

REFERAT Fritids- og Kulturudvalget d. 15-08-2018

Mødedato Onsdag d. 15. august 2018 kl. 17:30

Mødested Mødelokale B101

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

Indholdsfortegnelse

Lukket.....	3
Godkendelse af dagsorden 15-08-2018.....	4
Meddelelser - Fritids- og Kulturudvalget - 15-08-2018.....	5
A - Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022 - ÆSU, AMU, FKU, ISU.....	6
I - Endelig vedtagelse af Natur- og Friluftspolitik - TU, PMU og FKU.....	9
I - Delegering af tilsynskompetence fra Byråd til Fritids- og Kulturcenter - FKU.....	10
I - Fløng forsamlingshus - Regnskab 2017 - FKU.....	12
I - Hedehusene Idræts Center HIC - Regnskab 2017 - FKU.....	15
I - Reerslev forsamlingshus Regnskab 2017 - FKU.....	17
I - Taastrup Amatørscene - Regnskab 2017 - FKU.....	18
I - Taastrup Idræts Center TIC - Regnskab 2017 - FKU.....	19
I - Vridsløsemagle Laugshus Regnskab 2017 - FKU.....	21
I - Kroppedal Museum - Regnskab 2017 - FKU.....	22
I - Kroppedal Museum Budgetforslag 2019-2021 - FKU.....	25
Lukket.....	26
Lukket.....	27

Punkt 1: Lukket

17/17605

Punkt 2: Godkendelse af dagsorden 15-08-2018

17/410

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Godkendt.

Punkt 3: Meddelelser - Fritids- og Kulturudvalget - 15-08-2018

17/410

Bilag

Ansøgning til spejdernes lejre 2022

Beskrivelse af Spejderlejr Sønderborg 2017

Punkt 4: A - Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022 - ÆSU, AMU, FKU, ISU

17/10000

Baggrund

Denne sag ligger i forlængelse af Byrådets temadrøftelse 11-06-2018 om strategien for det specialiserede socialområde for voksne i perioden 2018-2022. På temadrøftelsen redegjorde administrationen blandt andet for, at Høje-Taastrup Kommune, i lighed med mange andre kommuner, oplever en stigning i antallet af borgere med behov for specialiseret støtte, og at flere og flere får behov for stadig mere støtte. Økonomien på Socialudvalgets område er således hårdt presset. 'Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022' er en del af løsningen på de stigende udgifter, men Socialudvalgets aktiviteter i Planen kan ikke modsvare den forventede udgiftsstigning for de kommende år. Det er derfor nødvendigt at se på, hvor vidt andre fagudvalg i endnu højere grad kan være med til at reducere tilgangen og understøtte afgang fra det specialiserede socialområde for voksne for at reducere udgifterne på området yderligere.

I denne sag bedes Ældre- og Sundhedsudvalget, Arbejdsmarkedsudvalget, Fritids- og Kulturudvalget og Institutions- og Skoleudvalget drøfte muligheder for at reducere tilgangen og understøtte afgang fra det specialiserede socialområde for voksne indenfor eget fagområde.

'Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022' samt præsentation fra temadrøftelsen om Planen er vedlagt som bilag.

Indstilling

At Ældre- og Sundhedsudvalget, Arbejdsmarkedsudvalget, Fritids- og Kulturudvalget, Institutions- og Skoleudvalget:

1. vurderer i hvilket omfang Udvalgets aktiviteter bidrager til at nedbringe udgifterne på det specialiserede socialområde for voksne
2. drøfter udvalgets strategiske prioriteringer i forhold til 'Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022'

Beslutning Institutions- og Skoleudvalget den 15-08-2018

Godkendt.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Udvalget konstaterede, at der på en række felter inden for udvalgets område bidrages meget konkret til målgruppen på det specialiserede socialområde.

Udvalget ønsker at aktiviteterne fastholdes og udvikles.

I forbindelse med udarbejdelsen af idræts- og bevægelsespolitikken vil udvalget have særligt fokus på problemstillingen.

Beslutning Arbejdsmarkedsudvalget den 14-08-2018

Godkendt. Arbejdsmarkedsudvalget pegede på følgende områder og indsatser, som udvalget vil arbejde videre med:

1. Indsatser i forhold til unge
2. Overveje om virksomhedsarbejdet i større omfang skal målrettes særlige virksomheder
3. Plan for det specialiserede voksenområde bør være afspejlet i den kommende beskæftigelsesplan

Beslutning Ældre- og Sundhedsudvalget den 14-08-2018

Godkendt. Ældre- og Sundhedsudvalget vil arbejde videre med sundhedsindsatser i forhold til sårbare mænd, mental sundhed særligt i forhold til sårbare unge, ensomhed og netværks betydning for mental og fysisk sundhed, samt rygning/misbrug særligt i forhold til unge.

