

# Ísafjarðarbær



## Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2019

Dagsetning: 18.6.2019

Umbeðið af: Brynjar Þór Jónasson

**Viðauki númer: 07 - 2019\_MV**

Verkefni: Viðhald á Grunnskólanum á Ísafirði

Málsnúmer 2019-03-0008

Mfl.-deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
29380	38150	Bankareikningur	Handbært fé	132.946.258	57.946.258	75.000.000	handb.fé lækkað
31120	4622	Viðhald húsa, efni	Eignir	4.332.042	41.832.042	-37.500.000	Viðhald og mygluviðgerðir
31120	4621	Viðhald húsa, vinna	Eignir	7.779.264	45.279.264	-37.500.000	Viðhald og mygluviðgerðir
<b>Samtals breyting</b>				<b>132.946.258</b>	<b>57.946.258</b>	<b>0</b>	

Skýring:

Tilboð í verkið "Grunnskóli Ísafjarðar - viðhaldsframkvæmdir" voru opnuð 12. júní síðasliðinn. Í verkinu fellst lagfæring á kennslustofum, gluggum og þaki vegna raka og mygluskemmda. Verklök innandyrna skulu vera 20. ágúst 2019 og verkinu að fullu lokið 30. september 2019. Lagt er til að samið verði við Geirnaglann ehf. og hljóðar samningsfjárhæðin upp á 72,3 milljónir króna. Verkið er ekki áætlað í fjárhagsáætlun 2019 og er lagt til að gert verði ráð fyrir 75 milljónum króna.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er aukinn kostnaður um kr. 75.000.000,-

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 75.000.000,- eða lækkun afkoma úr rekstrarhalla kr. 3.171.648,- í rekstrarhalla kr. 78.171.648,-.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 75.000.000,- eða lækkun afkomu úr kr. 83.000.000,- í kr. 8.000.000,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2019

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 07

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	RÚ Rekstrar			Upphafleg		
			tekjur þús.kr	útgjöld þús.kr	Samtals viðauki RT-RÚ þús.kr	fjárhags-áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
			RT Rekstrar	útgjöld	Samtals	Rekstrar-	Rekstrar-	Rekstrar-
			tekjur þús.kr	þús.kr	viðauki RT-	niðurstaða	niðurstaða	niðurstaða
					RÚ þús.kr			
<b>A-hluti</b>								
00	Skatttekjur				0	(3.632.524)	0	(3.632.524)
02	Félagsþjónusta				0	332.776	0	332.776
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	1.912	498.475
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 líðir				0	41.422	(15.000)	26.422
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(78.649)	0	(78.649)
28	Aðalsjóður samtals		0	0	0	60.031	(8.000)	52.031
31	Eignasjóður			75.000	75.000	(112.084)	90.000	(22.084)
33	Þjónustumiðstöð				0	48.223	0	48.223
91	Millifærslur				0			
<b>A-hluti</b>			<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>(3.829)</b>	<b>82.000</b>	<b>78.171</b>
<b>B-hluti</b>								
41	Hafnarsjóður				0	(114.531)	0	(114.531)
43	Vatnsveita				0	(41.569)	0	(41.569)
53	Þjónustuíbúðir				0	11.674	0	11.674
55	Eyri hjúkrunarheimili, rekstur				0	58.232	0	58.232
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>0</b>	<b>0</b>	<b>(86.171)</b>	<b>0</b>	<b>(86.171)</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>75.000</b>	<b>75.000</b>	<b>(90.000)</b>	<b>82.000</b>	<b>(8.000)</b>

## Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

&lt;&lt;&lt;

