

REFERAT Økonomiudvalget (2022-2025) d. 20-06-2022

Mødedato Mandag d. 20. juni 2022 kl. 08:00

Mødested MC14

Mødedeltagere Morten Slotved (C), Henrik Klitgaard (B), Ann Lindhardt (V), Maj Allin Thorup (C), Christian Wikström (V), Jesper Sperling (V), Marcus Guldager (A), Thorkild Gruelund (Q), Louise Zabel (F)

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Budget 2023-2026 - Samtlige budgetønsker - koordination i Økonomiudvalget..... | 3 |
| Status på budgetaftale 2022 (opfølgning 1)..... | 6 |
| Forslag til udskydelse af anlægsbudget 2023-2026..... | 7 |
| Lukket: Fremrykning af anlæg fra 2024 til 2023 pga. sikkerhedsrisiko ved eksisterende flydebroer i | 11 |
| Rådgiverudbud - Renovering af svømmehal - fremrykning og frigivelse af midler..... | 12 |
| Styrkelse af arbejdet med GDPR i Hørsholm Kommune..... | 15 |
| Evalueringsrapport af udvalgmøderne - ØU..... | 18 |
| Meddelelser..... | 19 |
| Meddelelser fra kommunaldirektøren..... | 20 |
| Underskriftsblad..... | 21 |
| Revisionsberetning 2021..... | 22 |

Punkt 1: Budget 2023-2026 - Samtlige budgetønsker - koordination i Økonomiudvalget

22/5037

Sagens forløb:

ØU

Baggrund

Som led i den på Økonomiudvalgets mødet den 3. februar 2022 vedtagne tids- og procesplan for budget 2023-2026, skal Økonomiudvalget på mødet orienteres om administrationens forslag til de bestilte drifts- og anlægsønsker og videresende dem til kommunalbestyrelsens augustkonference i 2022.

Forslag

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget

1. orienteres om de konkrete forslag til budgetønsker
2. videresender samtlige forslag til budgetønsker til kommunalbestyrelsens augustkonference 2022
3. drøfter og beslutter hvilke eventuelle yderligere forslag til budgetønsker som administrationen bedes udarbejde

Sagsfremstilling

Forslag til budgetønsker

På møderne i juni 2022 blev fagudvalgene orienteret om de forslag til drifts- og anlægsønsker, som skulle videresendes til koordination på Økonomiudvalgsmødet den 20. juni 2022.

Forslagene til driftsønsker, der har været forelagt til orientering i fagudvalgene, udgør i alt 21,6 mio. kr. i 2023, 33,7 mio. kr. i 2024, 34,7 mio. kr. i 2025 og 35,0 mio. kr. i 2026.

Forslag til anlægsønsker, der har været forelagt til orientering i fagudvalgene, udgør i alt 11,0 mio. kr. i 2023, 17,8 mio. kr. i 2024, 22,3 mio. kr. i 2025 og 22,4 mio. kr. i 2026.

Bilag A-E indeholder oversigt over forslag til drifts- og anlægsønsker samt beskrivelse af de konkrete forslag.

- Bilag A: Samlet oversigt over drifts- og anlægsønsker
- Bilag B: Byudviklingsudvalget
- Bilag C: Klima- og miljøudvalget
- Bilag D: Børne- og skoleudvalget
- Bilag E: Social- og seniorudvalget
- Bilag F: Sports-, sundheds- og kulturudvalget

Der er på nuværende tidspunkt i processen alene tale om forslag, der i budgetforhandlingerne kan vælges imellem og træffes beslutning om.

Den videre proces

Til brug for Kommunalbestyrelsen beslutning sendes budgetønskerne sammen med det øvrige budgetmateriale til skriftlig høring fra den 19. august (hvor høringsmaterialet offentliggøres på kommunen hjemmeside) og til den 30. august 2022. Høringssvarene fremsendes efterfølgende til Kommunalbestyrelsen således, at de kan indgå som input i budgetforhandlingerne.

Kommunalbestyrelsen afholder den 24. august 2022 dialogmøde med indbudte interessenter for herved at få input fra de relevante interessenters område og skabe gennemsigtighed om budgetprocessen.

