



Borgarráð

Viðaukar við fjárhagsáætlun 2021

1. Uppbyggingaráætlun velferðarsviðs – Árland og Laugavegur 67a

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimilum á milli þjónustuhluta á velferðarsviði vegna uppbyggingaráætlunar. Auk þess er lagt til að fjárheimildir velferðarsviðs hækki um 40.000 þ.kr. vegna uppbyggingaráætlunar. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá	-40.000
VEL	F4399	Sameiginlegt búsetuúrræði v. Laugarv. 67	Frá	-47.000
VEL	F2146	Uppbyggingaráætlun - Laugavegur 67	Til	47.000
VEL	F4347	Uppbyggingaráætlun - Árland	Til	40.000
			Samtals	0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 40.000 þ.kr. og sjóðstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Laugavegur 67a er hluti af uppbyggingaráætlun sem samþykkt var af Borgarráði 24. ágúst 2017. Upphaflega átti starfsemi Laugavegs að hefjast í byrjun árs 2020 og var því fjármagn vegna Laugavegs úthlutað í rammaúthlutun vegna ársins 2020 og sett inn á kostnaðarstað Sameiginleg búsetuúrræði.(F4399). Opnun Laugavegs seinkaði þar til í maí 2021 en samkv. velferðarsviði voru þó allir þeir einstaklingar sem búa á Laugavegi í þjónustu á sviðinu, þ.e. búsetuþjónustu og stuðningsþjónustu. Nú er nú óskað eftir að fjármagn vegna 7 mánaða auk stofnkostnaðar verði flutt yfir á Laugaveg af sameiginlegu búsetuúrræði, 47 m.kr., en afgangur af fjárheimild ársins vegna Laugavegs var nýtt í stuðning við íbúa.

Árland er hluti af uppbyggingaráætlun sem samþykkt var af Borgarráði 24. ágúst 2017. Upphaflega átti starfsemi Árlands að hefjast á miðju ári 2021 og var því ráðið í lykilstöður frá og með maí 2021. Vegna vankanta á húsnæði við Árland hefur afhending dregist og er nú áætlað að starfsemi geti hafist í loka janúar 2022.

2. Tekjubreytingar v. heimahjúkrunar - velferðartæknilausnir

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimildum á velferðarsviði.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	F1300	Tekjubreytingar. v velferðartækni	Frá	-67.000
VEL	F1300	Tekjubreytingar. v velferðartækni	Til	67.000
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Viðbótarfjármagn frá Heilbrigðisráðuneytinu til innleiðingar á heilbrigðis-/velferðartæknilausnum í þjónustu við fólk í heimahúsum. Fjármagnið verður nýtt til þess að efla og flýta fyrir innleiðingu núverandi verkefna velferðartæknismiðjunnar sem og efla enn frekar lausnir sem styðja við sjálfstæða búsetu og aukið sjálfræði. Áhersla verður lögð á að bæta upplýsingaflæði milli VTS og heimaþjónustu, auka þátttöku starfsfólks heimaþjónustu í prófunar- og innleiðingarferlum, efla og bæta starfsumhverfi skjávvers. Stöðugildum verður fjölgað í skjáveru sem og við innleiðingu lyfjaskammtara í öllum byggðum.

3. Tekjubreytingar v. heimahjúkrunar – Selma og styrking innviða

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimildum á velferðarsviði.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	F2700	Tekjubreytingar. v Selma og styrking innv	Frá	-129.000
VEL	F2700	Tekjubreytingar. v Selma og styrking innv	Til	129.000
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Viðbótarfjármagn frá Sjúkratryggingum Íslands vegna SELMU og styrking innviða 129.000 þ.kr. fyrir árið 2021.

4. Tekjubreytingar v. heimahjúkrunar – sjúkraþjálfun

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi tilfærslur á fjárheimildum á velferðarsviði.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
VEL	F2700	Tekjubreytingar. v sjúkraþjálfun	Frá	-3.830
VEL	F2700	Tekjubreytingar. v sjúkraþjálfun	Til	3.830
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Markmið með viðbótarfjármagni frá SÍ er að sjúkraþjálfun í heimahúsum verði hluti af sérhæfðri heimaþjónustu þar sem styrkur þverfaglegar nálgunar verði nýttur til að bæta þjónustu við sjúklinga, með fjölbreyttum meðferðarmöguleikum svo sem aðkomu annarra fagstétta og eftirfylgd með skjáheimsóknum.

