

Fjárhagsáætlun
Ísafjarðarbæjar
2020

Rekstrar- og
efnahagsreikningur
ásamt greinargerð



Rekstrarreikningur ársins 2020

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2020sp	2019mv	2018	2020sp	2019mv	2018
Útsvar	2.340.479	2.293.204	2.040.480	2.340.479	2.293.204	2.040.480
Framlög Jöfnunarsjóðs	929.353	936.815	890.412	929.353	936.815	890.412
Fasteignaskattar	439.888	402.505	360.253	439.888	402.505	360.253
Sölutekjur	43.680	42.384	46.714	85.648	79.178	86.422
Þjónustutekjur	273.283	262.930	268.548	774.425	776.746	699.829
Eignatekjur	20.843	20.020	29.458	216.057	215.645	215.502
Aðrar tekjur	573.027	549.379	584.905	613.917	589.614	633.382
	<u>4.620.553</u>	<u>4.507.238</u>	<u>4.220.770</u>	<u>5.399.768</u>	<u>5.293.707</u>	<u>4.926.280</u>
Laun og launatengd gjöld	(2.590.178)	(2.507.650)	(2.345.728)	(2.766.387)	(2.674.426)	(2.508.312)
Breyting lifeyrisskuldb. og áf. orlof	(74.907)	(109.086)	(139.429)	(75.352)	(109.583)	(138.276)
Vörukaup	(169.581)	(182.132)	(151.581)	(173.246)	(186.152)	(160.007)
Þjónustukaup	(730.143)	(719.356)	(679.878)	(781.492)	(769.710)	(765.600)
Orkukostnaður	(108.150)	(101.828)	(100.324)	(152.765)	(140.273)	(141.208)
Viðhaldskostnaður	(221.449)	(274.213)	(190.587)	(375.116)	(401.636)	(293.523)
Önnur rekstrargjöld	(59.609)	(58.167)	(55.589)	(109.882)	(97.179)	(93.413)
Styrkir og annað	(303.589)	(280.396)	(253.678)	(306.629)	(280.396)	(253.678)
Skattar og gjöld	(49.588)	(47.552)	(44.959)	(85.768)	(83.628)	(77.570)
	<u>(4.307.194)</u>	<u>(4.280.379)</u>	<u>(3.961.754)</u>	<u>(4.826.636)</u>	<u>(4.742.982)</u>	<u>(4.431.589)</u>
Rekstramiðurstaða fyrir afskriftir	<u>313.359</u>	<u>226.859</u>	<u>259.017</u>	<u>573.131</u>	<u>550.725</u>	<u>494.692</u>
Afskriftir fastafjármuna	(140.446)	(144.804)	(133.852)	(223.865)	(228.925)	(215.206)
Rekstramiðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	<u>172.913</u>	<u>82.055</u>	<u>125.165</u>	<u>349.266</u>	<u>321.800</u>	<u>279.485</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(143.913)	(178.673)	(139.386)	(181.266)	(238.960)	(235.614)
Rekstramiðurstaða ársins	<u><u>29.000</u></u>	<u><u>(96.618)</u></u>	<u><u>(14.221)</u></u>	<u><u>168.000</u></u>	<u><u>82.840</u></u>	<u><u>43.871</u></u>

