



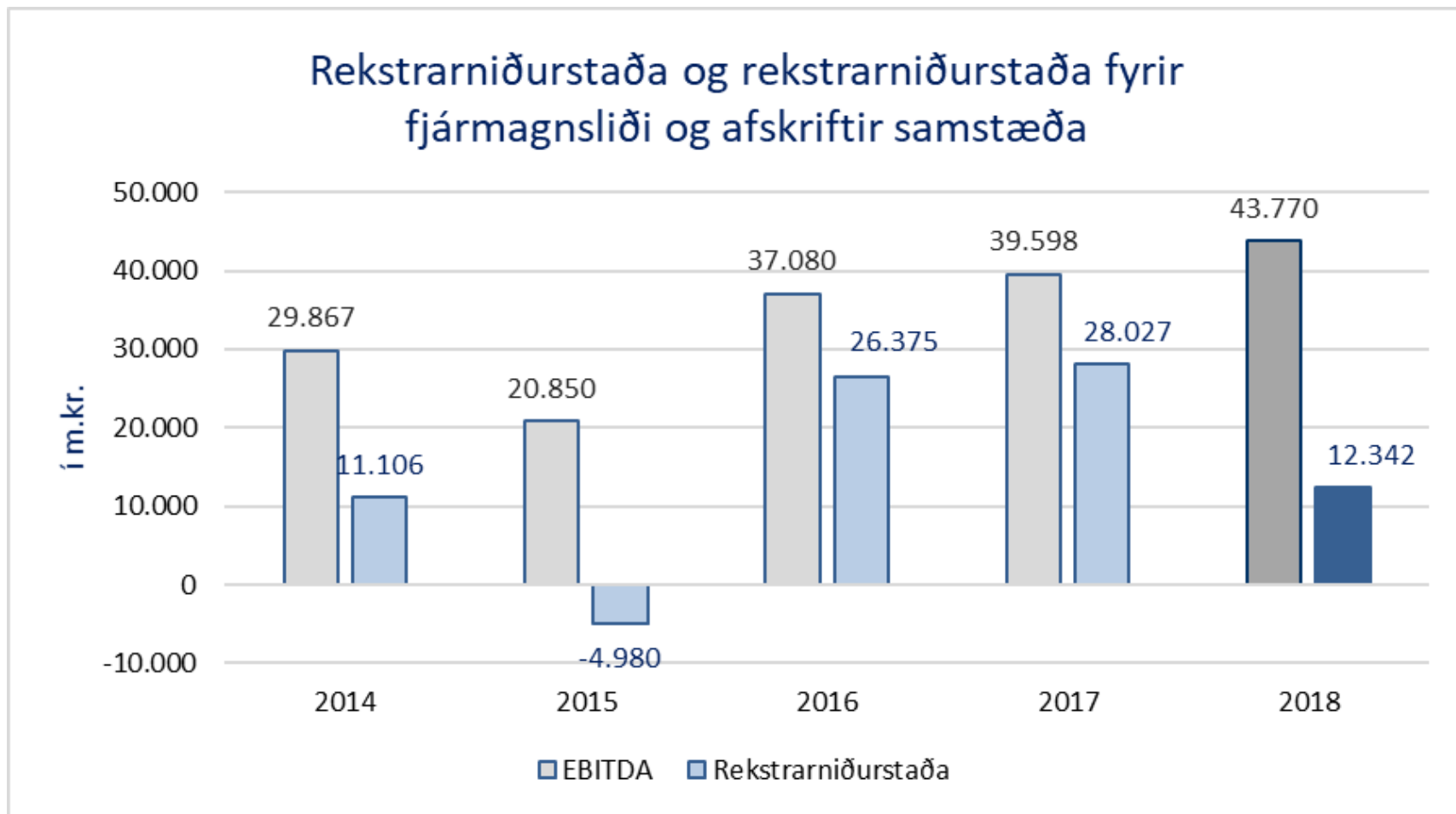
Kynning á ársreikningi A-hluta og samstæðu Reykjavíkurborgar árið 2018

