



Punkt 4.

**Godkendelse af endelige anlægsregnskaber over 2 mio. kr. Borgmesterens
Forvaltning. Regnskab 2021**

2022-000088

Økonomi og Erhverv indstiller, at Økonomiudvalget godkender endelige anlægsregnskaber over 2 mio. kr. i regnskab 2021 i henhold til reglerne i kommunens kasse- og regnskabsregulativ.

Beslutning:

Godkendt.

**Sagsbeskrivelse**

Jf. Social- og Indenrigsministeriets regler for aflæggelse af anlægsregnskaber, skal der aflægges særskilt regnskab, når bruttoudgifterne til et anlægsarbejde beløber sig til 2 mio. kr. eller mere. Det skal ske senest i forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet for det år, hvori det pågældende anlægsarbejde er afsluttet. Dette er gældende uanset om anlægsarbejdet er ét - eller flerårigt.

For at sikre, at behandlingen af de endelige anlægsregnskaber opnår større politisk bevågenhed, som også er forudsat i Social- og Indenrigsministeriets regler, optages godkendelse af disse regnskaber som et særskilt dagsordenspunkt.

Skemaet nedenfor viser om beløbet overføres til 2022 (O) eller er tilført kassebeholdningen (K).

Borgmesterens Forvaltning

Årets endelige anlægsregnskaber, hvor bruttoudgiften er 2 mio. kr. eller mere, viser følgende:

1.000 kr.	U/I	Anlægs- bevilling	Forbrug	Afvigelse	O/K/	Påbegyndt	Afsluttet
Borgmesterens Forvaltning							
Sektor Fælles kommunale udgifter							
00.25 Ejendomme							
Rammebeløb Ejendomsanalysen							
Salg af ejendomme 2022.....	I	--18.668	-16.884	-16.884	O	01.01.2021	31.12.2021
Rammebeløb til udvendig vedligeholdelse (projekt 1390):							
• Akut vedligeholdelse	U	21.123	34.520	-13.197	K	01.01.2021	31.12.2021
• Separatkloakering	U	6.000	7.033	-1.033	K	01.01.2021	31.12.2021
,							
Færdiggørelse af udenomsarealer ved gl. skøjtehal – Samsøgade 45A.....	U	0	2.213	-2.213	K	01.01.2007	31.12.2021
Vejgaard Bymidte - Tagrenovering	U	5.500	5.970	-470	K	01.01.2021	31.12.2021
Gl. Lindholm Skole - Tagrenovering ...	U	4.500	4.576	-76	K	01.01.2020	31.12.2021
Ombygning Nordkraft – Aktiv med Demens	U	0	1.020	-1.020	K	01.01.2021	31.12.2021
Energibesparende foranstaltninger 2020	U	25.000	24.934	66	K	01.01.2021	31.12.2021
Fremrykkede anlægsinvesteringer 2020	U	297.717	286.843	10.874	K	01.01.20	31.12.2021

Bemærkninger til endelige anlægsregnskaber:**Rammebeløb – Ejendomsanalysen**



Det korrigerede indtægtskrav på Rammebeløbet til Ejendomsanalysen lyder på -18,6 mio. kr. i 2021 og er dels overførte mindreindtægter fra 2020 på 12,6 mio. kr. og årets budgetterede indtægtskrav på 6 mio. kr.

Ved årets afslutning viser regnskabet på Ejendomsanalysen et netto mindresalg på 16,9 mio. kr. Dette beløb vil blive overført til Ejendomsanalysens indtægtskrav i 2022, idet salget af Lollandshus vil tilgå Ejendomsanalysen ved overdragelse pr. 1. februar 2022. Overførslen sker til By og Land jf. ny forvaltningsstruktur.

Nettoprovenuet af salget af Lollandshus (efter fradrag af grundkapital til Markusgården) udgør 20,3 mio.