Áætlaður efnahagsreikningur 2020

Eignir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	samb. áætl	m. viðauka	samb. áætl	m. viðauka
Fastafjármunir				
Fasteignir og lóðir	3.683.272	3.475.960	4.736.909	4.584.247
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	1.071.648	967.725	2.139.045	1.999.077
Vélar, áhöld og tæki	221.853	229.019	259.400	260.982
Eignarhlutir í félögum	592.261	592.261	464.689	464.689
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.736	3.033	0	0
Langtímakröfur	4.461	4.920	818.914	805.129
Fyrirframgreiddur kostnaður	345.913	374.707	345.913	374.707
	<u>5.922.143</u>	<u>5.647.625</u>	<u>8.764.872</u>	<u>8.488.831</u>
Veltufjármunir				
Óinnheimtar skatttekjur og viðskiptakr.	356.997	356.997	399.500	399.500
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B	197.323	194.687	0	0
Næsta árs afb. langt.kr. á eigin fyrirtæki	0	29.058	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	576	563	42.420	40.146
Næsta árs afb. fyrirfr.gr. kostnaður	14.397	14.397	14.397	14.397
Aðrar skammtímakröfur	21.065	21.065	24.907	31.022
Handbært fé	51.587	416.895	51.587	422.051
	<u>641.946</u>	<u>1.033.663</u>	<u>532.811</u>	<u>907.115</u>
Eignir	<u>6.564.089</u>	<u>6.681.287</u>	<u>9.297.683</u>	<u>9.395.946</u>

Áætlaður efnahagsreikningur 2020

Eigið fé og skuldir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2019
	samb. áætl	m. viðauka	samb. áætl	m. viðauka
Eigið fé				
Eiginfjárreikningur	902.302	873.302	1.738.580	1.570.580
	<u>902.302</u>	<u>873.302</u>	<u>1.738.580</u>	<u>1.570.580</u>
Langtímaskuldir og skuldbindingar				
Lífeyrisskuldbinding	1.590.614	1.615.411	1.590.614	1.615.411
Skuldir við lánastofnanir	2.686.060	2.750.516	5.191.240	5.322.773
Leiguskuldir	22.170	24.395	22.170	24.395
	<u>4.298.844</u>	<u>4.390.322</u>	<u>6.804.024</u>	<u>6.962.578</u>
Skammtímaskuldir				
Viðskiptaskuldir	261.522	261.522	261.522	261.522
Næsta árs afb. - lífeyrisskuldbindinga	66.420	67.929	66.420	67.929
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	185.072	289.658	283.853	384.051
Næsta árs afborganir leiguskulda	1.944	1.833	1.944	1.833
Skuldir við eigin fyrirtæki B	734.198	682.935	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	113.787	113.787	141.340	147.455
	<u>1.362.943</u>	<u>1.417.664</u>	<u>755.079</u>	<u>862.788</u>
Skuldir	<u>5.661.787</u>	<u>5.807.986</u>	<u>7.559.103</u>	<u>7.825.367</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>6.564.089</u></u>	<u><u>6.681.287</u></u>	<u><u>9.297.683</u></u>	<u><u>9.395.946</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2020

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2020sp	2019mv	2018	2020sp	2019mv	2018
Rekstrarhreyfingar						
Rekstrarniðurstaða ársins	29.000	(96.618)	(14.221)	168.000	82.840	43.871
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á						
Afskriftir	140.446	144.804	133.852	223.865	228.925	215.206
Sölutap (hagn) fastafjármuna	0	0	(4.590)	(40.000)	0	(4.705)
Niðurfærsla viðskiptakrafna	0	0	7.612	0	0	10.612
Verðb. og gengism. langtímalíða	72.026	103.424	75.547	82.658	137.951	98.553
Sölutap hlutabréfa	0	0	6.946	0	0	6.946
Breytingar á fyrirframgr. kostn.	14.397	14.397	14.397	14.397	14.397	14.397
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	(5.960)	104.807	129.362	(5.515)	104.807	129.362
Veltufé frá rekstri	249.909	270.814	348.904	443.405	568.919	514.243
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun	160.409	107.419	(155.772)	163.680	72.436	(161.760)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar	(80.868)	(86.700)	(78.519)	(78.755)	(86.700)	(78.519)
Rekstrartengdar skuldir, hækkun	0	0	(99.741)	0	0	(97.659)
Handbært fé frá rekstri	329.451	291.533	14.872	528.330	554.656	176.305
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	(529.600)	(379.890)	(520.036)	(600.000)	(420.000)	(574.786)
Langtímakröfur, breyting	576	28.421	(403.018)	41.625	0	(364.784)
Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum	0	0	(15.000)	0	0	(15.000)
	(529.024)	(351.469)	(938.054)	(558.375)	(380.056)	(954.570)
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný langtímalán	33.000	550.000	1.123.878	33.000	550.000	1.123.878
Afborganir langtímalána	(274.604)	(285.873)	(191.845)	(371.306)	(383.467)	(286.043)
Afborgun leiguskuldbindinga	(2.113)	0	(1.624)	(2.113)	0	(1.624)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting	77.982	171.925	80.385	0	0	0
	(165.735)	436.052	1.010.795	(340.419)	166.533	836.211
(Lækkun), hækkun handbærs fjár	(365.308)	376.116	87.613	(370.463)	341.134	57.946
Handbært fé í upphafi árs	416.895	40.779	49.181	422.051	80.917	84.003
Handbært fé í lok árs	51.587	416.895	136.794	51.587	422.051	141.950

