

# REFERAT Økonomiudvalget 2026-2029 d. 18-03-2026

**Mødedato** Onsdag d. 18. marts 2026 kl. 14:30

**Mødested** Bogense Rådhus, Mødelokale 2

**Mødedeltagere** Anne-Lise Sievers, Dennis E. Christensen, Jane Yndgaard, Mette Landtved-Holm, Morten Andersen, Nikolaj Vang, Kasper Solberg, Nikolai Johansen, Anders Thingholm

## Indholdsfortegnelse

Direktør Mads Leth fra VandCenter Syd deltager kl. 14.30.....	3
Godkendelse af dagsorden.....	4
Status på Regnskab 2025 inden for Økonomiudvalgets områder.....	5
Fremtidige rådhusfunktioner – drøftelse af scenarier og videre proces.....	6
Økonomisk Politik 2026-2029.....	8
Budgetstrategi 2027.....	10
Budgetoverførsler fra 2025 til 2026 - Drift.....	11
Budgetoverførsler fra 2025 til 2026 - Anlæg.....	13
Aflæggelse af afsluttede anlægsregnskaber i 2025, der overstiger 2 mio. kr.....	15
Årsberetning 2025 - Kommunens årsregnskab for 2025.....	17
Låneoptagelse 2026 - låneramme 2025.....	21
Etablering af fælles IT-drift for server og netværk i Syddanmark.....	23
Klima - Bogense Kystdiger - ansøgning om tillægsbevilling til anlægsprojektet (Procesudgifter).....	26
Ansøgning til STUK om dispensation til aftale mellem Nordfyns Kommune og Nordfyns Gymnasium.....	28
Proces for revidering af 'Politik for Børn og Unge'.....	29
Svar til Ankestyrelsens udtalelse om høring af Handicaprådet ved oprettelse og dimensionering af s.....	31
Udmøntning af indfasningsmidler i 2026 frem mod ændring af normeringsopgørelse og nedsættelse.....	32
Kultur og Fritid - Fremrykning af midler til Udvikling af landområderne.....	37
Beslutning om udpegning af forhandler til forhandling af delingsaftale.....	39
Samarbejdsaftale med Røde Kors.....	41
Justering af anlægsprojekt Nyt Sundheds- og personalefaciliteter i Otterup.....	43
Godkendelse af udkast til horisontale samarbejdsaftaler vedrørende patientrettet forebyggelse.....	45
Økonomioversigt pr. 28. februar 2026 - regnskabsår 2026.....	48
Årsberetning fra Whistleblowerordningen 2025.....	49
Oversigt over retssager og eventualitetsforpligtelser.....	50
Orientering om arbejdet med en livsfase- og seniorpolitik for Nordfyns Kommune.....	51
Planlægning - Orientering om endelig vedtagelse af lokalplan 2022-4, Boligområde ved Rugårdsvej.....	53
Lukket: Køb af areal på Østerø til projektet Bogense Kystdiger.....	55
Orientering om juridisk vurdering fra KL.....	56
Godkendelse af beslutningsprotokol.....	57

## **Punkt 39: Direktør Mads Leth fra VandCenter Syd deltager kl. 14.30**

S2025-3575

### **Sagens kerne**

Direktør Mads Leth fra VandCenter Syd deltager kl. 14.30, vedr. orientering omkring status for den fremtidige spildevandsstruktur og etablering af nyt renselanlæg.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Direktør Mads Leth fra VandCenter Syd deltog.

## **Punkt 40: Godkendelse af dagsorden**

S2025-3575

### **Sagens kerne**

Godkendelse af dagsorden til Økonomiudvalgets møde.

**Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Godkendt.

# Punkt 41: Status på Regnskab 2025 inden for Økonomiudvalgets områder

S2026-935

## Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal ultimo marts godkende Årsberetning og Regnskab 2025 til oversendelse til kommunens revision, BDO.

Forud for Kommunalbestyrelsens godkendelse, orienteres udvalget om de forhold i Årsberetningen og Regnskab 2025, der vedrører udvalgets områder.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at:

- Resultatet af Regnskab 2025 drøftes, herunder om resultatet giver anledning til særlige tiltag eller opmærksomhed i forhold til Budget 2026.

## Sagens baggrund

Jf. den Økonomiske politik for Nordfyns Kommune, fastlægges de overordnede rammer for budgettet og den løbende økonomiske opfølgning heraf. Et af grundprincipperne i den Økonomiske politik er, at der udvises rettidig omhu såvel i forhold til indeværende års budget som for de kommende års budgetter. Endvidere er udgangspunktet for den økonomiske styring, at bevillingsniveauet er på udvalgsniveau.

Med henblik på, at orientere udvalget om de forhold i Årsberetningen og Regnskab 2025, der vedrører udvalgets områder, er der i sagens dokument foretaget uddrag af det samlede regnskabsmateriale inden for følgende områder:

- Fagchefens årsberetning inden for eget fagområde.
- Budgetoverførsler for driftsområdet.
- Status for anlægsprojekter i forhold til overførte bevillinger samt afsluttede projekter.
- Regnskab 2025 sammenholdt med Budget 2026

## Økonomiske oplysninger

Regnskabsresultatet sammenholdt med det korrigerede budget fremgår af sagens bilag.

## Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

## Lovgrundlag

Indenrigs- og Boligministeriets budget- og regnskabssystem for kommuner.

Nordfyns Kommunes Økonomiske politik samt Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Resultatet af Regnskab 25 indenfor Økonomiudvalgets område drøftet.

## Bilag

Økonomiudvalget - Regnskabsstatus 2025

# Punkt 42: Fremtidige rådhusfunktioner – drøftelse af scenarier og videre proces

S2025-1114

## Sagens kerne

Økonomiudvalget skal med denne sag drøfte arbejdet omkring fremtidige rådhusfunktioner og give en indledende tilkendegivelse af, om der er et eller flere scenarier, der ønskes et særligt fokus på i det fremadrettede arbejde, og dermed sætte rammen for det videre arbejde med analyser og inddragelse i processen.

På baggrund af Budget 2025, ejendomsstrategien og Kommunalbestyrelsens beslutning på mødet den 28. august 2025 er der igangsat en strategisk proces, hvor fire scenarier for den fremtidige organisering af rådhusfunktionerne skal belyses.

Scenarierne er:

1. Samling af administrationen i et udvidet Sønderø Rådhus.
2. Delvis samling i Sønderø med fortsat administration i Bogense.
3. Opførelse af et nyt rådhus i Sønderø.
4. Fastholdelse af de tre råduse med fokus på optimering af anvendelsen af den eksisterende bygningsmasse.

Formålet med drøftelsen er at afklare retning for det videre arbejde, herunder hvilke scenarier der vurderes mest relevante at arbejde videre med og kvalificere yderligere i processen. Formålet er at sikre et fokuseret og effektivt arbejde med at kvalificere beslutningsgrundlaget.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget drøfter de fire scenarier for fremtidige rådhusfunktioner med henblik på, at give en tilkendegivelse af, hvilken overordnet retning der ønskes arbejdet videre med.

## Sagens baggrund

I forbindelse med Budgetaftalen for 2025, blev det besluttet at igangsætte en strategisk vurdering af Nordfyns Kommunes rådhusfunktioner. Arbejdet indgår som en del af ejendomsstrategien og har til formål at skabe et langsigtet beslutningsgrundlag for, hvordan Nordfyns Kommunes administrative funktioner bedst organiseres i fremtiden.

Nordfyns Kommunes administration er i dag fordelt på tre råduse i Sønderø, Otterup og Bogense med et samlet areal på ca. 8.500 m<sup>2</sup>. Den nuværende struktur indebærer både driftsudgifter og udfordringer i forhold til fleksibel anvendelse af bygningerne og den samlede udnyttelse af kvadratmeter.

Som led i arbejdet er der udarbejdet et kommissorium for processen vedrørende fremtidige rådhusfunktioner. Kommissoriet beskriver en analysedel og en inddragende proces, hvor fire scenarier belyses og vurderes i forhold til blandt andet:

- CO2-reduktion og bæredygtighed
- Drifts- og vedligeholdelsesøkonomi
- Flexibilitet og arealudnyttelse
- Kulturskabende potentialer og tværgående samarbejde
- Tilgængelighed for borgere og medarbejdere.

Kommissoriet har været forelagt HovedMED den 10. juni 2025 og OmrådeMED Råduse den 25. august 2025.

I HovedMED blev sagen drøftet med bemærkning om, at medarbejdernes arbejdsmiljø og trivsel bør indgå som et konkret parameter i den videre proces og i den endelige beslutning.

Bemærkninger fra OmrådeMED fremgår af vedlagte protokol.

De fire scenarier er:

1. Samling af administrationen i et udvidet Sønderød Rådhus.
2. Delvis samling i Sønderød med fortsat administration i Bogense.
3. Opførelse af et nyt rådhus i Sønderød.
4. Fastholdelse af de tre rådhus med fokus på optimering af anvendelsen af den eksisterende bygningsmasse.

Scenarie 4 blev besluttet tilføjet på Kommunalbestyrelsens møde den 28. august 2025 og indebærer, at de tre rådhus bevarer, samtidig med at anvendelsen af kvadratmeter optimeres, og at andre kommunale funktioner eventuelt kan indtænkes i bygningerne. Formålet er at undersøge mulighederne for en mere effektiv anvendelse af den eksisterende bygningsmasse. I den indledende analyse har der været peget på, at scenarie 4 kan rumme muligheder for at arbejde videre med en mere effektiv anvendelse af den eksisterende bygningsmasse og samtidig koble rådhusfunktionerne tættere til den samlede ejendomsstrategi.

En tilkendegivelse fra Økonomiudvalget om, hvilke scenarier der ønskes arbejdet videre med, vil bidrage til at målrette analysearbejdet og sikre, at ressourcerne anvendes på de scenarier, som vurderes mest relevante at kvalificere yderligere.

## **Økonomiske oplysninger**

I det videre arbejde vil de økonomiske konsekvenser af de relevante scenarier, herunder drifts- og investeringsmæssige forhold, blive analyseret og indgå i det samlede beslutningsgrundlag.

## **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

## **Lovgrundlag**

-

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Et flertal i Økonomiudvalget bestående af V, Æ, O, C og F i alt 7 tilkendegiver at der arbejdes videre med scenarie 4.

Et mindretal bestående af A ønsker at der arbejdes videre med scenarie 2.

## **Bilag**

Protokol fra OmrådeMED Rådhusene den 25. august 2025

# Punkt 43: Økonomisk Politik 2026-2029

S2026-2539

## Sagens kerne

Nordfyns Kommunes økonomiske politik revideres hvert 4. år i Kommunalbestyrelsens 1. år.

Der er udarbejdet oplæg til revideret Økonomisk politik 2026 - 2029.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at den økonomiske politik 2026 - 2029 godkendes.

## Sagens baggrund

Nordfyns Kommune fører en langsigtet og ansvarlig økonomisk politik med det klare formål, at sikre Kommunalbestyrelsen størst mulig lokalpolitisk handlefrihed i en tid med betydelige strukturelle udfordringer. Den økonomiske politik skal skabe det nødvendige økonomiske råderum til at træffe bevidste politiske prioriteringer, understøtte udvikling og investere strategisk i kommunens fremtid.

Nordfyns Kommune er aktuelt udfordret af et faldende befolkningstal, stigende udgifter på det specialiserede socialområde samt et øget pres fra den demografiske udvikling. Disse forhold stiller skærpede krav til kommunens økonomistyring og prioriteringer. Den økonomiske politik skal derfor fungere som et centralt styringsredskab til at bremse og vende en negativ økonomisk og strukturel udvikling og samtidig skabe et mere bæredygtigt fundament for kommunens langsigtede drift og service.

Den økonomiske politik fastlægger den overordnede ramme for Nordfyns Kommunes økonomistyring og revideres hvert fjerde år i det første år af en ny Kommunalbestyrelses valgperiode.

For at imødegå de økonomiske udfordringer og styrke kommunens handlemuligheder anbefales det:

- At videreføre en stram og konsekvent økonomistyring med fokus på budgetoverholdelse på alle fagområder
- At prioritere et langsigtet og målrettet investeringsprogram, der understøtter bosætning, udvikling og effektiv drift
- At sikre tilstrækkelig likviditet og økonomisk modstandskraft, så kommunen kan håndtere udsving i konjunkturer og demografi

Politikken indeholder langsigtede mål for udvalgte styringsparametre, som er:

- Mål for overskud på ordinær drift på 95 mio. kr. som skal kunne dække anlæg og afdrag på lån
- Mål for bruttoanlægsniveau på det skattefinansierede område på 85 mio. kr.
- Mål for den gennemsnitlige likviditet på 150 mio. kr. svarende til ca. en måneds driftsudgifter
- Mål om nettogældsafvikling på 2 mio. kr.
- Mål om en Budgetreserve på 0,5% af de skattefinansierede driftsudgifter, svarende til 13 mio. kr.

## Økonomiske oplysninger

De økonomiske måltal i den økonomiske politik er følgende:

(i 1.000 kr.)	Måltal 2026-2029	Måltal 2022-2025
Måltal for resultat af ordinær drift	- 95.000	-95.000
Måltal for anlæg (bruttoudgifter)	85.000	75.000
Måltal for gennemsnitlig likviditet	150.000	150.000
Måltal for nettogældsafvikling	2 mio. kr.*	20.000

Budgetreserve på 0,5% af de skattefinansierede driftsudgifter	13 mio. kr.	
---	-------------	--

excl. lån vedr. ældreboliger.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

-

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Bilag**

Økonomisk Politik 2026-2029 (opdateret)

## **Punkt 44: Budgetstrategi 2027**

S2026-2447

### **Sagens kerne**

Der er udarbejdet udkast til budgetstrategi for Budget 2027

Denne budgetstrategi danner rammen for den videre proces i forbindelse med udarbejdelsen af Nordfyns Kommunes budget for 2027.

### **Administrationens indstilling**

Administrationen indstiller at budgetstrategien for 2027 godkendes.

### **Sagens baggrund**

Budgetstrategien for 2027 udgør det overordnede fundament for budgetarbejdet i Nordfyns Kommune og skal give tydelige politiske retningslinjer med et langsigtet perspektiv.

Strategien skal synliggøre de udfordringer, som kræver et særligt fokus i forbindelse med udarbejdelsen af Budget 2027, og samtidig sikre en klar rolle- og ansvarsfordeling i budgetprocessen.

Driftsrammen tager udgangspunkt i budgetoverslagsåret 2027 i det vedtagne budget for 2026, korrigeret for politiske beslutninger godkendt af Kommunalbestyrelsen.

