



09-04-2014

Sagsnr.  
2014-0064400

Dokumentnr.  
2014-0064400-1

Sagsbehandler  
Morten Figgé Andersen

## Til Børne- og Ungdomsudvalget

### Finansiering af digitale daginstitutioner i 2014 - etablering

#### Baggrund

Etablering af digitale daginstitutioner er vurderet til en samlet anlægspris på 25 mio. kr. fordelt med 15 mio. kr. i 2013 og 10 mio. kr. i 2014.

Finansieringen af de 15 mio. kr. i 2013 skete i oktober 2013 via beslutning i BR, hvor der blev omprioriteret 15 mio. kr. af Børne- og Ungdomsudvalget forventede mindreforbrug på drift i 2013 til anlægsudgifter som led i projekt Digital Daginstitution (BUU den 28/8 2013 og BR 10/10 2013).

Forvaltningen havde bedt om prioritering af mindreforbrug fra overførselssagen fra regnskab 2013 til budget 2014 til dækning af de resterende 10 mio. kr. i 2014, men dette ønske blev ikke efterkommet i overførselsforliget.

Der udestår således stadig finansiering af etableringen af digitale daginstitutioner på 10 mio. kr. i 2014.

#### Løsning

De udestående midler skal sikre færdiggørelse af anlægsarbejdet på to områder: 1) infrastruktur i form af implementering og anskaffelse af fælles it-plattform samt 2) indkøb af en bærbar computer og en iPad pr. institution til observationer og registreringer.

Med henblik på at komme i mål med digitaliseringsprocessen kan der peges på en række forskellige håndtag, som vil kunne bringes i spil. De forskellige håndtag fremgår af tabel 1 og uddybes i det følgende.

*Tabel 1. Oversigt over løsninger*

Håndtag	Finansiering
1. Omprioritering af midler fra skole IT	6 mio. kr.
2. Finansiering i budget 2015	0-10 mio. kr.
3. Overførsel af decentral opsparing over 4 pct.	0-10 mio. kr.
4. Optagelse af lån	0-10 mio. kr.
5. Restfinansiering	0-10 mio. kr.

1) *Omprioritering af IT-infrastruktur mellem skoler og institutioner*  
I 2014 har BUF to andre anlægsprojekter i form af Interaktive tavler og Infrastruktur til skolerne. Til disse projekter er der afsat 12,7 mio. kr. til disposition i 2014, som skal bruges til modernisering og udbygning.

**Budget- og Regnskab  
Team Økonomi**

Gyldenløvesgade 15  
1502 København V

Telefon  
3366 4257

E-mail  
mortef@buf.kk.dk

www.kk.dk

Da udbygning og modernisering ikke vurderes at være lige så presserende som færdiggørelse af digital daginstitution, og nogle af forudsætningerne bag skoleprojektet desuden har rykket sig, er det muligt at omprioritere en del af midlerne fra skolerne til daginstitutionerne og udskyde en del af etableringen af skolernes IT-infrastruktur til 2015.

Forvaltningen vurderer, at det er muligt at omdisponere 6 mio. kr. af kapacitetsudbygningen af skolernes netværk og udstyr i 2014, således at det bliver muligt at færdiggøre den del af projektet, der handler om at få etableret infrastrukturen i forhold til digitale daginstitutioner.

Konsekvensen ved denne løsning er for det første, at udvidelsen af skolernes IT-infrastruktur udskydes til 2015, og for det andet betyder det, at der skal findes finansiering i budget 2015 til en færdiggørelse af udbygningen på skoleområdet.

Herudover vil det efterlade et eventuelt finansieringsbehov på 4 mio. kr., som skal til for at kunne komme i hus med den resterende del af projektet.

## *2) Prioritering i budget 2015*

En anden mulig løsning er at lade finansieringen af digitale daginstitutioner indgå som del af budget 2015.

I forbindelse med udarbejdelse af budgetforslag 2015 er der indarbejdet en intern omstillingspulje på 20 mio. kr. Midlerne kan således enten disponeres fra denne pulje eller indgå som budgetønske til budgetforhandlingerne i BR i august/september 2014.

Vælges det at lade finansieringen ske via den interne omstillingspulje til budget 2015 reduceres råderummet til andre uomgængelige udgifter, der af erfaring opstår hvert år.

## *3) Overførsel af decentral opsparing over 4 pct.*

Børne- og Ungdomsudvalget har på mødet den 25. september 2013 godkendt, at en bevillingsoverførsel på mere end 4 pct. af den totale bevilling skal tilgå som anlægsmidler til de enheder, som overfører mere end 4 pct.

For at få midlerne frigivet, skal en af følgende tre løsninger anvendes:

A) Man ønsker at søge om at gøre brug af ens egen bevillingsoverførsel udover de 4 pct.

B) Man ønsker at lægge ens midler over de 4 pct. i en fælles pulje og efterfølgende søge om at få andel i puljen

C) Man ønsker ikke at gøre brug af sine midler over 4 pct.

Der er samlet set overført ca. 16,9 mio. kr. fra 2013 til 2014 i anlægsmidler som følge af den decentrale opsparing på både skoler og institutioner.

Såfremt samtlige af de 16,9 mio. kr. ikke bliver søgt anvendt, vil restbeløbet eventuelt kunne indgå som en del af finansieringen til digitale institutioner.

I alt har 50 institutioner og skoler meldt midler ind i puljen. Forvaltningen forventer at have overblik over de forventede projekter primo maj. Givet det store antal af institutioner og skoler, der kan søge om at få projekter finansieret af puljen, er det usikkert, hvor stort et råderum der vil være til eventuel finansiering af digitale daginstitutioner.

#### *4) Optagelse af lån*

Det vil være muligt, at optage et lån fra kommunekassen. Lånet skal tilbagebetales over op til 6 år svarende til ca. 1,9 mio. kr. inklusiv rente pr. år. Konsekvensen vil være, at BUU's bevillingsramme reduceres tilsvarende i 6 år, og at BUU skal finde finansiering hertil.

#### *5) Restfinansiering*

En restfinansiering kan eventuelt findes i forbindelse med regnskabsprognoserne for 2014 som udarbejdes i løbet af 2014. Det bemærkes, at det som følge af bevillingsreglerne betyder, at en omprioritering af et mindreforbrug på den samlede ramme medfører, at samme beløb skal overføres til Københavns Kommunes kasse under Økonomiforvaltningen.

Denne løsning vil dog først kunne vurderes på baggrund af 3. regnskabsprognose i oktober.

Ud over de 5 ovenfor anførte løsningsmuligheder er det også muligt at lade institutionerne selv finansiere den del af projektet der vedrører indkøb af udstyr via deres driftsmidler. Denne del udgør ca. 4,8 mio. kr.