

# REFERAT Fritids- og Kulturudvalget d. 11-08-2020

**Mødedato**           Tirsdag d. 11. august 2020 kl. 17:30

**Mødested**           Mødelokale B105

**Mødedeltagere**    Anne Mette Bak, Lars Prier, Marjan Ganjjou, Birgitte Skovbæk  
Johansen, Betina Liv Moe, Sabah Abid, Merete Scheelsbeck

## **Indholdsfortegnelse**

Godkendelse af dagsorden.....	3
Meddelelser Fritids- og Kulturudvalget august 2020.....	4
A - Kulturelt Samråds ansøgning om større budget til aktivitetsstøtte - FKU.....	5
I - Museum Kroppedal - Regnskab 2019 - FKU.....	7
I - Museum Kroppedal - budgetforslag 2021 - FKU.....	10
Lukket.....	12
Underskriftsblad.....	13

## **Punkt 1: Godkendelse af dagsorden**

17/410

**Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 11-08-2020**

Godkendt.

## **Punkt 2: Meddelelser Fritids- og Kulturudvalget august 2020**

17/410

### **Bilag**

Evaluering af foreningslederakademiet 2019/2020

Overordnet Evaluering af HTK Foreningslederakademi Hold 3 2019-20

Borgmesterbeslutning om sommeraktiviteter for børn og unge 2020

Kulturprojektet Kysset i Taastrupgaard

## **Punkt 3: A - Kulturelt Samråds ansøgning om større budget til aktivitetsstøtte - FKU**

19/21210

### **Baggrund**

Kulturelt Samråd har fremsendt en ansøgning om større budget til aktivitetsstøtte.

### **Indstilling**

At Fritids- og Kulturudvalget giver afslag på Kulturelt Samråds ansøgning om større budget til aktivitetsstøtte på 200.000 kr., da der ikke er afsat midler til det på budgettet. Ansøgningen vil indgå i budgetmaterialet til budget 2021.

### **Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 11-08-2020**

Godkendt.

### **Sagsfremstilling**

Foreninger, institutioner og enkeltpersoner kan søge Kulturelt Samråd om aktivitetsstøtte til kulturelle arrangementer indenfor fx billedkunst, musik, sang, dans, teater, litteratur og historieformidling. Kulturelt Samråds ramme for aktivitetsstøtte har de sidste par år ligget på omkring 340.000 kr. De har et samlet budget til forenings- og aktivitetsstøtte på i alt ca. 400.000 kr., hvoraf ca. 60.000 kr. går til grundtilskud til de godkendte kulturelle foreninger.

Kulturelt Samråd har fremsendt en ansøgning om større budget til aktivitetsstøtte. Det gør de på baggrund af, at de modtager ansøgninger for et større beløb end deres samlede budget på omkring 400.000 kr. til forenings- og aktivitetsstøtte, og fordi det kulturelle område har udviklet sig, så der er behov for at få tilført flere midler.

#### **Økonomien indtil nu**

Gennem forskellige tiltag har Kulturelt Samråd sørget for, at økonomien har kunnet række indtil nu. De har prioriteret at give den største del af deres midler til kulturelle arrangementer i stedet for til foreningsdrift. De har koordineret samarbejde om ansøgninger med Musikudvalget, og de har truffet beslutning om at give en procentvis bevilling til de faste foreninger, der søger om støtte til mange aktiviteter fordelt over året.

Men fordi økonomien ikke længere rækker, ansøger de Fritids- og Kulturudvalget om større budget til aktivitetsstøtte på i alt 200.000 kr.

Samrådets argumenter for større budget til aktivitetsstøtte:

I ansøgningen anfører Kulturelt Samråd følgende argumenter for, at deres ramme skal udvides.

1. Beløbet har været det samme de sidste 14 år.
2. I den pågældende periode er Kulturelt Samråd gået fra at have 16 til 26 godkendte kulturelle foreninger under sig.
3. I den pågældende periode er der kommet mange flere ansøgninger fra forskellige kulturaktører og ikke kun godkendte kulturelle foreninger.
4. Høje-Taastrup Kommune ønsker at være en stærk kulturkommune
5. Forventningen om flere tilflyttere til Høje-Taastrup Kommune, som efterspørger forskellige kulturtilbud

Kulturelt Samråd arbejder for en styrkelse af kulturlivet i kommunen. De har fx støttet opkommende arrangementer som Callisto Festivalen og Hedelandsfestivalen indtil de kom på det kommunale budget. De arbejder også løbende for opgradering af kulturens faciliteter.

