

# Ísafjarðarbær



## Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2019

Dagsetning: 29.8.2019

Umbeðið af: Brynjar Þór Jónasson

**Viðauki númer: 9 - 2019\_MV**

Verkefni: Skíðasvæði - Miðfell lyfta

Málsnúmer 2018-12-0062

Mfl.-deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
29380	38150	Bankareikningur	Handbært fé	112.532.771	107.599.287	4.933.484	handb. fé lækkað
31220	4672	Viðhald véla, vélasamst. efni	Gjöld	172.504	2.700.000	-2.527.496	viðgerð lyftu í Miðfell
31220	4121	Vöru- og sendiferðabílar	Gjöld	21.508	500.000	-478.492	viðgerð lyftu í Miðfell
31220	4671	Viðhald véla vélasamst., vinna	Gjöld	172.504	2.100.000	-1.927.496	viðgerð lyftu í Miðfell
<b>Samtals breyting</b>				<b>112.899.287</b>	<b>112.899.287</b>	<b>0</b>	

Skýring:

Lyftan í Miðfell fékk rekstarstöðvun vegna þess að vinnueftirlit dæmdi vír á lyftu ónýtan þannig ekki er hægt að ræsa þá lyftu næsta haust nema skipt verði um vír. Kostnaður við það nemur um 5 m.kr. og er því mætt með lökkun á handbæru fé.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er kr. 0

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er aukin gjöld kr. 4.933.484,- og fer því rekstrarhalli úr kr. 78.171.648,- í kr. 83.105.132.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er lægri afkoma að fjárhæð kr. 4.933.484,- eða úr afkomu kr. 49.420.248,- í afkomu kr. 44.486.764,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2019

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 09

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflökku	Skýring	RÚ Rekstrar			Upphafleg		
			RT Rekstrar tekjur þús.kr	útgjöld þús.kr	Samtals viðauki RT- RÚ þús.kr	fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
					Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	
<b>A-hluti</b>								
00	Skatttekjur				(3.632.524)	0	(3.632.524)	
02	Félagsþjónusta			0	332.776	0	332.776	
04	Fræðslumál			0	1.744.519	0	1.744.519	
05	Menningarmál			0	170.657	500	171.157	
06	Æskulýðs- og íþróttamál			0	496.564	3.510	500.073	
07	Brunamál og almannavarnir			0	104.565	0	104.565	
08	Hreinlætismál			0	7.988	0	7.988	
09	Skipulags- og byggingarmál			0	67.544	0	67.544	
10	Umferðar- og samgöngumál			0	250.354	(1.000)	249.354	
11	Umhverfismál			0	72.287	0	72.287	
13	Atvinnumál			0	55.728	(500)	55.228	
20	Framlög til B-hluta stofnanir			0	21.256	0	21.256	
21	Sameiginlegur kostnaður			0	300.739	6.088	306.827	
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	104.807	0	104.807	
27	Óvenjulegir liðir			0	41.422	(16.598)	24.824	
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.			0	(78.649)	32.906	(45.743)	
28	Aðalsjóður samtals		0	0	<b>60.031</b>	<b>24.906</b>	<b>84.937</b>	
31	Eignasjóður			4.933	(112.084)	62.027	(50.056)	
33	Þjónustumiðstöð			0	48.223	0	48.223	
91	Millifærslur			0				
<b>A-hluti</b>			<b>0</b>	<b>4.933</b>	<b>4.933</b>	<b>(3.829)</b>	<b>86.933</b>	<b>83.104</b>
<b>B-hluti</b>								
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>								
41	Hafnarsjóður			0	(114.531)	0	(114.531)	
43	Vatnsveita			0	(41.569)	0	(41.569)	
53	Þjónustuíbúðir			0	11.674	0	11.674	
55	Eyri hjúkrunarheimili, rekstur			0	58.232	(41.420)	16.812	
57	Fasteignir Ísafjarðabæjar			0	38.962	0	38.962	
61	Fráveita			0	(35.443)	0	(35.443)	
63	Funi			0	(536)	0	(536)	
68	Byggðasafn Vestfjarða			0	(2.959)	0	(2.959)	
92	Millifærslur			0		0	0	
<b>B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(86.171)</b>	<b>(41.420)</b>	<b>(127.591)</b>	
<b>A- og B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>4.933</b>	<b>4.933</b>	<b>(90.000)</b>	<b>45.513</b>	<b>(44.487)</b>

## Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		(4.933)
32110	Framkvæmdir		
	Aðrar eignir		
32610	Lántaka		
29410	Eigið fé		
	Afkoma ársins		
	Aðrar skuldir		
			<b>(4.933)</b>

## Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
199.946	11.171	211.118
574.000	60.000	634.000
8.400.918	75.528	8.476.445
(550.000)	0	(550.000)
(1.184.806)	(302.933)	(1.487.740)
(90.000)		
(7.350.058)	110.721	(7.239.337)
<b>0</b>	<b>(45.513)</b>	<b>44.487</b>

