

# Sveitarfélagið

Stykkishólmur

Fjárhagsáætlun 2023

og þriggja ára

Fjárhagsáætlun 2024-2026

Viðauki 3

Ágúst 2023





Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2023						
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Útvar og fasteignaskattur.....	1.058.535	39.224	1.097.759	1.052.947	39.224	1.092.171
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	531.449	24.101	555.550	531.449	24.101	555.550
Aðrar tekjur.....	487.835	7.227	495.062	698.891	5.127	704.018
	2.077.818	70.552	2.148.370	2.283.287	68.452	2.351.739
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.147.664	58.400	1.206.064	1.218.077	62.800	1.280.877
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	21.854	0	21.854	21.854	0	21.854
Annar rekstrarkostnaður.....	611.189	6.018	617.207	649.913	6.018	655.931
	1.780.707	64.418	1.845.125	1.889.844	68.818	1.958.662
<b>Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir</b>	297.112	6.134	303.246	393.442 (	366 )	393.076
Afskriftir.....	( 72.735 )	0 (	72.735 )	( 97.961 )	0 (	97.961 )
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	224.377	6.134	230.511	295.481 (	366 )	295.115
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 167.606 ) (	11.047 ) (	178.653 )	( 189.389 ) (	11.047 ) (	200.436 )
<b>Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>						
Framlög frá eigin sjóðum.....	56.771 (	4.913 )	51.858	106.092 (	11.413 )	94.679
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarfélaga.....	0	0	0	8.997	0	8.997
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi</b>	56.771 (	4.913 )	51.858	115.089 (	11.413 )	103.676
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstramiðurstæða</b>	<b>56.771 (</b>	<b>4.913 )</b>	<b>51.858</b>	<b>115.089 (</b>	<b>11.413 )</b>	<b>103.676</b>

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2023						
Yfirlit um sjóðstreymi						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	56.771	( 4.913 )	51.858	115.089	( 11.413 )	103.676
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	72.735	0	72.735	97.961	0	97.961
Verðbætur og gengismunur.....	103.955	7.629	111.584	120.635	7.629	128.264
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	( 8.997 )	0	( 8.997 )
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0	( 25.000 )	0	( 25.000 )
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	21.854	0	21.854	21.854	0	21.854
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	302	0	302	302	0	302
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	255.617	2.716	258.333	321.845	( 3.784 )	318.061
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	4.854	0	4.854	4.854	0	4.854
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....	( 3.994 )	0	( 3.994 )	( 121 )	0	( 121 )
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	( 2.000 )	0	( 2.000 )	2.280	0	2.280
Skammtímaskuldir, breyting.....	( 47.378 )	0	( 47.378 )	( 47.378 )	0	( 47.378 )
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 11.000 )	0	( 11.000 )	( 11.000 )	0	( 11.000 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 59.518 )	0	( 59.518 )	( 51.365 )	0	( 51.365 )
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>196.099</b>	<b>2.716</b>	<b>198.815</b>	<b>270.480</b>	<b>( 3.784 )</b>	<b>266.696</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 220.200 )	0	( 220.200 )	( 223.700 )	0	( 223.700 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	25.000	0	25.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	62.752	0	62.752	62.752	0	62.752
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 157.448 )	0	( 157.448 )	( 135.948 )	0	( 135.948 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	9.933	0	9.933	9.933	0	9.933
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	4.849	0	4.849	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	74.611	0	74.611	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	59.681	40.319	100.000	59.681	40.319	100.000
Afborganir langtímalána.....	( 213.283 )	488	( 212.795 )	( 232.585 )	488	( 232.096 )
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	( 64.209 )	40.807	( 23.402 )	( 162.971 )	40.807	( 122.163 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	( 25.558 )	43.523	17.966	( 28.439 )	37.023	8.584
Handbært fé í ársbyrjun.....	135.686	0	135.686	138.568	0	138.568
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>110.128</b>	<b>43.523</b>	<b>153.652</b>	<b>110.129</b>	<b>37.023</b>	<b>147.152</b>