#### Administrationens vurdering

Administrationen vurderer, at det kulturelle område har udviklet sig meget over de sidste 14 år og det kan konstateres, at der i stigende omfang gives helt eller delvist afslag til ansøgere. Der er kommet flere forskellige kulturaktører på banen, og der er kommet flere arrangementer og ønsker om at lave arrangementer, specielt udendørs i det offentlige rum. Gadehavefestival og Fløng Byfest, som begge har fået støtte fra Kulturelt Samråd, er eksempler på sådanne tiltag ligesom Vestegnens Kulturuge. I forbindelse med udviklingen af Kulturkvarteret forventes der også at komme et øget aktivitetsniveau.

#### **Økonomi**

Da der ikke er afsat budget til udvidelse af samrådets budget, indstilles sagen til afslag.

#### **Bilag**

Bilag. Asøgning om opgradering af Kulturelt Samråds aktivitetsstøtte 2020.doc

## **Punkt 4: I - Museum Kroppedal - Regnskab 2019 - FKU**

20/6833

### **Baggrund**

I sagen fremlægges regnskab 2019 fra bestyrelsen for Kroppedal Museum til godkendelse.

### **Indstilling**

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender:

1. At det indskræpes for ledelse og bestyrelse for Kroppedal Museum, at revisionens anbefalinger til regnskabet efterleves.
2. Kroppedal Museums regnskab 2019.

### **Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 11-08-2020**

Anbefales.

### **Sagsfremstilling**

Bestyrelsen for Kroppedal Museum har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab 2019, samt revisionsberetning til godkendelse i Høje-Taastrup og Albertslund kommuner.

Årsregnskabet 2019 viser et overskud på 628.592 kr., imod et budgetteret overskud på 642 kr. efter afdrag og hensættelse.

Kroppedal Museum har en negativ egenkapital (formue) pr. 31-12-2019 på -0,2 mio. kr., heraf udgør amortisationsaldoen (opsparingen) 2,0 mio. kr.

Kroppedal Museums regnskab er revideret af BDO Revision. I påtegning af årsregnskabet fremgår følgende konklusion, supplerende oplysning og udtalelse om ledelsesberetningen:

Konklusion, afsnit 2:

”Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2019 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 01-01 – 31-12-2019 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt bekendtgørelse nr. 461 af 25 april 2013 om museer mv.”

Forudsætning for fortsat drift:

”Vi henleder opmærksomheden på oplysningerne i noten "Forudsætning for fortsat drift" i årsregnskabet, hvoraf det fremgår, at institutionen havde et tab i 2018 på 2.571 t.kr., hvorefter egenkapital blev negativ med 857 t.kr. Ledelsen har redegjort for tiltag til reetablering af egenkapitalen, hvilket har givet positiv effekt i året da resultatet lyder på 628 t.kr. Tiltagene har dermed medført den ønskede effekt, om end egenkapitalen fortsat er negativ. Det er ledelsens forventning at egenkapitalen reetableres fuldt ud gennem fremtidig indtjening på baggrund af de implementerede tiltag.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.”

Udtalelse om ledelsesberetning, sidste afsnit:

”Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt bekendtgørelse nr. 461 af 25 april 2013 om museer mv. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.”

Af BDO Revisions revisionsprotokollat fremgår følgende poster (nedenstående er ikke alle poster), som der knyttes en kommentar til fra Høje-Taastrup Kommunes administration:

Forretningsgange og interne kontroller / funktionsadskillelse

”Under hensyn til institutionens størrelse og forhold i øvrigt, er det kun muligt i begrænset omfang at tilrettelægge arbejdsdelinger og gensidige kontroller for museets forretningsgange.”

Administrationen er enig med BDO Revision i, at der ikke er funktionsadskillelse, men må samtidig konstatere, at funktionsadskillelse ikke synes opnåelig i dagligdagen, med en administration bestående af så få personer.

Fuldmagtsforhold

”Revisionen har omfattet en gennemgang af fuldmagtsforhold i relation til museets bankengagement. Museet har ifølge engagementsbesvarelse fra pengeinstitutter givet enefuldmagt til tre medarbejdere. Ledelsen har overfor os oplyst, at det drejer sig om fuldmagt til særlig bankkonti, hvortil der er knyttet dankort.

