

Viðauki nr. 5 - tekinn fyrir á fundi bæjarstjórnar 12. maí 2021

Rekstur :

Málaflokkur 02- Félagsþjónusta :

02580 – VISS

- Greiðsla miskabóta v/starfsmannamáls samtals 2.840.000 kr.

Samtals kostnaðarauki 2.840.000 kr.

Málaflokkur 04 – Fræðslu- og uppeldismál :

- Aukning á stöðugildum í leikskólum skv. ákvörðun fræðslunefndar samtals 29.000.000 kr.
 - Frekari útfærsla á úthlutun til einstakra skóla er í vinnslu á fjölskyldusviði.

Samtals kostnaðarauki 29.000.000 kr.

Málaflokkur 31 – Eignasjóður

- Söluhagnaður vegna sölu á Kirkjuvegi 18 samtals 7.900.000 kr.
- Söluhagnaður vegna sölu á Vallholti 38 hækkar um 12.900.000 kr. var áður áætlaður 14.342.000 kr.

Samtals tekjuaukning 20.800.000 kr.

Viðauki nr. 5 samtals kostnaðarauki vegna reksturs 11.040.000 kr.

Fjárfesting :

Málaflokkur 31 – Eignasjóður :

Umferðar- og samgöngumál:

- | | |
|---|--------------------------|
| • Árleg endurnýjunarverkefni skv. 10 ára áætlun | lækkun um 30.000.000 kr. |
| • Tjarnarstígur Stokkseyri | lækkun um 20.000.000 kr. |
| • Suðurhólar framhald að Gaulverjabæjarvegi | hækkun um 78.000.000 kr. |

Málaflokkur 67 – Fráveita :

- | | |
|--|--------------------------|
| • Árlegt endurnýjunarverkefni skv. 10 ára áætlun | lækkun um 20.000.000 kr. |
| • Tjarnarstígur Stokkseyri | lækkun um 15.000.000 kr. |
| • Suðurhólar framhald að Gaulverjabæjarvegi | hækkun um 15.000.000 kr. |

Málaflokkur 69 – Vatnsveita :

- | | |
|---|--------------------------|
| • Árlegt endurnýjunarverkefni | lækkun um 8.000.000 kr. |
| • Tjarnarstígur Stokkseyri | lækkun um 10.000.000 kr. |
| • Suðurhólar framhald að Gaulverjabæjarvegi | hækkun um 10.000.000 kr. |

Ekki er um aukningu í fjárfestingu að ræða, eingöngu tilfærslu á milli verkefna.

Útfærsla á viðauka:

Hækkun útgjalda í rekstri nettó um 11,0 m.kr., reiknaður söluhagnaður sem hefur ekki áhrif á sjóðstreymi 20,8 m.kr. Fjármögnunarpörf 31,8 m.kr. mætt með hækkun söluverðs rekstrarfjármuna 28,3 m.kr. og hækkun skammtímaskulda um 3,6 m.kr.

Sjá áhrif viðauka nr. 5 á upphaflega samþykka áætlun 2021 í meðfylgjandi yfirlitum.

Viðauki við fjárhagsáætlun 2021							
Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:						
5	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum				
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 5							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	8.862.129	0	8.862.129	0%
02	Félagsþjónusta.....		(2.840)	(1.693.887)	(49.055)	(1.742.942)	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	10.639	0	10.639	0%
04	Fræðslu- og uppeðismál.....		(29.000)	(5.596.384)	(64.456)	(5.660.840)	1%
05	Menningarmál.....		0	266.555	0	266.555	0%
06	Æskulýðs- og fjórtamál.....		0	(992.125)	(43.000)	(1.035.125)	4%
07	Brunamál og almannavir.....		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 líffeyrisksuldbindinga.....		0	(172.500)	0	(172.500)	0%
27	Óreglugjafir líör.....		0	0	(15.000)	(15.000)	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	285.527	0	285.527	0%
31	Eignasjóður.....		20.800	928.309	20.800	949.109	2%
71	Fasteignafélag Árborgar sif.....		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			(11.040)	(760.309)	(154.711)	(915.020)	20%
B hluti							
51	Byggingarsjóður aldraðra.....		0	(10.058)	0	(10.058)	0%
67	Fráveita.....		0	224.865	0	224.865	0%
83	Sandvikursetur ehf.....		0	(30.385)	0	(30.385)	0%
77	Selfosveitur.....		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%
A og B hluti samtals			(11.040)	(448.746)	(154.711)	(603.457)	34%

