



Viðauki I

Fjárhagsáætlun 2023-2026

Maí 2023

Skeiða- og Gnúpverjahreppur

Bókun sveitarstjórnar við viðauka I á fundi sveitarstjórnar 3. maí 2023

3. Fjárhagsáætlun 2023 Viðauki I

Lagður er fram Viðauki I við fjárhagsáætlun.

Núverandi fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir að í Skeiðalaug yrði varið 60 milljónum í fjárfestingu og 10 milljónum í viðhald, samtals 70 milljónir. Viðaukinn lækkar heildarkostnað við Skeiðalaug úr samtals 70 milljónum niður í 50 milljónir sem skiptist í 30 milljónir í fjárfestingu og 20 milljónir í viðhald. Gert er ráð fyrir kaupum á lóð í Árnesi og girðingum til að afmarka lóðina, samtals að fjárhæð 19,5 millj. Gert er ráð fyrir tekjum á móti fjárfestingu, v. lóðagjalda 3,6 milljónir. Gert er ráð fyrir auka 7 milljónum í tekjur v. útboðs í vikurnámur eða samtals 23 milljónum á árinu 2023. Gert er ráð fyrir endurgreiðslu kostnaðar v. vinnu á skrifstofu við yfirferð gagna og aðra vinnu tengdri umsókn um framkvæmdaleyfi við Hvammsvirkjun. Aukið er við kostnað tölvukerfis um 2 millj v. innleiðingar á Workpoint og rafrænum undirritunum og kostnað v. ferðalaga nemenda í Þjórsárskóla um 1,5 millj eða samtals 2,3 millj á árinu 2023. Að auki er gert ráð fyrir auknu framlagi til SASS að fjárhæð 750 þús vegna samstarfsverkefna. Gert er ráð fyrir auknu framlagi frá Jöfnunarsjóði vegna framlags til grunnskóla og samþættingarframlags í samræmi við aukið framlag frá ráðuneytinu núna í apríl, samtals 3,6 millj.

Áhrif viðaukans á fjárfestingar er lækkun upp á 14,1 milljón. Samtals fjárfestingar á árinu fara því úr 219 millj í 204,9 millj. Hagnaður hækkar um 6,4 milljónir og er 19,1 milljón árið 2023. Áhrif viðaukans á handbært fé er hækkun upp á 20,4 millj.

Sveitarstjórn Skeiða- og Gnúpverjahrepps samþykkir með fimm atkvæðum viðauka I við fjárhagsáætlun 2023 og felur fjármálastjóra að tilkynna hann til viðkomandi aðila.

| Yfirlit rekstraráætlun | | | | | | |
|---|--------------------------|--------------|-----------------------------|---------------------------|--------------|-----------------------------|
| Samstæðuyfirlit | Sveitarsjóður - A hluti | | | Samantekið - A og B hluti | | |
| | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar | Fjárhagsáætlun með viðaukum | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar | Fjárhagsáætlun með viðaukum |
| Árið 2023 | | | | | | |
| Rekstrarreikningur | | | | | | |
| Rekstrartekjur | | | | | | |
| Útsvar og fasteignaskattur..... | 732.545 | 0 | 732.545 | 731.918 | 0 | 731.918 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs..... | 124.220 | 3.600 | 127.820 | 124.220 | 3.600 | 127.820 |
| Aðrar tekjur..... | 158.179 | 17.000 | 175.179 | 191.659 | 17.000 | 208.659 |
| | 1.014.944 | 20.600 | 1.035.544 | 1.047.797 | 20.600 | 1.068.397 |
| Rekstrargjöld | | | | | | |
| Laun og launatengd gjöld..... | 367.654 | 0 | 367.654 | 367.654 | 0 | 367.654 |
| Lífeyrisskuldbinding, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 596.379 | 14.250 | 610.629 | 609.776 | 14.250 | 624.026 |
| | 964.033 | 14.250 | 978.283 | 977.430 | 14.250 | 991.680 |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir | 50.911 | 6.350 | 57.261 | 70.367 | 6.350 | 76.717 |
| Afskriftir..... | (25.028) | 0 | (25.028) | (38.114) | 0 | (38.114) |
| Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda | 25.883 | 6.350 | 32.233 | 32.253 | 6.350 | 38.603 |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) | | | | | | |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)..... | (2.086) | 0 | (2.086) | (18.951) | 0 | (18.951) |
| Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga | 23.797 | 6.350 | 30.147 | 13.302 | 6.350 | 19.652 |
| Framlög frá eigin sjóðum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hluteldid minnihluta í afkomu..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hluteldid í afkomu dóttur- og hluteldarfélaga..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekjuskattur..... | 0 | 0 | 0 | (530) | 0 | (530) |
| Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi | 23.797 | 6.350 | 30.147 | 12.772 | 6.350 | 19.122 |
| Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarniðurstaða | 23.797 | 6.350 | 30.147 | 12.772 | 6.350 | 19.122 |

