

Viðauki nr. 9**Fyrir fjárhagsárið 2018, lagður fram í bæjarráði 23. ágúst 2018.**

Lagður fram viðauki nr. 9 fyrir fjárhagsárið 2018.

Viðaukinn er vegna a) breytinga á kjarasamningi Félags grunnskólakennara kr. 108,6 milljónir, b) breytinga á kjarasamningum Félags leikskólakennara og Félags stjórnenda leikskóla, kr. 13,3 milljónir, c) breytinga á kjarasamningum Bandalags háskólamanna, kr. 41,5 milljónir, d) breytinga á kjarasamningum er snerta Tónlistaskólann, kr. 7,5 milljónir, og e) launa bæjarstjóra og framlengingar á samningi aðstoðarmanns bæjarstjóra, kr. 16,2 milljónir. Aukin framlög aðalsjóðs vegna kjarasamningshækkana til a) Öldrunarheimila Akureyrar er 8,9 milljónir,- og b) Strætó er 84 þúsund.

Auknar fjármagnstekjur aðalsjóðs er 8.000 kr. vegna breyttrar viðskiptastöðu við Framkvæmdamiðstöð Akureyrar.

Útgjaldaaukning aðalsjóðs er 186.231.000 krónur og er mætt með lækkun á handbæru fé.

Útgjaldaaukning Framkvæmdamiðstöðvar Akureyrar er 358.000 krónur og er mætt með lækkun á handbæru fé.

Aðalsjóður

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
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	4.084.808		4.084.808
	<u>19.224.808</u>	<u>19.224.808</u>		<u>19.224.808</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	10.902.603	11.003.553	177.188	11.180.741
Annar rekstrarkostnaður.....	9.251.530	9.397.804	9.051	9.406.855
Afskriftir.....	0	0		0
	<u>20.154.133</u>	<u>20.401.357</u>	<u>186.239</u>	<u>20.587.596</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>(929.325)</u>	<u>(1.176.549)</u>	<u>-186.239</u>	<u>(1.362.788)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	699.110	699.046	8	699.054
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	150.790	150.790		150.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	677.839	677.918	8	677.925
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(81.707)	(81.707)		(81.707)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(47.812)	(47.954)		(47.954)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>699.110</u>	<u>699.046</u>	<u>8</u>	<u>699.054</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	<u>(230.215)</u>	<u>(477.503)</u>	<u>-186.231</u>	<u>(663.734)</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>(477.503)</u>	<u>-186.231</u>	<u>(663.734)</u>

Aðalsjóður

	<u>Áætlun 2018</u>	<u>Áætlun 2018 m. viðauka 8</u>	Viðauki 9	<u>Áætlun 2018 m. viðauka 9</u>
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	0	0		0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0		0
Vélar, áhöld og tæki	0	0		0
Leigugeignir	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	7.105.584		7.105.584
	<u>7.591.493</u>	<u>7.591.493</u>		<u>7.591.493</u>
Fastafjármunir	<u>7.591.493</u>	<u>7.591.493</u>		<u>7.591.493</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	35.614	35.614		35.614
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.218.040	1.218.040		1.218.040
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.016.435	2.020.138	358	2.020.495
Aðrar skammtímakröfur	340.682	340.682		340.682
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0		0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	801.465	801.465		801.465
Verðbréf.....	0	0		0
Handbært fé.....	1.197.736	953.453	-186.589	766.864
	<u>5.609.971</u>	<u>5.369.392</u>	-186.231	<u>5.183.160</u>
Veltufjármunir	<u>5.609.971</u>	<u>5.369.392</u>	-186.231	<u>5.183.160</u>
Eignir samtals	<u>13.201.464</u>	<u>12.960.884</u>	-186.231	<u>12.774.653</u>

Aðalsjóður

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	7.165.110	6.917.822	-186.231	6.731.591
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>7.165.110</u>	<u>6.917.822</u>	<u>-186.231</u>	<u>6.731.591</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.520.112	2.520.112		2.520.112
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0		0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>2.520.112</u>	<u>2.520.112</u>		<u>2.520.112</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	797.570	797.570		797.570
Leiguskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
	<u>797.570</u>	<u>797.570</u>		<u>797.570</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárför.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	431.684	431.684		431.684
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.107.917	1.114.626		1.114.626
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	18.366	18.366		18.366
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0		0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.160.705	1.160.705		1.160.705
	<u>2.718.672</u>	<u>2.725.380</u>		<u>2.725.380</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.036.354</u>	<u>6.043.062</u>		<u>6.043.062</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.201.464</u>	<u>12.960.884</u>	<u>-186.231</u>	<u>12.774.653</u>

