

REFERAT Børn- Kultur og Fritidsudvalget d. 11-10-2022

Mødedato Tirsdag d. 11. oktober 2022 kl. 14:00

Mødested ML 7 – Fænø Kalv

Mødedeltagere Anna Poulsen Broen, Lars Vigsø, Lasse Schmücker, Kent
Mosgård, Alex Gren

Indholdsfortegnelse

Regnskab Haller 2021.....	3
Regnskab Museer 2021.....	5
Lukket: Regnskab Middelfart Museum.....	8
Resultater af national brugertilfredshedsundersøgelse på dagtilbud 2022.....	9
Forsøg i forhold til tilskud til pasning af egne børn frem til skolestart.....	10

Punkt 51: Regnskab Haller 2021

2022-005322

Beslutning

Præsentation

Fritid og fællesskaber har modtaget og gennemgået årsregnskaberne for 2021 fra de selvejende haller; Brenderup Aktivitetscenter, Lillebælt Sport og Kultur; Vestfyns Kultur- og Idrætscenter samt Ejby-Hallerne.

Årsrapporter med dertilhørende resultatopgørelser, balancer og ledelsesberetninger er vedlagt som bilag til denne sag.

Forvaltningen foreslår

- At Børn, Kultur og Fritidsudvalget godkender fremsendte årsregnskaber.

Sagsbeskrivelse

Lillebælt Sport og Kulturs driftsregnskab for 2021:

Året 2021 betragtes samlet set som tilfredsstillende, da forventningerne til året er indfriet. Resultatet for 2021 ender således på et overskud på kr. 1.689.359,00 mod et budgetteret overskud på kr. 226.000,00.

Resultatet er bl.a. opnået ved at reducere personaleomkostningerne med over 1 mio. kr.

Endvidere har Lillebælt Sport og Kultur opnået en indtægt ved at have coronatests og vaccination i deres lokaler, samt støtte fra hjælpepakker.

Det vurderes at der er den nødvendige likviditet til driften uden at skulle optage yderligere lån. Virksomheden har, i det omfang det har været muligt, benyttet de kompensationsordninger, der har været relevante og tilgængelige.

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021.

	2019	2020	2021
Under-/overskud	kr. 460.646,00	kr. -327.586,00	kr. 1.689.359,00
Egenkapital	kr. 37.421.729,00	kr. 37.094.165,00	kr. 38.783.524,00
Driftstilskud	kr. 4.537.896,00	kr. 5.649.608,00	kr. 4.847.910,00

Aktivitetcentret i Brenderups driftsregnskab for 2021:

Brenderup Aktivitetscenter kom ud af 2021 med et overskud, hvilket er et resultat der har udviklet sig efter ledelsens forventninger.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021.

	2019	2020	2021
Under-/overskud	kr. 213.380,00	kr. 438.447,00	kr. 271.939,00
Egenkapital	kr. 1.923.811,00	kr. 2.362.258,00	kr. 2.634.197,00
Driftstilskud	kr. 1.105.289,00	kr. 1.366.765,00	kr. 1.083.213,00

Vestfyns Kultur og Idrætscenters driftsregnskab for 2021:

Det fremgår af ledelsesberetningen, at der i 2021 ikke er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for institutionens finansielle stilling. Samme konkluderede ledelsesberetningen for 2019, samt 2020.

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021.

	2019	2020	2021
Under-/overskud	kr. -472.814,00	kr. -29.456,00	kr. -29.011,00
Egenkapital	kr. 28.663,00	kr. -260.793,00	kr. -290.804,00
Driftstilskud	kr. 1.026.886,00	kr. 1.372.809,00	kr. 1.039.155,00

Ejby - Hallerne driftsregnskab for 2021:

Hallernes overordnede konklusion for regnskabsåret er tilfredsstillende. Som følge af et reduceret aktivitetsniveau grundet COVID-19 pandemien er overskuddet mindre end de forgange år.

