

# Fjárhagsáætlun 2024



## *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 30. nóvember 2023.

# Málaflokkayfirlit 2024

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	Þar af framlög til stofnana	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	4.316.600	1.094.353	(38.300)	<b>5.372.653</b>					<b>0</b>			<b>5.372.653</b>
02 Félagsþjónusta .....			87.821	<b>87.821</b>	464.222		267.025		<b>731.248</b>			<b>(643.427)</b>
03 Heilbrigðismál .....				<b>0</b>			6.500		<b>6.500</b>			<b>(6.500)</b>
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			137.277	<b>137.277</b>	1.585.315		983.762		<b>2.569.077</b>			<b>(2.431.800)</b>
05 Menningarmál .....			118.588	<b>118.588</b>	149.549		196.905		<b>346.454</b>			<b>(227.866)</b>
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....			211.950	<b>211.950</b>	247.869		631.814		<b>879.683</b>			<b>(667.733)</b>
07 Brunamál og almannavarnir .....			1.950	<b>1.950</b>	48.274		27.688		<b>75.962</b>			<b>(74.012)</b>
08 Hreinlætismál .....			204.150	<b>204.150</b>			217.506		<b>217.506</b>			<b>(13.356)</b>
09 Skipulags- og byggingarmál .....			3.103	<b>3.103</b>	97.544		55.274		<b>152.818</b>			<b>(149.715)</b>
10 Umferðar- og samgöngumál .....			45.000	<b>45.000</b>			160.154		<b>160.154</b>		0	<b>(115.154)</b>
11 Umhverfismál .....			500	<b>500</b>	60.748		62.067		<b>122.815</b>			<b>(122.315)</b>
13 Atvinnumál .....			3.025	<b>3.025</b>	5.674		47.743		<b>53.417</b>			<b>(50.392)</b>
20 Framlög til A og B-hlutafyrirtækja .....				<b>0</b>			149.086		<b>149.086</b>		(149.086)	<b>(149.086)</b>
21 Sameiginlegur kostnaður .....			39.445	<b>39.445</b>	245.057		179.031		<b>424.088</b>			<b>(384.643)</b>
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....						420.000			<b>420.000</b>			<b>(420.000)</b>
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ..										319.861		<b>319.861</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>4.316.600</b>	<b>1.094.353</b>	<b>814.509</b>	<b>6.225.462</b>	<b>2.904.252</b>	<b>420.000</b>	<b>2.984.555</b>	<b>0</b>	<b>6.308.807</b>	<b>319.861</b>	<b>(149.086)</b>	<b>236.516</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður .....			744.900	<b>744.900</b>			285.887	225.592	<b>511.479</b>	(238.465)		<b>(5.043)</b>
33 Þjónustumiðstöð .....			183.136	<b>183.136</b>	139.898		34.465	8.492	<b>182.855</b>	(281)	118.040	<b>0</b>
37 Grjótnám .....			7.400	<b>7.400</b>			7.247	32	<b>7.279</b>	(8)		<b>113</b>
90 (Millifærslur) .....	(96.004)		(1.046.640)	<b>(1.142.644)</b>			(1.142.644)		<b>(1.142.644)</b>			<b>0</b>
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>4.220.596</b>	<b>1.094.353</b>	<b>703.305</b>	<b>6.018.254</b>	<b>3.044.150</b>	<b>420.000</b>	<b>2.169.510</b>	<b>234.115</b>	<b>5.867.775</b>	<b>81.107</b>	<b>(31.046)</b>	<b>231.586</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður .....	4.140		548.202	<b>552.342</b>	225.778	33.000	233.779	41.175	<b>533.732</b>	27.400		<b>46.010</b>
43 Vatnsveita .....			16.000	<b>16.000</b>				16.000	<b>16.000</b>			<b>0</b>
49 Fráveita .....			180.997	<b>180.997</b>			40.202	43.869	<b>84.071</b>	(13.167)		<b>83.759</b>
57 Félagslegar íbúðir .....			111.341	<b>111.341</b>			80.563	22.620	<b>103.183</b>	(8.158)	31.046	<b>0</b>
61 Náttúrustofa Suðurlands .....			47.963	<b>47.963</b>	36.311		11.545		<b>47.856</b>			<b>107</b>
75 Vestmannaeyjaferjan Herjólfur .....			2.081.387	<b>2.081.387</b>	937.540		1.062.013	80.000	<b>2.079.554</b>			<b>1.833</b>
77 Eygló - ljósleiðari .....			37.000	<b>37.000</b>	3.590		2.462		<b>6.052</b>	(48.400)		<b>(17.451)</b>
91 (Millifærslur) .....	(15.706)		(41.509)	<b>(57.215)</b>			(57.215)		<b>(57.215)</b>			<b>0</b>
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>4.209.030</b>	<b>1.094.353</b>	<b>3.684.686</b>	<b>8.988.069</b>	<b>4.247.369</b>	<b>453.000</b>	<b>3.542.859</b>	<b>437.780</b>	<b>8.681.008</b>	<b>38.783</b>	<b>0</b>	<b>345.844</b>

