

Fjárhagsáætlun 2019- 2021

Þriggja ára áætlun



Vestmannaeyjabær

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2019
2. Málaflokkayfirlit 2020
3. Málaflokkayfirlit 2021
4. Rekstrarreikningur 2019 - 2021
5. Efnahagsreikningur - Eignir 2019 - 2021
6. Efnahagsreikningur - Skuldir 2019 - 2021
7. Sjóðstreymi 2019 - 2021

Tillaga fyrir seinni umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 14. desember 2017

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- bndinga	Annar rekstrar- kostnaður	Aðskriflir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legr líðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur.....	2.796.560	579.471	25.770	3.376.031	235.799		145.809		381.608			3.376.031
02 Félagssjóðasta.....			0	0	1.046.839		3.960		3.960			-355.838
03 Heilbrigðismál.....			110.240	110.240	82.143		615.452		1.662.291			-3.960
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			88.623	88.623	134.987		166.896		249.039			-1.552.051
05 Menningarmál.....			183.286	183.286	348.597		431.121		566.108			-1.601.416
06 Áskulyðs- og fróttamál.....			1.602	1.602			10.667		359.264			-382.822
07 Brunamál og almannavarnir.....			112.576	112.576	69.657		131.021		131.021			-357.662
08 Hreinlætismál.....			2.805	2.805			19.208		88.864			-18.445
09 Skipulags- og byggingarmál.....			25.500	25.500	26.994		106.961		106.961			-86.059
10 Umferðar- og samgöngumál.....			1.030	1.030	2.369		31.682		58.676			-81.461
11 Umhverfismál.....			1.556	1.556			6.878		9.247			-57.646
13 Atvinnumál.....			27.522	27.522	170.651	319.300	114.997		106.899			-7.691
20 Framlög til A og B-hluta fyrirtækja.....									285.648			-106.899
21 Sameiginlegur kostnaður.....									319.300			-258.127
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												-319.300
27 Övenjulegr líðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												0
Aðalsjóður	2.796.560	579.471	580.510	3.956.541	2.118.036	319.300	1.891.552	0	4.328.888	381.138	0	381.138
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			508.395	508.395	10.378		78.823		209.049			91.266
33 Þjónustumistöð.....			135.695	135.695	98.052		25.521		134.851			0
35 Maðikunarstöð.....			6.862	6.862			6.808		6.841			0
37 Grjótnám.....									0			0
39 Innkaupsstofnun.....									0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....									0			0
90 (Millifærslur).....			-508.395	-508.395			-508.395		-508.395			0
Sveitarsjóður A-hluti	2.796.560	579.471	723.067	4.099.098	2.226.466	319.300	1.494.310	131.159	4.171.235	172.193	0	100.055
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....			400.507	400.507	162.633		146.577		364.954			47.771
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000			16.000		16.000			0
49 Frávella.....			121.680	121.680			68.879		99.714			5.026
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0			0		0			0
57 Félagsgægar íbúðir.....			38.938	38.938			24.070		28.938			0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			475.200	475.200	368.254		98.133		472.460			0
65 Hraunbúðir.....			0	0			0		0			0
71 Heimaey - Kertavermjóla.....			0	0			0		0			0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0			0		0			0
91 (Millifærslur).....			0	0			0		0			0
Samantekð A og B hluti	2.796.560	579.471	1.775.391	5.151.422	2.757.353	345.300	1.831.968	218.679	5.153.300	154.730	0	152.852

