Reykjavíkurborg
Borgarstjórinn í Reykjavík

Reykjavík, 26. maí 2020
R20010079
1241-00

Borgarráð

Tillaga um viðauka vegna endurskoðunar á lánsfjáráætlun vegna aukinna fjárfestinga

Lagt er til að lánsfjáráætlun A-hluta Reykjavíkurborgar verði endurskoðuð og veitt verði heimild til að auka lántökur um allt að 4.000 m.kr. vegna aukinna fjárfestinga á árinu 2020. Tillagan tekur mið af áætlun um aðgerðir Reykjavíkurborgar um viðspyrnu til að bregðast við efnahagslegum áhrifum vegna Covid-19 sem samþykkt var í borgarráði 26. mars sl.

Greinargerð:

Borgarráð samþykkti 26. mars sl. aðgerðaráætlun til að bregðast við þeirri stöðu sem upp er komin vegna efnahagslegra áhrifa útbreiðslu veirunnar sem veldur Covid-19 sjúkdómnum. Meðal aðgerða sem var samþykkt var að flýta fjárfestingum og auka viðhald til að auka atvinnu og umsvif í efnahagslífinu þegar á þessu ári. Einnig var samþykkt að flýta undirbúningi ýmissa fjárfestingarverkefna í samvinnu við ríkið og gera átak í uppbyggingu fjölbreytts og hagkvæms húsnæðis.

Óskað er eftir því að borgarráð samþykki að vísa því til borgarstjórnar að hækka lánsfjáráætlun ársins 2020 um allt að 4.000 m.kr. til að fjármagna fjárfestingar ársins. Hér er ekki verið að samþykkja lántöku að fjárhæð allt að 4.000 m.kr. heldur einungis hækkun á lánsfjárheimild ársins. Framvinda lántöku á árinu mun svo ráðast af lánsfjárþörf borgarsjóðs og verða frekari lántökur lagðar fyrir borgarráð líkt og vanalega þar sem tilgreind er fyrirkomulag lántöku, fjárhæð hennar og kjör.

Samhliða þessari tillögu eru lagðir fram viðaukar við fjárfestingaráætlun ársins sem settir eru fram í samræmi við aðgerðaráætlun borgarráðs. Heildar viðbótarfjárfesting hljóðar nú upp á 2.935 m.kr. og er gert ráð fyrir að fjármagna þessa viðbót með lánsfé. Gera má ráð fyrir að fleiri viðaukar vegna nýrra fjárfestingaverkefna í samræmi við aðgerðaráætlun borgarráðs verði lagðir fram á næstu mánuðum.

Upphafleg fjárhagsáætlun ársins gerði ráð fyrir að heildarfjárfesting ársins 2020 væri 19.491 m.kr. og heildarlántökur allt að 6.000 m.kr. eða 33% af áætlaðri fjárfestingu ársins. Upphafleg fjárfestingaráætlun ársins auk þeirra viðauka vegna aðgerðaráætlunar sem nú eru

lagðir fram gerir ráð fyrir að fjárfestingar nemi samtals 22.426 m.kr. en þar af er áætlað að fjármagna allt að 10.000 m.kr. með lánsfé, eða 45% af heildar fjárfestingu ársins.

Erindinu skal vísað til borgarstjórnar til afgreiðslu.

Dagur B. Eggertsson

Reykjavíkurborg
Fjármála- og áhættustýringarsvið

Reykjavík 25. maí 2020
R20010161

FYLGISKJAL

Hjálagt er að finna samantekin áhrif viðauka lagðir fram 28. maí 2020 á rekstur og sjóðstreymi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar, þ.e. vegna:

Tillögu um breytingu á lántökuáætlun um 4.000 m.kr.
Tillögu um áhrif á rekstur vegna Covid-19 aðgerða um 466,3 m.kr.
Tillögu um auknar fjárfestingar vegna Covid-19 aðgerða um 2.935 m.kr.

Samanlögð hækkun handbærs fjár er áætluð 598,7 m.kr.

