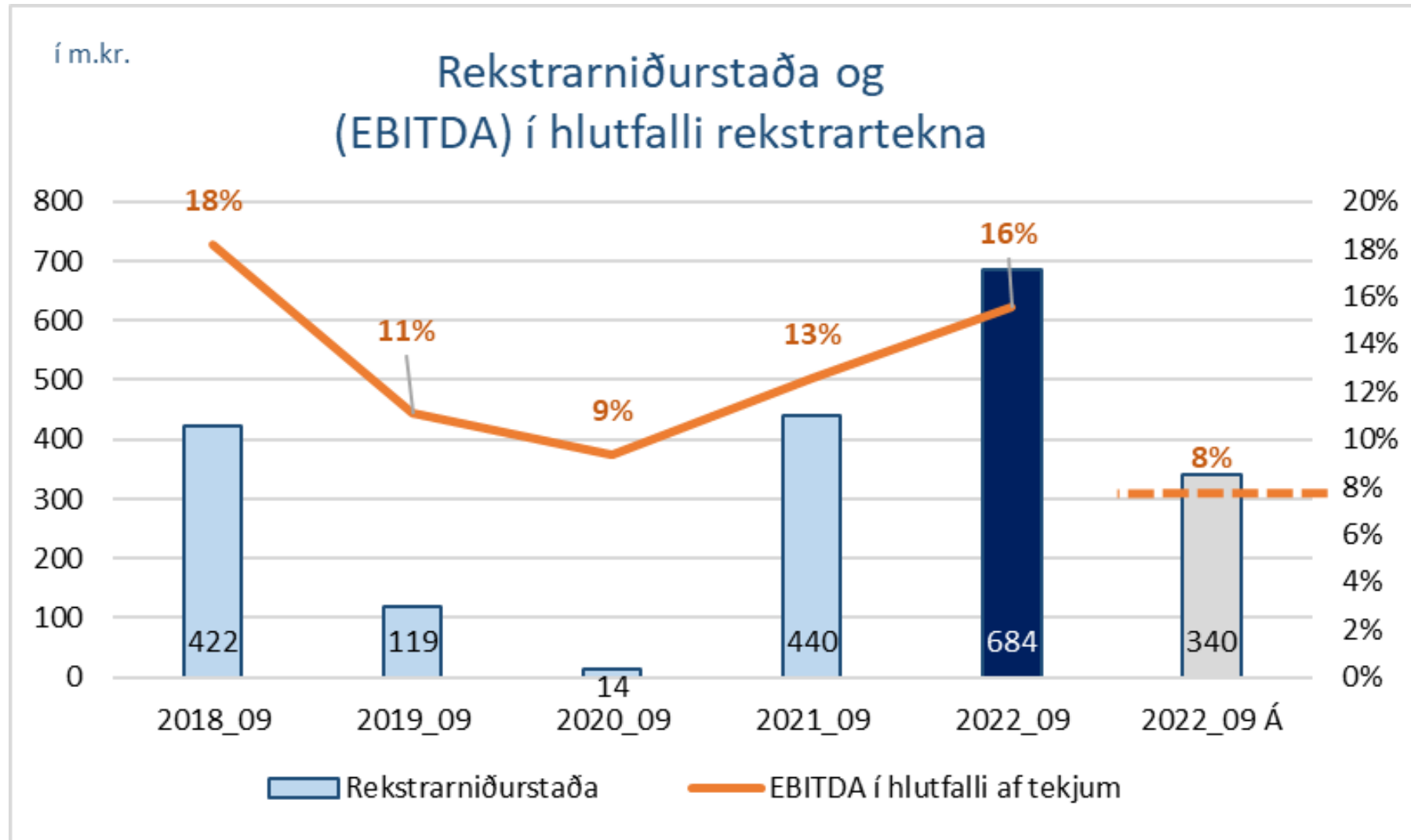




Árshlutauppgjör 2022\_09

Jan - Sep 2022	YTD Raun jan - sep 22	YTD Áætlun jan - sep 22	YTD áætlun frávik jan - sep 22	%	YTD Raun jan - sep 21	YTD frávik jan - sep 22/21	%
<b>Rekstrartekjur</b>							
Þjónustutekjur.....	4.397.520.026	4.399.591.381	-2.071.355	0%	3.490.890.750	906.629.276	26%
<b>Rekstrargjöld</b>							
Laun og launatengd gjöld.....	1.333.069.890	1.397.732.505	-64.662.615	-5%	1.135.515.795	197.554.095	17%
Móttaka, flutningur og ráðstöfun úrgangs.....	1.203.739.082	1.476.231.861	-272.492.779	-18%	1.028.275.196	175.463.886	17%
Rekstur húsnæðis og lóðar.....	317.686.245	477.758.925	-160.072.680	-34%	270.091.474	47.594.771	18%
Skrifstofu- og stjórnunarkostnaður.....	301.590.962	216.413.025	85.177.937	39%	209.265.252	92.325.710	44%
Rekstur fólksbifreiða.....	20.119.426	21.822.602	-1.703.176	-8%	11.939.645	8.179.781	69%
Starfsmannakostnaður.....	49.501.681	41.957.764	7.543.918	18%	40.198.365	9.303.316	23%
Fræðslukostnaður.....	7.484.522	33.384.515	-25.899.993	-78%	11.344.531	-3.860.009	-34%
<b>Rekstrargjöld samtals</b>	<b>3.233.191.808</b>	<b>3.665.301.196</b>	<b>-432.109.388</b>	<b>-12%</b>	<b>2.706.630.258</b>	<b>526.561.550</b>	<b>19%</b>
<b>Rekstrarhagnaður</b>	<b>1.164.328.218</b>	<b>734.290.185</b>	<b>430.038.033</b>	<b>59%</b>	<b>784.260.492</b>	<b>380.067.726</b>	<b>48%</b>
Afskriftir.....	300.036.923	266.381.250	33.655.673	13%	249.427.230	50.609.693	20%
<b>Hagnaður (tap) fyrir fjármagnsliði</b>	<b>864.291.295</b>	<b>467.908.935</b>	<b>396.382.360</b>	<b>85%</b>	<b>534.833.262</b>	<b>329.458.033</b>	<b>62%</b>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-180.130.335	-117.015.000	-63.115.335	-54%	-94.929.775	(85.200.560)	-90%
<b>Hagnaður (tap) tímabilsins.....</b>	<b>684.160.960</b>	<b>350.893.935</b>	<b>333.267.025</b>	<b>95%</b>	<b>439.903.487</b>	<b>244.257.473</b>	<b>56%</b>