Politiske milepæle:

Procesplanen tager afsæt i den politiske vedtagne mødekalender for 2022, herunder:

- Økonomiudvalget videregiver forslag til drifts- og anlægsønsker til kommunalbestyrelsens augustkonference i 2022
- Høring – forslag til budgetønsker indgår i høringsmaterialet der offentliggøres på kommunens hjemmeside den 19. august 2022
- Skriftlig høring af budget 2023-2026 fra den 19.-30. august 2022
- Dialogmøde med interessenter den 24. august 2022
- Kommunalbestyrelsens augustkonference den 26.-27. august
- Politiske forhandlinger i september måned
- Vedtagelse af budget 2023-2026 den 10. oktober 2022

Økonomi/personale

Udarbejdelse af forslag til budgetønsker indgår som en del af arbejdet med budgetlægningen vedrørende budget 2023-2026.

Kommunikation

Intet at tilføje

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Taget til efterretning.
- 2) Økonomiudvalget tiltrådte administrationens indstilling, med en bemærkning om at tidligere tiders råderumsforslag også indgår i materialet til kommunalbestyrelsens budgetforhandlinger.
- 3) Økonomiudvalget drøftede administrationens indstilling.

Bilag

Bilag A: Oversigt over budgetforslag, budget 2023-2026.pdf

Bilag B: Byudviklingsudvalget

Bilag C: Klima- og miljøudvalget

Bilag D: Børne- og skoleudvalget

Bilag E: Social- og seniorudvalget

Bilag F: Sports-, sundheds- og kulturudvalget

Punkt 2: Status på budgetaftale 2022 (opfølgning 1)

22/6694

Sagens forløb:

ØU-KB

Baggrund

Administrationen giver en status på aftaleemner fra budgetaftale 2022, der kræver at administrationen følger op.

Forslag

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen, at status på administrationens arbejde med at udmønte budgetaftale 2022 tages til efterretning.

Sagsfremstilling

Fagudvalgene og Økonomiudvalget skal to gange årligt følge op på administrationens arbejde med at udmønte budgetaftalen for at sikre at aftalens forskellige elementer bliver udført. Statusrapporteringen følger den ordinære politiske budgetopfølgning 2 og 4, dvs. forelægges på udvalgsmøderne i juni og december.

Administrationen har gennemgået budgetaftale 2022 og udarbejdet en opdateret status. Se bilag 1.

Økonomi/personale

Indgår som en del af budgetopfølgningsarbejdet vedr. budget 2022-2025.

Kommunikation

Intet at tilføje.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Taget til efterretning.

Bilag

Bilag 1, Opfølgning 1 Samlet oversigt over aftaleemner i budget 2022

Punkt 3: Forslag til udskydelse af anlægsbudget 2023-2026

22/6759

Sagens forløb:

ØU

Baggrund

Hørsholm Kommunes aktuelle anlægsbudget 2023-2026 er meget stort. På den baggrund har administrationen udarbejdet et forslag til at omprioritere og udskyde dele af anlægsbudgettet, som kan indgå i materialet til kommunalbestyrelsens augustkonference og budgetforhandlinger efter sommerferien.

Forslag

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget godkender:

- 1) At administrationens oplæg til udskydelse af anlægsprojekter mellem årene 2023-2030, indarbejdes i materialet til kommunalbestyrelsens augustkonference.

Sagsfremstilling

Hørsholm Kommunes aktuelle anlægsniveau 2023-2026 ligger årligt på minimum 130 mio. kr., hvilket er langt over landsgennemsnittet på ca. 85 mio. kr. for en kommune på Hørsholms størrelse.

Det giver dels en udfordring i.f.t. at bidrage til at de 98 kommuner under ét overholder de kommende års anlægsloft i de årlige økonomiaftalen mellem KL og regeringen. Og dels vil det realistisk set være vanskeligt at skaffe medarbejderressourcer mv. til de næste fire år at gennemføre et så ambitiøst anlægsprogram.

Administrationen har på den baggrund udarbejdet et forslag til omprioritering af anlægsbudgettet, der indebærer en 8 årig tidshorison, så nogle anlægsprojekter strækker sig over flere år. Det skal bemærkes, at administrationens forslag indebærer at tilstrækkelig kapacitet på daginstitutionsområdet har førsteprioritet, og at det derfor særligt er skole- og fritidsområdet, der vil blive berørt af en udskydelse af anlægsprogrammet.

Anlægsbudget 2023-2030 (mio. kr.)

| | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 173 | 147 | 140 | 130 | 70 | 12 | 12 | 12 |
| Administrationens forslag til budgetændringer | -67 | -30 | -18 | -26 | -3 | 45 | 40 | 25 |
| Nyt anlægsbudget | 106 | 117 | 122 | 104 | 67 | 57 | 52 | 37 |

Med grønt er markeret projekter som administrationen foreslår udskudt i perioden 2023-2030.