Rammebeløb til udvendig vedligeholdelse (1390)

Akutte vedligeholdelsesarbejder:

Rammebeløbet til udvendig vedligeholdelse viser et merforbrug på 13,2 mio. kr. Beløbet er inklusive en negativ overførsel fra 2020 på 4,9 mio. kr. Merforbruget skyldes udgifter til uopsættelige og akutte reparationsarbejder på kommunens bygninger (fordelt på ca. 1.200 sager). Det er reparation af tage, belysning, facader, vinduer, udbedring af vandskader, reparation af sammenfaldne kloakker, reparation af hegn, låger m.m. Merforbruget har været oplyst som forventeligt i forbindelse med virksomhedsrapportering i 2021.

Projekt Rammebeløb til udvendig vedligeholdelse afsluttes normalt hvert år med overførsel af regnskabsresultatet til næste års budget. Merforbruget i 2021 kan **ikke** dækkes ind af næste års bevilling til udvendig vedligeholdelse men forslås kassefinansieret.

Separatkloakering

Spildevandsplanen har afledt en større mængde kommunale ejendomme, der skal separatkloakeres indenfor perioden 2016-2027. Separatkloakering er først og fremmest udpeget til at foregå i Nibe, Klarup, Vodskov, Nørresundby, Aalborg SV og Aalborg C.

Projektet startede op i 2017 med forundersøgelser og projektering og i tidsperioden 2018-2021 er der separatkloakeret 17 adresser.

Projektet er støt på flere uforudsete problemer bl.a. kloakledningernes ringe stand samt ikke korrekte registreringsplaceringer i ledningsnettet, olietanke mm. Herudover er separatkloakering af eksisterende byggeri i bynære områder økonomisk dyrt og tidskrævende, idet man ikke ved, hvordan det ser ud under overfladen. Projektet er afsluttet med et merforbrug på 1,0 mio. kr.

Færdiggørelse af udenomsarealer på den gamle skøjtehalsgrund

I forbindelse med salget af den gamle skøjtehalsgrund blev det aftalt, at Aalborg Kommune, når bebyggelsen stod færdigt, skulle finansiere (via salget) forskønnelse af udenomsarealerne (belægninger og grønne områder) i forbindelse med byggeriet. Dette projekt er færdiggjort i 2021 med et forbrug på 2,2 mio. kr. som afholdes af kassen.

Vejgaard bymidte - tagrenovering

Tagprojektet startede i 2020 og har bestået af udskiftning af de eksisterende tage, utætte tagvinduer, defekte nedløbsrør og defekte tagrender mm. Projektet er videreført til 2021 og afsluttet med et merforbrug på 0,5 mio. kr., som kan lånefinansieres.

Gl. Lindholm skole – Tagrenovering

Projektet omfatter udskiftning af tag på bygning 3 og 4. Dette projekt hænger sammen med Skoleforvaltningens modernisering af læringsmiljøerne på Gl. Lindholm skole, da der i denne sammenhæng etableres ventilation på skolen, og dette medfører gennembrydninger i taget, hvorfor det var hensigtsmæssigt at skifte tagene på de to bygninger. Projektet er afsluttet i 2021.

Ombygning i Nordkraft – Aktiv med Demens

Projektet har omfattet ombygning af lejemål i Nordkraft i til "Aktiv med Demens" i forbindelse med deres flytning fra lejemålet på Hjulmagervej 18 til lejemålet i Nordkraft.

Dele af ejendommen Hjulmagervej 18 har været udlejet til Vagtcentralen, mens en resterende del af Hjulmagervej 18 har været udlejet til det tværfaglige samarbejde "Aktiv med Demens".



Ved Vagtcentralens indflytning på dele af adressen blev der i sin tid indgået aftale med parterne om, at Hjulmagervej 18 kunne lejes fuldt ud ved behov herfor. Dette blev aktuelt som følge af Regionens hjemtagelse af dele af ambulancetjenesten, hvorfor der til "Aktiv med Demens" blev fundet mulighed for at flytte i lejemål i Nordkraft. Dette har dog bevirket en ombygning til formålet. Udgiften til ombygningen udgør 1 mio. kr. og foreslås finansieret af kassen.