Ræða borgarstjóra í borgarstjórn 7. maí 2019

Samstæða Reykjavíkurborgar

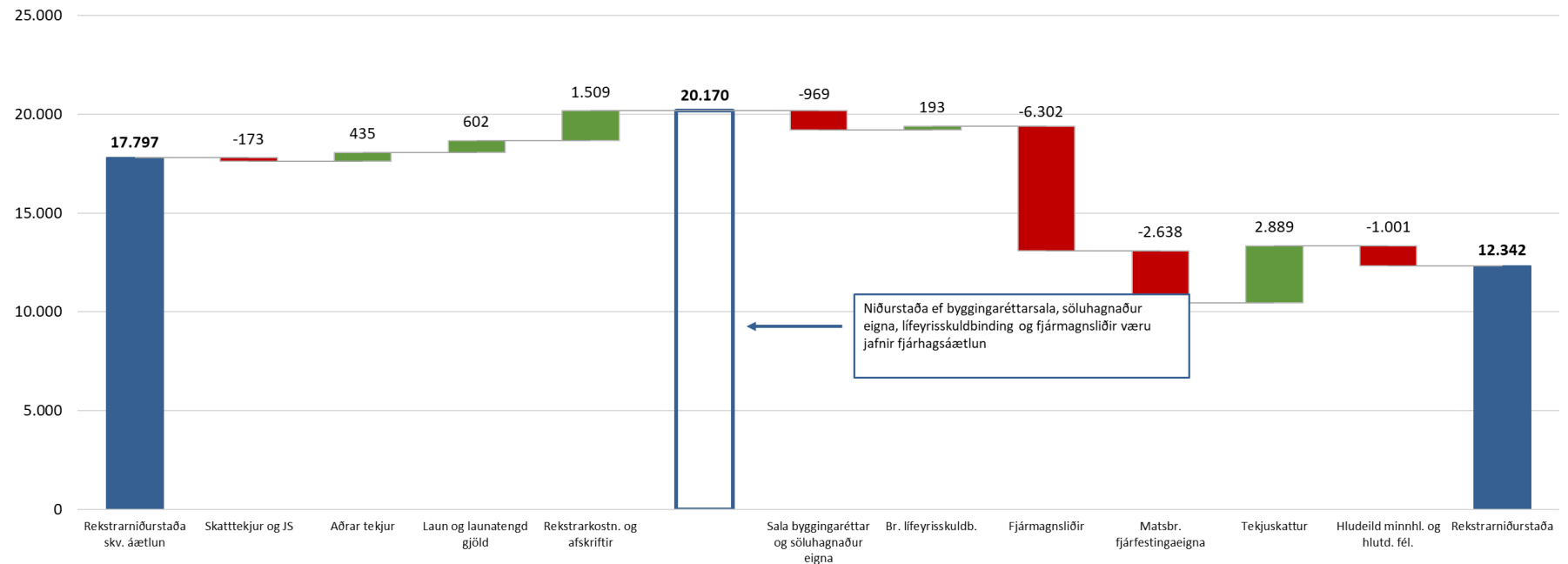