Med rød er markeret anlægsbudgettet som det vil være såfremt administrationens forslag godkendes.

De væsentligste forslag til anlægsflytninger er:

Rungsted Havn

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 5,0 | 34,0 | 48,0 | 66,8 | 25,4 | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | 5,0 | 18,0 | 15,0 | 58,8 | 52,4 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | |

Rungsted skole - opgradering

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 10,0 | 19,5 | | | | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | 10,0 | | 10,0 | 9,5 | | | | | |

Hørsholm skole - opgradering

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | | | 5,0 | 12,5 | 12,5 | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | | | | 5,0 | 5,0 | 12,5 | 7,5 | | |

Vallerød skole - opgradering

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | | | | | | 18,0 | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | | | | | | 6,0 | 12,0 | | |

Udearealer daginstitutioner

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | | | 7,0 | 10,0 | | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | | | 7,0 | 5,0 | 5,0 | | | | |

Helhedsplan daginstitutioner

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 10,0 | | 10,0 | 10,0 | 10,0 | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | 10,0 | | 10,0 | 7,0 | 13,0 | | | | |

Ny daginstitution på Rungsted Skoles matrikel

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 5,2 | 15,4 | 31,0 | 5,0 | | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | 5,2 | 2,1 | 32,9 | 16,4 | | | | | |

Permanent vask i daginstitutioner samt Idrætsparken+ reovering af toiletter skoler/daginst.

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | 2,6 | 3,1 | | | | | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | 2,6 | | | | 3,1 | | | | |

Dobbelt trægulvshal og kunstgræsbaner på stadion

| Mio. kr. | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Aktuelt budget | | | | 15,0 | 30,0 | 25,0 | | | |
| Forslag til nyt anlægsbudget | | | | | | | 15,0 | 30,0 | 25,0 |

Økonomi/personale

Budgetflytningerne er udgiftsneutrale over tid, da de samlede anlægsbudgetter frem til 2030 er uændrede. Undtaget dog ØU-anlægspulje 2026, som er nulstillet, idet der i 2026 allerede er peget på konkrete anlægsprojekter, som normalt finansieret af bl.a. ØU-anlægspuljen.

Den ændrede udgiftsprofil over tid indebærer en styrket likviditet og mindre pres på kommunens økonomi frem til 2026.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Økonomiudvalget tiltrådte administrationens indstilling.

Bilag

Bilag1: Forslag til anlægsprioriteringer 2023-2030.pdf

Punkt 4: Lukket: Fremrykning af anlæg fra 2024 til 2023 pga. sikkerhedsrisiko ved eksisterende flydebroer på Rungsted Havn

21/14064

Der er sendt et opdateret bilag 3a ud pr mail til Økonomiudvalget 17.06.22. Rettelsen består i at det budgetterede tal for etablering af strøm og vand mv (aptering) af flydebroer har været angivet forkert pga. en tastefejl. Der vedlægges revideret bilag ifbm referatet af Økonomiudvalgets møde, således at der er korrekt bilag til Kommunalbestyrelsens behandling den 29.8.22.

Der er den 17.6.22 sendt indstilling fra havnebestyrelsen ud til Økonomiudvalget på mail. Sagsfremstillingen er revideret så indstillingen fra Havnebestyrelsen er med i dagsordenen til Kommunalbestyrelsens behandling den 29.8.22.

- 1) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling.
- 2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling.

Punkt 5: Rådgiverudbud - Renovering af svømmehal - fremrykning og frigivelse af midler

22/5032

Sagens forløb:

ØU - KB

Baggrund

Hørsholm Svømmehal trænger til en gennemgribende renovering, og der er i budget for 2023 afsat midler til denne. Renovering af en svømmehal er en kompleks opgave, og der er i det valgte scenarie afsat 2.150.000 kr. til rådgivning. Et rådgiverhonorar af denne størrelse kræver EU-udbud. Administrationen anbefaler derfor, at der i 2022 frigives midler til rådgivningsydelsen, så selve renoveringen kan igangsættes planmæssigt i 2023.