Aðalsjóður

Sjóðstreymisýfirlit

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	(230.215)	(477.503)	-186.231	(663.734)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	0	0		0
Verðbætur og gengismunur	(203.470)	(203.470)		(203.470)
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>(680.973)</u>	<u>-186.231</u>	<u>(867.204)</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, lækkun (hækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(433.685)</u>	<u>(680.973)</u>	<u>-186.231</u>	<u>(867.204)</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	755.835		755.835
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>755.835</u>	<u>755.835</u>		<u>755.835</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0		0
Breyting á hlutafé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(100.248)	(97.242)	-358	(97.600)
Tekin ný langtímalán.....	0	0		0
Afborganir langtímalána.....	(17.726)	(17.726)		(17.726)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(117.974)</u>	<u>(114.968)</u>	<u>-358</u>	<u>(115.326)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	204.177	(40.106)	-186.589	(226.695)
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun	993.559	993.559		993.559
Handbært fé (fjárförf) í árslok	1.197.736	953.453	-186.589	766.864

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
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	9.989.095		9.989.095
	<u>24.694.095</u>	<u>24.694.095</u>		<u>24.694.095</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	14.191.487	14.313.197	186.589	14.499.786
Annar rekstrarkostnaður.....	6.757.456	6.882.656		6.882.656
Afskriftir.....	1.508.795	1.508.795		1.508.795
	<u>22.457.738</u>	<u>22.704.648</u>	<u>186.589</u>	<u>22.891.237</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>2.236.357</u>	<u>1.989.447</u>	<u>-186.589</u>	<u>1.802.858</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.282.986)	(1.282.987)		(1.282.987)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	83.035	83.034		83.034
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	(0)	0		0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.352.775)	(1.352.775)		(1.352.775)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(13.246)	(13.246)		(13.246)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>(1.282.986)</u>	<u>(1.282.987)</u>		<u>(1.282.987)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	953.371	706.460	-186.589	519.871
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>630.463</u>	<u>-186.589</u>	<u>443.874</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	23.513.942	23.513.942		23.513.942
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	15.020.148	15.020.148		15.020.148
Vélar, áhöld og tæki	1.632.166	1.632.166		1.632.166
Leigugeignir	155.825	155.825		155.825
	<u>40.322.080</u>	<u>40.322.080</u>		<u>40.322.080</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	947.398	947.398		947.398
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	10.974	10.974		10.974
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
	<u>958.372</u>	<u>958.372</u>		<u>958.372</u>
Fastafjármunir	<u>41.280.452</u>	<u>41.280.452</u>		<u>41.280.452</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	202.431	202.431		202.431
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.696.041	1.696.041		1.696.041
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
Aðrar skammtímakröfur	405.874	405.874		405.874
Næsta árs afborganir langtímakrafna	2.195	2.195		2.195
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0		0
Verðbréf.....	391.968	391.968		391.968
Handbært fé.....	1.942.909	1.695.999	-186.589	1.509.410
Veltufjármunir	<u>4.641.418</u>	<u>4.394.508</u>	<u>-186.589</u>	<u>4.207.919</u>
Eignir samtals	<u>45.921.870</u>	<u>45.674.960</u>	<u>-186.589</u>	<u>45.488.371</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	19.970.624	19.723.714	-186.589	19.537.125
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>19.970.624</u>	<u>19.723.714</u>	<u>-186.589</u>	<u>19.537.125</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.428.012	3.428.012		3.428.012
Tekjuskattskuldbinding.....	302.530	302.530		302.530
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>3.730.542</u>	<u>3.730.542</u>		<u>3.730.542</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	18.381.656	18.381.656		18.381.656
Leiguskuldir.....	337.519	337.519		337.519
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
	<u>18.719.175</u>	<u>18.719.175</u>		<u>18.719.175</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	-0	0
Viðskiptaskuldir.....	702.987	702.987		702.987
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	818.078	818.078		818.078
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	61.402	61.402		61.402
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)		(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.919.062	1.919.062		1.919.062
	<u>3.501.529</u>	<u>3.501.529</u>		<u>3.501.529</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>25.951.246</u>	<u>25.951.246</u>		<u>25.951.246</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>45.921.870</u>	<u>45.674.960</u>	<u>-186.589</u>	<u>45.488.371</u>

