Sveitarfélagið
HORNAFJÖRÐUR

G R E I N A R G E R Ð

Efni:	Fjárhagsáætlun 2021 - Viðauki 1
Dagsetning:	4.5.2021
Lagt fyrir:	Bæjarráð 11.5.2021 og bæjarstjórn 10.6.2021
Unnið af:	Fjármálastjóra (ÓIB)

Hér er gerð grein fyrir þeim breytingum sem viðauki 1 við fjárhagsáætlun 2021 felur í sér.

Forsendur:

- Upphafleg fjárhagsáætlun 2021 tekur mið af útkomuspá 2020 og rauntölum 2019. Við innslátt raunútkomu 2020 (skv. ársreikningi) í áætlun 2021 hækkar handbært fé í ársbyrjun í A og B hluta um 61,5 m.kr.
- Áætluð vísitala neysluverðs 2021 hækkar í samræmi við nýjustu þjóðhagsspá og fer úr 2,7% í 3,2%.

Lagðar eru fram eftirfarandi breytingatillögur á rekstri málaflokka:

- *00 – Skatttekjur.*
  - Jöfnunarsjóðsframlög hækka um 58 m.kr. í samræmi við endurskoðaða áætlun sjóðsins.
- *02 – Félagsþjónusta*.
  - Nefndarlaun hækka um 660 þ.kr. vegna stofnunar fjölmenningarráðs.
  - Fjárheimild á 0201-8510 er hækkuð um 8,6 m.kr. vegna stofnbúnaðar í nýtt húsnæði sviðsins að Víkurbraut 24.
- *05 – Menningarmál.*
  - Óskað er eftir flutningi á ónýttri fjárheimild 2020 vegna Humarhátíðar að fjárhæð 3,5 m.kr.
- *06 – Æskulýðs- og íþróttamál.*
  - Óskað er eftir flutningi fjárheimildar ungmennaráðs síðan 2020 kr. 850.000 sem ekki náðist að nýta sökum covid.
  - Þrykkjan óskar eftir flutningi ónýttra fjárheimilda milli ára á lyklum 2870 Félagsstörf og 4240 Fargjöld og dvalarkostnaður, samtals kr. 580.000.
  - Með tilkomu hitaveitu lækkar rekstrarkostnaður sundlaugar verulega. Áætlaður rafmagns- og hitunarkostnaður er því lækkaður um 15,6 m.kr.
- *13 – Atvinnumál.*
  - Ársframlag til Náttúrustofu Suðausturlands hækkar um 2,8 m.kr. Framlag var vanáætlað í upphaflegri áætlun, þ.e. 5,5 m.kr. en á að vera 8,3 m.kr. samkvæmt fjárlögum.
  - Styrkir til atvinnumála á deild 1380 hækka um 10 m.kr. vegna styrks til kvikmyndaverkefnis.

- *21 – Sameiginlegur kostnaður.*
    - Óskað er eftir viðbótarfjármagni, 2 m.kr., í kynningarmál vegna vegpósta og merkinga sem gleymdist að setja á áætlun ársins. Verkefnið hefur verið í vinnslu um nokkurt skeið og sl. haust vísaði Atvinnu- og menningarmálanefnd málinu til fjárhagsáætlunargerðar 2021 en svo virðist sem gleymst hafi að fylgja því eftir.

Lagðar eru fram eftirfarandi breytingatillögur á framkvæmdaáætlun sem fela í sér hækkun um 17,9 m.kr.:

- *Hjúkrunarheimili.* Framkvæmdasýsla ríkisins hefur gefið út nýja greiðsluáætlun vegna verksins þannig að greiðslur 2021 færast að mestum hluta yfir á 2022. Greiðslur 2021 verða því 28,5 m.kr. í stað 175 m.kr.
- *Mikligarður.* Framvinda verksins 2020 var ekki samkvæmt áætlun og því færast 20,4 m.kr. yfir á árið 2021 til viðbótar þeim 40 m.kr. sem fyrir voru. Samtals er því áætlað í verkið á þessu ári 60,4 m.kr.
- *Hafnarbraut.* Áætlun fer úr 100 m.kr. í 220 m.kr. og skiptist á fráveitu, vatnsveitu og gatnagerð.
- *Hrollaugsstaðir.* Áætluð styrkupphæð er leiðrétt, á að vera 43 m.kr. en ekki 47 m.kr. eins og sett var fram í upphaflegri áætlun.
- *Hreinsivirki.* Ekki náðist að klára verkið 2020 og því eru settar 20 m.kr. á áætlun 2021.

Viðaukinn felur ekki í sér viðbótarlántöku þar sem útgjaldaaukning er tekin af handbæru fé. Meðfylgjandi eru áætlanayfirlit málaflokka, reksturs, sjóðstreymis og framkvæmda.

