

Viðauki nr. 5

fyrir fjárhagsárið 2017, lagður fram í bæjarráði 18. maí 2017.

Lagður fram viðauki nr. 5 fyrir fjárhagsárið 2017.

Viðaukinn er tvíþættur, a) vegna stjórnslubreytinga á fjölskyldusviði og fjármálasviði vegna flutnings verkefna í húsnæðismálum, hagþjónusta og fjármálaþjónusta sameinuð í fjársýslusvið og alþjóðastofa færð undir stjórnslusvið. Tilfærsla á fjármunum á milli málaflokka og hefur ekki áhrif á heildarútgjöld aðalsjóðs, b) vegna kjarasamninga við stjórnendur grunn- og leikskóla, útgjaldauki um 12.336.000.

Útgjaldauka samtals 12.336.000 krónur er mætt með lækkun á handbæru fé.

Aðalsjóður

A-hluta stofnun

Skýr.	Áætlun 2017	Áætlun 2017 með viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2017 með viðauka 5
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	11.165.000	11.165.000	0	11.165.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.804.000	2.804.000	0	2.804.000
Aðrar tekjur.....	3.564.497	3.564.497	(27.504)	3.536.993
	<u>17.533.497</u>	<u>17.533.497</u>	<u>(27.504)</u>	<u>17.505.993</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	10.253.959	10.296.745	20.659	10.317.404
Annar rekstrarkostnaður.....	8.609.964	8.621.964	(35.827)	8.586.137
Afskriftir.....	0	0	0	0
	<u>18.863.923</u>	<u>18.918.709</u>	<u>(15.168)</u>	<u>18.903.541</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>(1.330.426)</u>	<u>(1.385.212)</u>	<u>(12.336)</u>	<u>(1.397.548)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	813.014	813.014	0	813.014
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			0	
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	203.476	203.476	0	203.476
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	754.649	754.649	0	754.649
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(82.415)	(82.415)	0	(82.415)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(62.696)	(62.696)	0	(62.696)
Gengismunur.....	0	0	0	0
	<u>813.014</u>	<u>813.014</u>	<u>0</u>	<u>813.014</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	<u>(517.412)</u>	<u>(572.198)</u>	<u>(12.336)</u>	<u>(584.534)</u>
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
			0	
Rekstrarniðurstaða.....	<u>(517.412)</u>	<u>(572.198)</u>	<u>(12.336)</u>	<u>(584.534)</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	0	0	0	0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0	0	0
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	0
Leigugeignir	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	485.909	485.909	0	485.909
Skatteign	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	7.835.797	7.835.797	0	7.835.797
	<u>8.321.706</u>	<u>8.321.706</u>	<u>0</u>	<u>8.321.706</u>
Fastafjármunir	<u>8.321.706</u>	<u>8.321.706</u>	<u>0</u>	<u>8.321.706</u>

Veltufjármunir:

Birgðir.....	35.808	35.808	0	35.808
Skammtímakröfur:			0	
Óinnheimtar tekjur	1.124.425	1.124.425	0	1.124.425
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.315.799	2.315.799	0	2.315.799
Aðrar skammtímakröfur	65.617	65.617	0	65.617
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	759.362	759.362	0	759.362
Verðbréf.....	0	0	0	0
Handbært fé.....	1.166.658	1.111.872	(12.336)	1.099.536
Veltufjármunir	<u>5.467.669</u>	<u>5.412.883</u>	<u>(12.336)</u>	<u>5.400.547</u>
Eignir samtals	<u>13.789.375</u>	<u>13.734.589</u>	<u>(12.336)</u>	<u>13.722.253</u>

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	7.779.762	7.724.976	(12.336)	7.712.640
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
	<u>7.779.762</u>	<u>7.724.976</u>	<u>(12.336)</u>	<u>7.712.640</u>

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.570.223	1.570.223	0	1.570.223
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0
	<u>1.570.223</u>	<u>1.570.223</u>	<u>0</u>	<u>1.570.223</u>

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	1.428.895	1.428.895	0	1.428.895
Leiguskuldir.....	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	<u>1.428.895</u>	<u>1.428.895</u>	<u>0</u>	<u>1.428.895</u>

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	406.616	406.616	0	406.616
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.248.219	1.248.219	0	1.248.219
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	88.293	88.293	0	88.293
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.267.367	1.267.367	0	1.267.367
	<u>3.010.495</u>	<u>3.010.495</u>	<u>0</u>	<u>3.010.495</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.009.613</u>	<u>6.009.613</u>	<u>0</u>	<u>6.009.613</u>

Eigið fé og skuldir samtals

	<u>13.789.375</u>	<u>13.734.589</u>	<u>(12.336)</u>	<u>13.722.253</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sjóðstreymisfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	(517.412)	(572.198)	(12.336)	(584.534)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			0	0
Reiknaðar afskriftir	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	(211.528)	(211.528)	0	(211.528)
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(728.940)	(783.726)	(12.336)	(796.062)

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(728.940)	(783.726)	(12.336)	(796.062)

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	720.534	720.534	0	720.534
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	720.534	720.534	0	720.534

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(119.464)	(119.464)	0	(119.464)
Tekin ný langtímalán.....	700.000	700.000	0	700.000
Afborganir langtímalána.....	(40.845)	(40.845)	0	(40.845)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	539.691	539.691	0	539.691

