



Til Folkeoplysningsudvalget

Regnskab for den folkeoplysende voksenundervisning 2011

Sagsnr.
2012-112528

Bilag 1

Regnskabstal og statistik for den folkeoplysende voksenundervisning for regnskabsåret 2011.

Dokumentnr.
2012-599817

Sagsbehandler
Robert Dines Rasch

Tabel 1 a er en oversigt over tilbagebetalinger af tilskud fordelt på henholdsvis løntilskud og debatmidler, lokaletilskud, PEA-tilskud, samt mer-aktivitet der ikke har kunnet opnå tilskud. Efter behandlingen af tilskudsregnskaberne fra 2011 skal foreningerne samlet set tilbagebetale 3.071.061 kr. Mer-aktivitet er udtryk for faktisk afviklet aktivitet i 2011, der ikke har kunnet få tilskud, jf. tilskudsmodellen. Der har været for 3.319.839 kr. mere i tilskudsberettigede lønudgifter, end foreningerne har kunnet få tilskud til i regnskabsåret. Samlet set har der været aktiviteter mm. for 4.043.408 kr. mere end der har kunnet opnå tilskud. Differencen mellem tilbagebetaling og mer-aktivitet for 2011 er 7.114.469 kr. hvilket er 2.567.178 mindre end i 2010, hvor difference var 9.681.647 kr.

Tilskudsområde	Beløb 2009	Beløb 2010	Beløb 2011	Mer-aktivitet 2011
Løntilskud og debatmidler	-1.539.518 kr.	-3.291.376	Løn - 462.314 kr.	Løn 3.319.839 kr.
			Debat -1.126.625 kr.	Debat 167.557 kr.
PEA tilskud	- 515.544 kr.	-410.534 kr.	- 640.934 kr.	260.150 kr.
Tilskud til handicap-betingede udgifter	0 kr.	- 658.472 kr.	-19.270 kr.	169.657 kr.
Lokaletilskud	- 274.521 kr.	-571.104 kr.	-821.918 kr.	113.919 kr.
I alt	-2.329.583 kr.	-4.931.486 kr.	-3.071.061 kr.	4.043.408 kr.

Folkeoplysning anviser kun differencen til PEA, hvis foreningerne har haft større udgifter end anvist á conto.

Tabel 1 b viser et 5-årigt forløb 2007-2011 for tilbagebetaling fra skolerne. Over en 5-årig periode stiger tilbagebetalingen med 312 pct.. Udviklingen fra 2010 til 2011 viser et fald på 37,7 pct. hvilket er det første fald i mere end 6 år.

År	2007	2008	2009	2010	2011
Tilbagebetaling Beløb i kr.	- 915.391	-1.477.991	-2.329.583	-4.931.486	-3.071.061
Indeks 2007 = 100	100	161	254	539	335

Table 2 a viser udviklingen i antal PEA-deltagertimer, samt det udbetalte PEA-tilskud over et 5-årigt forløb 2007-2011.

År	Antal PEA-deltagertimer	Beløb i kr.
2007	746.838	7.396.270 kr.
2008	709.517	5.540.802 kr.
2009	627.310	4.823.468 kr.
2010	634.391	4.964.396 kr.
2011	635.778	4.785.711 kr.

Table 2 b viser PEA i 2011 fordelt på tilrettelæggelsesformer. 56,8 pct. af udgifter til PEA-tilskud anvendes til nedsættelse af kursusudgiften til handicappede. Antal almene PEA-deltagertimer er faldet med 10,2 pct. fra 2010 til 2011. Samlet set er udgifter til PEA tilskud faldet med 178.685 kr. i forhold til 2010.

Tilskud til særlige grupper (PEA) i 2011	Deltagertimer	Sats (kr./t.)	Beløb (kr.)
Almen undervisning m.v.	304.159	6	1.824.953
Undervisning af handicappede	271.915	10	2.719.147
Instrumentalundervisning	20.212	10	202.120
Foredrag	6.582	6	236.952
I alt	602.868		4.785.711

Table 3 a viser udviklingen i deltager- og undervisningstimer over et 5-årigt forløb 2007-2011. Den gennemsnitlige deltagerkvotient er faldet med 4,4 pct. fra 2010 til 2011. Fra 2008 til 2011 er deltagerkvotienten faldet med 10,7 pct.

ÅR	Deltagertimer	Undervisningstimer	Gennemsnitlig deltagerkvotient
2007	2.374.136	237.197	10,01
2008	2.632.927	252.491	10,43
2009	2.343.717	230.270	10,18
2010	2.274.726	233.627	9,74
2011	2.201.109	236.758	9,31

Tabel 3 b viser deltagertimer i 2011 fordelt på tilrettelæggelsesformer og procentandel af tilrettelæggelsesformer i forhold til det samlede antal deltagertimer. Antal handicapdeltagertimer er steget med 22.519 fra 2010 til 2011.

Handicap- og instrumentalundervisningstimer udgør tilsammen 47,9 pct. af alle undervisningstimer.

