

Viðauki nr. 9 - tekinn fyrir á fundi bæjarstjórnar 23. nóvember 2022

Rekstur :

Málaflokkur 02 – Félagsþjónusta

02512 – Málefni fatlaðra Árborg

- Aukið framlag til Bergrisans vegna áætluð fjárförf 2022 samtals 175.258.000 kr.

02110 – Fjárhagsaðstoð

- Fjármagn fært á 02310 – Barnavernd, samtals lækkun 20.000.000 kr.

02310 – Barnavernd

- Hækkun á framlagi vegna barnaverndarúrræðis, samtals hækkun 20.000.000 kr.

Samtals hækkun málaflokkur 02 175.258.000 kr.

Málaflokkur 04 – Fræðslu- og uppeldismál

04020 – Skrifstofa fræðslumála

- Aukinn kostnaður vegna aðkeyptrar sérfræðiþjónustu, samtals hækkun 18.000.000 kr.
- Hækkun á launum vegna veikindalauna og kjarasamninga, samtals hækkun 8.000.000 kr.
- Hækkun á vöru- og þjónustukaupum auglýsinga og búnaðar, samtals hækkun 1.400.000 kr.

Samtals hækkun 04020 27.400.000 kr.

04021 – Pottur vegna leikskóla

- Fjármagn fært á Álfheima vegna sumarlokana samtals lækkun 6.500.000 kr.
- Fjármagn fært á Álfheima vegna launaleiðréttinga samtals lækkun 7.700.000 kr.
- Fært á Álfheima vegna hagvaxtarauka og kjaras. samtals lækkun 3.700.000 kr.
- Fjármagn fært á Hulduheima vegna sumarlokana samtals lækkun 3.800.000 kr.
- Fjármagn fært á Hulduheima vegna launaleiðréttinga samtals lækkun 6.700.000 kr.
- Fært á Hulduheima vegna hagvaxtarauka og kjaras. samtals lækkun 2.400.000 kr.
- Fjármagn fært á Árbæ vegna sumarlokana samtals lækkun 4.800.000 kr.
- Fjármagn fært á Árbæ vegna launaleiðréttinga samtals lækkun 8.100.000 kr.
- Fjármagn fært á Árbæ vegna hagvaxtarauka og kjaras. samtals lækkun 6.800.000 kr.
- Fjármagn fært á Jötunheima vegna sumarlokana samtals lækkun 4.300.000 kr.
- Fjármagn fært á Jötunheima vegna launaleiðréttinga samtals lækkun 4.200.000 kr.
- Fjármagn fært á Jötunheima vegna hagvaxtarauka og kjaras. samtals lækkun 2.700.000 kr.
- Fjármagn fært á Strandheima vegna launaleiðréttinga samtals lækkun 3.700.000 kr.
- Fjármagn fært á Strandheima vegna hagvaxtarauka og kjaras. samtals lækkun 1.300.000 kr.

Samtals lækkun 04021 66.700.000 kr.

04115 – Leikskólinn Álfheimar

- Fjármagn fært úr potti vegna sumarlokana, samtals hækkun á launum 6.500.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna launaleiðréttingar, samtals hækkun á launum 7.700.000 kr.
- Fært úr potti vegna hagvaxtarauka og kjarasamn., samtals hækkun á launum 3.700.000 kr.

Samtals hækkun 04115 17.900.000 kr.

04116- Leikskólinn Hulduheimar

- Fjármagn fært úr potti vegna sumarlokana, samtals hækkun á launum 3.800.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna launaleiðréttingar, samtals hækkun á launum 6.700.000 kr.
- Fært úr potti vegna hagvaxtarauka og kjaras., samtals hækkun á launum 2.400.000 kr.

Samtals hækkun 04116 12.900.000 kr.

04119 – Leikskólinn Árbær

- Fjármagn fært úr potti vegna sumarlokana, samtals hækkun á launum 4.800.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna launaleiðréttingar, samtals hækkun á launum 8.100.000 kr.
- Fært úr potti vegna hagvaxtarauka og kjaras., samtals hækkun á launum 6.800.000 kr.

Samtals hækkun 04119 19.700.000 kr.

