

Ísafjarðarbær



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2020

Dagsetning: 18.6.2020

Umbeðið af: Stefanía Helga Ásmundsdóttir, sviðsstjóri skóla- og tómstundasviðs

Viðauki númer: **09 - 2020_MV**

Verkefni: Gæsluvöllur - sumaropnun

Málsnúmer 2020-01-0058 / 2020-01-0031

Mfl.-deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph.verður	Breyting	Skýringar
04310	2721	Leikföng og tómstundatæki	Gjöld	0	95.000	-95.000	Tilfallandi kostnaður
04310	2111	Matvæli	Gjöld	0	300.000	-300.000	Ávextir
04310	2971	Aðrar ótilgreindar vörur	Gjöld	0	100.000	-100.000	Tilfallandi kostnaður
04310	4662	Viðhald verkf., áhalda efni	Gjöld	0	30.000	-30.000	Tilfallandi kostnaður
04310	4942	Aðkeypt ræsting m. ekr. Vsk.	Gjöld	0	900.000	-900.000	Þrif á leikskóla eftir hvern dag
04310	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	0	100.000	-100.000	Tilfallandi kostnaður
04310	5911	Aðrir skattar og gjöld	Gjöld	0	50.000	-50.000	Starfsleyfi
04310	1111	Laun	Laun	0	3.489.225	-3.489.225	Auka launkostnaður V-Covid 19 sumaropnun
04310	1133	Orlof og orlofsuppgjör	Laun	0	454.995	-454.995	Auka launkostnaður V-Covid 19 sumaropnun
04310	1801	Tryggingagjald	Laun	0	279.260	-279.260	Auka launkostnaður V-Covid 19 sumaropnun
04310	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	0	453.586	-453.586	Auka launkostnaður V-Covid 19 sumaropnun
04310	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	0	109.994	-109.994	Auka launkostnaður V-Covid 19 sumaropnun
Samtals breyting				0	6.362.060	-6.362.060	

Skýring: Sumaropnun gæsluvallar á Sólborg frá 6.júlí - 31.júlí vegna Covid-19. Komið til móts við foreldra sem neyðarúrræði.

Kostnaður við opnun án launa 1.575.000,- Launakostnaður 9 starfsmanna verður 4.787.060,-. Heildar kostnaður er því kr. 6.362.060,-

Lagt er til að þessum kostnaði verði mætt með lækkun handbærs fjárs sem nemur 6.362.060,- og lækkun afkomu sem því nemur.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er neikvæð um kr. 6.362.060,-

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 6.362.060, eða lækkun rekstrarafgangs úr kr. 18.157.388,- í kr. 11.795.328.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 6.362.060,- eða lækkun rekstrarafgangs úr kr. 162.157.338,- í kr. 155.795.278.

