

Viðauki nr. 5**Fyrir fjárhagsárið 2022, lagður fram í bæjarráð 18. ágúst 2022**

Lagður fram viðauki nr. 5 fyrir fjárhagsárið 2022.

Viðaukinn er vegna a) aukinnar þjónustu í leikskólum, 51 m.kr og b) sérúrræða í grunnskólum, 12,8 m.kr.

Samhliða er gerð leiðrétting á launakostnaði í málaflokki félagsmála. Við uppfærslu launaáætlunar m.t.t. kjarasamninga í viðauka 2 sem samþykktur var í bæjarráði 31.3.2022 voru gerð mistök sem urðu til þess að launakostnaður félagsmála var vanáætlaður um 13,5 m.kr. og það leiðrétt með þessum viðauka.

Útgjaldaaukning viðaukans er 77,3 m.kr og er mætt með lækkun á handbæru fé.

Úr fundargerð bæjarráðs 14. júlí 2022, 11. og 12. liður:

11.Ósk um viðauka vegna leikskólastarfs haustið 2022

Málsnúmer [2022060685](#)

Liður 1 í fundargerð fræðslu- og lýðheilsuráðs dagsettri 30. júní 2022:

Minnisblað lagt fram til seinni umræðu með ósk um viðauka vegna leikskólastarfs haustið 2022 að fjárhæð 51 milljón.

Snjólaug Jónína Brjánsdóttir fulltrúi leikskólastjóra og Daníel Sigurður Eðvaldsson fulltrúi foreldra barna í grunnskólum sátu fundinn undir þessum lið.

Fræðslu- og lýðheilsuráð samþykkir framlagðan viðauka að upphæð 51 milljón kr. og vísar erindinu til bæjarráðs.

Dan Jens Brynjarsson sviðsstjóri fjársýslusviðs og Karl Frímannsson sviðsstjóri fræðslu- og lýðheilsusviðs sátu fund bæjarráðs undir þessum lið.

Bæjarráð samþykkir að gerður verði viðauki við áætlun ársins 2022 vegna málsins og felur sviðsstjóra fjársýslusviðs að vinna viðaukann.

12.Ósk um viðauka vegna sérúrræða grunnskólum haustið 2022

Málsnúmer [2022060684](#)

Liður 2 í fundargerð fræðslu- og lýðheilsuráðs dagsettri 30. júní 2022:

Minnisblað lagt fram til seinni umræðu með ósk um viðauka vegna grunnskóla haustið 2022 að fjárhæð kr. 12,8 milljónir.

Snjólaug Jónína Brjánsdóttir fulltrúi leikskólastjóra og Daníel Sigurður Eðvaldsson fulltrúi foreldra barna í grunnskólum sátu fundinn undir þessum lið.

Fræðslu- og lýðheilsuráð samþykkir framlagðan viðauka að upphæð 12,8 milljónir kr. og vísar erindinu til bæjarráðs.

Dan Jens Brynjarsson sviðsstjóri fjársýslusviðs og Karl Frímannsson sviðsstjóri fræðslu- og lýðheilsusviðs sátu fund bæjarráðs undir þessum lið.

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	15.088.000	15.211.313		15.211.313
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.800.000	3.800.000		3.800.000
Aðrar tekjur.....	5.764.723	5.793.923		5.793.923
	24.652.723	24.805.236		24.805.236
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	13.578.511	13.749.589	62.348	13.811.937
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	800.000	800.000		800.000
Annar rekstrarkostnaður.....	12.146.617	12.202.107	14.952	12.217.059
	26.525.128	26.751.696	77.300	26.828.996
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(1.872.405)	(1.946.460)	(77.300)	(2.023.760)
Afskriftir.....				
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(1.872.405)	(1.946.460)	(77.300)	(2.023.760)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	124.790	124.790		124.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	448.074	452.722		452.722
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(312.190)	(319.210)		(319.210)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(2.031)	(23.833)		(23.833)
Gengismunur.....				
	258.643	234.469		234.469
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(1.613.762)	(1.711.991)	(77.300)	(1.789.291)
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....				
Tekjuskattur.....				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
Rekstrarniðurstaða	(1.613.762)	(1.711.991)	(77.300)	(1.789.291)

