

Budget 2023-2026 - teknisk korrektion

22/320 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

I budgetproceduren og tidsplanen for budget 2023-2026, er det planlagt at fagudvalgene behandler tekniske korrektioner på eget område i juni.

Denne sag præsenterer den aktuelle korrektion og regulering på Kultur- og Fritidsudvalgets område og det fremgår af beskrivelsen, om der er tale om justeringer indenfor eller udenfor servicerammen.

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 2023-2026. Hertil kommer reguleringer vedrørende 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 2023. 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 15. august 2022.

Tekniske korrektioner og mængdereguleringer indarbejdes efter to logikker, hvilket vil sige, at mængdereguleringer udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen for 2022-2031, der er godkendt af Økonomiudvalget den 15. marts 2022 som grundlag for budget 2023-2026, mens

tekniske korrektioner udarbejdes på baggrund af eksempelvis udefra kommende årsager som fx ny lovgivning og ikke-forudsete ændringer.

I overensstemmelse med budgetproceduren har forvaltningen udarbejdet en beskrivelse af den indarbejdede tekniske korrektion, som udgør 0,2 mio. kr. på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Denne 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.

Der er ingen mængdereguleringer på Kultur- og Fritidsudvalgets område.

Der anvendes en bagatelgrænse på 0,1 mio. kr., hvilket bevirker, at korrektioner under +/- 0,1 mio. kr. ikke indarbejdes.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at den tekniske korrektion på Kultur- og Fritidsudvalgets område godkendes.

Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 27-06-2022

Godkendt.

Bilag:

1 - Åben T401 Norddjurs Kommunes arkivvirksomhed, (77634/22) (H)
3300906 arkivmedarbejder