



Til borgarráðs

Efni: Samanburður á upphaflegri áætlun 2017 og útkomuspá 2017

Frá fjármálastjóra

Borgarráðsfulltrúar Sjálfstæðisflokks óskuðu á fundi borgarráðs 31. okt. sl. eftir sundurliðuðu yfirliti með upphaflegri fjárhagsáætlun Reykjavíkurborgar 2017 samanborið við útkomuspá ársins.

Svar:

Í gögnum með fjárhagsáætlun 2018 er að finna samanburð við útkomuspá ársins 2017. Hjálagt er að finna samanburð á upphaflegri fjárhagsáætlun ársins 2017 og útkomuspá.

Rekstrarreikningur	Samstæða			A hluti		
	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur
Rekstrartekjur						
Skatttekjur.....	81.749.562	83.036.995	1.287.433	82.300.176	83.717.967	1.417.791
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	6.604.318	6.994.318	390.000	6.604.318	6.994.318	390.000
Aðrar tekjur.....	73.562.517	78.029.347	4.466.830	17.530.888	19.125.592	1.594.704
Rekstrartekjur samtals	161.916.397	168.060.660	6.144.264	106.435.382	109.837.877	3.402.495
						0
Rekstrargjöld						0
Laun og launatengd gjöld.....	71.944.932	71.529.738	(415.194)	58.261.233	57.834.592	(426.641)
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	5.899.597	10.961.523	5.061.926	5.861.000	10.961.523	5.100.523
Annar rekstrarkostnaður.....	47.649.898	49.898.979	2.249.081	35.257.698	36.130.344	872.646
Rekstrargjöld samtals	125.494.427	132.390.240	6.895.813	99.379.931	104.926.460	5.546.529
			0			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	36.421.970	35.670.420	(751.549)	7.055.451	4.911.417	(2.144.034)
			0			0
Afskriftir.....	(16.514.768)	(15.086.961)	1.427.807	(4.582.425)	(4.588.602)	(6.177)
						0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	19.907.202	20.583.459	676.257	2.473.026	322.815	(2.150.211)
			0			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(8.723.625)	5.952.442	14.676.068	(654.372)	193.232	847.604
						0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	11.183.577	26.535.902	15.352.325	1.818.653	516.047	(1.302.607)
			0			0
Tekjuskattur.....	(1.798.834)	(7.427.330)	(5.628.496)	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	5.204.000	8.899.000	3.695.000	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturféлага.....	0	0	0	0	0	0
						0
Rekstrarniðurstaða	14.588.743	28.007.571	13.418.829	1.818.653	516.047	(1.302.607)

Efnahagsreikningur	Samstæða			A hluti		
	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur
Eignir						
Fastafjármunir						
Óefnislegar eignir.....		1.724.581	1.724.581	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir.....	120.190.677	119.621.427	(569.250)	98.836.861	100.601.300	1.764.439
Veitukerfi*.....	282.688.323	250.551.438	(32.136.884)	0	0	0
Fjárfestingaeygnir**.....	64.286.233	78.417.198	14.130.965	0	0	0
Gatnakerfi.....		15.718.049	15.718.049	14.057.542	14.787.412	729.870
Áhöld og tæki.....		10.420.028	10.420.028	5.283.152	5.999.452	716.300
Leigueignir.....	6.403.311	6.407.036	3.725	6.403.311	6.407.036	3.725
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	473.568.543	481.135.176	7.566.633	124.580.866	127.795.200	3.214.334
Áhættufjármunir og langtímakröfur			0			
Eignahlutir í félögum.....	7.145.408	6.030.658	(1.114.750)	9.147.772	8.335.542	(812.229)
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....		0	0	2.144.838	10.549.207	8.404.369
Áhættuvarnarsamningar langtíma.....		438.472	438.472		0	0
Tekjuskattsinneign.....		0	0		0	0
Aðrar langtímakröfur.....	17.231.518	13.132.928	(4.098.590)	10.827.795	12.565.944	1.738.149
Áhættufjármunir og langtímakröfur samtals	24.376.926	19.602.058	(4.774.868)	22.120.405	31.450.693	9.330.288
Fastafjármunir samtals	497.945.469	502.461.814	4.516.345	146.701.271	159.245.894	12.544.623
Veltufjármunir						
Birgðir.....	804.278	852.757	48.479		0	0
Skammtímakröfur			0			0
Önnheimtar tekjur og viðskiptakröfur.....	13.139.189	15.320.400	2.181.211	8.342.347	10.344.922	2.002.575
Næsta árs afborgun langtímakrafna á tengdra aðila..		0	0		1.214.517	1.214.517
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....		4.830.149	4.830.149	1.368.145	519.528	(848.617)
Kröfur á tengd félög.....		(17.310)	(17.310)	243.699	205.492	(38.207)
Fyrirframgreiddur kostnaður.....		735.941	735.941		0	0
Áhættuvarnarsamningar.....		513.167	513.167		0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	9.034.515	3.069.878	(5.964.637)	3.113.397	2.680.768	(432.629)
Bundnar innistæður og markaðsbréf***.....		4.132.427	4.132.427		0	0
Handbært fé.....	26.183.136	18.519.460	(7.663.676)	7.713.955	2.764.088	(4.949.867)
Veltufjármunir samtals	49.161.118	47.956.868	(1.204.250)	20.781.543	17.729.314	(3.052.229)
			0			
Eignir samtals.....	547.106.587	550.418.683	3.312.096	167.482.814	176.975.208	9.492.394

