

# REFERAT Økonomiudvalget 2022-2025 d. 17-04-2024

**Mødedato** Onsdag d. 17. april 2024 kl. 17:15

**Mødested** Ndr. Kajgade, Mødelokale 1

# Indholdsfortegnelse

Godkendelse af dagsorden.....	3
Borgerrådsgiverens årsberetning.....	4
Hobro Havn.....	6
Ansøgning om HEG værksted på Hobro Havn.....	8
Arden Varmeværk - ansøgning om garanti.....	10
Tilbagelevering af Den Bette Skole.....	11
Potentialepakker 2024.....	13
Afskrivninger 2023.....	14
Regnskab 2023 - Økonomiudvalget.....	16
Endelige overførsler af uforbrugte drifts- og anlægsmidler fra 2023 til 2024.....	18
Anlægsregnskab - Salg af ejendomme.....	20
Anlægsprojekt - Køb af areal.....	21
Anlægsregnskab - Salg af erhvervsjord 2023.....	22
Anlægsregnskab - Vedligeholdelse af kommunale bygninger 2023.....	23
Anlægsregnskab - Bygningsmæssige ændringer af rådhus 2023.....	24
Anlægsregnskab - Flytning af IT samt salg af Vestergade 34.....	25
Anlægsregnskab - Energiinvesteringer 2023.....	26
Anlægsregnskab - Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse.....	27
Anlægsregnskab - Veje i Byområder 2023.....	28
Anlægsregnskab - Veje på landet 2023 - Funktionskontrakt.....	30
Anlægsregnskab - Renovering af vejbelysning MFK.....	32
Anlægsregnskab - Renovering af skoler.....	34
Regnskab 2023.....	36
Tilsyn Ældre og Omsorg 2023.....	40
Orientering om arbejdet med Fyrkat.....	45
Lukket: Orienteringssager.....	47
Lukket: Eventuelt.....	48
Underskriftsark.....	49

## **Punkt 68: Godkendelse af dagsorden**

85.02.02-G01-2-21

### **Forventet sagsgang**

ØK

### **Anledning**

Godkendelse af dagsorden.

### **Indstilling**

Borgmesteren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At Økonomiudvalget godkender dagsordenen.

### **Beslutning**

Godkendt.

# Punkt 69: Borgerrådgiverens årsberetning

00.00.00-A00-35-18

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Borgerrådgiverens årsberetning for 2023

## Indstilling

Borgmesteren indstiller til Byrådet:

1. At årsberetningen godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 69:

Indstilles godkendt.

## Inddragelse

Borgerrådgiveren har drøftet årsberetningen med Direktionen og de enkelte fagenheder med henblik på dialog og læring.

## Sagsfremstilling

Mariagerfjord Kommune etablerede 1. december 2015 en borgerrådgiverfunktion. Borgerrådgiveren er ansat til at hjælpe borgere, der oplever udfordringer i kontakten med kommunen. Borgerrådgiveren arbejder med at styrke dialogen mellem borgerne og kommunen samt at sikre borgernes retssikkerhed i forbindelse med kommunens sagsbehandling og faktiske forvaltningsvirksomhed. Der arbejdes på, at henvendelser bliver brugt til at forbedre kommunens sagsbehandling og betjening af borgeren. En gang årligt udarbejder borgerrådgiveren en årsberetning, hvor borgerrådgiveren kan komme med anbefalinger. Årsberetningen fremlægges for økonomiudvalget ved personligt fremmøde, og behandles efterfølgende i Byrådet.

Årsberetningen indeholder en beskrivelse af borgerrådgiverens virke. Borgerrådgiveren har i 2023 haft 201 henvendelser. Der arbejdes vedvarende med at gøre borgerrådgiveren synlig blandt både borgere og ansatte i kommune. Det sker ved deltagelse i forskellige samarbejds møder og besøg i tilbud, både kommunale tilbud og private foreninger. Synligheden medvirker til, at borgerne ved, hvor de skal henvende sig, hvis de får brug for hjælp, og at de ansatte kan henvise til tilbuddet.

Løbende læring er et vedvarende fokusområde for borgerrådgiveren. I årsberetningen er der fremhævet flere cases. Disse viser, hvordan der konkret har været arbejdet med læring i de enkelte henvendelser. Læring sker i samarbejdet mellem borgerrådgiveren og de enkelte afdelinger i kommunen.

Borgerrådgiveren har derudover lavet en undersøgelse af den svære kommunikation mellem borgeren og den ansatte i kommunen. Formålet var at blive klogere på, hvad kommunen kan gøre for at forbedre kommunikationen. På baggrund af undersøgelsen tilbyder borgerrådgiveren undervisning i skriftlig kommunikation og sparring en til en i den svære kommunikation. Borgerrådgiveren vil holde oplæg for direktionen om "de svære borgersamtaler" med henblik på, at direktionen kan vurdere, om det vil give mening at udbrede til alle fagenhederne.

På baggrund af henvendelserne i 2023 kommer borgerrådgiveren med 3 anbefalinger:

- At de ansatte i højere grad overholder de udmeldte svartider som fremgår af "Principper for god borgerbetjening".
- At afgørelser så vidt muligt laves skriftlige og indeholder en klagevejledning for at sikre borgerens retssikkerhed, jævnfør "Principper for god borgerbetjening".
- At bruge notatpligten som et aktivt kommunikationsredskab for at sikre, at borgerne føler sig hørt i deres sagsforløb. Det kan eksempelvis gøres ved at skrive notatet under samtalen eller umiddelbart efter mødet. Hvis det skrives efter mødet,

skal det sikres, at det, som borgeren finder væsentligt, står skrevet i notatet. Det anbefales desuden, at der træffes beslutning om, hvor lang tid, der må gå fra et møde, til der ligger i notat på borgerens sag.

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Borgerrådgiverens årsberetning 2023.pdf

# Punkt 70: Hobro Havn

01.00.05-A50-1-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Fra 1. juni 2024 til 1. juni 2025 har Byrådet mulighed for at opsiges eller genforhandle den lejekontrakt, der er indgået med Karl Jensen på Hobro Havn.

Denne sag skal afklare, om Byrådet ønsker at fortsætte kontrakten indtil udløb i 2035, gøre brug af muligheden for genforhandling af kontrakten eller benytte sig af opsigelsesmuligheden.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At lejekontrakten med Karl Jensen genforhandles med mulighed for et nyt forhandlingsvindue i 2029.

## Inddragelse

Borgmesteren og kommunaldirektøren har afholdt møder med direktørerne fra Karl Jensen, Nobian A/S og direktøren, formanden og næstformanden fra Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelser (HEG).

## Sagsfremstilling

Fra 1. juni 2024 til 1. juni 2025 har Byrådet et forhandlingsvindue. Det vil sige et tidsrum, hvor der er mulighed for at opsiges eller genforhandle den lejekontrakt, der er indgået med Karl Jensen og kommunen om brugen af Hobro Havn.

Det betyder, at Byrådet skal forholde sig til den fremtidige anvendelse af de arealer i Hobro by, som i et udviklingsperspektiv må betragtes som relativt attraktivt. Det gælder både i et kort og langsigtet perspektiv.

Som baggrund for beslutningen er der udarbejdet et notat om 'Havnepieren i Hobro - Byudvikling og fremtidsscenarier' (bilag 1). Notatet forholder sig til de byudviklingsmæssige perspektiver ved tre forskellige scenarier for kontrakt håndteringen. Byrådet kan beslutte at:

1. Genforhandle kontrakten med Karl Jensen
2. Fastholde kontrakten med Karl Jensen
3. Opsiges kontrakten med Karl Jensen – hvorved området kan anvendes til andre formål

Yderligere er der udarbejdet et notat om 'Økonomiske, formelle og erhvervs mæssige forhold omkring havnen i Hobro' (bilag 2). Notatet beskriver kommunens økonomiske og forhandlingsmæssige interesser. Derfor er notatet lukket for offentligheden.

Begge notater samt 'Principper for udvikling af Hobro bymidte', som er vedtaget af Byrådet i november 2023, er vedhæftet som bilag. I anden sag på Byrådets dagsorden af dags dato fremlægges et konkret ønske fremsat af Himmerlands Erhvervs- og gymnasieuddannelser om opførelse af værkstedsfaciliteter på havnearealet i sameksistens med Karl Jensens erhvervsaktivitet. En værkstedsskole på arealet vil muligvis have plan- og miljømæssige konsekvenser for eksisterende og fremtidig anvendelse, som skal undersøges nærmere på flere parametre, hvis Byrådet ønsker at imødekomme ansøgningen.

Administrationen bemærker, at en bys udvikling skal ses og planlægges i et mangeårigt perspektiv. I forbindelse med præsentation af 'Principper for udvikling af Hobro bymidte' på temamøde for Byrådet i august 2023 blev Byrådet præsenteret for en 'Handlings- og projektplan', som illustrerer en mangeårig rækkefølgeplan for Hobros udvikling. Rækkefølgeplanen viser, en tidsmæssig sammenhæng mellem udviklingsarbejdet med 'Hobro midtby', 'Det reaktive og kulturelle strøg (inklusive uddannelse)' og 'Hobro Havn'. Handlings- og tidsplanen er vedhæftet sagen som bilag.

En rækkefølgeplan er i et planlægningsmæssigt perspektiv vigtig, da en by af Hobros størrelse ikke kan absorbere mange udviklingsprojekter på én gang. Det er der ikke tilstrækkelig vækst og befolkningstilgang til, og kommunens økonomi eller planmæssige ressourcer tilsiger det heller ikke. Derfor er det vigtigt at være opmærksom på, at projekterne skal afløse og understøtte hinanden og ikke konkurrere med hinanden. I følge rækkefølgeplanen er 'Hobro Havn' planens sidste fokusområde. I praksis betyder det, at det i de kommende år fagligt vurderes at være hensigtsmæssigt at fokusere på at styrke og udvikle Hobro bymidte. Men også at lade de allerede besluttede boligudviklingsprojekter (Ny Blaakilde, højhusbyggeriet i Jernbanegade, Søndre Kajgade og Adelgade) realiseres, inden en eventuel områdeudvikling af havnen påbegyndes.

Investering i Hobro midtby (herunder Campus) vurderes at ville styrke detailhandlen og danne grundlag for bymæssige tilbud og aktiviteter, der manifesterer byen som attraktiv for erhvervs- og boligudvikling og dermed som kommunens økonomiske motor. En styrkelse af midtbyen (=vækst) skaber samtidigt et investeringsmæssigt grundlag for senere at kunne udvikle havnen. Ydermere - og nok så vigtigt - vil den fastlagte rækkefølgeplan give tid til inddragelse af byens aktører og borgere omkring en eventuel havneomdannelse. Det vil skabe ejerskab til byens fremtidsplaner og øge investeringslysten.

I et byudviklingsmæssigt perspektiv anbefales det derfor, at lejekontrakten med Karl Jensen genforhandles med mulighed for et nyt forhandlingsvindue i 2029, hvor lejemålet kan genforhandles eller opsiges. Således kan området med kortere varsel udvikles til andre formål, hvis behovet for byudvikling mod forventning skulle opstå inden 2035.

Forud for denne sag har der i marts 2023 været afholdt et kort temamøde i Økonomiudvalget. På mødet blev de forskellige scenarier for havnens fremtid drøftet, ligesom HEG's ønske om at etablere værksteder på havnen også blev drøftet. Derfor skal denne sag ses i sammenhæng med sagen om HEG's ønske om at etablere værksteder på Hobro Havn.

