Viðauki nr. 11

Fyrir fjárhagsárið 2019, lagður fram í bæjarstjórn 21. janúar 2020

Lagður fram viðauki nr. 11 fyrir fjárhagsárið 2019.
Viðaukinn er gerður vegna a) Styrks vegna endurbóta á bílaplani hjá Súlur Björgunarsveit kr 1,5 m.kr. sem er mætt með tilfærslu milli hagnaðarstöðva b) styrks að upphæð 4.mkr til Súlur Björgunarsveit vegna óeigingjarns starfs sveitarinnar í þágu íbúa á Norðurlandi sl.20 ár c) hækkunar á fjárhagsáætlun Notendastýrðar persónulegrar aðstoðar (NPA) 45,7 m.kr sem er mætt að hluta með auknu framlagi úr jöfnunarsjóð 19,3 m.kr og öðrum tekju 0,4 m.kr d) tilfærslu launa milli hagnaðarstöðva hjá Fræðslusviði, sem hefur ekki áhrif á rekstarniðurstöðu.

Aukin útgjöld vegna viðaukans eru um 30,3 m.kr og er mætt með lækkun á handbæru fé.

Úr fundargerð Bæjarráðs 9. desember 2019, 9. liður:

9.Endurbætur á bílaplani Hjalteyrargötu 12 - styrkur

Málsnúmer 2019070147

Tekin fyrir að nýju beiðni Súlna Björgunarsveitar um að Akureyrarbær komi að framkvæmd við bílaplan við Hjalteyrargötu 12. Málið var áður á dagskrá ráðsins 15. ágúst sl.

Dan Jens Brynjarsson sviðsstjóri fjársýslusviðs sat fund bæjarráðs undir þessum lið.

Bæjarráð samþykkir með 4 samhljóða atkvæðum að styrkja Súlur um 1,5 milljónir króna vegna framkvæmdanna sem færist af styrkveitingum bæjarráðs.

Úr fundargerð Bæjarstjórnar 17. desember 2019, 1. liður:

1.Súlur Björgunarsveit Akureyri - styrkur

Málsnúmer 2019120238

Þakkir til björgunarsveitarinnar Súlna fyrir ómetanlegt framlag.

Bæjarstjórn Akureyrarbæjar samþykkir að styrkja björgunarsveitina Súlur á Akureyri um 4 milljónir króna vegna óeigingjarns starfs sveitarinnar í þágu íbúa á Norðurlandi sl. 20 ár.

Í síðustu viku geisaði mannskaðaveður á landinu sem hafði mikil áhrif á daglegt líf íbúa m.a. á Norðurlandi og enn er ekki útséð með hversu miklum skaða veðrið hefur valdið. Það er ljóst að björgunarsveitirnar gegndu afar stóru hlutverki og án þeirra getum við ekki verið. Þegar ýmis kerfi sem áttu ekki að geta brugðist gerðu það samt stóðu björgunarsveitirnar sem klettur og voru lykilaðilar í fjölda björgunaraðgerða, jafnt smárra sem stórra. Fyrir þeirra tilstilli var hægt að sinna lágmarks velferðarþjónustu á svæðinu bæði á vegum ríkis og sveitarfélags, þar sem björgunarsveitarfólk tók að sér að ferja heilbrigðisstarfsfólk á milli staða.

Bæjarstjórn þakkar björgunarsveitinni Súlum fyrir ómetanlegt framlag í þágu sveitarfélagsins og íbúa þess.

Úr fundargerð Bæjarráðs 16.janúar 2020, 3. liður:

3.Viðauki vegna NPA

Málsnúmer 2019090589

Liður 1 í fundargerð velferðarráðs dagsettri 18. desember 2019:

Lögð er fram beiðni um viðauka við fjárhagsáætlun. Lagt er til að hækka fjárhagsáætlun Notendastýrðrar persónulegrar aðstoðar (NPA) um upphæð kr. 45,7 milljónir vegna ársins 2019.

Velferðarráð samþykkir fyrir sitt leyti beiðni um viðauka við fjárhagsáætlun og vísar málinu til bæjarráðs.

Bæjarráð felur sviðsstjóra fjársýslusviðs að útbúa viðauka vegna málsins og leggja fyrir bæjarstjórn.

