



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020**Millifærslur innan sviða****1. Millifærslur milli þjónustubátta - Menningar- og ferðamálasvið**

Lagt er til að samþykktar verði eftirfarandi tilfærslur fjárheimilda milli þjónustuhluta innan Menningar- og ferðamálasviðs:

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
MOF			
MOF090	Sérverkefni og sameigl. kostn	- 6.273.535	
MOF020	Höfuðborgarstofa		1.039.172
MOF055	Önnur menningarstarfsemi		5.234.362
Samtals		- 6.273.535	6.273.534

Greinargerð:

Með innri skipulagsbreytingi MOF á árinu 2020 voru verkefni Tónlistarborg, Menningarkort og Viðburðir færð af MOF090 *Sérverkefni og sameiginlegur kostnaður* yfir á MOF055 *Önnur menningarstarfsemi*. Einnig verði leiðréttur innlestur fjárheimilda sem ekki skiluðu sér á rétta kostnaðarstaði við útdeilingu kjarabóta.

2. Millifærslur milli þjónustubátta - Mannauðs- og starfsþróunarsvið

Lagt er til að samþykktar verði eftirfarandi tilfærslur fjárheimilda milli þjónustuhluta innan Mannauðs- og starfsþróunarsviðs:

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
MOS			
SKM	Skrifstofa kjaramála	- 14.565.076	
VSS	Verkefnastofa starfsmats	- 37.500.000	
SSM	Skrifstofa sviðstjóra MOS		52.065.076
Samtals		- 52.065.076	52.065.076

Greinargerð:

Fjárheimildir vegna verkefna sem unnin eru fyrir Samband íslenskra sveitarfélaga vegna starfsmats voru áætlaðar á Verkefnastofu starfsmats (VSS), en talið er gefa réttari mynd með tilliti til reikninga og tilfallandi kostnaðar, að þær fjárheimildir séu á skrifstofustjóra MOS (SSM). Einnig verði leiðréttur innlestur fjárheimilda sem ekki skiluðu sér á rétta kostnaðarstaði við útteilingu kjarabóta.

3. Millifærslur milli þjónustubátta - Skóla- og frístundasvið

Lagt er til að samþykktar verði eftirfarandi tilfærslur fjárheimilda milli þjónustuhluta innan Skóla- og frístundasviðs:

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
SFS			
ITR	Frístund	- 264.480	
MSR	Grunnskólar	- 1.218.926	
LSR	Leikskólar og dagforeldrar		1.483.406
Samtals		- 1.483.406	1.483.406

Greinargerð:

Fjárheimildir grunnskólahluta (MSR) og frístund (ITR) til tækjakaupa verði færðar til hækkunar fjárheimilda leikskóla (LSR) til tækjakaupa.

4. Millifærslur milli þjónustubátta – Velferðarsvið

Lagt er til að samþykktar verði eftirfarandi tilfærslur fjárheimilda milli þjónustuhluta innan Velferðarsviðs:

Búsetuúrræði fyrir ungmenni með alvarlegar þroska- og geðraskanir

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP032	Samningar og styrkir		123.571.109
VP033	Búsetuúrræði	- 123.571.109	
Samtals		- 123.571.109	123.571.109

Fjárheimildir til búsetuúrræða fyrir ungmenni með alvarlegar þroska- og geðraskanir verði færðar undir Samninga og styrki. Seinkun hefur orðið á uppbygging búsetuúrræða og fjármagnið nýtt til að þjóna sama hópi með öðrum hætti.

Búsetuúrræði Keilugranda

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP026	Húsnæðisstuðningur	- 9.558.806	
VP033	Búsetuúrræði		9.558.806
Samtals		- 9.558.806	9.558.806

Fjárheimildir verði færðar af af miðlægum kostnaðarstað til að mæta hækkun á leigu á Keilu-granda þar sem búsetuúrræði var tekið í notkun á árinu 2020.

