



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2020

Dagsetning: 30.4.2020

Umbeðið af: Bryndís Ósk Jónsdóttir, sviðsstjóri fjármála- og stjórnsýslusviðs

**Viðauki númer: 6 - 2020\_MV**

Verkefni: Verkefnastjóri Flateyri

Málsnúmer: 2020-04-0039/2020-01-0031 viðaukar 2020

Mfl/deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
13090	1111	Laun og launatengd gjöld	Laun	0	6.800.000	-6.800.000	100% stöðugildi 18.5-31.12.20
27100	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	1.136.965	0	1.136.965	Ófyrirséður kostnaður lækkaður
13090	0821	Endurgreiðslur ríkissjóðs	Tekjur	0	-3.400.000	3.400.000	50% stöðugildi greitt af Samgöngu- og sveitarstj.r.
29380	38150	Bankareikningur	Handbært fé	51.587.223	49.324.188	2.263.035	handbært fé lækkað
<b>Samtals breyting</b>				<b>52.724.188</b>	<b>52.724.188</b>	<b>0</b>	

Skýring:

Samningur milli Samgöngu- og sveitarstjórnarráðuneytis, Ísafjarðarbæjar og Vestfjarðastofu ses. um framkvæmd Nýsköpunar- og þróunarverkefnis fyrir Flateyri. Samningurinn byggir á greinargerð og tillögum aðgerðarhóps í kjölfar snjóflóðanna á Flateyri, dags. 2. mars 2020 og samþykkt ríkisstjórnarinnar frá 14. apríl 2020 um framkvæmd og eftirfylgni aðgerða.

Viðaukinn er vegna launakostnaðar við stöðu verkefnastjóra, starfsmanns Ísafjarðarbæjar, en Ísafjarðarbær fjármagnar 50% af launakostnaði stöðunnar. Ísafjarðarbær greiðir 100% laun til starfsmannsins en tekur vegna helmings þeirra stafa frá Samgöngu- og sveitarstjórnarráðuneyti.

Umræddur launakostnaður er kr. 6.800.000,-, fyrir tímabilið 18. maí 2020-31. desember 2020.

Tekjur vegna helmings launakostnaðar fyrir sama tímabil er kr. 3.400.000,- (50%).

Er lagt til að viðaukanum verði mætt með lækkun á ófyrirséðum kostnaði um 1.136.965,- og lækkun á handbæru fé.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er kr. 0,-

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er lækkun afgangsum kr. 2.263.035,- eða úr kr. 24.000.000,- í kr. 21.736.965,-.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er lækkun afgangsum kr. 2.263.035,- eða úr kr. 168.000.000,- í kr. 165.736.965,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2020

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 6

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málflokkur	Skýring	Samtals viðauki RT-RÚ			Upphafleg fjárhagsáætlun		
			RT Rekstrar tekjur þús.kr	RÚ Rekstrar útgjöld þús.kr	Samtals viðauki RT-RÚ þús.kr	fjárhagsáætlun	Samtala viðauka	Fjárhagsáætlun m/viðaukum
<b>A-hluti</b>								
00	Skatttekjur				0	(3.709.720)	0	(3.709.720)
02	Félagsþjónusta				0	363.397	0	363.397
04	Fræðslumál				0	1.844.600	1.086	1.845.686
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	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		(3.400)	6.800	3.400	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			(1.137)	(1.137)	34.859	(10.123)	24.736
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(35.844)	0	(35.844)
28	Aðalsjóður samtals		(3.400)	5.663	2.263	142.263	7.263	149.526
31	Eignasjóður				0	(212.880)	0	(212.880)
33	Þjónustumiðstöð				0	41.617	0	41.617
91	Millifærslur				0	0	0	0
<b>A-hluti</b>			<b>(3.400)</b>	<b>5.663</b>	<b>2.263</b>	<b>(29.000)</b>	<b>7.263</b>	<b>(21.737)</b>
<b>B-hluti</b>								
41	Hafnarsjóður				0	(101.011)	0	(101.011)
43	Vatnsveita				0	(13.570)	0	(13.570)
53	Þjónustubúðir				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>B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(139.000)</b>	<b>(5.000)</b>	<b>(144.000)</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>(3.400)</b>	<b>5.663</b>	<b>2.263</b>	<b>(168.000)</b>	<b>2.263</b>	<b>(165.737)</b>

## Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		(2.263)
32110	Framkvæmdir		0
	Aðrar eignir		0
32610	Lántaka		0
29410	Eigið fé		0
	Aðrar skuldir		0
			<b>(2.263)</b>

## Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhagsáætlun	Samtala viðauka	Fjárhagsáætlun m/viðaukum
51.587	(2.263)	49.324
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>51.587</b>	<b>(2.263)</b>	<b>49.324</b>

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Fjárfesting árið 2020

## Viðauki við fjárhagsáætlun

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Samantekt allra viðauka		
				Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags- áætlun m/viðaukum
<b>A-hluti</b>				<b>Fjárfesting</b>	<b>Fjárfesting</b>	<b>Fjárfesting</b>
29	Aðalsjóður samtals .....		0	0	0	0
32	Eignarsjóður .....		0	529.600	0	529.600
34	Þjónustumiðstöð .....		0	0	0	0
<b>A-hluti</b>			<b>0</b>	<b>529.600</b>	<b>0</b>	<b>529.600</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>						
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>B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>85.400</b>	<b>0</b>	<b>85.400</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>615.000</b>	<b>0</b>	<b>615.000</b>

## Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvornig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.	Samantekt allra viðauka		
				Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags- 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
			<b>0</b>			

# Yfirlit rekstraráætlana 2020

Með viðauka 01-06

	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	0	774.425
Eignatekjur .....	20.843	0	20.843	216.057	0	216.057
Aðrar tekjur .....	573.027	20.189	593.216	613.917	20.189	634.106
	<u>4.620.553</u>	<u>20.189</u>	<u>4.640.742</u>	<u>5.399.768</u>	<u>20.189</u>	<u>5.419.957</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.590.178)	(7.886)	(2.598.063)	(2.766.387)	(7.886)	(2.774.272)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(74.907)	0	(74.907)	(75.352)	0	(75.352)
Vörukaup .....	(169.581)	(500)	(170.081)	(173.246)	(500)	(173.746)
Þjónustukaup .....	(730.143)	8.123	(722.020)	(781.492)	8.123	(773.369)
Orkukostnaður .....	(108.150)	0	(108.150)	(152.765)	0	(152.765)
Viðhaldskostnaður .....	(221.449)	0	(221.449)	(375.116)	5.000	(370.116)
Önnur rekstargjöld .....	(59.609)	0	(59.609)	(109.882)	0	(109.882)
Styrkir og annað .....	(303.589)	(27.189)	(330.778)	(306.629)	(27.189)	(333.818)
Skattar og gjöld .....	<u>(49.588)</u>	<u>0</u>	<u>(49.588)</u>	<u>(85.768)</u>	<u>0</u>	<u>(85.768)</u>
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(27.452)</u>	<u>(4.334.646)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(22.452)</u>	<u>(4.849.088)</u>
Afskriftir fastafjármuna .....	(140.446)	0	(140.446)	(223.865)	0	(223.865)
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda</b>	<u>172.913</u>	<u>(7.263)</u>	<u>165.650</u>	<u>349.266</u>	<u>(2.263)</u>	<u>347.003</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(143.913)	0	(143.913)	(181.266)	0	(181.266)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<u>29.000</u>	<u>(7.263)</u>	<u>21.737</u>	<u>168.000</u>	<u>(2.263)</u>	<u>165.737</u>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2020

Með viðauka 01-06

	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 .....	29.000	(7.263)	21.737	168.000	(2.263)	165.737
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)
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>249.909</b>	<b>(7.263)</b>	<b>242.646</b>	<b>443.405</b>	<b>(2.263)</b>	<b>441.142</b>
Br. á rekstrart. eignum og skuldum .....	160.409	0	160.409	163.680	0	163.680
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga .....	(80.868)	0	(80.868)	(78.755)	0	(78.755)
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>	<b>329.451</b>	<b>(7.263)</b>	<b>322.187</b>	<b>528.330</b>	<b>(2.263)</b>	<b>526.067</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
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)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
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)	(2.263)	(367.571)	(370.463)	(2.263)	(372.727)
Handbært fé í upphafi árs .....	416.895	0	416.895	422.051	0	422.051
Handbært fé í lok árs .....	51.587	(2.263)	49.324	51.587	(2.263)	49.324