



Fakta om Forslag til Finansloven for 2014 (FLL14)

Den 27. august 2013 fremsatte Regeringen Forslag til Finanslov 2014 (FLL14) og Undervisningsministeriet offentliggjorde takstkatalog for Forslag til Finanslov 2014.

Det mest overraskende på dette års finanslovsforslag er, at Finansministeriet d. 13. juni 2013 har udstedt 'Cirkulære om begrænsning af dispositionsadgangen vedrørende bevillinger på finansloven for 2013'. Cirkulæret fastsætter, at der i 2013 gennemføres en dispositionsbegrænsning i form af en reduktion af bevillinger på finansloven for 2013 under den statslige drifts- og lønsumsramme. Det skyldes, at der med OK13 forventes en lavere offentlig lønudvikling i 2013 end forudsat ved udarbejdelsen af finansloven for 2013. På Undervisningsministeriets driftsramme udgør dispositionsbegrænsningen 86,3 mio. kr. Nærmere information om udmøntningen af dispositionsbegrænsningen forventes primo september 2013.

Nye initiativer i forhold til de allerede kendte ændringer på Finansloven for 2013 fra december er, at bevillingsudviklingen er påvirket af:

- Videreførelse af omstillingsreserve med yderligere 2 pct. i 2017. I forbindelse med FL14 i efteråret tages stilling til, hvordan omstillingsreserven i 2014 skal udmøntes.
- Udmøntning af effektivisering som følge af AIT på i alt 54,1 mio. kr. på UVM's område i 2014 og frem. Herefter resterer på UVM's område en effektivisering på 69,5 mio.kr. årligt i 2015 og frem.
- Permanentgørelse af forsøg med særlige klasser for unge med nedsat psykisk funktionsevne.
- Finansiering af øgede, centrale udgifter til skriftlig censur i 2013.

Rammen

De væsentligste samlede ændringer på rammen i forhold til 2013 er:

	2014	2015	2016	2017
Det fleksible klasseloft	25,8	40,3	40,3	40,3
Omstillingsreserve	-149,5	-297,2	-453,3	-605,3
AIT	-9,2	-9,2	-9,2	-9,2
Permanentgørelse af særlige forløb	-2,7	-7,9	-14,2	-16,8
Indkøb fase 7	-2,2	-4,4	-4,4	-4,4
Øvrige mindre tiltag	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Ekstern skriftlig censur	-2,2			
Ændringer i alt på FLL14	-142,0	-280,4	-442,8	-597,4

Med de allerede kendte ændringer fra FL13 som fremgik af Faktaark vedrørende Finanslov 2013, udsendt i december 2012, er der således følgende samlede ændringer på den samlede ramme vedrørende FL14:

- Det fleksible klasseloft, hvor der er indarbejdet en forhøjelse af undervisningstaxameteret til finansiering af det fleksible klasseloft på 28 elever. Stigningen i undervisningstaksten er 0,5 pct. i 2014 og 0,1 pct. i 2015 og frem for stx. For hf er stigningen 0,7 pct. i 2015 og frem.
- Videreførelse af omstillingsreserve med yderligere 2 pct. i 2017 svarende til 152 mio. kr.
- Udmøntning af effektivisering som følge af AIT på 1,2 pct. af fællesudgiftstaxameteret svarende til en besparelse på 9,2 mio.kr. i 2014 og frem.
- Permanentgørelse af forsøg med særlige klasser for unge med nedsat psykisk funktionsevne er der udmøntet en nedsættelse på ca. 0,04 pct. i 2014 stigende til 0,3 pct. i 2017 af undervisningstaxameteret svarende til 2,7 mio. kr. i 2014 stigende til 16,8 mio. kr. i 2017.
- Indkøb fase 7, vedrørende netværkskomponenter, kontormøbler, kontorartikler, forbrugs- og rengøringsartikler og flytteydelse, som udgør et effektiviseringspotentiale på 0,3 pct. af fællesudgiftstaxameteret svarende til 2,2 mio. kr. i 2014 stigende med yderligere 2,2 mio. kr. fra 2014 til 2015.
- Øvrige mindre tiltag som led i tidligere finanslove om eksempelvis fase 6 af indkøbseffektiviseringerne, hvilket reducerer fællesudgiftstaxameteret med ca. 0,2 pct. i 2014 og frem svarende til ca. 2 mio. kr.
- Finansiering af øgede, centrale udgifter til skriftlig censur i 2013, som er udmøntet ved en nedsættelse af undervisningstaxameteret med ca. 0,04 pct. svarende til 2,2 mio. kr. i 2014.

