

Godkendelse af Kattegatcentrets budget 2026

25/8136 Åben Sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kultur- og Fritidsudvalget skal i denne sag godkende budgetter for 2026 for Kattegatcentrets Drifts- og Ejendomsfond.

Kattegatcentrets driftsfond

Der budgetteres med indtægter på 41,568 mio. kr. bestående af indtægter fra entré, aktiviteter, varesalg, tilskud og andet. Dette er en stigning på 2,3 % (0,927 mio. kr.) i forhold til regnskab 2024, hvilket hovedsageligt kan henføres til stigende entreindtægter og heraf afledte indtægter.

Der budgetteres med udgifter på 40,895 mio. kr. til lønninger, udstillinger, administrationsomkostninger, bygninger og anlæg, dyrehold og andet. Dette er en stigning i omkostningerne på 1,1 % (0,458 mio. kr.) i forhold til regnskab 2024.

Det forventede resultat for 2026 er et overskud på 0,673 mio. kr. før afskrivninger og på 0,516 mio. kr. efter afskrivninger og finansielle omkostninger. Med forventede højere indtægter og forholdsvis lavere udgifter forventes årets resultat derfor at være 0,288 mio. kr. højere end i 2024, hvilket er en fremgang på 126 % i forhold til regnskab 2024.

Entréindtægten er budgetteret som en gennemsnitsentré og er differentieret hen over året med hensyntagen til kendte events. Der budgetteres i 2026 med et forventet besøgstal på 160.000 personer, hvilket er en stigning på 3 % (4.759 besøgende) i forhold til det faktiske besøgstal i 2024.

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Ejendomsfonden Kattegatcenteret - Havets Hus

Der budgetteres i 2026 med indtægter på 2,459 mio. kr., bestående af 1,228 mio. kr. i huslejeindtægt fra Kattegatcentrets Driftsfond, samt andre indtægter på 1,231 mio. kr. Sidstnævnte

består af periodiserede, modtagne tilskud til opførelse af pingvinanlæg m.m., som blev taget i brug i 2022. Desuden indeholder andre indtægter viderefakturering af ”bestyrelses-administrationssystem” til Kattegatcentrets Driftsfond, for den forholdsmæssige andel.

Der budgetteres i 2026 med udgifter på 0,538 mio. kr. til administrationsomkostninger, bidrag til Norddjurs Kommunes Udviklingsforening og andet. Fonden bidrager i 2026 til det økonomiske grundlag for Norddjurs Kommunes udviklingsforening for Klima og Bæredygtig Byudvikling (0,200 mio. kr.).

Dette giver et bruttoresultat på 1,921 mio. kr. før afskrivninger og -1,530 mio. kr. (negativt) efter løn til bestyrelse (0,275 mio. kr.), afskrivninger (3,129 mio. kr.) og finansielle omkostninger (0,047 mio. kr.).

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Kultur- og Fritidsudvalget har på mødet den 2. maj 2023 godkendt drifts- og samarbejdsaftale med Kattegatcentret. Drifts- og samarbejdsaftalen beskriver 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 er anbefalingerne til retningslinjer for drifts- og samarbejdsaftaler inden for Kultur- og Fritidsområdet indarbejdet.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Norddjurs Kommune har vedtaget et driftstilskud for 2026 på 4,463 mio. kr. brutto til støtteberettigede udgifter til Kattegatcentret med udgangspunkt i skoletjeneste, formidling af viden om havet og Kattegatcentrets dyr, samt naturbevarelse og forskning. Det kommunale tilskud må således ikke anvendes til kommercielle aktiviteter som f.eks. cafeteriadrift og kommerciel virksomhed.

Af driftsfondens budgetterede indtægter er der afsat 3,577 mio. kr. i statstilskud og 4,378 mio. kr. i kommunalt tilskud.

Lovgrundlag

Lov om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet, Kapitel 5 § 8 – herunder tilsyn.

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at Kattegatcentrets Drifts- og Ejendomsfonds budgetter for 2026 godkendes.

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|---|------------|-----|
| 1 - | Åben | Kattegatcentrets Driftsfond Budget 2026 | (92970/25) | (H) |
| 3839274 | | | | |
| 2 - | Åben | Ejendomsfonden Kattegatcenteret - Havets Hus Budget | (92969/25) | (H) |
| 3839273 | | 2026 | | |