Reykjavík, 23. nóvember
2015
R15010072
1210

Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2015:

1. Viðauki vegna kjarasamningshækkana Félags tónlistarskólakennara og Félags íslenskra hljómlistarmanna (SFS)
Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr.19.199.485 vegna kjarasamningshækkana, þar af kr. 4.801.762 vegna Félags tónlistarskólakennara og kr.14.397.723 vegna Félags íslenskra hljómlistarmanna (FÍH). Breytingin verður fjármögnuð af liðnum launa- og starfsmannakostnaður, kostnaðarstað 09126, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09126	Launa-og starfsmannakostnaður	Frá	-19.199.485
SFS	xxxx	Skóla-og frístundasvið (SFS)	Til	19.199.485
			Samtals	**0**

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

2. Viðauki vegna samnings við Ás styrktarfélag (VEL)
Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs (VEL) verði hækkaðar um kr. 20.821.398 vegna kjarasamningshækkana og endurskoðunar starfsmats vegna samnings við Ás styrktarfélag. Heildar hækkun fjárheimilda árið 2015 er kr. 65.655.398 og er þegar búið að bæta kr. 44.834.000 í ramma sviðsins. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum launa- og starfsmannakostnaður, kostnaðarstað 09126, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsmannakostnaður	Frá	-20.821.398
VEL	xxxx	Velferðarsvið (VEL)	Til	20.821.398
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

3. Viðauki vegna endurskoðunar á starfsmati hjá frístundahluta SFS

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 33.974.351 vegna endurskoðunar á starfsmati í frístundahluta sviðsins. Breytingin verði fjármögnuð af liðnum launa- og starfsmannakostnaður, kostnaðarstað 09126, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09126	Launa-og starfsmannakostnaður	Frá	-33.974.351
SFS	xxxx	Skóla-og fristundasvið (SFS)	Til	33.974.351
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

Greinargerð:

Skóla- og frístundasvið óskaði eftir því í sumar að kostnaðarmat vegna endurskoðunar á starfsmati í frístundahluta sviðsins yrði rýnt vegna tilgreindra starfa sem talið var að ekki hefðu fengið rétta meðhöndlun í kostnaðarmatinu. Rýning á matinu hefur leitt í ljós að heildarkostnaðarmat fyrir frístundahluta sviðsins nemur alls kr.153.267.340. Uppgert kostnaðarmat nam kr. 119.292.989. Mismunur nemur kr. 33.974.351.

4. Viðauki vegna kjarasamninga við Skólastjórafélag Íslands (SFS)

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 81.485.101 vegna launahækkana sem rekja má til kjarasamnings Sambands íslenskra sveitarfélaga og Skólastjórafélags Íslands. Gíldistími samnings er frá 1. júní 2015 og taka áætluð kostnaðaráhrif til 7 mánaða tímabils árið 2015. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum launa- og stafsmannakostnaður, kostnaðarstað 09126 og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09126	Launa-og starfsmannakostnaður	Frá	-81.485.101
SFS	xxxx	Skóla-og fristundasvið (SFS)	Til	81.485.101
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

5. Viðauki vegna ferðaþjónustu fatlaðs fólks (VEL)

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs (VEL) verðir hækkaðar um kr.102.000.000 vegna samnings um ferðaþjónustu fatlaðs fólks. Á fundi borgarráðs þann 1. október 2015 var samþykkt beiðni velferðarsviðs um viðbótarframlag vegna ferðaþjónustu fatlaðra, mál R15020056, sbr. eftirfarandi bókun í fundargerð borgarráðs: *21. liður. Lagt var fram bréf velferðarsviðs, dags 21. september 2015, sbr. samþykkt velferðarráðs frá 17. september 2015 á tillögu, dags. 14. september 2015, um viðbótarframlag vegna ferðaþjónustu fatlaðs*

fólks. Jafnframt var lögð fram umsögn fjármálaskrifstofu, dags. 28. september 2015. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015 .

