

**Budgetnotat nr. 21**DATO  
02. september  
2022SAGSNR.  
22-010372**Sænkning af overførselsrammen**

Nikolaj Vad, Socialdemokratiet, har stillet følgende spørgsmål vedrørende Budget 2023 til administrationen:

*"Vi ønsker en beregning på, hvor meget bufferpuljen vil kunne reduceres, hvis overførselsrammen bliver sænket fra 5 % til 2 %"*

Bufferpuljen forstås i denne sammenhæng, som puljen på 20,0 mio. kr. i det administrative budgetforslag 2023-26, der er afsat til sikring af en fortsat stabilitet og et uændret serviceniveau på velfærdsområderne. Puljen er afsat for at understøtte, at Kalundborg Kommune kan overholde den udmeldte serviceramme.

Forbrug af puljen har ikke direkte forbindelse til overførte beløb mellem budgetår, da det er partnerskabsholderne, der beslutter, om de vil forbruge uforbrugte midler fra tidligere år, og i givet fald hvornår. Desuden overføres der også merforbrug på velfærdsområderne mellem budgetår, som skal indhentes efterfølgende regnskabsår.

**Nedsættelse af overførselsrammen**

Ifølge overførselsreglerne har partnerskabsholderne lov til at have et merforbrug på op til 3 pct. af budgettet. Ligeledes kan der overføres op til 5 pct. af et mindreforbrug. Derfor tages der ved en opgørelse af effekten af en nedsættelse af overførselsrammen udgangspunkt i, at nedsættelsen kun vedrører mindreforbrug på driften.

**Mindreforbrug regnskab 2019-21 og beregnede overførselsbeløb**

Drift (i årets priser)		2019 til 2020	2020 til 2021	2021 til 2022
	Mindreforbrug	60.568.900 kr.	68.267.000 kr.	65.886.400 kr.
I	5% af mindreforbrug	3.028.445 kr.	3.413.350 kr.	3.294.320 kr.
II	2% af mindreforbrug	1.211.378 kr.	1.365.340 kr.	1.317.728 kr.
(II-I)	Forskel	-1.817.067 kr.	-2.048.010 kr.	-1.976.592 kr.

I ovenstående tabel er lavet en beregning baseret på, at der overføres 2% af mindreforbruget på driften sammenlignet med en overførsel på 5%. I beregningen er der ikke taget højde for, at der på udvalgte områder er puljemidler og lignende, hvor der sker en særskilt overførsel mellem årene.

Med det forbehold vil en reduktion af overførselsadgangen på mindreforbrug fra 5% til 2% betyde, at det overførte beløb på driften bliver ca. 2,0 mio. kr. lavere.

**Kontakt**