



Sveitarfélagið Skagafjörður

8.4.2021

Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

Málaskrá 2011293

Rekstrarreikningur

þús. kr.

Rekstrartekjur

	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti með viðaukum
Skatttekjur.....	2.949.400	0	2.949.400	2.949.400	0	2.949.400
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.540.134	12.468	1.552.602	1.540.134	12.468	1.552.602
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	753.656	(38.850)	714.806	1.534.414	(19.350)	1.515.064
	5.243.190	(26.382)	5.216.808	6.023.948	(6.882)	6.017.066

Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	2.972.915	127.959	3.100.874	3.162.416	145.970	3.308.386
Annar rekstrarkostnaður.....	1.776.750	44.000	1.820.750	2.109.799	44.000	2.153.799
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	70.000	0	70.000	70.000	13.000	83.000
	4.819.665	171.959	4.991.624	5.342.215	202.970	5.545.185

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....	423.525	(198.341)	225.184	681.733	(209.852)	471.881
Afskriftir.....	144.771	0	144.771	238.620	850	239.470
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	278.754	(198.341)	80.413	443.113	(210.702)	232.411

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(249.522)	(3.600)	(253.122)	(309.268)	(3.600)	(312.868)
			0			
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....	29.232	(201.941)	(172.709)	133.845	(214.302)	(80.457)
Skattar.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	29.232	(201.941)	(172.709)	133.845	(214.302)	(80.457)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....		49.375	49.375		49.375	49.375
			0			0
Rekstrarniðurstaða.....	29.232	(152.566)	(123.334)	133.845	(164.927)	(31.082)



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.

Rekstrarhreyfingar

	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti með viðaukum
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	29.232	(152.566)	(123.334)	133.845	(164.927)	(31.082)
Reiknaðar afskriftir.....	144.771	0	144.771	238.620	850	239.470
Verðbætur og gengismunur.....	89.565	0	89.565	113.308	0	113.308
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....		(47.375)	(47.375)		(47.375)	(47.375)
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0		0	0
Breytingar á skuldbindingum.....	48.000	0	48.000	61.415	13.000	74.415
Aðrir liðir.....		0	0	(700)	0	(700)

Veltufé frá rekstri

311.568	(199.941)	111.627	546.488	(198.452)	348.036	
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>						
Birgðir, hækkun.....		0	0		0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	(13.000)	0	(13.000)	(13.000)	0	(13.000)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....		98.484	98.484		77.184	77.184
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	10.000	220.595	230.595	7.488	248.595	256.083
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(48.000)	0	(48.000)	(56.000)	0	(56.000)
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	(51.000)	319.079	268.079	(61.512)	325.779	264.267
Handbært fé frá rekstri	260.568	119.138	379.706	484.976	127.327	612.303

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(336.950)	(217.842)	(554.792)	(431.150)	(306.772)	(737.922)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		51.775	51.775		51.775	51.775
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		0	0		0	0
Langtímakröfur, breyting.....	15.677	(99.425)	(83.748)	15.677	(99.425)	(83.748)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	102.670	0	102.670	102.670	0	102.670
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(218.603)	(265.492)	(484.095)	(312.803)	(354.422)	(667.225)

Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	129.034	(60.648)	68.386		0	0
Tekin ný langtímalán.....	320.000	747.927	1.067.927	405.000	747.927	1.152.927
Afborganir langtímalána.....	(326.221)	(418.000)	(744.221)	(414.893)	(418.000)	(832.893)
Afborganir leiguskuldbindinga.....		0	0		0	0
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....	(102.670)	0	(102.670)	(102.670)	0	(102.670)
Skammtímalán, breyting.....		0	0		0	0
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
Fjármögnunarhreyfingar	20.143	269.279	289.422	(112.563)	329.927	217.364

Breyting á handbæru fé.....	62.108	122.925	185.033	59.610	102.832	162.442
Handbært fé í ársbyrjun.....	49.532	0	49.532	88.923	0	88.923
Handbært fé í árslok.....	111.640	122.925	234.565	148.533	102.832	251.365



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2020		Viðaukar 2020		Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	A-hluti	A-hluti	A-hluti	A-og B-hluti upphafleg	A-og B-hluti	
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.664.773	314.846		5.979.619	5.965.370	322.776	6.288.146
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	852.740 (	87.615)		765.125	2.437.632 (	4.038)	2.433.594
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	99.466	15.551		115.017	119.866	18.104	137.970
Leigueignir.....	10.287	2.521		12.808	10.287	2.521	12.808
	6.627.266	245.303		6.872.569	8.533.155	339.363	8.872.518

Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	236.865 (	10)		236.855	236.866 (	2.870)	233.996
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....		0		0		0	0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....		0		0		0	0
Langtímakröfur.....	365.554	114.822		480.376	387.299	98.112	485.411
Annað.....		0		0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0		0		0	0
	602.419	114.812		717.231	624.165	95.242	719.407

Fastafjármunir

Veltufjármunir

Birgðir.....		0		0	25.480	878	26.358
Óinnheimtar tekjur.....	505.303 (	17.373)		487.930	569.043	11.483	580.526
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	537.313	47.007		584.320	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	11.244	18.168		29.412	25.320	35.965	61.285
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	15.689 (	26)		15.663	15.689	1.652	17.341
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....		0		0		0	0
Skammtímaverðbréf.....		0		0		0	0
Markaðsverðbréf.....		0		0		0	0
Handbært fé.....	111.640	122.925		234.565	148.533	102.832	251.365
	1.181.189	170.701		1.351.890	784.065	152.810	936.875

Veltufjármunir

Eignir samtals

8.410.874 530.816 8.941.690

9.941.385 587.415 10.528.800

Efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2020		Viðaukar 2020		Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	A-hluti	A-hluti	A-hluti	A-og B-hluti upphafleg	A-og B-hluti	
Eiginfjárreikningar.....	1.510.594	172.205		1.682.799	2.857.864	70.013	2.927.877
Hlutdeild minnihluta.....		0		0	11.784 (	1.391)	10.393
Hlutafé.....		0		0		0	0
	1.510.594	172.205		1.682.799	2.869.648	68.622	2.938.270

Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.056.424	38.187		1.094.611	1.162.692	46.517	1.209.209
Aðrar skuldbindingar.....		0		0	5.118	2.110	7.228
	1.056.424	38.187		1.094.611	1.167.810	48.627	1.216.437

Skuldbindingar

Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	3.576.979	191.309		3.768.288	4.599.127	162.014	4.761.141
Leiguskuldir.....	122.941 (	10.640)		112.301	143.528 (	31.227)	112.301
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0		0		0	0
Aðrar langtímaskuldir.....		0		0		14.576	14.576
	3.699.920	180.669		3.880.589	4.742.655	145.363	4.888.018

Langtímaskuldir

Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....		0		0		0	0
Viðskiptaskuldir.....		0		0		0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.077.993 (	137.819)		940.174		0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	313.724	21.307		335.031	390.893	29.110	420.003
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		9.383		9.383		9.383	9.383
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....		0		0		0	0
Fyrirframgreiðslur.....		0		0		0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	752.219	246.884		999.103	770.379	286.310	1.056.689
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0		0		0	0
	2.143.936	139.755		2.283.691	1.161.272	324.803	1.486.075

Skammtímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

6.900.280 358.611 7.258.891

7.071.737 518.793 7.590.530

Skuldir og eigið fé samtals

8.410.874 530.816 8.941.690

9.941.385 587.415 10.528.800