

Fjárhagsáætlun 2021- 2023

Þriggja ára áætlun



Vestmannaeyjabær

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2021
2. Málaflokkayfirlit 2022
3. Málaflokkayfirlit 2023
4. Rekstrarreikningur 2021 - 2023
5. Efnahagsreikningur - Eignir 2021 - 2023
6. Efnahagsreikningur - Skuldir 2021- 2023
7. Sjóðstreymi 2021 - 2023

Samþykkt á fundi bæjarstjórnar þann 5. desember 2019

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 reksstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- leggr liðir	Reksstrar- niðurstæða
Áðalsjóður	3.101.932	735.514	30.331	3.837.446	277.814		179.391		457.205			3.837.446
00 Skatttekjur.....			30.331	30.331			4.387		4.387			-426.874
02 Félagsþjónusta.....			0	0			729.845		1.902.131			-4.387
03 Heilbrigðismál.....			122.316	122.316	1.172.286		729.845		1.902.131			-1.779.816
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			92.160	92.160	100.687		729.845		1.902.131			-183.575
05 Menningarmál.....			191.784	191.784	162.913		536.876		699.789			-508.004
06 Æskulyðs- og fjóttamál.....			1.428	1.428	41.140		139.862		139.862			-51.020
07 Brunamál og almannavarnir.....			99.766	99.766	65.358		29.867		139.862			-40.096
08 Hreinlætismál.....			3.172	3.172	35.175		139.255		139.255			-78.055
09 Skipulags- og byggingarmál.....			61.200	61.200	1.030		89.210		89.210			-88.798
10 Umferðar- og samgöngumál.....			412	412	32.690		33.720		33.720			-32.674
11 Umhverfismál.....			1.046	1.046	191.894		188.709		188.709			-188.709
13 Atvinnumál.....			30.692	30.692		314.150	126.307		314.150	373.373		-287.509
20 Framlög til A og B-hluta fyrirtækja.....												-314.150
21 Sameiginlegur kostnaður.....												0
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												373.373
27 Överþulegr liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												0
Áðalsjóður	3.101.932	735.514	634.306	4.471.752	2.048.296	314.150	2.347.579	0	4.710.025	373.373	0	135.100
Áðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			587.807	587.807			198.288		333.346			11.564
33 Þjónustumiðstöð.....			160.165	160.165	117.775		28.496		159.602			0
35 Malbikunarstöð.....			0	0					0			0
37 Grjótnám.....			7.002	7.002			6.932	34	6.986			0
39 Imkaupastofnun.....			0	0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			-898.983	-964.966			-964.966		-964.966			0
90 (Millifærslur).....												0
Sveitarsjóður A-hluti	3.035.949	735.514	490.297	4.261.760	2.166.071	314.150	1.616.349	148.423	4.244.993	129.897	0	146.663
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....			491.571	491.571	201.709	15.600	193.347	31.068	441.724	25.600		75.447
43 Vatsveita.....			16.000	16.000			16.000	16.000	16.000			0
49 Frávæita.....			138.369	138.369			47.280	38.735	86.015	-17.049		35.305
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0					0			0
57 Félagslegar íbúðir.....			68.977	68.977			50.255	9.136	59.391	-9.585		0
61 Nátturustofa Suðurlands.....			28.776	28.776	14.718		9.481	7.534	24.198			4.578
65 Hraunbúðir.....			547.147	547.147	422.594		115.186		545.314	-1.834		0
73 Vestmannaeyjaterjan Herjólfur.....			1.461.586	1.461.586	653.520		760.480		1.414.000			47.586
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....												0
91 (Millifærslur).....			-21.620	-36.387			-36.387		-36.387			0
Samantekið A og B hluti	3.021.182	735.514	3.221.102	6.977.798	3.458.612	329.750	2.755.991	250.896	6.795.249	127.030	0	309.579

