



# Økonomisk overblik 2022

11. august 2021

## INDHOLD

1.	Generelle forudsætninger og hovedresultater .....	3
2.	Skatter og generelle tilskud .....	9
3.	Befolkningsudviklingen .....	15
4.	Serviceudgifter og demografisk udgiftspres.....	17
5.	Overførselsudgifter og beskæftigelse .....	23
6.	Anlægsudgifter og –indtægter .....	24
7.	Renter og finansielle poster m.v. ....	30
	<b>BILAG 1:</b> Serviceudgifter og tekniske korrektioner.....	32
	<b>BILAG 2:</b> Overførselsudgifterne .....	33
	<b>BILAG 3:</b> Investeringsoversigt .....	34
	<b>BILAG 4:</b> Tidsfrister for budgetlægningen .....	35

## 1. Generelle forudsætninger og hovedresultater

Det økonomiske overblik indeholder en beskrivelse af Nyborg kommunes økonomiske situation i 2022-2025 ved en fremskrivning af udgifter og indtægter baseret på en række beregningstekniske forudsætninger og politiske målsætninger.

Der er desuden indregnet afledte økonomiske konsekvenser af ledelsesrapporteringer og en række enkeltsager besluttet i byrådet i 2021.

Det økonomiske overblik danner grundlag for administrationens tekniske budgetforslag til budget 2022 og den videre politiske budgetproces.

Der er afsat et økonomiske råderum på 5,0 mio. kr. årligt på driften til politisk prioritering, jf. nedenstående tabel.

Tabel 1:

Økonomisk råderum Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Skatter og generelle tilskud	8.073	26.060	42.460	56.310
Finansloven 2021, ældreområdet	3.049	3.049	3.049	3.049
Økonomaftalen 2022, demografi m.v.	7.655	7.655	7.655	7.655
Økonomaftalen 2022, anlæg	-9.295	-9.295	-9.295	-9.295
Afvikling af feriegælden	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>Merindtægter i alt</b>	<b>19.481</b>	<b>37.468</b>	<b>53.869</b>	<b>67.719</b>
Serviceudgifter og demografi	-9.500	-12.500	-18.900	-27.750
Overførselsudgifter (nyt skøn)	-4.981	-19.968	-29.968	-34.968
<b>Økonomisk råderum på driften</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>
<b>Anlægsreserver (ikke øremærket)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>15.000</b>

Tabellen viser, at der er merindtægter på 19,481 mio. kr. i 2022 som følge af ekstra indtægter fra skatter og generelle tilskud samt sparede udgifter på 10 mio. kr. årligt i forbindelse med afvikling af feriegælden. Omvendt er der merudgifter på 9,5 mio. kr. i 2022 til serviceudgifter og demografi samt merudgifter på 4,981 mio. kr. til nyt skøn for overførselsudgifterne i 2022.

Det økonomiske råderum på 5 mio. kr. årligt på driften kan anvendes til finansiering af drifts- og anlægsønsker indenfor servicerammen og anlægsloftet. Alternativt kan beløbet anvendes til skattnedsættelser eller en likviditetsforøgelse.

Der er derudover afsat anlægsreserver (ikke øremærket) på 20,0 mio. kr. til politisk prioritering i perioden 2022-2025.

### Økonomiske målsætninger og balance i budgettet

Der sikres balance på budgettet ud fra følgende økonomiske målsætninger:

- Driftsresultat på mindst 65 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.
- Anlægsudgifter på 436 mio. kr. over de næste 4 år svarende til gennemsnitligt 109 mio. kr. årligt til investeringer i borgernære serviceområder, nyt sundhedshus, slotsprojektet, Multibassin og multihus i Nyborg Marina, byudvikling og infrastruktur, nye cykelstier og trafikikkerhed m.v.

## Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025

---

- Likviditet på mindst 1.000 kr. pr. indb. ultimo året svarende til 32,0 mio. kr.
- Det er ikke hensigten at optage ny gæld.

Nyborg Kommunes anlægsinvesteringer er fuldt ud finansieret af skatter og generelle tilskud og ikke ved lånoptagelse.

### **Aftale om kommunernes økonomi for 2022**

Der er i det økonomiske overblik indarbejdet økonomiske konsekvenser af økonomiaftalen 2022 af 8. juni 2021 mellem Regeringen og KL.

De kommunale serviceudgifter løftes med 1,4 mia. kr. til finansiering af demografi. Den samlede ramme til serviceudgifter udgør 275,4 mia. kr. i 2022. Overholdelse af servicerammen indebærer, at hvis nogle kommuner ønsker at hæve serviceniveauet skal andre kommuner sænke serviceniveauet.

Med økonomiaftalen for kommunerne i 2021 aftalte parterne, at kommunernes anvendelse af eksterne konsulenter kan nedbringes med 1,0 mia. kr. årligt fra 2025, heraf 0,5 mia. kr. i 2021, 0,7 mia. kr. i 2022, 0,8 mia. kr. i 2023 og 0,9 mia. kr. i 2024.

Parterne er enige om, at kommunernes anvendelse af konsulenter kan nedbringes med yderligere 0,250 mia. kr., således at kommunerne i 2025 samlet set nedbringer konsulentforbruget med i alt 1,250 mia. kr.

Målet er, at de frigjorte midler skal anvendes til at udvikle den borgernære velfærd i kommunerne, herunder det specialiserede socialområde.

Endvidere vil kommunerne frigøre 400 mio. kr. til øget velfærd i 2022.

Skøn for overførselsudgifterne incl. forsikrede ledige på landsplan er forhøjet fra 96,4 mia. kr. i 2021 til 96,6 mia. kr. i 2022.

Regeringen har tilkendegivet, at den løbende kommunale afregning af den kommunale medfinansiering (KMF) fastfryses uændret i 2022 svarende til afregningsniveauet i 2021.

Kommunernes anlægsudgifter nedsættes fra 21,6 mia. kr. i 2021 til 19,9 mia. kr. i 2022, hvoraf 1 mia. kr. finansieres af kommunernes likviditet. Der øremærkes 1 mia. kr. til grønne investeringer i kommunerne.

Staten giver tilskud til en generel nedsættelse af udskrivningsprocenten uden forhøjelse af andre skatter svarende til 75% af provenutabet i 2022, 50% i 2023 og 2024 og 25% i 2025. Tilskuddet bortfalder forholdsmæssigt, hvis kommunen øger beskatningen i tilskudsperioden.

Regeringen og KL er enige om, at kommunerne i den aktuelle økonomiske situation kan anvende en andel af deres likvide midler til at nedbringe kommunernes gæld.

Regeringen og KL er enige om, at det er økonomisk fordelagtigt, at kommunerne foretager indbetalinger af deres indefrosne feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler. Parterne er enige om at drøfte dette med henblik på at opnå enighed om en model for 2022.

### ***Kompensation for covid-19 udgifter i 2021***

Der gives en kompensation på 0,9 mia. kr. i 2021 til finansiering af udgifter forbundet med håndteringen af covid-19 i 2021, herunder nettomerudgifter til rengøring i kommunale og private velfærdstilbud, testkapacitet, isolationsfaciliteter og opsporing, herunder bl.a. på ældreområdet.

Nyborg Kommune får kompensation på 4,860 mio. kr. i 2021, men udgifterne er opgjort til 10,585 mio. kr. i perioden frem til 30. juni 2021. Der må påregnes yderligere udgifter til håndteringen af covid-19 fra 1. juli 2021 til 31. december 2021.

Parterne er enige om, at der i forbindelse med forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2023 foretages en samlet efterregulering af kommunernes nettomerudgifter til håndtering af COVID-19 i 2020 og 2021.

### ***Midtvejsregulering 2021***

Der foretages en midtvejsregulering af overførselsudgifterne i 2021 svarende til en samlet tilbagebetaling på 3,4 mia. kr. på landsplan. Nyborg Kommune skal tilbagebetale samlet 15,252 mio. kr. til staten i 2021.

## Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025

Det tekniske budgetgrundlag viser følgende hovedkonklusioner:

Tabel 2:

RESULTATOPGØRELSE Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Skatter og generelle tilskud</b>	<b>2.400.320</b>	<b>2.467.632</b>	<b>2.537.621</b>	<b>2.609.030</b>
Skatter	1.548.169	1.583.130	1.618.104	1.653.079
Tilskud og udligning (incl. udligningsreform)	856.320	888.730	923.809	960.311
Udviklingsbidrag til regionen	-3.668	-3.728	-3.793	-3.860
Købsmoms	-500	-500	-500	-500
<b>Driftsudgifter og renter</b>	<b>-2.335.320</b>	<b>-2.402.632</b>	<b>-2.472.621</b>	<b>-2.544.030</b>
Teknik- og Miljøudvalg	-68.717	-70.543	-70.542	-68.827
Skole- og Dagtilbudsudvalg	-449.766	-451.924	-453.633	-453.606
Kultur- og Fritidsudvalg	-58.155	-56.422	-56.422	-58.155
Sundheds- og Forebyggelsesudvalg	-204.517	-204.612	-204.612	-204.612
Ældreudvalg	-350.850	-358.416	-358.165	-358.303
Social- og Familieudvalg	-524.267	-523.905	-524.040	-524.175
Beskæftigelsesudvalg	-287.743	-277.747	-272.737	-272.728
Erhvervs- og Udviklingsudvalg	-10.870	-10.870	-10.870	-10.870
Økonomiudvalg	-363.354	-363.355	-363.357	-363.357
Renter	3.000	3.000	3.000	3.000
Driftsreserve	-600	-600	-600	-600
Serviceudgifter og demografi	-9.500	-12.500	-18.900	-27.750
Overførselsudgifter (nyt skøn)	-4.981	-19.968	-29.968	-34.968
Økonomisk råderum til politisk forhandling	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Pris- og lønfremskrivning	0	-49.769	-106.773	-164.079
<b>Ordinært driftsresultat</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
Anlægsudgifter	-114.889	-115.937	-102.849	-102.325
- Anlægsreserve til prisstigninger	0	0	0	-25.641
- Anlægsreserve til politisk forhandling	0	0	-5.000	-15.000
Anlægsindtægter	8.000	8.000	17.200	8.000
<b>Drifts- og anlægsresultat</b>	<b>-41.889</b>	<b>-42.937</b>	<b>-20.649</b>	<b>-29.325</b>
Afdrag på lån	-2.668	-2.668	-2.668	-2.668
Lånoptagelse	0	0	0	0
Finansforskydninger m.v.	171	171	171	171
<b>Årets resultat</b>	<b>-44.386</b>	<b>-45.434</b>	<b>-23.146</b>	<b>-31.822</b>
<b>Likviditet, primo</b>	<b>176.788</b>	<b>132.402</b>	<b>86.968</b>	<b>63.822</b>
<b>Likviditet, ultimo</b>	<b>132.402</b>	<b>86.968</b>	<b>63.822</b>	<b>32.000</b>

Indtægtsgrundlaget er beregnet ud fra en indkomstskat på 26,3 procent, kirkeskat 1,10 procent, grundskyld 27,83 promille og udmeldt statsgaranti af tilskuds- og udligningsbeløb.

Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsejendomme og byggesagsgebyr (private + erhverv).

Der er indarbejdet konsekvenser af økonomiaftalen for 2022 af 8. juni 2021.

