

Samtök sveitarfélaga og atvinnuþróunar á Norðurlandi eystra

Ársreikningur 2020

Efnisyfirlit

Bls.

Skýrsla stjórnar	3
Áritun óháðs endurskoðanda	4 - 5
Rekstrarreikningur	6
Efnahagsreikningur	7
Sjóðstreymi	8
Skýringar	9 - 11
Sundurliðanir	12 - 18

Samtök sveitarfélaga og atvinnuþróunar á Norðurlandi eystra
Kennitala 561192-2199
Garðarsbraut 5, 640 Húsavík
Hafnarstræti 91, 600 Akureyri

Skýrsla stjórnar

Eyþing sameinaðist Atvinnuþróunarfélagi Eyjafjarðar og Atvinnuþróunarfélagi Þingeyinga í upphafi árs 2020 og urðu þá til Samtök sveitarfélaga og atvinnuþróunar á Norðurlandi eystra, skammstafað SSNE. Markmið með starfsemi SSNE er að efla Norðurland eystra sem eftirsótt til búsetu og atvinnu.

Hlutverk SSNE er að þjónusta sveitarstjórnir og atvinnulíf á starfssvæði landshlutasamtakanna til þess að ná framangreindum markmiðum.

Rekstrartekjur samtakanna á árinu 2020 námu kr. 366,4 millj. en voru kr. 427,0 millj. árið 2019. Samningur um almenningssamgöngur rann út í lok árs 2019 sem hafði nokkur áhrif á umfang rekstrarreiknings samtakanna, en á móti koma inn umsvif frá atvinnuþróunarfélögunum. Rekstrarafgangur ársins nam kr. 8,5 millj. í samanburði við kr. 5,0 millj. í afgang af rekstri árið 2019.

Stjórnin vísar til ársreikningsins varðandi meðferð á rekstrarniðurstöðu ársins.

Það er álit stjórnar samtakanna að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu samtakanna í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun samtakanna, komi fram í ársreikningnum.

Stjórn SSNE og framkvæmdastjóri staðfesta hér með ársreikning samtakanna fyrir árið 2020 með áritun sinni.

Staðfest á stjórnarfundum 19. mars 2021 og undirritað rafrænt.

Stjórn:

Hilda Jana Gísladóttir
Jón Stefánsson
Sigurður Þór Guðmundsson
Þröstur Friðfinnsson
Helga Helgadóttir
Kolbrún Ada Gunnarsdóttir
Gunnar Gíslason

Framkvæmdastjóri:

Eyþór Björnsson

Áritun óháðs endurskoðanda

Til stjórnar Samtaka sveitarfélaga og atvinnuþróunar á Norðurlandi Eystra (SSNE)

Álit

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning SSNE fyrir árið 2020. Ársreikningurinn hefur að geyma skýrslu stjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymisýfirlit, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu samtakanna á árinu 2020, efnahag þeirra 31. desember 2020 og breytingu á handbæru fé á árinu 2020, í samræmi við lög um ársreikninga.

Í samræmi við ákvæði 2. mgr. 104 gr. laga nr. 3/2006 um ársreikninga staðfestum við samkvæmt okkar bestu vitund að í skýrslu stjórnar eru veittar þær upplýsingar sem þar ber að veita í samræmi við lög um ársreikninga og koma ekki fram í skýringum.

Grundvöllur fyrir álit

Endurskoðað var í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla. Ábyrgð okkar samkvæmt þeim stöðlum er nánar lýst í kaflanum um ábyrgð endurskoðenda hér að neðan. Við erum óháð SSNE í samræmi við settar siðareglur fyrir endurskoðendur á Íslandi og höfum við uppfyllt ákvæði þeirra. Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

Ábending

Án þess að gera fyrirvara í áritun okkar viljum við vekja athygli á því að eiginfjárstaða SSNE er neikvæð í árslok 2020, sem skýrist af stöðu lífeyrisskuldbindinga og uppsafnaðs taps af rekstri samgöngumála sbr. skýringar nr. 5 og 8 í ársreikningi.

Ábyrgð stjórnar og framkvæmdastjóra á ársreikningnum

Stjórn og framkvæmdastjóri eru ábyrg fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög um ársreikninga. Stjórn og framkvæmdastjóri eru einnig ábyrg fyrir því innra eftirliti sem nauðsynlegt er varðandi gerð og framsetningu ársreikningsins, þannig að hann sé án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka.

Við gerð ársreikningsins eru stjórn og framkvæmdastjóri ábyrg fyrir því að meta rekstrarhæfi SSNE. Ef við á skulu stjórn og framkvæmdastjóri setja fram viðeigandi skýringar um rekstrarhæfi og hvers vegna var ákveðið að beita forsendunni um rekstrarhæfi við gerð og framsetningu ársreikningsins, nema stjórn og framkvæmdastjóri hafi ákveðið að leysa samtökin upp eða hætta starfsemi, eða hafa enga aðra raunhæfa möguleika en að gera það.