Keðjan

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP011	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf	22.497.600	
VP087	Stuðnings- og stoðþjónusta		- 22.497.600
Samtals			

Fjárheimildir vegna foreldrafræðsla og uppeldisnámskeiða verði færðar innan skipulags-einingarinnar Keðjunnar sem er rekin sem sjálfstæð rekstareining.

Skammtí mavistun Vesturbrún

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP087	Stuðnings- og stoðþjónusta	- 100.000.000	
VP090	Keðjan		100.000.000
Samtals		- 100.000.000	100.000.000

Fjárheimildir til rekstrar skammtí mavistunar að Vesturbrún verði færðar undir starfsemi Keðjunnar. Er það hluti af innri skipulagsbreytingu á velferðarsviði.

Langtímaúrræði fyrir ungmenni

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 23.373.603	
VP098	Ýmis úrræði		23.373.603
Samtals		- 23.373.603	23.373.603

Fjárheimildir vegna rekstrar langtímaúrræðis fyrir ungmenni sem hófst á árinu 2020 verði færðar af öðrum gjöldum yfir á þjónustubáttinn ýmis úrræði.

Stuðnings- og stoðþjónustu við börn og ungmenni

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
VP087	Stuðnings- og stoðþjónusta	- 70.667.673	
VP032	Samningar og styrkir		70.667.673
Samtals		- 70.667.673	70.667.673

Fjárheimildir til þjónustu vegna stuðnings- og stoðþjónustu við börn og ungmenni af verði færðar af miðlægum kostnaðarstað yfir á samninga.

Bataskólinn

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 15.000.000	
VP011	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf		15.000.000
Samtals		- 15.000.000	15.000.000

Fjárheimildir vegna Bataskólans verði færðar á milli þjónustupátta, að önnur gjöld inn á þjónustupáttinn Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf.

Félagsmiðstöð að Sléttuvegi

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 50.000.000	
VP040	Félagsmiðstöðvar		50.000.000
Samtals		- 50.000.000	50.000.000

Fjárheimildir vegna innri leigu félagsmiðstöðvarinnar að Sléttuvegi verði færðar á milli þjónustu-pátta.

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 41.041.496	
VP032	Samningar og styrkir		41.041.496
Samtals		- 41.041.496	41.041.496

Fjárheimildir vegna reksturs félagsmiðstöðvarinnar að Sléttuvegi verði færðar á milli þjónustupátta.

Heimaþjónusta fyrir aldraða

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 100.000.000	
VP011	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf		12.109.984
VP050	Heimaþjónusta og Heimahjúkrun		87.890.016
Samtals		- 100.000.000	100.000.000

Fjárheimildir vegna heimaþjónustu fyrir aldraða verði færðar yfir á þá þjónustupætti þar sem þjónustuþegum hefur fjölgað.

Snjallvæðing

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP140	Önnur gjöld	- 15.480.000	
VP011	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf		15.480.000
Samtals		- 15.480.000	15.480.000

Fjárheimildir vegna snjallvæðingar verkefna verði færðar á skrifstofu sviðsstjóra velferðar-sviðs.

Félagsbústaðir – leigugjöld vegna sameiginlegra rýma

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP026	Húsnæðisstuðningur	- 27.979.900	
VP055	Hjúkrunarheimili	- 13.750.060	
VP032	Samningar og styrkir		69.492
VP033	Búsetuúrræði		32.039.756
VP040	Félagsmiðstöðvar		405.562
VP060	Þjónustuíbúðir		5.214.250
VP087	Stuðnings- og stoðþjónusta		316.013
VP090	Keðjan		2.257.687
VP098	Ýmis úrræði		1.427.201
Samtals		- 41.729.960	41.729.960

Samþykktar voru á 5574. fundi borgarráðs þann 13. febrúar R20010161 fjárheimildir vegna samnings við Félagsbústaði samtals 160 m.kr. Hluti innlestrar fjárheimilda var á miðlæga liði en er nú dreift á rétta kostnaðarstaði til samræmis við raungögn.