Regeringen har tilkendegivet, at den løbende kommunale afregning af den kommunale medfinansiering på sundhedsområdet (KMF) fastfryses uændret i 2022 svarende til afregningsniveauet i 2021.

### **Driftsresultat**

Der budgetteres med et årligt overskud på 65,0 mio. kr. i ordinært driftsresultat.

Der er indregnet merudgifter til serviceudgifter og demografisk udgiftspres svarende til 9,5 mio. kr. i 2022, 12,5 mio. kr. i 2023, 18,9 mio. kr. i 2024 og 27,750 mio. kr. i 2025.

En stor del af stigningen i serviceudgifterne skyldes tilførsel af flere midler til øget demografisk udgiftspres indenfor bl.a. ældreområdet, hjælpemidler samt realvækst på det specialiserede socialområde. Desuden er der afsat midler til etablering af et fælles iværksætttermiljø på adressen Lindholm Havnevej 31 i Nyborg. Endelig er der afsat flere midler til IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams), Digitalisering og I-sikkerhed og nyt lov- og cirkulæreprogram.

Der er indregnet merudgifter til nyt skøn for overførselsudgifterne svarende til 4,981 mio. kr. i 2022, 19,968 mio. kr. i 2023, 29,968 2024 og 34,968 mio. kr. i 2025.

Refusionsandelen for overførselsudgifterne er reduceret fra ca. 40% i 2012 til ca. 16% i 2021. Efter refusionsreformen pr. 1. januar 2016 udgør refusionsprocenten 80 procent de første fire uger på offentlig forsørgelse, 40 procent fra uge 5–26, 30 procent fra uge 27–52 og 20 procent fra uge 53. Hvis borgeren er selvforsørgende sammenlagt et år indenfor en periode på tre år starter borgeren forfra på refusionstrappen.

### **Servicerammen**

Der budgetteres med serviceudgifter på 1.634,716 mio. kr. i 2022, hvilket er 68,114 mio. kr. højere end den udmeldte servicerramme for Nyborg Kommune.

Der er tale om et historisk højt niveau i forhold til serviceudgifterne, hvilket både skyldes tidligere års politiske prioriteringer og den ekstra finansiering som kommunen er blevet tilført i forbindelse med økonomiaftalen og udligningsreformen.

Overholdelse af økonomiaftalen 2022 og fordeling af servicerrammen drøftes mellem KL og borgmestrene i kommunerne i efteråret 2021.

### **Økonomisk råderum til politisk prioritering**

Der er på driften afsat 5,0 mio. kr. årligt i økonomisk råderum til politisk prioritering.

Beløbet kan anvendes til finansiering af drifts- og anlægsønsker indenfor servicerrammen og anlægsloftet. Alternativt kan beløbet anvendes til skatteindeksættelser eller en likviditetsforøgelse.

Der er på forhånd indregnet merudgifter til demografiske udgiftspres, realvækst på det specialiserede socialområde og stigende overførselsudgifter, jf. bilag 1 og 2.

Der spares fremadrettet årlige udgifter på 10 mio. kr. til renter og afdrag i forbindelse med indfrielse af feriegælden i 2021, som er anvendt til finansiering af realvæksten på det specialiserede socialområde.

### **Anlægsudgifter og -indtægter**

Der budgetteres med anlægsudgifter på 114,889 mio. kr. i 2022, 115,937 mio. kr. i 2023, 102,849 mio. kr. i 2024 og 102,325 mio. kr. i 2025. De samlede anlægsudgifter udgør 436,0 mio. kr. i perioden svarende til gennemsnitligt 109,0 mio. kr. årligt.

Der er overført anlægsprojekter på 87,419 mio. kr. fra 2021, herunder Grøn omstilling 5,0 mio. kr., Multibassin og multihus 44,975 mio. kr., Slotsprojektet 17,824 mio. kr., r Renovering af Nyborg Svømme- og Badeland 19,620 mio. kr.

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver til prisstigninger på samlet 25,641 mio. kr. i perioden 2022-2025.

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver på 20,0 mio. kr. til politisk prioritering i perioden 2022-2025.

Anlægsindtægterne budgetteres til 8,0 mio. kr. årligt til salg af byggegrunde m.v.

Der budgetteres med tilskud på 9,0 mio. kr. i 2024 fra Lokale- og Anlægsskuffonden til etableringen af multibassin i Nyborg Marina.

### **Samlet drifts- og anlægsresultat**

Det samlede drifts- og anlægsresultat viser et underskud på 41,889 mio. kr. i 2022, hvilket skyldes at driftsoverskuddet på 65 mio. kr. ikke fuldt ud kan finansiere kommunens planlagte anlægsinvesteringer på 114,889 mio. kr. i 2022.

### **Afdrag på lån**

Der budgetteres med årlige afdrag på 2,668 mio. kr. til afvikling af resterende gæld.

### **Likviditet ultimo**

Der budgetteres med en likviditet på 176,788 mio. kr. primo 2022 som reduceres til 32 mio. kr. i 2025. Likviditetsmålsætningen på 32 mio. kr. er dermed opfyldt i alle årene.



## 2. Skatter og generelle tilskud

Der er i nedenstående tabel foretaget en ajourføring af skønnet for skatter og generelle tilskud i 2022-2025 (løbende priser).

Tabel 3:

SKATTER OG GENERELLE TILSKUD Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Skatter:</b>	<b>1.548.169</b>	<b>1.583.130</b>	<b>1.618.104</b>	<b>1.653.079</b>
Kommunal indkomstskat (26,3 procent)	1.412.917	1.447.917	1.482.917	1.517.917
Afregning af det skrå skatteloft	-1.029	-1.054	-1.080	-1.105
Selskabsskat	13.013	13.000	13.000	13.000
Anden skat pålignet visse indkomster (dødsboskat)	201	201	201	201
Grundskyld (27,83 promille)	123.066	123.066	123.066	123.066
Dækningsafgift af forretnings ejendomme	0	0	0	0
<b>Tilskud og udligning:</b>	<b>856.320</b>	<b>888.730</b>	<b>923.809</b>	<b>960.311</b>
<b>Udligning og generelle tilskud</b>	<b>745.380</b>	<b>791.170</b>	<b>826.249</b>	<b>862.751</b>
Kommunal udligning	261.000	261.000	261.000	261.000
Statstilskud til kommuner incl. betinget balancetilskud	461.760	507.678	542.757	579.259
Udligning af selskabsskat	22.128	22.000	22.000	22.000
Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme	492	492	492	492
Deponerede midler til modregning af energiselskaber	0	0	0	0
<b>Udligning og tilskud vedr. udlændinge, netto</b>	<b>-2.640</b>	<b>-2.640</b>	<b>-2.640</b>	<b>-2.640</b>
Tilskud til udlændinge	11.916	11.916	11.916	11.916
Udgfter (tilsvar)	-14.556	-14.556	-14.556	-14.556
<b>Særlige tilskud</b>	<b>113.580</b>	<b>100.200</b>	<b>100.200</b>	<b>100.200</b>
Tilskud til bedre dagtilbud	2.688	2.688	2.688	2.688
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	5.352	5.352	5.352	5.352
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	7.164	7.164	7.164	7.164
Tilskud værdig ældrepleje	7.512	7.512	7.512	7.512
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	720	720	720	720
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	42.468	42.468	42.468	42.468
Overgangsordning udligningsreform	-7.068	0	0	0
Kompensation skattemæssigt (udligningsreform)	4.884	4.884	4.884	4.884
Finansieringstilskud	29.412	29.412	29.412	29.412
Kompensation uddannelseskriteriet (udligningsreform)	20.448	0	0	0
<b>Udviklingsbidrag til regionen</b>	<b>-3.668</b>	<b>-3.728</b>	<b>-3.793</b>	<b>-3.860</b>
<b>Tilbagebetaling af købsmoms</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>INDTÆGTER I ALT</b>	<b>2.400.320</b>	<b>2.467.632</b>	<b>2.537.621</b>	<b>2.609.030</b>

Tabellen viser, at der budgetteres med indtægter på samlet **2.400,320 mio. kr.** i 2022 svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag.

Indtægtsgrundlaget er beregnet ud fra en indkomstskat på 26,3 procent, kirkeskat 1,10 procent, grundskyld 27,83 promille. Der opkræves ikke dækningsafgift af forretnings-ejendomme og byggesagsgebyr (private + erhverv).

### **Indkomstskatten**

Der budgetteres med indtægter fra indkomstskat på **1.412.917 mio. kr.** i 2022 svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og en skatteprocent på 26,3%.

### **Afregning af det skrå skatteloft**

Der budgetteres med udgifter på **1,029 mio. kr.** i 2022 til kommunal medfinansiering af det skrå skatteloft.

Kommunernes medfinansiering af et eventuelt nedslag i topskatten (det skrå skatteloft) følger af lov om fordeling af skattnedslaget mellem staten og kommunerne som følge af personskattelovens skatteloft.

Kommuner er omfattet af ordningen, hvis følgende to betingelser er opfyldt:

- Kommunernes udskrivningsprocent er højere end i 2007, og
- Kommunernes udskrivningsprocent er højere end 24,95

Beregningen af medfinansieringen er baseret på et skønnet topskattegrundlag, som beregnes som det faktiske grundlag for topskatten for året to år før og fremskrevet med statens skøn for væksten i topskattegrundlaget fra to år før til skatteåret.

### **Selskabsskatter**

Indtægterne fra selskabsskatter udgør **13,013 mio. kr.** for Nyborg i 2022. Hertil kommer yderligere indtægter på **22,128 mio. kr.** fra landsudligningen af selskabsskatter, hvor der sker en udligning på 50% af selskabsskatteprovenuet mellem kommuner.

De kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er lavere end landsgennemsnittet, modtager således et tilskud pr. indbygger svarende til 50% af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet.

Omvendt skal de kommuner, hvor provenuet af selskabsskat pr. indbygger er højere end landsgennemsnittet, betale et bidrag pr. indbygger svarende til 50% af forskellen mellem kommunens provenu pr. indbygger og landsgennemsnittet.

Med udligningsreformen øges udligningen mellem kommunerne ved at nedsætte den kommunale andel af provenuet fra selskabsskat med 1 procentpoint - fra 15,24% til 14,24%. Samtidig løftes kommunernes finansiering gennem bloktilskud tilsvarende.

### **Anden skat pålignet visse indkomster (dødsboskat)**

Der budgetteres med indtægter på **0,201 mio. kr.** i 2022 fra anden skat pålignet visse indkomster (dødsboskat).

### **Grundskyld (27,83 promille)**

Der budgetteres med indtægter fra ejendomskat på **123,066 mio. kr.** i 2022 svarende til det statsgaranterede udskrivningsgrundlag og en grundskyld på 27,83 promille.

### **Dækningsafgift af forretningsejendomme**

Der opkræves ikke dækningsafgift af forretningsejendomme.

### **Udligning af udgiftsbehov og beskatningsgrundlag**

Der budgetteres med indtægter på **261,0 mio. kr.** i 2022 fra kommunal udligning af udgiftsbehov og beskatningsgrundlag.

