



# Fjárhagsáætlun 2016 og fimm ára áætlun 2016-2020

Ræða borgarstjóra  
við framlagningu í borgarstjórn  
3. nóvember 2015



# Helstu niðurstöður 2016

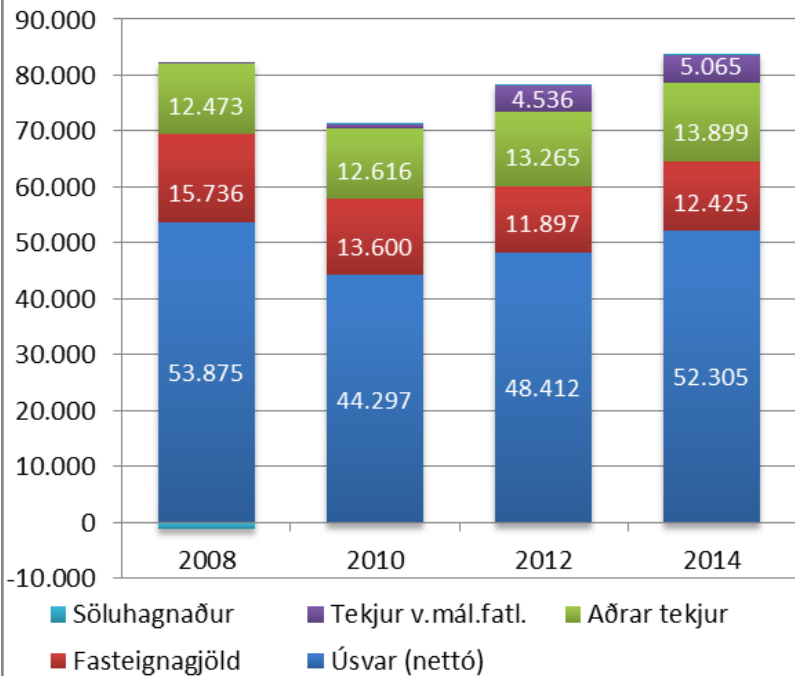
- **Halla er snúið í afgang, bæði í A-hluta og A og B-hluta borgarsjóðs.**
- **Sama gildir um fimm ára áætlun um fjárfestingu og rekstur, lykiltölur styrkjast og batna á næstu árum.**
- **Afgangur A-hluta verður 567 mkr.**
- **Afgangur A og B hluta verður 8.093 mkr.**
- **Veltufé frá rekstri í A-hluta verður 7.439 mkr. Veltufé frá rekstri í A og B-hluta verður 31.230 mkr. og 41.803 mkr. þegar líður á tímabilið.**

# Þróun undanfarinna ára

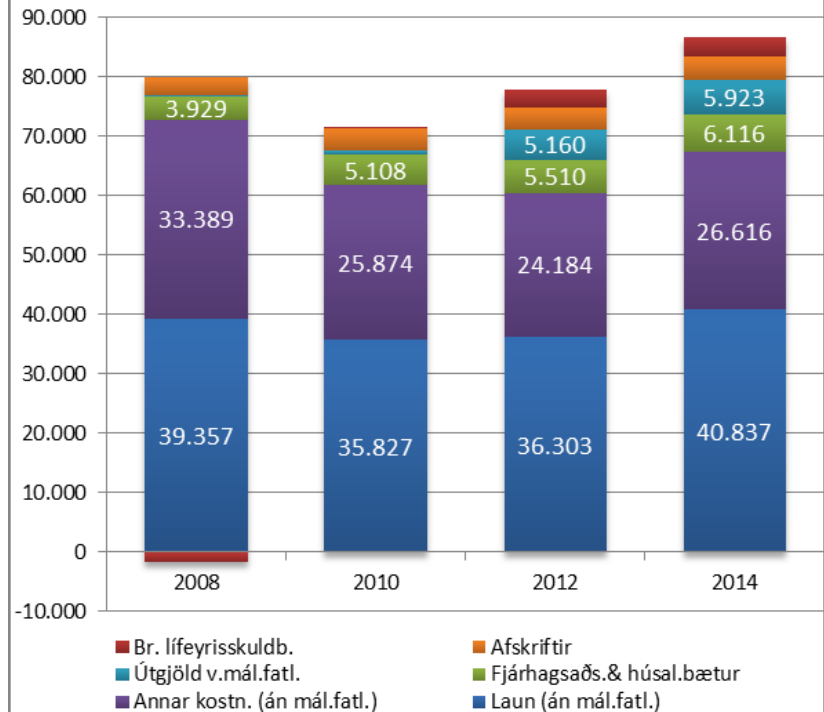


# Þróun tekna og gjalda A-hluta 2008-2014

Þróun tekna A-hluta 2008-2014 á föstu verðlagi ársins 2014 (mkr)



Þróun útgjalda A-hluta 2008-2014 á föstu verðlagi ársins 2014 (mkr)

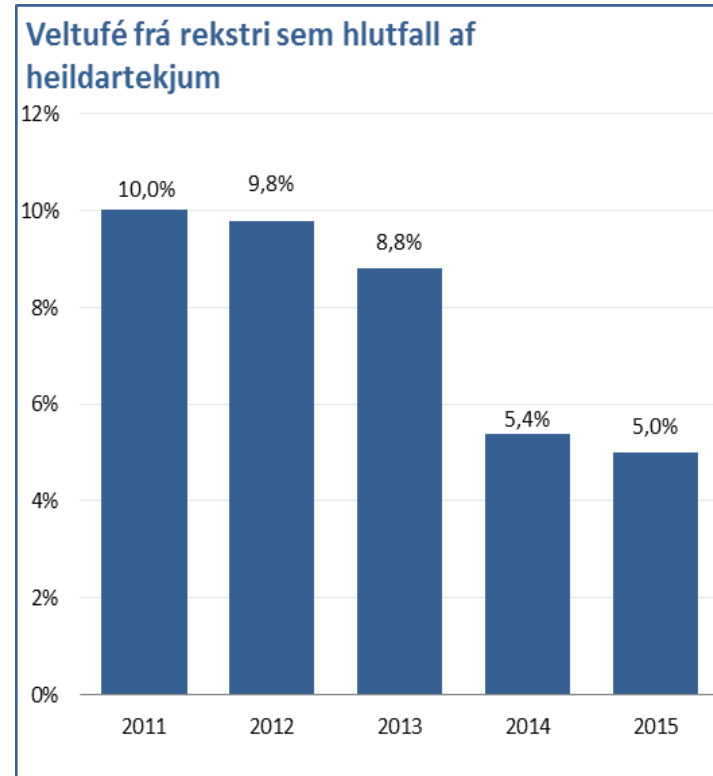
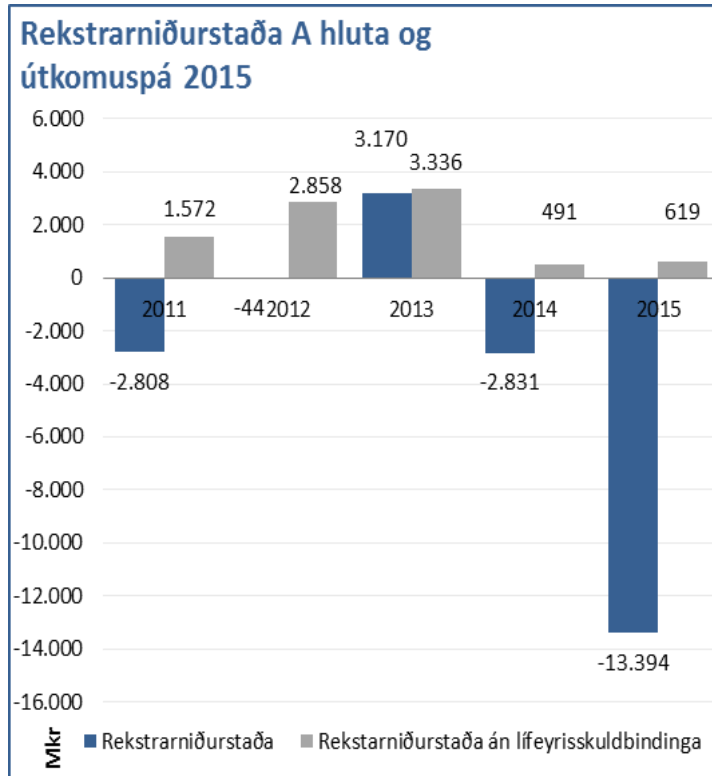


