

Borgarráð

### ***Viðaukar við fjárhagsáætlun 2018***

#### **1. Viðauki vegna stofnframlags til Sorpu bs. vegna byggingar gas- og jarðgerðarstöðvar**

Lagt er til að stofnframlög A-hluta verði hækkuð um 198.681 þ.kr. vegna stofnframlags til Sorpu bs. vegna fjármögnunar á byggingu gas- og jarðgerðarstöðvar. Breytingin verði fjármögnuð af handbæru fé. Breytingin hefur áhrif á fjárflæði Aðalsjóðs og A-hluta með þeim hætti að áætlað handbært fé lækkar um sem nemur 198.681 m.v. árslok 2018. Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu Aðalsjóðs eða A-hluta. Breytingin hefur ekki áhrif á samstæðu Reykjavíkurborgar. Ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunnar.

*Greinargerð:*

Vísað er í erindi Sorpu bs.dags. 2. nóv. sl. sbr. mál R18110021.

#### **2. Viðauki vegna styrkjaliðs borgarráðs**

Lagt er til að styrkjaliður borgarráðs verði hækkaður um 5.000 þ.kr. til að mæta fyrirhuguðum verkefnum á síðari hluta ársins. Breytingin verði fjármögnuð af liðunum ófyrirséð, kostn.st. 09205 og færist á kostn.st. 09301, Styrkir á vegum borgarráðs.

| Svið | Kostn.st. |                            | Fjárhæð (þkr.) |
|------|-----------|----------------------------|----------------|
| ÖNN  | 09301     | Styrkir á vegum borgarráðs | Til 5.000      |
| ÖNN  | 09205     | Ófyrirséð                  | Frá -5.000     |
|      |           | Samtals                    | 0              |

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunnar.

Dagur B. Eggertsson

Hjálagt:

Fjárhagsleg áhrif viðauka dags. 12. nóv. 2018



# Fjárhagsáætlun 2018

Fjárhagsleg áhrif viðauka dags. 12. nóvember 2018.

A-hluti

| Rekstrarreikningur                                                                 | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 | Breyting<br>12.11.2018 | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>                                                              |                             |                        |                             |
| Skatttekjur.....                                                                   | 90.815.155                  | 0                      | 90.815.155                  |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....                                           | 7.295.758                   | 0                      | 7.295.758                   |
| Aðrar tekjur.....                                                                  | 20.250.008                  | 0                      | 20.250.008                  |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b>                                                      | <b>118.360.921</b>          | <b>0</b>               | <b>118.360.921</b>          |
| <b>Rekstrargjöld</b>                                                               |                             |                        |                             |
| Laun og launatengd gjöld.....                                                      | 62.133.628                  | 0                      | 62.133.628                  |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar.....                                               | 5.392.000                   | 0                      | 5.392.000                   |
| Annar rekstrarkostnaður.....                                                       | 41.430.268                  | 0                      | 41.430.268                  |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>                                                       | <b>108.955.895</b>          | <b>0</b>               | <b>108.955.895</b>          |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....                                   | 9.405.026                   | 0                      | 9.405.026                   |
| Afskriftir.....                                                                    | (4.889.621 )                | 0                      | (4.889.621 )                |
| Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....                                  | 4.515.404                   | 0                      | 4.515.404                   |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....                                            | (441.857 )                  | 0                      | (441.857 )                  |
| Rekstrarniðurstaða fyrir skatta,<br>matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga..... | 4.073.547                   | 0                      | 4.073.547                   |
| Tekjuskattur.....                                                                  | 0                           | 0                      | 0                           |
| Matsbreyting fjárfestingaæigna.....                                                | 0                           | 0                      | 0                           |
| Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaga.....                                          | 0                           | 0                      | 0                           |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga.....                                    | 0                           | 0                      | 0                           |
| <b>Rekstrarniðurstaða .....</b>                                                    | <b>4.073.547</b>            | <b>0</b>               | <b>4.073.547</b>            |

