

Minnisblað

Efni:	FHÁ 19 viðauki I - Viðbætur skv. afgreiðslum bæjarráðs 1.1.19 – 20.5.19
Dagsetning:	25.5.19
Lagt fyrir:	Bæjarráð 27.5.19
Unnið af:	Fjármálastjóra (ÓIB)

Hér er gerð grein fyrir þeim áhrifum sem Viðauki I hefur á fjárhagsáætlun 2019.

Í upphaflegri áætlun 2019 er miðað við útkomuspá 2018 og rauntölur 2017. Við innslátt raunútkomu 2018 sem grunnforsendur í áætlun 2019 lækkar handbært fé í A og B hluta um 68,3 m.kr.

Framkvæmdaáætlun hækkar um 247 m.kr. og verður mætt með aukinni lántöku:

- 201903093 - Útboð: Vöruhús endurbætur 2019 3. áfangi. Hækkun um 67,5 m.kr.
- Hreinsivirki Óslandi 126 m.kr.
- Borgartún – raðhús Örafum 50 m.kr.
- 201901005 - Bílklippur fyrir Slökkvilið Hornafjarðar í Örafum 3,5 m.kr.

Fjárfesting	Viðauki I	Samantekt allra viðauka		
		Upphafleg fjárhags-áætlun	Samtals viðaukar	Fjárhagsáætlun m. viðaukum
A hluti				
Malbikun.....		150.000	0	150.000
Hjúkrunarheimili.....		110.000	0	110.000
Vöruhús.....	67.500	70.000	67.500	137.500
Borgartún - raðhús Örafum.....	50.000		50.000	50.000
Landsmót.....		40.000	0	40.000
Vikurbraut 24 - breyting húsnæðis fyrir málefni fatlaðra.....		20.000	0	20.000
Raðhús.....		15.000	0	15.000
Bíll fyrir áhaldahús.....		13.000	0	13.000
Akurey.....		6.000	0	6.000
Bíllklippur fyrir Slökkvilið Hornafjarðar í Örafum.....	3.500		3.500	3.500
Girðing við sorpstöð.....		1.000	0	1.000
A hluti samtals	121.000	425.000	121.000	546.000
B hluti				
Hafbarsjóður				
Björn Lóðs - viðhald á vél.....		34.000	0	34.000
Hafnarsjóður samtals	0	34.000	0	34.000
Hornafjarðarveitur				
Fráveita áfangi 3.....		95.000	0	95.000
Hreinsivirki Óslandi.....	126.000		126.000	126.000
Fráveita Hafnarbraut - hönnun.....		6.000	0	6.000
Hornafjarðarveitur samtals	126.000	101.000	126.000	227.000
Gagnaveita				
Ljósleiðari.....		80.000	0	80.000
Gagnaveita samtals	0	80.000	0	80.000
B hluti samtals	126.000	215.000	126.000	341.000
A og B hluti samtals	247.000	640.000	247.000	887.000

Samþykktar viðbótarfjárheimildir bæjarráðs eru settar inn í áætlun ásamt leiðréttingum á upphaflegri áætlun og verður mætt með lækkun á handbæru fé:

- 201901140 - Áhaldahús, starfsmannamál. Áætlaður kostnaður vegna aukinna stöðugilda er 12 m.kr.
- 201709114 - Húsnæðisáætlun Sveitarfélagsins Hornafjarðar. Áætlaður kostnaður er 1,2 m.kr. án vsk.
- 201812066 - Færni til framtíðar. Áætlaður kostnaður vegna fjögurra uppeldisnámskeiða fyrir foreldra þeim að kostnaðarlausu er 1 m.kr.
- Lögbundið framlag í orlofssjóð húsmæðra – hækkun um 14 þ.kr frá upphaflegri áætlun.

Að lokum eru samþykktar fjárheimildir fluttar af óráðstöfuðu á viðkomandi málaflokka sem hefur ekki áhrif á rekstrarniðurstöðu ársins eða sjóðstreymi:

Fjárheimild af óráðstöfuðu	Flutt á	Upphæð
Námsferð starfshóps vegna Víkurbrautar 24	0201-4240	300.000
Hækkun styrks til Björgunarsveitar	0781-9280	767.000
Umferðaröryggisúttekt	1052-4990	300.000
Minigolf við Ekruna	0681-9210	1.000.000

