



Bæjarskrifstofur Garðabæjar

b/t Bæjarráðs Garðabæjar

Garðatorgi 7

210 Garðabæ

Garðabæ, 15. mars 2016

Í tengslum við fyrirlögn og samþykkt á ársreikningi Garðabæjar fyrir árið 2015 óskar FÓLKID- í bænum eftir eftirfarandi upplýsingum.

Óskað er eftir upplýsingum um vöru og þjónustukaup við aðila (og tengda aðila) sem nema hærri fjárhæð en 10 milljónum á ársgrundvelli (á árinu 2015).

Óskað er eftir skýringum og sundurliðun á færslum sem færðar eru framhjá rekstrarreikningi og til lækkunar (eða hækkunar) á eigið fé.

Óskað er eftir nánari skýringum á fjárfestingum til grunnskóla á árinu 2015 sem nema um 300 milljónum króna umfram samþykktar áætlanir með viðaukum.

Óskað er eftir upplýsingum og þróun á starfsmannafjölda, heildarstarfsmannafjölda og stöðugildum, s.l. 5 ára.

F.h. FÓLKISINS- í bænum

María Grétarsdóttir

Svar við fyrirspurn

Móttakandi: Bæjarráð Garðabæjar
Varðandi: Ársreikning Garðabæjar 2015.

Nr. erindis 1512038
Dags.: 18. mars 2016
Málefni: Svar við fyrirspurn bæjarfulltrúa Maríu Grétarsdóttur varðandi ársreikning Garðabæjar 2015

Spurning 1

Óskað er eftir upplýsingum um vöru og þjónustukaup við aðila (og tengda aðila) sem nema hærri fjárhæð en 10 milljónum á ársgrundvelli (á árinu 2015).

Svar.

Á fskj. nr. 1 er gerð grein fyrir viðskiptum við aðila fyrir hærri fjárhæð en 10,0 mkr á árinu 2015 og jafnframt upplýst um tegund viðskipta.

Spurning 2

Óskað er eftir skýringum og sundurliðun á færslum sem færðar eru framhjá rekstrarreikningi og til lækkunar (eða hækkunar) á eigið fé.

Svar.

Í skýringu 14 í ársreikningi er gerð grein fyrir breytingu á eigin fé á árinu 2014 og stöðu í árslok. Á fskj 2 eru nánari útskýringar á einstaka þáttum er hafa áhrif á eigið fé á árinu 2015.

Spurning 3

Óskað er eftir nánari skýringum á fjárfestingum til grunnskóla á árinu 2015 sem nema um 300 milljónum króna umfram samþykktar áætlanir með viðaukum.

Svar.

Í skýringu 9b í ársreikningi er gerð grein fyrir fjárfestingu í varanlegum rekstrarfjármunum á árinu 2015. Á fskj. nr. 3 er nánari sundurliðun á fjárfestingu í grunnskólum en heildarfjárhæð er 662.107 þkr.

Spurning 4

Óskað er eftir upplýsingum og þróun á starfsmannafjölda, heildarstarfsmannafjölda og stöðugildum, s.l. 5 ára.

Svar.

Í skýringu 5 í ársreikningi kemur fram að í árslok 2015 störfuðu 1.014. starfsmenn hjá sveitarfélaginu í 731 stöðugildi. Á fskj nr. 4 er sýnd þróun á starfsmannafjölda sl. fimm ár.