## **Økonomi**

De kendte økonomiske konsekvenser beskrives i notatet.

## **Beslutning**

Økonomiudvalget besluttede, at administrationen indgår en forhandling med Karl Jensen. Når der foreligger et udkast til en eventuel ny aftale med et forhandlingsvindue i 2028, behandles denne i Økonomiudvalget og Byrådet.

Sagen sendes derfor ikke videre til behandling i Byrådet.

## **Bilag**

Bilag 1 Havnepieren i Hobro - Byudvikling og Fremtidsscenarier

Handlings- og projektplan for Hobro

Principper for udvikling af Hobro Bymidte

# Punkt 71: Ansøgning om HEG værksted på Hobro Havn

01.00.05-A50-1-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelser (HEG) har indsendt en ansøgning om etablering af værksteder på Hobro Havn.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelsers ansøgning om etablering af værksteder på Hobro Havn ikke imødekommes.
2. At Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelsers værkstedsfaciliteter tilbydes opført på de arealer, der overdrages af Byrådet til Campus-byggeriet, jf. Byrådets beslutning den 27.5.2021.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 71:

Indstilles godkendt.

## Inddragelse

Borgmesteren, kommunaldirektøren og direktøren for Børn, Uddannelse og Arbejdsmarked har holdt møde med bestyrelsesformanden, næstformanden og direktøren for Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelser. Direktøren for HEG deltager endvidere med oplæg på byrådets temamøde forud for byrådsmødet 25. april 2024.

## Sagsfremstilling

Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelser (HEG) har 10. januar 2024 indsendt ansøgning og præsentationsmateriale til Mariagerfjord Kommune. Ansøgning og præsentationsmateriale er vedhæftet sagen som bilag. I ansøgningen anmodes der om at etablere 2440 kvadratmeter værkstedsfaciliteter på Nordre Kajgade 3 til 'tømmer-, smede- og mekanikeruddannelsen'. Matriklen ejes af Mariagerfjord Kommune, men udlejes for nuværende til 'Karl Jensen', ligesom 'Rusmiddelcenter Mariagerfjord' har til huse på samme matrikel. Med ansøgningen ønsker HEG at opføre en 'fase 0' af selve campusprojektet for at imødekomme et aktuelt behov for flere værkstedsfaciliteter. Værkstedsfaciliteterne ønskes således realiseret inden det resterende campusprojekt er endeligt projekteret og finansieret. Byggeriet indgår derfor heller som en del af arbejdet i styregruppen for Campus-projektet og finansieres alene af HEG.

HEG ønsker at placere værksteder på havnen ved siden af den aktive erhvervshavn. Denne placering ønskes grundet den attraktive beliggenhed og grundet udfordringer med at skabe et ordenligt ugemiljø i nuværende faciliteter.

Byrådet behandler i anden sag på byrådets dagsorden dags dato forskellige scenarier for erhvervshavnens fremtid. Alt efter Byrådets beslutning herom, er det således nødvendigt at forholde sig til mulighederne for værkstedernes sameksistens med nuværende erhvervsaktivitet – og/eller med mulighederne for værkstedernes sameksistens med eventuel anden anvendelse.

Det bemærkes, at opførelse af en 'fase 0' vil betyde, at dele af campus-projektets værkstedsindhold bygges løsrevet fra resten af campus og uden for de bymatrikler, som byrådet har stillet til rådighed for Campus-projektet. De oprindelige skitser for campusprojektet placerer HEG's værkstedsfaciliteter på Texaco-grunden ud fra blandt andet hensyn til støjforhold og vejadgangsforhold.

2. november 2023 besluttede Byrådet en række principper for udviklingen af Hobro Bymidte. Principperne baserer sig på en grundlæggende præmis om at sikre liv i byen og kundegrundlag til bymidten. Nye projekter – herunder campus – skal således bidrage hertil i den måde byggeriet placeres og udformes. Principperne anbefaler, at matriklerne på vestsiden af Brogade bebygges først. Principperne peger på, at der bygges indefra og ud for at forstærke bymidten vest for Brogade. Et værkstedsbyggeri ved Hobro Erhvervshavn vil dermed være løsrevet fra selve campusbyggeriet og de bystrategiske principper, Byrådet har besluttet.

Henset til at følge de af Byrådet godkendte principper og Byrådets fremtidige muligheder for at udvikle Hobro Havn indstiller administrationen, at Himmerlands Erhvervs- og Gymnasieuddannelsers bør placeres på én af de matrikler, som stilles til rådighed for campus-byggeriet. Værkstedsfaciliteter skal fastholdes på de allerede fastlagte arealer. Arealerne fremgår af nedenstående kort.

Kort over matrikler til Campusbygger i Hobro:



### **Forudsætninger for byggemulighed på havnegrund**

Ønsker Byrådet at give mulighed for etablering af værksted på havnegrunden op ad Karl Jensen, skal der tilvejebringes en række forudsætninger for byggeriets realisering. Der skal ske en genhusning af kommunens Rusmiddelcenter i nye lokaliteter. Der skal nedrives en bygning, og der skal genskabes overdækket lagerkapacitet til 'Karl Jensen' andet sted på havnegrunden. Yderligere skal adgangsveje flyttes og terrorsikringen på havnen skal fornys.

Derudover er der en række plan og miljømæssige forhold, der skal analyseres i dybden. En skole med værksted betragtes ikke som virksomhed, men har en særlig bestemmelse som 'værkstedsskole' med deraf følgende særlige støjgrænser, muligheder og begrænsninger. En værkstedsskole er både støjende og støjfølsom i miljømæssig forstand. Ud fra Miljøstyrelsens vejledninger vurderer administrationen på det foreliggende grundlag, at en sameksistens mellem en værkstedsskole og de eksisterende erhvervsaktiviteter på havnen bliver vanskelig. Der vil være risiko for, at havneaktiviteterne skal begrænses af skrapere støjkraav, end de i dag er godkendt til. Det skyldes, at de vil skulle tage støjhensyn til en værkstedsskole. Det er ikke muligt at planlægge, så værkstedsskolen skal acceptere påvirkningen fra havneaktiviteten, selvom at havneaktiviteten var der først.

Hvis Byrådet ønsker en placering af værkstedsfaciliteter på havnen, bør det endvidere undersøges nærmere, hvilke indvirkninger for fremtidig anvendelse af havnen, en sådan bygningsfacilitet vil få. En værkstedsfacilitet skal eksempelvis have lov til at støje mere, end boliger kan tåle.

Forud for denne sag har der i marts 2023 været afholdt et kort temamøde i Økonomiudvalget. På mødet blev de forskellige scenarier for havnens fremtid drøftet, ligesom HEG's ønske om at etablere værksteder på havnen også blev drøftet. Derfor skal denne sag ses i sammenhæng med sagen om Hobro Havn, som også behandles på samme byrådsmøde.

### **Økonomi**

Hvis HEG's ansøgning om værksteder på Hobro Havn imødekommes, skal der tages stilling til, om havnearealet skal overdrages til HEG, om HEG skal betale arealleje, eller om HEG skal købe arealet.

Hvis ansøgningen imødekommes, vil kommunen miste en del af den nuværende lejeindtægt på Hobro Havn. Endeligt skal 'Rusmiddelcenter Mariagerfjord' flyttes til andre lokaler, der lever op til behovet for diskretion.

Etablering af værkstedsfaciliteter på havnen vil kræve en omlægning af vejadgangen, ligesom Karl Jensen ønsker en 1:1 erstatning af den nuværende hal på Nordre Kajgade 3.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

### **Bilag**

Campus Hobro - brev til borgmesteren januar 2024

HEG Hobro Præsentationsmateriale januar 2024

# Punkt 72: Arden Varmeværk - ansøgning om garanti

13.03.00-Ø60-3-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Mariagerfjord Kommune har modtaget en ansøgning fra Arden Varmeværk om en kommunegaranti på 4 mio. kr. til etablering af en byggekredit, som efterfølgende konverteres til et lån.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At ansøgningen, om kommunegaranti på 4 mio. kr., imødekommes.
2. At der, efter konkret vurdering, opkræves en løbende årlig garantiprovision på 0,75 % af restgælden ultimo året forinden.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 72:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Arden Varmeværk har indsendt en ansøgning til Mariagerfjord Kommune, på en kommunegaranti på 4 mio. kr. i forbindelse med oprettelse af en byggekredit, som senere skal konverteres til et lån.

Ansøgningen om lånegaranti er begrundet i færdiggørelse af varmekædens tilbygning og akkumuleringstank samt færdiggørelse af udvidelse af ledningsnettet i Højmarken, Arden.

Lånegarantien skal anvendes til optagelse af en byggekredit, der senere skal konverteres til et lån, med en løbetid på 25 år med enten fast eller variabel rente.

Arden Varmeværk er bekendt med indstillingen om, at der, efter konkret vurdering, opkræves en årlig garantiprovision beregnet af lånets restgæld ultimo året forinden i hele lånets løbetid.

## Økonomi

Garantien vil ikke påvirke Mariagerfjord Kommunes låneadgang. Der vurderes en lav risiko forbundet med garantistillelsen, da der er brugerfinansiering på området.

Der vil oppebæres en indtægt i 2025 på maksimalt 30.000 kr.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

Referat\_29-02-2024.pdf

Ansøgning.pdf

# Punkt 73: Tilbagelevering af Den Bette Skole

20.00.00-P20-2-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Skelund Landsbyforening ønsker ikke længere at drive Den Bette Skole som forsamlingshus. Foreningen vil derfor gøre brug af tilbageleveringsmuligheden der står beskrevet i en deklaration, der blev udarbejdet mellem Landsbyforeningen og den daværende Hadsund Kommune. Der er forsøgt fra Kultur og Fritidsforvaltningens side, at udarbejde en aftale med en lokal arbejdsgruppe, men uden held.

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Byrådet:

1. At ejendommen ”Den Bette Skole” Elkærvej 2, Skelund overtages af Mariagerfjord Kommune.
2. At udgifterne til tomgangsdrift frem mod en afklaring af den fremtidige anvendelse af bygningen finansieres af Kultur og Fritids driftsbudget til ejendomme.
3. At der fastsættes en periode på 3 måneder til afklaring af ejendommens fremtidige anvendelse.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 73:

- Ad 1. Indstilles godkendt.  
Ad 2. Indstilles godkendt.  
Ad 3. Indstilles godkendt med den bemærkning, at perioden udvides til 6 måneder.

## Sagsfremstilling

### Baggrund og historik

Den Bette Skole, beliggende i Skelund, har en lang historie, der strækker sig tilbage til tiden før de omfattende kommunesammenlægninger, hvor den fungerede som en skole under Hadsund Kommunes forvaltning. Skolen blev lukket inden kommunesammenlægningen, og der blev i 1989 indgået en aftale mellem Hadsund Kommune og Skelund Landsbyforening om, at landsbyforeningen kunne overtage og videreføre bygningen som et forsamlingshus.

Denne aftale blev formaliseret gennem en tinglyst deklaration, der stipulerede, at hvis Skelund Landsbyforening på et tidspunkt ikke ønskede at fortsætte driften, skulle bygningen tilbageleveres til kommunen. I efteråret 2023 meddelte Skelund Landsbyforening til Kultur og Fritidsforvaltningen, at de ikke længere har ressourcerne eller ønsket om at drive Den Bette Skole, hvorefter Kultur og Fritidsforvaltningen har været i dialog med Landsbyforeningen og en lokal arbejdsgruppe, der ønskede at organisere sig og overtage driften. Det lykkedes ikke at komme til en aftale mellem Landsbyforeningen og den lokale arbejdsgruppe, derfor blev der på et møde den 22. februar 2024, hvor fagchefen for Kultur og Fritid deltog sammen med landdistriktskonsulenten og medarbejdere fra Ejendomscentret, aftalt at en tilbagelevering igangsættes. Der er dog fortsat et lokalt ønske om, at der kan etableres en forening, der kan overtage bygningen og driften, så huset kan drives videre og de nuværende brugere af huset fortsat kan have et sted at være. På mødet blev der drøftet en mulighed om, at arbejdsgruppen kunne få en sidste mulighed for at etablere en forening. En periode på tre måneder fra kommunens overtagelse af bygningen, blev vurderet tilstrækkelig til, at arbejdsgruppen kan afdække spørgsmål om økonomi, brugere og etablering af en forening med dertilhørende vedtægter.

### Brugere af Den Bette Skole

Lokalhistorisk Forening: Foreningen har et dedikeret anneks i bygningen, som bruges fast til deres arbejde med at bevare og dokumentere lokalhistorien.

FDF: Foreningen har lokale på første salen og har længe været en aktiv bruger af Den Bette Skole. De har dog informeret, at de går i bero pr. 1. juli 2024, hvilket betyder, at huset vil miste en indkomstkilde i form af manglende lokaleleje. Seniorhold med Stolegymnastik: To gange ugentligt mødes et seniorhold for at dyrke stolegymnastik i bygningen. De er

aktive indtil 1. maj, hvorefter de går på sommerferie og planlægger at vende tilbage efteråret 2024.  
Foredragsforeningen: En foredragsforening, der tidligere benyttede Den Bette Skole, har flyttet deres aktiviteter til Midtpunkt, et andet lokale i Skelund, der også fungerer som forsamlingshus.

### **Tillæg til deklARATIONEN**

I vedhæftede bilag, som er den underskrevne deklARATION fra 1989, er der et tillæg, der blev udarbejdet og tinglyst i 1993. Dette tillæg stipulerer, at Skelund Landsbyforening forpligter sig til at udleje tilbygningen til Skelund Lokalhistoriske forening, så længe denne forening består. Ligeledes kan lejemålet kun ophæves, hvis begge foreninger er enige herom.

Håndteringen af denne situation, indgår i Kultur og Fritidsforvaltningens videre arbejde med sagen.

### **Fakta om Den Bette Skole**

Bygningen består af en hovedbygning på 184 m<sup>2</sup>, beliggende på en 800 m<sup>2</sup> grund. Ejer af bygningen er i dag Skelund Landsbyforening.

Ifølge Tinglysning skal ejendommen overgå vederlagsfrit til Mariagerfjord Kommune, såfremt foreningen ophører og ikke selv finder andre til at drifte med et almennyttigt formål.

På et møde mellem Skelund Landsbyforening og repræsentanter fra Mariagerfjord Kommune den 22. februar, er det aftalt at Mariagerfjord Kommune overtager driften af bygningen pr. 1. maj 2024.

Skelund Landsbyforening har oplyst følgende forbrugsudgifter i 2023:

Samlet har Skelundlandsbyforening har udgifter for 29.350,50 kr. i 2023 for el, vand og varme.

Efter overdragelsen af bygningen igangsættes tomgangsdrift af bygningen og minimal pasning af udearealerne indtil bygningens fremtid er afklaret. Dermed forventes det ikke at overstige forbrugsudgifterne som Skelund Landsbyforening har forelagt.

Når bygningen overtages, kontaktes nuværende forsikringsselskab for overtagelse af forsikring.

Bygningens drift varetages af Ejendomme, mens budgettet ligger hos Kultur og Fritid.

### **Økonomi**

Forventet årlige tomgangsudgifter:

Forbrugsudgifter El, vand og varme: 29.000 kr.

Bygningsforsikring :10.000 kr.

Vedligeholdelse af udearealer: 15.000 kr.

I alt: 54.000 kr.

### **Beslutning**

Ad 1. Indstilles godkendt.

Ad 2. Indstilles godkendt.

Ad 3. Indstilles godkendt med den bemærkning, at perioden udvides til 6 måneder.

### **Bilag**

VS Den Bette Skole

# Punkt 74: Potentialepakker 2024

00.01.00-P05-6-19

## Forventet sagsgang

ØK

## Anledning

Mariagerfjord Kommune startede i forbindelse med budgetprocessen for budget 2020-2023 at arbejde med potentialepakker. Arbejdet videreføres i processen for budget 2025-2028. Økonomiudvalget præsenteres for dette års udgave af potentialepakkerne.

## Indstilling

Direktionen indstiller til Økonomiudvalget:

1. At potentialepakkerne drøftes

## Sagsfremstilling

Mariagerfjord Kommune startede i forbindelse med budgetprocessen for budget 2020-2023 at arbejde med potentialepakker. Siden da er potentialepakkerne årligt blevet opdateret med nye data.

Potentialepakkerne giver en indikation af, hvordan kommunens udgifter pr. udvalg eller fagområde ligger på alle serviceområder i forhold til en gruppe sammenlignelige kommuner. Der sammenlignes dermed på et økonomisk serviceniveau, hvilket er væsentligt at pointere, idet potentialepakkerne ikke kan stå alene som en helhedsbetragtning. Potentialepakkerne henvender sig til alle i organisationen.

Formålet med potentialepakkerne er at inspirere organisationen i det løbende arbejde med at effektivisere, hvor det er muligt, og samtidig stimulere en nysgerrighed, undren og bevidsthed over eget fagområde og på tværs af fagområder.

Potentialepakkerne er tiltænkt at kunne følgende:

- Give et overordnet overblik over kommunens økonomiske serviceniveau vedrørende samtlige serviceudgifter.
- Vise potentialeangivelse på et validt og velargumenteret sammenligningsgrundlag, ud fra forudsætningen: Hvad er potentialet, hvis vi skal ligge blandt de 15 billigste af de 30 kommuner, vi ligner mest.
- Potentialepakkerne indikerer, hvor vi har et økonomisk højt eller lavt serviceniveau. De forklarer ikke.

Potentialepakkerne er vedhæftet som bilag. På mødet vil potentialepakkerne blive gennemgået af Stabschef Martin Vellerup.

## Beslutning

Udsat til kommende møde.

## Bilag

Potentialepakke Samlet - 2024

## Punkt 75: Afskrivninger 2023

00.32.00-S00-13-23

### Forventet sagsgang

ØK

### Anledning

Økonomi har lavet en oversigt over de afskrivninger, der har været i regnskabsåret 2023. Afskrivninger er typisk beløb, der er tilgode og som ikke kan opkræves på grund af forældelse og dødsfald. Der har i alt være afskrivninger på 7.150 t.kr.

I Mariagerfjord Kommune er det Økonomiudvalget, der godkender afskrivningerne. De skal godkendes, inden regnskabet kan blive godkendt.

### Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Økonomiudvalget:

1. At afskrivningerne for regnskabsåret 2023 godkendes.

### Sagsfremstilling

Afskrivningerne falder løbende i regnskabsåret. Det er typisk beløb kommunen har tilgode, som ikke kan opkræves på grund af forældelse og dødsfald.

Herudover kan der være forhold fra år til år, som giver udsving i de årlige afskrivninger.

I regnskabsåret 2023 har der været nedenstående afskrivninger:

Kommuneopkrævningssystemer - bilag vedlagt	2.131.843,85
Lån til køretøjer - afdragsfrie del - afskrivninger 2023	1.427.938,12
Tab vedr. indskudslån - kommuneandel	179.791,40
Energilån til Skelund-Veddum Hallen - afskrivning vedtaget i Byrådet 25.01.23, pkt. 14	179.670,00
Nedskrivning på lån til boligindretning	4.732,11
Pensioner under administration	249,37
Boudlæg vedr. madservice	257,51
Afregning fra UDK vedr. Forskudsvist Udlagt Børnebidrag	-1.387,00
Hensættelser overdækning debitor - Afskrivning Arbejdsmarked	-458,50
Kommunernes Sygedagpengesystem - fejlregistreringer	34.442,00
Afskrivning af gl. husleje	8.948,38
Anbragte børn - afskrivning af gammel difference på kontoen	18.576,72
Afskrivninger vedr. gundkapitalindskud Solgårdscentret, Arden. Grundkapital vedr. kommunens egne boliger er ikke afregnet til Landsbyggefonden	995.000,00

Afskrivninger vedr. gundkapitalinds kud De Gamles Gård, Assens. Grundkapital vedr. kommunens egne boliger er ikke afregnet til Landsbyggefonden	2.170.775,00
<b>I alt</b>	<b>7.150.378,96</b>

Følgende beløb er afskrevet i det tidligere regnskabsår:

2018: 5.302 t.kr.

2019: 3.154 t.kr.

2020: 2.197 t.kr.

2021: 1.272 t.kr.

2022: 9.952 t.kr.

## **Økonomi**

I 2023 er der afskrevet i alt 7.150 t.kr. Afskrivningerne har ingen betydning for driften i kommunens regnskab.

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Bilag**

Afskrivninger 2023 - Debitor S9995009

# Punkt 76: Regnskab 2023 - Økonomiudvalget

00.32.00-S00-13-23

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Ifølge Lov om kommunernes styrelse skal årsregnskabet i fornødent omfang være ledsaget af bemærkninger.

Regnskab 2023 med bemærkninger behandles i samtlige stående udvalg ved regnskabets afslutning. Regnskab og bemærkninger kan herefter blive sendt til behandling i Økonomiudvalget og Byrådet.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At bemærkninger til regnskabet for 2023 godkendes.

## Sagsfremstilling

For at følge tidsplanen for afslutning af regnskabet i Mariagerfjord Kommune skal årsregnskabet behandles i Økonomiudvalget 17. april 2024 og Byrådet 25. april 2024.

Regnskaberne skal forelægges fagudvalgene inden den samlede behandling af årsregnskabet i Økonomiudvalget og Byrådet.

For Økonomiudvalget viser regnskabet for 2023 følgende overordnede resultater:

Beløb i hele 1.000 kr.	Oprindeligt budget	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelse
Drift i alt	335.999	347.444	331.173	16.271
Anlæg i alt	19.258	90.204	29.278	60.926
Renter, tilskud, udligning og skatter i alt	-3.032.568	-3.084.152	-3.088.744	4.591
Balanceforskydninger	75.571	-278.272	-38.713	-239.559

Under økonomiudvalget er der i 2023 afholdt udgifter for 331,2 mio. kr. Det dækker over administrationsudgifter, tværgående puljer til f.eks. tjenestemandspension, forsikring, IT. Der er et mindreforbrug på 16.271 t.kr., hvilket er specificeret i bilaget.

Rente, tilskud, udligning og skatter på -3,1 mia. kr. dækker over hele indtægtssiden af den kommunale økonomi. Heraf udgør skatteindtægterne den største andel.

Balanceforskydninger er forskydninger i mellemværende med stat, borgere, virksomheder m.v. samt f.eks. afdrag på lån ved Kommunekredit. Herunder medregnes også udviklingen i de likvide aktiver.

