



## Redegørelse for budgetudkast (19.10.18) 2019, Folkeuniversitetets Komitestyrelse

D. 1. august 2018 trådte den nye lov og bekendtgørelse om Folkeuniversitetet i kraft og med denne en ny tilskudsmodel.

Folkeuniversitetets Komitestyrelse har inden for den nugældende tilskudsramme set sig nødsaget til at meddele Sydvestjysk Folkeuniversitet (brev af d. 28.09.18), at kontraktbehandlingen af komiteens aktiviteter for 2019 indtil videre må indstilles, for at undgå lukning af Komitestyrelsen.

Komitestyrelsen mener fortsat, at det er uacceptabelt, at overflytningen af Sydvestjysk Folkeuniversitets (SVFU) undervisningsaktivitet ikke finansieres af den nye tilskudsmodel.

For at synliggøre den manglende finansiering tager nærværende udkast til budget 2019 samt budgetredegørelse derfor udgangspunkt i, at aktiviteten ved SVFU *ikke* indstilles, men varetages på samme niveau som i 2018.

Det forventede samlede antal dobbelttimer i 2019 ventes at være 1100 dobbelttimer (900 FO og 200 UK). SVFU aktivitet er her inkluderet.

Omkostninger i udkast til budgettet for 2019 er justeret herefter.

Dermed fremkommer i 2019 et underskud på den ordinære drift på kr. 421.314 og en forventet negativ egenkapital inkl. henlæggelse pr. 31.12.19 på kr. 68.636.

Dermed ventes Komitestyrelsens egenkapital pr. 31.12.18 på kr. 352.678 opbrugt inden udgangen af 2019.

Underskuddet i 2019 skyldes, at landets største komite, Sydvestjysk Folkeuniversitet, skiftede administrativt tilhørsforhold med virkning fra d. 1. januar 2018. Derved blev knap 400 undervisningstimer overflyttet fra Syddansk Folkeuniversitet til Komitestyrelsen. Overflytningen har bevirket en 47% aktivitetsforøgelse ved Komitestyrelsen (jf. halvårsregnskab 2018).

Denne overflytning af undervisningstimer understøttes ikke af Folkeuniversitetets nye tilskudsmodel pr. 1. august 2018, der baserer sig på et gennemsnit af den administrative enheds aktivitet i årene 2014 -2016, hvorfor midler til drift af Sydvestjysk Folkeuniversitets undervisningsaktivitet tildeles Syddansk Folkeuniversitet til og med 2021.

Efter den tidligere tilskudsmodel ville kr. 390.272 årligt blive flyttet fra Syddansk Folkeuniversitet til Komitestyrelsen som følge af Sydvestjysk Folkeuniversitets skifte (jf. bilag 1 *Beregning fra Folkeuniversitetsnævnet*).

Efter den nye tilskudsmodel modtager Komitestyrelsen et årligt samlet tilskud kr. 1.762.000, som en udmøntning af lovens intention om øget service og udvikling til enhedernes tilknyttede komiteer, men heri indgår ikke finansiering af Sydvestjysk Folkeuniversitets aktiviteter (jf. bilag 2 *Regneeksempel*).

Skulle statstilskuddet både omfatte øget service og udvikling til gavn for samtlige tilknyttede komiteer *samt* finansiering af overflytning af Sydvestjysk Folkeuniversitets undervisningstimer, ville det reelle tilskud til Komitestyrelsen være kr. 2.100.000 (jf. bilag 3 *Revideret Regneeksempel*).

Som det fremgår af bemærkningerne til det nye lovforslag er kr. 330.000 af de i alt 1.762.000 tiltænkt en øget service og udvikling til gavn for Komitestyrelsens tilknyttede komiteer (jf. bemærkninger til lovforslag p. 5). Derfor kan disse midler ikke anvendes på drift af Sydvestjysk Folkeuniversitets aktiviteter alene, da det vil give Komitestyrelsens i alt 36 tilknyttede komiteer væsentligt ringere vilkår, end komiteer tilknyttet andre enheder.