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	Annar rekstrar- kostnaður	Afskrifur	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- leggr liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður	3.226.009	768.612	31.544	3.994.621	284.759		186.567		471.326			3.994.621
00 Skatttekjur.....	31.544	0	0	31.544	0		4.563		4.563			-439.782
02 Félagsþjónusta.....	127.208	0	127.208	127.208	1.201.593		759.039		1.960.632			-4.563
03 Heilbrigðismál.....	95.846	0	95.846	95.846	104.714		182.050		286.764			-1.833.424
04 Fræðslu- og uppeldismál.....	199.456	0	199.456	199.456	169.430		558.351		727.780			-190.918
05 Menningarmál.....	1.485	0	1.485	1.485	42.786		11.760		54.546			-528.324
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....	103.756	0	103.756	103.756	0		145.456		145.456			-53.061
07 Brunamál og almannavarnir.....	3.299	0	3.299	3.299	67.972		31.061		99.033			-41.700
08 Hreinlætismál.....	63.648	0	63.648	63.648	0		144.825		144.825			-95.734
09 Skipulags- og byggingarmál.....	428	0	428	428	36.581		56.196		92.778			-81.177
10 Umferðar- og samgöngumál.....	1.087	0	1.087	1.087	1.071		33.997		35.068			-92.349
11 Umhverfismál.....	0	0	0	0	196.692	317.292	131.359		196.257			-33.981
13 Atvinnumál.....	31.919	0	31.919	31.919	0		0		328.051			-196.257
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....									317.292			-296.131
21 Sameiginlegur kostnaður.....									317.292			-317.292
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												0
27 Överjulegr liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....									380.840			380.840
Aðalsjóður	3.226.009	768.612	659.678	4.654.300	2.105.598	317.292	2.441.482	0	4.864.372	380.840	0	170.768
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....	611.319	0	611.319	611.319	122.486		206.220	135.058	341.278	-252.613		17.429
33 Þjónustumistöð.....	169.525	0	169.525	169.525	0		33.239	13.331	169.056	-468		0
35 Matbikunarstöð.....	7.282	0	7.282	7.282	0		7.231	34	7.265	-17		0
37 Grjótnám.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0
39 Innkaupastofnun.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....	-916.962	0	-916.962	-984.265	0		-984.265	0	-984.265	0		0
90 (Millifærslur).....												0
Sveitarsjóður A-hluti	3.158.706	768.612	530.841	4.458.160	2.228.084	317.292	1.703.906	148.423	4.397.705	127.743	0	188.197
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....	511.233	0	511.233	511.233	209.777	11.000	201.081	31.068	452.927	26.624		84.931
43 Vatnsveita.....	16.000	0	16.000	16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
49 Frávæita.....	143.904	0	143.904	143.904	0		49.171	38.735	87.906	-17.731		38.267
51 Sorpeyðingarstöð.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0		0
57 Félagslegar íbúðir.....	71.736	0	71.736	71.736	0		52.632	9.136	61.768	-9.968		0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....	29.927	0	29.927	29.927	15.306		9.860	0	25.166	0		4.761
65 Hraunbúðir.....	569.033	0	569.033	569.033	439.497		120.472	7.534	567.504	-1.529		0
Vestmannaeyjatefjan 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).....	-22.485	0	-22.485	-37.547	0		-37.547	0	-37.547	0		0
Samantekt A og B hluti	3.143.644	768.612	1.850.190	5.762.445	2.892.866	328.292	2.099.575	250.896	5.571.428	125.139	0	316.157