Specificeret regnskab med bemærkninger fremgår af bilaget.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## **Bilag**

Regnskabsbemærkninger - Økonomiudvalget 2023

# Punkt 77: Endelige overførsler af uforbrugte drifts- og anlægsmidler fra 2023 til 2024

00.32.00-S00-13-23

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

Inden behandling af Regnskab 2023 skal Byrådet forholde sig til de endelige drifts- og anlægsoverførsler fra 2023 til 2024.

Byrådet godkendte 29. februar de foreløbige overførsler af uforbrugte driftsmidler på 49.467 t. kr. og uforbrugte rådighedsbeløb til anlæg på 202.818 t. kr.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet

1. At de foreløbige driftsoverførsler i regnskabet for 2023 ændres med 700 t. kr.
2. At de foreløbige anlægsoverførsler i regnskabet for 2023 ændres med -3.187 t. kr.
3. At anlægsprojekt 973 vedr. Ny bro Arden ikke afsluttes i 2023, men afsluttes samtidig med projekt Ny bro i Hobro

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 77:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Byrådet godkendte 29. februar de foreløbige overførsler af uforbrugte driftsmidler på 49.467 t. kr. og uforbrugte rådighedsbeløb til anlæg på 202.818 t. kr.

## Drift

I de endelige driftsoverførsler foreslås en ændring med 700 t. kr. Hermed bliver de endelige driftsoverførsler på 50.167 t. kr. I tabellen nedenfor fremgår fordelingen af de endelige driftsoverførsler fra 2023 til 2024 opdelt på de politiske udvalg.

I 1.000 kr.	Foreløbige overførsler - godkendt 29.02	Ændringer	Endelige overførsler
Økonomiudvalget	19.578	0	19.578
Børn og Familie	24.302	878	25.180
Arbejdsmarked og Uddannelse	-390	8	-382
Sundhed og Omsorg	-9.812	-186	-9.998
Kultur og Fritid	9.986	0	9.986
Teknik og Miljø	530	0	530
Klima og Landdistrikter	660	0	660
Grundkapitalindsud	2.243	0	2.243

Statsafgift - vedr. HMN	2.370	0	2.370
<b>I alt</b>	<b>49.467</b>	<b>700</b>	<b>50.167</b>

## Anlæg

I de endelige anlægsoverførsler foreslås en ændring under Udvalget for Teknik og Miljø med -3.187 t. kr. I første opgørelse var der medtaget overførsel vedr. Landsbypuljer på 1.353 t. kr. Der overføres ikke midler vedr. Landsbypuljer. Endvidere blev der overført 2.127 t. kr. vedr. Broprojekt Arden og Hobro. Her var det samlede restbudget kun 293 t. kr. Det betyder de foreløbige anlægsoverførsler ændres med -3.187 t. kr.

De endelige anlægsoverførsler bliver derfor 199.631 t. kr.

I forbindelse med godkendelse af anlægsopgørelsen fra Teknik og Miljø, var det noteret at regnskabet vedr. Broprojekt i Arden skulle afsluttes i 2023. Dette ændres til, at der først aflægges endeligt anlægsregnskab for Broprojekt Arden, når Broprojekt Hobro kan afsluttes.

## Økonomi

Med en godkendelse af indstillingerne vil der, via en tillægsbevilling, blive tilført 2.487 t. kr. til kommunes kassebeholdningen.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## **Punkt 78: Anlægsregnskab - Salg af ejendomme**

82.02.00-S55-1-24

### **Forventet sagsgang**

ØK, BY

### **Anledning**

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for "Salg af ejendomme og jordstykker 2023". Da anlægsregnskabets bruttoindtægter overstiger 2 mio. kr. skal anlægsregnskabet behandles særskilt af Byrådet jævnfør Lov om Kommunernes styrelse.

### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet godkendes.

### **Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 78:**

Indstilles godkendt.

### **Sagsfremstilling**

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet regnskab over det afsluttede anlægsprojekt "Salg af ejendomme og jordstykker 2023".

I 2023 var der budgetteret med salg for i alt 1,049 mio. kr.

I 2023 har kommunen solgt Ringvejen 10 i Arden. Nettoindtægten ved salg var på 2,576 mio. kr.

Ejendommen var en del af handelen i forbindelse erhvervelse af jord til byggemodningen Hesselholt i Arden. Ejendommen har indtil salget været udlejet.

### **Økonomi**

Overskud i forbindelse med salg af ejendomme 2023 tilgår kommunens kassebeholdning.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

### **Bilag**

891 - Salg af ejendomme og jordstykker 2023

# Punkt 79: Anlægsprojekt - Køb af areal

01.00.05-S55-1-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for "Køb af matr.nr. 13 Hegedal, Hobro". Da anlægsregnskabet bruttoudgifter overstiger 2 mio. kr. skal anlægsregnskabet behandles særskilt af Byrådet jævnfør Lov om Kommunernes styrelse.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 79:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet regnskab over det afsluttede anlægsprojekt "Køb af Matr.nr. 13 Hegedal, Hobro".

Byrådet besluttede i sit møde 25.01.23 at give en tillægsbevilling på 6 mio. kr. til at købe en del af matr.nr. 13 Hegedal, Hobro.

Arealet forventes anvendt i forbindelse med etablering af et nyt fælles Campus i Hobro.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

1247 - Køb af matr. 13 Hegedal

## **Punkt 80: Anlægsregnskab - Salg af erhvervsjord 2023**

13.06.02-S55-1-24

### **Forventet sagsgang**

ØK, BY

### **Anledning**

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for "Salg af erhvervsjord 2023". Da anlægsregnskabet bruttoindtægter overstiger 2,0 mio. kr., skal Byrådet behandle anlægsregnskabet jævnfør Lov om Kommunernes styrelse.

### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At der gives en negativ anlægsbevilling på 1,767 mio. kr.
2. At anlægsregnskabet godkendes

### **Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 80:**

Indstilles godkendt.

### **Sagsfremstilling**

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet regnskab over det afsluttede anlægsprojekt "Salg af erhvervsjord 2023".

I regnskab 2019 afsluttede kommunen en del byggemodningsregnskaber. Det var gamle udstykninger, som var afsluttet, men for flere af udstykningerne manglede der at blive solgt et større eller mindre antal m<sup>2</sup>.

Det blev besluttet, at lukke de gamle sager, og at salgsindtægterne fra de resterende m<sup>2</sup>/grunde skulle indgå i en ny og årlig anlægssag, der skulle afsluttes efter hvert regnskabsår.

I 2023 har Mariagerfjord Kommune solgt erhvervsjord for afsluttede udstykninger for i alt 2.096 t.kr. samt diverse udgifter på 329 t.kr.

Der er solgt arealer ved Himmelkol, Hobro syd, samt Sdr. Kajgade. Desuden har der været udgifter til Landinspektører, arkæologiske undersøgelser samt diverse vedr. endnu ikke solgte arealer.

### **Økonomi**

Udgifter og indtægter i løbet af 2023 er tilgået/afholdt fra kommunens kasse.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

### **Bilag**

1193 - Salg af erhvervsjord 2023

# Punkt 81: Anlægsregnskab - Vedligeholdelse af kommunale bygninger 2023

82.00.00-S55-1-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for vedligeholdelse af kommunale bygninger. Da anlægsregnskabet bruttoudgifter overstiger 2,0 mio. kr., skal Byrådet behandle anlægsregnskabet jævnfør Lov om Kommunernes Styrelse.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet for vedligeholdelse af kommunale bygninger godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 81:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet regnskab over det afsluttede anlægsprojekt "Vedligeholdelse af kommunale bygninger" 2023.

Der gives årligt en anlægsbevilling til vedligeholdelse af kommunens bygninger, og der laves derfor også hvert år et anlægsregnskab for projektet.

Der blev ved budgetvedtagelsen 2023 givet en bevilling på 12,082 mio. kr. Herudover er der overført et merforbrug på 627t. kr., fra 2022 til 2023.

Desuden er der flyttet 500 t.kr. til projekt "Ombygning af Sjællandsvej – projekt 436" og 1,7 mio. kr. til projekt "Mariager Rådhus – projekt 832".

Den samlede bevilling i 2023 var på 9,255 mio. kr.

Der er i alt anvendt 12,994 mio. kr. til planlagte og akutte vedligeholdelsesopgaver på kommunale bygninger. De planlagte opgaver er udført i henhold til de udarbejdede vedligeholdelsesplaner, for de respektive bygninger.

Der er således et merforbrug i 2023 på 3,739 mio. kr. Det negative beløb overføres til tilsvarende projekt i 2024 ifølge Byrådet beslutning d. 29.02.2024.

## Økonomi

Merforbrug på 3,739 mio. kr. er overført til 2024, jævnfør Byrådets beslutning d. 29.02.2024.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

Vedligeholdelse af komm. bygninger 2023

# Punkt 82: Anlægsregnskab - Bygningsmæssige ændringer af rådhus 2023

82.00.00-S55-2-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for ombygning af rådhus i 2023. Da anlægsregskabets bruttoudgifter overstiger 2,0 mio. kr., skal Byrådet behandle anlægsregnskabet jævnfør Lov om Kommunernes Styrelse.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet for ombygning af rådhus godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 82:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Der gives årligt en anlægsbevilling til ombygning af rådhus.

Der blev ved budgetvedtagelsen 2023 givet en bevilling på 500.000 kr. Herudover er der overført et mindreforbrug på 2,269 mio. kr. fra 2022 til 2023 fra "Ombygning af rådhus 2022". Desuden er der flyttet 1,7 mio. kr. fra projekt "Vedligeholdelse af kommunale bygninger 2023".

Den samlede bevilling i 2023 var på 4,469 mio. kr.

Der er i alt anvendt 6,797 mio. kr. i 2023. De fleste af pengene er anvendt på den store ombygning af Mariager Rådhus. Der er således et merforbrug i 2023 på 2,328 mio. kr.

Øget udgifter vedr. ombygning af Mariager Rådhus, som følge af:

- Omfattende nedbrydning pga. håndtering af farlig byggeaffald og herunder honorar til miljørådgiver.
- Lovliggørelse af eksisterende elinstallationer.
- Nye loftkonstruktioner da eksisterende tegninger over ventilationskanaler ikke stemte overens med de faktiske forhold.
- Ændringer i kanalføringen i tagrummet, da der ikke var plads til brandisolering omkring rørene.

Merforbruget betales af kassen, jævnfør Byrådets beslutning d. 29.02.2024, således projektet i 2024 ikke bliver påvirket af merforbruget.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

Bygningsmæssige ændringer af rådhus 2023

# Punkt 83: Anlægsregnskab - Flytning af IT samt salg af Vestergade 34

82.02.00-S55-2-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for "Flytning af IT samt salg af Vestergade 34". Da anlægsregnskabets bruttoindtægter overstiger 2 mio. kr. skal anlægsregnskabet behandles særskilt af Byrådet jævnfør Lov om Kommunernes styrelse.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 83:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet anlægsregnskab for anlægsprojektet "Flytning af IT samt salg af Vestergade 34".

I forbindelse med den nye rådhusstruktur, blev det besluttet at flytte kommunens IT afdeling fra lokalerne Vestergade 34, Hobro til rådhuset i Hadsund.

Udgifterne ved flytning af IT-afdelingen skulle finansieres af indtægter ved salg af Vestergade 34. Udgifter i forbindelse med flytning af IT vedr., servere, nødstrømsanlæg, fiber og køl.