Sagsfremstilling

Udgifterne på Socialudvalgets område har været stigende igennem de senere år. Alene i perioden 2015-2017 er udgifterne steget med 26,9 mio. kr. (i 2018-priser), svarende til 4,7% pr. år. Udviklingen ser ud til at fortsætte, da flere og flere mennesker får behov for (mere) specialiseret støtte.

Den konkrete vurdering af budgetbehovet i 2019 og overslagsårene vil indgå i budgetforhandlingerne.

Der er helt overordnet fire forskellige måder at håndtere de stigende udgifter på:

- 1) ved at gennemføre servicereduktioner og effektiviseringer på SU's område
- 2) ved at gennemføre servicereduktioner og effektiviseringer på andre budgetområder
- 3) ved at øge effekten af indsatserne på SU's område
- 4) ved at reducere tilgangen og øge afgang fra det specialiserede socialområde for voksne

I denne sag adresseres punkt 3) og 4) i form af Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022.

Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022

Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022 skal øge effekten af de indsatser, som borgerne benytter på området – f.eks. botilbud eller støtte i egen bolig. Planen bygger videre på de gode erfaringer fra Socialudvalgets nuværende plan fra 2014. Her er det lykket at øge borgernes mestringssevne ved hjælp af nye faglige tilgange i Social- og Handicapcenteret, og derved reducere udgifterne på området. Således er udgifterne i 2018 reduceret med 17,4 mio. kr. årligt, fordi borgere i dag kan klare sig med mindre støtte fra Social- og Handicapcenteret.

Når udgifterne alligevel er steget de senere år skyldes det, at tilgangen har været endnu større end den reduktion i udgifter, som har fundet sted.

Den gamle plan var primært målrettet de borgere, som allerede fik specialiseret støtte. Den nye plan adskiller sig ved at have et bredere sigte og også have fokus på de målgrupper, som er i risiko for at få behov for specialiseret støtte, og de borgere som efter en periode med specialiseret støtte bliver i stand til at klare sig uden.

Planen lægger op til, at Socialudvalget prioriterer de fokusområder, som er målrettet borgere, som allerede får specialiseret støtte. Mens de løsninger, som skal mindske tilgangen af borgere til det specialiserede socialområde og de indsatser, som skal sikre at borgere kommer videre til et liv uden specialiseret støtte, skal forankres udenfor Socialudvalgets område. Bevægelserne er illustreret i slides fra teamdrøftelsen, se bilag.

Planen indeholder ni fokusområder med eksempler på aktiviteter, som tilsammen skal bidrage til at indfri målene.

De ni fokusområder er:

- En rehabiliterende tilgang
- En optimal tilbudsvifte
- Uddannelse og beskæftigelse
- Billige boliger
- Samspil med civilsamfundet
- Rettidig forebyggende indsats
- Sundhed
- Velfærdsteknologi
- Økonomistyring

Ældre- og Sundhedsudvalget, Arbejdsmarkedsudvalget, Fritids- og Kulturudvalget og Institutions- og Skoleudvalget har allerede igangsat en række aktiviteter, som taler ind i Planens fokusområder. Eksempelvis i forbindelse med Børne- og Ungepolitikken, Frivillighedspolitikken, Sundhedspolitikken og Beskæftigelsesplanen. For at reducere udgifterne yderligere på det specialiserede socialområde for voksne anbefaler administrationen, at fagudvalgene vurderer i hvilket omfang det enkelte udvalgs aktiviteter bidrager til at nedbringe udgifterne, samt drøfter det enkelte udvalgs strategiske prioriteringer i forhold til Planen.

Herunder drøfter:

- hvilke målgruppers bevægelser ind og ud af det specialiserede socialområde Udvalget kan påvirke
- sammenhængen mellem Udvalgets strategiske prioriteringer og ambitionen om at reducere udgifterne på det specialiserede socialområde for voksne indenfor de næste 4 år ved at forebygge tilgang og øge afgang fra området.

Herunder betydningen af hvordan udvalgets strategiske prioriteringer vægtes mellem eksempelvis:

- fokus på borgere tæt på arbejdsmarkedet vs. borgere langt fra arbejdsmarkedet. Og unge vs. ældre kontanthjælpsmodtagere.
- fokus på små børn vs. unge
- fokus på fysisk sundhed vs. mental sundhed
- fokus på at etablere billige boliger for blandt andet borgere, der skal videre fra et bomiljø eller forsorgshjem vs. dyrere boliger for at tiltrække ressourcestærke borgere
- fokus på indsats på fritids- og kulturområdet målrettet udsatte grupper vs. almene tilbud
- fokus på aktiviteter med effekt på Socialudvalgets område på den korte bane (4 år) vs. den lange bane

Økonomi

På nuværende tidspunkt er forventningen, at Socialudvalgets aktiviteter igangsat fra 2018 og frem giver en samlet økonomisk effekt på ca. 10 mio. kr. årligt efter fire år. Aktiviteterne har fra 2018 krævet en investering på ca. 1 mio. kr. til flere sagsbehandlere til tættere opfølgning. Budget hertil er allerede afsat i budgettet. Prognosen for aktivitetsudviklingen viser, at den økonomiske effekt af Socialudvalgets aktiviteter *ikke* fuldt kan modsvare den forventede udgiftsstigning.