Deltagertimer i 2010:	Antal deltagertimer	Procentandel af samlet antal deltagertimer	Antal undervisningstimer	Procentandel af samlet antal undervisningstimer
Almen undervisning m.v.	1.618.862	73,5	122.199	51,7
Undervisning af handicappede	398.100	18,1	74.851	31,5
Instrumentalundervisning	159.374	7,2	38.878	16,4
Fleksible tilrettelæggelsesformer	174	-	15	-
Foredrag	24.474	1,1	850	0,4
I alt	2.201.109	100	236.508	100

Tabel 3 c viser deltagernes egenbetaling 2011. Deltagernes egenbetaling steget med 11,7 pct. i perioden 2009-2011.

Deltagernes egenbetaling	2009	2010	2011
Foredrag og undervisning	62.372.090 kr.	67.425.084 kr.	69.693.767
10pct.-puljen	436.309 kr.	544.003 kr.	397.742 kr.

Tabel 4 viser indberettede lønudgifter inklusive feriepenge, sygedagpenge, ATP etc. i 2009 - 2011 fordelt på tilrettelæggelsesformer. Fra 2009 til 2011 har der været en samlet stigning i lønudgifter på 5,97 pct. Aftenskolernes udgifter til lederløn er faldt med 6,3 pct. fra 2010 til 2011.

	2009 lærerløn	2010 lærerløn	2011 lærerløn	Undervisningstimer 2011
Almen undervisning m.m.	34.502.125 kr.	35.787.636 kr.	35.965.673 kr.	122.199
Undervisning for handicappede	19.369.273 kr.	20.521.809 kr.	21.783.374 kr.	74.851
Instrumentalundervisning	11.453.928 kr.	11.852.121 kr.	11.422.526 kr.	38.878
Foredrag	1.314.207 kr.	1.284.788 kr.	1.447.884 kr.	850
I alt	66.639.533 kr.	69.446.456 kr.	70.619.459 kr.	236.508
Lederløn:	11.391.553 kr.	12.154.607 kr.	11.433.699	-
Samlede lønudgifter til lærer- og lederløn	78.031.086 kr.	82.426.775 kr.	82.053.158 kr.	-

Tabel 5 viser udviklingen i deltagerkvotienten på de fire tilrettelæggelsesformer 2007-2011. Deltagerkvotienten for almen undervisning er faldet med 12,8 pct. i perioden 2009-2011.

Gennemsnitlig holdkvotient	2007	2008	2009	2010	2011
Alm. Undervisning	14,6	16,6	15,0	13,9	13,3
Handicap-undervisning	5,6	6,8	5,6	5,3	5,3
Instrumental-undervisning	4,3	4,6	4,1	4,3	4,1
Fleksible tilrettelæggelsesformer	-	-	-	-	11

Tabel 6 viser det samlede antal aftenskolekurser i 2011 kategoriseret efter Kultursministeriets kategorier. Forskellen mellem samlet antal undervisningstimer i tabel 3 a på 233.627 timer og summeringen i tabel 6 på 222.632 timer skyldes ifølge forvaltningens erfaring, at indberetningen er usikker, og indberetningen lægges ikke til grund for sagsbehandlingen af tilskuddet.

2010	Undervisning og studiekredse		Undervisning for handicappede	
	Antal undervisningstimer	Antal deltagere	Antal undervisningstimer	Antal deltagere
1. Grundlæggende fag	37.126	15.033	4.165	519
2. Sundhedsfag	82.323	38.004	34.454	7.704
3. Manuelle fag	30.714	7.377	14.014	1.541
4. Kulturfag	5.280	4.742	3.358	457
5. Musiske fag	27.212	8.393	9.156	1.222
6. Instrumentalundervisning	38.319	6.118	490	79
7. Personlighedsudviklende	6.041	2.132	1.923	200
8. Kommunikationsfag	11.342	3.447	6.712	936
9. Andet	3.641	1.702	287	43
I alt	241.999	86.948	74.558	12.701

Table 7 viser udviklingen i nøgletal på tre områder: deltagernes egenbetaling, foreningernes samlede lønudgifter til lærere og ledere og samlet tilskud 2009 – 2011. Tallene er ikke umiddelbart indbyrdes sammenlignelige. Foreningernes samlede lønudgifter er stort set uændret fra 2010 til 2011, mens det samlede tilskud stiger med 12,3 pct. i samme periode.

	Egenbetaling i kr.	Foreningernes samlede lønudgifter i kr.	Samlet tilskud (bevilling – tilbagebetaling + omfordeling)
2009	62.372.090	78.031.086	63.773.664
2010	67.425.084	82.796.185	56.702.397
2011	69.693.767	82.053.158	64.638.984

Table 8 viser regnskabstallene for den folkeoplysende voksenundervisningsforening, der har haft aktiviteter for børn og unge i 2011 (Bilag 2)

Regnskab 2011 Beløb i kroner	Udbetalt aktivitets-tilskud	Regnskab	Difference	Udbetalt drifts-tilskud	Regnskab	Difference	I alt
Rytmask Aftenskole	404.760	386.769	-17.991	597.750	569.893	-857	-18.848