Seinni umræða í bæjarstjórn

# Rekstrarreikningur - seinni umræða

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

	A hluti	A og B hluti
	2024	2024
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs .....	4.220.596	4.209.030
Framlag úr jöfnunarsjóði .....	1.094.353	1.094.353
Aðrar tekjur .....	703.305	3.684.686
	<u>6.018.254</u>	<u>8.988.069</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(3.044.150)	(4.247.369)
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	(420.000)	(453.000)
Annar rekstrarkostnaður .....	(2.169.510)	(3.542.859)
	<u>(5.633.660)</u>	<u>(8.243.228)</u>
<b>Rekstrarafkoma fyrir afskriftir</b>	384.594	744.841
Afskriftir fastafjármuna .....	(234.115)	(437.780)
	<u>150.478</u>	<u>307.061</u>
<b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>	150.478	307.061
Fjármunatekjur og gjöld .....	81.107	38.783
<b>Rekstrarafkoma ársins</b>	<u>231.586</u>	<u>345.844</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

## Eignir

### Varanlegir rekstrarfjármunir

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2024</u>
Fasteignir .....	6.142.582	7.210.103
Lóðir, lendur og jarðir .....	2.695.088	2.695.088
Hafnarmannvirki .....	0	1.402.014
Fráveitukerfi .....	0	798.195
Vélar, áhöld og tæki .....	529.231	1.349.953
þar af framkvæmdir ársins .....	717.000	1.027.500
	<u>9.366.901</u>	<u>13.455.354</u>

### Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignahlutur í félögum .....	700.866	701.066
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki-B .....	693.542	0
Næsta árs afborgun langtímakrafna .....	(29.343)	0
	<u>1.365.065</u>	<u>701.066</u>
Fasteignir	<u>10.731.966</u>	<u>14.156.420</u>

### Veltufjármunir

Óinnheimtar tekjur .....	366.057	419.606
Skammtímakröfur .....	191.385	191.385
Næsta árs afborgun langtímakrafna .....	29.343	0
Vörubirgðir .....	12.054	12.054
Bankainnistæður .....	1.371.631	1.371.631
	<u>2.031.456</u>	<u>1.994.675</u>
Veltufjármunir	<u>12.763.422</u>	<u>16.151.096</u>

## Eignir

# Efnahagsreikningur 31. desember 2024

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

## Eigið fé og skuldir

### Eigið fé

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2024</u>
Eigið fé .....	7.508.507	10.110.796
Rekstarniðurstaða ársins .....	231.586	344.011
	<u>7.740.093</u>	<u>10.454.807</u>

### Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding .....	4.709.900	4.895.600
Fyrirfram innheimt leiga .....	0	304.000
Næsta árs afborganir .....	0	(16.000)
	<u>4.709.900</u>	<u>5.183.600</u>

### Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir .....	6.802	210.286
Næsta árs afborganir .....	(17.416)	(33.108)
	<u>(10.614)</u>	<u>177.177</u>

### Skammtímaskuldir

Viðskiptaskuldir .....	206.328	205.749
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	18.349	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	81.950	80.654
Næsta árs afborganir langtímalána .....	17.416	33.108
Næsta árs afb. fyrirfram innheimt leiga .....	0	16.000
	<u>324.043</u>	<u>335.511</u>

### Skuldir

	<u>5.023.329</u>	<u>5.696.289</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u><u>12.763.422</u></u>	<u><u>16.151.096</u></u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2024

Fjárhæðir eru í þúsundum króna

	<u>A hluti</u>	<u>A og B hluti</u>
<b>Rekstrarhreyfingar</b>		
Rekstrarafkoma ársins .....	231.586	345.844
Afskriftir .....	234.115	437.780
Fyrirfram innheimtar tekjur .....	0	(16.000)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	420.000	453.000
Verðbætur af skuldum og eignum .....	7.272	23.009
Veltufé frá rekstri	<u>892.973</u>	<u>1.243.633</u>
Vörubirgðir, breyting .....	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting .....	32.968	18.426
Rekstartengdar skuldir, breyting .....	251.083	(3.643)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar .....	<u>(308.091)</u>	<u>(326.324)</u>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<u>868.932</u>	<u>932.092</u>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	(717.000)	(1.027.500)
	<u>(717.000)</u>	<u>(1.027.500)</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Afborganir langtímaskulda .....	(20.338)	(28.500)
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting .....	(255.502)	0
	<u>(275.840)</u>	<u>(28.500)</u>
Hækkun (lækkun) handbærs fjár .....	(123.909)	(123.909)
Handbært fé í upphafi árs .....	1.495.539	1.495.539
Handbært fé í lok árs .....	<u>1.371.631</u>	<u>1.371.631</u>

# Sérsamþykktir 2024

## Gjaldfærður kostnaður og sérstök verkefni árið 2024

Aðalsjóður	Deild/Stofnun	Lýsing	Upphæð
02-143-4970	Dagdvöl	Pallur	3.600.000
02-148-4990	Þjónusta við eldri borgara	Heilsuefning	12.600.000
04-101-4970	Skólaskrifstofa	Rannsókn og þróunarverkefni Kveikjum neistann	10.000.000
04-113-4993	Sóli	Snemmtæk íhlutun	9.000.000
06-111-4970	Leikvellir	Leikvellir og skólalóðir	10.000.000
06-132-4970	Félagsmiðstöðin	Sköpunarhús	3.000.000
09-122-4970	Aðalskipulag	Breytingar	10.000.000
09-123-4970	Deiliskipulag	Löngulág, AT-2, ofl.	15.000.000
10-109-4970	Sameiginlegur kostn. gatnagæ	Átak í aðgengismálum - frh. 2023	3.000.000
10-109-4970	Sameiginlegur kostn. gatnagæ	Gönguleiðir á íþróttasvæði	5.000.000
10-131-4970	Viðhald gatna	Hásteinsvegur-vestur	30.000.000
10-142-4970	Gangstéttir	Endurnýjun á hellum og kantsteini	10.000.000
13-161-9991	Atvinnumál	Ferðamál og markaðsmál	15.000.000
Alls Aðalsjóður:			136.200.000

Eignasjóður	Deild/Stofnun	Lýsing	Upphæð
31-120-4970	Íþróttamiðstöð útisvæði	Tartan á útisvæði	15.000.000
31-121-4970	Íþróttamiðstöðin	Gluggar og hurðir - endurnýjun	10.000.000
31-151-4970	Safnahús	Öryggiskerfi, ljós og gler & gluggar	5.000.000
Alls Eignasjóður:			30.000.000