I forbindelse med Planen bliver der en monitorering af tilgang og afgang til området med henblik på at følge udviklingen tæt, og sandsynliggøre en effekt på Socialudvalgets budget af igangsatte aktiviteter, som ikke er forankret på Socialudvalgets område.

Den videre proces

Input fra fagudvalgene i denne sag vil indgå i Socialudvalgets, Økonomiudvalgets og Byrådets endelige behandling af 'Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022' på møder i september 2018.

Bilag

Slides fra temadrøftelse til fagudvalgssag

Plan for det specialiserede socialområde for voksne 2018-2022

Punkt 5: I - Endelig vedtagelse af Natur- og Friluftspolitik - TU, PMU og FKU

16/21692

Baggrund

Teknisk Udvalg, Plan- og Miljøudvalget, Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet besluttede 24-04-2018, at sende forslag til Natur- og Friluftspolitikken 2018-2028 i offentlig høring. Høringsperioden sluttede 28-05-2018, og i denne sag præsenteres de modtagne høringssvar. Dette med henblik på en endelig vedtagelse af Natur- og Friluftspolitikken.

Indstilling

At Teknisk Udvalg, Plan- og Miljøudvalget, Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet

1. tager de indkomne høringssvar samt deres følgevirkning på Natur- og Friluftspolitikken til efterretning
2. vedtager Natur- og Friluftspolitik 2018-2028 endeligt

Beslutning Teknisk Udvalg den 15-08-2018

Anbefales.

Beslutning Plan- og Miljøudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Natur- og Friluftspolitikken har været i høring fra 30-04-2018 til 28-05-2018. I høringsperioden har administrationen modtaget to høringssvar. Høringssvarene er kommet fra Seniorrådet og Handicaprådet. Kun Handicaprådet kom med forslag til ændringer.

Handicaprådet ønsker at der indarbejdes en tydeligere handicapvinkel i politikken. Opsummerende ønsker Handicaprådet at ”mennesker med handicap” i højere grad bliver fremhævet som en selvstændig gruppe under alle tre hovedgrupper i politikken; Natur, Friluftsliv og Byer.

Handicaprådets forslag er taget i betragtning men er ikke indarbejdet i politikken. I politikkens vision står: *Høje-Taastrup Kommune skal være kendt for: berigende og tilgængelig natur for alle.* Det betyder at ingen brugergrupper forfordes, og at der er ligeligt fokus på alle borger i kommunen.

Fra vision til hverdag

Såfremt Natur- og Friluftspolitikken godkendes endeligt, vil de tilhørende handleplaner med eventuel økonomi blive behandlet politisk i vinteren 2018-2019.

Bilag

Natur- og Friluftspolitik 2018

Høringssvar fra Seniorrådet

Høringssvar fra Handicaprådet

Punkt 6: I - Delegering af tilsynskompetence fra Byråd til Fritids- og Kulturcenter - FKU

16/20474

Baggrund

Byrådet godkender hvert år en række regnskaber fra kulturinstitutioner, der modtager kommunalt tilskud. Flere af disse tilskud er beløbsmæssig af mindre omfang og for de fleste gælder, at der ingen bemærkninger er til regnskaberne. Med denne sag indstilles det, at Byrådet godkender delegation af tilsynsopgaven til Fritids- og Kulturcenter.

Formålet med delegationen er at effektivisere sagsgangen og reducere i antallet af ekspeditionssager, der forelægges for Byrådet.

Indstilling

Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender:

1 At tilsynet med regnskaber under 1 mio. kr. i tilskud, som pt. omfatter følgende tilskudsmodtagere delegeres til Centerchef for Fritids- og Kultur: Høje-Taastrup Teaterforening, Taastrup Amatørscene, Fløng forsamlingshus, Reerslev forsamlingshus, Vridsløsemagle Laugshus, Calisto Festival, KulTour og Turistforeningen, idet disse fortsat vil blive forelagt Byrådet såfremt der er bemærkninger til regnskaberne.

Med delegering af tilsynsopgaven vil der fortsat blive fremlagt regnskaber for tilskud over en million, samt tilskud givet ift. specifik lovgivning.

2 At regnskaber over 1 mio. kr. i tilskud, som pt. omfatter for følgende tilskudsmodtagere fortsat fremlægges til Byrådets godkendelse: Kroppedal Museum, Opera Hedeland, HTK Musikskole, Taastrup Idræts Center og Hedehusene Idræts Center.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales, idet der tilføjes et nyt pkt. 3:

- At Fritids- og Kulturudvalget efterfølgende forelægges M-sag med regnskaberne.