# Halli á samskiptum við ríkið

| Reykjavík: Halli á samskiptum við ríkið                  | 2011        | 2012        | 2013        | 2014          | 2015<br>útk.spá | Samtals       |
|--|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|---------------|
| Málaflokkur fatlaðs fólks - án frístundar fatlaðra barna | -184        | -34         | -236        | -716          | -805            | -1.975        |
| Málaflokkur fatlaðs fólks - Frístund fatlaðra barna      | -114        | -133        | -261        | -271          | -288            | -1.067        |
| Rekstur hjúkrunarheimila og daggjalda                    | -154        | -215        | -240        | -270          | -288            | -1.167        |
| Tryggingagjald umfram þarfir atvinnul.tr.sjóðs           | na          | na          | na          | na            | -767            | -767          |
| <b>Samtals</b>   | <b>-452</b> | <b>-382</b> | <b>-737</b> | <b>-1.257</b> | <b>-2.148</b>   | <b>-4.976</b> |



# Útkomuspá 2015



# Aðgerðaáætlun 2015

1. Sérstök eftirfylgni verði með niðurstöðum sex mánaða uppgjörs og níu mánaða uppgjörs til að draga úr halla sem flyst milli ára
2. Rýning á svartri atvinnustarfsemi og fasteignagjaldaskilum
3. Skil á útsvari rýnd
4. Ferðamannagjöld
5. Leiðréttingar verði sóttar í ríkissjóð vegna vanfjármögnunar verkefnum
6. Rýning á lífeyrisskuldbindingum
7. Reglur um flutning halla og afgangs innleiddar á sviðum
8. Miðlæg ráðningarýni innleidd á sviðum



# Fjárhagsáætlun 2016 og fimm ára áætlun 2016-2020





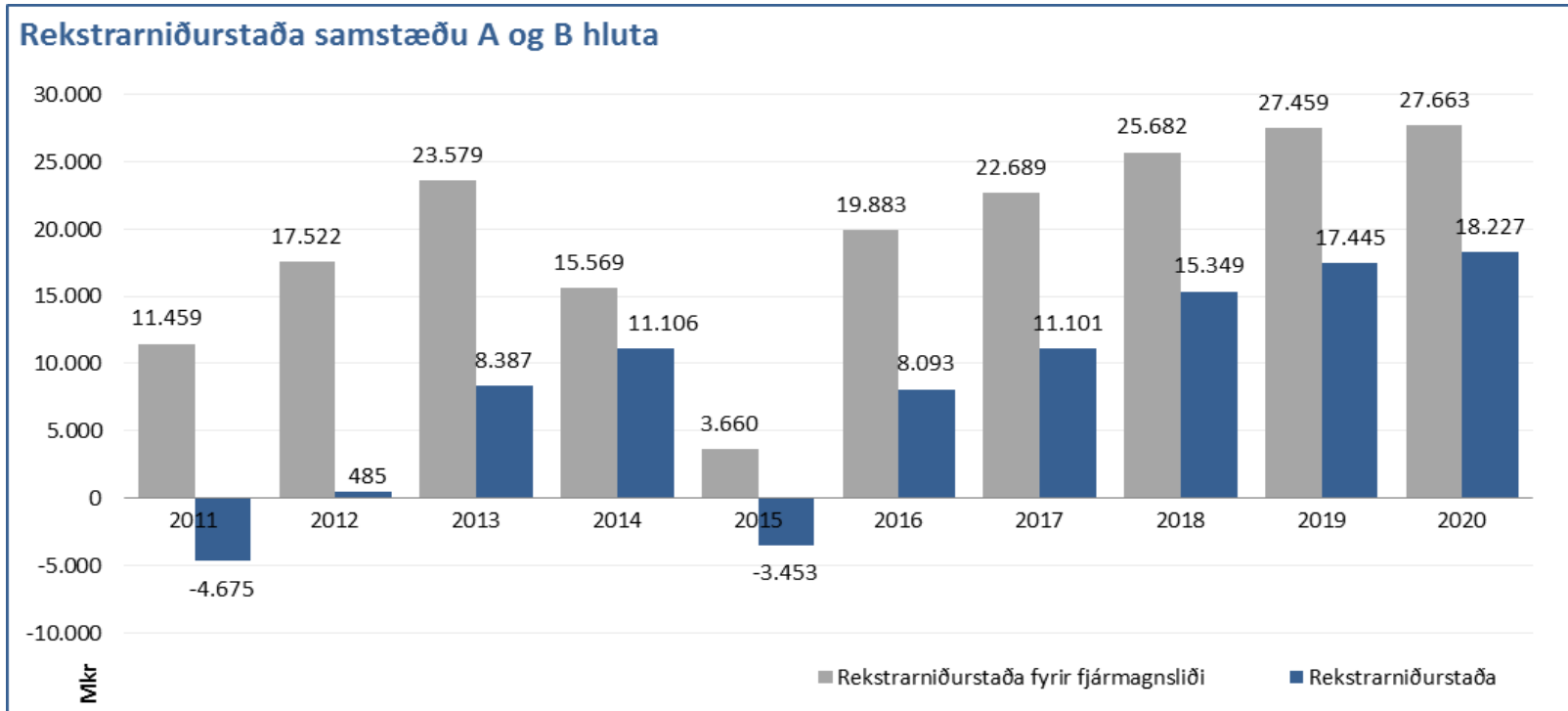
# Helstu forsendur

| Breytingar milli ársmeðaltala %         | 2015  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|-------|------|------|------|------|------|
| Einkaneysla*                            | 3,8   | 3,3  | 3,0  | 2,9  | 2,6  | 2,6  |
| Fjármunamyndun                          | 18,1  | 16,3 | 4,7  | 0,6  | 5,3  | 5,3  |
| Verg landsframleiðsla                   | 3,8   | 3,2  | 2,8  | 2,7  | 2,5  | 2,5  |
| Íbúafjöldi í Reykjavík                  | 0,5   | 1,1  | 1,1  | 1,2  | 1,3  | 1,2  |
| Vísitala neysluverðs                    | 2,4   | 4,9  | 4,6  | 3,4  | 2,8  | 2,6  |
| Gengisvísitala (hækkun = veiking krónu) | -0,1  | 3,0  | 2,0  | 0,0  | 0,0  | 0,0  |
| Launavísitala                           | 7,6   | 7,8  | 6,0  | 5,2  | 4,6  | 4,3  |
| Íbúðaverð á höfuðb.sv.                  | 7,6   | 7,8  | 6,0  | 5,2  | 4,6  | 4,3  |
| Álverð**                                | -16,2 | 0,9  | 3,8  | 3,9  | 3,2  | 2,8  |

\*Gráir reitir eru forsendur Rvk \*\* Byggt á upplýsingum frá LM E (London Metal Exchange)



