

Fjárhagsáætlun 2017 - 2019

Þriggja ára áætlun



Vestmannaeyjabær

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflökkayfirlit 2017
2. Málaflökkayfirlit 2018
3. Málaflökkayfirlit 2019
4. Rekstrarreikningur 2017 - 2019
5. Efnahagsreikningur - eignir 2017 - 2019
6. Efnahagsreikningur - skuldir 2017 - 2019
7. Sjóðstreymi 2017 - 2019

Tillaga fyrir seinni umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 26. nóvember 2015

Málaflokkayfirlit 2017

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunar- sjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa- tengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld- bindinga	Annar reklarar- kostnaður	Afskrifir	Gjöld samtals	Fjármagns- lör nettó	Óreglu- legir lör	Reklarar- niðurstaða
Aðalsjóður	2.417.410	381.605	33.660	2.799.015	187.946		168.243		356.189			2.799.015
00 Skatttekjur.....			33.660	33.660								-322.529
02 Félagsþjónusta.....			102.289	102.289	877.287		525.209		3.562			-3.562
03 Heilbrigðismál.....			80.694	80.694	66.834		138.217		1.402.496			-1.300.207
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			160.995	160.995	122.982		353.988		205.051			-124.357
05 Menningarmál.....			1.295	1.295	30.872		8.985		476.970			-315.975
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....			84.380	84.380	58.649		103.824		39.857			-38.562
07 Brunamál og almannavarnir.....			2.824	2.824			23.821		103.824			-19.444
08 Hreinlætismál.....			12.792	12.792	26.822		67.128		82.470			-79.646
09 Skipulags- og byggingarmál.....			1.872	1.872	2.163		32.933		59.754			-54.336
10 Umferðar- og sangöngumál.....			26.999	26.999	135.701	227.700	119.172		8.377			-8.377
11 Umhverfismál.....									0			0
13 Atvinnumál.....									254.873			-227.873
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....									227.700			-227.700
21 Sameiginlegur kostnaður.....										210.858		210.858
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												0
27 Överjulegir lör.....												0
28 Fjármunaekjur og (fjármagnsgjöld.....												0
Aðalsjóður	2.417.410	381.605	507.800	3.306.814	1.509.256	227.700	1.551.295	0	3.288.251	210.858	0	229.421
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			392.593	392.593	9.246		60.109	110.823	180.178			154.102
33 Þjónustumiðstöð.....			59.307	59.307	83.824		26.516	8.544	118.883			-53.206
35 Malbikunarstöð.....			6.165	6.165			6.103	33	6.136			0
37 Grjótmál.....									0			0
39 Innkaupstofnun.....									0			0
59 Aðrir A hluta stofnanir.....									0			0
90 (Millifærslur).....			-379.600	-379.600			-379.600		-379.600			-56.649
Sveitarsjóður A-hluti	2.417.410	381.605	586.265	3.385.279	1.602.325	227.700	1.264.423	119.400	3.213.848	102.237	0	273.669
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Háfnarsjóður.....			370.543	370.543	135.267	10.400	135.996	36.293	317.955			51.118
43 Vatsveita.....			16.000	16.000			16.000	16.000	16.000			0
49 Fráveita.....			102.917	102.917			74.281	25.000	99.281			0
51 Sorpeyðingarstöð.....									0			0
57 Félagslegar íbúðir.....			34.736	34.736			18.049	4.827	22.876			-46.727
61 Náttúrstofof Suðurlands.....			24.613	24.613	20.522		4.090		24.612			0
65 Hraunbúðir.....			347.996	347.996	246.012		102.499	3.823	352.334			-14.307
71 Heimacy - Kertaverksmiðja.....			42.340	42.340	26.083		16.257		42.340			0
87 Aðrir B-hluta stofnanir.....									0			0
91 (Millifærslur).....									0			56.649
Samantekt A og B hluti	2.417.410	381.605	1.525.410	4.324.425	2.030.209	238.100	1.615.595	205.343	4.089.247	85.225	0	320.403

