

# Stykkishólmsbær

**Fjárhagsáætlun 2021**

**og þriggja ára**

**Fjárhagsáætlun 2022-2024**

**Viðauki 2**

**september 2021**



<b>Viðauki 2 september 2021</b>				
	<b>Rekstur</b>			
		<b>var</b>	<b>verður</b>	<b>breyting</b>
0001-0021	Staðgreiðsla	-643.845.410	-678.845.410	-35.000.000
0010-0149	Framlag v/tónlistarskóla	-2.654.916	-2.016.555	638.361
0010-0112	Framlag v/fasteignaskatts	-40.598.897	-41.983.988	-1.385.091
04211-439019	Grunnskóli Völukerfi og Inna	0	850.000	850.000
0217-1110	Lækkun launliðar málefni fatlaðra	0	-1.000.000	-1.000.000
04111-1110	Leikskólinn	0	1.500.000	1.500.000
04211-1110	Grunnskólinn	0	18.575.513	18.575.513
04511-1110	Tónlistarskólinn	0	6.211.477	6.211.477
5311-1110	Dvalarheimilið	3.605.630	45.248.898	41.643.268
5301-0820	Hjúkrunarrými	-184.705.992	-197.705.992	-13.000.000
5309-0990	aðrar tekjur	-28.730.721	-34.730.721	-6.000.000
2159-1110	Lækkun launliðar ýmis útgjöld	2.000.000	500.000	-1.500.000
2159-4990	Lækkun ýmis útgjöld	2.963.108	1.463.108	-1.500.000
31201-4960	Lækkun viðhalds Íþróttamiðstöð	7.015.230	4.015.230	-3.000.000
3180-1110	Lækkun launliðar Eignasjóðs	0	-2.000.000	-2.000.000
4111-0990	Tekjur vegna skemmda	0	-3.000.000	-3.000.000
0627-1110	Vinnuskólinn	0	5.300.000	5.300.000
1142-4985	Vinna Vinnuskóla	15.676.000	20.976.000	5.300.000
0627-0722	Unglingavinna	-16.176.000	-21.476.000	-5.300.000
0211-9111	Fjárhagsaðstoð	2.500.000	1.000.000	-1.500.000
0902-4997	Greiðsla vegna samnings	0	8.574.567	8.574.567
2140-0990	aðrar tekjur	-1.281.814	-1.381.814	-100.000
2140-1990	Annar starfsmannakostnaður	1.200.000	3.200.000	2.000.000
2803-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	-3.523.000	-4.372.000	-849.000
31903-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	38.040.016	58.192.016	20.152.000
41843-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	898.543	1.275.543	377.000
5184-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	3.364.945	5.363.945	1.999.000
5384-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	1.824.809	2.673.809	849.000
5784-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	864.000	1.183.000	319.000
6184-7116	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	2.410.000	2.960.000	550.000
7181-7911	Hækkun á verðbólgu í 4,0%	-16.001.000	-16.031.000	-30.000
	<b>Ný deild</b>			
0924-0810	endurgreiðslur sveitarfélaga	0	-17.976.031	-17.976.031
0924-1111	daglaunavinna	0	7.981.440	7.981.440
0924-1511	áfallið orlof	0	1.132.677	1.132.677
0924-1801	Tryggingagjald	0	542.748	542.748
0924-1803	sjúkra- og orlofsgjöld	0	98.509	98.509
0924-1804	starfsmenntunarsjóður	0	39.907	39.907
0924-1806	mótframlag í lífeyrissjóði	0	917.866	917.866
0924-2063	tæki og áhöld	0	2.465.000	2.465.000
0924-2931	rekstur bifreiða	0	100.000	100.000
0924-2990	önnur vörukaup	0	100.000	100.000
0924-4112	bíflaigubílar	0	360.000	360.000
0924-4390	önnur sérfræðiþjónusta	0	927.884	927.884
0924-439019	önnur sérfræðiþjónusta vsk.	0	2.500.000	2.500.000
0924-4696	hlutdeild í rekstri skrifstofu	0	100.000	100.000
0924-4913	auglýsingar	0	500.000	500.000
0924-4934	þjónustugjöld banka	0	10.000	10.000
0924-4990	önnur þjónustugjöld	0	200.000	200.000
			<b>Samtals:</b>	<b>39.675.095</b>

Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
2		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2							
Yfirrit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- níðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar-níðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		35.747	1.102.015	47.256	1.149.271	4%
02	Félagsþjónusta.....		2.500	( 51.922)	2.100	( 49.822)	( 4%)
03	Heilbrigðismál.....		0	( 1.488)	0	( 1.488)	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		( 27.137)	( 617.210)	( 30.137)	( 647.347)	( 5%)
05	Menningarmál.....		0	( 73.373)	1.473	( 71.900)	( 2%)
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	( 167.995)	( 3.032)	( 171.027)	( 2%)
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 27.029)	0	( 27.029)	0%
08	Hreinfæðismál.....		0	( 73)	0	( 73)	0%
09	Skjólugs- og byggingarmál.....		( 8.575)	( 15.579)	( 11.075)	( 26.654)	( 71%)
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 32.017)	1.000	( 31.017)	( 3%)
11	Umhverfismál.....		( 5.300)	( 29.839)	( 5.300)	( 35.139)	( 18%)
13	Atvinnumál.....		0	( 16.475)	0	( 16.475)	0%
20	Fræðing til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Samgöngulegur kostnaður.....		1.100	( 131.764)	1.552	( 130.212)	( 1%)
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	( 22.708)	0	( 22.708)	0%
27	Óreglulegir lífor.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		849	12.241	849	13.090	7%
31	Eignasjóður.....		( 15.152)	( 22.633)	( 16.152)	( 6.481)	( 71%)
33	Þjónustustöð.....		0	( 503)	485	( 18)	( 96%)
91	Milifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			( 15.968)	( 51.085)	( 10.981)	( 62.066)	21%
<b>B hluti</b>							
53	Dvalarheimil.....		( 23.492)	1.793	( 24.992)	( 23.199)	( 1,394%)
57	FSH ehf.....		( 319)	2.286	( 319)	1.947	( 14%)
71	Fræðingur til B-hluta fyrirtækja.....		30	0	30	30	0%
61	Fráveita.....		( 550)	15.774	( 550)	15.224	( 3%)
41	Hafnarþjónustur.....		2.623	7.313	133	7.446	2%
51	Þjónustustöð.....		( 1.999)	3.219	( 1.999)	1.220	( 62%)
92	Milifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			( 23.707)	30.365	( 27.697)	2.669	( 91%)
Milifærslur AB-hluta			0	16.001	0	16.001	0%
A og B hluti samtals			( 39.675)	( 4.720)	( 38.678)	( 43.398)	819%

Ahrif viðauka 2 á handbært fé

Líður	Samtals
Ahrif viðauka á rekstrarníðurstöðu	( 38.675)
Þar af rekstrarlífor sem ekkí hafa áhrif á sjóðstreymi	( 35.008)
Fjármögnunarbórf vegna rekstrar	( 74.875)
Úttaró fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Ahrif fjárfestinga á fjármögnunarbórf	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2	( 74.875)

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 2

Úttaró ókvörðun um hvernig viðauka er mætt / hvern fjármögnuður:

Nr.	Líður	Samtals
		0

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuyfirlit	Sveitarstöður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarmörst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	( 51.085 )	( 10.981 )	( 62.066 )	( 4.720 )	( 38.678 )	( 43.398 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	72.266	0	72.266	88.808	2.490	91.298
Verðbætur og gengismunur.....	46.623	0	46.623	52.975	0	52.975
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	( 15.224 )	0	( 15.224 )
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	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.....	17.854	0	17.854	17.854	0	17.854
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>85.658</b>	<b>( 10.981 )</b>	<b>74.677</b>	<b>139.693</b>	<b>( 36.188 )</b>	<b>103.505</b>
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnur heimtar tekjur, breyting.....	( 3.000 )	0	( 3.000 )	( 3.000 )	0	( 3.000 )
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	( 2.000 )	0	( 2.000 )	( 2.000 )	0	( 2.000 )
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Greiddur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 11.000 )	0	( 11.000 )	( 11.000 )	0	( 11.000 )
Greiddur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
<b>Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum</b>	<b>( 16.000 )</b>	<b>0</b>	<b>( 16.000 )</b>	<b>( 16.000 )</b>	<b>0</b>	<b>( 16.000 )</b>
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>69.658</b>	<b>( 10.981 )</b>	<b>58.677</b>	<b>123.693</b>	<b>( 36.188 )</b>	<b>87.505</b>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 163.000 )	0	( 163.000 )	( 170.000 )	0	( 170.000 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	4.854	0	4.854	4.854	0	4.854
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	15.496	0	15.496	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>( 142.650 )</b>	<b>0</b>	<b>( 142.650 )</b>	<b>( 165.146 )</b>	<b>0</b>	<b>( 165.146 )</b>
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.....	( 11.425 )	0	( 11.425 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	25.559	0	25.559	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	195.000	0	195.000	195.000	0	195.000
Afborganir langtímalána.....	( 143.134 )	0	( 143.134 )	( 161.950 )	0	( 161.950 )
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.....	0	0	0	0	0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>66.000</b>	<b>0</b>	<b>66.000</b>	<b>33.050</b>	<b>0</b>	<b>33.050</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	<b>( 6.992 )</b>	<b>( 10.981 )</b>	<b>( 17.973 )</b>	<b>( 8.404 )</b>	<b>( 36.188 )</b>	<b>( 44.592 )</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b>	<b>100.046</b>	<b>0</b>	<b>100.046</b>	<b>101.458</b>	<b>0</b>	<b>101.458</b>
<b>Handbært fé (fjárhörf) í árstok</b>	<b>93.055</b>	<b>( 10.981 )</b>	<b>82.074</b>	<b>93.055</b>	<b>( 36.188 )</b>	<b>56.867</b>

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveltarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
Rekstrarreikningur						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur.....	817.850	38.000	855.850	817.850	38.000	855.850
Framlög Jofnunarjóða.....	259.665	9.256	268.921	259.665	9.256	268.921
Aðrar tekjur.....	318.282	22.301	340.583	702.515	44.301	746.816
	1.395.797	69.557	1.465.354	1.780.030	91.557	1.871.587
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	846.840	44.182	891.022	1.078.062	87.325	1.165.387
Lífeyrskuldbinding, breyting.....	17.854	0	17.854	17.854	0	17.854
Annar rekstrarkostnaður.....	407.936	17.053	424.989	485.705	17.053	512.758
	1.272.630	61.235	1.333.865	1.591.621	104.378	1.695.999
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	123.167	8.322	131.489	188.408	( 12.821 )	175.587
Afskriftir.....	( 72.266 )	0	( 72.266 )	( 88.809 )	( 2.490 )	( 91.298 )
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	50.901	8.322	59.223	99.601	( 15.311 )	84.290
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 101.986 )	( 19.303 )	( 121.289 )	( 119.544 )	( 23.367 )	( 142.911 )
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>	( 51.085 )	( 10.981 )	( 62.066 )	( 19.944 )	( 38.678 )	( 58.622 )
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	15.224	0	15.224
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	( 51.085 )	( 10.981 )	( 62.066 )	( 4.720 )	( 38.678 )	( 43.398 )
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	( 51.085 )	( 10.981 )	( 62.066 )	( 4.720 )	( 38.678 )	( 43.398 )