Rekstrarniðurstaða samstæðu

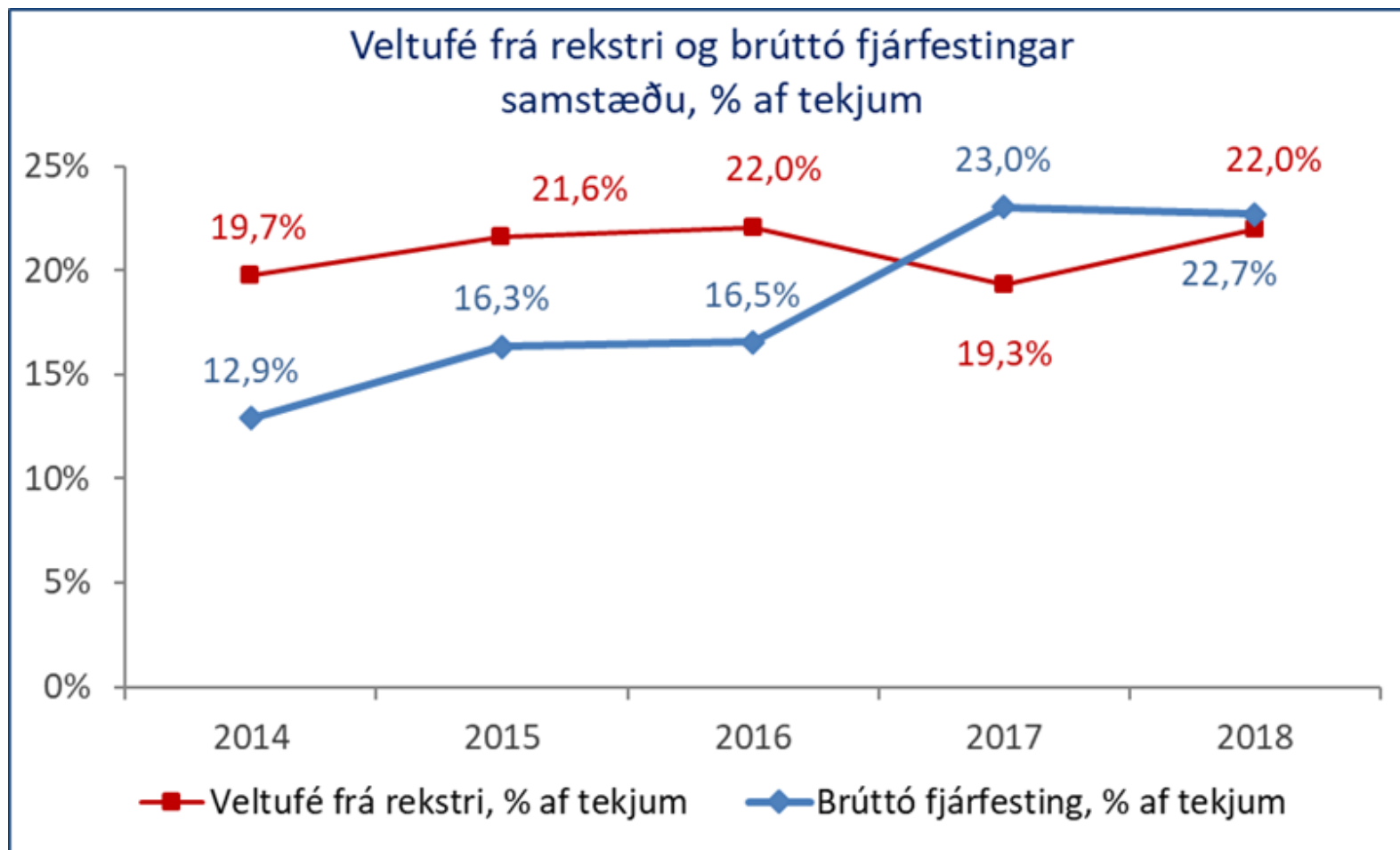


Rekstrarniðurstaða samstæðu

