

Borgarráð

**Breytingatillögur Samfylkingar (S), Framsóknarflokksins (B), Pírata (P) og Viðreisnar (C)
við frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2025**

Breytingatillögur á fjárhagsáætlun 2025

MOS

SBPC-1 Tillaga vegna Jafnlaunastofu

Lagt er til að fjárheimildir mannaúðs- og starfsumhverfissviðs verði hækkaðar um 3.000 þ.kr. vegna leiðréttingar á launa- og rekstrarkostnaðargrunni. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-3.000
MOS	xxx	Jafnlaunastofa	Til	3.000
Samtals				0

RHS

SBPC-2 Tillaga vegna Vöggustofunefndar

Lagt er til að fjárheimildir sameiginlegs kostnaðar, ÖNN 09510 verði hækkaðar um 37.362 þ.kr. vegna heilstæðrar athuganir á starfsemi Vöggustofu Thorvaldsenfélagsins. Vinna nefndarinnar er hafin en lýkur ekki fyrr en á árinu 2025 og því er lagt til að fjárheimildir sem ekki hafa verið nýttar á árinu 2024 verði fluttar yfir á árið 2025. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-37.362
ÖNN	09510	Ýmsar samningsbundnar greiðslur	Til	37.362
Samtals				0

MÍR

SBPC-3 Tillaga vegna Sinfóníuhljómsveitar Íslands

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og íþróttasviðs verði hækkaðar um 38.400 þ.kr. vegna sammingsbundinna greiðslna til Sinfóníuhljómsveitar Íslands en Reykjavíkurborg greiðir 18% af rekstri hljómsveitarinnar skv. lögum nr. 33/2023. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-38.400
MÍR	xxx	Sinfóníuhljómsveit Íslands	Til	38.400
			Samtals	0

VEL

SBPC-4 Tillaga vegna búsetuúrræðis við Háteigsveg

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði hækkaðar um 216.362 þ.kr. vegna nýs búsetuúrræðis fyrir fatlað fólk á Háteigsvegi. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-216.362
VEL	F4352	Háteigsvegur - búsetuúrræði	Til	216.362
			Samtals	0

SBPC-5 Tillaga vegna tilfærslu á fjárheimildum

Lagt er til að velferðarsvið fái heimild til að leiðrétta dreifingu á fjármagni innan sviðs. 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 (þkr.)
VEL	Ýmsir	Nefndir og ráð	Til	138
VEL	Ýmsir	Ýmis úrræði	Til	12.304
VEL	Ýmsir	Félagsmiðstöðvar	Til	16.766
VEL	Ýmsir	Dagþjónusta	Til	18.991
VEL	Ýmsir	Þjónustuíbúðir	Til	34.787
VEL	Ýmsir	Stjórnsýsla, sérfræðþjónusta og ráðgjöf	Til	53.808
VEL	Ýmsir	Samningar og styrkir	Til	131.748
VEL	Ýmsir	Búsetuþjónusta	Til	150.189
VEL	Ýmsir	Heimastuðningur	Til	236.695
VEL	Ýmsir	Önnur gjöld	Til	-462.650
VEL	Ýmsir	Stuðnings- og stoðþjónusta	Frá	-192.776
Samtals				0

SBPC-6 Tillaga vegna breytingar á innri leigu

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs verði lækkaðar um 29.921 þ.kr. Á sama tíma munu tekjur Eignasjóðs lækka um 3.172 þ.kr og fjárheimildir á ÖNN, kostn.st. 09205, ófyrirséð hækkaðar um 26.749 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	R3001	Innri leiga Álfabakki 10	Frá	-11.371
VEL	F4306	Innri leiga Móvað 9	Frá	-14.764
VEL	01292	Innri leiga Hverfisgata 69	Frá	-614
VEL	F4603	Innri leiga Arnarbakki 2	Frá	-3.172
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til	26.749
ESR		Innri leiga - lækkun tekna	Til	3.172
Samtals				0

SFS

SBPC-7 Tillaga vegna leikskólalíkansins Snorra

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 1.737.000 þ.kr. vegna innleiðingar á nýju leikskólalíkani, Snorra, sem kynnt var í borgarráði þann 14. nóvember sl. og gert er ráð fyrir að tekið verði í notkun frá og með 1. janúar 2025. Útgjaldauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-1.737.000
SFS	Ýmsir	Leikskólar	Til	1.737.000
Samtals				0

SBPC-8 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi grunnskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 300.767 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna og uppfærslu á framlagi tilsjálfstætt starfandi grunnskóla. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 819 börn sæki sjálfstætt starfandi grunnskóla. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205 og varasjóði launa, kostn.st. 09126.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-102.955
ÖNN	09126	Launa- og starfsmannakostnaður	Frá	-197.812
SFS	Ýmsir	Sjálfstætt starfandi grunnskóla	Til	300.767
Samtals				0

SBPC-9 Tillaga vegna sjálfstætt starfandi leikskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 432.000 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna og uppfærslu á framlagi tilsjálfstætt starfandi leikskóla vegna innleiðingar á Snorra, nýju leikskólalíkani. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 1.164 börn sæki sjálfstætt starfandi leikskóla. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-432.000
SFS	Ýmsir	Sjálfstætt starfandi leikskólar	Til	432.000
Samtals				0

