

## Fakta om Finanslovsaftalen og ændringsforslag til Forslag til Finansloven for 2012 (ÆFL12)

Den 30. november 2011 fremsatte regeringen Ændringsforslag til Finansloven for 2012 (ÆFL12) og den 1. december offentliggjorde Ministeriet for Børn og Undervisning et foreløbigt takstkatalog for Finanslov 2012 (Finanslov forventes vedtaget den 20. januar 2012).

Nye initiativer i forhold til de allerede kendte ændringer på Finanslovsforslaget for 2012 fra august er, at bevillingsudviklingen er påvirket af:

- Et fleksibelt klasseloft. Der er indarbejdet en forhøjelse af undervisningstaxametre til finansiering af et fleksibelt klasseloft på 28 elever. Der er dog anført en bemærkning om, at der vil være en dialog med sektoren om den konkrete udformning og implementering af det fleksible klasseloft.
- Afskaffelse af gennemførelsesvejledningen.
- Manglende opfyldelse af elevkvoter 2010.

### Rammen

De væsentligste samlede ændringer på rammen i forhold til 2011 er:

	2012	2013	2014	2015
Udløb af dispositionsbegrænsning på 1,5 pct. i 2011	105,4	105,4	105,4	105,4
Generelt effektiviseringskrav	-45,1	-97,7	-97,7	-97,7
Mere ambitiøs anvendelse af it	-2,3	-2,3	-2,3	-2,3
Censur og eksamensområde	-1,9	-3,8	-4,0	-3,8
Statens elevvoteordning	-2,2			
Misligholdt feriepengeforpligtigelse	-1,6			
Øget udgift til skriftlig censur	-0,8			
Omstillingsreserve			-146,8	-291,9
<b>Ændringer vedrørende FFL12</b>	<b>51,5</b>	<b>1,6</b>	<b>-145,4</b>	<b>-290,3</b>
Fleksibelt klasseloft	36,0	77,3	85,9	86,9
Afskaffelse af gennemførelsesvejledning	-12,2			
Manglende opfyldelse af elevkvoter i 2010	-2,4			
<b>Ændringer vedrørende ÆFL12</b>	<b>21,4</b>	<b>77,3</b>	<b>85,9</b>	<b>86,9</b>
<b>Ændringer i alt på FL12</b>	<b>72,9</b>	<b>78,9</b>	<b>-59,5</b>	<b>-203,4</b>

Med de allerede kendte ændringer fra FFL12 som fremgik af Faktaark vedrørende Forslag til Finanslov 2012, udsendt i august 2011, er der således følgende samlede ændringer på den samlede ramme vedrørende FL12:

- Flexibelt klasseloft som indføres på undervisningstaxameteret med 0,6 pct. i 2012 stigende til 1,6 pct. i 2015 svarende til 36,0 mio. kr. i 2012 og 86,9 mio. kr. i 2015. Takstforhøjelsen pr. elev er ikke ens for hhv. stx og 2-årig hf.
- Afskaffelse af gennemførelsesvejledning. Tiltaget bidrager til finansiering af aftalen med 35,9 mio. kr. i 2012-PL. Der er på den baggrund udmøntet et effektiviseringskrav på undervisningstaksten på 12,2 mio. kr. i 2012 svarende til ca. 0,2 pct.
- Manglende opfyldelse af elevkvoter i 2010. Alle udbetalte AER-bonus- og præmiemidler skal tilbagebetales. Besparelsen på undervisningstaksten er på 0,05 pct. svarende til 2,4 mio. kr. i 2012.
- Justering af projekt om Mere ambitiøs anvendelse af IT (AIT). Projektet justeres og dele af projektet udskydes, hvorfor hovedparten af det udmøntede effektiviseringspotentiale tilbageføres til taksterne. Det resterende samlet effektiviseringsprovenu på i alt 95 mio. kr. i 2014 og 271 mio. kr. i 2015 for hele Undervisningsministeriets område. Provenuet er endnu ikke fordelt på uddannelsesområder.
- Videreførelse af omstillingsreserve med yderligere 2 pct. i 2015 svarende til 145,1 mio.kr.
- Statens elevkvoteordning på 0,05 pct. svarende til 2,2 mio. kr. i 2012.
- Øgede udgifter til censur og eksamensområdet på 1,9 mio. kr. i 2012 stigende til 3,8 mio. kr. i 2015.
- Øgede udgifter til skriftlig censur på 0,8 mio. kr. i 2012.
- Misligeholdt feriepengeforpligtigelse for medlemmer af opgavekommissioner på 1,6 mio. kr. i 2012.

