



Borgarráð

Aðrar breytingartillögur á fjárhagsáætlun 2023**SBPC-94 Tillaga vegna fjölgunar barna í borgarreknunum grunnskólum**

Lagt er til að fjárheimild skóla- og frístundasviðs verði hækkuð sem nemur 21.126 þ.kr. vegna fjölgunar barna í borgarreknunum grunnskólum. Útgjaldaaukinn verði fjármagnaður af kostnaðarstað 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-21.126
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - borgarreknir grunnskólar	Til	21.126
Samtals				0

SBPC-95 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi grunnskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 55.650 þ.kr. vegna breytinga á viðmiðunarverði og fjölda barna í sjálfstætt starfandi grunnskólum. Kostnaðaraukinn verður fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsmannakostnaður	Frá	-55.650
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - sjálfstætt starfandi grunnskólar	Til	55.650
Samtals				0

SBPC-96 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi leikskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs lækki um 258.486 þ.kr. vegna færri barna í sjálfstætt starfandi leikskólum en áætlað hefur verið. Gert hafði verið ráð fyrir 1.290 börnum en þau eru hins vegar 1.144. Breytingin felst að hluta til í því að hlutfallslega eru fleiri börn frá nágrannasveitarfélögunum í viðkomandi skólum en spár gerðu ráð fyrir og rekstrarleyfi hafa ekki verið fullnýtt. Breytingunni verði ráðstafað inn á kostnaðarstað 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - sjálfstætt starfandi leikskólar	Frá	-258.486
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Til	258.486
Samtals				0

SBPC-97 Tillaga vegna sértækrar frístundar

Lagt er til að fjárheimild skóla- og frístundasviðs hækki um 16.535 þ.kr. vegna fjölgunar barna í sértækri frístund. Útgjaldaaukinn verði fjármagnaður af kostnaðarstað 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-16.535
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - sértæk frístund	Til	16.535
Samtals				0

SBPC-98 Tillaga vegna verkefnisins Betri borg fyrir börn – tilfærsla milli sviða

Lagt er til að færa 3.739 þ.kr. fjárheimild frá velferðarsviði til skóla- og frístundasviðs vegna verkefnisins betri borg fyrir börn.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	xxx	Velferðarsvið - Betri borg fyrir börn	Frá	-3.739
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - Betri borg fyrir börn	Til	3.739
Samtals				0

SBPC-99 Tillaga vegna flutnings barnabókaverðlauna frá SFS til MOF

Lagt er til að færa 1.030 þ.kr. fjárheimild frá skóla- og frístundasviðs til menningar- og ferðamálasviðs vegna tilfærslu barnabókaverðlauna.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið - barnabókaverðlaun	Frá	-1.030
MOF	xxx	Menningar- og ferðamálasvið - barnabókaverðlaun	Til	1.030
Samtals				0

SBPC-100 Tillaga vegna næturstrætó

Lagt er til að fjárheimild framlaga til Strætó bs. verði hækkuð vegna aksturs næturstrætó í Reykjavík. Tillagan felur í sér að hafinn verði akstur næturstrætó innan Reykjavíkur og greitt sérstaklega fyrir þá þjónustu til Strætó. Útgjaldaaukinn verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-51.000
FRAML	xxx	Framlög til Strætó	Til	51.000
Samtals				0

SBPC-101 Tillaga vegna endurmats starfa

Lagt er til að fjárheimildir íprótta- og tómsundasviðs, menningar- og ferðamálasviðs, skrifstofa miðlægrar stjórnslu, skóla- og frístundasviðs, fjármála- og áhættustýringarsviðs, þjónustu- og nýsköpunarsviðs, umhverfis- og skipulagssviðs og velferðarsviðs hækki um samtals 419.930. þ.kr. vegna endurmats á störfum. Vistuð hafði verið fjárheimild vegna þessa á miðlægum lið í frumvarpinu og felur tillagan í sér úthlutun á fjármagninu til sviða. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum launa- og starfsmannakostnaður, kostn.st. 09126.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsmannakostnaður	Frá	-419.930
ÍTR	xxx	Endurmat starfa	Til	31.865
MOS	xxx	Endurmat starfa	Til	156
RHS	xxx	Endurmat starfa	Til	1.992
RHSES	xxx	Endurmat starfa	Til	1.150
SFS	xxx	Endurmat starfa	Til	3.087
FAS	xxx	Endurmat starfa	Til	145
ÞON	xxx	Endurmat starfa	Til	1.139
USK	xxx	Endurmat starfa	Til	12.298
VEL	xxx	Endurmat starfa	Til	368.098
Samtals				0