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir				
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur				
Vélar, áhöld og tæki				
Leigðar eignir				
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	583.742	583.742		583.742
Tekjuskattseign				
Langtímakröfur				
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	4.039.217	4.056.381		4.056.381
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.065.693	1.065.693		1.065.693
	5.688.652	5.705.816		5.705.816
Fastafjármunir	5.688.652	5.705.816		5.705.816
Veltufjármunir:				
Birgðir	35.750	36.311		36.311
Óinnheimtar tekjur	1.283.806	1.684.876		1.684.876
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.678.174	2.716.141		2.716.141
Næsta árs afborganir langtímakrafna				
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	1.098.429	1.103.097		1.103.097
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur	214.462	261.775		261.775
Verðbréf	499.614	525.656		525.656
Handbært fé	1.477.901	2.358.356	(77.300)	2.281.056
Veltufjármunir	7.336.517	8.734.592	(77.300)	8.657.292
Eignir samtals	13.025.169	14.440.408	(77.300)	14.363.108

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	226.283	1.550.240	(77.300)	1.472.940
Hlutdeild minnihluta.....				
	226.283	1.550.240	(77.300)	1.472.940
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.973.131	4.599.636		4.599.636
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	4.973.131	4.599.636		4.599.636
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	4.811.082	4.826.204		4.826.204
Leiguskuldir.....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				
	4.811.082	4.826.204		4.826.204
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárbörf.....				
Viðskiptaskuldir.....	720.466	720.947		720.947
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	71.297	781.741		781.741
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	227.890	228.859		228.859
Næsta árs afborganir leiguskulda.....				
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	485.303	464.850		464.850
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.509.717	1.267.932		1.267.932
	3.014.673	3.464.328		3.464.328
Skuldir og skuldbindingar samtals	12.798.886	12.890.168		12.890.168
Eigið fé og skuldir samtals	13.025.169	14.440.408	(77.300)	14.363.108

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins	(1.613.762)	(1.711.991)	(77.300)	(1.789.291)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir				
Verðbætur og gengismunur	(12.721)	(12.945)		(12.945)
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Frestaður tekjuskattur, breyting				
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	800.000	800.000		800.000
Breyting á öðrum skuldbindingum				
Aðrir liðir				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(826.483)	(924.936)	(77.300)	(1.002.236)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	48.381	48.381		48.381
Birgðir, breyting				
Óinnheimtar tekjur, breyting				
Aðrar skammtímakröfur, breyting				
Skammtímaskuldir, breyting				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(400.000)	(400.000)		(400.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga				
	(351.619)	(351.619)		(351.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(1.178.102)	(1.276.555)	(77.300)	(1.353.855)
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....				
Söluverð rekstrarfjármuna.....				
Eignarhlutir í félögum, breyting.....				
Langtímakröfur, breyting.....				
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	1.033.410	1.037.802		1.037.802
Skammtímakröfur, breyting.....				
	1.033.410	1.037.802		1.037.802
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(25.081)	169.634		169.634
Tekin ný langtímalán.....				
Afborganir langtímalána.....	(225.568)	(226.527)		(226.527)
Afborganir leiguskulda.....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....				
Skammtímalán, breyting.....				
	(250.649)	(56.892)		(56.892)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(395.340)	(295.646)	(77.300)	(372.946)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.873.241	2.654.001		2.654.001
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.477.901	2.358.356	(77.300)	2.281.056

