

DATO
23. oktober 2019

Økonomiske forhold: Destination Sjælland A/S

Model for finansiering af kapital og drift – 2020 og frem

Indledning

Destination Sjælland A/S er etableret som et fælleskommunalt destinationsselskab, med henblik på at fremme og udvikle en attraktiv turisme i kommunerne Holbæk, Kalundborg, Odsherred, Slagelse og Sorø.

Udgangspunktet for det tværkommunale selskab er, at alle stilles lige, både i partnerskabet og i finansiering. Således indskyder alle ejerkommuner det samme til sikring af selskabets kapital og giver et årligt tilskud til finansiering af driften, et tilskud som har udgangspunkt i befolkningstal og turismeomsætning.

Det er vigtigt at der er tydelighed om virksomhedens likviditet og forudsætninger for dagligdrift, nedenstående er en beskrivelse af kapitalforhold og finansieringsforudsætninger.

Om de juridiske bindinger for ejerne af selskabet vedrørende indskudt kapital og tilskud til finansiering, da henvises til ejeraftalen.

Om egenkapital i selskabet.

Det er bestemt at hver kommune ligger et indskud på 250.000 kr. hvorved alle er lige partnere (aktieholdere) i det fælleskommunale aktieselskab. Det vil med de fem opstartende kommuner betyde, at der er en grundkapital på 1,25 mio. kr., der hermed også er udgangspunktet for selskabets grundlæggende likviditet. Se ejeraftalen for principperne for fordeling af ejerandele.

Selskabet er en videreførelse af det eksisterende aktieselskab bag destinationsselskabet VisitVestsjælland, hvor der er oparbejdet et overskud på 750.000 kr. som forbliver i selskabet. De 750.000 kr. udløser imidlertid en årlig rabat på 50.000 kr. på driftstilskuddet over en femårig periode (2020-2024) til hver af VisitVestsjællands oprindelige ejerkommuner (Kalundborg, Slagelse og Sorø). Det betyder at Destination Sjælland A/S likviditetsmæssigt styrkes ved selskabets opstart, da der hermed er yderligere 750.000 kr. eksklusive rabatten til kommunerne Kalundborg, Slagelse og Sorø i egenkapital. I givet fald at selskabet ikke oppebære et overskud over de kommende 5 år, da vil den ekstraordinære egenkapital løbende blive reduceret, så den ved starten af 2024 vil være reduceret med 750.000 kr.

Ved selskabets ophør stilles parterne i videst muligt omfang som før aftalens indgåelse, jævnfør ejeraftalen. Der henvises i øvrigt til ejeraftalen for forhold vedrørende egenkapital og ophør af selskabet.

Kontakt

Sagsansvarlig:
Tage Riskjær Svendsen
Udviklingsstaben
Telefon, direkte: 59 53 45 11,
mobil: 24 79 17 03

Kalundborg Kommune
Rynkevangen 13
4400 Kalundborg

Finansiering – Kommunalt driftstilskud.

Finansieringen af destinationselskabet skal sikre den daglige og langsigtede målopfyldelse af strategien for turismen i destinationen, geografisk bestående af de fem ejerkommuner. Deslige skal den løbende drift og udvikling sikres via et forpligtende engagement fra alle deltagende partnere og turistaktører gennem medfinansiering og gearing af udviklingsmidler.

Selskabet vil årligt have til sikring af målopfyldelsen en finansiering af drift og udvikling, som er sammensat af såvel kommunale tilskud, midler fra private (turistaktører, virksomheder, fonde, m.fl.), støtte fra både statslige og internationale kilder (Særligt fra EU's strukturfonde) og indtægter ved salg af ydelser. I 2020 er det forventningen at selskabets samlede budget vil løbe op i ca. 14,3 mio. kr. og herefter løbende vokse, så budgettet fra 2023 vil være på 15,7 mio. kr.

Det samlede kommunale tilskud udgør selskabets primære finansiering og dækker over såvel midler til drift og medfinansiering af udviklingsaktiviteter. I 2020 vil det kommunale tilskud være på ca. 10,9 mio. kr. og fra 2022 og frem vil det være på ca. 11,2 mio. kr.

Midlerne fra private og støtten fra staten m.fl. er som udgangspunkt medfinansiering til såvel aktiviteter i form af events og markedsføring samt midler til medfinansiering af udviklingsaktiviteter. Det er forventningen at midlerne fra private og støtten fra staten m.fl. fra 2020 vil være på ca. 2,5 mio. kr. I 2023 forventes det at disse midler vil løbe op i ca. 3,5 mio. kr. Via medfinansieringen fra private og fonde, skabes der et grundlag for gearing af det kommunale tilskuds andel i udviklingsaktiviteter.