I de kommende måneder skal fagudvalgene udarbejde forslag til det tekniske budget, fastlægge aktivitetsforudsætninger og gennemføre eventuelle omprioriteringer inden for deres respektive rammer. Udvalgene afleverer deres samlede bidrag til budgetarbejdet inden sommerferien.

### **Økonomiske oplysninger**

-

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

### **Lovgrundlag**

-

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

### **Bilag**

BUDGETSTRATEGI 2027 (opdateret)

# Punkt 45: Budgetoverførsler fra 2025 til 2026 - Drift

S2026-931

## Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025, godkende budgetoverførslerne fra 2025 til 2026.

I henhold til Nordfyns Kommunes principper for økonomistyring, kan afdelinger og institutioner med decentraliseringsaftale foretage budgetoverførsler mellem årene.

Endvidere kan der for områder uden decentraliseringsaftale søges om budgetoverførsel, såfremt der i 2025 er truffet særlige dispositioner, hvor udgiften først falder i 2026.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at:

1. Budgetoverførslen på 42.167.000 kr. godkendes og finansieres delvist ved anvendelse af det afsatte budget i 2026 til forventede budgetoverførsler på 8.000.000 kr.
2. Den resterende bevilling på 34.167.000 kr. finansieres af den likvide beholdning.

## Sagens baggrund

Økonomi og Løn har opgjort budgetoverførsler for områder med decentraliseringsaftale, samt områder med særlig overførselsadgang.

I henhold til decentraliseringsaftalerne skal afdelinger/institutioner årsagsforklare:

- Overskud på mere end 10 % af driftsbudgettet
- Underskud på mere end 5 % af driftsbudgettet

For følgende afdelinger/institutioner er der foretaget årsagsforklaring af overførslen fra 2025 til 2026, idet der er et overskud på mere end 10 % eller et underskud på mere end 5 % af driftsbudgettet:

### Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget

- Bibliotek og Borgerservice

### Børne-, Unge- og Familieudvalget

- Musikskolen
- Langebyhus
- PPR

### Teknik og Miljøudvalget

- Bogense Havn og marina

På områder med særlig overførselsadgang, kan overførslen maksimalt udgøre 10 % af budgettet. Ønskes en større andel overført, skal dette godkendes af Kommunalbestyrelsen. Endvidere er der for områder med særlig overførselsadgang redegjort herfor i bilaget 'Budgetoverførsler for driften 2025 - sammenskrivning'.

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025 har Langebyhus oparbejdet et underskud, der vanskeligt vil kunne 'afdrages' uden konsekvens for serviceniveauet.

## Økonomiske oplysninger

De samlede budgetoverførsler fra 2025 til 2026 er opgjort som følgende:

<b>BUDGETOVERFØRSLER FRA 2025 TIL 2026 - DRIFT</b>	Områder med decentraliseringsaftale	Omr. med særlig overførselsadgang	<b>Overførsel i alt</b>
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	1.458.000	2.237.000	<b>3.695.000</b>
Børne-, Unge og Familieudvalget	5.406.000	389.000	<b>5.795.000</b>
Social- og Sundhedsudvalget	4.093.000	7.309.000	<b>11.402.000</b>
Teknik- og Miljøudvalget	1.687.000	7.240.000	<b>8.927.000</b>
Økonomiudvalget	8.429.000	3.919.000	<b>12.348.000</b>
<b>I alt</b>	<b>21.073.000</b>	<b>21.094.000</b>	<b>42.167.000</b>

I det vedtagne budget for 2026 er der budgetteret med en forventet budgetoverførsel på 8.000.000 kr., hvilket er 34.167.000 kr. mindre end de faktiske opgjorte budgetoverførsler.

De samlede budgetoverførsler fra 2024 til 2025 var på 27.041.000 kr.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.  
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Indstillingen anbefales godkendt med følgende bemærkning:

- At underskuddet på Langebyhus på 2.340.000 kr. nulstilles og underskuddet finansieres via forbrug af likviditeten.
- At Økonomiudvalget tilkendegiver på baggrund af det foreliggende regnskabsresultat inden for Børne-, Unge- og Familieområdet, at være positivt indstillet på, at de merudgifter, som ikke var kendt ved budgetvedtagelsen for 2026 indenfor Børne- og Familieområdet, kan finansieres via forbrug af likviditeten, såfremt der viser sig behov herfor.

## Bilag

BUDGETOVERFØRSLER FOR DRIFTEN 2025 - sammenskrivning

## Punkt 46: Budgetoverførsler fra 2025 til 2026 - Anlæg

S2026-932

### Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen skal for de igangværende anlægsprojekter pr. 31. december 2025 godkende overførslerne fra 2025 til 2026 af de enkelte anlægsprojekters ej anvendte rådighedsbeløb.

De overførte anlægsbeløb anvendes til afslutning og videreførelse af de igangsatte anlægsprojekter.

### Administrationens indstilling

Administrationen indstiller at overførslerne godkendes og:

- At der overføres 94.012.621 kr. til 2026
- At overførslen finansieres af den likvide beholdning

### Sagens baggrund

Økonomi og Løn har i samarbejde med de respektive direktørområder foretaget en gennemgang af kommunens anlæg pr. 31. december 2025, herunder opgjort de enkelte igangværende anlægsprojekters ej anvendte rådighedsbeløb, der søges overført fra 2025 til 2026.

Direktionen har gennemgået samtlige anlægsprojekter, med henblik på at validere, at alle projekter, der søges overført til 2026, er igangsat og forventes gennemført i 2026.

### Øvrige forhold

På Økonomiudvalgets møde den 12. november 2025 pkt. 873, behandlede Økonomiudvalget Social- og Sundhedsudvalgets ønsker om at Økonomiudvalget fandt en alternativ finansiering fra u-forbrugte anlægsmidler til indkøb af inventar for 500.000 kroner til det nye Botilbud i Otterup. Social- og Sundhedsudvalget har i første omgang godkendt administrationens forslag, om at anvende midler fra puljen til implementering af Masterplaner på området.

Økonomiudvalget godkendte på mødet, at der tages stilling til finansieringen i forbindelse med regnskabsafslutningen - regnskab 2025 - overførsel af anlæg.

### Økonomiske oplysninger

Det samlede uforbrugte rådighedsbeløb for igangværende anlægsprojekter fra 2025 til 2026 er opgjort til 94.012.621 kr., som fordeler sig som følgende inden for de enkelte fagudvalg:

	Bevilling	Afholdte anlægsudgifter			Overført Restbevilling
		Tidligere år	2025	I alt	
TOTAL	183.732.101	21.170.613	68.548.867	89.719.481	94.012.621
Igangværende anlæg	128.275.641	19.153.856	30.858.930	50.012.785	78.262.856
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	44.564.590	4.925.764	11.559.481	16.485.245	28.079.345
Børne- og Ungeudvalget	6.850.000	17.016	674.986	692.002	6.157.998
Social- og Sundhedsudvalget	18.050.000	2.042.762	5.340.888	7.383.650	10.666.350

Teknik- og miljøudvalget	57.011.052	12.168.314	12.187.512	24.355.826	32.655.226
Økonomiudvalget	800.000	0	724.983	724.983	75.017
Økonomiudvalget - Jordforsyning	1.000.000	0	371.079	371.079	628.921
Afsluttede anlæg med overførsel af restbevillingen	55.456.460	2.016.757	37.689.938	39.706.695	15.749.765
Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget	7.889.328	0	2.807.656	2.807.656	5.081.672
Børne- og Ungeudvalget	347.861	0	0	0	347.861
Teknik- og miljøudvalget	30.185.548	2.016.757	22.893.064	24.909.822	5.275.726
Økonomiudvalget	17.033.723	0	11.989.217	11.989.217	5.044.506

Overførslen for det enkelte anlægsprojekt fremgår af sagens bilag 'Anlægsregnskaber 2025 - Sammenskrivning'.

Overførslen af igangværende anlæg var fra 2024 til 2025 på 99.634.405 kr.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.

Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Indstillingen anbefales godkendt med følgende bemærkning:

- Økonomiudvalget behandlede på mødet den 12. november 2025 (pkt. 873) ønsket om finansiering af inventar til det nye Botilbud i Otterup med 500.000 kr. Økonomiudvalget indstiller, at Kommunalbestyrelsen godkender, at finansieringen af inventaret sker i forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025 via overførsel af uforbrugte anlægsmidler.

## Bilag

Anlægsregnskaber 2025 - Sammenskrivning

# Punkt 47: Aflæggelse af afsluttede anlægsregnskaber i 2025, der overstiger 2 mio. kr.

S2026-934

## Sagens kerne

Ifølge kommunens principper for økonomistyring, skal der aflægges særskilte regnskaber for afsluttede anlægsprojekter, hvor udgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller derover.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at de 11 afsluttede anlægsregnskaber, hvor udgifterne beløber sig til 2 mio. kr. eller derover godkendes.

## Sagens baggrund

I forbindelse med regnskabsafslutningen for 2025 afsluttes 29 anlægsprojekter, og yderligere 17 anlægsprojekter afsluttes, hvor restbevillingen overføres til 2026.

Af de 46 anlægsprojekter, der bliver afsluttet, er der nedenstående 11 anlægsprojekter, hvor anlægssummen er 2 mio. kr. eller derover, og som derfor kræver en særskilt regnskabsaflæggelse.

### Børne-, Unge- og Famileudvalget

- Nyt børnehuse Birkemose
- Udvidelse af Langebyhus
- Renovering./ombygning Børnehuset Græshoppen

### Teknik- og miljøudvalget

- Pulje til renovering af fortove
- Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkrydset
- Energibesparende investeringer
- Vejbelæggninger
- Trafiksikkerhedspulje

### Økonomiudvalget

- Pulje til udskiftning af IT-udstyr
- Internetforbindelse og -netværk
- Køb af Fredskoven

Anlægsregnskaberne fremgår af sagens bilag.

## Økonomiske oplysninger

Der er i de aflagte anlægsregnskaber foretaget en kommentering af væsentlige afvigelser i forhold til den samlede anlægsbevilling.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Økonomi- og Indenrigsministeriets Budget- og regnskabssystem for kommuner.  
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Indstillingen anbefales godkendt.

## Bilag

Anlægsregnskab - Nyt Børnehus Birkemose

Anlægsregnskab - Udvidelse af Langebyhus

Anlægsregnskab - Renov./ombygning Børnehuset Græshoppen

Anlægsregnskab - Pulje til renovering af fortove

Anlægsregnskab - Trafiksikkerhedsprojekt - Daugstrupkryds

Anlægsregnskab - Energibesparende investeringer

Anlægsregnskab - Vejbelægninger

Anlægsregnskab - Trafiksikkerhedspulje

Anlægsregnskab - Pulje til udskiftning af IT-udstyr

Anlægsregnskab - Internetforbindelse og -netværk

Anlægsregnskab - Køb af Fredskoven

# Punkt 48: Årsberetning 2025 - Kommunens årsregnskab for 2025

S2025-11756

## Sagens kerne

Økonomi og Løn fremsender forslag til Årsberetning 2025 for Nordfyns Kommune med endelige regnskabstal for 2025.

Regnskabet består af en årsberetning, samt et bilagshæfte med særlige specifikationer til regnskabet.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at årsberetning og regnskab 2025 godkendes, til oversendelse til kommunens revision, BDO.

## Sagens baggrund

Nordfyns Kommunes regnskab for 2025 er færdigt og det samlede regnskab udviser et overskud på 35,8 mio. kr. mod et oprindeligt budgetteret overskud på 27,5 mio. kr. Overskuddet medfører, at der i overensstemmelse med budgettet er skabt finansiering til kommunens afdrag på lån på 16,5 mio. kr.

Det endelige resultatet af ordinær drift er bedre end det forventede regnskab, opgjort ved budgetopfølgningen pr. 30. september 2025 og det skyldes primært:

- Færre driftsudgifter på de fleste fagudvalgs områder
- Budgetoverførslerne på drift og anlæg er højere end ved skønnet
- Øgede renteindtægter af kommunens likvider

De endelige regnskabstal ser således ud:

	<i>Forventet Regnskab pr. 30.09.2025</i>	<b>Regnskab 2025</b>	Korrigeret Budget 2025	Oprindeligt Budget 2025
i hele 1.000 kr.				
<b>Indtægter</b>				
Skatter	-1.690.889	-1.691.181	-1.690.889	-1.691.407
Tilskud og udligning	-744.232	-743.400	-747.332	-756.064
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-2.435.121</b>	<b>-2.434.582</b>	<b>-2.438.221</b>	<b>-2.447.471</b>
<b>Driftsudgifter (excl. renovation)</b>				
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.353.134</b>	<b>2.315.228</b>	<b>2.367.969</b>	<b>2.330.898</b>
Renter i alt	556	-237	556	-291
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-81.431</b>	<b>-119.591</b>	<b>-69.696</b>	<b>-116.864</b>
<b>Anlægsudgifter (excl. renovation)</b>				
<b>Anlægsudgifter i alt</b>	<b>100.451</b>	<b>86.737</b>	<b>180.311</b>	<b>76.803</b>
<b>Resultat af skattefinansieret område</b>	<b>19.019</b>	<b>-32.854</b>	<b>110.615</b>	<b>-40.061</b>
<b>Forsyningsvirksomheder (renovation)</b>				

<b>Forsyningsvirksomheder i alt</b>	<b>-2.599</b>	<b>-2.937</b>	<b>-2.364</b>	<b>-2.448</b>
<b>Resultat i alt</b>	<b>16.420</b>	<b>-35.791</b>	<b>108.251</b>	<b>-42.509</b>
Udvalgenes budgetreserver	0	0	3.905	7.000
Forventende budgetoverførsler fra 2024 til 2025	0	0	0	8.000
<b>Resultat i alt inkl. budgetreserverne</b>	<b>16.420</b>	<b>-35.791</b>	<b>112.155</b>	<b>-27.509</b>
Kilde: KMD-Opus Økonomi pr. 19.02.2026				

Minus foran beløb angiver indtægter/overskud.

Generelt set overholder Nordfyns Kommune budgettet for 2025, selvom der i årets løb er konstateret øgede udgifter, primært til det specialiserede område på såvel børn og unge som på voksenområdet. Samme tendens ses ligeledes på landsplan.

Ved den løbende økonomiske styring på driftsområderne har fagudvalgene en økonomisk ramme, som det er vigtigt at overholde, for at der er balance mellem årets udgifter og indtægter. De samlede driftsudgifter overholder budgettet og giver et mindre overskud jf. nedenstående.

