



## Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2019

Dagsetning: 31.10.2019

Umbeðið af: Margrét Geirsdóttir

Viðauki númer: 11 - 2019\_MV

Verkefni: Velferðarsvið 2019

Málsnúmer: 2018-12-0062

Mfi/deild	Heiti deildar	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
02150	Stuðningsþjónusta	4311	Lögfr.þj	Gjöld	0	1.500.000	-1.500.000	Eitt mál sem ekki var gert ráð fyrir
02150	Stuðningsþjónusta	4991	Önnur aðk. þj	Gjöld	7.963.093	0	7.963.093	Áætlað NPA fært á 9161
02150	Stuðningsþjónusta	9161	Önnur félagsl. úrræ	Gjöld	0	3.484.945	-3.484.945	samn. kom seint inn, 295þx4m+191þx12
02540	Ferðaðþjónusta fatlaðra	0891	Endurgreiðslur ann: Tekjur		-2.736.750	-900.000	-1.836.750	gjaldskrá lækkuð eftir samp. fjárhagsáætl
02310	Barnavernd	0811	Endurgreiðslur svei	Tekjur	-15.168.620	-15.504.508	335.888	23,54% þátttaka í rekstrark
02310	Barnavernd	4311	Lögfr.þj	Gjöld	500.000	5.500.000	-5.000.000	þyngri mál
02310	Barnavernd	9161	Önnur félagsl. úrræ	Gjöld	1.508.062	2.500.000	-991.938	þyngri og fleiri mál
02310	Barnavernd	1521	Laun	Gjöld	67.772	1.165.493	-1.097.721	Nýr deildarstjóri
02330	Kostnaður v. fósturs utan h	9181	Vistun	Gjöld	11.868.204	10.010.000	1.858.204	ofáætlun í vistun
02350	Kostnaður v. úrræða utan h	9181	Vistun	Gjöld	9.904.574	6.100.000	3.804.575	ofáætlun í vistun
02890	Ýmsir styrkir	9951	Styrkir nefnda	Gjöld	3.515.000	4.115.000	-600.000	vantaði að áætla styrk til VáVest 600þ
02110	Fjárhagsaðstoð	9161	Önnur félagsleg úrr	Gjöld	4.752.831	9.350.000	-4.597.169	v. fjölsmiðjuúrræði, áætl. 2,5, verður 7,1
02550	Stoðþjónusta	4991	Önnur aðkeypt þjór	Gjöld	60.126.600	0	60.126.600	Áætlað NPA fært á 9161
02550	Stoðþjónusta	9161	Önnur félagsleg úrr	Gjöld	0	17.956.824	-17.956.824	2 samningar, 3,3mx4 + 400þx12
02562	Búseta Sindragötu	1521	Laun	Gjöld	105.997	19.871.345	-19.765.348	Langt.veikindi 3 starfsm., launah. v.fagmennt
02563	Búseta Pollgata	1521	Laun	Gjöld	122.393	3.428.507	-3.306.114	heilðarhækkun 3.306.114 samp af BSVEST
02570	Skammtímavistun	1521	Laun	Gjöld	39.924	13.728.184	-13.688.260	Áætluð laun 17,6 m.kr. verður 32,6
02571	Heimili fyrir börn m. fötlun		allir lykjar	Gjöld	52.289.784	0	52.289.784	þjónusta flutt til Bolungarvíkur
02590	Önnur þjón. fatlaðra	0891	Endurgreiðslur Ann	Tekjur	-479.382.442	-421.682.604	-57.699.838	lækka tekjur frá BsVest í samræmi við gjöld
53580	Þingeyri, íbúðir	9611	Hússjóður	Gjöld	11.702.026	6.549.802	5.152.224	v. launa eldhúsi TJörn Þl
02441	Matarþjónusta aldraðra	4991	Önnur aðkeypt þjór	Gjöld	1.908.000	7.060.224	-5.152.224	v. launa eldhúsi TJörn Þl
<b>Samtals breyting</b>					<b>-330.913.552</b>	<b>-325.766.788</b>	<b>-5.146.764</b>	

## Skýring:

Stuðningsþjónusta: Lækkun áætlaðs kostnaðar er samtals kr. 2.978.148,- og skýrist af annarsvegar aukningu á lögfræðikostnaði upp á 1,5 m.kr. vegna óvænts máls og hins vegar vegna lægri kostnaðar við NPA samninga um 4,5 m.kr. vegna þess hve seint samningurinn kom inn.