Stjórn skal hafa eftirlit með gerð og framsetningu ársreikningsins.

Ábyrgð endurskoðenda á endurskoðun ársreikningsins

Markmið okkar er að afla nægjanlegrar vissu um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka og gefa út áritun sem felur í sér álit okkar. Nægjanleg vissu er mikil vissu, en ekki trygging þess að endurskoðun framkvæmd í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla muni uppgötva allar verulegar skekkjur séu þær til staðar. Skekkjur geta orðið vegna mistaka eða sviksemi og eru álitnar verulegar ef þær gætu haft áhrif á fjárhagslega ákvarðanatöku notenda ársreikningsins, einar og sér eða samanlagðar.

Endurskoðun okkar í samræmi við alþjóðlega endurskoðunarstaðla byggir á faglegri dómgreind og beitum við faglegri tortryggni í gegnum endurskoðunina. Við framkvæmum einnig eftirfarandi:

- Greinum og metum hættuna á verulegri skekkju í ársreikningnum, hvort sem er vegna mistaka eða sviksemi, hönnum og framkvæmum endurskoðunaraðgerðir til að bregðast við þeim hættum og öflum endurskoðunargagna sem eru nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á. Hættan á að uppgötva ekki verulega skekkju vegna sviksemi er meiri en að uppgötva ekki skekkju vegna mistaka, þar sem sviksemi getur falið í sér samsæri, skjalafals, misvísandi framsetningu ársreiknings, að einhverju sé viljandi sleppt eða að farið sé framhjá innri eftirlitsaðgerðum.
- Öflum skilnings á innra eftirliti sem snertir endurskoðunina, í þeim tilgangi að hanna viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að veita álit á virkni innra eftirlits.
- Metum hvort reikningsskilaaðferðir sem notaðar eru, og tengdar skýringar, séu viðeigandi og hvort reikningslegt mat stjórnenda sé raunhæft.

Áritun óháðs endurskoðanda

- Ályktum um notkun stjórnenda á forsendunni um rekstrarhæfi og metum á grundvelli endurskoðunarinnar hvort verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi eða hvort aðstæður séu til staðar sem gætu valdið verulegum efasemdum um rekstrarhæfi. Ef við teljum að verulegur vafi leiki á rekstrarhæfi ber okkur að vekja sérstaka athygli á viðeigandi skýringum ársreikningsins í áritun okkar. Ef slíkar skýringar eru ófullnægjandi þurfum við að víkja frá fyrirvaralausri áritun. Niðurstaða okkar byggir á endurskoðunargögnum sem aflað er fram að dagsetningu áritunar okkar. Engu að síður geta atburðir eða aðstæður í framtíðinni valdið óvissu um rekstrarhæfi.
- Metum í heild sinni hvort ársreikningurinn gefi glögga mynd af undirliggjandi viðskiptum og atburðum, metum framsetningu, uppbyggingu, innihald og þar með talið skýringar með tilliti til glöggrar myndar.

Okkur ber skylda til að upplýsa stjórn meðal annars um áætlað umfang og tímasetningu endurskoðunarinnar og veruleg atriði sem komu upp í endurskoðun okkar, þar á meðal verulega annmarka á innra eftirliti sem komu fram í endurskoðuninni, ef við á.

Enor ehf.

Hafnarstræti 53, Akureyri

Níels Guðmundsson

löggiltur endurskoðandi

Rekstrarreikningur ársins 2020

	Skýr.	2020	Áætlun 2020	2019
Rekstrartekjur				
Framlög til reksturs SSNE		121.341.218	120.070.000	55.915.847
Framlög vegna atvinnuþróunar		68.452.118	68.365.000	0
Framlög vegna sóknaráætlunar		159.604.548	175.636.428	181.466.287
Framlög og tekjur vegna almenningssamgangna		4.620.922	0	150.439.257
Tekjur vegna annarra verkefna		12.396.887	6.821.100	39.213.166
		<u>366.415.693</u>	<u>370.892.528</u>	<u>427.034.557</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	3	140.877.634	140.309.000	49.281.625
Breyting lífeyrisskuldbindingar		4.144.621	1.000.000	(15.635)
Aðkeypt þjónusta		14.183.181	14.665.000	190.759.573
Úthlutaðir styrkir		154.797.942	163.636.428	173.237.112
Annar rekstrarkostnaður		44.460.606	49.036.400	9.703.233
		<u>358.463.984</u>	<u>368.646.828</u>	<u>422.965.908</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		7.951.709	2.245.700	4.068.649
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Vaxtatekjur og gengishagnaður		582.083	150.000	995.754
Vaxtagjöld og gengistap		(2.988)	0	(64.056)
		<u>579.095</u>	<u>150.000</u>	<u>931.698</u>
Rekstrarniðurstaða ársins		<u>8.530.804</u>	<u>2.395.700</u>	<u>5.000.347</u>

