



Temadag om budget 2027

13. august 2026

Nyborg - Danmarks Riges Hjerte



Nyborg
KOMMUNE

Program kl. 13.00-16.30

- Velkomst v/*Borgmester Kenneth Muhs.*
- Hovedbudskaber
- Forventet regnskab 2026 (ledelsesrapportering pr. 31. maj 2026).
- Administrationens tekniske budgetforslag 2027-2030.
- *Pause ca. 14.45*
- BDOs råderumskatalog, v/ BDO
- Anlægsinvesteringer 2027-2036.
- Ansøgning om særtilskud som vanskeligt stillet kommune 2027.
- Høringsproces.
- Det videre forløb v/*Borgmester Kenneth Muhs.*

Temadagen faciliteres af Økonomi- og digitaliseringschef Claus Færch.

Hovedbudskaber (I)

- Byrådet har i januar 2026 igangsat **arbejdet med at skabe langsigtet økonomisk balance**.
- Byrådet har med **Økonomisk Handleplan 2026** (første fase) taget vigtige skridt mod en mere robust og bæredygtig økonomi gennem nødvendige prioriteringer og tilpasninger.
- De nye **økonomiske styringsprincipper** danner samtidig et nyt grundlag for budgetlægningen fra 2027 og frem.
- Det stærkere økonomiske udgangspunkt giver bedre muligheder for at håndtere udfordringerne, men der vil fortsat være behov for **rettidig omstilling og politiske prioriteringer**.
- **Næste fase er budget 2027**, hvor der primært er fokus på langsigtede og strukturelle løsninger.
- Kommunens økonomi er fortsat under pres i 2027 som følge af blandt andet **demografisk udvikling og stigende udgifter på det specialiserede socialområde**.

Hovedbudskaber (II)

- **Økonomiaftalen 2027** giver kommunerne et bedre økonomisk udgangspunkt, men løser ikke fuldt ud det finansierings- og udgiftspres, som Nyborg Kommune står overfor i de kommende år.
- **Reformer og nationale initiativer** vil fortsat påvirke kommunernes opgaver, organisering og økonomi. I 2027 vil der fortsat være fokus på at omsætte reformerne til konkret praksis.
- Det administrative budgetforslag 2027-2030 er udarbejdet med **balance mellem indtægter og udgifter** og tager udgangspunkt i et driftsoverskud på 75 mio. kr. årligt til finansiering af anlæg og afdrag på lån.
- For at sikre balance i budgetforslaget er der indarbejdet **behov for besparelser og effektiviseringer** på 32,494 mio. kr. i 2027, stigende til 46,239 mio. kr. i 2028, 96,297 mio. kr. i 2029 og 124,126 mio. kr. i 2030.
- Der er udarbejdet **råderumsanalyse**, der viser muligheder for besparelser og effektiviseringer. Beslutning vedrørende **Analyse af skole- og dagtilbudsstruktur** er udskudt til beslutning i Byrådet i marts 2027.

Økonomisk handleplan 2026

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Direktionens budgetforslag, august 2025

”Der er derfor behov for at igangsætte og gennemføre mere langsigtede og strukturelle forandringer, som kan skabe luft i økonomien og understøtte kommunens mulighed for at prioritere investeringer og velfærdsudvikling. Der er samtidigt behov for tilpasninger af serviceniveauet samt løbende effektivisering af driften.

Arbejdet med de langsigtede og strukturelle forandringer kan med fordel igangsættes som led i budgetlægningen for 2027 og frem. Der er tale om ressourcekrævende processer, som skal ses i sammenhæng med de reformer, der også skal implementeres i de kommende år.”

Stigende udgiftspres 2026-2030

- Opgørelse af udgiftspres viste primo 2026 forventede merudgifter i 2026 – 2030
- Udgiftspreset viste behov for iværksættelse af økonomisk handleplan med besparelser og effektiviseringer

Samlet udgiftspres Afvigelse til budget i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	I alt
Skatter og generelle tilskud	0	15.000	20.000	25.000	30.000	90.000
Ældreområdet	36.065	42.223	58.937	74.051	89.826	301.101
Specialiseret socialområde	30.504	36.681	42.348	61.242	81.969	252.744
Strategisk byudvikling og grøn omstilling	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
Reformer og øvrige driftsområder	550	10.550	10.550	10.550	10.550	42.750
Udgiftspres i alt	72.119	109.454	136.835	175.843	217.345	711.596

Økonomisk Handleplan 2026

- Byrådet har vedtaget en politisk aftale om Økonomisk Handleplan 2026, som skaber et økonomisk råderum på 78,906 mio. kr. i 2026.
- For 2027 og frem er der skabt et råderum på 91 stigende til 97 mio. kr. årligt.
- Råderummet er fundet både på drift, hvor besparelserne har varig helårseffekt fra 2027, og som engangsbesparelser på overførsler og anlæg i 2026

Politisk aftale om besparelser og effektiviseringer Beløb i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Omprioritering på drift	-49.713	-91.212	-98.974	-97.374	-97.374
Reduktion af overførsler fra 2025 til 2026	-4.800	0	0	0	0
Besparelse op anlægsprojekter fra 2025	-12.243	0	0	0	0
Besparelse og justering på anlægsprojekter i 2026	-12.150	0	0	0	0
Besparelser og effektiviseringer i alt	-78.906	-91.212	-98.974	-97.374	-97.374

Økonomisk Handleplan 2026

Politisk aftale om besparelser og effektiviseringer Beløb i 1.000 kr.	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalg	-6.408	-10.008	-10.308	-10.308	-10.308
Klima-, Miljø- og Naturudvalg	-371	-563	-388	-788	-788
Skole- og Dagtilbudsudvalget	-10.011	-16.889	-17.889	-17.889	-17.889
- heraf skoleområdet	-3.644	-6.872	-7.872	-7.872	-7.872
- heraf dagtilbudsområdet	-6.367	-10.017	-10.017	-10.017	-10.017
Kultur- og Fritidsudvalget	-1.367	-1.585	-1.585	-1.585	-1.585
Sundheds- og Ældreudvalg	-13.516	-18.530	-21.920	-19.920	-19.920
Social- og Beskæftigelsesudvalg	-10.755	-28.291	-30.993	-30.993	-30.993
- heraf socialområdet	-9.715	-24.991	-25.121	-25.121	-25.121
- heraf beskæftigelsesområdet	-1.040	-3.300	-5.872	-5.872	-5.872
Økonomi- og Erhvervsudvalg samt tværgående	-7.286	-15.346	-15.891	-15.891	-15.891
- heraf tværgående	-2.268	-5.268	-5.268	-5.268	-5.268
- heraf erhvervsområdet	-278	-422	-567	-567	-567
- heraf administrativ forvaltning	-4.740	-9.657	-10.057	-10.057	-10.057
Driftsoverførsler fra 2025	-4.800	0	0	0	0
Anlæg	-24.393	0	0	0	0
Besparelser og effektiviseringer i alt	-78.906	-91.212	-98.974	-97.374	-97.374

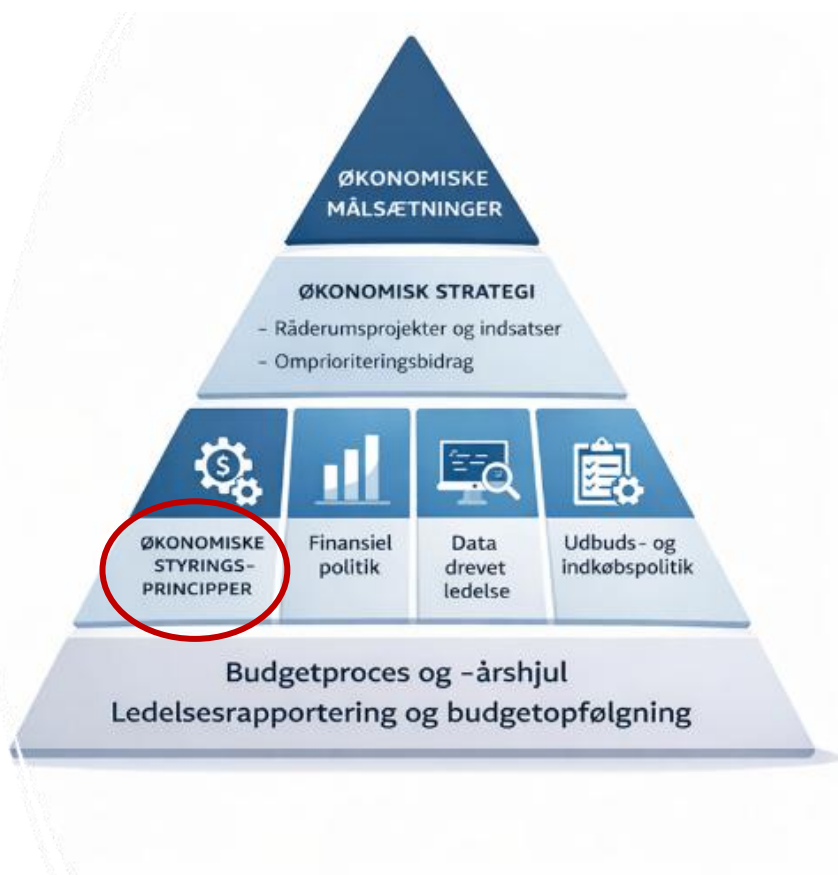
Økonomiske styringsprincipper

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Økonomiske styringsprincipper



