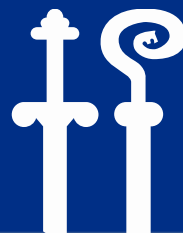


Fjárhagsáætlun

2023-2026





Fjárhagsáætlun 2023 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
Aðalsjóður:						
00	Skatttekjur					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	5.678.860	0	0	5.678.860	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	5.770.860	0	0	5.770.860	
	Breyting	92.000	0	0	92.000	1,62%
02	Félagsþjónusta					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	267.724	954.661	421.658 (	1.108.595)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	240.729	953.842	459.641 (	1.172.754)	
	Breyting	(26.996)	(819)	37.983	(64.159)	5,79%
03	Heilbrigðismál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	0	0	11.547 (	11.547)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	0	0	11.333 (	11.333)	
	Breyting	0	0	(214)	214	-1,85%
04	Fræðslu- og uppeldismál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	245.365	2.103.236	876.715 (	2.734.586)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	245.291	2.071.181	889.868 (	2.715.758)	
	Breyting	(75)	(32.055)	13.153	18.828	-0,69%
05	Menningarmál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	110.356	152.439	165.858 (	207.941)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	114.965	159.021	172.682 (	216.737)	
	Breyting	4.609	6.582	6.823	(8.796)	4,23%
06	Æskulýðs- og íþróttamál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	140.828	304.322	497.821 (	661.314)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	150.499	310.893	478.391 (	638.786)	
	Breyting	9.671	6.572	(19.430)	22.529	-3,41%
07	Brunamál og almannavarnir					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	55.027	126.794	53.611 (	125.378)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	55.063	126.306	53.619 (	124.862)	
	Breyting	36	(488)	8	516	-0,41%
08	Hreinlætismál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	204.558	0	228.682 (	24.125)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	204.558	0	226.337 (	21.779)	
	Breyting	0	0	(2.345)	2.345	-9,72%
09	Skipulags- og byggingarmál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	8.400	58.514	55.617 (	105.731)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	17.900	58.694	55.039 (	95.833)	
	Breyting	9.500	180	(578)	9.898	-9,36%
10	Umferðar- og samgöngumál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	0	912	179.807 (	180.719)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	0	970	180.309 (	181.279)	
	Breyting	0	58	502	(560)	0,31%
11	Umhverfismál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	7.048	61.127	81.254 (	135.333)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	14.516	58.889	88.992 (	133.364)	
	Breyting	7.468	(2.238)	7.737	1.969	-1,46%



Fjárhagsáætlun 2023 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
13	Atvinnumál					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	15.563	45.816	89.777	(120.029)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	15.563	48.213	96.063	(128.713)	
	Breyting	0	2.397	6.286	(8.683)	7,23%
21	Sameiginlegur kostnaður					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	37.563	232.070	170.387	(364.895)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	36.965	235.133	166.303	(364.471)	
	Breyting	(598)	3.063	(4.084)	423	-0,12%
22	Lífeyrisskuldbindingar					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	0	96.802	0	(96.802)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	0	82.001	0	(82.001)	
	Breyting	0	(14.801)	0	14.801	-15,29%
27	Óvenjulegir liðir					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	0	0	0	0	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	0	0	0	0	
	Breyting	0	0	0	0	
28	Fjármagnsliðir					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	0	0	(32.011)	32.011	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	0		(31.986)	31.986	
	Breyting	0	0	26	(26)	-0,08%
Aðalsjóður - samtals						
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	6.771.293	4.136.693	2.800.725	(166.125)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	6.866.909	4.105.144	2.846.590	(84.825)	
	Breyting	95.616	(31.550)	45.866	81.300	-48,94%
Aðrir sjóðir í A-hluta:						
31	Eignasjóður					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	1.023.472	99.442	926.423	(2.393)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	1.012.949	99.425	931.558	(18.033)	
	Breyting	(10.522)	(17)	5.135	(15.640)	653,48%
	Millifærslur í A-hluta					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	(1.158.761)	0	(1.158.761)	0	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	(1.156.882)	0	(1.156.882)	0	
	Breyting	1.879	0	1.879	0	
A-hluti samtals						
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	6.636.004	4.236.135	2.568.387	(168.518)	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	6.722.976	4.204.569	2.621.266	(102.859)	
	Breyting	86.972	(31.567)	52.879	65.660	-38,96%
Sjóðir í B-hluta:						
61	Hafnarsjóður Skagafjarðar					
	Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	172.834	78.494	89.162	5.178	
	Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	187.988	78.529	75.748	33.711	
	Breyting	15.155	36	(13.414)	28.533	551,01%



Fjárhagsáætlun 2023 - Breytingartillögur við síðari umræðu					
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna					
	Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
63 Vatnsveita					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	119.629	1.265	81.477	36.887	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	119.629	1.265	82.099	36.265	
Breyting	0	0	622	(622)	-1,69%
65 Sjóveita					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	1.169	0	3.085	(1.917)	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	1.169	0	3.118	(1.949)	
Breyting	0	0	33	(33)	1,70%
67 Hitaveita					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	539.927	155.681	361.155	23.091	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	540.959	155.797	365.822	19.341	
Breyting	1.032	116	4.666	(3.750)	-16,24%
69 Fráveita					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	131.483	15.117	44.832	71.533	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	131.483	15.117	45.192	71.173	
Breyting	0	0	360	(360)	-0,50%
71 Félagslegar íbúðir					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	89.184	0	93.117	(3.933)	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	89.184	0	79.504	9.680	
Breyting	0	0	(13.613)	13.613	-346,12%
83 Eyvindarstaðaheiði ehf.					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	2.733	0	1.537	1.196	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	2.733	0	1.537	1.196	
Breyting	0	0	0	0	0,00%
85 Flokka ehf.					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	13.221	0	6.840	6.382	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	13.221	0	6.840	6.382	
Breyting	0	0	0	0	0,00%
89 Tímatákn ehf.					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	7.803	0	6.491	1.312	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	7.803	0	6.491	1.312	
Breyting	0	0	0	0	0,00%
9* Hlutdeildarfélag					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	316.978	138.374	192.006	(13.402)	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	320.885	139.421	195.689	(14.226)	
Breyting	3.906	1.048	3.683	(824)	6,15%
Millifærslur í B-hluta					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	(136.169)	0	(136.169)	0	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	(137.214)	0	(137.214)	0	
Breyting	(1.045)	0	(1.045)	0	
A og B hluti samtals					
Fjárhagsáætlun 2023 - fyrri umræða.....	7.894.797	4.625.065	3.311.922	(42.191)	
Fjárhagsáætlun 2023 - síðari umræða.....	8.000.817	4.594.698	3.346.092	60.027	
Breyting	106.020	(30.367)	34.170	102.218	-242,27%
	1,34%	-0,66%	1,03%	-242,27%	



