

Haderslev Kommune

Regnskab 2025

Årsberetning

Indhold

1. Kommuneoplysninger	1
2. Borgmesterens forord	2
3. Påtegninger.....	3
3.1. Ledelsens påtegning	3
3.2. Revisionspåtegning	3
4. Generelle bemærkninger til regnskab 2025.....	4
4.1. Aftale om kommunernes økonomi 2025	4
4.2. Økonomiske resultater.....	5
4.2.1. Indtægter	5
4.2.2. Udgifter	6
4.2.3. Anlæg.....	6
4.2.4. Overholdelse af de aftalte rammer på drift og anlæg i 2025.....	7
4.2.5. Finansposterne	7
4.3. Likviditet og gæld.....	8
4.3.1. Likviditet og udviklingen i kassebeholdningen	8
4.3.2. Udviklingen i den langfristede gæld	8
4.4. Totaloversigt til regnskab 2025	10
4.5. Bevillingsniveau og styringsmodel	11
4.5.1. Bevillingsniveau.....	11
4.5.2. Styringsmodel.....	11
5. Fagudvalgenes bemærkninger til driftsresultatet	12
5.1. Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget.....	12
5.2. Børne- og Familieudvalget	13
5.3. Kultur- og Fritidsudvalget	14
5.4. Land- og Byudviklingsudvalget.....	15
5.5. Senior- og Sundhedsudvalget	16
5.6. Social- og Handicapudvalget.....	17
5.7. Teknik- og Klimaudvalget	18
5.8. Ungeudvalget	19
5.9. Vækst- og Udviklingsudvalget	20
5.10. Økonomiudvalget.....	21

1. Kommuneoplysninger

Haderslev Kommune
Christian X's Vej 39
6100 Haderslev
Telefon: 74 34 34 34
E-mail: post@haderslev.dk

Kommunalbestyrelsen

Alex Bødiker (Socialdemokratiet)
Bent Kloster (Venstre)
Bo Morthorst Rasmussen (Socialdemokratiet)
Carsten Dyhre Hansen (Danmarksdemokraterne – Inger Støjberg)
Carsten Leth Schmidt (Slesvigsk Parti)
Cecilie Haaland (Socialdemokratiet)
Christian Schulz (Socialdemokratiet)
Finn Lykkeskov (Socialdemokratiet)
Hanne Pedersen (Socialistisk Folkeparti)
Helle Have (Liberal Alliance)
Holger Mikkelsen (Liberal Alliance)
Inga Lykke (Venstre)
Jakob Vindel Duedahl (Radikale Venstre)
Jannie Boysen Westergaard (Det Konservative Folkeparti)
Jette Jacobsen (Venstre)
Jens Friis Felber (Venstre)
Jon Krongaard, 1. viceborgmester (Dansk Folkeparti)
Josephine Alstrup Kofod (Dansk Folkeparti)
Julie Juhler (Socialdemokratiet)
Jørgen Smed (Venstre)
Keld Valentin (Venstre)
Kjeld Thrane (Det Konservative Folkeparti)
Klara Steenholdt (Danmarksdemokraterne – Inger Støjberg)
Leif Storgaard Pedersen (Socialistisk Folkeparti)
Mads Skau, Borgmester (Venstre)
Marie Skødt, 2. viceborgmester (Socialdemokratiet)
Signe Knappe (Venstre)
Svend Brandt (Enhedslisten)
Thies Mathiasen (Dansk Folkeparti)
Thomas Fredsted (Venstre)
Tina Rosenkilde (Det Konservative Folkeparti)

Direktionen

Birgit Thorup (direktør for Arbejdsmarked og Borgerservice)
Karina Kisum Jensen (direktør for Teknik og Klima)
Kristian Mygind (direktør for Børn og Kultur)
Peter Karm (kommunaldirektør)
Trine Kragelund Jensen (direktør for Social og Sundhed)

Revision

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Kolding Åpark 8A 7. sal
6000 Kolding

2. Borgmesterens forord

Regnskab 2025 er nu afsluttet og det afrunder også en valgperiode. Jeg kan som borgmester se tilbage på 2025 og den samlede periode med stor glæde.

Vi står med en robust økonomi, fordi vi i fællesskab har arbejdet med de økonomiske rammer for at kunne skabe gode resultater for borgere, virksomheder og medarbejdere i kommunen.

Vi har i 2025 haft 4,7 milliarder til rådighed. Langt det meste er gået til den direkte velfærd for borgerne; til skoler, dagtilbud, ældrepleje, sundhedsarbejde, beskæftigelsesindsatsen og meget andet.

Vi har dog også investeret 174,7 millioner kroner i anlæg og samtidig har vi nedskrevet kommunens gæld med 33,5 millioner kroner.

Vi oplevede i Haderslev Kommune, som stort set alle andre kommuner, også i 2025 et pres på velfærdsområderne. Både Seniorområdet og Det specialiserede Socialområde oplever stigende udgifter. Vi har i kommunalbestyrelsen haft fokus på områderne, og arbejder fortsat på at sikre borgerne en så høj velfærd som muligt inden for de givne økonomiske rammer.

Det var også i 2025 vi for alvor fik sat Haderslev Kommune på landkortet som forsvarskommune. Forsvarets behov for styrkelse får også stor betydning for Haderslev Kommune, og vi står klar til at løfte den opgave. Det ansvar, som følger med, det påtager vi os.

I 2025 kom vi tættere på at realisere målene i vores klimaplan og skabe forbedringer for vores miljø. Vi har plantet folkeskov, fået midler til en renere Haderslev Fjord og Dam, arbejdet målrettet med den grønne omstilling og omlagt store dele af vores bilflåde til el. Og selvom vi ikke er i mål endnu, så er der meget godt at glæde sig over.

I budgettet for 2025-2029 fik vi lagt et godt fundament for den kommende tid.

Vi tog nogle vigtige skridt i retning af at få realiseret nogle af de strategiske indsatser, som vil styrke Haderslev Kommune som en attraktiv kommune at leve, arbejde og uddanne sig i.

Det gode arbejde vil jeg gerne takke den afdøde kommunalbestyrelse for. En stor tak skal også lyde til ledere og medarbejdere for deres indsats og bidrag til de resultater, som vi opnåede i 2025. Jeg ser frem til, at vi i den nyvalgte kommunalbestyrelse kan fortsætte indsatsen for sikre en god økonomi i Haderslev Kommune. Og fortsætte arbejdet for at vi skal være et godt sted at leve, arbejde og uddanne sig.