Sagsfremstilling

Byrådet vedtager hvert år et antal tilskud til faste tilskudsmodtagere, som enten driver kommunale aktiviteter eller udfører aktiviteter i eget regi. Tilskudsmodtagerne indsender efterfølgende regnskab for deres foreninger som dokumentation for, at det modtagne tilskud er gået til det formål, som Byrådet forventer. For en del af disse regnskaber gælder, at det ydede tilskud er af beløbsmæssig mindre omfang og for de fleste gælder, at der ingen bemærkninger er til regnskabet, når dette forelægges Byrådet.

Med denne sag indstilles det, at tilsynsopgaven ift. nedenstående tilskudsmodtagere delegeres til Fritids- og Kulturcenteret. Regnskaberne forelægges dog for Byrådet, såfremt revisionen eller administrationen har bemærkninger til regnskaberne. Nedenstående tilskud er ikke relateret til direkte lovgivning, men ydes i henhold til Kommunalfuldmagten.

- Forsamlingshuse: Fløng og Reerslev, samt Vridsløsemagle Laugshus
- Teatre: Taastrup Amatørscene og Høje-Taastrup Teaterforening
- Kultur: KulTour, Calisto Festival
- Andet: Turistforeningen

Begrundelse for delegering:

1. Tilskud har regnskabsmæssigt ingen politisk betydning, såfremt der ikke er bemærkninger fra revisor eller administration. Såfremt der skulle være bemærkninger vil regnskab og bemærkninger fortsat blive forelagt Byrådet.
2. Tilskud, der ydes, er under 1.000.000 kr.

Med delegering af ovenstående tilsynsopgave vil der fortsat blive fremlagt regnskaber for tilskud over en million, samt tilskud givet ift. specifik lovgivning: Regnskab for nedenstående tilskudsmodtagere forelægges uændret for Byrådet:

- Museum: Kroppedal Museum, da HTK er tilsynsmyndighed (for staten og Albertslund Kommune), i henhold til museumsloven.
- Teatre: Opera Hedeland, da HTK er tilsynsmyndighed (for staten og de tre kommunale tilskudsydere, tilsynsmyndighedsopgaven går på skift mellem kommunerne), i henhold til Egnsteaterloven.
- Undervisning: Høje Taastrup Kommunale Musikskole, da dette er et krav for at modtage tilskud efter Musikskoleloven.

Byrådet yder herudover tilskud, der ikke relateres direkte efter lovgivning, men ydes i henhold til Kommunalfuldmagten, som fremadrettet fortsat forelægges Byrådet vedrørende idræt, Taastrup Idræts Center og Hedehusene Idrætscenter

Begrundelse for at fastholde fremlæggelse for Byrådet er: tilskud ydet efter specifik lovgivning omfattes typisk af regnskabsinstruks fra fagministerium og/eller tilskud har regnskabsmæssigt politisk betydning, da der er tale om drift af kommunale kerneopgaver og/eller tilskud der ydes er over 1.000.000 kr.

Økonomi

Administrationen skønner, at der samlet set ved denne effektivisering ikke kan reduceres i administrationen, da der for alle sager, der indgår, gælder at der er tale om mindre sager at fremstille og vurdere.

Punkt 7: I - Fløng forsamlingshus - Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

I sagen fremlægges regnskab fra 2017 fra bestyrelsen for Fløng Forsamlingshus til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender

1. Fløng Forsamlingshus regnskab 2017.
2. Fløng Forsamlingshus i henhold til aftale fra 1993/1996 afdrager 10.574 kr. af gælden til Høje-Taastrup Kommune.
3. Fløng Forsamlingshus gæld optages i Høje-Taastrup Kommunes regnskab fra primo 2018 med 73.350,71 kr.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Fløng Forsamlingshus har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab for 2017 til Byrådets godkendelse.

Regnskab	2017	2016
Salgs- og administrationsomkostninger	267.432	345.418
• <i>Heraf Lokalevedligehold/renovering</i>	<i>42.614</i>	<i>199.151</i>
Driftsudgifter	267.432	345.418
Afskrivning	0	0
Resultat før indtægter og renter	267.432	345.418
Samlede indtægter	288.500	293.053
• <i>Heraf tilskud fra HTK</i>	<i>288.500</i>	<i>287.500</i>
Resultat før renter	21.068	-52.365
Renter/gebyrer	81	76
Årets resultat	21.149	-52.289
	Overskud	Underskud
Aktiver		
Likvid beholdning	48.565	230.944
I alt Aktiver	48.565	230.944

Passiver

Egenkapital primo	-111.056		
Årets resultat	21.149		
Egenkapital ultimo	-89.906	-89.906	-111.056
Leverandører af varer og tjenesteydelser		65.121	268.650
Anden gæld – til HTK		73.350	73.350
Kortfristet gæld		138.471	342.000
I alt Passiver		48.565	230.944

Regnskab 2017 udviser et overskud på 21.149 kr.