Energibesparende foranstaltninger 2020

Af projekter kan nævnes udskiftning af varmeanlæg Boulevarden 13, nye vinduer på Gl. Lindholm skole og Stolpedalsskolen, vedligehold af facadepartier på en række skoler og daginstitutioner, udskiftning af tag eller dele heraf på daginstitutioner, skoler, og fritidsbygninger, ventilationsanlæg og cts-styring på Vejgaard Bibliotek m.fl.

Fremrykkede anlægsinvesteringer

Da COVID-19 lukkede Danmark ned i marts 2020, blev Aalborg Kommune også ramt hårdt. Fremtiden var usikker. Byrådet i Aalborg Kommune valgte derfor at tage initiativ til at fremrykke anlægsinvesteringer for 500 mio. kr. for at sætte samfundet i gang igen. Det blev besluttet at fordele 300 mio. kr. til kommunale bygninger.

Den gennemførte tilstandsvurdering (2019/2020) viste ikke overraskende – et større vedligeholdelses- efterslæb. Tilstandsvurderingen blev bl.a brugt til prioritering af de projekter der havde den ringeste tilstand (tilstand 4 og 5).

Det har haft en væsentlig betydning for tilstanden af ejendomsporteføljen, at byrådet i foråret 2020 besluttede at fremrykke anlægsinvesteringer for 297,9 mio. kr. På de ejendomme der er udført projekter på, har det medvirket til at løfte ejendommenes bygningskategori nærmere det politisk ønskede niveau, som vedtaget ved sidste års budgetlægning.

I alt har de fremrykkede anlægsinvesteringer været fordelt på ca. 450 projekter. I byrådets beslutning blev der lagt vægt på, at det var projekter med klima, miljø – og brandsikring, der skulle prioriteres højest.

Fordeling af projekter og forbrug ser efter afslutning af projekterne ud som følger:

- 210 projekter er klimaprojekter
- 178 projekter er miljøprojekter
- 31 projekter er brandsikringsprojekter
- 71 øvrige projekter (andel af ovenstående projekter, der hverken er klima, miljø eller brandrelateret).

De ca. 450 projekter er forsøgt fordelt over hele den kommunale ejendomsportefølje.

På skoleområdet er der blevet udskiftet tage, efterisoleret, udskiftet vinduespartier, installeret 166 nye miljøvenlige cirkulationspumper og udført indeklimascreeninger på størstedelen af vores skoler. Alt sammen for at forbedre kvaliteten af vores skoler, understøtte den grønne omstilling og sikre et godt indeklima.

Daginstitutioner og fritidscentre har ligeledes fået udskiftet tagbeklædning, efterisoleret, ny facadebeklædninger, rottesikringer, udskiftning af 10 køkkener på udvalgte institutioner. Der er opført en ny koldhal for Ressourcecenter Aalborg (RCA) til brug for opmagasinering af brugt hospitalsudstyr, hvor opkvalificerede ledige i samarbejde med RCA står for renoveringen er hospitalsudstyret.

Haller og klubhuse har også fået gavn af de fremrykkede midler. Der er sket udskiftning af tage, facaderenoveringer, mindre renoveringer og vedligehold på en række haller og fritidsbygninger.

I Storvorde og Sejlflod er en del af de fremrykkede midler blevet brugt til en konvertering fra naturgas til fjernvarme. Udover en konvertering til en mere bæredygtig forsyning optimeres samtidig de styrings- og reguleringsmæssige forhold, så der opnås lavere forbrug og forbedret indeklima.

Efter afslutningen af projekterne er der tilbage på de fremrykkede anlægsprojekter et mindre forbrug på 10,9 mio. kr. Dette beløb tillægges kassebeholdningen.



Finansieringen af de fremrykkede anlægsinvesteringer sker ved lånoptagelse via lånedispensation.