/Borgmester Mads Skau

3. Påtegninger

3.1. Ledelsens påtegning

Økonomiudvalget har den 17. marts 2026 aflagt årsregnskab for 2025 for Haderslev Kommune til kommunalbestyrelsen.

Årsregnskabet bygger på de obligatoriske oversigter og redegørelser, der skal aflægges i overensstemmelse med Lov om Kommunernes Styrelse og reglerne i Indenrigs- og Sundhedsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet giver et retvisende billede af kommunens aktiver og passiver, finansielle stilling samt årets økonomiske resultat.

I henhold til styrelseslovens § 45 overgiver kommunalbestyrelsen hermed regnskabet til revisionen.

Haderslev Kommune, den 26. marts 2026.



Mads Skau
Borgmester



Peter Karm
Kommunaldirektør

3.2. Revisionspåtegning

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab vil i henhold til Indenrigs- og Sundhedsministeriets bekendtgørelse om kommunernes budget, regnskabsvæsen, revision mv. senest den 15. juni 2026 afgive beretning om revision af årsregnskabet til kommunalbestyrelsen.

Herefter vil revisionspåtegningen blive offentliggjort på Haderslev Kommunes hjemmeside sammen med årsregnskabet.

4. Generelle bemærkninger til regnskab 2025

4.1. Aftale om kommunernes økonomi 2025

Regeringen og Kommunernes Landsforening indgik den 31. maj 2024 aftale om kommunernes økonomi for 2025.

Med aftalen for 2025 fik den kommunale serviceramme et løft på 3,4 mia. kr. bl.a. til at imødekomme de demografiske udfordringer med stigende antal børn og ældre, stigende udgifter på det specialiserede område.

Servicerammen blev i økonomiaftalen ligeledes nedreguleret med 0,2 mia. kr. for at nedbringe kommunernes administrative udgifter. Nettoløft af servicerammen blev dermed 3,2 mia. kr. i 2025. Den samlede kommunale service-ramme udgjorde således samlet set 323,6 mia. kr.

Den samlede anlægsramme blev fastsat til 20,3 mia. kr. i 2025.

Det flerårige samarbejdsprogram, som var en del af Økonomiaftalen 2024, blev videreført med henblik på at understøtte kommunernes lokale indsats og prioriteringer og samtidig finde løsningsforslag på de udfordringer, der op-levs i kommunerne.

Der var optil Økonomiaftalen 2025 indgået to aftaler, som fik indflydelse på kommunernes økonomi: *"Aftale om folkeskolens kvalitetsprogram"* og *"Aftale om en reform af ældreplejen"*.

På det specialiserede socialområde blev der indgået en delaftale, der indeholdt en række tiltag, som, når de er gennemført, vil øge det kommunale prioriteringsrum, skabe større tryghed og forudsigelighed for borgerne og reducere udgifterne.

Der blev nedsat en digital task force for kunstig intelligens, som skulle sætte retning og ambition for udnyttelse af kunstig intelligens i den offentlige sektor. Formålet var at frigøre arbejdskraft, reducere administration og øge kvaliteten til gavn for borgere og virksomheder.

Fastfrysning af den kommunale medfinansiering fortsatte og gav kommunerne budgetsikkerhed.

Budgetloven var uændret og medførte et betinget bloktilskud på 3,0 mia. kr. på serviceudgifterne. Betingelsen var, at både budget og regnskab vedr. serviceudgifter overholdt servicerammen. For anlægsrammen var 1,0 mia. kr. betinget af overholdelse af den budgetterede anlægsramme. Desuden skulle det samlede skatteniveau forblive uændret.

4.2. Økonomiske resultater

Haderslev Kommune har i regnskab 2025 modtaget indtægter på 4.707,961 mio.kr. Der har været afholdt nettodriftsudgifter for 4.433,814 mio. kr. Det giver, efter renteindtægter mv. på 23,233 mio. kr., en indtægt på den ordinære drift på 297,380 mio. kr.

På anlægssiden har der været anlægsudgifter og indtægter forbundet med kommunens investeringer. Samlet har kommunen haft en nettoanlægsudgift på 174,741 mio. kr. Det giver i alt 122,639 mio. kr. i indtægter på det skattefinansierede område.

Haderslev Kommune har lånoptaget 43,012 mio. kr., ligesom der er afdraget 83,035 mio. kr. på lån. Årets regnskabsresultat i 2025 ender med en forøgelse af kommunekassen på 0,065 mio. kr. Som beskrevet i afsnit 4.3.1., er der sket en forøgelse af likviditeten i Haderslev Kommune på 140,942 mio. kr.

Tabel 4.2.1. Resultatopgørelse til regnskab 2025

Resultatopgørelse			
Beløb i mio. kr.	Budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Personskatter	-2.870,356	-2.870,356	-2.870,203
Selskabsskatter	-51,054	-51,054	-51,054
Grundskyld m.v.	-173,542	-173,542	-174,900
Generelle tilskud	-1.625,827	-1.609,303	-1.611,804
Indtægter i alt	-4.720,779	-4.704,255	-4.707,961
Driftsudgifter	3.034,508	3.021,606	2.992,384
Aktivitetsbestemt medfinansiering	270,134	270,134	270,137
Overførselsudgifter	1.202,441	1.190,336	1.171,293
Nettodriftsudgifter i alt	4.507,083	4.482,076	4.433,814
Renteudgifter (nettorenter)	-2,451	-2,451	-23,233
Resultat af ordinær drift ¹⁾	-216,148	-224,630	-297,380
Anlægsudgifter, i alt	346,307	315,722	191,260
Anlægsindtægter, i alt	-188,150	-49,017	-16,519
Nettoanlægsudgifter i alt ¹⁾	158,157	266,705	174,741
Resultat af skattefinansieret område i alt	-57,991	42,075	-122,639
Lånoptagelse	-43,400	-60,500	-43,012
Afdrag på lån	85,120	113,084	83,035
Grundkapitalindskud	2,600	15,145	3,061
Balanceforskydninger	13,143	0,043	79,514
Samlet balance på det skattefinansierede område	-0,528	109,847	-0,041
Resultat af det brugerfinansierede område	0,000	0,273	-0,024
Resultat i alt	-0,528	110,120	-0,065

Afrundingsforskelle kan forekomme.