# Samstæða: Rekstur 5 ára áætlun

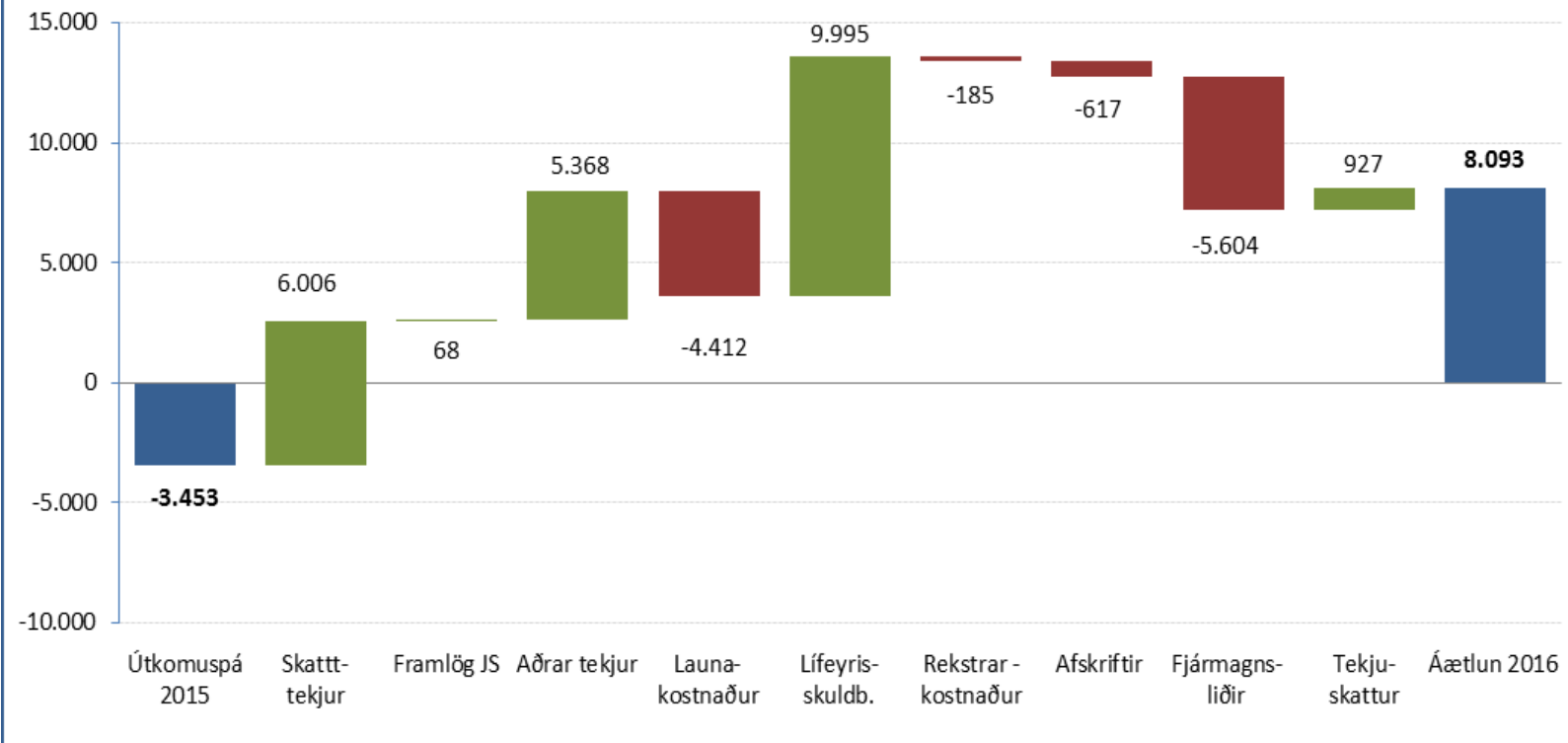


|                                    | 2014      | 2015       | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar | 3.370.742 | 14.075.301 | 4.079.835 | 3.484.873 | 2.792.458 | 2.873.005 | 2.948.425 |



# Rekstraráætlun samstæðu 2016

Rekstarniðurstaða: Breytingar útkomuspár 2015 til áætlunar 2016



# Fjárfestingar samstæðu

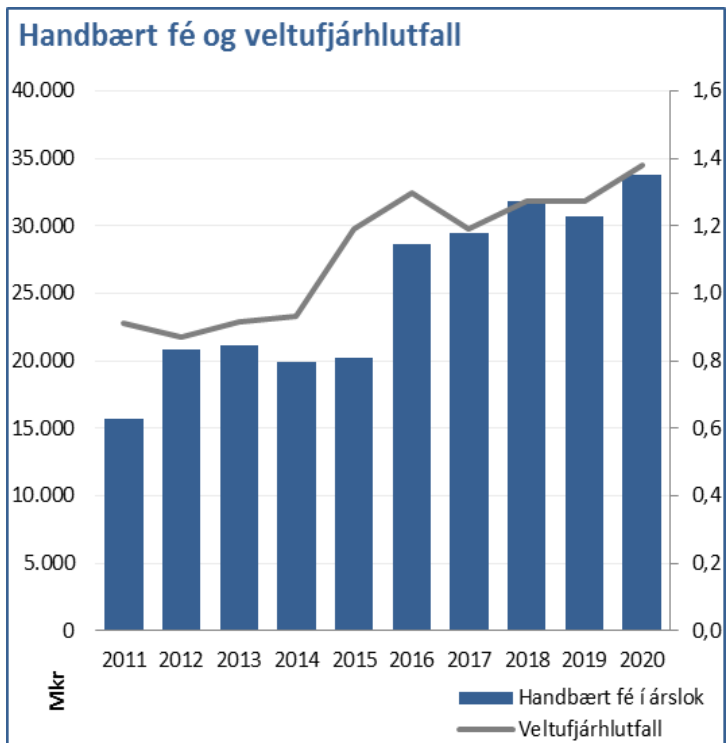
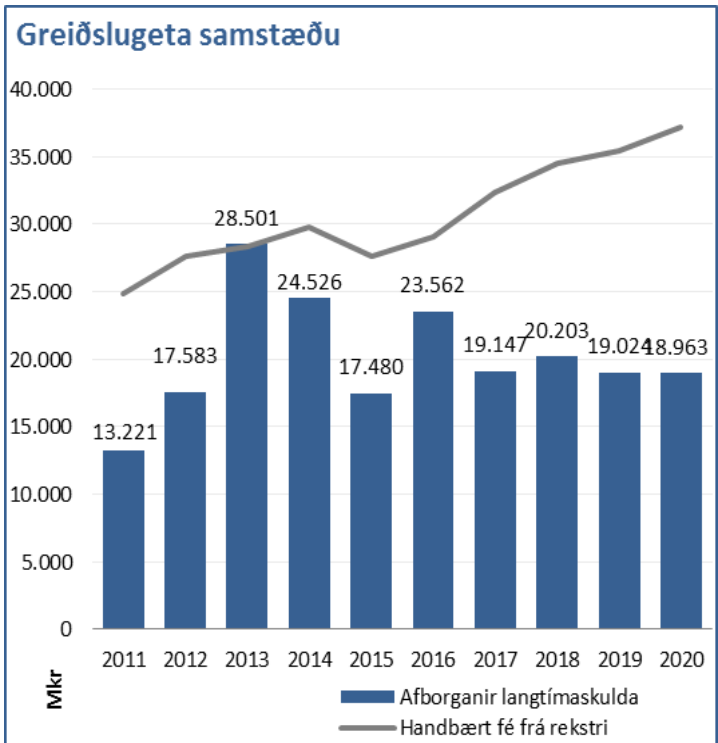
| Fjárfestingar í samstæðu |        |        |        |        |        |        |        | Á föstu verðlagi |        |        |  |
|--------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|------------------|--------|--------|--|
|                          | 2011   | 2012   | 2013   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018             | 2019   | 2020   |  |
| A hluti                  | 6.215  | 6.785  | 7.249  | 8.695  | 8.970  | 9.949  | 11.599 | 11.254           | 10.094 | 7.605  |  |
| Orkuveitan               | 10.301 | 3.201  | 3.530  | 5.761  | 11.663 | 13.169 | 11.415 | 11.416           | 9.688  | 8.031  |  |
| Faxaflóahafnir           | 883    | 1.080  | 869    | 1.014  | 1.092  | 2.105  | 1.805  | 1.365            | 1.185  | 1.160  |  |
| Félagsbústaðir           | 1.702  | 757    | 491    | 842    | 1.180  | 2.613  | 3.350  | 3.425            | 4.211  | 356    |  |
| Sorpa                    | 146    | 162    | 231    | 197    | 321    | 1.215  | 1.757  | 430              | 180    | 285    |  |
| Strætó                   | 148    | 87     | 409    | 643    | 457    | 370    | 300    | 300              | 300    | 300    |  |
| Önnur B hluta fyrirtæki  | 511    | 121    | 336    | 566    | 166    | 118    | 514    | 165              | 170    | 167    |  |
| Samtals                  | 19.905 | 12.194 | 13.115 | 17.718 | 23.850 | 29.539 | 30.740 | 28.355           | 25.828 | 17.904 |  |

