

**Viðauki nr. 17****Fyrir fjárhagsárið 2020, lagður fram í bæjarráð 10. desember 2020**

Lagður fram viðauki nr. 17 fyrir fjárhagsárið 2020.

Viðaukinn er vegna a) kjarasamninga við i) félag grunnskólakennara, 36,4 m.kr. og ii) félag íslenskra hjúkrunarfræðinga, 106,5 m.kr. b) Bakfærður er viðauki 13, tekjulækkun vegna Covid-19, útsvarstekjur 249 m. kr og tekjur frá Jöfnunarsjóði 273,6 m.kr.

Samhliða er gerð tilfærsla af málaflokki atvinnumála á málaflokk menningamála vegna aukinna framlaga til Minjasafnsins, 3 m.kr.

Áhrifa viðaukans 379,6 m.kr. er mætt með hækkun á handbæru fé.

*Úr fundargerðum bæjarráðs 5. nóvember 7. liður og 3. desember 2020, 5. og 6. liður:*

**7.Félag grunnskólakennara - kjarasamningur 2020 - 2021**

[\(2020070407\)](#) (2020070407)

Kynning á nýgerðum kjarasamningi Félags grunnskólakennara og Sambands íslenskra sveitarfélaga. Halla Margrét Tryggvadóttir sviðsstjóri stjórnslusviðs sat fund bæjarráðs undir þessum lið.

**5.Félag íslenskra hjúkrunarfræðinga - kjarasamningur 2020 - 2023**

[\(2020100675\)](#) (2020100675)

Kynning á nýgerðum kjarasamningi Félags íslenskra hjúkrunarfræðinga. Halla Margrét Tryggvadóttir sviðsstjóri stjórnslusviðs sat fund bæjarráðs undir þessum lið.

**6.Félag íslenskra hjúkrunarfræðinga - starfsmat - (2020110844) (2020110844)**

Umfjöllun um niðurstöðu starfsmats fyrir störf hjá Félagi íslenskra hjúkrunarfræðinga. Halla Margrét Tryggvadóttir sviðsstjóri stjórnslusviðs sat fund bæjarráðs undir þessum lið.

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Rekstrarreikningur</b>				
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar og fasteignaskattur.....	13.408.000	13.159.000	249.000	13.408.000
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.862.000	3.518.437	273.563	3.792.000
Aðrar tekjur.....	4.709.175	5.204.067		5.204.067
	21.979.175	21.881.504	522.563	22.404.067
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	12.773.087	12.279.258	37.638	12.316.896
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....		830.000		830.000
Annar rekstrarkostnaður.....	10.685.196	11.893.661	105.300	11.998.961
	23.458.283	25.002.919	142.938	25.145.857
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	<b>( 1.479.108 )</b>	<b>( 3.121.415 )</b>	379.625	<b>( 2.741.790 )</b>
Afskriftir.....				
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	<b>( 1.479.108 )</b>	<b>( 3.121.415 )</b>	379.625	<b>( 2.741.790 )</b>
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	124.790	124.790		124.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	482.113	527.670		527.670
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 231.228 )	( 317.811 )		( 317.811 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 13.675 )	( 9.619 )		( 9.619 )
Gengismunur.....				
	362.000	325.030		325.030
<b>Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta</b>	<b>( 1.117.108 )</b>	<b>( 2.796.385 )</b>	379.625	<b>( 2.416.760 )</b>
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....				
Tekjuskattur.....				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>( 1.117.108 )</b>	<b>( 2.796.385 )</b>	<b>379.625</b>	<b>( 2.416.760 )</b>