Kennitölur

1. Kennitölur - Skuldaviðmið

	Sveitarsjóður			
	2020_á	2019_MV	2018	2017
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	313.359	226.859	253.528	47.259
Skuldahlutfall.....	122,53%	128,86%	125,00%	109,33%
Skuldaviðmið skv. 14 gr. reglugerð 502/2012.....	87,70%	83,39%	80,22%	77,25%
	Samantekinn ársreikningur			
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	573.131	550.725	489.203	335.089
Skuldahlutfall.....	139,99%	147,82%	152,32%	145,15%
Skuldaviðmið skv. 14 gr. reglugerð 502/2012.....	97,58%	96,87%	100,05%	100,92%

Með gildistöku sveitarstjórnarlaga árið 2012 var það ákvæði sett á að heildarskuldir og skuldbindingar A- og B-hluta í reikningsskilum séu ekki hærra en nemur 150% af reglulegum tekjum samkvæmt þeim reikniðferðum sem lýst er í IV. kafla reglugerðar 502/2012. Í ofangreindum forsendum er miðað við að á árinu 2020 verði núvirt leiguverð 814 m.kr., leiguverðið 25 m.kr. og lífeyrisskuldbindingar til frádráttar 621 m.kr.. Frádráttur vegna Brú nemur 346 m.kr.a og er vegna fyrirframgreiðslu í lífeyrisaukasjóð og jafnvægisjóð og frádráttur vegna veltufjármuna er 533 m.kr. í samanteknum ársreikningi en 642 m.kr. fyrir sveitarsjóð..

2. Kennitölur - lykiltölur

Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga gaf út haustið 2013 viðmið um rekstrarniðurstöður sveitarfélaga út frá skuldsetningu þeirra.

Lágmarksviðmið

Skuldahlutfall - nettó skuldir sem hlutfall af tekjum	50%	100%	150%
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	5,0%	5,0%	10,0%
Rekstrarniðurstaða.....	>0	>0	>0
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum.....	2,5%	2,5%	5,0%
Veltufé frá rekstri á móti afb. lána og skuldb.....	>1,0	>1,0	>1,0
Veltufjárhlutfall.....	>1,0	>1,0	>1,0

	2020_á	2019_MV	2018	2017
Framlegð.....	648.483	660.308	618.564	610.645
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	12,0%	12,5%	12,6%	13,5%
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum.....	8,2%	10,7%	10,5%	11,1%
Veltufé frá rekstri á móti afb. lána og skuldb.....	1,19	1,48	1,80	1,65
Veltufjárhlutfall	0,71	1,05	0,88	0,67