Seinni unntæða í þegarstjórn

Málaflokkayfirlit 2018

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunar- sjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa- tengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld- bindinga	Amarar rekstrar- kostnaðir	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóðir				2.910.975								2.910.975
00 Skatttekjur.....	2.514.106	396.869	35.006	35.006	195.464		174.973		370.436			-335.430
02 Félagsþjónusta.....			0	0	0		3.704		3.704			-3.704
03 Heilbrigðismál.....			106.381	106.381	912.379		546.218		1.458.596			-1.352.215
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			83.921	83.921	69.507		143.746		213.253			-129.331
05 Menningarmál.....			167.435	167.435	127.901		368.147		496.049			-328.614
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....			1.347	1.347	32.107		9.344		41.451			-40.105
07 Brunamál og almannavarnir.....			87.756	87.756	0		107.977		107.977			-20.222
08 Hreinlætismál.....			2.937	2.937	60.995		24.774		85.769			-82.832
09 Skipulags- og byggingarmál.....			13.304	13.304	0		69.813		69.813			-56.509
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.947	1.947	27.894		34.250		62.144			-60.198
11 Umhverfismál.....			0	0	2.250		6.463		8.712			-8.712
13 Atvinnumál.....			0	0	0		0		0			0
20 Framlög til B-hlutfyrirtækja.....			28.079	28.079	141.129	178.400	123.938		265.068			-236.988
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0		0		178.400	219.292		-178.400
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												0
27 Överjulegir líðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												219.292
Aðalsjóðir	2.514.106	396.869	528.112	3.439.087	1.569.626	178.400	1.613.347	0	3.361.373	219.292	0	297.006
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóðir.....			408.296	408.296	9.615		62.513	84.772	156.901	-60.645		190.750
33 Þjónustumiðstöð.....			61.679	61.679	87.177		27.576	8.815	123.568	6.625		-55.264
35 Malbakunarstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
37 Grjótmán.....			6.412	6.412	0		6.347	33	6.380	-30		1
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0		0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
90 (Millifærslur).....			-394.784	-394.784			-394.784		-394.784	-58.915		-58.915
Sveitarsjóðir A- hluti	2.514.106	396.869	609.715	3.520.690	1.666.418	178.400	1.315.000	93.620	3.253.438	106.327	0	373.579
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B- hluta												
41 Hafnarsjóðir.....			385.364	385.364	140.677	11.000	141.435	55.188	348.301	-1.528		35.535
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
49 Fráveita.....			107.034	107.034	0		77.252	25.000	102.252	-3.781		1.000
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
57 Félagslegar íbúðir.....			36.125	36.125	21.343		18.771	4.827	23.598	-60.930		-48.403
61 Náttúrustola Suðurlands.....			25.597	25.597	255.852		4.254	0	25.597	0		0
65 Hraunböðir.....			361.916	361.916	27.127		106.599	3.823	366.275	-10.367		-14.726
71 Heimacy - Kertaværksmiðja.....			44.034	44.034	0		16.907	0	44.034	0		0
87 Aðrar B- hluta stofnanir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
91 (Millifærslur).....			0	0	0		0	0	0	58.915		58.915
Samanteknið A og B hluti	2.514.106	396.869	1.585.787	4.496.762	2.111.418	189.400	1.680.219	198.458	4.179.494	88.634	0	405.902

