



## Sveitarfélagið Skagafjörður

5.12.2020

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

Málaskrá 2011293

## 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	12.468	1.552.602	1.540.134	12.468	1.552.602
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	894.482	( 38.850)	855.632	1.645.104	( 19.350)	1.625.754
	5.297.784	( 26.382)	5.271.402	6.048.406	( 6.882)	6.041.524

## Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	3.218.600	127.959	3.346.559	3.409.471	145.970	3.555.441
Annar rekstrarkostnaður.....	1.607.659	44.000	1.651.659	1.895.787	44.000	1.939.787
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	48.000	0	48.000	61.415	13.000	74.415
	4.874.259	171.959	5.046.218	5.366.673	202.970	5.569.643

<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA ).....</b>	<b>423.525</b>	<b>( 198.341)</b>	<b>225.184</b>	<b>681.733</b>	<b>( 209.852)</b>	<b>471.881</b>
Afskriftir.....	144.771	( 49.375)	95.396	238.620	( 48.525)	190.095
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....</b>	<b>278.754</b>	<b>( 148.966)</b>	<b>129.788</b>	<b>443.113</b>	<b>( 161.327)</b>	<b>281.786</b>

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 249.522)	( 3.600)	( 253.122)	( 309.268)	( 3.600)	( 312.868)
			0			
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....</b>	<b>29.232</b>	<b>( 152.566)</b>	<b>( 123.334)</b>	<b>133.845</b>	<b>( 164.927)</b>	<b>( 31.082)</b>
Skattar.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....</b>	<b>29.232</b>	<b>( 152.566)</b>	<b>( 123.334)</b>	<b>133.845</b>	<b>( 164.927)</b>	<b>( 31.082)</b>
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....		0	0		0	0
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>29.232</b>	<b>( 152.566)</b>	<b>( 123.334)</b>	<b>133.845</b>	<b>( 164.927)</b>	<b>( 31.082)</b>



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

## 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	( 152.566)	( 123.334)	133.845	( 164.927)	( 31.082)
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	48.000	61.415	13.000	74.415
Aðrir liðir.....		0	0	( 700)	0	( 700)

## Veltufé frá rekstri

	<b>311.568</b>	( <b>199.941</b> )	<b>111.627</b>	<b>546.488</b>	( <b>198.452</b> )	<b>348.036</b>
--	----------------	--------------------	----------------	----------------	--------------------	----------------

## Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum

Birgðir, hækkun.....		0	0		0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	( 13.000)	0	( 13.000)	( 13.000)	0	( 13.000)
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....		98.484	98.484		77.184	77.184
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	10.000	220.595	230.595	7.488	248.595	256.083
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 48.000)	0	( 48.000)	( 56.000)	0	( 56.000)

## Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum

	( <b>51.000</b> )	<b>319.079</b>	<b>268.079</b>	( <b>61.512</b> )	<b>325.779</b>	<b>264.267</b>
--	-------------------	----------------	----------------	-------------------	----------------	----------------

## Handbært fé frá rekstri

	<b>260.568</b>	<b>119.138</b>	<b>379.706</b>	<b>484.976</b>	<b>127.327</b>	<b>612.303</b>
--	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

## Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 336.950)	( 217.842)	( 554.792)	( 431.150)	( 306.772)	( 737.922)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		51.775	51.775		51.775	51.775
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		0	0		0	0
Langtímakröfur, breyting.....	15.677	( 99.425)	( 83.748)	15.677	( 99.425)	( 83.748)
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>265.492</b> )	( <b>484.095</b> )	( <b>312.803</b> )	( <b>354.422</b> )	( <b>667.225</b> )
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

## Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	129.034	( 60.648)	68.386		0	0
Tekin ný langtímalán.....	320.000	747.927	1.067.927	405.000	747.927	1.152.927
Afborganir langtímalána.....	( 326.221)	( 418.000)	( 744.221)	( 414.893)	( 418.000)	( 832.893)
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>269.279</b>	<b>289.422</b>	( <b>112.563</b> )	<b>329.927</b>	<b>217.364</b>
--	---------------	----------------	----------------	--------------------	----------------	----------------

Breyting á handbæru fé.....	<b>62.108</b>	<b>122.925</b>	<b>185.033</b>	<b>59.610</b>	<b>102.832</b>	<b>162.442</b>
-----------------------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

Handbært fé í ársbyrjun.....	<b>49.532</b>	<b>0</b>	<b>49.532</b>	<b>88.923</b>	<b>0</b>	<b>88.923</b>
------------------------------	---------------	----------	---------------	---------------	----------	---------------

Handbært fé í árslok.....	<b>111.640</b>	<b>122.925</b>	<b>234.565</b>	<b>148.533</b>	<b>102.832</b>	<b>251.365</b>
---------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10

## 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	314.846	5.979.619	5.965.370	322.776	6.288.146
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	852.740 (	87.615)	765.125	2.437.632 (	4.038)	2.433.594
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	99.466	15.551	115.017	119.866	18.104	137.970
Leigugeignir.....	10.287	2.521	12.808	10.287	2.521	12.808
	<b>6.627.266</b>	<b>245.303</b>	<b>6.872.569</b>	<b>8.533.155</b>	<b>339.363</b>	<b>8.872.518</b>

## 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	114.822	480.376	387.299	98.112	485.411
Annað.....		0	0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0		0	0
	<b>602.419</b>	<b>114.812</b>	<b>717.231</b>	<b>624.165</b>	<b>95.242</b>	<b>719.407</b>

