



## Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2020

Dagsetning: 3.6.2020

Umbeðið af: Jóna Símónía Bjarnadóttir forstöðumaður Bygðasafns Vestfjarða

**Viðauki númer: 8 - 2020\_MV**

Verkefni: Rekstur Bygðasafns

Málsnúmer: 2020-01-0031 viðaukar 2020

Mfl/deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
67010	0253	Aðgangseyrir	Tekjur	-11.770.875	-6.000.000	-5.770.875	Fækkun ferðamanna
67010	0901	Styrkir gjafir framlög	Tekjur	-3.075.000	-6.475.000	3.400.000	Styrkir fluttir milli ára og auknir styrkir
67111	4414	Greidd húsaleiga	Gjöld	0	150.000	-150.000	Vegna Harmonikusýningar styrkur á móti
67510	4681	Viðhald skipa, vinna	Gjöld	1.000.000	829.749	170.251	Brugðist við minni tekjum
67510	4991	Önnur aðkeypt þjónusta	Gjöld	500.000	400.000	100.000	Brugðist við minni tekjum
67710	1111	Laun	Laun	12.841.320	15.555.564	-2.714.244	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1112	Dagvinnulaun	Laun	3.156.606	0	3.156.606	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1121	Föst yfirvinnulaun	Laun	2.536.656	2.313.738	222.918	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1123	Önnur yfirvinnulaun	Laun	1.841.804	1.193.804	648.000	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1132	Uppbætur	Laun	297.000	280.925	16.075	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1133	Orlof og orlofsuppgjör	Laun	543.075	143.967	399.108	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1801	Tryggingagjald	Laun	1.561.314	1.397.454	163.860	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1802	Lífeyrissjóðsgjöld	Laun	2.439.890	2.519.151	-79.261	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	1809	Önnur launatengd gjöld	Laun	1.071.852	574.400	497.452	Leiðrétt launaáætlun v. Covid-19
67710	2061	Minniháttar hugbúnaður	Gjöld	18.500	0	18.500	Brugðist við minni tekjum
67710	4211	Fargjöld innanlands	Gjöld	150.000	100.000	50.000	Brugðist við minni tekjum
67710	1513	Hlutur svf. í greiddum lífeyri	Gjöld	0	128.390	-128.390	Greiddur lífeyri JS á árinu
<b>Samtals breyting</b>				<b>27.958.017</b>	<b>25.587.142</b>	<b>0</b>	

### Skýring:

Það er ljóst að vegna ástandsins í heiminum að völdum Covid-19 er alger óvissa hjá söfnum varðandi gestafjölda og hjá Bygðasafni Vestfjarða munar mest um skemmtiferðaskipin. Verið er að bregðast við samdrætti í tekjum.

Áætlud rekstrarniðurstaða Bygðasafns Vestfjarða var jákvæð um 529.146,- í samþykktri áætlun 2020 og mun haldast óbreytt með ofangreindum aðgerðum. Þjónustutekjur lækka um 5.770.875,- kr., aðrar tekjur hækka um 3.400.000,- kr., launakostnaður lækkar um 2.310.514,- kr., lífeyrisskuldbinding hækkar um 128.390,- kr., vörukaup lækka um 18.500 kr., þjónustukaup lækka um 100.000,- kr., viðhaldskostnaður lækkar um 170.251,- kr. og önnur rekstrargjöld hækka um 100.000 kr.

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

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er enginn eða óbreyttur rekstrarafgangur kr. 18.157.388,-.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er enginn eða óbreyttur rekstrarafgangur kr. 162.157.338,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2020