**86,8 mkr**

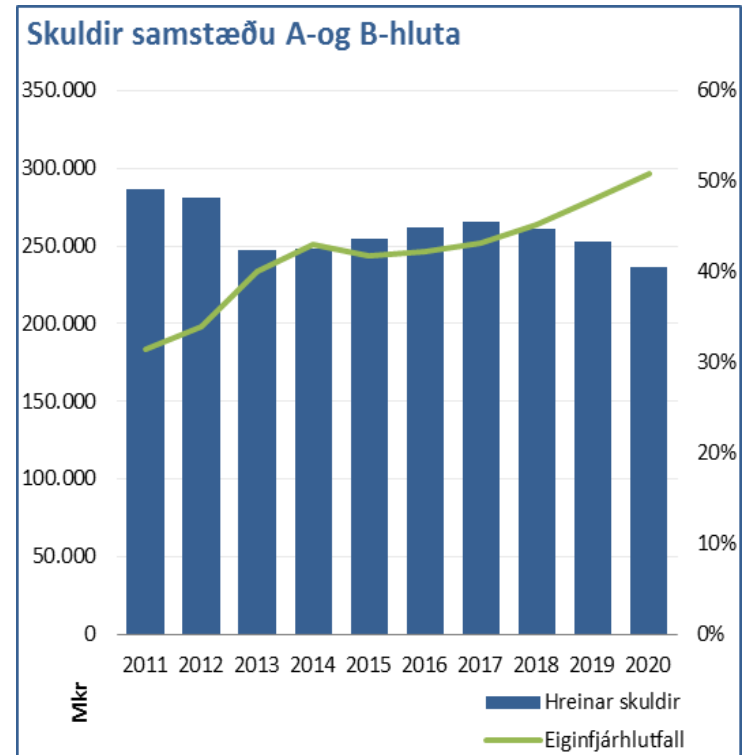
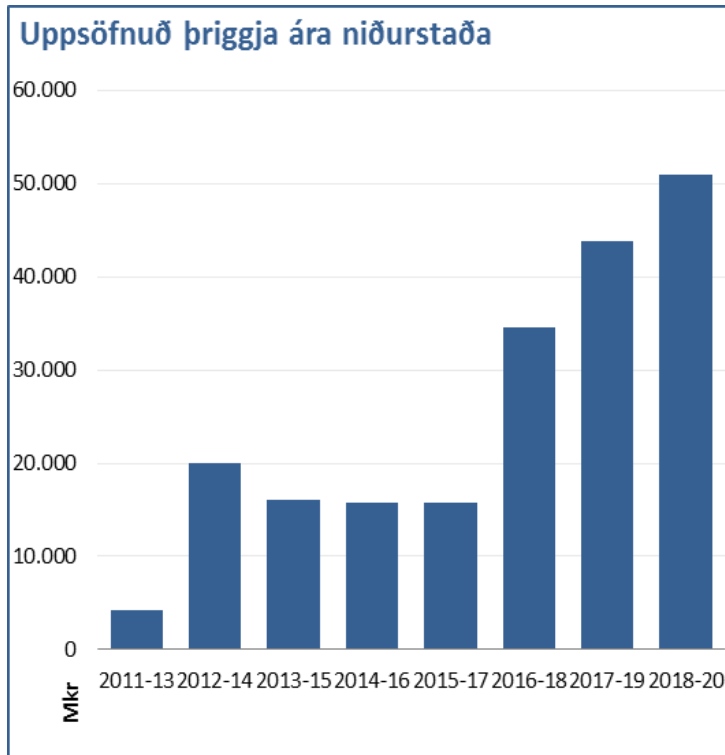
**132,4 mkr**