Efnahagsreikningur 31. desember 2020

	Skýr.	31.12 2020	31.12 2019
Eignir			
Fastafjármunir			
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignarhlutir í félögum	4	5.423.042	5.423.042
Fastafjármunir samtals		5.423.042	5.423.042
Veltufjármunir			
Markaðsverðbréf		937.926	792.932
Viðskiptakröfur		19.366.088	19.439.370
Aðrar skammtímakröfur		51.564.820	61.375.992
Handbært fé		84.993.919	39.117.813
		156.862.753	120.726.107
Eignir samtals		162.285.795	126.149.149
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé	5		
Eiginfjárreikningur		(33.968.379)	(42.499.183)
Skuldir			
Skuldbindingar:			
Lífeyrisskuldbinding	6	29.409.809	26.359.266
Skammtímaskuldir:			
Ógreidd styrkloforð		95.049.722	67.018.766
Fyrirframinnheimtar (óráðstafaðar) tekjur	7	12.274.660	1.891.633
Viðskiptaskuldir		43.486.996	69.799.164
Aðrar skammtímaskuldir		16.032.987	3.579.503
		166.844.365	142.289.066
Skuldir samtals		196.254.174	168.648.332
Eigið fé og skuldir samtals		162.285.795	126.149.149
Aðrar upplýsingar	8		

Sjóðstreymi ársins 2020

	Skýr.	2020	2019
Rekstrarhreyfingar			
Hreint veltufé frá rekstri (til rekstrar):			
Rekstrarniðurstaða ársins		8.530.804	5.000.347
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:			
Breyting lífeyrisskuldbindingar	6	3.050.543	(920.954)
Aðrir liðir		(144.994)	(117.400)
		11.436.353	3.961.993
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:			
Viðskiptakröfur og aðrar skammtímakröfur		9.884.454	(18.532.948)
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:			
Viðskiptaskuldir og aðrar skammtímaskuldir		14.172.272	(29.461.659)
		24.056.726	(47.994.607)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		35.493.079	(44.032.613)
Fjármögnunarhreyfingar			
Skammtímalán, breyting		10.383.027	(28.706.227)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		45.876.106	(72.738.840)
Handbært fé í byrjun árs		39.117.813	111.856.653
Handbært fé í árslok		84.993.919	39.117.813

Skýringar

1. Almennar upplýsingar

Eyþing sameinaðist Atvinnuþróunarfélagi Eyjafjarðar og Atvinnuþróunarfélagi Þingeyinga í upphafi árs 2020 og urðu þá til Samtök sveitarfélaga og atvinnuþróunar á Norðurlandi eystra, skammstafað SSNE. Markmið með starfsemi SSNE er að efla Norðurland eystra sem eftirsótt til búsetu og atvinnu.

Starfssvæði samtakanna afmarkast af sveitarfélagamörkum allra sveitarfélaga á Norðurlandi eystra, frá Siglufirði í vestri að Bakkafirði í austri, að Tjörneshrepp undanskilnum. Heimili og varnarþing samtakanna er á skrifstofu SSNE á Húsavík. Alls eru 12 landshlutasamtök aðilar að samtökunum sem samanlagt telja rúmlega 30.000 íbúa.

2. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningur samtakanna er gerður í samræmi við lög um ársreikninga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan.

Mat og ákvarðanir

Við gerð ársreikningsins þurfa stjórnendur að taka ákvarðanir, meta og gefa sér forsendur sem hafa áhrif á stöðu eigna, skulda, tekna og gjalda sem og upplýsingar í skýringum á reikningsskiladegi. Við matið er byggt á reynslu, þekkingu og fleiri þáttum sem taldir eru viðeigandi og mynda grundvöll fyrir stöðu á bókfærðu verði eigna og skulda sem ekki liggur fyrir með öðrum hætti.

Erlendir gjaldmiðlar

Viðskipti í erlendum gjaldmiðlum eru færð á gengi viðskiptadags. Eignir og skuldir í erlendum gjaldmiðlum eru færðar miðað við gengi á uppgjörssdegi.

Skráning tekna

Tekjur sem eru að mestu framlög frá aðildarsveitarfélögum, ríkinu og Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, eru færðar á grundvelli fyrirbyggjandi samninga eða þegar fyrir liggur með áreiðanlegum hætti að viðkomandi fjármunir muni renna til samtakanna þegar um tilfallandi framlög er að ræða. Aðrar tekjur í rekstrarreikningi samanstanda af sölu á vöru og þjónustu að teknu tilliti til afsláttar. Tekjur fyrir selda þjónustu eru færðar þegar þær falla til í samræmi við undirliggjandi samninga.