Kennitölur

3. Kennitölur - Laun og stöðugildi

	2020_á	2019_MV	2018	2017
Laun og launatengd gjöld.....	2.766.387	2.674.426	2.517.227	2.267.586
Hlutfall af rekstrartekjum.....	51,23%	50,52%	51,17%	50,18%
Launakostnaður per stöðugildi.....	8.390	8.179	7.987	7.432
Stöðugildi				
02 Velferðarsvið.....	61,7	64,3	60,8	56,8
04 Fræðslusvið.....	152,0	148,4	144,5	141,1
05 Menningarmál.....	9,3	9,1	8,1	8,6
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....	29,8	28,5	26,5	26,2
07 Brunamál og almannavarnir.....	16,3	16,0	15,0	15,0
09 Skipulags- og byggingarmál.....	4,0	4,0	3,4	2,8
11 Umhverfismál.....	1,0	1,0	1,0	1,0
13 Atvinnumál.....	1,8	1,8	1,7	1,3
21 Sameiginlegur kostnaður.....	16,4	17,2	16,6	16,0
31 Eignasjóður.....	1,0	1,0	1,0	1,0
33 Þjónustumiðstöð.....	12,7	12,9	13,7	11,9
41 Hafnarsjóður.....	18,5	16,5	16,7	14,5
53 Þjónustuibúðir.....	1,3	2,3	2,2	3,3
57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.....	1,0	1,0	1,0	1,1
58 Byggðasafn Vestfjarða	2,8	3,0	2,9	4,4
	329,7	327,0	315,2	305,1

Rekstrarreikningur- Fjárhagsáætlun 2020

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustu- miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu- íbúðir	Hjúkrunar- heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar- bæjar ehf	Fráveita	Funi	Byggðasafn Vestfjarða
Rekstrartekjur														
Útsvar	(2.340.479)	(2.340.479)	0	(2.340.479)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóður	(929.353)	(929.353)	0	(929.353)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fasteignaskattar	(439.888)	(439.888)	0	(439.888)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sölutekjur	(85.648)	(43.680)	(41.969)	(42.001)	0	(1.679)	(23.740)	(17.099)	0	0	0	0	0	(1.130)
Þjónustutekjur	(774.425)	(273.283)	(501.142)	(273.283)	0	0	(342.099)	(59.958)	0	0	0	(87.154)	0	(11.931)
Eignatekjur	(216.057)	(20.843)	(195.214)	(20.669)	(174)	0	(10.841)	0	(31.240)	(26.500)	(126.633)	0	0	0
Aðrar tekjur	(613.917)	(573.027)	(40.889)	(558.027)	(15.000)	0	(2.763)	0	(16.470)	0	(11.424)	0	0	(10.232)
- <i>Millifærslutekjur</i>	(1.234.370)	(1.168.392)	(65.978)	(334.211)	(739.040)	(95.141)	0	(3.839)	(16.245)	(12.348)	0	0	(11.485)	(22.062)
Rekstrartekjur alls	(6.634.138)	(5.788.945)	(845.193)	(4.937.911)	(754.214)	(96.820)	(379.443)	(80.896)	(63.955)	(38.848)	(138.057)	(87.154)	(11.485)	(45.355)
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld	2.766.387	2.590.178	176.209	2.480.134	15.432	94.612	130.647	0	6.757	0	12.515	0	0	26.290
Breyting líf.skuldb. og áf. Orlof	75.352	74.907	445	74.488	71	348	309	0	44	0	28	0	0	64
Vörukaup	173.246	169.581	3.665	166.637	132	2.813	2.060	0	395	0	172	0	0	1.039
Þjónustukaup	781.492	730.143	51.349	703.145	23.043	3.955	22.156	1.391	3.617	1.855	6.192	9.270	286	6.582
Orkukostnaður	152.765	108.150	44.615	101.030	1.582	5.538	28.650	2.530	1.680	0	9.684	569	0	1.502
Viðhaldskostnaður	375.116	221.449	153.667	89.287	122.716	9.446	37.800	27.020	10.100	10.600	37.409	23.377	6.000	1.360
Upplýsingakerfi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnur rekstrargjöld	100.693	81.612	19.081	80.386	0	1.226	1.813	0	13.047	0	4.145	0	0	76
Styrkir og annað	306.629	303.589	3.040	303.589	0	0	3.040	0	0	0	0	0	0	0
Skattar og gjöld	85.768	49.588	36.179	552	47.114	1.922	1.627	183	8.134	6.027	18.540	0	1.526	142
Afskriftir	223.865	140.446	83.419	0	136.738	3.708	24.413	11.308	3.027	12.806	22.515	7.202	1.864	284
- <i>Millifærslugjöld</i>	1.243.559	1.146.389	97.170	1.122.319	9.199	14.870	18.694	25.112	6.076	1.283	11.303	26.724	321	7.656
Rekstrargjöld alls	6.284.872	5.616.032	668.840	5.121.568	356.028	138.437	271.209	67.544	52.877	32.571	122.504	67.143	9.997	44.995
Rekstrarniðurstaða án fjármagns	(349.266)	(172.913)	(176.353)	183.657	(398.187)	41.617	(108.234)	(13.352)	(11.078)	(6.276)	(15.554)	(20.012)	(1.488)	(360)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	181.266	143.913	37.353	(41.394)	185.307	0	7.223	(217)	578	16.506	13.004	428	0	(169)
Rekstrarniðurstaða	(168.000)	(29.000)	(139.000)	142.263	(212.880)	41.617	(101.011)	(13.570)	(10.499)	10.230	(2.550)	(19.583)	(1.488)	(529)