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-102.000.000
VEL	xxxx	Velferðarsvið	Til	102.000.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

6. Viðauki vegna leigu á húsnæði að Efstaleiti 1 undir þjónustumiðstöð Laugardals- og Háaleitis (VEL/SEA)

a) Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs (VEL) verði hækkaðar um kr. 6.014.086. vegna kostnaðarauka sviðsins í kjölfar flutninga þjónustumiðstöðvar Laugardals- og Háaleitis í húsnæði að Efstaleiti 1 þann 1.október 2015. Um er að ræða hækkun á innri leigu fyrir tímabilið 1. október til 31. desember m.v. það sem áður var í ramma sviðsins vegna Síðumúla 39. Á móti verði gert ráð fyrir að tekjur eignasjóðs hækki um sömu fjárhæð. Breytingin hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
SEA	xxxx	Skrifstofa eigna og atvinnuþróunar (ES)	Frá	-6.014.086
VEL	xxxx	Velferðarsvið	Til	6.014.086
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

b) Lagt er til að fjárheimildir skrifstofu eigna- og atvinnuþróunar (SEA) verði hækkaðar um kr. 19.051.072. Um er að ræða kostnaðarauka vegna leiguskuldbindingar um húsnæði að Efstaleiti 1, kr. 25.065.157 og útgjaldatap vegna tapaðra leigutekna húsnæðis að Síðumúla 39, kr. 9.748.645. Til frádráttar kemur tekjuaukning vegna leigu húsnæðis að Efstaleiti 1, kr. 15.762.730. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (AS)	Frá	-19.051.072
SEA	xxxx	Skrifstofa eigna-og atvinnuþróunar (ES)	Til	19.051.072
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

Á fundi borgarráðs þann 29. janúar 2015 var samþykkt heimild skrifstofu eigna- og atvinnuþróunar (SEA) um að taka á leigu húsnæði að Efstaleiti 1 undir þjónustumiðstöð Laugardals- og Háaleitis. Í greinagerð með tillögunni kom fram að nauðsynlegt væri að hækka fjárheimildir velferðasviðs vegna þessa. Þjónustumiðstöðin er nú flutt og hafa leigugreiðslur verið inntar af hendi frá 1. október 2015. Tekjur SEA hækka sem nemur

kostnaðarauka velferðarsviðs en á móti verður SEA fyrir útgjaldatapi vegna tapaðra tekna í Síðumúla 39 og kostnaðarauka vegna leiguskuldbindingar frá 1. júlí 2015. Á fundi borgarráðs þann 29. jan. 2015 var bókað eftirfarandi: 17. Lagt er fram bréf skrifstofu eigna- og atvinnuþróunar, dags. 27. janúar 2015, þar sem óskað er eftir að borgarráð heimili skrifstofunni að semja við Ríkisútvarpið um leigu á hluta húsnæðis að Efstaleiti 1. mál nr. R15010274.

7. Tilfærsla á tekjum vegna leigu á bílastæðum (USK/SEA)
Vorið 2015 var gerður samningur milli eignasjóðs (SEA) og bílastæðasjóðs um að bílastæðasjóður myndi leigja 2297 bílastæði beint af eignasjóði en ekki aðalsjóði (USK), eins og til stóð, enda er eignasjóður eigandi bílastæðanna. Lagt er til að fjárhagsáætlanir umhverfis- og skipulagssviðs (USK) og eignassjóðs taki eftirfarandi breytingum til samræmis við samninginn. Fjárhagsáætlun umhverfis- og skipulagssviðs lækki um 50.000.000 og fjárhagsáætlun eignasjóðs hækki um sömu upphæð.
Tilfærslan hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
USK	xxxx	Umhverfis-og skipulagssvið (AS)	Frá	-50.000.000
SEA	xxxx	Skrifstofa eigna-og atvinnuþróunar (ES)	Til	50.000.000
			Samtals	**0**

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

8. Viðauki vegna fjölgunar barna í grunnskólum (SFS)
Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 55.667.000 vegna fjölgunar barna í grunnskólum umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Fjöldi barna var áætlaður 13.612 að meðaltali á árinu. Fjöldi barna á vorönn var 13.591 barn og er 13.842 börn skv. októbertölum, sem nemur fjölgun um 230 börn m.v. áætlun eða ígildi 84 barna ef miðað er við að breytilegur kostnaður pr. barn á ársgrundvelli nemi kr. 666.000. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	'09205	Ófyrirséð	Til	-55.667.000
SFS	xxxx	Skóla- og frístundasvið (SFS)	Frá	55.667.000
			Samtals	**0**

