

Viðauki við greinargerð með fjárhagsáætlun 2021 – 2024

Fjárhagsáætlun Sveitarfélagsins Árborgar fyrir árin 2021 – 2024 er lögð fram til seinni umræðu í bæjarstjórn miðvikudaginn 16. desember 2020. Fyrri umræða fór fram þann 30. nóvember síðastliðinn.

Breytingar hafa átt sér stað á milli umræðna og verður farið yfir þær hér á eftir. Einkum verður gerð grein fyrir breytingum á áætlun ársins 2021 en stiklað á stóru yfir áætlanir fyrir árin 2022 – 2024.

Rekstrarniðurstaða

- Áhrif breytinga á fjárhagsáætlun 2021 lækkar rekstrarhalla úr 842 millj.kr. í 449 millj.kr.
- Rekstrarniðurstaða árið 2022 fer úr 972 millj.kr. halla í 344 millj.kr. halla.
- Rekstrarafgangur árið 2023 fer úr 442 millj.kr. halla í 259 millj.kr. rekstarafgang.
- Rekstrarafgangur árið 2024 fer úr 543 millj.kr. halla í 260 millj.kr. rekstarafgang.

Lántökur

- Árið 2021 - ný langtímalán lækka um 650 millj.kr. milli umræðna.
- Árið 2022 - ný langtímalán lækka um 630 millj.kr. milli umræðna.
- Árið 2023 - ný langtímalán lækka um 910 millj.kr. milli umræðna.
- Árið 2024 - ný langtímalán lækka um 1.570 millj.kr. milli umræðna.

Skuldahlutfall

Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum :

	<u>Fyrri umræða</u>	<u>Seinni umræða</u>
• 2021	141,3%	134,5%
• 2022	163,2%	152,0%
• 2023	169,0%	153,0%
• 2024	176,6%	152,1%

Skuldahlutfall :

	<u>Fyrri umræða</u>	<u>Seinni umræða</u>
• 2021	161,1%	154,3%
• 2022	181,5%	170,4%
• 2023	185,3%	169,6%
• 2024	192,0%	167,9%

Breytingar á málaflokkum milli umræðna

Í töflunni hér á eftir má sjá breytingar á málaflokkum milli umræðna :

Í þús.kr.	2021	2021	
Aðalsjóður	Fyrri umræða	Seinni umræða	Mismunur
00 Skatttekjur	8.833.853	8.862.129	-28.276
02 Félagsþjónusta	-1.695.094	-1.693.887	-1.207
03 Heilbrigðismál	-10.639	-10.639	0
04 Fræðslu- og uppeldismál	-5.847.729	-5.596.384	-251.345
05 Menningarmál	-264.555	-266.555	2.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál	-1.003.000	-992.125	-10.875
07 Brunamál og almannavarnir	-150.317	-150.317	0
08 Hreinlætismál	-138.098	-138.098	0
09 Skipulags- og byggingarmál	-266.692	-257.200	-9.492
10 Umferðar- og samgöngumál	-383.072	-374.777	-8.295
11 Umhverfismál	-255.926	-244.701	-11.225
13 Atvinnumál	-55.624	-55.624	0
21 Sameiginlegur kostnaður	-480.157	-483.003	2.846
22 Lífeyrisskuldbindingar	-172.500	-172.500	0
27 Óvenjulegir liðir	0	0	0
28 Fjármagnsliðir	278.892	285.527	-6.635
Aðalsjóður	-1.610.659	-1.288.154	-322.505
Aðrir sjóðir í A-hluta			
31 Eignasjóður	843.390	928.309	-84.919
71 Fasteignafélag Árborgar slf.	-299.387	-313.197	13.810
33 Þjónustumiðstöð	-84.301	-85.141	840
89 Verktækni ehf.	-2.287	-2.127	-160
A-hluti samtals	-1.153.244	-760.309	-392.936
Sjóðir í B-hluta			
51 Byggingarsjóður aldraðra	-10.079	-10.058	-21
67 Fráveita	219.752	224.865	-5.113
83 Sandvíkursetur ehf.	-30.385	-30.385	0
77 Selfossveitur	-21.275	-22.181	906
69 Vatnsveita	152.825	149.322	3.503
A- og B- hluti samtals	-842.407	-448.746	-393.662

- **Málaflokkur 00 – Skatttekjur**
 - Útgjaldajöfnunarframlag hækkar um 28.276.000 kr.

