



Sveitarfélagið Skagafjörður

16.5.2022

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022 nr. 2

Málaskrá 2205012

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

þús. kr.	Fjárhagsáætlun 2022	Viðaukar 2022	Fjárhagsáætlun 2022	Fjárhagsáætlun 2022	Viðaukar 2022	Fjárhagsáætlun 2022
	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.....	3.327.763	0	3.327.763	3.327.763	0	3.327.763
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.634.165	0	1.634.165	1.634.165	0	1.634.165
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	958.755	0	958.755	1.862.313	0	1.862.313
	5.920.683	0	5.920.683	6.824.241	0	6.824.241

Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	3.852.043	0	3.852.043	4.079.602	0	4.079.602
Annar rekstrarkostnaður.....	1.747.325	0	1.747.325	2.064.542	0	2.064.542
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	95.797	0	95.797	109.240	0	109.240
	5.695.165	0	5.695.165	6.253.384	0	6.253.384

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....

Afskriftir.....	225.518	0	225.518	570.857	0	570.857
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	147.831	0	147.831	242.893	0	242.893
	77.687	0	77.687	327.964	0	327.964

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(211.337)	0	(211.337)	(242.284)	0	(242.284)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....	(133.650)	0	(133.650)	85.680	0	85.680
Skattar.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu.....	0	0	0	0	(10.654)	(10.654)
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	(133.650)	0	(133.650)	85.680	(10.654)	75.026
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....		0	0		0	0
			0			0
Rekstrarniðurstaða.....	(133.650)	0	(133.650)	85.680	(10.654)	75.026



Viðauki við fjárhagsáætlun 2022 nr. 2

Yfirlit um sjóðstreymi

	Fjárhagsáætlun 2022			Fjárhagsáætlun 2022		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti með viðaukum
	þús kr.					
Rekstrarhreyfingar						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	(95.255)	0	(95.255)	85.680	(10.654)	75.026
Reiknaðar afskriftir.....	147.831	0	147.831	242.893	25.862	268.755
Verðbætur og gengismunur.....	132.316	0	132.316	160.884	0	160.884
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....	(18.105)	0	(18.105)	(39.752)	0	(39.752)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á skuldbindingum.....	82.001	0	82.001	94.438	0	94.438
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	248.788	0	248.788	544.143	15.208	559.351
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>						
Birgðir, hækkun.....		0	0		(13.400)	(13.400)
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....		0	0		0	0
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....	14.802	0	14.802	14.802	(1.486)	13.316
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....		0	0		2.148	2.148
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....		0	0		167	167
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	14.802	0	14.802	14.802	(12.571)	2.231
Handbært fé frá rekstri	263.590	0	263.590	558.945	2.637	561.582
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(505.500)	0	(505.500)	(635.284)	(15.700)	(650.984)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	43.000	0	43.000	73.000	0	73.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.589	0	2.589	2.589	0	2.589
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0		0	0
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(459.911)	0	(459.911)	(559.695)	(15.700)	(575.395)
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	105.053	(29.100)	75.953	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	570.000	0	570.000	570.000	0	570.000
Afborganir langtímalána.....	(481.531)	0	(481.531)	(572.049)	(49.748)	(621.797)
Afborganir leiguskuldbindinga.....		0	0		(227)	(227)
Lagtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0		0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0		0	0
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
Fjármögnunarhreyfingar	193.522	(29.100)	164.422	(2.049)	(49.975)	(52.024)
Breyting á handbæru fé.....	(2.799)	(29.100)	(31.899)	(2.799)	(63.038)	(65.837)
Handbært fé í ársbyrjun.....	160.072	0	160.072	202.273	268.990	471.263
Handbært fé í árslok.....	157.273	(29.100)	128.173	199.474	205.952	405.426



Viðauki við fjárhagsáætlun 2022 nr. 2

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	þús. kr.	Fjárhagsáætlun 2022			Fjárhagsáætlun 2022		
		2022		2022	2022		2022
		A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	7.506.421	0	7.506.421	7.758.978	337.885	8.096.863	
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	495.064	0	495.064	2.307.544	15.700	2.323.244	
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	118.344	0	118.344	223.203	9.797	233.000	
Leigueignir.....		0	0		95.751	95.751	
	8.119.829	0	8.119.829	10.289.725	459.133	10.748.858	
Áhættufjármunir og langtímakröfur							
Eignarhlutir í öðrum félögum.....	288.985	0	288.985	288.986	0	288.986	
Eignarhlutir í bygðasamlögum.....		0	0		0	0	
Eignarhlutir í tengdum félögum.....		0	0		0	0	
Langtímakröfur.....	349.949	0	349.949	349.949	3.029	352.978	
Annað.....		0	0		0	0	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0	
	638.934	0	638.934	638.935	3.029	641.964	
Fastafjármunir	8.758.763	0	8.758.763	10.928.660	462.162	11.390.822	
Veltufjármunir							
Birgðir.....		0	0	24.171	13.400	37.571	
Óinnheimtar tekjur.....	154.527	0	154.527	154.527	0	154.527	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	(605.082)	29.100	(575.982)	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur.....	254.440	0	254.440	385.036	51.789	436.825	
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	2.589	0	2.589	4.326	0	4.326	
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0	
Skammtímaverðbréf.....		0	0		0	0	
Markaðsverðbréf.....		0	0		0	0	
Handbært fé.....	157.273	(29.100)	128.173	199.474	205.952	405.426	
Veltufjármunir	(36.253)	0	(36.253)	767.534	271.141	1.038.675	
Eignir samtals	8.722.510	0	8.722.510	11.696.194	733.303	12.429.497	

Efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

	þús. kr.	Fjárhagsáætlun 2022			Fjárhagsáætlun 2022		
		2022		2022	2022		2022
		A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti með viðaukum
Eigið fé							
Eiginfjárreikningar.....	1.564.853	0	1.564.853	3.256.391	452.670	3.709.061	
Hlutdeild minnihluta.....		0	0		0	0	
Hlutafé.....		0	0		0	0	
Eigið fé	1.564.853	0	1.564.853	3.256.391	452.670	3.709.061	
Skuldbindingar							
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.281.974	0	1.281.974	1.403.901	10.279	1.414.180	
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	7.396	0	7.396	
Skuldbindingar	1.281.974	0	1.281.974	1.411.297	10.279	1.421.576	
Langtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir.....	4.716.451	0	4.716.451	5.762.262	129.457	5.891.719	
Leiguskuldir.....		0	0		0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0	
Aðrar langtímaskuldir.....		0	0		0	0	
Langtímaskuldir	4.716.451	0	4.716.451	5.762.262	129.457	5.891.719	
Skammtímaskuldir							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0		0	0	
Viðskiptaskuldir.....	367.399	0	367.399	367.658	43.409	411.067	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	504.842	0	504.842	588.197	60.167	648.364	
Næsta árs afborganir lsj.skuldbindinga.....	69.000	0	69.000	77.200	0	77.200	
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0	
Fyrirframgreiðslur.....		0	0		0	0	
Aðrar skammtímaskuldir.....	217.991	0	217.991	233.189	37.321	270.510	
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0	0		0	0	



Sveitarfélagið Skagafjörður

Skammtímaskuldir	1.159.232	0	1.159.232	1.266.244	140.897	1.407.141
Heildarskuldir og skuldbindingar	7.157.657	0	7.157.657	8.439.803	280.633	8.720.436
Skuldir og eigið fé samtals	8.722.510	0	8.722.510	11.696.194	733.303	12.429.497



Sveitarfélagið Skagafjörður

16.5.2022

Málaskrá 2205012

Rekstur

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022 nr. 2

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki breyting	Samantekt allra viðauka			Hlutfallsleg breyting
					Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum	
					Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	
A-hluti								
00	00-Skatttekjur				4.961.928		4.961.928	
02	02-Félagsþjónusta				(1.040.490)		(1.040.490)	
03	03-Heilbrigðismál				(10.093)		(10.093)	
04	04-Fræðslu- og uppeldismál				(2.345.660)		(2.345.660)	
05	05-Menningarmál				(197.950)		(197.950)	
06	06-Æskulýðs- og íþróttamál				(582.391)		(582.391)	
07	07-Brunamál og almannavarnir				(107.151)		(107.151)	
08	08-Hreinlætismál				(24.783)		(24.783)	
09	09-Skipulags- og byggingarmál				(84.671)		(84.671)	
10	10-Umferðar- og samgöngumál				(157.416)		(157.416)	
11	11-Umhverfismál				(119.348)		(119.348)	
13	13-Atvinnumál				(103.313)		(103.313)	
20	20-Framlög til B-hluta fyrirtækja				0		0	
21	21-Sameiginlegur kostnaður				(331.987)		(331.987)	
22	22-Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga				(82.001)		(82.001)	
27	27-Óvenjulegir liðir				0		0	
28	28-Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				24.997		24.997	
31	31-Eignasjóður				105.074		105.074	
59	59-Aðrar A-hluta stofnanir				0		0	
91	91-Millifærslur				0		0	
	A-hluti			0	(95.255)	0	(95.255)	0,0%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
61	61-Hafnarsjóður				40.795		40.795	
63	63-Vatnsveita				23.119		23.119	
65	65-Sjóveita				(1.960)		(1.960)	
67	67-Hitaveita				24.594		24.594	
69	69-Fráveita				61.968		61.968	
71	71-Félagslegt íbúðarhúsnæði				30.364		30.364	
77	77-Félagslegar þjónustustofnanir				0		0	
89	89-Aðrar B-hluta stofnanir	Hlutdeildarstofnanir	(10.654)		2.055	(10.654)	(8.599)	-518,4%
92	92-Millifærslur				0		0	
	B-hluti		(10.654)		180.935	(10.654)	170.281	-5,9%
	A- og B-hluti		(10.654)		85.680	(10.654)	75.026	-12,4%

Rekstur

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé	Lækkun	(10.654)
			(10.654)