

Ísafjarðarbær

Fjárhagsáætlun

2019



Ísafjarðarbær
Hafnarstræti 1
400 Ísafirði
kt. 540596-2639

Ísafjarðarbær

Fjárhagsáætlun

2019

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	1
Efnahagsreikningur	2
Yfirlit um sjóðstreymi	4
Kennitölur	5
Rekstraryfirlit málaflokka	32
Efnahagsreikningur málaflokka	33
Yfirlit um sjóðstreymi málaflokka	34

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2019	2018_MV	2017	2019	2018_MV	2017
Útsvar	2.293.204	2.064.000	1.868.760	2.293.204	2.064.000	1.868.760
Framlög Jöfnunarsjóðs	936.815	854.032	811.575	936.815	854.032	811.575
Fasteignaskattar	402.505	362.212	335.082	402.505	362.212	335.082
Sölutekjur	106.057	97.501	75.130	142.851	132.898	122.599
Þjónustutekjur	200.950	192.256	190.287	713.266	653.113	597.256
Aðrar tekjur	598.493	622.192	574.806	870.011	903.932	846.665
	<u>4.538.024</u>	<u>4.192.192</u>	<u>3.855.639</u>	<u>5.358.652</u>	<u>4.970.187</u>	<u>4.581.937</u>
Laun og launatengd gjöld	(2.526.182)	(2.362.242)	(2.142.453)	(2.693.455)	(2.511.968)	(2.300.161)
Breyting lífeyrisskuldbindingar	(104.807)	(163.375)	(275.555)	(104.807)	(163.375)	(275.555)
Vörukaup	(182.341)	(151.560)	(118.258)	(186.614)	(158.136)	(137.620)
Þjónustukaup	(586.850)	(501.507)	(429.057)	(626.930)	(566.237)	(486.125)
Orkukostnaður	(101.752)	(100.796)	(93.324)	(140.171)	(144.195)	(133.254)
Viðhaldskostnaður	(179.944)	(182.950)	(218.371)	(307.932)	(320.297)	(302.509)
Upplýsingakerfi	(54.578)	(50.641)	(47.798)	(55.140)	(51.244)	(49.119)
Önnur rekstrargjöld	(208.172)	(188.079)	(239.828)	(265.478)	(255.238)	(285.917)
Styrkir og annað	(216.309)	(232.029)	(195.044)	(216.309)	(208.174)	(175.647)
Skattar og gjöld	(54.835)	(51.919)	(48.692)	(91.216)	(84.967)	(79.437)
Afskriftir fastafjármuna	(144.804)	(133.968)	(121.450)	(248.977)	(234.656)	(220.105)
Framlög til B-hluta stofnana		0				
Rekstrarniðurstaða án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda	<u>177.449</u>	<u>73.127</u>	<u>(74.191)</u>	<u>421.622</u>	<u>271.701</u>	<u>136.488</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(171.390)	(94.087)	(65.020)	(335.622)	(240.085)	(186.326)
Rekstrarniðurstaða ársins	<u><u>6.059</u></u>	<u><u>(20.960)</u></u>	<u><u>(139.210)</u></u>	<u><u>86.000</u></u>	<u><u>31.616</u></u>	<u><u>(49.839)</u></u>

*Rekstur Byggðasafns Vestfjarða er nú inn í áætlun 2019 og í samanburðargögnum

Áætlaður efnahagsreikningur 2019

Eignir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Fastafjármunir				
Fasteignir og lóðir	3.609.031	3.205.762	5.455.086	5.111.806
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	883.966	906.963	1.985.169	2.017.931
Vélar, áhöld og tæki	227.227	219.304	265.613	251.109
Eignarhlutir í félögum	584.207	584.207	456.636	456.636
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	31.952	46.659	0	0
Langtímakröfur	299.253	419.418	299.253	419.418
	<u>5.635.636</u>	<u>5.382.314</u>	<u>8.461.756</u>	<u>8.256.900</u>
Veltufjármunir				
Óinnheimtar skatttekjur og viðskiptakröfur	309.419	309.419	358.122	358.122
Næsta árs og gjaldf. afb. af langtímakröfum	123.259	3.506	123.259	3.506
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B	232.735	206.034	0	0
Aðrar skammtímaskröfur	30.954	30.954	25.665	33.601
Handbært fé	155.808	40.779	195.946	80.917
	<u>852.175</u>	<u>590.692</u>	<u>702.993</u>	<u>476.146</u>
Eignir	<u>6.487.810</u>	<u>5.973.005</u>	<u>9.164.749</u>	<u>8.733.046</u>

