



Borgarráð

## Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020

### 1. Hjúkrun í heimahúsum – samningur við SÍ

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum þjónustuhluta heimahjúkrunar á velferðarsviði. Breytingin felur í sér hækkun tekna og gjalda um sömu fjárhæð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
VEL	Hjúkrun í heimahúsum	Frá	-150.000
VEL	Hjúkrun í heimahúsum	Til	150.000
Samtals			0

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

#### **Greinargerð:**

Reykjavíkurborg og Sjúkratryggingar Íslands hafa gert samkomulag um viðbótarfjármagn til heimahjúkrunar og er þetta viðbót við gildandi samning um hjúkrun í heimahúsum frá 2015.

Samkomulagið er gert í þeim tilgangi að efla sérhæfða heilbrigðisþjónustu við aldraða í heimahúsum í Reykjavík, styðja þannig við búsetu fólks í eigin húsnæði ásamt því að vinna gegn þeim vanda sem birtst hefur reglulega á bráðamóttöku Landspítala. Innviðir heimahjúkrunar verða styrktir auk sem sem sérhæft hreyfanlegt öldrunarteymi heilbrigðisstarfsmanna verður stofnað og starfrækt.

### 2. Hælisleitendur

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs lækki um 60.683 þ.kr. vegna leiðréttinga á áætlun vegna hælisleitenda. Fjárheimildin verður sett inn á kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
VEL	F3296	Hælisleitendur	Frá -60.683
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til 60.683
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 Útlendingarstofnun um þjónustu við umsækjendur um alþjóðlega vernd var samþykktur í borgarráði þann 29. apríl 2019 og gildir til 31. desember 2020. Gjöld vegna verkefnisins eru bókuð á kostn.st. F3296 og samkvæmt samningnum greiðir

Útlendingarstofnun með mánaðarlegum greiðslum sem nemur útgjöldum Reykjavíkurborgar vegna verkefnisins. Eru þær greiðslur færðar til tekna. Í áætlun 2020 eru tekjurnar vantaldar sem nemur 60.683 þ.kr. og er það leiðrétt hér með.

### 3. Kjarabætur velferðarsvið

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs hækki um 38.819 þ.kr vegna kjarasamningsbundinna launahækkana á sviðinu. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-38.819
VEL	xxx	Kjarabætur	Til	38.819
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

#### **Greinargerð:**

Hér er um að ræða leiðréttingu á kjarasamningsbundnum launahækkunum starfsmanna þjónustuúrræða sem voru undanskilin við útdeilingu fjárheimilda vegna kjarasamninga fyrr á árinu.

### 4. Kostnaður vegna borgarstjórnar

Lagt er til að fjárheimildir á skrifstofu miðlægrar stjórnsýslu verði hækkaðar um 22.000 þ.kr. vegna aukins launakostnaðar kjörinna fulltrúa. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-22.000
SBS	01001	Skrifstofa borgarstjórnar	Til	22.000
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

#### **Greinargerð:**

Til samræmis við 3. gr. Samþykktar um kjör og starfsaðstöðu kjörinna fulltrúa hjá Reykjavíkurborg fylgja laun borgarfulltrúa þróun launavísitölu. Kostnaðarauki vegna hækkunar launavísitölu á árinu 2020 nemur 25 m.kr. og er hann að hluta, eða sem nemur 3 m.kr., fjármagnaður með tilfærslu fjárheimilda af kostnst. 01030, aðrar nefndir.

### 5. Samningur um lífeyrisauka aðildarfélaganna ASÍ fyrir árið 2020

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða hækki um 285.130 þ.kr. vegna sérstaks lífeyrisauka aðildarfélaganna ASÍ. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-285.130
ÍTR	xxx	Lífeyrisauki	Til	1.819
MOF	xxx	Lífeyrisauki	Til	1.183
SFS	xxx	Lífeyrisauki	Til	126.941
ÐON	xxx	Lífeyrisauki	Til	9
USK	xxx	Lífeyrisauki	Til	49.349
VEL	xxx	Lífeyrisauki	Til	105.829
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

**Greinargerð:**

Vísað er í samninga Reykjavíkurborgar og hlutaðeigandi aðildarfélaganna ASÍ sem samþykktur var í borgarráði þann 28. september 2017, sbr mál R17090239, um viðbótariðgjald upp á 5,85% vegna sérstaks lífeyrisauka.