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

9. Viðauki vegna fjölgunar barna í sérskólum (SFS)
Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 39.681.000 vegna fjölgunar barna í sérskólum umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Fjöldi barna var áætlaður159 að meðaltali á árinu. Fjöldi barna á vorönn var 164, sem felur í sér 51 pláss í Brúarskóla og 113 í Klettaskóla. Fjöldi barna á haustönn er samtals 173, sem felur í sér 51 pláss í Brúarskóla og 122 í Klettaskóla. Vegið meðaltal felur í sér kostnaðarauka sem nemur 9 börnum og að breytilegur kostnaður á ársgrundvelli nemi kr. 4.535.000 pr. barn. Breytingin

verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Frá	-39.681.000
SFS	xxxx	Skóla- og frístundasvið (SFS)	Til	39.681.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

10. Viðauki vegna fækkunar barna í einkareknum grunnskólum og hækkunar á einingakostnaði

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði lækkaðar um 11.769.000 vegna fækkunar barna í einkareknum grunnskólum. Fjöldi barna 6-16 ára í einkareknum grunnskólum var áætlaður 610 að meðaltali á árinu 2015 og fjöldi 5 ára barna var áætlaður 83 eða samtals 693 börn. Fjöldi barna 6-16 ára var 604 á vorönn og eru 590 á haustönn, frádregnar heimildir miðast við gjald skv. Hagstofu Íslands 2014-2015 kr. 1.136.042 pr. barn á ári. Fjöldi 5 ára barna var 81 á vorönn og eru 18 á haustönn. Frádregnar heimildir miðast við kr. 899.340 pr. barn ár ári. Samtals dragast frá kr. 38.850.000 vegna fækkunar barna. Á móti kemur að einingakostnaður skv. Hagstofu Íslands skólaárið 2015-2016 hækkar og er kr. 1.245.875 vegna 6-16 ára barna og viðmiðunarkostnaður vegna 5 ára barna er kr. 909.931. Samtals nemur hækkun fjárheimilda vegna þessa kr. 27.080.000. Breytingin verður færð inn í liðinn ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	´09205	Ófyrirséð	Til	11.769.000
SFS	xxxx	Skóla- og frístundasvið (SFS)	Frá	-11.769.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

11. Viðauki vegna fjölgunar barna á frístundaheimilum (SFS)

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 9.110.000 vegna fjölgunar barna á frístundaheimilum umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Fjöldi barna var áætlaður 3.914 á árinu. Fjöldi barna á vorönn var 3.804 eða 110 barni færra og fjöldi barna skv. októbertölum er 4.248 eða 334 börn umfram áætlun. Breytilegur kostnaður pr. barn nemur kr. 121.000 á ársgrundvelli. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	´09205	Ófyrirséð	Frá	-9.110.000
SFS	xxxx	Skóla- og frístundasvið (SFS)	Til	9.110.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

12. Viðauki vegna fækkunar barna á leikskólum (SFS)
Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði lækkaðar um kr. 89.623.000 vegna fækkunar barna á leikskólum umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Fjöldi barna var áætlaður 6073 börn/pláss að meðaltali á árinu. Fjöldi barna/plássa er skv. októbertölum 5.912 eða fækkun um 161 barn, en breytilegur kostnaður á ársgrundvelli er kr. 1.336.000 pr. barn. Breytingin verði færð inn á liðinn ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
SFS	xxxx	Skóla- og frístundasvið (SFS)	Frá	-89.623.000
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Til	89.623.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

13. Viðauki vegna tónlistarskóla (SFS)
Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs (SFS) verði hækkaðar um kr. 92.670.376 vegna framlaga Jöfnunarsjóðs til tónlistarskólanna sem greidd eru til þeirra með tilfærslum af hálfu Reykjavíkurborgar. Áætlun sviðsins gerir ráð fyrir útgjöldum mánuðina janúar til ágúst í samræmi við upprunalega áætlun Jöfnunarsjóðs þar sem samkomulag ríkis og sveitarfélaga til eflingar tónlistarnáms og jöfnunar á aðstöðumun nemenda hafði ekki verið fjármagnað til lengri tíma. Fjárhæð tillögunnar tekur mið af útgjöldum tímabilsins september til desember, auk útgjalda vegna langtímaveikindakrafna sem Jöfnunarsjóður hefur þegar greitt borginni. Breytingin verður fjármögnuð af liðunum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Kostn.st.				Fjárhæð (kr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-92.670.376
SFS	M3110	Skóla-og frístundasvið (SFS)	Til	92.670.376
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