Fastafjármunir

## Veltufjármunir

Birgðir.....		0	0	25.480	878	26.358
Óinnheimtar tekjur.....	505.303 (	17.373)	487.930	569.043	11.483	580.526
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	537.313	47.007	584.320	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	11.244	18.168	29.412	25.320	35.965	61.285
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	122.925	234.565	148.533	102.832	251.365
	<b>1.181.189</b>	<b>170.701</b>	<b>1.351.890</b>	<b>784.065</b>	<b>152.810</b>	<b>936.875</b>

Veltufjármunir

## Eignir samtals

8.410.874 530.816 8.941.690

9.941.385 587.415 10.528.800

## 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 með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.510.594	172.205	1.682.799	2.857.864	70.013	2.927.877
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.784 (	1.391)	10.393
Hlutafé.....		0	0		0	0
	<b>1.510.594</b>	<b>172.205</b>	<b>1.682.799</b>	<b>2.869.648</b>	<b>68.622</b>	<b>2.938.270</b>

## 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
	<b>1.056.424</b>	<b>38.187</b>	<b>1.094.611</b>	<b>1.167.810</b>	<b>48.627</b>	<b>1.216.437</b>

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
	<b>3.699.920</b>	<b>180.669</b>	<b>3.880.589</b>	<b>4.742.655</b>	<b>145.363</b>	<b>4.888.018</b>

Langtímaskuldir

## Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....		0	0		0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0		0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.077.993 (	137.819)	940.174		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	246.884	999.103	770.379	286.310	1.056.689
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0	0		0	0
	<b>2.143.936</b>	<b>139.755</b>	<b>2.283.691</b>	<b>1.161.272</b>	<b>324.803</b>	<b>1.486.075</b>

Skammtímaskuldir

## Heildarskuldir og skuldbindingar

6.900.280 358.611 7.258.891

7.071.737 518.793 7.590.530

## Skuldir og eigið fé samtals

8.410.874 530.816 8.941.690

9.941.385 587.415 10.528.800

**Málaskrá 2011293****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10**

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	12.468	4.502.002	0,3%
02	Félagsþjónusta				( 898.056)	( 77.337)	( 975.393)	8,6%
03	Heilbrigðismál				( 8.706)		( 8.706)	
04	Fræðslu- og uppeldismál				( 1.934.421)	( 148.374)	( 2.082.795)	7,7%
05	Meningarmál				( 183.320)	( 33.209)	( 216.529)	18,1%
06	Æskulýðs- og íþróttamál				( 432.765)	( 58.376)	( 491.141)	13,5%
07	Brunamál og almannavarnir				( 90.914)	( 360)	( 91.274)	0,4%
08	Hreinlætismál			600	( 50.053)	600	( 49.453)	-1,2%
09	Skipulags- og byggingarmál				( 82.184)	( 3.933)	( 86.117)	4,8%
10	Umferðar- og samgöngumál				( 116.895)	( 29.000)	( 145.895)	24,8%
11	Umhverfismál				( 87.083)	( 6.257)	( 93.340)	7,2%
13	Atvinnumál				( 110.138)	3.777	( 106.361)	-3,4%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja						0	
21	Sameiginlegur kostnaður				( 285.333)	( 4.973)	( 290.306)	1,7%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga				( 70.000)		( 70.000)	
27	Óvenjulegir liðir				( 155.000)	155.000	0	-100,0%
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				47.961		47.961	
31	Eignasjóður				( 3.395)	37.408	34.013	-1101,9%
59	Aðrar A-hluta stofnanir						0	
91	Millifærslur				0		0	
	<b>A-hluti</b>			600	29.232	( 152.566)	( 123.334)	-521,9%
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>								
61	Hafnarsjóður				48.831	( 10.447)	38.384	-21,4%
63	Vatnsveita				17.730	( 1.500)	16.230	-8,5%
65	Sjóveita				( 1.774)		( 1.774)	
67	Hitaveita				6.484	( 20.498)	( 14.014)	-316,1%
69	Fráveita	Hækkun tekna			23.981	20.084	44.065	83,7%
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>			0	104.613	( 12.361)	92.252	-11,8%
	<b>A- og B-hluti</b>			600	133.845	( 164.927)	( 31.082)	-123,2%

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

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé Lántaka langtímalán	Hækkun handbærs fjár	600
			600

**Málaskrá 2011293****Viðauki við fjárhagsáætlun 2020 nr. 10**

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
<b>A-hluti</b>						
29	Efnahagur - aðalsjóður			0		0
32	Eignasjóður - efnahagur		156.942	336.950	217.842	554.792
34	Þjónustumiðstöð - efnah.			0		0
<b>A-hluti</b>			<b>156.942</b>	<b>336.950</b>	<b>217.842</b>	<b>554.792</b>
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>						
61	Hafnarsjóður			19.200	56.430	75.630
63	Vatnsveita					0
65	Rafveita					0
67	Hitaveita			75.000	25.000	100.000
69	Fráveita				7.500	7.500
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði					0
77	Félagsl. þjón.stofn.					0
<b>B-hluti</b>			<b>0</b>	<b>94.200</b>	<b>88.930</b>	<b>183.130</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>156.942</b>	<b>431.150</b>	<b>306.772</b>	<b>737.922</b>

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

Nr. Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé	( 156.942)
XX	Lántaka - langtímalán	0
XX	Lántaka - skammtímalán	0
XX	Sala fastafjármuna	0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur		
		<b>( 156.942)</b>