Efnahagsreikningur - Fjárhagsáætlun 2020

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignarsjóður	Þjónustu- miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu- ibúðir	Hjúkrunar- heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar- bæjar ehf	Fráveita	Funi	Bygðasafn Vestfjarða
Fasteignir	4.736.909	3.683.272	1.053.637	77.970	3.600.599	4.702	4.880	0	57.728	448.171	508.941	0	7.023	26.895
Veitukerfi, hafnarmannvirki	2.139.045	1.071.648	1.067.398	0	1.071.648	0	624.777	250.359	0	0	0	192.261	0	0
Vélar, áhöld og tæki	259.400	221.853	37.548	0	188.359	33.494	33.440	0	354	0	0	0	2.479	1.275
<i>þar af framkvæmdir ársins</i>	600.000	529.600	70.400	0	529.600	0	80.400	0	0	0	(15.000)	5.000	0	0
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	7.135.355	4.976.772	2.158.583	77.970	4.860.606	38.196	663.097	250.359	58.082	448.171	508.941	192.261	9.502	28.170
Eignarhluti í félögum	464.689	592.261	0	592.261	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	818.914	4.461	814.453	4.461	0	0	0	0	0	814.453	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	(0)	2.736	0	709.467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	345.913	345.913	0	345.913	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	1.629.517	945.371	814.453	1.652.103	0	0	0	0	0	814.453	0	0	0	0
Fastafjármunir alls	8.764.872	5.922.143	2.973.036	1.730.073	4.860.606	38.196	663.097	250.359	58.082	1.262.624	508.941	192.261	9.502	28.170
Önnheimtar tekjur og viðskiptakröfu	399.500	356.997	42.502	356.997	0	0	30.156	6.416	(311)	0	2.933	0	0	3.309
Skammtímakröfur á eigin fyrirt.	0	197.323	734.198	1.574.582	0	0	214.839	408.203	0	0	69.653	41.502	0	0
Aðrar skammtímakröfur	24.907	21.065	3.842	21.065	0	0	3.809	0	0	0	33	0	0	0
Næstaárs afb. langtímakr. eigin ft.	0	0	0	99.212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næstaárs afborgun langtímakr.	42.420	576	41.844	576	0	0	0	0	0	41.844	0	0	0	0
Næstaárs afborgun fyrirfr. gr. k.	14.397	14.397	0	14.397	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur alls	481.224	590.359	822.386	2.066.830	0	0	248.804	414.619	(311)	41.844	72.619	41.502	0	3.309
Handbært fé	51.587	51.587	0	51.587	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufjármunir alls	532.811	641.946	822.386	2.118.417	0	0	248.804	414.619	(311)	41.844	72.619	41.502	0	3.309
