



Borgarráð

Rammaúthlutun Reykjavíkurborgar 2022

Lagt er til að eftirfarandi fjárhagsrammar verði samþykktir fyrir svið borgarinnar vegna undirbúnings fjárhagsáætlunar fyrir árið 2022:

Tafla 1: Fjárhagsrammar fagsviða Aðalsjóðs og Eignasjóðs

Aðalsjóður	Upprunaleg áætlun 2021	Viðbætur	Rammi 2022
Fjármála og áhættustýringarsvið (FAS)	1.379.594	36.723	1.416.317
Íþrótt- og tómstundasvið (ÍTR)	9.323.060	439.580	9.762.640
Meningar- og ferðamálasvið (MOF)	5.563.135	121.634	5.684.769
Mannauðs- og starfsþróunarsvið (MOS)	306.478	12.875	319.353
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu (RHS)	1.657.233	36.567	1.693.799
Skóla- og frístundasvið (SFS)	58.971.622	1.711.789	60.683.410
Umhverfis- og skipulagssvið (USK)	9.415.331	187.752	9.603.083
Velferðarsvið (VEL)	28.902.357	2.415.775	31.318.131
Þjónustu- og nýsköpunarsvið (PON)	2.354.598	79.646	2.434.244
Rammaúthlutun 2022	117.873.407	5.042.340	122.915.747

Eignasjóður nettó fyrir afskriftir og fjárm. liði	Upprunaleg áætlun 2021	Viðbætur	Rammi 2022
Eignaskrifstofa (ESK)	-20.323.193	2.413	-20.320.779
Umhverfis- og skipulagssvið ES (USKES)	3.040.375	440.688	3.481.062
Verkefnastofa þróunarmála (VST)	-3.357.605	1.997	-3.355.608
Rammaúthlutun 2022	-20.640.423	445.098	-20.195.325

Jafnframt er lagt til að borgarráð feli fagsviðum og miðlægum skrifstofum að hefja vinnu við gerð fjárhagsáætlunar næsta árs og næstu fimm ára.

Greinargerð

Heimsfaraldur af völdum COVID-19 veirunnar hefur haft mikil áhrif á rekstur Reykjavíkurborgar. Hröð kólnun í hagkerfinu og á vinnumarkaði leiddi til þess að tekjur borgarinnar voru töluvert undir áætlun árið 2020. Samkvæmt mælingum Hagstofunnar var samdráttur í fjölda starfandi í Reykjavík um 5,0% árið 2020 og þá jókst fjöldi atvinnulausra úr

3.530 í 8.606 á milli ársloka 2019 og 2020. Á undanförunum mánuðum hafa þó verið vísbendingar um viðsnúning í hagkerfinu en samkvæmt nýjustu spá Hagstofunnar frá mars sl. er gert ráð fyrir að hagvöxtur verði 2,6% árið 2021 og 4,8% árið 2022. Í peningamálum Seðlabankans frá 19. maí sl. er gert ráð fyrir enn meiri hagvexti eða 3,1% árið 2021 og 5,2% árið 2022. Spár annarra greiningaraðila liggja á svipuðum slóðum. Í þessum spám er gert ráð fyrir að ferðapjónustan taki við sér og að fjöldi ferðamanna verði í kringum 600-800 þúsund á þessu ári og verði svo um 1,3-1,5 milljónir árið 2022.

Við blasir að áhrif kórónuveirufaraldursins á rekstur borgarinnar verði enn töluverð á þessu ári og næsta. Þannig gerir fjárhags- og fimm ára áætlun ráð fyrir að A-hluti verði rekin með halla í ár og á næsta ári. Það er á þessum grunni sem Reykjavíkurborg leggur fram útfærslu rammaúthlutunar fyrir árið 2022. Aðhald verður viðvarandi í rekstri borgarinnar og gert ráð fyrir 1% hagræðingu í rekstri sviða og miðlægrar starfsemi. Meðal þess verði stuðst í auknum mæli við stafræna umbreytingu, miðlæg innkaup og gerð verði greining á nýtingu húsnæðis í rekstri borgarinnar með sparnað og aukna samnýtingu í huga í samræmi við aðgerðaráætlanir sem gerðar hafa verið.