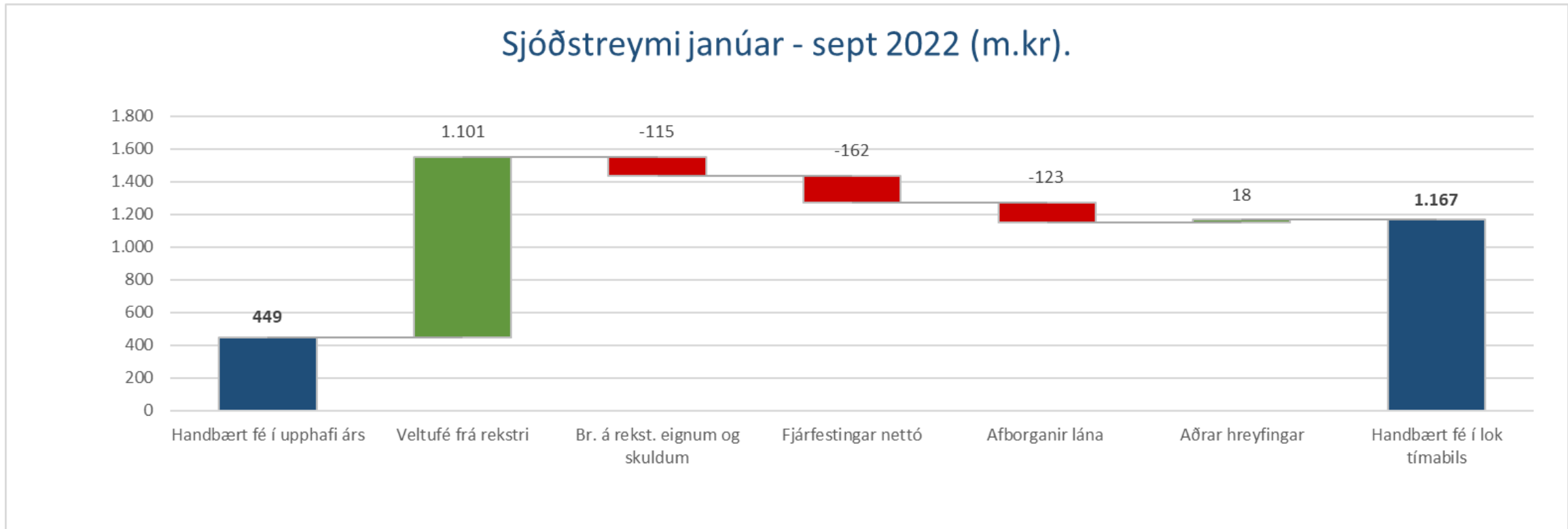
## Rekstrarniðurstaða og EBITDA í hlutfalli rekstrartekna 2022\_09 (mkr)

