

F A X E K O M M U N E

Indholdsfortegnelse

Pris- og lønfremskrivningen	2
Budgetlægning 2024-2027	2
Regulering bagudrettet ved opdageret skøn.....	2
Undtagelser	2
Anlæg.....	2
Takstfinansierede institutioner under det specialiserede voksenområde	2

F A X E K O M M U N E



Pris- og lønfremskrivningen

Udviklingen i priser og lønninger er en væsentlig faktor i budgetlægningen.

KL skønner hvert år hvorledes denne udvikling vil blive – pr. marts, pr. juni og pr. september.

Budgetlægning 2024-2027

I budgetforslaget 2024-2027 er nedenstående pris- og lønfremskrivning indarbejdet på driften. Dette er med til at sikre, at de budgetlagte poster bevarer deres "købekraft" ift. den forventede samfundsudvikling.

Pris- og lønfremskrivningen pr. juni fremgår af nedenstående tabel og det er dét, som er lagt ind i 2024-2027.

Tabel 3. Den kommunale pris- og lønudvikling 2022 – 2027 (service)

Kolonne 1	Vægt ifølge regnskab 2022, drift (pct.)	Forudsat i økonomi - aftalen for 2023 vedr. 2021/2022 *	2021/2022	2022/2022	2023/2022	2024/2022	2025/2022	2026/2022
Løn (hovedart 1 og 5.1)	68,6%	2,18	2,05	2,59	4,07	5,10	5,10	5,10
Brændsel (art 2.3)	1,6%	13,61	42,00	-3,99	0,17	1,99	1,99	1,99
Øvrige varer og anskaffelser (art 2.2, 2.6, 2.7 og 2.9)	4,6%	4,85	11,74	6,55	2,63	1,99	1,99	1,99
Entrepreneur- og håndværkerydelser (art 4.5)	2,1%	4,00	10,00	3,20	2,80	2,80	2,80	2,80
Øvrige tjenesteydelser (art 4.0 og 4.9)	21,8%	4,47	3,35	4,72	5,10	5,10	5,10	5,10
Tilskud til kollektiv trafik (konto 2.32.31 grp. 001)	1,3%	8,21	9,17	2,69	3,33	3,33	3,33	3,33
Priser i alt	31,4%	5,01	7,28	4,35	4,26	4,26	4,26	4,26
Løn og priser i alt, nye skøn	100,0%	3,0	3,7	3,1	4,1	4,8	4,8	4,8
Løn og priser i alt Tidligere skøn marts 2023			3,4	3,1	5,0	5,0	5,0	5,0

Kilde: KL's budgetvejledning. Beregninger ud fra Finansministeriet, Indenrigs- og Boligministeriet, de nye overenskomster samt Danmarks Statistik.

Regulering bagudrettet ved opdageret skøn

Når de opdaterede skøn på pris- og lønudviklingen bliver udmeldt af KL er der oftest et ændret skøn på den forventet udvikling mellem indeværende år og næste regnskabsår, som eksempelvis med fremskrivningen af brændsel i 2021 og 2022. For at sikre, at driftsbudgetterne altid udvikler sig i overensstemmelse med pris- og lønudviklingen i samfundet kan man foretage en bagudrettet pris og lønregulering ifm. budgetprocessen. I fald dette ikke gøres, nedskrives (eller opskrives) budgetterne kunstigt svarende til forskellen mellem de to pris- og lønfremskrivninger. I Faxe Kommunen reguleres der ikke tilbage i tid.

Undtagelser

Anlæg

På anlægsområdet pris og lønfremskrives der ikke, idet rådighedsbeløbene for anlæg er ét-årige og derved i budgetårets priser. Enkelte anlæg er dog bundet på kontrakter – som anlægget for asfalt. På denne er der lagt en teknisk korrektion svarende til den konkrete pris- og lønfremskrivning