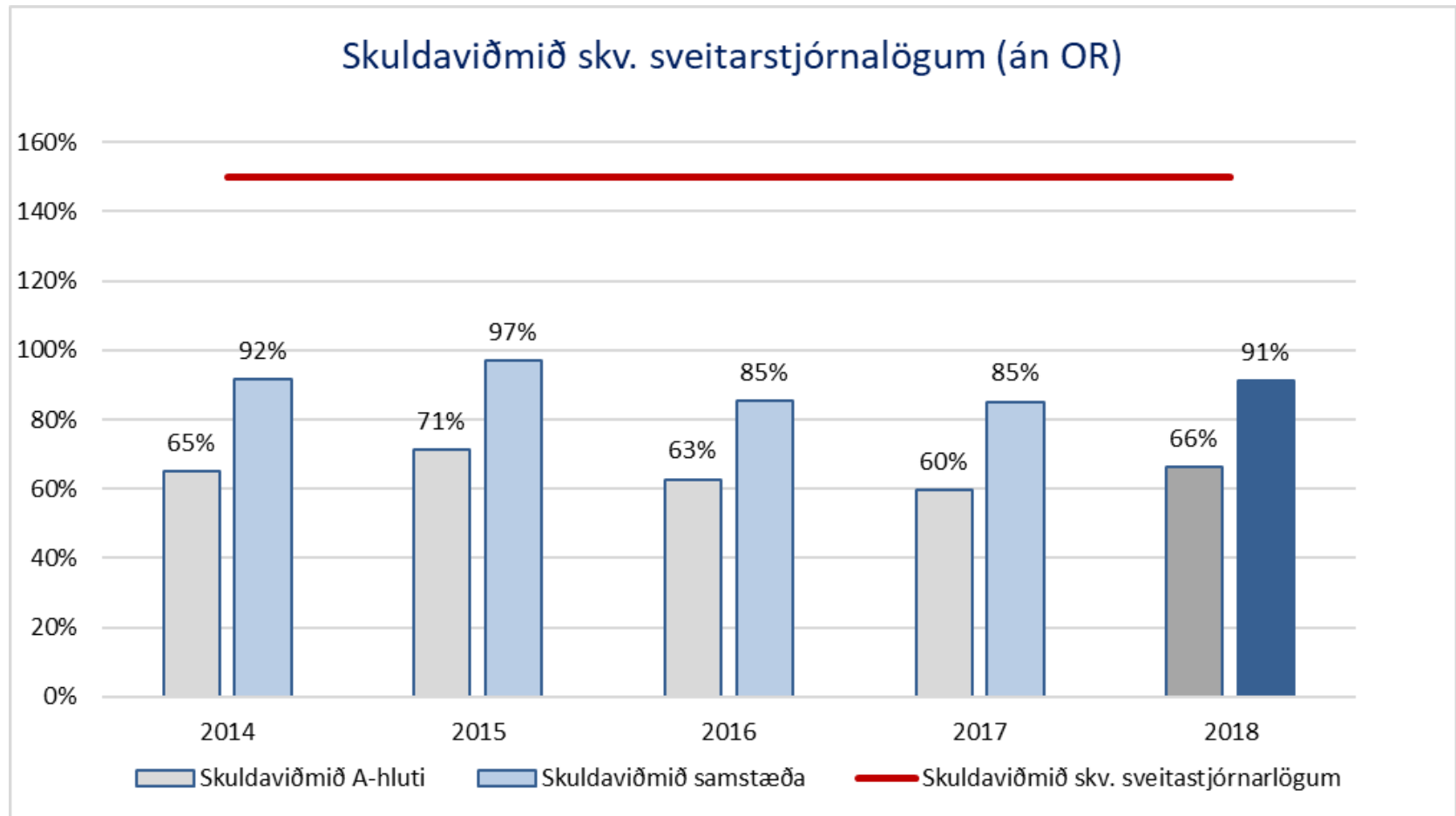
Rekstrarniðurstaða samstæðu árið 2018
og frávik frá áætlun með viðaukum (m.kr.)



