

Þjónustumiðstöð

Ársreikningur

2021



Þjónustumiðstöð

Ársreikningur

2021

Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	2
Efnahagsreikningur	3
Yfirlit um sjóðstreymi	4
Skýringar	5-7
Sundurliðanir	8

Rekstrarreikningur ársins 2021

	Skýr.	2021	Fjárhags- áætlun	2020
Þjónustutekjur		36.799.971	23.080.000	48.887.506
Endurgreiðslur		17.031.250	37.000.000	11.240.985
Aðrar tekjur		14.237.882	12.880.000	12.567.888
Skattar og önnur opinber gjöld		(967.214)	(975.000)	(922.015)
Laun og annar starfsmannakostnaður		(44.979.203)	(47.205.000)	(46.247.069)
Annar rekstrarkostnaður		(17.999.744)	(17.720.000)	(17.578.137)
Afskriftir fastafjármuna	2	(3.138.901)	(2.995.000)	(3.044.706)
Styrkir og framlög		(2.340.000)	(2.340.000)	(2.340.000)
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði		(1.355.959)	1.725.000	2.564.452
Rekstrarafkoma ársins		(1.355.959)	1.725.000	2.564.452

Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Eignir	Skýr	31.12.2021	31.12.2020
Fastafjármunir			
Fasteignir	2	9.989.215	9.371.543
Áhöld og tæki	2	21.229.576	22.291.584
		<u>31.218.791</u>	<u>31.663.127</u>
Eignir		<u>31.218.791</u>	<u>31.663.127</u>
Eigið fé og skuldir			
Eigið fé			
Eigið fé	3	28.859.739	30.215.698
		<u>28.859.739</u>	<u>30.215.698</u>
Skammtímaskuldir			
Aðrar skammtímaskuldir	4	2.359.052	1.447.429
		<u>2.359.052</u>	<u>1.447.429</u>
Skuldir		<u>2.359.052</u>	<u>1.447.429</u>
Eigið fé og skuldir		<u>31.218.791</u>	<u>31.663.127</u>

Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2021

	Skýr.	2021	Fjárhags- áætlun	2020
Rekstrarhreyfingar				
Rekstrarafkoma ársins		(1.355.959)	1.725.000	2.564.452
Afskriftir		3.138.901	2.995.000	3.044.706
Veltufé frá rekstri		1.782.942	4.720.000	5.609.158
Rekstartengdar skuldir, hækkun		911.623	(4.720.000)	239.942
Handbært fé frá rekstri		2.694.565	0	5.849.100
Fjárfestingahreyfingar				
Keyptar vélar, áhöld og tæki		(2.694.565)	0	(5.849.100)
	2	(2.694.565)	0	(5.849.100)
Fjármögnunarhreyfingar				
Viðskiptastaða við Aðalsjóð, breyting		0	0	0
		0	0	0
Hækkun handbærs fjár		0	0	0
Handbært fé í upphafi árs		0	0	0
Áhrif gengisumreiknings dótturfélaga		0	0	0
Handbært fé í lok árs		0	0	0

Skýringar

1. Reikningsskilaaðferðir

Grundvöllur reikningsskilanna

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar stjórnvalda um reikningsskil sveitarfélaga.

Starfsemi sveitarfélagsins er skipt í A og B hluta. Til A hluta telst sveitarsjóður, sem er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra sjóða og stofnana er sinna starfsemi sem að hluta eða öllu leyti eru fjármögnuð með skatttekjum, en auk aðalsjóðs er um að ræða eignasjóð og þjónustumiðstöð.

Til B-hluta teljast stofnanir sveitarfélagsins, fyrirtæki og aðrar rekstrareiningar sem að hálfu eða meiri hluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru reknar sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar.

Fjárhagsáætlun Þjónustumiðstöðvar fyrir árið 2021 er hluti ársreikningsins og birt í rekstrarreikningi.

Þjónustumiðstöð er færð sem sérstakt A hluta fyrirtæki í samstöðu bæjarsjóðs Snæfellsbæjar. Samanburðartölur efnahagreiknings eru birtar til samanburðar.

Eignir og skuldir sem bundnar eru vísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar upp miðað við verðlag eða gengi í lok ársins.

Aðrar reikningsskilaaðferðir sem snerta einstök efnisatriði ársreikningsins eru tilgreindar í skýringum hér á eftir.

Varanlegir rekstrarfjármunir

Kostnaðarverð varanlegra rekstrarfjármuna samanstendur af kaupverði þeirra og þeim kostnaði sem hlýst af öflun þeirra og endurbótum fram til þess tíma að þeir eru teknir í notkun. Eftir að þeir hafa verið teknir í notkun eru útgjöld vegna þeirra ekki eignfærð nema ætla megi að arðsemi af notkun þeirra aukist í framtíðinni vegna þessara útgjalda.

Afskriftir eru reiknaðar af stofnverði varanlegra rekstrarfjármuna að frádregnum framlögum til þeirra og gjaldfærðar línulegri afskrift á áætluðum endingartíma eignanna. Afskriftatími eigna hefst þegar þær eru teknar í notkun. Ef rekstrarfjármunur er enn í notkun eftir að afskriftartíminn er á enda, er skilið eftir niðurlagsverð sem samsvarar eins árs afskrift, en þó ekki meira en sem svarar til 10% af stofnverði.