Aðalsjóður

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur	12.615.000	12.615.000		12.615.000
Framlög jöfnunarsjóðs	3.602.000	3.602.000	19.378	3.621.378
Aðrar tekjur	4.361.819	4.363.743	368	4.364.111
	20.578.819	20.580.743	19.746	20.600.489
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld	11.740.227	11.943.831		11.943.831
Annar rekstrarkostnaður	9.926.614	10.183.260	50.067	10.233.327
Afskriftir				
	21.666.841	22.127.091	50.067	22.177.158
Niðurstaða án fjármagnsliða	(1.088.022)	(1.546.348)	-30.321	(1.576.669)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	574.990	541.536		541.536
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	124.790	124.790		124.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki	711.708	689.592		689.592
Vaxtagjöld og verðbætur	(243.726)	(246.163)		(246.163)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(17.782)	(26.684)		(26.684)
Gengismunur				
	574.990	541.536		541.536
Rekstrarniðurstaða án framlaga	(513.032)	(1.004.812)	-30.321	(1.035.133)
Framlög frá eigin sjóðum				
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
Tekjuskattur				
Rekstrarniðurstaða	(513.032)	(1.004.812)	-30.321	(1.035.133)

Aðalsjóður

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir				
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur				
Vélar, áhöld og tæki				
Leigueignir				
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	485.909	739.376		739.376
Skatteign				
Langtímakröfur	1.602.000	1.210.835		1.210.835
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	6.475.921	6.504.340		6.504.340
	8.563.830	8.454.551		8.454.551
Fastafjármunir	8.563.830	8.454.551		8.454.551
Veltufjármunir:				
Birgðir	35.445	40.679		40.679
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.215.394	1.287.797		1.287.797
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.941.753	1.370.603		1.370.603
Aðrar skammtímakröfur	139.098	143.597		143.597
Næsta árs afborganir langtímakrafna	66.000	48.381		48.381
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	866.193	869.994		869.994
Verðbréf		402.717		402.717
Handbært fé	2.169.568	2.537.032	-30.321	2.506.711
Veltufjármunir	6.433.451	6.700.801	-30.321	6.670.480
Eignir samtals	14.997.281	15.155.351	-30.321	15.125.030

Aðalsjóður

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
31. desember				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé	5.563.064	5.095.108	-30.321	5.064.787
Hlutdeild minnihluta í eigin fé				
	5.563.064	5.095.108	-30.321	5.064.787
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar	3.034.807	4.045.062		4.045.062
Tekjuskattskuldbinding				
Aðrar skuldbindingar				
	3.034.807	4.045.062		4.045.062
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir	3.387.575	3.405.125		3.405.125
Leiguskuldir				
Skuldir við eigin fyrirtæki				
	3.387.575	3.405.125		3.405.125
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir				
Reiknuð fjárþörf				
Viðskiptaskuldir	574.384	674.377		674.377
Skuldir við eigin fyrirtæki	390.451	623.868		623.868
Næsta árs afborganir langtímaskulda	58.006	57.407		57.407
Næsta árs afborganir leiguskulda				
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki				
Aðrar skammtímaskuldir	1.988.994	1.254.404		1.254.404
	3.011.835	2.610.056		2.610.056
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.434.217	10.060.243		10.060.243
Eigið fé og skuldir samtals	14.997.281	15.155.351	-30.321	15.125.030

Aðalsjóður

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins	(513.032)	(1.004.812)	-30.321	(1.035.133)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir				
Verðbætur og gengismunur	(149.614)	(150.198)		(150.198)
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Tekjuskattur og aðrar breytingar				
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á skuldbindingum				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(662.646)	(1.155.010)	-30.321	(1.185.331)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)				
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)				
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)				
Afborganir skuldbindinga				
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum				
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(662.646)	(1.155.010)	-30.321	(1.185.331)
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum				
Söluverð seldra rekstrarfjármuna				
Eignahlutir í félögum, breyting				
Langtímakröfur, breyting	66.000	48.381		48.381
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	813.760	817.331		817.331
Skammtímakröfur, breyting				
Fjárfestingarhreyfingar	879.760	865.712		865.712
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum				
Breyting á hlutafé				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	745.185	768.242		768.242
Tekin ný langtímalán				
Afborganir langtímalána	(18.780)	(19.060)		(19.060)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting				
Skammtímalán, breyting				
Fjármögnunarhreyfingar	726.405	749.182		749.182
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	943.520	459.883	-30.321	429.562
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	1.226.048	2.077.149		2.077.149
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	2.169.568	2.537.032	-30.321	2.506.711

