



Sveitarfélagið Skagafjörður

14.9.2020

Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 7

Málaskrá 2008235

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

	Fjárhagsáætlun 2020			Fjárhagsáætlun 2020		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 A-hluti	A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2020 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	(59.950)	834.532	1.645.104	(59.950)	1.585.154
	5.297.784	(59.950)	5.237.834	6.048.406	(59.950)	5.988.456

Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	3.218.600	113.548	3.332.148	3.409.471	127.452	3.536.923
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	13.000	74.415
	4.874.259	155.198	5.029.457	5.366.673	182.102	5.548.775

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....	423.525	(215.148)	208.377	681.733	(242.052)	439.681
Afskriftir.....	144.771	(49.375)	95.396	238.620	(48.525)	190.095
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	278.754	(165.773)	112.981	443.113	(193.527)	249.586

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(249.522)	(3.600)	(253.122)	(309.268)	(3.600)	(312.868)
			0			0
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....	29.232	(169.373)	(140.141)	133.845	(197.127)	(63.282)
Skattar.....	0	0	0	0		0
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0		0
			0			0
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	29.232	(169.373)	(140.141)	133.845	(197.127)	(63.282)
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....		0	0		0	0
			0			0
Rekstrarniðurstaða.....	29.232	(169.373)	(140.141)	133.845	(197.127)	(63.282)

þús. kr.



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 7

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	(169.373)	(140.141)	133.845	(197.127)	(63.282)
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		61.415	13.000	74.415
Aðrir liðir.....		0	191.227	(700)	0	(700)

Veltufé frá rekstri

311.568	(216.748)	238.047	546.488	(230.652)	315.836	
<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	(216.748)	43.820	484.976	(230.652)	254.324

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(336.950)	(60.000)	(396.950)	(431.150)	(91.700)	(522.850)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		51.775	51.775		51.775	51.775
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)	(8.225)	(226.828)	(312.803)	(39.925)	(352.728)

Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	129.034	(45.341)	83.693		0	0
Tekin ný langtímalán.....	320.000	329.927	649.927	405.000	329.927	734.927
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	284.586	304.729	(112.563)	329.927	217.364
Breyting á handbæru fé.....	62.108	59.613	121.721	59.610	59.350	118.960
Handbært fé í ársbyrjun.....	49.532	0	49.532	88.923	0	88.923
Handbært fé í árslok.....	111.640	59.613	171.253	148.533	59.350	207.883



Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 7

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	159.004	5.823.777	5.965.370	166.934	6.132.304
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	852.740 (	87.615)	765.125	2.437.632 (	61.268)	2.376.364
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	99.466	13.551	113.017	119.866	16.104	135.970
Leigugeignir.....	10.287	2.521	12.808	10.287	2.521	12.808
	6.627.266	87.461	6.714.727	8.533.155	124.291	8.657.446

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	15.397	380.951	387.299 (	1.313)	385.986
Annað.....		0	0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0		0	0
	602.419	15.387	617.806	624.165 (	4.183)	619.982

Fastafjármunir

Veltufjármunir

Birgðir.....		0	0	25.480	878	26.358
Óinnheimtar tekjur.....	505.303	127.827	633.130	569.043	138.326	707.369
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	537.313	31.700	569.013	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	11.244	18.168	29.412	25.320	14.665	39.985
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	32.727	144.367	148.533	30.991	179.524
	1.181.189	210.396	1.391.585	784.065	186.512	970.577

Veltufjármunir

Eignir samtals

8.410.874 313.244 8.724.118

9.941.385 306.620 10.248.005

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	155.398	1.665.992	2.857.864	37.813	2.895.677
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.784 (	1.391)	10.393
Hlutafé.....		0	0		0	0
	1.510.594	155.398	1.665.992	2.869.648	36.422	2.906.070

Eigið fé

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 (	117.989)	960.004		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	26.289	778.508	770.379	37.715	808.094
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0	0		0	0
	2.143.936 (	61.010)	2.082.926	1.161.272	76.208	1.237.480

Skammtímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

6.900.280 157.846 7.058.126

7.071.737 270.198 7.341.935

Skuldir og eigið fé samtals

8.410.874 313.244 8.724.118

9.941.385 306.620 10.248.005

**Málaskrá 2008235****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 7**

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	Launaleiðr./kjarasamn.	(68.952)	(68.952)	(898.056)	(77.337)	(975.393)	8,6%
03	Heilbrigðismál				(8.706)		(8.706)	
04	Fræðslu- og uppeldismál	Launaleiðr./kjarasamn.	(130.711)	(130.711)	(1.934.421)	(150.963)	(2.085.384)	7,8%
05	Menningarmál	Launaleiðr./kjarasamn.	(32.514)	(32.514)	(183.320)	(33.209)	(216.529)	18,1%
06	Æskulýðs- og íþróttamál	Launaleiðr./kjarasamn.	(35.454)	(35.454)	(432.765)	(56.026)	(488.791)	12,9%
07	Brunamál og almannavarnir	Launaleiðr./kjarasamn.	(360)	(360)	(90.914)	(360)	(91.274)	0,4%
08	Hreinlætismál				(50.053)		(50.053)	
09	Skipulags- og byggingarmál	Launaleiðr./kjarasamn.	(3.880)	(3.880)	(82.184)	(3.933)	(86.117)	4,8%
10	Umferðar- og samgöngumál				(116.895)	(29.000)	(145.895)	24,8%
11	Umhverfismál	Launaleiðr./kjarasamn.	(5.808)	(5.808)	(87.083)	(6.257)	(93.340)	7,2%
13	Atvinnumál	Launaleiðr./kjarasamn.	(1.576)	(1.576)	(110.138)	(1.853)	(111.991)	1,7%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja						0	
21	Sameiginlegur kostnaður	Launaleiðr./kjarasamn.	(7.725)	(7.725)	(285.333)	(5.843)	(291.176)	2,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga				(70.000)		(70.000)	
27	Övenjulegir liðir	Launaleiðr./kjarasamn.	135.785	135.785	(155.000)	155.000	0	-100,0%
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				47.961		47.961	
31	Eignasjóður	Launaleiðr./kjarasamn.	(13.391)	(13.391)	(3.395)	40.408	37.013	-1190,2%
59	Aðrar A-hluta stofnanir						0	
91	Millifærslur				0		0	
A-hluti					29.232	(169.373)	(140.141)	-579,4%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
61	Hafnarsjóður	Launaleiðr./kjarasamn.	(9.584)	(9.584)	48.831	(10.447)	38.384	-21,4%
63	Vatnsveita	Launaleiðr./kjarasamn.	(1.500)	(1.500)	17.730	(1.500)	16.230	-8,5%
65	Sjóveita				(1.774)		(1.774)	
67	Hítaveita	Launaleiðr./kjarasamn.	(16.141)	(16.141)	6.484	(16.391)	(9.907)	-252,8%
69	Fráveita	Launaleiðr./kjarasamn.	584	584	23.981	584	24.565	2,4%
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði				9.588		9.588	
77	Félagslegar þjónustustofnanir						0	
89	Aðrar B-hluta stofnanir				(227)		(227)	
92	Millifærslur						0	
B-hluti					104.613	(27.754)	76.859	-26,5%
A- og B-hluti					133.845	(197.127)	(63.282)	-147,3%

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

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé Lántaka langtímalán	Lækkun handbærs fjár	191.227
			191.227

**Málaskrá 2008235****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 7****Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka**

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Samantekt allra viðauka		
					Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
A-hluti							
29	Efnahagur - aðalsjóður				0		0
32	Eignasjóður - efnahagur				336.950	55.500	392.450
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0	2.500	2.500
A-hluti				0	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				0	431.150	89.700	520.850

Fjárfesting**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

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



Sveitarfélagið Skagafjörður

191227