

GREINARGERÐ

Efni: Fjárhagsáætlun 2021 - Viðauki 3
Dags.: 17.9.2021
Lagt fyrir: Bæjarráð 21.9.2021
Unnið af: Fjármálastjóra (ÓIB)

Hér er gerð grein fyrir þeim breytingum sem viðauki 3 við fjárhagsáætlun 2021 felur í sér. Viðauka verði mætt með lækkun á handbæru fé.

Rekstur málaflokka:

- Grunnskóli Hornafjarðar:
202106038 Spjaldtölvukaup fyrir 6. bekk, 2 m.kr. Samþykkt í bæjarráði 29. júní.
202106040 Viðbótarstöðugildi vegn stuðningsfulltrúa, 1,7 m.kr.
Samþykkt í bæjarráði 29. júní.
- Leikskólinn Sjónarhóll:
202106048 Þrjú viðbótarstöðugildi, 7 m.kr. Samþykkt í bæjarráði 10. ágúst.
- Skólaskrifstofa:
202109019 Óskað eftir viðbótarfjárheimild vegna sérfræðiþjónustu, 14,5 m.kr.
Sjá meðfylgjandi erindi frá fræðslustjóra.

Framkvæmdir/fjárfesting:

- Hafnarbraut:
202105072 Viðbót við hellulögn og hluti svæðis sem átti að malbika
verður í stað hellulagður, kostnaðaráætlun er 27 m.kr.
- Malbikun:
202105087 Malbikun bílastæða við smábátahöfn, 15 m.kr.
Samþykkt í bæjarráði 31. ágúst.

Ólöf I. Björnsdóttir,
fjármálastjóri

Sveitarfélagið Hornafjörður
Viðaukar við fjárhagsáætlun 2021

Málaflokkayfirlit	Viðauki 1					Viðauki 2					Viðauki 3					Samantekt allra viðauka		
	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Afskriftir	Fjármagns liðir	Samtals	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Afskriftir	Fjármagns liðir	Samtals	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Afskriftir	Fjármagns liðir	Samtals	Upphæfing Fjárhags-áætlun Rekstrar-niðurstaða	Samtals viðaukar	Fjárhags-áætlun m. Viðaukum Rekstrar-niðurstaða
Adalsjóður																		
00 - Skatttekjur.....	58.000				58.000				0					0	2.296.450	58.000	2.354.450	
02 - Félagsþjónusta.....		9.260		(9.260)					0					0	(290.701)	(9.260)	(299.961)	
03 - Heilbrigðismál.....				0					0					0	(6.984)	0	(6.984)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....				0					0		25.200			(25.200)	(1.153.162)	(25.200)	(1.178.362)	
05 - Menningarmál.....		3.500		(3.500)					0					0	99.689	(3.500)	(103.189)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....		(14.170)		14.170					0					0	(274.439)	14.170	(260.269)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....				0					0					0	(39.753)	0	(39.753)	
08 - Heimlæðismál.....				0					0					0	(56.694)	0	(56.694)	
09 - Skipulags- og byggingarmál.....				0					0					0	(80.163)	0	(80.163)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....				0					0					0	(29.850)	0	(29.850)	
11- Umhverfismál.....				0					0					0	(44.430)	0	(44.430)	
13 - Atvinnumál.....		12.800		(12.800)					0					0	(23.769)	(12.800)	(36.569)	
20 - Framtíð til B-hluta fyrirtækja.....				0					0					0	0	0	0	
21 - Samneflegur kostnaður.....		2.000		(2.000)					0					0	(254.748)	(2.000)	(256.748)	
22 - Lífeyrisáskuldbindingar.....				0					0					0	0	0	0	
28 - Fjármagnsliðir.....				3.801	(3.801)			(3.521)	3.521					0	118.912	(280)	118.632	
Adalsjóður	58.000	13.390	0	3.801	40.809	0	0	0	(3.521)	3.521	0	25.200	0	(25.200)	60.980	19.130	80.110	
Atrix sjóðir í A - hluta																		
Eignisjóður.....		(976)		4.386	(3.410)		(1.344)		1.344			(525)		(525)	4.635	(2.591)	2.044	
Þjónustumiðstöð.....				0			938		(938)					0	55.905	(938)	(56.843)	
Milífærskur A-hluta.....				0			0		0					0	0	0	0	
A - hluti samtals	58.000	13.390	(976)	8.187	37.399	0	0	(406)	(3.521)	3.927	0	25.200	(525)	0	(25.725)	9.710	15.601	25.311
Sjóðir í B - hluta																		
Hafnarjóður.....				0					0					0	27.824	0	27.824	
Hornafjarðarveitur.....		1.440	(11.512)	10.072					0					0	10.616	10.072	20.688	
Gagnaveita.....				0					0					0	444	0	444	
Leigubjóður.....				965	(965)				0					0	5.926	(965)	4.961	
Milífærskur B-hluta.....				0					0					0	0	0	0	
A og B hluti samtals	58.000	13.390	464	(2.360)	46.506	0	0	(406)	(3.521)	3.927	0	25.200	(525)	0	(25.725)	54.520	24.708	79.228

