

Overførsel af driftsmidler fra 2022 til 2023

Anmodning om dispensation fra overførselsreglerne

Overførselsreglerne giver mulighed for, at byrådet i ganske særlige tilfælde (jf. tabellen med årsager nedenfor) kan godkende en dispensationsansøgning. Dispensationsansøgninger skal omhandle en af nedenstående tre årsager.

Der søges om godkendelse af dispensation for overførsel således:

Virksomhed/Område	Opgjort overførselsbeløb (- = underskud)	Overskud over 2% som ikke overføres	Dispensationsbeløb (+ = meroverførsel)
Børnehuset Baggersvej	-1.062.919		1.062.919

Årsag	Sæt X
Væsentligt ændrede forhold i løbet af regnskabsåret i forhold til budgetforudsætningerne	X
Væsentlige tidsforskydninger i afholdelse af udgifter/-indtægter i forhold til dispositioner foretaget i det forgangne regnskabsår (skal være tidsforskydninger som ikke kan afholdes indenfor de automatisk overførte budgetter)	
Opsparing til en aftalt større fremtidig investering, som ikke kan finansieres inden for et enkelt års overførsel (Økonomi skal have været involveret i denne aftale)	

Der søges om dispensation til	Sæt X
Overførsel af overskud ud over det opgjorte overførselsbeløb	
Reduktion/nulstilling af opgjort underskud til overførsel	X

Baggrund for dispensationsansøgningen (kort beskrivelse):

Byrådet besluttede den 24. marts 2022 at udfase den ene af Børnehuset Baggersvejs 2 matrikler. Det har betydet, at dagtilbuddet har skullet reducere antallet af vuggestue- og børnehavepladser markant fra 170 til 100 børneenheder.

Børnehuset har fået tildelt budget svarende til de børn, der har været i børnehuset i 2022 – også de søskende som er blevet indskrevet i perioden. Grundlæggende har børnehuset således haft det rigtige budget til et "børnehus i almindelig drift".

Men omstillingsprocessen må betegnes som en væsentlig anderledes forudsætning end et almindeligt børnehus i drift. Reduktionen i børnetal og dermed antallet af medarbejdere, har i omstillingsprocessen været en stor udfordring, og det har været umuligt at reducere

personaleudgifterne i samme takt som reduktionen i antallet af pladser, da fratrædelsesordninger, omplaceringsmuligheder mv. har givet et længere aftræk til lønudgifter end der har været budget til børnene til. Endvidere har et stigende antal søskende (som har krav på indskrivning i samme dagtilbud) vanskeliggjort muligheden for i god tid at planlægge den præcise reduktion af personale. Endeligt har omstillingsprocessen medført et meget højt sygefravær på 10,4 % i 2022, hvilket har skabt et behov for ekstraordinært mange vikarer.

Idet børnehuset forsat er i gang med omstillingsprocessen og først den 30. april flytter ud af den ene matrikel, og derefter skal have skabt en stabilt børnehus med almindelig drift, vurderes det ikke at være muligt at kunne afdække underskuddet fra 2022 i hverken 2023 eller de nærmeste kommende år. På den baggrund ansøges der om dispensation for det fulde underskud.