

Fjárhagsáætlun 2012 - 2014

Þriggja ára áætlun



Vestmannaeyjabær

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2012
2. Málaflokkayfirlit 2013
3. Málaflokkayfirlit 2014
4. Rekstrarreikningur 2012 - 2014
5. Efnahagsreikningur - eignir 2012 - 2014
6. Efnahagsreikningur - skuldir 2012 - 2014
7. Sjóðstreymi 2012 - 2014

Málaflokkayfirlit 2012

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnarsjóðs	Framlög jöfnar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samals	Fjármagns- líbr, nettó	Óregluþegir hlöð	Rekstrar- niðurstæða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	1.579.400	249.500	111.971	1.828.900	144.697		98.926		243.623			1.828.900
02 Félagssjónusta			0	111.971			3.075		3.075			-131.652
03 Heilbrigðismál			92.901	92.901	738.030		322.919		1.060.949			-3.075
04 Fræðslu- og uppeldismál			2.746	2.746	28.071		71.035		99.105			-968.048
05 Menningarmál			130.028	130.028	96.048		284.652		380.699			-250.671
06 Æskulýðs- og íþróttamál			613	613	25.450		9.075		34.525			-33.912
07 Brunamál og almannavarnir			36.241	36.241	2.563		55.405		57.968			-21.727
08 Hreinlætismál			2.153	2.153	33.092		11.587		44.679			-42.526
09 Skulags- og byggingarmál			14.858	14.858			61.404		61.404			-46.545
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	20.737		26.917		26.917			-26.917
11 Umhverfismál			0	0			9.359		30.096			-30.096
13 Atvinnumál			0	0					0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			19.218	19.218	130.910	100.000	60.301		191.211			-171.993
21 Sameiginlegur kostnaður									100.000			-100.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga										290.000		290.000
27 Övenjulegir hlöð												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)												0
Aðalsjóður	1.579.400	249.500	410.729	2.239.629	1.219.596	100.000	1.014.654	0	2.334.250	290.000	0	195.379
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður	116.627		116.627	116.627	6.729		35.232	42.206	84.167	-30.094		2.365
33 Þjónustustöð	41.257		41.257	41.257	57.220		19.175	8.263	84.657	-12.501		-55.901
35 Vélamiðstöð			0	0					0	0		0
37 Trésmíðja			0	0					0	0		0
39 Innkaupastofnun			0	0					0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir	16.695		16.695	16.695			16.291	160	16.451	-234		10
90 (Millifærslur)	-108.272		-108.272	-108.272			-108.272		-108.272	58.693		58.693
Sveitarsjóður A-hluti	1.579.400	249.500	477.036	2.305.936	1.283.545	100.000	977.080	50.629	2.411.254	305.864	0	200.546
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður	299.362		299.362	299.362	95.908		77.213	48.393	221.514	-22.053		55.794
21 Vansveita	36.000		36.000	36.000				36.000	36.000	0		0
23 Hitaveita			0	0					0	0		0
24 Fráveita	60.168		60.168	60.168	39		41.019	13.881	54.939	-4.800		428
41 Félagsgættar íbúðir	31.659		31.659	31.659	239.068		24.871	5.484	269.423	-57.765		-295.528
87 Aðrar B hluta stofnanir	403.159		403.159	403.159			161.906	11.492	173.398	-6.893		222.868
91 (Millifærslur)			0	0					0	-58.693		-58.693
Samantekið A og B hluti	1.579.400	249.500	1.307.383	3.136.283	1.618.560	100.000	1.282.089	165.879	3.166.528	155.660	0	125.415