seinni umræða í þrejarstjórn

Málaflokkayfirlit 2020

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunar-sjóðs	Framlög Jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launa-tengd gjöld	Breyting lifeyrisskuld-bindinga	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-löb nettó	Óreglu-legir löb	Rekstrar-niðurstaða
Adalsjóður	2.908.422	602.650	26.801	3.511.073	245.231		151.641		396.872			3.511.073
00 Skatttekjur			0	26.801	0		4.119		4.119			-370.071
02 Félagsþjónusta			114.649	114.649	1.088.713		640.070		1.728.783			-4.119
03 Heilbrigðismál			92.168	92.168	85.428		173.572		259.001			-1.614.133
04 Fræðslu- og uppeldismál			190.618	190.618	140.386		448.366		588.752			-166.833
05 Menningarmál			1.667	1.667	362.541		11.094		373.635			-398.134
06 Fiskulýðs- og íþróttamál			117.079	117.079	0		136.262		136.262			-371.969
07 Brunamál og almannavarnir			2.917	2.917	72.443		19.976		92.419			-19.183
08 Hreinlætismál			26.520	26.520	0		111.240		111.240			-89.502
09 Skipulags- og byggingarmál			1.071	1.071	28.074		32.950		61.024			-84.720
10 Umferðar- og samgöngumál			1.618	1.618	2.464		7.153		111.175			-59.952
11 Umhverfismál			0	0	177.477		119.597		297.074			-7.999
13 Atvinnumál			28.623	28.623	0	322.493			322.493			-111.175
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0		0		0			-268.452
21 Sameiginlegur kostnaður			0	0	0		0		0			-322.493
22 Breyting lifeyrisskuldbindinga			0	0	0		0		0			0
27 Övenjulegir löb			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			0	0	0		0		0	388.760		388.760
Aðalsjóður	2.908.422	602.650	603.730	4.114.803	2.202.758	322.493	1.967.214	0	4.492.465	388.760	0	11.098
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta			528.730	528.730	10.793		81.976	119.848	212.617	-216.403		99.710
31 Eignarsjóður			144.076	144.076	101.974		29.946	11.278	143.198	-878		0
33 Þjónustumiðstöð			0	0	0		0	0	0	0		0
35 Malbikunarstöð			7.136	7.136	0		7.081	33	7.114	-22		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			0	0	0		0	0	0	0		0
90 (Millifærslur)			-528.730	-528.730	-528.730		-528.730		-528.730	0		0
Sveitarsjóður A-hluti	2.908.422	602.650	754.942	4.266.015	2.315.525	322.493	1.557.487	131.159	4.326.664	171.458	0	110.808
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta			416.527	416.527	169.138	11.000	152.440	29.744	362.322	12.707		66.912
41 Hafnarsjóður			16.000	16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
43 Vatnsveita			126.547	126.547	0		71.634	30.835	102.469	-17.618		6.460
49 Frávæta			0	0	0		0	0	0	0		0
51 Soppæyingarstöð			40.495	40.495	0		25.227	4.868	30.095	-10.400		0
57 Félagslegar íbúðir			494.208	494.208	382.984		102.302	6.073	491.358	0		0
61 Náttúrustofa Suðurlands			0	0	0		0	0	0	0		0
65 Hraunbúðir			0	0	0		0	0	0	0		0
71 Heimæy - 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
Samantekt A og B hluti	2.908.422	602.650	1.848.720	5.359.792	2.867.647	333.493	1.909.090	218.679	5.328.909	153.296	0	184.180