04120 – Leikskólinn Jötunheimar

- Fjármagn fært úr potti vegna sumarlokana, samtals hækkun á launum 4.300.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna launaleiðréttingar, samtals hækkun á launum 4.200.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna hagvaxtarauka og kjaras., samtals hækkun á launum 2.700.000 kr.

Samtals hækkun 04120 11.200.000 kr.

04121 – Leikskólinn Strandheimar

- Fjármagn fært úr potti vegna launaleiðréttingar, samtals hækkun á launum 3.700.000 kr.
- Fjármagn fært úr potti vegna hagvaxtarauka og kjaras., samtals hækkun á launum 1.300.000 kr.

Samtals hækkun 04121 5.000.000 kr.

04122 – Leikskólinn Goðheimar

Launakostnaður lækkaður vegna ofáætlunar, samtals lækkun á launum 16.000.000 kr.

Samtals lækkun 04122 16.000.000 kr.

Samtals hækkun málaflokkur 04 11.400.000 kr.

Málaflokkur 21 – Sameiginlegur kostnaður

21410 – Skrifstofa sveitarfélagsins

Hækkun á þjónustukaupum vegna sérfræðipjónustu, samtals hækkun 3.000.000 kr.

Samtals hækkun málaflokkur 21 3.000.000 kr.

Samtals útgjaldauki í rekstri 189.658.000 kr.

Fjármagnsgjöld og fjármunatekjur

Þar sem verðlagshækkun er hærri á árinu en upphaflega var áætlað þá hækka verðbætur frá upphaflegri áætlun um 578 millj.kr. hjá A og B hluta. Við yfirferð og endurútreikning vaxta þá eru vaxtagjöld hækkuð um 95 millj.kr. hjá A og B hluta.

Samtals hækkun fjármagnsgjalda A og B hluta er um 673 millj.kr. frá upphaflegri áætlun.

Fjárfesting:

Málaflokkur 31 - Eignasjóður:

Fræðslu – og uppeldismál:

- Stekkjaskóli – lausabúnaður Lækkun um 30.000.000 kr.

Umferðar – og samgöngumál:

- Björk – Verkhönnun á nýju byggingarlandi I og II. Lækkun um 5.000.000 kr.
- Ný Ölfusárbrú – hönnun tenginga og vegstæða. Lækkun um 2.500.000 kr.
- Fossness – lóðir. Lækkun um 30.000.000 kr.
- Opin svæði, leiksvæði og jaðarsvæði. Lækkun um 10.000.000 kr.

Samtals lækkun Eignasjóður 77.500.000 kr.

Málaflokkur 33 - Þjónustumiðstöð:

- Áhaldahús á Stokkseyri – viðhald. Lækkun um 3.000.000 kr.

Samtals lækkun Þjónustumiðstöð 3.000.000 kr.

Málaflokkur 71 - Fasteignafélagið:

- Hreinsistöð og búnaður. Lækkun um 165.000.000 kr.

Samtals lækkun Fasteignafélagið 165.000.000 kr.

Fráveita:

- Stofngjöld (Tekjuaukning). Lækkun um 20.000.000 kr.
- Athafnalóðir við Fossnes – dælubr. og lagn. Lækkun um 20.000.000 kr.
- Miðbær Stokkseyri-lagnir og niðurföll Lækkun um 15.000.000 kr.
- Fráveita Eyrarbakka og Stokkseyri Lækkun um 40.000.000 kr.
- Hjalladæl á Eyrarbakka Lækkun um 1.000.000 kr.
- Athafnarsvæði á Eyrarbakka Lækkun um 1.000.000 kr.
- Björk verkhönnun á nýju byggingarlandi Lækkun um 1.000.000 kr.

Samtals lækkun Fráveita 98.000.000 kr.

Vatnsveita:

- Björk verkhönnun á nýju byggingarlandi. Lækkun um 1.000.000 kr.
- Athafnarsvæði við Eyrarbakka. Lækkun um 1.000.000 kr.
- Fossnes – lóðir. Lækkun um 15.000.000 kr.
- Undirbúningur og hönnun á dælustöð. Lækkun um 30.000.000 kr.
- Hjalladæl Eyrarbakka. Lækkun um 1.000.000 kr.

Samtals lækkun Vatnsveita 48.000.000 kr.

