



Borgarráð

Breytingartillögur Samfylkingar (S), Framsóknarflokksins (B), Pírata (P) og Viðreisnar (C) við frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2024**Breytingartillögur á fjárhagsáætlun 2024****FAS****SBPC-1 Tillaga vegna breytinga skipulagsbreytinga á FAS**

Lagt er til að fjárheimildir fjármála- og áhættustýringarsviðs lækki um 463.725 þ.kr. vegna skipulagsbreytinga. Á sama tíma er hækkun á fjárheimildum mannauðs- og starfsumhverfissviðs, þjónustu- og nýsköpunarsviðs. Einnig mun flytjast af kostnaðarstað 01361 yfir á fjármála- og áhættustýringarsvið. Breytingar á fjárheimildum verði því eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
FAS	xxxx	Flutningur fjárheimilda	Frá	-463.725
MOS	xxxx	Flutningur fjárheimilda	Til	462.517
ÞON	xxxx	Flutningur fjárheimilda	Til	14.698
ÖNN	01361	Flutningur fjárheimilda	Frá	-13.490
Samtals				0

MÍR**SBPC-2 Tillaga vegna fjölgunar ungmenna í frístundastarfi**

Lagt er til að fjárheimildir innan menningar- og íþróttasviðs hækki um 11.150 þ.kr til að mæta fjölgun á ungmennum í frístundastarfi fatlaðra. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-11.150
MÍR	xxx	Fjölgun ungmenna í frístundastarfi - Hitt húsið	Til	11.150
Samtals				0

SBPC-3 Tillaga vegna menningartengdra styrkja



Lagt er til að fjárheimildir innan menningar- og íþróttasviðs hækki um 33.000 þ.kr til að menningartengdir styrkir fylgi verðlagsþróun. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205. Skipting styrkja er eftirfarandi.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-33.000
MÍR	xxxx	Rekstrartengdir styrkir	Til	18.000
MÍR	xxxx	Styrkjapottur	Til	15.000
			Samtals	0

VEL

SBPC-4 Tillaga vegna tilfærslu á UTR viðbótum

Lagt er til að fjárheimildir innan velferðarsviðs verði endurdreift vegna breytinga á UTR viðbótum. Ekki er um að ræða breytingar á fjárhæð, eingöngu með hvaða hætti fjármagnið dreifist á kostnaðarstaði. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
VEL	xxxx	Miðlæg verkefni	Frá	-43.303
VEL	xxxx	Barnavernd Reykjavíkur	Frá	-4.340
VEL	xxxx	Vesturmiðstöð	Til	17.551
VEL	xxxx	Norðurmiðstöð	Til	9.947
VEL	xxxx	Suðurmiðstöð	Frá	-1.529
VEL	xxxx	Austurmiðstöð	Til	21.674
			Samtals	0

SBPC-5 Tillaga vegna kjarasamningsbundna hækkana NPA

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði hækkaðar um 52.281 þ.kr. vegna breytinga á kjarasamningum NPA miðstöðvarinnar við Eflingu stéttarfélag. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-52.281
VEL	xxxx	Kjarasamningsbundnar hækkannir NPA	Til	52.281
			Samtals	0

SBPC-6 Tillaga vegna flutnings fjárheimildar frá Hólabergi

Lagt er til að velferðarsvið fái heimild til að flytja fjármagn af Hólabergi yfir á Laugarveg vegna niðurlagningar herbergjasambýla. Gert er ráð fyrir að íbúar Hólabergs flytji í íbúðakjarna á Laugavegi 105. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
VEL	F4306	Sambýli Hólabergi 76	Frá	-155.317
VEL	F4351	Íbúðakjarni Laugavegi 105	Til	155.317
			Samtals	0

SBPC-7 Tillaga vegna tilfærslu á fjárheimildum vegna vinnu og virkni fyrir fatlaða



Lagt er til að velferðarsvið fái heimild til að dreifa fjármagni á fleiri kostnaðarstaði vegna fjölgunar í úrræðum fyrir fötluð ungmenni eftir útskrift úr framhaldsskólum. Ekki er um að ræða breytingar á fjárhæð, eingöngu með hvaða hætti fjármagnið dreifist á kostnaðarstaði. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
VEL	F4120	Samningar og styrkir - málefni fatlaðra	Frá	-100.000
VEL	xxxx	Ýmsir	Til	100.000
Samtals				0