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	877.374	630.463	-186.589	443.874
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	1.508.795	1.508.795		1.508.795
Verðbætur og gengismunur	551.086	551.086		551.086
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)	<u>3.013.252</u>	<u>2.766.341</u>	<u>-186.589</u>	<u>2.579.752</u>
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, lækkun (hækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	<u>(10.000)</u>	<u>(10.000)</u>		<u>(10.000)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>3.003.252</u>	<u>2.756.341</u>	<u>-186.589</u>	<u>2.569.752</u>
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(4.318.400)	(4.318.400)		(4.318.400)
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	<u>(4.316.205)</u>	<u>(4.316.205)</u>		<u>(4.316.205)</u>
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)	(2.825.635)		(2.825.635)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(0)	(0)		(0)
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>1.022.155</u>	<u>1.022.155</u>		<u>1.022.155</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(290.798)	(537.708)	-186.589	(724.297)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	2.233.707	2.233.707		2.233.707
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.942.909	1.695.999	-186.589	1.509.410

Málaflokkayfirlit

Árið 2018

	2018	2018	2018
	án viðauka	m. Viðauka 8	m. Viðauka 9
Aðalsjóður			
00 - Skatttekjur.....	15.545.000	15.545.000	15.545.000
02 - Félagsþjónusta.....	(3.638.350)	(3.675.370)	(3.699.926)
03 - Heilbrigðismál.....	(23.771)	(23.771)	(23.771)
04 - Fræðslu- og uppeðismál.....	(7.028.786)	(7.105.906)	(7.239.841)
05 - Menningarmál.....	(780.901)	(791.873)	(794.295)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(2.018.393)	(2.038.749)	(2.041.136)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(253.251)	(258.483)	(258.483)
08 - Hreinlætismál.....	(22.399)	(22.507)	(22.507)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(130.711)	(130.987)	(131.820)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(856.480)	(859.408)	(861.235)
11 - Umhverfismál.....	(285.634)	(367.542)	(367.738)
13 - Atvinnumál.....	(193.706)	(203.650)	(204.602)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(841.943)	(843.303)	(862.434)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	(400.000)	(400.000)	(400.000)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir.....	699.110	699.046	699.054
Aðalsjóður	(230.215)	(477.503)	(663.734)
Aðrir sjóðir í A - hluta			
Eignasjóður gatna o.fl.....	31.840	31.840	31.840
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	488.600	495.394	495.394
Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar.....	(4.307)	(7.887)	(8.245)
Millifærslur A-hluta.....	0	0	0
A - hluti samtals	285.918	41.844	(144.745)
Sjóðir í B - hluta			
Bífreiðastæðasjóður Akureyrar.....	(6.257)	(6.343)	(6.343)
Byggingarsjóður Náttúrufræðistofnunar.....	450	450	450
Félagslegar íbúðir.....	14.105	13.982	13.982
Framkvæmdasjóður Akureyrar.....	(4.413)	(4.413)	(4.413)
Fráveita Akureyrarbæjar.....	0	0	0
Gjafasjóður ÖA.....	(8.574)	(8.574)	(8.574)
Hafnasamlag Norðurlands.....	198.500	195.872	195.872
Heilsugæslustöðin á Akureyri.....	(1.721)	(1.721)	(1.721)
Norðurorka hf.....	492.809	492.809	492.809
Strætisvagnar Akureyrar.....	0	0	0
Öldrunarheimili Akureyrarbæjar.....	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	(93.443)	(93.443)	(93.443)
A og B hluti samtals	877.374	630.463	443.874

Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	0	0		0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0		0
Aðrar tekjur.....	593.955	593.955		593.955
	<u>593.955</u>	<u>593.955</u>		<u>593.955</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	277.030	280.534	350	280.884
Annar rekstrarkostnaður.....	277.525	277.525		277.525
Afskriftir.....	36.724	36.724		36.724
	<u>591.279</u>	<u>594.783</u>	<u>350</u>	<u>595.133</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	2.676	(828)	-350	(1.178)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(6.983)	(7.059)	-8	(7.067)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	0		0
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	39	39		39
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(7.022)	(7.098)	-8	(7.106)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>(6.983)</u>	<u>(7.059)</u>	<u>-8</u>	<u>(7.067)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(4.307)	(7.887)	-358	(8.245)
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>(4.307)</u>	<u>(7.887)</u>	<u>-358</u>	<u>(8.245)</u>

Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	847	847		847
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0		0
Vélar, áhöld og tæki	230.678	230.678		230.678
Leigugeignir	0	0		0
	<u>231.525</u>	<u>231.525</u>		<u>231.525</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	0	0		0
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>231.525</u>	<u>231.525</u>		<u>231.525</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	33.347	33.347		33.347
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	5.698	5.698		5.698
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
Aðrar skammtímakröfur	0	0		0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0		0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0		0
Verðbréf.....	0	0		0
Handbært fé.....	0	0	0	0
	<u>39.045</u>	<u>39.045</u>		<u>39.045</u>
Veltufjármunir	<u>39.045</u>	<u>39.045</u>		<u>39.045</u>
Eignir samtals	<u>270.570</u>	<u>270.570</u>		<u>270.570</u>

Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	80.291	76.711	-358	76.354
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>80.291</u>	<u>76.711</u>	<u>-358</u>	<u>76.354</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0		0
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0		0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Leiguskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárför.....	0	0	-0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	169.021	172.601	358	172.958
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	0		0
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0		0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	21.258	21.258		21.258
	<u>190.279</u>	<u>193.859</u>	<u>358</u>	<u>194.216</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>190.279</u>	<u>193.859</u>	<u>358</u>	<u>194.216</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>270.570</u>	<u>270.570</u>		<u>270.570</u>

Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	(4.307)	(7.887)	-358	(8.245)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	36.724	36.724		36.724
Verðbætur og gengismunur	0	0		0
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)	32.417	28.837	-358	28.479
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, lækkun (lækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	0	0		0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	32.417	28.837	-358	28.479
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(40.000)	(40.000)		(40.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0		0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	(40.000)	(40.000)		(40.000)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0		0
Breyting á hlutfé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	7.583	11.163	358	11.521
Tekin ný langtímalán.....	0	0		0
Afborganir langtímalána.....	0	0		0
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	7.583	11.163	358	11.521
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	0	0	0	0
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	(0)	(0)		(0)
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	0	(0)	0	0

Strætisvagnar Akureyrar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	0	0		0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0		0
Aðrar tekjur.....	61.900	61.900		61.900
	<u>61.900</u>	<u>61.900</u>		<u>61.900</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	159.355	161.479	84	161.563
Annar rekstrarkostnaður.....	164.895	164.895		164.895
Afskriftir.....	19.600	19.600		19.600
	<u>343.850</u>	<u>345.974</u>	<u>84</u>	<u>346.058</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>(281.950)</u>	<u>(284.074)</u>	<u>-84</u>	<u>(284.158)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(9.180)	(9.180)		(9.180)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	0		0
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(3.641)	(3.641)		(3.641)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(5.539)	(5.539)		(5.539)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>(9.180)</u>	<u>(9.180)</u>		<u>(9.180)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(291.130)	(293.254)	-84	(293.338)
Framlög frá eigin sjóðum.....	291.130	293.254	84	293.338
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>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

Strætisvagnar Akureyrar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	0	0		0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0		0
Vélar, áhöld og tæki	147.004	147.004		147.004
Leigugeignir	0	0		0
	<u>147.004</u>	<u>147.004</u>		<u>147.004</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	0	0		0
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>147.004</u>	<u>147.004</u>		<u>147.004</u>
Veltufjármunir:				
Biðgöir.....	0	0		0
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	0	0		0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
Aðrar skammtímakröfur	0	0		0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0		0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0		0
Verðbréf.....	0	0		0
Handbært fé.....	0	0		0
Veltufjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Eignir samtals	<u>147.004</u>	<u>147.004</u>		<u>147.004</u>

Strætisvagnar Akureyrar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	(16.079)	(16.079)		(16.079)
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>(16.079)</u>	<u>(16.079)</u>		<u>(16.079)</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0		0
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0		0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Leiguskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	155.522	155.522		155.522
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	0		0
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0		0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	7.561	7.561		7.561
	<u>163.083</u>	<u>163.083</u>		<u>163.083</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>163.083</u>	<u>163.083</u>		<u>163.083</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>147.004</u>	<u>147.004</u>		<u>147.004</u>