<b>Opgørelse af driftsrammerne (i mio.kr.)</b>	
Korrigeret budget	2.368,0
Budgetreserver	3,9
<b>Samlet driftsbudget</b>	<b>2.371,9</b>
Regnskabsresultat	2.315,2
Mindreforbrug på driften som budgetoverføres til 2026	42,2
<b>Samlet forbrug</b>	<b>2.357,4</b>
<b>Samlet overskud på driftsbudgettet</b>	<b>14,5</b>

Resultatet af ordinær drift opfylder måltallet i den økonomiske politik for 2022-2025.

Nedenfor er vist måltallene sammenholdt med oprindeligt budget og regnskab:

(i mio. kroner)	Måltal	Opr. budget 2025	Regnskab 2025
Resultat af ordinær drift	-95,0	-116,9	-119,6
Anlægsudgifter	75,0	76,8	86,7
Gennemsnitlig likviditet	150,0	150,0	234,9

Netto gældsafvikling	20,0	24,4	53,5
----------------------	------	------	------

Økonomisk politik 2022-2025. Minus foran beløb angiver indtægter/overskud.

#### Overholdelse af service- og anlægsrammer for 2025

Kommunernes service- og anlægsudgifter i 2025 skal samlet set holdes inden for de udmeldte rammer for at undgå sanktionsbestemmelserne, jf. 'Aftalen om kommunernes økonomi for 2025'.

Nordfyns Kommunes overholdelse af rammerne ser således ud:

(i mio. kroner)	Oprindeligt budget	Udmeldt ramme	Regnskab 2025	Afvigelse i forhold til udmeldt ramme
Serviceudgifter	1.650,2	1.648,8	1.644,3	-4,5
Bruttoanlægsudgifter	81,8	84,6	96,6	12,0
<b>Service- og anlægsudgifter i alt</b>	<b>1.732,0</b>	<b>1.733,4</b>	<b>1.740,9</b>	<b>7,5</b>

De samlede serviceudgifter er i regnskabet 5,9 mio. kr. lavere end det oprindelige budget og bruttoanlægsudgifterne er 14,8 mio. kr. højere end oprindeligt budget. Samlet set er service- og bruttoanlægsudgifterne 8,9 mio. kr. højere end det oprindelige budget.

I økonomiaftalen mellem regeringen og KL er der aftalt sanktioner i forbindelse med regnskabet for serviceudgifterne. Parterne er dog enige om, at kommunerne også skal overholde rammerne for anlægsudgifterne. Eventuelle regnskabsanktioner vil blive udmeldt af Indenrigs- og Sundhedsministeriet, når regnskabstallene for alle kommuner er endeligt opgjort.

#### Budgetoverførsler drift og anlæg

De samlede budgetoverførsler fra 2025 til 2026 er større end sidste år.

(i mio. kroner)	2024 - 2025	2025 - 2026	Ændring
Overførte driftsbeløb	27,0	42,2	15,2
Overførte anlægsbeløb	99,6	94,0	-5,6
<b>Budgetoverførsler i alt</b>	<b>126,6</b>	<b>136,2</b>	<b>9,6</b>

#### Likviditet

Kommunens likvider er i 2025 blevet reduceret med 50,6 mio. kr. i forhold til ultimo 2024. Ultimo 2025 er den likvide beholdning på 40,6 mio. kr.

Reduktionen skyldes primært, at Kommunalbestyrelsen har vedtaget at

- Indfri restgælden på indefrosne feriepenge inkl. renter, i alt ca. 51 mio. kr.
- Deponere 15 mio. kr. i forbindelse med bevilling af en lånegaranti

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2025 udgjort 234,9 mio. kr. mod 199,9 mio. kr. i 2024.

## Økonomiske oplysninger

-

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Indenrigs- og Sundhedsministeriets budget- og regnskabssystem for kommuner.  
Nordfyns Kommunes Principper for Økonomistyring.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Bilag**

Årsberetning 2025

Årsberetning 2025 - bilagshæfte

# Punkt 49: Låneoptagelse 2026 - låneramme 2025

S2026-1205

## Sagens kerne

Kommunalbestyrelsen beslutter hvert år i marts måned, om der skal optages lån eller ydes garanti for lån, på baggrund af lånerammen for det netop afsluttede regnskabsår.

Lånerammen for 2025 giver mulighed for at optage lån for i alt 10,93 mio. kr.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at

- Der ikke optages lån på baggrund af lånerammen for 2025, jf. den økonomiske politik.
- Der i stedet frigives 10,93 mio. kr. af de 15 mio. kr., som er blevet deponeret ultimo 2025.

## Sagens baggrund

Kommunernes låneadgang er begrænset til at udgøre summen af låneberettigede udgifter, samt eventuelle lånedispositioner fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet (lånerammen).

Lånerammen kan udnyttes indtil den 30. april året efter regnskabsåret, men eventuel låneoptagelse skal være politisk besluttet senest den 31. marts.

Yder kommunen garanti for lån til eksempelvis foreninger eller selvejende institutioner, betragtes det som en kommunal låneoptagelse og fragår derfor kommunens låneramme for det år, hvor garantien ydes. Indgår kommunen nye lejeaftaler for bygninger, sidestilles lejeaftalen med en låneoptagelse og fragår også lånerammen i det år, hvor lejeaftalen indgås.

Økonomi og Løn har beregnet den endelige låneramme for 2025. Den udgør 10,93 mio. kr.

I løbet af 2025 er der ydet en lånegaranti til Bogense Golfklub på 15,0 mio. kr., der normalt skal fragå lånerammen. Kommunalbestyrelsen vedtog i forbindelse med godkendelse af lånegarantien at deponere 15 mio. kr., så lånegarantien ikke belaster lånerammen.

På den baggrund er der pr. 31. december 2025 deponeret 15 mio. kr., som regnskabsteknisk er flyttet fra likvide aktiver til deponering under tilgodehavender.

Deponeringen kan frigives i takt med, at kommunen efterfølgende har uudnyttet låneramme.

Der er i 2025 ikke indgået nye lejemål, der skal fragå lånerammen

Der er således en ledig låneramme for 2025 på 10,93 mio. kr.

Økonomiudvalget har i 2011 besluttet, at udvalget fremover hvert år i marts måned tager stilling til eventuelle anmodninger om kommunal garanti for lån.

Økonomi og Løn har ikke modtaget ansøgninger om nye kommunale garantier.

## Økonomiske oplysninger

Nordfyns Kommunes likvide beholdning udgjorde 40,6 mio. kr. pr. 31. december 2025. Beholdningen er reduceret med 50,6 mio. kr. i 2025.

Reduktionen skyldes hovedsageligt, at Kommunalbestyrelsen i 2025 har besluttet at

- Indfri restgælden af indefrosne feriepenge inkl. renter. Der er i alt indbetalt 51,0 mio. kr. til den centrale feriefond, hvor der oprindeligt var budgetteret med en indbetaling på 15,1 mio. kr.
- Deponere 15 mio. kr. pga. den bevilgede lånegaranti til Bogense Golfklub

Den gennemsnitlige likvide beholdning beregnet efter kassekreditreglen har i 2025 udgjort 234,9 mio. kr. mod 199,9 mio. kr. i 2024.

Kommunalbestyrelsen har vedtaget en økonomisk politik, hvor én af målsætningerne er, at der hvert år skal ske en netto gældsafvikling på minimum 20 mio. kr., ekskl. ældreboliglån.

Kommunens langfristede gæld inkl. indefrosne feriepenge men ekskl. ældreboliglån er i 2025 reduceret med 53,5 mio. kr. Dermed er målsætningen i den økonomiske politik overholdt.

I budgettet for 2026 er der indarbejdet en låneoptagelse på 8,0 mio. kr. på baggrund af den modtagne lånedispensation på 8,0 mio. for regnskabsåret 2025.

Hvis kommunen undlader at optage lån i 2026, bortfalder lånedispensationen for 2025.

Hvis der i stedet frigives 10,93 mio. kr. af de deponerede midler, får det samme likviditetsmæssige virkning som en låneoptagelse, nemlig at likviditeten forbedres med 10,93 mio. kr.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Lånebekendtgørelsen samt kommunens økonomiske politik og retningslinjer for ydelse af lån og lånegarantier.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Bilag**

Låneramme 2025 - endelig

# Punkt 50: Etablering af fælles IT-drift for server og netværk i Syddanmark

S2026-1973

## Sagens kerne

I forlængelse af Økonomiaftalen for 2026 (ØA26) mellem Regeringen og KL skal kommunerne senest den 1. januar 2027 have etableret sig i 4-5 kommunale IT-serviceorganisationer omhandlede server- og netværksdrift for at styrke cybersikkerheden. Med denne sag søges der mandat til at arbejde videre med en model baseret på et interessentskab (I/S), som §60-fællesskab for de 22 syddanske kommuner.

I september 2026 fremlægges der forventeligt en sag til endelig politisk godkendelse af samarbejdet.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget overfor Kommunalbestyrelsen anbefaler:

1. At Administrationen gives mandat til at arbejde videre med, at der etableres samarbejde med de øvrige 21 kommuner i KKR-Syddanmark.
2. At samarbejdet alene vil omhandle relevant server- og netværksdrift.
3. At samarbejdet etableres i regi af et interessentskab (I/S) som §60-fællesskab.
4. At der etableres en transitionsorganisation.

## Sagens baggrund

I Økonomiaftalen for 2026 (ØA26) blev Regeringen og KL enige om, at kommunerne senest den 1. januar 2027 skal have etableret sig i 4-5 kommunale IT-serviceorganisationer med geografisk udgangspunkt i de fire regioner. Baggrunden for denne politiske aftale er den stadig mere omfattende og komplekse cybertrussel og udfordringer med at rekruttere IT-specialister, som kommunerne står overfor.

De 4-5 IT-serviceorganisationer skal inden udgangen af 2027 stå for kommunernes server- og netværksdrift. Serverdrift forstås som de servere, som kommunen driver. Netværksdrift betyder drift af kommunens netværksadgange i kommunens bygninger.

Formålet er at styrke cybersikkerheden i kommunerne og dermed sikre en høj driftssikkerhed af den IT-infrastruktur, som understøtter alle dele af kommunernes opgaveløsning - fra myndighedsopgaver til dagtilbud, skoler, hjemmepleje, specialiserede tilbud og kritiske forsyningsområder. Derudover kan det understøtte rekruttering af IT-specialister i kommunerne.

De 22 kommuner i KKR-Syddanmark har gennem indledende dialoger tilkendegivet at ville arbejde videre mod en løsning i regi af et I/S som §60-fællesskab.

Denne sag giver administrationen mandat til at arbejde videre mod en endelig politisk sag til beslutning i alle 22 kommuner - forventeligt september 2026.

### Samarbejdsform

Siden indgåelsen af ØA26 har der været arbejdet med at kortlægge de forskellige mulige organiseringsmodeller, der kan anvendes. I/S som §60-fællesskab indstilles som samarbejdsform, fordi I/S-modellen understøtter det syddanske forståelsespapirs princip om at prioritere det kommunale selvstyre og det politiske prioriteringsrum, da I/S-modellen giver en tættere demokratisk kontrol end f.eks. et aktieselskab.

En væsentlig årsag til at fravælge udbydermodellen (lov 548) er, at de nuværende økonomiske tærskelværdier vurderes at være for lave til at rumme de største kommuner. En tilpasning af tærskelværdierne vil kræve en lovændring med en forventet tidshorisont på 9-12 måneder. Uddybende begrundelser for fravalg af de øvrige mulige samarbejdsformer findes i vedlagte bilag. Derudover er notat fra Kammeradvokaten om mulige samarbejdsformer vedlagt.

Den indstillede samarbejdsform betyder, at kommunerne overdrager de juridiske kompetencer vedr. nærmere definerede server og netværk til det oprettede I/S. Governancestrukturen for det kommende I/S vil blive beskrevet i selskabets vedtægter og interessentskabskontrakten, der vil være en del af den forventede politiske sag til september.

Den geografiske placering af det kommende I/S skal afklares frem mod beslutningssagen i september. I samme proces skal det afklares om I/S'et skal have en eller flere afdelinger.

### Opgavesnit

Samarbejdet skal, jf. ØA26, omhandle kommunernes server- og netværksopgaver. Det er en delmængde af de kommunale IT-opgaver, der grundlæggende kan opdeles i basis-IT og applikations-IT, hvor server og netværk hører til basis-IT. Hvordan disse to områder mere præcist og teknisk defineres i forhold til øvrige IT-opgaver vil hen over de kommende måneder blive kortlagt, så det er afklaret inden den endelige beslutningssag i september. I vedlagte bilag findes en overordnet model for kommunens IT-opgaver.

Foruden at levere IT-ydelser til egne driftsområder og ansatte er der en række andre enheder, som kommunerne også leverer IT-ydelser til som f.eks. selvejende institutioner. Hvordan sådanne enheder stilles, vil også blive afklaret i de kommende måneder. Herunder mulige løsninger, såfremt de ikke kan videreføres i regi af et kommende I/S.

ØA26 angiver også, at der er en ambition om, at de øvrige basis-IT-opgaver frem mod 2030 også gradvist vil blive løst i tværkommunale samarbejder. Denne sag forholder sig ikke til denne del, idet det alene er relevant fælles server- og netværksdrift, der skal udføres af det kommende I/S.

### Transitionsorganisation

En effektiv og vellykket transition kræver, at der etableres en transitionsorganisation med ressourcer til at få beskrevet opgaveløsningen, lavet de konkrete beslutningsoplæg, beskrevet den overordnede enterprisearkitektur og dannet de rette cybersikkerhedsforanstaltninger i det nye samarbejde. For at understøtte dette ansættes eller frikøbes ressourcer svarende til tre fuldtidsstillinger med kompetencer indenfor transitionsmanagement, jura, økonomi, enterprise-arkitektur og cybersikkerhed til en transitionsorganisation. En af de første opgaver vil være at beskrive governancestrukturen for transitionsperioden med udgangspunkt i ét selskab for de 22 syddanske kommuner.

Videre er det centralt for en vellykket transition, at kommunernes IT-faglighed og lokale viden indtænkes kontinuerligt. Derfor skal transitionsorganisationen have tæt dialog - med fokus på bl.a. IT-faglighed og lokale forhold - og tilbagevendende møder med både de syddanske IT-chefer og de arbejdsgrupper, der forventeligt nedsættes.

Transitionsorganisationen vil i 2026 referere til de syddanske repræsentanter i den kommunale styregruppe om fælles IT-drift og fra 2027 til ledelsen af det kommende selskab.

