

Regnskab 2022 - anlæg over 2 mio. kr.

23/631 Åben Sag

Sagsgang

ØK, KB

Sagsfremstilling

I denne sag behandles anlægsregnskaber for anlæg over 2 mio. kr. for 2022 i Norddjurs Kommune.

Økonomiudvalget drøftede og godkendte på mødet den 16. august 2021 budgetanalyse af anlægsstyringen i Norddjurs Kommune. Med udgangspunkt i analysen blev der blandt andet anbefalet i forbindelse med regnskabsaflæggelsen ved anlæg over 2 mio. kr. at fremlægge en særskilt redegørelse for effekterne af anlægget. Anbefalingen gik både på at redegøre for de økonomiske effekter af anlægget og bæredygtighed, men også på brugernes oplevelse af resultatet og processen.

På baggrund af denne anbefaling er der for regnskab 2022 udarbejdet særskilt regnskabsaflæggelse for anlæg over 2 mio. kr. De enkelte anlægsregnskaber er vedlagt som bilag og nedenfor fremgår en oversigt over de afsluttede anlægsarbejder fordelt på 3 kategorier:

	Forbrug	Korrigeret anlægsbevilling	Rest anlægsbevilling
Bygninger	13,178	13,641	0,463
Brandstationen Allingåbro - ombygning til ambulance	3,641	3,641	0,000
Bygningsvedligeholdelse og energiforbedringer 2022	9,537	10,000	0,463
Opdatering og udskiftning	5,159	5,638	0,479
Folkeskolereformen - udgifter til it-genanskaffelser	5,159	5,638	0,479
Klima og miljømæssig forbedring	28,754	29,730	0,975
Gadebelysning LED-lys	22,580	23,500	0,920
Klimasikring Auning	3,156	3,180	0,023
Kloakseparering	3,018	3,050	0,032
Hovedtotal	47,091	49,009	1,917

For hvert anlæg er der udarbejdet et særskilt afsnit om effekterne af anlægget. Her beskrives der eksempelvis, hvilken betydning anlægget har for økonomisk-, social-, klima- og miljømæssig bæredygtighed for Norddjurs Kommune. Derudover beskrives der også, hvilke effekter anlægget

har eller forventes at have for borgerne. Eksempelvis beskrives der i anlægget ”Folkeskolereformen – udgifter til it-genanskaffelser” hvordan det styrker driftssikkerheden, og dermed har betydning for elevernes oplevelse af IT-systemernes tilgængelighed og stabilitet. I anlægget ”Brandstation Allingåbro – ombygning til ambulance” beskrives der, hvordan ombygningen dækker Regionens behov for etablering af 2 reddere og 1 ambulance i området til gavn for borgere i nærområdet. Ombygningen har endvidere løftet bygningen værdi og der har samtidig været fokus på at energioptimere bygningen. I anlægget ”Gadebelysning LED-lys” beskrives der, at der er udskiftet ca. 5.000 armaturer og at energiforbruget er sænket med ca. 100 kWh årligt pr. armatur.

Afrapporteringen på anlæg over 2 mio. kr. viser at de afsatte budgetter på alle anlæggene overholdes. Det var også konklusionen i budgetanalysen af anlæg, der blev lavet i 2021, at der en høj grad af budgetoverholdelse på anlæg. Samlet set har der for anlæg over 2 mio. kr. været et samlet nettoforbrug på 47,1 mio. kr. og anlægsbevillinger for 49 mio. kr. netto.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

I budgetanalysen af anlægsstyring i 2021 blev det anbefalet ved regnskabsaflæggelsen at udarbejde en særskilt redegørelse for anlæg over 2 mio. kr.

Økonomiske konsekvenser

Regnskaberne viser et samlet mindreforbrug på 1,9 mio. kr. som kan tilføres kommunekassen.

Økonomiudvalget behandler på samme møde en særskilt sag vedrørende overførsler på anlæg, som endnu ikke er afsluttet.

Lovgrundlag

Det er omfattet af Bekendtgørelse om kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. at der skal aflægges særskilte anlægsregnskaber, når bruttoudgifterne til et anlægsarbejde beløber sig til 2 mio. kr. eller mere.

Indstilling

Økonomichefen indstiller, at anlægsregnskaberne over 2 mio. kr. godkendes.

Bilag:

1 - 3449072 Åben Anlægsregnskaber over 2 mio. - samlet bilag (37577/23) (H)