

# Fjárhagsáætlun 2021



## *Vestmannaeyjabær*

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflökkayfirlit
2. Rekstrarreikningur
3. Efnahagsreikningur
4. Sjóðstreymi
5. Sérsamþykkir - Eignfærðar framkvæmdir
6. Sérsamþykkir Gjaldfærslur
7. Viðhald húsa

Samþykkt á fundi bæjarstjórnar þann 3. desember 2020.

# Málaflokkayfirlit 2021

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

	Skatttekjur ár Jöfnunar- sjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa- tengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld- bindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	3.312.955	602.999		<b>3.915.954</b>			34.117		<b>34.117</b>			<b>3.881.837</b>
02 Félagsþjónusta .....			53.650	<b>53.650</b>	325.205		202.958		<b>528.163</b>			<b>(474.513)</b>
03 Heilbrigðismál .....				<b>0</b>			6.430		<b>6.430</b>			<b>(6.430)</b>
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			110.912	<b>110.912</b>	1.197.094		751.739		<b>1.948.833</b>			<b>(1.837.921)</b>
05 Menningarmál .....			91.625	<b>91.625</b>	119.199		164.932		<b>284.131</b>			<b>(192.506)</b>
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....			187.800	<b>187.800</b>	169.635		546.002		<b>715.637</b>			<b>(527.837)</b>
07 Brunamál og almannavarnir .....			1.600	<b>1.600</b>	40.947		12.048		<b>52.995</b>			<b>(51.395)</b>
08 Hreinlætismál .....			124.019	<b>124.019</b>			166.047		<b>166.047</b>			<b>(42.028)</b>
09 Skipulags- og byggingarmál .....			3.110	<b>3.110</b>	76.376		30.743		<b>107.120</b>			<b>(104.010)</b>
10 Umferðar- og samgöngumál .....			60.000	<b>60.000</b>			151.533		<b>151.533</b>			<b>(91.533)</b>
11 Umhverfismál .....			500	<b>500</b>	54.303		66.853		<b>121.156</b>			<b>(120.656)</b>
13 Atvinnumál .....			1.025	<b>1.025</b>	1.821		56.347		<b>58.167</b>			<b>(57.142)</b>
20 Framlög til A og B-hlutafyrirtækja ....				<b>0</b>			127.343		<b>127.343</b>			<b>(127.343)</b>
21 Sameiginlegur kostnaður .....			31.234	<b>31.234</b>	206.515		131.129		<b>337.644</b>			<b>(306.410)</b>
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....						284.150		<b>284.150</b>				<b>(284.150)</b>
27 Óvenjulegir liðir .....												<b>0</b>
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .									370.874			<b>370.874</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>3.312.955</b>	<b>602.999</b>	<b>665.475</b>	<b>4.581.429</b>	<b>2.191.094</b>	<b>284.150</b>	<b>2.448.222</b>	<b>0</b>	<b>4.923.466</b>	<b>370.874</b>	<b>0</b>	<b>28.836</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður .....			635.194	<b>635.194</b>	11.460		221.198	161.773	<b>394.431</b>	(238.959)		<b>1.804</b>
33 Þjónustumiðstöð .....			155.582	<b>155.582</b>	118.327		26.867	9.826	<b>155.020</b>	(563)		<b>0</b>
37 Grjótnám .....			6.743	<b>6.743</b>			6.695	32	<b>6.727</b>	(16)		<b>0</b>
90 (Millifærslur) .....	(72.512)		(897.372)	<b>(969.884)</b>			(969.884)		<b>(969.884)</b>			<b>0</b>
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>3.240.443</b>	<b>602.999</b>	<b>565.622</b>	<b>4.409.064</b>	<b>2.320.882</b>	<b>284.150</b>	<b>1.733.098</b>	<b>171.630</b>	<b>4.509.760</b>	<b>131.336</b>	<b>0</b>	<b>30.640</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður .....	2.735		423.060	<b>425.795</b>	215.220	15.450	151.354	34.878	<b>416.902</b>	26.162		<b>35.055</b>
43 Vatnsveita .....			16.000	<b>16.000</b>				16.000	<b>16.000</b>			<b>0</b>
49 Fráveita .....			157.026	<b>157.026</b>			66.999	39.802	<b>106.801</b>	(16.070)		<b>34.155</b>
57 Félagslegar íbúðir .....			73.376	<b>73.376</b>			55.371	9.517	<b>64.888</b>	(8.488)		<b>0</b>
61 Náttúrustofa Suðurlands .....			28.963	<b>28.963</b>	15.866		9.389		<b>25.255</b>			<b>3.708</b>
65 Hraunbúðir .....			128.971	<b>128.971</b>	101.300		27.671		<b>128.971</b>			<b>0</b>
73 Vestmannaeyjaferjan Herjólfur .....			1.475.981	<b>1.475.981</b>	653.012		822.969		<b>1.475.981</b>			<b>0</b>
91 (Millifærslur) .....	(12.729)		(46.126)	<b>(58.855)</b>			(58.855)		<b>(58.855)</b>			<b>0</b>
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>3.230.449</b>	<b>602.999</b>	<b>2.822.873</b>	<b>6.656.321</b>	<b>3.306.279</b>	<b>299.600</b>	<b>2.807.997</b>	<b>271.827</b>	<b>6.685.703</b>	<b>132.940</b>	<b>0</b>	<b>103.558</b>

