



Sveitarfélagið Skagafjörður

27.4.2020

Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 4

Málaskrá 2004213

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

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....	423.525	(5.937)	417.588	681.733	(6.200)	675.533
Afskriftir.....	144.771	(58.300)	86.471	238.620	(57.450)	181.170
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	278.754	52.363	331.117	443.113	51.250	494.363

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(249.522)	(450)	(249.972)	(309.268)	(450)	(309.718)
			0			
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....	29.232	51.913	81.145	133.845	50.800	184.645
Skattar.....	0	0	0	0		0
Hlutdeild í afkomu	0		0	0		0
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	29.232	51.913	81.145	133.845	50.800	184.645
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....		0	0		0	0
			0			0
Rekstrarniðurstaða.....	29.232	51.913	81.145	133.845	50.800	184.645



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 4

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	51.913	81.145	133.845	50.800	184.645
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.....		(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

311.568	(6.387)	305.181	546.488	(6.650)	539.838	
<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	(51.000)	0	(51.000)	(61.512)	0	(61.512)

Handbært fé frá rekstri

260.568	(6.387)	254.181	484.976	(6.650)	478.326
----------------	-----------------	----------------	----------------	-----------------	----------------

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(336.950)	(10.000)	(346.950)	(431.150)	(41.700)	(472.850)
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

(218.603)	52.700	(165.903)	(312.803)	21.000	(291.803)
-------------------	---------------	-------------------	-------------------	---------------	-------------------

Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	129.034	(31.700)	97.334		0	0
Tekin ný langtímalán.....	320.000	32.000	352.000	405.000	32.000	437.000
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

20.143	300	20.443	(112.563)	32.000	(80.563)
---------------	------------	---------------	-------------------	---------------	------------------

Breyting á handbæru fé.....	62.108	46.613	108.721	59.610	46.350	105.960
Handbært fé í ársbyrjun.....	49.532		49.532	88.923		88.923
Handbært fé í árslok.....	111.640	46.613	158.253	148.533	46.350	194.883



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 4

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2020			Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 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	40.850	2.478.482
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
	6.627.266	5.600	6.632.866	8.533.155	36.450	8.569.605

Áhættufjármunir og langtímakröfur

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
Langtímakröfur.....	365.554	0	365.554	387.299	0	387.299
Annað.....		0	0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0		0	0
	602.419	0	602.419	624.165	0	624.165

Fastafjármunir

Veltufjármunir

Birgðir.....		0	0	25.480	0	25.480
Óinnheimtar tekjur.....	505.303	0	505.303	569.043	0	569.043
Skammttímakröfur á eigin fyrirtæki.....	537.313	31.700	569.013		0	0
Aðrar skammttímakröfur.....	11.244	0	11.244	25.320	0	25.320
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	15.689	0	15.689	15.689	0	15.689
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Skammtmaverðbréf.....		0	0		0	0
Markaðsverðbréf.....		0	0		0	0
Handbært fé.....	111.640	46.313	157.953	148.533	46.050	194.583
	1.181.189	78.013	1.259.202	784.065	46.050	830.115

Veltufjármunir

Eignir samtals

	8.410.874	83.613	8.494.487
--	------------------	---------------	------------------

	9.941.385	82.500	10.023.885
--	------------------	---------------	-------------------

Efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2020			Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2020 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.510.594	51.913	1.562.507	2.857.864	50.800	2.908.664
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.784	0	11.784
Hlutafé.....		0	0		0	0
	1.510.594	51.913	1.562.507	2.869.648	50.800	2.920.448

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
	1.056.424	0	1.056.424	1.167.810	0	1.167.810

Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	3.576.979	31.700	3.608.679	4.599.127	31.700	4.630.827
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
	3.699.920	31.700	3.731.620	4.742.655	31.700	4.774.355

Langtímaskuldir

Skammttímaskuldir

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 skammttímaskuldir.....	752.219	0	752.219	770.379	0	770.379
Óvenjulegar skammttímaskuldir.....		0	0		0	0
	2.143.936	0	2.143.936	1.161.272	0	1.161.272

Skammttímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

Skuldir og eigið fé samtals

	6.900.280	31.700	6.931.980
	8.410.874	83.613	8.494.487

	7.071.737	31.700	7.103.437
	9.941.385	82.500	10.023.885

**Málaskrá 2004213****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 4**
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	
A-hluti								
00		Skatttekjur			4.489.534		4.489.534	
02		Félagsþjónusta			(898.056)	(7.575)	(905.631)	0,8%
03		Heilbrigðismál			(8.706)		(8.706)	
04		Fræðslu- og uppeldismál			(1.934.421)	(8.092)	(1.942.513)	0,4%
05		Menningarmál			(183.320)	(695)	(184.015)	0,4%
06		Æskulýðs- og íþróttamál			(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			(82.184)	(53)	(82.237)	0,1%
10		Umferðar- og samgöngumál			(116.895)		(116.895)	
11		Umhverfismál			(87.083)	(449)	(87.532)	0,5%
13		Atvinnumál			(110.138)	(277)	(110.415)	0,3%
20		Framlög til B-hluta fyrirtækja					0	
21		Sameiginlegur kostnaður			(285.333)	(18)	(285.351)	0,0%
22		Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga			(70.000)		(70.000)	
27		Óvenjulegir liðir			(155.000)	19.215	(135.785)	-12,4%
28		Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			47.961		47.961	
31		Eignasjóður	(450)		(3.395)	56.599	53.204	-1667,1%
59		Aðrar A-hluta stofnanir					0	
91		Millifærslur			0		0	
		A-hluti	(450)		29.232	51.913	81.145	177,6%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
61		Hafnarsjóður	(850)		48.831	(863)	47.968	-1,8%
63		Vatnsveita			17.730		17.730	
65		Sjóveita			(1.774)		(1.774)	
67		Hitaveita			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-hluti	(850)		104.613	(1.113)	103.500	-1,1%
		A- og B-hluti	(1.300)		133.845	50.800	184.645	38,0%

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

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé	Lækkun handbærs fjár	(450)
	Sala fasteigna	Lækkun handbærs fjár	
			(450)

**Málaskrá 2004213****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 4**

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
A-hluti							
29	Efnahagur - aðalsjóður				0		0
32	Eignasjóður - efnahagur	Gatnagerð Hfs. og Vhl.			336.950	8.000	344.950
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0		0
A-hluti				0	336.950	8.000	344.950
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
61	Hafnarsjóður	Flotbryggja í smábátahöfn		31.700	19.200	31.700	50.900
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-hluti				31.700	94.200	31.700	125.900
A- og B-hluti				31.700	431.150	39.700	470.850

Fjárfesting**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé		
XX	Lántaka - langtímalán	Eignasjóður	32.000
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			
			32.000