seinni umræða í bæjarstjórn

Málaflokkayfirlit 2021

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	Afskrifir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Rekstrar- niðurstaða
Adalsjóður												
00 Skatttekjur	2.995.675	620.730	27.605	3.616.405	252.588	156.191			408.778			3.616.405
02 Félagsþjónusta			0	0	0	4.242			4.242			-381.173
03 Heilbrigðismál			118.089	118.089	1.121.374	659.272			1.780.646			-4.242
04 Fræðslu- og uppeldismál			94.933	94.933	87.991	178.780			266.771			-1.662.557
05 Menningarmál			196.336	196.336	144.598	461.817			606.415			-171.838
06 Æskulyðs- og íþróttamál			1.717	1.717	373.417	11.427			384.844			-410.078
07 Brunamál og almannavarnir			120.591	120.591	0	140.350			140.350			-383.128
08 Hreinlætismál			3.005	3.005	74.616	20.575			95.192			-19.758
09 Skipulags- og byggingarmál			27.316	27.316	0	114.577			114.577			-92.187
10 Umferðar- og samgöngumál			1.103	1.103	28.916	33.938			62.854			-87.261
11 Umhverfismál			1.666	1.666	2.538	7.368			9.905			-61.751
13 Atvinnumál			29.481	29.481	182.802	123.185			114.511			-8.239
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	0	0	0			0			-114.511
21 Sameiginlegur kostnaður			0	0	0	0			0			-276.505
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0	0	0			0			-173.000
27 Överþulegir líðir			0	0	0	0			0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			0	0	0	0			0			0
Abalsjóður												
41 Hafnarsjóður	2.995.675	620.730	621.842	4.238.247	2.268.840	173.000	2.026.231	0	4.468.071	400.423	0	400.423
31 Eignarsjóður			544.592	544.592	11.117	84.435			215.400			106.297
33 Þjónustumiðstöð			148.398	148.398	105.033	31.183			147.494	-222.895		0
35 Malbikunarstöð			0	0	0	0			0	-904		0
37 Grjótnám			7.350	7.350	0	7.295			7.328	0		0
39 Innkaupastofnun			0	0	0	0			0	-22		0
59 Aðrar A hluta stofnanir			0	0	0	0			0	0		0
90 (Millifærslur)			-544.592	-544.592	0	-544.592			-544.592	0		0
Sveitarsjóður A-hluti												
41 Hafnarsjóður	2.995.675	620.730	777.590	4.393.995	2.384.991	173.000	1.604.551	131.159	4.293.700	176.601	0	276.896
43 Vatnsveita			429.023	429.023	174.212	11.500	157.013	29.744	372.470	13.088		69.641
49 Frávetta			16.000	16.000	0	0	16.000	16.000	16.000	0		0
51 Sorpeýðingarstöð			130.344	130.344	0	0	73.783	30.835	104.618	-18.147		7.579
57 Félagslegar þiðir			0	0	0	0	0	0	0	0		0
61 Náttúrastaða Suburlands			41.710	41.710	0	0	26.130	4.868	30.998	-10.712		0
65 Hraunþiðir			0	0	0	0	0	0	0	0		0
71 Heimaey - Kertaværsmiðja			509.034	509.034	394.473	105.553	6.073	506.099	506.099	-2.935		0
87 Aðrar B-hluta stofnanir			0	0	0	0	0	0	0	0		0
91 (Millifærslur)			0	0	0	0	0	0	0	0		0
Samanteknið A og B hluti												
	2.995.675	620.730	1.903.701	5.520.106	2.953.676	184.500	1.967.030	218.679	5.323.885	157.895	0	354.116

seinni umræða í hærstjórn

Rekstrarreikningur 2019 til 2021

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2019		Árið 2020		Árið 2021	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur.....	2.796.560	2.796.560	2.908.422	2.908.422	2.995.675	2.995.675
Framlög fjöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	579.471	579.471	602.650	602.650	620.730	620.730
Aðrar tekjur.....	723.067	1.775.391	754.942	1.848.720	777.590	1.903.701
	<u>4.099.098</u>	<u>5.151.422</u>	<u>4.266.015</u>	<u>5.359.792</u>	<u>4.393.995</u>	<u>5.520.106</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	2.226.466	2.757.353	2.315.525	2.867.647	2.384.991	2.953.676
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	319.300	345.300	322.493	333.493	173.000	184.500
Annar rekstrarkostnaður.....	1.494.310	1.831.968	1.557.487	1.909.090	1.604.551	1.967.030
Afskrifir.....	131.159	218.679	131.159	218.679	131.159	218.679
	<u>4.171.235</u>	<u>5.153.300</u>	<u>4.326.664</u>	<u>5.328.909</u>	<u>4.293.700</u>	<u>5.323.885</u>
Rekstrarmíðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	-72.137	-1.878	-60.649	30.883	100.295	196.221
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	172.193	154.730	171.458	153.296	176.601	157.895
Óvenjulegir líðir.....						
Rekstrarmíðurstaða.....	100.055	152.852	110.808	184.180	276.896	354.116

seinni umræða í bæjarsjórn

Efnahagsreikningur 31. desember 2019 - 2021

Eignir

	Árið 2019		Árið 2020		Árið 2021	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:						
Fasteignir og lóðir.....	5.579.891	6.621.996	5.816.732	6.932.517	6.050.573	7.239.839
Leigðar eignir.....						
Hafnarmannvirki, veit og gagnak.....	72.921	2.019.648	69.221	2.059.648	71.126	2.089.648
Áhöld og tæki.....	550.366	119.935	550.366	108.835	550.366	114.935
Eignarhlutir í félögum.....	346.708	550.366	327.553	550.366	307.678	550.366
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	0	0	0	4.786	0	4.786
Aðrar langtímakröfur.....		4.786				
Fastafjármunir	6.549.886	9.316.731	6.763.872	9.656.152	6.979.743	9.999.574
Veltufjármunir:						
Vörubirgðir.....	1.426	10.670	1.034	10.670	10.670	10.670
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur.....	155.434	155.434	155.434	155.434	155.434	155.434
Næsta árs afborganir á eigin fyrirtæki.....	22.175		21.875		20.900	
Aðrar skammtímakröfur.....	71.857	91.857	71.857	91.857	71.857	91.857
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	12.804	0	12.804		12.804	
	263.696	257.961	263.004	257.961	271.665	257.961
Skammtímafjárfesting.....	2.181.116	2.181.116	2.181.116	2.181.116	2.181.116	2.181.116
Handbætt fé.....	1.110.286	1.110.286	1.296.270	1.296.270	1.504.166	1.504.166
Veltufjármunir	3.555.098	3.549.363	3.740.390	3.735.347	3.956.947	3.943.243
Eignir samtals	10.104.984	12.866.094	10.504.262	13.391.499	10.936.690	13.942.817

