

# Ísafjarðarbær



## Viðauki við fjárhagsáætlun ársins 2019

Dagsetning: 15.3.2019

Umbeðið af: Brynjar Þór Jónasson

**Viðauki númer: 04 - 2019\_MV**

Verkefni: Eyrarskjól - viðbygging

Málsnúmer 2016-02-0093

Mfl.-deild	Fjárh.lykill	Heiti fjárh.lykils	Tegund	Upphæð var	Upph. verður	Breyting	Skýringar
32160	11102	Leikskólar	Eignir	120.000.000	180.000.000	-60.000.000	Skv. tilboði Gömlu spýtunnar
29830	38150	Bankareikningar	Handbært fé	199.946.258	139.946.258	60.000.000	handbært fé lækkað
<b>Samtals breyting</b>				<b>319.946.258</b>	<b>319.946.258</b>	<b>0</b>	

### Skýring:

Tilboð voru opnuð í verkið "Eyrarskjól viðbygging og endurbætur" miðvikudaginn 6. mars 2019 og er lagt til að samið verði við lægstbjóðanda, Gömlu spýtuna ehf. um verkið en heildarkostnaður í tilboðinu er 180 milljónir 2019 og 60 milljónir 2020. Fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir 120 milljónum í verkið 2019 og 70 milljónum árið 2020. Lagt er því til að fjárfestingaráætlun 2019 verði hækkuð um 60 milljónir króna svo hægt sé að taka tilboðinu og það fjármagnað með handbæru fé.

Áhrif viðaukans á rekstrarniðurstöðu samstæðu Ísafjarðarbæjar er kr. 0

Áhrif viðaukans á sveitasjóð A hluta er kr. 0,- eða óbreyttur halli kr. 3.829.352.

Áhrif viðaukans á samantekin A og B hluta er kr. 0,- eða óbreytt afkoma kr. 90.000.000,-.

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur árið 2019

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 04

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	RÚ Rekstrar		Samtals viðauki RT- RÚ þús.kr.	Upphafleg		
			tekjur þús.kr.	útgjöld þús.kr.		fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
			RT Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða			
<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			1.912	1.912	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	0	250.354
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			(912)	(912)	300.739	(912)	299.827
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga				0	104.807	0	104.807
27	Óvenjulegir líðir			(1.000)	(1.000)	41.422	(1.000)	40.422
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgj.				0	(78.649)	0	(78.649)
28	Aðalsjóður samtals		0	0	0	<b>60.031</b>	<b>0</b>	<b>60.031</b>
31	Eignasjóður				0	(112.084)	0	(112.084)
33	Þjónustumiðstöð				0	48.223	0	48.223
91	Millifærslur				0			
<b>A-hluti</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(3.829)</b>	<b>0</b>	<b>(3.829)</b>
<b>B-hluti</b>								
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>								
41	Hafnarsjóður				0	(114.531)	0	(114.531)
43	Vatnsveita				0	(41.569)	0	(41.569)
53	Þjónustuibúðir				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>0</b>	<b>0</b>	<b>(90.000)</b>	<b>0</b>	<b>(90.000)</b>

## Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

&lt;&lt;&lt;

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
29380	Handbært fé		(60.000)
32110	Framkvæmdir		60.000
	Aðrar eignir		
32610	Lántaka		
29410	Eigið fé		
	Afkoma ársins		
	Aðrar skuldir		
			<b>0</b>

## Efnahagsreikningur

Upphafleg fjárhags- áætlun	Samtala viðauka	Fjárhags-áætlun m/viðaukum
199.946	(60.000)	139.946
574.000	60.000	634.000
8.400.918	0	8.400.918
(550.000)	0	(550.000)
(1.184.806)	0	(1.184.806)
(90.000)		
(7.350.058)	0	(7.350.058)
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</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 .....		60.000	518.000	60.000	578.000
34	Þjónustumiðstöð .....			0	0	0
<b>A-hluti</b>			<b>60.000</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>60.000</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		(60.000)	199.946	(60.000)	139.946
32110	Framkvæmdir			574.000	0	574.000
	Aðrar eignir			8.400.918	0	
32610	Lántaka			(550.000)	0	
29410	Eigið fé			(1.184.806)	0	
	Afkoma ársins			(90.000)	0	(90.000)
	Aðrar skuldir			(7.350.058)	0	(7.350.058)
			<b>(60.000)</b>			

# Yfirlit rekstraráætlauna 2019

Með viðauka 01 til 04

	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
	<b>4.566.439</b>	<b>0</b>	<b>4.566.439</b>	<b>5.389.075</b>	<b>0</b>	<b>5.389.075</b>
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)	1.000	(580.945)	(623.058)	1.000	(622.058)
Orkukostnaður .....	(101.912)	0	(101.912)	(140.357)	0	(140.357)
Viðhaldskostnaður .....	(179.923)	0	(179.923)	(307.346)	0	(307.346)
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>	<b>175.219</b>	<b>0</b>	<b>175.219</b>	<b>425.622</b>	<b>0</b>	<b>425.622</b>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(171.390)	0	(171.390)	(335.622)	0	(335.622)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<b>3.829</b>	<b>0</b>	<b>3.829</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>

# Yfirlit sjóðsstreymisáætlana 2019

Með viðauka 01 til 04

	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	0	3.829	90.000	0	90.000
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>0</b>	<b>356.865</b>	<b>642.485</b>	<b>0</b>	<b>642.485</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 rekstri</b>	<b>240.313</b>	<b>0</b>	<b>240.313</b>	<b>525.933</b>	<b>0</b>	<b>525.933</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		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		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	(60.000)	59.029	119.029	(60.000)	59.029
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>(60.000)</b>	<b>99.808</b>	<b>199.946</b>	<b>(60.000)</b>	<b>139.946</b>