

REFERAT Økonomiudvalget til 31.12.25 d. 01-10-2025

Mødedato Onsdag d. 01. oktober 2025 kl. 14:00

Mødested Aabybro, Byrådssalen

Indholdsfortegnelse

Godkendelse af anlægsregnskab og kommunegaranti for Idrætscenter Jammerbugt.....	3
--	---

Punkt 208: Godkendelse af anlægsregnskab og kommunegaranti for Idrætscenter Jammerbugt

04.04.00-G01-2-18

Beslutningstema

Godkendelse af endeligt anlægsregnskab for modernisering og renovering af Idrætscenter Jammerbugt samt godkendelse af kommunegaranti for lån til energibesparende foranstaltninger på 17,1 mio. kr.

Sagsbeskrivelse

Idrætscenter Jammerbugt er en selvejende hal, hvor der både er folkeoplysende og kommercielle faciliteter og aktiviteter.

Forud for licitation og udbud var det samlede anlægsprojekt til renovering og modernisering af Idrætscenter Jammerbugt budgetteret til 53,2 mio. kr. Renoveringsprojektet omfatter både de folkeoplysende og kommercielle aktiviteter og fordelingen var opdelt på delprojekterne således:

Fordeling af projektet på aktiviteter (i mio. kr.)	Oprindeligt Budget
Andel af projektet på kommercielle aktiviteter	16,4
Andel af projektet på folkeoplysende aktiviteter	24,3
Andel af projektet på energibesparende foranstaltninger	12,5
Samlet renoverings- og udbygningsprojekt	53,2

I forbindelse med budget 2019 afsatte Kommunalbestyrelsen et anlægstilskud på 20,0 mio. kr. til moderniseringsprojektet.

Den 24. marts 2022 godkendte Kommunalbestyrelsen finansierungsplanen for anlægsprojektet, herunder godkendelse af en kommunegaranti til energibesparende foranstaltninger på 12,5 mio. kr. til henholdsvis en byggekredit og efterfølgende det endelige lån.

Finansierungsplanen var opdelt således:

Finansierung (i mio. kr.)	Oprindeligt Budget
Finansierung af de kommercielle aktiviteter	
Lån fra bank/kreditforening	16,3
Egenfinansierung	0,1
Finansierung af de kommercielle aktiviteter i alt	16,4
Finansierung af de folkeoplysende aktiviteter	
Anlægstilskud fra Jammerbugt Kommune inkl. moms	24,1
Egenfinansierung	0,2
Finansierung af de folkeoplysende aktiviteter i alt	24,3
Finansierung af energibesparende foranstaltninger	
Lån med kommunegaranti - energibesparende foranstaltninger	12,5
Finansierung af energibesparende foranstaltninger i alt	12,5
Samlet finansierung	53,2

Det endelige anlægsregnskab er nu færdigt og viser en samlet udgift på 57,5 mio. kr. Der er foretaget en opdeling af udgifterne i delprojekter, der kan henføres til enten de kommercielle eller de folkeoplysende aktiviteter.

Udgifterne fordeler sig således:

Fordeling af projektet på aktiviteter (i mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Anlægs- Regnskab
Andel af projektet på kommercielle aktiviteter	16,4	15,7
Andel af projektet på folkeoplysende aktiviteter	24,3	24,6
Andel af projektet på energibesparende foranstaltninger	12,5	17,1
Samlet renoverings- og udbygningsprojekt	53,2	57,5

I byggefasen har det været nødvendigt at tilpasse udgiftsniveauet på grund af prisstigninger som følge af krigen i Ukraine. En af konsekvenserne heraf har været at den planlagte paddeltennishal måtte udgå for at holde budgettet indenfor licitationsammen.

