

Driftsmæssige udfordringer for selvejende haller som følge af energikrisen

22/10197 Åben Sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Sagen er rejst på baggrund af orientering om de økonomiske udfordringer i Auning Kultur- og Idrætscenter og efterfølgende beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 22. august 2022 om at få forelagt en sag på Kultur- og Fritidsudvalgsmødet den 24. oktober 2022. Udvalget skal i denne sag orienteres om de selvejende haller, inklusive Den selvejende institution Grenaa Idrætscenter, driftsmæssige udfordringer, samt drøfte eventuelle tilskud og dertilhørende finansiering.

Den 22. september 2022 afholdte forvaltningen møde med de selvejende haller, hvor bl.a. udfordringerne fra stigende energipriser blev drøftet. Hallerne fremsatte på mødet deres nuværende udfordringer med stigende energipriser. Det fremgik, at stort set alle haller oplever en næsten fordobling af deres elpriser sammenlignet med tidligere år. Forvaltningen bad hallerne indsende et overslag på, hvor meget deres el-udgifter er steget i 2022 for at få bud på de største energimæssige udfordringer.

Fordi at udfordringerne vil fremstå tydeligere efter den 1. oktober 2022, bad forvaltningen hallerne om at indsende overslagene senest den 24. oktober 2022, da det var for sent i forhold til nærværende dagsorden, blev hallerne den 14. oktober 2022 bedt om at fremrykke deres indsendelse.

På baggrund af de fremsendte tal fra hallerne, beløber de økonomiske udfordringer for de selvejende haller i indeværende år sig samlet til 1,513 mio. kr. Heraf er Auning Idræts- og Kulturcenter og Grenaa Idrætscenter særligt udfordret med en forventet merudgift på henholdsvis 0,474 mio. kr. og 0,477 mio. kr. for 2022, sammenlignet med hvad de budgetterede med for året. Begge driver svømmefaciliteter. Overslagene er opsummeret nedenfor.

Beløbene er oplyst af hallerne selv og bearbejdet af forvaltningen. Der er en vis usikkerhed forbundet med merudgiften, idet udgiften for 2022 er hallernes forventede udgift baseret på den

foreløbige udvikling, og ikke den reelle udgift. Både elpriser, forbrug og andre faktorer kan have betydning for, hvor stor den endelige merudgift bliver.

Tabel 1: Oversigt over hallernes anslåede udfordringer med de stigende priser på el

Hal <i>Beløb i mio. kr.</i>	Budget 2022	Forventet udgift 2022	Merudgift 2022
Auning Idræts- og Kulturcenter	0,520	0,994	0,474
Nørre Djurs Hallen	0,098	0,250	0,152
Allingåbro Idrætshal	0,055	0,090	0,035
Rougsøhallen	0,108	0,237	0,129
Åstrup Fritidscenter	0,120	0,255	0,134
Nørager Boldklub	0,040	0,110	0,070
Grenaa Idrætscenter	0,312	0,789	0,477
Ørum AktivCenter	0,064	0,105	0,041
Forventet merudgift i alt	1,317	2,830	1,513

Note: Beløbene er baseret på hallernes egne oplysninger og i dialog med hallerne. Beløbene er bearbejdet af forvaltningen med henblik på at sikre sammenlignelighed. Merudgiften er beregnet som forskellen mellem den budgetterede udgift og den forventede udgift for 2022. Budget 2022 er sammenholdt med regnskabet for 2021. Alle beløb er opgjort eksklusiv moms.

Hallerne har forskellige driftsvilkår og forskellig likviditet. Der er i nærværende sag alene fremlagt et overblik over de udfordringer, der er afledt af stigende priser på el. Der var på mødet med hallerne enighed om, at det er denne parameter som er den mest udfordrende, velvidende at inflation og øvrige priser også udfordrer hallernes daglige drift.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Der er sammenhæng til Idræts- og Fritidsstrategien samt Bevæg dig for livet-partnerskab.

Økonomiske konsekvenser

Kommunalbestyrelsen behandlede på møde den 12. oktober 2022 sag om ”Samlet budgetopfølgning”. Af denne sag fremgår, at:

”Indmeldingerne i den samlede budgetopfølgning for hele kommunen viser, at der ikke er et restråderum indenfor servicerammen i 2022. Der indmeldes pt. et merforbrug på servicerammen på

ca. 9 mio. kr. Heri er dog forudsat forbrug af puljerne til værn om servicerammen og Økonomiudvalgets strategiske pulje. Der resterer ca. 5 mio. kr. i puljerne, og hvis puljerne ikke anvendes, vil merforbruget være 4 mio. kr. Samtidig er det under forudsætning af, at udvalg som f.eks. Kultur- og Fritidsudvalget, der indmelder mindreforbrug på 1,5 mio. kr. ikke bruger deres budget. Kultur- og Fritidsudvalget har i forbindelse med behandlingen af deres budgetopfølgning på mødet i september måned protokolleret at udvalget ønsker mindreforbruget på drift og anlæg indtænkt som en løsning på de anmeldte økonomiske udfordringer, som udvalget er bekendt med på Kultur- og Fritidsudvalgets område. Eventuelle forhandlinger på Kultur- og Fritidsudvalget skal ses i sammenhæng med det samlede råderum, og der skal være en tidsmæssig sammenhæng til de øvrige eventuelle forhandlinger.”

Af Styrelsesvedtægten fremgår det, at såfremt Kultur- og Fritidsudvalget anviser en finansiering og et driftstilskud på over 0,200 mio. kr, videresendes sagen til behandling i Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen.

Sagen og udvalgets økonomiske rammer og muligheder skal ses i sammenhæng med anden sag på dagsordenen; Djursland for fuld Damp.