<b>Aðalsjóður</b>				
<b>A-hluta stofnun</b>				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir:</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....				
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....				
Vélar, áhöld og tæki .....				
Leigðar eignir .....				
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum .....	739.376	684.376		684.376
Tekjuskattseign .....				
Langtímakröfur .....				
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	5.762.209	5.710.537		5.710.537
Fyrirframgreiddur kostnaður .....	1.162.454	1.162.454		1.162.454
	7.664.039	7.557.367		7.557.367
<b>Fastafjármunir</b>	7.664.039	7.557.367		7.557.367
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir .....	40.679	37.706		37.706
Óinnheimtar tekjur .....	1.287.797	1.345.973		1.345.973
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	1.418.896	3.045.244		3.045.244
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	48.381			
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt. ....	937.261	928.857		928.857
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur .....	143.597	150.879		150.879
Verðbréf .....	402.717	567.649		567.649
Handbært fé .....	2.479.210	2.206.647	379.625	2.586.272
<b>Veltufjármunir</b>	6.758.538	8.331.335	379.625	8.710.960
<b>Eignir samtals</b>	<b>14.422.577</b>	<b>15.888.703</b>	<b>379.625</b>	<b>16.268.328</b>

<b>Aðalsjóður</b>				
<b>A-hluta stofnun</b>				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	3.977.083	2.749.829	379.625	3.129.454
Hlutdeild minnihluta.....				
	3.977.083	2.749.829	379.625	3.129.454
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.655.062	4.211.472		4.211.472
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	4.655.062	4.211.472		4.211.472
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir .....	3.408.210	6.317.507		6.317.507
Leiguskuldir.....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				
	3.408.210	6.317.507		6.317.507
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárbörf.....				
Viðskiptaskuldir.....	674.377	644.710		644.710
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	354.784	167.956		167.956
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	98.657	186.058		186.058
Næsta árs afborganir leiguskulda.....				
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....		360.500		360.500
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.254.404	1.250.670		1.250.670
	2.382.222	2.609.894		2.609.894
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>10.445.494</b>	<b>13.138.873</b>		<b>13.138.873</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>14.422.577</b>	<b>15.888.702</b>	<b>379.625</b>	<b>16.268.327</b>

Aðalsjóður				
A-hluta stofnun				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Sjóðstreymisyfirlit</b>				
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
<b>Niðurstaða ársins</b>	( 1.117.108 )	( 2.796.385 )	379.625	( 2.416.760 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir .....				
Verðbætur og gengismunur .....	( 104.716 )	( 58.474 )		( 58.474 )
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 .....	830.000	830.000		830.000
Breyting á öðrum skuldbindingum .....				
Aðrir liðir .....				
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	( 391.824 )	( 2.024.859 )	379.625	( 1.645.234 )
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting .....		48.381		48.381
Birgðir, breyting .....				
Önnheimtar tekjur, breyting .....				
Aðrar skammtímakröfur, breyting .....				
Skammtímaskuldir, breyting .....				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga .....	( 330.000 )	( 330.000 )		( 330.000 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga .....				
	( 330.000 )	( 281.619 )		( 281.619 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	( 721.824 )	( 2.306.478 )	379.625	( 1.926.853 )
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....				
Söluverð rekstrarfjármuna.....				
Eignarhlutir í félögum, breyting.....				
Langtímakröfur, breyting.....	48.381			
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	883.044	875.127		875.127
Skammtímakröfur, breyting.....				
	931.425	875.127		875.127
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 186.138 )	( 518.325 )		( 518.325 )
Tekin ný langtímalán.....		3.000.000		3.000.000
Afborganir langtímalána.....	( 59.129 )	( 72.256 )		( 72.256 )
Afborganir leiguskulda.....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....				
Skammtímalán, breyting.....				
	( 245.267 )	2.409.419		2.409.419
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	( 35.666 )	978.068	379.625	1.357.693
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	2.514.876	1.228.579		1.228.579
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok</b>	<b>2.479.210</b>	<b>2.206.647</b>	<b>379.625</b>	<b>2.586.272</b>

