

Fjárhagsáætlun 2020- 2022

Þriggja ára áætlun



Vestmannaeyjabær

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2020
2. Málaflokkayfirlit 2021
3. Málaflokkayfirlit 2022
4. Rekstrarreikningur 2020 - 2022
5. Efnahagsreikningur - Eignir 2020 - 2022
6. Efnahagsreikningur - Skuldir 2020 - 2022
7. Sjóðstreymi 2020 - 2022

Tillaga til seinni umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 6. desember 2018

Málaflokkayfirlit 2020

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunar- sjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa- tengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld- bindinga	Ammar rekrstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líbir nettó	Óreglu- legir líbir	Rekrstar- niðurstæða
Aðalsjóður	2.816.456	692.852	27.846	3.509.309	257.516		148.429		405.946			3.509.309
00 Skatttekjur.....			27.846	27.846			148.429		405.946			-378.100
02 Félagsþjónusta.....				0			4.293		4.293			-4.293
03 Heilbrigðismál.....			116.553	116.553	1.091.332		668.133		1.759.465			-1.042.912
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			87.387	87.387	87.301		173.755		261.056			-173.668
05 Menningarmál.....			188.732	188.732	147.826		460.090		607.916			-419.184
06 Æskulýðs- og íþrottamál.....			1.724	1.724	40.975		12.783		53.759			-52.035
07 Brunamál og almannavarnir.....			105.531	105.531			133.788		133.788			-28.257
08 Hreinlætismál.....			2.917	2.917	71.222		20.112		91.334			-88.417
09 Skipulags- og byggingarmál.....			25.500	25.500	28.552		108.842		108.842			-83.342
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.030	1.030	1.442		33.714		62.266			-61.236
11 Umhverfismál.....			1.454	1.454			8.039		9.481			-8.028
13 Atvinnumál.....			28.184	28.184			116.231		116.231			-116.231
20 Framlög til A og B-hluta fyrirtækja.....				0			126.307		304.811			-276.627
21 Sameiginlegur kostnaður.....				0					329.600			-329.600
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....					178.504	329.600						
27 Övenjutegir líbir.....												
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....									363.428			363.428
Aðalsjóður	2.816.456	692.852	586.857	4.096.166	1.904.671	329.600	2.014.516	0	4.248.787	363.428	0	210.807
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			549.708	549.708	10.690		138.502	131.183	280.375	-251.452		17.881
33 Þróunustunniðstöð.....			144.186	144.186	104.270		25.982	13.278	143.530	-656		0
35 Malbikunarstöð.....				0					0			0
37 Grjótnám.....			6.801	6.801			6.751	33	6.784	-17		0
39 Innkaupastofnun.....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....				0					0			0
90 (Millifærslur).....			-769.570	-769.570			-769.570		-769.570			0
Sveitarsjóður A-hluti	2.816.456	692.852	517.982	4.027.291	2.019.631	329.600	1.416.181	144.494	3.909.906	111.304	0	228.688
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....			435.690	435.690	188.122	26.754	144.254	29.744	388.875	18.840		65.655
43 Vámsveita.....			16.000	16.000				16.000	16.000			0
49 Frávæta.....			130.725	130.725			73.467	30.835	104.302	-18.368		8.055
51 Sorpeyðingarstöð.....				0					0			0
57 Félagslegar íbúðir.....			42.290	42.290			26.377	4.868	31.245	-11.045		0
61 Náttúrastofa Suðurlands.....				0					0			0
65 Hraunbúðir.....			483.028	483.028	371.784		103.031	6.073	480.888	-2.140		0
Vesmamaeyjaferjan Herjólfur.....			1.461.586	1.461.586	653.520		760.480		1.414.000			47.586
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....				0					0			0
91 (Millifærslur).....				0					0			0
Samantekt á A og B hluti	2.816.456	692.852	3.087.301	6.596.610	3.233.058	356.354	2.523.790	232.014	6.345.215	98.590	0	349.985

