



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2022**1. Kjarasamningur Félags grunnskólakennara**

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 605.971 þ.kr. vegna nýs kjarasamnings við Félag grunnskólakennara. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá -605.971
SFS	xxx	Kjarasamningur FG	Til 605.971
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Samningur Sambands íslenskra sveitarfélaga og FG hefur verið undirritaður, og gildir frá 1. janúar 2022 til 31. mars 2023. Laun hækka 1. janúar 2022 um 25 þ.kr. og annaruppbætur taka almennum hækkunum og verða 96 þ.kr. 1. júní 2022 og 1. desember 2022. Hlutfallsleg kostnaðaraukning samningsins er 4,1% eða samtals 605.971 þ.kr. vegna ársins 2022.

2. Jöfnunarsjóður – hækkun á greiðslum til tónlistarskóla

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 36.604 þ.kr. vegna hækkunar á framlagi Jöfnunarsjóðs til tónlistarskólanna. Breytingin verður fjármögnuð með hækkun jöfnunarsjóðstekna, á kostn.st. 00103.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
SKATT	00103	Jöfnunarsjóðstekjur	Frá -36.604
SFS	M3110	Tónlistarnám framlag jöfnunarsjóðs - hækkun	Til 36.604
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Mánaðarlegum greiðslum frá Jöfnunarsjóði er miðlað til tónlistarskóla í samræmi við samninga. Greiðslur á þessu ári hækka um 3.050 þ.kr. á mánuði og er gerð tillaga um að SFS fái heimild til að hækka miðlun greiðslna um þá fjárhæð til samræmis við undirliggjandi samning.



3. Tímabundið úrræði fyrir flóttafólk frá Úkraínu

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundarsviðs hækki um 25.000 þ.kr. vegna þátttöku í tímabundnu úrræði fyrir flóttafólk frá Úkraínu. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -25.000
SFS	xxx	Úrræði fyrir flóttafólk frá Úkraínu	Til 25.000
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Jafnréttisskimun hefur farið fram og ekki er talið þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Vísað til samþykktar borgarráðs frá 7. apríl 2022 liður 30, mál MSS22040011, **úrræði fyrir flóttafólk frá Úkraínu**. Reiknað er með að um 20.000 þ.kr. verði nýtt vegna þátttöku barna í leikskóla-, grunnskóla- og frístundastarfi og að um 5.000 þ.kr. verði nýtt til húsnæðiskostnaðar.

4. Betri borg fyrir börn – flutningur fjárheimilda milli sviða

Lagt er til að fjárheimildir að fjárhæð 152.516 þ.kr. verði fluttar frá velferðarsviði til skóla- og frístundasviðs vegna þróunarverkefnisins betri borg fyrir börn.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
VEL	xxx	Betri borg fyrir börn	Frá -152.516
SFS	xxx	Fagskrifstofur grunnskólasvið	Til 74.001
SFS	xxx	Fagskrifstofur leikskólasvið	Til 78.515
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Betri borg fyrir börn miðar að því að bæta þjónustu við börn, ungmenni og fjölskyldur þeirra í skóla- og frístundastarfi. Færa á þjónustuna í auknum mæli í skólaumhverfi barna og ungmenna, veita viðeigandi stuðning sem fyrst og þetta samstarf skóla- og frístundasviðs og velferðarsviðs í þjónustumiðstöð hverfisins. Í tengslum við þessa breytingar færast störf og stöður sem hafa verið með skólaþjónustu frá velferðarsviði yfir til skóla- og frístundasviðs. Frá velferðarsviði færast 152.516 þ.kr. til SFS.

5. Betri borg fyrir börn – flutningur fjárheimilda innan SFS

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum á milli þjónustuhluta á skóla- og frístundasviði vegna verkefnisins betri borg fyrir börn.



Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
SFS	M2227	Farteymi austur	Frá	-91.756
SFS	M2228	Farteymi vestur	Frá	-88.641
SFS	M2220	Tal- og hegðunarráðgjafar VEL	Frá	-149.000
SFS	I7xx	Frístundastarf	Frá	-4.000
SFS	D011	Sérkennsla leikskóla v. talmeinafræðinga	Frá	-60.000
SFS	I3040/ I7100	Ársel frístundamiðstöð	Frá	-64.511
SFS	xxx	Miðlægar skrifstofur SFS	Frá	-39.094
SFS	xxx	Fagskrifstofur grunnskólasvið	Til	311.988
SFS	xxx	Fagskrifstofur leikskólasvið	Til	185.014
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Innleiðingu á verkefninu Betri borg fyrir börn felur í sér að gera þarf breytingar fjárhagsáætlun SFS á árinu 2022 þar sem stofnaðir eru nýir kostnaðarstaðir og aðrir taka breytingum þar sem verið er að færa þjónustuna í auknum mæli í skólahverfin. Við þessa breytingu færast starfsemi farteyma inn í þjónustumiðstöðvar hverfanna. Talmeina- og hegðunarráðgjafar sem hafa verið starfsmenn velferðarsviðs færast yfir til skóla- og frístundasviðs og verður hluti af þjónustumiðstöðvum hverfanna, skóla- og frístundasvið hefur verið að greiða velferðarsviði fyrir þessa þjónustu og færast fjárheimildir yfir á hverfamiðstöðvar. Talmeinafræðingar sem hafa verið fjármagnaðir af sérkennslu leikskóla verða inni á þjónustumiðstöðvum hverfa. Frístundamiðstöðin Ársel, þ.e. skrifstofan, er sameinuð Frístundamiðstöðinni í Gufunesbæ. Störf sem hafa verið á miðlægum skrifstofum færast út í hverfin. Við þessar breytingar eru stofnaðir nýir kostnaðarstaðir svipað og gert var fyrir Breiðholt, þ.e. fagskrifstofur í hverfum fyrir leikskóla og grunnskóla svo þjónustan færast í auknum mæli í skólaumhverfi barna og ungmenna.

6. Evrópsku kvikmyndaverðlaunin (EFA)

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og ferðamálasviðs hækki um 136.041 þ.kr. vegna evrópsku kvikmyndaverðlaunanna (EFA). Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-136.041
MOF	07400	Kvikmyndaverðlaun EFA	Til	136.041
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki hefur verið gerð jafnréttisskimun vegna tillögunnar.

Greinargerð:

Þríhliða samningur var gerður milli Evrópsku kvikmyndaverðlaunanna (EFA), Reykjavíkurborgar og mennta- og menningarmálaráðuneytis um að halda verðlaunahátíðina í Hörpu í desember 2020. Af þessu varð ekki vegna Covid-19. Viljayfirlýsing var undirrituð



haustið 2020 um að hátíðin yrði haldin í Hörpu árið 2022. Þetta er stórt og viðamiklað verkefni og skuldbinding borgarinnar er um 136.041 m.kr. miðað við fjárhagsplan sem unnið var og lagt til grundvallar árið 2019. Gert er ráð fyrir sömu upphæð frá ríkinu.

7. Jafnlaunastofa

Lagt er til að fjárheimildir mannauðs- og starfsumhverfissviðs hækki um 5.602 þ.kr. vegna samninga við Jafnlaunastofu. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205, ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -5.602
MOS	01455	Jafnlaunastofa	Til 5.602
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Jafnréttisskimun hefur farið fram og ekki er talið þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Verkefnastofa starfsmats var stofnuð árið 2014 og hefur hún verið rekin af Reykjavíkurborg innan mannauðsdeildar fyrst og síðar mannauðs- og starfsumhverfissviðs með þjónustusamning við Sambandið síðan þá. Jafnlaunastofa tók við verkefnum verkefnastofu starfsmats í lok árs 2021 og greiðslur til Jafnlaunastofu fara í gegnum mannauðs- og starfsumhverfissvið.

Fjárheimildir mannauðs- og starfsumhverfissviðs sem stofnað var í skipulagsbreytingum árið 2020 tóku mið af tekjum Verkefnastofu fyrri ára en á þeim tíma sem nýtt svið varð til höfðu tekjur verið óvenju háar, m.a. vegna nýrra innleiðingarverkefna sem Sambandið tók þátt í að greiða. Gera þarf breytingar miðað við fyrirbyggjandi forsendur á rekstri og tekjum Jafnlaunastofu.

8. Sumarstörf f. 17 ára

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum á ÖNN vegna sumarstarfa fyrir 17 ára.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -127.000
ÖNN	07150	Atvinnumál	Til 127.000
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Jafnréttisskimun/jafnréttismat hefur farið fram.