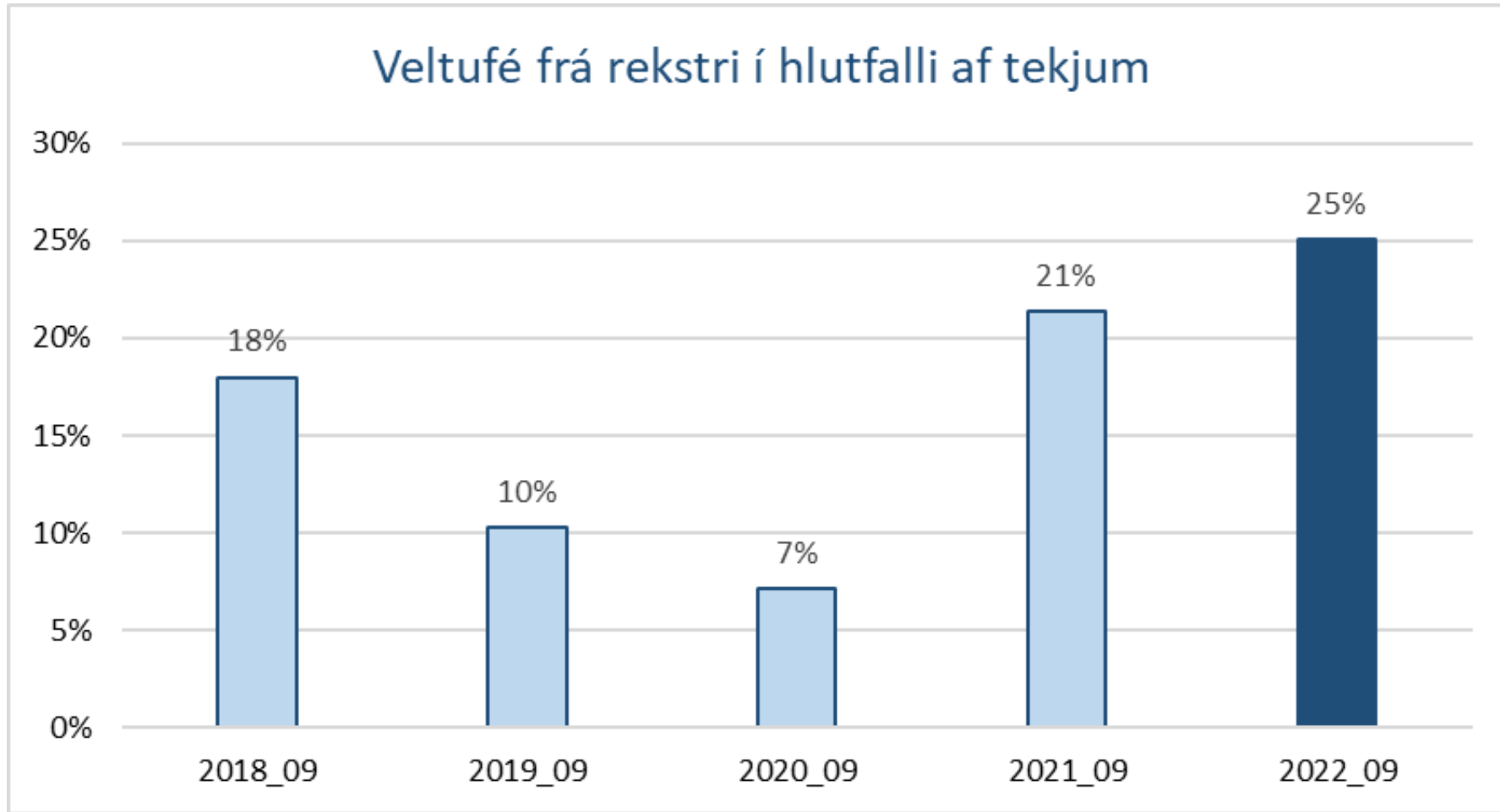


	<b>Gufunes</b>	<b>Álfsnes</b>	<b>Endurvinnslu- stöðvar og Grenndargámar</b>	<b>Góði Hirðirinn</b>	<b>Samtals</b>
Tekjur .....	2.255.620.623	2.469.483.767	1.361.986.144	321.125.726	6.408.216.260
Innansamlagsviðsk ..	0	0	0	0	(2.010.696.234)
Samtals	2.255.620.623	2.469.483.767	1.361.986.144	321.125.726	4.397.520.026
Laun og launat. gjöld	304.141.390	402.229.703	420.190.875	206.507.922	1.333.069.890
Rekstrarkostnaður ...	1.607.856.157	1.249.608.923	938.752.238	114.611.482	3.910.828.800
Afskriftir .....	131.074.435	168.962.488	0	0	300.036.923
Fjármagnsliðir .....	5.137.122	171.933.212	3.043.031	6.322	180.119.687
Innansamlagsviðsk ..	0	0	0	0	(2.010.696.234)
Samtals	2.048.209.104	1.992.734.326	1.361.986.144	321.125.726	3.713.359.066
Hagnaður ársins .....	207.411.519	476.749.441	0	0	684.160.960

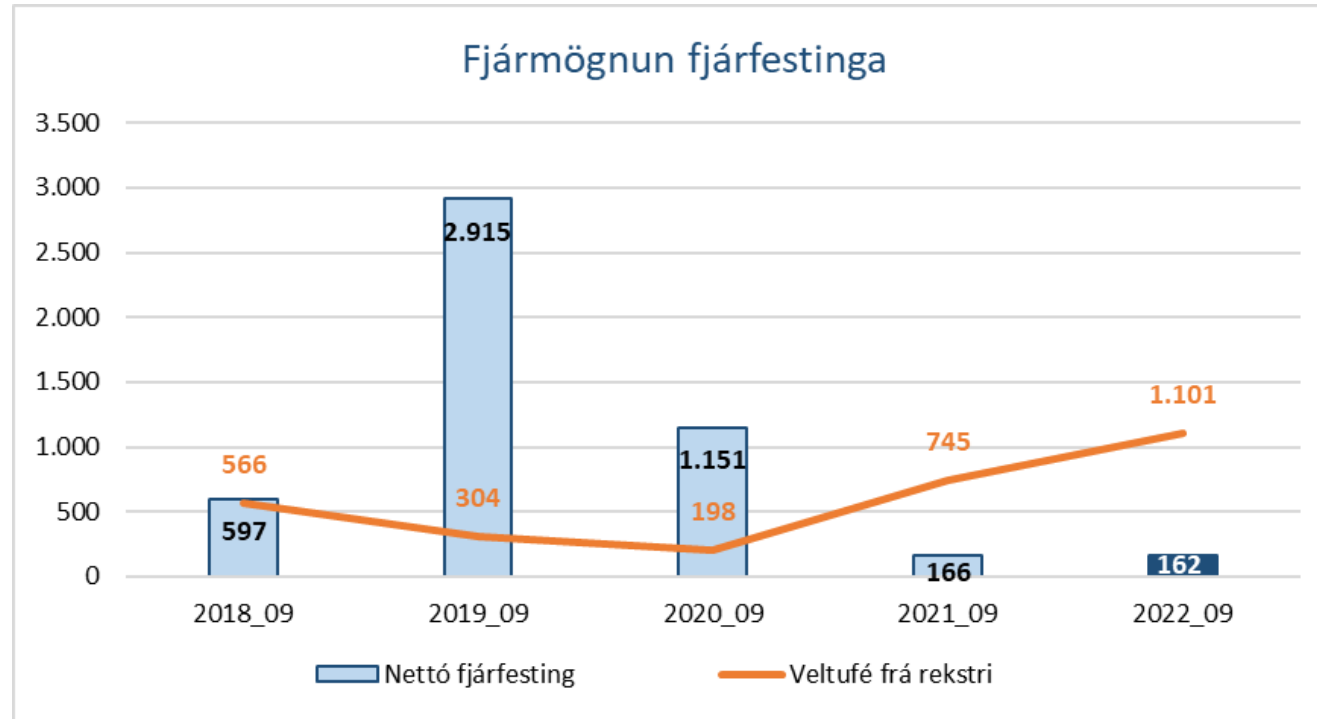
## Efnahagur 2022\_09 (mkr)

Efnahagur (m.kr.)	30.9.2022	31.12.2021	Breyting	Breyt %
Fastafjármunir	7.820	7.954	-134	-2%
Veltufjármunir án handb.fjár	1.080	579	501	86%
Handbært fé	1.167	449	717	160%
Eignir samtals	10.067	8.983	1.084	12%
Eigið fé	5.681	4.996	684	14%
Skuldbindingar	465	444	21	5%
Langtímaskuldir	2.220	2.240	-20	-1%
Næsta árs afborganir langt. skulda	248	235	13	6%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb.	1.453	1.067	386	36%
Skuldir samtals	4.387	3.986	400	10%
Skuldir og eigið fé samtals	10.067	8.983	1.084	12%





## Fjárfestingar 2022\_09



- Fjárfestingar að fjárhæð 192,4 mkr. voru í pöntum í lok árs 2021 og fengust afhentar á tímabilinu. Fjárfestingar á tímabilinu voru 162,4 mkr. en fjárfestingaráætlun ársins er að fjárhæð 583,5 mkr. Töf er á afhendingu véla og tækja í heiminum og við sjáum að fjárfestingar samlagsins eru að frestast um nokkra mánuði.
- **Móttökustöðin í Gufunesi:** Fjárfestingar á tímabilinu voru að fjárhæð 112,3 mkr.
- **Álfsnes:** Fjárfestingar á tímabilinu voru að fjárhæð 50,1 mkr.