"+" betyder udgifter/mindre indtægter/træk på kassen

"-" betyder indtægter/mindre udgifter/ kasse henlæggelser

1) Tallene er inkl. jordforsyning

4.2.1. Indtægter

Den største indtægtskilde i regnskabet kommer fra personskatterne, der med 2.870,203 mio. kr. udgør knap 61 % af de samlede indtægter i tabel 4.2.1. De generelle tilskud på 1.611,804 mio. kr. bidrager med 34 % af indtægterne.

Disse indtægtskilder udgør 95,2 % af de samlede indtægter. Resten af indtægterne på 4,8 % kommer fra selskabsskatter med 1,1 % og grundskyld med 3,7 %.

For personskatterne gælder, at det endelige udskrivningsgrundlag for 2025 først kan gøres op i løbet af 2027, når ligningen for indkomståret 2025 er behandlet. Tilsvarende gøres de generelle tilskud for 2025 først op i løbet af 2027, fordi opgørelsen og efterreguleringen blandt andet baseres på det endelige udskrivningsgrundlag for 2025. Da Haderslev Kommune for budget 2025 valgte at selvbudgettere, bliver efterregulering af personskatter, kirkeskatter og generelle tilskud på baggrund af regnskabsresultatet for 2025 reguleret i indkomståret 2028.

Lånerammen for 2025 er opgjort til 51,142 mio. kr. På kommunalbestyrelsens møde den 24. marts 2026 vil det blive besluttet om, Haderslev Kommune helt eller delvist skal udnytte den ledige låneramme for 2025.

Af lånebekendtgørelsen fremgår det, at lån til et regnskab kan optages inden udgangen af april i det følgende år, hvis kommunalbestyrelsen har godkendt lånoptagelsen senest 31. marts det efterfølgende år.

4.2.2. Udgifter

Der er i alt afholdt nettodriftsudgifter på 4.433,814 mio. kr. jf. resultatopgørelsen tabel 4.2.1. Holdes resultatet op mod det korrigerede budget på 4.482,076 mio. kr., er der tale om et netto mindreforbrug på i alt 48,262 mio. kr.

Der er i alt afholdt driftsudgifter for 2.992,384 mio. kr. Det er et mindre forbrug på 29,222 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget. Hovedparten af mindreforbruget er overført til brug i 2025 jf. Kasse- og regnskabspolitikken. Driftsudgifterne fordeler sig på serviceudgifter 3.052,926 mio. kr. (inkl. centrale puljer), modtagende refusionsindtægter på 57,492 mio. kr. fra den centrale refusionsordning, samt indtægter på 3,050 mio. kr. i forbindelse med ældreboliger.

Der er afholdt udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering for 270,137 mio. kr.

Der er afholdt overførselsudgifter for 1.171,293 mio. kr. Mindreforbruget på overførselsudgifterne udgør 19,043 mio. kr. i 2025. Der overføres 1,385 mio. kr. til 2026 for de decentrale enheder, der er omfattet af Kasse- og regnskabspolitikken.

Der er foretaget midtvejsregulering af overførselsudgifterne. Således blev overførselsudgifterne i 2025 negativt reguleret med 24,921 mio. kr. Serviceudgifterne blev nedskrevet med 0,951 mio. kr. på grund af et lavere skøn på pris og lønninger i 2025.

I Haderslev Kommunes Kasse- og regnskabspolitik fremgår det, at udvalgene kan overføre mellem årene indenfor visse grænser. Der kan ske overførsel på op til 5 % af uforbrugte midler (mindreforbrug) og 3 % af merforbrug.

Årsagen til overførslerne på drift, vil blive nærmere gennemgået i de respektive fagudvalgs behandling af overførsler fra regnskab 2025.

Tillægsbevillinger i 2025

Forskellen mellem vedtaget driftsbudget på 4.507,083 mio. kr. og korrigeret driftsbudget på 4.482,076 mio. kr. er på 25,007 mio. kr.

Forskellen er de tillægsbevillinger og kassehenlæggelser Haderslev Kommunalbestyrelse har truffet beslutning om siden andenbehandlingen af budget 2025 i oktober 2024 og frem til sidste møde i december 2025. Tillægsbevillingerne og kassehenlæggelserne er hovedsagelig fordelt således:

Tabel 4.2.2.1. Tillægsbevillinger på drift i regnskab 2025

Nettobeløb i mio. kr.	2025
Vedttaget budget 2025	4.507,083
Regnskab 2024 - overførsler på drift	12,281
1. Bevillingskontrol 2025	0,030
Midtvejsregulering 2025	-15,784
2. Bevillingskontrol 2025	-15,534
Planlægningsressourcer	-1,200
Etablering af Ungdomsskolen på Unionvej 3, Vojens	-4,800
Korrigeret budget 2025	4.482,076

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

"+" betyder udgifter/mindre indtægter/træk på kassen

"-" betyder indtægter/mindre udgifter/ kassehenlæggelser

4.2.3. Anlæg

Det endelige regnskabsresultat på anlæg i 2025 viser nettoforbrug for 174,741 mio. kr. jf. resultatopgørelse til regnskab 2025 i tabel 4.2.1. Det er 91,964 mio. kr. mindre end de 266,705 mio. kr., der var forventet i det korrigerede budget. De uforbrugte rådighedsbeløb er sammensat af mindreudgifter på 124,462 mio. kr. og mindreindtægter på 32,498 mio. kr.

Der overføres netto 91,964 mio. kr. til 2026, til gennemførelsen af anlægsprojekter. Forskellen mellem vedtaget

anlægsbudget på 158,157 mio. kr. og korrigeret anlægsbudget på 206,705 mio. kr. er på netto 108,548 mio. kr. Forskellen er de tillægsbevillinger og kassehenlæggelser Haderslev Kommunalbestyrelse har truffet beslutning om siden andenbehandlingen af budget 2025 i oktober 2024 og frem til sidste møde i december 2025. Tillægsbevillingerne og kassehenlæggelserne er fordelt således:

Tabel 4.2.3.1. Tillægsbevillinger på anlæg i regnskab 2025

Nettobeløb i mio. kr.	2025
Vedtaget budget 2025	158,157
Vores kyst, anlægsprojekt med bidragsfordeling - projektering	2,500
Cykelsti over matr.nr. 319 Bramdrup, Moltrup (Bestsellergrund)	3,100
Jomfrusti-projektet	-3,100
Årø turismeudvikling	-4,000
Aarø Naturø. Nordea fond indtægter og fondsmoms	0,400
Overførsler fra 2024	94,720
Områdefornyelsesprogram 2024 Nustrup	1,000
2025 Område- og landsbyfornyelse	-1,000
Pulje til færge og havne	2,200
Krydsombygning ved tilslutningsanlæg 67 Sønderjyske Motorvej	3,000
Erhvervsjord	-3,000
Byudvikling	-1,900
Køb af højskolens arealer i Gram	1,900
1. Bevillingskontrol 2025	-0,291
Jomfrusti-projektet	18,000
Nedrivning af det gamle hotel i Gram	2,100
Strategisk udviklingsplan i Vojens og Gram	-1,700
Anlægsprojekt Gram	-0,400
Hammelev Erhvervsområde	1,100
Strategisk udviklingsplan i Vojens og Gram	-0,953
Områdefornyelsesprogram Rådhuscenter Vojens	0,953
2. Bevillingskontrol 2025	-0,600
Flytning af driftsafdelingen (Fjordagerbakke 3)	-14,700
Flytning af driftsafdeling i Haderslev og Vojens	14,700
Byudvikling	-7,731
Ungdomsskolens fraflytning og genetablering af Afdeling Tingvejen	0,800
Salg af Kulhavnsvej 4 m.fl.	-0,750
Køb af Østergade 98	8,400
Investering i fysiske rammer SHU	-6,200
Korrigeret budget 2025	206,705

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

"+" betyder udgifter/mindre indtægter/træk på kassen

"-" betyder indtægter/mindre udgifter/ kassehenlæggelser

4.2.4. Overholdelse af de aftalte rammer på drift og anlæg i 2025

Regnskab 2025 viser et mindreforbrug på serviceudgifterne på 58,624 mio. kr. i forhold til sigtepunktet fra Kommunernes Landsforening for serviceudgifter i 2025.

Af økonomiaftalen for 2025 fremgår det, at regeringen og Kommunernes Landsforening er enige om, at det er en central forudsætning for økonomiaftalen, at både den aftalte kommunale serviceramme og anlægsramme i 2025 overholdes i budgetterne og regnskaberne.

En eventuel regnskabssanktion i 2025 udmåles i forhold til de samlede kommunale budgetter for service. Sanktionen er opdelt i en individuel del (60 pct.), som betales af de kommuner, som har overskredet det oprindelige budget, samt en kollektiv del (40 pct.).

Der er ingen regnskabssanktion på manglende overholdelse af anlægsrammen i 2025.

4.2.5. Finansposterne

De finansielle poster i regnskabet består af nettoudgifterne til renter, afdrag og balanceforskydninger.

Til renter og afdrag er der afholdt udgifter for 59,802 mio. kr. i regnskab 2025, hvilket er 50,831 mio. kr. mindre end

det korrigerede budget.

Merindtægten på renter kan hovedsageligt henføres til ikke budgetteret udbytte, renter af kommunens indestående, kursgevinster af kommunens investeringsportefølje og ikke budgetterede indtægter fra garantiprovision.

Mindreforbruget til afdrag kan henføres til at Haderslev Kommune ikke har haft det budgetterede afdrag på den langfristede gæld til Lønmodtagernes Feriemidler.

4.3. Likviditet og gæld

4.3.1. Likviditet og udviklingen i kassebeholdningen

Den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen (gennemsnit over de sidste 12 måneder) er pr. 31. december 2025 på 690,877 mio. kr.

Den likvide beholdning var primo 2025 opgjort til 332,645 mio. kr. Regnskab 2025 medfører en likviditetsforøgelse på 140,942 mio. kr. Likviditetsforøgelsen er udtryk for ændringen i den likvide beholdning, som er årets resultat 2025 inkl. optaget lån, afdrag på lån, balanceforskydninger samt kursreguleringer. Det er primært årets resultat og optaget lån, der er årsag til likviditetsforøgelsen. Når den likvide beholdning primo 2025, tillægges likviditetsforøgelsen, fremkommer den likvide beholdning ultimo 2025 på i alt 473,587 mio. kr.

Haderslev Kommunalbestyrelse har frem til dets møde den 24. februar 2026 truffet beslutninger med konsekvenser for den likvide beholdning i 2025. Herunder beslutningen om at overføre uforbrugte midler fra 2025 til 2026 for 161,287 mio. kr.

4.3.2. Udviklingen i den langfristede gæld

Den langfristede kommunale gæld ekskl. gæld til jordforsyningen, ældreboliger, leasingforpligtelse og Lønmodtagernes Feriemidler, udgjorde 464,844 mio. kr. primo 2025.

Tabel 4.3.2.1. Langfristet gæld ekskl. jordforsyning, ældreboliger, leasing og Lønmodtagernes Feriemidler

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	464,844
Lånoptagelse	43,012
Afdrag inkl. indeksregulering	-63,105
Ultimo	444,751

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Opgørelsen af lånerammen til regnskab 2025 viser en ledig låneramme på 51,142 mio. kr.

Udover den egentlige kommunale langfristede gæld, består den samlede langfristede gæld, af lån vedrørende jordforsyning, ældreboliger, Lønmodtagernes Feriemidler og hertil en række leasingforpligtelser.

Den langfristede gæld til jordforsyningen udgjorde 1,449 mio. kr. primo 2025. Der er i 2025 ikke optaget lån til jordforsyning. Der er i 2025 foretaget afdrag på gælden med 0,239 mio. kr., hvorefter gælden ultimo 2025 udgør 1,210 mio. kr. Gælden til jordkøb reduceres løbende med realiserede salgsindtægter.

Tabel 4.3.2.2. Gæld til jordforsyning

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	1,449
Lånoptagelse	0,000
Afdrag inkl. indeksregulering	-0,239
Ultimo	1,210

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Den langfristede gæld til ældreboliger på udgjorde 185,690 mio. kr. primo 2025. Der er i 2025 foretaget afdrag med 18,485 mio. kr. Gælden til ældreboliger er opgjort til 167,205 mio. kr. ultimo 2025 jf. nedenstående tabel:

Tabel 4.3.2.3. Gæld til ældreboliger

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	185,690
Lånoptagelse	0,000
Afdrag inkl. indeksregulering	-18,485
Ultimo	167,205

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Gælden på ældreboliger afdrages ved opkrævning af husleje ved beboerne, samt bidrag fra staten og kommunen.

Kommunens leasingforpligtelse udgjorde 1,001 mio. kr. primo 2025. Optagelse af nye leasingforpligtelser, sammenholdt med den årlige nedskrivning af leasingforpligtelsen, medfører en netto reduktion på 0,167 mio. kr. Leasingforpligtelsen ultimo 2025 udgør herefter 0,834 mio. kr.