Málaflokkayfirlit 2013

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samaals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samaals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	1.674.164	256.985	115.330	1.931.149	149.038		101.894		250.932			1.931.149
02 Félagssjónusta			0	115.330			3.167		3.167			-135.602
03 Heilbrigðismál			95.688	95.688	760.171		332.607		1.092.777			-3.167
04 Fréðslu- og uppeldismál			2.828	2.828	28.913		73.166		102.078			-99.250
05 Menningarmál			133.929	133.929	98.929		293.191		392.120			-258.191
06 Fskulýðs- og íþróttamál			631	631	26.213		35.561		59.707			-34.929
07 Brunamál og almannavarnir			37.328	37.328	2.639		57.068		46.019			-22.379
08 Hreinlætismál			2.217	2.217	34.085		11.934		63.246			-43.802
09 Skipulags- og byggingarmál			15.304	15.304			63.246		27.724			-47.942
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	21.359		27.724		30.999			-27.724
11 Umhverfismál			19.794	19.794	134.837		9.640		0			-30.999
13 Atvinnumál			0	0			0		196.947			-177.153
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0		103.000	62.110		103.000			-103.000
21 Sameiginlegur kostnaður			0	0			0		0			0
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0			0		0			0
27 Övenjulegir liðir			0	0			0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			0	0			0		0	298.700		298.700
Aðalsjóður	1.674.164	256.985	423.051	2.354.200	1.256.184	103.000	1.045.093	0	2.404.277	298.700	0	248.622
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			120.125	120.125	6.931		36.289	42.206	85.426	-30.997		3.702
33 Þjónustustöð			42.495	42.495	58.936		19.750	8.263	86.949	-12.876		-57.330
35 Vélamóstöð			0	0			0	0	0	0		0
37 Trésmíðja			0	0			0	0	0	0		0
39 Innkaupastofnun			0	0			0	0	0	0		0
41 Félagsgæslu- og húsnæðisliðir			17.196	17.196			16.780	160	16.940	-241		15
59 Aðrar A hluta stofnanir			-111.520	-111.520			-111.520		-111.520	60.454		60.454
90 (Millifærslur)			0	0			0		0			0
Sveitarsjóður A-hluti	1.674.164	256.985	491.347	2.422.496	1.322.051	103.000	1.006.392	50.629	2.482.073	315.040	0	255.463
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður			308.342	308.342	98.785		79.530	48.393	226.708	-22.715		58.920
21 Vatnsveita			37.080	37.080			0	36.000	36.000	0		1.080
23 Hlávættir			0	0			0	0	0	0		0
24 Frávættir			61.973	61.973	40		42.250	13.881	56.171	-4.944		857
41 Félagsgæslu- og húsnæðisliðir			32.609	32.609	246.240		25.617	5.484	277.341	-59.498		-304.230
87 Aðrar B hluta stofnanir			415.254	415.254			166.763	11.492	178.255	-7.100		229.899
91 (Millifærslur)			0	0			0	0	0	-60.454		-60.454
Samantekt á A og B hluti	1.674.164	256.985	1.346.605	3.277.754	1.667.117	103.000	1.320.552	165.879	3.256.548	160.330	0	181.536