1. Overordnede rammer og ansvar
2. Styringsområder: selvstyre og rammestyre
3. Overførsler mellem årene
4. Ledelsesrapportering
5. Bevillingsregler
6. Budgetmodeller og -forudsætninger
 - Beskæftigelsesområdet
 - Demografimodel
 - Central refusionsordning
7. Økonomisk årshjul

Overordnede rammer

Det politiske ansvar

- Det politiske ansvar – og rolle- og ansvarsfordeling mellem byråd og fagudvalg

Rammestyring og tillægsbevillinger

- Rammestyring på udvalgsniveau
- Fagudvalgenes budgetansvar og praksis ved merudgifter
- Udgangspunktet er at der ikke gives tillægsbevillinger i løbet af året
- Økonomiske ubalancer håndteres i budgetproces

Styringsområder

- Kommunens økonomistyring er overordnet opdelt i fire styringsområder:
 - Selvstyrende områder
 - Rammestyrede områder
 - Særlige driftsområder (overførselsudgifter og central refusionsordning)
 - Anlæg
- Opdelingen skal sikre klare styringsprincipper, gennemsigtighed i ansvar samt sammenhæng mellem beslutningskompetence og økonomisk ansvar.

Overførsler mellem årene

- Overførsel mellem årene:
 - Selvstyre: max. 1% af korrigeret budget i mindreforbrug. Merforbrug overføres fuldt ud
 - Rammestyre: max. 1% af korrigeret budget i mindreforbrug. Merforbrug overføres fuldt ud.
 - Ikke overførsel på overførselsudgifter. Anlægsprojekter kan overføres til efterfølgende år svarende til det resterende budget.
 - Afsættes **pulje til finansiering af overførsler på 10 mio. kr.** årligt fra budget 2027
- Øremærkede overførsler ved projekter med ekstern finansiering og politisk besluttede indsatser.
- For særlige projektlignende indsatser, som forløber over mere end ét regnskabsår, kan ansøges om overførsel af øremærkede midler. Ansøgningen fremsendes af chefen for området til Økonomi og Digitalisering inden årets udgang

Ledelsesrapportering

- Der udarbejdes ledelsesrapportering tre gange årligt med status pr. 28. februar, 31. maj og 30. september. Behandles i de fagudvalg, Økonomi- og Erhvervsudvalget samt Byrådet.
- Der afholdes én gang årligt i april en temadrøftelse i hvert fagudvalg om økonomi, aktivitet og serviceniveau på udvalgets område.
- I forbindelse med ledelsesrapporteringerne kan fagudvalgene behandle særskilte dagsordenspunkter for eget område, hvor udviklingen i økonomi og aktivitet uddybes. Dagsordenspunkterne kan også omfatte forslag til handleplaner ved budgetafvigelser.
- Hvis der er væsentlige uoverensstemmelser mellem budget og forventet regnskabsresultat, skal udarbejdes en detaljeret redegørelse, der forklarer uoverensstemmelse.
- Der udarbejdes en handleplan med initiativer der er/vil blive iværksat med henblik på at sikre økonomisk balance. Handleplaner, der påvirker serviceniveau, skal godkendes politisk. Der meddeles som udgangspunkt ikke kassefinansierede tillægsbevillinger i løbet af året.
- Rammestyring på udvalgsniveau: Merforbrug håndteres inden for udvalgsrammen. Igangsættelse af initiativer til nedbringelse af merforbrug i fagudvalg frem for tillægsbevilling.

Budgetmodeller (I)

- Demografiregulering på følgende områder i budgetlægningen:
 - Skoleområdet
 - Dagtilbudsområdet
 - Ældreområdet
- Efterregulering af demografiregulering:
 - I forbindelse med ledelsesrapporteringen for 30/9 foretages en efterregulering af den gennemførte demografiregulering.
 - Efterreguleringen har til formål at tilpasse budgetgrundlaget på baggrund af et opdateret og mere sikkert datagrundlag for aktivitetsudviklingen.

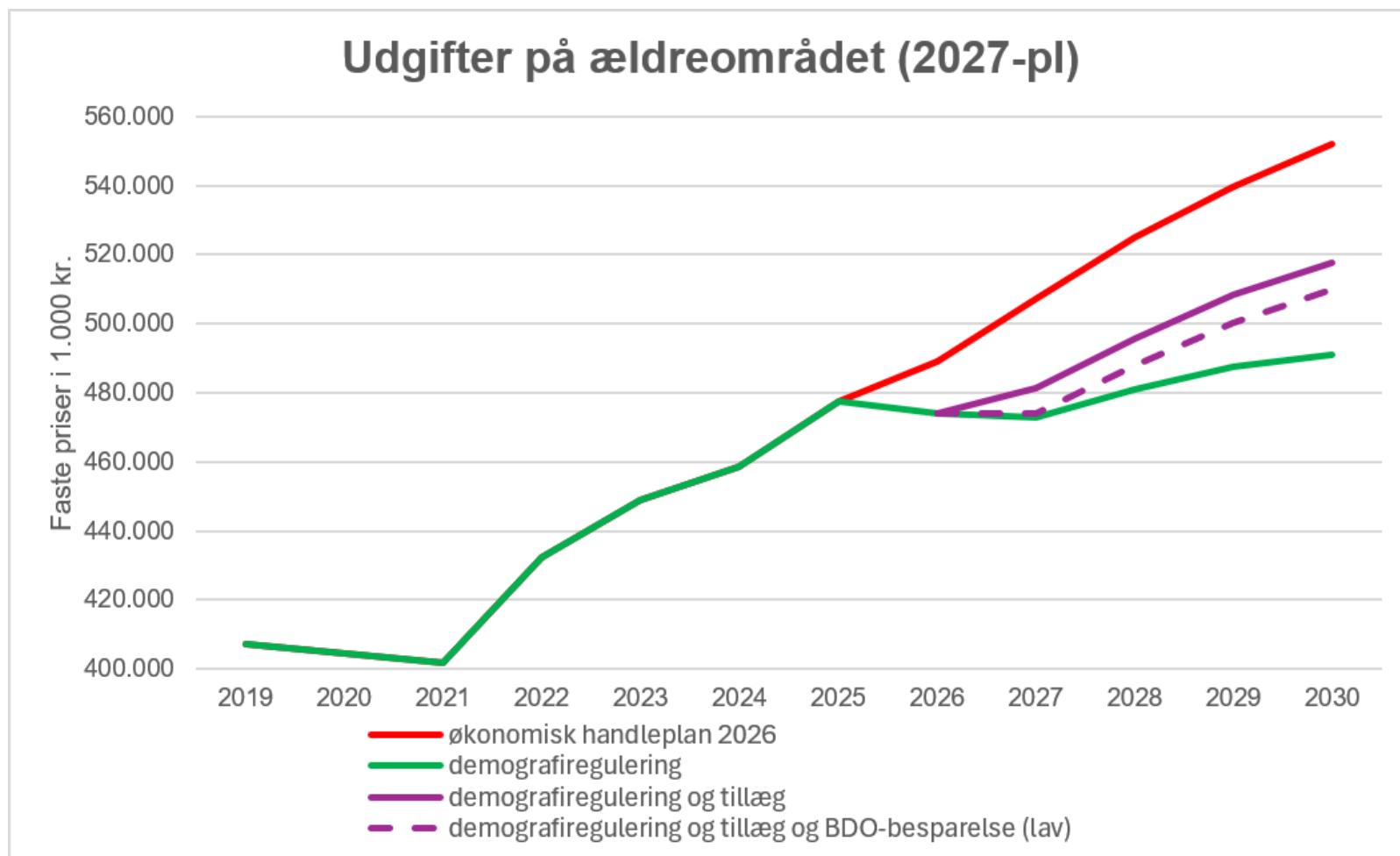
Budgetmodeller (II)

- Socialområdet: udviklingsplanen, herunder aktivitet og gennemsnitspriser
- Beskæftigelsesområdet / overførselsudgifter.
 - Budgettet fastsættes med udgangspunkt kommunens egne prognosticeringer. Hvis KL's udgiftsskøn ligger højere end kommunens eget skøn etableres et budgetværn.
 - Budgetværnet er i 2027 opgjort til 16 mio. kr.
 - Budgetværnet fungerer som central økonomisk buffer, der kan anvendes, hvis udgifterne udvikler sig anderledes end forudsat i budgettet eller til håndtering af midtvejsregulering.
 - Budgettet reguleres løbende tre gange i løbet af budgetåret fra budgetværnet ved ledelsesrapportering 31/5 og 30/9 samt ved regnskabet.
- Øvrige områder budgetteres efter budgetfremskrivning, politiske beslutninger eller administrative omprioriteringer.



