

## Viðauki nr. 4 - tekinn fyrir á fundi bæjarstjórnar 28. apríl 2021

---

### Rekstur :

#### Málaflokkur 06 :

##### 06-830-Íþróttá- og tómstundastyrkir :

- Samningur við Golfklúbb Selfoss um uppbyggingu á 18 holu golfvelli, samtals 15.000.000 kr.

Samtals kostnaðarauki 15.000.000 kr.

#### Málaflokkur 21 :

##### 21410 – Skrifstofa sveitarfélagsins

- RR ráðgjöf vegna hverfisráða, samtals 1.000.000 kr.

##### 21450 – Upplýsingatæknideild

- Planitor – vöktunarkerfi mála, samtals 2.000.000 kr.

##### 21520 – Vefur og kynningarmál

- Dagskráin – Árborgarsíða, samtals 1.000.000 kr.

Samtals kostnaðarauki 4.000.000 kr.

**Viðauki nr. 4 samtals útgjaldaauki vegna reksturs 19.000.000 kr.**

### Útfærsla á viðauka:

Sjá áhrif viðauka nr. 4 á upphaflega samþykktu áætlun 2021 í meðfylgjandi yfirlitum.

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2021

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
4		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		0	8.862.129	0	8.862.129	0%
02	Félagsþjónusta.....		0	( 1.693.887 )	( 46.215 )	( 1.740.102 )	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	( 10.639 )	0	( 10.639 )	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	( 5.596.384 )	( 35.456 )	( 5.631.840 )	1%
05	Menningarmál.....		0	( 266.555 )	0	( 266.555 )	0%
06	Æskulýðs- og fjórtámál.....	Samningur við GOS.....	( 15.000 )	( 992.125 )	( 43.000 )	( 1.035.125 )	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 150.317 )	0	( 150.317 )	0%
08	Hreinlætismál.....		0	( 138.098 )	0	( 138.098 )	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 257.200 )	0	( 257.200 )	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 374.777 )	0	( 374.777 )	0%
11	Umhverfismál.....		0	( 244.701 )	0	( 244.701 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 55.624 )	0	( 55.624 )	0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Samgöngulegur kostnaður.....	RR, ráðgjöf, Planitor, Dagskráin.....	( 4.000 )	( 483.003 )	( 4.000 )	( 487.003 )	1%
22	Breyting líffeyriskuldbindinga.....		0	( 172.500 )	0	( 172.500 )	0%
27	Öregulegir líbör.....		0	0	( 15.000 )	( 15.000 )	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	285.527	0	285.527	0%
31	Eignasjóður.....		0	928.309	0	928.309	0%
71	Fasteignafélag Árborgar slf.....		0	( 313.197 )	0	( 313.197 )	0%
33	Þjónustustöð.....		0	( 85.141 )	0	( 85.141 )	0%
89	Verktækni ehf.....		0	( 2.127 )	0	( 2.127 )	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			( 19.000 )	( 760.309 )	( 143.671 )	( 903.980 )	19%
<b>B hluti</b>							
51	Byggingarsjóður aldraðra.....		0	( 10.058 )	0	( 10.058 )	0%
67	Fráveita.....		0	224.865	0	224.865	0%
83	Sandvikursetur ehf.....		0	( 30.385 )	0	( 30.385 )	0%
77	Selfosveitur.....		0	( 22.181 )	0	( 22.181 )	0%
69	Vatnsveita.....		0	149.322	0	149.322	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	311.563	0	311.563	0%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
<b>A og B hluti samtals</b>			( 19.000 )	( 448.746 )	( 143.671 )	( 592.417 )	32%

## Áhrif viðauka 4 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	( 19.000 )
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	( 19.000 )
Útfærð fjármögnun rekstrar (heðangreint)	0
Útgjaldauka mætt með hækkun skammtímalána	19.000
<b>Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4</b>	<b>0</b>

## Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 4

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:

Nr.	Líður	Skýring	Samtals
			0

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útsvar og fasteignaskattur.....	7.132.799	0	7.132.799	7.113.893	0	7.113.893
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.538.937	0	1.538.937	1.538.937	0	1.538.937
Aðrar tekjur.....	2.324.551	0	2.324.551	4.191.910	0	4.191.910
	10.996.287	0	10.996.287	12.844.740	0	12.844.740
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	6.931.461	0	6.931.461	7.184.913	0	7.184.913
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	152.500	0	152.500	165.369	0	165.369
Annar rekstrarkostnaður.....	3.944.777	143.671	4.088.448	4.637.308	143.671	4.780.979
	11.028.738	143.671	11.172.409	11.987.590	143.671	12.131.261
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	( 32.452 )	( 143.671 )	( 176.123 )	857.150	( 143.671 )	713.479
Afskriftir.....	( 454.829 )	0	( 454.829 )	( 699.482 )	0	( 699.482 )
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	( 487.281 )	( 143.671 )	( 630.952 )	157.668	( 143.671 )	13.997
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 273.028 )	0	( 273.028 )	( 606.413 )	0	( 606.413 )
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>						
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	( 760.309 )	( 143.671 )	( 903.980 )	( 448.746 )	( 143.671 )	( 592.417 )
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	( 760.309 )	( 143.671 )	( 903.980 )	( 448.746 )	( 143.671 )	( 592.417 )

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2021						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	( 760.309 )	( 143.671 )	( 903.980 )	( 448.746 )	( 143.671 )	( 592.417 )
Liði sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	454.829	0	454.829	699.482	0	699.482
Verðbætur og gengismunur.....	326.591	0	326.591	388.632	0	388.632
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	( 14.342 )	0	( 14.342 )	( 14.342 )	0	( 14.342 )
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.....	152.500	0	152.500	165.369	0	165.369
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltur frá rekstri (til rekstrar)	159.270	( 143.671 )	15.599	790.396	( 143.671 )	646.725
<b>Breyting á rekstrargæðum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	17.822	0	17.822	17.822	0	17.822
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.....	( 107.000 )	0	( 107.000 )	( 117.256 )	0	( 117.256 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrargæðum og skuldum	( 89.178 )	0	( 89.178 )	( 99.434 )	0	( 99.434 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>70.092</b>	<b>( 143.671 )</b>	<b>( 73.579 )</b>	<b>690.962</b>	<b>( 143.671 )</b>	<b>547.291</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 3.175.400 )	10.400	( 3.165.000 )	( 4.071.400 )	10.400	( 4.061.000 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	45.000	0	45.000	45.000	0	45.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	29.821	0	29.821	29.821	0	29.821
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 3.100.579 )	10.400	( 3.090.179 )	( 3.996.579 )	10.400	( 3.986.179 )
<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.....	50.273	18.673	68.945	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	109.721	0	109.721	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	4.420.000	0	4.420.000	5.120.000	0	5.120.000
Afborganir langtímalána.....	( 1.142.296 )	0	( 1.142.296 )	( 1.321.411 )	0	( 1.321.411 )
Langtímaskið eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskið eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	( 353.168 )	19.000	( 334.168 )	( 410.688 )	19.000	( 391.688 )
Fjármögnunarhreyfingar	3.084.530	37.673	3.122.203	3.387.901	19.000	3.406.901
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	54.043	( 95.598 )	( 41.556 )	82.284	( 114.271 )	( 31.987 )
Handbært fé í ársbyrjun.....	41.981	0	41.981	73.738	0	73.738
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>96.024</b>	<b>( 95.598 )</b>	<b>426</b>	<b>156.022</b>	<b>( 114.271 )</b>	<b>41.751</b>