

Viðauki nr. 6

fyrir fjárhagsárið 2017, lagður fram í bæjarráði 22. júní 2017.

Lagður fram viðauki nr. 6 fyrir fjárhagsárið 2017.

Viðaukinn er þrjúþættur, a) vegna hækkun á styrks til ÍBA til greiðslu á húsaleigu fyrir Kraftlyftingafélags Akureyrar 4.160.000 b) vegna leiksskóladeilda fyrir 5 ára börn í grunnskólum bæjarins, útgjaldaauki 16.000.000 og c) vegna aukningar á kennslukvóta í grunnskólum bæjarins um 22.000.000

Útgjaldaauka, samtals 42.160.000 krónur er mætt með lækkun á handbæru fé.

Sjá úr fundargerðum frístundaráðs og bæjarráði:

Frístundaráð 6. Fundur 6. apríl 2017.

6.Ósk um styrk vegna húsaleigu í Sunnuhlíð 12

2017030094

Tekið fyrir að nýju erindi dagsett 8. mars 2017 frá formanni ÍBA þar sem óskað er eftir aðkomu Akureyrarbæjar að húsaleigusamningi ÍBA við Reginn vegna Sunnuhlíðar.

Frístundaráð samþykkir að óska eftir því við bæjarráð að ÍBA verði styrkt um kr. 520.000 á mánuði vegna aðstöðu KFA í Sunnuhlíð 12 fyrir tímabilið 1. janúar - 31. ágúst 2017. Samtals kr. 4.160.000.

Bæjarráð 3557. Fundur 1. júní 2017.

1.Fimm ára deildir í grunnskólum

2017050139

5. liður í fundargerð fræðsluráðs dagsett 22. maí 2017:

Bæjarstjórn bókaði á fundi sínum þann 27. apríl sl. að kannaðir yrðu möguleikar þess að nýta hluta húsnæðis í grunnskólum fyrir 5 ára deildir leikskólabarna.

Hrafnhildur G. Sigurðardóttir leikskólafulltrúi fór yfir stöðuna á vinnunni.

Fræðsluvið hefur undanfarið unnið að tillögu og útfærslu á að reka leikskóladeildir fyrir 5 ára börn í tveimur af grunnskólum.

Í framlögðu minnisblaði fræðsluviðs kemur fram að kostnaður við þessa framkvæmd að teknu tilliti til tekna er rúmar 33 milljónir á árs grundvelli. En vegna ársins 2017 er áætlaður kostnaður rúmar 16 milljónir króna.

Fræðsluráð vísar erindi um aukafjárveitingu vegna verkefnisins til bæjarráðs.

Hrafnhildur G. Sigurðardóttir leikskólafulltrúi og Soffía Vagnsdóttir fræðslustjóri sátu fund bæjarráðs undir þessum lið auk Dans Jens Brynjarssonar sviðsstjóra fjársýsluviðs.

Bæjarráð samþykkir framlagða beiðni um aukafjárveitingu vegna ársins 2017 og felur sviðsstjóra fjársýsluviðs að útbúa viðauka vegna hennar og leggja fyrir bæjarráð.

3. Kennslustundaúthlutun til grunnskóla

2017030172

8. liður í fundargerð fræðsluráðs dagsett 22. maí 2017:

Árni Konráð Bjarnason rekstrarstjóri á fræðsluviði fór yfir tillögu að viðauka vegna aukningar kennslustundakvóta og aukið stöðuhlutfall námsráðgjafa við Oddeyrarskóla fyrir tímabilið ágúst-desember 2017. Kostnaður við aukninguna er áætlaður 22 milljónir króna.

Fræðsluráð vísar tillögu að viðauka að upphæð 22 milljónir króna til bæjarráðs.

Soffía Vagnsdóttir fræðslustjóri og Dan Jens Brynjarsson sviðsstjóri fjársýsluviðs sátu fund bæjarráðs undir þessum lið.

Bæjarráð samþykkir aukafjárveitingu að upphæð 22 milljónir króna og felur sviðsstjóra fjársýsluviðs að útbúa viðauka vegna hennar og leggja fyrir bæjarráð.