USK

SBPC-8 Tillaga vegna flutnings á þjónustu meindýravarna til Dýraþjónustu Reykjavíkur

Lagt er til að umhverfis- og skipulagssvið fáu heimild til þess að færa þjónustu meindýravarna til Dýraþjónustu Reykjavíkur. Fjárheimild umhverfis- og skipulagssviðs verða lækkaðar um 52.417 þ.kr. og fjárheimild menningar- og íþróttasviðs verði hækkuð um 52.417 þ.kr. á móti, en til viðbótar bætist við í ramma menningar- og íþróttasviðs innri leiga að upphæð 1.500 þ.kr. sem verður fjármagnað af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205. Breytingar á fjárheimildum verði því eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
USK	U9230	Meindýravarnir	Frá	-52.046
USK	U1410	Tölvuþjónusta	Frá	-371
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-1.500
MÍR	I8410	Dýraþjónusta Reykjavíkur	Til	53.917
Samtals				0

SBPC-9 Tillaga vegna ráðningar verkefnastjóra

Lagt er til að fjárheimildir umhverfis- og skipulagssviðs verði hækkaðar um 13.000 þ.kr. til ráðningar á verkefnastjóra náttúru og garða sem ekki var ráðið í tímabundið í ár, árið 2023 vegna hagræðingaraðgerða. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-13.000
USK	U5600	Náttúra og garðar	Til	13.000
Samtals				0

SBPC-10 Tillaga vegna flutnings fjárheimildar frá Vinnuskólanum til skrifstofu mannauðs



Lagt er til að umhverfis- og skipulagssvið fái heimild til að flytja fjármagn af Vinnuskólanum yfir á skrifstofu mannauðs þar sem að gert er ráð fyrir að starfsemi hans flytjist frá umhverfisgæðum til skrifstofu mannauðs. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
USK	U5800	Vinnuskóli	Frá	-36.726
USK	U5810	Vinnuskóli nemendur	Frá	-270.020
USK	U5820	Vinnuskóli leiðbeinendur	Frá	-119.313
USK	U5830	Vinnuskóli fræðslustarf	Frá	-17.952
USK	U5840	Vinnuskóli þjónustumiðstöð	Frá	-42.432
USK	U1200	Skrifstofa mannauðsmála	Til	486.443
Samtals				0

SBPC-11 Tillaga vegna endurskoðunar á vetrarþjónustu

Lagt er til að fjárheimildir umhverfis- og skipulagssviðs hækki um 145.000 þ.kr. vegna tillagna um endurskoðun á vetrarþjónustu samþykktar voru í borgarráði 15. júní sl. Tillagan felur í sér fjármögnum á árlegum kostnaði en einskiptiskostnaður verður fjármagnaður sérstaklega í gegnum viðauka á árinu 2024. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-145.000
USK	xxxx	Vetrarþjónusta	Til	145.000
Samtals				0

SBPC-12 Tillaga vegna tveggja stöðugilda vegna umhverfis-, gæða og öryggismála

Lagt er til að launarammi umhverfis- og skipulagssviðs verði hækkaðar um 26.000 þ.kr. til ráðningar í tvö stöðugildi sérfræðinga. Tilgangurinn er að efla umhverfis-, gæða og öryggismál sviðsins með áherslu á ný uppbyggingarsvæði í borginni. Gert er ráð fyrir að kostnaði verði mætt með tekjuaukningu upp á 26.000 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
USK	xxxx	Tekjuaukning	Frá	-26.000
USK	xxxx	Tvö stöðugildi sérfræðinga	Til	26.000
Samtals				0

SFS

SBPC-13 Tillaga vegna stækkunar Jafnréttisskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 13.000 þ.kr. til ráðningar á viðbótarstarfsmanni í Jafnréttisskóla Reykjavíkur. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-13.000
SFS	xxx	Jafnréttisskóli Reykjavíkur	Til	13.000
Samtals				0

SBPC-14 Tillaga vegna fjölgunar barna í Edduskólum



Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 155.000 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna í Eddu skólum. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-155.000
SFS	xxxx	Fjölgun barna í Eddu skólum	Til	155.000
Samtals				0