Et større driftstilskud fra Middelfart Kommune for nedlukning af hallerne samt tilskud til igangsætning efter nedlukning og hjemsendelse af personale i nedlukningsperioden gør at hallerne præsenterer et overskud på kr. 510.768,00 imod overskud på kr. 75.728,00 året før.

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021.

	2019	2020	2021
Under-/overskud	kr. 132.814,00	kr. 75.728,00	kr. 510.768,00
Egenkapital	kr. 697.783,00	kr. 906.325,00	kr. 1.417.092,00
Driftstilskud	kr. 1.490.134,00	kr. 1.969.823,00	kr. 1.606.108,00

Økonomi

Ingen.

Høring

Ingen, da kommunen ikke er forpligtet.

Bilag

Årsrapport 2021 - Ejby - Hallerne

Årsrapport 2021 - Vestfyns Kultur- og Idrætscenter

Årsrapport 2021 - Brenderup aktivitetscenter

Årsrapport 2021 - Lillebælt Sport og Kultur

Punkt 52: Regnskab Museer 2021

2022-010149

Beslutning

Præsentation

Driftsregnskab for 2021 for Middelfart Museum, CLAY – Keramikmuseum og Humlemagasinet og Sigfred Pedersens Museets Fond sættes til godkendelse i udvalget.

Forvaltningen foreslår

- At Børn, Kultur og Fritidsudvalget godkender fremsendte regnskaber.

Sagsbeskrivelse

Middelfart Museum driftsregnskab for 2021

Middelfart Museum har siden kvalitetsvurderingen 2018 arbejdet målrettet på at skabe et mere solidt økonomisk fundament. Dette gøres fx ved at omorganisere funktioner og faciliteter i museets egne bygninger og fraflytte lejede lokaler. I 2020 har museet arbejdet på at overtage og etablere et nyt magasin, hvorefter de forventer at afvikle andre mindre magasiner i 2021.

Museet har desuden et øget fokus på at øge egenindtjeningen på bl.a. guidede ture, butiks- og cafédrift. Årene 2020 og 2021 blev dog præget af Covid-19 med flere nedlukningsperioder og generelt færre gæster i café, butik og på guidede ture.

Museet har et løbende fokus på at udvikle samarbejdet med Middelfart Kommunen og har bl.a. et godt samarbejde omkring projekterne MIND og MINDWALK. Der er i 2021 søgt fondsmidler til etableringen af det nye psykiatrihistoriske museum MIND og til formidlingsoplevelsen MINDWALK i tunnelen under hospitalsområdet.

I 2020 og 2021 har museets besøgstal været stærkt påvirket af Covid-19. Nedlukningsperioder og restriktioner har betydet, at der er væsentligt færre gæster end i 2019. Antallet af gæster i udstillinger på museets adresser faldt med hhv. 41% i 2020 og 39% i 2021 i forhold til 2019.

Antallet af gæster udenfor museets adresser er meget påvirket af, at udstillingen om den første Lillebæltsbro i Velkomstcenteret for Bridgewalking har været lukket i lange perioder i 2020 og 2021. I denne udstilling var der en nedgang i antallet af gæster på hhv. 97% i 2020 og 63 % i 2021 i forhold til 2019.

Antal gæster i udstillinger på museets adresser (Algade 8, Henner Friisers Hus og Psykiatrisk Samling og Middelfart Byarkiv):

Årstal	2017	2018	2019	2020	2020
Antal besøgende	14.823	15.002	16.220	9.423	9.945

Nedenstående er resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021:

	2019	2020	2021
Overskud	kr. 135.325,00	kr. 149.984,00	kr. 224.323,00
Egenkapital	kr. 1.384.658,00	kr. 1.534.642,00	kr. 1.758.965,00
Driftstilskud	kr. 2.760.374,00	kr. 2.533.746,00	kr. 2.505.344,00

Regnskabet fremgår på lukket sag.

CLAY - Keramikmuseum driftsregnskab for 2021

CLAY Keramikmuseum kommer ud af 2021 med et underskud på 394.153 kr. hvilket ses som en konsekvens af Covid19 og den deraf tvungne nedlukning af museet i over 4 måneder. Besøgstallet i 2021 på 30.158 personer og er faldt med ca. 10.000 gæster i forhold til 2019. Det har betydet et tab af indtægter alene på entré svarende til 1 mio. kr.

