



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020

1. Stuðningur við Bíó Paradís

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og ferðamálasviðs hækki um 6.500 þ.kr. vegna samnings Reykjavíkurborgar við Heimili kvikmyndanna um viðbótarstuðning frá Reykjavíkurborg til að fjármagna leigusamning Bíó Paradís. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá -6.500
MOF	xxx	Bíó Paradís	Til 6.500
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2020 lækkar um 6.500 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Jafnréttisskimun hefur farið fram og ekki er talið þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Vísað til samþykktar borgarráðs frá 2. júlí 2020 liður 31, mál R20060202, Bíó Paradís – samstarfssamningur 2020 – 2025.

2. Tilflutningur fjárheimilda í miðlægrri stjórnsýslu

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimildum á milli kostnaðarstaða í miðlægrri stjórnsýslu vegna sameiningar á starfsemi innri endurskoðanda:

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
RHS	01405	Umboðsmaður borgarbúa	Frá -22.156
RHS	01410	Innri endurskoðun	Til 22.156
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárhæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu og ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunar.

Greinargerð:

Óskað er eftir að fjárheimildir umboðsmanns borgarbúa verði fluttar til innri endurskoðunar. Vísað til samþykktar borgarráðs frá 11. júní 2020 liður 19, mál R20020232, Sameining eftirlitseininganna innri endurskoðunar, umboðsmanns borgarbúa og persónuverndarfulltrúa.

3. Tilflutningur fjárheimilda á skrifstofu FÁST

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimildum á milli þjónustuhluta á skrifstofu fjármála- og áhættustýringarsviðs vegna flutnings á stöðugildi á milli skrifstofa:

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
RHS	01225	Áætlana og uppgjörsskrifstofa	Frá	-9.456
RHS	01200	Skrifstofa sviðsstjóra FÁST	Til	9.456
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu og ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunar.

4. Barnavernd Reykjavíkur

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs hækki um 30.000 þ.kr. vegna styrkingu á starfsemi Barnaverndar Reykjavíkur um sjö stöðugildi. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-30.000
VEL		Barnavernd Reykjavíkur	Til	30.000
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 2. júlí 2020 liður 38, mál R20060284, COVID-19 – Tillaga um styrkingu Barnaverndar Reykjavíkur.

Þórdís Lóa Þórhallsdóttir
e.u.



Reykjavíkurborg
Fjármála- og áhættustýringarsvið

Esk. áætlun
20.7.2020

Reykjavík 20. júlí 2020
R20010161

FYLGISKJAL

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 23. júlí 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á rekstri um 6,5 m.kr.

Tillögu um breytingu á rekstri og framlög til félaga vegna Covid-19 aðgerða um 204 m.kr.

Tillögu um framlög til B-hluta fyrirtækja um 281,7 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár A -hluta er áætluð 492,2 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár samstæðu er áætluð 210,5 m.kr.

Samstæða A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 25.6.2020	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
			0
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	91.205.052	91.205.052	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	63.704.116	63.748.616	(44.500)
Rekstrargjöld samtals	158.259.168	158.303.668	(44.500)
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	43.734.677	43.690.177	44.500
			0
Afskriftir.....	(19.366.626)	(19.366.626)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	24.368.051	24.323.551	44.500
			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(11.547.515)	(11.547.515)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaganna.....	12.820.535	12.776.035	44.500
			0
Tekjuskattur.....	(1.921.318)	(1.921.318)	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	1.484.391	1.484.391	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna.....	1.000	1.000	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
			0
Rekstrarniðurstaða	12.384.609	12.340.109	44.500

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 25.6.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	12.384.609	12.340.109	44.500
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			0
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)	33.261.333	33.216.833	44.500
Breytingar á rekstrartengdum 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 Isj. 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)	30.932.851	30.888.351	44.500
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.....	(1.080.300)	(1.246.300)	166.000
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.096.971	2.096.971	0
Fjárfestingarhreyfingar	(39.918.158)	(40.084.158)	166.000
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	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	504.672	294.172	210.500
Handbært fé í ársbyrjun	21.994.780	21.994.780	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	22.499.452	22.288.952	210.500

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun	Áætlun	Breyting
	25.6.2020	2020 Breytt	
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
			0
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	74.281.960	74.281.960	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	49.382.731	49.427.231	(44.500)
Rekstrargjöld samtals	127.014.691	127.059.191	(44.500)
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	8.151.513	8.107.013	44.500
			0
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	2.523.262	2.478.762	44.500
			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	2.022.484	1.977.984	44.500
			0
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaefna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
			0
Rekstrarniðurstaða	2.022.484	1.977.984	44.500

A-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 25.6.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	2.022.484	1.977.984	44.500
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)	7.190.906	7.146.406	44.500
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			0
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun), 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 rekstrart. eignum og skuldum	(2.165.555)	(2.165.555)	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	5.025.351	4.980.851	44.500
Fjárfestingarhreyfingar			0
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.....	(1.694.300)	(2.142.000)	447.700
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	3.231.752	3.231.752	0
Fjárfestingarhreyfingar	(12.699.355)	(13.147.055)	447.700
Fjármögnunarhreyfingar			0
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	(257.305)	(749.505)	492.200
Handbært fé í ársbyrjun	7.922.463	7.922.463	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	7.665.157	7.172.957	492.200