

Kattegatcentret - godkendelse af budget 2021

20/21121 Åben Sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kattegatcenterets driftsfond og ejendomsfond har indsendt budgetter for 2021 til kultur- og fritidsudvalgets godkendelse.

Kattegatcenterets driftsfond og Ejendomsfonden Kattegatcentret - Havets Hus har til udvalgets orientering anmodet om, at driftstilskud til Ejendomsfonden med virkning fra 2020 udbetales til Kattegatcenterets driftsfond. Dette er imødekommet.

Kattegatcenterets driftsfond

Der budgetteres med indtægter på 28,447 mio. kr. bestående af indtægter fra entré, aktiviteter, varesalg, tilskud og andet. Dette er et fald på 2,337 mio. kr. i forhold til det budgetterede for 2020.

Der budgetteres med udgifter på 30,082 mio. kr. til lønninger, udstillinger, administrationsomkostninger, bygninger og anlæg, dyrehold og andet. Dette er en mindreudgift på 0,379 mio. kr. i forhold til det budgetterede for 2020.

Det forventede resultat for 2021 er på -1,636 mio. kr. før afskrivninger og -1,956 mio. kr. efter afskrivninger og finansielle omkostninger.

Entréindtægten er budgetteret som en gennemsnits-entré og er differentieret henover året med hensyntagen til kendte events. Der budgetteres i 2021 med et forventet besøgstal på 124.300 personer. Der forventes således et fald i besøgende på 30.973 i forhold til regnskab for 2019.

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Ejendomsfonden Kattegatcenteret - Havets Hus

Der budgetteres med indtægter på 3,500 mio. kr. bestående af huslejeindtægt. Dette er en stigning i forhold til 2020 på 0,011 mio. kr.

Der budgetteres med udgifter på 0,312 mio. kr. til lønninger, bestyrelses honorar, administrationsomkostninger og andet, hvilket er et fald i forhold til 2020 på 0,132 mio. kr. Dette giver et resultat på 3,188 mio. kr. før afskrivninger og 0,591 mio. kr. efter afskrivninger, renter og kursreguleringer.

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Efter dialog med Kattegatcentret foreslår forvaltningen, at der for 2021 og fremefter udarbejdes en samarbejdsaftale. Samarbejdsaftalen vil blive fremlagt til politisk godkendelse i kultur- og fritidsudvalget.

Samarbejdsaftalen skal beskrive formålet med tildeling af midlerne med udgangspunkt i Kattegatcentrets lokale arbejde med skoletjeneste, formidling af viden om havet og centrets dyr samt naturbevarelse og forskning.

I forhold til regnskabsaflæggelse og kommunalt tilsyn vil anbefalingerne til retningslinjer for samarbejdsaftaler inden for kultur- og fritidsområdet blive indarbejdet.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlige sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Norddjurs Kommune yder et årligt driftstilskud på 3,931 mio. kr. uden et specifikt formål.

Indstilling

Chef for kultur, fritid, turisme og biblioteker indstiller, at

1. budgetter for 2021 for Kattegatcenterets drifts- og ejendomsfond godkendes
2. drifts- og samarbejdsaftale for 2021 udarbejdes med udgangspunkt i ovenstående formål og anbefalinger og fremlægges til godkendelse i kultur- og fritidsudvalget.

Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 25-01-2021

Ad. 1.

Et flertal bestående af Bente Hedegaard (A), Fritz Birk Sørensen (A), Karoline Bergkvist Søgaard (A) og Alexander Myrhøj tiltrådte indstillingen.

Et mindretal bestående af Lars Østergaard (V), Diana Skøtt Larsen (O) og Mads Jensen (C) kan på baggrund af de sparsomme oplysninger ikke anbefale en godkendelse af budget 2021, idet kultur- og fritidsudvalget endnu ikke kender regnskab 2020, men kun et meget positivt regnskab 2019.