Der har været udgifter i alt på 2,399 mio. kr. og indtægter for i alt 2,202 mio. kr.

## Økonomi

Det samlede anlægsregnskab vedr. flytning og salg viser et merforbrug på 198 t.kr.

Merforbrug finansieres af kommunens kassebeholdning.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

1251 og 1252 - Flytning af IT

# Punkt 84: Anlægsregnskab - Energiinvesteringer 2023

82.00.00-S55-3-24

## Forventet sagsgang

ØK, BY

## Anledning

I denne sag skal Byrådet behandle anlægsregnskabet for energiinvesteringer. Da anlægsregnskabets bruttoudgifter overstiger 2,0 mio. kr., skal Byrådet behandle anlægsregnskabet jævnfør Lov om Kommunernes Styrelse.

## Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet for energiinvesteringer godkendes.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 84:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har lavet regnskab over det afsluttede anlægsprojekt "Energiinvesteringer 2023".

Der blev i 2023 givet en bevilling på 2 mio. kr. til energiinvesteringer og der laves derfor et anlægsregnskab for projektet. Da der blev overført en negativ tillægsbevilling fra 2022 pga. merforbrug, var det korrigerede budget i 2023 893.000 kr.

Der er i alt anvendt 5,686 mio. kr. til energiinvesteringer.

Der er således et merforbrug i 2023 på 4,793 mio. kr. Det negative beløb overføres til tilsvarende projekt i 2024 ifølge Byrådets beslutning d. 29.02.2024.

Byrådet har besluttet af afsætte 28 mio. kr. over en årrække til energiinvesteringer. Udgifterne til energiinvesteringerne kan lånefinansieres.

Lånet finansieres gennem besparelser på energiforbruget. Der fremlægges snart en energiredegørelse, der viser de konkrete kontant-effekter af indsatserne, men udgangspunktet er at investeringerne har en relativt kort tilbagebetalingstid.

## Økonomi

Energiinvesteringerne giver en årlig besparelse i 2024 på 280.000 kr., og i 2025 og fremefter 670.000 kr.

I løbet af 2024 kommer der en sag på Byrådet over de enkelte investeringer. Her vil samtidig fremgå de enkelte besparelser, som hentes på driftsområderne. Besparelserne anvendes til afdrag og renter på de lån, som kommunen optager til energiinvesteringer.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

1168 - Energiinvesteringer

# Punkt 85: Anlægsregnskab - Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse

05.01.08-G00-4-17

## Forventet sagsgang

UTM, ØK, BY

## Anledning

Anlægsregnskaber med bruttoudgifter over 2,0 mio. kr. skal godkendes af Byrådet ifølge Lov om kommunernes styrelse.

Byrådet anmodes om at godkende anlægsregnskab for projekt "Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse".

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Klima og Kultur indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet for "Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse" godkendes.

## Beslutning fra Udvalget for Teknik og Miljø, den 8. april 2024, punkt 53:

Indstilles godkendt.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 85:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har udarbejdet regnskab for projektet "Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse".

Projektet omfattede en forskønnelse af det ubebyggede område mellem Storegade og havneområdet i Hadsund umiddelbart omkring kanalområdet.

Der er blevet etableret stiforbindelser, belysning og sandkasse og "rekreative høje".

Bevillingen til projektet er 3,0 mio. kr. og udgiften er 2,31 mio. kr. Det resterende beløb har været reserveret til færdiggørelse i området og på havnen.

Mindreforbruget på 0,689 mio. kr. er blevet fjernet i forbindelse med Byrådets omprioritering af anlæg 2. november 2023, pkt. 205.

## Økonomi

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har udarbejdet regnskab for projektet "Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse".

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## Bilag

Bilag 1 Anlægsregnskab Kanalområdet i Hadsund - Forskønnelse

# Punkt 86: Anlægsregnskab - Veje i Byområder 2023

05.00.00-S55-1-24

## Forventet sagsgang

UTM, ØK, BY

## Anledning

Anlægsregnskaber med bruttoudgifter over 2,0 mio.kr. skal godkendes i Byrådet ifølge Lov om kommunernes styrelse.

Byrådet anmodes om at godkende anlægsregnskab for projekt "Asfaltering af veje i byområder 2023". Projektet dækker den 4-årige partnerringkontrakt for asfaltarbejde på byveje.

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskab for projekt "Asfaltering af veje i byområder 2023" godkendes.

## Beslutning fra Udvalget for Teknik og Miljø, den 8. april 2024, punkt 54:

Indstilles godkendt.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 86:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Mariagerfjord Kommune har en 4-årig partnerringskontakt med asfaltfirmaet Munck A/S omfattende asfaltarbejde på kommunens veje og stier inden for byskiltene. Kontrakten udløber ved udgangen af 2024.

Arbejdet udføres efter prioriteringer, som fagenheden for Teknik og Miljø har udarbejdet. Udgangspunktet for prioriteringerne er asfaltens tilstand på de enkelte veje. I prioriteringerne er der dels taget højde for, at det kan være nødvendigt og hensigtsmæssigt at renovere kantsten og eventuelle fortove samtidigt. Og dels er der taget hensyn til tidsmæssige sammenfald med forsyningsselskabernes ledningsarbejde med henblik på at aftale fællesarbejder for at opnå størst mulig kvalitet og sammenhæng i asfaltbelægningen og den bedst mulige udnyttelse af økonomien.

Med ledningsejernes øgede aktivitetsniveau har disse fællesarbejder dog taget et omfang, som udfordrer bestræbelser på at renovere de mest trængende vejstrækninger. For nuværende deltager kommunen kun i begrænset omfang i forsyningsselskabernes projekter og primært, hvor graden af nedbrydning/slid af kantsten og fortove nødvendiggør det. Derfor vil det i større udstrækning opleves, at ledningsejere alene reetablerer eller omlægger eksisterende belægninger.

Bevillingen på anlægsprojektet var i 2023 4,0 mio. kr. og der er anvendt i alt 3,5 mio. kr. til asfaltering i byområder 2023. Mindre forbruget på 516 t.kr. er overført til 2024.

Asfaltarbejderne er udført tilfredsstillende i overensstemmelse med kontraktens forskrifter, dog har det haltet med at overholde tidsfristen for gennemførelse af lapning af slaghuller. I lighed med tidligere år har samarbejdet fungeret fint, og der er ikke modtaget nævneværdige klager fra borgere.

Munck A/S har i 2023 udført følgende arbejder på veje i byområder:

## Slidlag på veje

Vej	By	Areal m <sup>2</sup>
Bette Rold vej	Rold	1.370

Egepladsen	Mariager	1.033
Elsevej	Astrup	2.198
Hovangs Vej	Hobro	3.125
Humlemarken	Hobro	5.380
Lillevej	Arden	810
Møldrupvej 35-51	Møldrup	2.743
Ny Havnevej	Mariager	162
Rinddalen	Mariager	3.928
Skørpingvej	Astrup	6.806
Solvej	Hobro	810
Viborglandevej	Sdr. Onsild	4.540
<b>I alt</b>		<b>32.905</b>

### Stiarbejder

Vej	By	Areal m <sup>2</sup>
Sti v/Rinddalen til udsigten	Mariager	521
Pilekrogen	Astrup	55
<b>I alt</b>		<b>576</b>

### Økonomi

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har udarbejdet anlægsregnskabet.

### Beslutning

Indstilles godkendt.

# Punkt 87: Anlægsregnskab - Veje på landet 2023 - Funktionskontrakt

05.00.00-S55-2-24

## Forventet sagsgang

UTM, ØK, BY

## Anledning

Anlægsregnskaber med bruttoudgifter på over 2,0 mio. kr. skal godkendes af Byrådet ifølge Lov om kommunernes styrelse.

Byrådet anmodes om at godkende anlægsregnskab for projekt "Asfalt veje - kontrakt med Munck 2023". Regnskabet vedrører den 15-årige funktionskontrakt for asfaltarbejder på landeveje.

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskab for projekt "Asfalt veje - kontrakt med Munck 2023" godkendes.

## Beslutning fra Udvalget for Teknik og Miljø, den 8. april 2024, punkt 55:

Indstilles godkendt.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 87:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Mariagerfjord Kommune har en 15-årig funktionskontrakt med asfaltfirmaet Munck A/S om vedligeholdelsen af vejene uden for byerne. Funktionskontrakten løber frem til 30. juni 2024.

Funktionskontrakten fastlægger tilstande og serviceniveau på asfalt på kommunens veje uden for byerne. På det grundlag prioriterer asfaltfirmaet omfang, metode, tidspunkt og rækkefølge for vedligehold af asfaltvejene, herunder blandt andet reparationer af eksisterende asfalt og udlægning af nyt asfalt. Asfaltfirmaet skal altid sikre, at vejene lever op til det i kontrakten beskrevne tilstands- og serviceniveau, så kommunens vejkapital bibeholdes og visse steder forbedres, og så der ikke sker nedslidning af vejene.

Funktionskontrakten fordeles med ca. 50 % som driftsudgift og ca. 50 % som anlægsudgift.

Den samlede anlægsbevilling i 2023 på anlægsprojektet var 9,6 mio. kr., heraf var 1,6 mio. kr. overført fra 2022.

Der er anvendt 9,3 mio. kr. af anlægsbevillingen til asfaltering i 2023, og mindreforbruget på 329 t. kr. er overført til 2024.

Munck A/S har i 2023 leveret følgende mængder:

- 10.662 meter med overflade behandling Overfladebelægning
- 4.334 meter veje med Slidlag
- 43 meter stier med Asfalt
- 435 tons asfalt er udlagt i forbindelse med bassinfræsninger og klargøring til overfladebehandling
- 167,5 ton asfalt er anvendt til opfyldning af slaghuller
- 85.319 meter kantfyld
- 195.520 meter rabatter er afhøvlet (så regnvand kan bortledes til grøft).

## Økonomi

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har udarbejdet anlægsregnskabet.

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

# Punkt 88: Anlægsregnskab - Renovering af vejbelysning MFK

05.01.12-G01-11-24

## Forventet sagsgang

UTM, ØK, BY

## Anledning

Anlægsregnskaber med bruttoudgifter over 2,0 mio. kr. skal godkendes af Byrådet ifølge Lov om kommunernes styrelse.

Byrådet anmodes om at godkende anlægsregnskabet for projekt "Renovering af vejbelysning MFK".

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskab for projekt "Renovering af vejbelysning MFK" godkendes.

## Beslutning fra Udvalget for Teknik og Miljø, den 8. april 2024, punkt 56:

Indstilles godkendt.

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 88:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Mariagerfjord Kommunes vejbelysning er blevet udskiftet som et anlægsprojekt siden 2014. Tidligere tiders kommuneopdeling og amtsopdeling medførte, at vejbelysningens alder, udseende, kvalitet, styring og tændtider havde stor geografisk variation. Mange af de gamle lyskilder blev ulovlige at handle efter 2015, og mere moderne og økonomiske LED-lyskilder vandt indpas. Med projektet er Mariagerfjord Kommunes vejbelysning på offentlige veje blevet harmoniseret, moderniseret og optimeret.

Kommunen har fået renoveret vejbelysningen og udskiftet armaturer til energibesparende LED-belysning på sammenlagt ca. 12.500 gadelamper på kommunale veje for en samlet pris på 49,1 mio. kr., hvilket er 3,0 mio. kr. mindre end oprindeligt budgetteret i handlingsplanen.