Vi anbefaler, at museet indfører en årlig gennemgang af fuldmagtsforhold, hvorved disse bliver ajourført i forbindelse med fratrædelser o.l.”

Administrationen er enig i BDO Revisions anbefaling.

It-sikkerhed

”Museets server er placeret i en tilbygning til administrationsbygningen på Kroppedal Museum. Serverrummet er ikke brandsikret. Vi anbefaler, at museet forbedrer adgangssikkerheden til følsomme systemer og data, således at kun autoriseret personale har adgang hertil.”

Administrationen er enig med BDO Revision i at sikkerheden bør forbedres. Denne problemstilling har været påtalt i revisionsbemærkningerne siden 2014.

## **Økonomi**

Administrationen bemærker med tilfredshed, at den turnaround, som blev iværksat i sommeren 2019 har virket og at bestyrelse og ledelse har ”vendt skuden” hvorved der er udsigt til reetablering af egenkapitalen i 2020.

## **Bilag**

Kroppedal Museum Rettet budget og Årsrapport - Revisionsprotokol 2019.pdf

Kroppedal Museum Rettet budget og Årsrapport - Årsrapport\_2019.pdf

## Punkt 5: I - Museum Kroppedal - budgetforslag 2021 - FKU

20/9498

### Baggrund

Bestyrelsen for Kroppedal Museum har fremsendt budgetforslag for museets virke i 2021 til godkendelse hos museets 2 tilskudsydere, Høje-Taastrup og Albertslund kommuner.

### Indstilling

At Fritids og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender:

1. Kroppedal Museums budgetforslag 2021, idet det henstilles til, at der i fremtidige budgetter P/L-reguleres i henhold til KL's løbende reguleringer.
2. at Høje-Taastrup Kommune i 2021 yder tilskud på i alt 1.616.000 kr. til Kroppedal Museum, som indarbejdet i Høje-Taastrup kommunes budgetforslag for 2021-2024, dog med forbehold for ændring i KL's pris- og lønstigningsregulering.

### Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 11-08-2020

Anbefales.

### Sagsfremstilling

Kroppedal Museum har fremsendt budgetforslag for 2021, for museets virke.

Af budgetforslaget fremgår museets driftsudgifter til Byhistorisk Samling og Arkiv, Blåkildegård i Høje-Taastrup kommune og Lokalhistorisk Samling, Toftekærgård i Albertslund Kommune, samt tilskud til museumsdrift, som der søges tilskud til fra de 2 tilskudsyderkommuner.

Det fremsendte budgetforslag indeholder et budgetønske på 1.616.000 kr., inklusiv moms fra Høje-Taastrup Kommune (excl. moms 1.524.800 kr.) og er fremskrevet med KL's pris- og lønreguleringsprocent udmeldt marts 2020.

Nedenstående tabel viser Høje-Taastrup Kommune budgetforslag for 2021 har udbetalingsværdien inklusiv moms på 1.616.072 kr. (excl. moms 1.524.844 kr.) med vedtaget pris- og lønniveau for 2021, som udbetales til Kroppedal Museum.

Tabel 1 Budgetteret tilskud til Kroppedal Museum excl. moms.

Aktivitet (beløb i 1.000 kr.)	Budget 2020	Budgetforslag 2021	Budgetforslag 2022	Budgetforslag 2023	Budgetforslag 2024
Tilskud til drift af:					
Lokalhistorisk Samling	605.267	618.222	618.222	618.223	618.222
Museum på Kroppedal	574.660	586.960	586.960	586.960	586.960
Blåkildegård	312.963	319.662	319.661	319.662	319.661
Samlet afsat driftstilskud	1.492.890	1.524.844	1.524.843	1.524.844	1.524.843

## **Økonomi**

Kroppedal Museum regnskab 2019 endte med et stort overskud, som effekt af genopretningsplanen 2019 og da budget for 2020 også følger genopretningsplanen, synes målet med reetablering af egenkapitalen opnåelig med regnskab 2020.

## **Bilag**

Kroppedal Museum Rettet budget 2021 til kommunerne vers. 2.pdf

## **Punkt 6: Lukket**

17/410

## **Punkt 7: Underskriftsblad**

### **Baggrund**

Fritids- og Kulturudvalget 11-08-2020.