

Fordeling af pulje til brug af overførsler

21/14368 Åben Sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

Forud for budget 2022 er den økonomiske politik blevet revideret blandt andet for at øge aftaleholdernes mulighed for brug af overførsler. I budgetaftalen for 2022 er der afsat en pulje på 1 mio. kr. i 2022 på økonomiudvalgets område, der åbner op for, at aftaleenhederne kan anvende en del af deres overførsler fra tidligere år uden forudgående clearing.

Puljen skal fordeles mellem udvalgene, således at det enkelte udvalg selv prioriterer hvilke aftaleholdere på udvalgets område, der kan anvende en del af deres overførsler. Det indstilles, at den samlede pulje på 1 mio. kr. fordeles til udvalgene efter størrelsen på udvalgenes budget indenfor servicerammen i 2022. Der vil i forbindelse med overførselssagen for regnskabsåret for 2022 ske regulering i overførslerne for de aftaleholdere, der får tilført midler fra puljen i løbet af 2022.

Af tabel 1 fremgår de samlede driftsoverførsler fra 2020 til 2021, samt den foreslåede fordeling af puljen til brug af overførsler:

Tabel 1 – Udvalgenes driftsoverførsler og forslag til fordeling af pulje

Udvalg	Driftsoverførsler (mio. kr.) Bevilling i KB den 20. april 2021	Foreslået fordeling af puljen på 1 mio. kr.
Økonomiudvalget	33,5	0,150
Erhvervs- og arbejdsmarkedsudvalget	8,0	0,050
Børne- og ungdomsudvalget	16,6	0,350
Kultur- og fritidsudvalget	7,5	0,050
Miljø- og teknikudvalget	11,2	0,050

Udvalg	Driftsoverførsler (mio. kr.) Bevilling i KB den 20. april 2021	Foreslået fordeling af puljen på 1 mio. kr.
Voksen- og plejeudvalget	10,8	0,350
Overførsler i alt	87,6	1,000

For at værne om den enkelte aftaleholders tilskyndelse til at sikre en langsigtet økonomisk balance er der overførselsadgang mellem årene. Grænseværdierne for overførsler mellem årene udgør 5 pct. grænse for positive overførsler og 2,5 pct. for negative overførsler.

Den enkelte aftaleholder kan anvende op til 20% af sin samlede driftsoverførsel på servicerammen i et givent år, under hensyn til at fagudvalgets serviceramme overholdes. Ønsker den enkelte aftaleholder at anvende mere, skal der koordineres indenfor udvalgets område. Undtaget fra dette princip er eksterne projektmidler, hvor der er fuld overførselsadgang og mulighed for at anvende 100 % af disse overførsler.

Formålet med at afsætte en pulje til overførsler er at sikre, at aftaleholderne kan anvende en del af sine egne opsparede midler, uden at skulle koordinere med andre aftaleholdere. Hvis ikke der er en pulje til brug af overførslerne, vil kommunen overskride servicerammen, hvis der er et forbrug af overførslerne. Det skyldes, at kommunens serviceramme svarer til det vedtagne budget.

Puljen på 1 mio. kr. vil give mulighed for at der åbnes op for brug af overførsler i mindre skala, men det vil fortsat være nødvendigt, at aftaleholderne clearer med andre aftaleholdere inden aftaleholderne anvender overførsler. For at sikre at aftaleholderne kan anvende overførslerne uden forudgående clearing, bør puljen udgøre minimum 10 mio. kr.

I budgetaftalen fremgår det, at der skal laves en plan for, hvordan enhederne kan få mulighed for at bruge de 88 mio. kr. opsparede midler i overslagsårene under hensyn til overholdelse af servicerammen og gældende styringsmæssige principper. Desuden skal der udarbejdes forslag til hvordan og hvilke konsekvenser, som vil være forbundet med at fastlægge særlige vilkår for skolerne, der matcher forskydningen mellem skoleår og budgetår og skiftende statslige vilkår for

overførsel af midler. Der vil blive fremlagt en sag for denne del til politisk behandling i foråret 2022.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Principperne for opsparing og anvendelse af overførsler er besluttet i Norddjurs Kommunes økonomiske politik. I februar 2021 blev det tilføjet, at der i forbindelse med budgetlægningen afsættes en pulje til anvendelse af overførsler.

Økonomiske konsekvenser

Puljen til overførsler vil indgå i udvalgenes oprindelige budget.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at der gives tillægsbevilling, så puljen på 1 mio. kr. fordeles mellem udvalgene som vist i tabel 1 i sagsfremstillingen.

Beslutning i Økonomiudvalget den 07-12-2021

Tiltrådt.

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 14-12-2021

Godkendt.

Afbud:

Hans Fisker Jensen (A)

Pia Bjerregaard (O)

Steen Therkel Jensen (Løsgænger)

Bilag: