

# Fjárhagsáætlun 2015 - 2017

## Þriggja ára áætlun



## *Vestmannaeyjabær*

Áætlun fyrir samstæðu sveitarsjóðs og B-hluta fyrirtækja:

1. Málaflokkayfirlit 2015
2. Málaflokkayfirlit 2016
3. Málaflokkayfirlit 2017
4. Rekstrarreikningur 2015 - 2017
5. Efnahagsreikningur - eignir 2015 - 2017
6. Efnahagsreikningur - skuldir 2015 - 2017
7. Sjóðstreymi 2015 - 2017

# Málaflokkayfirlit 2015

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>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur.....	2.245.400	319.470	26.946	2.564.870	172.851		189.416		362.267			2.564.870
02 Felagsþjónusta.....			91.094	0	748.630		3.370		3.370			-335.321
03 Heilbrigðismál.....			33.412	91.094	57.417		483.292		1.231.922			-3.370
04 Fræðslu- og upplidsmál.....			150.461	33.412	116.078		126.507		183.924			-1.140.829
05 Menningarmál.....			1.144	150.461	27.926		346.371		462.448			-150.512
06 Æskulýðs- og íþrottamál.....			74.771	1.144			10.188		38.114			-311.988
07 Brunamál og almannavarnir.....			2.562	74.771	50.527		100.902		100.902			-36.970
08 Hreinlætismál.....			12.272	2.562			25.604		76.131			-26.131
09 Skipulags- og byggingarmál.....			2.283	12.272	23.920		121.063		121.063			-73.570
10 Umferðar- og sangöngumál.....			0	2.283	2.080		42.895		66.815			-108.791
11 Umhverfismál.....			27.680	0			9.965		12.045			-64.532
13 Atvinnumál.....				27.680	117.914		127.219		0			-12.045
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....				0		181.000			0			0
21 Sameiginlegur kostnaður.....				0					245.133			-217.454
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....				27.680					181.000			-181.000
27 Öveinulegir liðir.....									0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....									199.753			199.753
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.245.400</b>	<b>319.470</b>	<b>422.624</b>	<b>2.987.494</b>	<b>1.317.343</b>	<b>181.000</b>	<b>1.586.792</b>	<b>0</b>	<b>3.085.135</b>	<b>199.753</b>	<b>0</b>	<b>102.112</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			360.702	360.702	8.310		129.531	101.134	238.975	-60.139		61.588
33 Þjónustumiðstöð.....			54.196	54.196	76.940		25.281	8.070	110.292	6.468		-49.627
35 Malbikunarstöð.....			5.930	5.930			5.863	32	5.895	-35		0
37 Grjótnám.....				0					0			0
39 Innkaupastofnun.....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			-145.600	-145.600			-145.600		0			0
90 (Millifærslur).....									-145.600			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>2.245.400</b>	<b>319.470</b>	<b>697.852</b>	<b>3.262.723</b>	<b>1.402.593</b>	<b>181.000</b>	<b>1.601.867</b>	<b>109.236</b>	<b>3.294.697</b>	<b>146.047</b>	<b>0</b>	<b>114.073</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			357.715	357.715	124.303	10.400	123.392	54.254	312.349	-2.932		42.435
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000			16.000	16.000	16.000			0
49 Fráveita.....			86.706	86.706			58.685	23.204	81.889	-4.817		0
51 Sorpeyðingarstöð.....				0					0			0
57 Félaglegar íbúðir.....			32.076	32.076			35.274	4.908	40.181	-68.905		-77.011
61 Náttúrstofofa Suburfands.....			22.974	22.974	19.845		3.128		22.974			0
65 Hraunbúðir.....			320.008	320.008	232.315		93.865	3.861	330.042	-10.278		-20.311
71 Heimæy - Kertaverksmiðja.....			44.720	44.720	30.040		14.680		44.720			0
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0					0			0
91 (Millifærslur).....				0					0			0
<b>Samantekt A og B hluti</b>	<b>2.245.400</b>	<b>319.470</b>	<b>1.578.051</b>	<b>4.142.921</b>	<b>1.809.097</b>	<b>191.400</b>	<b>1.930.891</b>	<b>211.463</b>	<b>4.142.851</b>	<b>59.115</b>	<b>0</b>	<b>59.185</b>

Seinni umræða í bæjarsjóðnum

# 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	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Óreglu- legir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur.....	2.335.216	332.249	28.024	2.667.465	179.765		196.993		376.758			2.667.465
02 Félagsþjónusta.....			0	28.024	0		3.504		3.504			-348.734
03 Heilbrigðismál.....			94.737	94.737	778.575		502.624		1.281.199			-3.504
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			34.749	34.749	59.714		131.567		191.281			-1.186.462
05 Menningarmál.....			156.479	156.479	120.721		360.226		480.946			-156.532
06 Æskulyós- og íþróttamál.....			1.190	1.190	29.043		104.938		39.638			-324.467
07 Brunamál og almannavarnir.....			77.762	77.762	0		104.938		104.938			-38.449
08 Hreinlætismál.....			2.664	2.664	52.548		26.628		79.176			-27.176
09 Skipulags- og byggingarmál.....			12.763	12.763	0		125.906		125.906			-76.512
10 Umferðar- og samgöngumál.....			2.374	2.374	24.877		44.611		69.487			-113.143
11 Umhverfismál.....			0	0	2.163		10.364		12.527			-67.113
13 Atvinnumál.....			0	0	0		0		0			-12.527
20 Framlög til B- hluta fyrirtækja.....			28.787	28.787	122.631	178.400	132.308		254.939			-226.152
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0		0		0			-178.400
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....										207.743		207.743
27 Ovenjulegir liðir.....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....												0
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.335.216</b>	<b>332.249</b>	<b>439.529</b>	<b>3.106.994</b>	<b>1.370.037</b>	<b>178.400</b>	<b>1.650.263</b>	<b>0</b>	<b>3.198.701</b>	<b>207.743</b>	<b>0</b>	<b>116.036</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A- hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			375.130	375.130	8.642		134.712	84.772	228.126	-62.545		84.459
33 Þjónustumiðstöð.....			56.364	56.364	80.018		26.293	8.815	115.125	6.726		-52.035
35 Malbiknarstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
37 Grjótmán.....			6.167	6.167	0		6.098	32	6.130	-36		1
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0		0	0	0	0		0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			-151.424	-151.424	0		0	0	0	0		0
90 (Millifærslur).....							-151.424		-151.424	0		0
<b>Sveitarsjóður A- hluti</b>	<b>2.335.216</b>	<b>332.249</b>	<b>725.767</b>	<b>3.393.232</b>	<b>1.458.697</b>	<b>178.400</b>	<b>1.665.942</b>	<b>93.619</b>	<b>3.396.658</b>	<b>151.888</b>	<b>0</b>	<b>148.462</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B- hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			372.024	372.024	129.275	11.000	128.328	55.188	323.791	-3.049		45.184
43 Vamsveita.....			16.000	16.000	0		16.000	16.000	16.000	0		0
49 Frávelda.....			90.174	90.174	0		61.033	23.204	84.237	-5.010		928
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0		0	0	0	0		0
57 Félagslegar íbúðir.....			33.359	33.359	0		36.685	4.908	41.592	-71.661		-79.895
61 Náttúrustofa Suburlands.....			23.893	23.893	20.639		3.253	0	23.893	0		0
65 Heaunbúðir.....			332.808	332.808	241.608		97.620	3.861	343.089	-10.689		-20.969
71 Heimaey - Kertaværsmíðja.....			46.509	46.509	31.242		15.267	0	46.509	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>Samantektá A og B hluti</b>	<b>2.335.216</b>	<b>332.249</b>	<b>1.640.533</b>	<b>4.307.998</b>	<b>1.881.461</b>	<b>189.400</b>	<b>2.008.126</b>	<b>196.780</b>	<b>4.275.767</b>	<b>61.479</b>	<b>0</b>	<b>93.710</b>

Séðni umræða í bæjarsjórn

# 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	Ammar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Óreglu- legir líðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur.....	2.405.272	342.217	28.865	2.747.489	185.158		202.903		388.061			2.747.489
02 Félagsþjónusta.....			0	0	0		3.610		3.610			-359.196
03 Heilbrigðismál.....			97.579	97.579	801.932		517.703		1.319.635			-3.610
04 Fræðslu- og uppeldismál.....			35.791	35.791	61.505		135.514		197.019			-1.222.056
05 Menningarmál.....			161.174	161.174	124.342		371.033		495.375			-161.228
06 Æskulýðs- og íþrottamál.....			1.225	1.225	29.914		10.913		40.828			-334.201
07 Brunamál og almannavarnir.....			80.094	80.094	54.125		108.086		108.086			-39.602
08 Hreinlætismál.....			2.744	2.744	13.146		27.427		81.552			-27.992
09 Skipulags- og byggingarmál.....			13.146	13.146	25.623		129.683		129.683			-78.808
10 Umferðar- og sangöngumál.....			2.445	2.445	2.228		45.949		71.572			-116.537
11 Umhverfismál.....			0	0	0		10.675		12.903			-69.127
13 Atvinnumál.....			0	0	0		0		0			-12.903
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			29.650	29.650	126.310	173.000	136.277		262.587			0
21 Sameiginlegur kostnaður.....			0	0	0		0		173.000			-232.936
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....			0	0	0		0		0			-173.000
27 Övenjutegir líðir.....			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....			29.650	29.650	126.310	173.000	136.277		173.000	213.975		213.975
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.405.272</b>	<b>342.217</b>	<b>452.715</b>	<b>3.200.204</b>	<b>1.411.138</b>	<b>173.000</b>	<b>1.699.771</b>	<b>0</b>	<b>3.283.910</b>	<b>213.975</b>	<b>0</b>	<b>130.269</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignarsjóður.....			386.384	386.384	8.901		138.754		234.207			87.756
33 Þróunustunniðstöð.....			58.055	58.055	82.418		27.081		118.515			-53.531
35 Malbikunarstöð.....			0	0	0		0		0			0
37 Grjótnám.....			6.352	6.352	6.280		32		6.312			2
39 Innkaupastofnun.....			0	0	0		0		0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir.....			0	0	0		0		0			0
90 (Millifærslur).....			-155.967	-155.967	-155.967		-155.967		-155.967			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>2.405.272</b>	<b>342.217</b>	<b>747.540</b>	<b>3.495.029</b>	<b>1.502.458</b>	<b>173.000</b>	<b>1.715.920</b>	<b>95.599</b>	<b>3.486.977</b>	<b>156.445</b>	<b>0</b>	<b>164.497</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
41 Hafnarsjóður.....			383.185	383.185	133.153		132.177		336.981			43.063
43 Vatnsveita.....			16.000	16.000	0		16.000		16.000			0
49 Frávæita.....			92.879	92.879	0		62.864		86.068			1.652
51 Sorpeyðingarstöð.....			0	0	0		0		0			0
57 Félagslegar íbúðir.....			34.359	34.359	0		37.785		42.693			0
61 Náttúrusíða Stúburlands.....			24.609	24.609	21.258		3.351		24.609			-82.144
65 Hraunbúðir.....			342.793	342.793	248.856		100.548		353.266			0
71 Heimæy - Kertaverksmiðja.....			47.904	47.904	32.179		15.725		47.904			-21.483
87 Aðrar B-hluta stofnanir.....			0	0	0		0		0			0
91 (Millifærslur).....			0	0	0		0		0			0
<b>Samantekt A og B hluti</b>	<b>2.405.272</b>	<b>342.217</b>	<b>1.689.269</b>	<b>4.436.758</b>	<b>1.937.905</b>	<b>184.500</b>	<b>2.068.370</b>	<b>203.722</b>	<b>4.394.497</b>	<b>63.324</b>	<b>0</b>	<b>105.585</b>

Sénni umræða í bæjarsjóðun

# Rekstrarreikningur 2015 til 2017

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2015		Árið 2016		Árið 2017	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	2.245.400	2.245.400	2.335.216	2.335.216	2.405.272	2.405.272
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.....	319.470	319.470	332.249	332.249	342.217	342.217
Aðrar tekjur.....	697.852	1.578.051	725.767	1.640.533	747.540	1.689.269
	<u>3.262.723</u>	<u>4.142.921</u>	<u>3.393.232</u>	<u>4.307.998</u>	<u>3.495.029</u>	<u>4.436.758</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.402.593	1.809.097	1.458.697	1.881.461	1.502.458	1.937.905
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	181.000	191.400	178.400	189.400	173.000	184.500
Annar rekstrarkostnaður.....	1.601.867	1.930.891	1.665.942	2.008.126	1.715.920	2.068.370
Afskrifir.....	109.236	211.463	93.619	196.780	95.599	203.722
	<u>3.294.697</u>	<u>4.142.851</u>	<u>3.396.658</u>	<u>4.275.767</u>	<u>3.486.977</u>	<u>4.394.497</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	-31.974	70	-3.426	32.231	8.052	42.261
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	146.047	59.115	151.888	61.479	156.445	63.324
Óvenjulegir liðir.....						
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>114.073</b>	<b>59.185</b>	<b>148.462</b>	<b>93.710</b>	<b>164.497</b>	<b>105.585</b>

Seinni umræða í bæjarstjórn

# Efnahagsreikningur 31. desember 2015- 2017

## Eignir

	Árið 2015		Árið 2016		Árið 2017	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Fastafjármunir:</b>						
Lóðir og lendum.....	662.968	662.968	662.968	662.968	662.968	662.968
Fasteignir.....	3.600.067	3.920.207	3.777.448	3.923.427	3.996.849	3.985.705
Leigðar eignir.....						
Veitukerfi.....		972.000		1.047.000		1.097.000
Hafnarmannvirki.....		1.104.019		1.179.019		1.229.019
Áhöld og tæki.....	72.300	132.659	102.300	132.659	102.300	132.659
Eignarhlutir í félögum.....	618.657	618.657	618.657	618.657	618.657	618.657
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B.....	157.512	0	157.512	0	157.512	0
Aðrar langtímakröfur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Fastafjármunir</b>	<b>5.111.504</b>	<b>7.410.510</b>	<b>5.318.885</b>	<b>7.563.730</b>	<b>5.538.286</b>	<b>7.726.008</b>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Vörubirgðir.....	1.035	9.035	1.035	9.035	1.035	9.035
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur..	191.443	268.820	191.443	268.820	191.443	268.820
Aðrar skammtímakröfur.....	55.403	91.408	55.403	91.408	55.403	91.408
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.371.377	0	1.371.377	0	1.371.377	0
<b>Handbert fé.....</b>	<b>1.619.258</b>	<b>369.263</b>	<b>1.619.258</b>	<b>369.263</b>	<b>1.619.258</b>	<b>369.263</b>
	2.277.195	2.277.195	2.384.430	2.384.430	2.491.280	2.491.280
<b>Veltufjármunir</b>	<b>3.896.453</b>	<b>2.646.458</b>	<b>4.003.688</b>	<b>2.753.693</b>	<b>4.110.538</b>	<b>2.860.543</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>9.007.957</b>	<b>10.056.968</b>	<b>9.322.573</b>	<b>10.317.423</b>	<b>9.648.824</b>	<b>10.586.551</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2015 - 2017

## Eigið fé og skuldir

	Árið 2015		Árið 2016		Árið 2017	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Eigið fé</b>	5.713.737	5.568.741	5.862.199	5.662.451	6.026.696	5.768.036
<b>Skuldbindingar</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.866.000	3.143.763	3.044.400	3.349.163	3.217.400	3.549.663
Fyrirfram innheimt leiga.....		432.000		416.000		400.000
Aðrar skuldbindingar.....		7.801		7.801		7.801
Skuldbindingar	2.866.000	3.583.564	3.044.400	3.772.964	3.217.400	3.957.464
<b>Langtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	191.705	517.099	179.458	494.444	168.212	473.487
Skuldir við eigin fyrirtæki.....						
Leiguskuldir.....	191.705	517.099	179.458	494.444	168.212	473.487
Langtímaskuldir	191.705	517.099	179.458	494.444	168.212	473.487
<b>Skammtímaskuldir</b>						
Viðskiptaskuldir.....	204.300	304.300	204.300	304.300	204.300	304.300
Næsta árs atborganir langtímaskulda.....	25.294	52.677	25.294	52.677	25.294	52.677
Næsta árs atb.fyrirfr.innh.leiga.....		16.000		16.000		16.000
Næsta árs atborganir leiguskulda.....						
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	6.921	14.587	6.921	14.587	6.921	14.587
Aðrar skammtímaskuldir.....						
Skammtímaskuldir	236.515	387.564	236.515	387.564	236.515	387.564
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.294.220	4.488.227	3.460.374	4.654.972	3.622.128	4.818.515
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	9.007.957	10.056.968	9.322.573	10.317.423	9.648.824	10.586.551

# Yfirlit um sjóðstreymi árið 2015 - 2017

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Árið 2015		Árið 2016		Árið 2017	
	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B	Sveitarstjórn	Samanteknið A+B
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	114.073	59.185	148.462	93.710	164.497	105.585
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjástreymi:						
(Söluhagnaður) / tap eigna.....						
Reknaðar afskriftir.....	109.236	211.463	93.619	196.780	95.599	203.722
Verðbætur og gengisnumur.....	11.024	27.968	13.047	30.022	14.048	31.720
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	181.000	191.400	178.400	189.400	173.000	184.500
Velfuð frá rekstri	415.333	490.016	433.529	509.912	447.144	525.527
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun).....						
Ómheintar tekjur, lækkun (hækkun).....						
Ábrar skammtimákröfur, lækkun (hækkun).....						
Skammtimáskuldir, lækkun (hækkun).....						
Áborganir lífeyrisskuldbindinga.....						
Breytingar	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstrar	415.333	490.016	433.529	509.912	447.144	525.527
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum.....	-237.700	-285.000	-301.000	-350.000	-315.000	-366.000
Söluverð seldra rekstrarfjárumuna.....						
Eignahlutir í félögum, breyting.....						
Langtímakröfur, breyting.....						
Fjárfestingarhreyfingar	-237.700	-285.000	-301.000	-350.000	-315.000	-366.000
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán.....						
Áborganir langtímalána.....	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....						
Önnur skammtímafjármögnun.....						
Fjármögnunarhreyfingar	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677	-25.294	-52.677
<b>Hækkun (lækkun á handbernu fé).....</b>	<b>152.339</b>	<b>152.339</b>	<b>107.235</b>	<b>107.235</b>	<b>106.850</b>	<b>106.850</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	<b>2.124.856</b>	<b>2.124.856</b>	<b>2.277.195</b>	<b>2.277.195</b>	<b>2.384.430</b>	<b>2.384.430</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b>2.277.195</b>	<b>2.277.195</b>	<b>2.384.430</b>	<b>2.384.430</b>	<b>2.491.280</b>	<b>2.491.280</b>