

Hér er viðauki 1 við fjárhagsáætlun 2023.  
Það sem bættist við í viðaukanum er:

- Fjárfesting vegna slökkvibifreiðar – 50,8 millj.
- Fjárfesting vegna Renault – 2,9 millj.
- Fjárfesting vegna Sprinter – 13,0 millj.
- Hækkun útsvars – 20,0 millj.
- Hækkun fasteignaskatts – 8,0 millj.
- Hækkun framlaga frá jöfnunarsjóð – 20,0 millj.
- Hækkun á viðhaldskostnaði í eignasjóð – 1,0 millj.

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023 vegna byggðasamlaga og samstarfsverkefna.

Með breytingu á 20. gr. reglugerðar nr. 1212/2015 var kveðið á um að byggðasamlög, sameignarfélag, sameignarfyrirtæki og önnur félagaform sem eru með ótakmarkaðri ábyrgð sveitarfélags, skuli færð inn í samantekin reikningssskil sveitarfélags miðað við hlutfallslega ábyrgð sveitarfélags, þ.e. sveitarfélag skal færa hlutdeild þess í einstökum liðum rekstrar og efnahags, óháð stærð eignarhluta.

Í meðfylgjandi viðauka er búið að færa inn hlutdeild eftirfarandi stofnana í áætlun Skaftárhrepps fyrir árið 2023:

Bergrisinn bs. (2,54%)

Byggðasafnið Skógum (10,91%)

Félags- og skólaþjónusta Rangár- og V-Skaftafellssýslu (11,82%)

Heilbrigðiseftirlit Suðurlands bs. (1,85%)

Ekki er hægt að meta heildaráhrif á eignir og skuldir þar sem að ekki eru allar áætlanir samstarfsverkefnanna með áætlaðan efnahag og sjóðstreymi 2023.

Meðfylgjandi er yfirlit sem sýnir samantekin áhrif breytinga vegna viðauka á rekstur og sjóðstreymi. Jafnframt fylgir með sundurliðuð áhrif allra viðauka þar sem m.a. má sjá hvernig fjárhagur einstakra byggðasamlaga hefur áhrif á rekstur Skaftárhreppur.

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveitar sjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2023						
Rekstrarreikningur						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur.....	500.417	28.000	528.417	498.357	28.000	526.357
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	210.673	20.000	230.673	210.673	20.000	230.673
Aðrar tekjur.....	165.771	74.316	240.087	193.890	74.316	268.206
	876.860	122.316	999.176	902.921	122.316	1.025.237
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	445.478	32.485	477.963	445.478	32.485	477.963
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	3.000	135	3.135	3.000	135	3.135
Annar rekstrarkostnaður.....	363.785	39.699	403.484	374.424	39.699	414.123
	812.263	72.319	884.582	822.902	72.319	895.221
<b>Rekstrarmiðurstaða fyrir afskriftir</b>	<b>64.597</b>	<b>49.997</b>	<b>114.594</b>	<b>80.019</b>	<b>49.997</b>	<b>130.016</b>
Afskriftir.....	( 32.190 )	( 5.678 )	( 37.867 )	( 34.780 )	( 5.599 )	( 40.378 )
Rekstrarmiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	32.407	44.319	76.727	45.239	44.398	89.638
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 21.602 )	( 966 )	( 22.568 )	( 31.534 )	( 837 )	( 32.371 )
<b>Rekstrarmiðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>	<b>10.805</b>	<b>43.354</b>	<b>54.158</b>	<b>13.705</b>	<b>43.561</b>	<b>57.266</b>
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarmiðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	<b>10.805</b>	<b>43.354</b>	<b>54.158</b>	<b>13.705</b>	<b>43.561</b>	<b>57.266</b>
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarmiðurstaða</b>	<b>10.805</b>	<b>43.354</b>	<b>54.158</b>	<b>13.705</b>	<b>43.561</b>	<b>57.266</b>

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarstjóðir - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2023						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	10.805	43.354	54.158	13.705	43.561	57.266
<b>Llör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:</b>						
Afskriftir.....	32.190	5.678	37.867	34.780	5.599	40.378
Verðbætur og gengismunur.....	17.455	0	17.455	22.181	0	22.181
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hluteldarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Fræstaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	3.000	135	3.135	3.000	135	3.135
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir llör.....	0	0	0	0	0	0
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>63.450</b>	<b>49.166</b>	<b>112.616</b>	<b>73.665</b>	<b>49.295</b>	<b>122.960</b>
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	1.111	0	1.111	1.111	0	1.111
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnur heimtar 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.....	( 120 )	0 ( 120 )	( 120 )	( 120 )	0 ( 120 )	( 120 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
<b>Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum</b>	<b>991</b>	<b>0</b>	<b>991</b>	<b>991</b>	<b>0</b>	<b>991</b>
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>64.441</b>	<b>49.166</b>	<b>113.607</b>	<b>74.656</b>	<b>49.295</b>	<b>123.951</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 105.750 )	( 66.888 )	( 172.638 )	( 126.950 )	( 61.168 )	( 188.118 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	6.169	0	6.169	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>( 99.581 )</b>	<b>( 66.888 )</b>	<b>( 166.469 )</b>	<b>( 126.950 )</b>	<b>( 61.168 )</b>	<b>( 188.118 )</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
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.....	( 14.158 )	4.720 ( 9.438 )	( 9.438 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	( 2.418 )	1.000 ( 1.418 )	( 1.418 )	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	50.000	0	50.000	50.000	0	50.000
Afborganir langtímalána.....	( 25.934 )	0 ( 25.934 )	( 25.934 )	( 25.934 )	0 ( 25.934 )	( 25.934 )
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>7.491</b>	<b>5.720</b>	<b>13.211</b>	<b>24.066</b>	<b>0</b>	<b>24.066</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	<b>( 27.650 )</b>	<b>( 12.002 )</b>	<b>( 39.652 )</b>	<b>( 28.227 )</b>	<b>( 11.873 )</b>	<b>( 40.100 )</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun</b>	<b>80.077</b>	<b>0</b>	<b>80.077</b>	<b>96.758</b>	<b>0</b>	<b>96.758</b>
<b>Handbært fé (fjórþór) í árslok</b>	<b>52.427</b>	<b>( 12.002 )</b>	<b>40.425</b>	<b>68.531</b>	<b>( 11.873 )</b>	<b>56.658</b>