SBPC-15 Tillaga vegna fjölgun barna Arnarskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 48.000 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna og uppfærslu á framlagi til Arnarskóla. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-48.000
SFS	xxxx	Arnarskóli	Til	48.000
Samtals				0

SBPC-16 Tillaga vegna reksturs starfsumsóknarkerfis

Lagt er til að fjárheimildir á ÖNN, kostnaðarstaður 01367 hækki um 38.170 þ.kr til að mæta kostnaði við rekstur starfsumsóknarkerfis. Á fundi borgarráðs 3. júní 2021 var samþykkt heimild til að fara í útboðsferli á kaupum á starfsumsóknarkerfi, og er það nú komið í rekstur hjá mannauðs- og starfsumhverfissviði. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-38.170
ÖNN	01367	Rekstur starfsumsóknarkerfis	Til	38.170
Samtals				0

SBPC-17 Tillaga vegna breytinga á UTR kostnaði

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða verði hækkaðar um 27.672 þ.kr. vegna breytinga á UTR kostnaði vegna Microsoft leyfa. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-27.672
FAS	xxx	Fjármála- og áhættustýringarsvið	Til	329
MÍR	xxx	Menningar- og íþróttasvið	Til	2.871
RHS	xxx	Miðlæg stjórnsýsla	Til	982
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið	Til	11.612
USK	xxx	Umhverfis- og skipulagssvið	Til	3.417
VEL	xxx	Velferðarsvið	Til	8.024
ÞON	xxx	Þjónustu- og nýskpunarsvið	Til	437
Samtals				0

SBPC-18 Tillaga vegna breytinga á skattlagningu ríkisins á brunabótamat



Lagt er til að áætlaður kostnaður vegna breytinga á gjöldum brunabótamats hækki um 22.180 þ.kr. Er það tilkomið vegna árlegs gjalds á allar húseignir sem nemur 0,08% af brunabótamati samkvæmt lögum um brunatryggingar. Útgjaldauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-22.180
ESR	xxxx	Breyting á skattlagningu á brunabótamat	Til	22.180
			Samtals	0

SBPC-19 Tillaga vegna hækkunar útsvarstekna

Lagt er til að áætlaðar tekjur vegna útsvars verði hækkaðar um 1.042.391 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Áhrif hærri verðlags- og launaforsendu á útsvarstekjur hefur jákvæð áhrif vegna þess að útsvarstekjur eru háðar launum íbúa Reykjavíkur. Hækkun útsvarstekna verður leiðir til hækkunar á handbæru fé.

Hækkun útsvarstekna			Fjárhæð (þ.kr.)
SKATT	Hækkun útsvarstekna		1.042.391
A-hluti	Hækkun á handbæru fé		Samtals 1.042.391

SBPC-20 Tillaga vegna hækkunar á varasjóði launa

Lagt er til að varasjóður launa hækki um 207.723 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Breytingin leiðir til lækkunar á handbæru fé.

Hækkun á varasjóði launa		Fjárhæð
ÖNN	Varasjóður launa	207.723
A-hluti	Lækkun á handbæru fé	-207.723

SBPC-21 Tillaga vegna gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar

Lagt er til að áætluð gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar verði hækkuð um 400.000 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Áhrif hærri verðbólgu á gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar eru jákvæð vegna þess að mikill hluti eigna lífeyrissjóðsins er verðtryggður. Áhrif hærri launaforsendu eru neikvæð vegna þess að skuldbindingar sjóðsins eru uppreiknaðar með launavísitölu. Hækkun útgjalda hefur áhrif á rekstrarniðurstöðu til lækkunar en ekki handbært fé.

