

Borgarráð

Endurskoðun fjárhagsáætlunar vegna kjarasamninga, starfsmats, launahagræðingar og afleiddra áhrifa á annan rekstrarkostnað

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða og annarra rekstrareininga A-hluta fyrir árið 2015 verði hækkaðar um samtals kr. 223.483.733 vegna kostnaðarauka við endurskoðun á starfsmati, vegna kjarasamninga við stjórnendur leikskóla og að teknu tilliti til tillagna um hagræðingu á móti.

Hækkunin skiptist með eftirfarandi hætti milli fagsviða og annarra skipulagseininga:

		Stjórnendur			
		Starfsmat	leikskóla	Hagræðing	Samtals
BS	Bílastæðasjóður	5.320.210			5.320.210
ES	Eignasjóður (USK hluti)	42.079.247			42.079.247
ITR	Íþrótt- og tómstundasvið	60.564.404		-17.300.000	43.264.404
MOF	Menningar- og ferðamálasvið	42.189.975		-6.538.000	35.651.975
RHS	Miðlæg stjórnsýsla	31.953.335		-31.454.500	498.835
SEA	Skrifstofa eigna- og atvinnuþróunar	393.978			393.978
SFS	Skóla- og frístundasvið	161.505.508	62.821.911	-125.000.000	99.327.418
USK	Umhverfis- og skipulagssvið	20.233.845		-80.000.000	-59.766.155
VEL	Velferðarsvið	154.513.604	3.200.217	-101.000.000	56.713.821
Samtals		518.754.106	66.022.128	-361.292.500	223.483.733

Kostnaðarauki verði fjármagnaður af kostnaðarstað 09126 Launa- og starfsmannakostnaður. Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta eða samstæðu Reykjavíkurborgar. Fjármálastjóra er falið að útfæra breytingar á fjárheimildum á kostnaðarstaði í samráði við fagsvið.

Greinargerð:

Fyrir liggur mat á kostnaðaráhrifum vegna endurskoðunar og innleiðingar á starfsmati sem fram fór hjá Reykjavíkurborg á árinu 2014 og kom til framkvæmda í lok ársins en áður hefur borgarstjórn samþykkt tillögu um fjárheimildir vegna fyrstu sex mánaða ársins sem byggði á bráðabirgðamati. Í heildina er gert ráð fyrir að endurskoðun starfsmats auki útgjöld um **1.070 mkr** á ársgrundvelli en nú eru til samþykktar tæplega **491 mkr** viðbótarfjárheimildir.

		Mat 10. júní 2015 á ársgrundvelli	Bráðabirgðabæting 7. maí 2015	Tillaga að bætingu júní 2015
BS	Bílastæðasjóður	9.490.121	-4.169.911	5.320.210
ES	Eignasjóður (USK hluti)	57.627.645	-15.548.398	42.079.247
ITR	Íþrótt- og tómstundasvið	90.374.641	-29.810.237	60.564.404
MOF	Menningar- og ferðamálasvið	67.161.068	-24.971.093	42.189.975
RHS	Miðlæg stjórnsýsla	62.763.450	-30.810.115	31.953.335
SEA	Skrifstofa eigna- og atvinnuþróunar	1.591.374	-1.197.396	393.978
SFS	Skóla- og frístundasvið	368.554.560	-234.926.286	133.628.274
USK	Umhverfis- og skipulagssvið	31.003.588	-10.769.743	20.233.845
VEL*	Velferðarsvið	381.658.357	-227.144.753	154.513.604
Samtals		1.070.224.804	-579.347.932	490.876.872

* Frádráttur vegna þjónustu við ríkið nemur 33,4 mkr.

Enn fremur liggur fyrir mat á afleiddum áhrifum starfsmatsleiðréttinga á árinu 2015 á umsamin framlög til einkarekinna leikskóla, að fjárhæð tæplega **23,9 mkr**, að viðbættum um **4 mkr** vegna grunnskóla.

Afleiddur kostnaður fyrir sjálfstætt starfandi		Hlutfall	Tillaga að bætingu	
SFS	Frístundahluti	119.292.989	0%	0
SFS	Leikskólahluti	146.845.053	16,3%	23.865.806
SFS	Grunnskólahluti	102.416.518	3,9%	4.011.428
Samtals		368.554.560		27.877.234

Aukinn launakostnaður á árinu 2015 vegna áhrifa kjarasamnings Félags stjórnenda í leikskólum er metinn um **54 mkr** á skóla- og frístundasviði og um **3,2 mkr** á velferðarsviði. Afleidd áhrif þessa kjarasamnings á framlög til einkarekinna leikskóla eru talin nema tæpum **8,8 mkr**.

		Tillaga að bætingu
SFS	Skóla- og frístundasvið	54.039.250
VEL	Velferðarsvið	3.200.217
SFS	Afleiddur kostnaður v/sjálfstætt starfandi leikskóla	8.782.661
Samtals		66.022.128

Þá er að lokum dregin frá ofangreindum tillögum um hækkun fjárheimilda fagsviða og skrifstofa áhrif hagræðingartillagna þeirra til borgarstjóra, sbr samþykkt borgarráðs 5.2.2015, sem nema í heildina um **361 mkr** á árinu 2015.

		Fækkun Frestun ráðninga	Lækkun kostn. m/viðveruáætlun	Lækkun annars rekstrarkostn.	Samtals
ITR	Íþrótt- og tómstundasvið	17.300.000			17.300.000
MOF	Menningar- og ferðamálasvið		6.538.000		6.538.000
RHS	Miðlæg stjórnsýsla	31.454.500			31.454.500
SFS	Skóla- og frístundasvið		55.000.000	70.000.000	125.000.000
USK	Umhverfis- og skipulagssvið	50.000.000		30.000.000	80.000.000
VEL	Velferðarsvið	76.000.000	25.000.000		101.000.000
Samtals		174.754.500	61.538.000	95.000.000	361.292.500

Dagur B. Eggertsson

