

# Fjárhagsáætlun 2018- 2020

## Þriggja ára áætlun



## *Vestmannaeyjabær*

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2018
2. Málaflokkayfirlit 2019
3. Málaflokkayfirlit 2020
4. Rekstrarreikningur 2018 - 2020
5. Efnahagsreikningur - eignir 2018 - 2020
6. Efnahagsreikningur - skuldir 2018 - 2020
7. Sjóðstreymi 2018 - 2020

Tillaga til seinni umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 21. desember 2016

# 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 rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur.....	2.535.720	335.916	24.836	2.871.636	216.667		157.171		373.837			2.871.636
02 Félagssjóðumsta.....		20.810		45.646			3.554		3.554			-328.191
03 Heilbrigðismál.....			112.783	112.783	938.778		565.235		1.524.013			-3.554
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			86.969	86.969	81.165		140.875		222.040			-1.411.230
05 Menningarmál.....			143.862	143.862	126.031		348.938		474.969			-135.071
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....			1.586	1.586	39.476		10.080		49.555			-331.107
07 Brunamál og almannavarnir.....			77.304	77.304			110.046		110.046			-47.969
08 Hreinlætismál.....			2.751	2.751	69.252		24.024		93.276			-32.742
09 Skipulags- og byggingarmál.....			12.796	12.796			65.856		65.856			-90.525
10 Unniferðar- og samgöngumál.....			1.928	1.928	26.104		33.077		59.181			-53.061
11 Unhverfismál.....					2.228		6.308		8.535			-57.253
13 Atvinnumál.....												-8.535
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			27.007	27.007	155.646	316.200	110.963		266.609			0
21 Sameiginlegur kostnaður.....									316.200			-239.603
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....										347.013		-316.200
27 Övenjulegir liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												347.013
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.535.720</b>	<b>356.726</b>	<b>491.822</b>	<b>3.384.268</b>	<b>1.675.347</b>	<b>316.200</b>	<b>1.576.125</b>	<b>0</b>	<b>3.567.672</b>	<b>347.013</b>	<b>0</b>	<b>163.609</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			389.215	389.215	678		60.109	110.823	171.610			13.605
33 Þjónustumistöð.....			133.930	133.930	93.116		29.065	11.749	133.930			0
35 Malbikunarstöð.....				0					0			0
37 Grjótmál.....			6.225	6.225			6.192	33	6.225			0
39 Innkaupastofnun.....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....				0					0			0
90 (Millifærslur).....			-389.215	-389.215			-389.215		-389.215			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>2.535.720</b>	<b>356.726</b>	<b>631.977</b>	<b>3.524.423</b>	<b>1.769.141</b>	<b>316.200</b>	<b>1.282.275</b>	<b>122.605</b>	<b>3.490.222</b>	<b>143.013</b>	<b>0</b>	<b>177.215</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			379.113	379.113	163.288	10.924	138.389	36.293	348.894	381		30.600
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000				16.000	16.000			0
49 Fráveita.....			113.152	113.152			61.563	25.000	86.563	-16.700		9.889
51 Sorpeyðingarstöð.....				0					0			0
57 Félagislegar íbúðir.....			35.181	35.181			18.758	4.827	23.585	-10.510		1.086
61 Náttúrastofa Suðurlands.....				0					0			0
65 Hraunbúðir.....			413.398	413.398	304.564		101.309	3.823	409.696			3.701
71 Hemaey - Kertaværsmiðja.....				0					0			0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....				0					0			0
91 (Millifærslur).....				0					0			0
<b>Samanteknið A og B hluti</b>	<b>2.535.720</b>	<b>356.726</b>	<b>1.588.822</b>	<b>4.481.268</b>	<b>2.236.993</b>	<b>327.124</b>	<b>1.602.294</b>	<b>208.548</b>	<b>4.374.960</b>	<b>116.184</b>	<b>0</b>	<b>222.492</b>

