

Budget 2025-2028 - Tekniske korrektioner og mængdeændringer

24/2777 Åben Sag

Sagsgang

VPU

Sagsfremstilling

I budgetproceduren og tidsplanen for budget 2025-2028, er det planlagt, at fagudvalgene behandler tekniske korrektioner og mængdeændringer på eget område i juni. Denne sag præsenterer de aktuelle korrektioner og reguleringer på Voksen- og Plejeudvalgets 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 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 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 12. august 2024.

Tekniske korrektioner og mængdeændringer indarbejdes efter to logikker, hvilket vil sige, at mængdeændringer udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen for 2024-2028, der er godkendt af Økonomiudvalget den 12. marts 2024 som grundlag for budget 2025-2028, mens

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 0,3 mio. kr. på Voksen- og Plejeudvalgets område. Disse 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.

Mængdeændringerne udarbejdes på baggrund af befolkningsprognosen. Der er vedlagt beskrivelse af de indarbejdede mængdeændringer, som totalt udgør 3,9 mio. kr. i 2025 stigende til 25,6 mio. kr. i 2028 på Voksen- og Plejeudvalgets område.

Lovgrundlag

Tekniske korrektioner og mængdeændringer 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

Velfærdsdirektøren indstiller, at de tekniske korrektioner og mængdeændringer på Voksen- og Plejeudvalgets område godkendes.

Bilag:

1 - 3624208	Åben	Tekniske korrektioner VPU oversigt	(52817/24)	(H)
2 - 3624207	Åben	Tekniske korrektioner VPU	(52816/24)	(H)
3 - 3624206	Åben	Mængdeændringer VPU oversigt	(52815/24)	(H)
4 - 3624205	Åben	Mængdeændringer VPU	(52814/24)	(H)