Garðabær - Lánadrottinn - yfir 10 millj.kr. í veltu 2015			
Lánardrottinn nr.	Heiti	Innkaup	Starfsemi
1 5405992039	Hjallastefnan	-547.978.739,00	Skólafarsemi samkvæmt samningi
2 7012924809	JÁVERK ehf.	-400.307.458,00	Bygging Hofsstaðaskóla samkvæmt útboði
3 5005013160	Strætó bs.	-273.477.175,00	Byggðasamlag skv. sveitarstjórnarlögum
4 5712850459	Loftorka hf	-239.118.305,00	Malbik, stígar og hljóðvarir skv. útboði
5 4312032940	Sjáland ehf	-230.354.842,00	Leikskólafarsemi samkvæmt samningi
6 5009071770	Hálsafell ehf.	-200.306.183,00	Gatnaframkvæmdir samkvæmt útboði
7 7001693759	Kópavogsskaupstaður	-110.472.148,00	Samstarf sveitarfélaga í opinberum rekstri
8 5603013160	Dráttarbílar vélaleiga ehf	-105.029.213,00	Ýmis þjónustustarfsemi
9 5012131870	Veitur ohf.	-101.029.559,00	Hiti og rafmagn
10 5302697609	Reykjavíkurborg	-92.745.657,00	Samstarf sveitarfélaga í opinberum rekstri
11 5507081160	Heimalagað ehf	-89.655.784,00	Heimþjónusta
12 5105881189	Sorpeyðing Höfuðborgarsvæði	-84.480.765,00	Byggðasamlag skv. sveitarstjórnarlögum
13 6802692899	Vegagerð ríkisins	-72.042.512,00	Hlutdeild í gatnaframkvæmdum (Álftanesv.)
14 6904110240	Gott Verk ehf	-67.362.026,00	Hljóðvarnir samkvæmt útboði
15 4705962289	Íslenska Gámafélagið ehf	-66.848.756,00	Sorphreinsun samkvæmt samningi/útboð
16 5212130190	Orka náttúrunnar ohf.	-61.028.863,00	Hiti og rafmagn
17 4312080590	HS veitur hf	-56.732.702,00	Rafmagn
18 4111992749	Þekking-Tristan hf.	-56.202.068,00	Tölvuþjónusta
19 6210790189	Efla hf	-55.612.680,00	Verkfræðiþjónusta skv. samningi og útboði
20 5104070160	Alþjóðaskólinn á Íslandi ehf.	-55.447.654,00	Skólafarsemi samkvæmt samningi
21 4609992439	ISS Island hf	-55.157.757,00	
22 6510042090	GT hreinsun ehf	-50.454.945,00	Snjómokstur skv. útboði
23 5901070690	Skólafar ehf	-50.021.385,00	Skólafar skv. útboði
24 4212034070	Hafnarlóð ehf	-47.926.272,00	Húsaleiga - leikskóli
25 4112101460	Ending ehf	-47.371.684,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
26 6212932069	Hreinsitækni hf.	-45.302.234,00	Gatnahreinsun skv. samningi
27 4212942409	Ris byggingaverktakar ehf.	-44.639.380,00	Bygging Urriðaholtsskóla skv. útboði
28 5003002130	Landspítali Háskólasjúkrahús	-39.648.267,00	Húsaleiga - skóli
29 4602952389	Strengingur ehf	-38.416.548,00	Verkfræðiþjónusta og eftirlit
30 0512695869	Steindór Benediktsson	-37.385.209,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
31 4602901559	Saltkaup hf	-36.490.291,00	Hálkueyðing
32 5901697579	Bæjarsjóður Hafnarfjarðar	-32.170.075,00	Samstarf sveitarfélaga í opinberum rekstri
33 5002992319	Landslag ehf.	-32.089.177,00	Skipulagsmál og hönnun
34 6002692089	Sláturfélag Suðurlands	-31.203.922,00	Matur fyrir Ísafold
35 4505982409	Garðlist	-31.168.829,00	Sláttur o.fl.
36 7012660139	Á. Guðmundsson	-30.143.378,00	Húsgögn - Hofsstaðaskóli/bæjarskrifstofur
37 5302922079	Nýherji	-30.050.193,00	Tölvukaup og þjónusta
38 6906892009	Vátryggingafélag Íslands hf.	-28.782.794,00	Tryggingar samkvæmt útboði
39 4302141520	Ístak hf.	-28.157.270,00	Urriðaholtsskóli - jarðvegsframkvæmdir
40 5602050900	Fagbak ehf	-25.863.041,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
41 4903760389	Raftv. Sigurjóns Guðmundsson	-25.105.826,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
42 5601090670	Penninn á Íslandi ehf	-24.496.730,00	Skrifstofuvörur og húsgögn
43 5909750449	KPMG Endurskoðun h.f.	-24.073.575,00	Endurskoðun og rekstrarúttekt
44 5309932809	Rafboði Garðabæ ehf	-22.472.739,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
45 4109953369	Öryggismiðstöð Ísl.	-21.876.401,00	Öryggisgæsla
46 5509982039	Lyfjaver ehf	-21.676.145,00	Lyf á Ísafold
47 6607891119	Fingurbjörg ehf	-21.529.074,00	Viðhaldsþjónusta - eignasjóður
48 6503760649	Fasteignamat ríkisins	-20.611.145,00	Fasteignabókin
49 4302891529	Úti & inni teiknist.arkitekta	-19.299.635,00	Urriðaholtsskóli og Hofsstaðaskóli
50 6812720979	VSÓ ráðgjöf	-18.991.572,00	Verkfræðiþjónusta og -ráðgjöf
51 5212861569	Íþrótt og Tímstundaráð Rvík.	-18.337.651,00	Samstarf sveitarfélaga í opinberum rekstri
52 6301901939	Ungmennafélag Álftaness	-17.933.947,00	Rekstrarstyrkur
53 5805820609	Rekstrarvörur	-17.236.121,00	Hreinlætisvörur