| Sjóðstreymisýfirlit                                   | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 | Breyting<br>12.11.2018 | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar</b>                             |                             |                        |                             |
| Rekstrarniðurstaða.....                               | 4.073.547                   | 0                      | 4.073.547                   |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi               |                             |                        |                             |
| Sölutap (-hagnaður) eigna.....                        | (3.171.724 )                | 0                      | (3.171.724 )                |
| Afskriftir.....                                       | 4.889.621                   | 0                      | 4.889.621                   |
| Verðbætur, aföll og gengismunur.....                  | 858.184                     | 0                      | 858.184                     |
| Innbyggðar afleiður, breyting.....                    | 0                           | 0                      | 0                           |
| Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....                 | 0                           | 0                      | 0                           |
| Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....       | 0                           | 0                      | 0                           |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar.....                  | 5.000.000                   | 0                      | 5.000.000                   |
| Breyting tekjuskattskuldbindingar.....                | 0                           | 0                      | 0                           |
| Önnur breyting .....                                  | 0                           | 0                      | 0                           |
| <b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>             | <b>11.649.628</b>           | <b>0</b>               | <b>11.649.628</b>           |
| <b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum</b> |                             |                        |                             |
| Birgðir, lækkun, (hækkun).....                        | 0                           | 0                      | 0                           |
| Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....                | (641.135 )                  | 0                      | (641.135 )                  |
| Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....               | 893.864                     | 0                      | 893.864                     |
| Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....                  | (2.535.000 )                | 0                      | (2.535.000 )                |
| Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum             | (2.282.271 )                | 0                      | (2.282.271 )                |
| <b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>         | <b>9.367.358</b>            | <b>0</b>               | <b>9.367.358</b>            |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>                        |                             |                        |                             |
| Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....          | (21.378.400 )               | 0                      | (21.378.400 )               |
| Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....                 | 0                           | 0                      | 0                           |
| Fjárfesting í óefnislegum eignum.....                 | 0                           | 0                      | 0                           |
| Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....       | 5.974.101                   | 0                      | 5.974.101                   |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....                 | 831.724                     | 0                      | 831.724                     |
| Eignarhlutir í félögum, breyting.....                 | (904.501 )                  | (198.681 )             | (1.103.182 )                |
| Bundnar bankainnistæður.....                          | 0                           | 0                      | 0                           |
| Langtímakröfur, breyting.....                         | 1.364.328                   | 0                      | 1.364.328                   |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>                        | <b>(14.112.749 )</b>        | <b>(198.681 )</b>      | <b>(14.311.430 )</b>        |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>                         |                             |                        |                             |
| Tekin ný langtímalán.....                             | 6.611.900                   | 0                      | 6.611.900                   |
| Afborganir langtímalána.....                          | (1.847.822 )                | 0                      | (1.847.822 )                |
| Afborganir leiguskulda.....                           | (830.056 )                  | 0                      | (830.056 )                  |
| Innborgað stofnfé.....                                | 0                           | 0                      | 0                           |
| Skammtímafjármögnun, breyting.....                    | 0                           | 0                      | 0                           |
| Greiddur arður.....                                   | 0                           | 0                      | 0                           |
| Uppgjör gjaldeyrisvarna.....                          | 0                           | 0                      | 0                           |
| Aðrar hreyfingar.....                                 | (658 )                      | 0                      | (658 )                      |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>                         | <b>3.933.365</b>            | <b>0</b>               | <b>3.933.365</b>            |
| <b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>            | <b>(812.027 )</b>           | <b>(198.681 )</b>      | <b>(1.010.708 )</b>         |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>                  | <b>2.764.088</b>            | <b>0</b>               | <b>2.764.088</b>            |
| <b>Áhrif gengisbreytinga á handb. fé .....</b>        | <b>0</b>                    | <b>0</b>               | <b>0</b>                    |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>                     | <b>1.952.061</b>            | <b>(198.681 )</b>      | <b>1.753.380</b>            |

## Aðalsjóður

| Rekstrarreikningur                                                                 | Áætlun<br>2018      | Breyting<br>12.11.2018 | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 |
|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>                                                              |                     |                        |                             |
| Skatttekjur.....                                                                   | 92.493.460          | 0                      | 92.493.460                  |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....                                           | 7.295.758           | 0                      | 7.295.758                   |
| Aðrar tekjur.....                                                                  | 15.865.280          | 0                      | 15.865.280                  |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b>                                                      | <b>115.654.498</b>  | <b>0</b>               | <b>115.654.498</b>          |
| <b>Rekstrargjöld</b>                                                               |                     |                        |                             |
| Laun og launatengd gjöld.....                                                      | 60.167.240          | 0                      | 60.167.240                  |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar.....                                               | 5.392.000           | 0                      | 5.392.000                   |
| Annar rekstrarkostnaður.....                                                       | 58.903.120          | 0                      | 58.903.120                  |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>                                                       | <b>124.462.360</b>  | <b>0</b>               | <b>124.462.360</b>          |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....                                   | (8.807.862 )        | 0                      | (8.807.862 )                |
| Afskriftir.....                                                                    | 0                   | 0                      | 0                           |
| Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....                                  | (8.807.862 )        | 0                      | (8.807.862 )                |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....                                            | 5.060.560           | 0                      | 5.060.560                   |
| Rekstrarniðurstaða fyrir skatta,<br>matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaga..... | (3.747.302 )        | 0                      | (3.747.302 )                |
| 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>(3.747.302 )</b> | <b>0</b>               | <b>(3.747.302 )</b>         |