Hafnarsjóður	Deild/Stofnun	Lýsing	Upphæð
41-111-4970	Hafnarsjóður	Skipulag fyrir ferjubryggju	5.000.000
41-111-4970	Hafnarsjóður	Ganga frá plani við Veidafæragerð	3.000.000
41-117-4970	Hafnarsjóður	Rannsóknir og skipulag á höfn	10.500.000
41-118-4970	Hafnarsjóður	Dýpkun á hafnarsvæði	15.000.000
41-153-4970	Hafnarsjóður	Viðgerðir á Lóðsinn	10.000.000
41-161-4970	Hafnarsjóður	Niðurrif húsa Skildingavegur 4 og frágangur	17.000.000
41-178-9991	Sérsamþykktir Hafnarstjóra	Þjörgunarfélag - samningur	7.000.000
Alls Hafnarsjóður:			67.500.000

Félagslegar íbúðir	Deild/Stofnun	Lýsing	Upphæð
57-111-4970	Sólhlíð 19	Dyrasími (myndsimkerfi)	1.500.000
57-131-4970	Eyjahraun 1-3	Dyrasími (myndsimkerfi)	1.500.000
Alls Félagslegar íbúðir			3.000.000

## Önnur sérgreind verkefni

Viltu hafa áhrif	Lýsing	Upphæð
05-189-9995	Viltu hafa áhrif	10.000.000
Alls viltu hafa áhrif:		10.000.000

Viðhald húsa	(sjá sér blað)	Upphæð
xx-xxx-4965	Málaflokkar aðalsjóðs	2.000.000
31-xxx-4965	Eignasjóður	99.800.000
33-121-4965	Þjónustumiðstöð	4.000.000
57-xxx-4965	Félagslegar íbúðir	34.200.000
Alls viðhald húsa:		140.000.000

### Samanteknar gjaldfærslur 2024:

Alls A-hluti	282.000.000
Alls B-hluti	104.700.000
Alls gjaldfærðar sérsamþykktir:	386.700.000

# Sérsamþykktir 2024

## Eignfærðar framkvæmdir árið 2024

Eignasjóður		Upphæð
32100-	Gatnagerð að fráteknum tekjum	30.000.000
32100-	Gatnalýsing	35.000.000
32100-	Íþróttahús - búningsklefar	180.000.000
32100-	Ægisdaga 2 (Fiskiðjan) - klæðning	35.000.000
32100-	Hamarsskóli - viðbygging	200.000.000
32100-	Hamarsskóli - vikin - breyting á stofum	1.500.000
32100-	Hásteinsvöllur - gervigras og flóðlýsing	100.000.000
32100-	Eldfellsvegur - Gámasvæði og vigt	60.000.000
32100-	Nýbygging golfklúbbur - skv. Samningi	20.000.000
32100-	Safnahús - fágætissafn	22.000.000
32100-	Kirkjuvegur 23 - 1. og 2. hæð breytingar	5.000.000
32100-	Kirkjuvegur 23 - Merking	1.000.000
32100-	Slökkvilið - laus dæla	3.500.000
32100-	Leikvellir	5.000.000
32100-	Félagsmiðstöð - Sköpunarhús	4.000.000
<b>Alls Eignasjóður:</b>		<b>702.000.000</b>

Þjónustumiðstöð		Upphæð
34100-	Heiðarvegur 14 - gólf á verkstæði Áhaldahúsi	10.000.000
34100-	Haugsgata	5.000.000
<b>Alls Þjónustumiðstöð:</b>		<b>15.000.000</b>

**Alls A-hluti:** 717.000.000

Hafnarsjóður		Upphæð
42100-	Friðarhafnarkantur lagfæring	15.000.000
42100-	Smábátabryggja - ný flotbryggja	10.000.000
42100-	Stytting Hörgaeyrargarðs	14.000.000
42100-	Lýsing í innsiglingu	4.500.000
42100-	Orkuskipti hafna	10.000.000
42100-	Nausthamar lenging til austurs	10.000.000
42100-	Vigtartorg	7.000.000
<b>Alls Hafnarsjóður:</b>		<b>70.500.000</b>

Fráveita		Upphæð
50100-	Viðgerð á útrás	40.000.000
<b>Alls Fráveita:</b>		<b>40.000.000</b>