Hækkun útsvarstekna		Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar	400.000
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals -400.000

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Breyting lífeyrisskuldbindingar“ um 400.000 þ.kr. í sjóðstreymi Aðalsjóðs, A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða

SBPC-22 Tillaga vegna verðbóta á samningsbundnar skuldbindingar

Lagt er til að fjárheimildir sviða og skrifstofa borgarinnar verði hækkaðar um 132.638 þ.kr. vegna breytinga á forsendum í nýrri þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Helstu



breytingar eru þær að vísitala neysluverðs hækkar úr 4,9% í 5,6% og launaþróun hækkar úr 5,8% í 6,8%. Útgjaldaauki verði fjármagnaður með lækkun á handbæru fé. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
MÍR	xxx	Menningar- og íþróttasvið	Til	39.502
RHS	xxx	Miðlæg stjórnsýsla	Til	16
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið	Til	8.832
USK	xxx	Umhverfis- og skipulagssvið - eignasjóður	Til	22.499
USKRRK	xxx	Umhverfis- og skipulagssvið - aðalsjóður	Til	12.250
VEL	xxx	Velferðarsvið	Til	48.049
ÞON	xxx	Þjónustu- og nýsköpunarsvið	Til	1.490
A-hluti		Lækkun á handbæru fé		-132.638

SBPC-23 Tillaga vegna innri leigu fasteigna, áhaldna og tækja og gatna

Lagt er til að fjárheimildir fag- og kjarnasviða verði hækkaðar um 213.129 þ.kr vegna hærri innri leigu fasteigna, áhaldna og búnaðar í samræmi við breyttar forsendur um vísitölu neysluverðs innan ársins í sem tekur mið af þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Jafnframt er lagt til að fjárheimildir eignaskrifstofu verði hækkaðar um 213.129 þ.kr. vegna hækkunar á tekjum af innri leigu. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn. st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ESR	xxx	Eignaskrifstofa - hækkun tekna	Tekjur	-213.129
FAS	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	964
MÍR	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	119
RHS	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	34.827
SFS	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	123.113
USK	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	1.551
USKRRK	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	23.763
USKRRK	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	4.960
VEL	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	834
ÞON	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	12.077
ÖNN	xxx	Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	10.921
Samtals				0

Breytingin hefur sambærileg áhrif til hækkunar á milliviðskiptum A-hluta, sbr. tillaga 25.

SBPC-24 Tillaga vegna breytingar á fjármagnskostnaði A-hluta

Lagt er til að nettó fjármagnskostnaður A-hluta verði hækkaður um 601.789 þ.kr í samræmi við breyttar verðlagsforsendur skv. þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 17. nóv. 2023. Breytingin felur í sér að verðlagsáhrif á fjármagnskostnað verða 5,6% í stað 4,9% eins og frumvarpið gerði ráð fyrir. Tillagan felur í sér að rekstrarniðurstaða lækkar um 601.789 þ.kr. Útgjaldaauki verði fjármagnaður með lækkun á handbæru fé. Þar sem verðbætur hafa ekki áhrif á handbært fé mun handbært fé lækka um 11.974 þ.kr. Breytingin hefur eftirfarandi áhrif á Aðalsjóð og Eignasjóð:

Fjármagnsliðir		Fjárhæð (þ.kr.)
ES	Eignasjóður - hækkun fjármagnsgjalda	595.816
RK	Aðalsjóður - hækkun fjármagnsgjalda	5.972
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals -601.789
A-hluti	Breyting á handbæru fé	Samtals -11.974

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Verðbætur, afföll og gengismunur“ um 589.815 þ.kr. í sjóðstreymi A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.



SBPC-25 Breytingar á milliviðskiptum A-hluta

Lagt er til að milliviðskiptum samstæðu A-hluta verði breytt eins og lýst er í meðfylgjandi töflu:

Svið	Kostn. st.		Fjárhæð
ES	xxx	Tekjur eignasjóðs (hækkun) vegna innri leigu	213.129
RK/ES	xxx	Gjöld aðalsjóðs og eignasjóðs (hækkun) vegna innri leigu	-213.129
RK	xxx	Fjármagnsliðir jákvæð áhrif	23.272
ES	xxx	Fjármagnsliðir neikvæð áhrif	-23.272

Breytingin skýrist af afleiddum áhrifum af breyttum verðlagsforsendum.

FRAMKVÆMD OG ÚTFÆRSLA

SBPC-26 Framkvæmd

Lagt er til að sviðstjóra fjármála- og áhættustýringarsviðs verði falið að útfæra ofangreindar breytingar á kostnaðarstaði í A-hluta eftir því sem við á, í samráði við hlutaðeigandi svið.

Dagur B. Eggertsson

borgarstjóri