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Rekstrarreikningur</b>				
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar og fasteignaskattur.....	12.995.731	12.746.731	249.000	12.995.731
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.862.000	3.518.437	273.563	3.792.000
Aðrar tekjur.....	3.951.865	3.518.897		3.518.897
	20.809.596	19.784.065	522.563	20.306.628
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	13.064.807	12.587.858	37.638	12.625.496
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....		830.000		830.000
Annar rekstrarkostnaður.....	6.232.200	6.666.712	105.300	6.772.012
	19.297.007	20.084.570	142.938	20.227.508
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	1.512.589	( 300.505 )	379.625	79.120
Afskriftir.....	( 959.735 )	( 993.955 )		( 993.955 )
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	552.854	( 1.294.460 )	379.625	( 914.835 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	124.790	124.790		124.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	10.304	19.916		19.916
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 1.088.771 )	( 1.054.848 )		( 1.054.848 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 13.675 )	( 9.619 )		( 9.619 )
Gengismunur.....				
	( 967.352 )	( 919.760 )		( 919.760 )
<b>Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta</b>	( 414.498 )	( 2.214.220 )	379.625	( 1.834.595 )
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....				
Tekjuskattur.....				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	( 414.498 )	( 2.214.220 )	379.625	( 1.834.595 )

Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir:</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....	23.141.906	24.405.490		24.405.490
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	2.884.491	2.572.066		2.572.066
Vélar, áhöld og tæki .....	1.231.371	1.069.657		1.069.657
Leigðar eignir .....	121.137	121.137		121.137
	27.378.905	28.168.350		28.168.350
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum .....	739.376	684.376		684.376
Tekjuskattseign .....				
Langtímakröfur .....	2.019.597	955.481		955.481
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	55.807	55.307		55.307
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		1.162.454		1.162.454
	2.814.780	2.857.617		2.857.617
<b>Fastafjármunir</b>	<b>30.193.685</b>	<b>31.025.967</b>		<b>31.025.967</b>
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir .....	81.115	94.074		94.074
Óinnheimtar tekjur .....	1.362.443	1.499.374		1.499.374
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	213.008	617.340		617.340
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	108.222	63.282		63.282
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt. ....	4.235	4.197		4.197
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur .....	143.597	150.879		150.879
Verðbréf .....	402.717	567.649		567.649
Handbært fé .....	2.479.210	2.206.647	379.625	2.586.272
<b>Veltufjármunir</b>	<b>4.794.547</b>	<b>5.251.824</b>	<b>379.625</b>	<b>5.631.449</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>34.988.232</b>	<b>36.277.791</b>	<b>379.625</b>	<b>36.657.416</b>

<b>Sveitarsjóður - A hluti</b>				
	<b>Áætlun 2020</b>	<b>Áætlun 2020 m. viðauka 16</b>	<b>Viðauki 17</b>	<b>Áætlun 2020 m. viðauka 17</b>
<b>Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	12.124.129	12.136.634	379.625	12.516.259
Hlutdeild minnihluta.....				
	12.124.129	12.136.634	379.625	12.516.259
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.655.062	4.211.472		4.211.472
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	4.655.062	4.211.472		4.211.472
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir .....	14.477.923	16.126.699		16.126.699
Leiguskuldir.....	235.252	232.857		232.857
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				
	14.713.174	16.359.556		16.359.556
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárpörf.....		0		0
Viðskiptaskuldir.....	674.377	644.710		644.710
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	354.784	167.956		167.956
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	703.223	642.449		642.449
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	92.010	83.445		83.445
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....		360.500		360.500
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.671.473	1.671.068		1.671.068
	3.495.867	3.570.128		3.570.128
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>22.864.103</b>	<b>24.141.156</b>		<b>24.141.156</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>34.988.232</b>	<b>36.277.791</b>	<b>379.625</b>	<b>36.657.416</b>