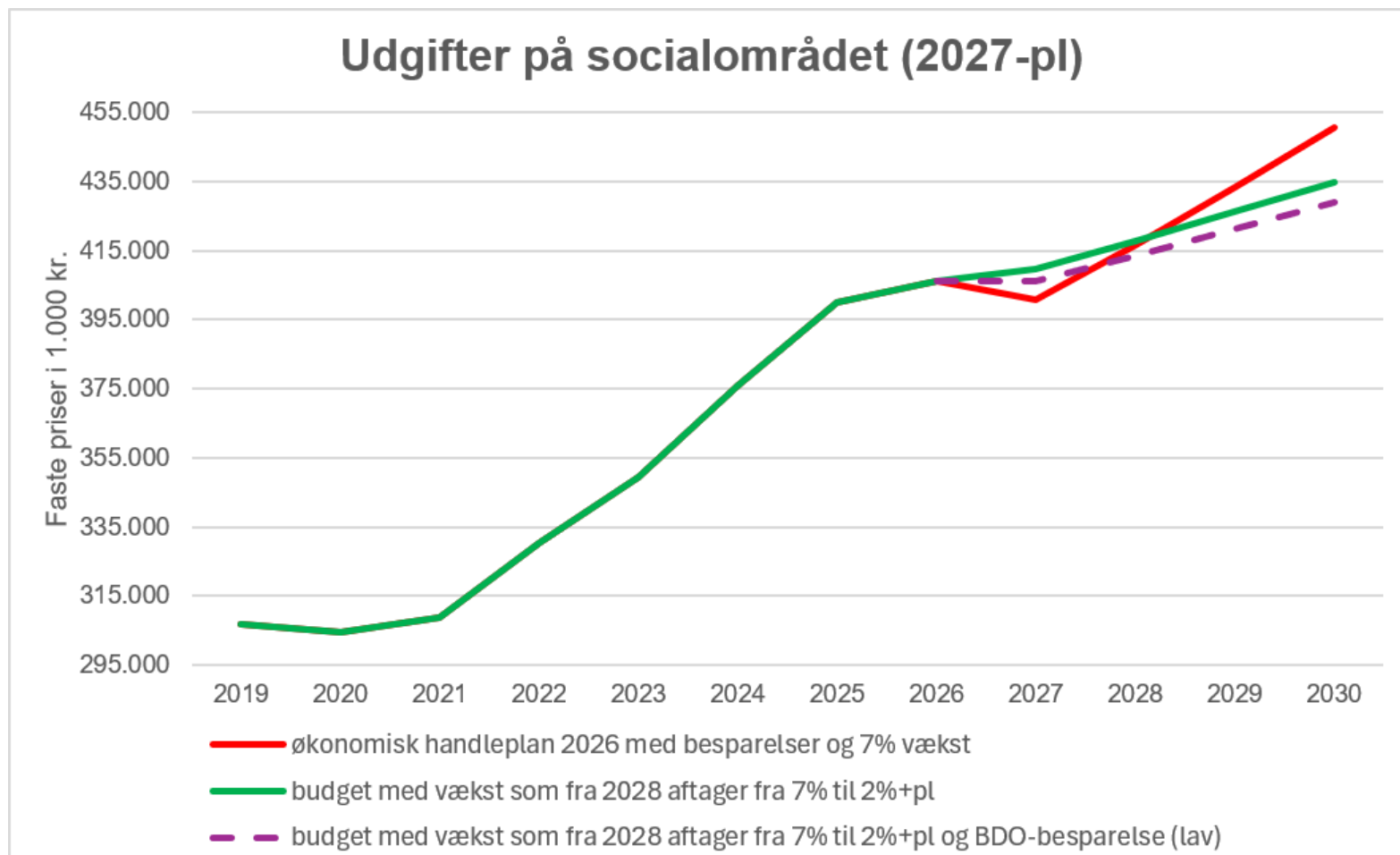
Budgetbehov på ældreområdet

Der budgetteres med lilla udvikling



Budgetbehov på socialområdet

Der budgetteres med grøn udvikling



Prognose for overførselsudgifter

- KL-udmelding af overførselsudgifter 2027-2030
- Udarbejdet skøn for overførselsudgifter (Nyborg-skøn). Samarbejde Økonomi og Digitalisering og Beskæftigelse.
- Jf. nye økonomistyringsprincipper etableres et budgetværn svarende til forskellen mellem Nyborg skøn og KL-udmelding.
- Der afsættes 16 mio. kr. i budgetværn i 2027.

Forventet regnskab 2026

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Forventet regnskab 2026 (I)

- Forventet regnskab 2026 lever op til økonomiske målsætninger.
- Der prognosticeres et **driftsoverskud** på 75,000 mio. kr. i 2026 og en **likviditet** på 32,000 mio. kr. ultimo 2026, jf. ledelsesrapportering pr. 31. maj 2026.
- Der prognosticeres **mindreudgifter** ift. korrigeret budget på netto 15,136 mio. kr. som består af merindtægt fra midtvejsregulering i 2026 og frigørelse af tidligere reservede midler til midtvejsregulering af overførsels- og forsørgelsesudgifter på 33,235 mio. kr., merudgift til Ukraine-indsatser, pris- og lønstigninger og nye DUT-sager på 17,634 mio. kr. samt merudgift til events fremrykket fra 2028 på 0,465 mio. kr.
- **Servicerammen** på 1.904,530 mio. kr. i korrigeret budget 2026 forventes overholdt, og der forventes dermed ikke sanktioner fra staten i forhold til overholdelse af budgetloven.
- Forudsætningerne for driftsoverskud og likviditet primo 2027 overholdes dermed

Forventet regnskab 2026 (II)

- Der afsættes et bruttoanlægsbudget på **189,764 mio. kr. i 2026**, hvilket er en stigning på **31,213 mio. kr.** i forhold til det korrigerede budget.
- Merudgifterne finansieres af **midtvejsregulering på 15,136 mio. kr.** samt **merindtægter på anlægsområdet på 16,077 mio. kr.**
- I forbindelse med vedtagelsen af **Økonomisk Handleplan 2026** besluttede Byrådet at etablere en **investerings- og udviklingspulje til strategisk byudvikling**
- Anlægsbudgettet giver mulighed for at reservere en **anlægspulje på 40,000 mio. kr. i 2026** til jordkøb, byggemodning og vejanlæg i forbindelse med nye udstyknings- og bosætningsområder.