14. Tilfærsla fjárheimilda vegna húsgjalda að Höfðatorgi
Lögð er til eftirfarandi tilfærsla á fjárheimildum fagsviða vegna húsgjalda að Höfðatorgi árið 2015 og dreifingu fjárheimilda vegna hækkunar á orkukostnaði (966 þ.kr.) og hækkana vegna kjarasamninga (264 þ.kr.). Tillagan var samþykkt á fundi hússtjórnar Höfðatorgs þann 03.10.2014. Breytinguna má rekja til flutninga á skrifstofum innan Höfðatorgs á tímabilinu 2013-2014 og hækkunar á útgjöldum skv. fjárheimildum 2015 sem ekki var búið að framkvæma. Hækkunin hefur eftirfarandi áhrif á niðurstöður fjárhagsáætlunar aðalsjóðs árið 2015.

Kostn.st	Heiti	2014	2015	Breyting (mán.)	Breyting (12 mán.)
1220	Borgarbókhald	437.279	331.518	- 105.761	- 1.269.132
1242	Atvinnumáladeild		52.114	52.114	625.368
1245	Kjaradeild	290.901	286.939	- 3.962	- 47.544
1250	Skrifst. innkaupa og rekstrarmála	89.556	432.606	343.050	4.116.600
1260	Þjónustuver höfðatorgi	482.365	624.736	142.371	1.708.452
1262	Skjalaver Höfðatorgi	422.456	178.317	- 244.139	- 2.929.668
1390	Upplýsingatæknimiðstöð	596.626	725.196	128.570	1.542.840
D002	Skrifstofa sviðsstjóra	626.890	763.496	136.606	1.639.272
F9010	Skrifstofa barnaverndar	433.957	340.936	- 93.021	- 1.116.252
I2000	Skrifstofa ÍTR	187.758	192.758	5.000	60.000
U1100	Skrifstofa sviðsstjóra USK	2.269.155	1.926.949	- 342.206	- 4.106.472
V1119	Sameiginlegur kostnaður Höfðatorg	339.310	423.188	83.878	1.006.536
´09516	Þróun og nýsköpun			- 102.500	- 1.230.000
		6.176.253	6.278.753	-	-

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðsstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

15. Viðauki vegna mötuneytisframlags í Höfðatorgi og Ráðhúsi

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða verði hækkaðar um kr. 2.164.889 vegna 5% hækkunar á mötuneytisframlagi starfsmanna að Höfðatorgi, kostnaðarstað 01257, og Ráðhúsi, kostnaðarstað 01255. Tillaga um hækkun á mótframlagi var samþykkt á fundi hússtjórnar Höfðatorgs 3.10.2014 en reiknuð er tilsvarandi hækkun fjárheimilda fyrir Ráðhúsið. Breytingin verður fjármögnuð af liðnum ófyrirséð, kostnaðarstað 09205, og hefur eftirfarandi áhrif á fjárhagsáætlun A-hluta árið 2015.

Mötuneytisframlag Höfðatorg og Ráðhús - Bæting 2015						
TIL		Grunnur alls 2014	Höfðatorg	Ráhús	Samtals	%
	ITR	717.500	33.534	2.240	35.774	5%
	MOF	1.837.500	733	91.140	91.873	5%
	RHS	18.783.100	579.469	357.945	937.414	5%
	SFS	4.104.800	185.014	19.670	204.684	5%
	USK(RK)	8.672.300	427.221	5.110	432.331	5%
	VEL	5.503.400	248.244	26.180	274.424	5%
	ÖNN	4.200		210	210	5%
		39.622.800	1.474.215	502.495	1.976.710	5%
	ES og USK(ES)	2.443.000	121.784	66.395	188.179	
	Samtals	42.065.800	1.595.999	568.890	2.164.889	5%
FRÁ	ÖNN (09205)				- 2.164.889	
				Samtals	-	

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða sjóðstreymi A-hluta eða samstæðu borgarinnar.

16. Framkvæmd

Lagt er til að fjármálastjóra verði falið að útfæra breytingarnar í tillögum 1-15 nánar á

þjónustuþætti og kostnaðarstaði.

Dagur B. Eggertsson