Veltufé frá rekstri sem hlutfall af rekstrartekjum



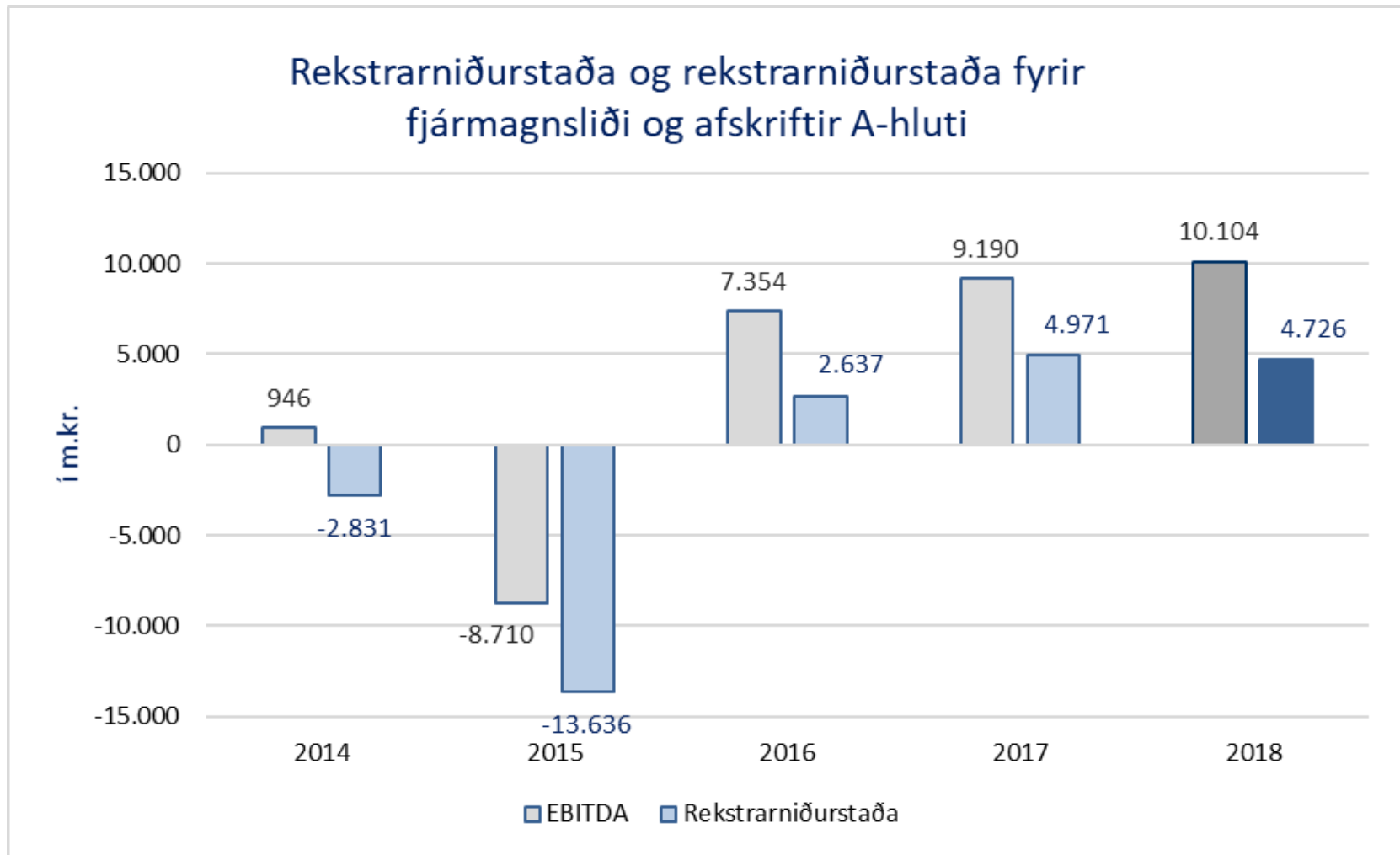
Skuldaviðmið



A-HLUTI



Rekstrarniðurstaða A-hluta



Rekstrartekjur A-hluta

Rekstur A-hluta (í m.kr.)	Raun 2018	Áætlun	Frávik	%	Raun 2017	Breyting	%
Staðgreiðsla	81.301	81.200	101	0,1%	75.594	5.707	7,5%
Hlutdeild Jöfnunarsjóðs í staðgr.	-9.855	-9.842	-12	0,1%	-9.163	-692	7,5%
Skattbreytingar, niðurfærslur og afskrift skatttekna	2.830	2.444	386	15,8%	2.275	555	24,4%
Nettó útsvar	74.276	73.802	475	0,6%	68.707	5.570	8,1%
Fasteignaskattar	16.799	17.068	-269	-1,6%	15.016	1.783	11,9%
Lóðarleiga	1.526	1.492	34	2,3%	1.358	168	12,4%
Afskrifaðir/niðurfærðir fasteignaskattar, breyting	59	0	59		-60	0	
Fasteignaskattar samtals	18.384	18.561	-176	-1,0%	16.315	1.951	12,0%
Skatttekjur samtals	92.661	92.362	298	0,3%	85.021	7.521	8,8%
Framlög Jöfnunarsjóðs	7.383	7.296	87	1,2%	7.218	165	2,3%
Þjónustutekjur	10.612	9.936	676	6,8%	9.735	877	9,0%
Eignatekjur	19.582	19.477	105	0,5%	18.636	946	5,1%
Sala byggingaréttar	3.548	4.103	-554	-13,5%	6.925	-3.377	-48,8%
Söluhagnaður eigna	54	832	-778	-93,5%	1.142	-1.088	-95,3%
Endurgreiðslur annarra	4.170	3.150	1.020	32,4%	3.725	445	11,9%
Aðrar tekjur	6.741	5.927	814	13,7%	6.867	-127	-1,8%
Milliviðskipti tekin út	-24.959	-23.214	-1.745	7,5%	-23.459	-1.501	6,4%
Rekstrartekjur samtals	119.792	119.869	-77	-0,1%	115.811	5.362	4,6%