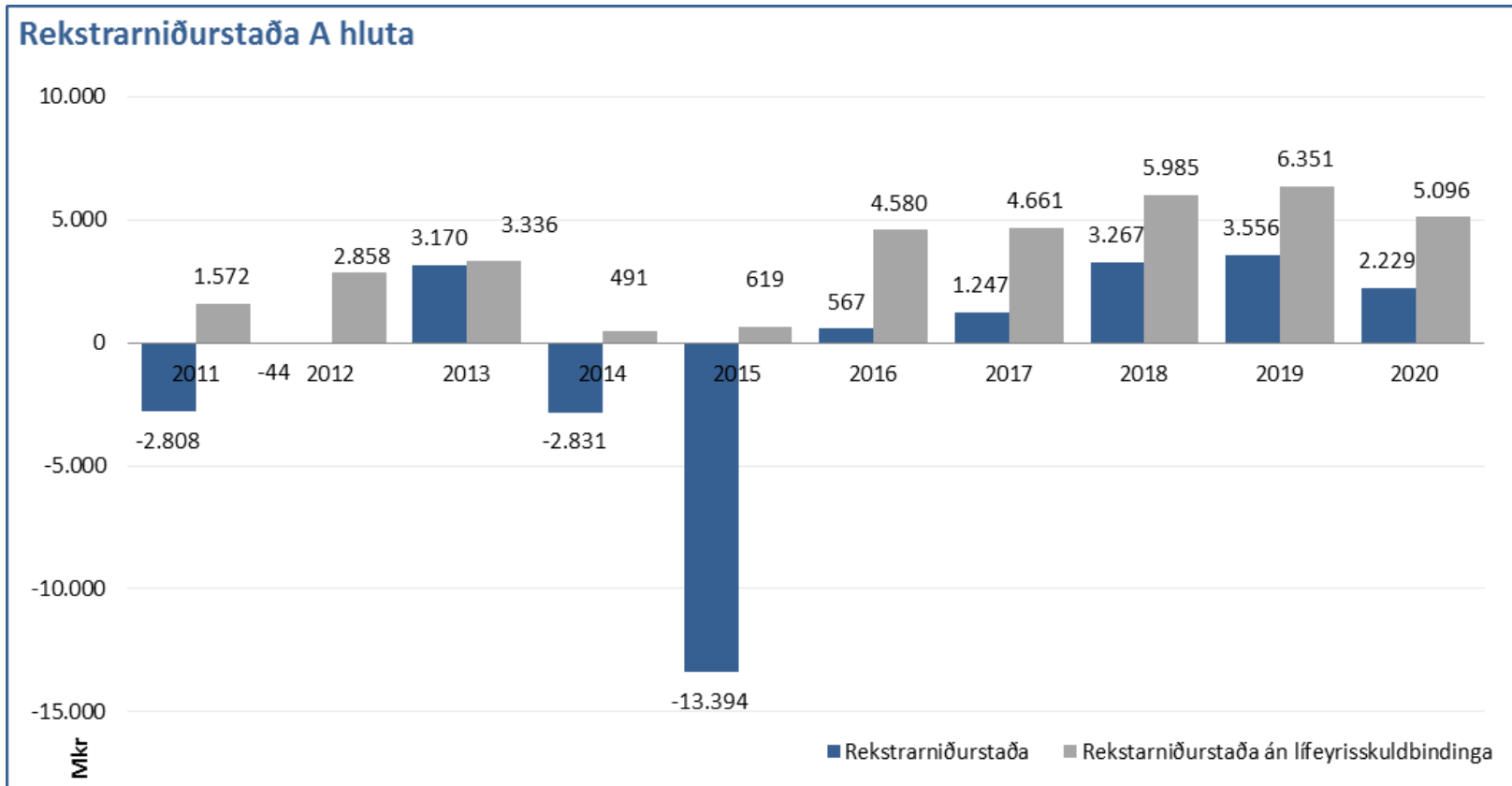
# Greiðslugeta samstæðu



# Samstæða: Sveitarstjórnarlög



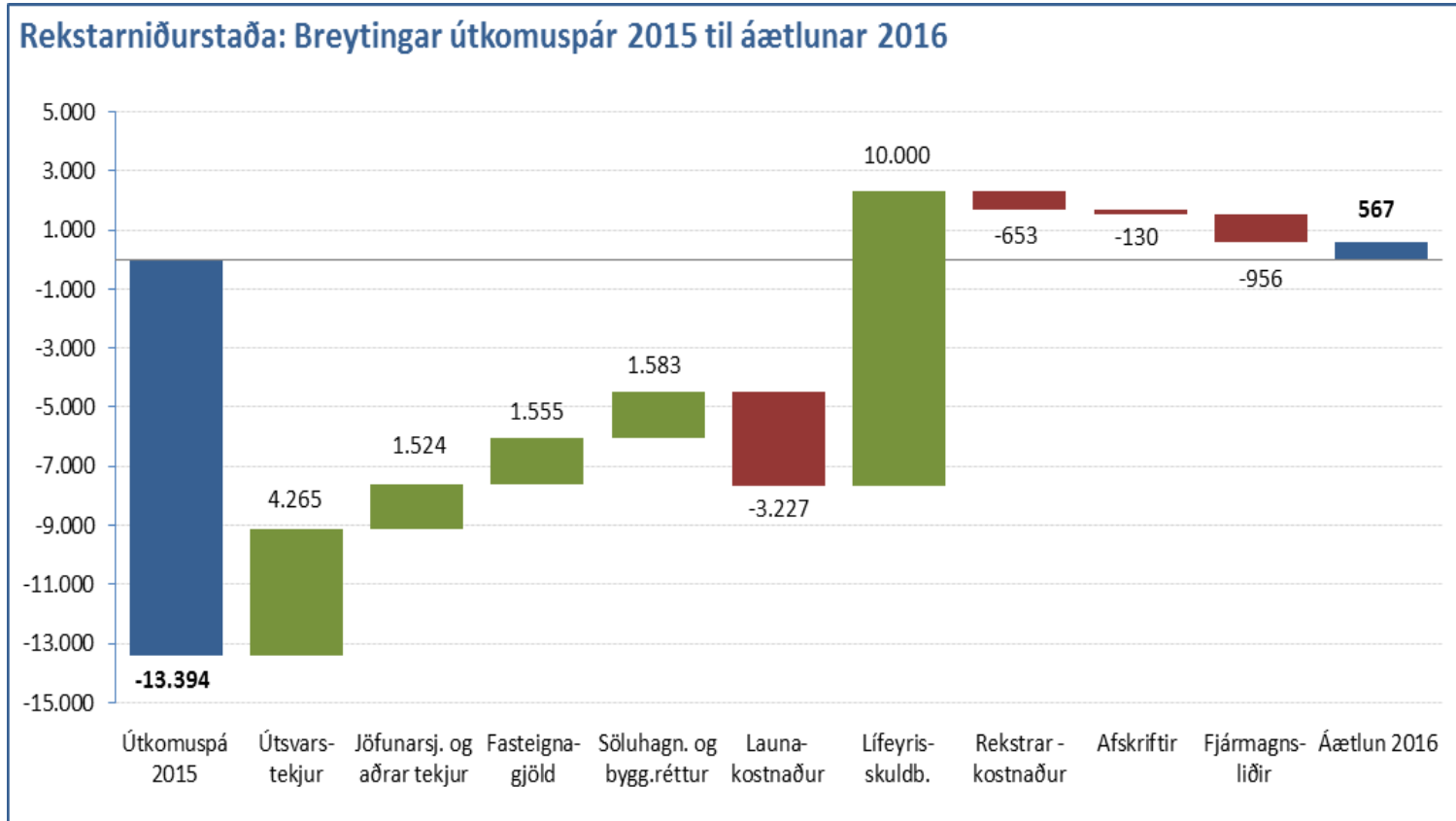
# A-hluti: Rekstur 5 ára áætlun



|                                    | 2014      | 2015       | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      | 2020      |
|------------------------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar | 3.370.742 | 14.075.301 | 4.079.835 | 3.484.873 | 2.792.458 | 2.873.005 | 2.948.425 |



# Rekstraráætlun A-hluta 2016





# Fjárfestingar A-hluta

| Fjárfestingar A hluta<br>mkr       | Á föstu verðlagi |              |               |               |               |              |
|------------------------------------|------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                                    | 2015             | 2016         | 2017          | 2018          | 2019          | 2020         |
| Fasteignir                         | 3.736            | 4.372        | 5.011         | 4.427         | 4.187         | 2.530        |
| Götur                              | 3.711            | 3.766        | 4.349         | 5.178         | 4.900         | 4.190        |
| Stofnbúnaður, vélar, áhöld og tæki | 1.498            | 1.113        | 1.204         | 1.099         | 1.007         | 885          |
| <b>Fjárfestingar Eignasjóðs</b>    | <b>8.945</b>     | <b>9.251</b> | <b>10.564</b> | <b>10.704</b> | <b>10.094</b> | <b>7.605</b> |
| Bílasæðasjóður                     | 25               | 698          | 1.035         | 550           | 0             | 0            |
| <b>Fjárfestingar A hluta</b>       | <b>8.970</b>     | <b>9.949</b> | <b>11.599</b> | <b>11.254</b> | <b>10.094</b> | <b>7.605</b> |

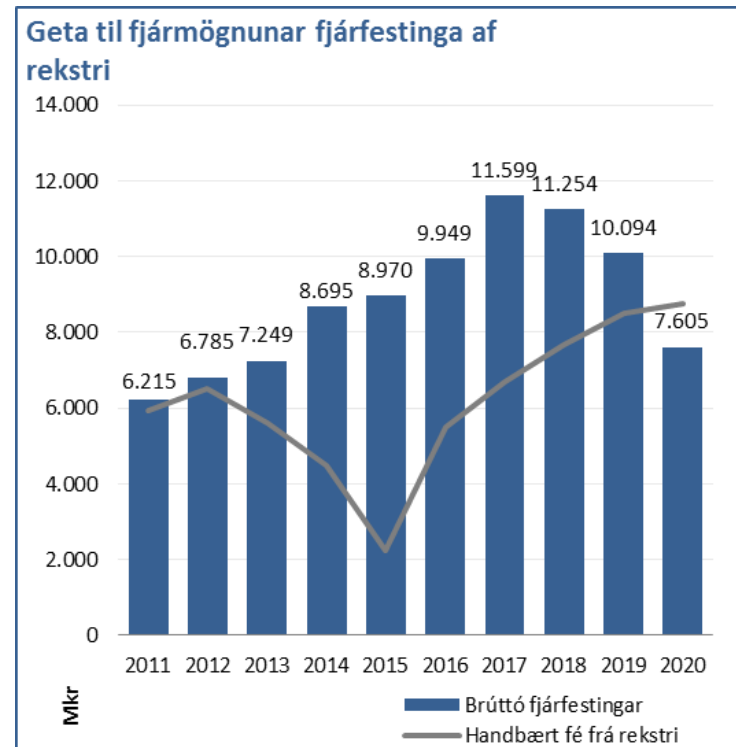
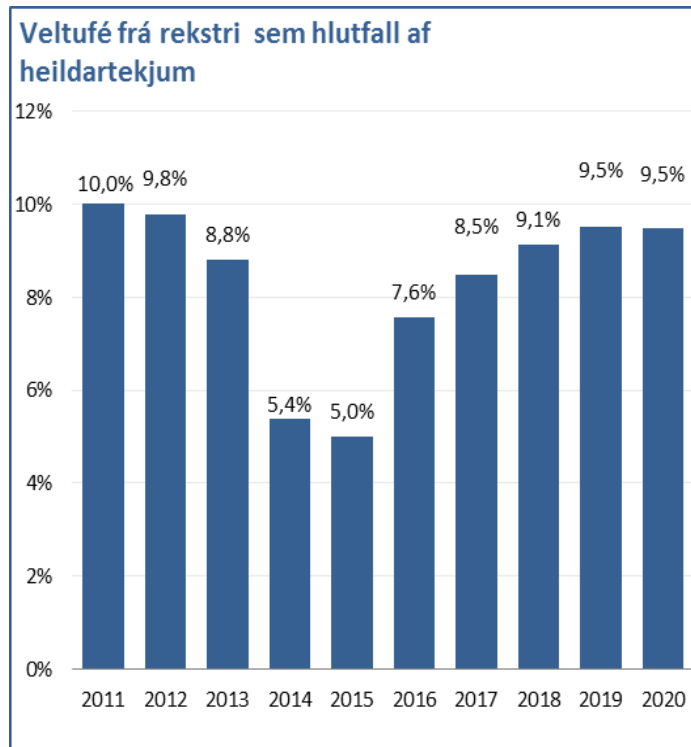