Anlægspulje

- Anlægspuljen på 40,000 mio. kr. til bosætning oprettes med følgende finansiering:
 - Merindtægt ved midtvejsregulering 2026 15,136 mio. kr.
 - Anlægsreserve fra økonomisk handleplan 2026 6,787 mio. kr.
 - Anlægsreserve til prisstigninger 2,000 mio. kr.
 - Salg af gl. tandklinik i Skippergade 3,200 mio. kr.
 - Salg af Tårnborg 9,000 mio. kr.
 - Øvrige salgsindtægter* 3,877 mio. kr.
 - I alt 40,000 mio. kr.
-
- * Øvrige salgsindtægter omfatter salg af belægningssten, bygning på Enebærvej og Materialeplads i Ullerslev.
-
- Mindreforbrug i anlægspuljen i 2026 overføres til 2027

Forventet regnskab 2026

NYBORG KOMMUNE Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2025	Forventet Regnskab 2026	Oprindeligt Budget 2026	Korrigeret Budget 2026	Afvigelse Oprindeligt 2026	Afvigelse Korrigeret 2026
Skatter og generelle tilskud	2.708.162	2.843.329	2.827.596	2.810.094	15.733	33.235
Nettodriftsudgifter	-2.653.273	-2.802.767	-2.755.884	-2.784.668	-46.883	-18.099
Renter	7.460	3.288	3.288	3.288	0	0
Forudsat overførsel selvstyre fra 2026 til 2027	0	3.662	0	3.662	3.662	0
Mindreforbrug ramkestyre fra 2026 til 2027	0	27.488	0	27.488	27.488	0
DRIFTSRESULTAT	62.349	75.000	75.000	59.864	0	15.136
ANLÆG I ALT	-86.106	-136.006	-72.000	-120.870	-64.006	-15.136
Anlægsudgifter	-106.554	-189.764	-75.000	-158.551	-114.764	-31.213
Anlægsindtægter	20.448	53.758	3.000	37.681	50.758	16.077
DRIFT- OG ANLÆGSRESULTAT	-23.757	-61.006	3.000	-61.006	-64.006	0
Ordinære afdrag på lån	-1.610	-833	-833	-833	0	0
Ekstraordinære afdrag på gæld	0	0	0	0	0	0
Lånoptagelse	0	0	0	0	0	0
Øvrige finansforskydninger	-2.368	-28.710	-3.242	-28.710	-25.468	0
Kursreguleringer i balancen	4.872	0	0	0	0	0
Deponering	1.579	1.578	1.578	1.578	0	0
ÅRETS RESULTAT	-21.283	-88.971	503	-88.971	-89.474	0
Likviditet, primo	142.254	120.971	32.000	120.971	88.971	0
Likviditet, ultimo	120.971	32.000	32.503	32.000	-504	0

Budgetforslag 2027

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Økonomiske målsætninger

- Der sikres **balance på budgettet** ud fra Nyborg Kommunes økonomiske målsætninger.
- **Driftsresultat** på mindst 75 mio. kr. og servicerammen skal være overholdt.
 - Der gennemføres kompenserende besparelser, såfremt servicerammen i det vedtagne budget overskrides i løbet af året.
 - Der gives ikke tillægsbevillinger til serviceudgifter og eventuelle merudgifter i løbet af året skal derfor finansieres via kompenserende besparelser indenfor eget driftsområde.
- **Anlægsudgifter** på gennemsnitligt 75 mio. kr. årligt.
- **Likviditet** på mindst 1.000 kr. pr. indbygger 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.

Administrativt budgetforslag 2027

RESULTATOPGØRELSE Beløb i 1.000 kr.	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Skatter og generelle tilskud	2.742.180	2.792.553	2.840.363	2.918.955
Driftsudgifter og renter	-2.843.351	-2.848.838	-2.843.377	-2.840.971
Sundhedsreform og bortfald af KMF	189.364	189.364	189.364	189.364
Serviceudgifter og tekniske korrektioner	-14.686	-6.665	-37.328	-72.600
Budgetgaranti overførselsudgifter	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Driftsreserve overførsler mellem årene	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Økonomisk råderum til politiske forhandlinger	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Besparelser og strukturændring	32.494	46.239	96.297	124.126
Pris- og lønfremskrivning	0	-66.653	-139.320	-212.873
Driftsresultat	75.000	75.000	75.000	75.000
Anlægsudgifter	-73.419	-74.000	-69.666	-82.915
Anlægsindtægter	5.125	11.079	0	3.900
Drifts- og anlægsresultat	6.706	12.079	5.334	-4.015
Afdrag på lån	-2.668	-2.668	-2.668	-2.668
Lånoptagelse	0	0	0	0
Finansforskydninger m.v.	-2.358	-2.358	-2.358	-2.358
Årets resultat	1.680	7.053	308	-9.041
Likviditet, primo	32.000	33.680	40.733	41.041
Likviditet, ultimo	33.680	40.733	41.041	32.000

Administrativt budgetforslag 2027

- Tekniske korrektioner og konsekvenser af lovgivning og reformer indgår.
- Budgetværn til overførselsudgifter og driftsreserve til finansiering af overførsler mellem årene indgår jf. de økonomiske styringsprincipper
- Forudsat at der iværksættes besparelser på 32,494 mio. kr. i 2027 med stigende profil i overslagsårene.
- Der er afsat økonomisk råderum til politiske forhandlinger på 5,0 mio. kr. årligt fra 2027.
- Den udmeldte serviceramme er overskredet med 13,208 mio. kr. i 2027

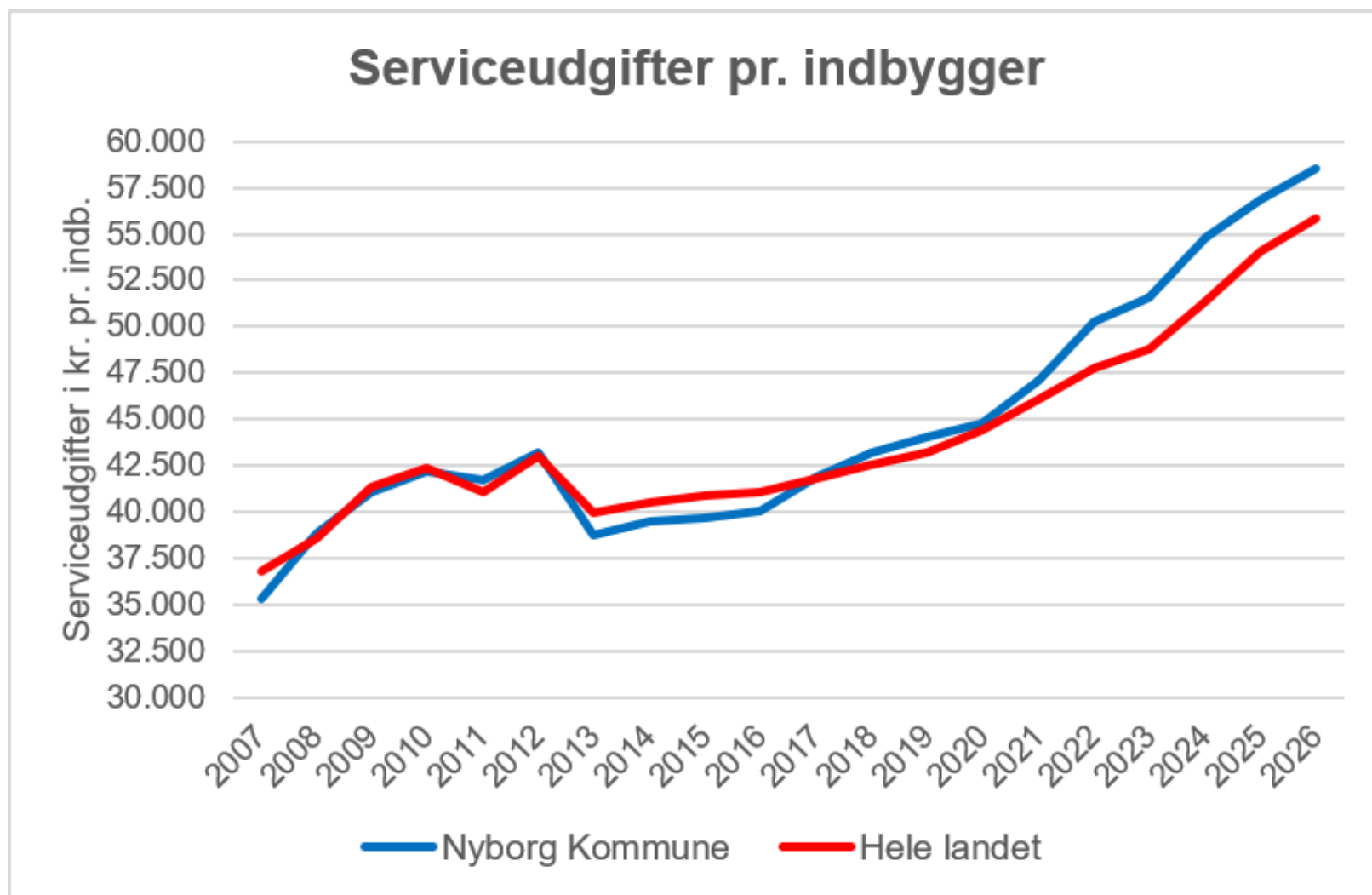
Spareforslag til budget 2027

- BDOs råderumskatalog
- Analyse af skole- og dagtilbudsstruktur: Behandling er udskudt til beslutning i Byrådet i marts 2027. Uddrag af politisk aftale:
 - Fremtidens folkeskole – forlængelse af arbejdet og politisk forankring***
 - *Forligspartierne Venstre, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Konservative, Dansk Folkeparti, Radikale Venstre og Liberal Alliance, er enige om at give arbejdet med Fremtidens folkeskole i Nyborg Kommune mere tid, så der kan udarbejdes et endnu mere solidt beslutningsgrundlag i forhold til de fremlagte scenarier fra administrationen.*
 - *Rammerne for opgaven er uændrede og følger Politisk aftale om Økonomisk Handleplan 2026*
 - *Arbejdet forankres i Skole- og Dagtilbudsudvalget, som får til opgave at følge og kvalificere arbejdet samt udarbejde en samlet anbefaling til Byrådet.*
 - *Skole- og Dagtilbudsudvalget fremlægger sin anbefaling for Byrådet i marts 2027 med henblik på, at Byrådet kan træffe endelig beslutning om Fremtidens folkeskole samt Specialskoler og specialundervisning.*