Sveitarsjóður - A hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Sjóóstreymisyfirlit</b>				
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
<b>Niðurstaða ársins</b>	( 414.498 )	( 2.214.220 )	379.625	( 1.834.595 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir .....	959.735	993.955		993.955
Verðbætur og gengismunur .....	449.303	407.069		407.069
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 .....	830.000	830.000		830.000
Breyting á öðrum skuldbindingum .....				
Aðrir liðir .....				
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	1.824.540	16.804	379.625	396.429
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting .....		48.381		48.381
Birgðir, breyting .....				
Óinnheimtar tekjur, breyting .....				
Aðrar skammtímakröfur, breyting .....				
Skammtímaskuldir, breyting .....				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga .....	( 330.000 )	( 330.000 )		( 330.000 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga .....				
	( 330.000 )	( 281.619 )		( 281.619 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	1.494.540	( 264.815 )	379.625	114.810
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 2.117.000 )	( 2.247.000 )		( 2.247.000 )
Söluverð rekstrarfjármuna .....		197.131		197.131
Eignarhlutir í félögum, breyting .....				
Langtímakröfur, breyting .....	108.222	62.361		62.361
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting .....	3.990	3.954		3.954
Skammtímakröfur, breyting .....				
	( 2.004.788 )	( 1.983.554 )		( 1.983.554 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður .....				
Breyting á hlutfé .....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting .....	( 157.407 )	( 496.486 )		( 496.486 )
Tekin ný langtímalán .....	1.340.000	4.340.000		4.340.000
Afborganir langtímalána .....	( 708.011 )	( 534.185 )		( 534.185 )
Afborganir leiguskulda .....		( 82.892 )		( 82.892 )
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting .....				
Skammtímalán, breyting .....				
	474.582	3.226.437		3.226.437
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	( 35.666 )	978.068	379.625	1.357.693
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	2.514.876	1.228.579		1.228.579
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok</b>	<b>2.479.210</b>	<b>2.206.647</b>	<b>379.625</b>	<b>2.586.272</b>

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Rekstrarreikningur</b>				
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar og fasteignaskattur.....	12.895.403	12.646.403	249.000	12.895.403
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.862.000	3.518.437	273.563	3.792.000
Aðrar tekjur.....	11.192.295	10.530.433		10.530.433
	27.949.698	26.695.273	522.563	27.217.836
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	16.329.241	16.267.903	142.938	16.410.841
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....		830.000		830.000
Annar rekstrarkostnaður.....	7.985.721	8.056.150		8.056.150
	24.314.962	25.154.053	142.938	25.296.991
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	3.634.736	1.541.220	379.625	1.920.845
Afskriftir.....	( 1.890.824 )	( 1.938.850 )		( 1.938.850 )
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	1.743.912	( 397.630 )	379.625	( 18.005 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	89.785	1.076		1.076
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	( 0 )		( 0 )
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 1.663.951 )	( 1.535.133 )		( 1.535.133 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 11.649 )	0		0
Gengismunur.....				
	( 1.585.815 )	( 1.534.057 )		( 1.534.057 )
<b>Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta</b>	158.097	( 1.931.687 )	379.625	( 1.552.062 )
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....				
Tekjuskattur.....	( 51.267 )	( 51.267 )		( 51.267 )
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>106.830</b>	<b>( 1.982.954 )</b>	<b>379.625</b>	<b>( 1.603.329 )</b>

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir:</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....	26.789.735	27.884.850		27.884.850
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	21.248.869	21.004.383		21.004.383
Vélar, áhöld og tæki .....	1.978.303	1.842.689		1.842.689
Leigðar eignir .....	121.137	121.137		121.137
	50.138.044	50.853.059		50.853.059
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum .....	1.035.746	995.679		995.679
Tekjuskattseign .....				
Langtímakröfur .....	2.027.278	961.242		961.242
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....				
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		1.162.454		1.162.454
	3.063.024	3.119.375		3.119.375
<b>Fastafjármunir</b>	<b>53.201.068</b>	<b>53.972.433</b>		<b>53.972.433</b>
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir .....	248.883	288.007		288.007
Óinnheimtar tekjur .....	1.786.795	1.969.452		1.969.452
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....				
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	110.143	65.203		65.203
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt. ....				
Fyrirframgreiddur kostnaður .....		48.381		48.381
Aðrar skammtímakröfur .....	283.074	239.499		239.499
Verðbréf .....	414.669	580.516		580.516
Handbært fé .....	2.871.587	2.496.068	379.625	2.875.693
<b>Veltufjármunir</b>	<b>5.715.151</b>	<b>5.687.126</b>	<b>379.625</b>	<b>6.066.751</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>58.916.219</b>	<b>59.659.559</b>	<b>379.625</b>	<b>60.039.184</b>