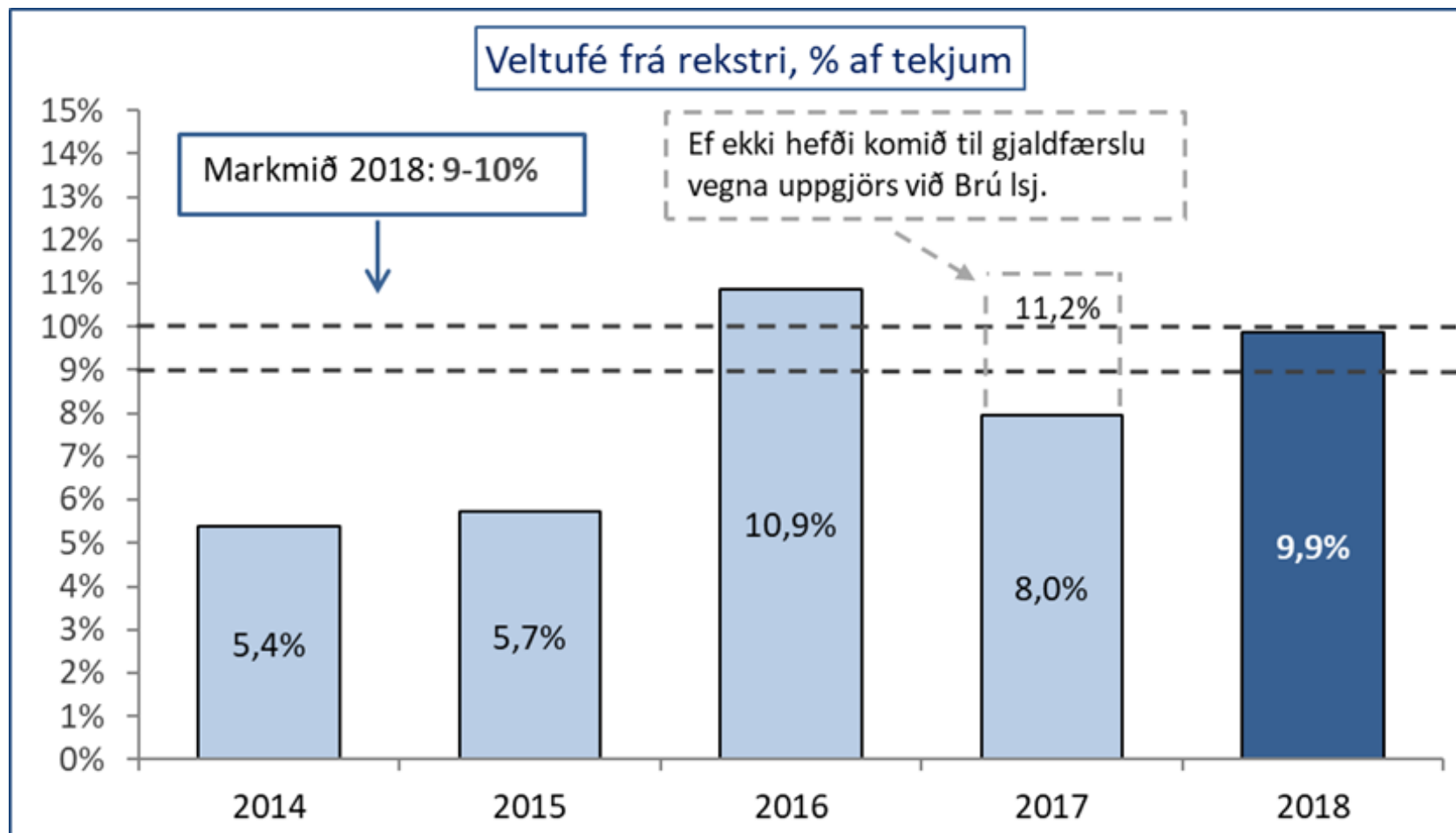


Rekstrargjöld A-hluta

Rekstur A-hluta (í m.kr.)	Raun 2018	Áætlun	Frávik	%	Raun 2017	Breyting	%
Laun og launatengd gjöld án gjaldfærslu v. uppgjörs við Brú Isj.	-62.841	-62.944	103	-0,2%	-57.313	-5.528	9,6%
Gjaldfærsla áfallinna lífeyrisskuldbindinga vegna uppgjörs við Brú Isj.	-338	-388	50	-12,9%	-3.772	3.434	n/a
Laun og launatengd gjöld	-63.179	-63.332	153	-0,2%	-61.085	-2.094	3,4%
Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar við LsRb.	-4.706	-5.004	298	-6,0%	-7.002	2.296	-32,8%
Launakostnaður samtals	-67.885	-68.336	451	-0,7%	-68.087	202	-0,3%
Annar rekstrarkostnaður	-41.803	-41.972	169	-0,4%	-38.534	-3.269	8,5%
Afskriftir	-4.923	-4.890	-34	0,7%	-4.664	-260	5,6%
Rekstrargjöld samtals	-114.611	-115.197	586	-0,5%	-111.285	-3.326	3,0%
Fjármagnsliðir	-455	-597	142	-23,8%	445	-900	-202,3%