**6. Kjaranefndarraðaðir stjórnendur**

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða og miðlægrar stjórnsýslu hækki um 149.420 þ.kr. vegna ákvörðunar kjaranefndar Reykjavíkurborgar um kjör þeirra stjórnenda sem undir hana heyra. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-149.420
BLÖ	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	3.322
END	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	1.898
FÁST	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	1.187
ÍTR	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	5.458
MAR	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	4.272
MOF	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	13.779
SBB	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	3.098
SBS	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	4.272
SFS	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	23.494
ÐON	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	5.221
UMB	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	500
USK	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	31.325
VEL	xx	Kjaranefndarraðaðir stjórnendur	Til	51.596
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

**Greinargerð:**

Kjaranefnd Reykjavíkurborgar er sjálfstæð stjórnsýslunefnd sem ákvarðar um kjör stjórnenda sem ekki eru í stéttarfélögum. Þeir eru alls 51 talsins. Endurskoðun á einingakerfi liggur fyrir. Því er ætlað að endurspeglar fastar mánaðarlegar greiðslur í formi eininga, viðbótarlaun, fyrir yfirvinnu og ótímabundið álag sem viðkomandi störfum fylgja en þeir sem um ræða fá ekki að öðru leyti greitt fyrir yfirvinnu. Gildistími er frá 1. júní 2019 og hefur því afturvirk áhrif.

Ákvörðunin hefur ekki áhrif á laun borgarstjóra, né borgarstjórnar, en borgarstjóri og borgarstjórn afþökkuðu sem kunnugt er hækkanir kjararáðs ríkisins á sínum tíma og hefur þróun launa viðkomandi fylgt launavísitölu síðan. Fjöldi stjórnenda sem heyrir undir kjaranefnd og fyrirkomulag kjaranefndar Reykjavíkurborgar er til endurskoðunar.

## 7. Kjarasamningsbundnar launahækkanir vegna samnings Reykjavíkurborgar og Félags grunnskólakennara

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 326.198 þ.kr. vegna kostnaðaráhrifa af kjarasamningi Félags grunnskólakennara og Reykjavíkurborgar. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-326.198
SFS		Kjarasamningar FG	Til	326.198
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

### *Greinargerð:*

Vísað er til kjarasamnings Reykjavíkurborgar og Félags grunnskólakennara sem skrifað var undir 7. október 2020 og samþykktur var af félagsmönnum þann 23. október 2020. Samningstími er frá 1. september 2020 til 31. desember 2021.

Áður hafði greiðsla að fjárhæð 507.943 þ.kr. verið greidd starfsmönnum vegna tímabilsins 1. desember 2019 – 31. ágúst 2020 og var sú eingreiðsla samþykkt á 5596. fundi borgarráðs þann 27. ágúst.

## 8. Starfsmat – frístundaráðgjafi

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 6.384 þ.kr. vegna endurmats á störfum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-6.384
SFS		Endurmat á störfum	Til	6.384
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

### *Greinargerð:*

Starfsmatið varðar stöðugildi frístundaráðgjafa, SFS.2020 og var endurmatið samþykkt á fundi starfsmatsnefndar þann 1. júní s.l. Felur það í sér hækkun úr grunnlaunaflokki 250 í 252. Tekur matið gildi frá og með þeim tíma sem beiðni um endurmat barst.

## 9. Arnarskóli

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 8.700 þ.kr. vegna fjölgunar barna í Arnarskóla. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-8.700
SFS	xxx	Arnarskóli	Til	8.700
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

### Greinargerð:

Vísað til samþykkt borgarráðs frá 2. júlí 2020 liður 36, mál R20030201, **Arnarskóli – breyting á fyrri samþykkt borgarráðs**, þar sem heimilað var að gera samninga við Arnarskóla vegna þriggja barna sem ekki hafa sótt nám við skólann áður. Með þessari samþykkt er til staðar heimild fyrir 6 reykvísk börn í Arnarskóla. Fjárhæðin skýrist af því að gert hafði verið ráð fyrir að öll börn nýti 12 mánaðar þjónustu en það á ekki við. Með þessu er heildarfjárförf sviðsins vegna þessa mætt.

## 10. Flutningur fjárheimilda innan Sameiginlegs kostnaðar

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum sameiginlegs kostnaðar (ÖNN):

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-240.000
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til	240.000
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

## 11. Einkareknir grunnskólar

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 77.955 þ.kr. vegna fjölgunar barna í einkareknum grunnskólum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá	-77.955
SFS	xxx	Einkareknir grunnskólar	Til	77.955
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2020 lækkar um 77.955 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð.