Eignir alls	9.297.683	6.564.089	3.795.421	3.848.490	4.860.606	38.196	911.901	664.978	57.771	1.304.468	581.560	233.763	9.502	31.479
Eigið fé	(1.570.580)	(873.302)	(824.849)	(706.166)	(388.195)	221.059	(715.263)	(651.409)	3.306	41.116	652.620	(213.564)	40.336	18.007
Rekstrarniðurstaða ársins	(168.000)	(29.000)	(139.000)	142.263	(212.880)	41.617	(101.011)	(13.570)	(10.499)	10.230	(2.550)	(19.583)	(1.488)	(529)
Eigið fé alls	(1.738.580)	(902.302)	(963.849)	(563.903)	(601.075)	262.676	(816.273)	(664.978)	(7.193)	51.345	650.071	(233.147)	38.848	17.478
Lífeyrisskuldbindingar	(1.590.614)	(1.590.614)	0	(1.590.614)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	(22.170)	(22.170)	0	0	(22.170)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls	(1.612.784)	(1.612.784)	0	(1.590.614)	(22.170)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við lánastofnanir	(5.092.028)	(2.586.848)	(2.505.180)	(517.423)	(2.069.425)	0	(58.145)	0	0	(1.263.208)	(1.183.689)	0	(137)	0
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	0	(2.736)	0	(805.944)	0	0	0	(2.120)	0	0	(616)	0	0
Langtímaskuldir alls	(5.092.028)	(2.586.848)	(2.507.915)	(517.423)	(2.875.369)	0	(58.145)	0	(2.120)	(1.263.208)	(1.183.689)	(616)	(137)	0
Viðskiptaskuldir	(261.522)	(261.522)	0	(261.522)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	(734.198)	(197.323)	(734.198)	(1.082.407)	(294.853)	0	0	(47.700)	(60.607)	0	0	(48.141)	(40.874)
Næsta árs afb. langtímalána	(383.065)	(284.284)	(98.781)	(32.506)	(251.777)	0	(29.728)	0	0	(28.378)	(40.676)	0	0	0
Næsta árs afb. Lífeyrisskuldb.	(66.420)	(66.420)	0	(66.420)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. Leiguskulda	(1.944)	(1.944)	0	0	(1.944)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	(141.340)	(113.787)	(27.552)	(81.904)	(25.864)	(6.020)	(7.755)	0	(758)	(3.619)	(7.265)	0	(71)	(8.084)
Skammtímaskuldir alls	(854.291)	(1.462.155)	(323.657)	(1.176.550)	(1.361.992)	(300.872)	(37.483)	0	(48.458)	(92.605)	(47.941)	0	(48.212)	(48.957)
Skuldir og skuldb. samtals	(7.559.103)	(5.661.787)	(2.831.572)	(3.284.587)	(4.259.531)	(300.872)	(95.628)	0	(50.578)	(1.355.813)	(1.231.630)	(616)	(48.349)	(48.957)
Skuldir og eigið fé samtals	(9.297.683)	(6.564.089)	(3.795.421)	(3.848.490)	(4.860.606)	(38.196)	(911.901)	(664.978)	(57.771)	(1.304.468)	(581.560)	(233.763)	(9.502)	(31.479)

