



GREINARGERÐ

Efni: Fjárhagsáætlun 2021 - Viðauki 4
Dags.: 3.10.2021
Lagt fyrir: Bæjarráð 5.10.2021
Unnið af: Fjármálastjóra (ÓIB)

Hér er gerð grein fyrir þeim breytingum sem viðauki 4 við fjárhagsáætlun 2021 felur í sér. Viðauka verði mætt með lækun á handbæru fé.

Rekstur málaflokka:

- 0245 Mjallhvít júní - des 2021:		
Launakostnaður 1,9 stg.		7.500.000
Ófyrirséður kostnaður		<u>100.000</u>
	Samtals	<u>7.600.000</u>
- 0411 Leikskólinn Sjónarhóll - Selið ungbarnadeild okt - des 2021:		
Launakostnaður 2-3 stg.		3.400.000
Stofnbúnaður		1.300.000
Ræsting og matarflutningar		500.000
Tilfærsla fjármagns milli liða 0411/0417		<u>- 3.300.000</u>
	Samtals	<u>1.900.000</u>

Ólöf I. Björnsdóttir,
fjármálastjóri

Sveitarfélagið Hornafjörður
Viðaukar við fjárhagsáætlun 2021

Málaflokkayfirlit	Viðauki 4					Samantekt allra viðauka		
	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Afskriftir	Fjármagns liðir	Samtals	Upphafleg Fjárhags-áætlun Rekstrar-niðurstaða	Samtals viðaukar	Fjárhags áætlun m. Viðaukum Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður								
00 - Skatttekjur.....					0	2.296.450	58.000	2.354.450
02 - Félagsþjónusta.....		7.600			(7.600)	(290.701)	(16.860)	(307.561)
03 - Heilbrigðismál.....						(6.984)	0	(6.984)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....		1.900			(1.900)	(1.153.162)	(27.100)	(1.180.262)
05 - Menningarmál.....					0	(99.689)	(3.500)	(103.189)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....					0	(274.439)	14.170	(260.269)
07 - Brunamál og almannavarnir.....					0	(39.753)	0	(39.753)
08 - Hreinlætismál.....					0	(56.694)	0	(56.694)
09 - Skipulags- og byggingamál.....					0	(80.163)	0	(80.163)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....					0	(29.850)	0	(29.850)
11 - Umhverfismál.....					0	(44.430)	0	(44.430)
13 - Atvinnumál.....					0	(23.769)	(12.800)	(36.569)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....					0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....					0	(254.748)	(2.000)	(256.748)
22 - Lífeyrirsskuldbindingar.....					0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir.....					0	118.912	(280)	118.632
Aðalsjóður	0	9.500	0	0	(9.500)	60.980	9.630	70.610
Aðrir sjóðir í A - hluta								
Eignasjóður.....					0	4.635	(2.591)	2.044
Þjónustumiðstöð.....					0	(55.905)	(938)	(56.843)
Millifærslur A-hluta.....					0	0	0	0
A - hluti samtals	0	9.500	0	0	(9.500)	9.710	6.101	15.811
Sjóðir í B - hluta								
Hafnarsjóður.....					0	27.824	0	27.824
Hornafjarðarveitur.....					0	10.616	10.072	20.688
Gagnaveita.....					0	444	0	444
Leiguíbúðir.....					0	5.926	(965)	4.961
Millifærslur B-hluta.....					0	0	0	0
A og B hluti samtals	0	9.500	0	0	(9.500)	54.520	15.208	69.728

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.....	1.651.450		1.651.450	1.651.450		1.651.450
Framlög jöfnunarsjóðs.....	662.000	58.000	720.000	662.000	58.000	720.000
Aðrar tekjur.....	250.448		250.448	537.838		537.838
	2.563.898	58.000	2.621.898	2.851.288	58.000	2.909.288
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.521.382	20.260	1.541.642	1.568.095	660	1.588.355
Annar rekstrarkostnaður.....	882.425	27.830	910.255	958.195	27.830	986.025
Afskriftir.....	142.875	(857)	142.018	218.450	583	219.033
	2.546.682	47.233	2.593.915	2.744.740	29.073	2.793.413
Niðurstaða án fjármagnsliða	17.216	10.767	27.983	106.548	28.927	115.875
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(7.506)	(4.666)	(12.172)	(52.028)	5.881	(46.147)
Rekstrarniðurstaða.....	9.710	6.101	15.811	54.520	34.808	69.728

