

Kattegatcentret: Godkendelse af budget 2025

24/7765 Åben Sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfond har indsendt budgetter for 2025 til politisk godkendelse. Kultur- og Fritidsudvalget skal i denne sag godkende budgetter for 2025 for Kattegatcentrets Drifts- og Ejendomsfond.

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

Kattegatcentrets driftsfond

Der budgetteres med indtægter på 39,423 mio. kr. bestående af indtægter fra entré, aktiviteter, varesalg, tilskud og andet. Dette er et fald på 9,0 % (3,877 mio. kr.) i forhold til regnskab 2023, hvilket hovedsageligt kan henføres til faldende entreindtægter og heraf afledte indtægter.

Der budgetteres med udgifter på 39,101 mio. kr. til lønninger, udstillinger, administrationsomkostninger, bygninger og anlæg, dyrehold og andet. Dette er en reduktion i omkostningerne på 8,6 % (3,694 mio. kr.) i forhold til regnskab 2023.

Det forventede resultat for 2025 er et overskud på 0,323 mio. kr. før afskrivninger og på 0,209 mio. kr. efter afskrivninger og finansielle omkostninger.

Entréindtægten er budgetteret som en gennemsnits-entré og er differentieret hen over året med hensyntagen til kendte events. Der budgetteres i 2025 med et forventet besøgstal på 160.000 personer, hvilket er et fald på 14,2 % (26.546 besøgende) i forhold til det faktiske besøgstal i 2023.

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Ejendomsfonden Kattegatcenteret - Havets Hus

Der budgetteres i 2025 med indtægter på 4,174 mio. kr. bestående af huslejeindtægt på 2,962 mio. kr. samt periodiserede tilskud på 1,212 mio. kr. Huslejeindtægten hidrører alene Kattegatcenterets Driftsfond, hvoraf husleje af nye bygninger husende pingvinanlæg og ny skoletjeneste udgør 0,525 mio. kr. (årligt). De periodiserede tilskud er modtagne tilskud til opførelse af pingvinanlæg, ny skoletjeneste, mm. ibrugtaget i 2022.

Der budgetteres i 2025 med udgifter på 0,479 mio. kr. til lønninger, bestyrelseshonorar, administrationsomkostninger, bidrag til Norddjurs Kommunes Udviklingsforening og andet. Fonden bidrager i 2025 til det økonomiske grundlag for Norddjurs Kommunes udviklingsforening for Klima og Bæredygtig Byudvikling (0,200 mio. kr.).

Dette giver et resultat på 3,376 mio. kr. før afskrivninger og 0,052 mio. kr. efter afskrivninger, renter og kursreguleringer.

Øvrige forudsætninger for budgettet fremgår af vedlagte bilag.

Kultur- og Fritidsudvalget har på møde den 2. maj 2023 godkendt drifts- og samarbejdsaftale med Kattegatcenteret.

Drifts- og samarbejdsaftalen beskriver formålet med tildeling af midlerne med udgangspunkt i Kattegatcenterets lokale arbejde med skoletjeneste, formidling af viden om havet og centerets dyr, samt naturbevarelse og forskning.

I forhold til regnskabsafleggelse 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 2025 på 4,378 mio. kr. brutto til støtteberettigede udgifter til Kattegatcenteret 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. cafeteriedrift og kommerciel virksomhed.

Af driftsfondens budgetterede indtægter er der afsat 3,528 mio. kr. i statstilskud og 4,263 mio. kr. i kommunalt tilskud. Der forventes ingen udlodning fra Ejendomsfonden Kattegatcentret i 2025.

Af budgetforudsætningerne fremkommer nedenstående bemærkning:

”Udgiften til husleje vil i 2025 falde væsentligt. En del af huslejen til Kattegatcentrets Ejendomsfond udgør renter og afdrag på prioritetsgæld, og da lån til Real Kredit Danmark i 2025 vil være færdigafviklet har det afsmittende virkning på Driftsfonden. Derudover falder den momsbelagte andel af huslejen betragteligt. Samlet set en besparelse på huslejeudgift på 0,660 mio. kr.”

Lovgrundlag

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

Indstilling

Fællesforvaltningsdirektøren indstiller, at budgetter for 2025 for Kattegatcentrets Drifts- og Ejendomsfond godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 17-12-2024

Tiltrådt.

Bilag:

1 - 3685151	Åben	Kattegatcentrets Driftsfond, Budget 2025	(104288/24)	(H)
2 - 3687541	Åben	KCE, Budget 2025 _underskrevet	(106244/24)	(H)