



Borgarráð

**Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020**

**Framlög til B-hluta fyrirtækja**

**1. Stofnframlag til Sorpu bs.**

Lagt er til að stofnframlög A-hluta verði hækkuð um 281.700 þ.kr. vegna stofnframlags til Sorpu bs. Breytingin verði fjármögnuð af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
	Handbært fé	Frá	-281.700
	Stofnframlög A-hluta v. Sorpu	Til	281.700
		<b>Samtals</b>	<b>0</b>

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu en birtist í sjóðstreymi Aðalsjóðs og A-hluta sem lækkar um 281.700 þ.kr.

**Greinargerð:**

Vísað til samþykktar borgarráðs frá 2. júlí 2020 liður 28, mál R20060260, SORPA – tillögur vegna fjármála. Samþykktin gerir ráð fyrir að viðbótarstofnframlög á árinu 2020 verði sem nemur 500.000 þ.kr. til byggðasamlagsins. Hlutur Reykjavíkurborgar er 56,34% og nemur 281.700 þ.kr. árið 2020.

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
<b>Rekstrartekjur</b>			
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
<b>Rekstrartekjur samtals</b>	<b>201.993.845</b>	<b>201.993.845</b>	<b>0</b>
			0
<b>Rekstrargjöld</b>			
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)
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>158.259.168</b>	<b>158.303.668</b>	<b>(44.500)</b>
			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
<b>Rekstrarniðurstaða</b> .....	<b>12.384.609</b>	<b>12.340.109</b>	<b>44.500</b>

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 25.6.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
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
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>33.261.333</b>	<b>33.216.833</b>	<b>44.500</b>
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>			
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
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>30.932.851</b>	<b>30.888.351</b>	<b>44.500</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
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
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(39.918.158)</b>	<b>(40.084.158)</b>	<b>166.000</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
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
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>9.489.979</b>	<b>9.489.979</b>	
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>504.672</b>	<b>294.172</b>	<b>210.500</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	<b>21.994.780</b>	<b>21.994.780</b>	<b>0</b>
<b>Áhrif gengisbreytinga á handb. fé .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>22.499.452</b>	<b>22.288.952</b>	<b>210.500</b>

## A-hluti

<b>Rekstrarreikningur</b>	<b>Esk. áætlun</b>	<b>Áætlun</b>	<b>Breyting</b>
	<b>25.6.2020</b>	<b>2020 Breytt</b>	
<b>Rekstrartekjur</b>			
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
<b>Rekstrartekjur samtals</b>	<b>135.166.205</b>	<b>135.166.205</b>	<b>0</b>
			0
<b>Rekstrargjöld</b>			
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)
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>127.014.691</b>	<b>127.059.191</b>	<b>(44.500)</b>
			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
<b>Rekstrarniðurstaða</b> .....	<b>2.022.484</b>	<b>1.977.984</b>	<b>44.500</b>

## A-hluti

## Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 25.6.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
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
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>7.190.906</b>	<b>7.146.406</b>	<b>44.500</b>
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
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>5.025.351</b>	<b>4.980.851</b>	<b>44.500</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			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
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(12.699.355)</b>	<b>(13.147.055)</b>	<b>447.700</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			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
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>7.416.699</b>	<b>7.416.699</b>	<b>0</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>(257.305)</b>	<b>(749.505)</b>	<b>492.200</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	<b>7.922.463</b>	<b>7.922.463</b>	<b>0</b>
<b>Áhrif gengisbreytinga á handb. fé .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>7.665.157</b>	<b>7.172.957</b>	<b>492.200</b>