Selfossveitur:

• Nýr miðlunargeymir.	Lækkun um	50.000.000 kr.
• Hönnun á dælustöð við Víkurheiði og framkv.	Lækkun um	50.000.000 kr.
• Dreifikerfi – Miðbær Selfoss	Hækkun um	500.000 kr.
• Dreifikerfi Dvergsteinar Stokkseyri	Lækkun um	5.000.000 kr.
• Dreifikerfi Fossnes	Lækkun um	35.000.000 kr.
• Dreifikerfi Árbakkaland	Hækkun um	800.000 kr.

Samtals lækkun Selfossveitur 138.700.000 kr.

Samtals lækkun á fjárfestingu 530.200.000 kr.

Sjá áhrif viðauka nr. 9 á upphaflega samþykka áætlun 2022 í meðfylgjandi yfirlitum.

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:									
9		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum							
Rekstur											
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 9											
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka											
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting					
A hluti											
00	Skatttekjur.....		0	10.285.165	0	10.285.165	0%				
02	Félagsþjónusta.....	(	175.258)	(	1.849.719)	(	183.805)	(	2.033.524)	10%
03	Heilbrigðismál.....	0	(	43.895)	0	(	43.895)	0%		
04	Fræðslu- og uppeldismál.....	(	11.400)	(	6.804.062)	(	34.105)	(	6.838.167)	1%
05	Menningarmál.....	0	(	269.987)	(	1.183)	(	271.170)	0%	
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	(	1.142.152)	(	16.800)	(	1.158.952)	1%	
07	Brunamál og almannavarnir.....	0	(	164.337)	0	(	164.337)	0%		
08	Hreinlætmál.....	0	(	61.714)	0	(	61.714)	0%		
09	Skipulags- og byggingarmál.....	0	(	370.684)	(	8.675)	(	379.359)	2%	
10	Umferðar- og samgöngumál.....	0	(	433.456)	0	(	433.456)	0%		
11	Umhverfismál.....	0	(	248.739)	(	1.380)	(	250.119)	1%	
13	Atvinnumál.....	0	(	62.159)	0	(	62.159)	0%		
20	Framiög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0%				
21	Sameiginlegur kostnaður.....	(	3.000)	(	599.306)	(	35.220)	(	634.526)	6%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	(	181.950)	0	(	181.950)	0%		
27	Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0%				
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(259.015)	(107.432)	(259.015)	(151.583)	(241%)
31	Eignasjóður.....	(113.318)	(1.091.912)	(117.318)	(974.594)	(11%)
33	Þjónustustöð.....	0	(	113.093)	0	(	113.093)	0%		
71	Fasteignafélag Árborgar slf.....	(	199.791)	(	394.266)	(	234.791)	(	629.057)	60%
89	Verktækni ehf.....	(	5.446)	(	3.338)	(	5.446)	(	8.784)	163%
91	Millifærslur A-hluta.....	0	0	0	0	0	0%				
A - hluti samtals		(	767.228)	(	1.258.349)	(	897.738)	(	2.156.087)	71%
B hluti											
51	Byggingarsjóður aldraðra.....	(	11.521)	(	22.499)	(	11.521)	(	34.020)	51%
67	Fráveita.....	(	11)	219.808	(	2.221)	217.587	(	1)	
69	Vatnsveita.....	0	209.353	0	209.353	0%					
77	Selfossveitur.....	(	73.947)	(	125.084)	(	73.947)	(	199.031)	59%
83	Sandvíkursetur ehf.....	(	9.242)	(	27.777)	(	9.242)	(	37.019)	33%
92	Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0%					
B - hluti samtals		(94.721)	(253.800)	(96.931)	(156.869)	(38%)
Millifærslur AB-hluta		0	(	0)	0	(	0)	0%		
A og B hluti samtals		(	861.949)	(	1.004.549)	(	994.669)	(	1.999.218)	99%

Áhrif viðauka 9 á handbært fé

Liður	Samtals	
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	(861.949)
Þar af rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	622.797	
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	(239.152)
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0	
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	530.200	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 9	291.048	

Fjármögnun rekstar vegna viðauka 9

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:

