

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
13		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 13							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		35.859	3.598.333	35.859	3.634.192	1%
02	Félagsþjónusta.....		0	( 376.337 )	( 24.289 )	( 400.626 )	6%
03	Heilbrigðismál.....		0	0	0	0	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	( 1.989.405 )	( 50.912 )	( 2.040.317 )	3%
05	Menningarmál.....		0	( 187.438 )	0	( 187.438 )	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	( 561.569 )	( 16.358 )	( 577.927 )	3%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 98.227 )	( 2.248 )	( 100.475 )	2%
08	Hreinlætismál.....		0	( 11.032 )	0	( 11.032 )	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 68.984 )	2.015	( 66.969 )	( 3% )
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 262.730 )	21.085	( 241.645 )	( 8% )
11	Umhverfismál.....		0	( 78.076 )	0	( 78.076 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 56.080 )	( 637 )	( 56.717 )	1%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	( 22.578 )	0	( 22.578 )	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	( 440.430 )	( 6.690 )	( 447.120 )	2%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	0	0	0	0%
27	Óreglulegir lóir.....		0	( 9.494 )	9.493	( 1 )	( 100% )
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	17.562	0	17.562	0%
30	Eignasjóður.....		0	309.412	14.456	323.867	5%
33	Þjónustumiðstöð.....		0	( 57.347 )	0	( 57.347 )	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			35.859	( 294.421 )	( 18.226 )	( 312.647 )	6%
<b>B hluti</b>							
67	Bygðasafn Vestfarða.....		0	1.159	0	1.159	0%
55	Eyri.....		0	( 21.131 )	0	( 21.131 )	0%
57	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.....		0	416.836	0	416.836	0%
61	Fráveita.....		0	36.985	0	36.985	0%
63	Funi.....		0	6.097	0	6.097	0%
41	Hafnar sjóður.....		0	( 77.870 )	0	( 77.870 )	0%
43	Vatnsveita.....		0	20.204	10.196	30.400	50%
53	Þjónustubúðir.....		0	30.159	0	30.159	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	412.438	10.196	422.634	2%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
<b>A og B hluti samtals</b>			<b>35.859</b>	<b>118.017</b>	<b>( 8.030 )</b>	<b>109.987</b>	<b>( 7% )</b>

## Áhrif viðauka 13 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarmiðurstöðu	35.859
Par af rekstrarlör sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
<b>Fjármögnunarbörf vegna rekstrar</b>	<b>35.859</b>
Útfærð fjármögnun rekstrar (heðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	0
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 13</b>	<b>35.859</b>

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útvar og fasteignaskattur.....	2.756.600	0	2.756.600	2.756.600	0	2.756.600
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	841.733	35.859	877.592	841.733	35.859	877.592
Aðrar tekjur.....	1.145.263	42.516	1.187.779	2.170.822	48.212	2.219.034
	4.743.596	78.375	4.821.971	5.769.155	84.071	5.853.226
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	2.764.651	25.130	2.789.781	2.939.911	25.130	2.965.041
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	158.400	0	158.400	158.532	0	158.532
Annar rekstrarkostnaður.....	1.721.491	71.471	1.792.962	2.011.908	66.971	2.078.879
	4.644.541	96.601	4.741.143	5.110.351	92.101	5.202.452
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	99.055 (	18.226)	80.829	658.804 (	8.030)	650.774
Afskriftir.....	( 145.288)	0 (	145.288)	( 230.756)	0 (	230.756)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	( 46.234)	( 18.226)	( 64.460)	428.047 (	8.030)	420.018
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 238.693)	0 (	238.693)	( 300.536)	0 (	300.536)
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>	( 284.927)	( 18.226)	( 303.153)	127.511 (	8.030)	119.481
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
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	( 284.927)	( 18.226)	( 303.153)	127.511 (	8.030)	119.481
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	( 9.494)	0 (	9.494)	( 9.494)	0 (	9.494)
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	( 294.421)	( 18.226)	( 312.647)	118.017 (	8.030)	109.987

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	( 294.421 )	( 18.226 )	( 312.647 )	118.017	( 8.030 )	109.987
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	145.288	0	145.288	230.756	0	230.756
Verðbætur og gengismunur.....	110.227	0	110.227	168.057	0	168.057
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	( 75.000 )	0	( 75.000 )	( 509.000 )	0	( 509.000 )
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.....	158.400	0	158.400	158.532	0	158.532
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltur frá rekstri (til rekstrar)	44.495	( 18.226 )	26.269	166.362	( 8.030 )	158.332
<b>Breyting á rekstrargæðum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	14.397	0	14.397	14.397	0	14.397
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.....	( 66.420 )	0	( 66.420 )	( 66.420 )	0	( 66.420 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrargæðum og skuldum	( 52.023 )	0	( 52.023 )	( 52.023 )	0	( 52.023 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>( 7.528 )</b>	<b>( 18.226 )</b>	<b>( 25.754 )</b>	<b>114.339</b>	<b>( 8.030 )</b>	<b>106.309</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 725.000 )	0	( 725.000 )	( 1.035.000 )	0	( 1.035.000 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	75.000	0	75.000	785.000	0	785.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	( 40.526 )	( 40.526 )	0	( 40.526 )	( 40.526 )
Langtímakröfur, breyting.....	( 0 )	0	( 0 )	43.576	0	43.576
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	( 650.000 )	( 40.526 )	( 690.526 )	( 206.424 )	( 40.526 )	( 246.950 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
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.....	( 6.735 )	0	( 6.735 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	162.032	10.196	172.228	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	727.000	0	727.000	1.000.000	0	1.000.000
Afborganir langtímalána.....	( 345.379 )	0	( 345.379 )	( 1.029.106 )	0	( 1.029.106 )
Langtímaskið eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	( 0 )	0	( 0 )
Langtímaskið við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	536.918	10.196	547.114	( 29.106 )	0	( 29.106 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	( 120.610 )	( 48.556 )	( 169.166 )	( 121.191 )	( 48.556 )	( 169.747 )
Handbært fé í ársbyrjun.....	270.737	0	270.737	274.118	0	274.118
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>150.127</b>	<b>( 48.556 )</b>	<b>101.571</b>	<b>152.927</b>	<b>( 48.556 )</b>	<b>104.371</b>