

# Fjárhagsáætlun 2016 - 2018

## Þriggja ára áætlun



## *Vestmannaeyjabær*

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflökkayfirlit 2016
2. Málaflökkayfirlit 2017
3. Málaflökkayfirlit 2018
4. Rekstrarreikningur 2016 - 2018
5. Efnahagsreikningur - eignir 2016 - 2018
6. Efnahagsreikningur - skuldir 2016 - 2018
7. Sjóðstreymi 2016 - 2018

Tillaga fyrir seinni umræðu á fundi bæjarstjórnar 4. desember 2014.

# Málaflokkayfirlit 2016

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	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>	2.106.350	381.605	30.259	2.487.955	171.811		180.293		352.104			2.487.955
00 Skatttekjur.....			30.259	30.259			3.120		3.120			-321.846
02 Félagssjónumsta.....			97.977	97.977	809.007		488.139		1.297.146			-3.120
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			64.126	64.126	70.742		130.431		201.172			-1.199.169
05 Menningarmál.....			152.868	152.868	121.453		337.309		458.763			-137.046
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....			1.077	1.077	27.828		8.643		36.472			-305.895
07 Brunamál og almannavarnir.....			82.477	82.477			104.289		104.289			-35.394
08 Hreinlætismál.....			2.715	2.715	57.815		23.160		80.974			-21.812
09 Skipulags- og byggingarmál.....			12.272	12.272			64.279		64.279			-78.259
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.872	1.872	24.793		29.584		54.376			-52.007
11 Umhverfismál.....			0	0	2.080		3.412		5.492			-52.504
13 Atvinnumál.....			25.962	25.962	130.514	101.430	124.210		0			-5.492
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....									254.724			0
21 Sameiginlegur kostnaður.....									101.430			-228.763
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												-101.430
27 Öveajulegir líðir.....										166.025		0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												166.025
<b>Aðalsjóður</b>	2.106.350	381.605	471.606	2.959.560	1.416.043	101.430	1.496.870	0	3.014.343	166.025	0	111.242
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			382.542	382.542	8.320		50.072	110.823	169.215	-58.313		155.014
33 Þjónustumiðstöð.....			56.685	56.685	83.690		25.218	8.544	117.451	6.370		-54.396
35 Malbikunarstöð.....			5.930	5.930			5.863	32	5.895	-35		0
37 Grjótnám.....									0			0
39 Innkaupstofnun.....									0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....									0			0
90 (Millifærslur).....			-364.000	-364.000			-364.000		-364.000	-56.649		-56.649
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	2.106.350	381.605	552.763	3.040.718	1.508.053	101.430	1.214.023	119.399	2.942.904	57.398	0	155.211
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			366.945	366.945	135.267	10.400	135.996	36.293	317.955	-1.470		47.521
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000				16.000	16.000			0
49 Fráveita.....			98.959	98.959			69.215	25.000	94.215	-3.636		1.108
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0					0			0
57 Félagsslegar íbúðir.....			33.400	33.400	20.522		18.049	4.827	22.876	-58.586		-48.063
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			24.658	24.658	238.264		4.136	3.823	24.658	-9.969		0
65 Hraunbúðir.....			332.592	332.592	26.083		96.772		338.859			-16.236
71 Heimaey - Kertaværskmíðja.....			40.872	40.872			14.789		40.872			0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0					0			0
91 (Millifærslur).....									0			56.649
<b>Samantekt A og B hluti</b>	2.106.350	381.605	1.466.190	3.954.144	1.928.189	111.830	1.552.980	205.342	3.798.340	40.386	0	196.190