Garðabær - Lánadrottinn - yfir 10 millj.kr. í veltu 2015			
Lánadrottinn			
nr.	Heiti	Innkaup	Starfsemi
54	5404050340 Mjólkursamsalan ehf	-16.281.174,00	Mjólk í skólum
55	5805891389 UMF Stjarnan knattspyrnudeild	-16.014.009,00	Rekstrarstyrkur/hvatapeningar
56	5901840209 Heilbr.eftirlit Hafnarfj. ofl.	-15.502.852,00	Opinber rekstur
57	5601022830 K. Tómasson ehf	-15.477.819,00	Dælustöðvar - fráveita
58	4709051740 Og fjarskipti ehf	-13.215.010,00	Símapjónusta
59	6404061270 Fastus ehf	-13.099.789,00	Eldhústæki o.fl.
60	4809891989 Stjarnan fimleikadeild	-13.088.268,00	Rekstrarstyrkur/hvatapeningar
61	6904025990 MK-múr ehf	-12.261.003,00	Viðhaldspjónusta - eignasjóður
62	6301862349 Rafstjórn hf.	-12.171.538,00	Viðhaldspjónusta - eignasjóður
63	5002693249 Olíuverslun Íslands hf	-12.064.937,00	Olía og bensín
64	6608110360 Þ.Á. Rútur ehf	-10.733.000,00	Fristundabíll o.fl.
65	5210050760 Heilsugæsla höfuðborgarsvæðis	-10.198.841,00	Framlag vegna félagsráðgjafa
66	4501932409 Barnasmiðjan hf.	-10.172.671,00	Leiktæki

Endurmat lóða og lendna í árslok

Úr skýringu 3d:

„... Lóðir og lendur sem sveitarfélagið hefur leigutekjur af eru færðar á gangverði eða núvirði framtiðarleigutekna samkvæmt fyrirbyggjandi leigusamningum sé það lægra. Lóðir og lendur eru endurmetnar með reglubundnum hætti. Endurmat lóða og lendna er fært á eiginfjárreikning.“

Hér er farið er eftir áliti 2/2010 frá Reikningsskila- og upplýsinganefnd sveitarfélaga. Þar segir orðrétt: „Lóðir og lendur skulu endurmetnar með reglubundnum hætti. Á hverjum reikningsskiladegi skal yfirfara hvort gangvirði þessara eigna hafi vikið verulega frá bókfærðu verði þeirra. Sé um verulegt frávik að ræða skulu þær endurmetnar. Í þessu samhengi er frávik talið verulegt ef það nemur 5% eða meira frá bókfærðu verði. Allar verðmatsbreytingar vegna þessa endurmats skal færa á eiginfjárreikning“

Áfallið orlof – leiðrétt vegna fyrra árs

Ef upp koma atvik þar sem þarf að leiðrétta afturvirkkt þá er reglan að gera það í gegnum eigið fé skv. 42.gr.laga nr. 3/2006 um ársreikninga. Áhrifin af þessari leiðréttingu uppá 38.622 þús.kr. hefðu verið til gjalda í rekstri árið 2014.

Ísafold, framlag vegna fyrri ára

Rekstur dagdvalar og innri húsaleiga ísafoldar voru færð á Félagsþjónustu 2015 með þykktum viðauka Bæjarstjórnar við fjárhagsáætlun 2015.

Áhrifin vegna þessarar færslu eru engin eins og sjá má í niðurstöðu A og B hluta. Áhrifin eru einungis í A hluta. Ástæðan fyrir þessari færslu er sú að á síðasta ári var tekin sú ákvörðun að réttara væri að færa dagdvöl aldraðra í aðalsjóði meðal þjónustu við aldraða hjá Félagsþjónustunni. Einnig var ákveðið að gjaldfæra innri húsaleigu sem reiknuð er og tekjufærð hjá Strikinu 3 í B hluta hjá Félagsþjónustunni. Þetta var gert í samráði við sérfræðinga hjá KPMG. Hér er sundurliðun á færslunni:

