

Budget 2027-2030 - Tekniske korrektioner og mængdereguleringer

26/2700 Åben Sag

Sagsgang

SPO

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 Sundheds-, Pleje og Omsorgsudvalgets 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 forventes tidligst kendt ultimo juni, idet dette er en del af aftalen mellem regeringen og KL om kommunernes økonomi i 2027. Lov- og cirkulæreprogrammet er den kompensation/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.

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 -206,9 mio. kr., samt mængdereguleringer som totalt udgør -20,7 mio. kr. i 2027 på Sundheds-, Pleje og Omsorgsudvalgets område. 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 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 Sundhed, Læring og Trivsel indstiller, at de tekniske korrektioner og mængdereguleringer på Sundheds-, Pleje- og Omsorgsudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 - 3903306	Åben	Mængderegulering 2027-2030 SPO	(35774/26)	(H)
2 - 3891806	Åben	Budget 2027-2030 - Tekniske korrektioner SPO	(27526/26)	(H)