Seinni umræða í bæjarstjórn



# Málaflokkayfirlit 2017

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur á Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrisskuldbindinga	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-líðir nettó	Óreglu-legir líðir	Rekstrar-niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur	2.190.604	396.869	31.469	2.587.473	178.684	0	187.505	0	366.189	0	0	2.587.473
02 Félagsþjónusta	0	0	0	0	0	0	3.245	0	3.245	0	0	-334.720
03 Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	507.664	0	507.664	0	0	-3.245
04 Fræðslu- og uppeldismál	101.896	101.896	101.896	101.896	841.368	0	135.648	0	1.349.032	0	0	-1.247.135
05 Menningarmál	66.691	66.691	66.691	66.691	73.572	0	350.802	0	209.219	0	0	-142.528
06 Æskulýðs- og íþróttamál	158.982	158.982	158.982	158.982	126.311	0	8.989	0	477.113	0	0	-318.131
07 Brunamál og almannavarnir	1.121	1.121	1.121	1.121	28.941	0	108.461	0	37.931	0	0	-36.810
08 Heilietismál	85.776	85.776	85.776	85.776	60.127	0	24.086	0	108.461	0	0	-22.684
09 Skipulags- og byggingarmál	2.824	2.824	2.824	2.824	66.850	0	66.850	0	84.213	0	0	-81.389
10 Umferðar- og samgöngumál	12.763	12.763	12.763	12.763	25.784	0	30.767	0	66.850	0	0	-54.088
11 Umhverfismál	1.947	1.947	1.947	1.947	2.163	0	3.549	0	56.551	0	0	-54.605
13 Atvinnumál	0	0	0	0	0	0	0	0	5.712	0	0	-5.712
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	129.179	0	0	0	0	0
21 Sameiginlegur kostnaður	27.000	27.000	27.000	27.000	135.734	178.400	0	0	264.913	172.666	0	-237.913
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	178.400	0	0	-178.400
27 Övevulegir líðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	0	0	0	0	0	0	0	0	172.666	0	0	172.666
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.190.604</b>	<b>396.869</b>	<b>490.470</b>	<b>3.077.943</b>	<b>1.472.685</b>	<b>178.400</b>	<b>1.556.745</b>	<b>0</b>	<b>3.207.829</b>	<b>172.666</b>	<b>0</b>	<b>42.779</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður	397.844	397.844	397.844	397.844	8.653	0	52.075	84.772	145.500	-60.645	0	191.699
33 Þjónustumiðstöð	58.953	58.953	58.953	58.953	87.037	0	26.227	8.815	122.079	6.625	0	-56.502
35 Malbakunarstöð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37 Grjótnám	6.167	6.167	6.167	6.167	0	0	6.098	32	6.130	-36	1	1
39 Innkaupastofnun	0	0	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	0	0
90 (Millifærslur)	-378.560	-378.560	-378.560	-378.560	-378.560	0	-378.560	0	-378.560	-58.915	0	-58.915
<b>Sveitar sjóður A-hluti</b>	<b>2.190.604</b>	<b>396.869</b>	<b>574.874</b>	<b>3.162.346</b>	<b>1.568.375</b>	<b>178.400</b>	<b>1.262.584</b>	<b>93.619</b>	<b>3.102.977</b>	<b>59.694</b>	<b>0</b>	<b>119.063</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður	381.623	381.623	381.623	381.623	140.677	11.000	141.435	55.188	348.301	-1.528	0	31.794
43 Vatnsvetla	16.000	16.000	16.000	16.000	0	0	0	16.000	16.000	0	0	0
49 Frávæita	102.917	102.917	102.917	102.917	0	0	71.984	25.000	96.984	-3.781	0	2.152
51 Sorpeyðingarstöð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 Félagslegar íbúðir	34.736	34.736	34.736	34.736	0	0	18.771	4.827	23.598	-60.930	0	-49.792
61 Náttúrustofa Suðurlands	25.645	25.645	25.645	25.645	21.343	0	4.302	0	25.645	0	0	0
65 Hraunbuðir	345.896	345.896	345.896	345.896	247.795	0	100.643	3.823	352.260	-10.367	0	-16.732
71 Heimacy - Keraverksmíðja	42.507	42.507	42.507	42.507	27.127	0	15.380	0	42.507	0	0	0
87 Aðrar B-hluta stofnanir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91 (Millifærslur)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	58.915	0	58.915
<b>Samantekkið A og B hluti</b>	<b>2.190.604</b>	<b>396.869</b>	<b>1.524.197</b>	<b>4.111.670</b>	<b>2.005.316</b>	<b>189.400</b>	<b>1.615.099</b>	<b>198.457</b>	<b>4.008.272</b>	<b>42.002</b>	<b>0</b>	<b>145.399</b>