5. Vinnu- og virkniaðgerðir – fjárheimildir fluttar milli ára

Lagt er til að fjárheimildir velferðarsviðs lækki um 33.000 þ.kr. vegna þess að verkefni hafa farið seinna af stað en áætlað var. Fjárheimild verður skilað inn á kostn.st. 09205 ófyrirséð.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þ.kr.)
VEL	xxx	Vinnu- og virkniaðgerðir	Frá -33.000
ÖNN	09205	Ófyrirséð	Til 33.000
Samtals			0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu og ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunar.

Greinargerð:

Borgaráð samþykkti þann 6.maí 2021, liður 15, viðaukatillögu þar sem velferðarsvið fékk 63.000 þ.kr. vegna vinnu og virkniaðgerða í kjölfar Covid-19. Verkefnið fór seinna af stað en áætlun gerði ráð fyrir og óskað er eftir að hluta af fjárheimildinni, 33.000 þ.kr. verði hægt að nýta á árinu 2022.

6. Endurmat starfa

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs, umhverfis- og skipulagssviðs, íþrótt- og tólmstundasviðs, þjónustu- og nýsköpunarsviðs, velferðarsviðs, menningar- og ferðamálasviðs og skrifstofu borgarstjóra og borgarritara hækki um samtals 83.002 þ.kr. vegna endurmats á störfum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þ.kr.)
		Handbært fé	Frá -83.002
SFS		Endurmat starfa	Til 22.322
USK		Endurmat starfa	Til 1.148
USKES		Endurmat starfa	Til 5.891
ITR		Endurmat starfa	Til 1.293
ÞON		Endurmat starfa	Til 1.496
VEL		Endurmat starfa	Til 45.006
SBB		Endurmat starfa	Til 128
MOF		Endurmat starfa	Til 5.718
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 83.002 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Starfsmatið varðar stöðugildi yfirþroskaþjálfara í sérskóla hjá SFS, sérhæfðra verkamanna, umsjónarmanns hitakerfa, dráttarvélastjóra, umsjónarmanns fasteignaskráningar, deildarstjóra útideildar Bílastæðasjóðs og rafeindavirkja við stýribúnað hjá USK, afgreiðslumanna og afgreiðslustjóra hjá MOF, þjónustufulltrúa hjá ÞON, bílstjóra hjá SBB og deildarstjóra hjá VEL. Störf þessi hafa verið samþykkt á fundum Starfsmatsnefndar á árinu 2021. Gildistími á afturvirkni er skv. reglum starfsmats og er frá og með þeim tíma sem beiðni um endurmat barst þeim.

7. Reykjavíkumaraþon

Lagt er til að fjárheimildir íþróttá- og tómsundasviðs hækki um 5.000 þ.kr. vegna styrks við Reykjavíkumaraþon. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá -5.000
ÍTR	I9340	Reykjavíkumaraþon	Til 5.000
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 5.000 þ.kr. og sjóðstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Verkefnið hefur ekki verið jafnréttisskimað.

Greinargerð:

Vísað til samþykktar borgarráðs frá 10. júní 2021 liður 31, mál R21060081, **Stuðningur við Reykjavíkumaraþon.**

8. Einkareknir grunnskólar

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 171.031 þ.kr. vegna fjölgunar barna í einkareknum grunnskólum. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá -171.031
SFS	xxx	Einkareknir grunnskólar	Til 171.031
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 171.031 þ.kr. og sjóðstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Við fjárhagsáætlunargerð 2021 var gert ráð fyrir að 674 börn myndu stunda nám við sjálfstætt starfandi grunnskóla í Reykjavík. Börnum í sjálfstætt starfandi grunnskólum hefur fjölgað og eru nú orðin 737 og þarf að aðlaga fjárheimildir að breyttum barnafjölda. Hagstofa Íslands reiknar og birtir mánaðarlega meðalkostnað vegna grunnskólanemenda og tekur aukning heimilda mið af þeim útreikningi.

