



Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2020

Dagsetning: 15.1.2020

Umbeðið af: Stefanía Ásmundsdóttir

Viðauki númer: 2 - 2020_MV

Verkefni: Grænigarður starfsmannamál

Málsnúmer: 2019-12-0028 / 2020-01-0031

Mfl/deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
04160	1111	Laun	Laun	23.686.752	24.593.335	-906.583	Grænigarður - starfsmannamál
04160	1801	Tryggingagjald	Laun	1.824.851	1.879.039	-54.188	Grænigarður - starfsmannamál
04160	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	2.943.450	3.047.704	-104.254	Grænigarður - starfsmannamál
04160	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	667.279	688.027	-20.748	Grænigarður - starfsmannamál
27100	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	4.622.738	3.536.965	1.085.773	Ófyrirséður kostnaður lækkaður
Samtals breyting				33.745.070	33.745.070	0	

Skýring:

Á 1086. fundi bæjarráðs var kynnt minnisblað Stefaníu Helgu Ásmundsdóttur, dagsett 6. desember sl. vegna starfsmannamála á Grænagarði á Flateyri og lagði bæjarráð til við bæjarstjóra að gerður verði viðauki við fjárhagsáætlun 2020 og er hann því hér lagður fram. Launakostnaður hækkar við þessa breytingu um tæpa 1,1 m.kr. og er því mætt með lækkun á ófyrirséðum kostnaði.

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

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 0,- og er því rekstrarafkoma óbreytt í kr. 29.000.000,-.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 0,- eða óbreytt rekstrarafkoma kr. 168.000.000,-

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Rekstur árið 2020

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflokkur	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
A-hluti								
00	Skatttekjur				0	(3.709.720)	0	(3.709.720)
02	Félagsþjónusta				0	363.397	0	363.397
04	Fræðslumál			1.086	1.086	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	0	106.083
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				0	50.520	(4.500)	46.020
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			(1.086)	(1.086)	34.859	(6.586)	28.273
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(35.844)	0	(35.844)
28	Aðalsjóður samtals		0	0	0	142.263	0	142.263
31	Eignasjóður				0	(212.880)	0	(212.880)
33	Þjónustumiðstöð				0	41.617	0	41.617
91	Millifærslur				0	0	0	0
A-hluti			0	0	0	(29.000)	0	(29.000)
B-hluti								
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
41	Hafnarsjóður				0	(101.011)	0	(101.011)
43	Vatnsveita				0	(13.570)	0	(13.570)
53	Þjónustuíbúðir				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)	0	(1.488)
68	Byggðasafn Vestfjarða				0	(529)	0	(529)
92	Millifærslur				0	0	0	0
B-hluti			0	0	0	(139.000)	0	(139.000)
A- og B-hluti			0	0	0	(168.000)	0	(168.000)

Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

<<<

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		0
32110	Framkvæmdir		0
	Aðrar eignir		
32610	Lántaka		0
29410	Eigið fé		
	Aðrar skuldir		
			0

Efnahagsreikningur

Upphafleg

fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
51.587	0	51.587
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
51.587	0	51.587

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	Samtala	Fjárhags-
				fjárhags- áætlun	viðauka	áætlun m/viðaukum
				Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
A-hluti						
29	Aðalsjóður samtals		0	0	0	0
32	Eignasjóður		0	529.600	0	529.600
34	Þjónustumiðstöð		0	0	0	0
A-hluti			0	529.600	0	529.600
B-hluti						
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
42	Hafnarsjóður		0	80.400	0	80.400
44	Vatnsveita		0	0	0	0
52	Leiguíbúðir stofnframlaga		0	0	0	0
54	Þjónustubúðir		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-hluti			0	85.400	0	85.400
A- og B-hluti			0	615.000	0	615.000

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			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
			0			

Yfirlit rekstraráætlana 2020

Með viðauka 01-02

	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	16.789	589.816	613.917	16.789	630.706
	<u>4.620.553</u>	<u>16.789</u>	<u>4.637.342</u>	<u>5.399.768</u>	<u>16.789</u>	<u>5.416.557</u>
Laun og launatengd gjöld	(2.590.178)	(1.086)	(2.591.263)	(2.766.387)	(1.086)	(2.767.472)
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(74.907)	0	(74.907)	(75.352)	0	(75.352)
Vörukaup	(169.581)	0	(169.581)	(173.246)	0	(173.246)
Þjónustukaup	(730.143)	6.586	(723.557)	(781.492)	6.586	(774.906)
Orkukostnaður	(108.150)	0	(108.150)	(152.765)	0	(152.765)
Viðhaldskostnaður	(221.449)	0	(221.449)	(375.116)	0	(375.116)
Önnur rekstargjöld	(59.609)	0	(59.609)	(109.882)	0	(109.882)
Styrkir og annað	(303.589)	(22.289)	(325.878)	(306.629)	(22.289)	(328.918)
Skattar og gjöld	(49.588)	0	(49.588)	(85.768)	0	(85.768)
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(16.789)</u>	<u>(4.323.983)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(16.789)</u>	<u>(4.843.425)</u>
Afskriftir fastafjármuna	(140.446)	0	(140.446)	(223.865)	0	(223.865)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	<u>172.913</u>	<u>0</u>	<u>172.913</u>	<u>349.266</u>	<u>0</u>	<u>349.266</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(143.913)	0	(143.913)	(181.266)	0	(181.266)
	<u>29.000</u>	<u>0</u>	<u>29.000</u>	<u>168.000</u>	<u>0</u>	<u>168.000</u>
Rekstrarniðurstaða ársins	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>168.000</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>168.000</u></u>

Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2020

Með viðauka 01-02

	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	0	29.000	168.000	0	168.000
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)
Veltufé frá rekstri	249.909	0	249.909	443.405	0	443.405
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 rekstri	329.451	0	329.451	528.330	0	528.330
Fjárfestingahreyfingar						
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)
Fjármögnunarhreyfingar						
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	0	77.982	0	0	0
	(165.735)	0	(165.735)	(340.419)	0	(340.419)
Lækkun handbærs fjár	(365.308)	0	(365.308)	(370.463)	0	(370.463)
Handbært fé í upphafi árs	416.895	0	416.895	422.051	0	422.051
Handbært fé í lok árs	51.587	0	51.587	51.587	0	51.587