

Overførsel af driftsmidler fra 2018 til 2019

Anmodninger om dispensation fra overførselsreglerne

Overførselsreglerne giver mulighed for, at der i ganske særlige tilfælde kan ansøges om dispensation fra de generelle regler. Disse tilfælde vedrører:

- Væsentligt ændrede forhold i løbet af regnskabsåret i forhold til budgetforudsætningerne
- Tidsforskydninger i forhold til afholdelse af udgifter/-indtægter i forhold til dispositioner foretaget i det forgangne regnskabsår
- Opsparing til en aftalt større fremtidig investering, som ikke kan finansieres inden for et enkelt års overførsel

Der foreligger i alt 6 ansøgninger om dispensationer, som er sammenstillet nedenfor:

1. Ansøgninger om dispensation fra overførsel af underskud:

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Børnehuset Kregme	-1.235.168	0	0	0	-1.235.168	1.235.168

Baggrund for dispensationsansøgningen:

Der blev overført et merforbrug fra 2017 til 2018, idet der i 2017 var særlige ledelsesomstændigheder som havde konsekvenser for økonomistyringen. Et ledelseskift i 2018 har stabiliseret økonomien, men dagtilbuddet har ikke haft mulighed for at indhente det overførte merforbrug for 2017. Der er gjort en ihærdig indsats, og Børnehuset har gennem hele året forsøgt at nedbringe merforbruget. Desværre har en budgetopfølgingsfejl fra Koncernøkonomi har betydet, at Børnehuset først sidst på året er blevet klar over, at merforbruget ikke er nedbragt så meget som forventet. Eftersom Børnehuset ledelsesmæssige og økonomiske situation nu er stabiliseret, og merforbruget skyldes væsentlige ændrede forhold tilbage i 2017 i forhold til budgetforudsætninger ansøges der hermed om, at underskuddet eftergives.

Det kan oplyses, at hele dagtilbudsområdet siden september 2018, har lavet en økonomisk opbremsning, som følge af merforbruget i Børnehuset Kregme. Dagtilbudsområdet har således et overskud på 1,4 mio. kr. (udover de 2 % der overføres), som tilgår kassen.

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Børnehuset Skåninggårdsvej	-132.671	0	0	0	-132.671	132.671

Baggrund for dispensationsansøgningen:

Der har i 2018 været særlige personalesager, som har resulteret i væsentlige merudgifter, som ikke har været budgetteret. Det har resulteret i, at børnehuset ikke har kunnet overholde budgettet, som det ellers var forventet. Som følge af den særlige sag anmodes der om, at få underskuddet eftergivet.

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Rengøring/BEKM	-2.196.189				-2.196.189	2.196.189

Baggrund for dispensationsansøgningen:

Der blev fra 2017 til 2018 overført et underskud på 0,3 mio. kr. Dette underskud har ikke kunnet indhentes i 2018. Derudover er der sket et merforbrug på 1,9 mio. kr. i løbet af 2018. Merforbruget skyldes hovedsagligt, at der bliver gjort rent på lokaliteter, som der ikke er afsat budget til samt at der har været et særdeles stort langtidssygefravær blandt personalet.

Budgettet til rengøring i det tidligere sundhedshus på Torvegade 10, var på 541.000 kr. til rengøring. Der gøres nu i stedet rent på 5 adresser og mange flere kvadratmeter (1.857.776 m² i forhold til før 726.000 m²), hvilket også har resulteret i forøgede transportudgifter. Der bruges således ca. 1,2 mio. kr. mere på udgifter til rengøring i forbindelse med udflytningen. Der er i sag om udflytningen i maj 2018 nævnt, at der skal tages stilling til afledte driftsudgifter i forbindelse med den ændrede anvendelse og ibrugtagningen af bygningerne. Der er dog aldrig sket en budgettilpasning i forbindelse hermed.

Derudover gøres der rent på en række mindre lokaliteter, som der er kommet til efter rengøringen blev hjemtaget, og som der aldrig har været budgetlagt rengøring til. Der bruges ca. 0,3 mio. kr. fordelt på mange små lokaliteter.

Rengøringen har i 2018 været udsat for særdeles mange langtidssygemeldte medarbejdere. Det har udfordret økonomien og har haft stor betydning i forhold til det store merforbrug i 2018.

Eftersom underskuddet primært er forårsaget af væsentlige ændringer i forhold til budgetforudsætningerne (ikke budgetterede lokaliteter samt mange langtidssygemeldte medarbejdere) søges der om eftergivelse af underskuddet på 2,2 mio. kr.

Det vil have markante følger for kvaliteten i rengøringen, hvis rengøringen skal have underskuddet overført, og skal dække det ind af det nuværende budget. Underskuddet vil svare til, at der skal afskediges 6,5 rengøringsassistent, hvilket vil medføre, at der ikke længere vil kunne udføres den rengøring, som der bliver gjort i dag. Offentlige toiletter vil ikke mere blive gjort rene, og gulve og fællesarealer i daginstitutioner vil kun blive gjort rent to gange om ugen. Dertil skal det tilføjes, at der i forbindelse med vedtagelsen af budget 2019-2022 er skåret kraftigt ned på rengøringen, således at der bl.a. ved sygdom kun gøres rent efter en nødplan. Endvidere betyder det manglende afsatte budget til diverse lokaliteter, at der i 2019 også allerede er afsat for få midler i forhold til den nuværende rengøring.