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
3		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 3							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		38.539	1.615.577	63.325	1.678.902	4%
02	Félagsþjónusta.....		( 900 )	( 74.142 )	( 5.000 )	( 79.142 )	7%
03	Heilbrigðismál.....		0	1.498	0	1.498	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		( 25.266 )	( 851.384 )	( 31.266 )	( 882.650 )	4%
05	Menningarmál.....		( 300 )	( 70.541 )	( 300 )	( 70.841 )	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		( 6.000 )	( 204.779 )	( 7.600 )	( 212.379 )	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		( 3.000 )	( 35.806 )	( 3.000 )	( 38.806 )	8%
08	Hreinlætismál.....		0	( 1.921 )	( 667 )	( 2.588 )	35%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 41.208 )	0	( 41.208 )	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 31.403 )	( 2.000 )	( 33.403 )	6%
11	Umhverfismál.....		0	( 37.787 )	0	( 37.787 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 18.056 )	( 418 )	( 18.474 )	2%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		( 5.000 )	( 170.974 )	( 6.090 )	( 177.064 )	4%
22	Breyting líffeyrisskuldbindinga.....		0	( 26.708 )	0	( 26.708 )	0%
27	Öreglugjafir líður.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	2.531	( 9.200 )	( 6.669 )	( 364%)
31	Eignasjóður.....		0	4.993	( 1.847 )	3.146	( 37%)
33	Þjónustustöð.....		0	( 234 )	( 850 )	( 1.084 )	364%
59	Félags- og skólajónusta Snæfellinga bs.....		0	111	0	111	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			( 1.927 )	56.771	( 4.913 )	51.858	( 9%)
<b>B hluti</b>							
41	Hafnarsjóður.....		0	16.062	0	16.062	0%
61	Fráveita.....		0	20.478	( 2.100 )	18.378	( 10%)
57	FSH ehf.....		0	28.471	0	28.471	0%
53	Dvalarheimili.....		( 4.400 )	7	( 4.400 )	( 4.393 )	( 63.907%)
51	Búseturéttaribóðir.....		0	( 2.726 )	0	( 2.726 )	0%
71	Framkvæmdasjóður.....		0	0	0	0	0%
81	GagnaVeita.....		0	( 4.909 )	0	( 4.909 )	0%
89	Náttúrstofa Vesturlands.....		0	( 8.062 )	0	( 8.062 )	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			( 4.400 )	49.321	( 6.500 )	42.821	( 13%)
Millifærslur AB-hluta			0	8.997	0	8.997	0%
<b>A og B hluti samtals</b>			( 6.327 )	115.089	( 11.413 )	103.676	( 10%)

Áhrif viðauka 3 á handbaert fé	
<b>Líður</b>	<b>Samtals</b>
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	( 6.327 )
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
<b>Fjármögnunarbörf vegna rekstrar</b>	<b>( 6.327 )</b>
Út færð fjármögnun rekstrar (meðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga og lantöku á fjármögnunarbörf	0
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 3</b>	<b>( 6.327 )</b>

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 3		
Út færð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Liður	Samtals
	Skýring	
		0