Seinni umræða í bæjarsjórn

Málaflokkayfirlit 2021

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunarsjóðs	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
Aðalsjóður	2.929.115	720.566	28.960	3.649.681	267.817		154.366		422.183			3.649.681
00 Skatttekjur.....			28.960	28.960								-393.224
02 Félagssjónumasta.....			0	0			4.465		4.465			-4.465
03 Heilbrigðismál.....			121.215	121.215	1.134.986		694.858		1.829.844			-1.708.629
04 Fréðslu- og uppeldismál.....			90.883	90.883	90.793		180.705		271.498			-180.615
05 Menningarmál.....			196.281	196.281	153.739		478.494		632.233			-435.951
06 Áskuldyðs- og íþróttamál.....			1.793	1.793	42.614		13.295		55.909			-54.116
07 Brunamál og almannavarnir.....			109.752	109.752	0		139.139		139.139			-29.387
08 Hreinlætismál.....			3.034	3.034	74.071		20.916		94.988			-91.954
09 Skipulags- og byggingarmál.....			26.520	26.520	0		113.196		113.196			-86.676
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.071	1.071	29.694		35.063		64.756			-63.685
11 Unhverfismál.....			1.512	1.512	1.500		8.361		9.860			-8.349
13 Atvinnumál.....			0	0	0		120.881		120.881			-120.881
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			29.311	29.311	185.644	332.896	131.359		317.003			-287.692
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0		0		0			-332.896
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....			0	0	0		0		0			0
27 Övenjulegir liðir.....			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....			0	0	0		0		0			0
Aðalsjóður	2.929.115	720.566	610.331	4.260.013	1.980.858	332.896	2.095.097	0	4.408.851	370.697	0	221.859
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta			571.696	571.696	11.118		144.042	131.183	286.343	-261.510		23.844
31 Eignarsjóður.....			152.906	152.906	108.441		30.425	13.278	152.144	-682		80
33 Þjónustumiðstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
35 Malbikunarstöð.....			7.073	7.073	0		7.022	33	7.055	-18		0
37 Grjótmán.....			0	0	0		0	0	0	0		0
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0		0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			-800.352	-800.352	0		-800.352	0	-800.352	0		0
90 (Millifærslur).....			541.654	4.191.335	2.100.416	332.896	1.476.233	144.494	4.054.039	108.487	0	245.783
Sveitarsjóður A-hluti	2.929.115	720.566	541.654	4.191.335	2.100.416	332.896	1.476.233	144.494	4.054.039	108.487	0	245.783
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta			453.118	453.118	195.647	11.000	150.024	29.744	386.416	19.593		86.296
41 Hálfarsjóður.....			16.000	16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
43 Vatnsveita.....			135.954	135.954	0		76.405	30.835	107.240	-19.103		9.611
49 Frávelda.....			0	0	0		0	0	0	0		0
51 Sorpeyðingarstöð.....			43.982	43.982	0		27.627	4.868	32.495	-11.487		0
57 Félagsslegar íbúðir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			502.350	502.350	386.656		107.395	6.073	500.124	-2.226		0
65 Hraunbúðir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
Vestmannaeyjarférfan Herjólfur.....			0	0	0		0	0	0	0		0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
91 (Millifærslur).....			0	0	0		0	0	0	0		0
Samantekt A og B hluti	2.929.115	720.566	1.693.057	5.342.738	2.682.719	343.896	1.837.685	232.014	5.096.314	95.265	0	341.689