Transitionsorganisationen forankres i Odense Kommune og etableres snarest muligt og frem til den 1.1. 2028. De mere konkrete beskrivelser er vedlagt som bilag.

## **Økonomiske oplysninger**

De nærmere økonomiske forhold er endnu uafklarede og skal afklares frem mod den endelige godkendelsessag. På den ene side forventes investeringer for at realisere ambitionen om at øge cybersikkerheden. På den anden side kan der være færre udgifter som følge af standardisering og stordrift. Det er KL's vurdering, at standardisering og stordriftsfordele kun i nogen grad vil kunne modvirke de ekstra udgifter til øget cybersikkerhed.

Der skal i den kommende periode udarbejdes en økonomimodel, som skal sikre et klart og fælles økonomisk grundlag for den fremtidige drift af den kommende IT-serviceorganisation.

Udgifter til server- og netværksdrift udgør en mindre andel af kommunernes udgifter til IT. De er estimeret til at udgøre cirka 10% af kommunernes samlede IT-udgifter. Køb af varer og tjenesteydelser udgør cirka 80% af udgifterne til server og netværk, mens lønomkostninger udgør de resterende cirka 20 %.

Transitionsorganisationen forudsættes finansieret i 2026 med omprioriterede KKR-sekretariatsmidler svarende til tre årsværk. Det tilstræbes, at det oprettede I/S fra den 1.1. 2027 finansierer transitionsorganisationen. Muligheden for dette vurderes ultimo 2026. De syddanske kommuner forventes at finansiere det oprettede I/S fra 2027.

### Personalemæssige forhold

Etableringen af et fælles I/S til server- og netværksdrift vil kunne få betydning for de medarbejderressourcer i kommunerne, som varetager netop server- og netværksdrift. Konsekvenserne herfor vil først blive kendt senere i processen og behandles således ikke i denne sag, men vil beskrives yderligere i beslutningssagen til september. Kommunaldirektøren og stabschefen for Strategi og Politik vil sikre, at der sker behørig orientering og involvering af MED-systemet og berørte afdelinger.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Kommunestyrelseslovens §60 regulerer samarbejdsaftaler mellem kommuner, hvor der afgives juridisk kompetence. Under §60 findes §60a som I/S'et muligvis kan være omfattet af.

Det vil bl.a. medføre, at Ankestyrelsen alene skal orienteres om vedtægter og vedtægtsændringer og ikke godkende dem. Hvorvidt det oprettede I/S vil kunne være omfattet af §60a er endnu uafklaret og skal vurderes frem mod den kommende sag i september.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

### **Bilag**

Forståelsespapir for kommunerne i Syddanmark ift IT-serviceorganisationer

Oversigt over kommunernes IT-opgaver.

Årsager til fravalg og tilvalg af indstillet samarbejdsform.

Notat angående transitionsorganisation

Notat om organisationsmodeller ved Kammeradvokaten

# Punkt 51: Klima - Bogense Kystdiger - ansøgning om tillægsbevilling til anlægsprojektet (Procesudgifter)

S2025-10053

## Sagens kerne

Der ansøges om midler til den fortsatte processen i forbindelse med projektet Bogense Kystdiger.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at:

1. der ansøges om en tillægsbevilling til anlægsprojektet Bogense Kystdiger på 5.000.000 kr. til yderligere juridisk og teknisk rådgivning, intern projektledelse og opkøb af erstatningsjord
2. tillægsbevillingen finansieres af den likvide beholdning med et rådighedsbeløb på 3.000.000 kr. i 2026 og 2.000.000 kr. i 2027 og vil efterfølgende indgå i den samlede finansiering af parterne i projektet

## Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen godkendte den 18. december 2025 sagen vedrørende Bogense Kystdiger, herunder afgørelserne om bidragsfordelingen samt etableringen af kystbeskyttelses anlægget (det konkrete projekt). Link til [referat](#). I samme forbindelse blev en revideret procesplan for projektets videre forløb ligeledes godkendt. Procesplanen er vedlagt som bilag.

Den reviderede procesplan viser, at projektet aktuelt forventes sendt i offentlig høring i marts 2026. Efter høringsperioden følger den politiske endelige vedtagelse af projektet, gennemførelse af entreprenørudbud, godkendelse af licitationsresultatet samt den efterfølgende anlæg af selve digerne.

Det videre arbejde med projektet forudsætter fortsat intern projektledelse samt både juridisk og teknisk rådgivning. Dette omfatter blandt andet bistand til gennemførelse af udbud, juridisk og teknisk rådgivning til blandt andet gennemførelse af udbud og opkøb af erstatningsjorde.

### Projektets økonomi:

Projektets samlede udgifter forventes at udgøre 127 mio. kr.

Der er i budgettet afsat en samlet anlægsbevilling på 15 mio. kr. fordelt over årene 2019-2026, og der er modtaget tilsagn om tilskud fra Kystbeskyttelsespuljen på samlet 30. mio. kr. til projektet.

Når den endelige økonomi for projektet er kendt, skal der søges en samlet tillægsbevilling til den nuværende anlægsbevilling, herunder anvisning af finansiering af de forventede resterende 82 mio. kr.

De samlede nettoanlægsudgifter til projektet finansieres/tilbagebetales af de berørte lodsejere, og Kommunalbestyrelsen skal endvidere træffe beslutning om principperne for opkrævning af lodsejernes bidragsbetaling, herunder lodsejernes mulighed for eventuel lån og afdragsbetaling af bidragsandelen.

### Økonomi til den kommende fase:

Der er afsat en anlægsbevilling på samlet 15 mio. kr., hvilket på nuværende tidspunkt ikke vurderes tilstrækkelig til gennemførelse af projektets faser frem til anlægsopstart. Der er på nuværende tidspunkt brugt cirka 14,2 mio. kr. De resterende 0,8 mio. kr. forventes, ikke at være tilstrækkeligt, og der er behov for at forøge anlægsbevillingen til samlet 20 mio. kr. Disse midler skal dække udgifter til arbejdet med projektet, så det kan fortsættes i forhold til intern projektledelse, juridisk og teknisk rådgivning til blandt andet gennemførelse af udbud og opkøb af erstatningsjorde.

### Klimaplan Green Steps:

Samlet set kan projektet have en kortsigtet CO<sub>2</sub>-udledning fra anlægsarbejdet, men en langsigtet gevinst ved at beskytte mod klimaforandringerne konsekvenser og et led i en samlet klimatilpasning.

## Økonomiske oplysninger

Der er i perioden 2019 til 2026 afsat i alt 15 mio. kr. til projektet Bogense Kystdiger.

Der forventes udgifter for yderligere 5 mio. kr. til projektets indledende fase. De forventede udgifter fordeler sig med 3 mio. kr. i 2026 og 2 mio. kr. i 2027.

Projektets udgifter vil i sidste ende blive delt mellem parterne i projektet.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Nordfyns Kommunes principper for Økonomistyring.

## **Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2026-2029 11-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Bilag**

Procesplan

# Punkt 52: Ansøgning til STUK om dispensation til aftale mellem Nordfyns Kommune og Nordfyns Gymnasium om drift af kommunens 10. klasse

S2025-10735

## Sagens kerne

Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen skal på baggrund af sagen tage stilling til beslutning fra Børne-, Unge- og Familieudvalget, om at ansøge Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) om dispensation til, at der indgås aftale mellem Nordfyns Kommune og Nordfyns Gymnasium om drift af kommunens 10. klasse fra august 2027.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler Kommunalbestyrelsen

1. At godkende indsendelse af ansøgning til STUK om dispensation til, at Nordfyns Kommune kan indgå aftale med Nordfyns Gymnasium om drift af kommunens 10. klasse fra august 2027 (bilag 1).
2. At godkende den udarbejdede procesplan for dispensationsansøgningen (bilag 2).

## Sagens baggrund

Børne-, Unge- og Familieudvalget godkendte på udvalgsmøde den 4. februar 2026 en procesplan for ansøgning til Styrelsen for Undervisning og Kvalitet (STUK) om dispensation til, at Nordfyns Kommune kan indgå aftale med Nordfyns Gymnasium om drift af kommunens 10. klasse fra august 2027, jf. udvalgsmødets dagsordenspunkt 29 (se bilag 3).

Procesplanen blev udarbejdet efter ønske fra det tidligere Børne- og Ungeudvalg, der på udvalgsmøde den 2. december 2025 besluttede, at det nye udvalg (Børne-, Unge- og Familieudvalget) skulle tage stilling til en procesplan for fremtidig drift af 10. klasse, jf. udvalgsmødets dagsordenspunkt 503 (se bilag 4).

Dispensationsansøgningen fremgår af denne sag som bilag 1, mens procesplanen fremgår af denne sag som bilag 2.

*\*Det bemærkes, at tidsplanen er tilrettet i dispensationsansøgningen, således at Kommunalbestyrelsen forventes at kunne beslutte ny skolestruktur i oktober 2026 i stedet for november 2026, så lokale unge og forældre kan orienteres om den nye struktur/linjer, der vil gælde i 10. klasse fra det nye skoleår, allerede i januar 2027 (fremfor februar 2027).*

## Økonomiske oplysninger

Der i 2026 budgetlagt med en samlet økonomisk ramme på 4.124.230 kr. til drift af et 10. klassecenter med 54 elever.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Lov om Folkeskolen.

10. klassebekendtgørelsen.

Bekendtgørelse om proceduren ved nedlæggelse af en folkeskole.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Indstillingen anbefales godkendt.

## Bilag

Bilag 1: Dispensationsansøgning til STUK

Bilag 2: Procesplan

Bilag 3: Beslutningspunkt 29

Bilag 4: Beslutningspunkt 503

# Punkt 53: Proces for revidering af 'Politik for Børn og Unge'

S2025-12081

## Sagens kerne

På baggrund af ønske formuleret på udvalgmøde d. 14. januar 2026 præsenteres Børne-, Unge- og Familieudvalget for beslutningsgrundlag for revidering af Børne- og Ungepolitikken i Nordfyns Kommune.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Børne-, Unge- og Familieudvalget:

1. Godkender forslag til proces for revidering af Børne- og Ungepolitikken (forslag 2)
2. At sagen, såfremt indstillingspunkt 1 godkendes i Børne-, Unge- og Familieudvalget, fremsendes til Kommunalbestyrelsen med henblik på godkendelse af indstillingspunktet.

## Sagens baggrund

Børne- og Ungepolitikken er det overordnede styringsdokument, der beskriver den vision og de overordnede værdier, principper og rammer, som ledere og medarbejdere i Børn og Unge i Nordfyns Kommune arbejder efter. Børne- og Ungepolitikken tegner dermed rammerne for de politiske visioner for området, og understøtter derigennem det faglige fundament og kvaliteten for området. Herudover er der en række strategier, som der arbejdes efter i kommunen. Strategierne er ligeledes vedtaget for en tidsbegrænset periode og skal derfor også revideres eller fornyes:

1. Strategi for udvikling på børne- og ungeområdet 2023-2025
2. Strategi for tillid og samarbejde på handicapområdet i Nordfyns Kommune 2022-2026
3. Strategi for sundhed 2024-2026
4. Strategi for Forebyggelse og tidlig indsats 2021-2026
5. Strategi for anbringelsesområdet - Tillæg til strategi for Forebyggelse og tidlig indsats 2021-2026
6. Ungestrategi 2020-2026

Indholdet i det nuværende styringsdokument *Børne- og Ungepolitikken* blev vedtaget i februar 2021, hvor daværende kommunalbestyrelse godkendte Børne- og Ungepolitikken 2021-2024.

I april 2025 besluttede kommunalbestyrelsen at forlænge Børne- og Ungepolitikken samt de øvrige styringsdokumenter til 2026 efter indstilling fra Børne- og Ungeudvalget.

Administrationen præsenterer hermed udvalget for tre konkrete forslag til proces for revidering af Børne- og Ungepolitikken samt de øvrige styringsdokumenter.

- Forslag 1: Forlængelse af nuværende Børne- og Ungepolitik og øvrige styringsdokumenter med administrative/redaktionelle ændringer.
  - Inddragelse: Godkendelse af administrative ændringer i Kommunalbestyrelsen .
  - Estimeret tidshorisont: 1-3 måneder.
- Forslag 2: Indholdsmæssige justeringer i nuværende Børne- og Ungepolitik samt konsekvensrettelser af øvrige styringsdokumenter. (Administrationens anbefaling)
  - Inddragelse: Udvalgsdrøftelser, justeringer og høring.
    - Fase 1: Drøftelser i Børne-, Unge- og Familieudvalget om de områder, der ønskes justeret.
    - Fase 2: På baggrund af drøftelserne vil Administrationen komme med indstilling til Børne, Unge- og Familieudvalget samt Kommunalbestyrelsen om at godkende justeringer.
    - Fase 3: Formel høring af bestyrelserne i dagtilbud, skoler, ungdomsskolen. I Handicaprådet, elevrådene, Ungerådet og MED organisationen inden for Børn og Unge.
    - Fase 4: Tilrettelser på baggrund af høring samt endelig godkendelse i Børne-, Unge- og Familieudvalget og Kommunalbestyrelsen.
  - Estimeret tidshorisont: 6-8 måneder.

- Forslag 3: Udarbejdelse af en ny Børne- og Ungepolitik samt konsekvensrettelser af øvrige styringsdokumenter.
  - Inddragelse: Udviklingsarrangementer, justeringer, drøftelser og høring
    - Fase 1: Indledende workshops og temadage
    - Fase 2: Politiske drøftelser i Børne-, Unge- og Familieudvalget.
    - Fase 3: På baggrund af drøftelserne vil Administrationen komme med indstilling til Børne, Unge- og Familieudvalget samt Kommunalbestyrelsen om at godkende justeringer.
    - Fase 4: Formel høring af bestyrelserne i dagtilbud, skoler, ungdomsskolen. I Handicaprådet, elevrådene, Ungerådet og MED organisationen inden for Børn og Unge.
    - Fase 5: Tilrettelser på baggrund af høring samt endelig godkendelse i Børne-, Unge- og Familieudvalget og Kommunalbestyrelsen.
  - Estimeret tidshorisont: Op til halvandet år.

Administrationen vurderer, at der er behov for en revidering af Børne- og Ungepolitikken, herunder med konsekvensrettelser i de øvrige styringsdokumenter. Revideringen vil blandt andet medføre en nærmere beskrivelse af Samarbejdsmodellen, der er udgangspunktet for den tværfaglige indsats på børne- og ungeområdet i Nordfyns Kommune. Der vurderes dog ikke at være behov for at udarbejde og formulere en fuldstændig ny Børne- og Ungepolitik. På den baggrund foreslår administrationen forslag 2, der vil bestå af enkelte indholdsmæssige tilføjelser og justeringer, og som forventeligt vil kræve en proces, der strækker sig over 6-8 måneder.