Kommuner med et beregnet udgiftsbehov under landsgennemsnittet får bidrag på 93% af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet. Kommuner med et beregnet udgiftsbehov over landsgennemsnittet får tilskud på 95% af forskellen mellem kommunens udgiftsbehov og landsgennemsnittet.

Kommuner med et beskatningsgrundlag under landsgennemsnittet modtager et tilskud på 75% af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet. Omvendt betaler kommuner med et beskatningsgrundlag over landsgennemsnittet et bidrag på 75% af forskellen mellem kommunens beskatningsgrundlag og landsgennemsnittet.

Udligningsprocenten er 95% for kommuner med et særligt lavt beskatningsgrundlag og 93% for kommuner med særligt højt beskatningsgrundlag.

En kommunes udgiftsbehov opgøres ud fra befolkningens alderssammensætning og den socioøkonomiske struktur i kommunen. Det aldersbestemte og det socioøkonomiske udgiftsbehov sammenvejes til et samlet udgiftsbehov for kommunen med en vægt på henholdsvis 67,0% og 33,0%.

### **Statstilskud til kommuner incl. betinget balancetilskud**

Der budgetteres med indtægter på **461,760 mio. kr.** i 2022 fra kommunal udligning af udgiftsbehov og beskatningsgrundlag.

### **Udligning af dækningsafgift af offentlige ejendomme**

Der budgetteres med indtægter på **0,492 mio. kr.** fra en særskilt udligning på 10% vedrørende dækningsafgift af offentlige ejendomme, som blev etableret i forbindelse med udligningsreformen.

### **Deponerede midler til modregning af energiselskaber**

Afregning af statsafgift vedrørende deponerede midler fra salget af Nature Energy afventer endelig opgørelse fra advokat og energistyrelsen.

### **Udligning og tilskud vedrørende udlændinge**

Der budgetteres med udgifter på **2,640 mio. kr. (netto)** i 2022 vedrørende den kommunale udligningsordning vedrørende udlændinge. Nyborg Kommune modtager indtægter på 11,916 mio. kr., men skal samtidig medfinansiere udgifter på 14,556 mio. kr. til andre kommuner.

Udligningsordningen vedrørende udlændinge har til formål at udligne kommunernes gennemsnitlige merudgifter i forbindelse med integration og sprogundervisning mv. til udlændinge.

Kommunerne finansierer denne ordning under ét, således at bidraget fordeles i forhold til kommunens folketal. Kommuner med få indvandrere, flygtninge og efterkommere vil således samlet yde et bidrag til ordningen, mens kommuner med mange indvandrere, flygtninge og efterkommere samlet vil modtage et tilskud.

## Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025

I udligningsordningen ydes der et generelt tilskud til dækning af merudgifter vedrørende indvandrere, flygtninge og efterkommere. Ordningen tager sigte på generelle merudgifter såsom rådgivning, administration, bibliotek og fritid, sociale og sundhedsmæssige udgifter vedrørende børn m.m., samt merudgifter til danskundervisning af voksne og til folkeskoleundervisning.

### Særlige tilskud

Der budgetteres med en række særlige tilskud på **113,580 mio. kr.** til følgende formål.

Tabel 4:

Særlige tilskud Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Tilskud til bedre dagtilbud	2.688	2.688	2.688	2.688
Tilskud til et generelt løft af ældreplejen	5.352	5.352	5.352	5.352
Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen	7.164	7.164	7.164	7.164
Tilskud værdig ældrepleje	7.512	7.512	7.512	7.512
Tilskud til bekæmpelse af ensomhed	720	720	720	720
Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner	42.468	42.468	42.468	42.468
Overgangsordning udligningsreform	-7.068	0	0	0
Kompensation skattenedsættelse (udligningsreform)	4.884	4.884	4.884	4.884
Finansieringstilskud	29.412	29.412	29.412	29.412
Kompensation uddannelseskriteriet (udligningsreform)	20.448	0	0	0
<b>I alt</b>	<b>113.580</b>	<b>100.200</b>	<b>100.200</b>	<b>100.200</b>

#### Tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud

Der budgetteres med tilskud til bedre kvalitet i dagtilbud på **2,688 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er afsat fra finansloven for 2012 og fordeles efter den enkelte kommunes andel af det skønnede antal 0-5-årige børn.

#### Tilskud til et generelt løft af ældreplejen

Der budgetteres med tilskud til et generelt løft af ældreplejen på **5,352 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er indført fra og med 2002 i forlængelse af til L 399 af 6. juni 2002 om frit valg af ældreboliger mv. pr. 1. juli 2002 og frit valg af leverandør af personlig og praktisk hjælp pr. 1. januar 2003. Tilskudspuljen fordeles til kommunerne efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

#### Tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen

Der budgetteres med tilskud til styrket kvalitet i ældreplejen på **7,164 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er afsat fra finansloven for 2007 med en forhøjelse fra og med 2010. Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

#### Tilskud til en værdig ældrepleje

Der budgetteres med tilskud til en værdig ældrepleje på **7,512 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er afsat fra finansloven for 2016. Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

### Tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet

Der budgetteres med tilskud til bekæmpelse af ensomhed på ældreområdet på **0,720 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er afsat fra finansloven for 2019 med henblik på at understøtte kommunernes arbejde med at opspore ensomme ældre og bekæmpe ensomhed, tab af livsmød, sorg og selvmord blandt ældre borger, herunder med inddragelse af civilsamfundet. Tilskuddet fordeles efter en demografisk nøgle på ældreområdet som i det aldersbetingede udgiftsbehov i udligningssystemet.

### Tilskud til udsatte ø- og yderkommuner

Der budgetteres med tilskud til udsatte ø- og yderkommuner på **42,468 mio. kr.** i 2022. Tilskuddet er afsat i forbindelse med det nye udligningssystem i 2021, som er målrettet udsatte ø- og yderkommuner.

For hver tilskudsberettigede kommune er der fastsat en faktor på mellem 1 og 5, som årligt vil blive ganget med kommunens indbyggertal. Faktoren afspejler, hvor mange af de fastsatte kriterier som en kommune har opfyldt: jo flere opfyldte kriterier, des højere faktor.

For at modtage tilskud, er det en nødvendig forudsætning, at kommunen er en yder- eller mellemkommune uden for hovedstadsområdet, og at kommunens beskatningsgrundlag er mindre end 190.000 kr. pr. indbygger. Herudover er der 7 kriterier, hvor kommunen mindst skulle opfylde 3 kriterier.

Kriterierne omhandler:

- Andelen af 70+ årige.
- Landdistriktsgraden målt som antal indbyggere, der bor i landdistrikter eller by med op til 1.000 indbyggere i forhold til alle indbyggere i kommunen.
- Antal arbejdspladser pr. 100 17-64-årige.
- Ø- og selvstændig kommune.
- Beskatningsgrundlag under 178.000 kr. pr. indbygger.
- Andelen af "gamle" førtidspensionister pr. indbygger.
- Andelen af førtidspensionister.

Tilskuddet finansieres af kommunerne selv efter indbyggertal gennem en nedsættelse af det kommunale bloktilskud.

### Overgangsordning vedrørende udligningsreformen

Der budgetteres med en udgift på **7,168 mio. kr.** i 2022 vedrørende overgangsordning i forbindelse med udligningsreformen. Som led i reformen af tilskuds- og udligningssystemet i 2021, er der indarbejdet en overgangsordning, hvor reformens virkninger indføres over en årrække, således at reformen er fuldt ud indført for alle kommuner i 2025. Det sker på baggrund af en opgørelse en gang for alle af de byrdemæssige konsekvenser ved reformen.

### Kompensation skattenedsættelse (udligningsreform)

Nyborg Kommune modtager en årlig kompensation på **4,884 mio. kr.** for nedsættelse af indkomstskatten svarende til provenutabet ved reduktion af skatteprocenten fra 26,4% til 26,3% i 2021 og fremover.

### Finansieringstilskud

Som en del af udligningsreformen i 2021 har Nyborg Kommune fået permanent videreført det ekstraordinære finansieringstilskud på **29,412 mio. kr.** til styrkelse af kommunens likviditet.

### Kompensation uddannelseskriteriet (udligningsreform)

Nyborg Kommune modtager en kompensation på 20,448 mio. kr. i 2021 og **20,448 mio. kr. 2022** på grund af bagudrettet tab for manglende oplysninger i den uddannelsesstatistik, der indgår i udligningssystemet. Tabet er opgjort en gang for alle på baggrund af grundlaget fra 2018. Engangsbeløbene på samlet 40,896 mio. kr. er anvendt til finansiering af indfrielse af feriegælden fuldt ud i februar 2021.

### **Udviklingsbidrag til regionerne**

Grundbidrag til regionen på udviklingsområdet udgør **3,668 mio. kr.** i 2022.

### **Tilbagebetaling af købsmoms**

Der budgetteres med **0,5 mio. kr.** i 2022 vedrørende tilbagebetaling af købsmoms.

### 3. Befolkningsudviklingen

Nyborg Kommune er en af de kommuner på Fyn, der har haft den største procentvise vækst i befolkningen i perioden 2014-2021.

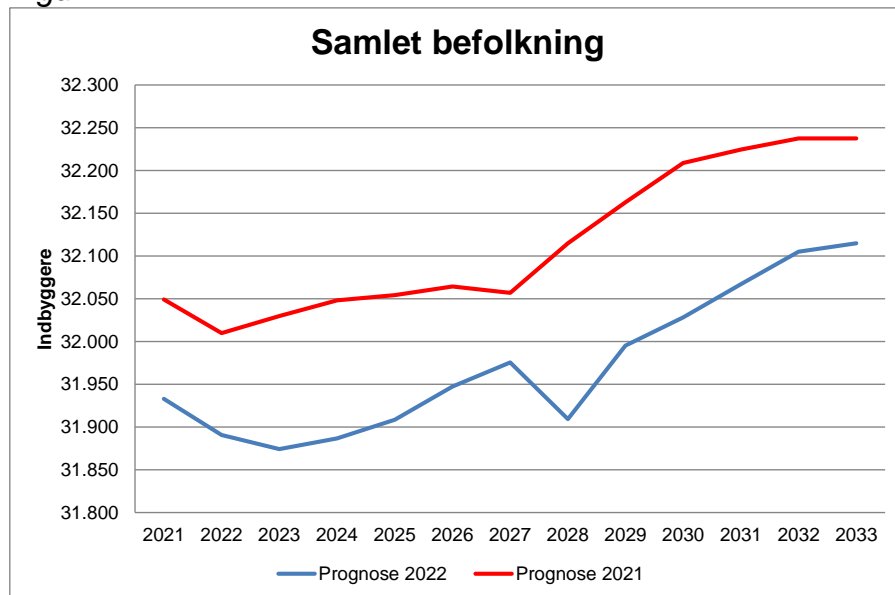
Tabel 5:

Befolkning pr. 1. januar	Faktisk 2014	Faktisk 2021	Ændring 2014-2021	Ændring 2014-2021
Odense	195.797	205.509	9.712	4,96%
Middelfart	37.685	39.116	1.431	3,80%
<b>Nyborg</b>	<b>31.314</b>	<b>31.933</b>	<b>619</b>	<b>1,98%</b>
Nordfyns	29.066	29.549	483	1,66%
Faaborg-Midtfyn	51.078	51.683	605	1,18%
Svendborg	57.979	58.588	609	1,05%
Kerteminde	23.665	23.847	182	0,77%
Assens	41.037	40.867	-170	-0,41%
Langeland	12.695	12.367	-328	-2,58%
Ærø	6.393	5.960	-433	-6,77%
<b>I alt</b>	<b>486.709</b>	<b>499.419</b>	<b>12.710</b>	<b>2,61%</b>

Befolkningen i Nyborg Kommune er forøget med 619 personer (1,98%) fra 1. januar 2014 til 1. januar 2021.