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	14.657.410	14.780.723		14.780.723
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.800.000	3.800.000		3.800.000
Aðrar tekjur.....	3.802.481	3.802.481		3.802.481
	22.259.891	22.383.204		22.383.204
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	13.886.587	14.046.137	62.348	14.108.485
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	800.000	800.000		800.000
Annar rekstrarkostnaður.....	6.505.554	6.541.426	14.952	6.556.378
	21.192.141	21.387.563	77.300	21.464.863
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	1.067.750	995.641	(77.300)	918.341
Afskriftir.....	(1.024.954)	(1.057.670)		(1.057.670)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	42.796	(62.029)	(77.300)	(139.329)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	158.444	160.246		160.246
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	31.892	40.256		40.256
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.245.894)	(1.237.084)		(1.237.084)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(2.031)	(10.218)		(10.218)
Gengismunur.....				
	(1.057.589)	(1.046.800)		(1.046.800)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(1.014.793)	(1.108.829)	(77.300)	(1.186.129)
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....				
Tekjuskattur.....				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
Rekstrarniðurstaða	(1.014.793)	(1.108.829)	(77.300)	(1.186.129)

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir	26.046.302	26.957.910		26.957.910
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.174.793	2.193.193		2.193.193
Vélar, áhöld og tæki	1.257.645	1.258.664		1.258.664
Leigðar eignir	100.799	100.800		100.800
	29.579.539	30.510.567		30.510.567
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	583.742	583.742		583.742
Tekjuskattseign				
Langtímakröfur	950.630	1.006.578		1.006.578
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	55.404	55.639		55.639
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.065.693	1.065.693		1.065.693
	2.655.469	2.711.652		2.711.652
Fastafjármunir	32.235.008	33.222.219		33.222.219
Veltufjármunir:				
Birgðir	65.186	101.219		101.219
Óinnheimtar tekjur	1.531.664	1.765.822		1.765.822
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	853.169	1.108.806		1.108.806
Næsta árs afborganir langtímakrafna	68.571	68.863		68.863
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	2.313	2.323		2.323
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur	214.462	261.775		261.775
Verðbréf	499.614	525.656		525.656
Handbært fé	1.477.901	2.358.356	(77.300)	2.281.056
Veltufjármunir	4.761.262	6.241.201	(77.300)	6.163.901
Eignir samtals	36.996.270	39.463.420	(77.300)	39.386.120

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	10.848.402	13.030.388	(77.300)	12.953.088
Hlutdeild minnihluta.....				
	10.848.402	13.030.388	(77.300)	12.953.088
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.973.131	4.599.636		4.599.636
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	4.973.131	4.599.636		4.599.636
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	16.494.402	16.998.424		16.998.424
Leiguskuldir.....	218.599	216.106		216.106
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				
	16.713.001	17.214.530		17.214.530
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárpörf.....	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	720.466	720.947		720.947
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	71.297	323.744		323.744
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.255.258	946.885		946.885
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	63.431	60.758		60.758
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	485.303	464.850		464.850
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.865.981	2.101.684		2.101.684
	4.461.737	4.618.866		4.618.866
Skuldir og skuldbindingar samtals	26.147.868	26.433.032		26.433.032
Eigið fé og skuldir samtals	36.996.270	39.463.420	(77.300)	39.386.120

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins	(1.014.793)	(1.108.829)	(77.300)	(1.186.129)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	1.024.954	1.057.670		1.057.670
Verðbætur og gengismunur	553.127	544.437		544.437
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Frestaður tekjuskattur, breyting				
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	800.000	800.000		800.000
Breyting á öðrum skuldbindingum				
Aðrir liðir				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.363.288	1.293.278	(77.300)	1.215.978
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	48.381	48.381		48.381
Birgðir, breyting				
Óinnheimtar tekjur, breyting				
Aðrar skammtímakröfur, breyting				
Skammtímaskuldir, breyting				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(400.000)	(400.000)		(400.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga				
	(351.619)	(351.619)		(351.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.011.669	941.659	(77.300)	864.359
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.828.000)	(1.868.000)		(1.868.000)
Söluverð rekstrarfjármuna				
Eignarhlutir í félögum, breyting				
Langtímakröfur, breyting	67.476	67.763		67.763
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	2.177	2.186		2.186
Skammtímakröfur, breyting				
	(1.758.347)	(1.798.051)		(1.798.051)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður				
Breyting á hlutafé				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	42.494	46.040		46.040
Tekin ný langtímalán	1.408.000	1.408.000		1.408.000
Afborganir langtímalána	(1.032.137)	(829.100)		(829.100)
Afborganir leiguskulda	(67.019)	(64.195)		(64.195)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting				
Skammtímalán, breyting				
	351.338	560.746		560.746
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(395.340)	(295.646)	(77.300)	(372.946)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.873.241	2.654.001		2.654.001
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.477.901	2.358.356	(77.300)	2.281.056