Såfremt Børne-, Unge- og Familieudvalget godkender Administrationens forslag vil udvalget blive præsenteret for den videre tids- og procesplan, herunder med oplæg til udvalgsdrøftelse af de elementer i styringsdokumenterne, der vil skulle revideres.

## **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

## **Beslutningskompetence**

Børne-, Unge- og Familieudvalget.

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Barnets Lov § 15.

## **Beslutning på Børne-, Unge- og Familieudvalget 2026-2029 11-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

Udvalget anbefaler, at udgangspunktet er en undersøgelse af, hvordan den nuværende Børne- og Ungepolitik virker.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt som protokolleret af Børne-, Unge- og Familieudvalget på møde den 11. marts 2026.

# **Punkt 54: Svar til Ankestyrelsens udtalelse om høring af Handicaprådet ved oprettelse og dimensionering af specialdagtilbud**

S2025-10251

## **Sagens kerne**

Kommunalbestyrelsen er blevet bedt om at komme med bemærkninger til Ankestyrelsens udtalelse om høring af Handicaprådet ved oprettelse og dimensionering af specialdagtilbud (Bilag 2).

Børne-, Unge- og Familieudvalget forelægges hermed kommunens svar (bilag 1), der efterfølgende skal godkendes i Kommunalbestyrelsen.

## **Administrationens indstilling**

Administrationen indstiller, at:

1. Børne-, Unge- og Familieudvalget godkender vedlagte svar til Ankestyrelsen (Bilag 1)
2. Sagen, såfremt indstillingspunkt 1 godkendes, fremsendes til Kommunalbestyrelsen med henblik på godkendelse.

## **Sagens baggrund**

Børne- og Ungeudvalget fik på udvalgsmøde d. 4. november 2025 en efterretning om kommunens udtalelse til Ankestyrelsen vedr. høring af Handicaprådet i forbindelse med oprettelse og dimensionering af specialdagtilbud (Bilag 3).

Ankestyrelsen har efterfølgende sendt en udtalelse til kommunen (Bilag 2) og bedt Kommunalbestyrelsen om at komme med eventuelle bemærkninger.

Det bemærkes, at administrationen har afsendt et foreløbigt svar til Ankestyrelsen med en beklagelse over, at de endnu ikke har modtaget kommunens bemærkninger og med en orientering om, at de vil modtage dem efter behandling i Kommunalbestyrelsen.

## **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

## **Beslutningskompetence**

Børne-, Unge- og Familieudvalget.

## **Lovgrundlag**

Retssikkerhedslovens § 37a, stk. 2.

## **Beslutning på Børne-, Unge- og Familieudvalget 2026-2029 11-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

## **Bilag**

Bilag 1: Svar på henvendelse af 12. december 2025

Bilag 2: Brev fra Ankestyrelsen - yderligere kommentarer (Anonymiseret)

Bilag 3: Udtalelse fra Nordfyns Kommune 30. oktober 2025

# Punkt 55: Udmøntning af indfasningsmidler i 2026 frem mod ændring af normeringsopgørelse og nedsættelse af forældrebetalingssandel

S2026-705

## Sagens kerne

Børne-, Unge- og Familieudvalget orienteres om, at der med aftalen om finansloven for 2026 er afsat midler i 2026 til et generelt tilskud til bedre og billigere dagtilbud. Tilskuddet fordeles på baggrund af kommunernes forventede antal 0-5-årige børn i 2026, og Nordfyns Kommune tildeles 7.100.000 kr. i 2026.

Børne-, Unge- og Familieudvalget skal træffe beslutning om udmøntning af de tildelte midler på 7.100.000 kr.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at udvalget beslutter ét af følgende 2 scenarier til godkendelse af Kommunalbestyrelsen:

1. Ændringerne implementeres i løbet af 2026 i overensstemmelse med regeringen og KL's udmelding, således ændringen har virkning pr. 1. august 2026, og udgiften på 6.266.070 kr. finansieres af de tildelte midler på 7.100.000 kr.
2. Ændringerne implementeres først ved lovens ikrafttrædelsestidspunkt, dvs. pr. 1.1.2027. Eller hurtigst muligt efter indgåelse af en Økonomiaftale for 2027, såfremt aftalen kompenserer kommunerne under ét for de reelle udgifter forbundet med den ændrede opgørelse af minimumsnormeringerne og den lavere forældrebetaling.

## Sagens baggrund

Med aftalen om finansloven for 2026 af 23. oktober 2025 indgået mellem regeringen og Det Konservative Folkeparti blev der afsat midler i 2026 til et generelt tilskud til bedre og billigere dagtilbud. Tilskuddet fordeles på baggrund af kommunernes forventede antal 0-5-årige børn i 2026, jævnfør Danmarks Statistik.

Nordfyns Kommune tildeles 7.100.000 kr. i 2026, og følgende elementer i finanslovsaftalen danner rammen for udmøntningen af tilskuddet:

1. Pædagogiske ledere udgår af metoden for opgørelse af normeringer i daginstitutioner fra 1. januar 2027.
2. Det lovfastsatte loft på den maksimale forældrebetalingssandel nedsættes fra de nuværende 25 pct. til 21,3 pct. af de budgetterede bruttodriftsudgifter for en plads i hhv. daginstitution og dagpleje fra 1. januar 2027.
3. Ikrafttrædelse af initiativer fra den 1. juli 2026, der skal forbedre rammerne for privatinstitutioner og private pasningsordninger.

## Vedr. 2026 midler i indfasningsår

Regeringen og KL har indgået en politisk aftale den 3. december 2025 om udmøntning af midlerne i 2026, som er et indfasningsår.

I 2026 udmøntes 1.685,8 mio. kr. til kommunerne til indfasning af hhv. pkt. 1 og 2 frem mod 1. januar 2027, hvor ændringerne træder i kraft. Midlerne skal således anvendes med henblik på at kunne efterleve de nye krav, når disse træder i kraft den 1. januar 2027.

Det betyder, at midler i 2026 skal anvendes til at ansætte mere pædagogisk personale i 2026. Det er aftalt mellem regeringen og KL, at den nominelle forældrebetaling i den forbindelse ikke må stige i 2026.

Regeringen og KL er dertil enige om, at kommunerne i videst muligt omfang skal sænke forældrebetalingen i løbet af 2026.

## Anvendelse af midler og vilkår

Kommunerne skal sikre, at en stigning i udgifterne på området (ansættelse af mere pædagogisk personale) ikke medfører en stigning i den nominelle forældrebetaling i 2026. Kommunale udgifter til ansættelse af mere pædagogisk personale i daginstitutioner må derfor ikke medføre, at forældrenes egenbetaling for en plads i dagtilbud stiger. Det indebærer, at

kommunerne i den forbindelse vil skulle hæve den kommunale tilskudsprocent (den kommunale andel af udgifterne) for en plads i daginstitution/dagpleje.

Det følger af aftalen mellem regeringen og KL, at kommunerne i videst muligt omfang sænker forældrebetalingen i løbet af 2026.

#### Privatinstitutioners andel i midler

Når kommunerne ansætter mere pædagogisk personale og nedsætter forældrebetalingen i 2026, er det et krav, at kommunerne skal indregne udgifterne hertil i bruttodriftsudgifterne for hhv. daginstitutioner og dagpleje, som udgør beregningsgrundlaget for kommunens tilskud og forældrenes egenbetaling for en plads i dagtilbud.

I medfør af dagtilbudslovens almindelige regler om fastsættelse af kommunernes tilskud og forældrenes egenbetaling vil kommunerne herefter skulle genberegne tilskud og egenbetaling, så bl.a. privatinstitutioner får del i 2026-midler via et forhøjet driftstilskud, jf. dagtilbudslovens §§ 31-33.

### **Økonomiske oplysninger**

Regeringen indgik den 23. oktober 2025 en aftale om finansloven for 2026 sammen med Det Konservative Folkeparti. Det fremgår bl.a. af aftalen, at de pædagogiske ledere udgår af opgørelsen af minimumsnormeringen og erstattes af pædagoger og pædagogmedhjælpere. Samtidig sænkes forældrebetalingen i daginstitutioner og for dagplejen fra max 25,0 til max 21,3 pct. Hertil kommer afledte udgifter i form af øgede driftstilskud til private institutioner.

Kommunerne vil få en årlig kompensation på 1,7 mia. kr. Kompensationen gives allerede med virkning pr. 1.1.2026, idet 2026 bliver et såkaldt indfasningsår. Af den oprindelige aftale fremgår også ændring af en række forhold vedr. de private dagtilbud. Midlerne til private dagtilbud er pt. ikke en del af de 1,7 mia. kr.

Nordfyns Kommunes andel af den samlede kompensation på 1,7 mia. kr. udgør 7.100.000 kr.

Med udgangspunkt i de faktiske forhold for Nordfyns Kommune, viser en beregning at den årlige udgift ved en fuld implementering af minimumsnormering samt nedsættelse af forældrebetalingen svarende til 21,3 pct., at der mangler en samlet finansiering på 4,9 mio. kr. jf. nedenstående opgørelse:

	Helårseffekt	Implementering pr. 1/8 2026
Øgede driftsudgifter til egne institutioner (Note 1)	10.656.310	4.440.130
Reduceret forældrebetaling og lavere søskende- og fripladstilskud, dagtilbud (netto)	1.586.090	660.870
Reduceret forældrebetaling og lavere fripladstilskud, dagplejen (netto)	921.100	383.790
Samlet merudgift til kommunale dagtilbud	13.163.500	5.484.790
Øget driftstilskud til private og selvejende dagtilbud	1.875.070	781.280
Samlet merudgift til dagtilbud i Nordfyns Kommune	15.038.570	6.266.070
Tildeling af generelt tilskud til bedre og billigere dagtilbud i 2026	-7.100.000	-7.100.000
Manglende nettofinansiering	7.938.570	-833.930
Ekstra midler til dagtilbudsområdet jf. Budgetaftalen 2026	-3.000.000	-1.250.000

Mgl. finansiering efter indregning af de ekstra midler til dagtilbudsområdet	4.938.570	-2.083.930
--	-----------	------------

*Note 1: Merudgiften er beregnet med udgangspunkt i tildelingsmodellen på dagtilbudsområdet, og betyder en samlet opnormering af det pædagogiske personale på 20,8 fuldtidsstillinger.*

En fuld implementering af det samlede forslag vil betyde en samlet merudgift på 15,0 mio. kr., hvor Nordfyns Kommune kun modtager 7,1 mio. kr. i årlig kompensation fra staten. Der er således en ufinansieret merudgift på 7,9 mio. kr., som dog kan reduceres til 4,9 mio. kr., hvis de 3,0 mio. kr. som blev prioriteret til dagtilbudsområdet i Budgetaftalen 2026 indgår i den samlede finansiering. Det skal i den forbindelse dog bemærkes, at forligspartierne i Budgetaftalen for 2026 har noteret sig, at der i udspillet til finansloven er lagt op til yderligere investeringer i kvaliteten i dagtilbud med fokus på øgede pædagognormeringer. Eventuelle statslige midler vil ligge ud over det løft, der allerede er aftalt med budgetforliget, og dermed yderligere styrke kvaliteten i dagtilbuddene på Nordfyn.

Endvidere vil sænkelse af forældrebetalingen og takstafregningen med de private tilbud betyde følgende:

	Vedtaget takst for 2026	Ny takst
Kommunal dagtilbud		
Dagpleje	3.296,00	2.809,00
Vuggestue	4.258,00	3.907,00
Børnehave	2.306,00	2.104,00
Private tilbud		
Tilskud til privatinstitutioner		
Vuggestue	11.201,00	12.187,00
Børnehave	6.823,00	7.643,00
Tilskud til privat pasning	6.814,00	7.136,00
Tilskud til pasning af egne børn		
Tilskud til pasning af egne børn 0 - 2 år og 10 mdr.	6.814,00	7.136,00
Tilskud til pasning af egne børn 2 år og 11 mdr. til skolestart	4.756,00	5.345,00

KL har tidligt gjort opmærksom på, at regeringens forslag var underfinansieret. Således har regeringen alene afsat ekstra midler til 1.400 nye stillinger til erstatning for 2.900 ledere. Årsagen er, at kommunerne under ét har ansat flere normeringer end minimumsnormeringerne tilsiger.

Dermed underfinansieres de kommuner, som alene overholder minimumsnormeringen som følge af gabet mellem de nye stillinger og de lederstillinger der pt. indgår i beregningen af minimumsnormeringen.

KL forventer, at forhandlingerne om DUT-kompensationen for 2027 samt ændringer vedr. de private institutioner vil blive forhandlet i 1. kvartal 2026.

I et brev til landets kommuner noterer KL sig, at midlerne i 2026 anvendes til at ansætte mere pædagogisk personale, og at den nominelle forældrebetaling i den forbindelse ikke må stige i 2026. Regeringen og KL er desuden enige om, at kommunerne i videst muligt omfang sænker forældrebetalingen i løbet af 2026, og at der følges op på udviklingen i kommunernes nedsættelse af forældrebetalingen i 2026 i forbindelse med Økonomiaftalen for 2027.

Sammenfattende ses Nordfyns Kommune at være underfinansieret med 4,9 mio. kr. Det forudsættes fra regeringen og KL's side, at ændringerne implementeres med start i 2026. Loven vil dog først træde i kraft pr. 1.1.2027.

På baggrund af ovenstående foreslår administrationen to alternative scenarier:

1. Ændringerne implementeres i løbet af 2026 i overensstemmelse med regeringen og KL's udmelding. Implementeringen foreslås at have virkning pr. 1. august 2026
2. Ændringerne implementeres først ved lovens ikrafttrædelsestidspunkt, dvs. pr. 1.1.2027. Eller hurtigst muligt efter indgåelse af en Økonomiaftale for 2027, såfremt aftalen kompenserer kommunerne under ét for de reelle udgifter forbundet med den ændrede opgørelse af minimumsnormeringerne og den lavere forældrebetaling.

### Ad 1

I det første scenarie vil ændringerne eksempelvis kunne implementeres med virkning pr. 1. august 2026. Udgifterne forbundet hermed vil udgøre 5/12-dele af 15,0 mio. kr., svarende til 6,3 mio. kr. Der skal herefter anvises finansiering på 4,9 mio. kr. fra og med 2027.