## Bemærkninger til noter

### Note 1 - Statstilskud:

Baseret på statstilskud modtaget for perioden 1. august - 31. december 2018 (kr. 734.406)

### Note 2 - Komiteafgift:

Justeret efter samme årlige procentstigning som tidligere fastsat af Folkeuniversitetsnævnet (900 FO og 200 UK).

### Note 4 - Lønompk. vedr. undervisning:

Justeret efter statens fastsatte takst for forelæserhonorar 2018 (900 FO og 200 UK).

### Note 5 - Andre omkostninger vedr. undervisning:

Justeret efter niveauet for rejseomkostninger foråret 2018 (900 FO og 200 UK).

### Note 6 - Lønompkostninger vedr. administration:

Justeret efter 900 FO og 200 UK.

### Note 7 - Andre omkostninger vedr. administration:

Justeret efter 900 FO og 200 UK

## Egenkapital

Forventet egenkapital pr. 31.12.19 er fremkommet ved at fratække årets forventede underskud på den ordinære drift (kr. 421.314) den forventede egenkapital pr. 31.12.18 (kr. 352.678).

Komitestyrelsen modtog som følge af Folkeuniversitetsnævnets nedlæggelse i 2018 en engangsudbetaling fra nævnets udviklingspulje på kr. 319.800 (jf. bilag 4 *Fordeling af udviklingsmidler*). Dette engangsbeløb fremgår af resultatopgørelsen som en udviklingspulje og kr. 100.000 af disse midler ventes udmøntet i 2019 til anlæg af ny kursusadministration og udgivelse af opdateret komitehåndbog.

Med venlig hilsen,

Carina Hellerup Vestergaard  
Sekretariatsleder, Folkeuniversitetets Komitestyrelse  
19.10.18

**Bilag 1**

Folkeuniversitetsnævnets beregning af tilskudsfordeling (tidligere tilskudsmodel) som følge af Sydvestjysk Folkeuniversitets skifte med virkning pr. 1. januar 2018.

**Bilag 1 A)**

<b>Fordeling af driftstilskud 2018 a conto</b>						
	Hovedstads-region	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komité-styrelsen	i alt
Regnskab 2017	1.531.611	5.116.540	1.419.546	1.164.195	1.234.701	10.466.593
Regnskab 2016	1.879.323	4.328.282	1.615.010	1.137.134	1.422.900	10.382.649
Regnskab 2015	1.650.282	4.276.103	1.726.949	1.089.280	1.415.064	10.157.678
total for 3 år	5.061.216	13.720.925	4.761.505	3.390.609	4.072.665	31.006.920
i %	<b>16,32</b>	<b>44,25</b>	<b>15,36</b>	<b>10,94</b>	<b>13,13</b>	100,00
	1.772.581	4.805.456	1.667.614	1.187.487	1.426.362	10.859.500
pr. rate	147.715	400.455	138.968	98.957	118.864	10.859.500
		pr.rate				
Driftstilskud for 2018	11.800.000	983.333				
Reserve	-300.000	-25.000				
FUN	-640.500	<b>-53.375</b>				
	10.859.500	904.958				

**Bilag 1 B)**

<b>Administrationsfordeling for 2018</b>											
Grund:	2.600.000										
Grundbeløb	F U N : kr. 425.000										
	Komiteer: 4 % grundtilskud										
	Enheder : 48 % grundtilskud										
Rest:	Enheder : 48 % iflg. aktivitetetsprocent af 3 års gennemsnit										
	Grundbeløb	Grund-beløb 4%	Grundbeløb 48%	Akt. i dt. 2015	Akt. i dt. 2016	akt. i dt. 2017	Genn.	Genn. akt. i %	Fordeling efter akt. 48%	I alt FOR 2018	Pr. rate
Hovedstaden			208.800	3.298	2.909	2.909	3.039	26,9%	280.836	<b>489.636</b>	40.803
Midtjylland			208.800	4.580	4.434	4.814	4.609	40,7%	424.908	<b>633.708</b>	52.809
Nordjylland			208.800	1.659	1.421	1.148	1.409	12,5%	130.500	<b>339.300</b>	28.275
Syddansk			208.800	1.051	1.147	1.082	1.093	9,7%	101.268	<b>310.068</b>	25.839
Komité-styrelsen			208.800	1.172	1.235	1.063	1.157	10,2%	106.488	<b>315.288</b>	26.274
Komiteer		87.000								<b>87.000</b>	7.250
FUN	425.000									<b>425.000</b>	35.417
	<b>425.000</b>	<b>87.000</b>	<b>1.044.000</b>	11.760	11.146	11.016	11.307	1		<b>2.600.000</b>	<b>2.600.000</b>



