

Ísafjarðarbær



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2020

Dagsetning: 15.10.2020

Umbeðið af: Margrét Geirsdóttir

Viðauki númer: 15 - 2020_MV

Verkefni: Barnavernd

Málsnúmer: 2020-01-0031 viðaukar 2020

Mfl/deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
02310	0811	Endurgreiðslur sveitarfélags	Tekjur	-15.894.305	-17.999.494	2.105.189	Þátt. Súð 376.508 og Bol 1.728.681
02310	1971	Matarkostnaður	Tekjur	198.000	100.000	98.000	Lægri matarkostnaður en áætlað var
02310	4211	Fargjöld innanlands	Tekjur	907.148	265.094	642.054	Lækkað v. Covid-19
02310	4311	Lögfræðipjónusta m. ekr. vsk.	Tekjur	500.000	8.300.000	-7.800.000	Aukning v. Þyngri mála
02310	4391	Sérfræðipj. án vsk. á reikn.	Tekjur	1.449.946	3.400.000	-1.950.054	Aukning v. Þyngri mála
02310	4912	Auglýsingar	Tekjur	0	70.000	-70.000	Auglýsing starfsmanna barnavernd
02310	4921	Ráðstefnu-, námskeiðsgjöld	Tekjur	200.000	120.000	80.000	Lækkað v. Covid-19
29380	38150	Bankareikningar	Handbært fé	238.097.859	231.203.048	6.894.811	Handbært fé lækkað
Samtals breyting				225.458.648	225.458.648	0	

Skýring:

Sjá minnisblað

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er neikvæð um kr. 6.894.811,-

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 6.894.811, eða lækun rekstrartaps úr kr. -365.547.477,- í kr. -372.442.288,-

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 6.894.811,- eða lækun rekstrartaps úr kr. -372.489.364,- í kr. -379.384.175,-

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Rekstur árið 2020

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 15

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	RÚ Rekstrar		Samtals viðauki RT- RÚ þús.kr.	Upphafleg		
			RT Rekstrar- tekjur þús.kr.	útgjöld þús.kr.		fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
A-hluti						Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða
00	Skatttekjur				0	(3.709.720)	0	(3.709.720)
02	Félagsþjónusta		(2.105)	9.000	6.895	363.397	237.767	601.164
04	Fræðslumál				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	106.083	13.589	119.672
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	45.226	304.202
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	44.565	312.868
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga				0	74.488	0	74.488
27	Övenjulegir liðir				0	34.859	56.673	91.531
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(35.844)	0	(35.844)
28	Aðalsjóður samtals		(2.105)	9.000	6.895	142.263	406.168	548.431
31	Eignasjóður				0	(212.880)	(4.726)	(217.606)
33	Þjónustumiðstöð				0	41.617	0	41.617
91	Millifærslur				0	0	0	0
A-hluti			(2.105)	9.000	6.895	(29.000)	401.442	372.442
B-hluti								
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
41	Hafnarsjóður				0	(101.011)	150.942	49.931
43	Vatnsveita				0	(13.570)	0	(13.570)
53	Þjónustuibúðir				0	(10.499)	0	(10.499)
55	Eyri hjúkrunarheimili, rekstur				0	10.230	0	10.230
57	Fasteignir Ísafjarðabæjar				0	(2.550)	0	(2.550)
61	Fráveita				0	(19.583)	0	(19.583)
63	Funi				0	(1.488)	(5.000)	(6.488)
68	Byggðasafn Vestfjarða				0	(529)	0	(529)
92	Millifærslur				0	0	0	0
B-hluti			0	0	0	(139.000)	145.942	6.942
A- og B-hluti			(2.105)	9.000	6.895	(168.000)	547.384	379.384

Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Efnahagsreikningur		
			Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
29380	Handbært fé		51.587	179.616	231.203
32110	Framkvæmdir		615.000	(260.000)	355.000
	Aðrar eignir			(467.000)	(467.000)
32610	Lántaka			0	0
29410	Eigið fé			0	0
	Aðrar skuldir			0	0
			666.587	(547.384)	119.203