Serviceudgifter og tekniske korrektioner

Sundhedsreform og bortfald af KMF	Budget	Budget	Budget	Budget
Beløb i 1.000 kr.	2027	2028	2029	2030
Sundhedsreform, ophør af KMF	175.416	175.416	175.416	175.416
Sundhedsreform, DUT-regulering for ophør af øvrige opgaver	25.069	25.069	25.069	25.069
Sundhedsreform, fortsatte sundhedsopgaver i kommunen	-11.121	-11.121	-11.121	-11.121
I alt	189.364	189.364	189.364	189.364
Serviceudgifter og tekniske korrektioner	Budget	Budget	Budget	Budget
Beløb i 1.000 kr.	2027	2028	2029	2030
Udgiftsbehov ældreområdet	-16.319	-27.737	-38.442	-47.992
Udgiftsbehov socialområdet	-45.540	-42.393	-50.751	-59.276
Udgiftsbehov overførselsudgifter	-7.579	-13.039	-20.474	-37.743
Økonomisk handleplan 2026 lønpuljer	87.975	95.947	94.303	94.303
Nytårskur, genbevilling af tidligere besparelse	-80	-80	-80	-80
Dagtilbud, lavere forældrebetaling og ledere ud af normering	-11.055	-11.055	-11.055	-11.055
Ældre, loft for betaling for mad	-1.134	-1.134	-1.134	-1.134
DUT-sager, diverse sager til udmøntning	-2.287	-1.656	-1.467	-1.483
Pulje til lokalløn	-2.876	-2.876	-2.876	-2.876
Pulje til skævdelt løn	-2.729	-2.729	-2.729	-2.729
Fælles IT-Centre, merudgift oprettelse fra 2027	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
IT, Udskiftning af access switcher og access points	-8.000	0	0	0
Kollektiv trafik og handicapkørsel, udmelding fra FynBus	-278	-163	-124	-37
Pulje til større driftsanskaffelser omlagt fra anlæg til drift	-500	-500	-500	-500
Events, fremrykning fra 2028	-2.285	2.750	0	0
I alt	-14.686	-6.665	-37.328	-72.600



Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, Kommunale nøgletal.

Serviceudgifter pr. indbygger

- Nyborg Kommunes serviceudgifter pr. indbygger har i **perioden frem til 2020** ligget på niveau med landsgennemsnittet.
- Nyborg Kommunes serviceudgifter pr. indbygger i **budget 2026 ligger 4,8% over** landsgennemsnittet.
- Nyborg Kommune har højere serviceudgifter pr. indbygger i budget 2026 end Kerteminde, Assens, Nordfyns, Faaborg-Midtfyn, Svendborg, Middelfart og Odense.

Serviceudgifter pr. indbygger

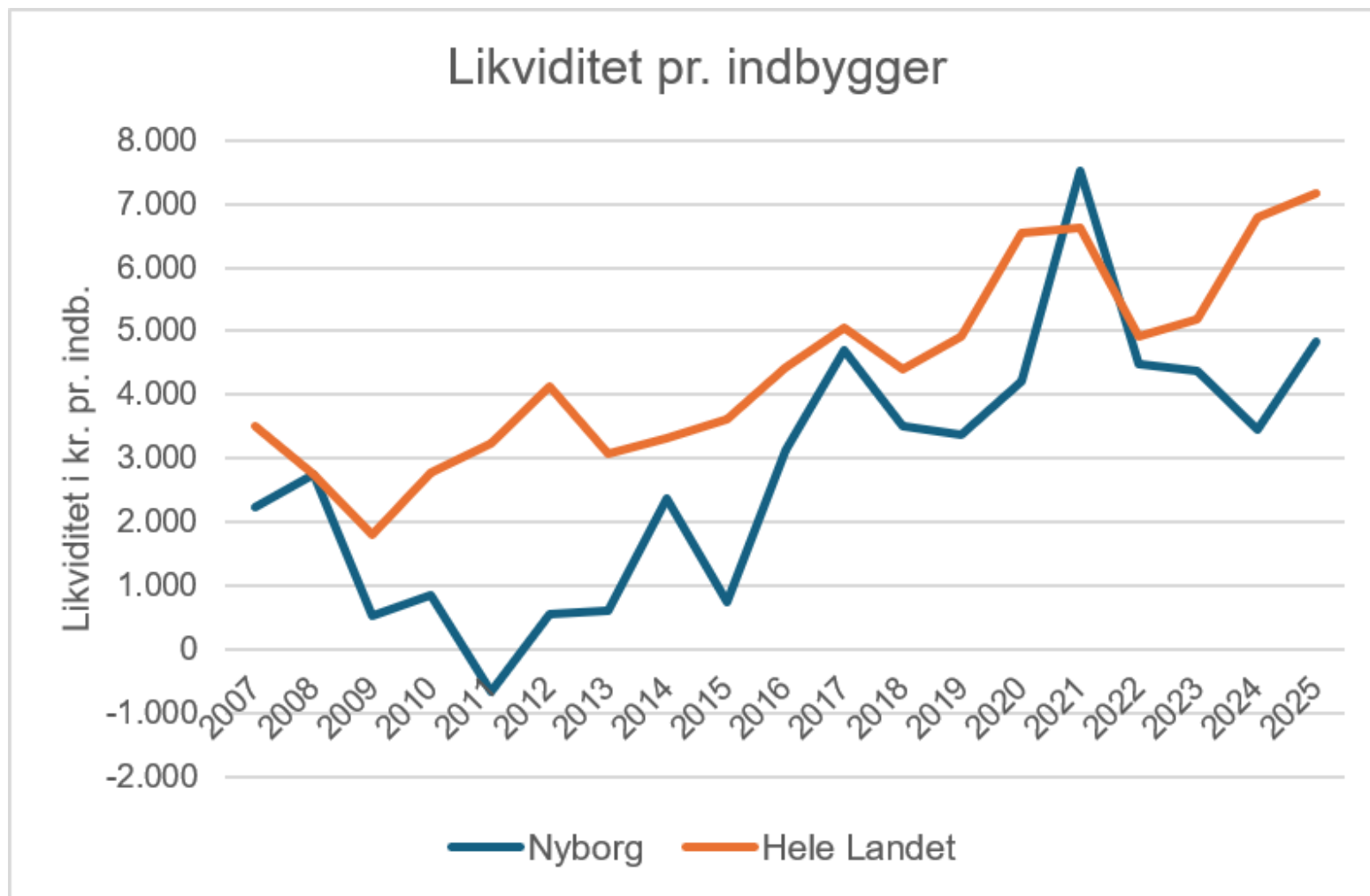
Nr.	Serviceudgifter pr. indb.	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1	Nyborg Kommune	44.785	47.112	50.283	51.567	54.831	56.820	58.542
2	Nordfyns Kommune	44.862	47.266	48.658	49.944	52.999	56.241	58.538
3	Assens Kommune	43.128	46.190	47.704	49.227	51.879	55.412	57.684
4	Faaborg-Midtfyn Kommune	44.978	46.290	48.104	50.281	52.685	54.842	57.207
5	Svendborg Kommune	44.715	46.626	47.563	49.029	50.966	54.432	56.529
6	Kerteminde Kommune	46.340	48.649	50.134	48.522	52.230	54.713	56.020
7	Middelfart Kommune	41.306	42.471	44.265	45.249	47.452	51.915	53.500
8	Odense Kommune	40.765	41.965	43.796	45.103	47.047	49.442	50.821
	Gennemsnit	43.291	44.933	46.686	47.957	50.310	53.097	54.870

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, Kommunale nøgletal.