Tabel 4.3.2.4. Kommunens leasingforpligtelse

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	1,001
Nettobevægelse	-0,167
Ultimo	0,834

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Kommunens gældsforpligtelse til Lønmodtagernes Feriemidler udgjorde 163,015 mio. kr. primo 2025. Gældsforpligtelsen er netto forøget med 5,534 mio. kr. i 2025 og udgør herefter 168,549 mio. kr. ultimo 2025.

Tabel 4.3.2.5. Gældsforpligtelse til Lønmodtagernes Feriemidler

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	163,015
Nettobevægelse	5,534
Ultimo	168,549

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Hermed kan udviklingen i den samlede langfristede gæld opsummeres således:

Tabel 4.3.2.6. Den samlede langfristede gæld

Beløb i mio. kr.	2025
Primo	815,999
Lånoptagelse	43,012
Leasingbevægelse	-0,167
Afdrag inkl. indeksregulering	-81,829
Yderligere forpligtelse Lønmodtagernes Feriemidler	5,534
Ultimo	782,548

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Yderligere specifikationer fremgår af bilagshæftet med taloversigter og specifikationer.

Der har været et mindre forbrug på 26,398 mio. kr. vedrørende afdrag på Lønmodtagernes indefrosne feriemidler. Mindre forbruget er overført til 2026.

4.4. Totaloversigt til regnskab 2025

Haderslev Kommune har i regnskab 2025 afholdt udgifter for 4.750,908 mio. kr. og modtaget indtægter på 4.750,973 mio. kr. Regnskabsresultatet for 2025 giver dermed et overskud på 0,065 mio. kr.

Tabel 4.4.1. Totaloversigt til regnskab 2025

Mio.kr.	Regnskab 2024	Oprindelig budget 2025	Korrigeret budget 2025	Regnskab 2025
Indtægter:				
Personskatter	-2.738,127	-2.870,356	-2.870,356	-2.870,203
Selskabsskatter	-61,924	-51,054	-51,054	-51,054
Grundskyld	-180,809	-173,542	-173,542	-174,900
Generelle tilskud	-1.544,318	-1.625,827	-1.609,303	-1.611,804
Lånoptagelse	-47,875	-43,400	-60,500	-43,012
a) Indtægter i alt	-4.573,052	-4.764,179	-4.764,755	-4.750,973
Udgifter:				
Renter	-10,815	-2,451	-2,451	-23,233
Afdrag	75,459	85,120	113,084	83,035
Balanceforskydninger	5,840	15,743	15,188	82,575
Anlægsudgifter	228,446	346,307	315,722	191,260
Anlægsindtægter	-21,526	-188,150	-49,017	-16,519
Skattefinansieret drift	4.299,811	4.507,083	4.482,076	4.433,814
Brugerfinansieret drift	-0,242	0,000	0,273	-0,024
b) Udgifter i alt	4.576,973	4.763,651	4.874,875	4.750,909
c) Netto regnskab (a-b =c)	3,921	-0,528	110,120	-0,065

Afrundingsdifferencer kan forekomme.

"+" betyder udgifter/mindre indtægter/træk på kassen

"-" betyder indtægter/mindre udgifter/ kassehenlæggelser

4.5. Bevillingsniveau og styringsmodel

4.5.1. Bevillingsniveau

Bevillingsniveauet på driftsbudgettet har i 2025 været fastlagt til udvalgsniveau som en nettobevilling på følgende rammer: Driftsudgifter, overførsler, aktivitetsbestemt medfinansiering og brugerfinansierede område. Det brugerfinansierede område udgør et særskilt bevillingsniveau.

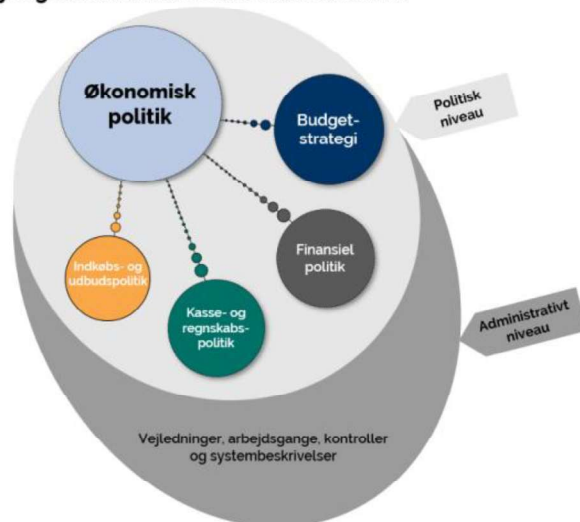
På anlæg er bevillingen knyttet til hvert projekt for sig.

Økonomiudvalget er bemyndiget til at godkende beløbsneutrale omdisponeringer ved tillægsbevillinger mellem drift og anlæg og mellem udvalg, forudsat at de respektive udvalg godkender tillægsbevillinger før Økonomiudvalgets behandling.

4.5.2. Styringsmodel

For regnskabsåret 2025 er Haderslev Kommunes styringsmodel beskrevet i fire politikker og en budgetstrategi, som kommunalbestyrelsen har besluttet.

Økonomiske styringsdokumenter i Haderslev Kommune



De fire politikker er: Økonomisk politik, Indkøbs- og udbudspolitik, Kasse- og regnskabspolitik og Finansiell politik. Tilsammen udgør de rammerne for kommunens økonomiske dispositioner på kommune- og institutionsniveau. Et gennemgående tema for den økonomiske styring er, at udvalgsniveauet er omdrejningspunktet for den løbende økonomistyring. Rammeoverholdelse, overførsler mm. håndteres politisk på udvalgsniveau. Dette skal sikre rammerne for en robust økonomi.

Kommunens finansielle politik muliggør, at de enkelte driftsenheder kan opspare midler fra driftsbudgettet og overtrække driftsbudgettet efter nærmere fastlagte bestemmelser. Dette fordrer, at der via en overførselssag meddeles tillægsbevillinger til det følgende års budget.

Det fremgår af Lov om Kommuners Styrelse § 40, at der ikke må iværksættes aktiviteter, som medfører, at der afholdes udgifter eller oppebæres indtægter uden, at der foreligger en bevilling. For ikke at handle i modstrid hermed, må der imidlertid, inden regnskabsårets udløb, meddeles de til den løbende drift nødvendige tillægsbevillinger.