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Rekstur árið 2020

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 9

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Samtals viðauki RT-RÚ þús.kr.			Upphafleg fjárhags-áætlun		
			RT Rekstrar tekjur þús.kr.	RÚ Rekstrar útgjöld þús.kr.	Samtals viðauki RT-RÚ þús.kr.	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum	
A-hluti								
00	Skatttekjur				0	(3.709.720)	0	(3.709.720)
02	Félagsþjónusta				0	363.397	3.580	366.976
04	Fræðslumál		6.362	6.362	0	1.844.600	7.448	1.852.048
05	Menningarmál				0	184.936	0	184.936
06	Æskulýðs- og íþróttamál				0	536.862	0	536.862
07	Brunamál og almannavarnir			0	0	106.083	5.400	111.483
08	Hreinlætismál				0	8.718	0	8.718
09	Skipulags- og byggingarmál				0	57.714	0	57.714
10	Umferðar- og samgöngumál				0	258.976	0	258.976
11	Umhverfismál				0	76.311	0	76.311
13	Atvinnumál				0	50.520	900	51.420
20	Framlög til B-hluta stofnanir				0	22.062	0	22.062
21	Sameiginlegur kostnaður				0	268.303	10.000	278.303
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga				0	74.488	0	74.488
27	Óvenjulegir liðir				0	34.859	(10.123)	24.736
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(35.844)	0	(35.844)
28	Aðalsjóður samtals		0	6.362	6.362	142.263	17.205	159.468
31	Eignarsjóður				0	(212.880)	0	(212.880)
33	Þjónustumiðstöð				0	41.617	0	41.617
91	Millifærslur				0	0	0	0
A-hluti			0	6.362	6.362	(29.000)	17.205	(11.795)
B-hluti								
41	Hafnarsjóður				0	(101.011)	0	(101.011)
43	Vatnsveita				0	(13.570)	0	(13.570)
53	Þjónustuúbúðir				0	(10.499)	0	(10.499)
55	Eyri hjúkrunarheimili, rekstur				0	10.230	0	10.230
57	Fasteignir Ísafjarðarbæjar				0	(2.550)	0	(2.550)
61	Fráveita				0	(19.583)	0	(19.583)
63	Funi				0	(1.488)	(5.000)	(6.488)
68	Bygðasafn Vestfjarða				0	(529)	0	(529)
92	Millifærslur				0	0	0	0
B-hluti			0	0	0	(139.000)	(5.000)	(144.000)
A- og B-hluti			0	6.362	6.362	(168.000)	12.205	(155.795)

Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		(6.362)
32110	Framkvæmdir		
	Aðrar eignir		
32610	Lántaka		
29410	Eigið fé		
	Aðrar skuldir		
			(6.362)

Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhags-áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
51.587	(12.205)	39.383
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
51.587	(12.205)	39.383

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Fjárfesting árið 2020

Viðauki við fjárhagsáætlun

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Upphafleg	Samtala	Fjárhags-
				fjárhags- áætlun	viðauka	áætlun m/viðaukum
				Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
A-hluti						
29	Aðalsjóður samtals		0	0	0	0
32	Eignasjóður		0	529.600	0	529.600
34	Þjónustumiðstöð		0	0	0	0
A-hluti			0	529.600	0	529.600
B-hluti						
42	Hafnarsjóður		0	80.400	0	80.400
44	Vatnsveita		0	0	0	0
52	Leiguíbúðir stofnframlaga		0	0	0	0
54	Þjónustuíbúðir		0	0	0	0
56	Eyri		0	0	0	0
58	Fasteignir Ísafjarðabæjar		0	0	0	0
62	Fráveita		0	5.000	0	5.000
64	Funi		0	0	0	0
B-hluti			0	85.400	0	85.400
A- og B-hluti			0	615.000	0	615.000

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.	Upphafleg	Samtala	Fjárhags-
				fjárhags- áætlun	viðauka	áætlun m/viðaukum
29380	Handbært fé			51.587	0	51.587
32110	Framkvæmdir				0	0
	Aðrar eignir				0	0
32610	Lántaka				0	0
29410	Eigið fé				0	0
	Afkoma ársins				0	0
	Aðrar skuldir				0	0
			0			