Med en stigning i nettoprisindeks i perioden 2014-2024 på 20% og 1.000 flere gadelamper end forudsat er den årlige besparelse, som i handlingsplanen blev estimeret til 3,4 mio. kr., ikke helt opfyldt, da besparelsen er endt på ca. 3 mio. kr. årligt.

Herudover betaler Mariagerfjord Kommune af historiske og kommuneforskellige årsager for drift og vedligeholdelse af en række (306) private fællesveje. Den praksis udspringer af tilfældigheder, som ikke kan forklares trafikteknisk, og er fortsat i Mariagerfjord Kommune efter kommunesammenlægningen. Det var en del af belysningsplanen, at Mariagerfjord Kommune også ville modernisere vejbelysningen på disse private fællesveje svarende til ca. 1.100 armaturer og master som grundlag for en senere stillingtagen til, i hvilket omfang kommunen skulle fortsætte den historiske praksis eller rydde op og harmonisere kommunens engagement på alle private fællesveje i kommunen. Undervejs har Udvalget for Teknik og Miljø 9. september 2019 under pkt. 156 besluttet ikke at åbne for den politiske drøftelse, så med anlægsprojektets afslutning udestår stillingtagen til den gamle praksis.

## Økonomi

Staben for Økonomi, IT, Ejendomme og Borgerservice har udarbejdet anlægsregnskabet.

## Beslutning

Indstilles godkendt.

## **Bilag**

534 - Renovering af gadelyse i MFK

# Punkt 89: Anlægsregnskab - Renovering af skoler

00.32.00-S00-13-23

## Forventet sagsgang

UBF, ØK, BY

## Anledning

Byrådet skal behandle anlægsregnskabet for renovering af skoler. Da anlægsregnskabets bruttoudgifter overstiger 2.000 t.kr., skal Byrådet behandle anlægsregnskabet jævnfør Lov om kommunernes styrelse.

## Indstilling

Direktøren for Børn, Uddannelse og Arbejdsmarked indstiller til Byrådet:

1. At anlægsregnskabet for renovering af skoler godkendes.

## Beslutning fra Udvalget for Børn og Familie, den 2. april 2024, punkt 35:

Indstilles godkendt.

Fraværende: Per Kragelund (V)

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 89:

Indstilles godkendt.

## Sagsfremstilling

Der er lavet regnskab over det afsluttede projekt "Renovering af skoler".

Der er givet en samlet anlægsbevilling til renovering af skoler på 21,8 mio. kr. for perioden 2013-2023. Gennem anlægsperioden er der flyttet midler til andre specifikke renoveringsprojekter for samlet 16,9 mio. kr. Nedenfor ses en specifikation af, hvilke andre renoveringsprojekter, der fordelt midler til

Projektår	Projekt	Beløb i 1.000 kr.
2014	10. klasse Hadsund Skole	840
2015	Tilgængelighed folkeskoler	350
2016	Kridthuset Assens	1.586
2017	Krudtuglen	1.227
2017	Søndre Skole	1.200
2019	Arden Skole	4.100
2019	Havbakkeskolen	500
2021	Assens skole	740
2022	Mariager Skole	6.400
	Samlet overført til andre projekter	16.943

Der er igennem anlægsperioden anvendt 4.838 t.kr. til planlagte undersøgelser og renoveringsprojekter, fordelingen ses nedenfor

Anlægsår	Område	Beløb i 1.000 kr.
2013	Skoleundersøgelser	73
2014	Skoleundersøgelser, tilskud til lærer-/pædagogarbejdspladser	1.654
2015	Tilskud til lærer-/pædagogarbejdspladser, Søndre Skole, Mariager Skole	1.447
2016	Rosendalskolen	28
2017	SFO Hadsund Skole, Kloge kvm i Mariager	464
2018	Havbakkeanalyse	272
2019	Arden Skole	-39
2020	Arden Skole	90
2021	Arden Skole	629
2022	Installation af håndvaske	220
	I alt for anlægsperioden	4.838

Der har været en samlet anlægsbevilling på 21.800 t.kr. og et samlet forbrug på 21.781 t.kr.

Vedlagt er anlægsregnskabet.

## **Økonomi**

Der har været en samlet anlægsbevilling på 21.800 t.kr. svarende til det samlede forbrug af midler på projektet.

## **Beslutning**

Indstilles godkendt.

## **Bilag**

428 - renovering af skoler - anlægsregnskab

## **Punkt 90: Regnskab 2023**

00.32.00-S00-13-23

### **Forventet sagsgang**

ØK, BY

### **Anledning**

Det samlede årsregnskab for Mariagerfjord Kommune 2023 er nu færdigt. Byrådet skal derfor tage stilling til, om årsregnskabet 2023 kan sendes til kommunes eksterne revisor, BDO, til revision.

### **Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet:

1. At regnskab 2023 fremsendes til kommunens revision.

### **Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 90:**

Indstilles godkendt.

### **Sagsfremstilling**

Byrådet skal tage stilling til, om Mariagerfjord Kommunes regnskab for 2023 skal fremsendes til kommunes eksterne revision, BDO.

Der er udarbejdet regnskab for 2023 med tilhørende bilag.

Regnskabsopgørelsen, finansieringsoversigt og balance for 2023 fremgår i følgende oversigter:

### **Regnskabsopgørelse**

Beløb angivet i 1.000 kr.	Regnskab 2023	Korr. budget 2023	Opr. budget 2023
Skatter	-2.130.914	-2.130.409	-2.132.651
Tilskud og udligning	-959.513	-957.158	-900.780
<b>INDTÆGTER</b>	<b>-3.090.427</b>	<b>-3.087.567</b>	<b>-3.033.431</b>
Økonomiudvalget	331.173	347.444	335.999
Udvalget for Børn og Familie	699.874	716.479	687.023
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	686.895	684.424	653.145
Udvalget for Sundhed og Omsorg	1.051.310	1.032.380	1.001.164
Udvalget for Kultur og Fritid	77.816	88.168	77.129
Udvalget for Teknik og Miljø	108.391	110.903	110.117
Udvalget for Klima og Landdistrikter	1.110	1.770	1.487
<b>DRIFTSUDGIFTER I ALT</b>	<b>2.956.569</b>	<b>2.981.568</b>	<b>2.866.064</b>
<b>DRIFTSVIRKSOMHED I ALT</b>	<b>-133.858</b>	<b>-105.999</b>	<b>-167.367</b>
Renter og kursregulering	1.684	3.415	863
<b>PRIMÆRT DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-132.174</b>	<b>-102.584</b>	<b>-166.504</b>
Økonomiudvalget	28.878	36.607	19.258
Udvalget for Børn og Familie	6.880	95.392	6.550
Udvalget for Arbejdsmarked og Uddannelse	0	0	0
Udvalget for Sundhed og Omsorg	11.388	21.877	2.300
Udvalget for Kultur og Fritid	53.103	62.052	8.650
Udvalget for Teknik og Miljø	57.220	144.093	52.375
Udvalget for Klima og Landdistrikter	6.347	8.633	1.800
<b>ANLÆGSVIRKSOMHED</b>	<b>163.816</b>	<b>368.654</b>	<b>90.933</b>
<b>RESULTATER AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE</b>	<b>31.642</b>	<b>266.070</b>	<b>-75.571</b>
Drift forsyningsvirksomheder	-10.661	-5.527	0
Anlæg forsyningsvirksomheder	17.732	17.730	0
<b>RESULTAT AF FORSYNINGSVIRKSOMHED</b>	<b>7.071</b>	<b>12.203</b>	<b>0</b>
<b>RESULTAT AF SKATTEFINANSIERET OMRÅDE SAMT FORSYNING I ALT</b>	<b>38.713</b>	<b>278.273</b>	<b>-75.571</b>

## Finansieringsoversigt

MIO.KR.	Regnskab 2023	Korr. Budget 2023	Opr. Budget 2023
<b>Tilgang af likvider</b>			
Resultat i alt ifølge regnskabsopgørelsen	38,7	278,3	-75,6
Optagne lån (langfristet gæld)	-26,4	-26,4	-10,0
<b>Anvendelse af likvider</b>			
Afdrag på lån	129,7	130,9	77,5
Øvrige finansforskydninger	-28,1	-25,4	1,7
<b>Kontant ændring af likvide aktiver</b>	<b>113,8</b>	<b>357,4</b>	<b>-6,4</b>
Kursregulering vedr. likvide aktiver	-10,5		
<b>Samlet ændring af likvide aktiver</b>	<b>103,3</b>		
Likvid beholdning primo	-25,9		
Likvid beholdning ultimo	77,4		

## Balancen

	Beløb angivet i 1.000 kr.	Regnskab 2022	Regnskab 2023
Note			
	<b>AKTIVER</b>		
	<b>Anlægsaktiver</b>		
10	Materielle Anlægsaktiver	928.163	888.179
11	Finansielle Anlægsaktiver	877.077	871.388
	Finansielt udlæg, Forsyningsvirksomhederne	26.829	33.824
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.832.069</b>	<b>1.793.392</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>		
	Fysiske anlæg til salg	88.662	67.134
	Tilgodehavender	138.244	120.320
	Værdipapirer	829	829
12	Likvide beholdninger	25.896	-77.450
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>253.631</b>	<b>110.832</b>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>2.085.700</b>	<b>1.904.224</b>
	<b>PASSIVER</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
	Balance for Takstfinansierede aktiver	-25.366	-21.397
	Balance, skattefinansierede aktiver i øvrigt	-991.459	-922.830
	Balance, opskrivninger		-11.086
	Balance for finansielle statusposter	471.743	493.328
13	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-545.082</b>	<b>-461.985</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	Hensatte forpligtelser	-392.460	-392.334
14	Langfristede gældsforpligtelser	-825.294	-729.007
	Nettogæld vedr. fonds, legater m.v.	-12.144	-12.018
	Kortfristede gældsforpligtelser	-310.719	-308.879
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>-1.540.618</b>	<b>-1.442.239</b>
	<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>-2.085.700</b>	<b>-1.904.224</b>

## Byrådets målsætninger

Byrådet har vedtaget tre overordnede målsætninger for Mariagerfjord Kommunes økonomi

Område	Målsætning	Realiseret resultat Regnskab 2023
Driftsoverskud	Overskud på min. 142.000 t. kr.	Målet er ikke opfyldt, da der er et realiseret driftsoverskud på 132.175 t. kr.
Anlæg	Anlægsudgifter på min. 1.600 kr. pr. indbygger.	Målet er opfyldt. Regnskab 2023 viser brutto-anlægsudgifter på 164.659 t. kr., hvilket svarer til ca. 3.946 kr. pr. indbygger.
Kassebeholdning	Gennemsnitlig beholdning på min. 140.000 t. kr.	Målet er opfyldt. Der har i 2023 gennemsnitligt været en kassebeholdning på 147.700 t. kr.

## Service ramme

Servicerammen, som udgør de udgifter Mariagerfjord Kommune må afholdt til service på fagområderne i alt, udgjorde 2.072.027 t. kr. i 2023.

I regnskab 2023 er der afholdt udgifter for 2.117.664 t. kr. inden for servicerrammen. Dermed overskrider Mariagerfjord Kommune servicerrammen med 45.637 t. kr.

### Tillægsbevillinger

I løbet af 2023 er der givet tillægsbevillinger på netto 363.783 t. kr.