Regnskab 2017 er gennemgået og godkendt af Bestyrelsen, Generalforsamlingen og den af generalforsamlingen valgte revisor, samt revideret af Account Team ApS.

Gælden til Høje-Taastrup kommune afdrages efter aftale kun i overskudsår. Aftalen er ikke overholdt siden regnskab 2005.

Økonomi

Fløng forsamlingshus har i 1993 optaget lån til renovering. Dette lån var afdragsfrit i perioden 1993-1996, hvorefter det blev aftalt at man betalte afdrag på lånet svarende til 50% af årets overskud indtil lånet var indfriet.

Der er afdraget som aftalt i regnskabsperioden 1997-2004, herefter er der ikke afdraget.

Over/underskud er aflæst af regnskaberne fra Fløng Forsamlingshus for de pågældende år.

År	Bemærkning	Afdrag	Ultimosaldo
1993	Lån udbetalt		118.354,00
1993	Uforbrugt lån, tilbagebetalt	19.105,29	99.247,71
1994-1995	Afdragsfri periode (fra 1993 til og med 1996)		
1997	Overskud vedr. regnskab 1996	5.152,00	94.096,71
1998	Overskud vedr. regnskab 1997	1.980,00	92.116,71
1999	Overskud vedr. regnskab 1998	1.018,00	91.098,71
2000	Underskud vedr. regnskab 1999	0,00	91.098,71
2001	Overskud vedr. regnskab 2000	11.749,00	79.349,71
2002	Underskud vedr. regnskab 2001	0,00	79.349,71
2003	Overskud vedr. regnskab 2002	5.959,00	73.390,71
2004	Underskud vedr. regnskab 2003	40,00	73.350,71
2005	Underskud vedr. regnskab 2004	0,00	73.350,71

I perioden regnskab 2005 til 2016 er der ikke afdraget, uanset regnskabsresultat.
Der er overskud i Regnskab 2005, 2007, 2009 *), 2010, 2012, 2014, 2017.
Der er underskud i Regnskab 2006, 2008 *), 2011, 2013, 2015, 2016.

*) I 2008 ydes et ekstraordinært tilskud pga. en sag om en forpagter, der efterlod en stor regning og man skifter samme år revision fra KR til Brendstrup. Det ekstraordinære tilskud ydes i oktober 2009 til at dække underskuddet i regnskab 2008, dette betyder at regnskab 2009 aflægges med stort driftsoverskud, til at dække underskuddet fra regnskab 2008.

Det bemærkes at overskuddene i 2005, 2007, 2010, 2012, 2014 samlet set langt overstiger den aktuelle gældspost.

Regnskaberne 2009-2011 er aflagt samtidig i 2012, da personaleudskiftning i administrationen betød, at der ikke var kendskab til, at der skulle aflægges regnskab.

I perioden 2012-2016 var administrationen ikke bekendt med, at den unavngiven gældspost i Fløng forsamlingshus regnskab var til HTK.

Administrationen har ikke været i stand til at rekonstruere gældsbevægelse, fuld sagsfremstilling, eventuel procedurebeskrivelse og manglende optagelse af gæld i HTK-regnskab.

Når revisor ikke har afsat/afregnet i perioden kan det skyldes revisorskifte og manglende procedurebeskrivelse.

Administrationen foreslår at afdragsproceduren genoptages, således at Fløng Forsamlingshus får afdraget på sin gæld, som aftalt i 1996.

Dette betyder at HTK sender en opkrævning til Fløng Forsamlingshus på 50% af årets overskud på 21.149 kr., hvilket svarer til 10.574 kr.

Gælden optages som primosaldokorrektion i HTK regnskab 2018 med 73.350,71 kr.

Bilag

Fløng Forsamlingshus - regnskab 2017.pdf

Punkt 8: I - Hedehusene Idræts Center HIC - Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

I sagen fremlægges regnskab fra 2017 fra bestyrelsen af Hedehusene Idræts Center (HIC) til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender Hedehusene Idræts Centers regnskab 2017.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for HIC har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab 2017 til Byrådets godkendelse.

Beløb i hele kr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Indtægter *)	-6.419.481	-6.437.200	-5.139.558
Driftsudgifter	6.703.430	6.560.000	5.117.087
Renteindtægter	-456	0	-563
Resultat (plus er underskud)	283.483	122.800	-23.034
*) heraf tilskud fra HTK	-6.230.855	-6.252.700	-4.950.100

Balance	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Anlægsaktiver	67.549	13.841
Omsætningsaktiver	2.581.988	2.408.320
Aktiver i alt	2.649.537	2.422.161
Egenkapital	709.069	992.552
Kortfristet gæld	1.940.468	1.429.609
Passiver i alt	2.649.537	2.422.161

Regnskabet udviser et underskud på 283.483 kr.

Regnskabet er gennemgået og godkendt af HIC's revision, TimeVision-Revision.