9. Arnarskóli - gjaldskrárbreytingar

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 4.944 þ.kr. vegna gjaldskrárbreytinga hjá Arnarskóla. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þ.kr.)
		Handbært Fé	Frá -4.944
SFS		Arnarskóli	Til 4.944
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 4.944 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Greitt gjald til Arnarskóla tekur mánaðarlegum breytingum sem ekki er gert ráð fyrir nema að hluta í fjárhagsáætlun SFS fyrir 2021, er hér verið að bæta mismun sem safnast hefur upp en nemendafjöldi er óbreyttur.

10. Frístund – barnafjöldi

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 24.681 þ.kr. vegna gjaldskrárbreytinga hjá Arnarskóla. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af handbæru fé.

Svið	Kostn.st.		Fjárhæð (þ.kr.)
		Handbært fé	Frá -24.681
SFS	Ixxx	Frístundaheimili	Til 12.081
SFS	Ixxx	Sértækar félagsmiðstöðvar	Til 12.600
Samtals			0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 24.681 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Við fjárhagsáætlanagerð skóla- og frístundasviðs er stuðst við áætlaðan fjölda barna sem nýta sér þjónustu sviðsins. Fjárheimildir sviðsins eru að hluta tengdar barnafjölda og er endurskoðaður í árslok og tekið tillit til þess í fjárheimildum sviðsins. Börn í almennum frístundaheimilum voru að meðaltali 45 fleiri en fjárheimildir gerðu ráð fyrir og börn í sértækum félagsmiðstöðum voru að meðaltali um 4 fleiri en gert var ráð fyrir í áætlun.

11. Kjarabætur skóla- og frístundasviðs

Lagt er til að fjárheimildir skóla- og frístundasviðs hækki um 185.414 þ.kr. vegna kjarasamninga. Kostnaðaraukinn verði fjármagnaður af kostn.st. 09126, launa- og starfsmannakostnaður og handbæru fé.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
		Handbært fé	Frá	-35.414
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-150.000
SFS		Skólastjórafélag Íslands (SÍ)	Til	59.220
SFS		Félag leikskólakennara (FL)	Til	60.443
SFS		Félag stjórnenda í leikskólum (FSL)	Til	65.751
Samtals				0

Áhrif breytinganna á rekstrarniðurstöðu og fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu er að hagnaður ársins 2021 lækkar um 35.414 þ.kr. og sjóðsstreymi í árslok lækkar um sömu fjárhæð. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Ákveðnir liðir vegna kjarasamninga voru vistaðir miðlægt og verið er að flytja þá yfir til skóla- og frístundasviðs.

12. Flutningur fjárheimilda innan Sameiginlegs kostnaðar

Lagt er til að gerðar verði eftirfarandi breytingar á fjárheimildum sameiginlegs kostnaðar (ÖNN):

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ÖNN	09126	Launa- og starfsm.kostn	Frá	-40.000
ÖNN	09205	Ófyrirséð (ÖNN)	Til	40.000
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar og samstæðu og ekki er þörf á jafnréttismati vegna tillögunar.

13. Innri leiga fasteigna, áhalda og tækja og leiga gatna

Lagt er til að fjárheimildir fagsviða vegna innri leiga hækki um 671.567 þ.kr., þar af 275.357 þ.kr. vegna leigu fasteigna, áhalda og tækja og 396.210 þ.kr. vegna leigu gatna. Á móti verði tekjur Eignaskrifstofu hækkaðar um sömu fjárhæð eða 671.567 þ.kr.

Svið	Kostn.st.			Fjárhæð (þkr.)
ESK	xxx	Innri leiga - tekjur	Tekjur	-671.567
ÖNN	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	-4.349
VEL	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	-27.922
FAS	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	3.791
ITR	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	52.385
MOF	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	21.305
RHS	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	3.983
SFS	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	184.911
USKRK	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	405.855
ÞON	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	26.940
USKES	xxx	Innri leiga - gjöld	Gjöld	4.667
Samtals				0

Breytingin hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu eða fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu. Ekki er þörf á jafnréttisskimun.