Rammaúthlutun fyrir árið 2022 er lögð fram á grunni þeirra leiðarljósa og markmiða sem koma fram í fjármálastefnu Reykjavíkurborgar og þeirrar viðspyrnu sem sett er fram í græna planinu, sóknaráætlun Reykjavíkurborgar. Minnt er á að útfærsla fjárhagsáætlunar er eitt helsta stjórnþæki borgarstjórnar til að koma áherslum sínum og stefnumörkun í framkvæmd. Það er í anda þess sem stjórnendum fag- og kjarnasviða er falið að leggja sérstaka áherslu á eftirfarandi atriði við undirbúning frumvarps að fjárhagsáætlun:

- Leiðarljós við undirbúning fjárhagsáætlunar verði grænar áherslur, sjálfbærni til skemmri og lengri tíma, betri rekstur og skilvirk þjónusta.
- Fjárfest verði í stafrænni umbreytingu og notkun nýrrar tækni og kallað eftir skýrum áformum um samhliða breytingar. Áhersla verði á nýsköpunar- og þróunarverkefni með fjárhagslegan ávinning að leiðarljósi til framtíðar. Verkefni verði valin og fjármögnuð með hliðsjón af arðsemi þeirra og áhrif á verkferla og vinnubrögð.
- Aukin áhersla verði á miðlæg innkaup og þannig náð hagræðingu í rekstri.
- Húsnæðiskostnaður og nýting húsnæðis í rekstri og þjónustu borgarinnar verði rýnd, m.a. með samnýtingu og sparnað að leiðarljósi.
- Mannauðs- og starfsþróunar svið vinni markvisst að greiningu og viðbrögðum vegna veikinda og fjarvista með hliðsjón af innleiðingu af styttingu vinnuvikunnar í samráði við fag- og kjarnasvið.
- Unnið verði að eðlilegum breytingum á þjónustu borgarinnar samhliða og í takt við innleiðingu styttingar vinnuvikunnar.
- Fjárfestingaráætlun verði útfærð í samræmi við fyrirliggjandi forgangsöröðun í tíu ára áætlun og Græna planinu.
- Markvisst verði unnið með atvinnulífi, fyrirtækjum og ríkinu að því að tryggja fjárfestingarverkefnum framgang og tryggja að tíma- og tekjuáætlanir varðandi þróun nýrra svæða og úthlutun lóða gangi eftir. Áhersla verði lögð á virka samvinnu um þróun borgarlandsins og þau tækifæri sem því tengist við tekjuöflun og fjárhag borgarinnar til framtíðar.

Við undirbúning rammaúthlutunar hafa komið fram að fag- og kjarnasvið Reykjavíkurborgar ásamt miðlægum skrifstofum meta viðbótarskuldbindingar sínar að fjárhæð um 8 ma.kr. Þessar skuldbindingar hafa ekki verið teknar inn við þessa rammaúthlutun nema að litlum hluta. Sviðunum er falið ásamt fjármála- og áhættustýringarsviði að rýna með ítarlegum hætti viðkomandi útgjaldapörf, hvað séu óumflýjanlegar úrbætur og hverju megi hugsanlega fresta en gert er ráð fyrir að taka afstöðu til þeirra áður en frumvarp að fjárhagsáætlun verður lagt fram.

Forsendur rammaúthlutunar vegna ársins 2022 eru að öðru leyti eftirfarandi:

1. Gjaldskrár:

- 1.1. Gjaldskrár vegna þjónustugjalda hækki í samræmi við áætlaða þróun verðlags árið 2021 í samræmi við nýjustu spá Seðlabankans og verðlagsforsendur fjárhagsáætlunar 2022 eða um 4,1%. Gjaldskrár á umhverfis- og skipulagssviði endurspegli raunkostnað í samræmi við lög.
- 1.2. Innri leiga hækki um 3,46% á milli ára í samræmi við forsendur fjárhagsáætlunar. Tekið verði tillit til raunþróunar verðlags árið 2021 á móti gildandi áætlun ársins.
- 1.3. Gjaldskrár upplýsingatæknideildar (UTR) taki sömu breytingum og meginlínur rammaúthlutunar gera ráð fyrir, þ.e. taki mið af launahækkunum, verðbótum á samningsbundinn annan rekstrarkostnað og hagræðingarkröfu.

2. Útgjöld:

- 2.1. Launakostnaður: Gert er ráð fyrir að launahækkunar vegna kjarasamningshækkana leiði til endurskoðunar á fjárheimildum. Nú liggja fyrir kjarasamningar við stóran hluta stéttarféлага starfsmanna Reykjavíkurborgar.
- 2.2. Verðbætur á annan rekstrarkostnað: Gert er ráð fyrir að verðbætur komi á annan rekstrarkostnað þegar um er að ræða skuldbindingar í samningum gagnvart þriðja aðila í samræmi við forsendur fjárhagsáætlunar um 2,4% hækkun á vísitölu neysliverðs. Fjármála- og áhættustýringarsviði er falið í samstarfi við sviðin að áætla fjárhæðir vegna samningsbundinna skuldbindinga.
- 2.3. Hagræðing: Gert er ráð fyrir hagræðingu sem nemur 1% af launakostnaði. Hagræðing er reiknuð á fjárheimildir sem fyrir eru í ramma sviða. Á þetta við um öll fag- og kjarnasvið borgarinnar ásamt miðlægri starfsemi. Ekki er reiknuð hagræðing á innri leigu en gerð er krafa um sambærilega hagræðingu á samninga við þriðja aðila sem falla ekki undir samningsbundnar skuldbindingar.
- 2.4. Innri leiga: Gert er ráð fyrir að aukning á innri leigu og verðbætur, 3,46%, komi í ramma. Fjármála- og áhættustýringarsviði er falið að taka saman upplýsingar um breytingar á innri leigu vegna ársins 2022. Gert er ráð fyrir að verðlags- og magnáhrif vegna leigu samgöngumannvirkja verði bætt með sama hætti.
- 2.5. Við rammaúthlutun er ekki ráðstafað til velferðarsviðs vegna bundinna liða, fjárhagsaðstoðar og sérstaks húsnæðisstuðnings en gert verður ráð fyrir fjármagni vegna þessara liða við framlagningu frumvarps.