SKAGAFJÖRÐUR - Málaflokkayfirlit

Árið 2023	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir nettó	Rekstrar-niðurstaða 2023	Fyrri umr. 2023	Útg. rammi 2023	Áætlun 2022 með viðaukum	Breyting, áætlun 2023		
										Fyrri umr. 2023	Útg. rammi 2023	Áætlun 2022
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna												
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	5.770.860	0	0	0	0	5.770.860	5.678.860	5.632.681	5.335.932	1,62%	2,45%	8,15%
02 - Félagsþjónusta.....	240.729	953.842	459.629	0	(11)	(1.172.754)	(1.108.595)	(1.154.546)	(1.091.044)	5,79%	1,58%	7,49%
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	11.333	0	0	(11.333)	(11.547)	(11.785)	(10.943)	-1,85%	-3,84%	3,56%
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	245.291	2.071.181	889.868	0	0	(2.715.758)	(2.734.586)	(2.659.572)	(2.555.289)	-0,69%	2,11%	6,28%
05 - Menningarmál.....	114.965	159.021	171.817	0	(865)	(216.737)	(207.941)	(235.903)	(230.093)	4,23%	-8,12%	-5,80%
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	150.499	310.893	478.391	0	0	(638.786)	(661.314)	(648.081)	(608.108)	-3,41%	-1,43%	5,04%
07 - Brunamál og almannavarnir.....	55.063	126.306	53.619	0	0	(124.862)	(125.378)	(121.888)	(116.857)	-0,41%	2,44%	6,85%
08 - Hreinlætismál.....	204.558	0	226.337	0	0	(21.779)	(24.125)	(4.547)	(45.492)	-9,72%	378,99%	-52,12%
09 - Skipulags- og byggingamál.....	17.900	58.694	55.039	0	0	(95.833)	(105.731)	(93.251)	(87.790)	-9,36%	2,77%	9,16%
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	970	180.309	0	0	(181.279)	(180.719)	(173.181)	(160.816)	0,31%	4,68%	12,72%
11 - Umhverfismál.....	14.516	58.889	88.992	0	0	(133.364)	(135.333)	(130.060)	(121.937)	-1,46%	2,54%	9,37%
13 - Atvinnumál.....	15.563	48.213	96.063	0	0	(128.713)	(120.029)	(119.813)	(112.203)	7,23%	7,43%	14,71%
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	36.965	235.133	166.303	0	0	(364.471)	(364.895)	(369.016)	(354.838)	-0,12%	-1,23%	2,71%
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	82.001	0	0	0	(82.001)	(96.802)	(86.511)	(82.001)	-15,29%	-5,21%	0,00%
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	3.411	0	35.397	31.986	32.011	30.459	65.524	-0,08%	5,01%	-51,19%
Aðalsjóður	6.866.909	4.105.144	2.881.111	0	34.521	(84.825)	(166.125)	(145.014)	(175.955)	-48,94%	-41,51%	-51,79%
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	1.012.949	99.425	359.589	165.253	(406.716)	(18.033)	(2.393)	72.348	(153.731)	653,48%	-124,93%	-88,27%
Millifærslur A-hluta.....	(766.737)	0	(1.156.882)	0	0	0	0	0	0			
A - hluti samtals	7.113.121	4.204.569	2.083.818	165.253	(372.196)	(102.859)	(168.518)	(72.666)	(329.686)	-38,96%	41,55%	-68,80%
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	187.988	78.529	49.034	21.880	(4.834)	33.711	5.178	44.243	36.392	551,01%	-23,80%	-7,37%
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	119.629	1.265	67.790	10.412	(3.898)	36.265	36.887	24.273	20.521	-1,69%	49,41%	76,72%
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	1.169	0	2.368	750	0	(1.949)	(1.917)	(2.111)	(1.960)	1,70%	-7,66%	-0,55%
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	540.959	155.797	251.572	65.131	(49.118)	19.341	23.091	23.036	203	-16,24%	-16,04%	9427,46%
Fráveita.....	131.483	15.117	38.426	6.766	0	71.173	71.533	66.926	61.832	-0,50%	6,35%	15,11%
Félagslegar íbúðir.....	89.184	0	37.911	6.709	(34.885)	9.680	(3.933)	28.071	47.034	-346,12%	-65,52%	-79,42%
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	2.733	0	3.654	0	2.117	1.196	1.196	1.745	1.617	0,00%	-31,45%	-26,02%
Flokka ehf.....	13.221	0	4.008	1.158	(1.674)	6.382	6.382	0	630	0,00%		912,97%
Tímatákn ehf.....	7.803	0	6.485	0	(7)	1.312	1.312	473	438	0,00%	177,30%	199,46%
Hlutdeildarfélög og -stofnanir												
Heilbrigðiseftirlit Norðurlands vestra.....	29.477	19.423	9.734	700	0	(380)	444	383	0	-185,66%	-199,24%	
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	128.802	51.716	99.136	0	626	(21.424)	(21.424)	(21.424)	(19.964)	0,00%	0,00%	7,32%
Náttúrustofa Norðurlands vestra.....	39.339	28.712	8.485	0	78	2.220	2.220	1.012	391	0,00%	119,33%	467,68%
Norðurá bs.....	123.268	39.571	32.744	25.206	(20.388)	5.359	5.359	5.403	8.752	0,00%	-0,81%	-38,77%
Millifærslur B-hluta.....	(137.214)	0	(137.214)	0	0	0	0	0	0			
A og B hluti samtals	8.390.962	4.594.698	2.557.949	303.964	(484.179)	60.027	(42.191)	99.364	(173.800)	-242,27%	-39,59%	-134,54%

