

Tíma- og verkáætlun A-hluta vegna undirbúnings og afgreiðslu fjárhagsáætlunar og fimm ára áætlunar 2027-2031

Við er nánar í Reglur Reykjavíkurborgar um gerð og framkvæmd fjárhagsáætlunar

Fasi	Verkefni	Ábyrgð undirb. og vinnsla	Afgreiðsla	Dagsetn.	Mán.
Undirbúningur	Tíma og verkáætlun ársins lögð fram í borgarráði	FAS	Borgarráð	29.jan	Janúar
	Undirbúningur hefst: 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.	Borgarráð		29.jan	
	Kynjuð fjárhags- og starfsáætlun (KFS): Sviðum og fagráðum falið að gera áætlun um greiningar, framkvæmd og eftirlit vegna kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		29.jan	
◆	Skil fagsviða á rýningu á áskorunum ársins 2027 og mati á helstu skuldbindingum í fimm ára áætlun	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		27.feb	◆
Undirbúningur	Samráðs- og undirbúningsfundur: Fundur borgarstjóra, formanna fagráða og lykilstjórnenda. Farið yfir útgjaldasvigrúm, efnahagshorfur, tíma- og verkáætlun, ásamt gildandi fimm ára áætlun um rekstur og framkvæmdir.	Borgarstjóri / FAS		13. mars*	Mars
	Kynjuð fjárhagsáætlun: Skil og kynning á á sundurliðaðri áætlun um greiningar, framkvæmd og eftirlit vegna kynjaðrar fjárhags og starfsáætlunar. Sviðsstjórar kynna fyrir fagráðum áætlun sviðsins um greiningar, framkvæmd og eftirlit kynjaðrar fjárhags- og starfsáætlunar. Fagráð staðfestir áætlun sviðsins.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur	Fagráð	13. mars*	
	Fjárfestingaáætlun: USK hefur vinnu við fjárfestingaáætlun í samræmi við verklagsreglur. Í því felst m.a. greining á fjárfestingaþörfum og jafnréttisskimun þeirra, þarfagreining vegna þjónustu borgarinnar, greining á valkostum, kostnaðarmat og mati á hagkvæmni í samvinnu við svið.	USK		mars	
	Undirbúningur á forsendum fjárhagsáætlunar hefst.	FAS		27.mar	Júní
	Drög að tillögu um skiptingu fjárhagsramma	Fjármálahópur		9.jún	
	Fjárfestingaáætlun: Yfirferð á fyrstu drögum að fjárfestingaþörfum, valkostum og forgangsroðun fagsviða fyrir fjármálahóp.	Fjármálahópur		9.jún	
◆	Tillaga til borgarráðs um skiptingu fjárhagsramma	Borgarráð		25.jún	◆
Vinnsla	Forsendur fjárhagsáætlunar lagðar fram í borgarráði.	FAS		25.jún	Júní - September
	Forgangsroðun verkefna innan fjárhagsramma	Fagráð		júlí-ágúst	
	Kynning á forgangsroðun: Fagsvið kynna forgangsroðun verkefna	Fjármálahópur		11.ágú	
	Vinnsla fjárhags- og launaáætlunar ásamt greinargerð í samræmi við forsendur	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		júlí - sept.	
	Vinnsla og frágangur fjárfestingaáætlunar í samræmi við forsendur úthlutunar.	USK		júlí - sept.	
	Drög að fjárhagsáætlun kynnt fagráðum. Sviðsstjórar kynna lokadrög að fjárhagsáætlun næsta árs og fimm ára áætlun. Fagráð staðfestir að drög að fjárhagsáætlun séu í samræmi við ákvarðanir fagráðs um áherslur og forgangsroðun og markaða stefnu í málafloknum.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur	Fagráð	18. sept*	
	Útkomuspá og fimm ára áætlun. Undirbúningur útkomuspár og fimm ára áætlunar.	FAS		ágúst - sept	
◆	Skil fagsviða á lokadrögum að fjárhagsáætlun og greinargerð Skil fjárfestingaáætlunar og greinargerðar	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		18. sept*	◆
Frágangur og kynningar	Samantekt á frumvarpi að fjárhagsáætlun A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar.	FAS		okt.	Október
	Greinargerð með frumvarpi: FAS undirbýr greinargerð með frumvarpi þar sem lagt er fjárhagslegt mat á tekjur og útgjöld.	FAS		okt.	
	Kynningar: Formenn fagráða og sviðsstjórar kynna starfs- og fjárhagsáætlun næsta árs og til næstu fimm ára í borgarráði.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		29. - 30. 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	29. okt.	◆

Fasi	Verkefni	Ábyrgð undirb. og vinnsla	Afgreiðsla	Dagsetn.	Mán.
Umræður og afgreiðsla	Fyrri umræða: Frumvarp að fjárhagsáætlun og fimm ára áætlun lagt fram í borgarstjórn. Tekjuforsendur afgreiddar.	Borgarstjórn		3. nóv.	Nóv.
	Breytingar milli umræðna: Breytingatillögur lagðar fyrir borgarráð.	Borgarráð	Borgarráð	26. nóv.*	
◆	Síðari umræða og afgreiðsla: Borgarstjórn afgreiðir frumvarp að fjárhagsáætlun, starfsáætlun og fimm ára áætlun.	SBS	Borgarstjórn	1. des.	◆
Frágangur og skil	Frágangur gagna: Svið ganga frá lokafærslum inn í upplýsingakerfi og FAS tekur saman lokaútgáfu fjárhagsáætlunar.	Fag- og kjarnasvið / skrifstofur		11. des.	Des.
◆	Fjárhagsáætlun 2027 - 2031 skilað til ráðuneytis	FAS		18.des	◆

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