I 2012 er der således en stigning på 72,9 mio. kr. i forhold til 2011, hovedsageligt som følge af tilbageførsel af AIT midler, udløb af dispositionsbegrænsningen på 1,5 pct. i 2011 og indarbejdelse af flexibelt klasseloft.

Allerede nu er der forventede initiativer fra 2013 vedrørende:

- Statens indkøbsprogram fase 6.

### Takster

På taksterne er der følgende ændringer i forhold til 2011, når der er taget højde for pris- og lønreguleringen:

Uddannelse	Undervisningstakst	Færdiggørelsestakst *	Fællesudgiftstakst	Bygningsudgiftstakst	I alt
International Baccalaureate	581	31	192	34	837
Pre International Baccalaureate	581		192	34	807
Studenterkursus	933	37	225	108	1.302
stx	581	31	192	34	837
Team Danmark 4-årigt forløb	470	23	177	34	703
2-årigt hf	993	30	164	126	1.312
3-årigt hf	660	59	164	126	1.008

Note: \*Færdiggørelsestakst er delt med antal studieår

Disse takster indeholder kun de på FL12 indarbejdede reduktioner.

Følgende takster er angivet pr. årselev for 2012:

Stx:

Undervisningstaxameteret:	56.000 kr.
Færdiggørelsestaxameteret:	14.200 kr.
Fællesudgiftstaxameteret:	7.500 kr.
Bygningstaxameter:	8.400 kr.
Indvendig vedligeholdelse:	1.400 kr. (kun for skoler der ikke overtager deres bygninger 1. januar 2011)

2-årigt hf

Undervisningstaxameteret:	62.400 kr.
Færdiggørelsestaxameteret:	9.600 kr.
Fællesudgiftstaxameteret:	9.400 kr.
Bygningstaxameter:	9.400 kr.
Indvendig vedligeholdelse:	1.400 kr. (kun for skoler der ikke overtager deres bygninger 1. januar 2011)

*Finansieringen af pædagogikum*

Det særskilte taxameter til pædagogikum i 2012 sættes til 144.900 kr. pr. kandidat.

Øvrige tilskud kan ses i takstkataloget som kan findes på Ministeriet for Børn og Undervisnings hjemmeside

<http://www.uvm.dk/Administration/Takstkatalog-og-finanslov/Takstkatalog>

**Brobygning- og introduktionskurser**

Der ydes fortsat tilskud til brobygning- og introduktionskurser. Tilskuddet er fordelt på de forskellige taxametre og er her opgjort pr. årselev.

*Introduktionskurser*

Undervisningstaxameter:	42.400 kr.
Fællesudgiftstaxameter:	7.200 kr.
Bygningstaxameter:	5.800 kr.

*Brobygning*

Undervisningstaxameter:	43.700 kr.
Fællesudgiftstaxameter:	7.200 kr.
Bygningstaxameter:	5.800 kr.

**Pris- og lønregulering**

Pris- og lønreguleringen er på 1,5 pct. på alle taxametre med undtagelse af bygningstaxametre, som er pris- og lønreguleret med 0,8 pct.

### **Grundtilskud**

Basistilskud og uddannelsestypetilskud forbliver uændrede, så basistilskuddet fortsat udgør 1 mio. kr. pr. institution. Uddannelsestypetilskud udgør 1,75 mio. for første uddannelse og 0,25 for den anden. Disse tilskud er ikke pris- og lønregulerede.

Udkantstilskud udgør maksimalt 2,5 mio. kr. pr institution.

### **FL elektronisk version**

Ændringsforslaget for 2012 kan hentes her <http://www.oes.cs.dk/bevillingslove/af12x03.pdf>. Paragraffen for *aktivitetsbaserede tilskud* til offentlige gymnasier og hf-kurser starter på side 430. Paragraffen for *grundtilskud* til offentlige gymnasier og hf-kurser starter på side 438.

### **Kirstine Kjemtrup**

1. december 2011