## Fjárfesting árið 2019

### Viðauki við fjárhagsáætlun

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

#### Viðauki við fjárhagsáætlun

#### Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Upphafleg	Samtala	Fjárhags-
				fjárhags- áætlun	viðauka	áætlun m/viðaukum
				Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
<b>A-hluti</b>						
29	Aðalsjóður samtals .....				0	0
32	Eignasjóður .....			518.000	60.000	578.000
34	Þjónustumiðstöð .....			0	0	0
<b>A-hluti</b>			<b>0</b>	<b>518.000</b>	<b>60.000</b>	<b>578.000</b>
<b>B-hluti</b>						
42	Hafnarsjóður .....			41.000	0	41.000
44	Vatnsveita .....				0	0
52	Leiguíbúðir stofnframlaga .....				0	0
54	Þjónustubúðir .....			15.000	0	15.000
56	Eyri .....				0	0
58	Fasteignir Ísafjarðabæjar .....				0	0
62	Fráveita .....				0	0
64	Funi .....				0	0
<b>B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>56.000</b>	<b>0</b>	<b>56.000</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>574.000</b>	<b>60.000</b>	<b>634.000</b>

### 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		(4.933)	199.946	11.171	211.118
32110	Framkvæmdir			574.000	0	574.000
	Aðrar eignir			8.400.918	75.528	8.476.445
32610	Lántaka			(550.000)	0	(550.000)
29410	Eigið fé			(1.184.806)	(262.354)	(1.447.160)
	Afkoma ársins			(90.000)	0	(90.000)
	Aðrar skuldir			(7.350.058)	110.721	(7.239.337)
			<b>(4.933)</b>			

# Yfirlit rekstraráætla 2019

Með viðauka 01 til 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 .....	2.293.204	0	2.293.204	2.293.204	0	2.293.204
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	936.815	0	936.815	936.815	0	936.815
Fasteignaskattar .....	402.505	0	402.505	402.505	0	402.505
Sölutekjur .....	92.805	0	92.805	129.599	0	129.599
Þjónustutekjur .....	212.510	0	212.510	726.325	0	726.325
Aðrar tekjur .....	628.600	0	628.600	900.627	(39.382)	861.245
	<u>4.566.439</u>	<u>0</u>	<u>4.566.439</u>	<u>5.389.075</u>	<u>(39.382)</u>	<u>5.349.693</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.522.196)	0	(2.522.196)	(2.689.469)	0	(2.689.469)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(104.807)	0	(104.807)	(104.807)	0	(104.807)
Vörukaup .....	(183.695)	0	(183.695)	(187.715)	0	(187.715)
Þjónustukaup .....	(581.945)	9.000	(572.945)	(623.058)	9.000	(614.058)
Orkukostnaður .....	(101.912)	0	(101.912)	(140.357)	0	(140.357)
Viðhaldskostnaður .....	(179.923)	(94.455)	(274.378)	(307.346)	(94.455)	(401.801)
Upplýsingakerfi .....	(54.856)	0	(54.856)	(55.526)	0	(55.526)
Önnur rekstargjöld .....	(208.945)	433	(208.512)	(261.681)	433	(261.248)
Styrkir og annað .....	(253.301)	(1.912)	(255.213)	(253.301)	(1.912)	(255.213)
Skattar og gjöld .....	(54.835)	0	(54.835)	(91.216)	0	(91.216)
Afskriftir fastafjármuna .....	(144.804)	0	(144.804)	(248.977)	20.053	(228.925)
Framlög til B-hluta stofnana .....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	<u>175.219</u>	<u>(86.933)</u>	<u>88.286</u>	<u>425.622</u>	<u>(106.263)</u>	<u>319.359</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(171.390)	0	(171.390)	(335.622)	60.749	(274.872)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<u><u>3.829</u></u>	<u><u>(86.933)</u></u>	<u><u>(83.104)</u></u>	<u><u>90.000</u></u>	<u><u>(45.513)</u></u>	<u><u>44.487</u></u>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2019

Með viðauka 01 til 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
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurstaða ársins .....	3.829	(86.933)	(83.104)	90.000	(45.513)	44.487
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	144.804	0	144.804	248.977	0	248.977
Verðb. og gengism. langtímalíða .....	103.424	0	103.424	198.700	0	198.700
Hækkun skuldbindinga .....	104.807	0	104.807	104.807	0	104.807
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>356.865</b>	<b>(86.933)</b>	<b>269.931</b>	<b>642.485</b>	<b>(45.513)</b>	<b>596.972</b>
Br. á rekstrart. eignum og skuldum .....	(29.852)	151.667	121.816	(29.852)	116.685	86.833
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar .....	(86.700)	0	(86.700)	(86.700)	0	(86.700)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>240.313</b>	<b>64.734</b>	<b>305.047</b>	<b>525.933</b>	<b>71.171</b>	<b>597.105</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm. ....	(518.000)	(60.000)	(578.000)	(574.000)	(60.000)	(634.000)
Langtímakröfur, breyting .....	28.421	0	28.421	563	0	563
	<b>(489.579)</b>	<b>(60.000)</b>	<b>(549.579)</b>	<b>(573.437)</b>	<b>(60.000)</b>	<b>(633.437)</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán .....	550.000	0	550.000	550.000	0	550.000
Afborganir langtímalána .....	(285.873)	0	(285.873)	(383.467)	0	(383.467)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting .....	104.168	0	104.168	0	0	0
	<b>368.295</b>	<b>0</b>	<b>368.295</b>	<b>166.533</b>	<b>0</b>	<b>166.533</b>
Hækkun handbærs fjár .....	119.029	4.734	123.763	119.029	11.171	130.201
Handbært fé í upphafi árs .....	40.779	0	40.779	80.917	0	80.917
Handbært fé í lok árs .....	<b>159.808</b>	<b>4.734</b>	<b>164.542</b>	<b>199.946</b>	<b>11.171</b>	<b>211.118</b>