Fjárfestingar og framkvæmdir 2023-2025									
	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	Samtals: 2023-2026
<b>Bæjarstjórn/Eltnastjórn og bíónustumiðstöð eiginbreytingar A-hluti: Húseignir</b>									
Skýldur - Uppbygging húsnæðis					35.000.000	0		0	
Samkomuhús: Fyrsti áfangi við víðgerð á húsinu (gluggar 2023)	0	0	5.000.000	0	0	0	0	0	
Íbróttahús: Kynlaus klefi (2024) - Parket (2026) - Stúka (2025)	1.000.000	0	8.000.000	0	3.000.000	0	50.000.000	0	
Sundlaug: Dúkur (2024) - Endurnýju sundl. og nýir pottar (2025) rennilbraut - blautgufa/sauna	2.000.000	0	26.000.000	0	20.000.000	0	2.000.000	0	
Tónlistarskólinn: Nýr tónlistaskóli (viðbygging við Grunnskólann)	1.000.000	0	0	0	5.000.000	0	20.000.000	0	
Ahalðahús (þak)	0	0	10.500.000	0	0	0	0	0	
Lög við Grunnskóla og Ambókasafn (Skólaeð)	0	0	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0	
Breyting á Grunnskóla - þak (2023)Sjaleri (2024) - Tilfallandi/dýkafýsar (2024-2025) - Lyfta í Grunnskóla (2026) - 2. hæð Grunnskól - breytingar kjallara/Snjálmíðastofa Grunnskóla (2024)	6.000.000	0	7.000.000	0	10.000.000	0	15.000.000	0	
Hlutur bæjarstjórnar færslu Dvalarheimilis á Sjúkrahúsið (færsla hjúkrunarrýma)	23.000.000	0	0	0	0	0	0	0	
Breyting í Ráðhúsi: Þakrennur (2023) - Skapa flötaleiðir af 2. og 3. hæð - Svalir o.fl. (2026)	3.000.000	0	0	0	0	0	15.000.000	0	
Endurbætur og uppbygging á Skólastíg 14 (breytingar á Dvalarheimili) - Fyrsti áfangi 2023 (mats. og íbúðir 2024-2026)	10.000.000	0	20.000.000	0	50.000.000	0	50.000.000	0	
Hönnun og framkvæmdir: Hæring stofnana bæjarinnar (2024) og aðkomu inn í bæinn (2025)	0	0	3.000.000	0	0	0	15.000.000	0	
Endurbætur tjaldstæði (2024-2026) og bíónustuhús (2024)	0	0	15.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	
Flugstöð endurbætt - þak (2023) - klæfning að utan, járn m. Pappa, lekkert)	0	0	3.000.000	0	5.000.000	0	0	0	
Skólahúsnæði í Skógrægt Grensás	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0	
Viðbygging - Undirferni og frágangur vegna ungbarnasvæðis (2023) - færsla og frágangur leiksvæðis/skólagarðar (2025)	14.000.000	0	0	0	10.000.000	0	0	0	
Stýkur frá löfnunarsjóði vegna bættis aðgengi fatlaðra/Húsnáðunarsjóður	0	0	0	0	0	0	0	0	
Tækjakaup eldhúsi Skólastíg 14	5.000.000								
Endurbætur Búseta-íbúð	4.000.000								
Grendargámar/Sorphóða	4.000.000								
Raftenglar tjaldstæði	4.000.000								
Kaup á lötting fyrir Ahalðahús	8.000.000								
Samtals:	88.000.000	0	115.000.000	-2.500.000	153.000.000	0	182.000.000	0	524.500.000
<b>Bæjarstjórn/Eltnastjórn og bíónustumiðstöð eiginbreytingar A-hluti: Gatnaerð,tæki og áhöld</b>									
Gatnaerð og umferðaröryggi: Hamrandar, Gangstéttar, Skólastígur, kirkjveg, tengistígur o.fl. - Heildarfjárhæð	135.000.000		212.000.000		62.000.000	0	105.000.000	0	
Almannagatnaerð, t.d. Borgarbraut (2026) - Athafnasvæði við Hamrandar og Kallhamar (2024/2025)	15.000.000		150.000.000		50.000.000	0	65.000.000	0	5.000.000
Vegur við kirkjugarð + frágangur bílastæðis/ stígar Grensás	8.000.000		2.000.000		2.000.000	0	30.000.000	0	
Gatnaerð í samantíðarvinnu: Vikurbætur	80.000.000		40.000.000		0	0	0	0	146.000.000
Gjaldtökuæki vegna bílastæða á hafnarsvæði	0		10.000.000		0	0	0	0	
Led-væðing ljósaustara	2.500.000		2.500.000		2.500.000	0	2.500.000	0	
Led-væðing stofnana	5.000.000		2.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	
Jólaskraut	500.000		500.000		500.000	0	500.000	0	
Stígagerð og umhverfiverkefni (græn svæði)	4.000.000		3.000.000		3.000.000	0	3.000.000	0	
Rúggelding - Húsnæði og framkvæmdir í þessum svæðum	0		2.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	46.000.000
Endurbætur á íbröttavelli fyrir Landsmót 50+ og eðmguleið frá tjaldstæði að íbröttamiðstöð	12.000.000		10.000.000		0	0	0	0	