**Bilag 1 C)**

<b>Ændring af driftstal pga. Sydvestjysk Fu</b>						
Afdeling:	Syddansk 2015	Syddansk 2016	Syddansk 2017	Komite- styrelsen/2015	Komite-styrelsen 2016	Komitestyrelsen 2017
Antal FO-dobbeltimer	475,20	514,50	639,05	717,17	759,50	708,50
Antal UK-dobbeltimer	290,00	294,00	110,00	38,00	46,00	34,00
<b>I ALT</b>	<b>765,20</b>	<b>808,50</b>	<b>749,05</b>	<b>755,17</b>	<b>805,50</b>	<b>742,50</b>
Komiteer						
Esbjerg Fo-db.timer	127,00	133,50	147,20	127,00	133,50	147,20
Esbjerg UK-db.timer	289,80	295,00	172,50	289,00	295,00	172,50
Antal FO-dobbeltimer	244,00	273,50	289,50			
Antal UK-dobbeltimer	53,20	66,00	44,00			
<b>I ALT</b>	<b>714,00</b>	<b>768,00</b>	<b>653,20</b>	<b>416,00</b>	<b>428,50</b>	<b>319,70</b>
<b>I ALT</b>	<b>1.479,20</b>	<b>1.576,50</b>	<b>1.402,25</b>			
<b>Timeantal flyttet</b>	<b>1.062,40</b>	<b>1.148,00</b>	<b>1.082,55</b>	<b>1.171,17</b>	<b>1.234,00</b>	<b>1.062,20</b>
Afdeling:						
Honorar FO (1/3)	313.212	346.638	435.944	481.996	514.432	483.886
Honorar UK (1/3)	124.904	125.098	44.420	15.957	19.473	14.279
<b>I ALT</b>	<b>438.116</b>	<b>471.736</b>	<b>480.364</b>	<b>497.953</b>	<b>533.905</b>	<b>498.165</b>
Komiteer:						
Esbjerg honorar FO (1/3)	84.797	90.914	100.322			
Esbjerg Honorar KU(1/3)	119.934	122.845	72.252			
Honorar FO (1/3)	162.917	186.202	194.852			
Honorar UK (1/3)	22.524	27.484	20.032		0	0
<b>I ALT</b>	<b>390.172</b>	<b>427.445</b>	<b>387.458</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Esbjerg honorar flyttet</b>	<b>204.731</b>	<b>213.759</b>	<b>172.574</b>	<b>204.731</b>	<b>213.759</b>	<b>172.574</b>
Rejsegodtgørelse/Afdelingen	323.897	306.931	468.947	513.481	491.418	427.245
Esbjerg Rejsegodtgørelse/dag	198.899	183.818	136.717			
Rejsegodtgørelser komiteer	141.826	144.781				
	664.622	635.530	605.664	513.481	491.418	427.245
<b>Esbjerg rejsegodt.flyttet</b>	<b>198.899</b>	<b>183.818</b>	<b>136.717</b>	<b>198.899</b>	<b>183.818</b>	<b>136.717</b>
<b>I ALT</b>	<b>1.492.910</b>	<b>1.534.711</b>	<b>1.473.486</b>	<b>1.011.434</b>	<b>1.025.323</b>	<b>925.410</b>
Ny fordeling af driftmidler	1.089.280	1.137.134	1.164.195	1.415.064	1.422.900	1.234.701



## Bilag 2

### Folkeuniversitetets fremtidige tilskudsmodel

Ændringen af folkeoplysningsloven og bekendtgørelsen om Folkeuniversitetet indebærer en model, hvor tilskuddet til enhederne beregnes efter en model med følgende principper:

- forlods fordeles et beløb, som afspejler antallet af komiteer tilknyttet hver enhed.
- Herefter fordeles det resterende tilskud efter en fordelingsnøgle, der afspejler et gennemsnit af enhedernes statslige tilskud i perioden 2014-2016

Med et tilskud på 10.000 kr. pr. komite, som er tilknyttet enheden, vil der forlods fordeles 840.000 kr., jf. tabel 1.