En ny befolkningsprognose for 2022 viser, at der forventes en yderligere vækst på 182 personer (0,57%) fra 1. januar 2021 til 1. januar 2033.

Figur 1:



Der etableres 1.644 nye boliger frem mod 2033 i Nyborg, Ørbæk og Ullerslev, heraf 925 nye boliger frem til 2026 (fx Banegårdsalléen, Knudshovedkvarteret, Strandhøjen). De igang-værende og kommende boligprojekter dækker over en bred variation af boligtyper, der forventes at tale til forskellige målgrupper. Der opleves en stor interesse fra investorer for byggeri i kommunens byområder.

## Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025

I byområderne Nyborg, Ullerslev og Ørbæk forventes vækst i befolkningen på 1.131 personer fra . januar 2021 til 1. januar 2033. I landsbyer og landområder forventes et fald i befolkningen frem til 2033.

Der har været stigende tilflytning fra andre kommuner de seneste 3 år, men der er også en del som er fraflyttet kommunen.

Samtidig med den øgede tilflytning og etableringen af nye boliger er der en nedgang i befolkningen på grund af et lavt fødselstal og en højere dødelighed på grund af den stigende ældrebeholdning.

Befolkningsudviklingen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 6:

Befolkning pr. 1. januar	2021	2022	2023	2024	2025	2033	Ændring 2021-2033	Ændring 2021-2033
0-5	1.735	1.707	1.707	1.680	1.698	2.031	296	17,06%
6-16	3.992	3.912	3.840	3.766	3.681	3.543	-449	-11,24%
17-25	2.839	2.868	2.893	2.929	2.982	2.621	-218	-7,67%
26-39	4.271	4.275	4.288	4.313	4.301	4.500	229	5,37%
40-64	11.127	11.007	10.922	10.806	10.720	9.725	-1.402	-12,60%
65-79	6.027	6.118	6.130	6.222	6.210	6.658	631	10,47%
80+ årige	1.942	2.005	2.095	2.171	2.315	3.036	1.094	56,33%
<b>I alt</b>	<b>31.933</b>	<b>31.891</b>	<b>31.874</b>	<b>31.887</b>	<b>31.909</b>	<b>32.115</b>	<b>182</b>	<b>0,57%</b>
Årlig vækst	-76	-42	-16	12	22	10		
Andel 26-64 år	48%	48%	48%	47%	47%	44%		
Andel 80+ år	19%	19%	19%	20%	19%	21%		
Andel 0-16 år	18%	18%	17%	17%	17%	17%		

Tabellen viser, at den samlede befolkning i Nyborg Kommune forventes at stige fra 31.933 pr. 1. januar 2020 til 32.115 pr. 1. januar 2033, hvilket svarer til en vækst på 183 personer.

Der forventes en forskydning mellem de enkelte aldersgrupper, idet andelen af personer i den erhvervsaktive alder 26-64 årige forventes at falde fra 48% i 2021 til 44% i 2033.

Andelen af 0-16 årige forventes at falde fra 18% i 2021 til 17% i 2033.

Andelen af 80+ årige forventes at stige fra 19% i 2021 til 21% i 2033.



## 4. Serviceudgifter og demografisk udgiftspres

Der er i forhold til det oprindelige budgetgrundlag indarbejdet en række tillægsbevillinger og rammekorrektioner vedrørende drifts- og serviceudgifter, herunder afledte konsekvenser af ledelsesrapportering og enkeltsager besluttet i byrådet i 2021.

Tabel 7:

Serviceudgifter og demografi Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Dagtilbud</b>	<b>2.863</b>	<b>4.812</b>	<b>6.423</b>	<b>8.991</b>
Demografi, dagtilbud	2.863	4.812	6.423	8.991
<b>Skoler og undervisning</b>	<b>1.756</b>	<b>1.726</b>	<b>1.685</b>	<b>571</b>
Demografi, skoleområdet	1.756	1.726	1.685	571
<b>Ældre og sundhed</b>	<b>-3.095</b>	<b>-5.015</b>	<b>-9.984</b>	<b>-17.288</b>
Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen (FL2021)	-3.049	-3.049	-3.387	-3.387
Demografi, Pleje- og omsorg	2.954	1.034	-3.597	-10.901
Demografi, Hjælpe midler og depot	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Specialiseret socialområde</b>	<b>-11.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-20.000</b>
Realvækst udsatte børn og unge	500	500	500	500
Realvækst voksne og handicappede	-11.500	-14.500	-17.500	-20.500
<b>Erhverv og udvikling</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>
Et fælles iværksættermiljø i Nyborg Kommune	-24	-24	-24	-24
<b>Tværgående og administration</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams)	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Digitalisering og I-sikkerhed	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Prisreduktion på fibernetaftale med NFS	200	200	200	200
Prisreduktion på nye indkøbsaftaler	4.000	4.000	4.000	4.000
Aftale med Beredskab Fyn om lokale beredskabsplaner	-200	-200	-200	-200
Nyt lov- og cirkulæreprogram	-500	-500	-500	-500
<b>I alt</b>	<b>-9.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-18.900</b>	<b>-27.750</b>

Tabellen viser, at der er indregnet merudgifter til serviceudgifter og demografisk udgiftspres svarende til 9,5 mio. kr. i 2022, 12,5 mio. kr. i 2023, 18,9 mio. kr. i 2024 og 27,750 mio. kr. i 2025.

En stor del af stigningen i serviceudgifterne skyldes tilførsel af flere midler til øget demografisk udgiftspres indenfor bl.a. ældreområdet, hjælpemidler samt realvækst på det specialiserede socialområde. Desuden er der afsat midler til etablering af et fælles iværksættermiljø på adressen Lindholm Havnevej 31 i Nyborg. Endelig er der afsat flere midler til IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams), Digitalisering og I-sikkerhed og nyt lov- og cirkulæreprogram.

### DAGTILBUD

#### Demografi, dagtilbud

Der er mindudgifter til demografiregulering af dagtilbud på grund af en nedgang i antal 0-5 årige svarende til 2,863 mio. kr. i 2022, 4,812 mio. kr. i 2023, 6,423 mio. kr. i 2024 og 8,991 mio. kr. i 2025.

### SKOLER OG UNDERVISNING

#### Demografi, skoleområdet

Der er mindredgifter til demografiregulering af skoleområdet på grund af en nedgang i antal 6-16 årige svarende til 1,756 mio. kr. i 2022, 1,726 mio. kr. i 2023, 1,685 mio. kr. i 2024 og 0,571 mio. kr. i 2025.

### ÆLDRE OG SUNDHED

Det fremgik af den politiske aftale om budget 2021, at Nyborg Kommune prioriterer en værdig ældrepleje meget højt og har siden 2018 tilført ekstra 101 mio. kr. årligt til ældreområdet for at sikre finansiering af et demografisk udgiftspres og et højt serviceniveau over landsgennemsnittet.

#### Analyse af behovet for plejeboliger

Byrådet besluttede 30. august 2016, at Byrådet senest i 2021 tager stilling til fremtidens plejecenterstruktur, herunder behovet for at udbygge med flere plejeboliger.

Det fremgik af den politiske aftale om budget 2021, at forligspartierne er enige i, at der i 2021 skal udarbejdes en plan for fremtidens plejeboligbehov, der giver mulighed for at prioritere den fremadrettede indsats og vurdere behovet for etablering af nye plejeboliger i Nyborg Kommune.

Der er udarbejdet ny plejeboliganalyse 2021, som har været forelagt Ældreudvalget og Seniorrådet. Der er i plejeboliganalysen taget højde for ny befolkningsprognose 2022-2033 samt de 25 nye plejeboliger ved Jernbanebo, når sundhedshuset står færdigt og de 67 nye friplejeboliger.

#### Det fremgår af rapporten:

- At antallet af 80+ årige stiger frem til 2033, hvor der forventes 1.094 flere end i 2021. Fra 2028 ser den årlige stigning i antal personer ikke ud til at stige så markant pr. år, og fra 2033 ser udviklingen ud til at stagnere.
- At stigningen i antal 80+årige er størst i Nyborg by. Stigningen i Ullerslev og Ørbæk er ikke markant, der ses dog en højere stigning i Ullerslev end i Ørbæk.
- At selvom antal borgere med demens stiger i takt med stigningen af antal 80+ årige, ses der ikke på nuværende tidspunkt et øget pres på ventelisterne. Demenskoordinatorerne har kontakt til ca. 200 hjemmeboende borgere, hvilket ikke vurderes højt, set i forhold til antal ældre.
- At selvom antal 80+ årige stiger, og der i perioder kan være pres på den generelle venteliste, så overholdes den lovpligtige sagsbehandlingsfrist på 8 uger.
- At i 2021 er dækningsgraden i Nyborg Kommune 9,0. Fastholdes denne, vil der være behov for 14 plejeboliger i 2023, 41 plejeboliger i 2027 og 98 plejeboliger i 2033.

- At når der ses på plejeboligbehovet i fremtiden, skal det indtænkes, at der i de kommende år, i forbindelse med etableringen af sundhedshuset, frigives 18 boliger på Jernbanebo til plejeboliger, derudover er der mulighed for at indregne 11 plejeboliger på Tårnparken, og Danske Diakonhjem etablerer 67 boliger, hvor det forventes at 80 % af boligerne (53) tildeles kommunens borgere.
- At der ikke er yderligere behov for plejeboliger i 2023 og 2027, samt at plejeboligbehovet i 2033 er væsentligt reduceret.

### Sundheds- og Omsorgsafdelingen anbefaler i rapporten:

- At der ikke etableres yderligere plejeboliger i Nyborg by frem til 2027.
- At det planlægges at etablere 8 plejeboliger i de ældreboliger, der ligger i tilknytning til Plejecenter Egevang. Det vil betyde, at visitation til ældreboligerne ophører, og i takt med at ældreboligerne bliver ledige, vil boligerne fremadrettet blive omdannet til plejeboliger.
- At der ved at udvide antallet af pladser på Plejecenter Egevang fastholdes dækningsgraden på plejeboliger i Ullerslev frem til 2027, og derudover er det en omkostningseffektiv løsning i forhold til stordriftsfordele, etableringsomkostninger samt tomgangsleje.

### **Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen (FL2021)**

Der blev i forbindelse med Finansloven 2021 afsat ekstra 425 mio. kr. i 2021, 450 mio. kr. årligt i 2022-2023 og 500 mio. kr. årligt fra 2024 og frem til højere faglighed og flere ansatte i ældreplejen.

De ekstra midler udgør i Nyborg Kommune 3,049 mio. kr. i 2022, 3,049 mio. kr. i 2023, 3,387 mio. kr. i 2024 og 3,387 mio. kr. i 2025.