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru færðar þegar líklegt þykir að samtökin muni hafa hagrænan ávinning af þeim og unnt er að meta fjárhæð teknanna með áreiðanlegum hætti. Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við upphaflega ávöxtunarkröfu skuldabréfaeignar og vaxtatekjur vegna bankainnistæðna og viðskiptakrafna eru tekjufærðar nema vafi leiki á um innheimtu þeirra.

Allur fjármagnskostnaður er færður í rekstrarreikning á því tímabili sem hann fellur til.

Verðbréf

Skuldabréf og aðrar langtímakröfur sem ætlun er að eiga fram á gjalddaga eru metnar á kostnaðarverði að teknu tilliti til niðurfærslu til að mæta hugsanlegu tapi í framtíðinni.

Markaðsverðbréf eru verðbréf sem skráð eru á virkum markaði og keypt í þeim tilgangi að hagnast á skammtímaverðbreytingum. Markaðsverðbréf eru færð á markaðsverði og færast matsbreytingar í rekstrarreikning á því tímabili sem þær falla til.

Eignarhlutir í félögum eru eignfærðir á kostnaðarverði að frádreginni niðurfærslu.

Handbært fé

Handbært fé og ígildi þess eru færð í efnahagsreikning á kostnaðarverði. Handbært fé samkvæmt sjóðstreymi samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnstæðum.

Lífeyrisskuldbinding

Lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrissréttinda starfsmanna skólabjónustu Eyþings er færð til skuldar í efnahagsreikningi. Breyting á skuldbindingunni er færð í rekstrarreikningi sbr. skýringu nr. 6.

Skýringar

2. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir frh.

Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun samtakanna fyrir árið 2020 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi, skýringum og sundurliðunum.

3. Laun og launatengd gjöld

	2020	Áætlun 2020	2019
Laun	120.620.825	119.020.000	39.212.909
Launatengd gjöld	20.256.809	21.289.000	10.068.716
	140.877.634	140.309.000	49.281.625
Fjöldi ársverka	8,6		2,1

Laun og þóknarir til stjórnar og framkvæmdastjóra SSNE skiptast þannig á árinu 2020:

Eyþór Björnsson, framkvæmdastjóri	12.500.857
Helga María Pétursdóttir, framkvæmdastjóri (jan til mars)	3.000.000
Anna Karen Úlfarsdóttir, stjórn	142.944
Axel Grettisson, stjórn	572.469
Eva Hrunn Einarsdóttir, stjórn	749.979
Gunnar Gíslason, stjórn	93.097
Helga Helgadóttir, stjórn	653.878
Helgi Héðinsson, stjórn	320.342
Hilda Jana Gísladóttir, stjórn	2.311.517
Jón Stefánsson, stjórn	47.648
Katrín Sigurjónsdóttir, stjórn	47.648
Kolbrún Ada Gunnarsdóttir, stjórn	95.296
Kristján Þór Magnússon, stjórn	699.327
Sigurður Þór Guðmundsson, stjórn	771.201
Þorsteinn Ægir Egilsson, stjórn	32.172
Þröstur Friðfinnsson, stjórn	474.281
	22.512.656

4. Eignarhlutir og stofnfjárframlög í félögum og stofnunum

Eignarhlutir og stofnfjárframlög í félögum og stofnunum greinast þannig:

	Eignarhluti	Nafnverð	Bókfært verð
Greið leið ehf.	1,45%	5.423.037	5.423.042
Þekkingarvörður ehf.	1,00%	30.000	0
Dysnes þróunarfélag ehf.	16,67%	2.000.000	0
Norðurslóðanet Íslands SES		500.000	0
		7.953.037	5.423.042

5. Eigið fé

Yfirlit um breytingar á eiginfjárreikningum

	SSNE	Skólaþjónusta	Almennings-samgöngur	Eigið fé samtals
Staða í ársbyrjun	51.119.980	(29.986.285)	(63.632.879)	(42.499.183)
Rekstrarniðurstaða ársins	8.149.353	(4.239.471)	4.620.922	8.530.804
Staða í árslok	59.269.333	(34.225.756)	(59.011.957)	(33.968.379)

Skýringar

6. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding er færð í ársreikninginn. Skuldbindingin felur í sér áætlaðan hlut samtakanna í áfallinni lífeyrisskuldbindingu vegna fyrrverandi starfsmanna Skólaþjónustu Eyþings hjá Lífeyrissjóði starfsmanna ríkisins (LSR).

Breyting á lífeyrisskuldbindingunni greinist þannig:

	2020	2019
Staða í ársbyrjun	26.359.266	27.280.220
Hækkun (lækkun) á árinu	3.050.543	(920.954)
Staða í árslok	29.409.809	26.359.266

Á samtökin eru einnig skráðar hjá LSR skuldbindingar vegna lífeyrisséttinda annarra fyrrum starfsmanna Fjórðungssambands Norðlendinga. Sá hluti skuldbindingarinnar er ekki færður í ársreikninginn en SSNE á endurkröfurétt á þau sveitarfélög í Eyjafirði og Þingeyjarsýslum sem áttu aðild að Fjórðungssambandi Norðlendinga vegna skuldbindingarinnar. Greiðslur vegna þessa greiðast af aðildarsveitarfélögunum.