Aðalsjóður

A-hluta stofnun

Rekstrarreikningur**Tekjur:**

	Skýr.	Áætlun 2017	Áætlun 2017 með viðauka 5	viðauki 6	Áætlun 2017 með viðauka 6
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	3.536.993	0	3.536.993
		<u>17.533.497</u>	<u>17.505.993</u>	<u>0</u>	<u>17.505.993</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....		10.253.959	10.317.404	30.000	10.347.404
Annar rekstrarkostnaður.....		8.609.964	8.586.137	12.160	8.598.297
Afskriftir.....		0	0	0	0
		<u>18.863.923</u>	<u>18.903.541</u>	<u>42.160</u>	<u>18.945.701</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða		<u>(1.330.426)</u>	<u>(1.397.548)</u>	<u>(42.160)</u>	<u>(1.439.708)</u>

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....		813.014	813.014	0	813.014
---	--	---------	---------	---	---------

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

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.....		(517.412)	(584.534)	(42.160)	(626.694)
-------------------------------------	--	-------------	-------------	------------	-------------

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

Rekstrarniðurstaða.....		<u>(517.412)</u>	<u>(584.534)</u>	<u>(42.160)</u>	<u>(626.694)</u>
--------------------------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	0	0	0	0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gótur	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	1.099.536	(42.160)	1.057.376
Veltufjármunir	<u>5.467.669</u>	<u>5.400.547</u>	<u>(42.160)</u>	<u>5.358.387</u>
Eignir samtals	<u>13.789.375</u>	<u>13.722.253</u>	<u>(42.160)</u>	<u>13.680.093</u>

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	7.779.762	7.712.640	(42.160)	7.670.480
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
	<u>7.779.762</u>	<u>7.712.640</u>	<u>(42.160)</u>	<u>7.670.480</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 fjárförf.....	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>13.722.253</u>	<u>(42.160)</u>	<u>13.680.093</u>
-----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	(517.412)	(584.534)	(42.160)	(626.694)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			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)	(796.062)	(42.160)	(838.222)

Breytingar á rekstrartengdum 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 (lækkun)	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)	(796.062)	(42.160)	(838.222)

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	464.162	(42.160)	422.002
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun	635.374	635.374	0	635.374
Handbært fé (fjárförf) í árslok	1.166.658	1.099.536	(42.160)	1.057.376

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Áætlun 2017 með viðauka 5	Áætlun	Viðauki 6	Áætlun með viðauka 6
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	13.442.540	30.000	13.472.540
Annar rekstrarkostnaður.....	6.467.192	6.458.869	12.160	6.471.029
Afskriftir.....	1.412.540	1.412.744	0	1.412.744
	<u>21.258.827</u>	<u>21.314.153</u>	<u>42.160</u>	<u>21.356.313</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	1.691.242	1.635.916	(42.160)	1.593.756
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	416.673	(42.160)	374.513
			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>326.771</u>	<u>(42.160)</u>	<u>284.611</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	2.092.009	(42.160)	2.049.849
Veltufjármunir	<u>4.427.671</u>	<u>4.372.549</u>	<u>(42.160)</u>	<u>4.330.389</u>
Eignir samtals	<u>44.323.447</u>	<u>44.284.421</u>	<u>(42.160)</u>	<u>44.242.261</u>

31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	18.197.094	18.141.768	(42.160)	18.099.608
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
	<u>18.197.094</u>	<u>18.141.768</u>	<u>(42.160)</u>	<u>18.099.608</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 fjárþörf.....	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>44.284.421</u>	<u>(42.160)</u>	<u>44.242.261</u>
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	382.097	326.771	(42.160)	284.611
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	2.380.780	(42.160)	2.338.620

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	2.380.780	(42.160)	2.338.620

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)

Fjármögnunarahreyfingar:

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
Fjármögnunarahreyfingar	1.120.038	1.136.338	0	1.136.338

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	52.040	(3.082)	(42.160)	(45.242)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	2.095.090	2.095.090	0	2.095.090
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	2.147.130	2.092.008	(42.160)	2.049.848