Greinargerð:

Í fjárhagsáætlun vegna ársins 2021 var gert ráð fyrir 2,26% hækkun á vísitölu neysluverðs til verðtryggingar innan ársins og tóku fjárheimildir sviða mið af því eins og leikreglur gera ráð fyrir. Vísitalan hefur hins vegar hækkað um 4,5% innan ársins 2021. Lagt er til að sviðin fái fjárheimildir til að mæta þessari hækkun verðlags umfram forsendur fjárhagsáætlunar. Á mótí eru tekjur Eignaskrifstofu hækkaðar um sömu fjárhæð og því hefur tillagan ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu né fjárflæði A-hluta Reykjavíkurborgar eða samstæðu.

Þórdís Lóa Þórhallsdóttir

Fjárhagsáætlun

Fjárhagsleg áhrif viðauka dags. 29.11.2021.

Samstæða Reykjavíkurborgar

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun
	11.10.2021	29.11.2021	m/viðauka 29.11.2021
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	103.442.454	0	103.442.454
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	7.648.853	0	7.648.853
Aðrar tekjur.....	88.708.069	0	88.708.069
Rekstrartekjur samtals	199.799.376	0	199.799.376
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	97.771.913	0	97.771.913
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Annar rekstrarkostnaður.....	67.061.775	364.072	67.425.847
Rekstrargjöld samtals	168.333.688	364.072	168.697.760
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	31.465.688	(364.072)	31.101.616
Afskriftir.....	(21.800.228)	0	(21.800.228)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	9.665.460	(364.072)	9.301.388
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(9.725.825)	0	(9.725.825)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarféлага.....	(60.365)	(364.072)	(424.437)
Tekjuskattur.....	(3.008.888)	0	(3.008.888)
Matsbreyting fjárfestingaegna.....	1.129.922	0	1.129.922
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarféлага.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturféлага.....	(921.439)	0	(921.439)
Rekstrarniðurstaða	(2.860.770)	(364.072)	(3.224.842)

Sjóðstreymisýfirlit	Áætlun	Breyting	Áætlun
	11.10.2021	29.11.2021	m/viðauka 29.11.2021
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	(2.860.770)	(364.072)	(3.224.842)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Söluþap (-hagnaður) eigna.....	(4.109.614)	0	(4.109.614)
Afskriftir.....	21.800.228	0	21.800.228
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	2.924.461	0	2.924.461
Innbyggðar afleiður, breyting.....	(1.222.705)	0	(1.222.705)
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	(1.129.922)	0	(1.129.922)
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	921.439	0	921.439
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.534.894	0	3.534.894
Breyting tekjuskattsskuldbindingar.....	628.132	0	628.132
Önnur breyting	(208.614)	0	(208.614)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	20.277.529	(364.072)	19.913.457
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	35.440	0	35.440
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	(283.979)	0	(283.979)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	309.504	0	309.504
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(2.000.000)	0	(2.000.000)
Fyrirframgreitt framlag til Brúar Isj. breyting.....	390.474	0	390.474
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(1.548.561)	0	(1.548.561)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	18.728.968	(364.072)	18.364.896
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(52.285.211)	0	(52.285.211)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	(4.519.180)	0	(4.519.180)
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	(648.000)	0	(648.000)
Greidd gatnagerðargjöld	3.100.000	0	3.100.000
Sala byggingarréttar.....	3.708.614	0	3.708.614
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	514.000	0	514.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(1.603.670)	0	(1.603.670)
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	1.000.000	0	1.000.000
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	638.274	0	638.274
Fjárfestingarhreyfingar	(50.095.173)	0	(50.095.173)
Fjármögnunarhreyfingar			
Stofnframlag frá ríki	1.032.792	0	1.032.792
Tekin ný langtímalán.....	51.769.048	0	51.769.048
Nýjar leiguskuldir.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(20.715.505)	0	(20.715.505)
Afborganir leiguskulda.....	(1.036.800)	0	(1.036.800)
Greiddir áhættuvarnarsamningar.....	(162.253)	0	(162.253)
Innborgað stofnfé.....	(30.029)	0	(30.029)
Skammtímafjármögnun, breyting.....	65.062	0	65.062
Greiddur arður.....	(195.000)	0	(195.000)
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	30.727.315	0	30.727.315
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(1.034.890)	(364.072)	(1.002.962)
Handbært fé í ársbyrjun	17.518.365	0	17.518.365
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	(548)	0	(548)
Handbært fé í árslok	16.482.927	(364.072)	16.514.855