<b>Tillægsbevillinger i 1.000 kr.</b>	
Drift og refusion (inklusive forsyning) - heraf udgør driftsoverførsler fra 2022 til 2023 58.805 t. kr.	114.397
Anlæg (inklusive forsyning) - heraf udgør anlægsoverførsler fra 2022 til 2023 263.481 t. kr.	290.530
Renter	5.035
Garantiprovision	-2.483
Låneoptagelse/afdrag på lån	37.024
Balanceforskydninger (Grundkapitalindsud) (Overført fra 2022 9.066 t. kr.)	-27.084
Tilskud og udligning (overført fra 2022 2.370 t. kr.)	-55.878
Skatter	2.242
<b>Tillægsbevillinger i alt</b>	<b>363.783</b>

### Regnskabsbemærkninger

Regnskabsbemærkningerne for de enkelte områder er behandlet i de politiske udvalg primo april 2024.

Alle bemærkninger er godkendte og fremgår af kommunes samlede regnskab.

### Beslutning

Indstilles godkendt.

### Bilag

Regnskab 2023

# Punkt 91: Tilsyn Ældre og Omsorg 2023

27.12.16-K09-1-23

## Forventet sagsgang

USO, ØK, BY

## Anledning

Den årlige redegørelse for den samlede tilsynsindsats på plejecentre, i hjemmepleje og sygepleje skal fremlægges for Byrådet.

## Indstilling

Direktør for Social, Sundhed og Omsorg indstiller til Byrådet:

1. At tilsyn på ældre- og omsorgsområdet 2023 tages til efterretning.

## Beslutning fra Udvalget for Sundhed og Omsorg, den 9. april 2024, punkt 24:

Indstilles godkendt.

Under punktet deltog hjemmeplejeleder og leder fra sygeplejen for at fortælle, hvordan arbejdet med tilsyn foregår i praksis.

Fraværende: Jan Andersen (V) og Per Lynge Laursen (V)

## Beslutning fra Økonomiudvalget, den 17. april 2024, punkt 91:

Indstilles godkendt.

## Inddragelse

Der orienteres om sagen på Seniorrådets møde d. 23. 4. 2024.

## Sagsfremstilling

I 2023 har der på ældreområdet været fem forskellige tilsyn i relation til henholdsvis Serviceloven og Sundhedsloven:

Service-loven:

- Uanmeldte kommunale tilsyn inklusiv pårørendeinterview på alle plejecentre.
- Ældretilsyn.

Sundhedsloven:

- Tilsyn med borgere i behandling med et risikosituationslægemiddel – insulin og blodfortyndende medicin.
- Tilsyn med fokus på medicinbehandling.

	Akkrediteringsrådgiverne	Styrelsen for Patientsikkerhed			
	Uanmeldt	Varslet tilsyn	Varslet tilsyn	Varslet tilsyn	Varslet tilsyn
	Kommunalt tilsyn inkl. pårørende interview	Ældretilsyn	Insulin	Blodfortyndende	Medicinhåndtering
Hobro Alderdomshjem	15.3.2023		Tilsyn 10.8.2023		
Bernadottegården	18.1.2023				
Myhlenbergparken	14.3.2023				
Solgaven	17.1.2023				
Skovgården	2.2.2023				
Teglgården	9.2.2023				
Fjordvang	8.2.2023				
Hjemmeplejen Hadsund		Tilsyn 3.10.2023	Tilsyn 5.9.2023 (Påbud udstedt 25.10.23) Opfølgende tilsyn 23.11.23		
Hjemmeplejen Mariager og Rehab.team		Tilsyn 20.4.2023		Tilsyn 30.5.2023	
Sygeplejen Øst					12.12.2023

Alle tilsyn er opsummeret i vedhæftede bilag.

## Overordnede konklusioner på tilsyn 2023

### Uanmeldte kommunale tilsyn udført af Akkrediteringsrådgiverne, som Mariagerfjord Kommune har indgået aftale med:

Plejecentrene har hver for sig fundet holdbare løsninger på komplekse problemstillinger, hvilket er værdifuldt i den videre kvalitetsudvikling.

De centrale positive konklusioner er:

- Praktisk hjælp og personlig pleje ydes i vid udstrækning i henhold til lovgivningen, kommunens kvalitetskrav og alment anerkendt praksis.
- Hjælpen ydes på en omsorgsfuld og imødekommende måde.
- Borgernes tilfredshed med omgangstonen og stemning er høj.
- Borgernes tilfreds med at bo på plejecentrene er generelt høj.
- Maden roses for smag, duft og udseende. På de fleste plejecentre har ernæringsassistenter en vigtig rolle ved måltider, lytter sig frem til ønsker til menuplanen og bidrager med faglig viden.

Det enkelte plejecenter arbejder med de udfordringer, der er afdækket ved tilsynet hos dem. Tilsynsrapporten for det enkelte plejecenter findes via kommunens hjemmeside.

De tværgående udfordringer ligger primært indenfor tre områder:

- Den tidlige opsporing af borgere i ernæringsmæssig risiko
- Det skriftlige arbejdsgrundlag
- Hygiejne: Tøjvask samt anvendelse af værnemidler.

De tre indsatsområder er de samme som ved de uanmeldte kommunale tilsyn i 2022. Plejecenterledelsen udarbejdede handleplaner efter tilsyn i 2022 og arbejder fortsat med de tre områder.

Der er sket fremgang, når man sammenligner oversigterne fra 2022 og 2023:

2022

Af nedenstående oversigt ses den samlede målopfyldelse for hvert tema.

Helt opfyldt
I betydelig grad opfyldt (BO)
I nogen grad opfyldt (NO)
Ikke opfyldt

	Fjordvang	Demenscenter Skovgården	De Gamles Gård	Sølgaven	Bernadottegården	Teglgården	Myhlenbergparken	Hobro Alderdomshjem	Hobro Fripleshjem
Tema 1 Funktionsevne					BO				
Tema 2 Livskvalitet og tilfredshed	NO	BO		BO	NO	BO		BO	
Tema 3 Sammenhæng og forudsigelighed	BO	BO		BO	BO	NO	BO	BO	
Tema 4 Hygiejne	BO	BO	BO	BO		NO	NO		
Tema 5 Opfølgning fra seneste tilsyn	BO				NO	NO		BO	

Figur 3

2023

Helt opfyldt
I betydelig grad opfyldt (BO)
I nogen grad opfyldt (NO)
Ikke opfyldt

	Bernadottegården	Demenscenter Skovgården	Fjordvang	Hobro Alderdomshjem	Hobro Fripleshjem	Myhlenbergparken	Sølgaven	Teglgården
Tema 1 Funktionsevne	HO	HO	HO	HO	HO	BO	HO	HO
Tema 2a Livskvalitet og tilfredshed	HO	HO	HO	HO	HO	HO	HO	HO
Tema 2b Livskvalitet og tilfredshed	HO	HO	BO	HO	HO	BO	HO	BO
Tema 3 Sammenhæng og forudsigelighed	BO	BO	BO	HO	HO	NO	BO	BO
Tema 4 Hygiejne	BO	BO	HO	BO	BO	BO	BO	BO
Tema 5 Kvalitet : Opfølgning fra seneste tilsyn	HO	HO	HO	HO	HO	HO	HO	BO

Figur 3

### Ældretilsyn hos Hjemmeplejen Hadsund og Hjemmeplejen Mariager og rehabiliteringsteam:

Når Styrelsen for Patientsikkerhed udfører Ældretilsyn har de fokus på den social- og plejefaglige indsats efter Serviceloven.

Den overordnede konklusion på de to tilsyn var:

- Borgerne oplevede at have indflydelse på deres eget liv og have mulighed for at deltage i meningsfulde aktiviteter.
- Pårørende blev inddraget i det omfang, borgerne ønskede.
- Plejeenhederne fremstod velorganiseret og der blev benyttet relevante faglige metoder og systematiske arbejdsgange.
- Der blev arbejdet systematisk med at forebygge magtanvendelse og der var fokus på at forebygge funktionsevnetab og forringet helbred hos borgerne.
- Det var fokus på tværfagligt samarbejde, når borgeren fik tilbud om træning.

Der blev ved begge tilsyn fundet få mangler i den social- og plejefaglige dokumentation. I begge tilfælde blev det vurderet, at plejeenheden ville være i stand til at rette op på problemerne ud fra den rådgivning, der blev givet under tilsynet.

### Sundhedsfaglige tilsyn:

Styrelsen for Patientsikkerhed fører det overordnede tilsyn med den sundhedsfaglige virksomhed på sundhedsområdet. Kommunen er en del af sundhedssektoren sammen med sygehuse og praktiserende læger. Styrelsen for Patientsikkerhed har i nogle tilsyn specielt fokus på håndtering af risikosituationslægemidler, som kræver særlig opmærksomhed fra sundhedspersonalet.

### **Mariager hjemmepleje og rehabiliteringsteam d. 23.6.2023. Fokus: Blodfortyndende medicin**

Konklusion: Mindre problemer af betydning for patientsikkerhed

Begrundelse fra Styrelsen for Patientsikkerhed:

Der var et enkelt fund vedrørende manglende journalføring af et sygeplejefagligt problemområde, men personalet kunne tydeligt og præcist redegøre for problemområdet, så det var alene et journalføringsfund. Vi har lagt vægt på, at instruks for medicin håndtering ikke i tilstrækkelig grad var implementeret, idet der ikke var fulgt op på en manglende opdatering af Fælles Medicinkort (FMK) i forbindelse med en blodprøvekontrol, som lå til grund for patientens blodfortyndende behandling. Patienten havde fået den rette behandling, idet patienten selv kunne redegøre for resultat af blodprøvekontrol og ny ordination. Der var desuden fund af manglende tabletter i to doseringsæsker, selvom det af instruksen fremgik, at der skulle tælles efter en medicindispensering for at sikre korrekt overensstemmelse mellem antallet af tabletter på medicinlisten og antallet af tabletter i doseringsæskerne.

Vi vurderer, at Hjemmepleje Mariager og rehabiliteringsteam kan rette op på henstillingerne ud fra den rådgivning, der er givet ved tilsynet samt ved at følge vores henstillinger.

### **Hobro Alderdomshjem d. 10.8.2023. Fokus: Behandling med insulin**

Konklusion: Mindre problemer af betydning for patientsikkerheden.

Begrundelse fra Styrelsen for Patientsikkerhed:

Vi vurderede, at Hobro Alderdomshjem sundhedsfagligt var velorganiseret med gode procedurer og høj grad af systematik og hvor behandlingsstedets procedurer og instrukser og journalføring, var opfyldt. Vi fandt enkeltstående mangler i en medicingennemgang i forhold til medicin relateret til diabetes. Det omhandlede manglende markering af patientens navn på en insulinpen, samt fund af teststrimler til måling af blodsukker, hvor holdbarhedsdatoen var overskredet. Der blev rettet op på begge fund ved tilsynet. Det er vores vurdering, at det udgør en risiko for patientsikkerheden, hvis der ikke kan foretages tilstrækkelig identifikation af patientens insulin ved hjælp af navn. Endvidere udgør det en risiko for patientsikkerheden, at der anvendes teststrimler med overskredet holdbarhedsdato, da det ikke kan sikres, at teststrimlerne viser rette resultat af målt blodsukker.