Et centralt element er, at kommunerne fortsat har mulighed for at ansætte flere ufaglærte hænder i ældreplejen. Herved kan allerede ansatte ufaglærte medarbejdere i ældreplejen frigøres, så de får mulighed for at løfte deres kompetenceniveau ved at tage en social- og sundhedsfaglig uddannelse.

Målsætningen med puljen er, at kommunerne ansætter 1.000 personer i ældreplejen og samtidig arbejder for, at flere ufaglærte får muligheden for at tage en social- og sundhedsfaglig uddannelse.

Midlerne udmøntes via en ansøgningspulje, som giver kommunerne adgang til finansiering svarende til én yderligere varig ansættelse i ældreplejen pr. ufaglært ansat i ældreplejen i kommunen, der sendes i uddannelse.

Aftalepartierne drøfter status for udmøntningen af puljen i efteråret 2021.

Efter puljens udmøntning overgår midlerne til at blive udmøntet via bloktilskuddet.

### **Demografi, Pleje og omsorg**

Der er afsat omstillingspulje til demografiregulering af udgifterne indenfor pleje og omsorg med henblik på fastholdelse af det politisk fastlagte serviceniveau. Der er mindreudgifter på 2,954 mio. kr. i 2022 og 1,034 mio. kr. i 2023. Omvendt er der er merudgifter på 3,597 mio. kr. i 2024 og merudgifter på 10,901 mio. kr. i 2025. Samlet tilføres ekstra 10,510 mio. kr. i perioden.

### **Demografi, Hjælpemidler og depot**

Der er merudgifter til demografiregulering af Hjælpemidler og depot på grund af en stigning i antal 65+ årige svarende til 3,0 mio. kr. i 2022, 3,0 mio. kr. i 2023, 3,0 mio. kr. i 2024 og 3,0 mio. kr. i 2025.

## **SPECIALISERET SOCIALOMRÅDE**

### **Realvækst udsatte børn og unge**

Der er mindreudgifter på 0,5 mio. kr. årligt til visitation af flere børn og unge til foranstaltninger på det specialiserede socialområde. Mindreudgifterne skyldes en demografisk nedgang i målgruppen 0-17 årige samt overgangen fra barn til voksen, hvor foranstaltninger og ydelser afholdes af voksenområdet efter 18 års alderen.

### **Realvækst voksne og handicappede**

Der er merudgifter til visitation af flere voksne og handicappede til foranstaltninger på det specialiserede socialområde svarende til 11,5 mio. kr. i 2022, 14,5 mio. kr. i 2023, 17,5 mio. kr. i 2024 og 20,5 mio. kr. i 2025. Merudgifter skyldes bl.a. overgangen fra barn til voksen og at flere voksne handicappede fortsætter med få ydelser efter pensionsalderen på 67 år. Endvidere er der sket en markant prisstigning ved køb af botilbud og ydelser i andre kommuner.

Merudgifterne vedrører især følgende områder:

- Tilskud til ansættelse af hjælpere (BPA-ordning).
- Personlig støtte og pasning af personer med handicap m.v.
- Botilbud for personer med særlige sociale problemer (§§109-110).
- Længerevarende botilbud, fælles udgifter og indtægter.
- Midlertidig botilbud, fælles udgifter og indtægter.

Udgifter til pleje og omsorg af handicappede under 67 år afholdes af budget afsat under Ældreudvalget og ikke af budget afsat under Social- og Familieudvalget. Ligeledes afholdes alle udgifter til hjælpemidler af budget afsat under Ældreudvalget.

### **Udgiftspres på det specialiserede socialområde**

Regeringen og KL har drøftet udgiftspres på det specialiserede socialområde i forhandlingerne om kommunernes økonomi for 2022, men der er ikke afsat flere penge af til området.

Kommunerne oplever i disse år et udgiftspres på det specialiserede socialområde, som regeringen anerkender også fremadrettet vil forudsætte vanskelige prioriteringer i forhold til de øvrige velfærdsområder i kommunerne. Regeringen og KL er derfor enige om, at kommunerne skal arbejde for, at den fortsatte udvikling af området sker inden for den afsatte ramme.

Det nødvendiggør, at kommunerne fortsat har fokus på at styre og prioritere udgiftsudviklingen i samspil med høj socialfaglighed, så kommunerne har mulighed for at prioritere både til gavn for sårbare borgere og den øvrige borgernære velfærd.

Den enkelte kommunalbestyrelse har således inden for lovgivningens rammer ansvar for at sikre en målrettet styring og prioritering af området.

### **ERHVERV OG UDVIKLING**

#### **Et fælles iværksætttermiljø i Nyborg Kommune**

Erhvervs- og Udviklingsudvalget har 7. december 2020 besluttet, at der etableres et fælles iværksætttermiljø på adressen Lindholm Havnevej 31 i Nyborg.

Erhvervs- og Udviklingsudvalget bevilliger omkostningerne i 2021 til fire "flyvepladser" målrettet unge under uddannelse svarende til 24.000 kr. årligt. Økonomiudvalget har 7. december 2020 godkendt, at de årlige driftsomkostninger fra 2022 indarbejdes i budgettet.

Erhvervs- og Udviklingsudvalget bevilliger etableringsomkostningerne på 70.000 kr. til at indrette og gøre det nye "Iværksætttermiljø BROEN" til et inspirerende og kreativt miljø for otte iværksættere og fire "flyvepladser" til kommunens unge under uddannelse.

### **TVÆRGÅENDE ADMINISTRATION**

#### **IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams)**

Der er merudgifter på 2,5 mio. kr. årligt til IT-anskaffelser og licenser Microsoft Office 365 (Teams).

Microsoft 365 er Microsofts fremtidige "kontorpakke" som bl.a. indeholder Word, Excel, Outlook og Teams, men også en lang række andre programmer samt en sikkerhedspakke. Nyborg kommune har tidligere købt Microsoft licenser, disse opdateres dog ikke mere og udfases/erstattes med Microsoft 365.

Beslutningen om overgang til Microsoft 365 blev taget i efteråret 2020 i forbindelse med behovet for digitale møder og Teams grundet Covid-19 situationen. Teams benyttes nu af mange brugere i Nyborg kommune.

I efteråret 2021 igangsættes et projekt omkring yderligere implementering af Microsoft 365 programmer i organisationen. Microsoft 365 lejes og licenser knyttes til de enkelte brugere modsat tidligere, hvor man købte licenser som blev knyttet til den enhed produktet skulle benyttes på. Brugerlicensen giver adgang til at bruge Microsoft 365 på op til 5 enheder pr. bruger.

#### **Digitalisering og I-sikkerhed**

Der er merudgifter på 1,0 mio. kr. årligt til digitalisering og I-sikkerhed. Nyborg Kommunes nye Digitaliseringsstrategi understøtter initiativerne i KL's Digitaliseringsprogram 2021-2025.

I den forbindelse pålægges kommunerne i de kommende år ekstra udgifter til implementering af snitflader til fagløsninger, der skal kobles på KOMBITs rammearkitektur, Borgerblikket og Ny Generation Digital Post (NgDP).

Digitaliseringsstrategien har også fokus på områder, hvor vi med innovative teknologi kan arbejde smartere, frigøre ressourcer og/eller levere en bedre service til borgere og virksomheder.

Implementeringen af Microsoft 365 og anvendelse af robotteknologi til automatisering af administrative arbejdsgange er eksempler herpå. Hertil må der forventes, at der løbende skal investeres i teknologi inden for I-sikkerhed og hardware, der kan understøtte et stadig større behov for fleksible arbejdspladser og storskærme til videokommunikation.

### **Prisreduktion på fibernetaftale med NFS**

Der er en besparelse på 0,2 mio. kr. årligt som følge af prisreduktion på fibernetaftale med NFS fra 1. juli 2021.

Nyborg Kommune har siden 2004 haft en aftale med NFS om benyttelse af deres fiberforbindelse til de kommunale institutioner (64 institutioner tilsluttet).

Der blev pr. 1. januar 2020 indgået en ny aftale med en 25% prisreduktion og der er pr. 1. juli 2021 indgået en ny aftale med NFS om en yderligere prisreduktion på 15%. Samlet set er afregningsprisen reduceret med 40% i forhold til den oprindelige aftale mellem Nyborg Kommune og NFS.

Tilslutningsbidrag på nye forbindelser vil ligeledes blive reduceret med 15%.

Fremadrettet vil afregningsprisen til NFS blive reguleret efter markedsprisen på SKI-rammeaftale fratrukket 15% rabat. Aftalen kan opsiges med 1 års varsel.

Kvaliteten i den fiberforbindelse, som Nyborg Kommune får stillet til rådighed, er særlig god, idet der er tale om 4 leder fiberforbindelse, hvor det normalt kun er 2 lederforbindelse (som NFS anvender).

### **Prisreduktion på nye indkøbsaftaler**

Der er en besparelse på 4,0 mio. kr. årligt i forhold til en prisreduktion på nye indkøbsaftaler samt en øget grad af e-handel og benyttelse af fælles indkøbsaftaler.

### **Aftale med Beredskab Fyn om lokale beredskabsplaner**

Der er merudgifter på 0,2 mio. kr. årligt vedrørende aftale med Beredskab Fyn om lokale beredskabsplaner.

### **Nyt lov- og cirkulæreprogram**

Der er indregnet merudgifter på 0,5 mio. kr. årligt til nyt lov- og cirkulæreprogram (DUT), som kompenseres af staten via en forøgelse af kommunens bloktilskud.

## 5. Overførselsudgifter og beskæftigelse

Der er udarbejdet nyt skøn for overførselsudgifterne i 2022-2025 på baggrund af landsudviklingen og fremskrivning af udviklingen i Nyborg Kommune.

Der er indregnet merudgifter til nyt skøn for overførselsudgifterne svarende til 4,981 mio. kr. i 2022, 19,968 mio. kr. i 2023, 29,968 i 2024 og 34,968 mio. kr. i 2025.

Der har i 2019-2021 været en midlertidig stigning i overførselsudgifterne på grund af en midlertidig øget ledighed som følge af covid-19. Udviklingen forventes at normaliserer sig fra 2022 og fremefter i takt med at ledigheden falder.