Sénni umræða í bæjarstjórn

Málaflokkayfirlit 2023

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- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur.....	3.355.050	791.670	32.490	4.146.720	293.302		192.164		485.466			4.146.720
02 Félagsgjómasta.....			0	32.490	0		4.699		4.699			-452.976
03 Heilbrigðismál.....			131.024	131.024	1.237.641		781.810		2.019.451			-4.699
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			98.722	98.722	107.856		187.512		295.367			-1.888.427
05 Menningarmál.....			205.440	205.440	174.512		575.101		749.614			-196.646
06 Æskulyðs- og íþróttamál.....			1.530	1.530	44.069		12.113		56.183			-544.174
07 Brunamál og alnamavarnir.....			106.869	106.869	0		149.820		149.820			-54.653
08 Hreinlætismál.....			3.398	3.398	70.011		31.993		102.004			-42.951
09 Skipulags- og byggingarmál.....			65.557	65.557	37.679		149.170		95.561			-98.606
10 Umferðar- og sangöngumál.....			441	441	1.103		57.882		36.120			-95.120
11 Umhverfismál.....			1.120	1.120	0		35.017		202.145			-35.001
13 Atvinnumál.....			32.877	32.877	202.592	326.810	135.300		337.892	392.265		-305.015
20 Framlög til B-hluta fyrirkæja.....			0	0	0		0		0			-326.810
21 Sameiginlegur kostnaður.....												0
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....												392.265
27 Övunulegir liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												392.265
Aðalsjóður	3.355.050	791.670	679.469	4.826.189	2.168.766	326.810	2.514.727	0	5.010.303	392.265	0	208.151
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignarsjóður.....			629.658	629.658			212.406		347.464	-260.191		22.003
33 Þjónustumiðstöð.....			174.610	174.610	126.161		34.743		174.235	-375		0
35 Malbikunarstöð.....			0	0			0		0	0		0
37 Grjótnám.....			7.500	7.500			7.456		7.490	-11		0
39 Innkaupastofnun.....			0	0			0		0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0			0		0	0		0
90 (Millifærslur).....	-68.649		-935.302	-1.003.951			-1.003.951		-1.003.951	0		0
Sveitarsjóður A-hluta	3.286.401	791.670	555.936	4.634.007	2.294.927	326.810	1.765.381	148.423	4.535.541	131.688	0	230.154
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður.....			526.570	526.570	216.071	11.500	207.114	31.068	465.752	27.423		88.241
43 Vatsveita.....			16.000	16.000	0		0	16.000	16.000	0		0
49 Fraveita.....			148.221	148.221	0		50.646	38.735	89.381	-18.263		40.577
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
57 Félagsgjafaríbúðir.....			73.888	73.888	0		54.485	9.136	63.621	-10.267		0
61 Náttúrustofa Suðurlands.....			30.825	30.825	15.766		10.156	0	25.921	0		4.904
65 Hraunbúðir.....			586.104	586.104	452.682		124.665	7.534	584.881	-1.223		0
Vestmannaeyjaferjan Herjólfur.....			0	0	0		0	0	0	0		0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0		0	0	0	0		0
91 (Millifærslur).....	-15.213		-22.935	-38.148	0		-38.148	0	-38.148	0		0
Samanteknið A og B hluta	3.271.188	791.670	1.914.610	5.977.468	2.979.446	338.310	2.174.298	250.896	5.742.950	129.358	0	363.876

Seinni umræða í bæjarstjórn

Rekstrarreikningur 2021 til 2023

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2021		Árið 2022		Árið 2023	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:						
Skatttekjur.....	3.035.949	3.021.182	3.158.706	3.143.644	3.286.401	3.271.188
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	735.514	735.514	768.612	768.612	791.670	791.670
Aðrar tekjur.....	490.297	3.221.102	530.841	1.850.190	555.936	1.914.610
	<u>4.261.760</u>	<u>6.977.798</u>	<u>4.458.160</u>	<u>5.762.445</u>	<u>4.634.007</u>	<u>5.977.468</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	2.166.071	3.458.612	2.228.084	2.892.666	2.294.927	2.979.446
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	314.150	329.750	317.292	328.292	326.810	338.310
Annar rekstrarkostnaður.....	1.616.349	2.755.991	1.703.906	2.099.575	1.765.381	2.174.298
Afskriftir.....	148.423	250.896	148.423	250.896	148.423	250.896
	<u>4.244.993</u>	<u>6.795.249</u>	<u>4.397.705</u>	<u>5.571.428</u>	<u>4.535.541</u>	<u>5.742.950</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	16.766	182.549	60.455	191.017	98.466	234.518
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	129.897	127.030	127.743	125.139	131.688	129.358
Óvenjulegir liðir.....						
Rekstrarniðurstaða.....	146.663	309.579	188.197	316.157	230.154	363.876