Seinni umræða í bæjarstjórn

# Rekstrarreikningur

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

	<b>A hluti</b>	<b>A og B hluti</b>
	<b>2021</b>	<b>2021</b>
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs .....	3.240.443	3.230.449
Framlag úr jöfnunarsjóði .....	602.999	602.999
Aðrar tekjur .....	565.622	2.822.873
	<u>4.409.064</u>	<u>6.656.321</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.320.882)	(3.306.279)
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	(284.150)	(299.600)
Annar rekstrarkostnaður .....	(1.733.098)	(2.807.997)
	<u>(4.338.130)</u>	<u>(6.413.876)</u>
<b>Rekstrarafkoma fyrir afskriftir</b>	70.934	242.445
Afskriftir fastafjármuna .....	(171.630)	(271.827)
	<u>(100.696)</u>	<u>(29.382)</u>
<b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>	(100.696)	(29.382)
Fjármunatekjur og gjöld .....	131.336	132.940
<b>Rekstrarafkoma ársins</b>	<u>30.640</u>	<u>103.558</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

## Eignir

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir</b>		
Fasteignir .....	4.723.957	5.513.664
Lóðir, lendur og jarðir .....	2.063.911	2.063.911
Hafnamannvirki .....	125.000	1.434.651
Fráveitukerfi .....	0	810.925
Vélar, áhöld og tæki .....	129.365	205.565
Eignabreytingar á árinu (nýframkvæmdir) .....	752.500	1.014.500
	<u>7.794.733</u>	<u>11.043.215</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>		
Eignahlutur í félögum .....	700.336	700.536
Langtímakröfur .....	4.000	4.000
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki-B .....	285.800	0
Næsta árs afborgun langtímakrafna .....	(19.249)	0
	<u>970.886</u>	<u>704.536</u>
Fasteignir	<u>8.765.619</u>	<u>11.747.751</u>
<b>Veltufjármunir</b>		
Óinnheimtar tekjur .....	445.722	497.713
Skammtímakröfur .....	66.896	66.896
Næsta árs afborgun langtímakrafna .....	19.249	0
Viðskiptakröfur á B fyrirtæki .....	137.745	0
Vörubirgðir .....	7.312	7.312
Bankainnistæður .....	2.638.756	2.638.756
Veltufjármunir	<u>3.315.680</u>	<u>3.210.677</u>
<b>Eignir</b>	<u>12.081.299</u>	<u>14.958.428</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2021

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

## Eigið fé og skuldir

### Eigið fé

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2021</u>
Eigið fé .....	7.778.264	9.668.619
Rekstarniðurstaða ársins .....	30.640	103.558
	<u>7.808.905</u>	<u>9.772.177</u>

### Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding .....	3.903.079	4.261.259
Fyrirfram innheimt leiga .....	0	352.000
Næsta árs afborganir .....	0	(16.000)
	<u>3.903.079</u>	<u>4.597.259</u>

### Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir .....	63.344	270.961
Búseturéttur .....	0	3.285
Næsta árs afborganir .....	(22.165)	(29.386)
	<u>41.178</u>	<u>244.861</u>

### Skammtímaskuldir

Viðskiptaskuldir .....	135.567	151.812
Aðrar skammtímaskuldir .....	170.405	146.934
Næsta árs afborganir langtímalána .....	22.165	29.386
Næsta árs afb. fyrirfram innheimt leiga .....	0	16.000
	<u>328.137</u>	<u>344.132</u>

### Skuldir

	<u>4.272.395</u>	<u>5.186.251</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u>12.081.299</u>	<u>14.958.428</u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2021