Strætisvagnar Akureyrar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	0	0		0
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	19.600	19.600		19.600
Verðbætur og gengismunur	0	0		0
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	(291.130)	(293.254)	-84	(293.338)
Breyting á skuldbindingum	0	0		0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(271.530)</u>	<u>(273.654)</u>	<u>-84</u>	<u>(273.738)</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, lækkun (lækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(271.530)</u>	<u>(273.654)</u>	<u>-84</u>	<u>(273.738)</u>
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(70.000)	(70.000)		(70.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0		0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(70.000)</u>	<u>(70.000)</u>		<u>(70.000)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	291.130	293.254	84	293.338
Breyting á hlutafé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	50.400	50.400		50.400
Tekin ný langtímalán.....	0	0		0
Afborganir langtímalána.....	0	0		0
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>341.530</u>	<u>343.654</u>	<u>84</u>	<u>343.738</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

Öldrunarheimili Akureyrabæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	0	0		0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0		0
Aðrar tekjur.....	2.454.364	2.454.364		2.454.364
	<u>2.454.364</u>	<u>2.454.364</u>		<u>2.454.364</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	2.037.096	2.049.396	8.967	2.058.363
Annar rekstrarkostnaður.....	762.621	762.621		762.621
Afskriftir.....	380	380		380
	<u>2.800.097</u>	<u>2.812.397</u>	<u>8.967</u>	<u>2.821.364</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>(345.733)</u>	<u>(358.033)</u>	<u>-8.967</u>	<u>(367.000)</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.778)	(1.778)		(1.778)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	0		0
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	0	0		0
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(1.778)	(1.778)		(1.778)
Gengismunur.....	0	0		0
	<u>(1.778)</u>	<u>(1.778)</u>		<u>(1.778)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(347.511)	(359.811)	-8.967	(368.778)
Framlög frá eigin sjóðum.....	347.511	359.811	8.967	368.778
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>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>

Öldrunarheimili Akureyrabæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	0	0		0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0		0
Vélar, áhöld og tæki	1.140	1.140		1.140
Leigugeignir	0	0		0
	<u>1.140</u>	<u>1.140</u>		<u>1.140</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	0	0		0
Skatteign	0	0		0
Langtímakröfur	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>1.140</u>	<u>1.140</u>		<u>1.140</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	0	0		0
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	11.816	11.816		11.816
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0		0
Aðrar skammtímakröfur	0	0		0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0		0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0		0
Verðbréf.....	0	0		0
Handbært fé.....	0	0		0
Veltufjármunir	<u>11.816</u>	<u>11.816</u>		<u>11.816</u>
Eignir samtals	<u>12.956</u>	<u>12.956</u>		<u>12.956</u>

Öldrunarheimili Akureyrabæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	(766.676)	(766.676)		(766.676)
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0		0
	<u>(766.676)</u>	<u>(766.676)</u>		<u>(766.676)</u>
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	485.800	485.800		485.800
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0		0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0		0
	<u>485.800</u>	<u>485.800</u>		<u>485.800</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Leiguskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	41.644	41.644		41.644
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	0		0
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0		0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	252.188	252.188		252.188
	<u>293.832</u>	<u>293.832</u>		<u>293.832</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>779.632</u>	<u>779.632</u>		<u>779.632</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.956</u>	<u>12.956</u>		<u>12.956</u>

Öldrunarheimili Akureyrabæjar

	Áætlun 2018	Áætlun 2018 m. viðauka 8	Viðauki 9	Áætlun 2018 m. viðauka 9
Sjóðstreymisýfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	0	0		0
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	380	380		380
Verðbætur og gengismunur	0	0		0
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	(347.511)	(359.811)	-8.967	(368.778)
Breyting á skuldbindingum	0	0		0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(347.131)</u>	<u>(359.431)</u>	<u>-8.967</u>	<u>(368.398)</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, lækkun (lækkun)	0	0		0
Afborganir skuldbindinga	0	0		0
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(347.131)</u>	<u>(359.431)</u>	<u>-8.967</u>	<u>(368.398)</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.....	0	0		0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0		0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>		<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	347.511	359.811	8.967	368.778
Breyting á hlutafé.....	0	0		0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(380)	(380)		(380)
Tekin ný langtímalán.....	0	0		0
Afborganir langtímalána.....	0	0		0
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0		0
Skammtímalán, breyting.....	0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>347.131</u>	<u>359.431</u>	<u>8.967</u>	<u>368.398</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	0	0		0
Handbært fé (fjárpörf) í ársbyrjun	(0)	(0)		(0)
Handbært fé (fjárpörf) í árslok	0	0		0