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 8

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	RÚ Rekstrar		Samtals viðauki RT- RÚ þús.kr.	Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
			RT Rekstrar tekjur þús.kr.	útgjöld þús.kr.				
<b>A-hluti</b>								
00	Skatttekjur .....				0	(3.709.720)	0	(3.709.720)
02	Félagsþjónusta .....				0	363.397	3.580	366.976
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 .....				0	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 .....				0	34.859	(10.123)	24.736
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj. ....				0	(35.844)	0	(35.844)
28	Aðalsjóður samtals .....				0	<b>142.263</b>	<b>10.843</b>	<b>153.105</b>
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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(29.000)</b>	<b>10.843</b>	<b>(18.157)</b>
<b>B-hluti</b>								
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</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	Bygðasafn Vestfjarða .....	2.371	(2.371)		0	(529)	0	(529)
92	Millifærslur .....				0	0	0	0
<b>B-hluti</b>			<b>2.371</b>	<b>(2.371)</b>	<b>0</b>	<b>(139.000)</b>	<b>(5.000)</b>	<b>(144.000)</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>2.371</b>	<b>(2.371)</b>	<b>0</b>	<b>(168.000)</b>	<b>5.843</b>	<b>(162.157)</b>

## Rekstur

## Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

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

## Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
51.587	(5.843)	45.745
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
<b>51.587</b>	<b>(5.843)</b>	<b>45.745</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	Leiguþúðir stofnframlaga .....		0	0	0	0
54	Þjónustuþúðir .....		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 hvernig 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 rekstraráætla 2020

Með viðauka 01-08

	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	(5.771)	768.655
Eignatekjur .....	20.843	0	20.843	216.057	0	216.057
Aðrar tekjur .....	573.027	20.189	593.216	613.917	23.589	637.506
	<u>4.620.553</u>	<u>20.189</u>	<u>4.640.742</u>	<u>5.399.768</u>	<u>17.818</u>	<u>5.417.586</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.590.178)	(7.886)	(2.598.063)	(2.766.387)	(5.575)	(2.771.962)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(74.907)	0	(74.907)	(75.352)	(128)	(75.481)
Vörukaup .....	(169.581)	(500)	(170.081)	(173.246)	(482)	(173.728)
Þjónustukaup .....	(730.143)	4.543	(725.600)	(781.492)	4.643	(776.849)
Orkukostnaður .....	(108.150)	0	(108.150)	(152.765)	0	(152.765)
Viðhaldskostnaður .....	(221.449)	0	(221.449)	(375.116)	5.170	(369.945)
Önnur rekstargjöld .....	(59.609)	0	(59.609)	(109.882)	(100)	(109.982)
Styrkir og annað .....	(303.589)	(27.189)	(330.778)	(306.629)	(27.189)	(333.818)
Skattar og gjöld .....	(49.588)	0	(49.588)	(85.768)	0	(85.768)
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(31.031)</u>	<u>(4.338.226)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(23.661)</u>	<u>(4.850.297)</u>
Afskriftir fastafjármuna .....	(140.446)	0	(140.446)	(223.865)	0	(223.865)
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda</b>	<u>172.913</u>	<u>(10.843)</u>	<u>162.070</u>	<u>349.266</u>	<u>(5.843)</u>	<u>343.423</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(143.913)	0	(143.913)	(181.266)	0	(181.266)
	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>(10.843)</u></u>	<u><u>18.157</u></u>	<u><u>168.000</u></u>	<u><u>(5.843)</u></u>	<u><u>162.157</u></u>
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>(10.843)</u></u>	<u><u>18.157</u></u>	<u><u>168.000</u></u>	<u><u>(5.843)</u></u>	<u><u>162.157</u></u>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2020

Með viðauka 01-08

	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	(10.843)	18.157	168.000	(5.843)	162.157
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>(10.843)</b>	<b>239.066</b>	<b>443.405</b>	<b>(5.843)</b>	<b>437.562</b>
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)
<b>Handbært fé frá (til) rekstrar</b>	<b>329.451</b>	<b>(10.843)</b>	<b>318.608</b>	<b>528.330</b>	<b>(5.843)</b>	<b>522.488</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>Fjármögnunarahreyfingar</b>						
Teikin 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)	(5.843)	(371.151)	(370.463)	(5.843)	(376.306)
Handbært fé í upphafi árs .....	416.895	0	416.895	422.051	0	422.051
Handbært fé í lok árs .....	51.587	(5.843)	45.745	51.587	(5.843)	45.745