Vita all og vöðuka														
Árið 2021														
Rokvæðingarmunur														
	Aðalsjóðir	Eignasjóðir	Bjónustasjóðir	Miðferðir A- hluta	A- hluti	Dvalarhluti	Fjárf. átt.	Fjárf. átt.	Hafnarsjóðir	Bjónustasjóðir	Miðferðir B- hluta	B- hluti	Miðferðir AB- hluta	A og B- hluti
Uævi og Eignasjóðir	30.000	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	0	30.000
Framlög fjárfestinga	9.256	0	0	0	9.256	0	0	0	0	0	0	0	0	9.256
Aðrar neyðir	21.816	0	485	0	22.301	19.000	0	0	3.000	0	0	22.000	0	44.301
	61.072	0	485	0	69.557	19.000	0	0	3.000	0	0	22.000	0	91.557
<b>Rekstrargjöld</b>														
Lán og lántöngd gjöld	45.182	( 1.000)	0	0	44.182	43.143	0	0	0	0	0	43.143	0	87.325
Lífeyrisábyrgðing, óvefing	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar rekstrarskyldur	20.953	( 3.000)	0	0	17.953	43.143	0	0	0	0	0	43.143	0	17.053
	66.135	( 4.000)	0	0	62.135	86.286	0	0	0	0	0	86.286	0	104.378
<b>Rekstrarmúrstaða fyrir áhrif</b>	<b>3.837</b>	<b>4.000</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>8.322</b>	<b>( 24.143)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 21.143)</b>	<b>0</b>	<b>( 12.821)</b>
Akkrifir	0	0	0	0	0	0	0	0	( 2.490)	0	0	( 2.490)	0	( 2.490)
	3.837	4.000	485	0	8.322	( 24.143)	0	0	510	0	0	( 2.490)	0	15.311
<b>Rekstrarmúrstaða án fjárfestinga</b>	<b>3.837</b>	<b>4.000</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>8.322</b>	<b>( 24.143)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>510</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 2.490)</b>	<b>0</b>	<b>12.821</b>
<b>Fjárfestingar og fjárfestingagjöld</b>	<b>648</b>	<b>( 20.152)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 19.504)</b>	<b>( 648)</b>	<b>( 319)</b>	<b>30</b>	<b>( 560)</b>	<b>( 377)</b>	<b>( 1.999)</b>	<b>0</b>	<b>( 4.064)</b>	<b>( 25.907)</b>
<b>Fjárfestingar</b>	<b>4.686</b>	<b>( 18.152)</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>( 13.981)</b>	<b>( 24.992)</b>	<b>( 319)</b>	<b>30</b>	<b>( 560)</b>	<b>133</b>	<b>( 1.999)</b>	<b>0</b>	<b>( 27.687)</b>	<b>( 33.878)</b>
<b>Rekstrarmúrstaða án Framlaga og skatta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Framlög til A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög til B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög til AB hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hafnir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hafnir í loknu dóttur- og hlutafélagi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarmúrstaða af fjárfestingarhlutum</b>	<b>4.686</b>	<b>( 18.152)</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>( 13.981)</b>	<b>( 24.992)</b>	<b>( 319)</b>	<b>30</b>	<b>( 560)</b>	<b>133</b>	<b>( 1.999)</b>	<b>0</b>	<b>( 27.687)</b>	<b>( 33.878)</b>
Óvefingir, tekjur og skattur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.686	( 18.152)	485	0	( 13.981)	( 24.992)	( 319)	30	( 560)	133	( 1.999)	0	( 27.687)	( 33.878)
<b>Rekstrarmúrstaða</b>	<b>4.686</b>	<b>( 18.152)</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>( 13.981)</b>	<b>( 24.992)</b>	<b>( 319)</b>	<b>30</b>	<b>( 560)</b>	<b>133</b>	<b>( 1.999)</b>	<b>0</b>	<b>( 27.687)</b>	<b>( 33.878)</b>



Um flipann

Prenta

Virkja viðauka

Reikna áætlun

Nr.	Skjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
<b>A hluti</b>						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignesjóður - efnahagur.....		0	( 163.000 )	0	( 163.000 )
	Þjónustulíbúð - efnahagur.....		0	0	0	0
		A hluti	0	( 163.000 )	0	( 163.000 )
<b>B hluti</b>						
	Dvalarheimili - efnahagur.....		0	0	0	0
	FSH ehf. - efnahagur.....		0	0	0	0
	Frámkvæmdasjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Frávelta - efnahagur.....		0	5.000 )	0	5.000 )
	Hafnarsjóður - efnahagur.....		0	2.000 )	0	2.000 )
	Þjónustulíbúð - efnahagur.....		0	0	0	0
		B hluti samtals	0	( 7.000 )	0	( 7.000 )
		<b>A- og B-hluti</b>	<b>0</b>	<b>( 170.000 )</b>	<b>0</b>	<b>( 170.000 )</b>

## Aðrir viðauka á handbært fé

Litúr	Samtals
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0
Útlærð fjármögnun fjárfestinga (noðangreint)	0
Aðrir rekstrars á fjármögnunarpörf viðaukans	0
<b>Hækkun (lækun) á handbæru fé vegna viðauka</b>	<b>0</b>

## Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 2

Útlærð ákvörðun um hvernig útgáfaauka er mælt / hvern fjármögnuður:

Nr.	Litúr	Skýring	Samtals
			0