Indstilling

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

1. orienteringen godkendes.
2. eventuelle tilskud drøftes.
3. såfremt der gives et tilskud, anvises der finansiering.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 24-10-2022

Ad. 1. Godkendt.

Ad. 2. Drøftet. Det indstilles, at der gives tilskud på 1,013 mio. kr. under forudsætning af, at det er muligt i forhold til det samlede råderum, jfr. Kommunalbestyrelsens behandling 12. oktober 2022 af sag om samlet budgetopfølgning.

Udvalget indstiller, at Auning Idræts- og Kulturcenter og Grenaa Idrætscenter tildeles henholdsvis 0,400 mio. kr. og 0,400 mio. kr. Udvalget vurderer, at haller med svømmefaciliteter har en særlig udfordring.

Udvalget indstiller, at de øvrige haller behov for tilskud vurderes ensartet med en procentsats på 38 i forhold til den foreliggende vurderede merudgift. Udvalget indstiller, at den øvrige merudgift kan finansieres via kommunale likviditetslån, og beslutningen herom videresendes derfor til Økonomiudvalget.

Det bemærkes, at de 0,500 mio. kr. af det samlede økonomiske råderum er anvendt som tilskud til Djursland for fuld Damp jf. dagsordenspunkt 3.

Ad. 3. Det indstilles, at tilskuddet finansieres af mindreforbruget på KFU's budget under hensyn til det samlede råderum.

01-11-2022 Forvaltningen bemærker

I forbindelse med behandlingen af ovenstående punktet blev det protokolleret:

”Udvalget indstiller, at de øvrige haller behov for tilskud vurderes ensartet med en procentsats på 38 i forhold til den foreliggende vurderede merudgift. Udvalget indstiller, at den øvrige merudgift kan finansieres via kommunale likviditetslån, og beslutningen herom videresendes derfor til Økonomiudvalget.”

Procentsats på 38 i forhold til den foreliggende vurderede merudgift. Bilag er vedlagt.

Udvalget har i sagen den 24. oktober 2022 indstillet, at den øvrige merudgift kan finansieres via kommunale likviditetslån. Forvaltningen bemærker, at kommunen ikke har hjemmel i lov eller i kommunalfuldmagten til at yde lån til selvejende haller.

Kommunen kan lovligt yde støtte i form af tilskud til drift af idrætsanlæg og lignende faciliteter.

Kommunen kan også stille garanti for en selvejende idrætshal lån hos KommuneKredit til finansiering af anlægsudgifter til eksempelvis idrætsanlæg. Hvis en selvejende hal har afholdt anlægsudgifter i 2022 til et lovligt kommunalt formål, kan kommunen stille en garanti til fordel for hallen, som så kan optage lån til finansiering af anlægsudgifterne. Dette vil blive henregnet til

kommunens låntagning, og kræver derfor, at kommunen har ledig låneramme eller deponerer et tilsvarende beløb.

Kommunen har ikke hjemmel til at stille garanti for lån til finansiering af driftsudgifter.

Forvaltningen har i forbindelse med beslutningen om at genbehandle sagen den 31. oktober 2022 bedt de selvejende haller fremsende følgende oplysninger:

1. Likviditet 30.10.2022,

samt bedste bud på

2. forventet likviditet 31.12.2022,

3. og forventet regnskabsresultat for 2022 – før afskrivninger.

Dertil har forvaltningen på baggrund af hallernes regnskaber fra 2021 vurderet likviditeten 31.12.2021, samt fremfundet regnskabsresultatet for 2021 – før afskrivninger 2021.

De indhentede oplysninger er samlet i bilag. Tilbagemeldingerne fra hallerne er ligeledes vedlagt.

Indstilling

Chef for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at der ikke gives mulighed for likviditetslån, da kommunen ikke har hjemmel i lov eller i kommunalfuldmagten til at yde lån til selvejende haller.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 02-11-2022

Kultur- og Fritidsudvalget godkendte indstillingen.

I forlængelse af de nye indmeldte oplysninger fra hallerne, indstiller udvalget, at Auning Idræts- og Kulturcenter og Grenaa Idrætscenter tildeles henholdsvis 0,400 mio. kr. og 0,332 mio. kr.

Udvalget indstiller, at de øvrige hallers behov for tilskud vurderes ensartet med en procentsats på 50 i forhold til den foreliggende vurderede merudgift.

Bilag:

1 -	Åben	Beregning andel tilskud på 50%	(141495/22)	(H)
3377384				
2 -	Åben	Beregningsark vedr andel på 38 %	(140479/22)	(H)
3376131				
3 -	Åben	Mail til hallerne vedr. oprindelig sag omkring eludgifter til KFU 24. oktober.docx	(140567/22)	(H)
3376228				
4 -	Åben	Notat med oversigt over likvide midler, egenkapital mv.	(140676/22)	(H)
3376362				
5 -	Åben	Mail fra forvaltningen til ekstraordinært KFU	(140566/22)	(H)
3376227				
6 -	Åben	Allingåbro hallen - Budget likviditet 2022	(140564/22)	(H)
3376225				
7 -	Åben	Auning Idræts- og Kulturcenter	(140565/22)	(H)
3376226				
8 -	Åben	Mailkorrespondance GIC	(140568/22)	(H)
3376229				
9 -	Åben	Mailkorrespondance Nørager	(140569/22)	(H)
3376230				
10 -	Åben	Nørager Multihal resultatopgørelse for 2021	(140570/22)	(H)
3376231				
11 -	Åben	Rougsøhallen	(140571/22)	(H)
3376232				
12 -	Åben	Ørum Aktiv Center	(140572/22)	(H)
3376233				
13 -	Åben	Åstrup Fritidscenter	(140573/22)	(H)
3376234				

14 - Åben Nørre Djurs
3376247

(140586/22) (H)