Nr.	Aðgerð	Skýring	Efnahagsreikningur					
			Upphafleg fjárhags-áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum			
29380	Handbært fé				(75.000)	199.946	(142.000)	57.946
32110	Framkvæmdir					574.000	60.000	634.000
	Aðrar eignir					8.400.918	0	8.400.918
32610	Lántaka					(550.000)	0	(550.000)
29410	Eigið fé					(1.184.806)	0	(1.184.806)
	Afkoma ársins					(90.000)		
	Aðrar skuldir					(7.350.058)	0	(7.350.058)
						<b>0</b>	<b>(82.000)</b>	<b>8.000</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		(75.000)	199.946	(142.000)	57.946
32110	Framkvæmdir			574.000	0	574.000
	Aðrar eignir			8.400.918	0	
32610	Lántaka			(550.000)	0	
29410	Eigið fé		75.000	(1.184.806)	82.000	
	Afkoma ársins			(90.000)	0	(90.000)
	Aðrar skuldir			(7.350.058)	0	(7.350.058)
			<b>0</b>			

# Yfirlit rekstraráætla 2019

Með viðauka 01 til 07

	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	0	628.600	900.627	0	900.627
	<u>4.566.439</u>	<u>0</u>	<u>4.566.439</u>	<u>5.389.075</u>	<u>0</u>	<u>5.389.075</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.522.196)	0	(2.522.196)	(2.689.469)	0	(2.689.469)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(104.807)	0	(104.807)	(104.807)	0	(104.807)
Vörukaup .....	(183.695)	0	(183.695)	(187.715)	0	(187.715)
Þjónustukaup .....	(581.945)	9.000	(572.945)	(623.058)	9.000	(614.058)
Orkukostnaður .....	(101.912)	0	(101.912)	(140.357)	0	(140.357)
Viðhaldskostnaður .....	(179.923)	(90.000)	(269.923)	(307.346)	(90.000)	(397.346)
Upplýsingakerfi .....	(54.856)	0	(54.856)	(55.526)	0	(55.526)
Önnur rekstargjöld .....	(208.945)	912	(208.034)	(261.681)	912	(260.769)
Styrkir og annað .....	(253.301)	(1.912)	(255.213)	(253.301)	(1.912)	(255.213)
Skattar og gjöld .....	(54.835)	0	(54.835)	(91.216)	0	(91.216)
Afskriftir fastafjármuna .....	(144.804)	0	(144.804)	(248.977)	0	(248.977)
Framlög til B-hluta stofnana .....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	<u>175.219</u>	<u>(82.000)</u>	<u>93.219</u>	<u>425.622</u>	<u>(82.000)</u>	<u>343.622</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(171.390)	0	(171.390)	(335.622)	0	(335.622)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<u><u>3.829</u></u>	<u><u>(82.000)</u></u>	<u><u>(78.171)</u></u>	<u><u>90.000</u></u>	<u><u>(82.000)</u></u>	<u><u>8.000</u></u>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2019

Með viðauka 01 til 07

	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	(82.000)	(78.171)	90.000	(82.000)	8.000
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	144.804	0	144.804	248.977	0	248.977
Verðb. og gengism. langtímalíða .....	103.424	0	103.424	198.700	0	198.700
Hækkun skuldbindinga .....	104.807	0	104.807	104.807	0	104.807
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>356.865</b>	<b>(82.000)</b>	<b>274.865</b>	<b>642.485</b>	<b>(82.000)</b>	<b>560.485</b>
Br. á rekstrart. eignum og skuldum .....	(29.852)	0	(29.852)	(29.852)	0	(29.852)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar .....	(86.700)	0	(86.700)	(86.700)	0	(86.700)
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>	<b>240.313</b>	<b>(82.000)</b>	<b>158.313</b>	<b>525.933</b>	<b>(82.000)</b>	<b>443.933</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	0	563
	<b>(489.579)</b>	<b>(60.000)</b>	<b>(549.579)</b>	<b>(573.437)</b>	<b>(60.000)</b>	<b>(633.437)</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	0	104.168	0	0	0
	<b>368.295</b>	<b>0</b>	<b>368.295</b>	<b>166.533</b>	<b>0</b>	<b>166.533</b>
Hækkun, (lækkun) handbærs fjár .....	119.029	(142.000)	(22.971)	119.029	(142.000)	(22.971)
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>(142.000)</b>	<b>17.808</b>	<b>199.946</b>	<b>(142.000)</b>	<b>57.946</b>