Yfirlit rekstraráætlana 2020

Með viðauka 01-09

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar við fjárhags-áætlun	Fjárhags-áætlun ásamt viðaukum	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar við fjárhags-áætlun	Fjárhags-áætlun ásamt viðaukum
Útsvar	2.340.479	0	2.340.479	2.340.479	0	2.340.479
Framlög Jöfnunarsjóðs	929.353	0	929.353	929.353	0	929.353
Fasteignaskattar	439.888	0	439.888	439.888	0	439.888
Sölutekjur	43.680	0	43.680	85.648	0	85.648
Þjónustutekjur	273.283	0	273.283	774.425	(5.771)	768.655
Eignatekjur	20.843	0	20.843	216.057	0	216.057
Aðrar tekjur	573.027	20.189	593.216	613.917	23.589	637.506
	<u>4.620.553</u>	<u>20.189</u>	<u>4.640.742</u>	<u>5.399.768</u>	<u>17.818</u>	<u>5.417.586</u>
Laun og launatengd gjöld	(2.590.178)	(12.673)	(2.602.850)	(2.766.387)	(10.362)	(2.776.749)
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(74.907)	0	(74.907)	(75.352)	(128)	(75.481)
Vörukaup	(169.581)	(995)	(170.576)	(173.246)	(977)	(174.223)
Þjónustukaup	(730.143)	3.543	(726.600)	(781.492)	3.643	(777.849)
Orkukostnaður	(108.150)	0	(108.150)	(152.765)	0	(152.765)
Viðhaldskostnaður	(221.449)	(30)	(221.479)	(375.116)	5.140	(369.975)
Önnur rekstargjöld	(59.609)	0	(59.609)	(109.882)	(100)	(109.982)
Styrkir og annað	(303.589)	(27.189)	(330.778)	(306.629)	(27.189)	(333.818)
Skattar og gjöld	(49.588)	(50)	(49.638)	(85.768)	(50)	(85.818)
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(37.394)</u>	<u>(4.344.588)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(30.023)</u>	<u>(4.856.659)</u>
Afskriftir fastafjármuna	(140.446)	0	(140.446)	(223.865)	0	(223.865)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	<u>172.913</u>	<u>(17.205)</u>	<u>155.708</u>	<u>349.266</u>	<u>(12.205)</u>	<u>337.061</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(143.913)	0	(143.913)	(181.266)	0	(181.266)
Rekstrarniðurstaða ársins	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>(17.205)</u></u>	<u><u>11.795</u></u>	<u><u>168.000</u></u>	<u><u>(12.205)</u></u>	<u><u>155.795</u></u>

Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2020

Með viðauka 01-09

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar við fjárhags-áætlun	Fjárhags-áætlun ásamt viðaukum	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar við fjárhags-áætlun	Fjárhags-áætlun ásamt viðaukum
Rekstrarhreyfingar						
Rekstrarniðurstaða ársins	29.000	(17.205)	11.795	168.000	(12.205)	155.795
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	140.446	0	140.446	223.865	0	223.865
Tap (hagnaður) af sölu eigna		0	0	(40.000)	0	(40.000)
Verðb. og gengism. langtímalíða	72.026	0	72.026	82.658	0	82.658
Breytingar á fyrirframgr. kostn.	14.397	0	14.397	14.397	0	14.397
Lækkun skuldbindinga	(5.960)	0	(5.960)	(5.515)	0	(5.515)
Veltufé frá rekstri	249.909	(17.205)	232.704	443.405	(12.205)	431.200
Br. á rekstrart. eignum og skuldum	160.409	0	160.409	163.680	0	163.680
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	(80.868)	0	(80.868)	(78.755)	0	(78.755)
Handbært fé frá (til) rekstrar	329.451	(17.205)	312.246	528.330	(12.205)	516.125
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	(529.600)	0	(529.600)	(600.000)	0	(600.000)
Langtímakröfur, breyting	576	0	576	41.625	0	41.625
	(529.024)	0	(529.024)	(558.375)	0	(558.375)
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný langtímalán	33.000	0	33.000	33.000	0	33.000
Afborganir langtímalána	(274.604)	0	(274.604)	(371.306)	0	(371.306)
Afborgun leiguskuldbindinga	(2.113)	0	(2.113)	(2.113)	0	(2.113)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting	77.982	5.000	82.982	0	0	0
	(165.735)	5.000	(160.735)	(340.419)	0	(340.419)
Lækkun handbærs fjár	(365.308)	(12.205)	(377.513)	(370.463)	(12.205)	(382.668)
Handbært fé í upphafi árs	416.895	0	416.895	422.051	0	422.051
Handbært fé í lok árs	51.587	(12.205)	39.383	51.587	(12.205)	39.383