

Djursland for fuld Damps fremtidige indsats og økonomi

22/2667 Åben Sag

Sagsgang

KFU

Sagsfremstilling

På udvalgmødet den 24. oktober 2022 protokollerede Kultur- og Fritidsudvalget, at i 1. halvår af 2023 belyses Djursland for fuld Damps fremtidige indsats og økonomi for 2024 og fremefter med henblik på budgetudarbejdelsen for 2024. Dette blev godkendt af Kommunalbestyrelsen den 15. november 2022.

Kultur- og Fritidsudvalget besluttede den 31. januar 2023, at Djursland for fuld Damp skulle udarbejde tre modeller for fremtidig indsats og økonomi, med udgangspunkt i tre forskellige tilskudsstørrelser:

- 0,261 mio. kr. i tilskud fra kommunen,
- 0,750 mio. kr. i tilskud fra kommunen,
- og mellem 0,261 mio. kr. og 0,750 mio. kr.

I forlængelse af de tre modeller besluttede udvalget, at følgende emner skulle indgå i Djursland for fuld Damps fremlæggelse: Forventede antal gæster fordelt på måneder, planlagte aktiviteter, personalebehov, fremtidige åbningstider og fremtidige sæsonåbningstider. Udvalget ønskede som supplement en oversigt over økonomien i samarbejder med eksterne foreninger; herunder som minimum for foreningerne CAD Oldtimer og Skinncykler fra Strømmen Station.

Kultur- og Fritidsudvalget skal i denne sag tage stilling til fremtidig driftsmodel, som er udarbejdet af Djursland for fuld Damp. Modellerne og referat fra bestyrelsesmøde, hvor modeller er drøftet, er vedlagt sagen.

Djursland for fuld Damps modeller

Djursland for fuld Damp har fremsendt tre modeller.

Model 1

I sin besvarelse oplyser Djursland for fuld Damp, at foreningen ikke har udarbejdet en driftsøkonomi med et kommunalt tilskud på 0,261 mio. kr., da et sådan tilskud vil betyde en afvikling af foreningen per 31. december 2023, eller at en anden bestyrelse vil skulle overtage opgaven. Djursland for fuld Damps vedtægter er vedlagt. Det fremgår ikke af vedtægterne, hvad der skal ske med formue og effekter ved foreningens opløsning, såfremt Norddjurs Kommune ikke vil overtage og anvende disse til de vedtægtsmæssige formål.

Model 2

Djursland for fuld Damp har udarbejdet et fremadrettet budget med et kommunalt tilskud på 0,750 mio. kr., hvor driften af foreningens aktiviteter og tilbud vil fortsætte som hidtil, mens nye tiltag skal finansieres via fonde eller lån.

Model 3

Djursland for fuld Damp tager her udgangspunkt i et kommunalt tilskud på 0,600 mio. kr. Ved denne model skal udskiftning af afskrevet materiel finansieres via fonde eller lån, ligesom nye tiltag skal finansieres via fonde eller lån. Modellen vil kræve, at bestyrelsesmedlemmer eller frivillige involveres i en række driftsopgaver og betjening af faciliteter.

Djursland for fuld Damp har udarbejdet forventet besøgstal for 2024 og årshjul for nuværende medarbejdere. I de forventede besøgstal og årshjul for medarbejdere kan det aflæses at aktiviteterne er meget sæsonbetonede. Der er meget aktivitet i sommerperioden og meget mindre aktivitet i vinterhalvåret. Forventet besøgstal og årshjul for nuværende medarbejdere er vedlagt sagen.

Afslutningsvis har Djursland for fuld Damp udarbejdet en beskrivelse af samarbejder med flere foreninger og bilag, der beskriver samarbejde om konkrete ture. Beskrivelse af bustur med Auning Efterlønsklub, oplevelsestur ud i Naturpark Randers Fjord og artikel om værkstedsmuseet er vedlagt sagen. Djursland for fuld Damp oplyser, at ved model 2 og 3 kan foreningen leve op til deres tinglyste forpligtelse om at stille lokaler vederlagsfrit til rådighed for CAD Oldtimers værkstedsmuseum.

Forvaltningen oplyser, at de forpligtelser som Djursland for fuld Damp har i forhold til tredjepart, kun vil berøre de kommunale tilskud, såfremt aktiviteten bliver en del af det beskrevne og lovlige formål i en fremtidig driftsaftale. Der er på nuværende tidspunkt ikke er udarbejdet en driftsaftale med Djursland for fuld Damp.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Djursland for fuld Damps fremtidige indsats og økonomi har sammenhæng til Norddjurs Kommunes Turismestrategi.