En implementering med virkning pr. 1. august 2026, vil give gode muligheder for at få gennemført en god ansættelsesproces mv. samtidig med, at ændringerne vil træde i kraft efter endt sommerferie.

Endvidere er det forudsat, at 5/12-del af de 3,0 mio.kr., der blev afsat til dagtilbudsområdet i Budgetaftalen 2026, indgår i den samlede finansiering.

Med forslaget vil 2,1 mio. kr. af kompensationen på 7,1 mio.kr. ikke blive anvendt i 2026.

### Ad 2

I det andet scenarie vil den økonomiske kompensation på 7,1 mio. kr. i 2026 kunne søges overført til 2027 og indgå i den årlige underfinansiering på 4,9 mio. kr. Overførslen fra 2026 vil således kunne finansiere merudgiften i hele 2027 samt ca. 5 måneder af 2028.

Hvis Regeringen og KL indgår en økonomiaftale i 2026, som kompenserer kommunerne under ét for de fulde omkostninger, vil ændringerne blive sat i værk i 2026, så hurtigt som muligt efter den indgåede aftale.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Finanslovens § 20.21.32.10.

Dagtilbudslovens §§ 31-33.

## **Beslutning på Børne-, Unge- og Familieudvalget 2026-2029 11-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt af C, F og V og konkretiseres i nedenstående indstilling:

Ændringerne implementeres i løbet af 2026 i overensstemmelse med regeringen og KL's udmelding, således ændringen vedrørende flere hænder har virkning pr. 1. august 2026.

Eventuel nedsættelse af forældrebetalingen afventer Økonomiaftalen mellem staten og kommunerne og dagsordenssættes i udvalget i august 2026.

Udvalget forventer at budgetaftalens intention vedrørende investeringen på dagtilbudsområdet fortsat er gældende.

Et mindretal bestående af A kan ikke tilslutte sig, at der afventes vedrørende nedsættelse af forældrebetalingen.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Et flertal bestående af V, Æ, O, F og C i alt 7 anbefaler Børne-, Unge- og Familieudvalgets flertalsindstilling som protokollert på møde den 11. marts 2026.

Et mindretal bestående af A i alt 2 kan ikke tilslutte sig, at der afventes vedrørende nedsættelse af forældrebetalingen.

## **Bilag**

Bilag 1: Orienteringsbrev til kommunerne om bevilling vedr. dagtilbudsområdet

# Punkt 56: Kultur og Fritid - Fremrykning af midler til Udvikling af landområderne

S2026-2023

## Sagens kerne

Der er ikke afsat midler til puljen 'Udvikling af landområderne' i 2026.

Formanden for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget ønsker derfor at fremrykke ca. halvdelen af midlerne, der er afsat i puljen "Udvikling af landområderne" i budget 2027, fra 2027 til 2026.

## Administrationens indstilling

Å Å

Administrationen indstiller, at Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget beslutter, hvorvidt der skal ansøges om at 1.100.000 kr. fra puljen 'Udvikling af landområderne' afsat i budget 2027, fremrykkes til 2026.

## Sagens baggrund

Der er ikke afsat midler til budgetposten 'Udvikling af landområderne' i 2026. Formanden for Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget ønsker derfor at fremrykke midler fra 2027 til 2026 under budgetposten 'Udvikling af landområderne'.

Å

Der forventes overført 937.000 kr. i puljen 'Udvikling af landområderne' fra 2025 til 2026. Der forventes udgifter (lån, udgifter, øvrige faste udgifter samt igangværende projekter) 1.137.000 kr. i 2026, hvilket betyder at der er merforbrug på 200.000 kr. i 2026.

Å

I 2027 forventes det, at faste udgifter i puljen 'Udviklings af landområderne' også udgør cirka halvdelen af den samlede pulje, der er på 2.208.000 kr., hvorfor administrationen anbefaler, at der ikke fremrykkes mere end 1.100.000 kr. til disponering i 2026.

De fremrykkede midler vil Erhvervs- Kultur og Fritidsudvalget efterfølgende kunne disponere til følgende poster:

Å

- Finansiering af merforbrug i puljen i 2026 på 200.000 kr.
- Ansøgninger til Anlæbspuljen til Borger- og Landsbyinitiativer (der er pt. indkommet to ansøgninger og en række forespørgsler til Anlæbspuljen til borger- og landsbyinitiativer)
- Eventuelt mindre udviklingsprojekter under Landdistriktspolitikken.

Å

Å

Å

## Økonomiske oplysninger

Der er i budgetoverslagsår 2027 afsat 2.208.000 kr. i puljen til 'Udvikling af landområderne', hvoraf 1.100.000 kr. kan fremrykkes til 2026.

Herefter resterer der 1.108.000 kr. i puljen i budgetoverslagsår 2027, som skal dække faste udgifter som eksempelvis løn til landdistriktskoordinator m.v.

Å

Der er i budgettet for 2026 og 2027 ikke afsat midler til Anlæbspuljen til Borger- og Landsbyinitiativer. Der er dog årlige faste udgifter på alt 306.000 kr. prioriteret til følgende projekter:

- Vinterbelysning, 150.000 kr. (vedtaget i budget 2026)
- Landsbypedelordningen, 130.000 kr.
- Vedligeholdelse af kunst, 15.000 kr.
- Legepladseftersyn, 11.000 kr.

Der er således underskud i Anlæbspuljen til Borger- og Landsbyinitiativer på 306.000 kr. i begge år, hvorfor der ikke er midler at uddele til ansøgninger til denne pulje i 2026 og 2027.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Kommunalfuldmagten.

## **Beslutning på Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget 2026-2029 12-03-2026**

Erhvervs-, Kultur- og Fritidsudvalget anbefaler, at der fremrykkes 1.100.000 kr. fra budget 2027 til budget 2026 fra den pulje, der er afsat til udvikling af landområderne.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

# Punkt 57: Beslutning om udpegning af forhandler til forhandling af delingsaftale

S2025-11622

## Sagens kerne

Sundhedsreformen fra 2024 medfører en ændret opgavefordeling mellem region og kommune på sundhedsområdet. Kommunalbestyrelsen skal med denne sag udpege en forhandler til forhandlingerne om delingsaftale mellem Nordfyns Kommune og Region Syddanmark.

Forhandleren skal deltage i forhandlingsmøder med regionen i løbet af maj 2026. Delingsaftalen skal være forhandlet færdig den 1. juli 2026.

## Administrationens indstilling

Administrationen anbefaler, at direktøren for Social- og Arbejdsmarked udpeges som forhandler i forbindelse med forhandlingerne om delingsaftalen.

## Sagens baggrund

Formålet med sagen er, at kommunalbestyrelsen udpeger en repræsentant til at deltage i forhandlingerne om en delingsaftale med regionen. Kommunalbestyrelsen skal udpege en eller flere repræsentanter, der skal forhandle delingsaftalen med regionen. Dette er defineret i overgangslovens § 151. Lovgivningen stiller ikke krav til niveau eller antal af forhandlere, og det er derfor op til den enkelte kommune at beslutte.

Den eller de udpegede forhandlere vil tage udgangspunkt i et udkast til delingsaftalen udarbejdet af Nordfyns Kommune. Dette udkast behandles og godkendes af fagudvalget og kommunalbestyrelsen i april måned og udgør således det mandat, der forhandles ud fra.

Sundhedsreformen 2024 medfører, at myndigheds- og finansieringsansvaret for en række sundhedsopgaver overgår fra kommunerne til regionen. Dette betyder, at regionen fremover får ansvaret for indhold og økonomi for en række opgaver, der før var et kommunalt ansvarsområde.

De berørte områder er:

- Sundheds- og omsorgspladser (nuværende midlertidige pladser)
- Specialiseret rehabilitering samt avanceret genoptræning
- Akutsygepleje
- Patientrettet forebyggelse

Delingsaftalen skal definere, hvilke aktiver, passiver, rettigheder, forpligtelser og ansatte regionen skal overtage fra kommunen i forbindelse med overdragelsen af ovenstående opgaver. Det vil sige hvilke bygninger, gældsforpligtelser, lejekontrakter, medarbejdere mv., der skal overgå til regionen, nu hvor de skal varetage opgaverne og myndighedsansvaret fremover.

### Udgangspunkt for forhandlingerne:

Alle kommuner skal udarbejde et udkast til delingsaftalen, der senest skal være godkendt af kommunalbestyrelsen og forelægges regionsrådet i Region Syddanmark senest den 1. maj 2026. Der pågår derfor et arbejde i Voksen Velfærd med udkast til denne delingsaftale. Dette udkast tager udgangspunkt i den løbende dialog, som Nordfyns Kommune har haft med OUH, samt relevant lovgivning og skal dermed afspejle de rammer for opgaveoverdragelsen, som man indtil videre er blevet enige om.

### Opgaven som forhandler:

Som forhandler har man mandat til at bidrage med lokale justeringer med udgangspunkt i kommunens prioriteringer. Det kunne f.eks. være i forhold til medarbejdere, bygninger, lejeaftaler eller andre elementer af delingsaftalen. Den kommunale forhandler skal dermed på vegne af kommunalbestyrelsen kunne forholde sig til, hvilke af regionens eventuelle ændringsforslag, som kommunen kan acceptere.

Aftalen skal efterfølgende forelægges kommunalbestyrelsen til godkendelse. Hvis kommunen og regionen ikke når til enighed inden den endelige frist 1. juli 2026, vil afgørelsen om bodelingen overgå til et delingsråd under Indenrigs- og Sundhedsministeriet, som fastlægger den endelige deling af aktiver, passiver, ansatte mv. I dette tilfælde vil kommunen dermed ikke have indflydelse på den endelige aftale.

### Udpegning af forhandler:

Kommunalbestyrelsen skal udpege én forhandler/forhandlere til at deltage i forhandlingerne. Forhandlingerne med OUH/Region Syddanmark finder sted på forhandlingsmøder i maj 2026. Kommunens forvaltning deltager i møderne og yder støtte i form af faglig rådgivning og forberedelse til forhandlingerne.

Der kan i henhold til lovgivningen ske udpegning af borgmesteren, udvalgsformanden eller direktøren for sundhedsområdet. De andre fynske kommuner forventes at udpege på direktørniveau og Region Syddanmark tilsvarende. Administrationen foreslår derfor en udpegning af direktør for Social- og Arbejdsmarked som forhandler af delingsaftalen. Delegation af forhandlingsopgaven til direktør for Social- og Arbejdsmarked giver en forhandler med indsigt og teknisk forståelse på sundhedsområdet, og direktøren har deltaget i den løbende dialog med Region Syddanmark. Med dette forslag til udpegning vil fokus primært ligge på faglig og teknisk indsigt, mens politiske afvejninger først sker i den afsluttende godkendelse i Kommunalbestyrelsen.

Da meget er reguleret i lovgivning forventes forhandlingerne at blive ukomplicerede.

### **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

### **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

### **Lovgrundlag**

Overgangsloven.

### **Beslutning på Social- og Sundhedsudvalget 2026-2029 10-03-2026**

Godkendt.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen anbefales godkendt.

# Punkt 58: Samarbejdsaftale med Røde Kors

S2026-273

## Sagens kerne

Røde Kors og Nordfyns Kommune ønsker gennem en samarbejdsaftale, at styrke samarbejdet om en række indsatser, som sigter mod at styrke udsatte borgeres trivsel, ressourcer og handlemuligheder i hverdagen.

Samarbejdsaftalen forelægges til orientering og drøftelse i de tre velfærdsudvalg og fremsendes til behandling i Økonomiudvalget og endelig beslutning i Kommunalbestyrelsen.

## Administrationens indstilling

Forelægges til drøftelse.

## Sagens baggrund

I Nordfyns Kommunes vision - Nye veje til velfærd har samarbejdet med civilsamfundet en særlig rolle og opmærksomhed. Et samarbejde med en civilsamsfundsaktør som Røde Kors vil komme mange borgere til gavn i hverdagen lokalt, hvor samvær, fællesskab og meningsfulde aktiviteter vil foregå, og der udvikles nye aktiviteter i samarbejdet med Nordfyns Kommune.

### Aftalens formål og indsatsområder:

Nordfyns kommune, Røde Kors Danmark og lokalafdelingerne i Sønderød og Otterup ønsker gennem en samarbejdsaftale at styrke samarbejdet om en række indsatser, som sigter mod at styrke udsatte borgeres trivsel, ressourcer og handlemuligheder i hverdagen og derved have fokus på at Røde Kors spiller en aktiv rolle i lokalsamfundet. Aftalen fokuserer på både samarbejdet om konkrete indsatser, samt udvikling af nye aktiviteter lokalt.

Aftalen skaber klarhed omkring rollefordelingen mellem Nordfyns kommune og Røde Kors, som er en forudsætning for et godt samarbejde. Der er enighed om at fokusere på dialog, vidensdeling og samskabelse, og på at respektere og anerkende de to parteres særkende og rammer.

### Opgavefordeling:

- Røde Kors varetager rekruttering, uddannelse og ledelse af de frivillige, som varetager de enkelte aktiviteter. Den enkelte aktivitet ledes af en aktivitetsleder, som refererer til Røde Kors bestyrelse.
- Nordfyns kommune medvirker til at udbrede kendskabet til Røde Kors aktiviteter og sikrer at relevante medarbejdergrupper er bekendt med disse. Nordfyns kommunes medarbejdere informerer sårbare borgere om tilbuddene om deltagelse og muligheden for at blive frivillig.

### Organisering af samarbejdet:

Nordfyns Kommune udpeger en kontaktperson, som sammen med kontaktpersoner fra Røde Kors mødes 2 gange årligt for at drøfte nye tiltag. Derudover afholdes et årligt evalueringsmøde af samarbejdsaftalen mellem kommunens kontaktperson, en repræsentant fra Nordfyns Kommunes øverste ledelse og de to lokalformænd fra Røde Kors og regionalkonsulenten fra Røde Kors.

### Igangsættelse af samarbejdsaftalen:

Samarbejdsaftalen underskrives den 13. april 2026, hvor der også afholdes en "Røde Kors"-workshop med deltagelse af frivillige fra de to lokale Røde Kors-afdelinger og medarbejdere/ledere fra Jobcentret, Børn og Unge-området samt fra Voksen Velfærd.

Formålet med workshoppen er, at starte samarbejdet op med gensidig dialog omkring nuværende og kommende muligheder for samarbejde til gavn for borgere i udsatte positioner.

