



Sveitarfélagið Skagafjörður

11.8.2020

Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 6

Málaskrá 2008059

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

	Fjárhagsáætlun 2020		Viðaukar 2020		Fjárhagsáætlun 2020		Fjárhagsáætlun 2020		Viðaukar 2020		Fjárhagsáætlun 2020	
	A-hluti upphafleg		A-hluti		A-hluti með viðaukum		A-og B-hluti upphafleg		A-og B-hluti		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	(19.950)			874.532		1.645.104	(19.950)			1.625.154	
	5.297.784	(19.950)			5.277.834		6.048.406	(19.950)			6.028.456	

Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	3.218.600	(263)			3.218.337		3.409.471		0		3.409.471	
Annar rekstrarkostnaður.....	1.607.659		41.650		1.649.309		1.895.787		41.650		1.937.437	
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	48.000		0		48.000		61.415		0		61.415	
	4.874.259		41.387		4.915.646		5.366.673		41.650		5.408.323	

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....	423.525	(61.337)			362.188		681.733	(61.600)			620.133	
Afskriftir.....	144.771	(58.300)			86.471		238.620	(57.450)			181.170	
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	278.754	(3.037)			275.717		443.113	(4.150)			438.963	

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(249.522)	(1.750)	(251.272)		0		(309.268)	(1.750)	(311.018)		0	
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarfélaganna.....	29.232	(4.787)	24.445		24.445		133.845	(5.900)	127.945		127.945	
Skattar.....	0	0	0		0		0		0		0	
Hlutdeild í afkomu.....	0		0		0		0		0		0	
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	29.232	(4.787)	24.445		24.445		133.845	(5.900)	127.945		127.945	
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....			0		0				0		0	
			0		0				0		0	
Rekstrarniðurstaða.....	29.232	(4.787)	24.445		24.445		133.845	(5.900)	127.945		127.945	

þús. kr.



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 6

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	(4.787)	24.445	133.845	(5.900)	127.945
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.....		(56.300)	(56.300)		(56.300)	(56.300)
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	(61.087)	250.481	546.488	(61.350)	485.138	
<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	(61.087)	199.481	484.976	(61.350)	423.626
----------------	------------------	----------------	----------------	------------------	----------------

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(336.950)	(60.000)	(396.950)	(431.150)	(91.700)	(522.850)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		60.700	60.700		60.700	60.700
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)	700	(217.903)	(312.803)	(31.000)	(343.803)

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	138.700	458.700	405.000	138.700	543.700
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	107.000	127.143	(112.563)	138.700	26.137

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. 6

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 með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.664.773	43.100	5.707.873	5.965.370	43.100	6.008.470
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	2.500	101.966	119.866	2.500	122.366
Leigugeignir.....	10.287	0	10.287	10.287	0	10.287
	6.627.266	55.600	6.682.866	8.533.155	86.450	8.619.605

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

Biðgildir.....		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	46.613	158.253	148.533	46.350	194.883
	1.181.189	78.313	1.259.502	784.065	46.350	830.415

Veltufjármunir

Eignir samtals

8.410.874 133.913 8.544.787

9.941.385 132.800 10.074.185

Efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

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 með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.510.594 (4.787)	1.505.807	2.857.864 (5.900)	2.851.964
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.784	0	11.784
Hlutafé.....		0	0		0	0
	1.510.594 (4.787)	1.505.807	2.869.648 (5.900)	2.863.748

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

Skuldbindingar

Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	3.576.979	131.500	3.708.479	4.599.127	131.500	4.730.627
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	131.500	3.831.420	4.742.655	131.500	4.874.155

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	7.200	320.924	390.893	7.200	398.093
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	7.200	2.151.136	1.161.272	7.200	1.168.472

Skammttímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

6.900.280 138.700 7.038.980

7.071.737 138.700 7.210.437

Skuldir og eigið fé samtals

8.410.874 133.913 8.544.787

9.941.385 132.800 10.074.185

**Málaskrá 2008059****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 6**
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)	(8.385)	(906.441)	0,9%
03		Heilbrigðismál			(8.706)		(8.706)	
04		Fræðslu- og uppeldismál			(1.934.421)	(20.252)	(1.954.673)	1,0%
05		Menningarmál			(183.320)	(695)	(184.015)	0,4%
06		Æskulýðs- og íþróttamál			(432.765)	(20.572)	(453.337)	4,8%
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)	(29.000)	(145.895)	24,8%
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)	1.882	(283.451)	-0,7%
22		Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga			(70.000)		(70.000)	
27		Övenjulegir liðir			(155.000)	19.215	(135.785)	-12,4%
28		Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			47.961		47.961	
31		Eignasjóður	Viðhaldsverkefni	(1.500)	(3.395)	53.799	50.404	-1584,7%
59		Aðrar A-hluta stofnanir					0	
91		Millifærslur			0		0	
		A-hluti		(1.500)	29.232	(4.787)	24.445	-16,4%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
61		Hafnarsjóður			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		0	104.613	(1.113)	103.500	-1,1%
		A- og B-hluti		(1.500)	133.845	(5.900)	127.945	-4,4%

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

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé	Lækkun handbærs fjár	(1.500)
	Lántaka langtímalán	Lækkun handbærs fjár	
			(1.500)

**Málaskrá 2008059****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 6****Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka**

Nr. Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Samantekt allra viðauka		
				Fjárfesting upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
A-hluti						
29	Efnahagur - aðalsjóður			0		0
32	Eignasjóður - efnahagur	Sorpsvæði VHL og HFS	(1.500)	336.950	55.500	392.450
34	Þjónustumiðstöð - efnah.			0	2.500	2.500
A-hluti			(1.500)	336.950	58.000	394.950
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
61	Hafnarsjóður			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			0	94.200	31.700	125.900
A- og B-hluti			(1.500)	431.150	89.700	520.850

Fjárfesting**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

Nr. Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.	
XX	Handbært fé	Hækkun	1.500
XX	Lántaka - langtímalán		0
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			
		1.500	