Málaflokkayfirlit	Viðauki I				Samantekt allra viðauka		
	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Fjármagns liðir	Samtals	Upphafleg Fjárhags-áætlun Rekstrar-niðurstaða	Samtals viðaukar	Fjárhags áætlun m. Viðaukum Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður							
00 - Skatttekjur.....				0	2.409.064	0	2.409.064
02 - Félagsþjónusta.....		314	(314)	(314)	251.538	(314)	(251.852)
02 - Heilbrigðismál.....				0	12.388	0	(12.388)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....		1.000	(1.000)	(1.000)	1.015.340	(1.000)	(1.016.340)
05 - Menningarmál.....				0	80.262	0	(80.262)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....		1.000	(1.000)	(1.000)	243.082	(1.000)	(244.082)
07 - Brunamál og almannavarnir.....		767	(767)	(767)	39.712	(767)	(40.479)
08 - Hreinlætismál.....				0	11.769	0	(11.769)
09 - Skipulags- og byggingamál.....				0	77.820	0	(77.820)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....		300	(300)	(300)	26.983	(300)	(27.283)
11- Umhverfismál.....				0	36.732	0	(36.732)
13 - Atvinnumál.....				0	28.763	0	(28.763)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....				0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(1.167)			1.167	287.726	1.167	(286.559)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....				0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir.....			59.836	(59.836)	208.586	(59.836)	148.750
Aðalsjóður	0	2.214	59.836	(62.050)	505.535	(62.050)	443.485
Aðrir sjóðir í A - hluta							
Eignasjóður.....			(48.638)	48.638	85.098	48.638	(36.460)
Þjónustumöstöð.....		12.000	424	(12.424)	38.653	(12.424)	(51.077)
Millifærslur A-hluta.....				0	0	0	0
A - hluti samtals	0	14.214	11.622	(25.836)	381.784	(25.836)	355.948
Sjóðir í B - hluta							
Hafnarsjóður.....			(1.495)	1.495	7.817	1.495	9.312
Hornafjarðarveitur.....			(7.160)	7.160	34.326	7.160	41.486
Gagnaveita.....			(89)	89	6.896	89	(6.807)
Leigubúðir.....			66	(66)	749	(66)	683
Millifærslur B-hluta.....				0	0	0	0
A og B hluti samtals	0	14.214	2.944	(17.158)	417.780	(17.158)	400.622

Rekstrarreikningur	Yfirlit rekstraráætlun 2019					
	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	12.000	1.381.318	1.409.965	12.001	1.421.966
Annar rekstrarkostnaður.....	822.158	2.214	824.372	909.033	2.214	911.247
Afskriftir.....	104.610	1.794	106.404	153.627	3.684	157.311
	2.296.086	16.008	2.312.094	2.472.625	17.899	2.490.524
Niðurstaða án fjármagnsliða	381.636	(16.008)	365.628	459.207	(17.899)	441.308
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	148	(9.828)	(9.680)	(41.427)	741	(40.686)
Rekstrarriðurstaða.....	381.784	(25.836)	355.948	417.780	(17.158)	400.622

Sjóðstreymisyfirlit	Yfirlit sjóðstreymisáætlun 2019					
	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	(25.836)	355.948	417.780	(17.158)	400.622
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	20.654	4.093	24.747
Breyting á skuldbindingum	26.170	0	26.170		0	
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna ...	0	0	0	30.470	0	30.470
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	513.845	(18.606)	495.239	622.531	(9.381)	613.150
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	(18.606)	495.239	622.531	(9.381)	613.150
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)
Fjármögnunarahreyfingar:						
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)
Fjármögnunarahreyfingar	57.748	120.356	178.104	(24.406)	254.630	230.224
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(21.974)	(14.690)	(36.664)	(36.996)	(1.751)	(38.747)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	41.368	27.948	69.316	170.094	(98.695)	71.399
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	19.394	13.258	32.652	133.098	(100.446)	32.652

Samantekt helstu niðurstaðna viðauka I, A og B hluta, í samanburði við upphaflega áætlun:

Rekstrarniðurstaða 400,6 m.kr., lækkun um 17,2 m.kr.

Veltufé frá rekstri 613 m.kr., lækkun um 9,4 m.kr.

Framkvæmdir 887 m.kr., hækkun um 247 m.kr.

Lántaka ársins 370 m.kr., hækkun um 270 m.kr.

Afborganir langtímalána 139,7 m.kr., hækkun um 15,4 m.kr.

Handbært fé í árslok 32,6 m.kr., lækkun um 100,4 m.kr.

Ólöf I. Björnsdóttir
fjármálastjóri