**Tabel 1: Tilskud efter antal komitéer (kr.)**

	I alt	Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
Antal komitéer	84	4	11	11	25	33
Tilskud (takst: 10.000 kr.)	840.000	40.000	110.000	110.000	250.000	330.000

Herefter fordeles restbeløbet efter en fordelingsnøgle, beregnet ud fra gennemsnittet af tilskuddene til enhederne i perioden 2014 – 2016, jf. tabel 2, da det giver et dækkende billede af de forskellige typer aktiviteter, aktivitetsniveauet og geografiske forhold, herunder transportudgifterne.

**Tabel 2: Fremtidig fordelingsnøgle (%). Enhedernes andel af den samlede finanslovsbevilling.**

Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
17,84 %	40,15 %	15,94 %	15,51 %	10,55 %

Det giver således en samlet fordeling af statstilskuddet til enhederne, som vist i tabel 3.

**Tabel 3: Statstilskud 2018-2020 fordelt efter antal komitéer samt fordelingsnøgle (mio.kr.)**

FL bevillinger	I alt	Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
2016		2,0	5,2	1,9	1,9	1,3
2018*	14,0	2,4	5,4	2,2	2,3	1,7
2019	13,7	2,3	5,3	2,2	2,2	1,7
2020	13,4	2,3	5,2	2,1	2,1	1,7

\* Note: I det første år 2018 fordeles alene 5/12 af tilskuddet efter de nye principper, da loven træder i kraft 1. august 2018.

Ændringen indebærer endvidere, at fordelingen evalueres regelmæssigt. Første gang i løbet af 2020 med virkning fra finansåret 2021 med henblik på, at der tages stilling til, om der er sket væsentlige ændringer i forhold til aktivitetsniveauet for perioden 2014 – 2016, komiteernes tilknytningsforhold m.v., som skal have betydning fremadrettet.



## Bilag 3

Revideret regneeksempel  
(rev. procentsatser + rev. antal af komiteer tilknyttet hver enhed)

**Tabel 1: Tilskud efter antal komitéer (kr.)**

Rev. efter antal komiteer oplyst på hjemmeside pr. 17.06.18

	I alt	Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
Antal komitéer	81	4	10	11	20	36
Tilskud (takst: 10.000 kr.)	810.000	40.000	100.000	110.000	200.000	360.000

**Tabel 2: Fremtidig fordelingsnøgle (%). Enhedernes andel af den samlede finanslovsbevilling.**

Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
17,84 %	40,15 %	15,94 %	12,61 %	13,45 %

**Tabel 3: Statstilskud 2018-2020 fordelt efter antal komitéer samt fordelingsnøgle (mio.kr.)**

FL bevillinger	I alt	Hovedstadsreg.	Midtjysk	Nordjysk	Syddansk	Komitestyrelsen
2016		2,0	5,2	1,9	1,9	1,3
2018*	14,0	2,4	5,4	2,2	1,9	2,1
2019	13,7	2,3	5,3	2,2	1,8	2,1
2020	13,4	2,3	5,2	2,1	1,8	2,1

\* Note: I det første år 2018 fordeles alene 5/12 af tilskuddet efter de nye principper, da loven træder i kraft 1. august 2018.



## Bilag 4

### Fordeling af udviklingspuljemidler til Folkeuniversitetets enheder efter nedlæggelse af Folkeuniversitetsnævnet 2018 (engangsudbetaling).

<b>Fordeling til enhederne efter procentsatser (3.075.000):</b>		<b>Afrundet procent</b>	<b>Kr.</b>
København	18,19%	18,2	559.650
Århus	40,34%	40,3	1.239.225
Aalborg	15,92%	15,9	488.925
Odense	15,18%	15,2	467.400
Komitestyrelsen	10,36%	10,4	319.800
	99,99%	100	3.075.000