



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2021**1. Innri leiga gatna**

Lagt er til að fjárheimildir umhverfis- og skipulagsviðs vegna leigu gatna hækki um 253.708 þ.kr., Á móti verði tekjur Eignaskrifstofu hækkaðar um sömu fjárhæð eða 253.708 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ESK	xxx	Leiga gatna - tekjur	Hækkun tekna	-253.708
USKRK	xxx	Leiga gatna - gjöld	Hækkun gjalda	253.708
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Í fjárhagsáætlun vegna ársins 2021 var gert ráð fyrir 2,26% hækkun á vísitölu neysluverðs til verðtryggingar innan ársins og tóku fjárheimildir sviða mið af því eins og leikreglur gera ráð fyrir. Vísitalan hefur hins vegar hækkað um 4,5% innan ársins 2021. Lagt er til að umhverfis- og skipulagsvið fái fjárheimildir til að mæta þessari hækkun verðlags umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Á móti eru tekjur Eignaskrifstofu hækkaðar um sömu fjárhæð og því hefur tillagan ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu né fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu.

2. Betri vinnutími – VEL

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs hækki um 4.249 þ.kr. vegna styttingar vinnuviku vaktavinnustarfsmanna. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá	-4.249
VEL	F4341	Betri vinnutími	Til	4.249
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Í síðustu kjarasamningum var samið um styttingu vinnuviku hjá vaktavinnufólki. Verið er að laga villu í síðustu útreikningum.

Dagur B. Eggertsson

Fjárhagsáætlun

Fjárhagsleg áhrif viðauka dags. 13.12.2021.

Samstæða Reykjavíkurborgar

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun
	29.11.2021	13.12.2021	m/viðauka 13.12.2021
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	103.442.454	0	103.442.454
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	7.648.853	0	7.648.853
Aðrar tekjur.....	88.708.069	0	88.708.069
Rekstrartekjur samtals	199.799.376	0	199.799.376
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	97.771.913	0	97.771.913
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Annar rekstrarkostnaður.....	67.425.847	4.249	67.430.096
Rekstrargjöld samtals	168.697.760	4.249	168.702.009
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	31.101.616	(4.249)	31.097.367
Afskriftir.....	(21.800.228)	0	(21.800.228)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	9.301.388	(4.249)	9.297.139
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(9.725.825)	0	(9.725.825)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	(424.437)	(4.249)	(428.686)
Tekjuskattur.....	(3.008.888)	0	(3.008.888)
Matsbreyting fjárfestingaegna.....	1.129.922	0	1.129.922
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturféлага.....	(921.439)	0	(921.439)
Rekstrarniðurstaða	(3.224.842)	(4.249)	(3.229.091)

Sjóðstreymsyfirlit	Áætlun	Breyting	Áætlun
	29.11.2021	13.12.2021	m/viðauka 13.12.2021
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	(3.224.842)	(4.249)	(3.229.091)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.109.614)	0	(4.109.614)
Afskriftir.....	21.800.228	0	21.800.228
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	2.924.461	0	2.924.461
Innbyggðar afleiður, breyting.....	(1.222.705)	0	(1.222.705)
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	(1.129.922)	0	(1.129.922)
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	921.439	0	921.439
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.534.894	0	3.534.894
Breyting tekjuskattsskuldbindingar.....	628.132	0	628.132
Önnur breyting	(208.614)	0	(208.614)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	19.913.457	(4.249)	19.909.208
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	35.440	0	35.440
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	(283.979)	0	(283.979)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	309.504	0	309.504
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(2.000.000)	0	(2.000.000)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Isj. breyting.....	390.474	0	390.474
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(1.548.561)	0	(1.548.561)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	18.364.896	(4.249)	18.360.647
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(52.285.211)	0	(52.285.211)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	(4.519.180)	0	(4.519.180)
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	(648.000)	0	(648.000)
Greidd gatnagerðargjöld	3.100.000	0	3.100.000
Sala byggingarréttar.....	3.708.614	0	3.708.614
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	514.000	0	514.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(1.603.670)	0	(1.603.670)
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	1.000.000	0	1.000.000
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	638.274	0	638.274
Fjárfestingarhreyfingar	(50.095.173)	0	(50.095.173)
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki	1.032.792	0	1.032.792
Tekin ný langtímalán.....	51.769.048	0	51.769.048
Nýjar leiguskuldir.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(20.715.505)	0	(20.715.505)
Afborganir leiguskulda.....	(1.036.800)	0	(1.036.800)
Greiddir áhættuvarnarsamningar.....	(162.253)	0	(162.253)
Innborgað stofnfé.....	(30.029)	0	(30.029)
Skammtímafjármögnun, breyting.....	65.062	0	65.062
Greiddur arður.....	(195.000)	0	(195.000)
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	30.727.315	0	30.727.315
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(1.034.890)	(4.249)	(1.007.211)
Handbært fé í ársbyrjun	17.518.365	0	17.518.365
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	(548)	0	(548)
Handbært fé í árslok	16.482.927	(4.249)	16.510.606

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun m/viðauka
	29.11.2021	13.12.2021	13.12.2021
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	104.215.475	0	104.215.475
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	7.648.853	0	7.648.853
Aðrar tekjur.....	21.794.266	0	21.794.266
Rekstrartekjur samtals	133.658.594	0	133.658.594
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	79.857.389	0	79.857.389
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Annar rekstrarkostnaður.....	54.460.659	4.249	54.464.908
Rekstrargjöld samtals	137.818.048	4.249	137.822.297
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	(4.159.454)	(4.249)	(4.163.703)
Afskriftir.....	(6.402.461)	0	(6.402.461)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	(10.561.915)	(4.249)	(10.566.164)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.388.015)	0	(1.388.015)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	(11.949.930)	(4.249)	(11.954.179)
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaegna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturféлага.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(11.949.930)	(4.249)	(11.954.179)

Sjóðstremisýfirlit	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun m/viðauka
	29.11.2021	13.12.2021	13.12.2021
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	(11.949.930)	(4.249)	(11.954.179)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.109.614)	0	(4.109.614)
Afskriftir.....	6.402.461	0	6.402.461
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	1.669.599	0	1.669.599
Innbyggðar afleiður, breyting.....	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Breyting tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0
Önnur breyting	(208.614)	0	(208.614)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(4.696.098)	(4.249)	(4.700.347)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	(500.000)	0	(500.000)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	342.159	0	342.159
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(1.615.555)	0	(1.615.555)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(1.773.396)	0	(1.773.396)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(6.469.494)	(4.249)	(6.473.743)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(28.615.000)	0	(28.615.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....	6.808.614	0	6.808.614
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	401.000	0	401.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(2.697.039)	0	(2.697.039)
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	1.000.000	0	1.000.000
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	3.852.096	0	3.852.096
Fjárfestingarhreyfingar	(19.250.329)	0	(19.250.329)
Fjármögnunarhreyfingar			
Tekin ný langtímalán.....	34.400.000	0	34.400.000
Afborganir langtímalána.....	(2.834.187)	0	(2.834.187)
Afborganir leiguskulda.....	(1.036.800)	0	(1.036.800)
Innborgað stofnfé.....	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting.....	0	0	0
Greiddur arður.....	0	0	0
Uppgjör gjaldeyrisvarna.....	0	0	0
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	30.529.013	0	30.529.013
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	4.809.190	(4.249)	4.804.941
Handbært fé í ársbyrjun	1.314.436	0	1.314.436
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	6.123.626	(4.249)	6.119.377