## Økonomiske oplysninger

Der er ingen økonomi knyttet til samarbejdsaftalen. Røde Kors har mulighed for at søge midler fra §18 puljen på lige vilkår med andre foreninger i Nordfyns Kommune.

## Beslutningskompetence

Kommunalbestyrelsen.

## Lovgrundlag

Serviceovens § 18.

## **Beslutning på Social- og Sundhedsudvalget 2026-2029 10-03-2026**

Drøftet.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Samarbejdsaftale mellem Nordfyns Kommune og Røde Kors anbefales til Kommunalbestyrelsens godkendelse.

## **Bilag**

Samarbejdsaftale Roede Kors og Nordfyns kommune - Version 26 01 29

# Punkt 59: Justering af anlægsprojekt Nyt Sundheds- og personalefaciliteter i Otterup

S2024-813

## Sagens kerne

I forbindelse med udmøntning af Sundhedsreformen af 2024 har regionen og kommunen været i dialog om et sundhedsbyggeri i Søndersø. På den baggrund anbefales det at flytte en del af de funktioner og medarbejdere, der skulle huses i sundhedshuset i Otterup, til et fælles kommunalt og regionalt projekt i Søndersø. Målet er at skabe synergi og et godt fundament for det fremtidige samarbejde mellem region og kommune på Nordfyn.

Sagen er opdateret med de endelige tal mandag den 9. marts.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at:

- Projektet om et nyt sundhedscenter ved Bryggergården tilpasses, således at det alene indeholder funktioner, der vedrører borgerne i Otterup, og at øvrige funktioner samles i Søndersø.
- Der sammen med Region Syddanmark og Sundhedsrådet på Fyn arbejdes videre med en helhedsplan og et fælles projekt i området ved Vesterbo i Søndersø.
- Otterup-projektet tilpasses og udbygdes med en samlet ramme på 30 millioner kr. mod oprindeligt 37,5 millioner kr.
- Der omprioriteres 7,5 millioner kr. fra det oprindelige projekt i Otterup til et nyt projekt ved Vesterbo i Søndersø.

## Sagens baggrund

I budgetaftalen for 2025 blev der besluttet at etablere sundheds- og personalefaciliteter til ældre- og sundhedsområdet i et byggeri ved Bryggergården i Otterup. Der blev afsat anlægsmidler til 1.500 m<sup>2</sup> i alt 37,5 millioner kr. Projektet omfatter faciliteter til hjemmeplejen og sygeplejen, rehabiliteringsterapeuter, klinikker og gruppe lokaler, som er stedbundne til Otterup. Men projektet omfatter også faciliteter til callcenter, forebyggelse, sundhedsfagligt udviklingspersonale, planlægning og ledelse, som dækker hele kommunen og omfatter samarbejdet med læger og region.

Byggeriet er planlagt klar til indflytning ultimo 2028. Efter at plansagen er færdig, skal bygherrerådgiveropgaven nu udbygdes. Inden udbuddet gennemføres foreslås, at projektet ændres som beskrevet nedenfor.

Regionen står til at overtage lejeboliger for de 20 plejeboliger, der i dag anvendes til Døgn og Dag ved Vesterbo. Det er boliger, kommunen kunne inddrage i en fremtidig udbygning af kommunens plejeboligkapacitet. I forbindelse med opgaveoverdragelsen i sundhedsreformen har administrationen derfor været i dialog med regionen om regionens etablering i Søndersø. På den baggrund har der været administrative drøftelser med regionen om etableringen i Søndersø.

Regionen har på administrativt niveau tilkendegivet, at de kunne være interesserede i et nyt byggeri, der både kan rumme regionale og kommunale sundhedsfunktioner. Målet skulle være at etablere sig solidt i Nordfyns Kommune, at opnå synergi og et godt samarbejde mellem de regionale og kommunale tilbud og dermed et stærkt nært sundhedsvæsen. Udover de funktioner, som er nævnt i sundhedsreformen (patientrettet forebyggelse, sundheds- omsorgspladser og akutsygepleje), er forventningen, at flere regionale funktioner vil kunne komme til. En analyse har vist, at Søndersø geografisk er det rette sted for sådan et byggeri. Det ligger centralt i kommunen, vil kunne dække områder i det nordlige Assens og i området ved Vesterbo vil der være mulighed for synergi med den kommunale sundheds- og ældrepleje.

Det kunne betyde:

- at de nuværende sundheds- og omsorgspladser i Sundhedscenter Nordfyn Døgn og Dag kan udnyttes til plejeboliger i en fremtidig plejeboligplan i sammenhæng med den eksisterende ledelse og logistik ved Vesterbo Plejehjem.
- at regionen kan indrette nye sundheds- og omsorgspladser efter regionale standarder frem for i eksisterende plejeboliger.
- at regionale og kommunale borgerrettede sundhedstilbud kan samles i Søndersø, hvor borgeren bedre kan få et sammenhængende forløb.
- at personalefunktioner kan indrettes i fællesskab mellem regionen og Søndersø.
- et styrket samarbejde og koordinering mellem de kommunale ældre- og sundhedspersonaler og de regionale nærsundhedstilbud.

Samlet vil et nyt projekt fremtidssikre og robustgøre de nære sundhedsindsatser og styrke samarbejdet mellem de sundhedsfaglige aktører lokalt, som er den borgerrettet intention med Sundhedsreformen til gavn for borgere og medarbejdere i Nordfyns Kommune.

For at understøtte denne udvikling foreslås med denne sag, at anlægsprojektet på Bryggergården reduceres til at rumme ca. 90 medarbejdere, som arbejder i Otterupområdet. Samtidig foreslås det, at projektet ændres, så cirka 50 medarbejdere placeres i Søndersø. Anlægsprojektet deles således i to, således at projektet i Otterup udbydes med 30 millioner kr. Til projektet i Søndersø reserveres 7,5 millioner kr. Der vil skulle udarbejdes en helhedsplan for Vesterbo, området i Søndersø, hvor de nye kommunale og regionale faciliteter planlægges sammen med de eksisterende faciliteter.

Det forventes, at regionen og Sundhedsrådet politisk i løbet af marts og april vil godkende en sådan plan. Herudover forventes det, at intentionen om et samarbejde mellem kommune og region vedtages og aftales endeligt i den kommende delingsaftale for sundhedsreformen, og at kommune og region herefter kan gå i gang med at udarbejde en helhedsplan.

## **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Sundhedsloven.

Overgangsloven.

## **Beslutning på Social- og Sundhedsudvalget 2026-2029 10-03-2026**

Godkendt og det præciseres, at kommunen arbejder på at kunne overtage plejeboligerne på Vesterbo.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen som protokolleret af Social- og Sundhedsudvalget på møde den 10. marts anbefales godkendt.

# Punkt 60: Godkendelse af udkast til horisontale samarbejdsaftaler vedrørende patientrettet forebyggelse

S2025-11074

## Sagens kerne

Som led i sundhedsreformen overgår myndigheds- og driftsansvaret for den patientrettede forebyggelse til regionen. Region Syddanmark har ønsket at indgå en samarbejdsaftale med Nordfyns Kommune om driften af opgaven, hvilket kommunen tidligere har tilkendegivet gerne at ville. Med sagen forelægges aftalen Kommunalbestyrelsen til endelig godkendelse.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at udkastet til den horisontale samarbejdsaftale vedrørende patientrettet forebyggelse godkendes med henblik på implementering fra 1. januar 2027.

## Sagens baggrund

Sundhedsreformen fra 2024 indebærer, at fire opgaveområder overgår fra kommunerne til regionerne pr. 1. januar 2027. Opgaveoverdragelsen er vedtaget i Folketinget og fastlagt i sundhedsloven samt tilhørende overgangsbestemmelser.

De fire opgaveområder er:

- Sundheds- og omsorgspladser
- Akutsygepleje
- Avanceret genoptræning og specialiseret rehabilitering
- Patientrettet forebyggelse

Det betyder, at regionen fremover har det samlede ansvar for at fastlægge rammerne for opgaven (myndighedsansvaret) samt for finansiering og drift (driftsansvaret).

Formålet med reformen er at skabe mere sammenhængende borgerforløb og en mere ensartet kvalitet på tværs af kommuner og regioner.

## Horisontal samarbejdsaftale:

Region Syddanmark har foreslået at indgå en horisontal samarbejdsaftale for den patientrettede forebyggelse. Den giver kommunen mulighed for helt eller delvist at varetage driften på vegne af regionen. Myndighedsansvaret forbliver hos regionen.

Social- og Sundhedsudvalget tilkendegav på dets januarmøde interesse for at indgå en aftale og vedtog også nogle overordnede prioriteringer som betingelse. Disse er indarbejdet direkte i de fælles målsætninger i det aftaleudkast, der nu foreligger. Derudover indebærer aftalen en udvidelse af den nuværende kapacitet på området, fuld finansiering fra regionens side - og det kan derfor anbefales at indgå aftalen.

En horisontal samarbejdsaftale skal sikre en tæt sammenhæng mellem den patientrettede forebyggelse og kommunens øvrige forebyggelsesopgaver. Når kommunen driver opgaven, kan indsatserne koordineres på tværs af fagområder. Det understøtter helhedsorienterede og sammenhængende borgerforløb.

Administrationen har udarbejdet et udkast til en horisontal samarbejdsaftale vedr. patientrettet forebyggelse i dialog med OUH. Aftalen kan ses i sin helhed i bilaget til denne sag.

I udarbejdelsen har parterne aftalt følgende fælles målsætninger for samarbejdet:

- At forebygge forværring af sygdom, forbedre egenomsorg og fremme livskvalitet samt fremme sundhed med patientrettet forebyggelse i nærmiljøet.
- At reducere behovet for sygehusindsatser, der kan forebygges.
- At fremme lighed i sundhed ved et særligt fokus på patientrettet forebyggelse tilrettelagt i forhold til sårbare grupper og ved at differentiere de patientrettede forebyggelsestilbud.
- Sikre frit valg af patientrettet forebyggelse på tværs af kommunegrænser i Region Syddanmark.
- At understøtte faglig og økonomisk bæredygtighed ved samarbejde mellem kommuner og sygehus.

- At videreudvikle patientrettet forebyggelse og løbende tilpasse indsatserne i takt med offentliggørelsen af kvalitetsstandarder mv. herunder pakkeforløb for mennesker med kronisk sygdom.
- At kunne udbyde og arbejde med en samlet forebyggelsesstrategi i kommunen med det mål at fremme den enkeltes mulighed for at leve et selvstændigt liv
- At kunne tilrettelægge helhedsorienterede, sammenhængende og derfor meningsfulde, effektfulde borgerforløb
- At kunne opretholde en god volumen, økonomi og faglighed i den lokale forebyggelses- trænings- og rehabiliteringsindsats.
- At kunne udnytte og udbygge bæredygtige faciliteter til gavn for borgerne i nærmiljøerne.
- Nordfyns Kommune ønsker at fortsætte samarbejdet med civilsamfund om forebyggelse som en dominerende strategi på Nordfyn.

#### Væsentlige aftalebetingelser:

Samarbejdselement: For at en horisontal samarbejdsaftale kan indgås, stilles der krav om, at der er tale om et reelt samarbejde. Det betyder, at både kommunen og regionen i fællesskab fastlægger deres behov og strategi. Samtidig træffer parterne i samarbejdet beslutninger om, hvordan disse behov bedst muligt kan opfyldes, samtidig med at der tilføres den patientrettede forebyggelse flere midler end Nordfyns Kommune investerer i dag.

#### Processuelle betingelser:

Den horisontale samarbejdsaftale træder i kraft den 1. januar 2027, hvis den er indgået før 1. april 2026. Aftalen kan opsiges af både Region Syddanmark og Nordfyns Kommune med et varsel på minimum 9 måneder.

#### Næste skridt:

Aftalen behandles politisk ud fra følgende tidsplan :

Dato	
19. februar 2026	Sundhedsråd Fyn
10. marts 2026	Social- og Sundhedsudvalg
23. marts 2026	Regionsrådet
30 marts 2026	Kommunalbestyrelse
31. marts 2026	Indsendelse af godkendt aftale til Indenrigs- og Sundhedsministeriet
15. april 2026	Hvis kommunen ikke ønsker at indgå aftalen, kan Region Syddanmark pålægge kommunen at varetage driften frem til udgangen af 2028. Kommunen viderefører opgaven på uændret drifts niveau. Finansieringen følger niveauet i 2026.

### **Økonomiske oplysninger**

Regionen har myndighedsansvaret og finansierer derfor opgaven. Der vil ske månedsvis afregning.

Ingen af parterne må opnå økonomisk gevinst. Nordfyns Kommune modtager fuld kompensation for de faktiske omkostninger, og kan hverken få overskud eller underskud som følge af aftalen.

Nordfyns Kommune anvender i dag 1,517 mio. kr., og Syddanmarks økonomiske ramme udgør 2,267 mio. kr. (2025 P/L) til patientrettet forebyggelse i Nordfyns Kommune.

Rammen finansierer de udgifter, Nordfyns Kommune måtte afholde i forbindelse med at tilvejebringe den kapacitet, der stilles til rådighed med henblik på at levere patientrettet forebyggelse i henhold til samarbejdsaftalen. Den økonomiske ramme reguleres årligt svarende til reguleringen af det regionale bloktilskud på sundhedsområdet, fraregnet medicin.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Sundhedsloven.

Overgangsloven.

## **Beslutning på Social- og Sundhedsudvalget 2026-2029 10-03-2026**

Godkendt.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Indstillingen som protokolleret af Social- og Sundhedsudvalget på møde den 10. marts anbefales godkendt.

## **Bilag**

Horisontal samarbejdsaftale for patientrettet forebyggelse mellem Nordfyns Kommune og OUH. Endelig

# Punkt 61: Økonomioversigt pr. 28. februar 2026 - regnskabsår 2026

S2026-2130

## Sagens kerne

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 28. februar for regnskabsår 2026.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at økonomioversigten tages til efterretning.

## Sagens baggrund

Økonomi og Løn har udarbejdet økonomioversigt pr. 28. februar, der indeholder oplysninger for regnskabsår 2026, der er bogført til og med udgangen af februar måned. Der er ikke foretaget periodisering af væsentlige poster pr. 28. februar.

For at understøtte den løbende budgetopfølgning, der foretages mellem de kvartalsvise budgetopfølgninger, vil rapporteringen efter 1. kvartals budgetopfølgning indeholde en opfølgning på væsentlige områder, der eventuelt er udfordret, eller har behov for et særligt fokus.

Forventningerne til Regnskab 2026 er ved denne status identisk med det korrigerede budget.