Det er lykkedes museet at nedbringe underskuddet betragteligt gennem driftsbesparelser, tilskud fra Erhvervsstyrelsens lønkompressionspulje og et salg i museets butik inklusiv lancering af webshop i 2021.

CLAY Keramikmuseum har i begrænset omfang haft mulighed for at ansøge de nationale hjælpepakker mhp. kompensation for de økonomiske tab, Covid19 har haft for museet. Det skyldes fortrinsvis, at CLAY ikke er statsanerkendt, men også at museet, trods de store indtægtstab, ikke kan kategoriseres som kriseramt. Det løbende driftstilskud fra Middelfart Kommune har sikret CLAY en god likviditet i hele perioden.

I 2021 er det indledende arbejde for ombygning af museet inkl. ansøgning ved relevante fonde, i gang. Ombygning af CLAY indebærer en udstillingssal, en større og forbedret vareelevاتور og en generel sikringsoptimering af tilbygningen fra 2015. Opstart af byggearbejdet er sat til medio 2022

Keramikruten blev indviet officielt den 20. august 2021.

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021:

	2019	2020	2021
Over-/underskud	kr. -2.705,00	kr. 17.883,00	kr. -394.153,00
Egenkapital	kr. 769.534,00	kr. 723.949,00	kr. 329.796,00
Driftstilskud	kr. 4.325.600,00	kr. 4.419.032,00	kr. 4.369.497,00

Humlemagasinet og Sigfred Pedersens Museets Fond driftsregnskab for 2021

Ledelsen finder årets resultat for tilfredsstillende, henset til påvirkningen af COVID-19. Museet har i 2021 haft følgende udstillinger:

- Porcelæn i lange baner (april - december)
- Juleudstilling (november - december)
- Åbne besøgshaver og museer i samme periode.

Besøgstallet for 2021 har været på 10.400 hvilket er højere end 2020, men har stadig været påvirket af COVID-19 og de hermed forbundne restriktioner.

Besøgstal i perioden 2018-2021:

Årstal	2018	2019	2020	2021
Antal besøgende	14.000	14.400	8.900	10.400

Nedenstående viser resultat af driftsregnskab for årene 2019-2021:

	2019	2020	2021
Overskud	kr. 356.051,00	kr. 62.063,00	kr. 144.780,00
Egenkapital	kr. 2.270.480,00	kr. 2.190.560,00	kr. 2.335.340,00
Driftstilskud	kr. 65.322,00	kr. 66.732,00	kr. 65.984,00

Økonomi

Ingen.

Høring

Ingen, da kommunen ikke er forpligtet.

Bilag

Årsrapport 2021 - CLAY Keramikmuseum Danmark

Årsregnskab 2021 - Humlemagasinet og Sigfried Pedersen Museets Fond

Punkt 53: Lukket: Regnskab Middelfart Museum

2022-010149

Punkt 54: Resultater af national brugertilfredshedsundersøgelse på dagtilbud 2022

2022-013673

Beslutning

Præsentation

Som en del af Aftalen om ledelse og kompetencer i den offentlige sektor er der gennemført landsdækkende brugertilfredshedsundersøgelser på en række velfærdsområder i perioden 2019-2022. I maj 2022, kom en undersøgelse af forældrenes tilfredshed med dagtilbud.

Formålet med undersøgelsen har været at give politikere og ledere i kommunerne et redskab til at inddrage forældrenes vurderinger i den lokale kvalitetsudvikling.

Brugertilfredshedsundersøgelsen på dagtilbudsområdet undersøger forældrenes tilfredshed inden for følgende temaer:

- Aktiviteter, leg og grupper i dagtilbuddet.
- Sprog, forståelse og tryghed.
- Samarbejdet mellem forældrene og dagtilbuddets personale.
- Fællesskab og relationer børnene imellem.