Skýringar

2. Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

	Fasteignir	Bifreiðar, áhöld og tæki	Samtals
Kostnaðarverð			
Staða í ársbyrjun	31.223.464	45.034.200	76.257.664
Eignfært á árinu	830.552	1.864.013	2.694.565
Staða í árslok	32.054.016	46.898.213	78.952.229
Afskriftir			
Staða í ársbyrjun	21.851.921	22.742.616	44.594.537
Afskrift ársins	212.880	2.926.021	3.138.901
Staða í árslok	22.064.801	25.668.637	47.733.438
Bókfært verð			
Bókfært verð í ársbyrjun	9.371.543	22.291.584	31.663.127
Bókfært verð í árslok	9.989.215	21.229.576	31.218.791
Afskriftarhlutföll	2%	10-20%	
	Fasteignamat	Vátrygginga- mat	Bókfært verð
Fasteignir og lóðir	16.610.000	51.850.000	9.989.215
	16.610.000	51.850.000	9.989.215

3. Eigið fé

	Eigið fé
Eigið fé 1.1.2020	27.651.246
Rekstrarafkoma ársins	2.564.452
Eigið fé 1.1.2021	30.215.698
Rekstrarafkoma ársins	(1.355.959)
Eigið fé 31.12.2021	28.859.739

4. Aðrar peningalegar skuldir

Aðrar skammtímaskuldir	31.12.2021	31.12.2020
Ógreidd laun og launatengd gjöld	2.359.052	1.447.429
	2.359.052	1.447.429

Skýringar

5. Samanburður rekstraráætlana

Í neðangreindu yfirliti er gerð grein fyrir rekstraráætlun fyrir árið 2021 samkvæmt upphaflega samþykkttri fjárhagsáætlun sveitarfélagsins, samþykktum viðaukum og fjárhagsáætlun með viðaukum. Fjárhagsáætlun með viðaukum er birt í rekstrarreikningi og öðrum skýringum ársreikningsins til samanburðar við rauntölur ársins.

	Upphafleg áætlun	Viðaukar við áætlun	Áætlun ásamt viðaukum
Þjónustutekjur	23.080.000	0	23.080.000
Endurgreiðslur	37.000.000	0	37.000.000
Aðrar tekjur	12.880.000	0	12.880.000
Skattar og önnur opinber gjöld	(975.000)	0	(975.000)
Laun og annar starfsmannakostnaður	(47.205.000)	0	(47.205.000)
Annar rekstrarkostnaður	(17.720.000)	0	(17.720.000)
Afskriftir fastafjármuna	(2.995.000)	0	(2.995.000)
Styrkir og framlög	(2.340.000)	0	(2.340.000)
Rekstrarafkoma	1.725.000	0	1.725.000

Sundurliðanir

	2021	2020
Rekstrartekjur		
Framlag Snæfellsbæjar	17.031.250	11.240.985
Útseld vinna áhaldahús	29.092.095	24.872.448
Útseld vélavinna	1.080.000	960.000
Seldar vörur og efni	6.627.876	23.055.058
	<u>53.831.221</u>	<u>60.128.491</u>
Aðrar tekjur		
Aðrar tekjur	14.237.882	12.567.888
	<u>14.237.882</u>	<u>12.567.888</u>
Skattar og opinber gjöld		
Skattar og opinber gjöld	562.174	526.395
Fasteignargjöld	405.040	395.620
	<u>967.214</u>	<u>922.015</u>
Laun og annar starfsmannakostnaður		
Vinnulaun	36.350.082	36.867.985
Tryggingagjald	2.431.571	2.616.508
Lífeyrissjóður	4.400.704	4.543.579
Aðrir sjóðir	1.295.533	1.209.051
Vinnufatnaður	249.419	714.478
Annar starfsmannakostnaður	251.894	295.468
	<u>44.979.203</u>	<u>46.247.069</u>
Rekstur bifreiða og tækja		
Traktor Pd-499	14.382	35.014
Loftpressa og þjappa	939.776	1.254.330
Kerrur	37.667	6.353
Iveco JA-873	835.406	1.286.356
Skoda Octavia PZ-481	320.552	249.177
Mitsubishi NB-752	452.819	470.222
Nissan Patrol OK-885	1.315.257	1.506.262
Ford F350 SS-472	1.451.171	492.507
Fjór hjól - Can am Outlander	157.233	68.207
Iveco Daily RA-Z81	1.288.872	982.773
Ford Transit Connect - JO-N57	677.240	788.463
VW Transport - TV-M37	548.374	1.965.681
Skoda Octavia TF-018	15.016	134.820
	<u>8.053.765</u>	<u>9.240.165</u>
Rekstur áhaldahús		
Rafmagn og hiti	860.466	987.612
Viðhald húsnæðis	552.866	907.531
Ræsting og hreinlætisvörur	131.537	193.244
Vátryggingar húsnæðis	143.181	139.174
Aðkeyptur akstur	1.974.365	1.484.590
Smááhöld	1.027.048	629.324
Ýmsar viðhaldsvörur	1.000.861	562.500
Önnur vörukaup	2.885.699	2.979.496
Sími	294.305	326.703
Starfsmannatryggingar	68.000	67.789
Aðkeypt þjónusta	1.007.651	60.009
Þáttaka í sameiginlegum kostnaði	2.340.000	2.340.000
	<u>12.285.979</u>	<u>10.677.972</u>