I 2014 er den samlede ramme således reduceret med 142,0 mio. kr. i forhold til 2013, hvilket hovedsageligt skyldes, at 2014 er første år omstillingsreserven får effekt.

Allerede nu er der forventede initiativer på Ændringsforslaget for 2014 (ÆF14) vedrørende:

- Statens indkøbsprogram fase 8.

Fase 8 af statens indkøbsprogram omfatter printere, multifunktionsmaskiner, telefoni og mobilt bredbånd, hjemmearbejdspladser, AV-materiel, konferencefaciliteter, sikkerheds-programmel og rejsebureauydelse.

Takster

På taksterne er der følgende ændringer i forhold til 2013, når der er taget højde for pris- og lønreguleringen:

Uddannelse	Undervisningstakst	Færdiggørelsestakst *	Fællesudgiftstakst	Bygningsudgiftstakst	I alt
International Baccalaureate	-886	-94	-287	-178	-1.445
Pre International Baccalaureate	-886		-287	-178	-1.352
Studerterkursus	-1.518	-226	-460	-239	-2.443
stx	-886	-94	-287	-178	-1.445
Team Danmark 4-årigt forløb	-680	-70	-333	-178	-1.262
2-årigt hf	-1.301	-99	-366	-197	-1.964
3-årigt hf	-916	-198	-366	-197	-1.678

Note: *Færdiggørelsestakst er delt med antal studieår

Disse takster indeholder kun de på FFL14 indarbejdede reduktioner.

Følgende takster er angivet pr. årselev for 2014:

Stx:

Undervisningstaxameteret:	56.680 kr.
Færdiggørelsestaxameteret:	14.070 kr.
Fællesudgiftstaxameteret:	7.140 kr.
Bygningstaxameter:	8.590 kr.
Indvendig vedligeholdelse:	1.480 kr. (kun for skoler der ikke overtager deres bygninger 1. januar 2014)

2-årigt hf

Undervisningstaxameteret:	63.160 kr.
Færdiggørelsestaxameteret:	9.540 kr.
Fællesudgiftstaxameteret:	8.970 kr.
Bygningstaxameter:	9.580 kr.
Indvendig vedligeholdelse:	1.480 kr. (kun for skoler der ikke overtager deres bygninger 1. januar 2014)

Finansieringen af pædagogikum

Det særskilte taxameter til pædagogikum i 2014 sættes til 143.600 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: 42.030 kr.

Fællesudgiftstaxameter: 7.070 kr.

Bygningstaxameter: 5.940 kr.

Brobygning

Undervisningstaxameter: 43.320 kr.

Fællesudgiftstaxameter: 7.070 kr.

Bygningstaxameter: 5.940 kr.

Pris- og lønregulering

Pris- og lønreguleringen er på 0,5 pct. på alle taxametre med undtagelse af bygningstaxametre, som er pris- og lønreguleret med 0,9 pct.

Grundtilskud

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

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

FFL elektronisk version

Forslag til finanslov 2014 kan hentes på: <http://www.oes-cs.dk/bevillingslove/ffl14x3.pdf>. Paragraffen for *aktivitetsbaserede tilskud* til offentlige gymnasier og hf-kurser starter på side 384. Paragraffen for *grundtilskud* til offentlige gymnasier og hf-kurser starter på side 402.

Kirstine Kjemtrup

27. august 2013