



Akraneskaupstaður

Akraneskaupstaður
b.t. bæjarráðs
Stillholti 16-18
300 Akranes

Akranesi, 12. desember 2018

1801200 SDA/aó

Efni: Viðauki nr. 5 við fjárhagsáætlun 2018

Í fylgiskjölum sem fylgja þessu bréfi eru gerðar tillögur að viðauka nr. 5 við fjárhagsáætlun fyrir árið 2018. Tillögurnar byggja m.a. á samþykktum bæjarstjórnar og bæjarráðs á tímabilinu 1. september til og með 13. desember 2018. Einnig eru tillögur deildarstjóra og verkefnastjóra um leiðréttingar og færslu á milli liða sem leiða ekki af sér breytta rekstrarniðurstöðu. Tillögur vegna breytinga á launaliðum vegna kjarasamninga í hluta deilda er mætt með millifærslu úr óúthlutuðum launaliðum. Í samþykktum bæjarráðs var gert ráð fyrir að hluta tillagna væri mætt með lægri rekstrarafgangi. Þar sem allt stefnir í hærri staðgreiðslutekjur, er gerð tillaga af bæjarstjóra um að því verði m.a. mætt með hækkun á staðgreiðslutekjum um kr. 24.400.000 (sjá síðar). Við gerð áætlana síðustu ára hefur verið stuðst við efnahagsreikning síðustu áætlunar og/eða útkomuspá. Þegar upp er staðið hefur m.a. fjárfestingarhlutinn í áætlunum verið verulega lægri en áætlanir gerðu ráð fyrir og þar af leiðandi m.a. handbært fé vanáætlað. Í þessum viðauki hefur verið reynt að bregðast við því með leiðréttingu á áætlunum efnahagsreikningi.

Ekki er gert ráð fyrir breyttri rekstrarafkomu í A-hluta. Rekstrarafkoma A- og B- hluta hækkar úr 155.943 þús/kr í 195.058 þús/kr. eða um 39.115 þús/kr. Handbært fé A- og B- hluta vegna rekstrarliða hækkar um kr. 39.115.000.



Akraneskaupstaður

Áætluð fjárfesting A- hluta er lækkuð um 144,082 m.kr. Þessar breytingar ásamt hækkun á áætlaðri lífeyrisskuldbindingu um 77,556 mkr. og breytingu á viðskiptastöðu B- hluta um 22,58 mkr. verða til þess að handbært fé A- hluta hækkar um 264.168 þús/kr. eða úr 1.465.355 þús/kr (leiðr.handbært fé) í 1.729.523 þús/kr.

Áætluð fjárfesting A- og B- hluta er lækkuð um 289,912 m.kr. Handbært fé A- og B- hluta hækkar úr 1.587.483 þús/kr. í 1.869.016 þús/kr. eða um kr. 281.533 þús/kr.

Helstu tillögur að breytingum sem hafa áhrif til lækkunar rekstrarafkomu:

- Stofnframlag 4% v/þroskahjálpar Beykiskógar 17 leiðir af sér aukin útgjöld um 6.710.000 krónur.
- Bíóhöll vegna endurnýjunar á sýningarbúnaði leiðir af sér aukin útgjöld um 2.500.000 krónur.
- Ræsting í Þorpinu leiðir af sér aukin útgjöld um 600.000 krónur.
- Sementverksmiðjan (frekara niðurrif) leiðir af sér aukin útgjöld um 3.750.000 krónur.
- Ljósleiðaraverkefni leiðir af sér aukin útgjöld um 5.000.000 krónur.
- Endurnýjun á jólas krauti leiðir af sér aukin útgjöld um 2.500.000 krónur.
- Aukin kostnaður vegna sérkennslu í leikskólum sem leiðir af sér aukin útgjöld um 11.723.500 krónur.
- Aukin kostnaður vegna jólagjafa og jólamatar sem leiðir af sér aukin útgjöld um 5.188.536 krónur.
- Aukin kostnaður vegna akstursþjónustu vegna blóðskilunar sem leiðir af sér aukin útgjöld um 1.074.000 krónur.
- Vanáætlað vegna rafmagnskaupa og fleira í Akraneshöll sem leiðir af sér aukin útgjöld um 1.400.000 krónur.
- Hækkun á lífeyrisskuldbindingu sem leiðir af sér aukin útgjöld um 375.263 krónur.
- Hækkun á lífeyrisskuldbindingu sem leiðir af sér aukin útgjöld um 77.180.624 krónur.
- Kostnaður frá Securitas v/bruna- og öryggiskerfa sem leiðir af sér aukin útgjöld um 2.000.000 krónur.