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	24.859.227	24.448.456	379.625	24.828.081
Hlutdeild minnihluta.....				
	24.859.227	24.448.456	379.625	24.828.081
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.999.362	4.573.172		4.573.172
Tekjuskattskuldbinding.....	811.489	740.206		740.206
Aðrar skuldbindingar.....				
	5.810.851	5.313.378		5.313.378
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir .....	23.673.595	25.004.350		25.004.350
Leiguskuldir.....	235.252	232.857		232.857
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		( 0 )		( 0 )
	23.908.847	25.237.207		25.237.207
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....		20.013		20.013
Reiknuð fjárför.....		0		0
Viðskiptaskuldir.....	946.497	1.020.480		1.020.480
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		( 0 )		( 0 )
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.062.978	1.022.530		1.022.530
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	92.010	83.445		83.445
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....		360.500		360.500
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	2.235.809	2.153.549		2.153.549
	4.337.294	4.660.518		4.660.518
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>34.056.992</b>	<b>35.211.103</b>		<b>35.211.103</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>58.916.219</b>	<b>59.659.559</b>	<b>379.625</b>	<b>60.039.184</b>

Samantekið - A og B hluti				
	Áætlun 2020	Áætlun 2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	Áætlun 2020 m. viðauka 17
<b>Sjóóstreymisyfirlit</b>				
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
<b>Niðurstaða ársins</b>	106.830	( 1.982.954 )	379.625	( 1.603.329 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir .....	1.890.824	1.938.850		1.938.850
Verðbætur og gengismunur .....	731.415	680.466		680.466
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna .....				
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna .....				
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta .....				
Frestaður tekjuskattur, breyting .....	86.623	86.623		86.623
Framlög frá eigin sjóðum .....				
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....	830.000	830.000		830.000
Breyting á öðrum skuldbindingum .....				
Aðrir liðir .....				
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>3.645.692</b>	<b>1.552.985</b>	<b>379.625</b>	<b>1.932.610</b>
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting .....		48.381		48.381
Birgðir, breyting .....				
Óinnheimtar tekjur, breyting .....	( 10.000 )	( 10.000 )		( 10.000 )
Aðrar skammtímaskuldbindingar, breyting .....				
Skammtímaskuldir, breyting .....				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga .....	( 330.000 )	( 330.000 )		( 330.000 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga .....				
	( 330.000 )	( 291.619 )		( 291.619 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>3.305.692</b>	<b>1.261.366</b>	<b>379.625</b>	<b>1.640.991</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 4.393.590 )	( 4.416.727 )		( 4.416.727 )
Söluverð rekstrarfjármuna .....				
Eignarhlutir í félögum, breyting .....				
Langtímakröfur, breyting .....	110.143	64.282		64.282
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting .....				
Skammtímakröfur, breyting .....				
	( 4.283.447 )	( 4.352.445 )		( 4.352.445 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður .....	( 2.210 )	( 2.210 )		( 2.210 )
Breyting á hlutafé .....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting .....		0		0
Tekin ný langtímalán .....	1.845.000	4.845.000		4.845.000
Afborganir langtímalána .....	( 1.028.849 )	( 854.067 )		( 854.067 )
Afborganir leiguskulda .....		( 82.892 )		( 82.892 )
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting .....		( 0 )		( 0 )
Skammtímalán, breyting .....				
	813.941	3.905.831		3.905.831
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	( 163.814 )	814.752	379.625	1.194.377
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	3.035.401	1.681.316		1.681.316
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok</b>	<b>2.871.587</b>	<b>2.496.068</b>	<b>379.625</b>	<b>2.875.693</b>

