



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020

1. Samningur við Ás styrktarfélag

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs hækki um 18.960 þ.kr. vegna samnings Reykjavíkurborgar við Ás styrktarfélag. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, Launa- og starfsm.kostn.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-18.960
VEL	xx	Ás styrktarfélag	Til	18.960
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu.

Greinargerð:

Vísað er í samning Reykjavíkurborgar við Ás styrktarfélag frá 21. desember 2015, gr. 4.3, með síðari viðaukum. Samningurinn gerir ráð fyrir að hann sé að 85% hluta bundinn launavísitölu og að 15% hluta bundinn vísitölu neysluverðs. Áhrif kjarasamningsbundinna launahækkana Reykjavíkurborgar á samninginn við Ás vegna Sameyki eru umfram verðlagshækkanir sem nema um 18.960 þ.kr. vegna ársins 2020.

2. Þjódarleikvangur

Lagt er til að fjárheimildir íþrótt- og tómsundasviðs hækki um 14.830 þ.kr. vegna Þjódarleikvangs. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þ.kr.)
		Handbært fé	Frá	-14.830
ÍTR	xx	Þjódarleikvangur	Til	14.830
Samtals				0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2020 lækkar um 14.830 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð.

Greinargerð:

Við stofnun Þjóðarleikvangs ehf. samþykktu stofnendur að leggja fram 50.000 þ.kr., þar af var hlutur Reykjavíkurborgar 25.000 þ.kr. Í fjárhagsáætlun 2019 var gert ráð fyrir 25.000 þ.kr. framlagi til Þjóðarleikvangs hjá ÍTR. Mun lengri tíma tók að koma verkefninu af stað heldur en áætlun gerði ráð fyrir og því voru gjaldfærð framlög á árinu 2019 ekki nema 4.538 þ.kr. Megin hluti verkefnisins flyst því yfir á árið 2020 en ónotuð fjárheimild vegna Þjóðarleikvangs 2019 var ekki flutt yfir á 2020 og verkefnið því ófjármagnað. Á árinu 2020 hefur kostnaður tengdur verkefninu að fjárhæð 5.632 þ.kr. verið eignfærður. Hækka þarf fjárheimildir ÍTR fyrir þeirri fjárhæð sem útaf stendur af 25.000 þ.kr. framlagi Reykjavíkurborgar, samtals 14.830 þ.kr.

Dagur B. Eggertsson



Reykjavíkurborg
Fjármála- og áhættustýringarsvið

Esk. áætlun
25.6.2020

Reykjavík 22. júní 2020
R20010161

FYLGISKJAL

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 25. júní 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á rekstri um 14,83 m.kr.

Tillögu um breytingu á rekstri vegna Covid-19 aðgerða um 26,7 m.kr.

Tillögu um breytingu á fjárfestingaáætlun A-hluta um 90 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár er áætluð 131,53 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
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	91.205.052	91.205.052	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	63.662.586	63.704.116	(41.530)
Rekstrargjöld samtals	158.217.638	158.259.168	(41.530)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	43.776.207	43.734.677	41.530
Afskriftir.....	(19.366.626)	(19.366.626)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	24.409.581	24.368.051	41.530
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(11.547.515)	(11.547.515)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	12.862.065	12.820.535	41.530
Tekjuskattur.....	(1.921.318)	(1.921.318)	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	1.484.391	1.484.391	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	1.000	1.000	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	12.426.139	12.384.609	41.530

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisyfirlit	Esk. áætlun	Áætlun	Breyting
	28.5.2020	2020 breytt	
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	12.426.139	12.384.609	41.530
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 tekjuskattskuldbindingar.....	263.619	263.619	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	33.302.863	33.261.333	41.530
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 rekstart. eignum og skuldum	(2.328.483)	(2.328.483)	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	30.974.381	30.932.851	41.530
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(43.385.518)	(43.475.518)	90.000
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)	(1.080.300)	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.096.971	2.096.971	0
Fjárfestingarhreyfingar	(39.828.158)	(39.918.158)	90.000
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	636.202	504.672	131.530
Handbært fé í ársbyrjun	21.994.780	21.994.780	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	22.630.981	22.499.452	131.530

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 25.6.2020	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
			0
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	74.281.960	74.281.960	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður.....	49.341.201	49.382.731	(41.530)
Rekstrargjöld samtals	126.973.161	127.014.691	(41.530)
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	8.193.043	8.151.513	41.530
			0
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	2.564.792	2.523.262	41.530
			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	2.064.014	2.022.484	41.530
			0
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
			0
Rekstrarniðurstaða	2.064.014	2.022.484	41.530

A-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 25.6.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	2.064.014	2.022.484	41.530
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 tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	7.232.436	7.190.906	41.530
			0
Breytingar á rekstartengdum 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 rekstart. eignum og skuldum	(2.165.555)	(2.165.555)	0
			0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	5.066.881	5.025.351	41.530
			0
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(22.485.730)	(22.575.730)	90.000
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)	(1.694.300)	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	3.231.752	3.231.752	0
Fjárfestingarhreyfingar	(12.609.355)	(12.699.355)	90.000
			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
			0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(125.775)	(257.305)	131.530
Handbært fé í ársbyrjun	7.922.463	7.922.463	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	7.796.687	7.665.157	131.530