Samantekin reikningskil

2023-2026





SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	3.715.749	3.866.204	4.018.635	4.191.889
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.055.111	2.022.004	2.062.444	2.124.317
Aðrar tekjur.....	1.909.072	1.965.422	2.016.523	2.066.936
	<u>7.679.932</u>	<u>7.853.629</u>	<u>8.097.602</u>	<u>8.383.142</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	4.455.277	4.490.461	4.682.192	4.881.974
Annar rekstrarkostnaður.....	2.407.851	2.470.428	2.534.660	2.598.029
Afskriftir.....	278.058	287.667	289.595	287.109
	<u>7.141.185</u>	<u>7.248.555</u>	<u>7.506.447</u>	<u>7.767.112</u>

Niðurstaða án fjármagnsliða 538.747 605.074 591.155 616.031

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

(464.494) (375.278) (287.382) (284.350)

Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	74.253	229.796	303.773	331.681
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....				
Hlutdeild í afkomu hlutdeildarfélaganna.....	(14.226)	5.331	3.791	2.173
Tekjuskattur.....				
Rekstrarniðurstaða.....	<u>60.027</u>	<u>235.127</u>	<u>307.564</u>	<u>333.854</u>



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	8.647.612	8.763.562	8.904.575	9.045.791
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	2.432.660	2.561.203	2.648.853	2.745.002
Vélar, áhöld og tæki	249.281	212.216	186.638	161.959
	11.329.553	11.536.980	11.740.067	11.952.752

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	287.279	287.279	287.279	287.279
Skatteign				
Langtímakröfur	340.493	328.800	312.379	295.901
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
	627.773	616.080	599.658	583.180

Fastafjármunir 11.957.326 12.153.060 12.339.725 12.535.932

Veltufjármunir:

Birgðir.....	37.245	37.245	37.245	37.245
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	192.034	192.034	192.034	192.034
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	471.850	469.665	469.665	469.665
Næsta árs afborganir langtímakrafna	4.654	2.833	2.833	2.833
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Verðbréf.....				
Handbært fé.....	376.985	443.208	563.401	662.806
Veltufjármunir	1.082.768	1.144.985	1.265.178	1.364.584

Eignir samtals 13.040.093 13.298.045 13.604.903 13.900.515



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	3.498.430	3.733.557	4.041.121	4.374.974
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	<u>3.498.430</u>	<u>3.733.557</u>	<u>4.041.121</u>	<u>4.374.974</u>

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.799.434	1.703.087	1.605.930	1.509.293
Aðrar skuldbindingar.....	(13.970)	(13.970)	(13.970)	(13.970)
	<u>1.785.463</u>	<u>1.689.116</u>	<u>1.591.959</u>	<u>1.495.322</u>

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	6.177.947	6.349.906	6.400.983	6.414.291
Leiguskuldir.....				
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	<u>6.177.947</u>	<u>6.349.906</u>	<u>6.400.983</u>	<u>6.414.291</u>

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	651.268	651.268	651.268	651.268
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	614.482	555.464	593.799	632.367
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	77.130	83.360	90.400	96.920
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	235.374	235.374	235.374	235.374
	<u>1.578.253</u>	<u>1.525.465</u>	<u>1.570.840</u>	<u>1.615.929</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>9.541.664</u>	<u>9.564.488</u>	<u>9.563.782</u>	<u>9.525.542</u>

Eigið fé og skuldir samtals 13.040.093 13.298.045 13.604.903 13.900.515



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Sjóðstremisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	60.027	235.127	307.564	333.853
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0
Reiknaðar afskriftir	303.964	312.873	314.801	312.315
Verðbætur og gengismunur	335.061	238.065	158.892	159.376
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
(Söluhagnaður) / tap eignarluta				
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á skuldbindingum	12.817	(167.417)	(167.417)	(167.417)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	711.868	618.647	613.840	638.127

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	14.801	14.801	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	77.300	77.300	77.300	77.300
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	92.101	92.101	92.101	92.101
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	803.970	710.749	705.941	730.228

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(661.180)	(520.300)	(517.887)	(525.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	35.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.833	2.833	2.833	2.833
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	832	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(623.347)	(516.635)	(515.054)	(522.167)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	500.000	500.000	500.000	500.000
Afborganir langtímalána.....	(788.646)	(627.059)	(570.694)	(608.656)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(832)	0	0
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(288.646)	(127.891)	(70.694)	(108.656)

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(108.023)	66.223	120.193	99.405
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	485.008	376.985	443.208	563.401
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	376.985	443.208	563.401	662.806

Samantekin reikningskil

A-hluti

2023-2026





SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	3.715.749	3.866.204	4.018.635	4.191.889
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.055.111	2.022.004	2.062.444	2.124.317
Aðrar tekjur.....	952.116	990.644	1.016.401	1.041.811
	<u>6.722.976</u>	<u>6.878.851</u>	<u>7.097.480</u>	<u>7.358.017</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	4.204.569	4.245.956	4.427.079	4.615.808
Annar rekstrarkostnaður.....	2.083.818	2.107.020	2.161.815	2.215.850
Afskriftir.....	165.253	171.836	164.365	162.257
	<u>6.453.639</u>	<u>6.524.813</u>	<u>6.753.259</u>	<u>6.993.915</u>

Niðurstaða án fjármagnsliða

	<u>269.337</u>	<u>354.039</u>	<u>344.221</u>	<u>364.102</u>
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

(372.196)	(304.799)	(235.906)	(237.358)
-------------	-------------	-------------	-------------

Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(102.858)	49.240	108.315	126.744
-------------------------------------	-------------	--------	---------	---------

Framlög frá eigin sjóðum.....