SBPC-10 Tillaga vegna breytinga á barnafjölda í borgarreknum grunnskólum

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 20.325 þ.kr. til að fjármagna fjölgun barna í grunnskólalíkaninu Eddu. Fjárheimildin gerir ráð fyrir að 14.495 börnum í borgarreknum grunnskólum. Útgjaldaauki verði fjármagnaður af liðnum ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-20.325
SFS	Ýmsir	Grunnskólar	Til	20.325
Samtals				0

ÖNN

SBPC-11 Fjárfesting í stafrænni innviðum flutt í rekstur

Lagt er til að fjárheimildir á ófyrirséð verði hækkaðar um 181.679 þ.kr. til að mæta rekstrarkostnaði vegna fjárfestingar í stafrænum innviðum. Útgjaldaauki verður fjármagnaður af handbæru fé. Samanlagt er gert ráð fyrir að 918.006 þ.kr. verði fært úr fjárfestingu í rekstur

frá upphafi árs 2025. Þar af munu fagsvið taka yfir kostnað vegna rekstrar á hugbúnaði og lausnum sem nemur 275.238 þ.kr. sem, en af því má rekja 115.613 þ.kr. til sameiginlegra lausna og 159.624 vegna rekstrar á sérlausnum sviða. Reksturinn á Hlöðunni og mínum síðum, 242.768 þ.kr., verður færður miðlægt til útgjalda á sameiginlegan kostnað Reykjavíkurborgar. Sameiginlegur kostnaður ÞON vegna vörustjóra, stafrænna leiðtoga, gagnasérfræðinga og lögfræðipjónustu verður jafnframt gjaldfærður miðlægt á sameiginlegan kostnað 400.000 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	xxx	Rekstur miðlægs tölvukerfis	Til	642.768
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-461.089
A-hluti		Handbært fé (lækkun)	Frá	-181.679
Samtals				0

SBPC-12 Tillaga vegna hækkunar á tekjum Jöfnunarsjóðs

Lagt er til að áætlaðar tekjur frá jöfnunarsjóði vegna málaflokks fatlaðs fólks hækki um 361.089 þ.kr. í samræmi við uppfærða áætlun frá sjóðnum vegna næsta árs. Hækkuninni verður ráðstafað á ófyrirséð, kostn.st. 09205.

Hækkun jöfnunarsjóðstekna			Fjárhæð (þkr.)
SKATT		Hækkun á framlögum vegna málaflokks fatlaðs fólks	361.089
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	361.089

SBPC-13 Tillaga vegna hækkunar útsvarstekna

Lagt er til að áætlaðar tekjur vegna útsvars verði hækkaðar um 613.563 þ.kr. vegna breytinga á verðlags-, launa og vinnumagnsforsendum í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. Áhrif hærri verðlags- og launaforsendu á útsvarstekjur hefur jákvæð áhrif vegna þess að útsvarstekjur eru háðar launum íbúa Reykjavíkur. Hækkun útsvarstekna leiðir til hækkunar á handbæru fé.

Hækkun útsvarstekna			Fjárhæð (þkr.)
SKATT		Hækkun útsvarstekna	613.563
A-hluti		Hækkun á handbæru fé	613.563

SBPC-14 Tillaga vegna gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar

Lagt er til að áætluð gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar verði hækkuð um 350.000 þ.kr. vegna breytinga á verðlags- og launaforsendu í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. 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 á handbært fé.

Hækkun á gjaldfærslu lífeyrisskuldbindingar			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN		Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar	350.000
A-hluti		Breyting á rekstrarniðurstöðu	-350.000

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Breyting lífeyrisskuldbindingar“ um 350.000 þ.kr. í sjóðstreymi Aðalsjóðs, A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.

SBPC-15 Tillaga vegna breytingar á fjármagnskostnaði A-hluta

Lagt er til að nettó fjármagnskostnaður A-hluta verði hækkaður í samræmi við breyttar verðlags og vaxtaforsendur í samræmi við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá 4. nóv. 2024. Tillagan felur í sér að rekstrarniðurstaða lækkar vegna hærri verðbóta um 436.441 þ.kr. Á móti er gert ráð fyrir að handbært fé hækki um 125 m.kr. vegna endurskoðaðrar vaxtaforsendu og þar sem verðbætur hafa ekki áhrif á handbært fé. Breytingin hefur eftirfarandi áhrif á Aðalsjóð og Eignasjóð:

Fjármagnsliðir		Fjárhæð (þ.kr.)	
ES	Eignasjóður - hækkun fjármagnsgjalda		417.813
RK	Aðalsjóður - hækkun fjármagnsgjalda		18.629
A-hluti	Breyting á rekstrarniðurstöðu	Samtals	-436.442
A-hluti	Breyting á handbæru fé	Samtals	125.218

Breytingin felur jafnframt í sér hækkun á liðnum „Verðbætur, afföll og gengismunur“ um 561.659 þ.kr. í sjóðstreymi A-hluta og samstæðu, þar sem um reiknaðan lið er að ræða.

SBPC-16 Breytingar á milliviðskiptum A-hluta

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

Svið		Fjárhæð (þ.kr.)
RK	Fjármagnsliðir milliviðskipti milli RK og ES (jákvæð áhrif)	9.946
ES	Fjármagnsliðir milliviðskipti milli RK og ES (neikvæð áhrif)	-9.946

Breytingin skýrist af afleiddum áhrifum af breyttum verðlagsforendum.

FRAMKVÆMD OG ÚTFÆRSLA

SBPC-17 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.

Einar Þorsteinsson