Tabel 8:

Overførselsudgifter Faste 2022-priser i 1.000 kr.	Regnskab 2020	Forventet 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Førtidspensioner og personlige tillæg	247.161	247.788	250.484	255.555	260.626	265.697
Boligstøtte m.v.	36.509	35.788	36.510	37.017	37.524	38.031
Integration	4.447	5.922	4.022	3.512	3.003	2.494
Sygedagpenge	51.908	48.838	48.131	48.131	48.131	48.131
Kontant- og uddannelseshjælp	55.333	54.819	55.725	55.725	55.725	55.725
Forsikrede ledige	76.206	70.251	52.738	52.738	52.738	52.738
Revalidering	2.454	2.630	2.533	2.533	2.533	2.533
Fleksjob og ledighedsydelse	83.458	78.722	77.955	77.955	77.955	77.955
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	18.028	29.224	18.264	18.265	18.265	18.265
Ressource- og jobafklaringsforløb	27.963	28.990	28.373	28.373	28.373	28.373
<b>I alt</b>	<b>603.466</b>	<b>602.971</b>	<b>574.735</b>	<b>579.804</b>	<b>584.872</b>	<b>589.941</b>
Administrationsudgifter til Jobcentre	29.357	30.546	28.910	28.400	28.400	28.400
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	7.609	8.771	8.761	8.761	8.761	8.761
<b>Administrationsudgifter i alt</b>	<b>36.966</b>	<b>39.317</b>	<b>37.671</b>	<b>37.161</b>	<b>37.161</b>	<b>37.161</b>
<b>Nøgletal</b>						
Forsørgelsesudgifter pr. 26-64 årige	39.093	39.326	37.620	38.125	38.649	38.981
Administrationsudgifter pr. 26-64 årige	2.395	2.564	2.466	2.444	2.456	2.456
Administrationsandel	6,1%	6,5%	6,6%	6,4%	6,4%	6,3%
<b>Befolkning</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Antal 26-64 årige, ultimo	15.437	15.333	15.277	15.208	15.133	15.134
<b>Udgifter pr. 26-64 årige</b>	<b>39.093</b>	<b>39.326</b>	<b>37.620</b>	<b>38.125</b>	<b>38.649</b>	<b>38.981</b>

Tabellen viser, at der i Nyborg Kommune er afsat et samlet budget på 574,735 mio. kr. i 2022 til overførselsudgifterne. Antallet af 26-64 årige forventes at falde i de kommende år, hvilket vil have en afledt effekt på overførselsudgifterne.

Overførselsudgifterne er omfattet af budgetgarantien, der indebærer, at kommunerne skal tilbagebetale et overskud og får dækket et underskud i efterfølgende år, hvis aktivitets- og ledighedsudviklingen bliver anderledes end forudsat i økonomaftalen.

Refusionsandelen for overførselsudgifterne er reduceret fra ca. 40% i 2012 til ca. 16% i 2021. Efter refusionsreformen pr. 1. januar 2016 udgør refusionssatsen 80 procent de første fire uger på offentlig forsørgelse, 40 procent fra uge 5–26, 30 procent fra uge 27–52 og 20 procent fra uge 53. Hvis borgeren er selvforsørgende sammenlagt et år indenfor en periode på tre år starter borgeren forfra på refusionstrappen.

## 6. Anlægsudgifter og -indtægter

### ANLÆGSUDGIFTER

Der budgetteres med anlægsudgifter på 114,889 mio. kr. i 2022, 115,937 mio. kr. i 2023, 102,849 mio. kr. i 2024 og 102,325 mio. kr. i 2025. De samlede anlægsudgifter udgør 436,0 mio. kr. i perioden svarende til gennemsnitligt 109,0 mio. kr. årligt.

Der er overført anlægsprojekter på 87,419 mio. kr. fra 2021, herunder Grøn omstilling 5,0 mio. kr., Multibassin og multihus 44,975 mio. kr., Slotsprojektet 17,824 mio. kr., r Renovering af Nyborg Svømme- og Badeland 19,620 mio. kr.

Tabel 9:

Anlægsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	I alt
<b>Teknik- og Miljøudvalg</b>	<b>41.369</b>	<b>65.537</b>	<b>72.449</b>	<b>34.960</b>	<b>214.315</b>
Pulje til byggemodning og byudvikling	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Byudviklingsplan for Vestergade	0	0	0	0	0
Grundkapital til almene boliger i Ullerslev	0	0	5.500	0	5.500
Pulje til bygningsvedligeholdelse	9.000	9.000	9.000	9.000	36.000
Offentlige legepladser	200	200	200	200	800
Renovering af folkeskoler	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Renovering af daginstitutioner	3.000	3.000	3.000	3.000	12.000
Pulje til Natur og Miljø	960	960	960	960	3.840
Pulje til klimaindsatser og grøn omstilling	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
Gadelys (energibesparende)	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
NFS investeringsplan	800	800	800	800	3.200
Pulje til cykelstier og trafikikkerhed m.v.	10.409	15.577	13.014	0	39.000
Multibassin og multihus i Marina	1.000	20.000	23.975	0	44.975
<b>Skole- og Dagtilbudsudvalg</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>18.200</b>
Indeklima på folkeskolerne	5.000	5.000	0	0	10.000
Pulje til legepladser	300	300	1.800	1.800	4.200
Madordning i daginstitutioner og skoler	0	0	2.000	2.000	4.000
<b>Kultur- og Fritidsudvalg</b>	<b>22.620</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>36.120</b>
Større driftsanskaffelser til idrætsanlæg	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Pulje til idrætsfaciliteter og kultur	1.500	3.000	3.000	3.000	10.500
Renovering af Nyborg Svømme- og Badeland	19.620	0	0	0	19.620
Pulje til renovering af forsamlingshuse	500	500	500	500	2.000
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalg</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>
Sundhedshus	45.000	40.000	5.000	0	90.000
Plan for ny tandklinik	0	0	0	0	0
<b>Erhvervs- og Udviklingsudvalg</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>2.400</b>
Landsbyforskønnelse	600	600	600	600	2.400
<b>Økonomiudvalg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.500</b>	<b>58.465</b>	<b>74.965</b>
Tilskud til Slotsprojekt	0	0	11.500	17.824	29.324
Anlægsreserve til prisstigninger	0	0	0	25.641	25.641
Anlægsreserve (ikke øremærket)	0	0	5.000	15.000	20.000
<b>I alt</b>	<b>114.889</b>	<b>115.937</b>	<b>102.849</b>	<b>102.325</b>	<b>436.000</b>

### TEKNIK- OG MILJØUDVALGET

#### 4.1 Pulje til byggemodning og byudvikling

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en årlig pulje på 5,0 mio. kr. til byggemodning og byudvikling, herunder forskønnelse af centerbyer i Ørbæk og Ullerslev.



### **4.2 Plan for udvikling af Vestergade**

I forbindelse med Strategisk byudvikling Nyborg blev Vestergade ikke medtaget i den samlede plan for byudviklingen. Der er afsat 400.000 kr. til udarbejdelsen af en plan for Vestergade. Der skal i forbindelse med budget 2022 tages politisk stilling til størrelsen af anlægsramme til projektet.

### **4.3 Grundkapital til almene boliger i Ullerslev**

Der er afsat 5,5 mio. kr. i 2024 til projekt "Boligområde på Ullerslev-Center grund+ parkeringsareal". Beløbet reserveres til Kommunal Grundkapital i det år hvor projektet bliver gennemført.

### **4.4 Pulje til bygningsvedligeholdelse**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en pulje på 9,0 mio. kr. årligt til bygningsvedligeholdelse i hele kommunen. Puljen anvendes til den generelle løbende udvendige bygnings-vedligeholdelse indenfor bl.a. administrationsbygninger, folkeskoler, daginstitutioner, plejecentre, sociale institutioner m.v.

### **4.5 Offentlige legepladser**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en årlig pulje på 200.000 kr. til etablering og vedligeholdelse af offentlige legepladser.

### **4.6 Pulje til renovering af folkeskoler**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en årlig pulje på 5,0 mio. kr. til renovering og af folkeskoler, herunder tilhørende gymnastiksale, udendørs idrætsarealer m.v.

### **4.7 Pulje til renovering af daginstitutioner**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en årligt pulje på 3,0 mio. kr. til renovering af daginstitutioner.

### **4.8 Pulje til natur og miljø**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en pulje på 0,960 mio. kr. årligt til større investeringer vedrørende natur og miljø, herunder kystbeskyttelse, offentlige toiletter, naturbevaring m.v. Puljen kan anvendes til realisering af strategi for omlægning af Nyborg til en grøn kommune.

### **4.9 Pulje til klimaindsatser og grøn omstilling**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat 25,5 mio. kr. i en pulje til klimaindsatser og grøn omstilling i 2022-2025, heraf uforbrugte midler på 5,0 mio. kr. overført fra 2021.

Nyborg Kommune er udpeget som særligt klimaindsatsområde i forbindelse med fremtidige havvandsstigninger. Det betyder blandt andet, at der frem mod 2021 udarbejdes en særlig risikoplan for klimahændelser, som forventes at kræve løbende investeringer. Samtidig ønsker forligspartierne at kunne understøtte andre klimatiltag, der fremmer grønne og bæredygtige indsatser, herunder skovrejsning og udmøntning af Politik for grøn Omstilling for Nyborg Kommune.

Sideløbende med puljens udmøntning er der enige om, at økonomien til klimaindsatser og grøn omstilling skal tilvejebringes gennem statslige puljer og gennem lokale, regionale og nationale samarbejder. Arbejdet i KL og på nationalt plan indgår derfor som et vigtigt element i kommunens fremadrettede arbejde.

Nyborg Kommune skal således også bidrage til at fastholde et nationalt fokus på bæredygtige og grønne løsninger, herunder også at tilvejebringe økonomien for kommunernes arbejde med klimaindsatser og grøn omstilling.

### **4.10 Pulje til gadelys (energibesparende)**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat en årlig pulje på 1,0 mio. kr. til energibesparende investeringer i gadelys.

### **4.11 NFS-investeringsplan**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat 800.000 kr. årligt til afledte kommunale udgifter i forbindelse med NFS-investeringsplan. Udgifterne vedrører blandt andet nye vejbrønde og stikledninger.

### **4.12 Pulje til cykelstier og trafiksikkerhed m.v.**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat 39,0 mio. kr. i en pulje til en række nye cykelstier og øget trafiksikkerhed i 2022-2024, jf. politisk aftale.

### **4.13 Multibassin og multihus, Nyborg Marina**

Der er under Teknik- og Miljøudvalget afsat 44,975 mio. kr. i 2022-2024 til færdiggørelse af projektet vedrørende multibassin og multihus ved Nyborg Marina. Midlerne er overført fra 2021 på grund af forsinkelse af projektet i forhold til godkendelse i Kystdirektoratet og udarbejdelse af lokalplan.

## **SKOLE- OG DAGTILBUDSUDVALGET**

### **4.14 Indeklima på folkeskolerne**

Der er afsat 5,0 mio. kr. i 2022 og 5,0 mio. kr. 2023 til færdiggørelse af projekt vedrørende forbedring af indeklimaet på skolerne.

### **4.15 Pulje til legepladser og udenomsarealer**

Der er under Skole- og Dagtilbudsudvalget afsat en pulje på 1,8 mio. kr. årligt til vedligeholdelse af legepladser og udenomsarealer i daginstitutioner og på skoler. Puljen er i 2021-2023 omprioriteret til forbedring af indeklima på folkeskolerne. Puljen kan også anvendes til etablering af offentlige legepladser og aktivitetspladser "udendørs fitness" i centrale byområder.

### **4.16 Madordning i daginstitutioner og skoler**

Der er under Skole- og Dagtilbudsudvalget afsat en årlig pulje på 2,0 mio. kr. til etablering af madordninger i daginstitutioner og skoler. Puljen er i 2021-2023 omprioriteret til forbedring af indeklima på folkeskolerne.