Selntíni umræða í bæjarstjórn

Málaflokkayfirlit 2019

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 rekstrar- kostnaður	Afskrifir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður	2.589.530	408.775	36.056	2.998.304	201.327	180.222			381.549			2.998.304
00 Skatttekjur.....			36.056	36.056	0	3.816			3.816			-345.493
02 Félagssjóðumála.....			0	0	939.750	562.604			1.502.354			-3.816
03 Heilbrigðismál.....			109.572	109.572	71.592	148.058			219.650			-1.392.782
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			86.439	86.439	131.738	379.192			510.930			-133.211
05 Menningarmál.....			172.458	172.458	33.071	9.624			42.695			-338.472
06 Æskulýðs- og fjóttamál.....			1.387	1.387	0	111.217			111.217			-41.368
07 Brunamál og almannavarnir.....			90.388	90.388	62.825	25.517			71.907			-20.828
08 Hreinlætismál.....			3.025	3.025	28.731	6.656			64.009			-85.317
09 Skipulags- og byggingarmál.....			13.703	13.703	2.317	0			8.974			-58.205
10 Umferðar- og samgöngumál.....			2.005	2.005	145.363	127.657			273.020			-62.003
11 Umhverfismál.....			0	0	0	0			0			-8.974
13 Atvinnumál.....			0	0	0	0			0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			28.922	28.922	0	173.000			173.000			-244.098
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0	0			0			-173.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....			0	0	0	0			0			0
27 Överjulegir líðir.....			0	0	0	0			0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....			0	0	0	0			0			0
Aðalsjóður	2.589.530	408.775	543.955	3.542.259	1.616.715	1.661.747	0	0	3.451.462	225.871	0	316.668
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta			420.545	420.545	9.904	64.389	86.552	160.845	160.845	-62.465		197.236
31 Eignarsjóður.....			63.530	63.530	89.792	28.404	9.015	127.211	127.211	6.824		-56.858
33 Þjónustumiðstöð.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
35 Malbikunarstöð.....			6.604	6.604	0	6.538	33	6.571	6.571	-31		2
37 Grjótnám.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
90 (Millifærslur).....			-406.628	-406.628	-406.628	-406.628	0	-406.628	-406.628	-60.682		-60.682
Sveitarsjóður A-hluti	2.589.530	408.775	628.007	3.626.311	1.716.411	1.354.450	95.600	3.339.461	109.517	0	0	396.367
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta			396.925	396.925	144.898	145.678	60.150	362.226	362.226	-1.574		33.125
41 Hafnarsjóður.....			16.000	16.000	0	0	16.000	16.000	16.000	0		0
43 Varnsveita.....			110.245	110.245	0	79.570	25.000	104.570	104.570	-3.895		1.780
49 Fráveita.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
51 Sorpeyðingarstöð.....			37.209	37.209	0	19.334	4.827	24.161	24.161	-62.758		-49.710
57 Félagsslegar íbúðir.....			26.365	26.365	21.984	4.381	0	26.365	26.365	0		0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			372.774	372.774	263.528	109.797	3.823	377.148	377.148	-10.678		0
65 Hraunbúðir.....			45.355	45.355	27.940	17.414	0	45.355	45.355	0		-15.053
71 Heimacy - Kertaverksmiðja.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0	0	0	0	0	0		0
91 (Millifærslur).....			0	0	0	0	0	0	0	60.682		60.682
Samantekt A og B hluti	2.589.530	408.775	1.632.880	4.631.185	2.174.760	1.730.625	205.400	4.295.285	91.294	0	0	427.193

Seint umræða í þærstjórn

Rekstrarreikningur 2017 til 2019

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2017		Árið 2018		Árið 2019	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur.....	2.417.410	2.417.410	2.514.106	2.514.106	2.589.530	2.589.530
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	381.605	381.605	396.869	396.869	408.775	408.775
Aðrar tekjur.....	586.265	1.525.410	609.715	1.585.787	628.007	1.632.880
	<u>3.385.279</u>	<u>4.324.425</u>	<u>3.520.690</u>	<u>4.496.762</u>	<u>3.626.311</u>	<u>4.631.185</u>
Gjöld:						
Laun og laumatengd gjöld.....	1.602.325	2.030.209	1.666.418	2.111.418	1.716.411	2.174.760
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	227.700	238.100	178.400	189.400	173.000	184.500
Annar rekstrarkostnaður.....	1.264.423	1.615.595	1.315.000	1.680.219	1.354.450	1.730.625
Afskriftir.....	119.400	205.343	93.620	198.458	95.600	205.400
	<u>3.213.848</u>	<u>4.089.247</u>	<u>3.253.438</u>	<u>4.179.494</u>	<u>3.339.461</u>	<u>4.295.285</u>
Rekstrarmiðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	171.431	235.178	267.252	317.267	286.851	335.899
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	102.237	85.225	106.327	88.634	109.517	91.294
Óvenjulegir líðir.....						
Rekstrarmiðurstaða.....	273.669	320.403	373.579	405.902	396.367	427.193

