

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)
Frederiksværk Skole	-1.173.656		550.000

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 godkendte i juni, at der skulle bruges 800.000 kr. til flytteudgifter vedr. medarbejdere ansat på Frederiksværk Skole. Det blev godkendt, at 250.000 kr. skulle tilføres skolen hertil, mens 550.000 kr. skulle betales af skolen eget budget, idet skolen på daværende tidspunkt forventede at kunne rumme dette.

Derudover er der i løbet af efteråret blevet tilført skolen 186.000 kr. fra de afsatte flytteudgifter på anlægsbudgettet, idet det mellem Ejendomme og skolen blev aftalt, at pedellen på skolen skulle forestå en række flytteopgaver, som oprindeligt var budgetteret på anlægsprojektet.

Det har vist sig at flytningen i det hele taget, og det omfanget af den konkrete flytteproces, har krævet en større indsats for medarbejderne end oprindeligt forventet. Der har derudover været ansat ekstra personale i de perioder, hvor medarbejdernes tjeneste har været omlagt fra undervisningsopgaver til flytteopgaver. Samlet set har det resulteret i, at Frederiksværk Skole har et merforbrug på 1.173.656 kr. i 2022 på trods af de tilførte midler, hvilket dermed også betyder, at det ikke har muligt for skolen at selvfinansiere de 550.000 kr. inden for eget budget uden at det har medvirket til et budgetoverskridelse.

Frederiksværk Skole har i flytteperioden opretholdt driften af såvel skoledelen som fritidsdelen i et sådan omfang, at selve flytteprocessen ikke har påvirket elevernes læringsudbytte og skolen har samtidig formået at holde sygefraværet på et normalt og gennemsnitligt niveau sammenlignet med andre skoler.

Som "nyetableret" skole er der forsat mange nye forhold, der skal håndteres. Derfor vil en overførsel af hele underskuddet fra 2022, komme til at have en meget u hensigtsmæssigt påvirkning på opstarten af den nye skole.

Skolen ansøger derfor om, at få nulstillet 550.000 kr. af underskuddet, svarende til den del af underskuddet, som beror på, at skolen selv skulle finansiere en del af flytteudgifterne jf. byrådsbeslutningen fra juni 2022, hvilket ikke har vist sig at være muligt. Den øvrige del af underskuddet, vil skolen selv indhente i løbet af 2023.