**SORPA 09.12.22**



# Staða fjármögnunar Lambhagavegar

Stjórnarfundur 475  
09. desember 2022

Jón Viggó Gunnarsson  
Framkvæmdastjóri

Sigríður Katrín Kristbjörnsdóttir  
Fjármálastjóri

# Staðan á fjármögnun Lambhagavegar

- SORPA bs. mun eiga annað samtal við RVK varðandi inneign vegna EVST.
- Í framhaldi mun SORPA taka samtal við hin sveitarfélögin => nota inneign allra eða taka lán fyrir alla. Það gengur ekki að taka lán eingöngu fyrir RVK.
- Til að byrja með mun SORPA taka yfirdrátt þegar þörf verður á því sem verður breytt í langtímalán í lok framkvæmdatímans.
- SORPA er með lánsloforð frá Íslandsbanka og Lánasjóði Sveitafélaga.



2. desember 2022

**Til:** Umhverfis- og skipulagsráðs - [dagny.alma.jonasdottir@reykjavik.is](mailto:dagny.alma.jonasdottir@reykjavik.is)

**Frá:** Jóni Viggó Gunnarssyni, framkvæmdastjóra SORPU bs.

**Efni:** Fyrirspurn fulltrúa Sjálfstæðisflokksins um kostnað vegna byggingar Gaju, gas- og jarðgerðarstöð Sorpu

Á fundi umhverfis- og skipulagsráðs, dags. 16. nóvember 2022 var lögð fram að nýju fyrirspurn fulltrúa Sjálfstæðisflokksins um kostnað vegna byggingar Gaju, gas- og jarðgerðarstöð Sorpu, sbr. 16. liður fundargerðar umhverfis- og skipulagsráðs, dags. 9. nóvember 2022.

Fyrirspurnin er svohljóðandi:

„Óskað er eftir upplýsingum um kostnað vegna byggingar Gaju, gas- og jarðgerðarstöðvar Sorpu. Óskað er eftir upplýsingum um allan kostnað, sem fallið hefur til vegna stöðvarinnar, þ.m.t. kostnað vegna galla, málaferla, viðgerðar og endurbóta, sem gerðar hafa verið á stöðinni eftir opnun hennar. Er umræddum viðgerðum og endurbótum á stöðinni lokið? Ef svo er ekki, hver er þá áætlaður kostnaður vegna þeirra?“

Fyrirspurnin barst SORPU þann 16. nóvember sl. með tölvupósti.

#### **Svar SORPU bs.**

1. Óskað er eftir upplýsingum um kostnað vegna byggingar Gaju, gas- og jarðgerðarstöðvar Sorpu.

Framkvæmdir vegna GAJU hafa frá upphafi kostað 5.406 mkr.

2. Óskað er eftir upplýsingum um allan kostnað, sem fallið hefur til vegna stöðvarinnar, þ.m.t. kostnað vegna galla, málaferla, viðgerðar og endurbóta, sem gerðar hafa verið á stöðinni eftir opnun hennar.

Kostnaður vegna ráðgjafar er hingað til um 15,1 milljónir króna og kostnaður vegna úrbóta um 8,4 milljónir króna, samtals um 23,5 milljónir króna.

3. Er umræddum viðgerðum og endurbótum á stöðinni lokið?

Nei.

4. Ef svo er ekki, hver er þá áætlaður kostnaður vegna þeirra?

SORPA áætlaði um 60 milljónir króna vegna úrbóta í GAJU.

Virðingarfyllst,

Jón Viggó Gunnarsson,  
Framkvæmdastjóri SORPU bs.

## SORPA bs.

SORPA bs. (m.kr)	Raun 2022_09	Áætlun 2022_09	Breyting	%	Raun 2021_09	Breyting	%
Rekstrartekjur	4.398	4.516	-119	-2,6%	3.491	907	26,0%
Rekstrargjöld	-3.533	-4.059	526	-13,0%	-2.956	-577	19,5%
<b>EBITDA</b>	<b>1.164</b>	<b>752</b>	<b>412</b>	<b>54,8%</b>	<b>784</b>	<b>380</b>	<b>48,5%</b>
<b>EBIT</b>	<b>864</b>	<b>457</b>	<b>407</b>	<b>89,2%</b>	<b>535</b>	<b>329</b>	<b>61,6%</b>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgj.)	-180	-117	-64	54,6%	-95	-85	89,7%
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>684</b>	<b>340</b>	<b>344</b>	<b>101,0%</b>	<b>440</b>	<b>244</b>	<b>55,5%</b>

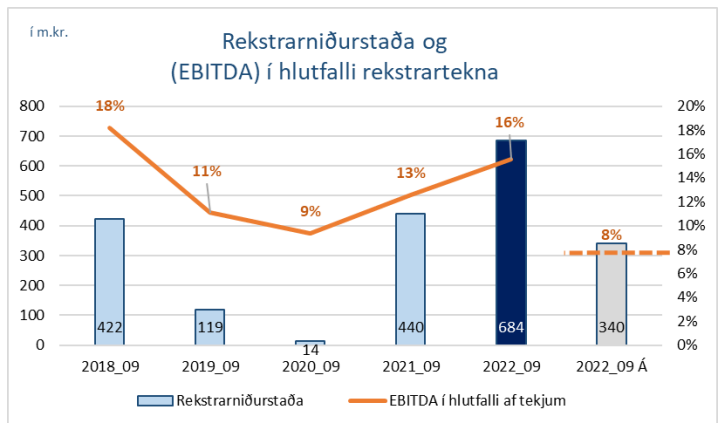
**Rekstrarniðurstaða:** Hagnaður tímabilsins var 684 mkr. sem er 344 mkr. hærri en áætlanir gerðu ráð fyrir eða 101%. Hagnaður sama tímabils ársins á undan var 440 mkr. og hækkað því á um 244 mkr. á milli tímabila eða 55,5%

Magn minnka frá sama tímabili á árinu 2021 eða um 0,8% í Álfsnesi en magn í urðun minnkar en meira eða 25%. Hækkun gjaldskrár olli aukningu í rekstrartekjum samlagsins og eru tekjur samlagsins 907 mkr. hærri en árið á undan eða 26%. Tekjur eru hins vegar aðeins undir áætlun eða 2,6% lægri.