Forslag

Administrationen anbefaler at Økonomiudvalget og Kommunalbestyrelsen beslutter

1) at fremrykke og frigive 2.150.000 kr. af det afsatte rådighedsbeløb fra 2023 til 2022, så rådgiverudbud kan gennemføres i 2022

Sagsfremstilling

På Økonomiudvalgets møde den 19.08.2021 blev den overordnede økonomi og de kortlagte hensigtsmæssige vedligeholdstiltag i en periode på 1-10 år beskrevet i tre scenarier baseret på en teknisk gennemgang. Det blev valgt at gå videre med scenarie A, hvor byggearbejder så vidt muligt udføres på én gang. Der blev i scenariet forventet følgende:

Byggeperiode:

Svømmehallen lukkes for brugere i hele renoveringsperioden. Det forventes, at arbejderne kan udføres inden for en periode på 26 uger.

Økonomi:

Økonomien relateret til Scenarie A indeholdende etablering af energiltag udgør kr. 17.200.000 mio.

Den tekniske rapport (Teknisk Due Diligence) fra 2021 konkluderer, at svømmehallen generelt er i moderat/middel stand hvad angår bygningen, og opstiller i tabelform en oversigt over den skønnede økonomi forbundet med byggearbejder, der skal bringe bygningens stand op på et bedre niveau.

Der er efterfølgende klarlagt en række supplerende byggetekniske og sikkerhedsmæssige udfordringer i svømmehallen og bl.a. babybassinet er lukket.

Derudover er der konstateret akutte skader på klimaskærmen, som kræver udbedring. En nærmere undersøgelse af disse bør straks igangsættes og vurderes.

Der er desuden foretaget en række supplerende undersøgelser af Teknologisk Institut, hvor konklusionerne skal indarbejdes i renoveringsprojektet og håndteres som en del af rådgivningsydelsen.

Generelt må det forventes, at den kommende rådgiver kommer til at præsentere en revideret økonomi og tidsplan.

Lovgivning & EU-udbud

Indkøb af tjenesteydelser over 1.601.944 kr. kræver EU-udbud efter udbudslovens afsnit II. Her kan ordregiver kan frit vælge mellem offentligt udbud og begrænset udbud.

Et EU-udbud kan med fordel udføres med hjælp fra en bygherrerådgiver. Midler til rådgivning forventes derfor opdelt i hhv. bygherrerådgiver og totalrådgiver, hvoraf ca. 300.000 forventes anvendt til bygherrerådgivning.

Tidsplan

Et EU-udbud af totalrådgiver opgaven kan gennemføres på ca. 2,5 måned, hertil skal der lægges tid til at udarbejde udbudsdokumenterne. Det samlede tidsestimat for rådgiverudbuddet forventes at være fra august til december 2022.

Herefter skal projektet projekteres og udbydes til entreprenører.

Selve renoveringen af svømmehallen forventes gennemført i løbet af sommeren og efteråret 2023. Den endelige tidsplan for renoveringen skal aftales med brugere og svømmeklubben.

Økonomi/personale

I anlægsbudgettet for 2023 er der afsat et rådighedsbeløb på 21,0 mio. kr. til renovering af svømmehallen. Heraf ønskes 2.150.000 fremrykket og frigivet til 2022, så rådgiverudbuddet kan gennemføres i 2022.

Bevillingsskema

Beløb hele kr.

| Tillægsbevilling | Indeværende år | Overslagsår 2023 | Overslagsår 2024 | Overslagsår 2025 | Overslagsår 2026 |
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|

Drift

Politikområde:

Anlæg

| | | |
|-------------------|-----------|------------|
| Politikområde: 83 | 2.150.000 | -2.150.000 |
|-------------------|-----------|------------|

031027 Renovering af svømmehal

| | | | | | |
|-------|-----------|------------|---|---|---|
| I alt | 2.150.000 | -2.150.000 | 0 | 0 | 0 |
|-------|-----------|------------|---|---|---|

Anlægsbevilling:
(igangsætningstilladelse)

Politikområde: 83

| | |
|-----------------------------------|-----------|
| 031027 Renovering af svømmehal | 2.150.000 |
|-----------------------------------|-----------|

Politikområde:

| | | | | | |
|-------|-----------|---|---|---|---|
| I alt | 2.150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-------|-----------|---|---|---|---|

Sagens tidligere behandling

ØU 18.08.2021

Noter til bilag

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling

Punkt 6: Styrkelse af arbejdet med GDPR i Hørsholm Kommune

22/7857

Sagens forløb:

ØU

Baggrund

Da GDPR blev en realitet i 2017 fik Hørsholm Kommune en ekstra opgave, som blev placeret i de enkelte centre og i IT-afdelingen i Center for Kultur, Idræt og Digitalisering (KID). Den samlede opgave blev på daværende tidspunkt estimeret til i alt 14 årsværk og seneste opgørelse viser, at opgaven er vokset til i alt 22 årsværk.

