



Skagafjörður

# Þriggja ára áætlun 2017 – 2019





**Skagafjörður**

**Samantekin reikningskil**  
**Sveitarsjóður A og B hluti**  
Þriggja ára áætlun  
2017 - 2019



Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	2.138.107	2.202.250	2.268.318	2.133.987	2.198.007	2.263.947
Framlög jöfnunarsjóds.....	775.918	798.271	821.295	775.918	798.271	821.295
Aðrar tekjur.....	976.290	979.654	983.582	1.600.059	1.620.586	1.642.169
	<u>3.890.315</u>	<u>3.980.175</u>	<u>4.073.195</u>	<u>4.509.964</u>	<u>4.616.863</u>	<u>4.727.410</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	2.345.455	2.329.957	2.326.519	2.493.277	2.482.213	2.483.343
Annar rekstrarkostnaður.....	1.210.822	1.213.478	1.213.185	1.393.394	1.399.423	1.402.563
Afskriftir.....	106.574	112.064	117.529	173.479	180.861	190.524
	<u>3.662.851</u>	<u>3.655.499</u>	<u>3.657.232</u>	<u>4.060.149</u>	<u>4.062.497</u>	<u>4.076.430</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	227.464	324.676	415.962	449.815	554.366	650.981
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 240.008 )	( 230.412 )	( 218.206 )	( 326.418 )	( 310.969 )	( 295.179 )
Rekstrarniðurstaða án framlaga	( 12.544 )	94.264	197.756	123.397	243.397	355.801
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	( 12.544 )	94.264	197.756	123.397	243.397	355.801



Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
<b>Efnahagsreikningur - eignir</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	4.558.399	4.795.578	5.057.732	4.852.371	5.073.859	5.319.024
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	572.292	555.627	538.963	2.175.377	2.179.748	2.191.219
Vélar, áhöld og tæki .....	125.437	126.423	126.969	146.690	143.535	139.940
Leigugeignir .....	17.925	15.361	12.797	17.925	15.361	12.797
	<u>5.274.053</u>	<u>5.492.989</u>	<u>5.736.461</u>	<u>7.192.364</u>	<u>7.412.503</u>	<u>7.662.979</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	253.365	253.365	253.365	253.366	253.366	253.366
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
	<u>253.365</u>	<u>253.365</u>	<u>253.365</u>	<u>253.366</u>	<u>253.366</u>	<u>253.366</u>
Fastafjármunir samtals	<u>5.527.418</u>	<u>5.746.354</u>	<u>5.989.826</u>	<u>7.445.730</u>	<u>7.665.869</u>	<u>7.916.345</u>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir.....	0	0	0	20.680	20.680	20.680
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	138.561	138.561	138.561	138.561	138.561	138.561
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	194.183	158.358	124.495	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	183.898	183.898	183.898	269.847	269.847	269.847
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	177.885	211.487	210.305	177.886	211.488	210.306
Veltufjármunir samtals	<u>694.527</u>	<u>692.304</u>	<u>657.259</u>	<u>606.974</u>	<u>640.576</u>	<u>639.394</u>
Eignir samtals	<u>6.221.945</u>	<u>6.438.659</u>	<u>6.647.085</u>	<u>8.052.704</u>	<u>8.306.445</u>	<u>8.555.739</u>



Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
<b>Efnahagsreikningur - eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	898.846	993.110	1.190.866	1.866.948	2.110.345	2.466.146
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
Eigið fé samtals	898.846	993.110	1.190.866	1.866.948	2.110.345	2.466.146
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	953.485	963.585	972.685	1.045.723	1.057.243	1.067.763
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	3.593	3.593	3.593
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	953.485	963.585	972.685	1.049.316	1.060.836	1.071.356
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	2.839.604	2.837.685	2.758.933	3.929.044	3.904.551	3.817.508
Leiguskuldir.....	110.348	106.348	106.348	110.348	106.348	106.348
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	2.949.952	2.944.033	2.865.281	4.039.392	4.010.899	3.923.856
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	14.605	14.605	14.605	14.605	14.605	14.605
Reiknuð fjárbörf.....	0	1	0	1	1	1
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	490.989	587.669	679.661	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	371.853	393.440	385.771	488.181	515.496	489.512
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	4.000	4.000	0	4.000	4.000	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	538.215	538.215	538.215	590.262	590.262	590.262
	1.419.662	1.537.930	1.618.253	1.097.049	1.124.365	1.094.380
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.323.100	5.445.549	5.456.219	6.185.757	6.196.100	6.089.593
Eigið fé og skuldir samtals	6.221.945	6.438.659	6.647.085	8.052.704	8.306.445	8.555.739



Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	( 12.544 )	94.264	197.756	123.397	243.397	355.801
Líör sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Reiknaðar afskriftir .....	106.574	112.064	117.529	173.479	180.861	190.524
Verðbætur og gengismunur .....	97.230	77.076	61.420	125.987	98.779	78.806
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	0	( 15.000 )	( 15.000 )	( 15.000 )
(Söluhagnaður) / tap eignarluta .....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	45.100	45.100	45.100	50.000	50.000	50.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	236.359	328.504	421.805	457.863	558.037	660.131
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 32.000 )	( 35.000 )	( 36.000 )	( 35.480 )	( 38.480 )	( 39.480 )
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 32.000 )	( 35.000 )	( 36.000 )	( 35.480 )	( 38.480 )	( 39.480 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	204.359	293.504	385.805	422.383	519.557	620.651
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 331.000 )	( 331.000 )	( 361.000 )	( 401.000 )	( 411.000 )	( 451.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	25.000	25.000	25.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 331.000 )	( 331.000 )	( 361.000 )	( 376.000 )	( 386.000 )	( 426.000 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	133.671	132.505	125.855	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	500.000	320.000	250.000	580.000	400.000	330.000
Afborganir langtímalána.....	( 361.614 )	( 381.407 )	( 401.841 )	( 480.965 )	( 499.957 )	( 525.833 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	( 100.000 )	0	0	( 100.000 )	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	172.057	71.098	( 25.986 )	( 965 )	( 99.957 )	( 195.833 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	45.416	33.602	( 1.182 )	45.418	33.600	( 1.182 )
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	132.468	177.885	211.486	132.467	177.886	211.486
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....	177.885	211.486	210.305	177.886	211.486	210.305



Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
<b>Lykiltölur</b>						
<b>Í hlutfalli við tekjur</b>						
Skatttekjur .....	55,0%	55,3%	55,7%	47,3%	47,6%	47,9%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	19,9%	20,1%	20,2%	17,2%	17,3%	17,4%
Aðrar tekjur .....	25,1%	24,6%	24,1%	35,5%	35,1%	34,7%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....	60,3%	58,5%	57,1%	55,3%	53,8%	52,5%
Annar rekstrarkostnaður .....	31,1%	30,5%	29,8%	30,9%	30,3%	29,7%
Afskriftir .....	2,7%	2,8%	2,9%	3,8%	3,9%	4,0%
Fjármagnsliðir, nettó .....	6,2%	5,8%	5,4%	7,2%	6,7%	6,2%
Gjöld samtals	100,3%	97,6%	95,1%	97,3%	94,7%	92,5%
Framlög frá eigin sjóðum .....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	-0,3%	2,4%	4,9%	2,7%	5,3%	7,5%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar) .....	6,1%	8,3%	10,4%	10,2%	12,1%	14,0%
Fjárfestingarhreyfingar .....	-8,5%	-8,3%	-8,9%	-8,3%	-8,4%	-9,0%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....	735	752	770	734	751	768
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....	246	246	245	404	406	409
Tekjur samtals	981	998	1.014	1.137	1.157	1.177
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	( 984 )	( 974 )	( 965 )	( 1.106 )	( 1.096 )	( 1.089 )
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....	( 3 )	24	49	31	61	89
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir .....	1.569	1.614	1.656	2.031	2.082	2.131
Eigið fé .....	227	249	297	471	529	614
Skuldbindingar og aðrir liðir .....	240	242	242	265	266	267
Skuldir .....	1.102	1.123	1.117	1.295	1.287	1.250
Eigið fé og skuldir samtals	1.569	1.614	1.656	2.031	2.082	2.131
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufjárlutfall .....	0,49	0,45	0,41	0,55	0,57	0,58
Eiginfjárlutfall .....	0,14	0,15	0,18	0,23	0,25	0,29
Íbúafjöldi 1. desember .....	3.965	3.990	4.015	3.965	3.990	4.015