Hlutdeild minnihluta í afkomu.....

Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....

Tekjuskattur.....

Rekstrarniðurstaða.....	(102.858)	49.240	108.315	126.744
-------------------------	-------------	--------	---------	---------



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	7.800.994	7.952.446	8.128.962	8.305.681
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	564.355	535.543	579.351	582.466
Vélar, áhöld og tæki	116.964	87.488	69.499	52.408
	<u>8.482.313</u>	<u>8.575.477</u>	<u>8.777.812</u>	<u>8.940.555</u>

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	287.279	287.279	287.279	287.279
Skatteign				
Langtímakröfur	337.464	321.766	305.344	288.867
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
	<u>624.743</u>	<u>609.045</u>	<u>592.623</u>	<u>576.145</u>

Fastafjármunir 9.107.056 9.184.521 9.370.435 9.516.701

Veltufjármunir:

Birgðir				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	192.034	192.034	192.034	192.034
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	323.555	323.555	323.555	323.555
Næsta árs afborganir langtímakrafna	2.833	2.833	2.833	2.833
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Verðbréf				
Handbært fé	181.348	244.828	329.800	395.268
	<u>699.770</u>	<u>763.250</u>	<u>848.222</u>	<u>913.690</u>

Veltufjármunir 699.770 763.250 848.222 913.690Eignir samtals 9.806.826 9.947.772 10.218.657 10.430.390



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	1.198.785	1.248.025	1.356.351	1.483.094
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	1.198.785	1.248.025	1.356.351	1.483.094

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.642.205	1.554.604	1.466.603	1.378.602
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	1.642.205	1.554.604	1.466.603	1.378.602

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	4.881.520	5.106.952	5.231.905	5.322.554
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	4.881.520	5.106.952	5.231.905	5.322.554

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	586.663	586.663	586.663	586.663
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	725.342	700.407	783.197	822.526
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	480.943	454.153	490.971	527.985
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	68.400	74.000	80.000	86.000
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	222.968	222.968	222.968	222.968
	2.084.316	2.038.191	2.163.799	2.246.141
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.608.041	8.699.747	8.862.306	8.947.296

Eigið fé og skuldir samtals 9.806.826 9.947.772 10.218.657 10.430.390



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2023Áætlun
2024Áætlun
2025Áætlun
2026

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins..... (	102.859)	49.240	108.326	126.743
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0
Reiknaðar afskriftir	165.253	171.836	164.365	162.257
Verðbætur og gengismunur	266.159	193.129	129.941	132.334
Breyting á skuldbindingum	13.601 (	150.401 ) (	150.401 ) (	150.401)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	342.154	263.804	252.231	270.933

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	14.801	14.801	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	68.400	68.400	68.400	68.400
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	83.201	83.201	83.201	83.201
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	425.355	347.005	335.432	354.134

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum..... (	469.100 ) (	265.000 ) (	366.700 ) (	325.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	35.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.833	2.833	2.833	2.833
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	832	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(431.267 ) (	261.335 ) (	363.867 ) (	322.167)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	128.970 (	24.935)	82.790	39.329
Tekin ný langtímalán.....	500.000	500.000	500.000	500.000
Afborganir langtímalána..... (	637.503 ) (	496.423 ) (	469.383 ) (	505.828)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0 (	832)	0	0
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(8.533 ) (	22.190)	113.407	33.501

Hækkun (lækkun) á handbæru fé (14.445) 63.480 84.972 65.468

Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun 195.793 181.348 244.828 329.800