5. Fagudvalgenes bemærkninger til driftsresultatet

5.1. Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget

Tablet 5.1.1. Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	117,069	123,309	116,807	6,502
Overførselsudgifter	1.161,800	1.150,633	1.144,830	5,803
Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget i alt	1.278,869	1.273,942	1.261,637	12,305

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

"-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Regnskabsresultatet for Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget viser et samlet mindreforbrug på 12,305 mio. kr. Dette svarer til 1,0 % af udvalgets korrigerede budget på 1.273,942 mio. kr.

Driftsudgifter

I Beskæftigelse- og Borgerserviceudvalget ligger ansvaret for beskæftigelses- og integrationsindsatsen, borgerserviceopgaver og en række servicefunktioner. Området indeholder i hovedtræk administration og drift af Jobcenter- og ydelsesområdet, Borger- og Rådhuservice samt forskellige indsatser og eksternt finansierede projekter. Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 6,502 mio. kr., hvilket svarer til 5,3 % af det samlede korrigerede budget på 123,309 mio. kr.

Overførselsudgifter (inklusive decentrale enheder)

Forsørgelsesområdet

Området omfatter de kommunale nettoudgifter til forsørgelse (kontanthjælp, førtidspension, sygedagpenge, dagpenge m.m.) samt udgifter til aktiveringsindsats og andre sociale formål. Regnskabsresultatet viser et samlet mindreforbrug på 5,803 mio. kr., hvilket svarer til 0,5 % af det samlede korrigerede budget på 1.150,633 mio. kr.

Decentrale enheder

Der er to driftssteder på området: Haderslev Sprogcenter og Servicefunktionen.

5.2. Børne- og Familieudvalget

Tabel 5.2.1. Børne- og Familieudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	906,132	905,320	905,595	-0,275
Børne- og Familieudvalget i alt	906,132	905,320	905,595	-0,275

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

"-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Regnskabsresultatet 2025 for Børne- og Familieudvalget viser et samlet merforbrug på 0,275 mio. kr. Dette svarer til 0,3 % af udvalgets korrigerede budget på 905,320 mio. kr.

Krigen i Ukraine

Skoler har i 2025 fortsat haft udgifter forbundet med undervisningen af børn og unge fra Ukraine. Alle skoler, som har haft dokumenterede udgifter, er i 2025 blevet kompenseret med 100 % af udgiften.

Driftsudgifter

Skoleområdet

Regnskabsresultatet for hele skoleområdet viser et merforbrug på ca. 15,883 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget 570,265 mio. kr. Det svarer til en afvigelse på ca. 2,8 %. Hovedparten af skolerne kommer ud af året med et regnskabsresultat, som er i balance eller med et mindreforbrug under 5 %. Enkelte skoler er fortsat udfordrede enten på grund af negative overførsler fra tidligere år, ændrede elevtal eller udgifter i forbindelse med lange sygdommeldinger. Der er iværksat handleplaner for at bringe disse skoler i budgetbalance.

Udgifterne til elevbefordring er igen i 2025 større end det afsatte budget, derfor er der igangsat en analyse af udgifterne med henblik på at kunne fremlægge anbefalinger til bedre styring og reduktion i udgifter. Ligeledes er udgifterne vedr. de mellemkommunale elever i 2025 steget til et langt højere niveau end tidligere år. Derfor igangsættes der frem mod budget 2027 også en analyse af dette område samtidig med, at der som noget nyt udarbejdes en konkret prognosemodel på området.

Dagtilbud

På dagtilbudsområdet er der i 2025 et mindreforbrug på 11,786 mio. kr. svarende til ca. 3,7 % af nettodriftsbudgettet på 321,322 mio. kr. For et flertal af kommunens daginstitutioner gælder, at de kommer ud af året med mindreforbrug. Enkelte institutioner kommer dog ud af året med et merforbrug. Det er især merudgifter ifm. sygdom og udskiftning af personale, som har været medvirkende til årets negative resultat.

Øvrige områder

Fællesområderne afslutter året med et planlagt mindreforbrug på 3,821 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 13,733 mio. kr. svarende til ca. 27,8 %. Der er gennem 2025 udvist tilbageholdenhed med henblik på i størst muligt omfang at kunne imødegå de kendte budgetudfordringer på skoleområdet. I mindreforbruget er indeholdt et mindreforbrug på udvalgets udviklingspulje svarende til 1,642 mio. kr., som overføres til disposition i 2026.

5.3. Kultur- og Fritidsudvalget

Table 5.3.1. Kultur- og Fritidsudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	110,755	116,389	110,896	5,493
Kultur- og Fritidsudvalget i alt	110,755	116,389	110,896	5,493

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter

"-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Kultur- og Fritidsudvalget viser et samlet mindreforbrug på 5,493 mio. kr. Dette svarer til 4,7% af udvalgets korrigerede budget på 116,389 mio. kr.

Driftsudgifter

Idræt

Idrætsområde, som består af drift af boldbaner, klubhuse, øvrige bygninger, lokaletilskud m.m., viser et samlet mindreforbrug på 1,515 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 27,694 mio. kr. svarende til 5,5%. Mindreforbruget består af midler, der skal overføres til 2026.

Kultur

Det samlede mindreforbrug på kulturområdet, som består af tilskud til kulturinstitutioner, udvalgets udviklingspulje m.m., er på 2,495 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 21,598 mio. kr. svarende til 11,6%. Mindreforbruget kan blandt andet henføres til udvalgets udviklingspulje, som består primært af disponerede midler, som først kommer til udbetaling i løbet af 2026. Derudover er der disponerede midler til diverse projekter, f.eks. Bevæg dig for livet, Projekt Hærvejen, Liv i Haderslev m.m.

Fritid

Det samlede regnskabsresultat på fritidsområdet, som består af ejendomme til aktivitetsformål, er på 0,408 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 0,859 mio. kr. svarende til 47,5%. Mindreforbrug findes primært på driften af ejendommen Schaumanns.

Samvirkerne

Det samlede mindreforbrug for samvirkerne udgør 0,346 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 5,143 mio. kr. svarende til 6,7%. Mindreforbruget kan primært henføres til lokaletilskud, samvirkernes udviklingspuljer samt billedkunstrådet.

Institutioner

Det samlede regnskabsresultat for institutionerne samt administrationen under Kultur og Fritid viser et mindreforbrug på 0,729 mio. kr. ud af et samlet nettodriftsbudget på 61,094 mio. kr. svarende til 1,2%.