18,9 mkr

40,6 mkr



# A-hluti: Veltufé frá rekstri og fjármögnun fjárfestinga



# Málaflokkayfirlit

| <i>Rekstur málaflokka:</i>              | Rauntölur | Esk. áætlun | Áætlun 2016 |        |               |
|---|-----------|-------------|-------------|--------|---------------|
|   | 2014      | 2015        | Gjöld       | Tekjur | Mismunur      |
| Íþróttá- og tómsundasvið .....          | 6.156     | 6.456       | 8.145       | 1.380  | <b>6.766</b>  |
| Menningar- og ferðamálasvið .....       | 3.827     | 4.037       | 4.539       | 377    | <b>4.162</b>  |
| Sameiginlegur kostnaður .....           | 5.557     | 18.695      | 12.044      | 65     | <b>11.979</b> |
| Skóla- og frístundasvið .....           | 37.287    | 38.852      | 43.349      | 3.578  | <b>39.771</b> |
| Skrifstofur miðlægrar stjórnsýslu ..... | 2.582     | 2.782       | 4.353       | 1.571  | <b>2.782</b>  |
| Umhverfis- og skipulagssvið RK .....    | 5.988     | 6.208       | 8.704       | 2.002  | <b>6.702</b>  |
| Velferðarsvið .....                     | 18.700    | 19.758      | 25.888      | 5.626  | <b>20.262</b> |
| Hagræðing / endurskoðun kostnaðar ...   | 0         | 0           | -1.780      | 500    | <b>-2.280</b> |
| Alls .....                              | 80.096    | 96.789      | 105.242     | 15.098 | <b>90.144</b> |



# Aðgerðaáætlun A-hluta



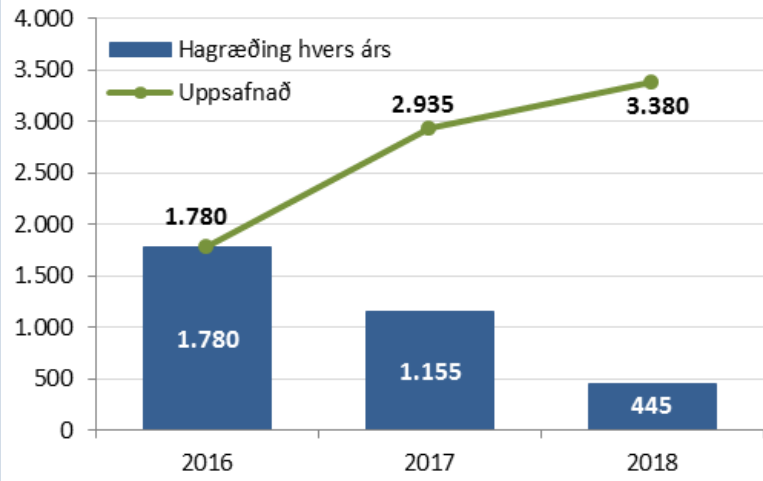
# Markmið aðgerðaáætlunar

- 1) Útgjöld:** Laun og annar rekstrarkostnaður dragist saman á föstu verðlagi árin 2015-2018.
- 2) Rekstrarniðurstaða:** Jafnvægi verði í rekstri A-hluta frá og með árinu 2016 og jafnvægi í grunnrekstri frá og með árinu 2018.
- 3) Veltufé frá rekstri:** Veltufé frá rekstri verði a.m.k. 9% af tekjum frá og með árinu 2018.
- 4) Skuldir:** Sett verði markmið um hlutfall hreinna vaxtaberandi skulda af tekjum.



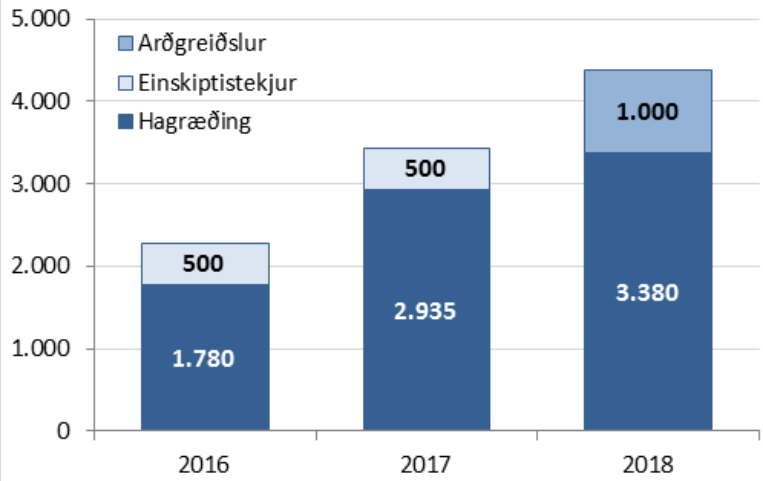
# Aðgerðir

## Hagræðingaraðgerðir á föstu verðlagi



| Hagræðingaraðgerðir á föstu verðlagi   | 2016  | 2017  | 2018  |
|--|-------|-------|-------|
| Hagræðing hvers árs                    | 1.780 | 1.155 | 445   |
| Hlutfall af launa- og rekstrarkostnaði | 2,0%  | 1,3%  | 0,5%  |
| Uppsafnað                              | 1.780 | 2.935 | 3.380 |
| Hlutfall af launa- og rekstrarkostnaði | 2,0%  | 3,2%  | 3,7%  |

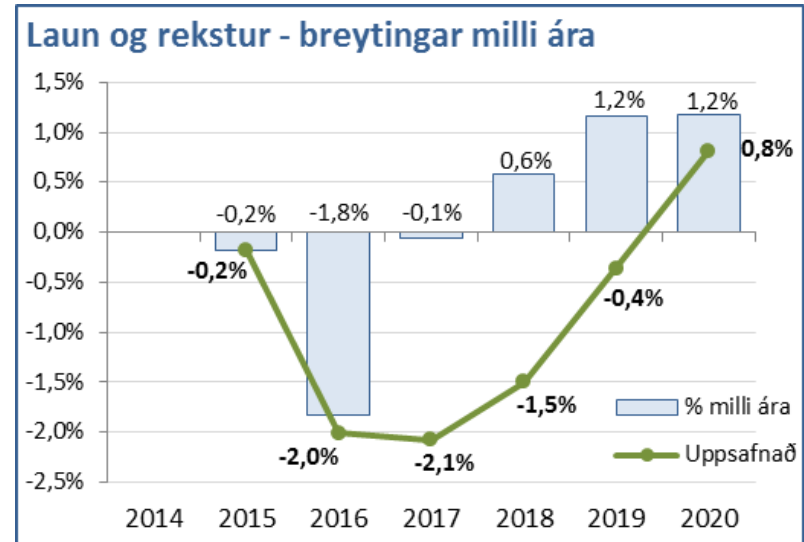
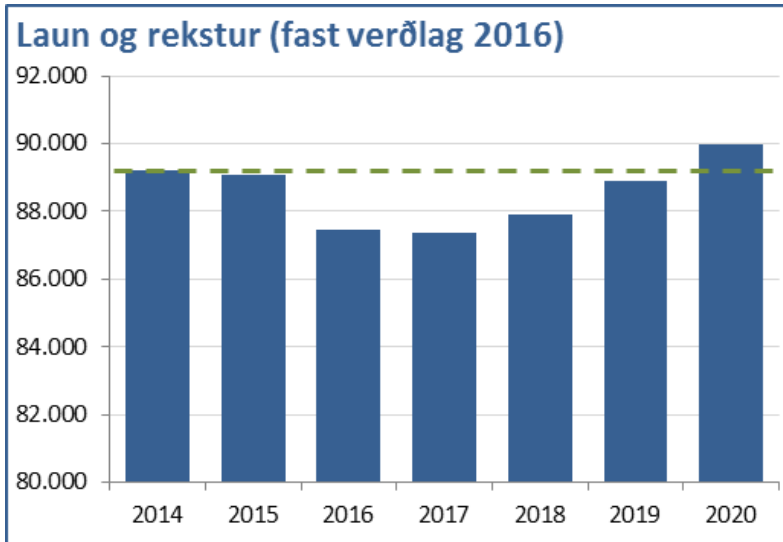
## Heildaráhrif aðgerða á hverju ári



| Áhrif aðgerða á föstu verðlagi             | 2016         | 2017         | 2018         |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Einskiptistekjur                           | 500          | 500          | 0            |
| Hagræðing                                  | 1.780        | 2.935        | 3.380        |
| Arðgreiðslur                               | 0            | 0            | 1.000        |
| <b>Aðgerðaáætlun samtals</b>               | <b>2.280</b> | <b>3.435</b> | <b>4.380</b> |
| Rekstrarniðurstaða fyrir aðgerðir          | -1.713       | -794         | -408         |
| Aðgerðaáætlun samtals                      | 2.280        | 3.435        | 4.380        |
| <b>Rekstrarniðurstaða á föstu verðlagi</b> | <b>567</b>   | <b>2.641</b> | <b>3.972</b> |