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Rekstrarreikningur				
Tekjur:				
Skatttekjur	12.149.836	12.149.836		12.149.836
Framlög jöfnunarsjóðs	3.602.000	3.602.000	19.378	3.621.378
Aðrar tekjur	10.765.111	10.768.511	209	10.768.720
	26.516.947	26.520.347	19.587	26.539.934
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld	15.131.067	15.419.848		15.419.848
Annar rekstrarkostnaður	7.354.774	7.669.420	49.908	7.719.328
Afskriftir	1.718.802	1.783.146		1.783.146
	24.204.643	24.872.414	49.908	24.922.322
Niðurstaða án fjármagnsliða	2.312.304	1.647.933	-30.321	1.617.612
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(1.582.655)	(1.619.514)		(1.619.514)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	20.447	665		665
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki	0			
Vaxtagjöld og verðbætur	(1.589.856)	(1.604.945)		(1.604.945)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(13.246)	(15.233)		(15.233)
Gengismunur				
	(1.582.655)	(1.619.514)		(1.619.514)
Rekstrarniðurstaða án framlaga	729.649	28.419	-30.321	(1.902)
Framlög frá eigin sjóðum				
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
Tekjuskattur	(69.243)	(69.243)		(69.243)
Rekstrarniðurstaða	660.406	(40.824)	-30.321	(71.145)

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Efnahagsreikningur				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	24.765.771	25.991.178		25.991.178
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	16.881.973	19.527.119		19.527.119
Vélar, áhöld og tæki	1.749.268	1.950.087		1.950.087
Leigueignir	166.894	166.894		166.894
	43.563.905	47.635.278		47.635.278
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	987.078	1.035.746		1.035.746
Skatteign				
Langtímakröfur	1.611.100	2.137.421		2.137.421
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki				
	2.598.178	3.173.167		3.173.167
Fastafjármunir	46.162.083	50.808.445		50.808.445
Veltufjármunir:				
Birgðir	248.848	248.883		248.883
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	1.726.935	1.776.795		1.776.795
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	(0)			
Aðrar skammtímakröfur	317.847	283.074		283.074
Næsta árs afborganir langtímakrafna	68.195	110.143		110.143
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.				
Verðbréf	404.722	414.669		414.669
Handbært fé	3.034.687	3.057.558	-30.321	3.027.237
Veltufjármunir	5.801.234	5.891.122	-30.321	5.860.801
Eignir samtals	51.963.317	56.699.567	-30.321	56.669.246

Samantekið - A og B hluti

31. desember	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé	20.841.313	24.752.564	-30.321	24.722.243
Hlutdeild minnihluta í eigin fé				
	20.841.313	24.752.564	-30.321	24.722.243
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar	3.499.897	4.523.562		4.523.562
Tekjuskattskuldbinding	321.912	724.866		724.866
Aðrar skuldbindingar				
	3.821.809	5.248.428		5.248.428
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir	22.183.617	22.207.896		22.207.896
Leiguskuldir	312.050	317.730		317.730
Skuldir við eigin fyrirtæki	(0)	0		0
	22.495.667	22.525.626		22.525.626
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir				
Reiknuð fjárþörf	0	0		0
Viðskiptaskuldir	952.844	946.497		946.497
Skuldir við eigin fyrirtæki	(0)	(0)		(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda	768.226	905.567		905.567
Næsta árs afborganir leiguskulda	85.187	85.076		85.076
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki	(0)	0		0
Aðrar skammtímaskuldir	2.998.271	2.235.809		2.235.809
	4.804.529	4.172.949		4.172.949
Skuldir og skuldbindingar samtals	31.122.005	31.947.003		31.947.003
Eigið fé og skuldir samtals	51.963.317	56.699.567	-30.321	56.669.246