*Áætlun 2017 dregur saman "veitukerfi, hafnarmannvirki og götur".

** Áætlun 2017 dregur saman "fjárfestingaeygnir, áhöld og tæki" undir einum lið "aðrar eignir".

*** Í áætlun 2017 eru "bundnar innistæður og markaðsbréf" færð undir "aðrar skammtímakröfur".

Efnahagsreikningur	Samstæða			A hluti		
	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur
Eigið fé og skuldir						
Eigið fé						
Eiginfjárreikningur.....	241.349.048	239.994.159	(1.354.889)	76.094.777	76.930.874	836.097
Hlutdeild minnihluta í eigin fé	12.699.686	27.500.256	14.800.571		0	0
Eigið fé samtals	254.048.734	267.494.416	13.445.682	76.094.777	76.930.874	836.097
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	34.045.093	33.824.909	(220.184)	33.401.628	33.201.664	(199.964)
Tekjuskattsskuldbindingar.....		8.751.940	8.751.940		0	0
Aðrar skuldbindingar.....	9.902.734	305.255	(9.597.479)	22.000	0	(22.000)
Skuldbindingar samtals	43.947.827	42.882.104	(1.065.723)	33.423.628	33.201.664	(221.964)
Langtímaskuldir						
Langtímaskuldir.....	194.263.322	181.518.648	(12.744.674)	31.672.833	35.945.415	4.272.582
Leiguskuldir samtals.....	11.232.620	11.188.186	(44.434)	11.232.620	11.188.186	(44.434)
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum****		1.391.897	1.391.897	0	0	0
Áhættuvarnarsamningar****		2.744.821	2.744.821	0	0	0
Langtímaskuldir samtals	205.495.942	196.843.551	(8.652.390)	42.905.453	47.133.601	4.228.148
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	1.114.211	0	(1.114.211)	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	7.237.502	7.061.084	(176.418)	3.127.787	3.632.732	504.945
Innbyggðar afleiður í raforkusamningum.....		67.936	67.936	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	15.245.116	14.173.612	(1.071.504)	2.912.463	1.513.700	(1.398.762)
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		699.290	699.290		699.290	699.290
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....		2.334.000	2.334.000		2.309.000	2.309.000
Skuldir við tengd félög.....		0	0		577.648	577.648
Áhættuvarnarsamningar.....		2.466.506	2.466.506		0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	20.017.256	16.396.185	(3.621.071)	9.018.706	10.976.698	1.957.992
Skammtímaskuldir samtals	43.614.084	43.198.612	(415.472)	15.058.956	19.709.069	4.650.113
Skuldir og skuldbindingar samtals	293.057.853	282.924.267	(10.133.586)	91.388.037	100.044.334	8.656.297
Eigið fé og skuldir samtals.....	547.106.587	550.418.683	3.312.096	167.482.814	176.975.208	9.492.394