Haderslev Idrætscenter, Kulturhuset Bispen, Musikskolen samt administrationen har et lille mindreforbrug. Historie Haderslev har et merforbrug grundet tidlig færdiggørelse af den nye magasinbygning, der har medført driftsudgifter tidligere end forventet. Talentcenteret går i balance.

5.4. Land- og Byudviklingsudvalget

Tabel 5.4.1. Land- og Byudviklingsudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	1,893	2,599	1,587	1,012
Land- og Byudviklingsudvalget i alt	1,893	2,599	1,587	1,012

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter

"-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter

Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Land- og Byudviklingsudvalget viser et samlet mindreforbrug på 1,012 mio. kr. Dette svarer til 38,9 % af udvalgets korrigerede budget på 2,599 mio. kr.

Driftsudgifter

Forsamlingshuspulje

Regnskabsresultatet for tilskud til forsamlingshuse/tilskud til leje af forsamlingshuse viser et mindreforbrug på 0,067 mio. kr.

Arrangement for landdistrikterne

Resultatet for arrangementer i landdistrikterne er et merforbrug på 0,040 mio. kr. Dette skyldes et overført merforbrug fra tidligere år.

Kultur- og fritidscentre/ partnerskabsaftaler

På området vedrørende kultur- og fritidscentre/partnerskabsaftaler er der et mindreforbrug på 0,963 mio. kr. i 2025. Dette skyldes et overført mindreforbrug fra tidligere år på 0,716 mio. kr. samt udisponerede midler på 0,247 mio. kr. Mindreforbruget skyldes bygningernes varierende vedligeholdelsesniveau, som giver naturlige forskydninger i forbruget. Overførte midler skal prioriteres til indvendig vedligeholdelse i 2026.

Øvrige

Der er ligeledes afsat midler til Årets Lokalsamfund, Unge på landet, samt Stier og ruter i landdistrikterne. Her er der samlet set et mindreforbrug på 0,022 mio. kr.

5.5. Senior- og Sundhedsudvalget

Tabel 5.5.1. Senior- og Sundhedsudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	798,281	783,429	792,193	-8,764
Aktivitetsbestemt medfinansiering	270,134	270,134	270,137	-0,003
Senior- og Sundhedsudvalget i alt	1.068,415	1.053,563	1.062,330	-8,767

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter "–" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter.
Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Senior- og Sundhedsudvalget viser et samlet merforbrug på 8,767 mio. kr., hvoraf merforbrug på driftsudgifter udgør 8,764 mio. kr., og merforbrug på aktivitetsbestemt medfinansiering udgør 0,003 mio. kr. Det samlede merforbrug svarer til 0,8 % af udvalgets korrigerede budget på 1.053,563 mio. kr.

Driftsudgifter

Senior og Rehabiliterings regnskabsresultat for 2025 viser et merforbrug på 17,515 mio.kr. Området indeholder primært udgifter til ældrepleje i eget hjem, plejehjem og sygepleje.

Merforbruget vedrører i høj grad driften af plejehjem, sygepleje og hjemmepleje. For plejehjemmene er det stigende udgifter til de faste udgifter og en stigning i borgernes behov. For hjemmeplejen og sygeplejen skyldes merforbruget følgeomkostninger ved omlægning til små teams og helhedspleje.

Sundhed og Forebyggelses regnskabsresultat for 2025 viser et mindreforbrug på 8,751 mio. kr. Området indeholder primært udgifter til tandpleje, træning og rehabilitering, vederlagsfri fysioterapi, hjælpemidler samt sundhedsfremme og forebyggelse.

Mindreforbruget skyldes i overvejende grad færre udgifter på Hjælpemiddelområdet. Særligt udgifterne til biler og boligindretning har været lavere i 2025 end budgetteret. Derudover har der i 2025 været færre udgifter til avanceret genoptræning og specialiseret rehabilitering, hospice og færdigbehandlede.

Aktivitetsbestemt medfinansiering

Afregningen af aktivitetsbestemt medfinansiering er i 2025 foregået ved aconto afregning, da regeringen har stoppet afregningen efter reelt forbrug grundet manglende data. Der er et merforbrug på 0,003 mio. kr. som finansieres af kassen jf. Haderslev Kommunes kasse- og regnskabspolitik.

5.6. Social- og Handicapudvalget

Tabel 5.6.1. Social- og Handicapudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	597,579	584,964	596,864	-11,901
Overførselsudgifter	10,375	10,375	10,163	0,212
Social- og Handicapudvalget i alt	607,955	595,339	607,028	-11,689

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter "-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Social- og Handicapudvalget viser et samlet merforbrug på 11,689 mio. kr., hvoraf merforbrug på driftsudgifter udgør 11,901 mio. kr. og et mindreforbrug på overførselsudgifter på 0,212 mio. kr. Det samlede merforbrug svarer til 2,0 % af det korrigerede budget for Social- og Handicapudvalget på 595,339 mio. kr.

Et mer- eller mindreforbrug på overførselsudgifter afregnes med kassen jf. Haderslev Kommunes Kasse- og regnskabspolitik. Det betyder, at udvalget har en økonomisk udfordring på 11,901 mio. kr.

Kommunalbestyrelsen traf den 24. februar 2026 beslutning om at neutralisere det negative regnskabsresultat svarende til udvalgets negative driftsregnskab på 11,901 mio. kr. Der er således ingen overførsel af regnskabsresultatet fra 2025 til 2026.

Driftsudgifter

Merforbruget på driftsudgifterne udgør 11,901 mio. kr.

Afvigelsen på børneområdet på 6,184 mio. kr. er fordelt på indsatser under børnehandicap med 1,060 mio. kr., indsatser for udsatte børn og unge med 4,919 mio. kr., samt krisecentret med 1,452 mio. kr., hvilket opvejes af et mindreforbrug på øvrige områder på 1,247 mio. kr.

Afvigelsen på voksenområdet på 5,717 mio. kr. er fordelt på udenkommunale indsatser med et merforbrug på 4,726 mio. kr. Merforbruget skyldes primært nye visitationer i starten af året, samt prisændringer i eksisterende sager. Det opvejes af de indenkommunale indsatser med et mindreforbrug på 4,199 mio. kr. Heri indgår merforbruget til selvejende botilbud svarende til et merforbrug på 7,179 mio. kr. Kommunens egne botilbud afslutter året med et merforbrug på 7,940 mio. kr., hvilket forbedres af mindrebrug på øvrige områder svarende til 2,750 mio. kr.