Gerð er krafa um að fagsviðin skili nákvæmri útfærslu á forsendum tekna og útgjalda, magni og einingaverðum, fyrir alla þjónustuþætti við endanleg skil á drögum að fjárhagsáætlun fyrir árið 2022.

Næstu skref við undirbúning fjárhagsáætlunar 2022 felast í því að sviðsstjórar og skrifstofustjórar miðlægra skrifstofa undirbúa tillögu til borgarstjóra að fjárhags- og starfsáætlun til næsta árs og næstu fimm ára. Fagráð rýna og skoða hvort tilefni er til að breyta forgangsröðun og áherslum í ljósi þessarar rammaúthlutunar.

Skilafrestur sviða á drögum að fjárhagsáætlun ársins 2022 er 20. september nk. Gert er ráð fyrir að frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar vegna ársins 2022 og fimm ára áætlun vegna áranna 2022-2026 verði lagt fram í borgarstjórn þriðjudaginn 2. nóvember nk. og afgreitt úr borgarstjórn eftir síðari umræðu þriðjudaginn 7. desember 2021.

Sjá nánari útfærslu fjárheimilda fyrir hvert svið í viðauka.

Dagur B. Eggertsson

VIÐAUKI:

Nánari útfærsla á römmum sviða er eftirfarandi:

Tafla 2: Fjármála- og áhættustýringarsvið

Fjármála- og áhættustýringarsvið (FAS)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	1.379.594
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	5.054
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	0
Kjarasamningsbundnar launahækkunar	53.414
Hagræðing 1% á laun	-11.412
Viðauki 2021: Flutningur verkefna vegna KFS frá FAS til MAR	-14.731
Viðauki 2021: Námsleyfi	1.012
Skuldbindingar: Rafrænt útboðskerfi	2.625
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	761
Rammaúthlutun 2022	1.416.317

Tafla 3: Íþróttá- og tómstundasvið

Íþróttá- og tómstundasvið (ÍTR)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	9.323.060
Verðbætur á gjaldskrártekjur	-37.220
Verðbætur á innri leigu	112.067
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	80.212
Kjarasamningsbundnar launahækkunar	216.818
Hagræðing 1% á laun	-29.923
Viðauki 2021: Námsleyfi	2.650
Viðauki 2021: DÝR	3.822
Viðauki 2021: Nýr samningur við KSÍ vegna Laugardalsvallar	7.700
Viðauki 2021: Hækkun á Microsoft leyfum	7.261
Sundlaug Úlfarsárdal	102.218
Framlög til skíðasvæðanna	8.616
Tekjuaukning efir Covid	-34.800
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	158
Rammaúthlutun 2022	9.762.640

Tafla 4: Mannauðs- og starfsþróunarsvið

Mannauðs- og starfsþróunarsvið (MOS)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	306.478
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	0
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	0
Kjarasamningsbundnar launahækkunar	9.744
Hagræðing 1% á laun	-2.809
Viðauki 2021: Námsleyfi	184
Mannauðsráðgjafi vegna starfsfólks af erlendum uppruna	5.637
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	119
Rammaúthlutun 2022	319.353

Tafla 5: Menningar- og ferðamálasvið

Menningar- og ferðamálasvið (MOF)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	5.563.135
Verðbætur á gjaldskrártekjur	-5.516
Verðbætur á innri leigu	20.948
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	45.554
Kjarasamningsbundnar launahækkanir	84.241
Hagræðing 1% á laun	-17.626
Viðauki 2021: Sinfóníuhljómsveit Íslands, hækkað framlag	9.459
Viðauki 2021: Hækkun á Microsoft leyfum	11.622
Viðauki 2021: Námsleyfi	1.713
Meningarmiðstöð í Úlfarsárdal	26.019
Aukning tekna eftir Covid	-55.000
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	220
Rammaúthlutun 2022	5.684.769