Ferðaðþjónusta fatlaðra: gjaldskrá leiðrétt af bæjarstjórn í febrúar 2019 sem leiðir til lægri endurgreiðslu, tekjur lækka því um 1,8 m.kr.

Barnavernd: Aukning áætlaðs kostnaðar er samtals kr. 1.090.993,-. Lögfræðikostnaður og önnur félagsl. úrræði eru 6 m.kr. meiri vegna þyngri mála, aukin launakostnaður um 1,1 m.kr. þar sem tveir deildarstjórnar voru að störfum í einn mánuð - starfsmannaskipti. Hins vegar var vistun ofáætluð og lækkar því um 5,7 m.kr. Auknar tekjur v. þjónustusamnings verða vegna þessa kr. 335.888,-.

Ýmsir styrkir aukast um 600.000,- þar sem láðist að áætla styrk til VáVest í forvarnir.

Fjárhagsaðstoð eykst um 4,6 m.kr. þar sem vanáætlað var úrræði v. hæfingar í Vesturafli/fjölsmiðja, áætlað var 2,5 m.kr. en verður 7,1 m.kr.

Málefni fatlaðra: Niðurstaðan er 0 en ólík á milli liða þar sem gert er ráð fyrir að breytingar í rekstri hafi bein áhrif á tekjur frá BsVest. Stoðþjónustan er með öðru sniði en áætlað var vegna tafa á gildingu samnings um NPA, lækkun á kostnaði nemur 42,2 m.kr. Búseta Sindragötu er með aukinn launakostnað að fjárhæð 19,8 m.kr. vegna langtímaveikinda þriggja starfsmanna, launahækkun v. fagmenntunar og vegna aukinnar yfirvinnu vegna erfiðra starfsmannamála. Búseta Pollgötu er með aukinn launakostnað að fjárhæð 3,3 m.kr. vegna úrræðis sem samþykkt hefur verið af BsVest. Skammtímavistun og heimili fyrir börn lækka samanlagt um 38.601.524,- vegna tilfærslu á þjónustu milli Ísafjarðar og Bolungarvíkur. Samtals lækkun á kostnaði vegna deilda undir BsVest er því 57.669.838,- og er því gert ráð fyrir lækkun á tekjum sem því nemur.

Tjörn Þl: Leiðréttá þarf bókanir á reikningum frá Heilbrigðisstofnun Vestfjarða þar sem stöðugildi í eldhúsi á að bókast á deild 02441 matarþjónusta aldraðra. Kostnaður vegna þessa nemur 5,2 m.kr.

Heildar áhrif ofangreindra atriða leiðir til þess að aukinn kostnaður er á velferðarsviði um 10,3 m.kr. en kostnaður hjá Þjónustuíbúðum lækkar um 5,2 m.kr.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er kr. 5.146.764,-

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 10.298.988,- er því rekstrarhalli meiri og fer úr kr. 86.319.131,- í 96.618.119,-.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er lægri afkoma að fjárhæð kr. 5.146.764,- eða úr afkomu kr. 44.486.764,- í 39.340.000,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2019

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 11

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	RÚ Rekstrar		Samtals viðauki RT- RÚ þús.kr.	Upphafleg		
			tekjur þús.kr.	útgjöld þús.kr.		fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
			Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða		Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða
<b>A-hluti</b>								
00	Skatttekjur .....				0	(3.632.524)	0	(3.632.524)
02	Félagsþjónusta .....		59.201	(48.902)	10.299	332.776	13.514	346.290
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 .....		59.201	(48.902)	10.299	60.031	38.420	98.451
31	Eignasjóður .....				0	(112.084)	62.027	(50.056)
33	Þjónustumiðstöð .....				0	48.223	0	48.223
91	Millifærslur .....				0			
<b>A-hluti</b>			<b>59.201</b>	<b>(48.902)</b>	<b>10.299</b>	<b>(3.829)</b>	<b>100.447</b>	<b>96.618</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	Þjónustuibúðir .....			(5.152)	(5.152)	11.674	(8.367)	3.306
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>(5.152)</b>	<b>(5.152)</b>	<b>(86.171)</b>	<b>(49.787)</b>	<b>(135.958)</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>59.201</b>	<b>(54.054)</b>	<b>5.147</b>	<b>(90.000)</b>	<b>50.660</b>	<b>(39.340)</b>

## Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		(5.147)
32110	Framkvæmdir		
	Aðrar eignir		
32610	Lántaka		
29410	Eigið fé		
	Afkoma ársins		
	Aðrar skuldir		
			<b>(5.147)</b>

## Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
199.946	(35.396)	164.551
574.000	60.000	634.000
8.400.918	116.948	8.517.866
(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>(50.660)</b>	<b>39.340</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			199.946	(30.249)	169.697
32110	Framkvæmdir			574.000	0	574.000
	Aðrar eignir			8.400.918	116.948	8.517.866
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>0</b>			

# Yfirlit rekstraráætla 2019

Með viðauka 01 til 11

	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
Sölu tekjur .....	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	(59.201)	569.400	900.627	(95.368)	805.259
	<u>4.566.439</u>	<u>(59.201)</u>	<u>4.507.238</u>	<u>5.389.075</u>	<u>(95.368)</u>	<u>5.293.707</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.522.196)	10.268	(2.511.928)	(2.689.469)	10.268	(2.679.201)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(104.807)	0	(104.807)	(104.807)	0	(104.807)
Vörukaup .....	(183.695)	1.563	(182.132)	(187.715)	1.563	(186.152)
Þjónustukaup .....	(581.945)	65.603	(516.342)	(623.058)	65.603	(557.455)
Orkukostnaður .....	(101.912)	84	(101.828)	(140.357)	84	(140.273)
Viðhaldskostnaður .....	(179.923)	(94.290)	(274.213)	(307.346)	(94.290)	(401.636)
Upplýsingakerfi .....	(54.856)	0	(54.856)	(55.526)	0	(55.526)
Önnur rekstargjöld .....	(208.945)	2.620	(206.325)	(261.681)	7.772	(253.908)
Styrkir og annað .....	(253.301)	(27.095)	(280.396)	(253.301)	(27.095)	(280.396)
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>(100.447)</u>	<u>74.772</u>	<u>425.622</u>	<u>(111.409)</u>	<u>314.212</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>(100.447)</u></u>	<u><u>(96.618)</u></u>	<u><u>90.000</u></u>	<u><u>(50.660)</u></u>	<u><u>39.340</u></u>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2019

Með viðauka 01 til 11

	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	(100.447)	(96.618)	90.000	(50.660)	39.340
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	144.804	0	144.804	248.977	(20.053)	228.925
Verðb. og gengism. langtímalíða .....	103.424	0	103.424	198.700	(60.749)	137.951
Hækkun skuldbindinga .....	104.807	0	104.807	104.807	0	104.807
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>356.865</b>	<b>(100.447)</b>	<b>256.417</b>	<b>642.485</b>	<b>(131.462)</b>	<b>511.023</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>51.220</b>	<b>291.533</b>	<b>525.933</b>	<b>(14.777)</b>	<b>511.156</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	39.382	39.944
	<b>(489.579)</b>	<b>(60.000)</b>	<b>(549.579)</b>	<b>(573.437)</b>	<b>(20.618)</b>	<b>(594.056)</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	8.367	112.535	0	0	0
	<b>368.295</b>	<b>8.367</b>	<b>376.662</b>	<b>166.533</b>	<b>0</b>	<b>166.533</b>
Hækkun, (lækkun) handbærs fjár .....	119.029	(413)	118.616	119.029	(35.396)	83.634
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>(413)</b>	<b>159.395</b>	<b>199.946</b>	<b>(35.396)</b>	<b>164.551</b>