7. Fyrirframinnheimtar tekjur

Staða á fyrirframinnheimtum tekjum í efnahagsreikningi er tilkomin vegna óráðstafaðra framlaga af Sóknaráætlun og verkefna sem voru í gangi hjá samtökunum í lok ársins.

	2020	2019
Staða í ársbyrjun	1.891.633	30.597.860
Breyting ársins	10.383.027	(28.706.227)
Staða í árslok	12.274.660	1.891.633

8. Aðrar upplýsingar

Samgöngumál

Eyþing tók á árinu 2012 við umsjón með rekstri almenningssamgangna í landshlutanum fyrir hönd aðildarsveitarfélaganna. Reksturinn var framan af vanfjármagnaður og nam uppsafnað tap í árslok 2020 kr. 59,0 millj. Samningur við Vegagerðina um almenningssamgöngur rann út eftir framlengingu í árslok 2019. SSNE hefur átt í viðræðum við samgöngufirvöld um fjárhagslegt uppgjör verkefnisins og lagt á það áherslu að samgöngufirvöld greiði upp tapið.

Sundurliðun á rekstrarhagnaði (-tapi) almenningssamgangna eftir árum:

Árið 2012	(2.426.027)
Árið 2013	(40.366.137)
Árið 2014	(15.227.439)
Árið 2015	(25.662.177)
Árið 2016	10.052.120
Árið 2017	553.092
Árið 2018	11.770.272
Árið 2019	(2.326.584)
Árið 2020	4.620.922
	(59.011.957)

Sundurliðanir

1. Rekstrartekjur

	2020	Áætlun 2020	2019
Framlög til reksturs SSNE (Eypings 2019)			
Framlög jöfnunarsjóðs til reksturs SSNE	32.983.976	31.700.000	33.345.062
Framlög sveitarfélaga til reksturs SSNE	82.306.685	82.310.000	16.749.996
Framlög jöfnunarsjóðs til reksturs SSNE vegna sóknaráætlunar	6.050.557	6.060.000	5.820.789
	121.341.218	120.070.000	55.915.847
Framlög vegna Sóknaráætlunar			
Framlög ríkis vegna sóknaráætlunar	147.736.428	163.436.428	132.260.056
Framlög sveitarfélaga vegna sóknaráætlunar	12.199.996	12.200.000	11.800.004
- Framlög vegna verkefna	6.400.000	0	8.700.000
- Ónýtt framlög færð frá fyrra ári	1.891.633	0	30.597.860
- Ónýtt framlög færð til næsta árs	(8.623.509)	0	(1.891.633)
	159.604.548	175.636.428	181.466.287
Framlög vegna atvinnuþróunar			
Framlög byggðastofnunar vegna atvinnuþróunar	36.415.000	36.415.000	0
Framlög sveitarfélaga vegna atvinnuþróunar	4.056.310	4.200.000	0
Framlög byggðastofnunar vegna brothættra byggða	24.706.650	24.750.000	0
Framlög sveitarfélaga vegna brothættra byggða	3.274.158	3.000.000	0
	68.452.118	68.365.000	0
Framlög og tekjur vegna almenningssamgangna			
Framlög ríkis vegna almenningssamgangna	0	0	129.072.412
Farþegatekjur vegna almenningssamgangna	4.620.922	0	21.366.845
	4.620.922	0	150.439.257
Tekjur vegna annarra verkefna			
Þróun og ráðgjöf í menningarmálum	0	0	11.865.000
Tekjur vegna annarra verkefna	12.396.887	6.821.100	27.348.166
	12.396.887	6.821.100	39.213.166
Rekstrartekjur samtals	366.415.693	370.892.528	427.034.557

	Rekstur		
	SSNE	Sóknaráætlun	Samtals
Framlög sveitarfélaga sundurliðast þannig:			
Akureyrarbær	51.245.121	7.598.540	58.843.661
Dalvíkurbyggð	5.131.691	760.052	5.891.743
Eyjafjarðarsveit	2.886.716	430.152	3.316.868
Fjallabyggð	5.408.904	801.192	6.210.096
Grýtubakkahreppur	998.055	147.776	1.145.831
Hörgársveit	1.676.283	248.824	1.925.107
Langanesbyggð	1.310.222	192.508	1.502.730
Norðurþing	8.362.933	1.244.124	9.607.057
Skútustaðahreppur	1.364.510	202.496	1.567.006
Svalbarðshreppur	249.773	37.144	286.917
Svalbarðsstrandarhreppur	1.306.122	192.908	1.499.030
Tjörneshreppur	26.737	0	26.737
Þingeyjarsveit	2.339.618	344.280	2.683.898
	82.306.685	12.199.996	94.506.681