Hagræðingarkrafa 2020

Svið	Þjónustupáttur	Frá	Til
VP033	Búsetuúrræði	- 86.848.634	
VP050	Heimaþjónusta og Heimahjúkrun	- 45.869.859	
VP032	Samningar og styrkir	- 16.241.144	
VP087	Stuðnings- og stoðþjónusta	- 13.063.263	
VP040	Félagsmiðstöðvar	- 9.849.407	
VP046	Dagþjónusta	- 7.302.336	
VP060	Þjónustuíbúðir	- 6.503.915	
VP110	Þróunarverkefni	- 3.371.637	
VP098	Ýmis úrræði	- 1.512.400	
VP012	Nefndir og ráð	- 313.263	
VP011	Stjórnsýsla, sérfræðiþjónusta og ráðgjöf		8.771.247
VP140	Önnur gjöld		182.104.610
Samtals		- 190.875.857	190.875.857

Færsla og útteiling hagræðingarkröfu ársins 2020 hjá þjónstumiðstöðvum, barnavernd og skrifstofu velferðarsviðs milli þjónustupátta innan hversrar skipulagseiningar.

5. Millifærslur milli Aðalsjóðs/Eignasjóðs – Umhverfis- og skipulagssvið

Lagt er til að samþykktar verði eftirfarandi tilfærslur fjárheimilda milli þjónustuhluta innan Umhverfis- og skipulagssviðs:

Svið	Þjónustubáttur	Frá	Til
USKRK/ES			
ES10	Rekstur USK í Eignasjóði	- 205.388.894	
ES20	Fasteignir		26.743.407
UK9	Rekstur og umhirða borgarlands		178.646.487
Samtals		- 205.388.894	205.389.894

Greinargerð:

Fjárheimildir vegna reksturs gatna og opinna svæða eru í aðalsjóði. Utanumhald rekstrar er í verkbókhaldi eignasjóðs. Viðaukar og/eða samþykktar breytingar á fjárheimildum vegna reksturs gatna og opinna svæða eru því upphaflega lesin inn eignasjóð (ES10) vegna verkbókhalds en í framhaldi millifærð á aðalsjóð undir Umhirða og rekstur borgarlandsins (UK9) þar sem haldið er utanum fjármögnun verkefna.

Viðaukar og samþykktar breytingar á fjárheimildum í eignasjóði eru fluttar frá deildum Framkvæmda- og viðhalds (ES10) sem heyra undir rekstri USK í eignasjóði og út á viðkomandi verk undir Viðhaldi fasteigna vegna verkbókhalds (ES20).

Dagur B. Eggertsson



Reykjavíkurborg
Fjármála- og áhættustýringarsvið

Reykjavík 7. desember 2020
R20010161

FYLGISKJAL

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 10. desember 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á rekstri um 77,955 m.kr.

Tillögu um breytingu á rekstri vegna Covid-19 aðgerða um 168,416 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár A -hluta er áætluð 246,371 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár samstæðu er áætluð 246,371 m.kr.

Samstæða A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	104.796.860	104.796.860	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	8.079.679	8.079.679	0
Aðrar tekjur.....	89.117.305	89.117.305	0
Rekstrartekjur samtals	201.993.845	201.993.845	0
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	91.205.052	91.205.052	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	63.940.316	64.186.687	246.371
Rekstrargjöld samtals	158.495.368	158.741.739	246.371
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	43.498.477	43.252.106	(246.371)
Afskriftir.....	(19.366.626)	(19.366.626)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	24.131.851	23.885.480	(246.371)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(11.547.515)	(11.547.515)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga.....	12.584.335	12.337.964	(246.371)
Tekjuskattur.....	(1.921.318)	(1.921.318)	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	1.484.391	1.484.391	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.....	1.000	1.000	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	12.148.409	11.902.038	(246.371)