Handbært fé (fjárbörf) í árslok 181.348 244.828 329.800 395.268

Málaflokkayfirlit

2023



SKAGAFJÖRÐUR - Málaflökayfirlit

Árið 2023	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launategnd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna											
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	3.715.749	2.055.111	0	5.770.860	0	0	0	0	0	0	5.770.860
02 - Félagspjónusta.....	0	0	240.729	240.729	953.842	459.629	0	1.413.472	(11)	0	(1.172.754)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	11.333	0	11.333	0	0	(11.333)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	245.291	245.291	2.071.181	889.868	0	2.961.049	0	0	(2.715.758)
05 - Menningarmál.....	0	0	114.965	114.965	159.021	171.817	0	330.838	(865)	0	(216.737)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	150.499	150.499	310.893	478.391	0	789.285	0	0	(638.786)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	55.063	55.063	126.306	53.619	0	179.925	0	0	(124.862)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	204.558	204.558	0	226.337	0	226.337	0	0	(21.779)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	17.900	17.900	58.694	55.039	0	113.733	0	0	(95.833)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	970	180.309	0	181.279	0	0	(181.279)
11- Umhverfismál.....	0	0	14.516	14.516	58.889	88.992	0	147.880	0	0	(133.364)
13 - Atvinnumál.....	0	0	15.563	15.563	48.213	96.063	0	144.276	0	0	(128.713)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	36.965	36.965	235.133	166.303	0	401.436	0	0	(364.471)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	82.001	0	0	82.001	0	0	(82.001)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	3.411	0	3.411	35.397	0	31.986
Aðalsjóður	3.715.749	2.055.111	1.096.049	6.866.909	4.105.144	2.881.111	0	6.986.255	34.521	0	(84.825)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	1.012.949	1.012.949	99.425	359.589	165.253	624.266	(406.716)	0	(18.033)
Millifærslur A-hluta.....	0	0	(1.156.882)	(1.156.882)	0	(1.156.882)	0	(1.156.882)	0	0	0
A - hluti samts	3.715.749	2.055.111	952.116	6.722.976	4.204.569	2.083.818	165.253	6.453.639	(372.196)	0	(102.859)
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	0	0	187.988	187.988	78.529	49.034	21.880	149.443	(4.834)	0	33.711
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	0	0	119.629	119.629	1.265	67.790	10.412	79.466	(3.898)	0	36.265
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	0	0	1.169	1.169	0	2.368	750	3.118	0	0	(1.949)
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	0	0	540.959	540.959	155.797	251.572	65.131	472.500	(49.118)	0	19.341
Fráveita.....	0	0	131.483	131.483	15.117	38.426	6.766	60.309	0	0	71.173
Félagslegar íbúðir.....	0	0	89.184	89.184	0	37.911	6.709	44.619	(34.885)	0	9.680
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	0	0	2.733	2.733	0	3.654	0	3.654	2.117	0	1.196
Flokka ehf.....	0	0	13.221	13.221	0	4.008	1.158	5.166	(1.674)	0	6.382
Tímatákn ehf.....	0	0	7.803	7.803	0	6.485	0	6.485	(7)	0	1.312
Hlutdeildarfélag og -stofnanir											
Heilbrigðiseftirlit Norðurlands vestra.....	0	0	29.477	29.477	19.423	9.734	700	29.857	0	0	(380)
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	0	21.142	107.660	128.802	51.716	99.136	0	150.852	626	0	(21.424)
Náttúrustofa Norðurlands vestra.....	0	0	39.339	39.339	28.712	8.485	0	37.196	78	0	2.220
Norðurá bs.....	0	0	123.268	123.268	39.571	32.744	25.206	97.521	(20.388)	0	5.359
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(137.214)	(137.214)	0	(137.214)	0	(137.214)	0	0	0
A og B hluti samts	3.715.749	2.076.252	2.208.815	8.000.817	4.594.698	2.557.949	303.964	7.456.611	(484.179)	0	60.027

Ársreikningur

2023



SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2023

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan			Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-	
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti										heiði ehf.	Flokka ehf.		félög
Rekstrartekjur																
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.715.749	3.715.749	0	3.715.749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.076.252	2.055.111	21.142	2.055.111	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21.142
Aðrar tekjur.....	3.502.912	2.108.998	1.393.913	1.096.049	1.012.949	187.988	119.629	1.169	540.959	131.483	89.184	7.803	2.733	13.221	299.743	
Rekstrartekjur alls	9.294.913	7.879.858	1.415.055	6.866.909	1.012.949	187.988	119.629	1.169	540.959	131.483	89.184	7.803	2.733	13.221	320.885	
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld.....	4.594.698	4.204.569	390.129	4.105.144	99.425	78.529	1.265	0	155.797	15.117	0	0	0	0	25.906	
Annar rekstrarkostnaður.....	3.852.045	3.240.700	611.345	2.881.111	359.589	49.034	67.790	2.368	251.572	38.426	37.911	6.485	3.654	4.008	315.426	
Afskriftir.....	303.964	165.253	138.711	0	165.253	21.880	10.412	750	65.131	6.766	6.709	0	0	1.158	0	
Rekstrargjöld alls	8.750.707	7.610.521	1.140.186	6.986.255	624.266	149.443	79.466	3.118	472.500	60.309	44.619	6.485	3.654	5.166	315.426	
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	(544.206)	(269.337)	(274.869)	119.346	(388.683)	(38.545)	(40.163)	1.949	(68.459)	(71.173)	(44.565)	(1.318)	921	(8.056)	(5.459)	
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	484.179	372.196	111.983	(34.521)	406.716	4.834	3.898	0	49.118	0	34.885	7	(2.117)	1.674	19.685	
Rekstrarniðurstaða	(60.027)	102.859	(162.885)	84.825	18.033	(33.711)	(36.265)	1.949	(19.341)	(71.173)	(9.680)	(1.312)	(1.196)	(6.382)	14.226	

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2023

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan		B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-	
	A+B hluti	A-hluti											heiði ehf.	Flokka ehf.		félög
Eignir																
Fastafjármunir																
Varmánlegir fastafjármunir																
Fasteignir.....	8.647.612	7.800.994	353.182	0	7.800.994	11.973	0	0	22.555	0	273.833	0	0	44.821	493.436	
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki.....	2.432.660	564.355	1.868.305	0	564.355	405.740	192.984	6.750	1.062.355	200.475	0	0	0	0	0	
Vélar, áhöld og tæki.....	249.281	116.964	123.220	0	116.964	118.401	213	0	2.687	688	0	500	0	730	9.097	
Þar af framkvæmdir ársins.....	626.180	434.100	136.400	0	434.100	69.700	17.300	0	7.400	42.000	0	0	0	0	55.680	
Varmánlegir fastafjármunir	11.329.553	8.482.313	2.344.707	0	8.482.313	536.114	193.198	6.750	1.087.598	201.163	273.833	500	0	45.551	502.533	
Áhættufjármunir og langt.kröfur																
Eignarhluti í félögum.....	287.279	287.279	1	287.279	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur.....	343.326	340.297	0	340.297	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.029	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	1.235.720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	0	0	0	(125.812)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Næsta árs afb. langtímakrafna.....	(2.833)	(2.833)	0	(2.833)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Áhættufjármunir og langt.kröfur alls	627.773	624.743	1	1.734.651	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fastafjármunir alls	11.957.326	9.107.056	2.344.707	1.734.651	8.482.313	536.115	193.198	6.750	1.087.598	201.163	273.833	500	0	45.551	3.029	
Veltufjármunir																
Birgðir.....	37.245	0	37.245	0	0	0	0	0	37.245	0	0	0	0	0	0	
Skammtímakröfur																
Óinnh. tekjur og viðskiptakröfur.....	192.034	192.034	0	192.034	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	1.302.136	337.691	0	214.314	158.413	0	0	671.357	0	255.238	2.813	0	0	
Aðrar skammtímakröfur.....	471.850	323.555	125.606	323.555	0	34.882	0	0	59.088	880	0	0	14.989	15.767	0	
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	0	0	0	125.812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.689	
Násta árs afborgun langtímakrafna.....	4.654	2.833	1.821	2.833	0	0	0	0	0	0	0	0	1.821	0	0	
Skammtímakröfur alls	668.537	518.422	1.429.563	981.925	0	249.196	158.413	0	59.088	672.237	0	255.238	19.623	15.767	0	
Handbært fé.....	376.985	181.348	60.431	181.348	0	2.181	0	0	2.970	0	0	10.476	33.380	11.424	135.206	
Veltufjármunir alls	1.082.768	699.770	1.527.239	1.163.273	0	251.377	158.413	0	99.304	672.237	0	265.715	53.003	27.191	135.206	
Eignir alls	13.040.093	9.806.826	3.871.946	2.897.923	8.482.313	787.492	351.611	6.750	1.186.902	873.400	273.833	266.215	53.003	72.742	663.457	