- **Málaflokkur 02 – Félagsþjónusta**
 - Vörukaup vegna kaupa á búnaði í Vinaminni lækka um 1.207.000 kr.

- **Málaflokkur 04 – Fræðslu- og uppeldismál**
 - Skrifstofa fræðslusviðs – lækkun á launakostnaði 4.889.000 kr. þar sem talmeinafræðingur byrjar 1.8.2021 en ekki 1.1.2021.
 - Goðheimar – lækkun á tekjum um 15.350.000 kr. og vörukaupum um 4.000.000 kr. þar sem einungis er gert ráð fyrir að opna 3 deildir á árinu 2021.
 - Sunnulækjarskóli – lækkun á tölvukostnaði 2.128.000 kr.
 - Vallaskóli – afnot húsnæðis hækkar um 8.052.000 kr. vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.
 - Leikskólar, lækkun á launakostnaði um 200.741.000 kr., hagræðingarkrafa og endurskoðun forsendna um íbúafjölgun.
 - Grunnskólar, lækkun á launakostnaði um 67.245.000 kr., hagræðingarkrafa og endurskoðun forsendana um íbúafjölgun.

- **Málaflokkur 05 – Menningarmál**

Hátíðarhöld hækka um 2.000.000 kr. vegna Kia Gullhringurinn.

- **Málaflokkur 06 – Æskulýðs- og íþróttamál**
 - Ungmennahús, lækkun á tekjum um 3.500.000 kr. vegna styrkur frá SASS vegna jafningjafræðslu.
 - Íþrótt- og tómstundastyrkir lækka um 8.955.000 kr.
 - Sundhöll Selfoss, lækkun á launakostnaði um 1.580.000 kr. vegna veikindalauna.

- **Málaflokkur 09 – Skipulags- og byggingarmál**
 - Aðkeypt þjónusta lækkar um 7.300.000 kr. vegna ráðningu starfsmanns.
 - Lóðir og lendur, afnot lands lækka um 2.192.000 kr. vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

- **Málaflokkur 10 – Umferðar- og samgöngumál**
 - Nýbygging gatna, reiknuð afnot gatnakerfis lækka um 8.295.000 kr. vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

- **Málaflokkur 11 – Umhverfismál**
 - Ýmis opin svæði, eigin vinna lækkar um 11.225.000 kr. vegna lækkunar á Vinnuskóla.

- **Málaflokkur 21 – Sameiginlegur kostnaður**
 - Upplýsingatæknideild, hækkun á tekjum um 2.128.000 kr.
 - Ónotað húsnæði, afnot lækka um 1.076.000 kr. vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.
 - Framlag til Sambands íslenskra sveitarfélaga, 1.600.000 kr. vegna stafrænt ráð sveitarfélaga á Suðurlandi.
 - Húsaleiga hækkar um 4.450.000 kr. vegna leigu á Austurvegi 69 fyrir Upplýsingatæknideild og fleiri starfsmenn.

- **Málaflokkur 28 - Fjármagnsliðir**
 - Um er að ræða breytingu á viðskiptastöðu aðalsjóðs við aðra sjóði sveitarfélagsins sem er vaxtareiknuð og einnig vegna breytinga á langtímalánum.