Akraneskaupstaður

- Hækkun á kostnaði vegna Guðlaugar – heitrar laugar sem leiðir af sér aukin útgjöld um 6.300.000 krónur.

Alls gjaldfærsla að fjárhæð 126.301.923 krónur.

Helstu tillögur að breytingum sem hafa áhrif til hækkunar rekstrarafkomu:

- Lækkun á umhverfis- og viðhaldstyrkjum leiðir af sér lækkun á útgjöldum um 2.500.000 krónur.
- Lækkun á viðhaldsáætlun stjórnarsýsluhús leiðir af sér lækkun á útgjöldum um 14.000.000 krónur.
- Fært út af óráðstöfuðu (deild 20830) sem leiðir af sér lækkun á útgjöldum um 1.921.299 krónur.
- Hækkun á staðgreiðslutekjum 24.400.000 krónur
- Flutt af óvissum útgjöldum (launapottar) á lífeyrisskuldbindingu 77.180.624 krónur.
- Flutt af Flóasiglingum yfir á Guðlaugu – heita laug 6.300.000 krónur
- Leiðrétt í viðauka afkoma Höfða 39.115.000 krónur

Alls tillögur að fjárhæð 165.416.923 krónur.

Helstu tillögur að breytingu á fjárfestingu og stofnframlögum:

Kaup á hlut Golfklúbbsins Leynis í vélaskemmu kr. 39.602.000.

Sementsreitir hækkun um kr. 21.250.000.

Nýframkvæmdir í gatnagerð hækkun um kr. 15.000.000

Hækkun vegna tilfærsla úr B– hluta vegna íbúðar að Einigrund nr. 8, kr. 22.580.000.

Lækkun vegna framkvæmda að gera svæði byggingarhæf kr. 25.000.000.

Lækkun vegna gatnaframkvæmda kr. 22.000.000.

Aðrar framkvæmdir í eignasjóði (sjá sundurliðun viðauka nr. 5) hækkun um kr. 18.100.000.

Lækkun vegna Reiðskemmu um kr. 31.050.000.

Lækkun vegna fimleikahús um kr. 44.621.000.

Lækkun vegna frístundahús um kr. 72.119.000.

Fjárfesting í A– hluta samtals kr. -78.258.000



Akraneskaupstaður

Lækkun vegna færslu á Einigrund 8 frá B- hluta yfir í A- hluta kr. 22.580.000.

Bakfærðar breytingar á Höfða vegna skipulagsbreytinga kr. 123.250.000.

Fjárfesting í B- hluta samtals kr. -145.830.000.

Alls A- og B- hluti kr. -224.088.000.

Hækkun á fjárfestingartekjum vegna gatnagerðar kr. 65.824.000

Alls A- og B- hluti kr. -289.912.000

Stofnframlag vegna þroskahjálpar kr. 19.950.000

Lækkun á lántöku í B – hluta (Höfði) kr. 145.000.000

Helstu tillögur að breytingu á handbæru fé:

Nettó breyting á handbæru fé í A- og B- hluta verður því – (165.416.923-126.301.923+**375.263+77.180.624**+224.088.000+65.824.000-145.000.000+19.950.000) eða krónur 281.532.887 til hækkunar.

Virðingarfyllst,

Andrés Ólafsson

verkefnastjóri stjórnsýslu- og fjármálasviðs

Steinar Adólfsson

sviðsstjóri stjórnsýslu- og fjármálasviðs