

Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
16		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 16							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		134.151	3.598.333	170.011	3.768.344	5%
02	Félagsþjónusta.....		0	376.337 (	24.289 (	400.626)	6%
03	Heilbrigðismál.....		0	0	0	0	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		(21.840	(1.989.405 (	72.752 (	2.062.157)	4%
05	Menningarmál.....		0	187.438	0	187.438	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	561.569 (	23.358 (	584.927)	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		3.500	98.227)	1.252 (	96.975 (	1%
08	Hreinlaetismál.....		0	11.032	0	11.032	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	68.984	2.015 (	66.969 (	3%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		21.426	262.730	42.511 (	220.219 (	16%
11	Umhverfismál.....		4.732	78.076	4.732 (	73.344 (	6%
13	Atvinnumál.....		2.275	56.080	1.638 (	54.442 (	3%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	22.578	0	22.578	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		4.580	440.430 (	2.110 (	442.540)	0%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	0	0	0	0%
27	Óreglugjafir líðir.....		0	9.494	9.493 (	1) (	100%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		3.096	17.563	3.096	20.659	18%
30	Eignasjóður.....		(45.384	309.412 (	30.929)	278.483 (	10%
33	Þjónustumiðstöð.....		0	57.347	0	57.347	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			106.536	(294.420)	81.310 (	213.110) (	28%
B hluti							
67	Bygðasafn Vestfarða.....		0	1.159	0	1.159	0%
55	Eyri.....		8.619	21.131	8.619 (	12.513 (	41%
57	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.....		(200.018	416.836 (	200.018)	216.817 (	48%
61	Fráveita.....		4.000	36.985	4.000	40.985	11%
63	Funi.....		0	6.097	0	6.097	0%
41	Hafnarstöðir.....		79.523	77.870	79.523	1.653 (	102%
43	Vatnsveita.....		0	20.204	10.196	30.400	50%
53	Þjónustubúðir.....		1.000	30.159	1.000	31.159	3%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			(106.877)	412.438 (	96.681)	315.757 (	23%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
A og B hluti samtals			(341)	118.018 (	15.371)	102.647 (	13%

Áhrif viðauka 16 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarmiðstöðu	(341)
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	325.547
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	325.206
Útfærð fjármögnun rekstrar (heðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	(179.943)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 16	145.263

Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:					
	16	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum		
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 16						
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka						
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
A hluti						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
32	Eignarsjóður - efnahagur.....		611.000	(725.000)	611.000	(114.000)
34	Þjónustumöstoð - efnahagur.....		0	0	0	0
			A hluti	611.000	(725.000)	611.000 (114.000)
B hluti						
68	Byggðasafn Vestfirjaða - efnahagur.....		0	0	0	0
56	Eyri - efnahagur.....		0	0	0	0
58	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf. - efnahagur.....		0	0	0	0
62	Fráveita - efnahagur.....		10.000	(12.000)	10.000	(2.000)
64	Funi - efnahagur.....		0	0	0	0
42	Hafnarsjóður - efnahagur.....		62.000	(273.000)	62.000	(211.000)
44	Vatnsveita - efnahagur.....		(12.000)	0	(12.000)	(12.000)
54	Þjónustuibúðir - efnahagur.....		(10.000)	(25.000)	(10.000)	(35.000)
			B hluti samtals	50.000	(310.000)	50.000 (260.000)
			A- og B-hluti	661.000	(1.035.000)	661.000 (374.000)

Áhrif viðauka 16 á handbært fé

Liður	Samtals
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	661.000
Útfaerð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	(840.943)
Áhrif reksturs á fjármögnunarpörf viðaukans	325.206
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 16	145.263

Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 16

Útfaerð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:

Nr.	Liður	Skýring	Samtals
1	Söluverð rekstrarfjármuna	Seldar íbúðir, breyting	(566.000)
2	Söluverð rekstrarfjármuna	Seldar íbúðir, breyting	(75.000)
3	Söluverð rekstrarfjármuna	Seldar íbúðir, breyting	(20.000)
4	Tekin ný langtímalán	Ný lántaka færð úr 1 millj. í 840 m.kr.	(527.000)
5	Afborganir langtímalána	Lækkun á uppgreiðslu lána Fastis v. sölu íbúða	347.057
			(840.943)

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	2.756.600	89.657	2.846.257	2.756.600	89.657	2.846.257
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	841.733	80.354	922.087	841.733	80.354	922.087
Aðrar tekjur.....	1.145.263	28.756	1.099.019	2.170.822	117.220	2.000.424
	4.743.596	198.766	4.867.362	5.769.155	287.231	5.768.767
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	2.764.651	24.551	2.789.202	2.939.911	24.551	2.964.462
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	158.400	0	158.400	158.532	0	158.532
Annar rekstrarkostnaður.....	1.721.491	103.470	1.749.960	2.011.908	281.908	2.006.198
	4.644.541	128.020	4.697.562	5.110.351	306.458	5.129.191
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	99.055	70.746	169.800	658.804 (	19.228)	639.576
Afskriftir.....	(145.288)	0 (	145.288)	(230.756)	0 (	230.756)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(46.234)	70.746	24.512	428.047 (	19.228)	408.820
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(238.693)	10.564 (	228.129)	(300.536)	3.857 (	296.679)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага	(284.927)	81.310 (	203.617)	127.511 (	15.371)	112.140
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(284.927)	81.310 (	203.617)	127.511 (	15.371)	112.140
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	(9.494)	0 (	9.494)	(9.494)	0 (	9.494)
Rekstrarniðurstaða	(294.421)	81.310 (	213.111)	118.017 (	15.371)	102.647

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	(294.421)	81.310	(213.111)	118.017	(15.371)	102.647
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi:						
Afskriftir.....	145.288	0	145.288	230.756	0	230.756
Verðbætur og gengismunur.....	110.227	17.963	128.190	168.057	38.929	206.986
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	(75.000)	75.000	0	(509.000)	286.618	(222.382)
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	158.400	0	158.400	158.532	0	158.532
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltur frá rekstri (til rekstrar)	44.495	174.273	218.768	166.362	310.176	476.538
Breyting á rekstrargæðum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	14.397	0	14.397	14.397	0	14.397
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(66.420)	0	(66.420)	(66.420)	0	(66.420)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrargæðum og skuldum	(52.023)	0	(52.023)	(52.023)	0	(52.023)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(7.528)	174.273	166.745	114.339	310.176	424.515
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(725.000)	611.000	(114.000)	(1.035.000)	661.000	(374.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	75.000	(75.000)	0	785.000	(661.000)	124.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	(40.526)	(40.526)	0	(40.526)	(40.526)
Langtímakröfur, breyting.....	(0)	0	(0)	43.576	0	43.576
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(650.000)	495.474	(154.526)	(206.424)	(40.526)	(246.950)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	(0)	0	(0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(6.735)	49.699	42.964	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	162.032	(106.292)	55.740	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	727.000	(527.000)	200.000	1.000.000	(527.000)	473.000
Afborganir langtímalána.....	(345.379)	0	(345.379)	(1.029.106)	347.057	(682.049)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	(0)	0	(0)
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	536.918	(583.593)	(46.675)	(29.106)	(179.943)	(209.049)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(120.610)	86.154	(34.457)	(121.191)	89.707	(31.484)
Handbært fé í ársbyrjun.....	270.737	0	270.737	274.118	0	274.118
Handbært fé (fjárför) í árslok	150.127	86.154	236.280	152.927	89.707	242.634