

## Viðauki nr. 7 - tekinn fyrir á fundi bæjarráðs 24. júní 2021

---

### Rekstur :

#### Málaflokkur 02- Félagsþjónusta :

##### 02310 – Barnavernd

- Aukið stöðugildi í barnavernd frá 1. ágúst 2021 samtals 4.500.000 kr.
- Leiðrétting á greiðslum fyrir bakvakt vegna barnaverndar samtals 1.700.000 kr.

Samtals kostnaðarauki 6.200.000 kr.

#### Málflokkur 04 – Fræðslu- og uppeldismál :

- Nýr frístundaklúbbur fyrir börn starfræktur frá skólabyrjun haustið 2021. Samtals kostnaður 10.750.000 kr. sem skiptist í laun 8.750.000 kr. og rekstrarkostnað 2.000.000 kr.

Samtals kostnaðarauki 10.750.000 kr.

**Viðauki nr. 7 samtals kostnaðarauki vegna reksturs 16.950.000 kr.**

### Útfærsla á viðauka:

Sjá áhrif viðauka nr. 7 á upphaflega samþykktu áætlun 2021 í meðfylgjandi yfirlitum.

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:
7	Fjárhagsáætlun upphafleg Samtala allra viðauka Fjárhagsáætlun með viðaukum

Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 7							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		0	8.862.129	0	8.862.129	0%
02	Félagsþjónusta.....		( 6.200 )	( 1.693.887 )	( 55.255 )	( 1.749.142 )	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	( 10.639 )	0	( 10.639 )	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	( 5.596.384 )	( 64.456 )	( 5.660.840 )	1%
05	Menningarmál.....		0	( 266.555 )	0	( 266.555 )	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		( 10.750 )	( 992.125 )	( 53.750 )	( 1.045.875 )	5%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 150.317 )	0	( 150.317 )	0%
08	Hreinlætismál.....		0	( 138.098 )	0	( 138.098 )	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 257.200 )	0	( 257.200 )	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 374.777 )	0	( 374.777 )	0%
11	Umhverfismál.....		0	( 244.701 )	0	( 244.701 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 55.624 )	0	( 55.624 )	0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	( 483.003 )	( 4.000 )	( 487.003 )	1%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	( 172.500 )	0	( 172.500 )	0%
27	Óreglulegir liðir.....		0	0	( 15.000 )	( 15.000 )	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	285.527	0	285.527	0%
31	Eignasjóður.....		0	928.309	20.800	949.109	2%
71	Fasteignafélag Árborgar slf.....		0	( 313.197 )	0	( 313.197 )	0%
33	Þjónustustöð.....		0	( 85.141 )	0	( 85.141 )	0%
89	Verktækni ehf.....		0	( 2.127 )	0	( 2.127 )	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			( 16.950 )	( 760.309 )	( 171.661 )	( 931.970 )	23%
<b>B hluti</b>							
51	Byggingarsjóður aldraðra.....		0	( 10.058 )	0	( 10.058 )	0%
67	Fráveita.....		0	224.865	0	224.865	0%
83	Sandvíkursetur ehf.....		0	( 30.385 )	0	( 30.385 )	0%
77	Selfossveitur.....		0	( 22.181 )	0	( 22.181 )	0%
69	Vatnsveita.....		0	149.322	0	149.322	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	311.563	0	311.563	0%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
<b>A og B hluti samtals</b>			( 16.950 )	( 448.746 )	( 171.661 )	( 620.407 )	38%

Áhrif viðauka 7 á handbært fé	
Liður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	( 16.950 )
þar af rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
<b>Fjármögnunarbörf vegna rekstrar</b>	( 16.950 )
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Hækkun á skammtímaláni við lánstofnanir	16.950
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 7</b>	0

Fjármögnun rekstar vegna viðauka 7			
Útfærð ákvörðun um hvemig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	Liður	Skýring	Samtals
0			