EBITDA	10.104	9.561	543	5,7%	9.190	914	9,9%
EBIT	5.181	4.671	509	10,9%	4.527	654	14,4%
Rekstrarniðurstaða	4.726	4.074	652	16,0%	4.971	-246	-4,9%



Veltufé frá rekstri sem % af tekjum



Rekstur málaflokka

Rekstur málaflokka (í m.kr.)	Niðurstaða 2018	Áætlun 2018	Frávik	%	Nettó útgjöld málaflokka í hlutfalli af skatttekjum
Framlög til B-hluta	3.107	3.106	1	0,0%	3%
Íþróttá- og tómstundasvið	7.672	7.847	-175	-2,2%	8%
Menningar- og ferðamálasvið	4.848	4.879	-31	-0,6%	5%
Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu	3.643	3.794	-151	-4,0%	4%
Skóla- og frístundasvið	49.455	49.628	-173	-0,3%	53%
Umhverfis- og skipulagssvið Aðalsjóðs	6.855	7.308	-453	-6,2%	7%
Velferðarsvið án bundinna liða	21.197	21.157	39	0,2%	23%
Velferðarsvið, bundnir liðir	3.171	3.280	-109	-3,3%	3%
Sameiginlegur kostnaður *	3.162	3.589	-428	-11,9%	3%

* án lífeyrisskuldbindinga við LsRb og Brú Isj.