Efnahagsreikningur 31. desember 2019 - 2021

Eigið fé og skuldir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2019		Árið 2020		Árið 2021	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	5.623.191	7.519.628	5.734.000	7.703.808	6.010.896	8.057.924
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.204.781	4.475.387	4.518.544	4.885.289	4.699.370	5.161.168
Fyrirfram innheimt leiga.....		400.000		384.000		368.000
Aðrar skuldbindingar.....		8.264		8.264		8.264
Skuldbindingar	4.204.781	4.883.651	4.518.544	5.277.553	4.699.370	5.537.432
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	76.283	267.600	50.989	214.923	25.695	162.246
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....						
Langtímaskuldir	76.283	267.600	50.989	214.923	25.695	162.246
Skammtímaskuldir						
Viðskiptaskuldir.....	99.457	99.457	99.457	99.457	99.457	99.457
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.....	58.897	27.081	58.897	27.081	58.897	17.081
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	17.081		17.081		17.081	
Aðrar skammtímaskuldir.....	200.729	195.215	200.729	195.215	200.729	185.215
Skammtímaskuldir	4.481.793	5.346.466	4.770.262	5.687.691	4.925.794	5.884.893
Skuldir og skuldbindingar samtals	10.104.984	12.866.094	10.504.262	13.391.499	10.936.690	13.942.817
Skuldir og eigið fé samtals						
	10.104.984	12.866.094	10.504.262	13.391.499	10.936.690	13.942.817

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2019 - 2021

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2019		Árið 2020		Árið 2021	
	Sveitarstjórn	Samantekið A+B	Sveitarstjórn	Samantekið A+B	Sveitarstjórn	Samantekið A+B
Rekstrarbreytingar:						
Niðurstæða ársins.....	100.055	132.852	110.808	184.180	276.896	354.116
Líðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reknaðar afskriftir.....	131.159	218.679	131.159	218.679	131.159	218.679
Verðbætur og gengismunur.....	9.024	11.025	10.813	12.807	12.048	13.886
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	319.300	345.300	322.493	333.493	173.000	184.500
Velutú frá rekstri	559.538	727.856	575.273	749.159	593.103	771.181
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækun (hækkun).....	0	0	0	0	0	0
Ónæmleitar tekjur, lækun (hækkun).....						
Áðrar skammtímakröfur, lækun (hækkun).....						
Skammtímaskuldur, hækkun (lækun).....						
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....						
Breytingar						
Handbært fé frá (til) rekstrar	559.538	727.856	575.273	749.159	593.103	771.181
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárum.....	-325.000	-463.600	-368.000	-529.200	-365.000	-536.000
Söluverð seldra rekstrarfjárum.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímakröfur, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-325.000	-463.600	-368.000	-529.200	-365.000	-536.000
Fjármögnunarbreyfingar						
Tekin ný langtímalán.....						
Afborganir langtímalána.....	-24.530	-54.248	-21.289	-33.975	-20.208	-27.286
Vöskpiastæða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaskuldur við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtímafjármögnun.....	-24.530	-54.248	-21.289	-33.975	-20.208	-27.286
Fjármögnunarbreyfingar	-24.530	-54.248	-21.289	-33.975	-20.208	-27.286
Hækkun (lækun) á handbæru fé.....	210.008	210.008	185.984	185.984	207.895	207.895
Handbært fé í ársbyrjun.....	900.278	900.278	1.110.286	1.110.286	1.296.270	1.296.270
Handbært fé í árslok.....	1.110.286	1.110.286	1.296.270	1.296.270	1.504.166	1.504.166