- **Málaflokkur 31 - Eignasjóður**
 - Reiknuð húsaleiga hækkar um 64.630.000 kr. vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

- **Málaflokkur 71 – Fasteignafélag Árborgar slf.**
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

- **Málaflokkur 33 - Þjónustumiðstöð**
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

- **Málaflokkur 89 – Verktækni ehf.**
 - Breytingar á viðskiptastöðu við aðalsjóð sem er vaxtareiknuð.
- **Málaflokkur 51 – Byggingarsjóður aldraðra**
 - Breytingar á viðskiptastöðu við aðalsjóð sem er vaxtareiknuð.
- **Málaflokkur 67 – Fráveita**
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.
- **Málaflokkur 77 – Selfossveitur**
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.
- **Málaflokkur 69 – Vatnsveita**
 - Breytingar á afskriftum og fjármagnsliðum vegna breytinga á fjárfestingaráætlun.

Breytingar á fjárfestingaráætlun

Í fyrri umræðu voru fjárfestingar árið 2021 samtals 4.344 millj.kr. og í fjárhagsáætlun sem lögð er fram til seinni umræðu hér eru fjárfestingar áætlaðar 4.082 millj.kr. Fjárfestingar lækka því um 262 millj.kr. Breytingar á fjárfestingaráætlun árið 2021 eru eftirfarandi :

- Eignasjóður, tengib. milli Valhallar og Bifrastar - 1.000.000 kr.
- Eignasjóður, Álfheimar endurbætur 5.000.000 kr.
- Eignasjóður, gámasvæði yfirborðsfrágangur - 10.000.000 kr.
- Eignasjóður, árlegt endurn. verkefni Lyngheiði 5.000.000 kr.
- Eignasjóður, árlegt endurnýjunarverkefni - 33.000.000 kr.
- Eignasjóður, gatnagerð Stokkseyri - 10.000.000 kr.
- Eignasjóður, miðbær Stokkseyri - 2.000.000 kr.
- Eignasjóður, gatnagerð og lagnir í Jórvík 2.500.000 kr.
- Eignasjóður, miðbær Selfoss yfirborðsfrág. - 5.000.000 kr.

Fjármálasvið

- Þjónustumiðstöð, tækjakaup - 5.000.000 kr.
 - Þjónustumiðstöð, bílakaup - 8.000.000 kr.
 - Þjónustumiðstöð, áhaldahús Stokkseyri - 8.000.000 kr.
 - Fasteignafélag, Sunnulækjarskóli frág. á lóð - 10.000.000 kr.
 - Fasteignafélag, kennslusundl. við Sunnul.sk. - 5.000.000 kr.
 - Fasteignafélag, íþróttah. og sundlaug Stokkseyri 5.000.000 kr.
 - Fasteignafélag, fjölnota íþróttahús -100.000.000 kr.
 - Fasteignafélag, íþróttamiðstöð á Selfossvelli - 5.000.000 kr.
 - Fráveita, stofngjöld 4.000.000 kr.
 - Fráveita, árleg endurnýjunarverkefni - 20.000.000 kr.
 - Fráveita, tækjakaup - 8.000.000 kr.
 - Vatnsveita, stofngjöld 4.000.000 kr.
 - Vatnsveita, árleg endurnýjunarverkefni - 7.000.000 kr.
 - Vatnsveita, úrbætur við Holtsveg - 5.000.000 kr.
 - Vatnsveita, tækjabúnaður - 21.000.000 kr.
 - Selfossveitur, athafnasvæði við Eyrarbakka - 4.000.000 kr.
 - Selfossveitur, dreifikerfi árlegt endurn.v. - 7.000.000 kr.
 - Selfossveitur, dreifikerfi miðbær Selfoss 10.000.000 kr.
 - Selfossveitur, véla- og tækjakaup - 8.000.000 kr.
-
- Fjárfestingar árið 2022 lækka um 5.000.000 kr.
 - Fjárfestingar árið 2023 lækka um 201.000.000 kr.
 - Fjárfestingar árið 2024 lækka um 639.000.000 kr.