SKAGAFJÖRÐUR - Sundurliðun 2023

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan A+B hluti	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða- heiði ehf.	Flokka ehf.	Hlutdeildar- félög
Skuldir og eigið fé															
Eigið fé															
Eigið fé.....	3.438.403	1.301.644	1.654.930	(221.908)	1.523.552	555.427	271.793	(5.121)	86.494	801.078	(371.978)	259.714	39.347	18.176	481.829
Rekstrarniðurstaða ársins.....	60.027	(102.859)	177.111	(84.825)	(18.033)	33.711	36.265	(1.949)	19.341	71.173	9.680	1.312	1.196	6.382	(14.226)
Eigið fé alls	3.498.430	1.198.785	1.832.042	(306.733)	1.505.518	589.138	308.058	(7.070)	105.835	872.251	(362.298)	261.026	40.544	24.557	467.603
Skuldir															
Skuldbindingar															
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.876.564	1.710.605	155.680	1.710.605	0	4.321	6.553	0	144.805	0	0	0	0	0	10.279
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(77.130)	(68.400)	(8.730)	(68.400)	0	0	(330)	0	(8.400)	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	(13.970)	0	(13.970)	0	0	0	0	0	(20.127)	0	0	0	0	6.157	0
Skuldbindingar alls	1.785.463	1.642.205	132.979	1.642.205	0	4.321	6.223	0	116.278	0	0	0	0	6.157	10.279
Langtímaskuldir															
Skuldir við lánastofnanir.....	6.792.429	5.362.463	1.296.021	715.291	4.647.172	80.188	44.398	0	671.742	(12)	458.840	0	11.938	28.926	133.945
Næsta árs afborganir langtímalána.....	(614.482)	(480.943)	(92.327)	(21.184)	(459.759)	(9.889)	(3.425)	0	(53.707)	0	(23.868)	0	0	(1.438)	(41.212)
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	1.235.720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgun innri lána.....	0	0	0	0	(125.812)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir alls	6.177.947	4.881.520	1.203.694	694.107	5.297.321	70.299	40.974	0	618.035	(12)	434.971	0	11.938	27.489	92.733
Skammtímaskuldir															
Viðskiptaskuldir.....	651.268	586.663	21.196	586.663	0	0	0	0	11.269	0	0	0	0	9.927	43.409
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	725.342	576.794	0	1.063.033	114.302	(7.968)	13.646	274.589	0	176.043	4.745	0	1.438	0
Næsta árs afborganir langtímalána.....	609.854	480.943	92.327	21.184	459.759	9.889	3.425	0	53.707	0	23.868	0	0	1.438	36.584
Næsta árs afborgun innri lána.....	0	0	0	0	125.812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	77.130	68.400	8.730	68.400	0	0	330	0	8.400	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	235.374	222.968	4.185	192.098	30.870	(458)	569	174	(1.211)	1.161	1.248	444	521	1.737	8.221
Skammtímaskuldir alls	1.578.253	2.084.316	703.232	868.345	1.679.474	123.733	(3.644)	13.820	346.754	1.161	201.160	5.189	521	14.539	92.842
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.541.664	8.608.041	2.039.905	3.204.657	6.976.795	198.353	43.553	13.820	1.081.067	1.149	636.131	5.189	12.459	48.185	195.854
Skuldir og eigið fé alls	13.040.093	9.806.826	3.871.946	2.897.923	8.482.313	787.492	351.611	6.750	1.186.902	873.400	273.833	266.215	53.003	72.742	663.457