Seinni 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	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Öreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.637.149</b>	<b>349.353</b>		<b>2.986.501</b>					<b>388.791</b>			<b>2.986.501</b>
00 Skatttekjur.....		25.830		25.830	225.333		163.458		388.791			-362.961
02 Félagsþjónusta.....		0		0	0		3.696		3.696			-3.696
03 Heilbrigðismál.....		117.294		117.294	997.129		587.845		1.584.973			-1.467.679
04 Fræðslu- og uppeldismál.....		90.448		90.448	84.412		146.510		230.922			-140.474
05 Menningarmál.....		149.617		149.617	131.072		362.895		493.967			-344.351
06 Æskulyðs- og íþróttamál.....		1.650		1.650	41.055		10.483		51.538			-49.888
07 Brunamál og almannavarnir.....		80.396		80.396	0		114.448		114.448			-34.052
08 Hreinlætismál.....		2.861		2.861	72.022		24.985		97.007			-94.146
09 Skipulags- og byggingarmál.....		13.308		13.308	0		68.491		68.491			-55.183
10 Umferðar- og samgöngumál.....		2.005		2.005	27.148		34.400		61.548			-59.543
11 Umhverfismál.....		0		0	2.317		6.560		8.877			-8.877
13 Avinnumál.....		0		0	0		0		0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		28.087		28.087	161.872	178.400	115.401		277.273			-249.187
21 Sameiginlegur kostnaður.....									178.400			-178.400
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												0
27 Övevjudlegir liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....										360.894		360.894
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.637.149</b>	<b>349.353</b>	<b>511.495</b>	<b>3.497.996</b>	<b>1.742.360</b>	<b>178.400</b>	<b>1.639.170</b>	<b>0</b>	<b>3.559.931</b>	<b>360.894</b>	<b>0</b>	<b>298.959</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....	404.784			404.784	705		62.513	84.772	147.990	-212.160		44.634
33 Þjónustumíðstöð.....	139.287			139.287	96.841		33.631	8.815	139.287	0		0
35 Malbikunarstöð.....	0			0	0		0	0	0	0		0
37 Grjótnám.....	6.474			6.474	6.474	31	6.444	0	6.475	0		0
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).....	-404.784			-404.784			-404.784		-404.784	0		0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>2.637.149</b>	<b>349.353</b>	<b>657.257</b>	<b>3.643.758</b>	<b>1.839.906</b>	<b>178.400</b>	<b>1.336.974</b>	<b>93.618</b>	<b>3.448.899</b>	<b>148.734</b>	<b>0</b>	<b>343.593</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....	394.278			394.278	169.819	11.000	143.924	55.188	379.932	396		14.742
43 Vatnsveita.....	16.000			16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
49 Frávæita.....	117.678			117.678	0		64.026	25.000	89.026	-17.368		11.284
51 Sorpeyðingarstöð.....	0			0	0		0	0	0	0		0
57 Félagslegar íbúðir.....	36.588			36.588	0		19.508	4.827	24.335	-10.930		1.323
61 Náttúrustofa Suðurlands.....	0			0	0		0	0	0	0		0
65 Hraunbúðir.....	429.934			429.934	316.747		105.362	3.823	425.931	0		4.002
71 Heimacy - Keraværksmiðja.....	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
<b>Samantekt A og B hluti</b>	<b>2.637.149</b>	<b>349.353</b>	<b>1.651.735</b>	<b>4.638.236</b>	<b>2.326.472</b>	<b>189.400</b>	<b>1.669.794</b>	<b>198.456</b>	<b>4.384.122</b>	<b>120.831</b>	<b>0</b>	<b>374.945</b>