Sundurliðanir

2. Rekstrargjöld

	2020	Áætlun 2020	2019
Stjórn SSNE (Eypings 2019)			
Nefndarlaun	6.929.760	7.300.000	2.991.935
Launatengd gjöld	1.299.059	1.400.000	577.510
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	71.706	75.000	200.970
Ferðakostnaður	121.681	125.000	255.412
Dagpeningar	0	0	456.800
Fundakostnaður	2.900	5.000	126.877
	8.425.106	8.905.000	4.609.504
Aðalfundur			
Nefndarlaun og endurgreiddur kostnaður	0	0	76.774
Fundakostnaður	249.465	400.000	835.314
Endurgreiddur kostnaður vegna aðalfundar	0	0	(365.340)
	249.465	400.000	546.748
Aðrir fundir stjórnar			
Nefndarlaun	48.258	100.000	2.051.112
Launatengd gjöld	9.015	20.000	388.872
Ferðakostnaður	29.839	40.000	325.994
Dagpeningar	0	0	92.800
Fundakostnaður	0	0	17.021
	87.112	160.000	2.875.799
Skrifstofa SSNE			
Laun	23.472.757	23.700.000	26.231.312
Launatengd gjöld	5.315.820	5.500.000	6.699.752
Áfallið orlof, breyting	1.335.306	1.100.000	(4.604.245)
Annar starfsmannakostnaður	2.227.294	2.620.000	497.567
Skrifstofuáhöld	1.160.835	1.000.000	328.749
Fagblöð og tímarit	0	15.000	0
Ritföng, pappír og prentun	134.559	150.000	187.379
Sími	562.872	700.000	203.317
Burðargjöld	38.754	40.000	37.986
Rekstur tölvukerfis	4.084.411	4.200.000	1.260.524
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	40.737	60.000	1.320
Ferðakostnaður	432.337	400.000	909.889
Dagpeningar	314.889	315.000	35.750
Fundakostnaður	101.898	120.000	56.055
Endurskoðun	1.149.898	1.050.000	518.883
Lögfræðikostnaður	2.686.796	2.700.000	2.332.348
Önnur aðkeypt þjónusta	9.338.935	9.860.000	4.722.665
Húsaleiga	1.857.950	1.944.300	914.831
Ræsting, hiti og rafmagn	1.407.493	2.300.000	513.986
Annar kostnaður	15.885.283	15.090.000	223.635
Kostnaðaruppgjör	(8.588.743)	(8.485.000)	(3.433.304)
	62.960.081	64.379.300	37.638.399

Sundurliðanir

Rekstrargjöld frh.

	2020	Áætlun 2020	2019
Skrifstofa - atvinnuþróun			
Laun	32.482.415	33.000.000	0
Launatengd gjöld	7.320.856	7.600.000	0
Áfallið orlof, breyting	4.659.108	4.500.000	0
Hlutdeild launa og launatengdra gjalda	15.009.871	15.010.000	0
Annar starfsmannakostnaður	414.785	800.000	0
Skrifstofuáhöld	2.751.877	3.100.000	0
Fagblöð og tímarit	3.690	15.000	0
Ritföng, pappír og prentun	42.001	60.000	0
Póstur og sími	711.670	655.000	0
Rekstur tölvukerfis	1.702.805	2.000.000	0
Auglýsingar	53.558	100.000	0
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	265.068	350.000	0
Ferðakostnaður	244.141	500.000	0
Dagpeningar	901.206	910.000	0
Aðkeypt skrifstofuþjónusta	195.948	270.000	0
Fundakostnaður	21.984	50.000	0
Húsaleiga	5.268.411	5.300.000	0
Ræsting, hiti og rafmagn	781.586	1.200.000	0
Annar kostnaður	44.410	60.000	0
	72.875.390	75.480.000	0

Skrifstofa - menningarmál

Laun	8.785.089	9.000.000	8.183.856
Launatengd gjöld	2.118.692	2.070.000	1.809.337
Áfallið orlof, breyting	0	0	303.377
Annar starfsmannakostnaður	0	20.000	39.018
Skrifstofuáhöld	145.095	150.000	425.411
Ritföng, pappír og prentun	0	0	5.500
Póstur og sími	24.090	0	33.964
Rekstur tölvukerfis	0	0	415.364
Ferðakostnaður	0	80.000	86.172
Dagpeningar	168.240	170.000	73.200
Bókhalds- og ritaraþjónusta	0	0	366.985
Endurskoðun	0	0	101.874
Húsaleiga	0	0	506.492
Ræsting, hiti og rafmagn	0	0	243.221
Annar kostnaður	0	0	202
Kostnaðaruppgjör	0	0	(673.127)
	11.329.709	11.570.000	11.920.846

Fulltrúaráð

Fundakostnaður	0	0	431.201
Annar kostnaður	0	0	565
	0	0	431.766

Samstarf landshluta

Ferðakostnaður	88.635	90.000	0
Fundakostnaður	47.387	50.000	0
	136.022	140.000	0

Sundurliðanir

Rekstrargjöld frh.