Sémið umræða í bæjarstjórn



# 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	Annar reklarar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Reklarar- niðurstæða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur.....	2.256.322	408.775	32.413	2.665.097	184.044		193.130		377.174			2.665.097
02 Félagssjóðustofna.....			0	0	0		3.342		3.342			-3.342
03 Heilbrigðismál.....			104.953	104.953	866.609		522.894		1.389.503			-1.284.549
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			68.692	68.692	75.779		139.717		215.496			-146.804
05 Menningarmál.....			163.752	163.752	130.101		361.326		491.427			-327.675
06 Æskulyðs- og íþróttamál.....			1.154	1.154	29.810		9.259		39.069			-37.914
07 Brunamál og almannavarnir.....			88.350	88.350	0		111.715		111.715			-23.365
08 Hremlætsmál.....			2.909	2.909	61.931		24.809		86.740			-83.831
09 Skipulags- og byggingarmál.....			13.146	13.146	0		68.856		68.856			-55.710
10 Umferðar- og samgöngumál.....			2.005	2.005	26.558		31.690		58.248			-56.243
11 Umhverfismál.....			0	0	2.228		3.655		5.883			-5.883
13 Atvinnumál.....			0	0	0		0		0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			27.810	27.810	139.806	173.000	133.054		272.860	177.846		-245.050
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0		0		173.000			-173.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....			0	0	0		0		0			0
27 Överjulegar líðir.....			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....			0	0	0		0		0			0
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.256.322</b>	<b>408.775</b>	<b>505.184</b>	<b>3.170.281</b>	<b>1.516.865</b>	<b>173.000</b>	<b>1.603.447</b>	<b>0</b>	<b>3.293.312</b>	<b>177.846</b>	<b>0</b>	<b>54.814</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			409.779	409.779	8.912		53.637		149.101	-62.465		198.213
33 Þjónustumiðstöð.....			60.721	60.721	89.649		27.013		125.677	6.824		-58.132
35 Malbakunarstöð.....			0	0	0		0		0	0		0
37 Grjótnám.....			6.352	6.352	6.280		6.280	32	6.312	-37		2
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0		0		0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0	0		0		0	0		0
90 (Millifærslur).....			-389.917	-389.917	-389.917		-389.917		-389.917	-60.682		-60.682
<b>Sveitarstöður A-hluti</b>	<b>2.256.322</b>	<b>408.775</b>	<b>592.120</b>	<b>3.257.217</b>	<b>1.615.426</b>	<b>173.000</b>	<b>1.300.461</b>	<b>95.599</b>	<b>3.184.486</b>	<b>61.485</b>	<b>0</b>	<b>134.215</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			393.072	393.072	144.898		145.678		362.226	-1.574		29.272
43 Vátnsveita.....			16.000	16.000	0		0		16.000	0		0
49 Frávæita.....			106.005	106.005	0		74.143		99.143	-3.895		2.967
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0		0		0	0		0
57 Sorpeyðingarstöð.....			35.778	35.778	0		19.334		24.161	-62.758		-51.141
61 Náttúrstoða Suðurlands.....			26.414	26.414	21.984		4.431		26.414	0		0
65 Hraunbúðir.....			356.273	356.273	255.228		103.662		362.714	-10.678		-17.119
71 Heimacy - Kertaverksmiðja.....			43.782	43.782	27.940		15.842		43.782	0		0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0		0		0	0		0
91 (Millifærslur).....			0	0	0		0		0	60.682		60.682
<b>Samantekt A og B hluti</b>	<b>2.256.322</b>	<b>408.775</b>	<b>1.569.443</b>	<b>4.234.540</b>	<b>2.065.476</b>	<b>184.500</b>	<b>1.663.552</b>	<b>205.399</b>	<b>4.118.926</b>	<b>43.262</b>	<b>0</b>	<b>158.875</b>

Seint umræða í bæjarstjórn

# Rekstrarreikningur 2016 til 2018

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2016		Árið 2017		Árið 2018	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	2.106.350	2.106.350	2.190.604	2.190.604	2.256.322	2.256.322
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	381.605	381.605	396.869	396.869	408.775	408.775
Aðrar tekjur.....	552.763	1.466.190	574.874	1.524.197	592.120	1.569.443
	<u>3.040.718</u>	<u>3.954.144</u>	<u>3.162.346</u>	<u>4.111.670</u>	<u>3.257.217</u>	<u>4.234.540</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.508.053	1.928.189	1.568.375	2.005.316	1.615.426	2.065.476
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	101.430	111.830	178.400	189.400	173.000	184.500
Annar rekstrarkostnaður.....	1.214.023	1.552.980	1.262.584	1.615.099	1.300.461	1.663.552
Afskriftir.....	119.399	205.342	93.619	198.457	95.599	205.399
	<u>2.942.904</u>	<u>3.798.340</u>	<u>3.102.977</u>	<u>4.008.272</u>	<u>3.184.486</u>	<u>4.118.926</u>
Rekstrarmiðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	97.813	155.804	59.369	103.398	72.731	115.613
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	57.398	40.386	59.694	42.002	61.485	43.262
Óvenjulegir liðir.....						
<b>Rekstrarmiðurstaða.....</b>	<b>155.211</b>	<b>196.190</b>	<b>119.063</b>	<b>145.399</b>	<b>134.215</b>	<b>158.875</b>