Seinni umræða í þegarstjórn

# 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 rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>2.716.263</b>	<b>359.833</b>		<b>3.076.096</b>					<b>400.455</b>			<b>3.076.096</b>
00 Skatttekjur.....	26.605		26.605	232.093	168.361			400.455			-373.850
02 Félagssjónumsta.....	0		0	0	3.807			3.807			-3.807
03 Heilbrigðismál.....	120.813		120.813	1.027.043	605.480			1.632.522			-1.511.709
04 Fraxölu- og uppeldismál.....	93.161		93.161	86.944	150.906			237.850			-144.688
05 Menningarmál.....	154.105		154.105	135.004	373.782			508.786			-354.681
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....	1.699		1.699	42.286	10.797			53.084			-51.385
07 Brunamál og almannavarnir.....	82.808		82.808	0	117.881			117.881			-35.073
08 Hreinlætismál.....	2.947		2.947	74.183	25.735			99.917			-96.970
09 Skipulags- og byggingarmál.....	13.707		13.707	0	70.545			70.545			-56.839
10 Umferðar- og samgöngumál.....	2.065		2.065	27.963	35.432			63.395			-61.329
11 Unnhverfismál.....	0		0	2.387	6.757			9.143			-9.143
13 Atvinnumál.....	0		0	0	0			0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	28.929		28.929	166.728	118.863			285.592			-256.662
21 Sameiginlegur kostnaður.....	0		0	0	0			173.000			-173.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....					173.000				371.721		0
27 Övenjulegir liðir.....											0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....											371.721
<b>2.716.263</b>	<b>359.833</b>	<b>526.840</b>	<b>3.602.936</b>	<b>1.794.631</b>	<b>173.000</b>	<b>1.688.345</b>	<b>0</b>	<b>3.655.977</b>	<b>371.721</b>	<b>0</b>	<b>318.680</b>
<b>416.928</b>	<b>143.466</b>	<b>0</b>	<b>416.928</b>	<b>726</b>	<b>64.389</b>	<b>86.552</b>	<b>0</b>	<b>151.667</b>	<b>-218.525</b>	<b>0</b>	<b>46.736</b>
31 Eignarsjóður.....	0		0	99.746	34.705	9.015		143.466	0		0
33 Þjónustumiðstöð.....	0		0	0	0	0		0	0		0
35 Malbikunarstöð.....	6.669		6.669	0	6.643	30		6.673	0		-4
37 Grjótnám.....	0		0	0	0	0		0	0		0
39 Innkaupstofnun.....	0		0	0	0	0		0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....	-416.928		-416.928	-416.928	-416.928	0		-416.928	0		0
90 (Millifærslur).....											0
<b>2.716.263</b>	<b>359.833</b>	<b>676.974</b>	<b>3.753.071</b>	<b>1.895.104</b>	<b>173.000</b>	<b>1.377.155</b>	<b>95.597</b>	<b>3.540.855</b>	<b>153.196</b>	<b>0</b>	<b>365.411</b>
<b>406.106</b>	<b>16.000</b>	<b>121.208</b>	<b>406.106</b>	<b>174.914</b>	<b>11.500</b>	<b>148.242</b>	<b>60.150</b>	<b>394.806</b>	<b>408</b>	<b>0</b>	<b>11.708</b>
41 Hatarsjóður.....	0		0	0	0	0	16.000	16.000	0		0
43 Vatnsveita.....	121.208		121.208	0	65.946	25.000		90.946	-17.889		12.373
49 Frávella.....	0		0	0	0	0		0	0		0
51 Sorpeyðingarstöð.....	37.686		37.686	0	20.093	4.827		24.920	-11.258		1.508
57 Félagsslegar íbúðir.....	0		0	0	0	0		0	0		0
61 Náttúrstofa Suðurlands.....	442.832		442.832	326.249	108.523	3.823		438.595	0		4.237
65 Hraunbúðir.....	0		0	0	0	0		0	0		0
71 Hemaey - Kertaværsmíðja.....	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
<b>2.716.263</b>	<b>359.833</b>	<b>1.700.807</b>	<b>4.776.903</b>	<b>2.396.267</b>	<b>184.500</b>	<b>1.719.959</b>	<b>205.397</b>	<b>4.506.122</b>	<b>124.456</b>	<b>0</b>	<b>395.237</b>