Í lok tímabilsins var veltufjárhlutfall samlagsins orðið 1,32 samanborið við 0,74 í lok sama tímabils árið á undan.

Áform samlagsins um útflutning á brennanlegum úrgangi á þessu ári ganga ekki eftir vegna kærufelis á útboði og skýrir það að stóru leiti þann aukna hagnað sem orðið hefur á árinu. Útflutningi fylgir meiri kostnaður sem hafði áhrif á gjaldskrá samlagsins sem tók gildi síðustu áramót. Samlagið stefnir á að minnka urðun töluvert á þessu og næsta ári og hefja útflutning á brennanlegum úrgangi á næsta ári.

Lífrænn úrgangur er farinn að berast í auknu mæli til GAJA en vonir standa til að sérsöfnun á lífrænum úrgangi muni gera samlaginu kleift að framleiða gæða moltu. Starfshópur eigenda SORPU var stofnaður fyrir síðustu áramót og stefnt er að því að hefja sérsöfnun á lífrænum straumum við heimili á næsta ári. Samlagið hefur unnið markvisst að markaðsþróun metans og veruleg eftirspurn er eftir afurðinni í iðnað og stórflutninga.



Magntölur jan-sept	2018	2019	2020	2021	2022	Breyting 2021-2022
Endurvinnslustöðvar út (tonn)	42.536	41.527	45.411	41.997	36.888	-12,2%
Móttökustöð (tonn)	80.489	71.492	69.331	68.340	68.377	0,1%
Álfsnes (tonn) heild	172.734	149.702	133.772	117.331	116.355	-0,8%
Álfsnes (tonn) urðun	110.422	102.249	81.489	71.103	53.539	-24,7%

Heimsóknir jan-sept	2018	2019	2020	2021	2022	Breyting 2021-2022
Endurvinnslustöðvar (fjöldi ökutækja)	696.292	703.715	743.194	703.809	671.083	-4,6%
Móttökustöð (fjöldi sölup)	36.617	35.163	34.889	37.486	37.618	0,4%
Álfsnes (fjöldi sölup)	10.658	11.201	10.833	10.602	10.794	1,8%

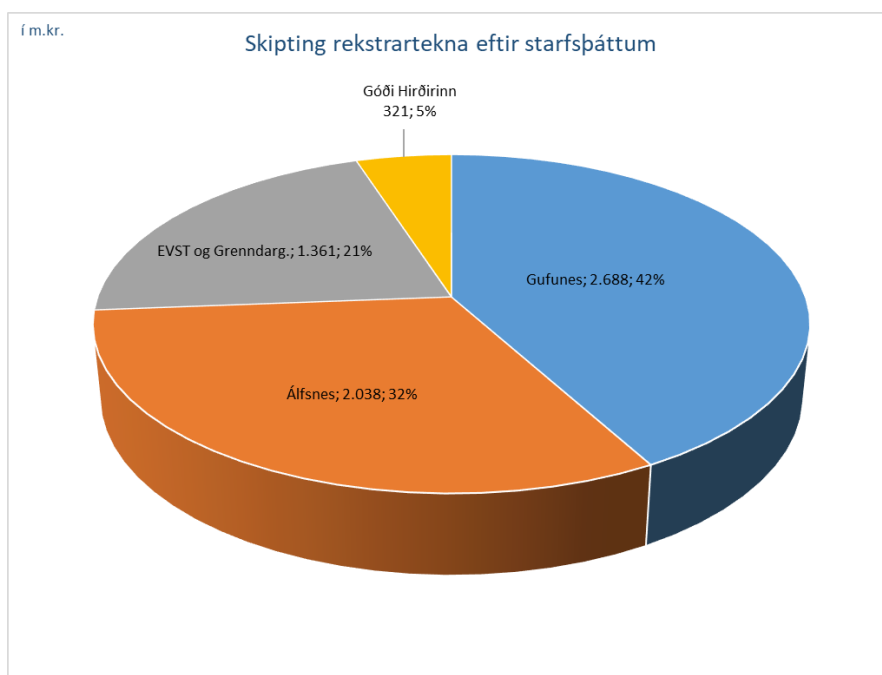
Endurvinnslustöðvar jan-sept	2018	2019	2020	2021	2022	Breyting 2021-2022
Tekjur í hliði	96.826	119.860	132.121	169.500	179.918	6,1%
Endurnýtingarhlutfall	66,5%	66,5%	66,4%	66,8%	69,8%	4,6%

Endurvinnslustöðvar eru reknar skv. þjónustusamningi samlagsins við sveitarfélögin á höfuðborgarsvæðinu. Tekjur þeirra eru ávallt jafnháar gjöldum og hefur rekstur þeirra því ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu samlagsins. Umferð á endurvinnslustöðvunum minnkar aðeins á milli ára eða um 4,6%. Magn frá endurvinnslustöðvunum minnkar um 12% á milli tímabila en tekjur í hliði hækka um 6% á milli tímabila. Hlutfall þess efnis sem fer í endurvinnslu hækka um 4,6% frá sama tímabili árið á undan.

Aðstæður á endurvinnslustöðvunum eru misgóðar þar sem magn inn á stöðvarnar hefur aukist mikið frá 2010 ásamt því að flokkum fjölgar stöðugt, plássleysi er því farið að hamla áframhaldandi þróun stöðvanna. Kópavogsbær hefur óskað eftir að endurvinnslustöðin á Dalvegi verði lokað í september 2024 en ekki hefur verið tekin ákvörðun um hvar eigi að opna aðra stöð fyrir þá íbúa sem Dalvegurinn þjónustar. Stöðin á Sævarhöfða verður lokað og ný stöð opnar á Lambhagavegi 2024 en gert er ráð fyrir að framkvæmdir á Lambhagavegi muni hefjast á árinu 2023.

