

# REFERAT Økonomiudvalget d. 08-09-2026

|                      |                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mødedato</b>      | Tirsdag d. 08. september 2026 kl. 14:00                                                                                                                                                              |
| <b>Mødested</b>      | Mødelokale Haderslev                                                                                                                                                                                 |
| <b>Mødedeltagere</b> | Mads Skau, Signe Knappe, Jon Krongaard, Carsten Dyhre<br>Hansen, Holger Mikkelsen, Bent Kloster, Marie Skødt, Bo Morthorst<br>Rasmussen, Kjeld Thrane, Svend Brandt, Carsten Leth Schmidt<br>(Afbud) |

**Indholdsfortegnelse**

|                                                                       |   |
|-----------------------------------------------------------------------|---|
| Godkendelse af dagsorden.....                                         | 3 |
| 1. behandling af budgetforslag 2027 med overslagsårene 2028-2030..... | 4 |
| Underskriftsside.....                                                 | 7 |

## Godkendelse af dagsorden

### **INDSTILLING**

---

Kommunaldirektøren indstiller, at

- dagsordenen godkendes.

### **BESLUTNING I ØKONOMIUDVALGET DEN 08-09-2026**

---

Godkendt.

# 1. behandling af budgetforslag 2027 med overslagsårene 2028-2030

## Sagsresume

Beslutning om at Økonomiudvalget oversender budgetforslag 2027 med overslag for årene 2028-2030 til behandling i Haderslev Kommunalbestyrelse.

Budgetforslaget for 2027-2030 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 2027 med overslag for årene 2028-2030 oversendes til 2. behandling i Haderslev Kommunalbestyrelse den 6. oktober 2026
- Sidste frist for fremsættelse af ændringsforslag er den 28. september 2026, kl. 12.00

## Sagsfremstilling

Med udgangspunkt i den vedtagne økonomiske politik og budgetstrategien for 2027-2030 er der udarbejdet et teknisk budget for 2027-2030.

Udgangspunktet for det tekniske budget 2027 er driftsrammerne fra det gældende budget 2026.

Det tekniske budget er desuden tilrettet for følgende:

- Tidligere politiske beslutninger med budgetmæssige konsekvenser i årene 2027-2030
- Det tekniske budget 2027-2030 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 er korrigeret jf. økonomiaftalen
- Aktivitetsbestemt medfinansiering er fjernet jf. økonomiaftalen

- I det tekniske budget ligger de aktuelle anlægsbudgetter for 2027-2029. Anlægsniveauet for 2030 er lagt ind jf. den vedtagne anlægsmodel beskrevet i budgetstrategien.

Det tekniske budgetforslag 2027-2030 fremgår af vedhæftede bilag. Både det tekniske og det supplerende budgetmateriale udleveres fysisk til budgetseminaret den 10. september 2026. På budgetseminaret deltager kommunalbestyrelsen og Hoved-MED.

Jævnfør Budgetstrategi 2027-2030 er sidste frist for fremsættelse af ændringsforslag den 28. september 2026 kl. 12.00. Indkomne ændringsforslag offentliggøres d. 30. september 2026 kl. 12.00.

## Økonomiske forhold

Det tekniske budget 2027-2030 giver nedenstående resultat, som viser en samlet kassehenlæggelse på 73,6 mio. kr.

| Beløb i mio. kr. | 2027  | 2028  | 2029 | 2030 |
|------------------|-------|-------|------|------|
| Resultat         | -41,8 | -22,9 | -5,6 | -3,2 |

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

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

## 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 15. september 2026 og den 6. oktober 2026, hvor der også foretages afstemning om eventuelle fremsatte ændringsforslag.

## Procedure

- Økonomiudvalget den 8. september 2026
- Haderslev Kommunalbestyrelse den 15. september 2026

Godkendt.

## Underskriftsside

### **Sagsresume**

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