Rekstur dagdvalar 2013	16.965
Rekstur dagdvalar 2014	38.090
Húsaleiga Hjúkrunarheimilis 2013	28.460
Húsaleiga Hjúkrunarheimilis 2014	42.690
	<u>126.205</u>

FSK 3

Fjárfestingar í grunnskólum 2015

Nr.	Skóli	Fjárfest 2015
E150039	Álftanesskóli	23.248.362
E150026	Flataskóli, v.leikskóladeildar	7.422.019
E150049	Garðaskóli - þak	27.659.368
E150028	Hofsstaðaskóli, viðbygging	478.240.192
E150048	Sjálandsskóli - hljóðvist	2.957.407
E150025	Urriðaholtsskóli	122.579.567
		<u>662.106.915</u>

Fsk, 4

Upplýsingar um stöðugildafjölda í Garðabæ

Stöðugildi mán - RT Row Labels	Áramót 2014-2015	Áramót 2015-2016	Breyting
Aðrar nefndir og ráð	0,0	0,0	0,0
Akrar	26,3	27,3	1,0
Áhaldahús	13,1	12,8	-0,2
Álftanesskóli, almennt starfsfólk	3,9	4,6	0,7
Álftanesskóli, kennarar	42,9	42,0	-0,8
Álftanesskóli, sérverkefni	0,0	1,0	1,0
Álftanesskóli, skólaliðar	6,8	6,4	-0,5
Álftanesskóli, skrifstofa	1,7	1,0	-0,7
Álftanesskóli, stuðningsfulltrúar	6,5	5,2	-1,3
Ásgarður - Íþróttamiðstöð	18,3	18,0	-0,3
Biðlistagjöld	0,0	0,0	0,0
Bókasafn Garðabæjar	5,4	5,5	0,1
Byggingareftirlit	2,5	2,0	-0,5
Bæjarból	24,1	21,5	-2,6
Bæjarráð	0,0	0,0	0,0
Bæjarstjórn	0,0	0,0	0,0
Dagdvöl aldraðra	0,0	2,7	2,7
Eignasjóður	6,0	6,0	0,0
Félagsleg heimaþjónusta	7,6	7,2	-0,4
Félagsmiðstöð Álftanesi	1,2	0,9	-0,3
Félagsmiðstöð Sjálandsskóla	0,7	0,7	0,0
Fjármála- og stjórnsýslusvið	23,9	23,1	-0,8
Fjölskylduráð	0,0	0,0	0,0
Fjölskyldusvið	7,0	7,0	-0,0
Flataskóli, almennt starfsfólk	2,2	1,9	-0,3
Flataskóli, kennarar	29,0	34,6	5,6
Flataskóli, mötuneyti starfsmanna	0,5	0,7	0,2
Flataskóli, skólaliðar	5,0	5,0	0,0
Flataskóli, skrifstofa	1,0	1,0	0,0
Flataskóli, stuðningsfulltrúar	1,5	6,3	4,8
Garðalundur félagsmiðstöð	2,1	2,0	-0,1
Garðaskóli, almennt starfsfólk	3,0	3,0	0,0
Garðaskóli, kennarar	36,0	38,2	2,1
Garðaskóli, mötuneyti starfsmanna	1,0	1,0	0,0
Garðaskóli, skólaliðar	4,9	6,0	1,1
Garðaskóli, skrifstofa	1,0	1,0	0,0
Garðaskóli, stuðningsfulltrúar	2,4	2,0	-0,4
Garðyrkjudeild	9,0	10,0	1,0
Grunnskólanefnd	0,0	0,0	0,0
Hofsstaðaskóli, almennt starfsfólk	4,1	3,8	-0,3
Hofsstaðaskóli, kennarar	40,5	41,0	0,5
Hofsstaðaskóli, mötuneyti	1,0	1,0	0,0
Hofsstaðaskóli, sérverkefni	0,0	1,0	1,0
Hofsstaðaskóli, skólaliðar	5,7	5,3	-0,5
Hofsstaðaskóli, skrifstofa	1,0	1,0	0,0
Hofsstaðaskóli, stuðningsfulltrúar	2,5	4,2	1,7

