

## Godkendelse af Kattegatcentrets regnskaber 2020

19/22279 Åben Sag

### Sagsgang

KFU, ØK, KB

### Sagsfremstilling

Kattegatcentrets Driftsfond og Ejendomsfonden Kattegatcentret – Havets Hus' regnskab skal ifølge vedtægterne fremsendes til kommunalbestyrelsens godkendelse. Regnskaber for 2020 er sammen med udskrifter af revisionsprotokoller vedlagt.

#### Regnskab for Kattegatcentrets Driftsfond:

Årsregnskabet viser indtægter på i alt 34,778 mio. kr., heraf indtægter fra hjælpepakker på 8,160 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 4,121 mio. kr. mod 2,694 mio. kr. i 2019.

Bestyrelsen for driftsfonden har godkendt regnskabet den 17. maj 2021.

Det samlede besøgstal er i 2020 på 129.641. Kattegatcentret skriver i regnskabet, at dette er meget tilfredsstillende i betragtning af, at Kattegatcentret var lukket for besøgende i perioden 12/3-28/5 og igen fra 12/12 og året ud pga. Covid-19. Det budgetterede besøgstal for 2020 udgjorde 138.100.

Sommeren 2020 blev i høj grad præget af Folketingets sommerpakke, hvor besøgende fik 50% rabat på entreen, mod at Kattegatcentret blev kompenseret for den manglende entre. Dette resulterede i rekordstort besøgstal i juli (55.400). Et pladsreservationssystem har gjort det muligt at fordele gæsterne jævnt ud over åbningstid og ugedage.

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 3,312 mio. kr. Årets resultat er et overskud på 0,605 mio. kr. Fondskapitalen er på 19,300 mio. kr. Bestyrelsen for ejendomsfonden har godkendt regnskabet den 17. maj 2021.

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 2020 har været præget af Covid-19 situationen. Det gode resultat er derfor også præget af, at der er modtaget ca. 8,2 mio. kr. via hjælpepakker. I forhold til 2019 har der været mindreindtægter på ca. 6,6 mio. kr. vedrørende entreindtægter og omsætning vedrørende spisesteder. Der har været et fald i besøgende på 25.812 i forhold til 2019.

Egenkapitalen udgør ca. 10,1 mio. kr., hvoraf ca. 6,5 mio. kr. er henlagt til specifikke formål.

#### Kattegatcentrets Ejendomsfond

Regnskabets balance er præget af det igangværende arbejde med Masterplanen. Regnskabet for 2020 har givet et overskud på 0,6 mio. kr. i 2020.

Under status er materielle anlægsaktiver under opførelse (Masterplan) opført med 12,1 mio. kr. i 2020, og under kortfristet gæld er periodeafgrænsningsposter (Masterplan) opført med ca. 19 mio. kr. Periodeafgrænsningsposten må indeholde modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Egenkapitalen udgør 26,8 mio. kr. ultimo 2020, heraf udgør 19,3 mio. kr. fondskapitalen.

Norddjurs Kommune har garanteret for lån optaget i kommunekredit. Restgælden pr. 31. december 2020 udgør 18,160 mio. kr.

### **Indstilling**

Chef for kultur, fritid, turisme og biblioteker indstiller, at Kattegatcentrets regnskaber for 2020 godkendes.

### **Beslutning i Kultur- og fritidsudvalget den 21-06-2021**

Tiltrådt.

Afbud:

Fritz Birk Sørensen (A)

### **Beslutning i Økonomiudvalget den 16-08-2021**

Tiltrådt.

### **Bilag:**

1 - 3100022	Åben	Revisionsprotokol 2020 side 165 - 174	(83867/21)	(H)
2 - 3100021	Åben	Rapportering til ledelsen vedrørende årsrapporten 2020	(83866/21)	(H)
3 - 3100020	Åben	Kattegatcentrets Ejendomsfond - Årsrapport 2020	(83865/21)	(H)
4 - 3100019	Åben	Kattegatcentrets Driftsfond - Årsrapport 2020	(83864/21)	(H)