****Innbyggðar afleiður og áhættuvarnarsamningar hafa ekki verið birtir í áætlun sérstaklega eins og nú er gert.

Sjóðstremisýfirlit	Samstæða			A hluti		
	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur	Áætlun A 2017	Útkomuspá 2017	mismunur
Rekstrarhreyfingar			0			0
Rekstrarniðurstaða.....	14.588.743	28.007.571	13.418.829	1.818.653	516.047	(1.302.607)
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			0			0
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.201.000)	(4.850.579)	(649.579)	(4.201.000)	(4.851.000)	(650.000)
Afskriftir.....	16.514.768	15.086.962	(1.427.806)	4.582.425	4.588.602	6.177
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	314.427	(2.892.526)	(3.206.953)	755.385	627.652	(127.733)
Innbyggðar afleiður, breyting.....		(7.692.820)	(7.692.820)		0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	(5.204.000)	(8.899.000)	(3.695.000)		0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....		0	0		0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....		6.992.340	6.992.340	5.861.000	6.961.000	1.100.000
Breyting tekjuskattskuldbindingar.....		5.490.481	5.490.481		0	0
Önnur breyting*****	11.501.756	(47.589)	(11.549.345)		0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	33.514.693	31.194.839	(2.319.854)	8.816.463	7.842.300	(974.163)
			0			0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			0			0
Birgðir, lækun, (hækkun).....	(30.000)	115.195	145.195	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækun, (hækkun).....	(3.051.784)	(1.101.617)	1.950.167	25.000	(1.058.264)	(1.083.264)
Skammtímaskuldir, (lækun), hækkun.....	654.793	4.988.705	4.333.912		5.129.859	5.129.859
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(2.540.133)	(2.350.000)	190.133	(2.250.000)	(2.350.000)	(100.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(4.967.124)	1.652.282	6.619.406	(2.225.000)	1.721.595	3.946.595
			0			0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	28.547.569	32.847.121	4.299.552	6.591.463	9.563.895	2.972.432
			0			0
Fjárfestingarhreyfingar			0			0
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(32.321.246)	(34.937.779)	(2.616.533)	(11.727.572)	(18.517.959)	(6.790.387)
Fjárfesting í fjárfesingareignum.....		(3.927.000)	(3.927.000)		0	0
Fjárfesting í ófnislegum eignum.....		(327.373)	(327.373)		0	0
Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....		5.099.700	5.099.700		5.099.700	5.099.700
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	4.690.713	3.459.552	(1.231.161)	4.201.000	3.049.723	(1.151.277)
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(1.005.164)	(223.185)	781.979	(1.005.164)	(223.185)	781.979
Bundnar bankainnistaðir.....		0	0		0	0
Langtímakröfur, breyting.....	182.325	(10.938.032)	(11.120.357)	960.399	(10.106.436)	(11.066.835)
Fjárfestingarhreyfingar	(28.453.372)	(41.794.116)	(13.340.745)	(7.571.337)	(20.698.157)	(13.126.820)
			0			0
Fjármögnunarhreyfingar			0			0
Tekin ný langtímalán.....	14.973.400	23.030.282	8.056.881	3.012.400	7.945.671	4.933.271
Afborganir langtímalána.....	(18.290.812)	(16.049.955)	2.240.857	(2.169.166)	(1.477.597)	691.569
Afborganir leiguskulda.....		(771.303)	(771.303)		(771.303)	(771.303)
Innborgað stofnfé.....		0	0		(523.000)	(523.000)
Skammtímafjármögnun, breyting.....	(2.990.000)	(4.034.995)	(1.044.995)		0	0
Greiddur arður.....		(203.837)	(203.837)		0	0
Uppgjör gjaldeyrisvarna.....		(1.144.042)	(1.144.042)		0	0
Aðrar hreyfingar.....	1.974.850	64.900	(1.909.950)	(5.632)	46.503	52.135
Fjármögnunarhreyfingar	(4.332.562)	891.049	5.223.610	837.602	5.220.275	4.382.672
			0			0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(4.238.365)	(8.055.946)	(3.817.581)	(142.271)	(5.913.987)	(5.771.716)
Handbært fé í ársbyrjun	30.421.501	26.588.117	(3.833.385)	7.856.226	8.678.075	821.849
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	(12.710)	(12.710)	0	0	0
Handbært fé í árslok	26.183.136	18.519.460	(7.663.676)	7.713.955	2.764.088	(4.949.867)

*****í áætlun 2017 eru "innbyggðar afleiður, breytingar á skuldbindingum, o.fl." tekið saman undir liðinn "aðrar breytingar".