Ólöf I. Björnsdóttir
fjármálastjóri

Sveitarfélagið Hornafjörður
Viðaukar við fjárhagsáætlun 2021

Málaflokkayfirlit					Viðauki 1	Samantekt allra viðauka		
	Rekstrar tekjur	Rekstrar gjöld	Afskriftir	Fjármagns liðir	Samtals	Upphafleg Fjárhags- áætlun Rekstrar- niðurstaða	Samtals viðaukar	Fjárhags áæltun m. Viðaukum Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður								
00 - Skatttekjur	58.000				58.000	2.296.450	58.000	2.354.450
02 - Félagsþjónusta		9.260			(9.260)	(290.701)	(9.260)	(299.961)
03 - Heilbrigðismál					0	(6.984)	0	(6.984)
04 - Fræðslu- og uppeldismál					0	(1.153.162)	0	(1.153.162)
05 - Menningarmál		3.500			(3.500)	(99.689)	(3.500)	(103.189)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál		(14.170)			14.170	(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		12.800			(12.800)	(23.769)	(12.800)	(36.569)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja					0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður		2.000			(2.000)	(254.748)	(2.000)	(256.748)
22 - Lífeyrirsskuldbindingar					0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir				3.801	(3.801)	118.912	(3.801)	115.111
Aðalsjóður	58.000	13.390	0	3.801	40.809	60.980	40.809	101.789
Aðrir sjóðir í A - hluta								
Eignasjóður			(976)	4.386	(3.410)	4.635	(3.410)	1.225
Þjónustumiðstöð					0	(55.905)	0	(55.905)
Millifærslur A-hluta					0	0	0	0
A - hluti samtals	58.000	13.390	(976)	8.187	37.399	9.710	37.399	47.109
Sjóðir í B - hluta								
Hafnarsjóður					0	27.824	0	27.824
Hornafjarðarveitur			1.440	(11.512)	10.072	10.616	10.072	20.688
Gagnaveita					0	444	0	444
Leiguíbúðir				965	(965)	5.926	(965)	4.961
Millifærslur B-hluta					0	0	0	0
A og B hluti samtals	58.000	13.390	464	(2.360)	46.506	54.520	46.506	101.026

Fjárfesting	Viðauki 1	Samtals viðaukar	Upphafleg fjárhags-áætlun	Samtals viðaukar	Fjárhags áætlun m. viðaukum
A hluti					
Nýir göngustígar		0	3.000	0	3.000
Hjúkrunarheimili	(146.500)	(146.500)	175.000	(146.500)	28.500
Víkurbraut 24		0	160.000	0	160.000
Sindrabær		0	80.000	0	80.000
Hrollaugsstaðir		0	155.000	0	155.000
Ráðhús		0	15.500	0	15.500
Hofgarður		0	35.000	0	35.000
Mikligarður	20.400	20.400	40.000	20.400	60.400
Hafnarbraut	44.000	44.000	0	44.000	44.000
Líkamsræktarstöð		0	5.000	0	5.000
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 - bíll		0	1.000	0	1.000
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)**	**(78.100)**	**670.000**	**(78.100)**	**591.900**
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**	**96.000**	**130.000**	**96.000**	**226.000**
A og B hluti samtals	**17.900**	**17.900**	**800.000**	**17.900**	**817.900**

Note: the last three columns are grouped under the heading "Samantekt allra viðauka".

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	660	1.522.042	1.568.095	660	1.568.755
Annar rekstrarkostnaður..................................	882.425	12.730	895.155	958.195	12.730	970.925
Afskriftir..	142.875	(976)	141.899	218.450	464	218.914
	2.546.682	12.414	2.559.096	2.744.740	13.854	2.758.594
Niðurstaða án fjármagnsliða	17.216	45.586	62.802	106.548	44.146	150.694
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).................	(7.506)	(8.187)	(15.693)	(52.028)	2.360	(49.668)
Rekstrarniðurstaða..	9.710	37.399	47.109	54.520	46.506	101.026

Sjóðstreymisyfirlit	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	37.399	47.109	54.520	46.506	101.026
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	142.875	(976)	141.899	218.450	464	218.914
Verðbætur og gengismunur	7.260	4.502	11.762	33.365	(232)	33.133
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	40.925	238.770	347.835	46.738	394.573
Breytingar á skammtímaliðum:						
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	40.925	238.770	347.835	46.738	394.573
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum..............	(670.000)	78.100	(591.900)	(800.000)	17.900	(817.900)
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)	78.100	(587.021)	(795.121)	17.900	(813.021)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting............	(31.426)	(67.282)	(98.708)	0	0	0
Tekin ný langtímalán..	550.000	0	550.000	550.000	0	550.000
Afborganir langtímalána.....................................	(34.894)	(1.657)	(36.551)	(86.310)	9.285	(77.025)
Fjármögnunarhreyfingar	483.680	(68.939)	414.741	463.690	9.285	472.975
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	16.404	50.086	66.490	16.404	73.923	54.527
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	1.426	49.577	51.003	1.426	61.540	62.966
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	17.830	99.663	117.493	17.830	135.463	117.493