### KULTUR- OG FRITIDSUDVALGET

#### 4.17 Større driftsanskaffelser over 100.000 kr. ved idrætscentre

Der er afsat en anlægsramme på 1,0 mio. kr. årligt til større driftsanskaffelser over 100.000 kr. ved idrætscentre i Nyborg Kommune (fx NIF, Ørbæk Midtpunkt, Ullerslev Kultur- og Fritidscenter). Grænsen på 100.000 kr. svarer til Nyborg Kommunes regnskabspraksis for aktivering og afskrivning af større anskaffelser i regnskabet. Mindre driftsanskaffelser under 100.000 kr. indkøbes som hidtil af det enkelte idrætscenter og finansieres af det årlige driftstilskud fra Nyborg Kommune. Anlægsrammen udmøntes én gang årligt på baggrund af indstilling fra Kultur- og Fritidsudvalget.

#### 4.18 Pulje til idrætsfaciliteter og kultur

Der er under Kultur- og Fritidsudvalget afsat en årlig pulje på 3,0 mio. kr. til idrætsfaciliteter og kultur, herunder vedligeholdelse af haller og parkeringsforhold omkring haller m.v. Der er disponeret 1,5 mio. kr. fra puljen i 2022.

#### 4.19 Pulje til renovering af forsamlingshuse

Der er under Kultur- og Fritidsudvalget afsat en årlig pulje på 0,5 mio. kr. til renovering af forsamlingshuse.

### SUNDHEDS- OG FOREBYGGELSESDVALGET

#### 4.20 Sundhedshus

Nyborg Kommune holdt i 2018 politiske møder med Region Syddanmark vedrørende muligheder og perspektiver for et samarbejde om at etablere et sundhedshus. Baggrunden var bl.a. at Nyborg Kommune i fremtiden forventer udfordringer på sundhedsområdet med stigning i ældrebefolkningen, flere borgere med kronisk sygdom, tidligere udskrivelser fra sygehuset, utilstrækkelig lægedækning mv. Visionen er, at Sundhedshuset skal indtage en førerposition for et endnu stærkere samarbejde på tværs af sektorer samt imødekomme nære og fleksible sundhedstilbud af høj kvalitet med borgeren i centrum.

Sundhedshuset skal således medvirke til:

- ✓ At sikre lægedækning og åbne for tilgang af patienter i Nyborg by.
- ✓ At fremtidssikre lægedækningen i takt med flere læger når pensionsalderen.
- ✓ En bedre kvalitet i sektorovergangene ved udskrivelse fra sygehus.
- ✓ En hurtigere afklaring af borgerens behov.
- ✓ At reducere indlæggelser og genindlæggelser.
- ✓ At færdigbehandlede borgere hurtigere kan hjemtages.
- ✓ At skabe tværfaglig samarbejde og synergi på tværs af sektorer.
- ✓ At forebygge at sygdom udvikler sig.
- ✓ At bidrage til at borgerne kan mestre deres sygdom.
- ✓ At begrænse eller udskyde sygdom.

Sundhedshuset skal derfor indeholde lægepraksis og andre sundhedsaktører, kommunale sundhedstilbud samt midlertidige pladser for borgere med behov for tæt observation, pleje og rehabilitering efter sygehusophold.

Placeringen ved havnen i Nyborg, tæt på motorvejen og togforbindelse giver let adgang for borgere, medarbejdere, ambulancetjeneste m.v. Placeringen indgår desuden i planerne om et samlet byudviklingsprojekt og helhedsplanen for Nyborg by.

Samtidig med etableringen af det nye sundhedshus med 20 midlertidige pladser omdannes Jernbanebo til et plejecenter med 25 nye plejeboliger for at imødekomme den stigende efterspørgsel efter plejeboliger, som følge af den demografiske udvikling med flere ældre over 80 år. Dette bør ske samtidig med flytningen af Rehabiliteringscenteret til det nye sundhedshus for at undgå at kommunen skal betale husleje for tomme pladser ved Jernbanebo.

Der er afsat 100,0 mio. kr. til etablering af det nye sundhedshus på 5.600 kvm., hvoraf 16,7 mio. kr. er finansieret af statstilskud.

Etablering af sundhedshuset er organiseret med en politisk og administrativ styregruppe bestående af borgmester, udvalgsformænd og næstformænd i hhv. Ældreudvalget og Sundheds- og Forebyggelsesudvalget samt politikere fra Region Syddanmark, herunder Udvalget for det nære sundhedsvæsen samt repræsentation fra direktørniveau på Odense Universitetshospital. Det strategiske afsæt for dette arbejde er bl.a. Sundhedsaftalens vision og mål, det regionale rammepapir for det nære og sammenhængende sundhedsvæsen og Nyborg Kommunes Sundhedspolitik.

Forligspartierne er enige om, at der sikres en bred og inddragende politisk proces med involvering af sundhedshusets mange interessenter fx Seniorrådet, Handicaprådet, Udsatteråd, Ældre Sagen, Patientforeninger, lejere mv. gennem etablering af en referencegruppe. Partierne er endvidere enige om, at Byrådet efter indstilling fra Ældreudvalget og Sundheds- og Forebyggelsesudvalget godkender sundhedshusets anvendelses- og brugsplan.

#### **4.21 Plan for etablering af en ny tandklinik**

Der er afsat 400.000 kr. i 2021 kr. til udarbejdelse af en plan for etablering af en fremtidig tandklinik. Der skal i forbindelse med budget 2022 tages politisk stilling til størrelsen af anlægsramme til etablering af en ny tandklinik. Dette kan ske i såvel eksisterende rammer såvel som nye.

### **ERHVERVS- OG UDVIKLINGSUDVALGET**

#### **4.22 Landsbyforskønnelse**

Der er under Erhvervs- og Udviklingsudvalget afsat en årlig pulje på 600.000 kr. til landsbyforskønnelse m.v.

### **ØKONOMIUDVALGET**

#### **4.23 Slotsprojektet**

Slots- og Kulturstyrelsen er bygherre på det samlede anlægsprojekt vedrørende renovering og ombygning af Nyborg Slot, herunder renovering og omlægning af Torvet. Den samlede ramme til slotsprojektet udgør 326 mio. kr. (2023-priser).

Selve anlægs- og ombygningsprojektet er finansieret af lige store donationer fra A. P. Møller Fonden på 109 mio. kr. og Foreningen Realdania på 109 mio. kr., tilskud på 57,166 mio. kr. fra Slots- og Kulturstyrelsen og tilskud på 51,498 mio. kr. fra Nyborg Kommune. Tilskud fra Slots- og Kulturstyrelsen og Nyborg Kommune prisfremskrives med udviklingen i byggeindekset.

Projektet omfatter ikke blot en restaurering af den oprindelige Kongefløj, men også tilføjelse af en helt ny udstillingsfløj, en ringmur, en ny broforbindelse til slottet og ikke mindst en forhøjning af Vagttårnet til 18 meter. Derudover sker der en renovering og omlægning af Torvet i Nyborg. Renovering og ombygningen af Nyborg Slot starter efter planen i sommeren 2020 og forventes at stå færdigt i sommeren 2023.

Ud over selve byggeprojektet arbejder Østfyns Museer med udviklingen af et særligt formidlingsprojekt til ca. 50 mio. kr., som forventes finansieret af tilsagn fra andre eksterne fonde.

Der er afsat restbeløb på 29,324 mio. kr. til færdiggørelse af slotsprojektet svarende til Nyborg Kommunes andel. Der er overført uforbrugte midler på 17,824 mio. kr. fra 2021.

#### **4.24 Reserve til prisstigninger på anlægsprojekter**

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver til prisstigninger på samlet 25,641 mio. kr. i perioden 2022-2025.

#### **4.25 Anlægsreserve**

Der er under Økonomiudvalget afsat anlægsreserver på 20,0 mio. kr. til politisk prioritering i perioden 2022-2025.

### **ANLÆGSINDTÆGTER**

#### **4.26 Salg af byggegrunde**

Anlægsindtægterne budgetteres til 8,0 mio. kr. årligt til salg af byggegrunde m.v.

#### **4.27 Tilskud til multibassin i Nyborg Marina**

Der budgetteres med tilskud på 9,0 mio. kr. i 2024 fra Lokale- og Anlægsfonden til etableringen af multibassin i Nyborg Marina.

## 7. Renter og finansielle poster

Der budgetteres med følgende udgifter til renter og finansielle poster.

Tabel 10:

Renter og finansielle poster Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Renter	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
Afdrag på lån	2.668	2.668	2.668	2.668
Lånoptagelse	0	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	-171	-171	-171	-171
<b>I alt</b>	<b>-503</b>	<b>-503</b>	<b>-503</b>	<b>-503</b>

### Renter og afdrag

Der budgetteres med årlige renteindtægter på 3,0 mio. kr. og afdrag på 2,668 mio. kr.

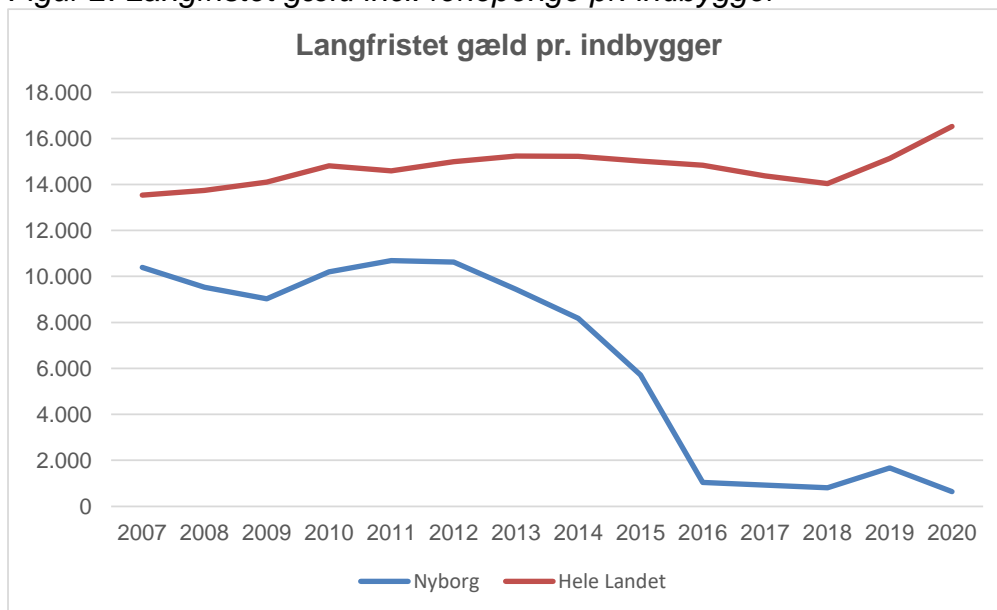
### Afvikling af gælden

Det fremgår af økonomiaftalen 2022, at Regeringen og KL er enige om, at kommunerne i den aktuelle økonomiske situation vil arbejde for at nedbringe kommunernes gæld. Parterne er endvidere enige om, at det er økonomisk fordelagtigt, at kommunerne foretager indbetalinger af deres indefrosne feriemidler til Lønmodtagernes Feriemidler.

Nyborg Kommune har gennem en målrettet indsats over flere år nedbragt gælden og er teknisk set nu gældfri, idet de resterende lån typisk er finansieret af husleje og indtægter på driften. Endvidere er den nye feriegæld, der er opstået på grund af ændring af ferieloven, afviklet fuldt ud med 96 mio. kr. i februar 2021.

Udviklingen i den langfristede gæld pr. indbygger er i nedenstående tabel sammenlignet med landsgennemsnittet.