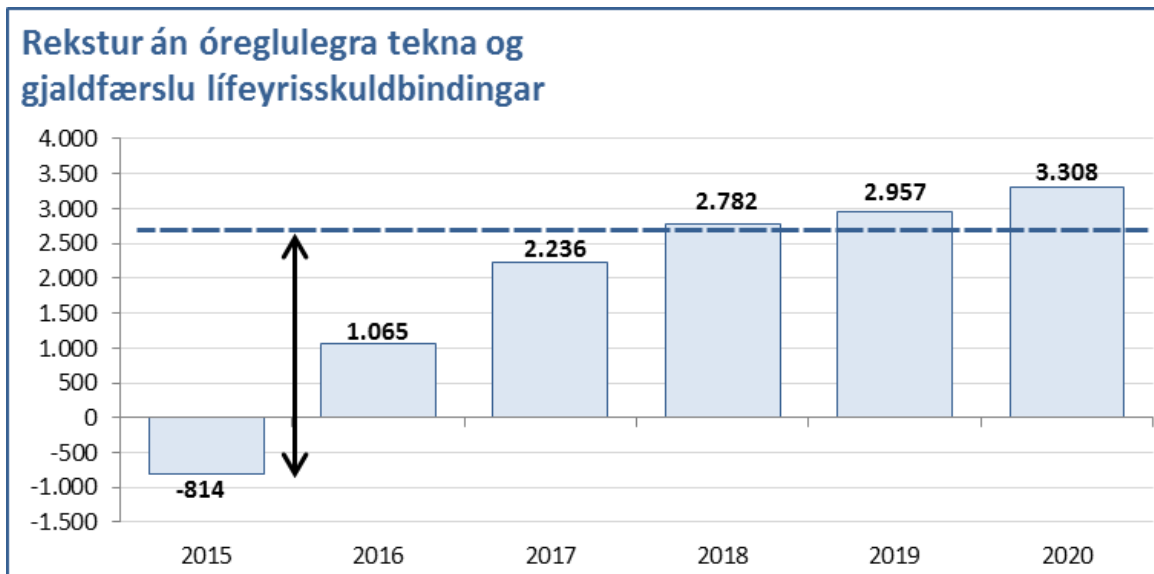
# Útgjaldapróun



| Útgjöld á verðlagi ársins 2016        | 2014          | 2015          | 2016          | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Laun án gjaldf. lífeyrisskuldb.       | 52.036        | 52.369        | 51.806        | 51.640        | 51.777        | 52.319        | 52.955        |
| Annar rekstrarkostnaður               | 37.199        | 36.699        | 35.637        | 35.745        | 36.120        | 36.592        | 37.003        |
| <b>Laun og rekstrarkostnaður alls</b> | <b>89.235</b> | <b>89.067</b> | <b>87.444</b> | <b>87.385</b> | <b>87.897</b> | <b>88.912</b> | <b>89.958</b> |
| % milli ára                           |               | -0,2%         | -1,8%         | -0,1%         | 0,6%          | 1,2%          | 1,2%          |
| <b>Uppsafnað</b>                      |               | <b>-0,2%</b>  | <b>-2,0%</b>  | <b>-2,1%</b>  | <b>-1,5%</b>  | <b>-0,4%</b>  | <b>0,8%</b>   |



