

Viðauki nr. 16**Fyrir fjárhagsárið 2018, lagður fram í bæjarráði 6. desember 2018.**

Lagður fram viðauki nr. 16 fyrir fjárhagsárið 2018.

Viðaukinn er vegna a) dóms hæstaréttar í máli Akureyrarkaupstaðar gegn Snorra Óskarssyni vegna kröfu um greiðslu skaðabóta og miskabóta í kjölfar uppsagnar starfs, mál nr. 828/2017, samtals kr. 5.915.000 og b) tímabundins samkomulags við Einingu-löjvu vegna matar- og kaffitíma tímavinnustarfsmanna, kr. 25.903.000.

Útgjaldaaukni vegna viðaukans er kr. 31.818.000 og er mætt með lækkun á handbæru fé.

Úr fundargerð Bæjarráðs 22. nóvember, 2. liður

2.Snorri Óskarsson - bótakrafa

2015050121

Kynntur hæstaréttardómur í máli Akureyrarkaupstaðar gegn Snorra Óskarssyni vegna kröfu um greiðslu skaðabóta og miskabóta í kjölfar uppsagnar starfs, mál nr. 828/2017.

Dómurinn hefur verið birtur á vefsíðu

Hæstaréttar: <https://www.haestirettur.is/domar/domur/?id=dc7b246a-1da7-4117-8827-2d5c57108471>

Dan Jens Brynjarsson sviðsstjóri fjársýslusviðs sat fund bæjarráðs undir þessum lið. *Bæjarráð felur sviðsstjóra fjársýslusviðs að útbúa viðauka vegna bótagreiðslna í samræmi við dóminn.*

Úr fundargerð Kjarasamninganefndar 30. október

Eining-löjva - ágreiningur um matar- og kaffitíma starfsmanna í tímavinnu

2018060414

Áður á dagskrá bæjarráðs 29. júní 2018 og kjarasamningnefndar 20. ágúst og 24. september 2018. Kynnt tímabundið samkomulag dagsett 30. október 2018 vegna tímavinnumanna sem ganga vaktir á vaktavinnustöðum.

Kjarasamninganefnd samþykkir framlagt samkomulag fyrir sitt leyti og felur sviðsstjóra stjórnsýslusviðs að vinna viðauka og leggja fyrir bæjarráð

Aðalsjóður

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	Áætlun 2018 m. viðauka 16
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	11.900.000	11.900.000		11.900.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	3.240.000	3.240.000		3.240.000
Aðrar tekjur.....	4.084.808	4.058.897		4.058.897
	<u>19.224.808</u>	<u>19.198.897</u>		<u>19.198.897</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	10.902.603	11.233.074	25.903	11.258.977
Annar rekstrarkostnaður.....	9.251.530	9.451.923	5.915	9.457.838
Afskriftir.....	0	0		0
	<u>20.154.133</u>	<u>20.684.997</u>	<u>31.818</u>	<u>20.716.815</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>(929.325)</u>	<u>(1.486.100)</u>	<u>-31.818</u>	<u>(1.517.918)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	699.110	711.240		711.240
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	150.790	150.790		150.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	677.839	670.286		670.286
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(81.707)	(81.241)		(81.241)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(47.812)	(28.595)		(28.595)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>699.110</u>	<u>711.240</u>		<u>711.240</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	<u>(230.215)</u>	<u>(774.860)</u>	<u>-31.818</u>	<u>(806.678)</u>
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0		0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0		0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0		0
Tekjuskattur.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða.....	<u>(230.215)</u>	<u>(774.860)</u>	<u>-31.818</u>	<u>(806.678)</u>

Aðalsjóður

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	Áætlun 2018 m. viðauka 16
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	0	0		0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0		0
Vélar, áhöld og tæki	0	0		0
Leigueignir	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	485.909	485.909		485.909
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	7.105.584	7.086.983		7.086.983
	<u>7.591.493</u>	<u>7.572.892</u>		<u>7.572.892</u>
Fastafjármunir	7.591.493	7.572.892		7.572.892
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	35.614	35.445		35.445
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.218.040	1.215.394		1.215.394
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.016.435	1.809.533		1.809.533
Aðrar skammtímakröfur	340.682	139.098		139.098
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0		0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	801.465	799.372		799.372
Verðbréf.....	0	0		0
Handbært fé.....	1.197.736	1.542.270	-31.818	1.510.452
Veltufjármunir	<u>5.609.971</u>	<u>5.541.112</u>	<u>-31.818</u>	<u>5.509.294</u>
Eignir samtals	<u>13.201.464</u>	<u>13.114.004</u>	<u>-31.818</u>	<u>13.082.186</u>

