



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020

1. Eingreiðsla til Félags grunnskólakennara og Félags kennara og stjórnenda í tónlistarskólum (FT)

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 512.495 þ.kr. vegna samkomulags um endurskoðun viðræðuáætlunar SÍSP og Félags grunnskólakennara og Félags kennara og stjórnenda í tónlistarskólum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-512.495
SFS	xxx	Kjarasamningar FT		4.552
SFS	xxx	Kjarasamningar Félags grunnskólakennara	Til	507.943
Samtals				0

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

Greinargerð:

Vísað er til samkomulags samstarfsnefndar Sambands íslenskra sveitarfélaga og Kennarasambands Íslands vegna Félags grunnskólakennara og Félags kennara og stjórnenda í tónlistarskólum um endurskoðun viðræðuáætlunar frá 10. júlí 2020. Markmiðið er að ljúka endurnýjun kjarasamnings fyrir 1. október 2020.

Samkomulagið gerir ráð fyrir að hverjum starfsmanni verði greidd eingreiðsla þann 1. september 2020, að upphæð 303.400 kr. miðað við fullt starf fyrir tímabilið 1. desember 2019 - 31. ágúst 2020. Upphæðin greiðist hlutfallslega miðað við starfstíma og starfshlutfall. Kostnaðarmat vegna FT nemur 4.552 þ.kr. og vegna grunnskólakennara er kostnaðarmatið 507.943 þ.kr.

2. Sjálfstætt starfandi tónlistarskólar

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs verði hækkaðar um 23.189 þ.kr. vegna greiðslu til félagsmanna Félags íslenskra hljómlistarmanna og Félags tónlistarkennara hjá sjálfstætt starfandi tónlistarskólum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-23.189
SFS	M3100	Sjálfstætt starfandi tónlistarskólar	Til	23.189
Samtals				0

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

Greinargerð:

Samningur Reykjavíkurborgar við FÍH frá 10. júlí 2020 og samþykki um eingreiðslu til starfsmanna í FT hafa afleidd áhrif á samninga borgarinnar við sjálfstætt starfandi tónlistarskóla sem munu fá sömu kjarabætur. Heildarkostnaðarmat vegna sjálfstætt starfandi tónlistarskóla er 37.879 þ.kr. en frá því dregst 14.690 þ.kr. eingreiðsla sem samþykkt var í Borgarráði 30.4.2020, undir lið 36.

3. Seljahlíð

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum þjónustuhluta á velferðarsviði.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	F2620	Seljahlíð	Gjöld	-9.362
VEL	F2620	Seljahlíð	Tekjur	9.362
Samtals				0

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

Greinargerð:

Hjúkrunarheimilið Seljahlíð og Sjúkratryggingar Íslands hafa gert með sér samkomulag um tímabundna breytingu á samningi sínum fyrir árin 2020 og 2021 vegna smæðarálags. Hækkar framlag SÍ til hjúkrunarheimilisins um 9.362 þ.kr. vegna ársins 2020 og mun því verða varið til að standa straum af útgjöldum við rekstur stofnunarinnar.

Dagur B. Eggertsson



FYLGISKJAL

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 27. ágúst 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á rekstri vegna Covid-19 aðgerða um 14,1 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár A -hluta er áætluð 14,1 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár samstæðu er áætluð 14,1 m.kr.

Samstæða A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 13.8.2020	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.....	63.770.916	63.785.016	14.100
Rekstrargjöld samtals	158.325.968	158.340.068	14.100
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	43.667.877	43.653.777	(14.100)
Afskriftir.....	(19.366.626)	(19.366.626)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	24.301.251	24.287.151	(14.100)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(11.547.515)	(11.547.515)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	12.753.735	12.739.635	(14.100)
Tekjuskattur.....	(1.921.318)	(1.921.318)	0
Matsbreyting fjárfestingaegna.....	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	12.317.809	12.303.709	(14.100)

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisyfirlit	Esk. áætlun 13.8.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	12.317.809	12.303.709	(14.100)
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 tekjuskattskuldbindingar.....	263.619	263.619	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	33.194.533	33.180.433	(14.100)
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)	30.866.051	30.851.951	(14.100)
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	271.872	257.772	(14.100)
Handbært fé í ársbyrjun	21.994.780	21.994.780	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	22.266.652	22.252.552	(14.100)

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 13.8.2020	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.....	49.449.531	49.463.631	14.100
Rekstrargjöld samtals	127.081.491	127.095.591	14.100
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	8.084.713	8.070.613	(14.100)
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	2.456.462	2.442.362	(14.100)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	1.955.684	1.941.584	(14.100)
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	1.955.684	1.941.584	(14.100)

A-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 13.8.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	1.955.684	1.941.584	(14.100)
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)	7.124.106	7.110.006	(14.100)
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
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
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	4.958.551	4.944.451	(14.100)
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	(771.805)	(785.905)	(14.100)
Handbært fé í ársbyrjun	7.922.463	7.922.463	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	7.150.657	7.136.557	(14.100)