Yfirlit rekstrarætlun						
Samstæuifyirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur.....	7.132.799	0	7.132.799	7.113.893	0	7.113.893
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.538.937	0	1.538.937	1.538.937	0	1.538.937
Aðrar tekjur.....	2.324.551	20.800	2.345.351	4.191.910	20.800	4.212.710
	10.996.287	20.800	11.017.087	12.844.740	20.800	12.865.540
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	6.931.461	43.950	6.975.411	7.184.913	43.950	7.228.863
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	152.500	0	152.500	165.369	0	165.369
Annar rekstrarkostnaður.....	3.944.777	148.511	4.093.288	4.637.308	148.511	4.785.819
	11.028.738	192.461	11.221.199	11.987.590	192.461	12.180.051
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	<b>( 32.452 )</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>( 204.113 )</b>	<b>857.150</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>685.489</b>
Afskriftir.....	( 454.829 )	0	( 454.829 )	( 699.482 )	0	( 699.482 )
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	( 487.281 )	( 171.661 )	( 658.942 )	157.668	( 171.661 )	( 13.993 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 273.028 )	0	( 273.028 )	( 606.413 )	0	( 606.413 )
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>						
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	<b>( 760.309 )</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>( 931.970 )</b>	<b>( 448.746 )</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>( 620.407 )</b>
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>( 760.309 )</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>( 931.970 )</b>	<b>( 448.746 )</b>	<b>( 171.661 )</b>	<b>( 620.407 )</b>

Yfirlit rekstrarætlun						
Samstæuifyirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
<b>Árið 2021</b>						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	( 760.309 )	( 171.661 )	( 931.970 )	( 448.746 )	( 171.661 )	( 620.407 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	454.829	0	454.829	699.482	0	699.482
Verðbætur og gengismunur.....	326.591	0	326.591	388.632	0	388.632
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	( 14.342 )	( 20.800 )	( 35.142 )	( 14.342 )	( 20.800 )	( 35.142 )
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	152.500	0	152.500	165.369	0	165.369
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>159.270</b>	<b>( 192.461 )</b>	<b>( 33.191 )</b>	<b>790.396</b>	<b>( 192.461 )</b>	<b>597.935</b>
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	17.822	0	17.822	17.822	0	17.822
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 107.000 )	0	( 107.000 )	( 117.256 )	0	( 117.256 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
<b>Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum</b>	<b>( 89.178 )</b>	<b>0</b>	<b>( 89.178 )</b>	<b>( 99.434 )</b>	<b>0</b>	<b>( 99.434 )</b>
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>70.092</b>	<b>( 192.461 )</b>	<b>( 122.369 )</b>	<b>690.962</b>	<b>( 192.461 )</b>	<b>498.501</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 3.186.000 )	( 17.600 )	( 3.203.600 )	( 4.082.000 )	10.400	( 4.071.600 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	45.000	28.300	73.300	45.000	28.300	73.300
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	29.821	0	29.821	29.821	0	29.821
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>( 3.111.179 )</b>	<b>10.700</b>	<b>( 3.100.479 )</b>	<b>( 4.007.179 )</b>	<b>38.700</b>	<b>( 3.968.479 )</b>
<b>Fjármögnunarbreyfingar:</b>						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	59.609	9.336	68.945	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	109.721	42.000	151.721	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	4.420.000	0	4.420.000	5.120.000	0	5.120.000
Afborganir langtímalána.....	( 1.142.296 )	0	( 1.142.296 )	( 1.321.411 )	0	( 1.321.411 )
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	( 353.168 )	35.950	( 317.218 )	( 410.688 )	35.950	( 374.738 )
<b>Fjármögnunarbreyfingar</b>	<b>3.093.866</b>	<b>87.286</b>	<b>3.181.153</b>	<b>3.387.901</b>	<b>35.950</b>	<b>3.423.851</b>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	52.779	( 94.475 )	( 41.696 )	71.684	( 117.811 )	( 46.127 )
Handbært fé í årsbyrjun.....	41.981	0	41.981	73.738	0	73.738
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok</b>	<b>94.760</b>	<b>( 94.475 )</b>	<b>286</b>	<b>145.422</b>	<b>( 117.811 )</b>	<b>27.611</b>