Der blev i maj 2020 nedsat en intern GDPR-arbejdsgruppe, som skulle revurdere placeringen af GDPR- opgaverne i Hørsholm Kommune og se på, om de eventuelt kunne omlægges for at opnå en effektivisering og en mere målrettet indsats. Arbejdsgruppens konklusion peger på at ca. 50 pct. af GDPR-opgaverne med fordel kan flyttes fra centrene til en samlet enhed, men at det vil være nødvendigt at tilføre ekstra personaleressourcer for at kunne løse de vigtigste opgaver og derved etablere et højere IT-sikkerhedsniveau.

Forslag

Administrationen indstiller, at Økonomiudvalget:

1. orienteres om, at der etableres en central GDPR-enhed som forankres i Center for Kultur, Idræt og Digitalisering (KID) og at administrationen i 2022 tilvejebringer ekstra ressourcer svarende til 1 årsværk.
2. beslutter at administrationen udarbejder et budgetønske, som indgår i de kommende budgetforhandlinger med en varig budgettilførsel på 1,4 mio. kr. i 2023 og 1,4 mio. kr. i 2024.

Sagsfremstilling

Med indførelse af forordningen vedr. GDPR (General Data Protection Regulation) i 2017 har kommuner fået en stor opgave med at passe på borgernes data. GDPR-opgaverne og medarbejderuddannelse blev i 2017 vurderet til et ressourcetræk på ca. 14 årsværk. Med udviklingen samt øget kompleksitet og kendskab til opgaverne indenfor GDPR, har administrationen udarbejdet et opdateret estimat, som viser et samlet årligt behov for 15 årsværk til drift, samt yderligere 7 årsværk til den lovpligtige uddannelse af medarbejdere.

Det er administrationens vurdering, at de beregnede personaleressourcer, som bør udføre GDPR-opgaver i centrene, i realiteten fortsat arbejder med de faglige kerneopgaver inden for centerets område, og ikke alle GDPR-opgaverne i centrene løses på et kvalificeret grundlag og det vil kræve en tilførsel af personaleressourcer for at kunne opkvalificere opgaveløsningen så dette kan gøres på et tilstrækkeligt højt niveau.

Opgaver

Ud fra et lovgivningsmæssigt og IT-sikkerhedsmæssigt perspektiv er der en række opgaver, som Hørsholm er forpligtet til at løse, og som ikke løses i dag. Mange opgaver ligger naturligt i de enkelte centre, mens andre opgaver med fordel kan samles.

Mange af de opgaver der kan placeres i en samlet GDPR-enhed kræver koordinering, rutine og specialistviden og vil kunne løses med højere kvalitet og effektivitet, mens andre opgaver med viden om fagspecifikke systemer vil være nødvendigt at fastholde i centrene

Blandt den centrale enheds opgaver og ansvar kan nævnes:

- Koordinering af overordnet og lovpligtig awareness træning
- Udarbejdelse af dokumentation- og procedureskabeloner til brug på tværs af Hørsholm Kommune
- Den primære forhandling og opdatering af databehandleraftaler med leverandørerne, men med systemspecifikt input fra centrene
- Risikovurderinger og konsekvensanalyser
- Tilsyn med databehandlere og underdatabehandlere
- Koordinering af kontroller og interne tilsyn med centrenes procedurer

Blandt de opgaver og ansvar, som fastholdes i centrene kan nævnes:

- Lokal awareness træning med afsæt i arbejdsopgaver og datahåndtering
- Etablering af system-stambog baseret på centralt udarbejdet skabelon
- Etablering og opdatering af procedurer baseret på centralt udarbejdet skabelon
- Udarbejdelse, opdatering og test af system-beredskabsplaner
- Input af specifikt fagrelevant indhold til henholdsvis databehandleraftalebilag, risikovurderinger, behandlingsfortegnelser og lign.
- Kontrol af rettigheder på systemer

For at løfte den store mængde af opgaver, som er blevet en realitet i forbindelse med GDPR og systemejerskab, er der behov for at lægge en langsigtet plan i flere faser, som tager højde for både tilførsel af ressourcer og omfordeling af opgaver. Ligeledes er opgavefordelingen gennemgået ud fra en risikobaseret tilgang, således at de mest kritiske opgaver om muligt håndteres først.

