



## Sveitarfélagið Skagafjörður

2.3.2020

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 3

Málaskrá 2003007

## Rekstrarreikningur

## Rekstrartekjur

	þús. kr.					
	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.....	2.863.168	0	2.863.168	2.863.168	0	2.863.168
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.540.134	0	1.540.134	1.540.134	0	1.540.134
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	894.482	0	894.482	1.645.104	0	1.645.104
	5.297.784	0	5.297.784	6.048.406	0	6.048.406

## Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	3.218.600	( 263)	3.218.337	3.409.471	0	3.409.471
Annar rekstrarkostnaður.....	1.607.659	6.200	1.613.859	1.895.787	6.200	1.901.987
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	48.000	0	48.000	61.415	0	61.415
	4.874.259	5.937	4.880.196	5.366.673	6.200	5.372.873

<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA ).....</b>	<b>423.525</b>	<b>( 5.937)</b>	<b>417.588</b>	<b>681.733</b>	<b>( 6.200)</b>	<b>675.533</b>
Afskriftir.....	144.771	( 58.300)	86.471	238.620	( 58.300)	180.320
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....</b>	<b>278.754</b>	<b>52.363</b>	<b>331.117</b>	<b>443.113</b>	<b>52.100</b>	<b>495.213</b>

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 249.522)	0	( 249.522)	( 309.268)	0	( 309.268)
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....</b>	<b>29.232</b>	<b>52.363</b>	<b>81.595</b>	<b>133.845</b>	<b>52.100</b>	<b>185.945</b>
Skattar.....	0	0	0	0		0
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0		0
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....</b>	<b>29.232</b>	<b>52.363</b>	<b>81.595</b>	<b>133.845</b>	<b>52.100</b>	<b>185.945</b>
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....		0	0		0	0
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>29.232</b>	<b>52.363</b>	<b>81.595</b>	<b>133.845</b>	<b>52.100</b>	<b>185.945</b>



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 3

## 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	52.363	81.595	133.845	52.100	185.945
Reiknaðar afskriftir.....	144.771	0	144.771	238.620	0	238.620
Verðbætur og gengismunur.....	89.565	0	89.565	113.308	0	113.308
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....		( 58.300)	( 58.300)		( 58.300)	( 58.300)
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0		0	0
Breytingar á skuldbindingum.....	48.000	0	48.000	61.415	0	61.415
Aðrir liðir.....		0	0	( 700)	0	( 700)

## Veltufé frá rekstri

<b>311.568</b>	<b>( 5.937)</b>	<b>305.631</b>	<b>546.488</b>	<b>( 6.200)</b>	<b>540.288</b>	
<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).....		0	0		0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	10.000	0	10.000	7.488	0	7.488
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 48.000)	0	( 48.000)	( 56.000)	0	( 56.000)
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	<b>( 51.000)</b>	<b>0</b>	<b>( 51.000)</b>	<b>( 61.512)</b>	<b>0</b>	<b>( 61.512)</b>

## Handbært fé frá rekstri

<b>260.568</b>	<b>( 5.937)</b>	<b>254.631</b>	<b>484.976</b>	<b>( 6.200)</b>	<b>478.776</b>
----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

## Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 336.950)	( 10.000)	( 346.950)	( 431.150)	( 10.000)	( 441.150)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		62.700	62.700		62.700	62.700
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		0	0		0	0
Langtímakröfur, breyting.....	15.677	0	15.677	15.677	0	15.677
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	102.670	0	102.670	102.670	0	102.670
Aðrir liðir.....		0	0		0	0

## Fjárfestingarhreyfingar

<b>( 218.603)</b>	<b>52.700</b>	<b>( 165.903)</b>	<b>( 312.803)</b>	<b>52.700</b>	<b>( 260.103)</b>
-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------

## Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	129.034	0	129.034		0	0
Tekin ný langtímalán.....	320.000	0	320.000	405.000	0	405.000
Afborganir langtímalána.....	( 326.221)	0	( 326.221)	( 414.893)	0	( 414.893)
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

<b>20.143</b>	<b>0</b>	<b>20.143</b>	<b>( 112.563)</b>	<b>0</b>	<b>( 112.563)</b>
---------------	----------	---------------	-------------------	----------	-------------------