| Yfirlit rekstraráætlun | | | | | | |
|---|--------------------------|---------------|-----------------------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|
| Samstæðuyfirlit | Sveitarsjóður - A hluti | | | Samantekið - A og B hluti | | |
| | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar | Fjárhagsáætlun með viðaukum | Upphafleg fjárhagsáætlun | Viðaukar | Fjárhagsáætlun með viðaukum |
| Árið 2023 | | | | | | |
| Yfirlit um sjóðstreymi | | | | | | |
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi..... | 23.797 | 6.350 | 30.147 | 12.772 | 6.350 | 19.122 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjáðstreymi: | | | | | | |
| Afskriftir..... | 25.028 | 0 | 25.028 | 38.114 | 0 | 38.114 |
| Verðbætur og gengismunur..... | (209) | 0 | (209) | 9.154 | 0 | 9.154 |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Söluhagnaður / (tap) eignarhluta..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Frestaður tekjuskattur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framlög frá eigin sjóðum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á lífeyrisskuldbindingum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á öðrum skuldbindingum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrir liðir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veltufé frá rekstri (til rekstrar) | 48.616 | 6.350 | 54.966 | 60.040 | 6.350 | 66.390 |
| Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum: | | | | | | |
| Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Birgðir, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Önnheimtar tekjur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrar skammtímakröfur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Greiðslur vegna annarra skuldbindinga..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar) | 48.616 | 6.350 | 54.966 | 60.040 | 6.350 | 66.390 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum..... | (199.000) | 14.100 | (184.900) | (219.000) | 14.100 | (204.900) |
| Söluverð rekstrarfjármuna..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eignarhlutir í félögum, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur, breyting..... | (5.200) | 0 | (5.200) | (5.200) | 0 | (5.200) |
| Langtímakröfur - A hluta, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur - B hluta, breyting..... | 16.671 | 0 | 16.671 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fjárfestingarhreyfingar | (187.529) | 14.100 | (173.429) | (224.200) | 14.100 | (210.100) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | |
| Greiddur arður..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framlög frá eigin fyrirtækjum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á hlutafé..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting..... | 0 | 0 | 0 | (0) | 0 | (0) |
| Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting..... | (11.027) | 0 | (11.027) | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir - A hluti, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir - B hluti, breyting..... | 2.002 | 0 | 2.002 | 0 | 0 | 0 |
| Tekin ný langtímalán..... | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 20.000 |
| Afborganir langtímalána..... | (20.395) | 0 | (20.395) | (22.313) | 0 | (22.313) |
| Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímalán, breyting..... | 148.500 | 0 | 148.500 | 148.500 | 0 | 148.500 |
| Fjármögnunarhreyfingar | 119.081 | 0 | 119.081 | 146.187 | 0 | 146.187 |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé..... | (19.833) | 20.450 | 617 | (17.973) | 20.450 | 2.477 |
| Handbært fé í ársbyrjun..... | 19.909 | 0 | 19.909 | 37.757 | 0 | 37.757 |
| Handbært fé (fjárför) í árslok | 76 | 20.450 | 20.526 | 19.784 | 20.450 | 40.234 |

| Viðauki við fjárhagsáætlun 2023 | | | | |
|--|--|-----------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Viðauki nr. | Samantekt allra viðauka: | | | |
| 1 | Fjárhagsáætlun upphafleg | Samtala allra viðauka | Fjárhagsáætlun með viðaukum | |
| Fjárfesting (eignfærsla) | | | | |
| Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1 | | | | |
| Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka | | | | |
| Nr. | Sjóður | Skýring | Fjárfesting | Fjárfestingar með viðauka |
| A hluti | | | | |
| 29 | Aðalsjóður - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | Eignasjóður - efnahagur..... | | 14.100 | (199.000) |
| | Þjónustustöð - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | | A hluti | 14.100 | (199.000) |
| | | | | 14.100 (184.900) |
| B hluti | | | | |
| | Ljósleiðari - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | Leigubíðir - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | Vatnsveita - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | Hilaveita - efnahagur..... | | 0 | (20.000) |
| | Fráveita - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | Félagsgægar íbúðir - efnahagur..... | | 0 | 0 |
| | | B hluti samtals | 0 | (20.000) |
| | | | | 0 (20.000) |
| | | A- og B-hluti | 14.100 | (219.000) |
| | | | | 14.100 (204.900) |
| Áhrif viðauka 1 á handbært fé | | | | |
| | Líður | | Samtals | |
| | Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum | | 14.100 | |
| | Útfaerð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint) | | 0 | |
| | Áhrif reksturs á fjármögnunarbörf viðaukans | | 6.350 | |
| | Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1 | | 20.450 | |
| Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 1 | | | | |
| <i>Útfaerð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:</i> | | | | |
| Nr. | Líður | Skýring | Samtals | |
| | | | | |
| | | | 0 | |