Fjárfesting árið 2020

Viðauki við fjárhagsáætlun

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Upphafleg fjárhags-áætlun		
				Fjárfesting	Samtala viðauka	Fjárhags- áætlun m/viðaukum
A-hluti						
29	Aðalsjóður samtals		0	0	0	0
32	Eignasjóður		0	529.600	(266.930)	262.670
34	Þjónustumiðstöð		0	0	0	0
A-hluti			0	529.600	(266.930)	262.670
B-hluti						
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
42	Hafnarsjóður		0	80.400	9.930	90.330
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	(3.000)	2.000
64	Funi		0	0	0	0
B-hluti			0	85.400	6.930	92.330
A- og B-hluti			0	615.000	(260.000)	355.000

Yfirlit rekstraráætlana 2020

Með viðauka 01-15

	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	(76.252)	2.264.227	2.340.479	(76.252)	2.264.227
Framlög Jöfnunarsjóðs	929.353	(151.041)	778.311	929.353	(151.041)	778.311
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	(165.713)	608.713
Eignatekjur	20.843	0	20.843	216.057	0	216.057
Aðrar tekjur	573.027	27.294	600.321	613.917	30.694	644.611
	<u>4.620.553</u>	<u>(199.999)</u>	<u>4.420.554</u>	<u>5.399.768</u>	<u>(362.312)</u>	<u>5.037.456</u>
Laun og launatengd gjöld	(2.590.178)	(71.723)	(2.661.900)	(2.766.387)	(69.412)	(2.835.799)
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(74.907)	0	(74.907)	(75.352)	(128)	(75.481)
Vörukaup	(169.581)	(13.995)	(183.576)	(173.246)	(13.977)	(187.223)
Þjónustukaup	(730.143)	(120.923)	(851.066)	(781.492)	(120.823)	(902.315)
Orkukostnaður	(108.150)	0	(108.150)	(152.765)	0	(152.765)
Viðhaldskostnaður	(221.449)	31.696	(189.753)	(375.116)	45.866	(329.249)
Önnur rekstargjöld	(59.609)	740	(58.869)	(109.882)	640	(109.241)
Styrkir og annað	(303.589)	(27.189)	(330.778)	(306.629)	(27.189)	(333.818)
Skattar og gjöld	<u>(49.588)</u>	<u>(50)</u>	<u>(49.638)</u>	<u>(85.768)</u>	<u>(50)</u>	<u>(85.818)</u>
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(201.443)</u>	<u>(4.508.637)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(185.072)</u>	<u>(5.011.709)</u>
Afskriftir fastafjármuna	(140.446)	0	(140.446)	(223.865)	0	(223.865)
Rekstrarniðurstaða án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda	<u>172.913</u>	<u>(401.442)</u>	<u>(228.529)</u>	<u>349.266</u>	<u>(547.384)</u>	<u>(198.118)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(143.913)	0	(143.913)	(181.266)	0	(181.266)
Rekstrarniðurstaða ársins	<u>29.000</u>	<u>(401.442)</u>	<u>(372.442)</u>	<u>168.000</u>	<u>(547.384)</u>	<u>(379.384)</u>

Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2020

Með viðauka 01-15

	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	(401.442)	(372.442)	168.000	(547.384)	(379.384)
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	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	(401.442)	(151.533)	443.405	(547.384)	(103.979)
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	(401.442)	(71.992)	528.330	(547.384)	(19.054)
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	(529.600)	266.930	(262.670)	(600.000)	260.000	(340.000)
Langtímakröfur, breyting	576	0	576	41.625	0	41.625
	(529.024)	266.930	(262.094)	(558.375)	260.000	(298.375)
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný langtímalán	33.000	467.000	500.000	33.000	467.000	500.000
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	(152.872)	(74.890)	0	0	0
	(165.735)	314.128	148.393	(340.419)	467.000	126.581
(Lækkun), hækkun handbærs fjár	(365.308)	179.616	(185.692)	(370.463)	179.616	(190.848)
Handbært fé í upphafi árs	416.895	0	416.895	422.051	0	422.051
Handbært fé í lok árs	51.587	179.616	231.203	51.587	179.616	231.203