

## Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber for 2021

20/21121 Åben Sag

### Sagsgang

KFU, ØK, KB

### Sagsfremstilling

Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfonden Kattegatcentret – Havets Hus' regnskab skal ifølge vedtægterne fremsendes til kommunalbestyrelsens godkendelse. Regnskaber for 2021 er sammen med udskrifter af revisionsprotokoller vedlagt.

#### Regnskab for Kattegatcentrets Driftsfond:

Årsregnskabet viser indtægter på i alt 33.790 mio. kr., heraf indtægter fra hjælpepakker på 6,210 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 1,759 mio. kr. mod 4,121 mio. kr. i 2020. Bestyrelsen for driftsfonden har godkendt regnskabet den 23. maj 2022.

Det samlede besøgstal er i 2021 på 104.281. Kattegatcentret skriver i regnskabet, at de, som det var tilfældet i 2020, også i 2021 var præget af Covid-19. Konkret betød det, at Kattegatcentret var tvunget til at holde lukket i en sammenhængende periode på over 5 måneder, og først den 21. maj 2021 kunne Kattegatcentret igen åbne for gæster. Det budgetterede besøgstal for 2021 udgjorde 124.300.

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 3,318 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 0,711 mio. kr. Fondskapitalen er på 19,300 mio. kr. Bestyrelsen for ejendomsfonden har godkendt regnskabet den 23. maj 2022.

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:

#### Kattegatcentret Driftsfond

Regnskabet for 2021 har været præget af covid-19-situationen; der er modtaget 6,220 mio. kr. via hjælpepakker. Der har været et fald i besøgende på 25.360 i forhold til 2020, hvilket har betydet en mindreindtægt på 0,988 mio. kr.

Egenkapitalen udgør 11,835 mio. kr., hvoraf 2,4 mio. kr. er henlagt til specifikke formål.

#### Kattegatcentrets Ejendomsfond

Regnskabets balance er præget af det igangværende arbejde med Masterplanen. Regnskabet for 2021 har givet et overskud på 0,711.

Under status er materielle anlægsaktiver under opførelse (Masterplan) opført med 40,8 mio. kr. i 2021, og under kortfristet gæld er periodeafgrænsningsposter (Masterplan) opført med 40,5 mio. kr. Periodeafgrænsningsposten må indeholde modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Egenkapitalen udgør 27,5 mio. kr. ultimo 2021, heraf udgør 19,3 mio. kr. fondskapitalen.

Norddjurs Kommune har garanteret for lån optaget i kommunekredit. Restgælden pr. 31. december 2020 udgør 16,172 mio. kr.

### **Indstilling**

Chef for kultur, fritid, turisme og biblioteker indstiller, at Kattegatcentrets regnskaber for 2021 godkendes.

**Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 27-06-2022**

Tiltrådt.

**Beslutning i Økonomiudvalget den 15-08-2022**

Tiltrådt.

**Bilag:**

1 -	Åben	Kattegatcentrets Ejendomsfond	Årsrapport 2021	(88031/22)	(H)
3313045					
2 -	Åben	Kattegatcentrets Ejendomsfonden - rapportering til		(88034/22)	(H)
3313048		Ledelsen vedrørende årsregnskabet 2021			
3 -	Åben	Kattegatcentrets driftsfond	revisionsprotokol vedr.	(88025/22)	(H)
3313039		årsregnskab 2021			
4 -	Åben	Kattegatcentrets driftsfond - årsrapport 2021		(88023/22)	(H)
3313037					