Seinni umræða í þegarstjórn

Efnahagsreikningur 31. desember 2017 - 2019

Eignir

	Árið 2017		Árið 2018		Árið 2019	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Allar fjárhæðir í þús. kr.						
Fastafjármunir:						
Lóðir og lendum.....	914.213	914.213	927.026	927.026	941.074	941.074
Fasteignir.....	3.910.407	4.088.168	3.996.902	4.158.957	4.078.418	4.239.300
Leigðar eignir.....						
Veitukerfi.....		1.008.995		1.018.995		1.018.995
Hafnarmannvirki.....		1.329.399		1.344.929		1.344.929
Áhöld og tæki.....	99.752	104.148	99.752	98.148	99.752	102.148
Eignarhlutir í félögum.....	550.366	550.366	550.366	550.366	550.366	550.366
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	121.163	0	109.047		96.931	
Aðrar langtímakröfur.....	0	4.644	0	4.644	0	4.644
Fastafjármunir	5.595.901	7.999.933	5.683.093	8.103.065	5.766.541	8.201.456
Veltufjármunir:						
Vörubirgðir.....	1.304	4.493	1.034	4.493	1.034	4.493
Önnheimtar tekjur og viðskiptakröfur..	163.493	173.493	163.493	173.493	163.493	173.493
Aðrar skammtímakröfur.....	27.585	29.585	27.585	29.585	27.585	29.585
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.440.405	0	1.440.405		1.440.405	
Handbætt fé.....	1.632.787	207.571	1.632.517	207.571	1.632.517	207.571
	3.076.002	3.076.002	3.541.121	3.541.121	4.029.842	4.029.842
Veltufjármunir	4.708.789	3.283.573	5.173.638	3.748.692	5.662.359	4.237.413
Eignir samtals	10.304.690	11.283.506	10.856.731	11.851.757	11.428.900	12.438.869

Efnahagsreikningur 31. desember 2017 - 2019

Eigið fé og skuldir

	Árið 2017		Árið 2018		Árið 2019	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	6.716.475	6.910.186	7.090.054	7.316.088	7.486.421	7.743.281
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.088.800	3.179.300	3.267.200	3.368.700	3.440.200	3.553.200
Fyrirfram innheimt leiga.....		400.000		384.000		368.000
Aðrar skuldbindingar.....		8.264		8.264		8.264
Skuldbindingar	3.088.800	3.587.564	3.267.200	3.760.964	3.440.200	3.929.464
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	131.333	343.565	106.039	290.888	80.745	238.211
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....						
Langtímaskuldir	131.333	343.565	106.039	290.888	80.745	238.211
Skammtímaskuldir						
Viðskiptaskuldir.....	219.457	219.457	219.457	219.457	219.457	219.457
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	25.294	52.677	25.294	52.677	25.294	52.677
Næsta árs afb.fyrirf.innh.leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs afborganir leiguskulda.....						
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	123.331	154.057	148.687	195.683	176.783	239.779
Aðrar skammtímaskuldir.....						
Skammtímaskuldir	368.082	442.191	393.438	483.817	421.534	527.913
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.588.215	4.373.320	3.766.677	4.535.669	3.942.479	4.695.588
Skuldir og eigið fé samtals	10.304.690	11.283.506	10.856.731	11.851.757	11.428.900	12.438.869

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2017 - 2019

Allar fjáshæðir í þús kr.

	Árið 2017		Árið 2018		Árið 2019	
	Sveitarsjóður	Samanþekkið A+B	Sveitarsjóður	Samanþekkið A+B	Sveitarsjóður	Samanþekkið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	273.669	320.403	373.579	405.902	396.367	427.193
Liður sem ekki hafá áhrif á fjárstreymi: (Sölulagnaður) / tap eigna.....						
Reknaðar afskriftir.....	119.400	205.343	93.620	198.458	95.600	205.400
Verðbætur og gengisnumur.....	11.024	11.024	12.813	12.813	14.048	14.048
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	227.700	238.100	178.400	189.400	173.000	184.500
Veltuð frá rekstri	631.792	774.870	658.412	806.573	679.015	831.141
Breytingar á rekstrarengdum eignum og skuldum: Birgðir, lækkuð (hækkun).....						
Óinnheimtar tekjur, lækkuð (hækkun).....						
Ábrar skammtimákröfur, lækkuð (hækkun).....						
Skammtimáskuldir, lækkuð (hækkun).....						
Áborganir lífeyrisskuldbindinga.....						
Breytingar	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstrar	631.792	774.870	658.412	806.573	679.015	831.141
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum.....	-125.000	-240.019	-168.000	-288.778	-165.000	-289.742
Söluverð seldra rekstrarfjárumna.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímaákröfur, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-125.000	-240.019	-168.000	-288.778	-165.000	-289.742
Fjármögnunarhreyfingar						
Tekin ný langtímalán.....						
Áborganir langtímalána.....	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Víðskiptastada við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaáskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtimálfjármögnun.....						
Fjármögnunarhreyfingar	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Hækkun (lækkuð á handbæru fé.....	480.960	480.960	465.118	465.119	488.721	488.722
Handbært fé í ársbyrjun.....	2.595.042	2.595.042	3.076.002	3.076.002	3.541.121	3.541.121
Handbært fé í árslok.....	3.076.002	3.076.002	3.541.121	3.541.121	4.029.842	4.029.842