**Greinargerð:**

Við fjárhagsáætlunargerð 2020 var gert ráð fyrir að 635 börn stundi nám við sjálfstætt starfandi grunnskóla í Reykjavík en þau reynast vera 674 á haustönn. Hagstofa Íslands reiknar og birtir mánaðarlega meðalkostnað vegna grunnskólanemenda og tekur aukning heimilda mið af þeim útreikningi.

**12. Magntölur skóla- og frístundasvið**

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs lækki um 464.768 þ.kr. með hliðsjón af raunfjölda barna. Fjárheimildin verður sett inn á kostn.st. 09205 ófyrirséð.

<b>Svið</b>	<b>Kostn.st.</b>			<b>Fjárhæð (þkr.)</b>
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til	464.768
SFS	xxx	Dagforeldrar	Frá	-5.923
SFS	xxx	Leikskólar	Frá	-541.866
SFS	xxx	Frístund	Til	70.221
SFS	xxx	Grunnskólar	Til	12.800
<b>Samtals</b>				<b>0</b>

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

**Greinargerð:**

Við fjárhagsáætlanagerð skóla- og frístundasviðs er stuðst við áætlaðan fjölda barna sem nýta sér þjónustu sviðsins. Fjárheimildir sviðsins eru að hluta tengdar barnafjölda og er endurskoðaður í árslok og tekið tillit til þess í fjárheimildum sviðsins.

Börn hjá dagforeldrum voru áætluð 550 en voru í raun að meðaltali 463. Börn í frístundaheimilium og klúbbum voru áætluð 4.308 en voru að meðaltali 4.506. Börn í grunnskólum voru áætluð 14.400 en voru í raun að meðaltali 14.416. Áætlað var að börn í leikskólum Reykjavíkur yrðu 5.571, en að meðaltali voru börnin 5.243.

Dagur B. Eggertsson



## **FYLGISKJAL**

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 10. desember 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á rekstri um 77,955 m.kr.

Tillögu um breytingu á rekstri vegna Covid-19 aðgerða um 168,416 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár A -hluta er áætluð 246,371 m.kr.

Samanlögð lækkun handbærs fjár samstæðu er áætluð 246,371 m.kr.

Samstæða A- og B-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 29.10.2020	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>
<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.....	63.940.316	64.186.687	246.371
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>158.495.368</b>	<b>158.741.739</b>	<b>246.371</b>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	43.498.477	43.252.106	(246.371)
Afskriftir.....	(19.366.626)	(19.366.626)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	24.131.851	23.885.480	(246.371)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(11.547.515)	(11.547.515)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	12.584.335	12.337.964	(246.371)
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
<b>Rekstrarniðurstaða</b> .....	<b>12.148.409</b>	<b>11.902.038</b>	<b>(246.371)</b>



## Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisyfirlit	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarniðurstaða.....	12.148.409	11.902.038	(246.371)
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
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>33.025.133</b>	<b>32.778.762</b>	<b>(246.371)</b>
<b>Breytingar á rekstartengdum 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 Ísj. breyting.....	390.474	390.474	0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(2.328.483)	(2.328.483)	0
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>30.696.651</b>	<b>30.450.280</b>	<b>(246.371)</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.....	(1.246.300)	(1.246.300)	0
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	0	0	0
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.096.971	2.096.971	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(40.084.158)</b>	<b>(40.084.158)</b>	<b>0</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>0</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>102.472</b>	<b>(143.899)</b>	<b>(246.371)</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>22.097.252</b>	<b>21.850.881</b>	<b>(246.371)</b>

## A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 Breytt	Breyting
<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>
<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.....	49.618.931	49.865.302	246.371
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>127.250.891</b>	<b>127.497.262</b>	<b>246.371</b>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	7.915.313	7.668.942	(246.371)
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	2.287.062	2.040.691	(246.371)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga.....	1.786.284	1.539.913	(246.371)
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða .....</b>	<b>1.786.284</b>	<b>1.539.913</b>	<b>(246.371)</b>

## A-hluti

## Sjóðstreymisýfirlit

	Esk. áætlun 29.10.2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
<b>Rekstrarhreyfingar</b>			
Rekstrarniðurstaða.....	1.786.284	1.539.913	(246.371 )
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
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>6.954.706</b>	<b>6.708.335</b>	<b>(246.371 )</b>
<b>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum</b>			
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
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>4.789.151</b>	<b>4.542.780</b>	<b>(246.371 )</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>			
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
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>(13.147.055 )</b>	<b>(13.147.055 )</b>	<b>0</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>			
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>(941.205 )</b>	<b>(1.187.576 )</b>	<b>(246.371 )</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>6.981.257</b>	<b>6.734.886</b>	<b>(246.371 )</b>