Overførselsudgifter

Overførselsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2024	Regnskab 2025	Forventet 2026	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Integration	260	-2.368	-4.579	-4.871	-4.931	-4.977	-5.086
Sygedagpenge	65.723	66.868	69.890	74.353	75.258	75.974	77.635
Kontant- og uddannelseshjælp	49.756	52.568	57.187	60.839	61.579	62.165	63.524
Forsikrede ledige	59.225	53.490	55.276	58.806	59.522	60.088	61.402
Revalidering	1.627	935	840	894	905	913	933
Fleksjob og ledighedsydelse	92.811	98.014	107.178	114.022	115.410	116.507	119.056
Arbejdsmarkedsforanstaltninger	23.030	34.010	30.940	32.916	33.317	33.633	34.369
Ressource- og jobafklaringsforløb	31.524	30.558	31.310	33.310	33.715	34.036	34.780
Førtids- og seniorpension	296.207	317.871	335.726	357.166	361.513	364.950	372.932
Boligstøtte	39.123	40.399	42.548	45.265	45.816	46.251	47.263
I alt	659.289	692.344	726.315	772.700	782.104	789.540	806.808
Administration Jobcenter	32.627	35.568	33.735	28.765	27.760	27.594	27.594
Administration Udbetaling Danmark	8.319	8.159	9.080	9.080	9.080	9.080	9.080
Administrationsudgifter i alt	40.946	40.946	42.815	37.845	36.840	36.674	36.674
Nøgletal							
Forsørgelsesudgifter pr. 26-64 årige	42.637	44.777	46.872	50.103	51.031	52.004	53.477
Administrationsudgifter pr. 26-64 årige	2.648	2.648	2.763	2.454	2.404	2.416	2.431
Administrationsandel	6,2%	5,9%	5,9%	4,9%	4,7%	4,6%	4,5%

Heraf er 16 mio. kr. årligt fra 2027 placeret i budgetværn, jf. økonomiske styringsprincipper

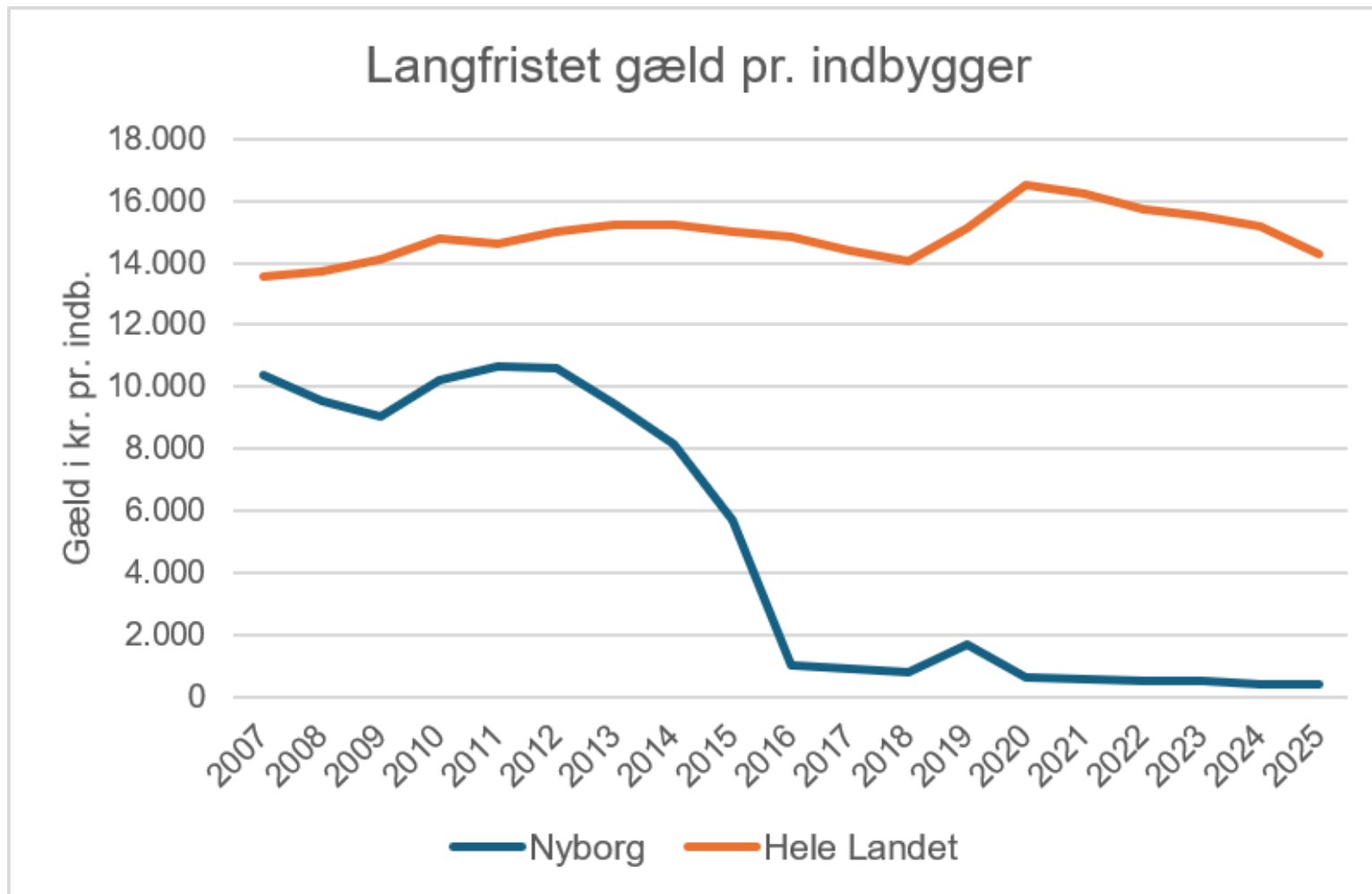


Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, *Kommunale nøgletal*.

Likviditet pr. indbygger

Nr.	Likviditet pr. indbygger (kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Assens Kommune	11.604	8.783	7.361	7.998	9.493	9.770
2	Odense Kommune	6.311	9.066	8.867	8.777	9.951	8.660
3	Nyborg Kommune	10.167	9.765	8.014	8.031	4.400	3.734
4	Faaborg-Midtfyn Kommune	4.001	4.318	2.213	2.212	2.648	3.238
5	Kerteminde Kommune	2.082	2.631	436	-1.089	2.561	3.141
6	Middelfart Kommune	3.491	5.078	4.648	2.392	3.756	2.605
7	Svendborg Kommune	693	417	-302	-1.638	621	2.596
8	Nordfyns Kommune	1.550	1.844	1.144	1.780	3.109	1.392
Hele Landet		6.533	6.631	4.928	5.178	6.777	7.154

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, Kommunale nøgletal.



Nyborg Kommune har afviklet den tidligere historisk store gæld på 453 mio. kr. og er nu en af de kommuner i landet, som har den laveste gæld pr. indbygger. De resterende lån på 12,477 mio. kr. (385 kr. pr. indbygger) i regnskab 2025 er uopsigelige i forhold til Landsbyggefonden og er finansieret via huslejeindtægter på driften. Det ene lån udløber i 2032 og de to sidste lån udløber i 2034.

Langfristet gæld pr. indbygger

Nr.	Gæld pr. indbygger (kr.)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	Nyborg Kommune	641	586	534	535	436	385
2	Nordfyns Kommune	8.550	7.604	6.743	6.075	5.592	3.385
3	Odense Kommune	10.126	9.705	9.427	9.116	8.649	6.405
4	Faaborg-Midtfyn Kommune	11.805	11.012	10.921	10.913	10.082	9.767
5	Middelfart Kommune	15.922	15.805	14.342	14.537	13.119	12.452
6	Assens Kommune	19.845	18.252	17.500	15.962	14.329	13.155
7	Kerteminde Kommune	23.733	21.507	20.830	19.760	19.010	17.084
8	Svendborg Kommune	25.032	25.510	24.508	23.251	22.841	21.358
Hele Landet		16.519	16.228	15.716	15.519	15.185	14.306

Kilde: Økonomi- og Indenrigsministeriet, Kommunale nøgletal.