	2020	Áætlun 2020	2019
Svæðisskipulag Eyjafjarðar			
Nefndarlaun	1.149.503	1.150.000	0
Launatengd gjöld	214.741	270.000	0
Aðkeypt þjónusta	39.420	40.000	0
	1.403.664	1.460.000	0

Aðgerðaráætlun - verkefni

Laun	96.516	300.000	723.877
Launatengd gjöld	18.030	60.000	144.537
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	0	0	321.420
Ferðakostnaður	86.340	100.000	0
Sérfræðiþjónusta og umsýsla	67.549	0	63.012
	298.435	510.000	1.252.846

Sóknaráætlun

Úthlutaðir styrkir	147.797.942	163.636.428	173.237.112
Nefndarlaun	1.972.321	2.000.000	1.992.829
Launatengd gjöld	375.386	400.000	384.404
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	156.510	200.000	145.090
Dagpeningar	22.700	25.000	121.700
Ferðakostnaður	227.521	270.000	253.071
Fundakostnaður	129.194	150.000	414.064
Bókhalds- og skrifstofuþjónusta	0	0	706.180
Endurskoðun	0	0	356.560
Auglýsingar	316.129	400.000	488.596
Sérfræðiþjónusta og umsýsla	29.700	50.000	7.760.910
Ritföng, pappír og prentun	3.600	0	0
Burðargjöld	170.751	0	2.480
Annar kostnaður	7.445	20.000	44.126
Kostnaðaruppgjör	8.588.743	8.485.000	2.527.237
	159.797.942	175.636.428	188.434.359

Áhersluverkefni - almenningsamgöngur

Sérfræðiþjónusta	352.621	0	0
Annar kostnaður	97.647	0	0
	450.268	0	0

Áhersluverkefni - sterkara Eyþing

Aðkeypt þjónusta	0	0	8.111.880
Ferðakostnaður	0	0	592.397
Fundakostnaður	0	0	9.996
Annar kostnaður	0	0	1.010
	0	0	8.715.283

Áhersluverkefni - úrgangshópur

Laun	0	0	386.064
Launatengd gjöld	0	0	77.036
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	0	0	208.780
Fundakostnaður	0	0	62.975
Aðkeypt þjónusta	0	0	6.582.302
Annar kostnaður	0	0	541
	0	0	7.317.698

Sundurliðanir

Rekstrargjöld frh.

	2020	Áætlun 2020	2019
Áhersluverkefni - sameining safna			
Aðkeypt þjónusta	0	0	3.786.400
Annar kostnaður	0	0	120
	0	0	3.786.520

C Verkefni - byggðaaætlun

Aðkeypt þjónusta	157.380	0	2.594.015
Úthlutaðir styrkir	7.000.000	0	0
	7.157.380	0	2.594.015

Evrópuverkefni AP

Ferðakostnaður	131.155	150.000	0
Aðkeypt þjónusta	519.940	600.000	0
Annar kostnaður	2.611	0	0
	653.706	750.000	0

Áhersluverkefni - Víkurskel

Laun	851.380	1.800.000	0
Launatengd gjöld	368.149	369.000	0
Dagpeningar	42.060	42.100	0
	1.261.589	2.211.100	0

Áhersluverkefni - Uppbygging Hríseyjar sem ferðamannastaðs

Aðkeypt þjónusta	1.470.000	0	0
	1.470.000	0	0

Brothættar byggðir - Bakkafjörður

Laun	11.047.527	10.200.000	0
Launatengd gjöld	1.641.558	1.800.000	0
Áfallið orlof, breyting	0	900.000	0
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	205.572	220.000	0
Dagpeningar	168.240	170.000	0
Húsaleiga	1.140.000	780.000	0
Ræsting, hiti og rafmagn	330.402	360.000	0
Sími	53.608	60.000	0
Rekstur tölvukerfis	14.144	20.000	0
Skrifstofuáhöld	148.980	150.000	0
Annar kostnaður	(269)	0	0
	14.749.762	14.660.000	0

Brothættar byggðir - Öxarfjörður

Laun	5.333.890	4.800.000	0
Launatengd gjöld	951.823	1.150.000	0
Áfallið orlof, breyting	0	650.000	0
Hlutdeild í launakostnaði	499.364	500.000	0
Endurgreiddur bifreiðakostnaður	0	60.000	0
Ferðakostnaður	40.515	0	0
Fundakostnaður	0	10.000	0
Dagpeningar	168.240	170.000	0
Aðkeypt þjónusta	84.717	0	0
Annar kostnaður	2.620	0	0
	7.081.169	7.340.000	0

Sundurliðanir

Rekstrargjöld frh.