Økonomi

Administrationen bemærker, at HIC har alle likvider 2.581.988 kr. placeret i et pengeinstitut, Nordea. Da indskydergaranti kun dækker 750.000 kr. er der en risiko for tab ved pengeinstituts konkurs for tab af beløb udover 750.000 kr. Da midlerne er placeret i Nordea, vurderer administrationen, at risikoen er minimal.

Bilag

Regnskab 2017 for Hedehusene Idrætscenter - Ledelsens regnskaberklæring vedrørende årsrapport.pdf

Regnskab 2017 for Hedehusene Idrætscenter - Årsrapport for 2017.pdf

Regnskab 2017 for Hedehusene Idrætscenter - Revisionsprotokollat regnskab 2017.pdf

Punkt 9: I - Reerslev forsamlingshus Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

I sagen fremlægges regnskab fra 2017 fra bestyrelsen for Reerslev Forsamlingshus til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet, godkender Reerslev Forsamlingshus regnskab 2017.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Reerslev forsamlingshus har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab for 2017 til Byrådets godkendelse.

Beløb i hele kr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Indtægter	251.508	222.900	250.220
• Heraf tilskud fra HTK	78.000	79.000	78.100
Udgifter	198.139	231.300	314.287
Resultat (+overskud / - underskud)	53.369	-8.400	35.932
Egenkapital primo	196.590		160.658
Årets regulering (over/underskud)	53.369		35.932
Egenkapital ultimo	249.959		196.590

Regnskabet udviser et overskud på 53.369 kr.

Regnskabet er gennemgået og godkendt af de foreningsvalgte revisorer.

Bilag

Reerslev forsamlingshus. - regnskab 2017

Punkt 10: I - Taastrup Amatørscene - Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

Regnskab 2017 fra bestyrelsen for Taastrup Amatørscene fremlægges til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget godkender Taastrup Amatørscenes regnskab 2017.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Taastrup Amatørscene har fremsendt det af generalforsamlingen godkendte regnskab 2017 til Fritids- og Kulturudvalgets godkendelse.

Beløb i hele kr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Indtægter	166.203	142.800	253.045
• Heraf tilskud fra HTK	70.800	70.800	70.900
Udgifter	165.334	129.000	321.870
Resultat	869	13.800	68.825
	(overskud)	(overskud)	(underskud)
Egenkapital primo	121.195		190.020
Over/underskud	869		-68.825
Egenkapital ultimo	122.064		121.195

Regnskabet udviser et overskud på 869 kr.

Regnskabet er i henhold til referat fra generalforsamling uden bemærkninger fra de foreningsvalgte revisorer og godkendt af generalforsamlingen uden bemærkninger.

Bilag

Taastrup Amatørscene regnskab 2017

Punkt 11: I - Taastrup Idræts Center TIC - Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

Regnskab fra 2017 fra bestyrelsen for Taastrup Idræts Center (TIC) fremlægges til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender Taastrup Idræts Centers regnskab 2017.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for TIC har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab 2017 til Byrådets godkendelse.

Beløb i hele kr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Resultatopgørelse			
Indtægter *)	-11.772.181	-11.537.500	-11.362.006
Driftsudgifter	10.951.671	10.778.100	10.734.929
Afskrivninger	0	0	0
Renter (nettoudgift)	52.723	46.500	112.653
Resultat (plus er underskud)	-767.787	-712.900	-514.424
*) heraf tilskud fra HTK	10.737.035		10.742.900

Balance	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Anlægsaktiver	35.500.000	35.500.000
Omsætningsaktiver	3.714.749	3.718.832
Aktiver i alt	39.214.749	39.218.832
Egenkapital	5.149.532	4.381.745
Opskrivningsfond	20.248.992	20.248.992
Hensættelser	0	0
Langfristet gæld	10.013.445	10.681.374
Kortfristet gæld	3.802.780	3.906.721
Passiver i alt	39.214.749	39.218.832

Regnskabet udviser et overskud på 767.787 kr. før afdrag, som reguleres på egenkapitalen.

Det budgetterede overskud i resultatopgørelsen disponeres til afdrag på gæld, der ikke kan aflæses af resultatopgørelsen, men indgår i forskydningen på balancen (langfristet gæld).

Af resultatopgørelsens overskud på 767.787 kr. anvendes der til afdrag 712.929 kr., hvorfor overskud efter afdrag er 54.858 kr.

Regnskabet er gennemgået og godkendt af TIC's revisor, Revisionshuset Jan Hansen.

Økonomi

Administrationen gør opmærksom på, at TIC har alle likvide indskud 3.591.037 kr. placeret i et pengeinstitut, Danske Bank. Da indskydergaranti kun dækker 750.000 kr. er der en risiko for tab ved pengeinstituts konkurs for tab af beløb udover 750.000 kr. Da midlerne er placeret i Danske Bank, vurderer administrationen, at risikoen er minimal.

