



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2020

Aðgerðir til viðspyrnu vegna COVID-19

1. Borgarvakt í velferðar- og atvinnumálum

Lagt er til að gerðar verði breytingar á fjárheimildum þjónustuhluta á velferðarsviði þannig að tekjur aukist um 84.000 þ.kr. og að útgjöld aukist jafnframt um 84.000 þ.kr. vegna samnings Reykjavíkurborgar og félagsmálaráðuneytisins.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	R1001	Borgarvakt í velferðarmálum - framlag ríkis	Tekjur	-84.000
VEL	R1001	Borgarvakt í velferðarmálum	Gjöld	84.000
			Samtals	0

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

Greinargerð:

Vísað er til kynningar í borgarráði 16. apríl 2020, R20040072, samningur félagsmálaráðuneytisins og Reykjavíkurborgar um tímabundinn stuðning ráðuneytisins við neyðarhúsnæði og þjónustuúrræði á vegum Reykjavíkurborgar fyrir tiltekna hópa vegna COVID-19.

2. Markaðsaðgerðir vegna ferðaþjónustu og ferðaþjónustutengdra greina

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og ferðamálasviðs hækki um 80.000 þ.kr. á árinu 2020 vegna markaðsaðgerða til styrktar ferðaþjónustu og ferðaþjónustutengdra greina. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-80.000
MOF	07400	Markaðssetning ferðaþjónustu	Til	80.000
			Samtals	0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Jafnréttisskimun hefur farið fram og niðurstaðan sú að ekki er talin þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Vísað er til kynningar í borgarráði 16. apríl 2020, R20030002, Fyrstu aðgerðir Reykjavíkurborgar til viðspyrnu vegna COVID-19 – Fyrstu markaðsaðgerðir fyrir árin 2020 og 2021, sem byggði á samþykkt borgarráðs 26. mars R20030221. Reiknað er með að 70.000 þ.kr. falli til á árinu 2021.

3. Aðgerðir og viðspyrna vegna í menningar- og listalífi vegna COVID-19

Lagt er til að fjárheimildir menningar- og ferðamálasviðs hækki um 30.000 þ.kr. vegna aðgerða sem efla eiga menningar- og listalíf í Reykjavík vegna COVID-19. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -30.000
MOF	03113	Menningarstyrkjapottur	Til 30.000
			Samtals 0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Jafnréttisskimun hefur farið fram og niðurstaðan sú að ekki er talin þörf á jafnréttismati.

Greinargerð:

Vísað er til samþykktar í borgarráði 30. apríl 2020, R20030002, Aðgerðir Reykjavíkurborgar til viðspyrnu vegna COVID-19 – Aðgerðir og viðspyrna í menningar- og listalífi.

4. Íbúaráð - vegna verkefna sem efla hverfisanda, mannlíf og menningu sumarið 2020

Lagt er til að fjárheimildir mannréttindaskrifstofu hækki um 30.000 þ.kr. vegna samþykktar borgarráðs um að veita íbúaráðum borgarinnar framangreinda fjárhæð til að úthluta til verkefna sem hafa það markmið að efla hverfisanda, mannlíf og menningu í Reykjavík sumarið 2020. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá -30.000
MAR	09528	Íbúaráð	Til 30.000
			Samtals 0

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

Greinargerð:

Vísað er til samþykktar í borgarráði 30. apríl 2020, R20040179, Sumarborgin 2020 – hverfin.

5. Efling miðborgar sem áfangastaðar í sumar

Lagt er til að fjárheimildir umhverfis- og skipulagssviðs hækki um 50.000 þ.kr. vegna aðgerða sem efla eiga miðborgina sem sjálfstæðan áfangastað í sumar. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-50.000
USK	xxx	Efling Miðborgar sem áfangastaður	Til	50.000
Samtals				0

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

Greinargerð:

Vísað er til samþykktar í borgarráði 30. apríl 2020, R20040179, Sumarborgin 2020 – miðborgin.

6. Vinnumarkaðsaðgerðir vegna COVID-19

Lagt er til að fjárheimildir mannauðs- og starfsumhverfissviðs hækki um 691.000 þ.kr. vegna vinnumarkaðsaðgerða 2020. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09205 ófyrirséð sem nemur 224.737 þ.kr. og 466.263 þ.kr. af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Frá	-224.737
		Handbært fé	Frá	-466.263
MOS	xxx	Vinnumarkaðsaðgerðir vegna COVID-19	Til	691.000
Samtals				0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2020 lækkar um 466.263 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð.

Greinargerð:

Vísað er til samþykktar í borgarráði 30. apríl 2020, R20030002, Aðgerðir Reykjavíkurborgar til viðspyrnu vegna COVID-19 – Sumarstörf og markvissar vinnumarkaðsaðgerðir.

Dagur B. Eggertsson



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.

Samstæða A- og B-hluti

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
Rekstrargjöld			
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)
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, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	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 hlutdeildarféлага.....	1.000	1.000	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
0			
Rekstrarniðurstaða	12.892.402	12.426.139	466.263

Samstæða A- og B-hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Áætlun 2020	Áætlun 2020 breytt	Breyting
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	12.892.402	12.426.139	466.263
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Söluþap (-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)	33.769.126	33.302.863	466.263
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 Isj. 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)	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
Skammtímalíðir 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
Rekstrargjöld			
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)
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	8.659.306	8.193.043	466.263
Afskriftir.....	(5.628.251)	(5.628.251)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	3.031.055	2.564.792	466.263
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(500.779)	(500.779)	0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	2.530.277	2.064.014	466.263
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturféлага.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	2.530.277	2.064.014	466.263

Sjóðstreymisýfirlit

	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 tekjuskattskuldbindingar.....	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 Isj. 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
Skammtímalíðir 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)