Overførselsudgifter

Mindreforbruget på overførselsområdet er hovedsageligt udgjort af mindreforbruget på kontante ydelser.

5.7. Teknik- og Klimaudvalget

Tabel 5.7.1. Teknik- og Klimaudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget Budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	204,294	210,788	206,624	4,164
Brugerfinansieret område	0,000	0,273	-0,024	0,297
Teknik- og Klimaudvalget i alt	204,294	211,061	206,600	4,461

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter "-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

Regnskabsresultatet for Teknik- og Klimaudvalget viser et samlet mindreforbrug på drift på 4,461 mio.kr. Det svarer til 2,1 % af udvalgets korrigerede budget på 211,061 mio. kr.

Driftsudgifter

Vejafvandingsbidrag og kloge m2 pulje

Resultat vejafvandingsbidrag og kloge m2 udgør i alt en mindre indtægt på 1,184 mio. kr.:

- Kommunen betaler 2,6 % til Provas for Provas' anlægsudgifter til spildevandsanlæg. Der er afregnet 0,427 mio. kr. mindre i vejafvandingsbidrag til Provas end budgetteret.
- I 2025 er der udmøntet 0 kr. af kloge m2 puljen. Der resterer 1,611 mio. kr. ved årets slutning, som ikke blev udmøntet.

Øvrig drift

Resultat på øvrige driftsudgifter udgør 5,348 mio. kr.:

- Vinter- og klimaberedskab udgør 3,929 mio. kr.
- Rottebekæmpelse, -0,337 mio. kr.
- Industri jernbanespor Vojens-Skrydstrup -0,042 mio. kr.
- Energisparepulje -0,394 mio. kr.
- Teknik og Klima øvrige konti 2,192 mio. kr.

Mindreforbrug i 2025 og overførsel til 2026 skyldes hovedsageligt periodeforskydninger mellem år.

Brugerfinansieret område

Samlet resultat er et overskud på 0,297 mio. kr. Resultat består af:

- Administrationsgebyr for affald ved husholdninger. Kommunens udgifter til ordningen har været lavere end forventet. Der er ultimo 2025 opkrævet 0,283 mio. kr. for meget hos husholdningerne.
- På jordflytningsgebyrer på erhverv er opkrævet 0,014 mio. kr. for meget samlet set over året.

5.8. Ungeudvalget

Table 5.8.1. Ungeudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	49,265	40,022	37,133	2,889
Overførselsudgifter	5,265	16,327	16,301	0,026
Ungeudvalget i alt	54,530	56,349	53,433	2,915

Afvigelseskolonne: "+" = mindre forbrug på udgifter/merindtægter
Afrundingsdifferencer kan forekomme

"-" = merforbrug på udgifter/mindre indtægter

Regnskabsresultatet for Ungeudvalget viser et samlet mindreforbrug på 2,915 mio. kr. Dette svarer til 5,2 % af udvalgets korrigerede budget på 56,349 mio. kr.

Driftsudgifter

I Ungeudvalget ligger ansvaret for en række opgaver, der har betydning for unge og deres uddannelses- og jobmuligheder i Haderslev Kommune. Området omfatter bl.a. jobcentrets ungeteam, uddannelses- og erhvervsvejledning, forberedende grunduddannelse (FGU), særlig tilrettelagt ungdomsuddannelse (STU) og andre særlige indsatser.

Mindreforbruget på driftsudgifter skyldes primært, at antallet af helårselever på FGU er mindre end budgetteret, uforbrugte midler til Sporet og Campus, samt at hele overførslen fra 2024 ikke er blevet brugt.

Overførselsudgifter

Her bogføres det kommunale bidrag til staten vedrørende skoleydelse til elever på FGU. Da antallet af helårselever på FGU er mindre end budgetteret, er der et mindreforbrug på området.

Derudover bogføres her udgifter vedr. uddannelseshjælp til elever, der går på STU samt udgiften til fastholdelsesmentor.

Decentrale enheder

Der er et driftssted på området: STU Haderslev.

5.9. Vækst- og Udviklingsudvalget

Tabel 5.9.1. Vækst- og Udviklingsudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget	Korrigeret budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	14,846	15,348	13,762	1,586
Vækst- og Udviklingsudvalget i alt	14,846	15,348	13,762	1,586

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter " - " = merforbrug på udgifter/mindreindtægter.
Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Vækst- og Udviklingsudvalget viser et samlet mindreforbrug på 1,586 mio. kr. Dette svarer til 10,3 % af udvalgets korrigerede budget på 15,348 mio. kr.

Driftsudgifter

Regnskabsresultatet for Vækst- og Udviklingsudvalgets driftsudgifter viser et mindreforbrug på 1,586 mio. kr. Mindreforbruget kan især henføres til erhvervsfremme, turisme, samt vækstinitiativer, der samlet set beløber sig i et mindreforbrug på 1,491 kr.

5.10. Økonomiudvalget

Table 5.10.1. Økonomiudvalgets regnskabsresultat 2025

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget	Korrigeret Budget	Regnskabsresultat	Afvigelse
Driftsudgifter	234,393	239,439	210,922	28,517
- Heraf Centrale puljer	27,102	26,053	14,815	11,237
Overførselsudgifter	25,000	13,000	0,000	13,000
Økonomiudvalget i alt	259,393	252,439	210,922	41,517

Afvigelseskolonne: "+" = mindreforbrug på udgifter/merindtægter "-" = merforbrug på udgifter/mindreindtægter.
Afrundingsdifferencer kan forekomme.

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalget viser et samlet mindreforbrug på 41,517 mio. kr. Dette svarer til 16,4 % af udvalgets korrigerede budget på 252,439 mio. kr.

Driftsudgifter

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalgets driftsudgifter viser et mindreforbrug på 28,517 mio. kr. Mindreforbruget kan primært henføres til overført mindreforbrug fra tidligere år.

Centrale puljer

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalgets centrale puljer viser et mindreforbrug på 11,237 mio. kr. Dette kan hovedsageligt henføres til mindreforbruget på Økonomiudvalgets reserve- og udviklingspulje, ukrainekompensation, samt effektiviseringspulje Udbud og Indkøb.

Overførselsudgifter

Regnskabsresultatet for Økonomiudvalgets overførselsudgifter viser et mindreforbrug på 13,000 mio. kr.



Haderslev
Kommune

Haderslev Kommune
Christian X's Vej 39
6100 Haderslev

www.haderslev.dk