SBPC-102 Tillaga vegna uppbyggingaráætlunar velferðarsviðs - Tindasel

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði hækkaðar um 124.000 þ. kr. vegna breytinga á ummönnunar og stuðningsþörfum íbúa. Til samræmis við áætlun velferðarsviðs um niðurlagningu herbergjasambýla frá 2017 var tekin ákvörðun um að breyta herbergjasambýlinu að Tindaseli í íbúðakjarna. Nýr íbúðakjarni var tekinn í notkun í mars 2022. Tindasel er í dag rekið sem íbúðarkjarni í þjónustuflokki III. Við gerð frumvarps var tekin frá fjárheimild á miðlægum lið vegna uppbyggingaráætlunar og felur tillagan í sér tilfærslu fjárheimildar til sviðsins. Útgjaldaaukinn verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá -124.000
VEL	xxx	Tindasel íbúðakjarni	Til 124.000
Samtals			0

SBPC-103 Tillaga vegna uppbyggingaráætlunar velferðarsviðs - Stjórnugróf

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði hækkaðar um 227.000 þ. kr. vegna Stjórnugrófar. Stjórnugróf er hluti af uppbyggingaráætlun sem samþykkt var af borgarráði 24. ágúst 2017. Starfsemin hófst í Stjórnugróf í byrjun júní 2022 Við gerð frumvarps var tekin frá fjárheimild á miðlægum lið vegna uppbyggingaráætlunar og felur tillagan í sér tilfærslu fjárheimildar til sviðsins. Útgjaldaaukinn verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá -227.000
VEL	F4313	Uppbyggingaráætlun - Stjórnugróf	Til 227.000
Samtals			0

SBPC-104 Tillaga vegna hækkun ábyrgðartrygginga

Lagt er til fjárheimildir skóla- og frístundasviðs, umhverfis- og skipulagssviðs og velferðarsviðs hækki samtals um 20.028 þ.kr. vegna hækkunar ábyrgðartrygginga. Óvenju miklar breytingar urðu á samningsforsendum og þar með iðgjaldi á ábyrgðartryggingu borgarinnar milli ára. Í frumvarpinu var tekin frá fjárheimild vegna þessa miðlægt og er verið að ráðstafa því núna til sviða. Í Kostnaðaraukinn verður fjármagnaður af kostn.st. 09205, ófyrirséð

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá -20.028
SFS	xxx	Ábyrgðartryggingar	Til 10.348
USKRK	xxx	Ábyrgðartryggingar	Til 1.712
VEL	xxx	Ábyrgðartryggingar	Til 7.968
Samtals			0

SBPC-105 Tillaga vegna verðbóta á samningsbundnar skuldbindingar

Lagt er til að fjárheimildir sviða og skrifstofa borgarinnar verði hækkaðar um 97.411 þ.kr. vegna breytinga á forsendum í nýrri þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 11. nóv. 2022. Helstu breytingar eru þær að vísitala neysluverðs hækkar úr 4,9% í 5,6% og launaþróun hækkar úr 5,5% í 5,9%. Útgjaldaauki verði fjármagnaður með lækkun á handbæru fé. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÍTR	xxx	Íþrótt- og tómstundasvið	Til	20.957
MOF	xxx	Menningar- og ferðamálasvið	Til	9.293
SFS	xxx	Skóla- og frístundasvið	Til	7.206
USK	xxx	Umhverfis- og skipulagssvið eignasjóður	Til	21.855
USKRK	xxx	Umhverfis- og skipulagssvið aðalsjóður	Til	11.984
VEL	xxx	Velferðarsvið	Til	24.811
ÞON	xxx	Þjónustu- og nýsköpunarsvið	Til	1.304
		Handbært fé	Frá	-97.411
Samtals				0