Anlægsinvesteringer

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Anlægsudgifter (I)

Anlægsudgifter	Budget	Budget	Budget	Budget	Perioden	Perioden	Perioden
Beløb i 1.000 kr.	2027	2028	2029	2030	2027-2030	2031-2036	2027-2036
Teknik-, Plan- og Landdistriktsudvalg	36.845	32.320	29.401	28.020	126.586	171.120	297.706
Bygningsvedligeholdelse og idrætsanlæg	15.000	15.000	15.000	15.000	60.000	90.000	150.000
Energirenovering af bygninger	4.000	4.000	4.000	4.000	16.000	24.000	40.000
Lovliggørelse i bygninger	2.000	0	0	0	2.000	0	2.000
Strategisk arealanvendelse og ejendomsstrategi	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000	6.000	10.000
Landsbyfornyelse og nedrivningspulje	400	0	0	0	400	0	400
Landsbyudviklingspulje	220	220	220	220	880	1.320	2.200
Offentlige legepladser	200	200	200	200	800	1.200	2.000
Udfaldsbroen ved Nyborg Slot	700	0	0	0	700	0	700
Pavillonen ved Hesselhuset til outdoorgateway	4.625	0	0	0	4.625	0	4.625
Pulje til gadelys, udskiftning af kviksølvarmaturer	1.000	1.000	1.000	1.000	4.000	6.000	10.000
Renovering af signalanlæg i Nyborg By	0	0	0	900	900	0	900
Pulje til NFS investeringsplan	700	700	700	700	2.800	4.200	7.000
Busholdeplads ved Nyborg Slot	3.000	0	0	0	3.000	0	3.000
Pulje til renovering af broer og bygværker	0	800	2.281	0	3.081	8.400	11.481
Pulje til trafiksikkerhed, parkering mv	0	4.000	2.000	2.000	8.000	12.000	20.000
Trafiksikkerhed i landsbyer	0	2.000	1.000	1.000	4.000	6.000	10.000
Vejprojekt/kystsikring Risingevej	2.000	0	0	0	2.000	0	2.000
Pulje til bolværker i Nyborg Marina	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000	12.000	20.000
Autocamperplads, Marina	0	650	0	0	650	0	650
Flydebro ved Kajakklub	0	750	0	0	750	0	750

Anlægsudgifter (II)

Anlægsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Perioden 2027-2030	Perioden 2031-2036	Perioden 2027-2036
Klima-, Miljø- og Naturudvalg	5.500	20.848	10.800	25.430	62.578	23.615	86.193
Pulje til naturprojekter	0	0	0	0	0	0	0
Reetablering voldanlæg (landskabsplan)	5.500	0	0	0	5.500	0	5.500
Pulje til Klimaindsatser og Grøn omstilling	0	0	0	0	0	12.230	12.230
Højvandssikring Østerhavnen 2028 Byrum	0	7.900	0	0	7.900	0	7.900
Højvandssikring Østerhavnen 2028 Kystsikring	0	12.948	0	0	12.948	0	12.948
Højt vandssikring Lindholm 2029-2030	0	0	2.000	13.730	15.730	0	15.730
Højvandssikring Heimdalsplads 2029-2030	0	0	4.800	7.200	12.000	0	12.000
Højvandssikring Marinaen 2031	0	0	0	0	0	5.615	5.615
Højvandssikring - estimerede merudgifter totalt	0	0	4.000	4.500	8.500	5.770	14.270
Skole- og Dagtilbudsudvalg	500	5.000	10.500	10.500	26.500	63.000	89.500
Renovering af faglokaler	0	4.500	0	0	4.500	0	4.500
Pulje til legepladser	500	500	500	500	2.000	3.000	5.000
Kapacitet på daginstitutionsområdet (foreløbig)	0	0	10.000	10.000	20.000	60.000	80.000
Kultur- og Fritidsudvalg	465	465	7.965	7.965	16.860	18.790	35.650
Skovparkhallen (foreløbig)	0	0	7.500	7.500	15.000	16.000	31.000
Pulje til renovering af forsamlingshuse	465	465	465	465	1.860	2.790	4.650
Sundheds- og Ældreudvalg	0	0	0	0	0	78.000	78.000
Etablering af flere pleje- og ældreboliger	0	0	0	0	0	18.000	18.000
Kapacitet på ældreområdet, herunder vaskeri	0	0	0	0	0	60.000	60.000
Økonomi- og Erhvervsudvalg	30.109	15.367	11.000	11.000	67.476	95.475	162.951
Slotsprojekt (anlæg + vedligeholdelse)	25.109	10.367	6.000	6.000	47.476	36.000	83.476
Bosætning og strategisk byudvikling i Nyborg	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000	55.000	75.000
Anlægsreserve til prisstigninger	0	0	0	0	0	5.000	5.000
Anlægsreserve (ikke øremærket)	0	0	0	0	0	-525	-525
Anlægsudgifter i alt	73.419	74.000	69.666	82.915	300.000	450.000	750.000

Ændringer investeringsoversigt ift. 2026

Anlægsudgifter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Lovliggørelse i bygninger (ny)	2.000	0	0	0
Strategisk arealanvendelse og ejendomsstrategi (ny)	1.000	1.000	1.000	1.000
Tændskabe,er udført, (ændring)	0	-200	0	-200
Hjulby bro ved Lindemborgvej (ændring)	-850	0	0	0
Pulje til renovering af broer og bygværker (ny)	0	800	2.281	0
Pulje til trafiksikkerhed, parkering mv (ændring)	-2.000	2.000	0	0
Trafiksikkerhed i landsbyer (ændring)	-1.000	1.000	0	0
Vejprojekt/kystsikring Risingevej (ny)	2.000		0	0
Autocamperplads, Marina (ændring)	-650	650	0	0
Nyborg Marina, etablering garage (ændring)	-500		0	0
Flydebro ved Kajakklub (ændring)	-750	750	0	0
Pulje til naturprojekter (ændring)	-500	-500	-500	-500
Pulje til Klimaindsatser og Grøn omstilling (ændring)	-3.000	-3.000	-1.000	-1.580
Reetablering voldanlæg, merudgift (ændring)	3.000	0	0	0
Højvandssikring Østerhavnen 2028 Byrum (ny)	0	7.900	0	0
Højvandssikring - estimerede merudg.(ny)	0	0	4.000	4.500
Renovering af faglokaler (ændring)	-4.500	4.500	0	0
Kapacitet på daginstitutionsområdet (ændring)	0	-2.000	2.000	-10.000
Skovparkhallen (ny)	0	0	7.500	7.500
Større driftsanskaffelser til idræt og kultur (ændring)	-500	-500	-500	-500
Etablering af flere pleje- og ældreboliger (ændring)	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Nyborg Slot, afløbsplan (ændring)	6.964	-9.713	0	0
Anlægsreserve til prisstigninger (ændring)	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Anlægsreserve (ændring)	1.245	-147	-16.575	10.695
Anlægsudgifter i alt	-1.041	-460	-4.794	7.915

Anlægsindtægter

Anlægsindtægter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030	Perioden 2027-2030
Salg af bygninger	0	0	0	0	0
Salg af bolig- og erhvervsgrunde	0	0	0	0	0
Østerhavnen - Sammenhængende Udvikling	-2.000	-11.079	0	0	-13.079
Tilskud fra staten og fonde	-3.125	0	0	-3.900	-7.025
Anlægsindtægter i alt	-5.125	-11.079	0	-3.900	-20.104

Specifikation:

Anlægsindtægter Beløb i 1.000 kr.	Budget 2027	Budget 2028	Budget 2029	Budget 2030
Pavillonen ved Hesselhuset til outdoorgateway	-3.125	0	0	0
Højvandssikring Østerhavnen 2028 Byrum	-2.000	-5.900	0	0
Højvandssikring Østerhavnen 2028	0	-5.179	0	0
Kystsikring, fællesprojekt ved Lindholm	0	0	0	-3.900
I alt	-5.125	-11.079	0	-3.900

Ansøgning om særtilskud

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Vanskelig stillet kommune

- Nyborg Kommune har ansøgt om **28 mio. kr. i særtilskud** fra den nationale pulje på **1,0 mia. kr.** til vanskeligt stillede kommuner, jf. udligningslovens § 16.
- Ansøgningen er indsendt med frist **5. august 2026**, og der forventes svar **ultimo august 2026**.
- I 2026 modtog **22 kommuner særtilskud ud af 37 ansøgere**.
- Fordelingen af særtilskuddet sker på baggrund af en samlet vurdering af kommunens økonomiske situation og under hensyntagen til kommuners tilskyndelse til at fremme udviklingen.
- Ved vurderingen af kommunernes ansøgninger vil der blive lagt vægt på bl.a.:
 - Demografiske og socioøkonomiske udfordringer.
 - Aktuelle økonomiske udfordringer.
 - Vedvarende økonomiske udfordringer.