Breyting á handbæru fé.....	<b>62.108</b>	<b>46.763</b>	<b>108.871</b>	<b>59.610</b>	<b>46.500</b>	<b>106.110</b>
Handbært fé í ársbyrjun.....	<b>49.532</b>		<b>49.532</b>	<b>88.923</b>		<b>88.923</b>
Handbært fé í árslok.....	<b>111.640</b>	<b>46.763</b>	<b>158.403</b>	<b>148.533</b>	<b>46.500</b>	<b>195.033</b>



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 3

## Efnahagsreikningur

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2020			Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.664.773 (	4.400)	5.660.373	5.965.370 (	4.400)	5.960.970
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	852.740	10.000	862.740	2.437.632	10.000	2.447.632
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	99.466	0	99.466	119.866	0	119.866
Leigugeignir.....	10.287	0	10.287	10.287	0	10.287
	<b>6.627.266</b>	<b>5.600</b>	<b>6.632.866</b>	<b>8.533.155</b>	<b>5.600</b>	<b>8.538.755</b>

## Áhættufjármunir og langtímaskuldir

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	236.865	0	236.865	236.866	0	236.866
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....		0	0		0	0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....		0	0		0	0
Langtímaskuldir.....	365.554	0	365.554	387.299	0	387.299
Annað.....		0	0		0	0
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki.....	0	0	0		0	0
	<b>602.419</b>	<b>0</b>	<b>602.419</b>	<b>624.165</b>	<b>0</b>	<b>624.165</b>

Fastafjármunir

## Veltufjármunir

Birgðir.....		0	0	25.480	0	25.480
Óinnheimtar tekjur.....	505.303	0	505.303	569.043	0	569.043
Skammtímaskuldir á eigin fyrirtæki.....	537.313	0	537.313		0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	11.244	0	11.244	25.320	0	25.320
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	15.689	0	15.689	15.689	0	15.689
N. árs afb. langtímaskulda af eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Skammtímaskuldir.....		0	0		0	0
Markaðsverðbréf.....		0	0		0	0
Handbært fé.....	111.640	46.763	158.403	148.533	46.500	195.033
	<b>1.181.189</b>	<b>46.763</b>	<b>1.227.952</b>	<b>784.065</b>	<b>46.500</b>	<b>830.565</b>

Veltufjármunir

## Eignir samtals

8.410.874 52.363 8.463.237

9.941.385 52.100 9.993.485

## Efnahagsreikningur

## Skuldir og eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2020			Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárrækingar.....	1.510.594	52.363	1.562.957	2.857.864	52.100	2.909.964
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.784	0	11.784
Hlutafé.....		0	0		0	0
	<b>1.510.594</b>	<b>52.363</b>	<b>1.562.957</b>	<b>2.869.648</b>	<b>52.100</b>	<b>2.921.748</b>

## Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.056.424	0	1.056.424	1.162.692	0	1.162.692
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	5.118	0	5.118
	<b>1.056.424</b>	<b>0</b>	<b>1.056.424</b>	<b>1.167.810</b>	<b>0</b>	<b>1.167.810</b>

Skuldbindingar

## Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	3.576.979	0	3.576.979	4.599.127	0	4.599.127
Leiguskuldir.....	122.941	0	122.941	143.528	0	143.528
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0
Aðrar langtímaskuldir.....		0	0		0	0
	<b>3.699.920</b>	<b>0</b>	<b>3.699.920</b>	<b>4.742.655</b>	<b>0</b>	<b>4.742.655</b>

Langtímaskuldir

## Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....		0	0		0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0		0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.077.993	0	1.077.993		0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	313.724	0	313.724	390.893	0	390.893
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0		0	0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0
Fyrirframgreiðslur.....		0	0		0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	752.219	0	752.219	770.379	0	770.379
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0	0		0	0
	<b>2.143.936</b>	<b>0</b>	<b>2.143.936</b>	<b>1.161.272</b>	<b>0</b>	<b>1.161.272</b>