Holtakot - Leikskóli	19,8	20,2	0,4
Hæðarból	16,1	17,2	1,1
Hönnunarsafn	2,5	2,6	0,1
Ísafold, 3. hæð - Ásbyrgi	6,4	8,8	2,4
Ísafold, 3. hæð - Snæfell	8,2	7,3	-0,9
Ísafold - hjúkrunarheimili	4,9	4,9	0,0
Ísafold, 2 hæð - Þórsmörk	8,2	7,9	-0,3
Ísafold, 2. hæð - Heiðmörk	9,2	7,9	-1,3
Ísafold, 4. hæð - Arnarstapi	7,0	6,8	-0,1
Ísafold, 4. hæð - Dynjandi	8,2	7,5	-0,7
Ísafold, dagdvöl	3,7	0,0	-3,7
Ísafold, eldhús	3,3	3,9	0,6
Ísafold, hjúkrunarfræðingar	11,8	12,4	0,6
Ísafold, rekstur fasteignar Strikið 3	1,0	1,0	0,0
Ísafold, ræsting og þvottahús	5,1	3,9	-1,2
Ísafold, Virkni	0,7	1,7	1,0
Íþrótta og tómstundarráð	0,0	0,0	0,0
Íþróttahús Sjólandsskóla	3,0	3,0	0,0
Íþróttamiðstöð Álftanesi	12,0	11,8	-0,2
Kirkjuból	15,5	16,6	1,1
Krakkakot - Náttúruleikskóli	24,3	26,4	2,1
Krókamýri 54	6,6	6,8	0,2
Leikskóladeild Flataskóla	4,1	6,0	1,9
Leikskólanefnd	0,0	0,0	0,0
Liðveisla	2,7	2,5	-0,1
Lundarból	19,7	17,4	-2,3
Mannréttinda og forvarnarnefnd	0,0	0,0	0,0
Mannréttinda og forvarnarráð	0,0	0,0	0,0
Miðskógar 22	8,1	7,8	-0,3
Mýrin - Íþróttamiðstöð	5,0	5,0	0,0
Nefnd um málefni aldraðra	0,0	0,0	0,0
Reykjanesfólkvangur	0,0	0,0	0,0
Safna og menningarmálanefnd	0,0	0,0	0,0
Sigurhæð 12 - Sambýli	7,0	8,7	1,7
Sjólandsskóli	0,0	0,0	0,0
Sjólandsskóli, almennt starfsfólk	2,2	3,8	1,7
Sjólandsskóli, kennarar	26,5	26,5	0,1
Sjólandsskóli, skólaliðar	5,1	4,5	-0,6
Sjólandsskóli, skrifstofa	1,0	1,0	0,0
Sjólandsskóli, stuðningsfulltrúar	7,3	8,2	0,9
Skammtíavistun Móaflöt 24	11,2	10,1	-1,1
Skipulagsmál	1,0	1,0	0,0
Skólanefnd Tónlistarskóla	0,0	0,0	0,0
Skólaskrifstofa	7,1	7,0	-0,1
Stjórn skíðasvæða á höfuðborgarsvæði	0,0	0,0	0,0
Sunnuhvoll	8,4	10,1	1,7
Tómstundaheimili Álftanesskóla	5,9	5,5	-0,4
Tómstundaheimili Flataskóla	2,0	2,1	0,0
Tómstundaheimili Hofstaðaskóla	4,6	5,4	0,8
Tómstundaheimili Sjólandsskóla	3,8	4,9	1,1

Tómstundastarf aldraðra	4,9	2,8	-2,1
Tónlistarskóli Garðabæjar, kennarar	25,4	28,6	3,1
Tónlistarskóli Garðabæjar, ræsting	1,0	1,0	0,0
Tónlistarskóli Garðabæjar, skrifstofa	0,6	0,6	0,0
Tæknideild	1,0	2,0	1,0
Tölvuþjónusta	5,0	5,0	0,0
Umhverfismál	1,0	1,0	0,0
Umhverfisnefnd	0,0	0,0	0,0
Vatnsveita Garðabæjar	2,0	2,0	0,0
Vinnuskóli Garðabæjar	0,0	0,5	0,5
Ægisgrund 19 - Sambýli	6,4	6,2	-0,2
Grand Total	708,7	730,7	22,0

Í lok árs 2015 tók Garðabær í notkun nýtt launakerfi.

Smávægilegur munur er milli kerfa á útreikningum stöðugilda.

Munar 7 stöðgildum í heildina árið 2014.

Fjölgun barna í grunn- og leikskólum milli áranna 2014 - 2015 :

Fjölgun grunnskólabarna 253 börn

Fjölgun leikskólabarna 20 börn, auk þess sem tekin voru inn yngri börn á árinu 2015.

Stöðugildafjöldi 2011-2015

	Garðabær	Álftanes	Samtals
2015	731		731
2014	701		701
Ísafold hefur starfsemi 2013	703		703
2012	488	146	634
2011	479	146	625