Bilag

TIC Årsregnskab 2017

TIC årsregnskab 2017 revisionsprotokollat

Punkt 12: I - Vridsløsemagle Laugshus Regnskab 2017 - FKU

18/7603

Baggrund

Regnskab 2017 fra bestyrelsen for Vridsløsemagle Laugshus fremlægges til godkendelse.

Indstilling

At Fritids- og Kulturudvalget godkender Vridsløsemagle Laugshus regnskab 2017.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Vridsløsemagle Laugshus har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab 2017 til Fritids- og Kulturudvalgets godkendelse.

Beløb i hele kr.	Regnskab 2017	Regnskab 2016
Indtægter	10.316	8.800
<i>Heraf driftstilskud fra HTK</i>	<i>9.600</i>	<i>8.800</i>
Udgifter	14.479	12.512
Resultat	4.163	3.712
	Underskud	Underskud
Aktiver – Likvider	4.922	9.085
Passiver:		
Egenkapital primo	9.085	12.797
Årets resultat	-4.163	-3.712
Egenkapital ultimo / Passiver i alt	4.922	9.085

Regnskabet udviser et underskud på 4.163 kr.

Regnskabet er gennemgået og godkendt af den foreningsvalgte revisor/bilagskontrollant.

Bilag

Vridsløsemagle Laugshus - Årsregnskab 2017 - Vridsløsemagle Laugshus regnskab 2017.pdf

Punkt 13: I - Kroppedal Museum - Regnskab 2017 - FKU

18/9476

Baggrund

I sagen fremlægges regnskab 2017 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 2017.
3. At Kroppedal Museums genopretningsplan 2018 tages til efterretning.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Bestyrelsen for Kroppedal Museum har fremsendt det af bestyrelsen godkendte regnskab 2017, samt revisionsberetning til godkendelse i Høje-Taastrup og Albertslund kommuner.

Årsregnskabet 2017 viser et underskud på 1.082.805 kr., i mod et budgetteret overskud på 90.000 kr. Til sammenligning gav regnskab 2015 et overskud på 316.300 kr.

Resultatopgørelse, beløb i kr.	Regnskab 2017	Budget 2017	Regnskab 2016
Udgifter	17.078.726	14.453.000	17.820.453
Egenindtægt	-6.333.483	-5.877.000	-8.955.006
Renter (netto)	0	0	0
Resultat før tilskud	10.745.243	8.576.000	8.865.447
Tilskud:			
Høje-Taastrup kommune	-1.461.000	-1.591.573	-1.656.500
Albertslund kommune	-697.000	-759.293	-995.623
Ishøj kommune	-769.000	-837.727	-768.808
Herlev kommune	-267.500	-291.407	-315.296
Tilskud til projekter	-1.027.040	0	-51.616
Statstilskud	-5.440.897	-5.196.000	-5.403.904
Resultat efter tilskud (overskud)	1.082.806	-100.000	-326.300

Overført til amortisering	0	10.000	10.000
Årets resultat	1.082.806	-90.000	-316.300
	Underskud	Overskud	Overskud

Balance, beløb i kr.	Balance 2017	Balance 2016	Balance 2015
<i>Aktiver:</i>			
Anlægsaktiver (ejendomme mv)	7.708.752	7.332.932	7.212.125
Omsætningsaktiver (likvide)	0	3.954.959	11.975
Tilgodehavender	2.892.266	2.435.979	4.656.931
Beholdninger (likvide)	1.138.115	288.146	93.757
Aktiver i alt:	11.739.133	14.012.016	11.974.788
<i>Passiver:</i>			
Egenkapital (overført resultat)	-262.402	1.013.647	747.011
Egenkapital (amortiseringsmidler)	1.976.335	1.976.335	2.454.335
Egenkapital i alt	1.713.933	2.989.982	3.201.346
Langfristet gæld	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Kortfristet gæld	5.025.200	6.022.034	3.773.442
Passiver i alt	11.739.133	14.012.016	11.974.788

Forskydning i egenkapital Beløb i kr.

Primo 2017	1.013.647
Årets resultat	-1.082.806
Regulering af egenkapital	-193.243
Ultimo 2017	-262.402

Forklaring vedr. regulering af egenkapital fremgår af note 14 i Kroppedal Museums regnskab 2017. Der er tale om regulering af tidligere reguleringer og primosaldokorrektion.

Kroppedal Museum har en egenkapital (formue) pr. 31-12-2016 på 1,7 mio. kr., heraf udgør amortisationssaldoen (opsparingen) 2,0 mio. kr., hvorfor egenkapitalen i praksis er negativ.

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. 31-12-2017 samt af resultatet af museets aktiviteter i regnskabsåret 01-01 til 31-12-2017 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21-12-2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt bekendtgørelse nr. 461 af 25-04-2013 om museer mv.”

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 21-12-2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet samt bekendtgørelser nr. 461 af 25-04-2013 om museer mv. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.”