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
<b>Rekstrarhreyfingar</b>		
Rekstrarafkoma ársins .....	30.640	103.558
Afskriftir .....	171.630	271.827
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	284.150	299.600
Verðbætur af skuldum og eignum .....	1.274	4.590
	<hr/>	<hr/>
Veltufé frá rekstri	487.694	679.575
Óinnheimtar tekjur, breyting .....	320.006	100.006
Rekstrartengdar skuldir, breyting .....	268.768	(23.055)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar .....	(233.014)	(234.881)
	<hr/>	<hr/>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>843.454</b>	<b>521.644</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	(752.500)	(1.014.500)
	<hr/>	<hr/>
	<b>(752.500)</b>	<b>(1.014.500)</b>
	<hr/>	<hr/>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Afborganir langtímaskulda .....	(22.165)	(29.280)
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting .....	(590.925)	0
	<hr/>	<hr/>
	<b>(613.090)</b>	<b>(29.280)</b>
	<hr/>	<hr/>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....	(522.136)	(522.136)
Handbært fé í upphafi árs .....	3.160.892	3.160.892
	<hr/>	<hr/>
Handbært fé í lok árs .....	<b>2.638.756</b>	<b>2.638.756</b>
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

# Sérsamþykktir 2021

## Gjaldfærður kostnaður og sérstök verkefni árið 2021

Aðalsjóður	Deild/Stofnun	Lýsing	Upphæð
02-148-4990	Þjónusta við eldri borgara	Heilsuefning eldri borgara - Janusarverkefnið - sjá lista	6.600.000
04-101-4970	Skólaskrifstofa	Menntarannsókn	8.000.000
04-111-4970	Kirkjugerði	Laga austurlóð	5.000.000
04-111-4970	Kirkjugerði	Ýmislegt skv.lista	1.500.000
04-114-4970	Vikin leikskóladeild	Ýmislegt skv.lista	2.233.000
04-121-4970	GRV	Múrviðgerðir lyftuhús	6.000.000
04-121-4970	GRV	Uppbygging í tölvu- og upplýsingatæknimálum	15.000.000
04-121-4970	GRV	Ýmislegt skv.lista	10.000.000
06-111-4970	Leikvellir	Leikvellir í íbúðahverfum	12.000.000
06-151-4970	Íþróttamiðstöð	Körfur í sal 1	3.500.000
06-151-4970	Íþróttamiðstöð	Endurnýjun leiktækja í sundlaug	2.000.000
06-151-4970	Íþróttamiðstöð	Tartan á hluta-útsvæðis	4.000.000
06-161-4970	Íþróttavellir	Hásteinsvöllur - vallarklukka	3.500.000
06-164-9930	Golfklúbbur Vestm.	Framkv.styrkur skv. undirrituðum samstarfssamningi við Vm.bæ	15.000.000
06-164-9991	Golfklúbbur Vestm.	Framkvæmdastyrkur - viðbót	5.000.000
09-107-4970	Tæknideild	Rannsóknir á orkunýtingu	2.000.000
09-123-4970	Deiluskipulag	DSK - Ýmislegt skv. Lista	2.900.000
10-109-4970	Sameiginl.kostn.Gatnag.	Átak í aðgengismálum - framhald frá 2020	2.000.000
10-109-4970	Sameiginl.kostn.Gatnag.	Gatnagerð - Ýmis verkefni skv. lista	13.000.000
11-141-4990	Opin svæði	Gönguleiðir, merkingar ofl.	6.660.000
11-141-4990	Opin svæði	Umhverfisstefna - verkefni vegna innleiðingar	2.000.000
11-141-4990	Opin svæði	Rafhleðslustöðvar	2.000.000
13-108-9991	Átak í atvinnumálum	Veldu Vestmannaeyjar	7.000.000
13-161-9991	Ferðamál	Átaksverkefni - Framlag til ferðamála	15.000.000
13-163-4990	Tjaldsvæði & almen.	Tjaldsvæði	5.000.000
<b>Alls Aðalsjóður:</b>			<b>156.893.000</b>

### Eignasjóður

31-137-4970	Hraunbúðir	Dúkalögn sameiginlegt rými	3.500.000
31-137-4970	Hraunbúðir	Þvottahús breytingar	1.000.000
<b>Alls Eignasjóður:</b>			<b>4.500.000</b>

### Hafnarsjóður

41-106-4970	Hafnarmannvirki	Landtenging	1.500.000
41-113-4970	Hafnarmannvirki	Oliuafgreiðsla	3.000.000
41-155-4990	Hafnarmannvirki	Friðrik Jesson - ÞSV	4.000.000
<b>Alls Hafnarsjóður:</b>			<b>8.500.000</b>

