

Budget 2025-2028 - Tekniske korrektioner

24/2777 Åben Sag

Sagsgang

ØK

Sagsfremstilling

Denne sag præsenterer de aktuelle korrektioner og reguleringer på Økonomiudvalgets 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. Fagudvalgene og Økonomiudvalgets 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 2025-2028. 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 2025. 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 12. august 2024.

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 1,5 mio. kr. pt. på Økonomiudvalgets område. 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.

Beslutning i Økonomiudvalget den 11-06-2024

Godkendt.

Bilag:

1 - 3618534 Åben Tekniske korrektioner 2025-2028 ØK (48102/24) (H)