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	12.148.409	11.902.038	(246.371)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.995.423)	(4.995.423)	0
Afskriftir.....	19.366.626	19.366.626	0
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	4.858.084	4.858.084	0
Innbyggðar afleiður, breyting.....	(513.834)	(513.834)	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	(1.484.391)	(1.484.391)	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	(1.000)	(1.000)	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.383.044	3.383.044	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar.....	263.619	263.619	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	33.025.133	32.778.762	(246.371)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	(20.000)	(20.000)	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	(120.140)	(120.140)	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	21.183	21.183	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins.....	(2.600.000)	(2.600.000)	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Ísj. breyting.....	390.474	390.474	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.328.483)	(2.328.483)	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	30.696.651	30.450.280	(246.371)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(43.475.518)	(43.475.518)	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	(5.186.134)	(5.186.134)	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	(800.000)	(800.000)	0
Greidd gatnagerðargjöld	3.343.500	3.343.500	0
Sala byggingarréttar.....	4.399.596	4.399.596	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	783.727	783.727	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting.....	(1.246.300)	(1.246.300)	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.096.971	2.096.971	0
Fjárfestingarhreyfingar	(40.084.158)	(40.084.158)	0
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki.....	198.876	198.876	0
Tekin ný langtímalán.....	28.028.648	28.028.648	0
Nýjar leiguskuldir.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(17.594.991)	(17.594.991)	0
Afborganir leiguskulda.....	(915.892)	(915.892)	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar.....	(115.245)	(115.245)	0
Innborgað stofnfé.....	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting.....	95.763	95.763	0
Greiddur arður.....	(207.180)	(207.180)	0
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	9.489.979	9.489.979	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	102.472	(143.899)	(246.371)
Handbært fé í ársbyrjun	21.994.780	21.994.780	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	22.097.252	21.850.881	(246.371)

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 Breytt	Breyting
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	105.502.531	105.502.531	0
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	8.079.679	8.079.679	0
Aðrar tekjur.....	21.583.995	21.583.995	0
Rekstrartekjur samtals	135.166.205	135.166.205	0
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	74.281.960	74.281.960	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	49.618.931	49.865.302	246.371
Rekstrargjöld samtals	127.250.891	127.497.262	246.371
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	7.915.313	7.668.942	(246.371)
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	2.287.062	2.040.691	(246.371)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga.....	1.786.284	1.539.913	(246.371)
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	1.786.284	1.539.913	(246.371)

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar

	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarniðurstaða.....	1.786.284	1.539.913	(246.371)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi	0	0	0
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.995.423)	(4.995.423)	0
Afskriftir.....	5.628.251	5.628.251	0
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	1.185.595	1.185.595	0
Innbyggðar afleiður, breyting.....	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Breyting tekjuskattsskuldbindingar.....	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	6.954.706	6.708.335	(246.371)

Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum

Birgðir, lækun, (hækkun).....	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækun, (hækkun).....	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækun), hækkun.....	50.000	50.000	0
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna ársins.....	(2.600.000)	(2.600.000)	0
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Isj. breyting.....	384.445	384.445	0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(2.165.555)	(2.165.555)	0

Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)

4.789.151	4.542.780	(246.371)
------------------	------------------	-------------------

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(22.575.730)	(22.575.730)	0
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld	3.343.500	3.343.500	0
Sala byggingarréttar.....	4.399.596	4.399.596	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	595.827	595.827	0
Stofnframlög og eignarhlutir í félögum, breyting.....	(2.142.000)	(2.142.000)	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	3.231.752	3.231.752	0
Fjárfestingarhreyfingar	(13.147.055)	(13.147.055)	0

Fjármögnunarhreyfingar

Stofnframlag frá ríki og borg.....	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	10.000.000	10.000.000	0
Nýjar leiguskuldir.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(1.667.410)	(1.667.410)	0
Afborganir leiguskulda.....	(915.892)	(915.892)	0
Greiddir áhættuvarnarsamningar.....	0	0	0
Innborgað stofnfé.....	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting.....	0	0	0
Greiddur arður.....	0	0	0
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	7.416.699	7.416.699	0

Hækkun (lækkun) á handbæru fé

Handbært fé í ársbyrjun	7.922.463	7.922.463	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	6.981.257	6.734.886	(246.371)