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	14.552.410	14.675.723		14.675.723
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.800.000	3.800.000		3.800.000
Aðrar tekjur.....	8.944.860	8.944.860		8.944.860
	27.297.270	27.420.583		27.420.583
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	15.459.564	15.648.156	62.348	15.710.504
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	800.000	800.000		800.000
Annar rekstrarkostnaður.....	7.698.896	7.709.506	14.952	7.724.458
	23.958.460	24.157.662	77.300	24.234.962
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	3.338.810	3.262.921	(77.300)	3.185.621
Afskriftir.....	(2.116.583)	(2.119.512)		(2.119.512)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	1.222.227	1.143.409	(77.300)	1.066.109
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	33.777	35.572		35.572
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0		0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.834.398)	(1.840.338)		(1.840.338)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(0)	0		0
Gengismunur.....				
	(1.800.622)	(1.804.766)		(1.804.766)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(578.395)	(661.357)	(77.300)	(738.657)
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....				
Tekjuskattur.....	(45.127)	(45.127)		(45.127)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
Rekstrarniðurstaða	(623.522)	(706.484)	(77.300)	(783.784)

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir	28.904.854	30.591.739		30.591.739
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	21.910.287	21.232.193		21.232.193
Vélar, áhöld og tæki	2.486.706	2.271.450		2.271.450
Leigðar eignir	100.799	100.800		100.800
	53.402.646	54.196.182		54.196.182
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.004.745	1.079.426		1.079.426
Tekjuskattseign				
Langtímakröfur	952.550	1.008.498		1.008.498
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki				
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.065.693	1.065.693		1.065.693
	3.022.988	3.153.617		3.153.617
Fastafjármunir	56.425.634	57.349.799		57.349.799
Veltufjármunir:				
Birgðir	302.840	321.412		321.412
Óinnheimtar tekjur	1.943.820	2.166.482		2.166.482
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	(0)	0		0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	70.491	70.784		70.784
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.				
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur	302.535	313.804		313.804
Verðbréf	513.019	539.280		539.280
Handbært fé	1.771.151	2.661.326	(77.300)	2.584.026
Veltufjármunir	4.952.237	6.121.469	(77.300)	6.044.169
Eignir samtals	61.377.871	63.471.268	(77.300)	63.393.968

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	23.689.991	25.928.725	(77.300)	25.851.425
Hlutdeild minnihluta.....				
	23.689.991	25.928.725	(77.300)	25.851.425
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	5.337.939	4.997.113		4.997.113
Tekjuskattskuldbinding.....	836.338	743.446		743.446
Aðrar skuldbindingar.....				
	6.174.277	5.740.559		5.740.559
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	25.864.946	26.157.620		26.157.620
Leiguskuldir.....	218.599	216.106		216.106
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)		(0)
	26.083.546	26.373.725		26.373.725
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárpörf.....	0	6.422		6.422
Viðskiptaskuldir.....	1.020.569	1.058.682		1.058.682
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	0		0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.766.444	1.473.913		1.473.913
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	63.431	60.758		60.758
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	485.303	464.850		464.850
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	(0)		(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	2.094.311	2.363.633		2.363.633
	5.430.059	5.428.258		5.428.258
Skuldir og skuldbindingar samtals	37.687.881	37.542.543		37.542.543
Eigið fé og skuldir samtals	61.377.872	63.471.268	(77.300)	63.393.968