Administrationen anbefaler i samarbejde med kommunens DPO, at der etableres en samlet GDPR-enhed, som forankres i Center for Kultur, IT og Digitalisering, og som over de næste 3 år tilføres ressourcer svarende til i alt 5 årsværk. Centeret har allerede ansat en GDPR-medarbejder og endnu en medarbejder skal findes på tværs af organisationen ved en budgetomplacering. Med denne model vil alle centrene opleve sig presset på ressourcer da der skal allokeres lønmidler svarende til i alt 1. årsværk samtidig med, at de fortsat skal løse GDPR opgaver. De sidste 4 årsværk kan findes ved at der tilføres varige budgetmidler til ansættelse af i alt 4 GDPR- medarbejdere, med to årsværk i 2023 og to årsværk i 2024.

I enhedens første år (2022-2023) anbefales det at tilføre 1 yderligere ressourcer via en budgetomplacering mellem centrene, således at enheden består af 2 medarbejdere, og enhedens første opgaver bør være at håndtere databehandleraftaler samt tilsyn med databehandler, da det er en opgave, som er både tidskrævende og som medvirker til stor usikkerhed hos medarbejdere og ledere i centrene. I enhedens andet år overtages opgaver som f.eks. udrulning af skabeloner, opdatering af konsekvensanalyser og koordinering af risikovurderinger, og der tilføres yderligere 2 ressourcer. I enhedens tredje år overtages opgaver som f.eks. koordinering af overordnet GDPR-årshjul og interne tilsyn og der tilføres yderligere 2 ressourcer.

Med konsolidering af opgaver i en samlet GDPR-enhed kan der forventes en effektivisering af tidsforbruget både på den konkrete opgaveløsning og på uddannelse af systemansvarlige og systemadministratorer. Med etablering af en central GDPR-enhed forventes det, at uddannelsestiden kan nedbringes med ca. 850 timer i forhold til det nuværende ressourcebehov. Yderligere forventes der en optimering i selve opgaveløsningen på lidt over 2.000 timer igennem konsolidering af opgaver. Herudover kan der effektivises på ikke at skulle genoptræne medarbejdere i opgaver, som de udfører sjældent og dermed kan reducere på timeforbrug på videns opdatering inden for GDPR i de enkelte centre.

Ved at centralisere ca. 50 pct. af alle opgaver vedr. systemejerskabsopgaver og GDPR-opgaver, kan der opnås et bedre fokus på kernekompetencerne i de enkelte centre og en højere IT-sikkerhed, da der vil opstå en ensretning af opgaver og dermed en mindre risiko for fejl og mangler.

Med en varig budgettilførsel i 2023 og 2024 og etablering af en central GDPR-enhed vil Hørsholm står væsentligt bedre i forhold til vores IT-sikkerhedsniveau og risikoen for at Hørsholm blive anmeldt til Datatilsynet reduceres kraftigt. Administrationen foreslår at der foretages en analyse eller evaluering af Hørsholm Kommunes GDPR-modenhed efter 4 år, med henblik på beslutning om enhedens fremadrettede indsats.

Det kan med tilførsel af budgetmidler og etablering af en GDPR-enhed dog ikke garanteres, at der ikke vil opstå datalæk af personfølsomme oplysninger i fremtiden.

Datatilsynet er begyndt at føre flere og flere tilsyn med både virksomheder og myndigheder, og alene i 2021 har de udtalt kritik i mere end 12 forskellige sager med offentlige myndigheder. På samme måde ses der også flere og flere sager, hvor der indstilles til bøde - her i blandt en sag, hvor Hørsholm Kommune er involveret.

Hvis der ikke findes en realistisk, bæredygtig og langsigtet løsning for hvordan GDPR-opgaverne løses, og hvis der ikke bevilliges budgetmidler til etablering en central GDPR-enhed, vil opgaverne fortsat skulle forsøgt løses i centrene. Det er dog, som tidligere nævnt, erfaringen at ikke alle GDPR-opgaverne i centrene udføres eller kun udføres sporadisk og mangelfuldt og i et lovgivningsmæssigt og IT-sikkerhedsmæssigt perspektiv er der en række opgaver, som Hørsholm Kommune er forpligtet til at løse, og som ikke løses i dag.

Hvis den politiske beslutning bliver, at administrationen fortsætter som hidtil må Hørsholm Kommune forvente flere sager via tilsyn fra Datatilsynet, flere bødeindstillinger og mulig negativ opmærksomhed i pressen efter aktindsigter, hvilket vil give både en økonomisk såvel som imagemæssig omkostning, som ikke kan sættes i kroner og øre.

