

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 02-09-2025

Mødedato Tirsdag d. 02. september 2025 kl. 13:15

Mødested Lokale Haderslev

Mødedeltagere Mads Skau, Signe Knappe, Kjeld Thrane, Børge Koch, Carsten Leth
Schmidt, Benny Bonde, Bent Kloster, Henrik Rønnow (Fravær), Bo
Morthorst Rasmussen, Finn Lykkeskov, Marie Skødt

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
1. behandling af budgetforslag 2026 med overslagsårene 2027-2029.....	4
Underskriftsside.....	7

Punkt 154: Godkendelse af dagsorden

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at

- dagsordenen godkendes.

Beslutning i Økonomiudvalget den 02-09-2025

Godkendt.

Fraværende:

Henrik Rønnow

Fraværende Henrik Rønnow

Punkt 155: 1. behandling af budgetforslag 2026 med overslagsårene 2027-2029

25/10416

Sagsresume

Beslutning om at Økonomiudvalget oversender budgetforslag 2026 med overslag for årene 2027-2029 til behandling i Haderslev Kommunalbestyrelse

Budgetforslaget for 2026-2029 1. behandles i Økonomiudvalget og kommunalbestyrelsen og ligger til grund for de politiske budgetforhandlinger frem mod 2. behandlingen.

Beslutningskompetencen ligger hos Haderslev Kommunalbestyrelse

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller, at Økonomiudvalget over for kommunalbestyrelsen anbefaler, at

- Budgetforslaget for 2026 med overslag for årene 2027-2029 oversendes til 2. behandling i Haderslev Kommunalbestyrelse den 7. oktober 2025
- Sidste frist for fremsættelse af ændringsforslag er den 22. september 2025, kl. 12.00

Sagsfremstilling

Med udgangspunkt i den vedtagne økonomiske politik og budgetstrategien for 2026-2029 er der udarbejdet et teknisk budget for 2026-2029.

Udgangspunktet for det tekniske budget 2026 er driftsrammerne fra det gældende budget 2025.

Det tekniske budget er desuden tilrettet for følgende:

- Tidligere politiske beslutninger med budgetmæssige konsekvenser i årene 2026-2029
- Det tekniske budget 2026-2029 er pris- og lønfremskrevet i henhold til KL's udmeldinger
- Uændrede skatteprocenter og valg af statsgaranteret skatteudskrivningsgrundlag.
 - Udskrivningsprocent – kommunal 26,30 %
 - Grundskyldspromille – produktionsjord 7,20 ‰
 - Grundskyldspromille – øvrige 12,7‰
- Indtægterne er budgetteret ud fra KL's skatte- og tilskudsmodel på grundlag af det statsgaranterede udskrivningsgrundlag
- Budgettet for overførselsudgifter og aktivitetsbestemt medfinansiering er korrigeret jf. økonomiaftalen
- I det tekniske budget ligger de aktuelle anlægsbudgetter for 2026-2028. Anlægsniveauet for 2029 er lagt ind jf. den vedtagne anlægsmodel beskrevet i budgetstrategien.

Det tekniske budgetforslag 2026-2029 fremgår af vedhæftede bilag. Både det tekniske og det supplerende budgetmateriale udleveres fysisk til budgetseminaret den 3. september 2025. På budgetseminaret deltager

kommunalbestyrelsen og Hoved-MED.

Jævnfør Budgetstrategi 2026-2029 er sidste frist for fremsættelse af ændringsforslag den 22. september 2025 kl. 12.00. Indkomne ændringsforslag offentliggøres d. 24. september 2025 kl. 12.00.

Økonomiske forhold

Det tekniske budget 2026-2029 giver nedenstående resultat, som viser et samlet kassetræk på 112,2 mio. kr.

Beløb i mio. kr.	2026	2027	2028	2029
Resultat	0,2	35,4	24,7	52,1

”+” betyder udgifter/mindre indtægter/træk på likviditet ”-” betyder indtægter/mindre udgifter/likviditetsopbygning.

Den detaljerede resultatopgørelse ses på side 1 i det tekniske budget.

Det skal bemærkes, at der i ovenstående resultat er indarbejdet de udmeldte indtægter, mens der på udgiftssiden ikke er korrigeret tilsvarende da alle aftalerne for reformerne endnu ikke er på plads.

I det supplerende budgetmateriale er der indarbejdet nogle forudsætninger som korrigerer for faldet på indtægtssiden, og som viser et mere retvisende billede, hvor der er plads til politiske prioriteringer.

Juridiske aspekter

Den kommunale styrelseslov og bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. fastsætter kravene om, at Økonomiudvalget udarbejder forslag til kommunens årsbudget for det kommende regnskabsår med budgetoverslag for tre år.

Økonomiudvalgets forslag til årsbudget og budgetoverslag skal igennem to behandlinger i Haderslev Kommunalbestyrelse med mindst tre ugers mellemrum. Ved 2. behandlingen, som foretages senest den 15. oktober, vedtages forslaget til årsbudget og flerårige budgetoverslag af Haderslev Kommunalbestyrelse.

De to behandlinger i Haderslev Kommunalbestyrelse er henholdsvis den 9. september 2025 og den 7. oktober 2025, hvor der også foretages afstemning om eventuelle fremsatte ændringsforslag.

Procedure

- Økonomiudvalget 2. september 2025
- Haderslev Kommunalbestyrelse 9. september 2025.

Beslutning i Økonomiudvalget den 02-09-2025

Godkendt.

Fraværende:

Henrik Rønnow

Bilag

Teknisk budget 2026-2029

Fraværende Henrik Rønnow

Punkt 156: Underskriftsside

Sagsresume

Økonomiudvalget skal godkende beslutningsprotokollen. For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert medlem underskrive ved at trykke på "Godkend".

Fraværende Henrik Rønnow