

MINNISBLAÐ

Efni: Fjárhagsáætlun 2019 - Viðauki II
Dagsetning: 5.7.19
Lagt fyrir: Bæjarráð 8.7.19
Unnið af: Fjármálastjóra (ÓIB)

Lögð er fram tillaga að viðauka II við fjárhagsáætlun ársins. Hér er gerð grein fyrir þeim áhrifum sem viðaukinn hefur ásamt tillögu að útfærðri ákvörðun um hvernig viðbótarfjárheimildum verði mætt.

Eftirfarandi eru viðbótarfjárheimildir sem mætt verði með lækkun á handbæru fé:

- 201903067 - Grunnskóli Hornafjarðar: Húsnæði Kátakots (deild 0428)
Bæjarráð hefur samþykkt að fjölga starfsmönnum, samkvæmt mati stjórnenda, í Kátakoti á næsta skólaári í stað þess að bæta við bráðabirgðahúsnæði. Áætlaður kostnaður vegna viðbótarstöðugilda 2019 er 3 m.kr.
- 201906055 - Ósk um aukafjárveitingu vegna smíðastofu (deild 0421)
Áætlaður kostnaður vegna stofnbúnaðarkaupa í smíðastofu, flutnings og uppsetningar er 5,5 m.kr.
- 201809041- Stekkaklettur: framtíðarstefna (deild 3156)
Óskað er eftir fjárheimild til að færa spenni úr jarðstöðvarhúsi. Áætlaður kostnaður við verkið er 5,1 m.kr.

Eftirfarandi eru fjárheimildir sem bæjarráð hefur samþykkt af óráðstöfuðu. Einnig er tilgreint á hvaða málaflokk heimildirnar eru færðar. Slík tilfærsla hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu ársins eða sjóðstreymi:

Staða á
óráðstöfuðu
20.5.2019 2.633.000

Fjárútlát samþykkt í bæjarráði:	Flutt á deild/lykil	Upphæð
Málþing um stöðu eldri borgara	2140-9990	500.000
Veitingasala í Nýheimum	2162-9990	1.500.000
	Samtals	2.000.000
	Eftirstöðvar	633.000

Málaflokkayfirlit	Viðauki I				Viðauki II				Samantekt allra viðauka		
	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Fjármagns liðir	Samtals	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Fjármagns liðir	Samtals	Upphafleg	Fjárhags	
									Fjárhags- áætlun	áætlun	m. Viðaukum
								niðurstaða	viðaukar	niðurstaða	
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....				0				0	2.409.064	0	2.409.064
02 - Félagsþjónusta.....		314	(314)					0	(251.538)	(314)	(251.852)
02 - Heilbrigðismál.....				0				0	(12.388)	0	(12.388)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....		1.000	(1.000)		8.500		(8.500)	(1.015.340)	(9.500)	(1.024.840)	
05 - Menningarmál.....				0				0	(80.262)	0	(80.262)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....		1.000	(1.000)					0	(243.082)	(1.000)	(244.082)
07 - Brunamál og almannavarnir.....		767	(767)					0	(39.712)	(767)	(40.479)
08 - Hreinlætismál.....				0				0	(11.769)	0	(11.769)
09 - Skipulags- og byggingamál.....				0				0	(77.820)	0	(77.820)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....		300	(300)					0	(26.983)	(300)	(27.283)
11- Umhverfismál.....				0				0	(36.732)	0	(36.732)
13 - Atvinnumál.....				0				0	(28.763)	0	(28.763)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....				0				0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....		(1.167)	1.167					0	(287.726)	1.167	(286.559)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....				0				0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir.....			59.836	(59.836)				0	208.586	(59.836)	148.750
Aðalsjóður	0	2.214	59.836	(62.050)	0	8.500	0	(8.500)	505.535	(70.550)	434.985
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....			(48.638)	48.638	5.100		(5.100)	(85.098)	43.538	(41.560)	
Þjónustumiðstöð.....		12.000	424	(12.424)				(38.653)	(12.424)	(51.077)	
Milifærslur A-hluta.....				0				0	0	0	
A - hluti samtals	0	14.214	11.622	(25.836)	0	13.600	0	(13.600)	381.784	(39.436)	342.348
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður.....			(1.495)	1.495				0	7.817	1.495	9.312
Hornafjarðarveitur.....			(7.160)	7.160				0	34.326	7.160	41.486
Gagnaveita.....			(89)	89				0	(6.896)	89	(6.807)
Leiguþúðir.....			66	(66)				0	749	(66)	683
Milifærslur B-hluta.....				0				0	0	0	0
A og B hluti samtals	0	14.214	2.944	(17.158)	0	13.600	0	(13.600)	417.780	(30.758)	387.022

Rekstrarreikningur	A hluti			Samant. A og B hluti		
	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar	Fjárhags- áætlun m. viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar	Fjárhags- áætlun m. viðaukum
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.693.890	0	1.693.890	1.693.890	0	1.693.890
Framlög jöfnunarsjóðs.....	732.174	0	732.174	732.174	0	732.174
Aðrar tekjur.....	251.658	0	251.658	505.768	0	505.768
	2.677.722	0	2.677.722	2.931.832	0	2.931.832
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.369.318	15.000	1.384.318	1.409.965	15.000	1.424.965
Annar rekstrarkostnaður.....	822.158	12.814	834.972	909.033	12.814	921.847
Afskrifir.....	104.610	1.794	106.404	153.627	3.684	157.311
	2.296.086	29.608	2.325.694	2.472.625	31.498	2.504.123
Niðurstaða án fjármagnsliða	381.636	(29.608)	352.028	459.207	(31.498)	427.709
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	148	(9.828)	(9.680)	(41.427)	740	(40.687)
Rekstrarniðurstaða.....	381.784	(39.436)	342.348	417.780	(30.758)	387.022

Sjóðstremisýfirlit	A hluti			Samant. A og B hluti		
	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar	Fjárhags-áætlun m. viðaukum	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar	Fjárhags-áætlun m. viðaukum
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	381.784	(39.436)	342.348	417.780	(30.758)	387.022
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	104.610	1.794	106.404	153.627	3.684	157.311
Verðbætur og gengismunur	1.281	5.436	6.717	20.653	4.094	24.747
Breyting á skuldbindingum	26.170	0	26.170	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna ...	0	0	0	30.470	0	30.470
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	513.845	(32.206)	481.639	622.530	(22.980)	599.550
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	513.845	(32.206)	481.639	622.530	(22.980)	599.550
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(425.000)	(121.000)	(546.000)	(640.000)	(247.000)	(887.000)
Langtímakröfur, breyting.....	4.879	0	4.879	4.879	0	4.879
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, br.....	(173.446)	4.560	(168.886)	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(593.567)	(116.440)	(710.007)	(635.121)	(247.000)	(882.121)
Fjármögnunarmhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	70.150	8.528	78.678	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	100.000	120.000	220.000	100.000	270.000	370.000
Afborganir langtímalána.....	(112.402)	(8.172)	(120.574)	(124.406)	(15.370)	(139.776)
Fjármögnunarmhreyfingar	57.748	120.356	178.104	(24.406)	254.630	230.224
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(21.974)	(28.290)	(50.264)	(36.997)	(15.350)	(52.347)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	41.368	27.948	69.316	170.094	(98.695)	71.399
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	19.394	(342)	19.052	133.097	(114.045)	19.052

Ólöf I. Björnsdóttir
fjármálastjóri