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

	A hluti			Samant. A og B hluti		
	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar	Fjárhags-áætlun m. viðaukum	Upphafleg fjárhags-áætlun	Viðaukar	Fjárhags-áætlun m. viðaukum
Fasteignir	5.371.744	(125.252)	5.246.492	5.538.375	(120.587)	5.417.788
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0	0	1.385.060	48.051	1.433.111
Vélar, áhöld og tæki	24.863	21.938	46.801	83.070	15.607	98.677
Leigueignir	0	0	0	0	0	0
	5.396.607	(103.314)	5.293.293	7.006.505	(56.929)	6.949.576

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	199.500	0	199.500	199.500	0	199.500
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	114.001	(164)	113.837	115.954	(208)	115.746
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	18.456	(18.456)	0	0	0	0
	331.957	(18.620)	313.337	315.454	(208)	315.246
Fastafjármunir	5.728.564	(121.934)	5.606.630	7.321.959	(57.137)	7.264.822

Veltufjármunir:

Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:					0	
Óinnheimtar tekjur	217.761	(79.007)	138.754	231.122	(65.530)	165.592
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	118.194	275.842	394.036	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	137.683	(77.557)	60.126	161.497	(30.911)	130.586
Næsta árs afborganir langtímakrafna	4.879	0	4.879	4.879	0	4.879
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	17.830	11.719	29.549	17.830	11.719	29.549
Veltufjármunir	496.347	130.997	627.344	415.328	(84.722)	330.606
Eignir samtals	6.224.911	9.063	6.233.974	7.737.287	(141.859)	7.595.428

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárrækingar:

Eigið fé.....	4.666.549	63.285	4.729.834	5.346.625	110.599	5.457.224
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	4.666.549	63.285	4.729.834	5.346.625	110.599	5.457.224

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	491.432	(15.903)	475.529	567.566	(15.138)	552.428
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	491.432	(15.903)	475.529	567.566	(15.138)	552.428

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	546.721	(108.774)	437.947	1.419.372	(371.972)	1.047.400
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	546.721	(108.774)	437.947	1.419.372	(371.972)	1.047.400

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	197.363	(60.436)	136.927	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	70.102	(35)	70.067	122.495	(11.241)	111.254
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	252.744	130.926	383.670	281.229	145.893	427.122
	520.209	70.455	590.664	403.724	134.652	538.376
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.558.362	(54.222)	1.504.140	2.390.662	(252.458)	2.138.204

Eigið fé og skuldir samtals

Eigið fé og skuldir samtals	6.224.911	9.063	6.233.974	7.737.287	(141.859)	7.595.428
-----------------------------	-----------	-------	-----------	-----------	-------------	-----------

Sjóðstreymisýfirlit

	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.....	9.710	6.101	15.811	54.520	15.208	69.728
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	142.875	(857)	142.018	218.450	583	219.033
Verðbætur og gengismunur	7.260	2.902	10.162	33.365	(1.832)	31.533
Breyting á skuldbindingum	38.000	0	38.000	41.500	0	41.500
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0		0	
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	197.845	8.146	205.991	347.835	13.959	361.794
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)	197.845	8.146	205.991	347.835	13.959	361.794
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(670.000)	131.100	(538.900)	(800.000)	(35.100)	(764.900)
Langtímakröfur, breyting.....	4.879	0	4.879	4.879	0	4.879
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, br.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(665.121)	131.100	(534.021)	(795.121)	(35.100)	(760.021)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(31.426)	(67.282)	(98.708)	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	550.000	(100.000)	450.000	550.000	(100.000)	450.000
Afborganir langtímalána.....	(34.894)	(9.822)	(44.716)	(86.310)	1.120	(85.190)
Fjármögnunarhreyfingar	483.680	(177.104)	306.576	463.690	(98.880)	364.810
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	16.404	(37.858)	(21.454)	16.404	(120.021)	(33.417)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.426	49.577	51.003	1.426	61.540	62.966
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	17.830	11.719	29.549	17.830	(58.481)	29.549