### **Hjemmeplejen Hadsund d. 5.9.2023. Fokus: Behandling med insulin**

Styrelsen for patientsikkerhed har givet Hjemmeplejen Hadsund påbud om at opfylde fastsatte krav for at bringe de konstaterede forhold i orden.

- at sikre forsvarlig behandling af patienter som har diabetes og får insulin, herunder at sikre:
  - forsvarlig varetagelse af forbeholdt virksomhed
  - forsvarlig medicin håndtering

Begrundelse fra Styrelsen for Patientsikkerhed:

Der blev konstateret få og spredte mangler vedrørende dokumentation af de sygeplejefaglige problemområder i forbindelse med patienternes insulinkrævende diabetesudredning. Der kunne redegøres fyldestgørende for de relevante problemområder, men det var ikke journalført. Vi vurderer, at behandlingsstedet vil være i stand til at rette op på manglerne ud fra den rådgivning, der blev givet ved tilsynet.

Der var fund i medicin håndteringen vedrørende en hurtigvirkende insulinpen med overskredet holdbarhed på seks uger samt manglende navn. Hos en patient manglede der endvidere dokumentation af blodsukkermåling og pn insulingivning. Der kunne ikke redegøres for manglerne, og det er vores vurdering, at den manglende dokumentation heraf ikke kunne henføres til manglende journalføring, men var et udtryk for, at blodsukkermålingen og insulingivningen ikke var foretaget.

Vi har ved vurderingen lagt vægt på alvorligheden af fundene vedrørende medicin håndteringen og samlet vurderet, at der i forhold til varetagelsen af lægeforbeholdt virksomhed i forbindelse med insulinkrævende diabetikere, er tale om større problemer af betydning for patientsikkerheden

### **Hjemmeplejen Hadsund d. 23.11.2023. Reaktivt - udgående tilsyn på baggrund af et påbud efter tilsyn d. 5. september 2023**

Konklusion: Ingen sanktion

Begrundelse fra Styrelsen for Patientsikkerhed:

Vi har lagt vægt på, at dokumentationen af de sygeplejefaglige problemområder i forbindelse med patienternes insulinkrævende diabetesudredning nu fremstod fyldestgørende, og der forelå opdaterede planer for patienternes aktuelle pleje og behandling af insulinkrævende diabetes. Vi kunne konstatere, at Hjemmeplejen Hadsund havde arbejdet målrettet med at sikre forsvarlig medicin håndtering. Alle patienter i insulinbehandling var gennemgået, og der var indført audits på medicin håndtering og journaler. Medicin håndteringen fremstod nu systematisk og fyldestgørende, og der blev ikke identificeret problemer af betydning for patientsikkerheden.

Styrelsen har på den baggrund ophævet påbud af 25. oktober 2023 og afslutter dermed tilsynet.

### **Sygeplejen Øst d. 12.12.2023. Fokus: Medicin håndtering**

Konklusion: Mindre problemer af betydning for patientsikkerheden

Begrundelse fra Styrelsen for Patientsikkerhed:

Vi vurderede, at Hjemmesygeplejen Øst sundhedsfagligt var velorganiseret med gode procedurer og med høj grad af systematik. Vi fandt i en enkelt stikprøve en enkeltstående mangel i medicin håndteringen, idet der lå en løs tablet i en pakke med stærk smertestillende medicin. Det er vores vurdering, at der er risiko for patientsikkerheden, når tabletter, der er faldet ud af en blisterpakning ikke bortskaffes med det samme. Vi har lagt vægt på, at det var en enkeltstående mangel, at den løse tablet blev kasseret under tilsynet, og at Hjemmesygeplejen Øst i øvrigt har en patientsikkerhedsmæssig forsvarlig praksis på området.

Vi vurderer derfor, at der er tale om mindre problemer af betydning for patientsikkerheden og forudsætter, at behandlingsstedet opfylder vores henstilling.

### **Læring med udgangspunkt i fund ved tilsyn:**

Uanmeldte kommunale tilsyn: Plejecenterledelsen udarbejdede handleplaner efter tilsyn i 2022 og arbejder fortsat med de tre tværgående udviklingsområder. Det sker med involvering af hygiejnesygeplejerske, diætister og dokumentationsnøglepersoner.

Sundhedsfaglige tilsyn: Forud for de varslede tilsyn forbereder organisationen sig ved at sætte fokus på dokumentation, medicin håndtering, instrukser m.m. I forbindelse med tilsyn deltager ledere og medarbejdere sammen med centrale nøglepersoner. Erfaringen er, at der er god læring i forbindelse med et tilsyn.

I 2023 har der været igangsat en ekstra indsats efter påbud til Hjemmeplejen Hadsund for håndtering af patienter i behandling med insulin. Læring er blevet delt og der er etableret undervisning om diabetes, hvor i alt 200 medarbejdere har deltaget.

### **Beslutning**

Indstilles godkendt.

# Punkt 92: Orientering om arbejdet med Fyrkat

19.03.17-P20-1-24

## Forventet sagsgang

UKF, ØK

## Anledning

Nordjyske Museer, Destination Himmerland og Mariagerfjord Kommune er gået sammen om at udarbejde en fælles vision og fælles formål og mål for arbejdet med Fyrkat som UNESCO Verdensarv. Partnerne har udarbejdet en projektbeskrivelse for arbejdet.

## Indstilling

Direktøren for Teknik, Kultur og Klima indstiller til Økonomiudvalget:

1. At orienteringen tages til efterretning.

## Beslutning fra Udvalget for Kultur og Fritid, den 10. april 2024, punkt 41:

Taget til efterretning.

Fraværende: Per Laursen (V) og Jens-Henrik Kirk (C).

## Sagsfremstilling

Med optagelsen af Fyrkat og de fire andre danske ringborge – Aggersborg, Nonnebakken, Borgring og Trelleborg – på UNESCO's Verdensarvsliste i september 2023, er der opstået en unik lokal mulighed for at udvikle Fyrkat som attraktion og turismedestination. Erfaringsmæssigt giver dette udviklingsmuligheder i forhold til museumsformidlingen, erhvervslivet og turismen samt engagement og stolthed fra borgerne. Indfrielse af potentialet kræver et tæt og langsigtet samarbejde mellem de primære partnere omkring Fyrkat på såvel strategisk som operationelt niveau, samt et særligt blik på inddragelse af øvrige interessenter i samarbejdet.

De tre primære partnere har udarbejdet en fælles vision og fælles mål for samarbejdet om udviklingen af Fyrkat som UNESCO Verdensarvssted.

### Fælles vision

- I 2030 har Fyrkat som UNESCO-verdensarv - med udgangspunkt i museumsoplevelsen - været en løftestang for væsentlig positiv udvikling af turismehvervet, det lokale erhvervsliv og lokalmiljøet.
- Fyrkat bidrager til større forståelse, anerkendelse og værdsættelse af den historiske og kulturelle verdensarv, såvel lokalt som nationalt og internationalt.

### Undervisioner:

- Kulturarvsformidlingen: I 2030 er Fyrkat en vidensbaseret kvalitetsoplevelse med internationalt format. Udgangspunktet er den stedbundne historie – formidlet gennem levendegørelse og leg, som pիրrer nysgerrigheden og skaber aha-øjeblikke.
- Turismen: I 2030 er Fyrkat en del af en sammenhængende turismeoplevelse af høj kvalitet i både overnatning, natur, kultur og service. Fyrkat er et brand, som skaber synlighed og tiltrækker et bredt spektrum af turister, som kan afleveres til andre oplevelser.
- Lokalsamfund og erhvervsliv: I 2030 er Fyrkat en central del af Byrådets vision og 'Fortællingernes Fjord' og bidrager til en stærk lokal DNA, et større kendskab til Mariagerfjord Kommune og dermed øget vækst i form af bosætning, turisme og erhvervs- og byudvikling.

### Formål og aktiviteter

Det overordnede formål med projektet er at skabe en fælles forståelse og ramme for udviklingen af Fyrkat. Der er både fokus på partnernes egen udvikling som museum, turismedestination og bosætningskommune, samt et fælles sigte på

kommercialisering og lokal vækst som følge af UNESCO-certificeringen.

Herudover skal det holdes for øje, at det at blive udpeget til verdensarv er en blåstempling af en lokalitets globale betydning. Det forpligter til at beskytte, bevare og udbrede kendskabet til stedet.

Partnerne har udarbejdet en projektbeskrivelse for fase 1 af projektet, som strækker sig over 2024-2025. Her er der udstukket en række konkrete mål og aktiviteter, som skal udfoldes i denne fase. Der udarbejdes en handleplan for at sikre dette. Nedenfor er et udpluk af aktiviteterne:

2024:

- Der er afholdt UNESCO-dag 18. april. Herefter er det en tilbagevendende begivenhed. Nordjyske Museer er tovholder.
- Parkeringspladsen ved Fyrkat Møllegård er udbedret.
- Der er afholdt en studietur til to andre danske UNESCO-steder med deltagelse af relevante interessenter.
- Der er afholdt dialog-/opfølgingsmøde med relevante interessenter med henblik på, hvordan første UNESCO-sæson er gået, og hvad der kan forbedres og samarbejdes om fremover.
- Destination Himmerland har påbegyndt udviklingen af de første turistpakkeløsninger i samarbejde med turismehvervet og en sammenhængende kommunikation og markedsføring.

2025:

- Nordjyske Museer har færdigrenoveret Fyrkat Møllegård og det nye multihus er etableret. Herefter påbegyndes arbejdet med fondssøgning og projektudvikling af langhuset og møllen.
- Der er undersøgt fondsansøgningsmuligheder i forhold til udvikling af lokalområdet. Mariagerfjord Kommune som tovholder.
- Der er løbende, åben dialog med interessenter med henblik på at opnå - og videreudvikle - projektets mål - med fokus på konkrete tiltag som resultat.
- Interessen og muligheden for en idé om et årligt tilbagevendende event med udgangspunkt i Fyrkat er afprøvet.

Partnerne arbejder i toårige faser frem mod at indfri visionen i 2030. Løbende og mindst efter hver endt fase samles der op på, hvor langt projektet er nået i forhold til visionen og undervisionerne, og hvad der skal til i den kommende fase for at komme i mål med visionen.

## **Organisering**

Partnerne har organiseret sig med en styregruppe med ledelsesrepræsentation fra alle tre partnere. Herudover er der etableret en koordineringsgruppe med repræsentation fra de tre partnere, som står for den løbende koordinering og udmøntning af projektmål.

Der er desuden et stærkt fokus på inddragelse af relevante interessenter såsom Mariagerfjord Erhverv, Hobro Byforum, turismeaktører, kultur- og fritidsliv, borgere med flere.

## **Økonomi**

Samarbejdet om Fyrkat arbejder i fase 1 ikke med særskilt budget, udover de ressourcer hver part allerede har budgetteret.

## **Beslutning**

Godkendt.

## **Punkt 93: Lukket: Orienteringssager**

00.01.00-G01-167-21

Ingen bemærkninger.

## **Punkt 94: Lukket: Eventuelt**

00.01.00-G01-145-21

Ingen bemærkninger.

## **Punkt 95: Underskriftsark**

00.22.00-P35-1-24

### **Forventet sagsgang**

ØK

### **Sagsfremstilling**

Når udvalget er færdig med mødet, skal alle udvalgsmedlemmer skrive under ved at trykke på 'Godkend' knappen i First Agenda.

### **Beslutning**

Ingen bemærkninger.