



Reykjavík, 2. apríl 2024

FAS24010022

Borgarráð

Tíma- og verkáætlun A-hluta - endurskoðuð vegna undirbúnings og afgreiðslu fjárhagsáætlunar 2025-2029

Lögð er fram hjálögð tíma- og verkáætlun A-hluta, endurskoðuð vegna undirbúnings og afgreiðslu fjárhagsáætlunar 2025-2029.

Borgarráð felur sviðum og fagráðum að hefja undirbúning að vinnu við fjárhagsáætlun og fjárfestingaáætlun næsta árs og til næstu fimm ára á grundvelli gildandi fimm ára áætlunar. Jafnframt er sviðum og fagráðum falið að gera áætlun um greiningar, framkvæmd og eftirlit vegna kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar. Að öðru leyti er vísað í framlagða tíma- og verkáætlun og ábyrgðaraðilum falið að fylgja eftir framkvæmd hennar.

Einar Þorsteinsson
borgarstjóri

Hjálagt:

Tíma- og verkáætlun vegna undirbúnings og afgreiðslu fjárhagsáætlunar 2025-2029, dags 27. mars 2024.

**Tíma- og verkáætlun A-hluta - endurskoðuð
 vegna undirbúnings og afgreiðslu fjárhagsáætlunar og fimm ára áætlunar 2025-2029**

Vísað er nánar í FMS-STE-001 Reglur Reykjavíkurborgar um gerð og framkvæmd fjárhagsáætlunar

Fasi	Verkefni	Ábyrgð undirb. og vinnsla	Afgreiðsla	Dagsetn.	Mán.
◆	Skil fagsviða á rýningu á áskorunum ársins 2025 og mati á helstu skuldbindingum í fimm ára áætlun: Sviðsstjórar skila til FAS greinargerð og kostnaðarmati á áskorunum utan fjárheimilda, breytingum á magnþöllum þar sem við á og mat á helstu skuldbindingum í rekstri sviðsins fyrir fimm ára áætlun. Skil á áætlun vegna kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar: Sviðsstjórar skili sundurliðaðri áætlun um greiningar, framkvæmd og eftirlit vegna kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		15.apr.	◆
FMS-VLR-046 Undirb. að úthlutun fjárheimilda	Undirbúningur úthlutunar á fjárheimildum. Greining á fjárhagslegu svigrúmu til úthlutunar á fjárheimildum.	FAS		15. apr.	Apríl - Maí
	Fjárfestingaáætlun: Yfirferð á fyrstu drögum að fjárfestingaþörfum, valkostum og forgangsröðun fagsviða fyrir fjármálalóp.	Fjármálalóp		apríl/maí	
	Drög að tillögu um skiptingu fjárhagsramma	Fjármálalóp		24.apr	
	Tillaga til borgarráðs um skiptingu fjárhagsramma	Borgarráð		2.maí	maí - júní
	Forgangsröðun verkefna innan fjárhagsramma	Fagråd		maí/júní	
	Kynning á forgangsröðun: Fagsvið kynna forgangsröðun verkefna	Fjármálalóp		19.jún	júní-sept.
	Vinnsla fjárhagsáætlunar í samræmi við forsendur.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		júní- sept.	
	Vinnsla launaáætlunar og annarra gagna vegna undirbúnings fjárhagsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		júní - sept.	
	Vinnsla og frágangur fjárfestingaáætlunar í samræmi við forsendur úthlutunar.	FAS		júní- sept.	
	Vinnsla greinargerðar. Útfærsla og framsetning greinargerðar og starfsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		júní- sept.	
Drög að fjárhagsáætlun kynnt fagrådum. Sviðsstjórar kynna lokadrög að fjárhagsáætlun næsta árs og fimm ára áætlun ásamt starfsáætlun með þjónustumarkmiðum og árangursmælikvörðum og greinargerð fyrir fagrådum. Fagråd staðfestir að drög að starfs- og fjárhagsáætlun séu í samræmi við ákvarðanir fagráðs um áherslur og forgangsröðun og markaða stefnu í málaflokknum.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur	Fagråd	13.sept.*	September	
Útkomuspá og fimm ára áætlun. Undirbúningur útkomuspár og fimm ára áætlunar.	FAS		sept.		
◆	Skil fagsviða á lokadrögum að fjárhagsáætlun og greinargerð Skil fjárfestingaáætlunar og greinargerðar	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		20. sept*	◆
FMS-VLR-047 Frágangur og kynningar	Samantekt á frumvarpi að fjárhagsáætlun A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar.	FAS		18. okt.	Október
	Greinargerð með frumvarpi: FAS undirbýr greinargerð með frumvarpi þar sem lagt er fjárhagslegt mat á tekjur og útgjöld.	FAS		18. okt.	
	Kynningar: Formenn fagráða og sviðsstjórar kynna starfs- og fjárhagsáætlun næsta árs og til næstu fimm ára í borgarráði.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		24. okt. - 25. okt.	
◆	Frumvarp að fjárhagsáætlun lagt fram í borgarráði: Borgarstjóri leggur fram frumvarp að fjárhagsáætlun næsta árs og fimm ára áætlun fyrir borgarráð ásamt starfsáætlun.	Borgarstjóri / borgarráð	Borgarráð	31. okt.	◆
Umræður og afgreiðsla	Fyrri umræða: Frumvarp að fjárhagsáætlun og fimm ára áætlun lagt fram í borgarstjórn. Tekjuforsendur afgreiddar.	Borgarstjórn		5. nóv.	Nóv.
	Breytingar milli umræðna: Breytingatillögur lagðar fyrir borgarráð.	Borgarráð	Borgarráð	28. nóv.*	Nóv.
◆	Síðari umræða og afgreiðsla: Borgarstjórn afgreiðir frumvarp að fjárhagsáætlun, starfsáætlun og fimm ára áætlun.	SBS	Borgarstjórn	3. des.	◆
Frágangur og skil	Frágangur gagna: Svið ganga frá lokafærslum inn í upplýsingakerfi og FAS tekur saman lokaútgáfu fjárhagsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		13. des.	Des.
◆	Fjárhagsáætlun 2023 - 2027 skilað til ráðuneytis: FAS skilar til Samgöngu- og sveitarstjórnarráðuneytis / Hagstofu Íslands.	FAS		20. des.	◆

* Miðað er við að dagsetning sé "eigi síðar en" hér.