**Rekstrartekjur 9M** voru 119 mkr. undir áætlun eða 2,6% en hækkuðu um 907 mkr. frá árinu á undan eða um 26%.

Tekjur eftir starfsþáttum (í m.kr.)	Raun 2022_09	Áætlun 2022_09	Mism.	%	Raun 2021_09	Mism.	%
Gufunes	2.688	2.756	-68	-2,5%	1.635	1.053	64,4%
Álfsnes	2.038	1.724	314	18,2%	1.315	723	55,0%
EVST og Grenndarg.	1.361	1.627	-267	-16,4%	1.234	127	10,3%
Góði Hirðirinn	321	416	-94	-22,7%	301	20	6,7%
Innri viðskipti	-2.011	-2.007	-3	0,2%	-994	-1.017	102,3%
	<b>4.398</b>	<b>4.516</b>	<b>-119</b>	<b>-2,6%</b>	<b>3.491</b>	<b>907</b>	<b>26,0%</b>



**Rekstrargjöld 9M** voru 526 mkr. undir áætlun eða 13% en hækkar um 577 mkr. frá árinu á undan eða um 19,5%. Helsti munur frá áætlun er vegna:

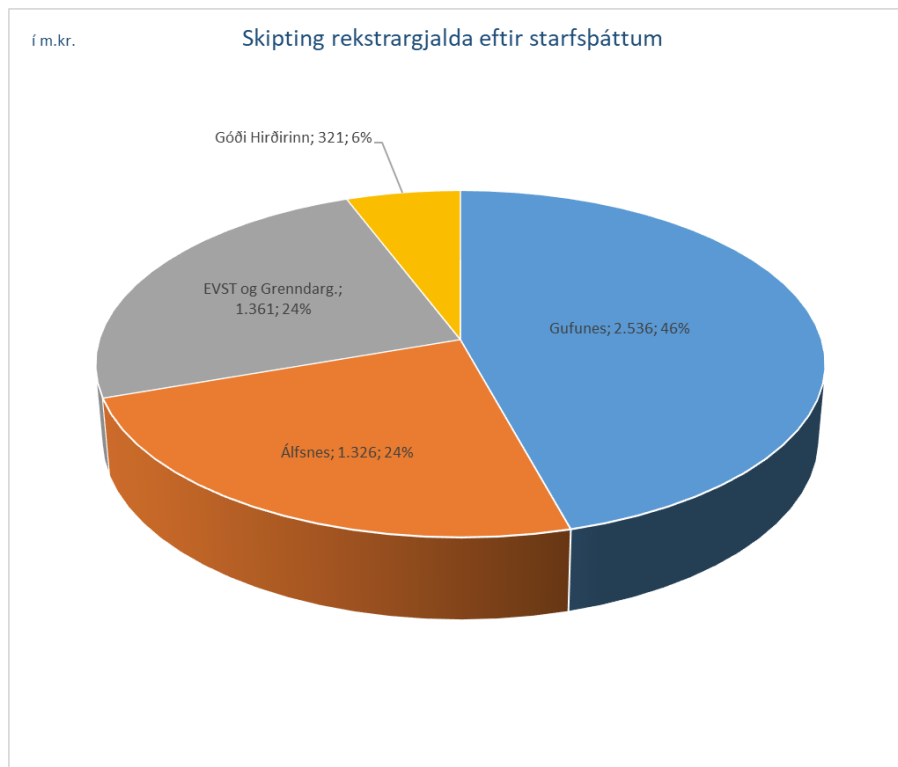
Laun eru 4,9% undir áætlun eða um 68,9 mkr. en hækka um 18% frá árinu á undan. Fjöldi ársverka fjölga úr 130 í 144 en þar hefur mest áhrif að SOPRA réði til sín fleiri sumarstarfsmenn en árin áður, aðallega í Góða Hirðinum og í Álfsnesi.

Móttaka, flutningur og ráðstöfun úrgangs er 8% undir áætlun eða um 246,4 mkr. en hækkar um 582,1 mkr. eða 26,2% frá árinu á undan. Þessi frávik skýrast af hækkun gjaldskrár síðustu áramót en útflutningur hefur tafist.

Rekstur húsnæðis og lóðar er 36% undir áætlun eða um 176,9 mkr. en hækkar um 44,6 mkr. eða 16,5% frá árinu á undan. Frágangur á urðunarstað og í kringum GAJA hefur tafist en vonir standa til að þær framkvæmdir klárast á næsta ári.

Rekstur endurvinnslustöðva gekk vel á tímabilinu og reyndust tekjur umfram gjöld 230,1 mkr. Tekjur stöðvanna eru um 33,4 mkr. undir áætlun eða 2,1%. Rekstrargjöld eru um 266,5 mkr. undir áætlun eða 17% en magn hefur minnkað. Rekstur endurvinnslustöðva er gerður upp á núlli sem þýðir að ef tekjur ársins eru umfram rekstrargjöld er sveitarfélögum endurgreiddur rekstrarafgangur ársins og á móti ef að gjöld eru umfram tekjur að þá eru sveitarfélögin rukkuð um það sem upp á vantar.