Víðauki við fjárhagsáætlun 2023

VÍÐAUKI NR.		SAMANTÆKT ALLRA VÍÐAUKA:					
2	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra víðauka	Fjárhagsáætlun með víðaukum				
<b>Rekstur</b>							
VÍÐAUKI VIÐ FJÁRHAGSÁÆTLUN NR. 2							
Yfirlit víðauka fyrir vökomandi máleflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Víðauki breyting	Upphafleg rekstrar- níðurstæða	Allir víðaukar	Rekstrar- níðurstæða með víðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		48.000	724.832	48.000	772.832	7%
02	Félagsgjónusta.....		0	( 42.728 )	0	( 42.728 )	0%
03	Heilbrigðismál.....		0	( 894 )	0	( 894 )	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	( 349.737 )	0	( 349.737 )	0%
05	Menningarmál.....		0	( 26.225 )	0	( 26.225 )	0%
06	Æskulyða- og íþróttamál.....		0	( 94.952 )	0	( 94.952 )	0%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 30.031 )	0	( 30.031 )	0%
08	Hreinslismál.....		0	( 19.391 )	0	( 19.391 )	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 25.485 )	0	( 25.485 )	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 7.312 )	0	( 7.312 )	0%
11	Umhverfismál.....		0	( 2.918 )	0	( 2.918 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 31.381 )	0	( 31.381 )	0%
20	Fréttir og B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Samgöngulegur kostraður.....		0	( 85.534 )	0	( 85.534 )	0%
22	Breyting líffæðisgæðisráðs.....		0	( 3.000 )	0	( 3.000 )	0%
27	Óreglulegir líflir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekur og fjármagnsgjöld.....	( 106 )		22.270	( 106 )	22.164	( 0%)
31	Eignasjóður.....	( 6.039 )		( 16.711 )	( 6.039 )	( 22.751 )	( 36%)
98	Samstarfsverkefni A-hluta.....	0		0	1.499	1.499	0%
91	Millifærslur A-hluta.....	0		0	0	0	0%
A - hluti samtals			41.855	10.805	43.354	54.158	401%
<b>B hluti</b>							
57	Félagseigar íbúðir.....		7	( 3.568 )	7	( 3.561 )	( 0%)
55	Leigubúðir.....		18	( 585 )	18	( 568 )	( 3%)
51	Íbúðir eldraðra.....		140	94	140	234	149%
61	Frávella.....		43	7.909	43	7.952	1%
65	Skaftálfjós.....		0	( 949 )	0	( 949 )	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	( 23 )	0	( 23 )	0%
B - hluti samtals			208	2.878	208	3.085	7%
Millifærslur AB-hluta			0	23	0	23	0%
A og B hluti samtals			42.062	13.705	43.561	57.266	319%

Áhrif víðauka 2 á handbært fé	
Líður	Samtals
Áhrif víðauka á rekstrarniðurstöðu	42.062
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	4.938
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	47.000
Útærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	( 61.188 )
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna víðauka 2</b>	<b>( 14.168 )</b>

Fjármögnun rekstrar vegna víðauka 2			
Útærð áhrifdun um hvernig víðauka er mætt / hvern fjármagnaður:			
Nr.	Líður	Skýring	Samtals
			0

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023						
Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:					
2	Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Fjárfesting (eignfærsla)</b>						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2						
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi máleflokka						
Nr.	Sjódur	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
<b>A hluti</b>						
29	Aðalstjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignastjóður - efnahagur.....		( 66.888 )	( 105.750 )	( 66.888 )	( 172.638 )
	Samstarfsverkefni A-hluti - efnahagur.....		0	0	0	0
	<b>A hluti</b>		( 66.888 )	( 105.750 )	( 66.888 )	( 172.638 )
<b>B hluti</b>						
	Félagsleigar íbúðir - efnahagur.....		200	( 2.000 )	200	( 1.800 )
	Lögulíbúðir - efnahagur.....		520	( 5.200 )	520	( 4.680 )
	Íbúðir eldraðra - efnahagur.....		4.000	( 4.000 )	4.000	0
	Frávelta - efnahagur.....		1.000	( 10.000 )	1.000	( 9.000 )
	Skeftarljós - efnahagur.....		0	0	0	0
	<b>B hluti samtals</b>		5.720	( 21.200 )	5.720	( 15.480 )
	<b>A- og B-hluti</b>		( 61.168 )	( 126.950 )	( 61.168 )	( 188.118 )
<b>Áhrif viðauka 2 á handbært fé</b>						
	<b>Líður</b>		<b>Samtals</b>			
	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(	61.168	)	
	Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)			0		
	Áhrif rekuturs á fjármögnunarpörf viðaukans			47.000		
	<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2</b>		(	14.168	)	
<b>Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 2</b>						
Útfærð áskvæðun um hvamrig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:						
Nr.	Líður	Skýring	Samtals			
						0