Áhrif viðauka 5 á handbært fé	
Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	(11.040)
Par af rekstrarlíör sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	(20.800)
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	(31.840)
Útfærð fjármögnun rekstrar (heðangreint)	0
Útgjaldaúka mætt með hækkun söluverðs	28.300
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 5	(3.540)

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 5		
Útfærð ákvörðun um hvemig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Líður	Samtals
		0

Viðauki við fjárhagsáætlun 2021						
Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:					
5	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 5 Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka						
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
A hluti						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		(28.000)	(901.000)	(17.600)	(918.600)
	Fasteignafélag Árborgar slf. - efnahagur.....		0	(2.265.000)	0	(2.265.000)
	Þjónustustöð - efnahagur.....		0	(20.000)	0	(20.000)
	Verktækni ehf. - efnahagur.....		0	0	0	0
		A hluti	(28.000)	(3.186.000)	(17.600)	(3.203.600)
B hluti						
	Byggingarsjóður aldraðra - efnahagur.....		0	0	0	0
	Frávæla - efnahagur.....		20.000	(180.000)	20.000	(160.000)
	Sandvíkursetur ehf. - efnahagur.....		0	(5.000)	0	(5.000)
	Selfossvetur - efnahagur.....		0	(576.000)	0	(576.000)
	Vatnsveita - efnahagur.....		8.000	(135.000)	8.000	(127.000)
		B hluti samtals	28.000	(896.000)	28.000	(868.000)
		A- og B-hluti	0	(4.082.000)	10.400	(4.071.600)
Áhrif viðauka 5 á handbært fé						
	Líður					Samtals
	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum					0
	Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)		28.300			28.300
	Áhrif reksturs á fjármögnunarþörf viðaukans		(31.840)			(31.840)
	Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 5					(3.540)
Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 5						
<i>Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:</i>						
Nr.	Líður	Skýring				Samtals
1	Söluverð rekstrarfjármuna	Söluverð, hækkar				28.300
						28.300

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
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
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	6.931.461	29.000	6.960.461	7.184.913	29.000	7.213.913
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	152.500	0	152.500	165.369	0	165.369
Annar rekstrarkostnaður.....	3.944.777	146.511	4.091.288	4.637.308	146.511	4.783.819
	11.028.738	175.511	11.204.249	11.987.590	175.511	12.163.101
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(32.452)	(154.711)	(187.163)	857.150	(154.711)	702.439
Afskriftir.....	(454.829)	0	(454.829)	(699.482)	0	(699.482)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(487.281)	(154.711)	(641.992)	157.668	(154.711)	2.957
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(273.028)	0	(273.028)	(606.413)	0	(606.413)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	(760.309)	(154.711)	(915.020)	(448.746)	(154.711)	(603.457)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(760.309)	(154.711)	(915.020)	(448.746)	(154.711)	(603.457)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(760.309)	(154.711)	(915.020)	(448.746)	(154.711)	(603.457)

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	(760.309)	(154.711)	(915.020)	(448.746)	(154.711)	(603.457)
Liði 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 hlutdeildarfélaganna.....	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
Veltur frá rekstri (til rekstrar)	159.270	(175.511)	(16.241)	790.396	(175.511)	614.885
Breyting á rekstrargæðum eignum og skuldum:						
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
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(89.178)	0	(89.178)	(99.434)	0	(99.434)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	70.092	(175.511)	(105.419)	690.962	(175.511)	515.451
Fjárfestingarhreyfingar:						
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
Fjárfestingarhreyfingar	(3.111.179)	10.700	(3.100.479)	(4.007.179)	38.700	(3.968.479)
Fjármögnunarhreyfingar:						
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)	19.000	(334.168)	(410.688)	19.000	(391.688)
Fjármögnunarhreyfingar	3.093.866	70.336	3.164.203	3.387.901	19.000	3.406.901
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	52.779	(94.475)	(41.696)	71.684	(117.811)	(46.127)
Handbært fé í ársbyrjun.....	41.981	0	41.981	73.738	0	73.738
Handbært fé (fjárför) í árslok	94.760	(94.475)	286	145.422	(117.811)	27.611