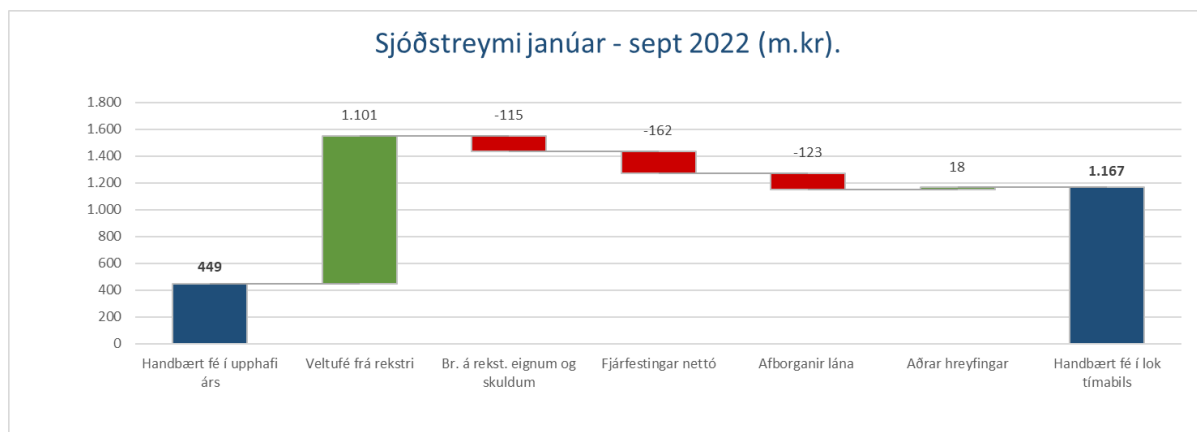
Gjöld (í m.kr.)	Raun 2022_09	Áætlun 2022_09	Mism.	%	Raun 2021_09	Mism.	%
Gufunes	2.536	2.618	-82	-3,1%	1.573	963	61,2%
Álfsnes	1.326	1.405	-79	-5,6%	842	484	57,5%
EVST og Grenndarg.	1.361	1.627	-267	-16,4%	1.234	127	10,3%
Góði Hirðirinn	321	416	-94	-22,7%	301	20	6,7%
Innri viðskipti	-2.011	-2.007	-3	0,2%	-994	-1.017	102,3%
	<b>3.533</b>	<b>4.059</b>	<b>-526</b>	<b>-13,0%</b>	<b>2.956</b>	<b>577</b>	<b>19,5%</b>



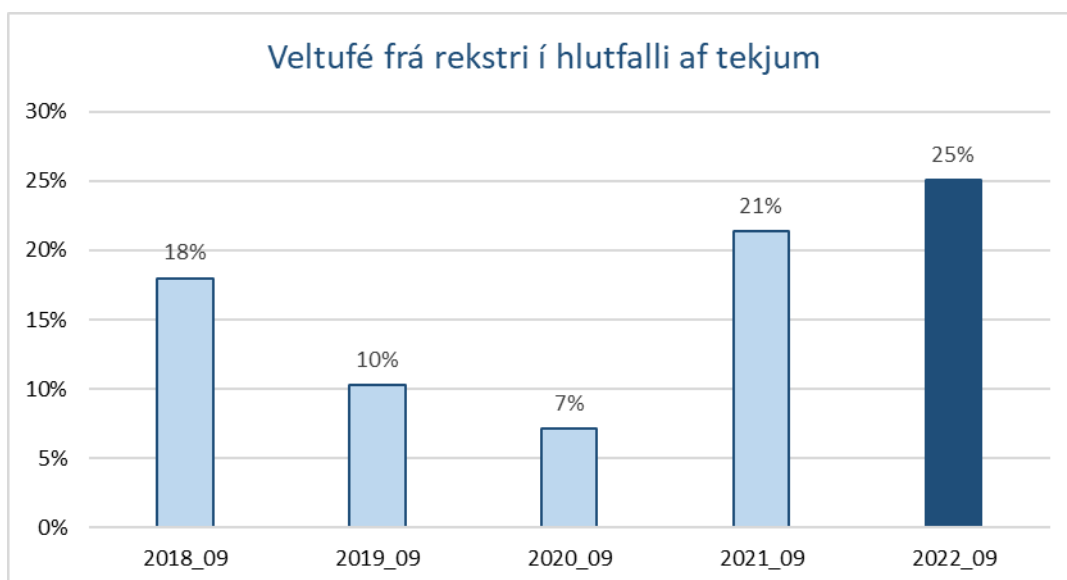
## Efnahagur

Efnahagur (m.kr.)	30.9.2022	31.12.2021	Breyting	Breyt %
Fastafjármunir	7.820	7.954	-134	-2%
Veltufjármunir án handb.fjár	1.080	579	501	86%
Handbært fé	1.167	449	717	160%
Eignir samtals	10.067	8.983	1.084	12%
Eigið fé	5.681	4.996	684	14%
Skuldbindingar	465	444	21	5%
Langtímaskuldir	2.220	2.240	-20	-1%
Næsta árs afborganir langt. skulda	248	235	13	6%
Skammtímaskuldir án næsta árs afb.	1.453	1.067	386	36%
Skuldir samtals	4.387	3.986	400	10%
Skuldir og eigið fé samtals	10.067	8.983	1.084	12%

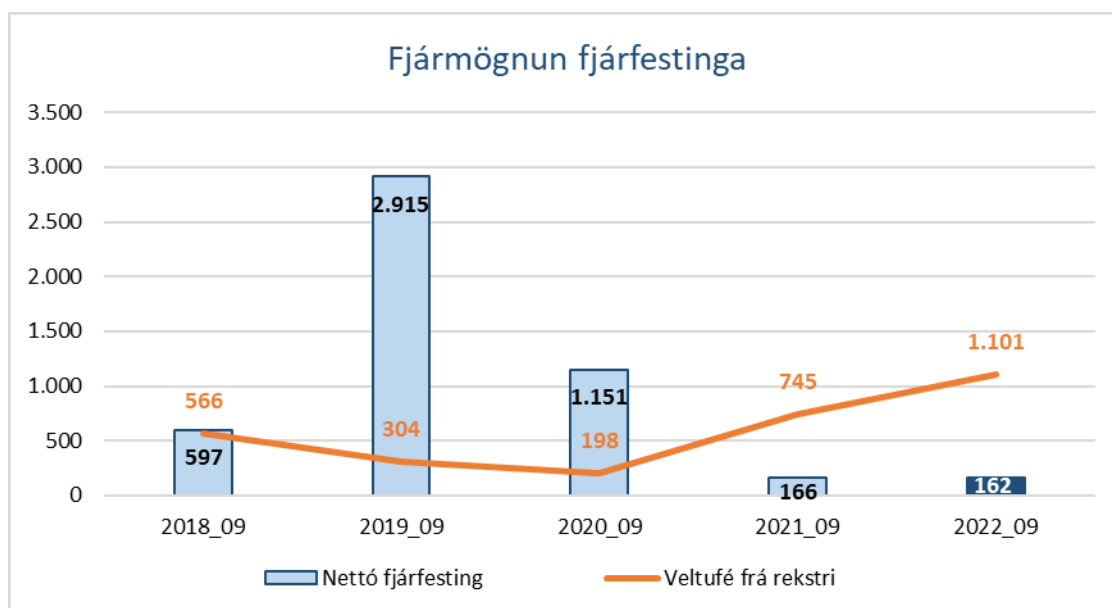
## Sjóðstreymi



## Veltufé



## Fjárfestingar





Með nettó fjárfestingu er átt við fjárfestingu í varanlegum rekstrarfjármunum að frádrögnum seldum rekstrarfjármunum. Fjárfestingar á tímabilinu eru að fjárhæð 162,4 mkr.