I forbindelse med anlægsprojektets gennemførelse har der vist sig behov for yderligere renoveringsarbejder, som ikke var indeholdt i det oprindelige budget. Disse behov er opstået for at sikre en helhedsorienteret og bæredygtig løsning, hvor der især har været fokus på at reducere de fremtidige energiudgifter for Idrætscenter Jammerbugt. Det har blandt andet været nødvendigt at foretage energirenovering af loftet i centerhallen, samt udskifte taget over omklædningsrummene og udskifte eksisterende vinduer til mere energibesparende vinduer. Derudover har det også været nødvendigt at udskifte gamle rør under gulvene og forbedre isolering af eksisterende rørinstallationer.

Som beskrevet er de yderligere renoveringsarbejder hovedsageligt energibesparende foranstaltninger, hvorfor denne del af projektet er steget fra de oprindelige 12,5 mio. kr. til det endelige regnskab på 17,1 mio. kr.

Den samlede finansiering er fordelt således:

Finansiering (i mio. kr.)	Oprindeligt Budget	Anlægs- Regnskab
Finansiering af de kommercielle aktiviteter		
Lån fra bank/kreditforening	16,3	15,5
Egenfinansiering	0,1	0,3
Finansiering af de kommercielle aktiviteter i alt	16,4	15,7
Finansiering af de folkeoplysende aktiviteter		
Anlægstilskud fra Jammerbugt Kommune inkl. moms	24,1	23,9
Egenfinansiering	0,2	0,7
Finansiering af de folkeoplysende aktiviteter i alt	24,3	24,6
Finansiering af energibesparende foranstaltninger		
Lån med kommunegaranti - energibesparende foranstaltninger	12,5	17,1
Finansiering af energibesparende foranstaltninger i alt	12,5	17,1
Samlet finansiering	53,2	57,5

Kommercielle aktiviteter

Jammerbugt Kommune må jævnfør kommunalfuldmagten ikke støtte eller finansiere de kommercielle aktiviteter, hvorfor denne andel på 15,7 mio. kr. finansieres af Idrætscenter Jammerbugt selv via realkreditlån på 15,5 mio. kr. og

egenfinansiering på 0,3 mio. kr.

Folkeoplysende aktiviteter

De folkeoplysende aktiviteter udgør 24,6 mio. kr. og finansieres via det kommunale anlægstilskud på 23,9 mio. kr. (svarende til 20,0 mio. kr. efter kommunalt momsfradrag) og egenfinansiering fra Idrætscenter Jammerbugt på 0,7 mio. kr.

Energibesparende foranstaltninger

De energibesparende foranstaltninger, der kan henføres til de folkeoplysende aktiviteter udgør 17,1 mio. kr. og kan jævnfør lånebekendtgørelsen lånefinansieres uden det påvirker Jammerbugt Kommunes låneramme. Da Idrætscenter Jammerbugt er en selvejende institution, kræver et låneoptag på de energibesparende foranstaltninger dog en kommunegaranti fra Jammerbugt Kommune.

Tidsplan

Økonomiudvalget 1. oktober 2025

Kommunalbestyrelsen 9. oktober 2025

Retsgrundlag

Kommunalfuldmagtsreglerne samt lånebekendtgørelsen

Budgetmæssige konsekvenser

Garantien vil ikke påvirke kommunens låneramme, idet der jf. § 2. pkt. 5 i Bekendtgørelse om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v. er automatisk låneadgang til energibesparende foranstaltninger.

Indstilling

Staben indstiller, at Økonomiudvalget anbefaler Kommunalbestyrelsen

at godkende det endelige anlægsregnskab for modernisering og renovering af Idrætscenter Jammerbugt på 57,5 mio. kr.
at godkende en kommunegaranti på 17,1 mio. kr. til låneoptag i Idrætscenter Jammerbugt til energibesparende foranstaltninger

Beslutning

Anbefales godkendt.

Afbud:

Kjeld Hedegård Nielsen
Diane Aarestrup

Bilag

Anlægsregnskab Idrætscenter Jammerbugt