Rekstraryfirlit málaflokka
Fjárhagsáætlun 2020

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunar sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launat.gj.	Önnur rekstrar gjöld	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns liðir nettó	Rekstrar niðurstaða áætlun 2020	niðurstaða áætlun 2019_MV	Mism.
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	(2.780.367)	(929.353)	0	(3.709.720)	0	0	0	0	0	(3.709.720)	(3.632.524)	(77.196)
02 Félagsþjónusta	0	0	(530.548)	(530.548)	542.376	351.568	0	893.945	0	363.397	346.290	17.107
04 Fræðslumál	0	0	(142.151)	(142.151)	1.230.403	756.349	0	1.986.752	0	1.844.600	1.744.519	100.081
05 Menningarmál	0	0	(20.706)	(20.706)	76.113	129.529	0	205.642	0	184.936	171.157	13.779
06 Æskulyðs og íþróttamál	0	0	(155.952)	(155.952)	215.371	477.443	0	692.814	0	536.862	500.073	36.788
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	(59.560)	(59.560)	99.400	66.244	0	165.644	0	106.083	104.565	1.519
08 Hreinlætismál	0	0	(109.326)	(109.326)	0	118.044	0	118.044	0	8.718	7.988	730
09 Skipulags og byggingarmál	0	0	(34.992)	(34.992)	44.336	48.370	0	92.706	0	57.714	67.544	(9.829)
10 Umferðar og öryggismál	0	0	(7.229)	(7.229)	0	266.205	0	266.205	0	258.976	249.354	9.622
11 Umhverfismál	0	0	(7.581)	(7.581)	16.355	67.537	0	83.891	0	76.311	72.287	4.024
13 Atvinnumál	0	0	(9.913)	(9.913)	18.348	42.084	0	60.433	0	50.520	55.228	(4.708)
20 Framlög	0	0	0	0	0	22.062	0	22.062	0	22.062	21.256	806
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	(150.233)	(150.233)	212.699	205.837	0	418.536	0	268.303	306.827	(38.524)
22 Breyting lífeyrisskuldbinding	0	0	0	0	74.488	0	0	74.488	0	74.488	104.807	(30.319)
27 Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	24.736	10.123	0	34.859	0	34.859	24.824	10.034
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	5.550	0	5.550	(41.394)	(35.844)	(45.743)	9.899
Aðalsjóður samtals	(2.780.367)	(929.353)	(1.228.191)	(4.937.911)	2.554.623	2.566.945	0	5.121.568	(41.394)	142.263	98.451	43.812
Aðrir sjóðir A hluta												
31 Eignasjóður, rekstur	0	0	(754.214)	(754.214)	15.503	203.787	136.738	356.028	185.307	(212.880)	(50.056)	(162.823)
33 Þjónustumiðstöð, rekstur	0	0	(96.820)	(96.820)	94.959	39.770	3.708	138.437	0	41.617	48.223	(6.606)
Millifærslur A hluta	0	0	1.168.392	1.168.392	0	(1.168.392)	0	(1.168.392)	0	0	0	0
A hluti samtals	(2.780.367)	(929.353)	(910.833)	(4.620.553)	2.665.085	1.642.109	140.446	4.447.640	143.913	(29.000)	96.618	(125.618)
Sjóðir B hluta												
41 Hafnarsjóður, rekstur	0	0	(379.443)	(379.443)	130.956	115.840	24.413	271.209	7.223	(101.011)	(114.531)	13.520
43 Vatnsveita, rekstur	0	0	(80.896)	(80.896)	0	56.236	11.308	67.544	(217)	(13.570)	(41.569)	27.999
53 Þjónustuiðbúðir, rekstur	0	0	(63.955)	(63.955)	6.801	43.049	3.027	52.877	578	(10.499)	3.306	(13.806)
55 Eyri hjúkrunarheimili, rekstur	0	0	(38.848)	(38.848)	0	19.765	12.806	32.571	16.506	10.230	16.812	(6.582)
57 Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.	0	0	(138.057)	(138.057)	12.544	87.445	22.515	122.504	13.004	(2.550)	(4.538)	1.988
61 Fráveita, rekstur	0	0	(87.154)	(87.154)	0	59.940	7.202	67.143	428	(19.583)	(35.443)	15.860
63 Funi, rekstur	0	0	(11.485)	(11.485)	0	8.134	1.864	9.997	0	(1.488)	(536)	(952)
68 Byggðasafn Vestfjarða, rekstur	0	0	(45.355)	(45.355)	26.354	18.358	284	44.995	(169)	(529)	(2.959)	2.429
Millifærslur B hluta	0	0	65.978	65.978	0	(65.978)	0	(65.978)	0	0	0	0
B hluti samtals			(779.215)	(779.215)	176.654	342.788	83.419	602.862	37.353	(139.000)	(179.458)	40.458
A og B hluti samtals	(2.780.367)	(929.353)	(1.690.048)	(5.399.768)	2.841.739	1.984.898	223.865	5.050.502	181.266	(168.000)	(82.840)	(85.160)



Ísafjarðarbær
Hafnarstræti 1
400 Ísafirði