Samantekið A og B hluti

Seinni umræða í bæjarstjórn

# Rekstrarreikningur 2018 til 2020

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2018		Árið 2019		Árið 2020	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	2.535.720	2.535.720	2.637.149	2.637.149	2.716.263	2.716.263
Framlög íófnunarsjóðs sveitarfélaga.....	356.726	356.726	349.353	349.353	359.833	359.833
Aðrar tekjur.....	631.977	1.588.822	657.257	1.651.735	676.974	1.700.807
	<u>3.524.423</u>	<u>4.481.268</u>	<u>3.643.758</u>	<u>4.638.236</u>	<u>3.753.071</u>	<u>4.776.903</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.769.141	2.236.993	1.839.906	2.326.472	1.895.104	2.396.267
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	316.200	327.124	178.400	189.400	173.000	184.500
Annar rekstrarkostnaður.....	1.282.275	1.602.294	1.336.974	1.669.794	1.377.155	1.719.959
Afskriftir.....	122.605	208.548	93.618	198.456	95.597	205.397
	<u>3.490.222</u>	<u>4.374.960</u>	<u>3.448.899</u>	<u>4.384.122</u>	<u>3.540.855</u>	<u>4.506.122</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslöð.....	34.202	106.308	194.859	254.114	212.215	270.781
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	143.013	116.184	148.734	120.831	153.196	124.456
Óvenjulegir liðir.....						
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>177.215</b>	<b>222.492</b>	<b>343.593</b>	<b>374.945</b>	<b>365.411</b>	<b>395.237</b>

Seinni umræða í bæjarstjórn



# Efnahagsreikningur 31. desember 2018 - 2020

## Eigið fé og skuldir

	Árið 2018		Árið 2019		Árið 2020	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Eigið fé</b>	5.292.323	6.696.290	5.635.916	7.071.235	6.001.327	7.466.471
<b>Skuldbindingar</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.636.312	3.854.276	3.814.712	4.043.676	3.987.712	4.228.176
Fyrirfram innheimt leiga.....		400.000		384.000		368.000
Aðrar skuldbindingar.....		8.264		8.264		8.264
Skuldbindingar	3.636.312	4.262.540	3.814.712	4.435.940	3.987.712	4.604.440
<b>Langtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	103.096	326.490	77.802	273.813	52.508	221.136
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....						
Langtímaskuldir	103.096	326.490	77.802	273.813	52.508	221.136
<b>Skammtímaskuldir</b>						
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. fyrirfr. innh. leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs afborganir leiguskulda.....						
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Aðrar skammtímaskuldir.....	77.081	97.081	77.081	97.081	77.081	97.081
Skammtímaskuldir	321.832	385.215	321.832	385.215	321.832	385.215
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.061.240	4.974.245	4.214.346	5.094.968	4.362.052	5.210.791
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	9.353.563	11.670.535	9.850.262	12.166.203	10.363.379	12.677.263

# Yfirlit um sjóðstreymi árið 2018 - 2020

Altur fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2018		Árið 2019		Árið 2020	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Rekstrarbreytingar:</b>						
Niðurstæða ársins.....	177.215	222.492	343.593	374.945	365.411	395.237
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárestreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reiknaðar afskriftir.....	122.605	208.548	93.618	198.456	95.597	205.397
Verðbætur og gengissmunur.....	11.024	11.024	12.813	12.813	14.048	14.048
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	316.200	327.124	178.400	189.400	173.000	184.500
Velluð frá rekstri	627.045	769.189	628.424	775.614	648.056	799.182
Breytingar á rekstrar tengdum eignum og skuldum:						
Bírgðir, hækun (hækun).....	0	0	0	0	0	0
Ómhcímtar tekjur, hækun (hækun).....						
Aðrar skammtímakröfur, hækun (hækun).....						
Skammtímaskuldir, hækun (hækun).....						
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....						
Breytingar	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstrar	627.045	769.189	628.424	775.614	648.056	799.182
<b>Fjárfestingarþreyingar</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum.....	-325.000	-439.085	-368.000	-487.807	-365.000	-488.743
Söluverð seldra rekstrarfjárumuna.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímakröfur, breyting.....						
Fjárfestingarþreyingar	-325.000	-439.085	-368.000	-487.807	-365.000	-488.743
<b>Fjármögnunarþreyingar</b>						
Tekin ný langtímalán.....						
Afborganir langtímalána.....	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Víoskipstæða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtímafjármögnun.....						
Fjármögnunarþreyingar	-25.832	-53.891	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Hækkun (hækun) á handbærn fé.....	276.213	276.213	235.130	235.130	257.762	257.762
Handbært fé í ársþyrlun.....	2.866.634	2.866.634	3.142.847	3.142.847	3.377.976	3.377.976
Handbært fé í árslok.....	3.142.847	3.142.847	3.377.976	3.377.976	3.635.739	3.635.739