Økonomi/personale

Etablering af en GDPR-enhed svarende til varig budgettilførsel på 1,4 mio. kr. i 2023 og årene frem stigende med 1,4 mio.kr. i 2024., så den samlede tilførsel udgør 2,8 mio. kr. i 2024 og årene frem.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Taget til efterretning.
- 2) Økonomiudvalget tiltrådte administrationens indstilling.

I mod: Thorkild Q,

For: F, A, B, C, V

Protokollat Q: Vanvittigt

Bilag

20220516 Notat vedr centralisering - chefforum.docx

Risikovurdering af GDPR-opgaver.docx

Risikovurdering og ændringer over tid.xlsx

Bødeindstillinger og afgørelser.docx

Tidsplan for flytning af opgaver til GDPR-enhed.docx

Punkt 7: Evaluering af udvalgmøderne - ØU

21/14146

Sagens forløb:

ØU

Baggrund

Udvalget evaluerer samarbejde og betjening af udvalget i det første halve år af funktionsperioden, med henblik på at fastholde det der fungerer godt og lave justeringer, der hvor der kan være brug for dette.

Forslag

Administrationen indstiller at udvalget drøfter afviklingen af udvalgmøderne.

Sagsfremstilling

Formålet med drøftelsen er at evaluere på afviklingen af udvalgmøderne og drøfte forventninger til den fremadrettede betjening af udvalget.

Der lægges op til en bred drøftelse, hvori der kan tages udgangspunkt i nedenstående:

- Hvad fungerer godt ved udvalgets arbejde, herunder forberedelse af møderne, afholdelse af møderne og øvrigt arbejde?
- Hvad fungerer mindre godt?
- Hvad vil vi gerne ændre i den måde vi som udvalg arbejder på og som administrationen betjener os på?

Økonomi/personale

Der er ingen økonomi forbundet med drøftelsen.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Økonomiudvalgets møder evalueres igen i slutningen af året nov/ dec og derefter en gang årligt.

Økonomiudvalget beder administrationen om at fremlægge en sag der belyser fordele og ulemper ved at sende dagsordenerne ud tidligere end de lovpligtige 4 hverdage før

Punkt 8: Meddelelser

22/1376

Sagens forløb:

ØU

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

Administrationen svarer ikke på spørgsmål fra Kommunalbestyrelsesmedlemmer i skoleferierne, således heller ikke i sommerferien.

Punkt 9: Meddelelser fra kommunaldirektøren

22/1376

Sagens forløb:

ØU

Punkt 10: Underskriftsblad

22/7933

Sagens forløb:

ØU

Punkt 11: Revisionsberetning 2021

21/13029

Sagens forløb:

ØU - KB

Baggrund

Hvert år afgiver Hørsholm Kommunes revision, PwC en revisionsberetning af årsregnskabet.

For regnskabsåret 2021 gælder det, ifølge Økonomi- og indenrigsministeriet, at revisionen skal have afgivet revisionsberetning til kommunalbestyrelsen senest d. 15. juni 2022

Revisionen har påtegnet revisionsberetningen for året 2021 uden forbehold, men har givet én revisionsbemærkning omkring svagheder i interne kontroller relateret til ledelsestilsyn herunder afstemning af balanceposter og ydelsessystemer.

På grund af ny kommunalbestyrelsesperiode medsendes et bilag 4 vedrørende en opdateret tiltrædelsesberetning

Forslag

Administrationen foreslår, at Økonomiudvalget indstiller til Kommunalbestyrelsen:

1. At notatet med ændring til balancen 2021 godkendes
2. At årsregnskab 2021 for Hørsholm Kommune endelig godkendes
3. At revisionsberetningen med tilhørende bilag 2-3 tages til efterretning
4. At Revisionsberetning vedrørende ansvarsforhold, revisionens omfang og rapportering (opdateret tiltrædelseserklæring) bilag 4 tages til efterretning
5. At handleplanen til tilsynsmyndigheden på afstemninger godkendes

Sagsfremstilling

PwC har revideret årsregnskabet 2021 for Hørsholm Kommune.

Revisionen har for 2021 afgivet en revisionsberetning uden forbehold men har afgivet én revisionsbemærkning om manglende afstemning af statuskonti bl.a. på

afstemning af ydelsessystemer.