SKAGAFJÖRÐUR - Sundurliðun 2023

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan			Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-	
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti										heiði ehf.	Flokka ehf.		félög
Sjóðstreymi																
Rekstrarhreyfingar																
Rekstrarniðurstaða ársins	60.027	(102.859)	177.111	(84.825)	(18.033)	33.711	36.265	(1.949)	19.341	71.173	9.680	1.312	1.196	6.382	(14.226)	
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi																
(Söluhagnaður)/sölutap eigna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknaðar afskriftir.....	303.964	165.253	112.805	0	165.253	21.880	10.412	750	65.131	6.766	6.709	0	0	1.158	25.906	
Verðbætur og gengismunur.....	405.534	336.632	61.530	38.906	297.726	4.321	2.423	0	29.789	0	24.997	0	0	0	7.372	
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna.....	(70.473)	(70.473)	0	(70.473)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar lífeyrisskuldbindinga.....	12.817	13.601	(614)	13.601	0	0	935	0	(1.549)	0	0	0	0	0	(170)	
Tapað hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	711.868	342.154	350.832	(102.791)	444.945	59.912	50.034	(1.199)	112.712	77.940	41.386	1.312	1.196	7.540	18.882	
Breytingar á skammtímalíðum																
Birgðir, lækkun.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur (hækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur (hækkun).....	14.801	14.801	0	14.801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir (lækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	77.300	68.400	8.730	68.400	0	0	330	0	8.400	0	0	0	0	0	0	170
Breytingar alls	92.101	83.201	8.730	83.201	0	0	330	0	8.400	0	0	0	0	0	0	170
Handbært fé frá (til) rekstri	803.970	425.355	359.562	(19.590)	444.945	59.912	50.364	(1.199)	121.112	77.940	41.386	1.312	1.196	7.540	19.052	
Fjárfestingahreyfingar																
Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(661.180)	(469.100)	(136.400)	0	(469.100)	(69.700)	(17.300)	0	(7.400)	(42.000)	0	0	0	0	(55.680)	
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	35.000	35.000	0	0	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nýtt hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nýjar langtímakröfur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna.....	2.833	2.833	0	2.833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna - eigin fyrirtæki.....	0	0	0	124.579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar alls	(623.347)	(431.267)	(136.400)	127.411	(434.100)	(69.700)	(17.300)	0	(7.400)	(42.000)	0	0	0	0	(55.680)	
Fjármögnunarhreyfingar																
Tekin ný langtímalán.....	500.000	500.000	0	0	500.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(784.018)	(637.503)	(88.091)	(21.184)	(616.319)	(9.017)	(9.017)	(3.315)	0	(51.001)	0	(23.320)	0	0	(58.424)	
Afborganir langtímalána - eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	(124.579)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir leiguskulda.....	(4.628)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.628)	
Eigin fyrirtæki, breyting.....	0	128.970	(128.970)	(101.083)	230.053	18.806	18.806	(29.750)	1.199	(62.711)	(35.940)	(18.066)	(1.312)	(1.196)	0	
Fjármögnunarhreyfingar alls	(288.646)	(8.533)	(217.060)	(122.267)	(10.845)	9.788	9.788	(33.064)	1.199	(113.712)	(35.940)	(41.386)	(1.312)	(1.196)	(63.052)	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(108.023)	(14.445)	6.102	(14.445)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(99.680)	
Handbært fé í ársbyrjun.....	485.008	195.793	54.329	195.793	0	2.181	0	0	2.970	0	0	10.476	33.380	5.322	234.886	
Handbært fé í árslok	376.985	181.348	60.431	181.348	0	2.181	0	0	2.970	0	0	10.476	33.380	11.424	135.206	

Fjárfestingayfirlit

2023





Fjárfestingar 2023			
	Heildaráætlun	Framlög frá	Nettó kostn.
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	2023	ríki/öðrum	2023
EIGNASJÓÐUR:			
Gatnaframkvæmdir:			
SAK - Hesteyri - Vatneyri gatnagerð.....	100.000	(100.000)	0
SAK - Nestún áfangi 2 malbik.....	14.000		14.000
SAK - Sveinstún áfangi 1.....	40.000		40.000
VHL - Norðurbrún malbik og kantsteinn, (útboðsverk 2022).....	19.000		19.000
VHL- Norðurbrún.....	20.000	(15.000)	5.000
VHL - Birkimelur, lenging áfangi 2 jarðvinna og lagnir.....	24.000		24.000
VHL - Birkimelur malbik	17.000		17.000
VHL - Laugavegur gatnagerð, öll gatan með malbiki.....	80.000		80.000
Fráveituhluti gatnaframkvæmda.....	(32.000)		(32.000)
Gatnagerðargjöld.....	(100.000)		(100.000)
	182.000	(115.000)	67.000
Gangstéttar, malarstígar, plön:			
HFS - Gangstétt að leikskóla og frágangur á köntum.....	4.800		4.800
HFS - Plan við Suðurbraut og kirkju, malbik, kantsteinar (gangstétt !)	10.000		10.000
SAK - Gangstéttar Vatneyri.....	5.000	(5.000)	0
SKG - Gangstéttar í þéttbýli.....	5.000	(5.000)	0
	24.800	(10.000)	14.800
Opin svæði:			
SAK - Túnahverfi, frágangur opinna svæða.....	3.000		3.000
SAK - jarðvegstíppur, túngerð og frágangur umhverfis.....	3.000		3.000
	6.000	0	6.000
Fasteignir:			
SAK - Umhverfi Sauðár/Sauðárgil, útivistarskýli.....	10.000		10.000
HFS - Grunnskóli, heildar endurhönnun.....	5.000		5.000
HFS - GAV, gamla skólahúsið endurgerð, upphaf framkvæmda.....	75.000		75.000
HFS - Gámasvæði v. sorpmóttöku.....	35.000		35.000
HFS - körfuboltavöllur snjóbræðsla.....	1.500	(1.500)	0
HÓL - Leikskóli, tenging snjóbræðslu.....	1.800		1.800
SAK - Sundlaug ljúka við uppbyggingu áfanga 2.....	200.000		200.000
SAK - Menningarhús, útboðsgögn og útboð.....	15.000		15.000
SAK - Árskóli, nýbygging tónlistarskóli, hönnun.....	2.500		2.500
SAK - Ársalir samhæfing og stilling loftræsikerfa.....	5.000		5.000
VHL - íþróttasvæði salernishús - klára byggingu.....	2.000		2.000
VHL - sundlaug, tæknirými og lagnir, hönnun.....	5.000		5.000
VHL - Varmahlíðarskóli, hönnun og upphaf framkvæmda.....	140.000	(140.000)	0
	497.800	(141.500)	356.300
Tækjabúnaður:			
SKG - Bifreiðar og tæki.....	25.000		25.000
	25.000	0	25.000
Samtals eignasjóður.....	735.600	(266.500)	469.100