Seinni umræða í bæjarstjórn

Efnahagsreikningur 31. desember 2021 - 2023

Eignir

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2021		Árið 2022		Árið 2023	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:						
Fasteignir og lóðir.....	6.641.521	7.369.356	7.008.388	7.861.460	7.319.966	8.204.274
Leigðar eignir.....						
Hafnarmannvirki, veit og gatnak.....	125.000	2.445.136	125.000	2.445.136	125.000	2.545.136
Áhöld og tæki.....	150.791	218.939	150.791	219.939	150.791	219.939
Eignarhlutir í félögum.....	700.336	550.366	700.336	550.366	700.336	550.366
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	294.858	0	294.858	0	294.858	0
Aðrar langtímakröfur.....	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Fastafjármunir	7.916.506	10.587.797	8.283.373	11.080.901	8.594.951	11.523.715
Veltufjármunir:						
Vörubirgðir.....	7.312	7.312	7.312	7.312	7.312	7.312
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur.....	275.728	327.222	275.728	327.222	275.728	327.222
Næsta árs afborganir á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	66.896	67.393	66.896	67.393	66.896	67.393
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	467.214	0	467.214	0	467.214	0
Veltufjármunir	817.150	401.927	817.150	401.927	817.150	401.927
Veltufjármunir	3.916.730	3.501.507	3.928.273	3.513.050	4.047.818	3.632.596
Eignir samtals	11.833.236	14.089.304	12.211.646	14.593.951	12.642.769	15.156.311

Efnahagsreikningur 31. desember 2021 - 2023

Eigið fé og skuldir

	Árið 2021		Árið 2022		Árið 2023	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	6.643.896	8.619.099	6.832.093	8.935.255	7.062.248	9.299.131
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.100.733	4.381.765	4.312.341	4.614.793	4.539.706	4.863.266
Fyrirfram innheimt leiga.....		336.000		320.000		304.000
Aðrar skuldbindingar.....	4.100.733	4.717.765	4.312.341	4.934.793	4.539.706	5.167.266
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	42.443	229.859	21.048	201.217	0	172.470
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....	42.443	229.859	21.048	201.217	0	172.470
Skammtímaskuldir						
Viðskiptaskuldir.....						
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	21.395	28.642	21.395	28.747	16.046	23.505
Næsta árs afb.fyrirfr.innh.leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	598.797	477.939	598.797	477.939	598.797	477.939
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	425.972	477.939	425.972	477.939	425.972	477.939
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.046.164	522.581	1.046.164	522.686	1.040.815	517.444
Skammtímaskuldir						
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.189.340	5.470.205	5.379.553	5.658.696	5.580.521	5.857.180
Skuldir og eigið fé samtals	11.833.236	14.089.304	12.211.646	14.593.951	12.642.769	15.156.311

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2021 - 2023

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2021		Árið 2022		Árið 2023	
	Sveitarstjórn	Samantekið A+B	Sveitarstjórn	Samantekið A+B	Sveitarstjórn	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstæða ársins.....	146.663	309.579	188.197	316.157	230.154	363.876
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reiknaður afskriftir.....	148.423	250.896	148.423	250.896	148.423	250.896
Verðbætur og gengismunur.....	6.343	9.025	10.813	12.807	12.048	13.886
Breyting lífevnisuldbindinga.....	314.150	329.750	317.292	328.292	326.810	338.310
Velfuð frá rekstri	615.579	899.250	664.725	908.151	717.436	966.968
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Biðgöf, lækkun (hækkun).....						
Önnurheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....						
Aðrar skammtimákröfur, lækkun (hækkun).....						
Skammtimáskuldir, hækkun (lækkun).....						
Afborganir lífevnisuldbindinga.....	-116.496	-124.966	-116.496	-124.966	-116.496	-124.966
Breytingar	-116.496	-124.966	-116.496	-124.966	-116.496	-124.966
Handbært fé frá (til) rekstrar	499.083	774.284	548.229	783.185	600.940	842.002
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárum.....	-539.000	-755.000	-515.291	-743.000	-460.000	-693.710
Skammtimavæðing, breyting.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímaáskuldir, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-539.000	-755.000	-515.291	-743.000	-460.000	-693.710
Fjármögnunarbreyfingar						
Tekin ný langtímalán.....						
Afborganir langtímalána.....	-21.395	-28.539	-21.395	-28.642	-21.395	-28.747
Vískipstæða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaáskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtimálfjármögnun.....						
Fjármögnunarbreyfingar	-21.395	-80.596	-21.395	-28.642	-21.395	-28.747
Hækkun (lækun) á handbæru fé.....	-61.312	-61.312	11.543	11.543	119.545	119.545
Handbært fé í ársbyrjun.....	568.720	568.720	507.408	507.408	518.951	518.951
Handbært fé í árslok.....	507.408	507.408	518.951	518.951	638.496	638.497