

Budget 2027-2030 - Tekniske korrektioner Økonomiudvalget

26/2036 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

I budgetproceduren og tidsplanen for budget 2027-2030, er det planlagt, at fagudvalgene behandler tekniske korrektioner og mængdeændringer på eget område i juni. Denne sag præsenterer de aktuelle korrektioner og reguleringer på Økonomiudvalgets område.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I henhold til den økonomiske politik er det vedtaget, at de tekniske korrektioner skal fremlægges til behandling og godkendelse i fagudvalgene og Økonomiudvalget, på baggrund af direktionens behandling. Fagudvalgenes inddragelse i behandlingen skal sikre strategien om en tydelig rolle og ansvar fra fagudvalgenes side.

Økonomiske konsekvenser

I det tekniske budget indgår der fremskrivning og effekt af Kommunalbestyrelsens beslutninger med virkning for budgetårene 2027-2030. Hertil kommer reguleringer og konsekvensen af udviklingen i de enkelte befolkningsgrupper (mængdeændringer) samt tekniske korrektioner og korrektioner på baggrund af lov- og cirkulæreændringer.

Korrektioner på baggrund af lov- og cirkulæreændringer er først kendt ultimo juni, idet dette er en del af aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2027. Lov- og cirkulæreprogrammet er den compensation/modregning, som kommunerne modtager/betaler som følge af lovændringer og er som hovedregel budgetneutrale ændringer, som forvaltningen indregner som en del af det tekniske budget, som behandles af Økonomiudvalget den 17. august 2026.

Tekniske korrektioner udarbejdes på baggrund af eksempelvis udefrakommende årsager som f.eks. ny lovgivning og ikke-forudsete ændringer. Det fremgår af beskrivelserne, om der er tale om en korrektion indenfor eller udenfor servicerammen.

I overensstemmelse med budgetproceduren har forvaltningen udarbejdet en beskrivelse af de indarbejdede tekniske korrektioner, som totalt udgør -1,3 mio. kr. i 2027 på Økonomiudvalgets område. Disse er vedlagt som bilag. En evt. udgift til regulering til administrationsbidrag til Udbetaling Danmark kendes endnu ikke. Beskrivelserne er vedlagt som bilag.

For at der er tale om en teknisk korrektion, skal mindst ét af nedenstående kriterier være opfyldt:

- Korrektionen vedrører ny lovgivning, herunder lovpligtige ydelser.
- Korrektionen vedrører fejlretning.
- Korrektionen vedrører uundgåelige og ikke-forudsete ændringer i udgifter og indtægter af eksterne årsager.

Lovgrundlag

Tekniske korrektioner indgår som en opstart af budgetarbejdet for de kommende år og som et redskab i forbindelse med udarbejdelse af forslag til kommunens årsbudget og er dermed omfattet af Den Kommunale Styrelseslov og Budgetloven.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at de tekniske korrektioner på Økonomiudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 -	Åben	Budget 2027-2030 - Oversigt tekniske korrektioner på	(32076/26)	(H)
3898170		Økonomiudvalgets område		
2 -	Åben	Tekniske korrektioner Økonomiudvalget budget 2027-	(32077/26)	(H)
3898171		2030		