## Málaflokkayfirlit

Árið 2020

	2020 án viðauka	2020 m. viðauka 16	Viðauki 17	2020 m. viðauka 17
<b>Aðalsjóður</b>				
00 - Skatttekjur.....	17.771.000	17.178.437	522.563	17.701.000
02 - Félagsþjónusta.....	( 4.409.660 )	( 4.832.839 )	-106.498	( 4.939.337 )
03 - Heilbrigðismál.....	( 25.283 )	( 25.283 )		( 25.283 )
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	( 7.814.778 )	( 8.031.146 )	-36.440	( 8.067.586 )
05 - Menningarmál.....	( 909.437 )	( 923.300 )	-3.000	( 926.300 )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	( 2.316.136 )	( 2.449.874 )		( 2.449.874 )
07 - Brunamál og almannavarnir.....	( 259.001 )	( 279.252 )		( 279.252 )
08 - Hreinlætismál.....	( 17.955 )	( 38.480 )		( 38.480 )
09 - Skipulags- og byggingamál.....	( 184.471 )	( 199.326 )		( 199.326 )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	( 985.280 )	( 1.102.861 )		( 1.102.861 )
11 - Umhverfismál.....	( 349.827 )	( 388.989 )		( 388.989 )
13 - Atvinnumál.....	( 199.659 )	( 243.892 )	3.000	( 240.892 )
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0		0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	( 948.621 )	( 954.610 )		( 954.610 )
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	( 830.000 )	( 830.000 )		( 830.000 )
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0		0
28 - Fjármagnsliðir.....	362.000	325.030		325.030
<b>Aðalsjóður</b>	<b>( 1.117.108 )</b>	<b>( 2.796.385 )</b>	<b>379.625</b>	<b>( 2.416.760 )</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>				
Eignasjóður gatna o.fl.....	77.327	62.365		62.365
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	619.207	535.625	-0	535.625
Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar.....	6.076	( 15.825 )	0	( 15.825 )
Millifærslur A-hluta.....	0			
<b>A - hluti samtals</b>	<b>( 414.498 )</b>	<b>( 2.214.220 )</b>	<b>379.625</b>	<b>( 1.834.595 )</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>				
Bifreiðastæðasjóður Akureyrar.....	2.855	1.973		1.973
Byggingarsjóður Náttúrufræðistofnunar.....	120	127	-0	127
Félagslegar íbúðir.....	( 18.989 )	( 14.856 )		( 14.856 )
Hlíðarfjall.....		356		356
Gjafasjóður ÖA.....	( 3.619 )	( 3.691 )	0	( 3.691 )
Hafnasamlag Norðurlands.....	251.395	( 42.804 )		( 42.804 )
Heilsugæslustöðin á Akureyri.....	( 3.011 )	( 2.886 )		( 2.886 )
Norðurorka hf.....	386.011	386.011		386.011
Strætisvagnar Akureyrar.....	8	101		101
Öldrunarheimili Akureyrarbæjar.....	0	80	-0	80
Millifærslur B-hluta.....	( 93.443 )	-93.144		( 93.144 )
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>106.830</b>	<b>-1.982.954</b>	<b>379.625</b>	<b>( 1.603.329 )</b>

Öldrunarheimili Akureyrar (ÖA)				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun	Áætlun	Viðauki 17	Áætlun
	2020	2020		2020
		m. viðauka 16		m. viðauka 17
<b>Rekstrarreikningur</b>				
<b>Rekstrartekjur</b>				
Útsvar og fasteignaskattur.....				
Framlög Jöfnunarsjóðs.....				
Aðrar tekjur.....	2.699.625	2.699.625		2.699.625
	2.699.625	2.699.625		2.699.625
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	2.078.815	2.305.154	105.300	2.410.454
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....				
Annar rekstrarkostnaður.....	845.848	845.848		845.848
	2.924.663	3.151.002	105.300	3.256.302
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	( 225.038 )	( 451.377 )	( 105.300 )	( 556.677 )
Afskriftir.....	( 380 )	( 380 )		( 380 )
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	( 225.418 )	( 451.757 )	( 105.300 )	( 557.057 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		1.140		1.140
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....				
Vaxtagjöld og verðbætur.....				
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	( 759 )	( 1.820 )		( 1.820 )
Gengismunur.....	( 759 )	( 679 )		( 679 )
<b>Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta</b>	( 226.177 )	( 452.436 )	( 105.300 )	( 557.736 )
Framlög frá eigin sjóðum.....	226.177	452.516	105.300	557.816
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....				
Tekjuskattur.....				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....				
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	( 226.177 )	80	0	80