SAMANBURÐUR VIÐ ÖNNUR SVEITARFÉLÖG





Samanburður milli sveitarfélaga

skv. ársreikningum 2018

Lykiltölur	A-hluti 2018							
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Mosfellsbær	Akureyri	Akranes	
Skuldaviðmið	66,3%	94,0%	105,0%	59,0%	83,6%	59,0%	43,0%	
Jafnvægisviðmið	12.334	3.471	1.256	2.698	1.367	-1.254	1.183	

Lykiltölur	A- og B-hluti 2018							
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Mosfellsbær	Akureyri	Akranes	
Skuldaviðmið	91,3%	108,0%	112,0%	60,0%	77,6%	75,0%	44,0%	
Jafnvægisviðmið	35.246	4.663	2.994	3.690	1.752	854	2.081	





Samanburður milli sveitarfélaga

skv. ársreikningum 2018

Lykiltölur	A-hluti 2018						
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Mosfellsbæ	Akureyri	Akranes
% af rekstrartekjum							
Útsvar	62,0%	70,6%	66,7%	70,0%	59,2%	52,5%	61,0%
Fasteignaskattar/lóðarle	15,3%	11,1%	13,4%	10,9%	8,0%	8,6%	7,3%
Skatttekjur alls	77,3%	81,7%	80,0%	80,9%	67,2%	61,1%	68,3%
Framlög Jöfnunarsjóðs	6,2%	4,7%	10,1%	7,5%	16,8%	18,0%	20,8%
Aðrar tekjur	16,5%	13,6%	9,9%	11,6%	16,0%	20,9%	10,9%
Rekstrartekjur alls	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%





Samanburður milli sveitarfélaga

skv. ársreikningum 2018

Lykiltölur	A-hluti 2018						
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Vosfellsbæi	Akureyri	Akranes
% af rekstrartekjum							
Launakostnaður	52,7%	53,4%	50,0%	47,5%	45,1%	58,2%	55,4%
Hækk lífeyrisskuldbindir	3,9%	3,6%	4,0%	1,3%	0,9%	5,1%	7,0%
Annar rekstrarkostn	34,9%	31,5%	35,2%	39,7%	40,3%	31,2%	26,0%
Rekstrargjöld alls	91,6%	88,5%	89,2%	88,5%	86,3%	94,5%	88,3%
EBITDA	8,4%	11,5%	10,8%	11,4%	13,8%	5,5%	11,7%
EBIT	4,3%	7,4%	7,9%	5,8%	11,1%	0,9%	8,9%
Rekstrarniðurstaða	3,9%	3,9%	2,0%	3,1%	6,7%	(2,0%)	12,1%





Samanburður milli sveitarfélaga

skv. ársreikningum 2018

Lykiltölur	A-hluti 2018						
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Mosfellsbæ	Akureyri	Akranes
% af rekstrartekjum							
Veltufé frá rekstri	9,9%	9,0%	11,2%	11,4%	12,3%	8,5%	21,4%
Fjárfestingar	16,2%	10,0%	19,2%	16,4%	11,7%	8,4%	8,4%
Heildarskuldir/skuldbind	90,3%	126,0%	156,9%	93,8%	109,2%	105,8%	92,0%

Lykiltölur	A- og B-hluti 2018						
	Reykjavík	Kópavogur	Hafnarfjörður	Garðabær	Mosfellsbæ	Akureyri	Akranes
% af rekstrartekjum							
Veltufé frá rekstri	22,0%	11,0%	14,4%	14,2%	13,4%	12,6%	19,5%
Fjárfestingar	22,7%	11,0%	20,4%	18,5%	12,3%	17,0%	7,4%
Heildarskuldir/skuldbind	180,2%	139,0%	161,1%	93,9%	108,8%	115,0%	87,0%