Overordnet for hele landet er den største andel af forældrene samlet set enten tilfredse eller meget tilfredse med deres barns dagtilbud. Forældrene har svaret på en 5 punktskala og landsgennemsnittet ligger på 4,3. Andelen, der svarer i de to øverste kategorier på 5- punktskalaen, ligger på 86,2 %.

Forvaltningen foreslår

- At orientering om resultater af den nationale brugertilfredshedsundersøgelse tages til efterretning.

Sagsbeskrivelse

Middelfart Kommune har en samlet tilfredshed på 4,0 som er lidt under landsgennemsnittet.

Konkret betyder det, at 77 % af forældrene har svaret, at de er meget tilfredse eller tilfredse med vores dagtilbud. Af den resterende gruppe af forældre har 12 % svaret, at de hverken er tilfredse eller utilfredse, 9 % at de er utilfredse og 2 % har svaret, at de er meget utilfredse.

Forældrene har bl.a. svaret på spørgsmål vedrørende deres tilfredshed med dagtilbuddet aktiviteter i hverdagen og på både landsplan og i Middelfart Kommune scores højest på dette tema.

Lavest scores dialog og samarbejde, hvilket også gælder for hele landet såvel som for Middelfart.

Det er naturligvis interessant at se på, hvordan forældrene scorer dagtilbuddene på de enkelte parametre, og hvilke variationer der er mellem Middelfart Kommune, landsgennemsnittet og de øvrige kommuner.

I mødet præsenteres data fra nævnte 4 temaer.

Punkt 55: Forsøg i forhold til tilskud til pasning af egne børn frem til skolestart.

2022-014725

Beslutning

Præsentation

På grund af kapacitetsudfordringerne omkring dagtilbudspladser har der været en øget interesse hos forældre til børn i dagtilbudsalderen at undersøge muligheden for at ansøge om tilskud til pasning af barn i hjemmet frem til skolestart.

For at imødekomme forældrenes ønsker og for at supplere de midlertidige løsninger på kapacitetsudfordringerne i dagtilbud, foreslås et 2 årigt forsøg med forhøjet tilskud og udvidet målgruppe i perioden 2023-2024.

Middelfart Kommune har været i kontakt med andre kommuner, som har indført lignende løsninger. Bl.a. har Vejle Kommune, i juni 2022 besluttet et 2-årigt forsøg med ordningen. Dette forsøg er inspiration og udgangspunkt for forslagene i denne sag, da Vejle- og Middelfart Kommune har sammenlignelige kapacitetsudfordringer på dagtilbudsområdet.

Forvaltningen foreslår

- At der indstilles indført en 2 årig forsøgsordning i årene 2023 og 2024 med følgende afprøvninger, som evalueres medio 2024:
 - Tilskudsbeløbet til pasning af eget barn i hjemmet hæves fra 6.176 kr. til 7.367 kr. pr. måned (2022 niveau).
 - Målgruppen for tilskud til pasning af eget barn i hjemmet udvides, så den også gælder for børn fra 2,11 år til barnets skolestart. Tilskuddet for denne målgruppe foreslås fastsat til 2.500 kr. pr. måned før skat (2022 niveau).

Sagsbeskrivelse

I Middelfart Kommune er det tidligere besluttet, at ordningen omkring tilskud til pasning af eget barn i hjemme kun omfatter børn i alderen 24 uger og indtil barnets børnehavestart ved 2,10 år.

I 2022 er dette tilskud fastsat til 6.176 kr. før skat og beløbet er skattepligtigt.

I Middelfart Kommune er antallet af hjemmepassede børn pr. 1. september 2022 i alt 25 børn. Dette antal har igennem de seneste år ligget ret stabilt.

Jfr. dagtilbudslovens § 86 kan en kommune give forældre et tilskud til at passe deres egne børn mellem 24 uger og op til skolestart i stedet for at få en plads i et dagtilbud. Det er kommunalbestyrelsen, der afgør, om den vil give et tilskud til pasning af egne børn.