Málaflokkayfirlit 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnarsjóðs	Framlög jöfnar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar reksrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samals	Fjármagns- líðir, netó	Óreglulegir líðir	Reksrar- niðurstöða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	1.724.389	264.695	118.790	1.989.083	153.509		104.950		258.460			1.989.083
02 Félagssjóðasta			0	0	782.976		3.262		3.262			-139.670
03 Heilbrigðismál			98.559	98.559	29.780		342.585		1.125.561			-3.262
04 Fræðslu- og uppeldismál			2.913	2.913	101.897		75.361		105.141			-1.027.002
05 Menningarmál			137.947	137.947	27.000		301.987		403.884			-102.228
06 Æskulýðs- og íþróttamál			650	650	2.719		9.628		36.628			-265.937
07 Brunamál og almannavarnir			38.448	38.448	35.107		58.780		61.498			-35.977
08 Hreinlætismál			2.284	2.284	12.292		12.292		47.400			-23.050
09 Skipulags- og byggingarmál			15.763	15.763	0		65.143		65.143			-45.116
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	22.000		28.556		28.556			-49.380
11 Umhverfismál			0	0	138.882	106.090	9.929		31.929			-28.556
13 Atvinnumál			0	0			63.973		0			-31.929
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			20.388	20.388					202.855			0
21 Sameiginlegur kostnaður									106.090			-182.467
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga										307.661		-106.090
27 Övenjulegir líðir												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)												307.661
Aðalsjóður	1.724.389	264.695	435.742	2.424.826	1.293.870	106.090	1.076.446	0	2.476.406	307.661	0	256.081
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður	123.729		43.770	123.729	7.139		37.378	43.472	87.989	-31.927		3.813
33 Þjónustustöð	43.770		0	43.770	60.704		20.342	8.511	89.558	-13.262		-59.050
35 Vélamiðstöð			0	0					0			0
37 Trésmíðja			0	0					0			0
39 Inkaupastofnun			17.712	17.712			17.283	165	17.448	-248		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			-114.866	-114.866			-114.866		-114.866	62.267		15
90 (Millifærslur)												62.268
Sveitarsjóður A-hluti	1.724.389	264.695	506.088	2.495.171	1.361.713	106.090	1.036.584	52.148	2.556.535	324.491	0	263.127
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
10 Hafnarsjóður	317.593		38.192	317.593	101.749		81.916	49.845	233.509	-23.396		60.687
21 Vansveita	38.192		0	38.192				37.080	37.080	0		1.112
23 Hitaveita			63.832	63.832	41		43.518	14.297	57.856	-5.092		883
24 Fráveita			33.587	33.587	253.627		26.385	5.649	285.661	-61.283		-313.357
41 Félagsgægar íbúðir			427.712	427.712			171.766	11.837	183.603	-7.313		236.796
87 Aðrar B hluta stofnanir			0	0					0	-62.267		-62.267
91 (Millifærslur)												
Samantektö A og B hluti	1.724.389	264.695	1.387.003	3.376.086	1.717.130	106.090	1.360.168	170.855	3.354.244	165.140	0	186.982

Rekstrarreikningur 2012 til 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur	1.579.400	1.579.400	1.674.164	1.674.164	1.724.389	1.724.389
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	249.500	249.500	256.985	256.985	264.695	264.695
Aðrar tekjur	477.036	1.307.383	491.347	1.346.605	506.088	1.387.003
	<u>2.305.936</u>	<u>3.136.283</u>	<u>2.422.496</u>	<u>3.277.754</u>	<u>2.495.171</u>	<u>3.376.086</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	1.283.545	1.618.560	1.322.051	1.667.117	1.361.713	1.717.130
Breyting lífeyrisskuldbindinga	100.000	100.000	103.000	103.000	106.090	106.090
Annar rekstrarkostnaður	977.080	1.282.089	1.006.392	1.320.552	1.036.584	1.360.168
Afskrifir	50.629	165.879	50.629	165.879	52.148	170.855
	<u>2.411.254</u>	<u>3.166.528</u>	<u>2.482.073</u>	<u>3.256.548</u>	<u>2.556.535</u>	<u>3.354.244</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	(105.318)	(30.245)	(59.577)	21.206	(61.364)	21.842
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	305.864	155.660	315.040	160.330	324.491	165.140
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	200.546	125.415	255.463	181.536	263.127	186.982