Seinni umræða í bæjarstjórn



# Efnahagsreikningur 31. desember 2016- 2018

## Eignir

	Árið 2016		Árið 2017		Árið 2018	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Fastafjármunir:</b>						
Lóðir og lundur.....	914.213	914.213	927.026	927.026	941.074	941.074
Fasteignir.....	3.355.937	3.906.005	3.430.318	3.980.386	3.499.719	4.049.787
Leigðar eignir.....						
Veitukerfi.....		998.995		998.995		998.995
Hafnarmannvirki.....		1.224.929		1.234.882		1.243.659
Áhöld og tæki.....	69.752	114.148	69.752	114.148	69.752	114.148
Eignarhlutir í félögum.....	617.985	618.185	617.985	618.185	617.985	618.185
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	145.395	0	145.395		145.395	
Aðrar langtímakröfur.....	0	4.644	0	4.644	0	4.644
	5.103.282	7.781.119	5.190.476	7.878.266	5.273.925	7.970.492
Fastafjármunir						
<b>Veltufjármunir:</b>						
Vörubirgðir.....	1.304	14.493	1.034	14.493	1.034	14.493
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur..	163.493	209.154	163.493	209.154	163.493	209.154
Aðrar skammtímakröfur.....	27.585	56.854	27.585	56.854	27.585	56.854
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.581.032	0	1.581.032		1.581.032	
	1.773.414	280.501	1.773.144	280.501	1.773.144	280.501
Handbaert f.c.....	2.376.793	2.376.793	2.587.394	2.587.394	2.813.962	2.813.962
	4.150.207	2.657.294	4.360.538	2.867.895	4.587.106	3.094.463
Veltufjármunir						
	9.253.489	10.438.413	9.551.014	10.746.161	9.861.031	11.064.955
<b>Eignir samtals</b>						

# Efnahagsreikningur 31. desember 2016 - 2018

## Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2016		Árið 2017		Árið 2018	
	Sveitarsjóður	Samanteknið A+B	Sveitarsjóður	Samanteknið A+B	Sveitarsjóður	Samanteknið A+B
<b>Eigið fé</b>	6.233.581	6.380.768	6.352.644	6.526.167	6.486.859	6.685.042
<b>Skuldbindingar</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.503.230	2.766.530	2.681.630	2.955.930	2.854.630	3.140.430
Fyrirfram innheimt leiga.....		416.000		400.000		384.000
Aðrar skuldbindingar.....		8.264		8.264		8.264
Skuldbindingar	2.503.230	3.190.794	2.681.630	3.364.194	2.854.630	3.532.694
<b>Langtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	148.596	424.660	123.302	371.983	98.008	319.306
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....						
Langtímaskuldir	148.596	424.660	123.302	371.983	98.008	319.306
<b>Skammtímaskuldir</b>						
Víðskiptaskuldir.....	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.fyrirfr.innh.leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs afborganir leiguskulda.....						
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Aðrar skammtímaskuldir.....	123.331	154.057	148.687	195.683	176.783	239.779
Skammtímaskuldir	368.082	442.191	393.438	483.817	421.534	527.913
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.019.908	4.057.645	3.198.370	4.219.994	3.374.172	4.379.913
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	9.253.489	10.438.413	9.551.014	10.746.161	9.861.031	11.064.955

# Yfirlit um sjóðstreymi árið 2016 - 2018

Allur fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2016		Árið 2017		Árið 2018	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	155.211	196.190	119.063	145.399	134.215	158.875
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi: (Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reknaðar afskriftir.....	119.399	205.342	93.619	198.457	95.599	205.399
Verðbætur og gengismunur.....	11.024	11.024	12.813	12.813	14.048	14.048
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	101.430	111.830	178.400	189.400	173.000	184.500
Veltuð frá rekstri	387.064	524.386	403.895	546.069	416.862	562.822
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum: Birgðir, lækkun (lækkun).....	0	0	0	0	0	0
Ómheimitar teygjur, lækkun (lækkun).....						
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (lækkun).....						
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun).....						
Afhorganir lífeyrisskuldbindinga.....						
Breytingar						
Handbert fé frá (til) rekstrar	387.064	524.386	403.895	546.069	416.862	562.822
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-125.000	-234.263	-168.000	-282.791	-165.000	-283.577
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímakröfur, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-125.000	-234.263	-168.000	-282.791	-165.000	-283.577
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán.....						
Afhorganir langtímalána.....	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtímalánfjármögnun.....						
Fjármögnunarhreyfingar	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
<b>Ílækkun (lækkun á handbæru fé.....)</b>	236.232	236.232	210.601	210.601	226.568	226.568
<b>Handbert fé í ársbyrjun.....</b>	2.140.561	2.140.561	2.376.793	2.376.793	2.587.394	2.587.394
<b>Handbert fé í árslok.....</b>	2.376.793	2.376.793	2.587.394	2.587.394	2.813.962	2.813.962