

Sveitarfélagið
Stykkishólmur
Fjárhagsáætlun 2026
og þriggja ára
fjárhagsáætlun 2026-2029
Viðauki 2
Sept 2026



[illegible]

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
Árið 2026	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	1.311.725	0	1.311.725	1.305.280	0	1.305.280
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	792.615	0	792.615	792.615	0	792.615
Aðrar tekjur.....	570.850 (	7.668)	563.182	861.132 (	7.668)	853.464
	2.675.190 (	7.668)	2.667.523	2.959.027 (	7.668)	2.951.360
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	1.549.385	3.500	1.552.885	1.655.125	3.500	1.658.625
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
Annar rekstrarkostnaður.....	790.146 (	53.500)	736.646	832.621 (	53.500)	779.121
	2.379.531 (	50.000)	2.329.531	2.527.746 (	50.000)	2.477.746
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir						
	295.660	42.332	337.992	431.281	42.332	473.614
Afskriftir.....	(97.253)	0 (	97.253)	(128.531)	0 (	128.531)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	198.407	42.332	240.739	302.750	42.332	345.082
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(146.881) (	76.810) (	223.691)	(169.267) (	88.762) (	258.029)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	51.526 (	34.478)	17.048	133.483 (	46.430)	87.053
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
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi						
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	51.526 (	34.478)	17.048	133.483 (	46.430)	87.053
	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða						
	51.526 (	34.478)	17.048	133.483 (	46.430)	87.053

Yfirlit rekstraráætlun							
Samstæðuyfirlit		Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2026							
Yfirlit um sjóðstreymi							
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....		51.526	(34.478)	17.048	133.483	(46.430)	87.053
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:.....							
Afskriftir.....		97.253	0	97.253	128.531	0	128.531
Verðbætur og gengismunur.....		80.462	57.850	138.312	93.721	67.514	161.235
Byggingarréttur.....		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
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....		(47.500)	0	(47.500)	(100.700)	0	(100.700)
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.....		40.000	0	40.000	40.000	0	40.000
Breyting á öðrum skuldbindingum.....		0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....		0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (till rekstrar)		221.741	23.372	245.113	295.035	21.084	316.119
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....		4.854	0	4.854	4.854	0	4.854
Birgðir, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....		(1.000)	0	(1.000)	(1.000)	0	(1.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....		2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
Skammtímaskuldir, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....		(11.000)	0	(11.000)	(11.000)	0	(11.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....		0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		(5.146)	0	(5.146)	(5.146)	0	(5.146)
Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)		216.595	23.372	239.967	289.889	21.084	310.973
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(227.500)	0	(227.500)	(250.500)	0	(250.500)
Söluverð rekstrarfjármuna.....		65.500	0	65.500	65.500	0	65.500
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....		0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....		0	0	0	60.000	0	60.000
Gatnagerðargjöld.....		25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Byggingarréttur.....		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.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(137.000)	0	(137.000)	(100.000)	0	(100.000)
Fjármögnunarahreyfingar:							
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.....		4.150	0	4.150	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....		78.839	0	78.839	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Afborganir langtímalána.....		(241.789)	(7.650)	(249.439)	(266.773)	(13.750)	(280.523)
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
Fjármögnunarahreyfingar		(58.800)	(7.650)	(66.450)	(166.773)	(13.750)	(180.523)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		20.795	15.722	36.517	23.116	7.334	30.450
Handbært fé í ársbyrjun		37.808	0	37.808	62.843	0	62.843
Handbært fé (fjárförf) í árslok		58.602	15.722	74.325	85.959	7.334	93.293

Viðauki við fjárhagsáætlun 2026							
Viðauki nr.			Samantekt allra viðauka:				
2			Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum		
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	2.054.823	0	2.054.823	0%
02	Félagsþjónusta.....	Lr launaáætlun v 215/217/242.....	1.500 (223.451)	1.109 (222.342)	(0%)		
03	Heilbrigðismál.....		0 (1.498)	0 (1.498)	0%		
04	Fræðslu- og uppeðismál.....	Regnbogaland skekkja í upphli launaáætlun.....	(4.200) (1.017.774)	(20.923) (1.038.697)	2%		
05	Menningarmál.....	FAS, lr styrkur v kirkjubyggingar.....	(1.287) (80.161)	(1.287) (81.448)	2%		
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....	Snæfelli samþ br styrk.....	(2.000) (262.023)	(13.239) (275.262)	5%		
07	Brunamál og almannavarnir.....		0 (42.697)	0 (42.697)	0%		
08	Hreinlætismál.....		0 2.161	0 2.161	0%		
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0 (39.122)	0 (39.122)	0%		
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0 (37.590)	(6.961) (44.551)	19%		
11	Umhverfismál.....		0 (38.766)	0 (38.766)	0%		
13	Aðvinnumál.....	Náttúrustofa lr framlag mv afgr ríkis.....	1.462 (25.132)	1.462 (23.670)	(6%)		
20	Framtölg til B-hluta fyrirtækja.....		0 0	0 0	0%		
21	Samgæinglegur kostnaður.....	Lækkun ýmissa framlaga.....	46.857 (244.599)	49.357 (195.242)	(20%)		
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0 (44.854)	0 (44.854)	0%		
27	Öregulegir líðir.....		0 0	0 0	0%		
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(1.662) 4.588	(1.662) 2.926	(36%)		
31	Eignasjóður.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(75.148) 51.282	(42.333) 8.949	(83%)		
33	Þjónustustöð.....		0 (3.661)	0 (3.661)	0%		
59	Félags- og skólaþjónusta Snæfellinga bs.....		0 (0)	0 (0)	0%		
91	Millifærslur A-hluta.....		0 0	0 0	0%		
A - hluti samtals			(34.478)	51.526 (34.478)	17.048 (67%)		
B hluti							
B hluti							
41	Hafnarsjóður.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(198) 11.271	(198) 11.073	(2%)		
61	Frávættla.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(4.545) 11.909	(4.545) 7.364	(38%)		
57	FSH ehf.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(824) 54.887	(824) 54.064	(2%)		
51	Búseturéttaribúðir.....	Verðbólguáhrif langtímalána.....	(6.385) 3.046	(6.385) (3.339)	(210%)		
89	Náttúrustofa Vesturlands.....		0 844	0 844	0%		
73	Gagnaveitla.....		0 0	0 0	0%		
92	Millifærslur B-hluta.....		0 0	0 0	0%		
B - hluti samtals			(11.952)	81.957 (11.952)	70.005 (15%)		
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0%	
A og B hluti samtals			(46.430)	133.483 (46.430)	87.053 (35%)		
Áhrif viðauka 2 á handbært fé							
Liður			Samtals				
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			(46.430)				
Þar af rekstrariðlir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			67.514				
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar			21.084				
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)			(13.750)				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf			0				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2			7.334				
Fjármögnun vegna viðauka 2							
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr.	Liður	Skýring	Samtals				
1	Afborganir langtímalána	Verðbólguáhrif lána	(7.650)				
2	Afborganir langtímalána	Verðbólguáhrif lána	(100)				
3	Afborganir langtímalána	Verðbólguáhrif lána	(200)				
4	Afborganir langtímalána	Verðbólguáhrif lána	(5.800)				
			(13.750)				