Figur 2: Langfristet gæld incl. feriepenge pr. indbygger



Kilde: Indenrigs- og Boligministeriets kommunale nøgletal.

## Budget 2022 med overslagsårene 2023-2025

Nedenstående tabel viser, at Nyborg Kommune er den kommune i landet som har den laveste gæld pr. indbygger i regnskab 2020.

*Tabel 11: Langfristet gæld incl. feriepenge pr. indbygger*

Nr.	Kommune	2016	2017	2018	2019	2020
1	<b>Nyborg Kommune</b>	<b>1.038</b>	<b>922</b>	<b>800</b>	<b>1.672</b>	<b>641</b>
2	Tårnby Kommune	9	4	1	1.092	3.042
3	Københavns Kommune	3.113	2.698	2.310	5.522	4.339
4	Brøndby Kommune	11.565	10.955	9.620	5.098	6.181
5	Billund Kommune	6.090	5.197	4.213	5.060	7.020
6	Kalundborg Kommune	11.324	10.333	9.440	9.465	7.463
7	<b>Nordfyns Kommune</b>	<b>8.177</b>	<b>7.451</b>	<b>6.783</b>	<b>7.087</b>	<b>8.550</b>
8	<b>Odense Kommune</b>	<b>9.237</b>	<b>8.538</b>	<b>8.229</b>	<b>8.500</b>	<b>10.126</b>
9	Lyngby-Taarbæk Kommune	8.574	5.491	6.874	9.491	10.714
10	Silkeborg Kommune	6.525	8.250	8.250	9.638	11.146

*Kilde: Indenrigs- og Boligministeriets kommunale nøgletal.*

### Definition af langfristet gæld ultimo året i balancen:

9.55.63 Selvejende institutioner med overenskomst.

9.55.64 Stat og hypotekbank.

9.55.65 Andre kommuner og regioner.

9.55.66 Kommunernes Pensionsforsikring.

9.55.67 Andre forsikringsselskaber.

9.55.68 Realkredit.

9.55.70 Kommunekredit.

9.55.71 Pengeinstitutter.

9.55.72 Gæld vedrørende klimainvesteringer.

9.55.73 Lønmodtagernes Feriemidler.

9.55.74 Offentlig emitterede obligationer i udland.

9.55.75 Anden langfristet gæld med indenlandsk kreditor.

9.55.76 Anden langfristet gæld med udenlandsk kreditor.

9.55.77 Langfristet gæld vedrørende ældreboliger.

9.55.78 Gæld vedrørende færgeinvesteringer.

9.55.79 Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver.

## Serviceudgifter og demografisk udgiftspres

Serviceudgifter og demografi Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
<b>Dagtilbud</b>	<b>2.863</b>	<b>4.812</b>	<b>6.423</b>	<b>8.991</b>
Demografi, dagtilbud	2.863	4.812	6.423	8.991
<b>Skoler og undervisning</b>	<b>1.756</b>	<b>1.726</b>	<b>1.685</b>	<b>571</b>
Demografi, skoleområdet	1.756	1.726	1.685	571
<b>Ældre og sundhed</b>	<b>-3.095</b>	<b>-5.015</b>	<b>-9.984</b>	<b>-17.288</b>
Flere hænder og højere faglighed i ældreplejen (FL2021)	-3.049	-3.049	-3.387	-3.387
Demografi, Pleje- og omsorg	2.954	1.034	-3.597	-10.901
Demografi, Hjælpe midler og depot	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Specialiseret socialområde</b>	<b>-11.000</b>	<b>-14.000</b>	<b>-17.000</b>	<b>-20.000</b>
Realvækst udsatte børn og unge	500	500	500	500
Realvækst voksne og handicappede	-11.500	-14.500	-17.500	-20.500
<b>Erhverv og udvikling</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>	<b>-24</b>
Et fælles iværksætttermiljø i Nyborg Kommune	-24	-24	-24	-24
<b>Tværgående og administration</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
IT-anskaffelser og licenser Office 365 (Teams)	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Digitalisering og I-sikkerhed	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Prisreduktion på fibernetaftale med NFS	200	200	200	200
Prisreduktion på nye indkøbsaftaler	4.000	4.000	4.000	4.000
Aftale med Beredskab Fyn om lokale beredskabsplaner	-200	-200	-200	-200
Nyt lov- og cirkulæreprogram	-500	-500	-500	-500
<b>I alt</b>	<b>-9.500</b>	<b>-12.500</b>	<b>-18.900</b>	<b>-27.750</b>



## Overførselsudgifterne

Overførselsudgifter Faste 2022-priser i 1.000 kr.	Regnskab 2020	Forventet 2021	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Førtidspensioner og personlige tillæg	247.161	247.788	250.484	255.555	260.626	265.697
Boligstøtte m.v.	36.509	35.788	36.510	37.017	37.524	38.031
Integration	4.447	5.922	4.022	3.512	3.003	2.494
Sygedagpenge	51.908	48.838	48.131	48.131	48.131	48.131
Kontant- og uddannelseshjælp	55.333	54.819	55.725	55.725	55.725	55.725
Forsikrede ledige	76.206	70.251	52.738	52.738	52.738	52.738
Revalidering	2.454	2.630	2.533	2.533	2.533	2.533
Fleksjob og ledighedsydelse	83.458	78.722	77.955	77.955	77.955	77.955
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	18.028	29.224	18.264	18.265	18.265	18.265
Ressource- og jobafklaringsforløb	27.963	28.990	28.373	28.373	28.373	28.373
<b>I alt</b>	<b>603.466</b>	<b>602.971</b>	<b>574.735</b>	<b>579.804</b>	<b>584.872</b>	<b>589.941</b>
Administrationsudgifter til Jobcentre	29.357	30.546	28.910	28.400	28.400	28.400
Administrationsbidrag til Udbetaling Danmark	7.609	8.771	8.761	8.761	8.761	8.761
<b>Administrationsudgifter i alt</b>	<b>36.966</b>	<b>39.317</b>	<b>37.671</b>	<b>37.161</b>	<b>37.161</b>	<b>37.161</b>
<b>Nøgletal</b>						
Forsørgelsesudgifter pr. 26-64 årige	39.093	39.326	37.620	38.125	38.649	38.981
Administrationsudgifter pr. 26-64 årige	2.395	2.564	2.466	2.444	2.456	2.456
Administrationsandel	6,1%	6,5%	6,6%	6,4%	6,4%	6,3%
<b>Befolkning</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Antal 26-64 årige, ultimo	15.437	15.333	15.277	15.208	15.133	15.134
<b>Udgifter pr. 26-64 årige</b>	<b>39.093</b>	<b>39.326</b>	<b>37.620</b>	<b>38.125</b>	<b>38.649</b>	<b>38.981</b>

Ændring i overførselsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025
Førtidspensioner og personlige tillæg	-4.070	-9.070	-14.070	-19.070
Boligstøtte m.v.	-913	-1.413	-1.913	-2.413
Integration	1.806	2.306	2.806	3.306
Sygedagpenge	380	380	380	380
Kontant- og uddannelseshjælp	-31.123	-41.123	-46.123	-46.123
Forsikrede ledige	16.874	16.874	16.874	16.874
Revalidering	78	78	78	78
Fleksjob og ledighedsydelse	1.217	1.217	1.217	1.217
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	10.350	10.362	10.362	10.362
Ressource- og jobafklaringsforløb	421	421	421	421
<b>I alt</b>	<b>-4.981</b>	<b>-19.968</b>	<b>-29.968</b>	<b>-34.968</b>

## Investeringsoversigt

Anlægsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2025	I alt
<b>Teknik- og Miljøudvalg</b>	<b>41.369</b>	<b>65.537</b>	<b>72.449</b>	<b>34.960</b>	<b>214.315</b>
Pulje til byggemodning og byudvikling	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Byudviklingsplan for Vestergade	0	0	0	0	0
Grundkapital til almene boliger i Ullerslev	0	0	5.500	0	5.500
Pulje til bygningsvedligeholdelse	9.000	9.000	9.000	9.000	36.000
Offentlige legepladser	200	200	200	200	800
Renovering af folkeskoler	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Renovering af daginstitutioner	3.000	3.000	3.000	3.000	12.000
Pulje til Natur og Miljø	960	960	960	960	3.840
Pulje til klimaindsatser og grøn omstilling	5.000	5.000	5.000	10.000	25.000
Gadelys (energibesparende)	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
NFS investeringsplan	800	800	800	800	3.200
Pulje til cykelstier og trafikikkerhed m.v.	10.409	15.577	13.014	0	39.000
Multibassin og multihus i Marina	1.000	20.000	23.975	0	44.975
<b>Skole- og Dagtilbudsudvalg</b>	<b>5.300</b>	<b>5.300</b>	<b>3.800</b>	<b>3.800</b>	<b>18.200</b>
Indeklima på folkeskolerne	5.000	5.000	0	0	10.000
Pulje til legepladser	300	300	1.800	1.800	4.200
Madordning i daginstitutioner og skoler	0	0	2.000	2.000	4.000
<b>Kultur- og Fritidsudvalg</b>	<b>22.620</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>36.120</b>
Større driftsanskaffelser til idrætsanlæg	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000
Pulje til idrætsfaciliteter og kultur	1.500	3.000	3.000	3.000	10.500
Renovering af Nyborg Svømme- og Badeland	19.620	0	0	0	19.620
Pulje til renovering af forsamlingshuse	500	500	500	500	2.000
<b>Sundheds- og Forebyggelsesudvalg</b>	<b>45.000</b>	<b>40.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>
Sundhedshus	45.000	40.000	5.000	0	90.000
Plan for ny tandklinik	0	0	0	0	0
<b>Erhvervs- og Udviklingsudvalg</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>2.400</b>
Landsbyforskønnelse	600	600	600	600	2.400
<b>Økonomiudvalg</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16.500</b>	<b>58.465</b>	<b>74.965</b>
Tilskud til Slotsprojekt	0	0	11.500	17.824	29.324
Anlægsreserve til prisstigninger	0	0	0	25.641	25.641
Anlægsreserve (ikke øremærket)	0	0	5.000	15.000	20.000
<b>I alt</b>	<b>114.889</b>	<b>115.937</b>	<b>102.849</b>	<b>102.325</b>	<b>436.000</b>
<b>Anlægsindtægter</b> Beløb i 1.000 kr.	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Budget 2024</b>	<b>Budget 2025</b>	<b>I alt</b>
Salg af byggegrunde	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-32.000
Tilskud til multibassin (Lokale- og Anlægsfonden)	0	0	-9.200	0	-9.200
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-8.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-17.200</b>	<b>-8.000</b>	<b>-41.200</b>

## **Tidsfrister for budgetlægningen 2022**

17. august	Byrådstemadag om budget 2022
23. august	Økonomiudvalget 1. behandling
23. august	Udsendelse af høringsmateriale
24. august	Byrådet 1. behandling
September	Svar på spørgsmål m.v.
7. september	Frist for indsendelse af hørings svar
17. september	Frist for politiske ændringsforslag
4. oktober	Økonomiudvalget 2. behandling
5. oktober	Byrådet 2. behandling



**Nyborg**  
KOMMUNE

Torvet 1  
5800 Nyborg  
[www.nyborg.dk](http://www.nyborg.dk)