Aðalsjóður

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	Áætlun 2018 m. viðauka 16
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	7.165.110	6.112.731	-31.818	6.080.913
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>7.165.110</u>	<u>6.112.731</u>	<u>-31.818</u>	<u>6.080.913</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.520.112	3.034.807		3.034.807
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0		0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>2.520.112</u>	<u>3.034.807</u>		<u>3.034.807</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	797.570	790.955		790.955
Leiguskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
	<u>797.570</u>	<u>790.955</u>		<u>790.955</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárþörf.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	431.684	574.384		574.384
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.107.917	593.815		593.815
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	18.366	18.317		18.317
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0		0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.160.705	1.988.994		1.988.994
	<u>2.718.672</u>	<u>3.175.510</u>		<u>3.175.510</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.036.354</u>	<u>7.001.273</u>		<u>7.001.273</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.201.464</u>	<u>13.114.004</u>	<u>-31.818</u>	<u>13.082.186</u>

Aðalsjóður

Sjóðstreymisfirlit

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	Áætlun 2018 m. viðauka 16
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	(230.215)	(774.860)	-31.818	(806.678)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	0	0		0
Verðbætur og gengismunur	(203.470)	(203.062)		(203.062)
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0		0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0		0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0		0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0		0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0		0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0		0
Breyting á skuldbindingum	0	0		0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(433.685)</u>	<u>(977.922)</u>	<u>-31.818</u>	<u>(1.009.740)</u>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0		0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0		0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0		0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	0	0		0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(433.685)</u>	<u>(977.922)</u>	<u>-31.818</u>	<u>(1.009.740)</u>
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	0		0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0		0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	755.835	753.853		753.853
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>755.835</u>	<u>753.853</u>		<u>753.853</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0		0
Breyting á hlutafé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(100.248)	(92.662)		(92.662)
Tekin ný langtímalán.....	0	0		0
Afborganir langtímalána.....	(17.726)	(17.680)		(17.680)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(117.974)</u>	<u>(110.342)</u>		<u>(110.342)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	204.177	(334.410)	-31.818	(366.228)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	993.559	1.876.680		1.876.680
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.197.736	1.542.270	-31.818	1.510.452

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	Áætlun 2018 m. viðauka 16
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	11.465.000	11.465.000		11.465.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	3.240.000	3.240.000		3.240.000
Aðrar tekjur.....	9.989.095	9.988.195		9.988.195
	<u>24.694.095</u>	<u>24.693.195</u>		<u>24.693.195</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	14.191.487	14.552.119	25.903	14.578.022
Annar rekstrarkostnaður.....	6.757.456	6.958.193	5.915	6.964.108
Afskriftir.....	1.508.795	1.536.567		1.536.567
	<u>22.457.738</u>	<u>23.046.879</u>	<u>31.818</u>	<u>23.078.697</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>2.236.357</u>	<u>1.646.316</u>	<u>-31.818</u>	<u>1.614.498</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.282.986)	(1.258.936)		(1.258.936)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	83.035	77.632		77.632
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.352.775)	(1.323.322)		(1.323.322)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(13.246)	(13.246)		(13.246)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>(1.282.986)</u>	<u>(1.258.936)</u>		<u>(1.258.936)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	953.371	387.380	-31.818	355.562
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0		0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0		0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0		0
Tekjuskattur.....	(75.997)	(75.997)		(75.997)
Rekstrarniðurstaða.....	<u>877.374</u>	<u>311.383</u>	<u>-31.818</u>	<u>279.565</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018	Viðauki 16	Áætlun 2018
		m. viðauka 15		m. viðauka 16
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	23.513.942	24.472.296		24.472.296
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gótur	15.020.148	14.999.933		14.999.933
Vélar, áhöld og tæki	1.632.166	1.701.528		1.701.528
Leigugeignir	155.825	212.651		212.651
	<u>40.322.080</u>	<u>41.386.408</u>		<u>41.386.408</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	947.398	987.078		987.078
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	10.974	11.295		11.295
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
	<u>958.372</u>	<u>998.373</u>		<u>998.373</u>
Fastafjármunir	<u>41.280.452</u>	<u>42.384.781</u>		<u>42.384.781</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	202.431	248.848		248.848
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.696.041	1.716.935		1.716.935
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
Aðrar skammtímakröfur	405.874	317.847		317.847
Næsta árs afborganir langtímakrafna	2.195	2.195		2.195
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0		0
Verðbréf.....	391.968	404.722		404.722
Handbært fé.....	1.942.909	2.287.261	-31.818	2.255.443
Veltufjármunir	<u>4.641.418</u>	<u>4.977.808</u>	<u>-31.818</u>	<u>4.945.990</u>
Eignir samtals	<u>45.921.870</u>	<u>47.362.589</u>	<u>-31.818</u>	<u>47.330.771</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018	Viðauki 16	Áætlun 2018
		m. viðauka 15		m. viðauka 16
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	19.970.624	20.204.089	-31.818	20.172.271
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>19.970.624</u>	<u>20.204.089</u>	<u>-31.818</u>	<u>20.172.271</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.428.012	3.499.897		3.499.897
Tekjuskattskuldbinding.....	302.530	232.577		232.577
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>3.730.542</u>	<u>3.732.474</u>		<u>3.732.474</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	18.381.656	18.342.836		18.342.836
Leiguskuldir.....	337.519	383.434		383.434
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
	<u>18.719.175</u>	<u>18.726.271</u>		<u>18.726.271</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárpörf.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	702.987	952.844		952.844
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	0		0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	818.078	670.329		670.329
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	61.402	78.312		78.312
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.919.062	2.998.271		2.998.271
	<u>3.501.529</u>	<u>4.699.755</u>		<u>4.699.755</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>25.951.246</u>	<u>27.158.500</u>		<u>27.158.500</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>45.921.870</u>	<u>47.362.589</u>	<u>-31.818</u>	<u>47.330.771</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018	Viðauki 16	Áætlun 2018
		m. viðauka 15		m. viðauka 16
Sjóðstreymisýfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	877.374	311.383	-31.818	279.565
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	1.508.795	1.536.567		1.536.567
Verðbætur og gengismunur	551.086	551.704		551.704
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0		0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0		0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0		0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0		0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	75.997	75.997		75.997
Framlög frá eigin sjóðum	0	0		0
Breyting á skuldbindingum	0	0		0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	3.013.252	2.475.651	-31.818	2.443.833
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0		0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(10.000)	(10.000)		(10.000)
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0		0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(10.000)	(10.000)		(10.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	3.003.252	2.465.651	-31.818	2.433.833
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(4.318.400)	(4.292.112)		(4.292.112)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0		0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur, breyting.....	2.195	2.195		2.195
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	(4.316.205)	(4.289.917)		(4.289.917)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(2.210)	(2.210)		(2.210)
Breyting á hlutafé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	(0)		(0)
Tekin ný langtímalán.....	3.850.000	3.850.000		3.850.000
Afborganir langtímalána.....	(2.825.635)	(2.888.796)		(2.888.796)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(0)	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	1.022.155	958.994		958.994
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(290.798)	(865.272)	-31.818	(897.090)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	2.233.707	3.152.533		3.152.533
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.942.909	2.287.261	-31.818	2.255.443