Greinargerð:

Vísað er til samþykktar borgarráðs frá 7.apríl 2022 liður 40, mál MSS22020214, **sumarstörf fyrir 17 ára og framtíðarfyrirkomulag þeirra.**



9. Borgin okkar 2022

Lagt er til að fjárheimildir umhverfis- og skipulagssviðs hækki um 45.000 þ.kr. vegna verkefnisins Borgin okkar 2022 og eftirfarandi breytingar verði gerðar á fjárheimildum á ÖNN vegna Hverfasjóðs. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -75.000
ÖNN	09309	Hverfasjóður	Til 30.000
USK	U3212	Borgin okkar 2022	Til 45.000
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Jafnréttisskimun hefur farið fram og ekki er talið þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Vísað til samþykktar borgarráðs frá 7. apríl 2022 liður 3, mál MSS22040042, **borgin okkar 2022**.

10. Hagvaxtarauki

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða og miðlægra skrifstofa hækki um 1.236.318 þ.kr. vegna hagvaxtarauka. Á sama tíma er lagt til að tekjuáætlun Reykjavíkurborgar vegna ársins 2022 verði endurskoðuð til hækkunar um 1.556.834 þ.kr. vegna endurskoðunar á áætluðum útsvarstekjum. Tekjuauki verði nýttur til greiðslu hagvaxtarauka og það sem er umfram, 320.516 þ.kr. verði fært á kostnaðarstað 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
SKATT	xxx	Skatttekjur	Frá -1.556.834
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til 320.516
BLÖ	xxx	Hagvaxtarauki	Til 1.913
END	xxx	Hagvaxtarauki	Til 2.445
FAS	xxx	Hagvaxtarauki	Til 19.766
ÍTR	xxx	Hagvaxtarauki	Til 46.783
MAR	xxx	Hagvaxtarauki	Til 1.868
MOF	xxx	Hagvaxtarauki	Til 24.425
MOS	xxx	Hagvaxtarauki	Til 3.793
SBB	xxx	Hagvaxtarauki	Til 7.251
SBS	xxx	Hagvaxtarauki	Til 937
SFS	xxx	Hagvaxtarauki	Til 654.159
ÞON	xxx	Hagvaxtarauki	Til 32.430
USK	xxx	Hagvaxtarauki	Til 68.326
VEL	xxx	Hagvaxtarauki	Til 372.223
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.



Greinargerð:

Á árinu 2021 mældist hagvöxtur á mann 2,53% sem leiddi til þess að virkjað hefur verið ákvæði um hagvaxtarauka í kjarasamningum á almennum vinnumarkaði. Hagvaxtaraukinn felur í sér 10.500 kr. hækkun á launatöflur frá 1. apríl 2022. Samkvæmt samningsforsendum í kjarasamningum Reykjavíkurborgar er kveðið á um upptöku viðræðna um hvort og þá með hvaða hætti slík breyting taki gildi gagnvart samningum aðila. Með hliðsjón af niðurstöðu hækkunar launataxta skv. Lífskjarasamningi á almennum vinnumarkaði er lagt til að launatöflur kjarasamninga Reykjavíkurborgar hækki um 10.500 kr. frá 1. apríl 2022. Hagvaxtaraukinn kæmi til greiðslu 1. maí 2022 og nemur kostnaðarmat vegna þessa 1.236.318 þ.kr. árið 2022.

Samhliða þessu hefur útsvarstekjuspá borgarinnar fyrir árið 2022 verið endurskoðuð þar sem m.a. hefur verið tekið til áhrifa hagvaxtaraukans á útsvar borgarinnar. Í nýjustu þjóðhagsspá Hagstofu frá 29.mars sl. er tekið tillit til hagvaxtaraukans og gerir spáin ráð fyrir að launavísitala hækki um 7,0% en forsendur fjárhagsáætlunar ársins 2022 gerðu ráð fyrir 4,9%. Áhrifin af hærri launavísitölu eru þau að nettó útsvarstekjur borgarinnar hækka um 1.556.834 þ.kr.

Sundurliðun á útsvarstekjum	Gild. áætlun 2022	Esk. áætlun 2022	Breyting
Staðgreiðsla útsvars án eftirá álagningar (14,52%)	100.353.609	102.125.179	1.771.570
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v. grunnskóla (0,77%)	-5.321.782	-5.415.729	-93.947
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgreiðslu v. málefna fatlaðs fólks (0,99%)	-6.842.292	-6.963.080	-120.789
Eftir álagning útsvars vegna fyrri ára	3.500.000	3.500.000	0
Nettó útsvarstekjur	91.689.535	93.246.369	1.556.834

Dagur B. Eggertsson

borgarstjóri