## Eignabreytingar 2022\_09

Fjárfestingar að fjárhæð 192,4 mkr. voru í pöntum í lok árs 2021 og fengust afhentar á tímabilinu. Fjárfestingar á tímabilinu voru 162,4 mkr. en fjárfestingaráætlun ársins er að fjárhæð 583,5 mkr. Töf er á afhendingu véla og tækja í heiminum og við sjáum að fjárfestingar samlagsins eru að frestast um nokkra mánuði.

**Móttökustöðin í Gufunesi:** Fjárfestingar á tímabilinu voru að fjárhæð 112,3 mkr.

**Álfsnes:** Fjárfestingar á tímabilinu voru að fjárhæð 50,1 mkr.

## Kennitölur

Eftirfarandi tafla dregur saman kennitölur samlagsins fyrir fyrstu 9 mánuði árána 2018 - 2022:

SORPA	2018	2019	2020	2021	2022
Eiginfjárlutfall	71,99%	60,89%	45,90%	57,18%	56,43%
Arðsemi eigin fjár	8,64%	0,62%	0,54%	3,23%	12,04%
Veltufjárlutfall	2,56	0,95	0,39	0,74	1,32
Skuldsetningarhlutfall	7,93%	23,55%	64,78%	48,14%	39,08%
Uppgreiðslutími	0,9	6,7	19,3	8,25	2,24
Heildarskuldir/rekstrartekjum	37,77%	97,26%	247,16%	163,25%	99,75%
Veltufé frá rekstri/rekstrartekjum	16,10%	7,38%	7,72%	16,40%	25,03%
Framlegð/rekstrartekjum	16,29%	8,09%	10,33%	17,61%	26,48%

## Fjármála- og áhættustýringarvið vekur athygli á:

- Vegna nýrra uppgjorsreglna um byggðarsamlög og sameignarfélag er einungis ábyrgðarhlutfall borgarinnar tekið inn í uppgjör samstæðu Reykjavíkurborgar en ekki allt samlagið eins og verið hefur. Eignahlutur Reykjavíkur var 58,3% í lok tímabilsins.

Hlutur Reykjavíkurborgar í rekstri SORPU bs.	Raun 2022_09	Áætlun 2022_09	Mism.	%	Raun 2021_06	Mism.	%
Rekstrartekjur	2.564	2.633	-69	-2,6%	2.035	529	26,0%
Rekstrargjöld	-2.060	-2.367	307	-13,0%	-1.723	-336	19,5%
<b>EBITDA</b>	679	438	240	54,8%	457	222	48,5%
<b>EBIT</b>	504	266	238	89,2%	312	192	61,6%
Fjármunatekjur og (fjármagnsgj.)	-105	-68	-37	54,6%	-55	-50	89,7%
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>399</b>	<b>198</b>	<b>200</b>	<b>101,0%</b>	<b>256</b>	<b>142</b>	<b>55,5%</b>

- Hagnaður samlagsins á tímabilinu var um 684 mkr. sem er 344 mkr. betri afkoma en áætlun gerði ráð fyrir. Hagnaðurinn skýrist að mestu hluta af því að útflutningur brennanlegs úrgangs hefur tafist.
- Kennitölur samlagsins eru að breytast í rétta átt. Veltufjárlutfall er nú 1,32 miðað við 0,74 á sama tímabili árið á undan. Arðsemi eiginfjár í lok tímabilsins er 12,04% miðað við 3,23% á sama tímabili árið á undan. Uppgreiðslutími langtímalána er 2,24 ár í lok tímabilsins miðað við 8,25 ár á sama tímabili á undan.

### Ábendingar Fjármála- og áhættustýringarsviðs:

- Rekstur samlagsins er farin að standa undir fjárfestingum og afborgunum langtímalána eftir mikla endurskipulagningu á árinu 2020.
- Samlagið mun hefja útflutning á brennanlegum úrgangi til orkuendurvinnslu á næstu mánuðum og draga verulega úr urðun í Álfsnesi 2023. Unnið er að nýju eigendasamkomulagi um áframhaldandi urðun á óvirkum úrgangi eftir lok árs 2023. Tryggja þarf aðgang samlagsins að urðunarstað eftir að Álfsnes lokar í náginni framtíð og vinna vegna þess stendur yfir.
- Breytt úrgangsmeðhöndlun í átt að hringrásarhagkerfinu er dýrari en urðun því er mikilvægt að samlagið sé í stakk búið til að fjárfesta í betri meðhöndlunarfarvegum. Mikilvægt er að breytingar á gjaldskrá samlagsins endurspegli þennan vilja eigenda og samfélagsins.
- Mikilvægt að hraða undirbúningi að framtíðarlausnum varðandi brennanlegs úrgangs og tryggja fjármögnun þeirra verkefna. Verkefnahópur um hátæknibrennslu á Íslandi skilaði skýrslu um málið í lok ársins 2021.
- Aukinn agi og samræmi í flokkun og meðferð strauma í öllum sveitarfélögum mun auka skilvirkni hjá samlaginu og lækka tilkostnað og minnka loftlagsáhrif. Verkefnahópur um samræmingu og sérsöfnun við heimili er nú að störfum og stefnt er að innleiðingu á næsta ári.
- Færsla endurvinnslustöðvarinnar á Sævarhöfða og breytingar á öðrum endurvinnslustöðvum kalla á töluverðar fjárfestingar á árunum 2023-2025. Fjárfestingar í endurvinnslustöðvum greiðist beint af sveitarfélögunum með beinum fjárframlögum eða lántöku.