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Sjóóstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins	(623.522)	(706.484)	(77.300)	(783.784)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	2.116.583	2.119.512		2.119.512
Verðbætur og gengismunur	818.258	824.352		824.352
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Frestaður tekjuskattur, breyting	93.881	35.000		35.000
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	800.000	800.000		800.000
Breyting á öðrum skuldbindingum				
Aðrir liðir				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	3.205.200	3.072.379	(77.300)	2.995.079
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	48.381	48.381		48.381
Birgðir, breyting				
Óinnheimtar tekjur, breyting	(10.000)	(10.000)		(10.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting				
Skammtímaskuldir, breyting				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(400.000)	(400.000)		(400.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga				
	(361.619)	(361.619)		(361.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	2.843.581	2.710.760	(77.300)	2.633.460
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(3.361.743)	(3.401.743)		(3.401.743)
Söluverð rekstrarfjármuna				
Eignarhlutir í félögum, breyting				
Langtímakröfur, breyting	69.397	69.684		69.684
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting				
Skammtímakröfur, breyting				
	(3.292.346)	(3.332.059)		(3.332.059)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	(2.210)	(2.210)		(2.210)
Breyting á hlutfé				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(0)			
Tekin ný langtímalán	1.468.000	1.468.000		1.468.000
Afborganir langtímalána	(1.526.966)	(1.340.827)		(1.340.827)
Afborganir leiguskulda	(67.019)	(64.195)		(64.195)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	(0)		(0)
Skammtímalán, breyting				
	(128.195)	60.768		60.768
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(576.960)	(560.531)	(77.300)	(637.831)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	2.348.111	3.215.434		3.215.434
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	1.771.151	2.654.904	(77.300)	2.577.604

Málaflokkayfirlit 2021				
	Áætlun 2022	Áætlun 2022 m. viðauka 4	Viðauki 5	Áætlun 2022 m. viðauka 5
Aðalsjóður				
00 - Skatttekjur.....	19.458.000	19.581.313	-	19.581.313
02 - Félagsþjónusta.....	(4.863.824)	(4.927.762)	(13.500)	(4.941.262)
03 - Heilbrigðismál.....	(27.260)	(27.260)	-	(27.260)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(9.149.164)	(9.228.644)	(63.800)	(9.292.444)
05 - Menningarmál.....	(964.084)	(969.249)	-	(969.249)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(2.338.110)	(2.335.681)	-	(2.335.681)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(279.870)	(294.747)	-	(294.747)
08 - Hreinlætismál.....	(33.335)	(33.335)	-	(33.335)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	(181.311)	(183.610)	-	(183.610)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(1.142.497)	(1.151.119)	-	(1.151.119)
11 - Umhverfismál.....	(368.196)	(377.205)	-	(377.205)
13 - Atvinnumál.....	(163.185)	(109.853)	-	(109.853)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	-	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(1.019.569)	(1.089.308)	-	(1.089.308)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	(800.000)	(800.000)	-	(800.000)
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	-	0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	258.643	234.469	-	234.469
	(1.613.762)	(1.711.991)	(77.300)	(1.789.291)
Aðrir sjóðir í A - hluta				
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	511.196	487.426	-	487.426
Framkvæmdamiðstöð.....	(11.187)	(10.633)	-	(10.633)
Eignasjóður gatna.....	98.961	126.369	-	126.369
Millifærslur A-hluta.....	0	0	-	0
A - hluti samtals	(1.014.793)	(1.108.829)	(77.300)	(1.186.129)
Sjóðir í B - hluta				
Félagslegar íbúðir.....	(28.828)	(20.294)	-	(20.294)
Strætisv. Akureyrar (SVA).....	15	3.181	-	3.181
Hlíðarfjall.....	11	1.247	-	1.247
Hafnasamlag Norðurlands bs.....	141.852	146.958	-	146.958
Gjafasjóður ÖA.....	0	(118)	-	(118)
Byggingasjóður Náttúrufræðist.....	122	116	-	116
Heilsugæslan.....	0	0	-	0
Öldrunarheimili Akureyrar (ÖA).....	0	(9.727)	-	(9.727)
Norðurorka hf.....	332.206	330.481	-	330.481
Millifærslur B-hluta.....	0	0	-	0
B - hluti samtals	484.714	495.789	-	495.789
Millifærslur AB-hluta.....	(93.444)	(93.445)	-	(93.445)
A og B hluti samtals	(623.522)	(706.484)	(77.300)	(783.784)