Ved revisionen af kommunens regnskab efterprøver PwC, om regnskabet er rigtigt og om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte

bevillinger, kommunalbestyrelsens øvrige beslutninger, love og andre forskrifter samt med indgået aftaler og sædvanlig praksis. Endvidere vurderer PwC, om udførelsen af Kommunalbestyrelsens og udvalgenes beslutninger og den øvrige forvaltning af kommunens anliggender er varetaget på en økonomisk hensigtsmæssig måde.

I den forbindelse har revisionen udarbejdet revisionsberetning vedrørende årsregnskabet 2021 som består af:

Bilag 1. Hovedberetning

Bilag 2-3. Redegørelse til ressortministerierne om revisionen af de sociale og

beskæftigelsesmæssige områder vedrørende regnskabsåret 2021 samt oversigt over konstaterede fejl på ressortministeriernes områder – regnskabsåret 2021.

På baggrund af de samlede resultater af revisionen for 2021 er det revisionens opfattelse, at årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2021 i alle væsentlige henseender

har været varetaget på en hensigtsmæssig og betryggende måde og som helhed lever op til kravene i bekendtgørelse om kommuners budget- og regnskabsvæsen, revision mv. i

regnskabsåret 2021.

Resultaterne af revisionsgennemgangen har givet anledning til revisionsbemærkning på svagheder i ledelsestilsynet som skyldes manglende afstemning af balancekonti og ydelsessystemer som Kommunalbestyrelsen skal træffe afgørelse om.

Revisionen opfordrer til ”at der anføres en fast frekvens for statusafstemninger. Likvider bør afstemmes minimum hver måned, og resterende konti mindst en gang i kvartalet, så afstemningerne følger kommunens budgetopfølgingscyklus. Dette vil således også medvirke til at forbedre økonomiafdelingens reelle styringsmuligheder.”

Handleplanen til tilsynsmyndigheden er udarbejdet og ændringerne i arbejdsgangen er følgende:

Center for Økonomi og Personale vil fremover anmode om og kontrollere afstemninger 1 gang i kvartalet på alle statuskonti.

Center for Job, Borger og Erhverv har iværksat en gennemgang af 24 måneders posterings på ydelsessystemer med ekstern bistand. Efter gennemgangen som sker med medarbejderne på området gennemføres kompetenceudvikling i afstemningsopgaverne, som herefter kommer i orden i løbet af indeværende år.

- Center for Økonomi og Personale vil fremover anmode om og kontrollere afstemninger 1 gang i kvartalet på alle statuskonti.
- Center for Job, Borger og Erhverv har iværksat en gennemgang af 24 måneders posterings på ydelsessystemer med ekstern bistand. Efter gennemgangen som sker med medarbejderne på området gennemføres kompetenceudvikling i afstemningsopgaverne, som herefter kommer i orden i løbet af indeværende år.

Disse ændringer i arbejdsgangene vil kunne sikre en sikker afstemning af status konti.

Revisionen vil som led i deres revision for 2022 følge op på kommunes tiltag.

Ifølge kommunestyrelseslovens § 8, stk. 2, skal borgmesteren sørge for, at dagsordenen og det fornødne materiale, herunder eventuelle udvalgserklæringer, til bedømmelse af de sager, der er optaget på dagsordenen til et kommunalbestyrelsesmøde, eller udvalgsmøde, udsendes til medlemmerne senest 4 hverdage før inden mødet. Denne sag om revisionsberetningen vil ikke kunne overholde denne tidsfrist, hvilket der hermed gøres opmærksom på.

Det forcerede sagsforløb er begrundet i at den endelige færdiggørelse af revisionsberetningen, har afventet modtagelse af det sidste materiale fra administrationen. Som følge heraf kan Kommunalbestyrelsen træffe afgørelse i sagen, selvom tidsfristen ikke er overholdt, jf. kommunestyrelseslovens § 8, stk. 5.

Beslutning Økonomiudvalget den 20-06-2022

- 1) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling.
- 2) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling.
- 3) Taget til efterretning.
- 4) Taget til efterretning.
- 5) Økonomiudvalget anbefalede Kommunalbestyrelsen at tiltræde administrationens indstilling

Bilag

Notat til ændring af regnskab 2021

Revisionsberetning 2021.pdf

Bilag 2 - 3 til revisionsberetning for 2021.pdf

Bilag 4 til revisionsberetning for 2021 (Tiltrædelsesberetning).pdf

Notat omkring revisionsberetning 2021