A-hluti

Rekstrarreikningur	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun m/viðauka
	11.10.2021	29.11.2021	29.11.2021
Rekstrartekjur			
Skatttekjur.....	104.215.475	0	104.215.475
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	7.648.853	0	7.648.853
Aðrar tekjur.....	21.794.266	0	21.794.266
Rekstrartekjur samtals	133.658.594	0	133.658.594
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	79.857.389	0	79.857.389
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Annar rekstrarkostnaður.....	54.096.587	364.072	54.460.659
Rekstrargjöld samtals	137.453.976	364.072	137.818.048
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, EBITDA.....	(3.795.382)	(364.072)	(4.159.454)
Afskriftir.....	(6.402.461)	0	(6.402.461)
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði, EBIT.....	(10.197.843)	(364.072)	(10.561.915)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.388.015)	0	(1.388.015)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta, matsbreytingar og áhrif hlutdeildarfélaganna.....	(11.585.858)	(364.072)	(11.949.930)
Tekjuskattur.....	0	0	0
Matsbreyting fjárfestingaæigna.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaganna.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(11.585.858)	(364.072)	(11.949.930)

Sjóðstremisýfirlit	Esk. áætlun	Breyting	Áætlun m/viðauka
	11.10.2021	29.11.2021	29.11.2021
Rekstrarhreyfingar			
Rekstrarniðurstaða.....	(11.585.858)	(364.072)	(11.949.930)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi			
Sölutap (-hagnaður) eigna.....	(4.109.614)	0	(4.109.614)
Afskriftir.....	6.402.461	0	6.402.461
Verðbætur, aföll og gengismunur.....	1.669.599	0	1.669.599
Innbyggðar afleiður, breyting.....	0	0	0
Matsbreytingar fjárfestingaeigna.....	0	0	0
Áhrif dótturfélaga og hlutdeild minnihluta.....	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	3.500.000	0	3.500.000
Breyting tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0
Önnur breyting	(208.614)	0	(208.614)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(4.332.026)	(364.072)	(4.696.098)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Birgðir, lækkun, (hækkun).....	0	0	0
Viðskiptakröfur, lækkun, (hækkun).....	(500.000)	0	(500.000)
Skammtímaskuldir, (lækkun), hækkun.....	342.159	0	342.159
Framlag vegna lífeyrisgreiðslna.....	(1.615.555)	0	(1.615.555)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(1.773.396)	0	(1.773.396)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(6.105.422)	(364.072)	(6.469.494)
Fjárfestingarhreyfingar			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(28.615.000)	0	(28.615.000)
Fjárfesting í fjárfestingaeignum.....	0	0	0
Fjárfesting í óefnislegum eignum.....	0	0	0
Greidd gatnagerðargjöld og byggingarréttur.....	6.808.614	0	6.808.614
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	401.000	0	401.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(2.697.039)	0	(2.697.039)
Skammtímalíðir vegna fjárfestinga.....	1.000.000	0	1.000.000
Bundnar bankainnistæður.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	3.852.096	0	3.852.096
Fjárfestingarhreyfingar	(19.250.329)	0	(19.250.329)
Fjármögnunarhreyfingar			
Tekin ný langtímalán.....	34.400.000	0	34.400.000
Afborganir langtímalána.....	(2.834.187)	0	(2.834.187)
Afborganir leiguskulda.....	(1.036.800)	0	(1.036.800)
Innborgað stofnfé.....	0	0	0
Skammtímafjármögnun, breyting.....	0	0	0
Greiddur arður.....	0	0	0
Uppgjör gjaldeyrisvarna.....	0	0	0
Aðrar hreyfingar.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	30.529.013	0	30.529.013
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	5.173.262	(364.072)	4.809.190
Handbært fé í ársbyrjun	1.314.436	0	1.314.436
Áhrif gengisbreytinga á handb. fé	0	0	0
Handbært fé í árslok	6.487.698	(364.072)	6.123.626