Hölmgarður - Endurskipting og uppbygging - undirbúningur og hönnun	0		2.500.000		2.500.000	0	2.500.000	0	
Hönnun og endurbætur á leikvöllum, ný tæki og lagfæringar einstakra leikvallarsvæða (2023-2026)	4.000.000		4.000.000		10.000.000	0	10.000.000	0	
Öryggismyndavælar: Höfn, sorpflokkunarsvæði, stofnanir og flötaleiðir úr bænum (2024), hringibúnaður	0		2.500.000		0	0	0	0	
Slökkvilið: Nýs búnaður	3.000.000		3.000.000		3.000.000	0	3.000.000	0	
Stýkur frá löfnunarsjóði vegna hönnunar og skiptinga við Rúggelding	0	-14.800.000	0	0	0	0	0	0	-40.800.000
Gatnaerðargjöld	0	-20.000.000	0	-25.000.000	0	-20.000.000	0	-20.000.000	-45.000.000
Gatnaerðargjöld vegna Víkurkerfi (2023) og Hamrandar/Kallhamar (2024/2025)	0	0	0	-120.000.000	0	-30.000.000	0	-10.000.000	
Stýkur vegna Landsmót 50+	0	-5.000.000							
Samtals:	154.000.000	-39.800.000	234.000.000	-145.000.000	77.500.000	-50.000.000	120.500.000	-30.000.000	332.200.000
<b>Stykkishólsmótn/ atvinnusvæði:</b>									
Ferjuhöfn í Súgandisey, gangbraut að ferju og landaangar / Rafmagn/vatn	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	
St.höfn, smábátaástaða/hafskipsbyggja/dýpkun/endurbætur skv. samg.ættl.-hl. hafnarfrj.	0	0	45.000.000	0	90.000.000	0	30.000.000	0	
Fjárfesting vegna hafnarframkvæmda	0	0	0	-27.000.000	0	-54.000.000	0	-18.000.000	
Aðal- og deiliskipulag v/ nýs atvinnusvæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	
Samtals:	3.000.000	0	45.000.000	-27.000.000	90.000.000	-54.000.000	30.000.000	-18.000.000	66.000.000
<b>Frávælti og önnur B-hluta fyrirtæki</b>									
Frávælti: Vákurverfi	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	
Frávæltugagnir: Hönnun og fyrstu áfangar framkvæmda - Madkavik Og aðrar framkvæmdir	15.000.000								
Frávælti: Skólastígur/Sillurgata	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	0	-1.500.000	
Stýkur vegna frávæltuframkvæmda	20.000.000	-1.500.000	5.000.000	-1.500.000	5.000.000	-1.500.000	5.000.000	-1.500.000	14.000.000
Samtals:	2023	2024	2024	2025	2026				
<b>Alls</b>									
Fjárfestingarhreyfingar án gatnaerðagjalda og styrkja samtals:	265.000.000	-41.300.000	399.000.000	-176.000.000	325.500.000	-105.500.000	337.500.000	-49.500.000	1.393.000.000
Fjárfestingarhreyfingar með gatnaerðagjöldum og styrkjum samtals:	0	223.700.000	0	223.000.000	0	220.000.000	0	288.000.000	954.700.000
Sala eigna	0	-25.000.000	0	-50.000.000	0	-50.000.000	0	-75.000.000	-200.000.000
Eignahlutir í félögum breyting/uppbygging félagslegra íbúða	0	-62.752.000	0	36.327.000	0	326.000	0	327.000	-25.772.000
Fjárfestingar að frádregnum sölusagnadi (fjárfestingarhreyfingar)	265.000.000	335.948.000	399.000.000	209.327.000	325.500.000	170.326.000	337.500.000	213.327.000	738.928.000
Lántaka	0	100.000.000	0	130.000.000	0	50.000.000	0	60.000.000	340.000.000
Afborganir lána	-232.585.000		-228.343.000		-216.530.000		-220.927.000		-898.385.000
Skuldir við lánastofnanir/langtímaskuldir	1.868.736.000		1.865.316.000		1.768.764.000		1.684.470.000		
Vaxtagjöld og verðbætur	190.311.000		145.069.000		122.677.000		115.160.000		573.217.000
Skuldavæðing skv. Reglugerð 502/2012 síðari umræða		100,2%		97,0%		89,9%		82,4%	
Framfarðarkvæði síðari umræða		17,2%		18,0%		18,4%		19,3%	
Veltuá frá rekstri/heilðartekjum (Greidduáhrif)		14,1%		13,8%		14,4%		15,4%	
Fjárfestingarhreyfingar fyrri umræða	130.000.000		100.000.000		100.000.000		170.000.000		500.000.000
Fjárfestingarhreyfingar síðari umræða	135.948.000		209.327.000		170.326.000		213.327.000		728.928.000
2022-2024	2023-2025	2024-2026	2025-2027						
Rekstrarfrávægi þriggja ára samkv. Sveitarstjórnarráðgjöf	35.541.000		216.820.000		515.824.000		676.644.000		