



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2024

Dagsetning: 11.4.2024
Umbeðið af: Hafðís Gunnarsdóttir sviðsstjóri skóla og tólmundarsviðs og Ásgerður Þorleifsdóttir deildarstjóri launadeildar

Viðauki númer:

022024_MV

Verkefni: Launaáætlun HSV og nefndir
Málsnúmer: 2024-04-0018 Viðaukar við fjárhagsáætlun 2024

Mfl/deild	Nafn deildar	F.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upphæð verður	Breyting	Skýringar v. áætlunarpörf
02010	Velferðarnefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	1.476.020	1.608.926	-132.906	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
02010	Velferðarnefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	117.160	126.275	-9.115	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
02010	Velferðarnefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	118.090	128.722	-10.632	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
02010	Velferðarnefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	154	-154	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
04010	Fræðslunefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	1.518.192	2.236.092	-717.900	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023 + sameining
04010	Fræðslunefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	108.408	153.343	-44.935	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023 + sameining
04010	Fræðslunefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	121.464	178.895	-57.431	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023 + sameining
04010	Fræðslunefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	2.246	-2.246	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023 + sameining
04010	Fræðslunefnd	4142	Bífreiðastyrkir starfsmanna	Laun	67.680	0	67.680	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023 + sameining
05010	Menningarmálanefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	421.720	463.416	-41.696	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
05010	Menningarmálanefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	28.920	31.780	-2.860	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
05010	Menningarmálanefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	33.740	37.076	-3.336	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
05010	Menningarmálanefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	42	-42	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
06010	Íþrótt- og tólmundarnefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	1.265.160	138.118	1.127.042	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
06010	Íþrótt- og tólmundarnefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	86.760	9.472	77.288	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
06010	Íþrótt- og tólmundarnefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	101.220	11.049	90.171	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
06010	Íþrótt- og tólmundarnefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	138	-138	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
09200	Skipulags-, mannvirkjanefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	2.677.922	3.054.000	-376.078	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
09200	Skipulags-, mannvirkjanefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	213.094	238.885	-25.791	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
09200	Skipulags-, mannvirkjanefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	214.249	244.335	-30.086	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
09200	Skipulags-, mannvirkjanefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	418	-418	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
11010	Umhverfisnefnd	1191	Nefndarlaun	Laun	1.729.052	1.923.606	-194.554	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
11010	Umhverfisnefnd	1801	Tryggingagjald	Laun	123.301	136.644	-13.343	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
11010	Umhverfisnefnd	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	138.333	153.897	-15.564	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
11010	Umhverfisnefnd	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	658	-658	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21010	Bæjarstjórn	1191	Nefndarlaun	Laun	15.308.436	17.423.569	-2.115.133	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21010	Bæjarstjórn	1801	Tryggingagjald	Laun	1.075.847	1.220.902	-145.055	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21010	Bæjarstjórn	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	1.288.150	1.457.361	-169.211	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21010	Bæjarstjórn	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	5.916	-5.916	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21020	Bæjarráð	1191	Nefndarlaun	Laun	9.488.700	10.723.979	-1.235.279	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21020	Bæjarráð	1801	Tryggingagjald	Laun	654.958	739.673	-84.715	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21020	Bæjarráð	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	825.514	924.336	-98.822	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
21020	Bæjarráð	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	1.404	-1.404	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
41700	Hafnarstjórn	1191	Nefndarlaun	Laun	1.518.192	1.707.534	-189.342	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
41700	Hafnarstjórn	1801	Tryggingagjald	Laun	114.348	127.333	-12.985	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
41700	Hafnarstjórn	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	130.320	145.467	-15.147	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
41700	Hafnarstjórn	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	714	-714	Kostn. v. leiðr. taxti launa 2023
27100	Övenjulegir liðir	1111	Laun	Laun	17.715.888	14.000.744	3.715.144	Lækkun á ófyrirséðum launum v. nefnda
27100	Övenjulegir liðir	1801	Tryggingagjald	Laun	1.254.329	991.288	263.041	Lækkun á ófyrirséðum launum v. nefnda
27100	Övenjulegir liðir	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	2.037.327	1.610.086	427.241	Lækkun á ófyrirséðum launum v. nefnda
27100	Övenjulegir liðir	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	14.001	-14.001	Lækkun á ófyrirséðum launum v. nefnda
Samtals breyting					61.972.494	61.972.494	0	
06050	Æskulýðs- og íþróttaf.	1111	Laun	Laun	0	9.591.539	-9.591.539	Nýtt stöðugildi
06050	Æskulýðs- og íþróttaf.	1801	Tryggingagjald	Laun	0	691.284	-691.284	Nýtt stöðugildi
06050	Æskulýðs- og íþróttaf.	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	0	1.294.855	-1.294.855	Nýtt stöðugildi
06050	Æskulýðs- og íþróttaf.	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	337.619	-337.619	Nýtt stöðugildi
06820	Héradssamband Vestfirðinga	9921	Önnur framlög	Gjöld	42.500.000	30.584.703	11.915.297	Rekstrarframlag HSV lækkað
Samtals breyting					42.500.000	42.500.000	0	

Samtals breyting	104.472.494	104.472.494	0
------------------	-------------	-------------	---

Skýringar:
Þann 21. desember 2023, eftir að fjárhagsáætlun lá fyrir, var samþykkt á 525. fundi bæjarstjórnar að sameina fræðslunefnd og íþrótt- og tólmundarnefnd. Ný nefnd átti að taka til starfa 1. janúar 2024 en það drógst til 1. mars 2024 vegna þess að samþykki ráðuneytis á nýrri nefnd hafði ekki borist. Engir fundir voru því í febrúar eða mars. Í nýrri nefnd er áætlað að 2 fundir verði á mánuði, í mars til júní og svo september til desember. Áhrif sameiningar er lækkun launaáætlunar um 539.531,-

Gerð er jafnframt leiðrétting á launaáætlun allra nefnda vegna leiðréttingar á nefndarlaunum 2023 og nemur hækkun launakostnaðar 5,3 m.kr.. Ástæða þess er að í janúar 2024 uppgötvaðist að taxtar nefndarmanna voru rangir í launakerfinu fyrir árið 2023 og voru laun nefndarmanna vegna ársins 2023 því leiðrétt í útborgun í febrúar 2024.

Lagt er til nýtt stöðugildi á deild 06050 /Æskulýðs- og íþróttafulltrúi í framhaldi af nýjum samningi við HSV sem undirritaður var 20. desember 2023. Með nýjum samningi fellur niður rekstrarframlag til HSV frá og með 1. febrúar 2024 og nemur lækkun samningsgreiðsla um 12 m.kr. Þessi breyting hefur því 0 áhrif á rekstur æskulýðs- og íþróttamála.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er kr. 0,-.

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 218.188 og hækkar því rekstrarafgangur úr kr. 186.000.000,- í 186.218.188,-
Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 0 og er því rekstrarafgangur óbreyttur í kr. 505.500.000,-.