Økonomiske konsekvenser

Der er afsat 0,235 mio. kr. i budget til Djursland for fuld Damp i 2024, svarende til en udbetaling på 0,261 mio. kr. Såfremt model 2 eller 3 vælges, skal der afsættes yderligere budget for 2024 -2027 til drift af Djursland for fuld Damp, hvorfor der skal politisk tages stilling til finansieringen.

Finansieringen kan enten tilvejebringes via omplacering af midler inden for eget fagudvalgsbudget eller indgå i fagudvalgets egen drøftelse forud for budgetforhandlingerne for Budget 2024 – 2027.

Tabel over nuværende budget og fremtidigt budgetbehov afhængig af tilskudsstørrelse:

Tabel i mio. kr.	2023	2024	2025	2026
Budget i regnskabssystemet p.t.:				
Budget, driftstilskud	0,237	0,235	0,233	0,231
Afsættelse af budget ved:				
Model 1 – tilskud 0,261 mio. kr.		0,235	0,235	0,235
Model 2 – tilskud 0,750 mio. kr.		0,675	0,675	0,675
Model 3 – tilskud 0,600 mio. kr.		0,540	0,540	0,540
Manglende budget ved:				
Model 1		0	0,002	0,004
Model 2		0,440	0,442	0,444
Model 3		0,305	0,307	0,309

Den kommunale momsrefusionsordning betaler 10 % af tilskuddet størrelse, hvorfor der ved udbetaling af tilskud på 0,261 mio. kr., 0,750 mio. kr. eller 0,600 mio. kr. kun vil være behov for et budget på henholdsvis 0,235 mio. kr., 0,675 mio. kr. og 0,540 mio. kr.

Udover det almindelige driftstilskud er der også afsat et budget til låneandel, som ikke indgår i ovennævnte tabel.

Djursland for Fuld Damp's driftstilskud er registreret under andre fritidsfaciliteter.

Fondstilskud og lån

Med et fremtidigt tilskud på 0,750 mio. kr. jf. model 2. er det oplyst at nye tiltag vil skulle finansieres via fondstilskud eller lån og med et fremtidigt tilskud på 0,600 mio. kr. jf. model 3. vil der skulle findes yderligere finansiering via fonde eller lån til udskiftning af afskrevet materiel.

Norddjurs kommune garanterer for et lån i Foreningen Djursland for Fuld Damp med en restgæld på 0,752 mio. kr. pr. ultimo 2022. Optages der yderligere lån med eller uden kommunal garanti medfører dette, at kommunen skal deponere for lånets størrelse, da Foreningen i denne henseende betragtes som en kommunal institution, da der ydes tilskud, stilles garanti for tidligere lån samt har kommunalt valgte bestyrelsesmedlemmer i foreningen.

Lovgrundlag

Ingen relevant lovgivning.

Indstilling

Chef for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at

1. De 3 modeller drøftes
2. såfremt model 2 eller 3 vælges, tager udvalget stilling til finansiering af driftstilskuddets forhøjelse.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 02-05-2023

Ad. 1. Drøftet. Udvalget peger på model 2.

Ad. 2. Udvalget ønsker at bringe finansiering af driftstilskuddets forhøjelse ind i budgetforhandlingerne for Budget 2024 - 2027.

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|--|------------|-----|
| 1 - | Åben | Fremadrettet økonomi og drift for Djursland for fuld | (36506/23) | (H) |
| 3447881 | | Damp | | |

2 - 3447883	Åben	Referat i DffD og Stenvad 1.3-22	(36508/23)	(H)
3 - 3447884	Åben	Forventede besøgstal DffD	(36509/23)	(H)
4 - 3456381	Åben	Vedtægter for foreningen Djursland for fuld Damp 2023 samlet.pdf	(43868/23)	(H)
5 - 3447890	Åben	Årshjul Djursland for fuld Damp for medarbejder	(36515/23)	(H)
6 - 3447891	Åben	Årshjul medarbejdere 2 og 3	(36516/23)	(H)
7 - 3447887	Åben	Bustur med Auning Efterlønsklub - Guidet tur	(36512/23)	(H)
8 - 3447889	Åben	Oplevelsestur Naturpark Randers Fjord	(36514/23)	(H)
9 - 3447878	Åben	Artikel om værkstedsmuseet	(36503/23)	(H)