Rekstrarreikningur

	Áætlun 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**
			0
Rekstrargjöld			0
Laun og launatengd gjöld...	91.205.052	91.205.052	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar................................	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður...	63.196.323	63.662.586	(466.263)
Rekstrargjöld samtals	**157.751.375**	**158.217.638**	**(466.263)**
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA...................	44.242.470	43.776.207	466.263
			0
Afskriftir..	(19.366.626)	(19.366.626)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT................	24.875.844	24.409.581	466.263
			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).........................	(11.547.515)	(11.547.515)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta,			0
matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga...................	13.328.328	12.862.065	466.263
			0
Tekjuskattur..	(1.921.318)	(1.921.318)	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna...............................	1.484.391	1.484.391	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.......................	1.000	1.000	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga............	0	0	0
			0
Rekstrarniðurstaða	**12.892.402**	**12.426.139**	**466.263**

Sjóðstreymisyfirlit	**Áætlun 2020**	**Áætlun 2020 breytt**	**Breyting**
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða	12.892.402	12.426.139	466.263
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 tekjuskattsskuldbindingar	263.619	263.619	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**33.769.126**	**33.302.863**	**466.263**
Breytingar á rekstrartengdum 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 lsj. breyting	390.474	390.474	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.328.483)	(2.328.483)	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**31.440.644**	**30.974.381**	**466.263**
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(40.450.518)	(43.385.518)	2.935.000
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
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga	0	0	0
Bundnar bankainnistæður	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	2.096.971	2.096.971	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(36.893.158)**	**(39.828.158)**	**2.935.000**
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki	198.876	198.876	0
Tekin ný langtímalán	24.028.648	28.028.648	(4.000.000)
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	**5.489.979**	**9.489.979**	**(4.000.000)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**37.464**	**636.201**	**(598.737)**
Handbært fé í ársbyrjun	**21.994.780**	**21.994.780**	**0**
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	**0**
Handbært fé í árslok	**22.032.244**	**22.630.981**	**(598.737)**

Rekstrarreikningur	Áætlun 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			0
Laun og launatengd gjöld...	74.281.960	74.281.960	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar................................	3.350.000	3.350.000	0
Annar rekstrarkostnaður...	48.874.938	49.341.201	(466.263)
Rekstrargjöld samtals	**126.506.898**	**126.973.161**	**(466.263)**
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA...................	8.659.306	8.193.043	466.263
			0
Afskriftir..	(5.628.251)	(5.628.251)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT................	3.031.055	2.564.792	466.263
			0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)........................	(500.779)	(500.779)	0
			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta,			0
matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga...................	2.530.277	2.064.014	466.263
			0
Tekjuskattur..	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna...............................	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.......................	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga............	0	0	0
			0
Rekstrarniðurstaða	**2.530.277**	**2.064.014**	**466.263**

Sjóðstreymisyfirlit	**Áætlun 2020**	**Áætlun 2020 breytt**	**Breyting**
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða...	2.530.277	2.064.014	466.263
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 tekjuskattsskuldbindingar.........................	0	0	0
Önnur breyting	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	**7.698.699**	**7.232.436**	**466.263**
			0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			0
Birgðir, lækkun, (hækkun).......................................	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).........................		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 lsj. breyting..........	384.445	384.445	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.165.555)	(2.165.555)	0
			0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	**5.533.144**	**5.066.881**	**466.263**
			0
Fjárfestingarhreyfingar			0
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.......................	(19.550.730)	(22.485.730)	2.935.000
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
Skammtímaliðir vegna fjárfestinga..............................	0	0	0
Bundnar bankainnistæður...	0	0	0
Langtímakröfur, breyting...	3.231.752	3.231.752	0
Fjárfestingarhreyfingar	**(9.674.355)**	**(12.609.355)**	**2.935.000**
			0
Fjármögnunarhreyfingar			0
Stofnframlag frá ríki og borg..	0	0	0
Tekin ný langtímalán...	6.000.000	10.000.000	(4.000.000)
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	**3.416.699**	**7.416.699**	**(4.000.000)**
			0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	**(724.513)**	**(125.776)**	(598.737)
Handbært fé í ársbyrjun	**7.922.463**	**7.922.463**	0
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	**0**	**0**	0
Handbært fé í árslok	**7.197.950**	**7.796.687**	**(598.737)**