

Budget 2027-2030 - Tekniske korrektioner og mængdereguleringer

26/2700 Åben Sag

Sagsgang

SB

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 Social- og Beskæftigelsesudvalgets 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 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, der behandles af Økonomiudvalget 17. august 2026.

Mængdereguleringer udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen, og 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 15,979 mio. kr. i 2027 på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område. Disse er vedlagt som bilag. Ud af det samlede beløb vedrører ca. 0,5 mio. kr. socialområdet, og det resterende beløb vedrører beskæftigelsesområdet.

I forhold til de tekniske korrektioner på beskæftigelsesområdet vil der blive lavet en genberegning i juli for at få så aktuelle beregninger som muligt. Der kan derfor komme justeringer af de tekniske korrektioner.

Som følge af beskæftigelsesreformen er der sket en reduktion af budgettet på såvel konto 5 (indsats) som konto 6, hvilket også har betydet en reduktion i antallet af medarbejdere. Besparelserne medfører, at der er færre samtaler og tilbud for alle målgrupper i Norddjurs Kommune.

Beskæftigelsesreformen betyder et øget element af usikkerhed, da omlægningen og nedskaleringen af indsatser og medarbejdere kan medføre stigninger i udgifterne til forsørgelse. Det er dog en reform, der vedrører alle landets kommuner, og hvis det viser sig, at ændringerne i beskæftigelsesreformen giver øgede udgifter til forsørgelse i Norddjurs, vil det med stor sandsynlighed også være gældende for andre kommuner. Hvis udgifterne til forsørgelse stiger, vil det for flere af ydelserne betyde en øget kompensation via budgetgarantien via midtvejsreguleringen. Det er dog ikke alle udgifter, der er omfattet af budgetgarantien. Det gælder f.eks. ydelser som sygedagpenge og fleksjob, som i stedet er omfattet af DUT-systemet. Her skønnes udgifterne årligt i forbindelse med økonomiforhandlingerne på landsplan, men reguleres ikke midtvejs.

Hvis antallet af fuldtidspersoner stiger markant i løbet af året pga. stigende varighed, kan det blive nødvendigt at omprioritere ressourcer til ekstra medarbejdere til opgaven. Der vil løbende blive fulgt op på udviklingen i antallet af borgere på forsørgelse, og udvalget vil blive orienteret, hvis det udvikler sig anderledes end forventet i budgetlægningen.

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 og mængdereguleringer 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

Direktøren for Vækst, Klima og Fællesskaber indstiller, at de tekniske korrektioner og mængdereguleringer på Social- og Beskæftigelsesudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 -	Åben	Budget 2027 - Oversigter tekniske korrektioner - SB	(37151/26)	(H)
3905363				
2 -	Åben	Budget 2027-2030 - Tekniske korrektioner SB -	(27527/26)	(H)
3891807		Socialområdet		
3 -	Åben	Budget 2027-2030 - Teknisk korrektion SB -	(38992/26)	(H)
3907904		Arbejdsmarkedsområdet		