Efnahagsreikningur 31. desember 2012 - 2014

Eignir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	1.844.442	3.349.086	2.091.339	3.430.443	2.279.191	3.499.958
Vetukerfi	49.359	319.124	42.361	317.569	52.361	307.199
Vélar, áhöld og tæki	1.893.801	135.764	2.133.700	131.764	2.331.552	127.764
		3.803.974		3.879.776		3.934.921
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	706.798	706.798	706.798	706.798	706.798	706.798
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	169.379		157.014		144.649	
Aðrar langtímakröfur	876.177	706.798	863.812	706.798	851.447	706.798
	2.769.978	4.510.772	2.997.512	4.586.574	3.182.999	4.641.719
Fastafjármunir						
Veltufjármunir:						
Birgðir	3.316	17.120	3.316	17.120	3.316	17.120
Skammtímakröfur:						
Önnheimtar tekjur	84.084	88.618	84.084	88.618	84.084	88.618
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki ..	12.365		12.365		12.365	
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna	901.244		793.164		793.164	
Víðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	49.036	59.881	49.036	59.881	49.036	59.881
Aðrar skammtímakröfur	1.050.045	165.619	941.965	165.619	941.965	165.619
	3.433.172	3.433.172	3.437.471	3.437.471	3.522.681	3.522.681
Handbert fé	4.483.217	3.598.791	4.379.436	3.603.090	4.464.646	3.688.300
Veltufjármunir						
Eignir samtals	7.253.195	8.109.563	7.376.948	8.189.664	7.647.645	8.330.019

Efnahagsreikningur 31. desember 2012 - 2014

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé.	4.328.568	3.818.758	4.584.031	4.000.294	4.847.158	4.187.276
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	2.457.038	2.711.938	2.405.934	2.769.938	2.495.112	2.888.082
Aðrar skuldbindingar	2.457.038	2.739.706	2.405.934	2.797.706	2.495.112	2.915.850
Skuldbindingar						
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	374.307	732.050	295.700	610.947	214.092	482.176
Skuldir við eigin fyrirtæki		488.000		452.000		416.000
Aðrar langtímaskuldir						
Langtímaskuldir	374.307	1.220.050	295.700	1.062.947	214.092	898.176
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir						
Viðskiptaskuldir	45.830	184.239	45.830	184.239	45.830	184.239
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	47.452	77.319	45.453	74.987	45.453	74.987
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda						
Skuldir við eigin fyrirtæki		69.491		69.491		69.491
Aðrar skammtímaskuldir						
Skammtímaskuldir	93.282	331.049	91.283	328.717	91.283	328.717
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.924.627	4.290.805	2.792.917	4.189.370	2.800.487	4.142.743
Skuldir og eigið fé samtals	7.253.195	8.109.563	7.376.948	8.189.664	7.647.645	8.330.019

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2012 - 2014

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstæða ársins	200.546	125.415	255.463	181.536	263.127	186.982
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna	50.629	165.879	50.629	165.879	52.148	170.855
Reiknaðar afskriftir	17.191	33.203	14.298	31.203	9.298	21.203
Verðbætur og gengismunur	100.000	100.000	103.000	103.000	106.090	106.090
Breyting lífeyrisskuldbindinga	368.366	424.497	423.390	481.618	430.663	485.130
Veltu fé frá rekstri						
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)						
Áðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)						
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)						
Alborgamir lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0
Breytingar						
Handbært fé frá (til) rekstrar	368.366	424.497	423.390	481.618	430.663	485.130
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(330.000)	(450.000)	(200.000)	(400.000)	(300.000)	(350.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna						
Eignarhlutir í félögum, breyting						
Langtímakröfur, breyting	(330.000)	(450.000)	(200.000)	(400.000)	(300.000)	(350.000)
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjármögnunarahreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	(61.938)	(113.549)	(47.452)	(77.319)	(45.453)	(74.987)
Alborgamir langtímalána	(115.480)		(171.639)			25.067
Víðskipastæða við eigin fyrirtæki, breyting						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting						
Önnur skammtímafjármögnun	(177.418)	(113.549)	(219.091)	(77.319)	(45.453)	(49.920)
Fjármögnunarahreyfingar						
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(139.052)	(139.052)	4.299	4.299	85.210	85.210
Handbært fé í ársbyrjun	3.572.224	3.572.224	3.433.172	3.433.172	3.437.471	3.437.471
Handbært fé í árslok	3.433.172	3.433.172	3.437.471	3.437.471	3.522.681	3.522.681

Allar fjárhæðir í þús. kr.