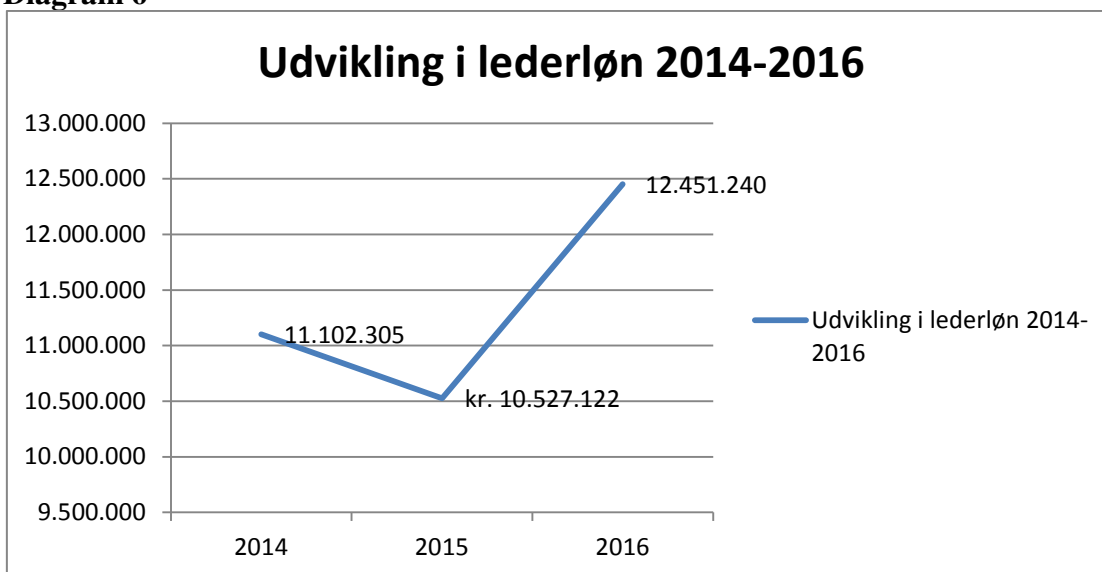
Tabel 5

	2014 lærerløn	2015 lærerløn	2016 lærerløn
Almen undervisning m.m.	36.275.051 kr.	34.791.834 kr.	36.544.815 kr.
Undervisning for handicappede	22.367.611 kr.	22.348.294 kr.	23.129.733 kr.
Instrumentalundervisning	9.082.607 kr.	9.249.479 kr.	9.262.295 kr.
Foredrag	1.427.582 kr.	1.193.369 kr.	1.112.767 kr.
I alt	69.152.851 kr.	67.582.976 kr.	70.049.610 kr.
Lederløn	11.102.305	10.527.122	12.451.242
Samlede lønudgifter (lærerløn + lederløn)	80.255.156 kr.	78.110.098 kr.	82.500.852 kr.

6. Lederløn

Diagrammet nedenfor viser udviklingen i udgiften til lederløn 2014-2016.

Diagram 6



Lederløn er steget med 1.348.935 kr. fra 2014 til 2016.

7. Statistik til Kulturstyrelsen

De statistiske indberetninger fra aftenskolerne for 2016 afviger så meget fra tilskudsindberetningerne, at talmaterialet ikke er brugbart.

8. Samlet tilskud

Tabel 8 viser udviklingen i nøgletal på to områder: deltagernes egenbetaling og samlet tilskud 2014 – 2016:

Tabel 8

	Egenbetaling i kr.	Samlet tilskud (bevilling – tilbagebetaling + omfordeling) i kr.
2014	69.839.169	67.742.271
2015	69.539.690	68.622.142
2016	71.497.718	62.875.805

Faldet i det samlet tilskud skyldes, at besparelserne på lokaletilskuddet først er slået i gennem i 2016.

9. Visitkort aftenskoler

Tabel 9 viser regnskabstallene for de to folkeoplysende voksenundervisningsforeninger, der har haft aktiviteter for børn og unge i 2016:

Tabel 9

Regnskab 2016 Beløb i kroner	Udbetalt medlems-tilskud	Regnskab	Difference	Udbetalt drifts-tilskud	Regnskab	Difference	I alt
Rytmisk Aftenskole	491.040	432.960	-58.080	596.298	681.107	84.809	26.729
Copenhagen Music	20.592	18.744	-1.848	1.818	3.833	2.015	167

Tabel 10 Ny visitkort aftenskole 2017

Tilskud 2017 Beløb i kroner	Udbetalt medlems-tilskud 2017
FOF København	33.625