Eygló		Upphæð
77100-	Framkvæmdir ljósleiðara 2024	200.000.000
<b>Alls Eygló eignarhaldsfélag ehf.:</b>		<b>200.000.000</b>

**Alls B-hluti:** 310.500.000

### Samanteknar eignfærslur 2024

Eignfært A-hluti: 717.000.000

Eignfært B-hluti: 110.500.000

Eignfært B-hluti: Eygló eignarhaldsfélag ehf. 200.000.000

**Alls eignfærslur 2024 hjá Samstæðu:** 1.027.500.000



# Sérsamþykktir 2024

## Viðhald stofnana Vestmannaeyjabæjar 2024

Aðalsjóður		Upphæð
05-136-4965	Skanssvæði	1.400.000
13-163-4965	Tjaldsvæði og almenningssalerni	600.000
Alls Aðalsjóður:		2.000.000

Eignasjóður		
31-111-4965	Barnaskóli	13.000.000
31-112-4965	Hamarsskóli	11.000.000
31-113-4965	Listaskóli	2.000.000
31-120-4965	Íþróttamiðstöð útisvæði	2.500.000
31-121-4965	Íþróttamiðstöð	18.000.000
31-122-4965	Knattspyrnuhús	1.500.000
31-123-4965	Þórsheimili	1.500.000
31-124-4965	Týsheimili	1.500.000
31-125-4965	Búningsklefar við Hásteinsv.	500.000
31-131-4965	Ráðhús	500.000
31-132-4965	Kirkjugerði	4.000.000
31-134-4965	Sóli	2.500.000
31-136-4965	Kirkjuvegur 23	1.000.000
31-137-4965	Hraunbúðir	13.000.000
31-139-4965	Kertaverksmiðjan Heimaey	1.200.000
31-140-4965	Strandvegur 26	2.000.000
31-148-4965	Herjólfsbær	1.000.000
31-149-4965	Tangagata 7	1.500.000
31-150-4965	Eldheimar	2.000.000
31-151-4965	Safnahús	3.000.000
31-153-4965	Kvika	3.500.000
31-154-4965	Hvíta húsið, frístundahús	800.000
31-155-4965	Villan (Kirkjuvegur 50)	1.500.000
31-156-4965	Heimagata 24 (A.A.)	1.000.000
31-157-4965	Þjónustuhús í Herjólfsdal	500.000
31-158-4965	Landlyst	300.000
31-159-4965	Fiskiðjan	3.500.000
31-160-4965	Sorpeyðingarstöð	5.000.000
31-161-4965	Slökkvistöð	500.000
31-162-4965	Golfskálinn nýbygging	0
Alls Eignasjóður:		99.800.000

Þjónustumiðstöð		
33-121-4965	Þjónustumiðstöð	4.000.000
Alls Þjónustumiðstöð:		4.000.000

Félagslegar íbúðir		
57-101-4965	Foldahrauns / Áshamars íbúðir	1.500.000
57-111-4965	Sólhlíð 19	10.000.000
57-121-4965	Eyjahraun 3 (6 íbúðir)	3.000.000
57-131-4965	Kleifarhraun 1-3 (12 íbúðir)	7.000.000
57-141-4965	Eyjahraun 1 (11 íbúðir)	6.000.000
57-156-4965	Áshamar 75	2.000.000
57-158-4965	Foldahraun 42 (6 íbúðir)	3.000.000
57-160-4965	Strandvegur 26 (3 íbúðir)	400.000
57-161-4965	Áshamar 22	250.000
57-162-4965	Áshamar 24	250.000
57-163-4965	Áshamar 26	250.000
57-167-4965	Áshamar 38	250.000
57-169-4965	Faxastígur 26	300.000
Alls Félagslegar íbúðir:		34.200.000

### Samantekið Viðhald 2024:

Alls A-hluti	105.800.000
Alls B-hluti	34.200.000
Sérsamþykkt viðhald alls:	140.000.000