Seinni umræða í bæjarstjórn

Málaflokkayfirlit 2022

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunar- sjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa- tengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld- bindinga	Amar rekstrar- kostnaðir	Afskrifir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður	3.016.988	742.183	29.829	3.759.172	275.852	0	158.997	0	434.849	381.818	0	3.759.172
00 Skatttekjur.....			29.829	29.829	0	0	4.599	0	4.599	0	0	-405.020
02 Félagsþjónusta.....			0	0	0	0	715.704	0	715.704	0	0	-4.599
03 Heilbrigðismál.....			124.851	124.851	1.169.035	0	186.126	0	1.884.739	0	0	-1.759.888
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			93.609	93.609	93.517	0	492.849	0	279.643	0	0	-186.033
05 Menningarmál.....			202.170	202.170	158.351	0	13.693	0	651.200	0	0	-449.030
06 Áskulýðs- og íþróttamál.....			1.847	1.847	43.893	0	143.313	0	57.586	0	0	-55.740
07 Brunamál og almannavarnir.....			113.044	113.044	76.293	0	116.592	0	143.313	0	0	-30.269
08 Hreinlætismál.....			3.125	3.125	0	0	36.114	0	97.837	0	0	-94.712
09 Skipulags- og byggingarmál.....			27.316	27.316	30.584	0	10.156	0	116.592	0	0	-89.276
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.103	1.103	1.545	0	124.507	0	66.699	0	0	-65.596
11 Umhverfismál.....			1.557	1.557	0	0	135.300	0	124.507	0	0	-8.599
13 Atvinnumál.....			0	0	191.214	342.883	0	0	326.514	0	0	-296.323
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			30.190	30.190	0	0	0	0	342.883	0	0	-342.883
21 Sameiginlegir kostnaðir.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27 Övenjulegir liðir.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðalsjóður	3.016.988	742.183	628.641	4.387.813	2.040.283	342.883	2.157.950	0	4.541.116	381.818	0	228.515
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			588.847	588.847	11.452	0	148.363	131.183	290.997	-269.355	0	28.494
33 Þjónustumiðstöð.....			157.493	157.493	111.694	0	31.676	13.278	156.648	-703	0	143
35 Malbikunarstöð.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Grjótnám.....			7.285	7.285	0	0	7.234	33	7.267	-18	0	0
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90 (Millifærslur).....			-824.363	-824.363	0	0	-824.363	0	-824.363	0	0	0
Sveitarsjóður A-hluti	3.016.988	742.183	557.904	4.317.075	2.163.429	342.883	1.520.859	144.494	4.171.665	111.742	0	257.152
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....			466.712	466.712	201.517	11.500	154.525	29.744	397.286	20.181	0	89.607
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000	0	0	16.000	16.000	16.000	0	0	0
49 Fráveita.....			140.032	140.032	0	0	78.697	30.835	109.532	-19.676	0	10.824
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegar íbúðir.....			45.301	45.301	0	0	28.602	4.868	33.470	-11.832	0	0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
65 Hraunbúðir.....			517.420	517.420	398.255	0	110.799	6.073	515.128	-2.292	0	0
Vestmannaeyjarferjan Herjólfur.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91 (Millifærslur).....			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samantekt á A og B hluti	3.016.988	742.183	1.743.369	5.502.540	2.763.201	354.383	1.893.483	232.014	5.243.080	98.123	0	357.583

Seintl umræða í bæjarstjórn

Rekstrarreikningur 2020 til 2022

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2020		Árið 2021		Árið 2022	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur.....	2.816.456	2.816.456	2.929.115	2.929.115	3.016.988	3.016.988
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	692.852	692.852	720.566	720.566	742.183	742.183
Aðrar tekjur.....	517.982	3.087.301	541.654	1.693.057	557.904	1.743.369
	<u>4.027.291</u>	<u>6.596.610</u>	<u>4.191.335</u>	<u>5.342.738</u>	<u>4.317.075</u>	<u>5.502.540</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	2.019.631	3.233.058	2.100.416	2.682.719	2.163.429	2.763.201
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	329.600	356.354	332.896	343.896	342.883	354.383
Annar rekstrarkostnaður.....	1.416.181	2.523.790	1.476.233	1.837.685	1.520.859	1.893.483
Afskrifir.....	144.494	232.014	144.494	232.014	144.494	232.014
	<u>3.909.906</u>	<u>6.345.215</u>	<u>4.054.039</u>	<u>5.096.314</u>	<u>4.171.665</u>	<u>5.243.080</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslóð.....	117.385	251.395	137.296	246.424	145.410	259.460
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	111.304	98.590	108.487	95.265	111.742	98.123
Óvenjulegir liðir.....						
Rekstrarniðurstaða.....	228.688	349.985	245.783	341.689	257.152	357.583