Eigið fé og skuldir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018
Eigið fé				
Eiginfjárreikningur	710.958	704.899	1.270.806	1.184.806
	<u>710.958</u>	<u>704.899</u>	<u>1.270.806</u>	<u>1.184.806</u>
Langtímaskuldir og skuldbindingar				
Lífeyrisskuldbinding	1.721.473	1.677.565	1.721.473	1.677.565
Skuldir við lánastofnanir	2.571.811	2.368.712	5.107.747	4.982.463
Leiguskuldir	26.800	26.800	26.800	26.800
	<u>4.320.084</u>	<u>4.073.077</u>	<u>6.856.020</u>	<u>6.686.828</u>
Skammtímaskuldir				
Viðskiptaskuldir	397.552	397.552	401.970	401.970
Skuldir við eigin fyrirtæki B	567.851	462.534	0	0
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	383.295	226.873	506.747	322.299
Aðrar skammtímaskuldir	108.070	108.070	129.206	137.142
	<u>1.456.768</u>	<u>1.195.029</u>	<u>1.037.923</u>	<u>861.412</u>
Skuldir	5.776.852	5.268.106	7.893.943	7.548.240
Eigið fé og skuldir	<u>6.487.810</u>	<u>5.973.005</u>	<u>9.164.749</u>	<u>8.733.046</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2019

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2019	2018_MV	2017	2019	2018_MV	2017
Rekstrarhreyfingar						
Rekstrarniðurstaða ársins	6.059	(20.960)	(139.210)	86.000	31.616	(49.839)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	144.804	133.968	121.450	248.977	234.626	220.105
Sölutap fastafjármuna	0	0	(4.305)	0	0	(4.305)
Niðurfærsla viðskiptakrafna	0	0	3.740	0	0	5.677
Verðb. og gengism. langtímalíða	103.424	37.141	31.347	198.700	110.499	77.601
Sölutap hlutabréfa	0	0	(108)	0	0	(108)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	18.107	88.975	275.555	18.107	88.975	275.555
Veltufé frá rekstri	272.395	239.124	288.468	551.785	465.716	524.687
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun	17.238	0	(59.741)	17.238	(39.465)	(48.811)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	0	0	(215.604)	0	0	(215.604)
Rekstrartengdar skuldir, (lækkun)	0	(150.855)	240.730	0	(150.855)	239.998
Handbært fé frá rekstri	289.633	88.269	253.854	569.023	275.396	500.270
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	(518.000)	(599.540)	(357.109)	(574.000)	(730.000)	(463.506)
Langtímakröfur, breyting	33.360	(373.217)	540	(4.770)	(411.348)	540
Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum	0	0	(31.100)	0	0	(29.422)
	(484.640)	(972.757)	(387.668)	(578.770)	(1.141.348)	(492.387)
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný langtímalán	550.000	1.123.000	0	550.000	1.123.000	0
Afborganir langtímalána	(282.249)	(206.023)	(213.975)	(369.571)	(299.599)	(304.189)
Afborgun leiguskuldbindinga	0	0	(1.495)	0	0	(1.495)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting	97.938	(55.553)	36.518	0	0	0
	365.689	861.424	(178.952)	180.429	823.401	(305.684)
Hækkun, (lækkun) handbærs fjár	170.681	(23.064)	(312.766)	170.681	(42.551)	(297.801)
Handbært fé í upphafi árs	(14.873)	49.181	361.948	25.265	84.003	381.804
Handbært fé í lok árs	155.808	26.117	49.181	195.946	41.452	84.003