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	531.284	476.498	(12.336)	464.162
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	635.374	635.374	0	635.374
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.166.658	1.111.872	(12.336)	1.099.536

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Áætlun 2017 með viðauka 4	Áætlun Viðauki 5	Viðauki 5	Áætlun með viðauka 5
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	10.775.000	10.775.000	0	10.775.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.804.000	2.804.000	0	2.804.000
Aðrar tekjur.....	9.371.069	9.371.069	0	9.371.069
	<u>22.950.069</u>	<u>22.950.069</u>	<u>0</u>	<u>22.950.069</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	13.379.095	13.421.881	20.659	13.442.540
Annar rekstrarkostnaður.....	6.467.192	6.467.192	(8.323)	6.458.869
Afskriftir.....	1.412.540	1.412.744	0	1.412.744
	<u>21.258.827</u>	<u>21.301.817</u>	<u>12.336</u>	<u>21.314.153</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	1.691.242	1.648.252	(12.336)	1.635.916
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.219.243)	(1.219.243)	0	(1.219.243)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			0	
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	90.377	90.377	0	90.377
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.309.620)	(1.309.620)	0	(1.309.620)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0
	<u>(1.219.243)</u>	<u>(1.219.243)</u>	<u>0</u>	<u>(1.219.243)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	471.999	429.009	(12.336)	416.673
			0	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(89.902)	(89.902)	0	(89.902)
			0	
Rekstrarniðurstaða.....	<u>382.097</u>	<u>339.107</u>	<u>(12.336)</u>	<u>326.771</u>

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	23.014.098	23.030.194	0	23.030.194
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	14.276.619	14.276.619	0	14.276.619
Vélar, áhöld og tæki	1.379.707	1.379.707	0	1.379.707
Leigugeignir	183.637	183.637	0	183.637
	<u>38.854.061</u>	<u>38.870.157</u>	<u>0</u>	<u>38.870.157</u>

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	1.026.351	1.026.351	0	1.026.351
Skatteign	0	0	0	0
Langtímakröfur	15.364	15.364	0	15.364
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
	<u>1.041.715</u>	<u>1.041.715</u>	<u>0</u>	<u>1.041.715</u>
Fastafjármunir	<u>39.895.776</u>	<u>39.911.872</u>	<u>0</u>	<u>39.911.872</u>

Veltufjármunir:

Birgðir.....	188.991	188.991	0	188.991
Skammtímakröfur:			0	
Óinnheimtar tekjur	1.545.928	1.545.928	0	1.545.928
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	165.249	165.249	0	165.249
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0
Verðbréf.....	380.372	380.372	0	380.372
Handbært fé.....	2.147.131	2.104.345	(12.336)	2.092.009
Veltufjármunir	<u>4.427.671</u>	<u>4.384.885</u>	<u>(12.336)</u>	<u>4.372.549</u>
Eignir samtals	<u>44.323.447</u>	<u>44.296.757</u>	<u>(12.336)</u>	<u>44.284.421</u>

31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	18.197.094	18.154.104	(12.336)	18.141.768
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
	<u>18.197.094</u>	<u>18.154.104</u>	<u>(12.336)</u>	<u>18.141.768</u>

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	2.409.923	2.409.923	0	2.409.923
Tekjuskattskuldbinding.....	274.737	274.737	0	274.737
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0
	<u>2.684.660</u>	<u>2.684.660</u>	<u>0</u>	<u>2.684.660</u>

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	17.457.929	17.474.229	0	17.474.229
Leiguskuldir.....	360.880	360.880	0	360.880
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	0	(0)
	<u>17.818.809</u>	<u>17.835.109</u>	<u>0</u>	<u>17.835.109</u>

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	1	1	0	1
Viðskiptaskuldir.....	599.552	599.552	0	599.552
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	2.942.310	2.942.310	0	2.942.310
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	72.150	72.150	0	72.150
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	0	(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	2.008.871	2.008.871	0	2.008.871
	<u>5.622.884</u>	<u>5.622.884</u>	<u>0</u>	<u>5.622.884</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>26.126.353</u>	<u>26.142.653</u>	<u>0</u>	<u>26.142.653</u>

Eigið fé og skuldir samtals

	<u>44.323.447</u>	<u>44.296.757</u>	<u>(12.336)</u>	<u>44.284.421</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	382.097	339.107	(12.336)	326.771
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			0	
Reiknaðar afskriftir	1.412.540	1.412.744	0	1.412.744
Verðbætur og gengismunur	551.363	551.363	0	551.363
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	89.902	89.902	0	89.902
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	2.435.902	2.393.116	(12.336)	2.380.780

Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	2.435.902	2.393.116	(12.336)	2.380.780

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(3.503.900)	(3.520.200)	0	(3.520.200)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(3.503.900)	(3.520.200)	0	(3.520.200)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(45.524)	(45.524)	0	(45.524)
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	2.145.000	2.161.300	0	2.161.300
Afborganir langtímalána.....	(979.438)	(979.438)	0	(979.438)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(0)	(0)	0	(0)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	1.120.038	1.136.338	0	1.136.338

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	52.040	9.254	(12.336)	(3.082)
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun	2.095.090	2.095.090	0	2.095.090
Handbært fé (fjárförf) í árslok	2.147.130	2.104.344	(12.336)	2.092.008