## Økonomiske oplysninger

Overordnet er forventningerne til Regnskab 2026 som følgende:

Beløb oplyst i hele mio. kr.	Forventet Regnskab 2026	Oprindeligt Budget 2026
Resultat af ordinær drift (overskud)	-91,9	-91,9
Resultat i alt (underskud)	8,7	-6,2
Gennemsnitlig likviditet ultimo 2026	200,0	150,0
Overholdelse af servicerammen	1.701,9	1.706,9

## Beslutningskompetence

Økonomiudvalget.

## Lovgrundlag

Principper for økonomistyringen i Nordfyns Kommune.

## Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026

Taget til efterretning.

## Bilag

Økonomioversigt pr. 28. februar 2026 - regnskabsår 2026

# **Punkt 62: Årsberetning fra Whistleblowerordningen 2025**

S2021-11932

## **Sagens kerne**

Hvert år skal Nordfyns Kommune udarbejde og offentliggøre en årsberetning for whistleblowerordningen.

## **Administrationens indstilling**

Administrationen indstiller, at Kommunalbestyrelsen tager årsberetningen for Whistleblowerordningen 2025 til efterretning.

## **Sagens baggrund**

Nordfyns Kommune skal hvert år udarbejde en beretning for whistleblowerordningen, jf. Lov om beskyttelse af whistleblowere § 27. På baggrund af Økonomiudvalgets beslutning den 11. oktober 2023 håndteres Nordfyns Kommunes whistleblowerordning eksternt af advokatfirmaet Lund Elmer Sandager.

Beretningen fremlægges til Kommunalbestyrelsen og er vedlagt som bilag.

I 2025 modtog whistleblowerordningen ingen henvendelser.

## **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

## **Beslutningskompetence**

Kommunalbestyrelsen.

## **Lovgrundlag**

Lov om beskyttelse af Whistleblowere.

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Taget til efterretning.

## **Bilag**

Whistleblowerberetning 2025

## **Punkt 63: Oversigt over retssager og eventualitetsforpligtelser**

S2014-3919

### **Sagens kerne**

Oversigt over verserende og mulige retssager og eventualitetsforpligtelser, hvor Nordfyns Kommune er part.

### **Administrationens indstilling**

Forelægges til orientering.

### **Sagens baggrund**

Økonomiudvalget besluttede den 21. november 2012, at der kan udarbejdes en samlet oversigt over igangværende retssager og eventualitetsforpligtelser, som kan påvirke kommunen økonomisk.

Opgørelsen indeholder verserende eller mulige retssager og eventualitetsforpligtelser, hvor kommunen er part, og hvor der eventuelt kan påregnes et økonomisk erstatningskrav.

Oversigten indgår i den løbende politiske ledelsesinformation, der så vidt muligt følger budgetopfølgning og regnskabsafslutning. Oversigten forelægges også for kommunens revision.

### **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

### **Lovgrundlag**

Budget- og regnskabssystemer for kommuner.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Orientering foretaget.

### **Bilag**

Oversigt over retssager og eventualforpligtelser pr. 25. februar 2026

# Punkt 64: Orientering om arbejdet med en livsfase- og seniorpolitik for Nordfyns Kommune

S2025-6910

## Sagens kerne

Økonomiudvalget orienteres med denne sag om arbejdet med en livsfase- og seniorpolitik for Nordfyns Kommune. Orienteringen tager afsæt i Kommunalbestyrelsens behandling af en initiativretssag den 25. september 2025 om udarbejdelse af en seniorpolitik.

Arbejdet tager sit udpring i en bredere livsfase- og seniorpolitik, der favner alle ansatte og livssituationer, idet det vurderes, at et bredere fokus på livsfaser i højere grad understøtter Nordfyns Kommunes position som en attraktiv arbejdsplads, og lægger sig op ad andre kommuners tilgang samt KL's anbefaling. Samtidig vil en livsfasepolitik i højere grad afspejle det gældende personaleunivers for Nordfyns Kommune, som blev vedtaget den 18. juni 2025.

En livsfase- og seniorpolitik skal være et brugbart ledelsespolitisk redskab i det løbende arbejde omkring fleksibilitet med fokus på løsning af kerneopgaven. Den skal medvirke til både kulturprægning, men også at håndtere arbejdslivets udfordringer omkring tiltrækning (rekruttering) og trivsel med den nødvendige plads til forskellighed.

Arbejdet med en livsfase- og seniorpolitik vil blive drøftet på et kommende møde i HovedMED. Herefter vil Økonomiudvalget modtage et første udkast til drøftelse inkl. MED-organisationens bemærkninger og input.

## Administrationens indstilling

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

## Sagens baggrund

Kommunalbestyrelsen besluttede den 25. september 2025 at oversende en initiativretssag om udarbejdelse af en seniorpolitik til Økonomiudvalget.

Arbejdet tager sit udpring i en bredere livsfase- og seniorpolitik, der forankres i Nordfyns Kommunes personaleunivers "Et stærkt fællesskab. En tydelig forskel", særligt under temaet "Et arbejdsliv i balance". Det skyldes bl.a., at Kommunernes Landsforening (KL) generelt anbefaler et skifte fra traditionelle seniorpolitikker til livsfasepolitikker. Baggrunden er, at ansattes behov, trivsel og arbejdsevne ikke alene afhænger af alder. Livsfasepolitikker tager højde for, at behov for fleksibilitet, udvikling og eventuelt sporskifte kan opstå på forskellige tidspunkter i arbejdslivet, og der er dermed tale om et redskab, som kan bidrage til at understøtte et langt og bæredygtigt arbejdsliv.

En målrettet livsfase- og seniorpolitik kan samtidig understøtte, at ansatte både har mulighed for og lyst til at forblive i arbejdslivet, hvis rammerne opleves fleksible og meningsfulde. Samtidig kan en sådan politik styrke tilknytningen ved at skabe en solid kultur for dialog om trivsel, belastning og udvikling gennem hele arbejdslivet uden vi taber fokus på løsning af kerneopgaven.

## Værktøjer til politikken i praksis

For at understøtte, at livsfase- og seniorpolitikken kommer til at leve godt i praksis, vil den blive suppleret af en række konkrete værktøjer. Der vil fx blive udarbejdet en guide til ledere og medarbejdere, som giver et fælles sprog samt klare rammer og principper for livsfasedialoger, samt temabaserede samtalekort, der kan anvendes fleksibelt i dialogen mellem leder og medarbejder.

## Videre proces

Arbejdet med en livsfase- og seniorpolitik drøftes på et kommende møde i HovedMED i april 2026. Herefter vil Økonomiudvalget modtage et første udkast til politik til drøftelse, herunder med inddragelse af MED-organisationens bemærkninger og input samt en tids- og procesplan.

## Økonomiske oplysninger

Udarbejdelsen af en livsfase- og seniorpolitik medfører som udgangspunkt ikke direkte økonomiske konsekvenser. De fleste livsfasehensyn forventes håndteret inden for de eksisterende driftsrammer og gennem lokal ledelsesmæssig prioritering med fokus på løsning af kerneopgaven.

I det videre arbejde vil det blive vurderet, om der er behov for yderligere rammer eller redskaber til at understøtte livsfasehensyn i praksis. Eventuelle behov vil blive afklaret nærmere i forbindelse med den videre proces og den politiske behandling.

## **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

## **Lovgrundlag**

-

## **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Orientering foretaget.

# Punkt 65: Planlægning - Orientering om endelig vedtagelse af lokalplan 2022-4, Boligområde ved Rugårdsvej

S2022-1254

## Sagens kerne

Forslag til lokalplan 2022-4, Boligområde ved Rugårdsvej, blev igangsat og godkendt til udsendelse i offentlig høring på møde i Teknik- og Miljøudvalget den 3. december 2025.

Planlægningen blev igangsat som en B-lokalplan, hvilket betyder, at vedtagelse af lokalplanforslag, offentlig høring og endelig vedtagelse af lokalplanen ligger ved administrationen, hvorfor udvalget og Kommunalbestyrelsen orienteres om sagen.

Forslaget til lokalplan 2022-4, Boligområde ved Rugårdsvej, har været fremlagt i offentlig høring i 4 uger fra den 6. januar - 3. februar 2026.

Der er indkommet et høringssvar. Administrationen vurderer ikke, at høringssvaret giver anledning til ændringer i lokalplanforslagets bestemmelser.

## Administrationens indstilling

Forelægges til orientering.

## Sagens baggrund

Baggrunden for planlægningen er et konkret ønske om at udvikle et nyt boligområde i tilknytning til den eksisterende by, som kan bidrage til byvækst og skabe flere attraktive boliger i Morud - en af kommunens prioriterede bosætningsbyer.

### Formålet med planlægningen

Formålet med lokalplanen er at skabe et sammenhængende og grønt boligområde, hvor tæt-lav bebyggelse indpasses harmonisk i byens eksisterende struktur.

Planen fastsætter bestemmelser for udformning og placering af bebyggelsen, som maksimalt må opføres i 1½ etage og med en højde på 6,5 meter. Der lægges vægt på en arkitektonisk helhed med materialer og tagformer, der understøtter Moruds skala og karakter.

Lokalplanen udlægger grønne fællesarealer til ophold og rekreation samt nye interne stiforbindelser og vejadgang fra Rugårdsvej. Området skal desuden håndtere regn- og overfladevand lokalt gennem regnvandsbede og grønne løsninger for at beskytte grundvandsinteresserne, da området ligger inden for Morud Vandværks indvindingsopland.

### Planområdet

Lokalplanområdet omfatter matr. nr. 5ak, 5m, 5y og 8k, Morud By, Vigerslev, og udgør ca. 4.370 m<sup>2</sup>. Området ligger i den sydvestlige del af Morud og afgrænses af Rugårdsvej mod nord og Møllebakken mod øst.

Størstedelen af området er omfattet af Kommuneplanramme B78 - Boligområde i Morud, mens en mindre del (matr. nr. 8k) er omfattet af ramme B017 - Boligområde syd for Rugårdsvej.

Området ligger i byzone, og skal efter lokalplanens endelig vedtagelse forblive i byzone.

### Miljøvurdering

I forbindelse med udarbejdelse af planforslaget har kommunen foretaget en screening for planens virkninger på miljøet efter Lov om miljøvurdering af planer og programmer.

Kommunen traf afgørelse om, at der ikke skulle gennemføres en miljøvurdering af planforslaget.

Begrundelsen er, at lokalplanområdet ligger i et eksisterende byområde, hvor anvendelsen fortsat er boligformål, og hvor regnvandshåndteringen sikrer hensyn til grundvandsinteresserne.

### Offentlig høring:

Lokalplan 2022-4 har været fremlagt i offentlig høring i perioden den 6. januar til 3. februar 2026.

Der er i perioden indkommet et høringssvar. Høringssvaret fremgår af bilaget "Samlede høringssvar" i det fulde længde.

Høringssvaret fremgår ligeledes i bilaget "Hvidbog" i forkortet form, hvor også administrationens bemærkninger til høringssvaret fremgår.

Der opfordres i høringssvaret til at etablere rundkørsel eller anden hastighedssænkende foranstaltning i krydset Rugårdsvej/Æblehaven samt til at etablere belysning og fortove langs Rugårdsvej.

Administrationen vurderer, at høringssvaret ikke giver anledning til ændringer i lokalplanen, da de nævnte veje ligger uden for lokalplanens område.

#### Klimaplan Green Steps:

Lokalplan 2022-4 understøtter Green Steps ved at fremme bæredygtig byudvikling med fokus på lokal regnvandshåndtering, grønne opholdsarealer og energieffektive boligbebyggelse i eksisterende byzone.

### **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

### **Beslutningskompetence**

Teknik- og Miljøudvalget (orientering til Kommunalbestyrelsen).

### **Lovgrundlag**

Planloven.

Miljøvurderingsloven.

### **Beslutning på Teknik- og Miljøudvalget 2026-2029 11-03-2026**

Orientering foretaget.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Orientering foretaget.

### **Bilag**

Endelig Lokalplan 2022-4, Boligområde ved Rugårdsvej

Hvidbog

Samlet høringssvar

## **Punkt 66: Lukket: Køb af areal på Østerø til projektet Bogense Kystdiger**

S2026-1186

## **Punkt 67: Orientering om juridisk vurdering fra KL**

S2026-2219

### **Sagens kerne**

I november 2025 blev der igangsat en ekstern juridisk undersøgelse af organiseringen af kommunens særlige dagtilbud, Børnehuset Nordlyset 3-6 år. KL-konsulenterne har gennemført undersøgelsen. Se vedlagte rapport.

KL-konsulenterne konkluderer, på baggrund af de samlede oplysninger i sagen, at lovgivningen ikke er til hinder for den organisering af § 83-tilbud, som Nordfyns Kommune har valgt, og at reorganiseringen af det tværgående samarbejde ikke ændrer herpå.

### **Administrationens indstilling**

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget tager orienteringen til efterretning.

### **Sagens baggrund**

I november 2025 blev igangsat en ekstern juridisk undersøgelse af organiseringen af kommunens særlige dagtilbud, Børnehuset Nordlyset 3-6 år. KL-konsulenterne har gennemført undersøgelsen. Se vedlagte rapport. KL-konsulenterne har gennemført undersøgelsen. Se vedlagte rapport.

Afgrænsningen af undersøgelsen har været en besvarelse af spørgsmålet om kommunens organisering af § 83-tilbuddet er inden for rammerne af Barnets lov og de ulovbestemte forvaltningsretlige regler om offentlige myndigheders organisering af sine opgaver.

Der er derfor tale om en generel undersøgelse af kommunens organisering af § 83-tilbuddet og ikke en undersøgelse af konkrete sagsforløb i forhold til enkeltpersoner.

### **Økonomiske oplysninger**

Sagen har ikke været forelagt Økonomi og Løn.

### **Beslutningskompetence**

Økonomiudvalget.

### **Lovgrundlag**

Barnets Lov.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Punktet overføres til behandling under åben dagsorden.

Orientering foretaget.

### **Bilag**

Rapport om organiseringen af særlige dagtilbud i Nordfyns Kommune

## **Punkt 68: Godkendelse af beslutningsprotokol**

S2025-3575

### **Sagens kerne**

Udvalget skal, jf. Kommunestyrelseslovens § 20, godkende beslutningsprotokol for dette møde.

For at godkende beslutningsprotokollen, skal hvert udvalgsmedlem godkende dette punkt i dagsordenssystemet Prepare/First Agenda.

### **Aktuel beslutning på Økonomiudvalget 2026-2029 18-03-2026**

Godkendt.