Seinni umræða í bæjarstjórn

Efnahagsreikningur 31. desember 2020 - 2022

Eignir

	Árið 2020	Árið 2021	Árið 2022
	Sveitarsjóður	Sveitarsjóður	Sveitarsjóður
	Samantekið A+B	Samantekið A+B	Samantekið A+B
Allar fjárhæðir í þús. kr.			
Fastafjármunir:			
Fasteignir og lóðir.....	6.290.395	6.408.536	6.634.282
Leigðar eignir.....			
Hafnarmannvirki, veit og gatnak.....	100.000	110.000	115.000
Áhöld og tæki.....	152.921	157.921	162.921
Eignarhlutir í félögum.....	700.336	700.336	700.336
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	346.708	327.553	307.678
Aðrar langtímakröfur.....	0	0	0
	7.590.360	7.704.346	7.920.217
Fastafjármunir	10.218.645	10.458.066	10.801.488
Veltufjármunir:			
Vörubirgðir.....	1.426	1.034	10.670
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur.....	155.434	155.434	155.434
Næsta árs afborganir á eigin fyrirtæki.....	22.175	21.875	20.900
Aðrar skammtímakröfur.....	71.857	71.857	71.857
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	12.804	12.804	12.804
	263.696	263.004	271.665
Skammtímafjárfesting.....	2.338.298	2.638.298	2.938.298
Handbært fé.....	610.386	655.083	726.453
	3.212.380	3.556.385	3.936.416
Veltufjármunir	3.206.645	3.551.342	3.922.712
Eignir samtals	10.802.740	11.260.731	11.856.633
	13.425.290	14.009.408	14.724.200

Efnahagsreikningur 31. desember 2020 - 2022

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2020		Árið 2021		Árið 2022	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	6.223.499	8.213.130	6.469.282	8.554.819	6.726.434	8.912.402
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.215.081	4.389.241	4.452.583	4.688.334	4.761.541	5.088.829
Fyrirfram innheimt leiga.....		352.000		336.000		320.000
Aðrar skuldbindingar.....		8.264		8.264		8.264
Skuldbindingar	4.215.081	4.749.505	4.452.583	5.032.598	4.761.541	5.417.093
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánaðofnanir.....	80.258	286.142	56.045	252.167	35.837	224.881
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....						
Langtímaskuldir	80.258	286.142	56.045	252.167	35.837	224.881
Skammtímaskuldir						
Viðskiptaskuldir.....	99.457	99.457	99.457	99.457	99.457	99.457
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	21.289	33.975	20.208	27.286	20.208	27.286
Næsta árs afb. fyrirf. innh. leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	146.075		146.075		196.075	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	17.081	27.081	17.081	27.081	17.081	27.081
Aðrar skammtímaskuldir.....	283.902	176.513	282.821	169.824	332.821	169.824
Skammtímaskuldir	4.579.241	5.212.160	4.791.449	5.454.589	5.130.199	5.811.798
Skuldir og skuldbindingar samtals	10.802.740	13.425.290	11.260.731	14.009.408	11.856.633	14.724.200
Skuldir og eigið fé samtals						

Yfirlit um sjóóstreymi árið 2020 - 2022

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2020		Árið 2021		Árið 2022	
	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Núurstaða ársins.....	228.688	349.985	245.783	341.689	257.152	357.583
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reknaðar afskriftir.....	144.494	232.014	144.494	232.014	144.494	232.014
Verðbætur og gengisnumur.....	6.343	9.025	10.813	12.807	12.048	13.886
Breyting lífevisskuldbindinga.....	329.600	356.354	332.896	343.896	342.883	354.383
Veltufé frá rekstri	709.125	947.378	733.986	930.406	756.578	957.865
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Bíggðir, lækkun (hækkun).....	0	0	0	0	0	0
Ónæmleitar tekjur, lækkun (hækkun).....						
Aðrar skammtimákröfur, lækkun (hækkun).....						
Skammtimáskuldir, hækkun (lækkun).....						
Afborganir lífevisskuldbindinga.....						
Breytingar						
Handbært fé frá (til) rekstrar	709.125	947.378	733.986	930.406	756.578	957.865
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárum.....	-435.000	-585.000	-310.000	-493.734	-365.000	-559.209
Skammtimáverðbré, breyting.....	-190.000	-190.000	-358.000	-358.000	-300.000	-300.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímaákröfur, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-625.000	-775.000	-668.000	-851.734	-665.000	-859.209
Fjármögnunargreyfingar						
Tekin ný langtímalán.....						
Afborganir langtímalána.....	-21.849	-34.540	-21.289	-33.975	-20.208	-27.286
Víðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtimárfjármögnun.....						
Fjármögnunargreyfingar	-21.849	-110.102	-21.289	-33.975	-20.208	-27.286
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	62.276	62.276	44.697	44.697	71.370	71.370
Handbært fé í ársbyrjun.....	548.110	548.110	610.386	610.386	655.083	655.083
Handbært fé í árslok.....	610.386	610.386	655.083	655.083	726.453	726.453