Öldrunarheimili Akureyrar (ÖA)				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun	Áætlun	Viðauki 17	Áætlun
	2020	2020		2020
		m. viðauka 16		m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir:</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir og lóðir .....				
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....				
Vélar, áhöld og tæki .....	380	380		380
Leigðar eignir .....				
	380	380		380
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum .....				
Tekjuskattseign .....				
Langtímakröfur .....				
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....				
Fyrirframgreiddur kostnaður .....				
<b>Fastafjármunir</b>	<b>380</b>	<b>380</b>		<b>380</b>
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir .....				
Óinnheimtar tekjur .....	12.870	31.645		31.645
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....				
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....				
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt. ....				
Fyrirframgreiddur kostnaður .....				
Aðrar skammtímakröfur .....				
Verðbréf .....				
Handbært fé .....				
<b>Veltufjármunir</b>	<b>12.870</b>	<b>31.645</b>		<b>31.645</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>13.250</b>	<b>32.025</b>		<b>32.025</b>



Öldrunarheimili Akureyrar (ÖA)				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun	Áætlun	Viðauki 17	Áætlun
	2020	2020		2020
		m. viðauka 16		m. viðauka 17
<b>Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	( 294.834 )	( 295.308 )		( 295.308 )
Hlutdeild minnihluta.....				
	( 294.834 )	( 295.308 )		( 295.308 )
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....				
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir .....				
Leiguskuldir.....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....				
Reiknuð fjárförf.....				
Viðskiptaskuldir.....				
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	23.162	53.560		53.560
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....				
Næsta árs afborganir leiguskulda.....				
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....				
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....				
Aðrar skammtímaskuldir.....	284.922	273.773		273.773
	308.084	327.333		327.333
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<b>308.084</b>	<b>327.333</b>		<b>327.333</b>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>13.250</b>	<b>32.025</b>	<b>0</b>	<b>32.025</b>

Öldrunarheimili Akureyrar (ÖA)				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun	Áætlun	Viðauki 17	Áætlun
	2020	2020		2020
		m. viðauka 16		m. viðauka 17
<b>Sjóóstreymisyfirlit</b>				
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
<b>Niðurstaða ársins</b>		80	0	80
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir .....	380	380		380
Verðbætur og gengismunur .....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....				
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna .....				
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna .....				
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta .....				
Frestaður tekjuskattur, breyting .....				
Framlög frá eigin sjóðum .....	( 226.177 )	( 452.516 )	( 105.300 )	( 557.816 )
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....				
Breyting á öðrum skuldbindingum .....				
Aðrir liðir .....				
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>( 225.797 )</b>	<b>( 452.056 )</b>	<b>( 105.300 )</b>	<b>( 557.356 )</b>
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting .....				
Birgðir, breyting .....				
Óinnheimtar tekjur, breyting .....				
Aðrar skammtímakröfur, breyting .....				
Skammtímaskuldir, breyting .....				
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga .....				
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga .....				
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>( 225.797 )</b>	<b>( 452.056 )</b>	<b>( 105.300 )</b>	<b>( 557.356 )</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....				
Söluverð rekstrarfjármuna .....				
Eignarhlutir í félögum, breyting .....				
Langtímakröfur, breyting .....				
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting .....				
Skammtímakröfur, breyting .....				
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður .....	226.177	452.516	105.300	557.816
Breyting á hlutafé .....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting .....	( 380 )	( 4.873 )		( 4.873 )
Tekin ný langtímalán .....				
Afborganir langtímalána .....				
Afborganir leiguskulda .....				
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting .....				
Skammtímalán, breyting .....				
	225.797	447.643	105.300	552.943
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....		( 4.413 )		( 4.413 )
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....		4.413		4.413
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok</b>				