

Konkret udmøntning af dispositionsbegrænsning for 2022 sfa. statens indkøbsprogram fase 16

1. Baggrund

Fase 16 af det statslige indkøbsprogram er igangsat pr. 1. januar 2022. Den 16. fase omhandler genudbud af aftaler inden for AV-udstyr, kontorartikler, tele og data, trykkeriydelser samt vejsalt. Den 16. fase medfører en effektivisering på de selvejende institutioner på BUVM's område på i alt 19,4 mio. kr. i 2022. Effektiviseringen i 2022 udmøntes som en dispositionsbegrænsning, mens den for 2023 og frem er udmøntet via taksterne på finanslovsforslaget for 2023.

Dette notat indeholder en beskrivelse af den konkrete beregning og udmøntning af dispositionsbegrænsningen.

2. Konkret beregning bag udmøntning af statens indkøbsprogram fase 16

Effektiviseringspotentialet udgør i 2022 et fast nominelt beløb per institutionsområde, som er omfattet af statens indkøbsaftaler. På ministeriets område er der tale om voksenuddannelsescentre (VUC), efterskoler, erhvervsskoler (inkl. sosu-skoler), FGU-institutioner, almene gymnasier og frie fagskoler.

Den samlede effektivisering på 19,4 mio. kr. i 2022 er fordelt på institutionsområderne på følgende vis:

Effektiviseringer på TB22 på grundtilskudskonti

Institutionstype	Beløb mio. kr.	FL-konto
Voksenuddannelsescentre (VUC)	1,6	20.78.02.10
Efterskoler	0,8	20.22.12.15
Erhvervsskoler	10,8	20.38.02.15
FGU-institutioner	1,3	20.55.02.10
Almene gymnasier	4,7	20.48.02.10
Frie fagskoler	0,2	20.71.21.25
I alt	19,4	

Den enkelte uddannelsesinstitutions tilskudsreduktion beregnes på følgende måde:

- 1) Først beregnes tilskudsreduktionen pr. årselev for de enkelte omfattede institutionsområder ved at dividere institutionsområdets samlede tilskudsreduktion med det samlede antal årselever på institutionsområdet i 2021.
- 2) Dernæst beregnes den enkelte institutions tilskudsreduktion ved at gange institutionens antal årselever i 2021 med tilskudsreduktionen pr. årselev for det pågældende institutionsområde.

3. Beregningsgrundlag

Som det fremgår ovenfor, er grundlaget for beregningen aktivitet i 2021. Dette skyldes hensynet til, at den endelige tilskudsreduktion er beregnet i 2022. I grundlaget indgår aktivitet afholdt i 2021 samt eventuelle efterindberetninger heraf foretaget indtil medio december 2022. Der foretages ikke en genberegning som

følge af eventuelle efterfølgende efterreguleringer af aktiviteten i 2021. Dispositionsbegrænsningen beregnes således på samme måde som tidligere lignende dispositionsbegrænsninger.

4. Konkret udmøntning

Rent teknisk gennemføres tilskudsreduktionen i udbetalingen af grundtilskud i forbindelse med næstkommende tilskudsudbetaling. Tilskudsreduktionen bogføres i regnskabsåret 2022. Erhvervsskoler, almene gymnasier, FGU-institutioner og VUC'er, efterskoler og frie fagskoler, som indberetter til formålsregnskabet, skal i den forbindelse bogføre dispositionsbegrænsningen på formål 5640, diverse tilskud, og SKS-konto 1011, særlige tilskud. Den enkelte institutions konkrete tilskudsreduktion fremgår af regnearket Dispositionsbegrænsning 2022 Statens Indkøbsprogram fase 16'.