# Grunnrekstur

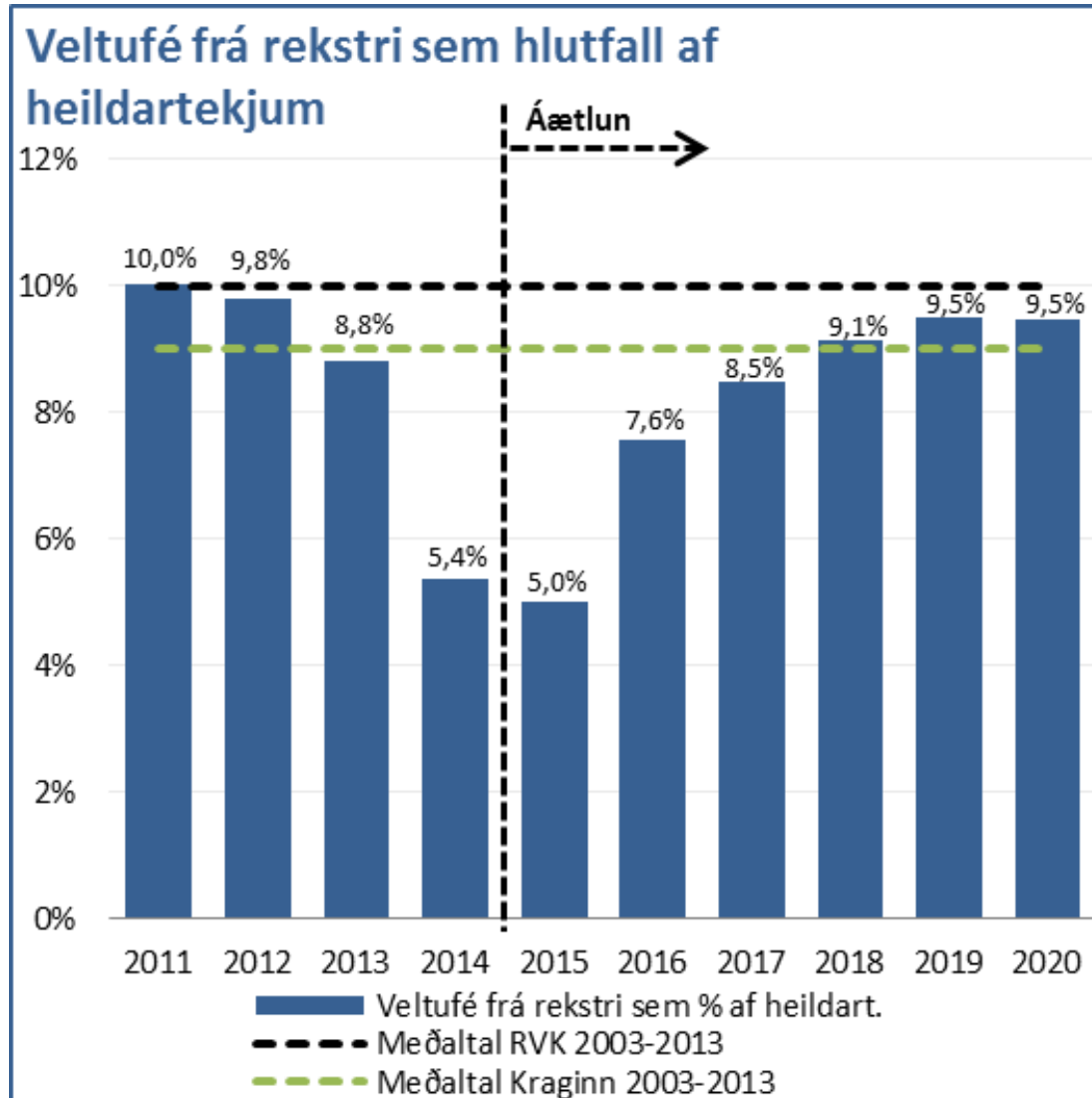


|   | 2015           | 2016          | 2017          | 2018         | 2019         | 2020         |
|---|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>                                     | <b>-13.394</b> | <b>567</b>    | <b>1.247</b>  | <b>3.267</b> | <b>3.556</b> | <b>2.229</b> |
| <i>% af rekstrartekjum</i>                                    | <i>-15,0%</i>  | <i>0,6%</i>   | <i>1,2%</i>   | <i>3,0%</i>  | <i>3,1%</i>  | <i>1,9%</i>  |
| Söluhagnaður og sala byggingarréttar                          | -1.432         | -3.015        | -1.925        | -2.122       | -1.726       | -78          |
| Aðrar einkiptistekjur   | 0              | -500          | -500          | 0            | 0            | 0            |
| Nettó arðgreiðslur frá OR                                     | 0              | 0             | 0             | -1.081       | -1.668       | -1.711       |
| <b>Rekstur án óreglulegra tekna</b>                           | <b>-14.827</b> | <b>-2.948</b> | <b>-1.178</b> | <b>64</b>    | <b>162</b>   | <b>441</b>   |
| Gjaldfærsla lífeyrisskuldbindingar                            | 14.013         | 4.013         | 3.414         | 2.718        | 2.795        | 2.867        |
| <b>Rekstur án óreglulegra tekna og lífeyrisskuldbindingar</b> | <b>-814</b>    | <b>1.065</b>  | <b>2.236</b>  | <b>2.782</b> | <b>2.957</b> | <b>3.308</b> |

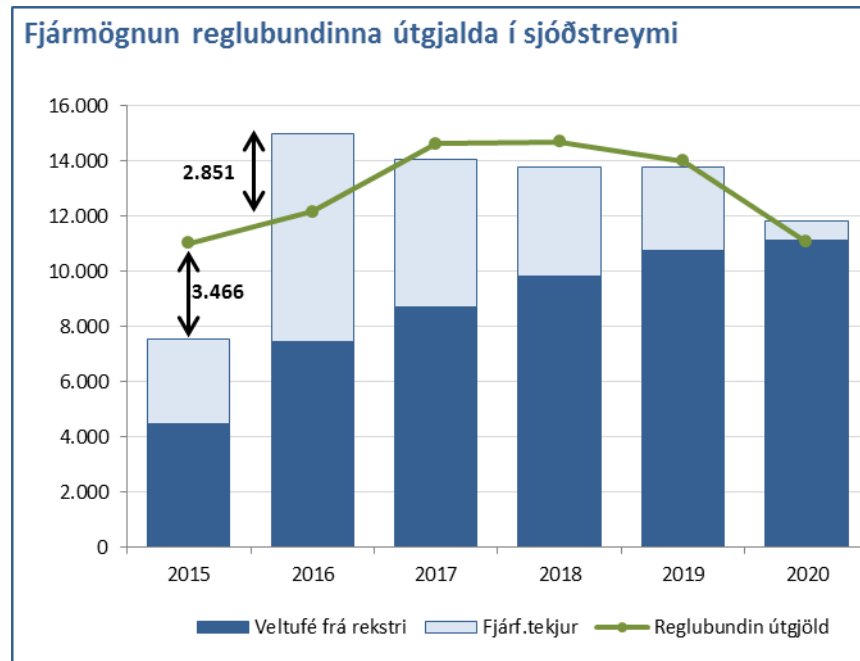




# Veltufé frá rekstri



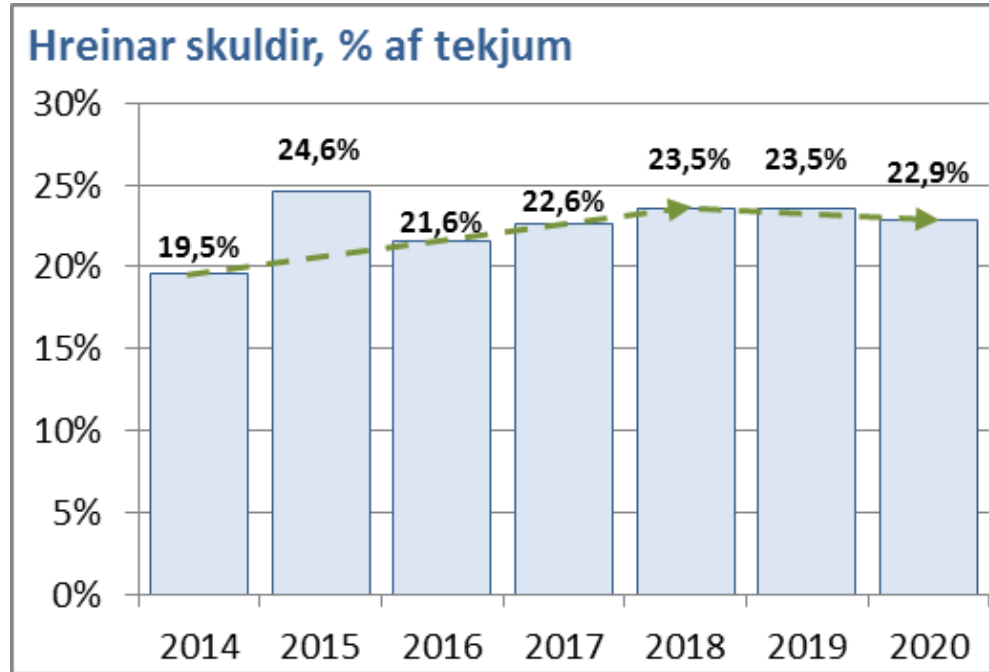
# Fjármögnun



|  | 2015           | 2016           | 2017           | 2018           | 2019           | 2020           |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Brúttó fjárfesting                       | -8.970         | -9.949         | -12.233        | -12.181        | -11.263        | -8.685         |
| Stofnframlög til Félagsbústaða           | -290           | -256           | -350           | -376           | -485           | -37            |
| Endurgreiðsla vegna lífeyris             | -1.750         | -1.950         | -2.050         | -2.150         | -2.250         | -2.350         |
| <b>Reglubundin útgjöld í sjóðstreymi</b> | <b>-11.010</b> | <b>-12.155</b> | <b>-14.633</b> | <b>-14.707</b> | <b>-13.998</b> | <b>-11.072</b> |
| Veltufé frá rekstri                      | 4.472          | 7.439          | 8.724          | 9.834          | 10.747         | 11.105         |
| Fjármagnað af rekstri                    | 4.472          | 7.439          | 8.724          | 9.834          | 10.747         | 11.105         |
| Gatnagerðargjöld                         | 1.640          | 4.243          | 3.411          | 1.806          | 1.301          | 648            |
| Sala eigna og byggingarréttar            | 1.432          | 3.323          | 1.925          | 2.122          | 1.726          | 78             |
| Fjármagnað af fjárfestingatekjum         | 3.072          | 7.566          | 5.336          | 3.928          | 3.027          | 725            |
| <b>Fjármagnað með hreinni lántöku</b>    | <b>-3.466</b>  | <b>2.851</b>   | <b>-574</b>    | <b>-946</b>    | <b>-224</b>    | <b>758</b>     |



# Hreinar vaxtaberandi skuldir



|                              | 2014         | 2015         | 2016         | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Langtímaskuldir              | 27.233       | 29.193       | 31.024       | 32.902       | 34.251       | 34.505       | 34.012       |
| Leiguskuldbindingar          | 12.394       | 12.827       | 13.359       | 13.225       | 12.900       | 12.465       | 11.973       |
| Langtímakröfur               | -15.255      | -14.449      | -14.144      | -13.671      | -12.649      | -11.369      | -9.922       |
| Handbært fé                  | -8.005       | -5.615       | -9.028       | -9.195       | -9.124       | -8.984       | -9.239       |
| Hreinar vaxtaberandi skuldir | 16.367       | 21.957       | 21.211       | 23.261       | 25.379       | 26.617       | 26.824       |
| <b>% af rekstrartekjum</b>   | <b>19,5%</b> | <b>24,6%</b> | <b>21,6%</b> | <b>22,6%</b> | <b>23,5%</b> | <b>23,5%</b> | <b>22,9%</b> |