## Sérsamþykktir 2021

### Viltu hafa áhrif

05-189-9995	Akademía ÍBV og GRV - tækjakaup	500.000
05-189-9995	"1000 andlit Heymaeyjar" - ljósmyndasýning	300.000
05-189-9995	"Komum Vestmannaeyjum á Google-kortið"	500.000
05-189-9995	Nýr útvarpssendir	500.000
05-189-9995	Þáttagerð um Vestmannaeyjar	200.000
05-189-9995	Fimleikafélagið Rán - áhaldakaup	1.500.000
05-189-9995	Heimaslod.is - Uppfæra vefsíðu	500.000
05-189-9995	Vinna við þáttaframleiðslu og sýning á upptökum frá Eyjum	400.000
05-189-9995	"Hann elskaði þilför hann Þórður" - heimildarmynd.	300.000
05-189-9995	ÍBV Handbolti - Flugeldabingó og handboltaskóli ÍBV	800.000
05-189-9995	Desembertónleikar ÍBV	800.000
05-189-9995	Sýningar og saga ÍBV	400.000
05-189-9995	Kvennakór Vestmannaeyja - Vortónleikar 2021	300.000
05-189-9995	Rafíþróttafélag ÍBV - tækjaleiga og aðstöðuleiga	500.000
05-189-9995	Skátafélagið - Styrkur til uppbyggingar og viðhalds mannvirkja	1.000.000
05-189-9995	Snóker- og pílufélag Vestmannaeyja - stofnun félags	500.000
05-189-9995	"The Puffin Run"	500.000
05-189-9995	Vélhjólaiþróttafélag Vestmannaeyja	500.000
05-189-9995	Lundi.is - Vefsíða vegna pýsjuefirlits, framhald	1.000.000
<b>Alls viltu hafa áhrif:</b>		<b>11.000.000</b>

### Viðhald húsa (sjá sér blað)

02-xxx-4965	Málaflokkar aðalsjóðs	1.930.000
31-xxx-4965	Eignasjóður	78.230.000
33-121-4965	Þjónustumiðstöð	1.070.000
57-xxx-4965	Félagslegar íbúðir	28.575.000
<b>Alls viðhald húsa:</b>		<b>109.805.000</b>

### Samanteknar gjaldfærslur 2021:

Alls A-hluti	253.623.000
Alls B-hluti	37.075.000
<b>Alls gjaldfærðar sérsamþykktir:</b>	<b>290.698.000</b>



# Sérsamþykktir 2021

## Eignfærðar framkvæmdir árið 2021

Eignasjóður	Upphæð
32100- Slökkvistöð og þjónustumiðstöð	265.000.000
32100- Eignfærðar gatnaframkvæmdir	96.500.000
32100- Kirkjuvegur 50 - Ráðhúsið	180.000.000
32100- Kirkjuvegur 23 - Fjölskyldu- og fræðsluvið	15.000.000
32100- Leiktæki - Hamarsskóli	15.000.000
32100- Búningsklefar við Hásteinsvöll	65.000.000
32100- Íþróttahús - kaldur pottur	7.500.000
32100- Íþróttahús - rennibraut í vaðlaug	5.000.000
32100- Hamarsskóli - hönnun ofl.	20.000.000
31100- Ljósleiðari - dreifbýli	11.000.000
31100- Ljósleiðaravæðing - þéttbýli	25.000.000
32100- Ægisgata 2 3 hæð	20.000.000
32100- Safnahús - endurbætur	10.000.000
32100- Hraunbúðir	3.500.000
32100- Sorporkustöð	10.000.000
<b>Alls Eignasjóður:</b>	<b>748.500.000</b>

## Þjónustumiðstöð

34100- Snattbill (rafmagns)	4.000.000
<b>Alls Þjónustumiðstöð</b>	<b>4.000.000</b>

## Alls A-hluti:

752.500.000

## Hafnarsjóður

42100- Friðarhafnarbryggja	15.000.000
42100- Eftirlitsmyndavélar	3.000.000
42100- Vigtartorg	50.000.000
42100- Framtíðarskipulag hafnarsvæðis	2.000.000
42100- Skipalyftukantur	35.000.000
<b>Alls Hafnarsjóður:</b>	<b>105.000.000</b>

## Fráveita

50100- Dælustöð Búhamri - Hönnun dælustöðvar og lagnar	2.000.000
50100- Lögn - Vestur í Búhamri	15.000.000
50100- Neðansjávarlögn - endurnýjun	20.000.000
50100- Lögn - Hásteinsvegur endurnýjun	30.000.000
<b>Alls Fráveita</b>	<b>67.000.000</b>

## Félagslegar íbúðir

58100- Strandvegur 26 - Kaup á húsnæði	30.000.000
58100- Strandvegur 26 - Innanhúsfrágangur	60.000.000
<b>Alls Félagslegar íbúðir:</b>	<b>90.000.000</b>

## Alls B-hluti:

262.000.000

## Samanteknar eignfærslur 2020

<b>Eignfært A-hluti:</b>	<b>752.500.000</b>
<b>Eignfært B-hluti:</b>	<b>262.000.000</b>
<b>Alls eignfærslur 2021 hjá Samstæðu:</b>	<b>1.014.500.000</b>