Nr.	Liður	Skýring	Samtals
			0

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2022						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	8.246.489	0	8.246.489	8.233.379	0	8.233.379
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.806.496	0	1.806.496	1.806.496	0	1.806.496
Aðrar tekjur.....	2.382.298	0	2.382.298	4.113.921	0	4.113.921
	12.435.283	0	12.435.283	14.153.796	0	14.153.796
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	8.079.624	80.652	8.160.276	8.379.802	82.862	8.462.664
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	161.950	0	161.950	175.100	0	175.100
Annar rekstrarkostnaður.....	4.244.882	239.516	4.484.398	4.711.336	239.516	4.950.852
	12.486.455	320.168	12.806.623	13.266.238	322.378	13.588.616
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(51.173)	(320.168)	(371.341)	887.557	(322.378)	565.179
Afskriftir.....	(543.500)	0	(543.500)	(798.702)	0	(798.702)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(594.673)	(320.168)	(914.841)	88.856	(322.378)	(233.522)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(663.676)	(577.570)	(1.241.246)	(1.093.405)	(672.291)	(1.765.696)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага	(1.258.349)	(897.738)	(2.156.087)	(1.004.549)	(994.669)	(1.999.218)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(1.258.349)	(897.738)	(2.156.087)	(1.004.549)	(994.669)	(1.999.218)

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2022						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	(1.258.349)	(897.738)	(2.156.087)	(1.004.549)	(994.669)	(1.999.218)
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:.....						
Afskriftir.....	543.500	0	543.500	798.702	0	798.702
Verðbætur og gengismunur.....	516.278	523.755	1.040.033	616.737	622.797	1.239.534
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	161.950	0	161.950	175.100	0	175.100
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir líðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(36.621)	(373.983)	(410.604)	585.990	(371.872)	214.118
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	17.822	0	17.822	17.822	0	17.822
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(107.000)	0	(107.000)	(117.256)	0	(117.256)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(89.178)	0	(89.178)	(99.434)	0	(99.434)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(125.799)	(373.983)	(499.782)	486.556	(371.872)	114.684
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.684.000)	(169.000)	(2.853.000)	(4.623.000)	530.200	(4.092.800)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	15.356	0	15.356	15.356	0	15.356
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(2.668.644)	(169.000)	(2.837.644)	(4.607.644)	530.200	(4.077.444)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(44.254)	0	(44.254)	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(345.658)	397.790	52.132	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	4.800.000	0	4.800.000	6.000.000	0	6.000.000
Afborganir langtímalána.....	(1.534.616)	0	(1.534.616)	(1.785.067)	0	(1.785.067)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	84.500	84.500	0	84.500	84.500
Fjármögnunarhreyfingar	2.875.472	482.290	3.357.762	4.214.933	84.500	4.299.433
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	81.030	(60.693)	20.337	93.846	242.828	336.674
Handbært fé í ársbyrjun.....	17.597	0	17.597	33.948	0	33.948
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	98.627	(60.693)	37.934	127.794	242.828	370.622

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022						
Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:					
9	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 9 Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka						
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
A hluti						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		77.500	(797.000)	(178.000)	(975.000)
	Þjónustustöð - efnahagur.....		3.000	(11.000)	3.000	(8.000)
	Fasteignafélag Árborgar síf. - efnahagur.....		165.000	(1.876.000)	6.000	(1.870.000)
	Verktækni ehf. - efnahagur.....		0	0	0	0
		A hluti	245.500	(2.684.000)	(169.000)	(2.853.000)
B hluti						
	Byggingarsjóður aldraðra - efnahagur.....		0	0	0	0
	Fráveita - efnahagur.....		98.000	(567.000)	498.000	(69.000)
	Vatnsveita - efnahagur.....		48.000	(224.000)	48.000	(176.000)
	Selfossveitur - efnahagur.....		138.700	(1.148.000)	153.200	(994.800)
	Sandvíkursetur ehf. - efnahagur.....		0	0	0	0
		B hluti samtals	284.700	(1.939.000)	699.200	(1.239.800)
		A- og B-hluti	530.200	(4.623.000)	530.200	(4.092.800)
Áhrif viðauka 9 á handbært fé						
	Liður			Samtals		
	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		530.200			
	Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)		0			
	Áhrif reksturs á fjármögnunarpörf viðaukans		(239.152)			
	Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 9		291.048			
Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 9						
<i>Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:</i>						
Nr.	Liður	Skýring	Samtals			
			0			