Tafla 6: Skóla- og frístundasvið

Skóla- og frístundasvið (SFS)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	58.971.622
Verðbætur á gjaldskrártekjur	-131.627
Verðbætur á innri leigu	359.290
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	35.100
Kjarasamningsbundnar launahækkanir	1.095.814
Hagræðing 1% á laun	-410.135
Viðauki 2021: Undirbúningstímar leikskóla inn í ramma	229.582
Viðauki 2021: Ný einhverfudeild	19.826
Viðauki 2021: Flutningur RHS yfir á SFS, vegna kynningar og vefmála	14.299
Viðauki 2021: Námsleyfi	26.696
Viðauki 2021: Fjölgun um 1 í Arnarskóla og verðhækkun	23.851
Viðauki 2021: Breyting á fjölda barna í leikskóla	201.974
Fjölgun barna um 4 í Arnarskóla	76.770
Breyting á fjölda barna í leikskóla	155.778
Fjölgun barna í frístundastarfi	10.045
Fjölgun fatlaðra barna í frístundastarfi	3.792
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	733
Rammaúthlutun 2022	60.683.410

Tafla 7: Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu

Skrifstofa. miðl. stjórnsýslu (RHS)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	1.657.233
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	105
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	0
Kjarasamningsbundnar launahækkanir	29.951
Hagræðing 1% á laun	-13.308
Viðauki 2021: Flutningur Rannsóknarþjónustu frá PON til RHS	15.415
Viðauki 2021: Flutningur RHS yfir á SFS, vegna kynningar og vefmála	-14.299
Viðauki 2021: Flutningur verkefna vegna KFS frá FAS til MAR	14.731
Viðauki 2021: Námsleyfi	607
Viðauki 2021: Hækkun á árgjöldum til SSH	1.784
Samstarfssjóður Nuuk, Þórshöfn	1.000
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	580
Rammaúthlutun 2022	1.693.799

Tafla 8: Umhverfis- og skipulagssvið

Umvhverfis- og skipulagssvið (USKRRK)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	9.415.331
Verðbætur á gjaldskrártekjur	-47.455
Verðbætur á innri leigu	21.363
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	40.096
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	134.281
Hagræðing 1% á laun	-6.170
Viðauki 2021: Námsleyfi	4.323
Viðauki 2021: DÝR	-3.822
Viðauki 2021: Hækkun á launataxta nemanda í Vinnuskólanum	44.000
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	1.138
Rammaúthlutun 2022	9.603.083

Tafla 9: Velferðarsvið

Velferðarsvið (VEL)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	28.902.357
Verðbætur á gjaldskrártekjur	-31.686
Verðbætur á innri leigu	54.071
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	197.012
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	1.977.996
Hagræðing 1% á laun	-215.852
Viðauki 2021: Fablab	11.776
Viðauki 2021: Heimilislausar konur Hringbraut	26.624
Viðauki 2021: Námsleyfi	19.042
Viðauki 2021: Sameiginlegt - Búsetuúrræði vegna 2021, Frá ÖNN á VEL	308.086
Fjölgun notenda í félagslegri heimbjónustu	67.732
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	974
Rammaúthlutun 2022	31.318.131

Tafla 10: Þjónustu- og nýsköpunarsvið

Þjónustu- og nýsköpunarsvið (ÞON)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	2.354.598
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	35.104
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	11.205
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	60.609
Hagræðing 1% á laun	-13.728
Viðauki 2021: Flutningur Rannsóknarþjónustu frá PON til RHS	-15.415
Viðauki 2021: Námsleyfi	1.163
Hækkun matarkostnaðar í stjórnsýsluhúsum	708
Rammaúthlutun 2022	2.434.244

Tafla 11: Eignasjóður – Eignaskrifstofa

Eignasjóður - Eignaskrifstofa (ESK)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	-20.323.193
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	162
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	0
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	2.976
Hagræðing 1% á laun	-725
Rammaúthlutun 2022	-20.320.779

Tafla 12: Eignasjóður – Umhverfis- og skipulagssvið

Eignasjóður - Umhverfis- og skipulagssjóður (USKES)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	3.040.375
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	8.209
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	68.872
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	116.628
Hagræðing 1% á laun og annan rekstrarkostnað	-23.022
Endurgreiðsla á vsk af vinnu á byggingarstað	270.000
Rammaúthlutun 2022	3.481.062

Tafla 13: Eignasjóður – Verkefnastofa þróunarmála

Eignasjóður - Verkefnastofa þróunarmála (VST)	Fjárheimild
Upprunaleg fjárhagsáætlun 2021	-3.357.605
Verðbætur á gjaldskrártekjur	0
Verðbætur á innri leigu	0
Verðbætur á samningsbundnar skuldbindingar	0
Kjarasamningsbundnar launahækkningar	2.664
Hagræðing 1% á laun	-667
Rammaúthlutun 2022	-3.355.608