Fjárfestingar 2023			
	Heildaráætlun	Framlög frá	Nettó kostn.
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	2023	ríki/öðrum	2023
FRÁVEITA:			
SAK - Hönnun fráveitu.....	5.000		5.000
Þéttbýli utan SAK - frumdrög hönnunar.....	5.000		5.000
SKG - lagnir í nýjar og endurgerðar götur.....	32.000		32.000
	42.000	0	42.000
HAFNARSJÓÐUR:			
HFS - Hofsóshöfn, grjótvörn.....	75.000	(56.250)	18.750
SAK - Sauðárkrókhöfn stálþil.....	109.000	(81.750)	27.250
SAK - Smábátahöfn, bílastæði og lóð.....	30.000	(30.000)	0
SAK - Dýpkun hafnar.....	25.000	(16.300)	8.700
SAK - Landfylling, varnargarður.....	5.000		5.000
SAK - Smábátahöfn, nýir viðlegufingur.....	10.000		10.000
	254.000	(184.300)	69.700
HITAVEITA:			
VHL - Birkimelur, nýframkvæmd.....	7.400		7.400
SKG - Hofsósseita, Langhús-Róðhóll, innkaup á efni.....	88.000	(88.000)	0
	95.400	(88.000)	7.400
VATNSVEITA:			
SAK - Hrafnadalur, hönnun og rannsóknir.....	2.500		2.500
SAK - Sveinstún - nýframkvæmd.....	4.000		4.000
VHL - Laugarvegur.....	10.800		10.800
	17.300	0	17.300
HLUTDEILDARFÉLÖG:			
Norðurá bs.....	55.680		55.680
	55.680	0	55.680
Samtals áætlaðar fjárfestingar árið 2023	1.199.980	(538.800)	661.180
SALA FASTAFJÁRMUNA:			
Eignasjóður:			
SKG - Áætlun sala fasteigna.....	(35.000)		(35.000)
	(35.000)		(35.000)
Félagsíbúðir:			
SKG - Áætlun sala fasteigna.....			0
	0		0
Samtals sala fastafjármuna.....	(35.000)		(35.000)

Meiriháttar viðhald fasteigna

2023



Meiriháttar viðhald fasteigna 2023		Skýringar		
		Áætlun 2023	Framlög frá ríki/öðrum	Nettó kostn. 2023
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna				
EIGNASJÓÐUR:				
Skólabyggingar:				
SAK - Ársalir yngra stig.....	Lagfæra þakleka og innanhússviðhald.....	2.500		2.500
SAK - Ársalir yngra stig.....	Snjóbræðslukerfi.....	1.500		1.500
SAK - Ársalir eldra stig.....	Stýrikerfi loftræstingar.....	5.000		5.000
SAK - Árskóli.....	Almennt viðhald og A-álma (15 mkr).....	21.000		21.000
VHL - Birkilundur.....	Utanhússmálun.....	3.500		3.500
VHL - Birkilundur.....	Brunavarnir, innanstokksmunir og leiktæki.....	1.500		1.500
VHL - Varmahlíðarskóli.....	Almennt viðhald.....	3.000		3.000
		38.000	0	38.000
Íþróttamannvirki:				
HFS - Sundlaugin á Hofsósi.....	Viðhald laugarkerfa.....	2.000		2.000
SAK - Íþróttahúsið á Sauðárkróki.....	Viðhald kerfa.....	2.000		2.000
SAK - Íþróttavöllur á Sauðárkróki.....	Hljóðkerfi og almennt viðhald.....	5.000		5.000
SKG - Sundlaugin að Sólgörðum.....	Viðhald samkv. samningi.....	3.000		3.000
VHL - Íþróttavöllur í Varmahlíð.....	Lagfæring á hlaupabraut og grasvelli.....	1.000		1.000
VHL - Íþróttamiðstöðin í Varmahlíð.....	Viðhald laugarkerfa.....	1.000		1.000
		14.000	0	14.000
Félagsheimili:				
Félagsheimilið Árgarður.....	Múrviðgerðir og málun utanhúss.....	1.000		1.000
Félagsheimilið Bifröst.....	Ljúka framkvæmdum vegna aðgengismála.....	5.000		5.000
Félagsheimilið Höfðaborg.....	Brunavarnir.....	2.000		2.000
Félagsheimilið Ketilás.....	Smáviðhald.....	600		600
Félagsheimilið Ljósheimar.....	Utanhússviðhald.....	6.000		6.000
Félagsheimilið Melsgil.....	Ýmsar lagfæringar.....	500		500
Miðgarður, menningarhús.....	Loftræstikerfi og ljósabúnaður á sviði.....	5.000		5.000
Félagsheimilið Skagasel.....	Veðurhlíf.....	600		600
		20.700	0	20.700
Aðrar fasteignir:				
SAK - Faxatorg 1.....	Pakdúkur.....	5.000		5.000
SAK - Faxatorg 1.....	Innanhússframkvæmdir.....	4.000		4.000
SAK - Faxatorg 1.....	Loftræsting.....	7.000		7.000
SAK - Ráðhús.....	Ný ljós.....	4.000		4.000
SAK - lója, Sæmundarhlíð.....	Rampur, hellulögn og þakklæðning.....	8.000	(1.500)	6.500
SAK - Ráðhús.....	Forstofa, móttaka og glerskipti.....	15.000		15.000
SAK - Safnahúsið við Faxatorg.....	Ýmislegt.....	2.000		2.000
SAK - Skógargata 11 - Gúttó.....	Endurbygging norður hluta, áfangi 2.....	5.000	(5.000)	0
SAK - Sæmundargata 7 - Hús frítímans og fundasalir.....	Brunakerfi.....	3.000		3.000
SKG - Réttir í sveitarfélaginu.....	Viðhald skilarétta.....	5.000		5.000
SKG - Ýmislegt ófyrirséð.....		16.000		16.000
		74.000	(6.500)	67.500
Viðhaldsframkvæmdir samtals.....		146.700	(6.500)	140.200