2. Ansøgninger om overførsel af overskud ud over de almindelige regler:

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Koncernsekretariatet Tværgående IT		623.773	3.778.423	1.185.275	1.809.048	876.227

Baggrund for dispensationsansøgningen:

Der søges om overførsel af 876.227 kr. udover de automatisk overførte 2 % af overskuddet (623.773 kr.). I alt ønskes der således overført 1,5 mio. kr. Midlerne ønskes overført til specifikke projekter som har til hensigt, at tilsikre sikker drift, men også at understøtte borgerservice samt effektiv sagsbehandling. Projekterne er ikke gennemført i 2018 pga. økonomisk tilbageholdenhed, der ansøges således om ekstraordinær overførsel efter reglerne om tidsforskydning og opsparring.

Der er tale om følgende projekter:

- Udskiftning af WIFI punkter på resterende lokationer med henblik på at sikre et effektivt trådløst netværk og sikker drift.
- Ny kontaktcenterløsning, Puzzel. Ny løsning til kontaktcenteret, der understøtter en bedre service såvel internt som overfor borgerne

- Identity Management (brugeradministration). Et system til understøttelse af en effektiv brugeradministration samt yderligere understøttelse af GDPR/ Persondataforordningen.
- Borger PC'er. Udskiftning med henblik på at sikre at de offentligt tilgængelige PC'er fungerer så effektivt som muligt, med henblik på at sikre en god borgerservice på Biblioteker, Ungeværket og i Borgerservice.
- Udskiftning af computere på Rådhuset. Der er tale om computere der er op til 6 år gamle, der ofte går i stykker. Endvidere skal alle opgraderes til fra Windows 7, da denne udløber af support 14. januar 2020. Alle computere på mere end 2 år udskiftes i den forbindelse, for at understøtte sikker drift.
- Skype for Business. Pilotprojekt med henblik på at afdække mulighederne for at effektivisere såvel interne møder som møder med borgerne.
- RPA, robotter. Yderligere investering i implementering af robotter med henblik på at kunne høste en efterfølgende effektivisering.

3. Ansøgninger om dispensation for overførsel af underskud ved hel eller delvis finansiering af overskud inden for samme området:

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Ledelse - dagpleje og daginstitution	-500.134	0	0	0	-500.134	500.134
Diverse udgifter - dagpleje og daginstitutioner	0	0	0	421.092	421.134	-421.134

Baggrund for dispensationsansøgningen:

I forbindelse med ledelsessituationen og ledelsesskift i Børnehuset Kregme er der opstået et merforbrug vedr. ledelse i dagpleje og daginstitution. Ledelsessituationen er en væsentlig ændring i forhold til budgetforudsætningerne. Der søges dermed om eftergivelse af underskuddet. Eftersom der dog er et overskud på øvrige centralt budgetterede konti vedr. dagpleje og daginstitutioner på 421.134 kr. ansøges der dog om, at denne overførsel modregnes i underskuddet, således at der alene søges eftergivelse af differencen på 79.000 kr.

Virksomhed/ Område	Beregnet overførselsbeløb i h.t overførselsreglerne					Dispensation og handleplaner
	2 % reglen			100 %	Opgjort overførsel i alt	
	Underskud – overføres fuldt ud	Op til 2 % - overføres fuldt ud	Over 2 % - Overføres ikke	Overføres fuldt ud		Pos. Beløb = meroverførsel
Hundested Skole	-2.923.446	0	0	0	-2.923.446	2.923.446
Arresø Skole	0	1.531.958	0	1.400.000	2.931.958	-1.307.446
Centralt budgetterede uddannelsesmidler (Områdeudgifter under Kommunale skoler)	0	58.565	198.562	1.585.764	1.641.329	-1.616.000

Baggrund for dispensationsansøgningen:

I 2018 har der på Hundested Skole været et stort merforbrug. Merforbruget skyldes underskud fra 2017 på 1,3 mio. kr. som ikke har kunnet indhentes i 2018. Derudover har været massiv langtidssygdom, udgifter i forbindelse med fratrædelser samt omorganiseringer – særligt som følge af lukningen af Bøgebjerggård. En del af underskuddet skyldes derudover et højt udgiftsniveau på opgaver i relation til undervisningen indenfor den del af det specialiserede område, som skolens økonomi selv skal dække udgiften til.

Nogle af forholdene på Hundested Skole – særligt merudgifterne i forbindelse med lukningen af Bøgebjerggård, er væsentlige ændringer i forhold til budgetforudsætningerne. I stedet for at søge om eftergivelse af en del af underskuddet, anmodes der i stedet om at modregne underskuddet i overførte overskud under "Kommunale Skoler".

En del af underskuddet søges modregnet i overskuddet på centralt budgetterede uddannelseskonti på 1,6 mio. kr. Der er på denne konto afsat nye midler i 2019, hvorfor det vurderes, at de overførte midler mere hensigtsmæssigt kan benyttes til at modregne en del af underskuddet på Hundested Skole. En lille del af uddannelsesmidlerne overføres forsat, idet de er disponerede. Endvidere foreslås det, at 1,3 mio. kr. af det overførte overskud på Arresø Skole bruges til at dække underskuddet på Hundested Skole. Konsekvensen vil være, at Arresø Skole får overført 224.512 kr. udover de 1,4 mio. kr., som skolen har fået tilført i "karakterpenge".

Såfremt dette forslag tiltrædes, sikres det, at Hundested Skole kan stabilisere sin økonomiske situation efter de særlige omstændigheder, som har påvirket skolen de seneste år.