Af BDO Revisions revisionsprotokollat fremgår følgende poster, som der knyttes en kommentar til fra Høje-Taastrup Kommunes administration og Kroppedal Museum:

2. Funktionsadskillelse.

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.

3.1 Fuldmagtsforhold. Fra BDO revisionsprotokollat: ”Revisionen har omfattet en gennemgang af fuldmagtsforhold i relation til museets bankengagement. Vi konstaterede sidste år, at enkelte medarbejdere havde alene fuldmagt til at disponere over bankkonti, hvilket vi anså som en svaghed i de interne kontroller. Det blev endvidere bemærket, at museets tidligere økonomichef stadig stod med fuldmagt til bankkonti. Vi noterede sidste år, at alene fuldmagter ville afskaffes i 2017.”

Vi noterer os, at der i 2017 har været 3 medarbejdere, der har haft alene fuldmagt til disponering over museets konti. Det er overfor os oplyst at forholdet er bragt i orden efterfølgende.

3.6 Forvaltningsrevision, It-sikkerhed. Fra BDO revisionsprotokollat: ”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 i at sikkerheden bør forbedres. Denne problemstilling har været påtalt i revisionsbemærkningerne siden 2014.

Høje-Taastrups kommunes administration bemærker, at vurdering af ejendommens værdi opgøres ved sammenblanding af opgørelsesprincipper og at opgørelsen ikke følger principperne i anvendt regnskabspraksis. Dette skyldes, at der indregnes igangværende ombygninger for perioden 2009-2013, der ligger før den seneste officielle offentlige vurdering af 1. oktober 2014, som dermed er en del af den offentlige vurdering.

Økonomi

Som følge af det store driftsunderskud i regnskab 2017, har Kroppedal Museums ledelse udarbejdet en genopretningsplan for 2018 og fremefter, til bestyrelsens godkendelse.

Genopretningsplanen er opbygget i 3 trin, der vil skabe balance i trin 1 og via trin 2 og 3 vil der fremadrettet blive opbygget frie midler til udvikling af museets fremtid.

Bestyrelsen for Kroppedal har på lukket bestyrelsesmøde d. 25-04-2018 godkendt genopretningsplanens trin 1.

Bilag

Regnskab 2017 og Budget 2019-21 Kroppedal Museum - Regnskab 2017

Regnskab 2017 og Budget 2019-21 Kroppedal Museum - Revisionsprotokol 2017

Punkt 14: I - Kroppedal Museum Budgetforslag 2019-2021 - FKU

18/9478

Baggrund

Bestyrelsen for Kroppedal Museum har fremsendt budgetforslag for museets virke i perioden 2018-2021 til godkendelse hos museets 2 tilskudsydere, Høje-Taastrup og Albertslund kommuner.

Indstilling

At Fritids og Kulturudvalget, Økonomiudvalget og Byrådet godkender, at der i 2018 gives tilskud på i alt 1.497.700 kr. til Kroppedal Museum (Museumsdrift, Byhistorisk Samling og Blåkildegaard), som indarbejdet i Høje-Taastrup kommunes budgetforslag for 2018-2022, dog med forbehold for ændring i KL's pris- og lønstigningsregulering.

Beslutning Fritids- og Kulturudvalget den 15-08-2018

Anbefales.

Sagsfremstilling

Budgetforslaget fra Museum Kroppedal for 2019-21, burde også omfatte 2022, indeholder museets driftsudgifter til Byhistorisk Samling og Arkiv, Blåkildegaard i Høje-Taastrup kommune og Lokalthistorisk Samling, Toftekærgård i Albertslund Kommune, samt tilskud til museumsdrift.

Det fremsendte budgetforslag indeholder et budgetønske på 1.578.898 kr.

Nedenstående budgetforslag for 2019 har udbetalingsværdien inklusiv moms på 1.576.500 kr. med nuværende pris- og lønfremskrivningsniveau, som forventes revurderet, når KL melder ud medio juni.

Aktivitet (beløb i 1.000 kr.)	B2018	BF2019	BF2020	BF20201	BF2022
Tilskud til drift af Byhistorisk Samling	590.600	607.200	607.200	607.200	607.200
Tilskud til drift af Blåkildegaard	305.400	314.000	314.000	314.000	314.000
Driftstilskud til museumsdrift	560.800	576.500	576.500	576.500	576.500
Samlet afsat driftstilskud	1.456.800	1.497.700	1.497.700	1.497.700	1.497.700

Økonomi

Da regnskab 2017 er endt med et stort underskud er der udarbejdet en genopretningsplan for Kroppedal Museum. Genopretningsplanen fremgår af sagen Godkendelse af Kroppedal Museums regnskab 2017.

Bilag

Regnskab 2017 og Budget 2019-21 - Revideret Budget med indarbejdet Trin 1 fra Genopr.plan-efter BM 25.04.18

Punkt 15: Lukket

18/6999

Punkt 16: Lukket

18/9404