Det er en betingelse for at få tilskud til pasning af egne børn, at ansøgeren:

ikke samtidig modtager offentlig overførselsindkomst eller har en arbejdsindtægt, ikke er omfattet af § 13, stk. 10, og § 13 f, stk. 1-4, jf. § 26, stk. 4-10, i lov om aktiv socialpolitik, og har opholdt sig her i landet i 7 ud af de seneste 8 år. Kravet om ophold efter stk. 1, nr. 3, gælder ikke for EU/EØS-borgere, i det omfang de efter EU-retten er berettiget til ydelsen. Hvis kommunalbestyrelsen beslutter at tilbyde forældre et tilskud til pasning af egne børn, kan kommunalbestyrelsen beslutte, at tilbuddet kun skal gælde for børn i en bestemt aldersgruppe.

Tilskud til pasning af egne børn kan gives for en periode på minimum 8 uger og maksimalt et år.

Den samlede tilskudsperiode kan deles i to, og må samlet set ikke overstige den fastsatte maksimumsperiode. Hvis tilskudsperioden opdeles i to, kan perioden deles mellem barnets forældre, hvis begge forældre har ret til ydelser, og opfylder betingelserne for at modtage tilskud til pasning af eget barn.

Det er kommunalbestyrelsen i den enkelte kommune, der fastsætter tilskuddet til pasning af egne børn. Tilskuddet skal fastsættes ens pr. barn for alle børn inden for samme aldersgruppe.

Økonomi

Den foreslåede takstforøgelse og fastsættelse af takst i den ældre målgruppe er hentet med inspiration i Vejle Kommunes 2-årige forsøg, som er politisk besluttet i juni 2022 på lignende forudsætninger som Middelfart Kommune. Vejle Kommune har, på samme måde som Middelfart Kommune, erfaret en uventet høj stigning i børnetallet og dermed et stort pres på kapaciteten i dagtilbud.

Økonomiafdelingen har udarbejdet beregninger på at hæve tilskuddet fra 6.176 kr. pr. måned til 7.367 kr. pr. måned for børn i alderen 24 uger til 2,10 år (vuggestue-dagpleje målgruppen).

Ligeledes er der lavet beregninger på at indføre et tilskud på 2.500 kr. pr. måned til aldersgruppen 2.11 år til skolestart.

Økonomisk konsekvens, hvis antal tilskud er som i dag: Under forudsætning at vi, lige som i dag, udbetaler tilskud til 25 forældre med børn fra 24 uger til 2,10 år i gennemsnit pr. måned, så vil det medføre en årlig merudgift på 357.300 kr. hvis tilskuddet hæves som beskrevet.

Økonomisk konsekvens, hvis antal tilskudsmodtagere stiger: Der er endnu ikke mulighed for at hente erfaringer fra andre kommuner i forhold til om forøgelse af tilskuddet eller udvidelse af målgruppen vil føre til, at flere forældre vælger løsningen.

Beregningen herunder er derfor foretaget på baggrund af en forestilling om, at 12 flere forældre til den yngste målgruppe vil vælge løsningen og 12 flere forældre til den ældste målgruppe vil vælge løsningen.

Sammenlignet med en vuggestueplads har kommunen med den foreslåede takst, en reduceret udgift på 10.796 kr. pr. år ved at forældre selv passer barnet.

Sammenlignet med en børnehaveplads har kommunen med den foreslåede takst på 2.500 pr. måned, en reduceret udgift på 17.300 kr. pr. år ved at forældre selv passer barnet.

Hvis yderligere 12 forældre vælger at hjemmepasse deres børn i vuggestuealderen og 12 forældre med børn i børnehavealderen vælger at hjemmepasse, vil det være muligt at opnå en reduceret udgift på ca. 371.000 årligt, og den forøgede udgift via takstforøgelse vil dermed være udlignet. I det samlede beløb er der taget højde for, at 3 børn kunne være omfattet af søskenderabat.

Dertil kommer, at der vil kunne opnås en reduktion i de engangsudgifter, som vil skulle anvendes til midlertidige løsninger frem mod ibrugtagning af de besluttede nye daginstitutioner.

Bilag

Notat - Tilskud til pasning af egne børn - Økonomi