# Sjóðstreymisýfirlit

|                                                      | Áætlun<br>2018      | Breyting<br>12.11.2018 | Áætlun<br>m/viðauka<br>2018 |
|------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar</b>                            |                     |                        |                             |
| Rekstrarniðurstaða.....                              | (3.747.302 )        | 0                      | (3.747.302 )                |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi              |                     |                        |                             |
| Sölutap (-hagnaður) eigna.....                       | 0                   | 0                      | 0                           |
| Afskriftir.....                                      | 0                   | 0                      | 0                           |
| Verðbætur, aföll og gengismunur.....                 | (1.171.840 )        | 0                      | (1.171.840 )                |
| Innbyggðar afleiður, breyting.....                   | 0                   | 0                      | 0                           |
| Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....                | 0                   | 0                      | 0                           |
| Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....      | 0                   | 0                      | 0                           |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar.....                 | 5.000.000           | 0                      | 5.000.000                   |
| Breyting tekjuskattskuldbindingar.....               | 0                   | 0                      | 0                           |
| Önnur breyting .....                                 | 0                   | 0                      | 0                           |
| <b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>            | <b>80.858</b>       | <b>0</b>               | <b>80.858</b>               |
| <b>Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum</b> |                     |                        |                             |
| Birgðir, lækkun, (hækkun).....                       | 0                   | 0                      | 0                           |
| Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....               | (487.224 )          | 0                      | (487.224 )                  |
| Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....              | (94.363 )           | 0                      | (94.363 )                   |
| Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....                 | (2.535.000 )        | 0                      | (2.535.000 )                |
| Breytingar á rekstart. eignum og skuldum             | (3.116.587 )        | 0                      | (3.116.587 )                |
| <b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>        | <b>(3.035.729 )</b> | <b>0</b>               | <b>(3.035.729 )</b>         |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>                       |                     |                        |                             |
| Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....         | 0                   | 0                      | 0                           |
| Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....                | 0                   | 0                      | 0                           |
| Fjárfesting í óefnislegum eignum.....                | 0                   | 0                      | 0                           |
| Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....      | 0                   | 0                      | 0                           |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....                | 0                   | 0                      | 0                           |
| Eignarhlutir í félögum, breyting.....                | (904.501 )          | (198.681 )             | (1.103.182 )                |
| Bundnar bankainnistæður.....                         | 0                   | 0                      | 0                           |
| Langtímakröfur, breyting.....                        | 5.047.142           | 0                      | 5.047.142                   |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar</b>                       | <b>4.142.641</b>    | <b>(198.681 )</b>      | <b>3.943.960</b>            |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>                        |                     |                        |                             |
| Tekin ný langtímalán.....                            | 0                   | 0                      | 0                           |
| Afborganir langtímalána.....                         | (86.788 )           | 0                      | (86.788 )                   |
| Afborganir leiguskulda.....                          | 0                   | 0                      | 0                           |
| Innborgað stofnfé.....                               | 0                   | 0                      | 0                           |
| Skammtímafmögnun, breyting.....                      | 0                   | 0                      | 0                           |
| Greiddur arður.....                                  | 0                   | 0                      | 0                           |
| Uppgjör gjaldeyrisvarna.....                         | 0                   | 0                      | 0                           |
| Aðrar hreyfingar.....                                | 0                   | 0                      | 0                           |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar</b>                        | <b>(86.788 )</b>    | <b>0</b>               | <b>(86.788 )</b>            |
| <b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>           | <b>1.020.124</b>    | <b>(198.681 )</b>      | <b>821.443</b>              |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>                 | <b>891.006</b>      | <b>0</b>               | <b>891.006</b>              |
| <b>Handbært fé frá Bílastæðastjóð .....</b>          | <b>0</b>            | <b>0</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>1.911.130</b>    | <b>(198.681 )</b>      | <b>1.712.449</b>            |