Samantekið - A og B hluti

	Áætlun 2019	Áætlun 2019 m. viðauka 10	Viðauki 11	Áætlun 2019 m. viðauka 11
Sjóðstreymisyfirlit				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins	660.406	(40.824)	-30.321	(71.145)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	1.718.802	1.783.146		1.783.146
Verðbætur og gengismunur	791.868	799.660		799.660
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Tekjuskattur og aðrar breytingar	89.335	89.335		89.335
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á skuldbindingum				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	3.260.410	2.631.317	-30.321	2.600.996
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(10.000)	(10.000)		(10.000)
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)				
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)				
Afborganir skuldbindinga				
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(10.000)	(10.000)		(10.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	3.250.410	2.621.317	-30.321	2.590.996
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(3.896.300)	(4.072.158)		(4.072.158)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna				
Eignahlutir í félögum, breyting				
Langtímakröfur, breyting	68.195	110.143		110.143
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting				
Skammtímakröfur, breyting				
Fjárfestingarhreyfingar	(3.828.105)	(3.962.015)		(3.962.015)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum	(2.210)	(2.210)		(2.210)
Breyting á hlutafé				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(0)	0		0
Tekin ný langtímalán	2.360.000	2.360.000		2.360.000
Afborganir langtímalána	(716.448)	(778.982)		(778.982)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting	(0)	0		0
Skammtímalán, breyting				
Fjármögnunarhreyfingar	1.641.342	1.578.808		1.578.808
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	1.063.648	238.111	-30.321	207.790
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	1.971.039	2.819.447		2.819.447
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	3.034.687	3.057.558	-30.321	3.027.237

Málaflokkayfirlit

Árið 2019

	2019 án viðauka	2019 m. Viðauka 10	Viðauki 11	2019 m. Viðauka 11
Aðalsjóður				
00 - Skatttekjur	16.677.000	16.677.000	19.378	16.696.378
02 - Félagsþjónusta	(3.918.785)	(4.146.048)	-45.699	(4.191.747)
03 - Heilbrigðismál	(24.612)	(24.612)		(24.612)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	(7.479.347)	(7.618.640)		(7.618.640)
05 - Menningarmál	(898.507)	(912.810)		(912.810)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	(2.183.249)	(2.230.672)		(2.230.672)
07 - Brunamál og almannavarnir	(249.905)	(259.583)	-5.500	(265.083)
08 - Hreinlætismál	(23.109)	(23.358)		(23.358)
09 - Skipulags- og byggingamál	(141.209)	(147.682)		(147.682)
10 - Umferðar- og samgöngumál	(894.250)	(999.355)		(999.355)
11 - Umhverfismál	(338.575)	(397.715)		(397.715)
13 - Atvinnumál	(207.235)	(206.597)		(206.597)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja				
21 - Sameiginlegur kostnaður	(876.239)	(885.097)	1.500	(883.597)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	(530.000)	(371.179)		(371.179)
27 - Óvenjulegir liðir				
28 - Fjármagnsliðir	574.990	541.536		541.536
Aðalsjóður	(513.032)	(1.004.812)	-30.321	(1.035.133)
Aðrir sjóðir í A - hluta				
Eignasjóður gatna o.fl.	65.218	82.788		82.788
Fasteignir Akureyrarbæjar	497.283	333.930		333.930
Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar	15.019	4.486		4.486
Millifærslur A-hluta				
A - hluti samtals	64.489	(583.608)	-30.321	(613.929)
Sjóðir í B - hluta				
Bifreiðastæðasjóður Akureyrar	1.701	1.652		1.652
Byggingarsjóður Náttúrufræðistofnunar	136	114		114
Félagslegar íbúðir	(41.781)	(36.677)		(36.677)
Framkvæmdasjóður Akureyrar	(3.813)			
Fráveita Akureyrarbæjar				
Gjafasjóður ÖA	(8.516)	(8.449)		(8.449)
Hafnasamlag Norðurlands	286.093	277.279		277.279
Heilsugæslustöðin á Akureyri	(1.839)	(3.793)		(3.793)
Norðurorka hf.	455.915	403.915		403.915
Strætisvagnar Akureyrar	1.472	1.622		1.622
Öldrunarheimili Akureyrabæjar	(8)	564		564
Millifærslur B-hluta	(93.443)	(93.443)		(93.443)
A og B hluti samtals	660.406	(40.824)	-30.321	(71.145)