Málaflokkayfirlit

Árið 2018

	2018 án viðauka	2018 m. viðauka 15	Viðauki 16	2018 m. viðauka 16
Aðalsjóður				
00 - Skatttekjur.....	15.545.000	15.545.000		15.545.000
02 - Félagsþjónusta.....	(3.638.350)	(3.720.462)	-25.903	(3.746.365)
03 - Heilbrigðismál.....	(23.771)	(23.771)		(23.771)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(7.028.786)	(7.274.054)	-5.915	(7.279.969)
05 - Menningarmál.....	(780.901)	(806.224)		(806.224)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(2.018.393)	(2.044.104)		(2.044.104)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(253.251)	(258.483)		(258.483)
08 - Hreinlætismál.....	(22.399)	(22.507)		(22.507)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(130.711)	(171.985)		(171.985)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(856.480)	(855.842)		(855.842)
11 - Umhverfismál.....	(285.634)	(378.070)		(378.070)
13 - Atvinnumál.....	(193.706)	(204.602)		(204.602)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0		0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(841.943)	(870.996)		(870.996)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	(400.000)	(400.000)		(400.000)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0		0
28 - Fjármagnsliðir.....	699.110	711.240		711.240
Aðalsjóður	(230.215)	(774.860)	-31.818	(806.678)
Aðrir sjóðir í A - hluta				
Eignasjóður gatna o.fl.....	31.840	60.049		60.049
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	488.600	459.994		459.994
Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar.....	(4.307)	(4.732)		(4.732)
Millifærslur A-hluta.....	0	0		0
A - hluti samtals	285.918	(259.549)	-31.818	(291.367)
Sjóðir í B - hluta				
Bifreiðastæðasjóður Akureyrar.....	(6.257)	(5.705)		(5.705)
Byggingarsjóður Náttúrufræðistofnunar.....	450	450		450
Félagslegar íbúðir.....	14.105	1.232		1.232
Framkvæmdasjóður Akureyrar.....	(4.413)	(13.350)		(13.350)
Fráveita Akureyrarbæjar.....	0	0		0
Gjafasjóður ÖA.....	(8.574)	(8.349)		(8.349)
Hafnasamlag Norðurlands.....	198.500	198.045		198.045
Heilsugæslustöðin á Akureyri.....	(1.721)	(1.762)		(1.762)
Norðurorka hf.....	492.809	492.809		492.809
Strætisvagnar Akureyrar.....	0	1.004		1.004
Öldrunarheimili Akureyrarbæjar.....	0	0		0
Millifærslur B-hluta.....	(93.443)	(93.443)		(93.443)
A og B hluti samtals	877.374	311.383	-31.818	279.565