Indtægter fra salg af selskabets ydelser forventes være ca. 0,9 mio. kr. i 2020, stigende til 1,0 mio. kr. i 2022 og frem.

| Samlet overslag over finansiering for Destination Sjælland 2019 - 2023 | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|
| <i>Opgjort i mio. kr. i 2020 priser</i> | | | | |
| År | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Samlet kommunalt tilskud | 10,90 | 11,05 | 11,20 | 11,20 |
| Midler fra private og støtte fra staten m.fl. | 2,50 | 2,80 | 3,10 | 3,50 |
| Indtægter ved salg af ydelser | 0,90 | 0,95 | 1,00 | 1,00 |
| I alt | 14,30 | 14,80 | 15,30 | 15,70 |

Overordnet for ejerkommunernes finansiering gælder, at det er baseret på det som hver enkelt kommune hidtil har bidraget med til finansiering af turismeselskab. Undtaget herfor er Holbæk Kommune frem til 2022 og eventuelle øvrige kommuner der kan komme til at indgå i selskabet.

Det kommunale tilskud fra de fem ejerkommuner dækker den primære drift samt en del af udviklingsaktiviteterne. Der skal afsættes en mindre del af det kommunale tilskud (minimum 20 %) til finansiering udviklingsaktiviteter – den "Lokale og tværgående udviklingsramme" - allerede fra 2020.

Udviklingsrammen skal sikre mulighed for på tværs af kommuner eller i den enkelte kommune, at igangsætte projekter og initiativer, der kan styrke destinationens samlede attraktivitet. Det betyder for hver enkel kommune, at de kan deltage i og få direkte gavn af udviklingsarbejder for mere end 20% af deres kommunale tilskud via udviklingsrammen. (Dog gælder for Holbæk Kommune, at der kun kan tages del i 10 % af udviklingsrammens udviklingsaktiviteter fra januar 2020 uden ekstra medfinansiering. Fra 2022 tager Holbæk Kommune fuldt ud del i den samlede udviklingsramme på 20 % af det kommunale bidrag).

Udviklingsrammen forventes at vokse løbende over de kommende år, i det frigjorte midler via effektiviseringer og synergieffekter forbliver i selskabet og knyttes til udviklingsrammen. Mulige projekter og initiativer er beskrevet i bilaget om de primære ydelser og udviklingsaktiviteter.

Udviklingsaktiviteterne skal have til formål at styrke både den lokale identitet og destinationens samlede profil. Indsatserne skal derfor – som udgangspunkt:

- forankres i aftaler af minimum 3 års varighed,
- ligge indenfor destinationsselskabets strategiske ramme og
- spille aktivt sammen med destinationens brand og sub-brands. Dette for at sikre retning i destinationsselskabets samlede indsats.

Udgangspunktet for de kommunale tilskud i 2020 til destinationsselskabet er, at ejerkommunerne betaler det sammen som de har betalt i 2019. Det gælder dog at Holbæk kommunes tilskud til selskabet frem til 2022 løftes fra 1,5 mio. kr. til 1,8 mio. kr.

Det bagvedliggende udgangspunkt for fastlæggelse af de kommunale tilskud er, at ejerkommunerne investerer i forhold til det turismeøkonomiske afkast og befolkningstal, vægтет med henholdsvis 65 % og 35 %.

| De kommunale partners tilskud til selskabet i perioden 2020 - 2023 | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|
| <i>Beløb i kr. i 2020 priser</i> | | | | |
| År | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Odsherred | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 |
| Slagelse | 3.462.660 | 3.462.660 | 3.462.660 | 3.462.660 |
| Sorø | 965.865 | 965.865 | 965.865 | 965.865 |
| Kalundborg | 2.141.987 | 2.141.987 | 2.141.987 | 2.141.987 |
| Holbæk | 1.500.000 | 1.650.000 | 1.800.000 | 1.800.000 |
| Samlet kommunalt tilskud | 10.900.512 | 11.050.512 | 11.200.512 | 11.200.512 |

Som det fremgår af ejaftalen, så ligger finansieringen og dens udmøntning fast for 4 år adgangen, hvorved næste revision vil kunne være med effekt fra 2024.

De tre oprindelige ejerkommuner af VisitVestsjælland (Kalundborg, Slagelse og Sorø), vil hver over en periode på 5 år (2020 – 2024) få en rabat på driftstilskuddet på 50.000 kr. årligt. Rabatten udløses som følge af, at overskuddet på 750.000 kr. fra VisitVestsjælland videreføres som likviditet i Destination Sjælland A/S, hvorfor det udløses en samlet rabat på 750.000 kr. over en femårig periode. Rabatten tages af den ekstraordinær store egenkapital, hvorved den ikke påvirker driftsøkonomien.

Det betyder at de reelle kommunale tilskud frem til 2025 fordeles som nedenstående.

| De kommunale partners tilskud til selskabet i perioden 2020 - 2025 | | | | | | |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <i>Beløb i kr. i 2020 priser</i> | | | | | | |
| År | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
| Odsherred | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 | 2.830.000 |
| Slagelse | 3.412.660 | 3.412.660 | 3.412.660 | 3.412.660 | 3.412.660 | 3.462.660 |
| Sorø | 915.865 | 915.865 | 915.865 | 965.865 | 915.865 | 965.865 |
| Kalundborg | 2.091.987 | 2.091.987 | 2.091.987 | 2.091.987 | 2.091.987 | 2.141.987 |
| Holbæk | 1.500.000 | 1.650.000 | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.800.000 | 1.800.000 |
| Samlet kommunalt tilskud | 10.850.512 | 10.900.512 | 11.050.512 | 11.050.512 | 11.050.512 | 11.200.512 |