

Budget 2024-2027 - Tekniske korrektioner og mængdereguleringer

23/3502 Åben Sag

Sagsgang

MTU

Sagsfremstilling

I budgetproceduren og tidsplanen for budget 2024-2027, er det planlagt, at fagudvalgene behandler tekniske korrektioner og mængdereguleringer på eget område i juni.

Denne sag præsenterer de aktuelle korrektioner og reguleringer på Miljø- og Teknikudvalgets område, og det fremgår af beskrivelserne, 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 2024-2027. Hertil kommer reguleringer og konsekvensen af udviklingen i de enkelte befolkningsgrupper (mængdereguleringer) 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 2024. 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 14. august 2023.

Tekniske korrektioner og mængdereguleringer indarbejdes efter to logikker, hvilket vil sige, at mængdereguleringer udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen for 2023-2032, der er godkendt af Økonomiudvalget den 14. marts 2023 som grundlag for budget 2024-2027, mens tekniske korrektioner udarbejdes på baggrund af eksempelvis udefrakommende årsager som f.eks. ny lovgivning og ikke-forudsete ændringer.

I overensstemmelse med budgetproceduren har forvaltningen udarbejdet vedlagte beskrivelse af den indarbejdede tekniske korrektion, som totalt udgør en reduktion på 0,100 mio. kr. på Miljø- og Teknikudvalgets område.

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

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at den tekniske korrektion på Miljø- og Teknikudvalgets område godkendes.

Beslutning i Miljø- og Teknikudvalget den 26-06-2023

Godkendt.

Bilag:

1 - 3468772 Åben Budget 2024-2027 Tekniske korrektioner MTU (54468/23) (H)