				Samantekt allra viðauka			
	Upphafleg fjárhags-áætlun	Samtals viðaukar	Fjárhagsáætlun m. viðaukum				
A hluti							
Nýir göngustigar.....			0	3.000	0	3.000	
Hjúkrunarheimili.....	(146.500)	14.500	(132.000)	175.000	(132.000)	43.000	
Vikurbraut 24.....			0	160.000	0	160.000	
Sindrabær.....	(80.000)		(80.000)	80.000	(80.000)	0	
Hrollaugsstaðir.....			0	155.000	0	155.000	
Ráðhús.....			0	15.500	0	15.500	
Hofgarður.....	(35.000)		(35.000)	35.000	(35.000)	0	
Mikligarður.....	20.400		20.400	40.000	20.400	60.400	
Hafnarbraut.....	44.000	27.000	71.000	0	71.000	71.000	
Líkamsræktarstöð.....		15.000	15.000	5.000	15.000	20.000	
Malbikun.....			0	90.000	0	90.000	
Menningarmiðstöð - Álaleira.....			0	3.000	0	3.000	
Sundlaug - endurbætur rennibrauta.....			0	5.700	0	5.700	
Sundlaug - miðlunartankar.....			0	2.800	0	2.800	
Áhaldahús - bíll.....			0	6.000	0	6.000	
Áhaldahús - kerra og mannkarfa.....			0	1.000	0	1.000	
Áhaldahús - götu- og gangstéttarsópur.....		5.500	5.500	0	5.500	5.500	
Sala eigna.....			0	(60.000)	0	(60.000)	
Styrkur - Vatnajökulsþjóðgarður v. Hrollaugsstaða.....	4.000		4.000	(47.000)	4.000	(43.000)	
A hluti samtals	(78.100)	(95.000)	42.000	(131.100)	670.000	(131.100)	538.900
B hluti							
Hornafjarðarveitur							
Hreinsivirki.....	20.000		20.000	0	20.000	20.000	
Hafnarbraut.....	76.000		76.000	100.000	76.000	176.000	
Hornafjarðarveitur samtals	96.000		96.000	100.000	96.000	196.000	
Gagnaveita							
Ljósleiðari - Lón.....			0	30.000	0	30.000	
Gagnaveita samtals	0		0	30.000	0	30.000	
B hluti samtals	96.000	0	0	96.000	130.000	96.000	226.000
A og B hluti samtals	17.900	(95.000)	42.000	(35.100)	800.000	(35.100)	764.900

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	9.360	1.530.742	1.568.095	660	1.577.455
Annar rekstrarkostnaður.....	882.425	29.230	911.655	958.195	29.230	987.425
Afskriftir.....	142.875	(857)	142.018	218.450	583	219.033
	2.546.682	37.733	2.584.415	2.744.740	30.473	2.783.913
Niðurstaða án fjármagnsliða	17.216	20.267	37.483	106.548	27.527	125.375
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(7.506)	(4.666)	(12.172)	(52.028)	5.881	(46.147)
Rekstrarniðurstaða.....	9.710	15.601	25.311	54.520	33.408	79.228

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
Leigugeignir	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	21.219	39.049	17.830	21.219	39.049
Veltufjármunir	496.347	140.497	636.844	415.328	(75.222)	340.106
Eignir samtals	6.224.911	18.563	6.243.474	7.737.287	(132.359)	7.604.928

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	4.666.549	72.785	4.739.334	5.346.625	120.099	5.466.724
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	4.666.549	72.785	4.739.334	5.346.625	120.099	5.466.724

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	18.563	6.243.474	7.737.287	(132.359)	7.604.928
-----------------------------	-----------	--------	-----------	-----------	-------------	-----------

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	15.601	25.311	54.520	24.708	79.228
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	17.646	215.491	347.835	23.459	371.294
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	17.646	215.491	347.835	23.459	371.294
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	(28.358)	(11.954)	16.404	(110.521)	(23.917)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.426	49.577	51.003	1.426	61.540	62.966
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	17.830	21.219	39.049	17.830	(48.981)	39.049