Det videre forløb

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Tidsplan for budget 2027

- 26. maj Temadag om den økonomiske situation og udviklingstendenser
- 18. juni Økonomiaftale – Regeringen og KL
- **13. august Budgettemadag**
- 17. august Økonomi- og Erhvervsudvalget 1. behandling af budget 2027
- **17. august Udsendelse af høringsmateriale**
- 21. august Borgmesteren sender oplæg til de politiske budgetforhandlinger
- 25. august Byrådet 1. behandling af budget 2027
- **1. september Frist for indsendelse af høringssvar (runde 1)**
- 8. september Afslutning af politiske forhandlinger
- **9. september Nye politiske ændringsforslag sendes i høring (runde 2)**
- **16. september Frist for indsendelse af høringssvar (runde 2)**
- 22. september Frist for politiske ændringsforslag til budget
- 23. september Kommunikation og offentliggørelse af politisk aftale om budget 2027
- 5. oktober Økonomi- og Erhvervsudvalget 2. behandling af budget 2027
- 6. oktober Byrådet 2. behandling af budget 2027

Spørgsmål

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter



Nyborg
KOMMUNE

Befolkning 2026-2039

Nyborg - Danmarks Riges Hjerter

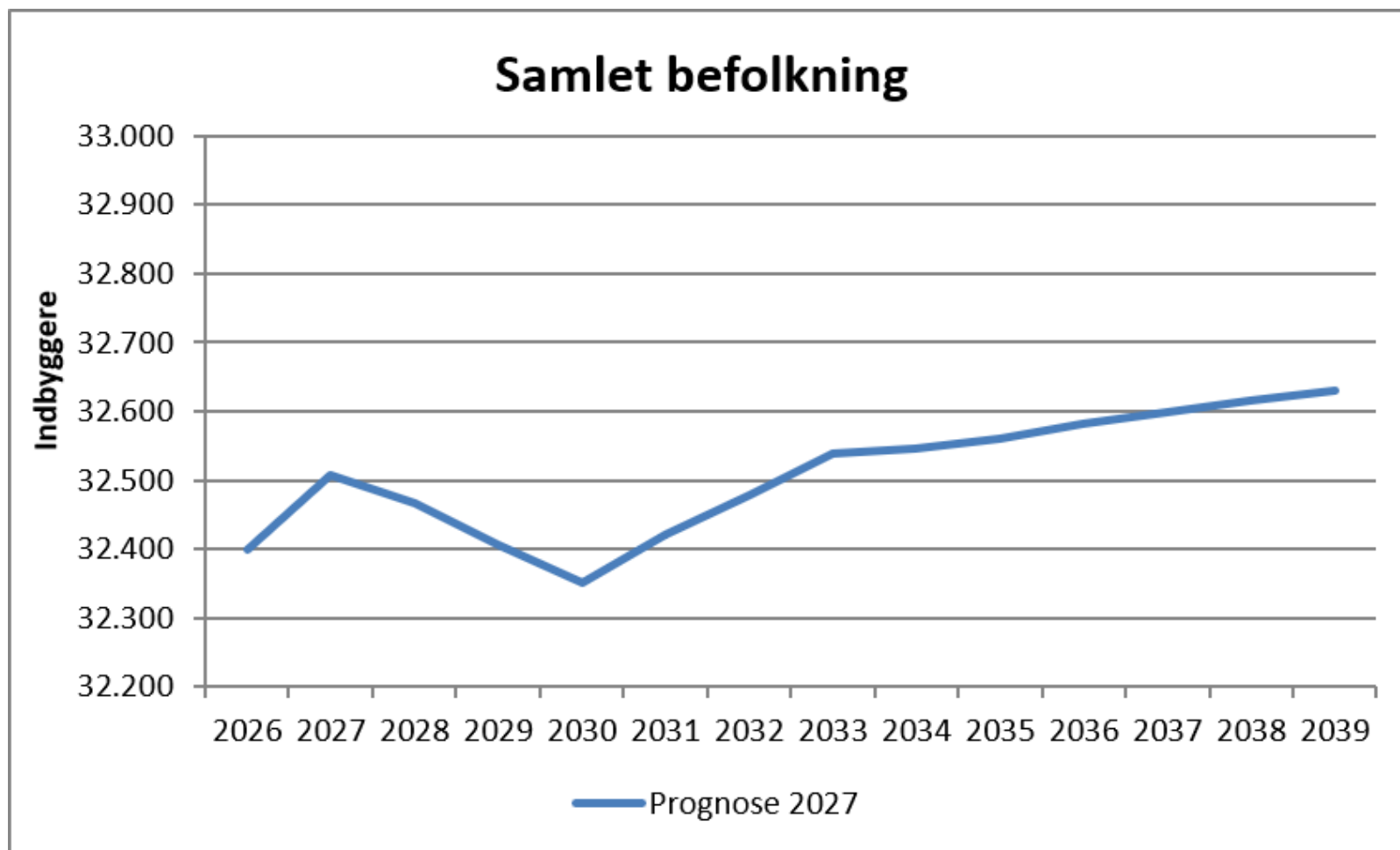


Nyborg
KOMMUNE

Befolkningsprognose 2027

- Nyborg Kommunes befolkning er over de seneste 10 år forøget med 317 personer fra 1. januar 2017 til 1. januar 2026.
- Der forventes en vækst på 230 personer fra 1. januar 2026 til 1. januar 2039.
- Der etableres 1.387 nye boliger frem mod 2039 i Nyborg, Ørbæk og Ullerslev.
- De ny boliger dækker over en bred variation af boligtyper, der forventes at appellere til forskellige målgrupper.
- Samtidig med den øgede tilflytning og etableringen af nye boliger er der en nedgang i befolkningen som følge af en højere dødelighed på grund af den stigende ældrebefolkning. Befolkningstallet stiger derfor ikke i samme takt som boligudbygningen.

Befolkningsprognose 2026



Befolkningsudviklingen

Befolkning pr. 1. januar	2026	2027	2028	2029	2030	2039	Ændring 2026-2030	Ændring 2026-2030	Ændring 2026-2039	Ændring 2026-2039
0 - 5	1.631	1.630	1.604	1.607	1.607	1.588	-24	-1,45%	-43	-2,62%
6 - 16	3.705	3.667	3.653	3.598	3.543	3.427	-162	-4,36%	-278	-7,50%
17 - 25	3.007	2.987	2.936	2.898	2.874	2.644	-133	-4,43%	-363	-12,07%
26 - 39	4.535	4.591	4.587	4.603	4.598	4.455	63	1,39%	-80	-1,76%
40 - 64	10.929	10.905	10.835	10.723	10.584	10.292	-345	-3,16%	-637	-5,83%
65 - 79	6.132	6.116	6.119	6.144	6.250	6.891	118	1,93%	759	12,38%
80 + årige	2.462	2.613	2.733	2.834	2.894	3.332	432	17,53%	870	35,34%
I alt	32.401	32.508	32.467	32.406	32.351	32.631	-50	-0,16%	230	0,71%
Årlig vækst	74	107	-41	-60	-55	15				
Andel 0-16 år	16%	16%	16%	16%	16%	15%				
Andel 17-25 år	9%	9%	9%	9%	9%	8%				
Andel 26-64 år	48%	48%	48%	47%	47%	45%				
Andel 65-79 år	19%	19%	19%	19%	19%	21%				
Andel 80+ år	8%	8%	8%	9%	9%	10%				
Befolkning pr. 1. januar	2026	2027	2028	2029	2030	Ændring	Pct.			
Prognose 2026	32.393	32.473	32.535	32.605	32.614	221	0,68%			
Prognose 2027	32.401	32.508	32.467	32.406	32.351	-50	-0,16%			
Ændring	8	35	-69	-199	-264					

I perioden 2026-2039 bliver vi 230 flere borgere i Nyborg Kommune, men med store forskydninger i aldersgrupper: 0-25-årige bliver vi 684 færre af, 26-64-årige bliver vi 717 færre af, 65-79-årige bliver vi 759 flere af, +80-årige bliver vi 870 flere af.

Fødsler, døde og tilflytning

Nyborg Kommune	2021	2022	2023	2024	2025
Befolkningen primo	31.933	32.098	32.262	32.193	32.329
Levendefødte	253	244	232	249	234
Døde	382	428	393	372	415
Fødselsoverskud	-129	-184	-161	-123	-181
Tilflyttede	1.808	1.768	1.694	1.730	1.629
Fraflyttede	1.589	1.598	1.628	1.574	1.563
Nettotilflyttede	219	170	66	156	66
Indvandrede	243	359	280	268	373
Udvandrede	170	172	248	163	190
Nettoindvandrede	73	187	32	105	183
Korrektioner	2	-9	-6	-2	4
Befolkningen ultimo	32.098	32.262	32.193	32.329	32.401
Ændring i året	165	164	-69	136	72