Skammtímaskuldir

## Heildarskuldir og skuldbindingar

6.900.280 0 6.900.280

7.071.737 0 7.071.737

## Skuldir og eigið fé samtals

8.410.874 52.363 8.463.237

9.941.385 52.100 9.993.485

**Málaskrá 2003007****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 3**

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki breyting	Fjárhags-	Samtala	Fjárhags-	Hlutfallsleg breyting
					áætlun upphafleg	allra viðauka	áætlun m/ viðaukum	
					Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	
<b>A-hluti</b>								
00		Skatttekjur			4.489.534		4.489.534	
02		Félagsþjónusta	( 7.575)	( 7.575)	( 898.056)	( 7.575)	( 905.631)	0,8%
03		Heilbrigðismál			( 8.706)		( 8.706)	
04		Fræðslu- og uppeldismál	( 8.092)	( 8.092)	( 1.934.421)	( 8.092)	( 1.942.513)	0,4%
05		Menningarmál	( 695)	( 695)	( 183.320)	( 695)	( 184.015)	0,4%
06		Æskulýðs- og íþróttamál	( 1.342)	( 1.342)	( 432.765)	( 6.742)	( 439.507)	1,6%
07		Brunamál og almannavarnir			( 90.914)		( 90.914)	
08		Hreinlætismál			( 50.053)		( 50.053)	
09		Skipulags- og byggingarmál	( 53)	( 53)	( 82.184)	( 53)	( 82.237)	0,1%
10		Umferðar- og samgöngumál			( 116.895)		( 116.895)	
11		Umhverfismál	( 449)	( 449)	( 87.083)	( 449)	( 87.532)	0,5%
13		Atvinnumál	( 277)	( 277)	( 110.138)	( 277)	( 110.415)	0,3%
20		Framlög til B-hluta fyrirtækja					0	
21		Sameiginlegur kostnaður	( 18)	( 18)	( 285.333)	( 18)	( 285.351)	0,0%
22		Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga			( 70.000)		( 70.000)	
27		Óvenjulegir liðir	19.215	19.215	( 155.000)	19.215	( 135.785)	-12,4%
28		Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			47.961		47.961	
31		Eignasjóður	749	( 3.395)	( 3.395)	57.049	53.654	-1680,4%
59		Aðrar A-hluta stofnanir					0	
91		Millifærslur			0		0	
		<b>A-hluti</b>	<b>1.463</b>		<b>29.232</b>	<b>52.363</b>	<b>81.595</b>	<b>179,1%</b>
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>								
61		Hafnarsjóður	( 13)	( 13)	48.831	( 13)	48.818	0,0%
63		Vatnsveita			17.730		17.730	
65		Sjóveita			( 1.774)		( 1.774)	
67		Hítaveita	( 250)	( 250)	6.484	( 250)	6.234	-3,9%
69		Fráveita			23.981		23.981	
71		Félagslegt íbúðarhúsnæði			9.588		9.588	
77		Félagslegar þjónustustofnanir					0	
89		Aðrar B-hluta stofnanir			( 227)		( 227)	
92		Millifærslur					0	
		<b>B-hluti</b>	<b>( 263)</b>		<b>104.613</b>	<b>( 263)</b>	<b>104.350</b>	<b>-0,3%</b>
		<b>A- og B-hluti</b>	<b>1.200</b>		<b>133.845</b>	<b>52.100</b>	<b>185.945</b>	<b>38,9%</b>

**Rekstur****Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt**

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé	Lækkun handbærs fjár	( 800)
	Sala fasteigna	Hækkun handbærs fjár	2.000
			<b>1.200</b>

**Málaskrá 2003007****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 3**

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

**Samantekt allra viðauka**

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
					Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
<b>A-hluti</b>							
29	Efnahagur - aðalsjóður				0		0
32	Eignasjóður - efnahagur	Gatnagerð Hfs. og Vhl.		8.000	336.950	8.000	344.950
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0		0
<b>A-hluti</b>					<b>336.950</b>	<b>8.000</b>	<b>344.950</b>
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>							
61	Hafnarsjóður				19.200		19.200
63	Vatnsveita						0
65	Rafveita						0
67	Hitaveita				75.000		75.000
69	Fráveita						0
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði						0
77	Félagsl. þjón.stofn.						0
<b>B-hluti</b>					<b>94.200</b>	<b>0</b>	<b>94.200</b>
<b>A- og B-hluti</b>					<b>431.150</b>	<b>8.000</b>	<b>439.150</b>

**Fjárfesting****Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé	Lækkun	( 8.000)
XX	Lántaka - langtímalán		0
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			
			<b>( 8.000)</b>