

Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber for 2022

21/14304 Åben Sag

Sagsgang

KFU, ØK, KB

Sagsfremstilling

Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfonden Kattegatcentret – Havets Hus' regnskab skal ifølge vedtægterne fremsendes til Kommunalbestyrelsens godkendelse. Regnskaber for 2022 er sammen med udskrifter af revisionsprotokoller vedlagt.

Regnskab for Kattegatcentrets Driftsfond:

Årsregnskabet viser indtægter på i alt 39,921 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 4,599 mio. kr. mod 1,759 mio. kr. i 2021.

Bestyrelsen for driftsfonden har godkendt regnskabet den 22. maj 2023.

Det samlede besøgstal er i 2022 på 171.694, hvilket er meget tilfredsstillende i betragtning af, at Kattegatcentret var lukket for besøgende i perioden 1. januar til 15. januar 2022, og at indvielsen af det nye pingvinanlæg blev senere end planlagt. Det budgetterede besøgstal for 2022 udgjorde 172.300.

Årsregnskabet i den nuværende form er godkendt af ledelsen, og kan af revisionen forsynes med en erklæring uden forbehold, omtale af væsentlig usikkerhed vedrørende forsat drift, fremhævelse af forhold og andre rapporteringsforpligtelser.

Revisionen har ikke givet anledning til væsentlige kritiske bemærkninger.

Regnskab for Kattegatcentrets Ejendomsfond – Havets Hus:

Årsregnskabet viser et bruttoresultat på 4,777 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 1,059 mio. kr. mod 0,711 i 2021. Fondskapitalen er på 19,300 mio. kr. Bestyrelsen for ejendomsfonden har godkendt regnskabet den 22. maj 2023.

Revisionen har ikke givet anledning til bemærkninger.

Sammenhæng til andre politikker/strategier og fagområder

Ingen væsentlig sammenhæng.

Økonomiske konsekvenser

Forvaltningens gennemgang af regnskaberne, har ikke medført bemærkninger, men følgende forhold kan nævnes:

Kattegatcentrets Driftsfond

Regnskabet for 2022 blev afsluttet med et overskud på 4,599 mio. kr., hvilket er meget tilfredsstillende i forhold til, at der i budget 2022 var et forventet overskud på 1,359 mio. kr. Det gode resultat skyldes blandt andet, at det er lykkedes at øge omsætningen pr. gæst betragteligt. Prisjusteringer på produkter i café og butik har desuden påvirket omsætningen positiv. Forskellige statslige hjælpepakker bidrog også positivt.

Egenkapitalen udgør 11,434 mio. kr., hvoraf 0,5 mio. kr. er henlagt til specifikke formål.

Kattegatcentrets Ejendomsfond

Kattegatcentrets store udbygning – Masterplan blev færdiggjort i 2022. Udvidelsen indeholder indendørs pingvinanlæg i 2 etager, nye moderne lokaler til undervisningsbrug og udvidelse og renovering af backstage-faciliteter til dyrehold. I alt ca. 1.500 kvm.

Der er særligt fokus på bæredygtighed i projektet, og der er bl.a. etableret solcelleanlæg, grundvandskøling og energioptimerede pumper og andet udstyr til vandrensning.

Den oprindeligt forventede åbningsdato var medio april 2022, men på grund af diverse byggetekniske udfordringer og leveringsproblemer undervejs i byggeprocessen, blev åbningen ca. 3 måneder forsinket. Pingvinanlægget åbnede for gæster medio juli 2022.

Regnskabet for 2022 har givet et overskud 1,058 mio. kr.

Egenkapitalen udgør 27,851 mio. kr. ultimo 2022, heraf udgør 19,3 mio. kr. fondskapitalen.

Norddjurs Kommune har garanteret for lån optaget i kommunekredit. Restgælden pr. 31. december 2022 udgør 11,962 mio. kr.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse om Kommunernes budget- og regnskabsvæsen, revision m.v. samt Kommunalfuldmagten.

Indstilling

Chef for Kultur, Fritid, Turisme og Biblioteker indstiller, at Kattegatcentrets regnskaber for 2022 godkendes.

Beslutning i Kultur- og Fritidsudvalget den 06-06-2023

Tiltrådt.

Beslutning i Økonomiudvalget den 13-06-2023

Tiltrådt.

Afbud:

Diana Therese Mikkelsen (Æ)

Bilag:

- | | | | | |
|---------|------|--|------------|-----|
| 1 - | Åben | Kattegatcentret-Havets Hus ejendomsfond - Årsrapport | (60756/23) | (H) |
| 3476415 | | 2022 | | |
| 2 - | Åben | Kattegatcentrets Driftsfond - Årsrapport 2022 | (60752/23) | (H) |
| 3476411 | | | | |