SBPC-106 Tillaga vegna innri leigu fasteigna, áhaldna og tækja og gatna

Lagt er til að fjárheimildir fag- og kjarnasviða verði lækkaðar um 2.707.840 þ.kr vegna lægri innri leigu fasteigna, áhaldna og búnaðar í samræmi við nýjar reglur um innri leigu og breyttar forsendur um vísitölu neysluverðs innan ársins í sem tekur mið af þjóðhagsspa Hagstofu Íslands frá 30. nóv. 2021. Jafnframt er lagt til að fjárheimildir eignaskrifstofu verði lækkaðar um 2.707.840 þ.kr vegna lækkunar á tekjum af innri leigu. Breytingar á fjárheimildum verði eftirfarandi:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ITR		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-357.681
MOF		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-114.745
ÖNN		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-26.030
FAS		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-2.522
RHS		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-336
SFS		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-1.142.273
USK		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-28.668
USKRK		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-970.155
VEL		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-37.991
ÞON		Innri leiga - lækkun gjalda	Gjöld	-27.448
ESR		Innri leiga - hækkun gjalda	Gjöld	9
ESR		Eignaskrifstofa - lækkun tekna	Tekjur	2.707.840
Samtals				0

Breytingin hefur sambærileg áhrif til hækkunar á milliviðskiptum A-hluta, sbr. tillaga 115.

SBPC-107 Tillaga vegna breytingar á fjármagnskostnaði A-hluta

Lagt er til að nettó fjármagnskostnaður A-hluta verði hækkaður um 529.071 þ.kr í samræmi við breyttar verðlagsforsendur skv. þjóðhagsspa Hagstofu Íslands frá 11. nóv. 2022. 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 529.017 þ.kr. Útgjaldaauki verði fjármagnaður með lækkun á handbæru fé. Þar sem verðbætur hafa ekki áhrif á handbært fé mun handbært fé lækka um 9.595 þ.kr. Breytingin hefur eftirfarandi áhrif á Aðalsjóð og Eignasjóð:

Fjármagnsliðir			Fjárhæð (þkr.)
ES	Eignasjóður - hækkun fjármagnsgjalda		-754.017
RK	Aðalsjóður - hækkun fjármagnstekna		224.947
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals	-529.070
A-hluti	Breyting á handbæru fé	Samtals	-9.595

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Verðbætur, afföll og gengismunur“ um 519.476 þ.kr. í sjóðstreymi A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.

SBPC-108 Tillaga vegna hækkunar útsvarstekna

Lagt er til að áætlaðar tekjur vegna útsvars verði hækkaðar um 358.026 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 11. nóv. 2022. Áhrif hærri 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 (þkr.)
SKATT	Hækkun útsvarstekna	358.026
A-hluti	Hækkun á handbæru fé	Samtals 358.026

SBPC-109 Tillaga vegna gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar

Lagt er til að áætluð gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar verði lækkuð um 150.000 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 11. nóv. 2022. 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. Lækkun útgjalda hefur ekki áhrif á handbært fé en bætir rekstrarniðurstöðu.

Breyting lífeyrisskuldbindingar		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar	-150.000
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals 150.000

Breytingin felur jafnframt í sér lækkun á liðnum „Breyting lífeyrisskuldbindingar“ um 150.000 þ.kr. í sjóðstreymi Aðalsjóðs, A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða

SBPC-110 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 (þkr.)
ES	xxx	Tekjur eignasjóðs (lækkun) vegna innri leigu	Tekjur	2.707.850
RK/ES	xxx	Gjöld aðalsjóðs og eignasjóðs (lækkun) vegna innri leigu	Gjöld	-2.707.850
RK	xxx	Fjármagnsliðir (hækkun fjármagnstekna)	Tekjur	-252.479
ES	xxx	Fjármagnsliðir (hækkun fjármagnsgjalda)	Gjöld	252.479
Samtals				0

Breytingin skýrist af afleiddum áhrifum af breyttum verðlagsforsendum.

FRAMKVÆMD OG ÚTFÆRSLA

SBPC-111 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