	2020	Áætlun 2020	2019
Brothættar byggðir - Grímsey			
Laun	2.658.769	2.700.000	0
Launatengd gjöld	623.680	650.000	0
Áfallið orlof, breyting	301.398	310.000	0
Ferðakostnaður	0	20.000	0
Dagpeningar	140.200	150.000	0
Fundakostnaður	113.666	120.000	0
	3.837.713	3.950.000	0
Skólaþjónusta			
Lífeyrisskuldbinding, breyting	4.144.621	1.000.000	(15.635)
Aðkeypt þjónusta	94.500	95.000	90.600
Annar kostnaður	350	0	0
	4.239.471	1.095.000	74.965
Almenningssamgöngur			
Greiðslur og styrkir vegna aksturs	0	0	139.231.863
Aðkeypt þjónusta Strætó	0	0	11.206.908
Nefndarlaun	0	0	339.171
Launatengd gjöld	0	0	64.304
Bókhalds- og ritaraþjónusta	0	0	126.846
Sérfræðiþjónusta	0	0	807.673
Aðkeypt þjónusta	0	0	986.595
Annar kostnaður	0	0	3.800
	0	0	152.767.160
Rekstrargjöld samtals	358.463.984	368.646.828	422.965.908

Sundurliðanir

3. Sundurliðun rekstrar og efnahagsliða

	SSNE	Menningar- mál	Atvinnu- mál	Skóla- þjónusta	Sóknar- áætlun	Almennings- samgöngur	Samtals
Rekstrartekjur							
Framlag jöfnunarsj./ríkissjóðs	39.034.533	0	0	0	147.736.428	0	186.770.961
Framlög byggðastofnunar	0	0	61.121.650	0	0	0	61.121.650
Framlög sveitarfélaga	82.306.685	0	7.330.468	0	12.199.996	0	101.837.149
Tilfærsla framlaga milli ára	0	0	0	0	(331.876)	0	(331.876)
Farþegatekjur	0	0	0	0	0	4.620.922	4.620.922
Tekjur vegna verkefna	12.396.887	0	0	0	0	0	12.396.887
	133.738.105	0	68.452.118	0	159.604.548	4.620.922	366.415.693
Rekstrargjöld							
Laun og launatengd gjöld	43.335.588	10.903.781	82.945.044	0	2.347.707	0	139.532.120
Breyting lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	4.144.621	0	0	4.144.621
Úthlutaðir styrkir	7.000.000	0	0	0	147.797.942	0	154.797.942
Aðkeypt vinna	16.003.624	0	280.665	94.500	29.700	0	16.408.489
Skrifstofukostnaður	5.984.042	169.185	5.428.506	0	490.480	0	12.072.213
Ferða- og fundakostnaður	1.569.544	256.743	2.271.452	0	535.925	0	4.633.664
Leiga og rekstur húsnæðis	3.368.591	0	7.526.677	0	0	0	10.895.268
Annar kostnaður	15.880.182	0	91.690	350	7.445	0	15.979.667
Kostnaðaruppgjör	32.834.479	(11.329.709)	(30.093.513)	0	8.588.743	0	0
	125.976.050	0	68.450.521	4.239.471	159.797.942	0	358.463.984
Rekstrarn. fyrir fjárm.liði	7.762.055	0	1.597	(4.239.471)	(193.394)	4.620.922	7.951.709
Fjármunatekjur og fjármagnsgj. ...	387.298	0	(1.597)	0	193.394	0	579.095
Rekstrarniðurstaða ársins	8.149.353	0	0	(4.239.471)	0	4.620.922	8.530.804
Eignir							
Eignarhlutir í félögum	5.423.042	0	0	0	0	0	5.423.042
Markaðsverðbréf	937.926	0	0	0	0	0	937.926
Viðskiptakröfur og aðrar kröfur ...	51.753.287	0	0	0	47.883.000	5.263.000	104.899.287
Bankainnstæður	26.680.779	0	23.076.207	0	34.384.440	852.493	84.993.919
Eignir samtals	84.795.034	0	23.076.207	0	82.267.440	6.115.493	196.254.174
Eigið fé							
Eiginfjárreikningur	59.269.333	0	0	(34.225.756)	0	(59.011.957)	(33.968.379)
Skuldir							
Lífeyrisskuldbinding	0	0	0	29.409.809	0	0	29.409.809
Ógreidd styrkloforð	0	0	23.005.213	0	72.044.509	0	95.049.722
Fyrirfram innheimtar tekjur	3.651.151	0	0	0	8.623.509	0	12.274.660
Vegagerðin lánveiting	0	0	0	0	0	40.500.000	40.500.000
Viðskiptaskuldir og aðrar skuldir ..	21.874.550	0	70.994	4.815.947	1.599.422	24.627.450	52.988.362
	25.525.701	0	23.076.207	34.225.756	82.267.440	65.127.450	230.222.553
Eigið fé og skuldir samtals	84.795.034	0	23.076.207	0	82.267.440	6.115.493	196.254.174