Forud for økonomiudvalgets behandling indhentes følgende oplysninger:

- Forventet regnskab for 2020
- Yderligere oplysninger om budget 2021 i form af udvikling fra regnskab 2019, forventet regnskab 2020 til budget 2021 vedr. hhv. omsætning og antal besøgende, samt uddybende begrundelser for budgetteringen i 2021 på baggrund af disse udviklinger.

Ad. 2. Tiltrådt.

Kultur- og fritidsudvalget anbefaler, at Kattegatcenteret får indskrevet turisme i drifts- og samarbejdsaftalen.

4. februar 2021 Forvaltningen har indhentet følgende oplysninger fra Kattegatcenteret

For Kattegatcenteret er 2020 og 2021 helt usædvanlige år, hvor regnskab og budget er svært sammenlignelige med tidligere års drift. Årsag er COVID19, der har vendt op og ned på vores virkelighed med påbudte nedlukninger, driftsreguleringer pga. COVID19 restriktioner mv.

Resultat 2020

Regnskab 2020 godkendes i Kattegatcenterets bestyrelse i maj måned. På nuværende tidspunkt er der et foreløbigt resultat, heri udestår fortsat afslutning af hjælpepakke for faste omkostninger, opgørelse af momsfradragprocent og opgørelse af projekter med eksterne parter. I 2020 er der afsat ca. 3,5 mio. kr. til renovering af Den Blå Hal, dette arbejder forventes gennemført i første halvår af 2021. Besøgstallet for 2020 blev på 129.641 gæster. Vi havde en længere påbudt nedlukningsperiode i foråret og anden runde nedlukning i december. Det foreløbige resultat i 2020 er pt. på ca. 125.000 kr., som nævnt er der fortsat opgørelser der ikke er afsluttet, forventning er at afslutte med et positivt resultat.

Budget 2021

Budget 2021 påvirkes fortsat af COVID19. Gæstetal er vurderet til indeks 90 i forhold til det foregående budgetår. Årsagen er en forventning om påbudt nedlukning af Centret pga. COVID19 (som pt. desværre har vist at holde stik). Derudover er der budgetteret med en nedgang i omsætning i udskænkningen, da gæster køber væsentlig mindre mad og drikke i vores udskænkninger pga. COVID19 situationen. Omsætning fra events er reduceret væsentligt som følge af COVID19 nedlukninger. Endelig er der aflyst skolearrangementer. Det forventes at der ikke bliver vedtaget en statslig ”sommerpakke”, som havde en væsentlig positiv effekt i 2020. Som følge af de nævnte COVID19 påvirkninger er der budgetteret med et underskud i 2021.

Vi har indført investeringsstop i første halvår af 2021 på nye projekter, til vi bedre kender udviklingen af COVID19 og påvirkning på Kattegatcentret. Der vil blive arbejdet på at reducere det budgetterede underskud.

	2019*	2020	2021
Besøgstal	155.273	129.641	124.300
Omsætning	32,9 mio. kr.	31,5 mio. kr.	28,4 mio. kr.
Forventet overskud/underskud (driftsfonden)	+2,694 mio. kr.	+0,125 mio. kr.	-1,956 mio. kr.

*Henlæggelser, der blev vedtaget af bestyrelserne på hhv.:

Marin Naturfond: 0,145 mio. kr. (1 kr. per betalende gæst)

Henlæggelse til Masterplan: 1,900 mio. kr.

Henlæggelse til Vandloppen: 0,500 mio. kr.

Overført overskud: 0,148 mio. kr.

Beslutning i Økonomiudvalget den 09-02-2021

Ad. 1.

Flertalsindstillingen fra kultur- og fritidsudvalget blev tiltrådt.

Ad. 2.

Tiltrådt.

Beslutning i Kommunalbestyrelsen den 23-02-2021

Godkendt.

Bilag:

1 - 2993821	Åben	Budget 2021, Kattegatcentret - KCD	(184300/20)	(H)
2 - 2993820	Åben	Budget 2021, Kattegatcentret - EFKCHH	(184299/20)	(H)