

Sveitarfélagið

Stykkishólmur

Fjárhagsáætlun 2023

og þriggja ára

Fjárhagsáætlun 2024-2026

Viðauki 2

Júní 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						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útvar og fasteignaskattur.....	1.058.535	(776)	1.057.759	1.052.947	(776)	1.052.171
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	531.449	25.562	557.011	531.449	25.562	557.011
Aðrar tekjur.....	487.835	(5.707)	482.128	698.891	(7.807)	691.084
	2.077.818	19.079	2.096.897	2.283.287	16.979	2.300.266
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	1.147.664	5.300	1.152.964	1.218.077	5.300	1.223.377
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	21.854	0	21.854	21.854	0	21.854
Annar rekstrarkostnaður.....	611.189	5.718	616.907	649.913	5.718	655.631
	1.780.707	11.018	1.791.725	1.889.844	11.018	1.900.862
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	297.112	8.061	305.173	393.442	5.961	399.403
Afskriftir.....	(72.735)	0	(72.735)	(97.961)	0	(97.961)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	224.377	8.061	232.438	295.481	5.961	301.442
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(167.606)	(11.047)	(178.653)	(189.389)	(11.047)	(200.436)
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага	56.771	(2.986)	53.785	106.092	(5.086)	101.006
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	8.997	0	8.997
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	56.771	(2.986)	53.785	115.089	(5.086)	110.003
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða	56.771	(2.986)	53.785	115.089	(5.086)	110.003

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						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	56.771	(2.986)	53.785	115.089	(5.086)	110.003
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	4.643	260.260	321.845	2.543	324.388
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
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)
Greiddur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(11.000)	0	(11.000)	(11.000)	0	(11.000)
Greiddur 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)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	196.099	4.643	200.742	270.480	2.543	273.023
Fjárfestingarhreyfingar:						
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)
Fjármögnunarhreyfingar:						
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)	45.450	19.893	(28.439)	43.350	14.911
Handbært fé í ársbyrjun.....	135.686	0	135.686	138.568	0	138.568
Handbært fé (fjárför) í árslok	110.128	45.450	155.579	110.129	43.350	153.479

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
2		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		24.786	1.615.577	24.786	1.640.363	2%
02	Félagsþjónusta.....		(4.100)	(74.142)	(4.100)	(78.242)	6%
03	Heilbrigðismál.....		0	1.498	0	1.498	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		(3.000)	(851.384)	(6.000)	(857.384)	1%
05	Menningarmál.....		0	70.541	0	70.541	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		(1.600)	(204.779)	(1.600)	(206.379)	1%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	35.806	0	35.806	0%
08	Hreinlætismál.....		(667)	(1.921)	(667)	(2.588)	35%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	41.208	0	41.208	0%
10	Umferðis- og samgöngumál.....		(2.000)	(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.....		(845)	(170.974)	(1.090)	(172.064)	1%
22	Breyting líffeyrisskuldbindinga.....		0	26.708	0	26.708	0%
27	Óreglugjafir líður.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		(9.200)	2.531	(9.200)	(6.669)	(364%)
31	Eignasjóður.....		0	4.993	(1.847)	3.146	(37%)
33	Þjónustustöð.....		(850)	(234)	(850)	(1.084)	364%
59	Félags- og skólabjónusta Snæfellinga bs.....		0	111	0	111	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			2.524	56.771	(2.986)	53.785	(5%)
B hluti							
41	Hafnarsjóður.....		0	16.062	0	16.062	0%
61	Fráveita.....		(2.100)	20.478	(2.100)	18.378	(10%)
57	FSH ehf.....		0	28.471	0	28.471	0%
53	Dvalarheimili.....		0	7	0	7	0%
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			(2.100)	49.321	(2.100)	47.221	(4%)
Millifærslur AB-hluta			0	8.997	0	8.997	0%
A og B hluti samtals			424	115.089	(5.086)	110.003	(4%)
Áhrif viðauka 2 á handbaert fé							
Líður		Samtals					
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu		424					
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi		6.500					
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar		6.924					
Út færð fjármögnun rekstrar (meðangreint)		0					
Áhrif fjárfestinga og lantöku á fjármögnunarbörf		0					
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2		6.924					
Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 2							
Út færð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr.	Líður	Skýring	Samtals				
			0				

Fjárfestingar og framkvæmdir 2023-2025									
	2023	2023	2024	2024	2025	2025	2026	2026	Samtals: 2023-2026
Bæjarsjóður/Eignasjóður og Þjónustumiðstöð eignabreytingar A-hluti: Húseignir									
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	
Ahalhöhus (þak)	0	0	10.500.000	0	0	0	0	0	
Lög við Grunnskóla og Ámbóttaskóla (Skólaöð)	0	0	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0	
Breyting á Grunnskóla - þak (2023)Salerni (2024) - Tilfallandi/dýkafýsar (2024-2025) - Lyfta í Grunnskóla (2026) - 2. hæð Grunnskól - breytingar kjallara/Snjálfmíðastofa Grunnskóla (2024)	6.000.000	0	7.000.000	0	10.000.000	0	15.000.000	0	
Hlutur bæjarsjóðs vegna færslu Dvalarheimilis á Sjúkrahúsið (færsla hjúkrunarrýma)	23.000.000	0	0	0	0	0	0	0	
Breyting í Ráðhúsi: Þakrennur (2023) - Skapa flóttaleiðir 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: Hæðing stofnana bæjarsjóðs (2024) og aðkomu inn í bæinn (2025)	0	0	3.000.000	0	0	0	15.000.000	0	
Endurbætur tjaldstæði (2024-2026) og þjónustuhúsið (2024)	0	0	15.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	
Flugstöð endurbætt - þak (2023) - klæðning að utan, járn m. Pappa, (ekkert)	0	0	3.000.000	0	5.000.000	0	0	0	
Skólahúsnæði í Skógrægt Grensás	0	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	
Breytingar á Ambóttaskóla (Breyting á sal í kennslustofu - Hljóðvist bætt o.fl.)	0	0	0	0	0	0	0	0	
Styrkur frá lönnunarsjóði vegna bættis aðgengi fatlaðra/Húsnáðunarsjóður	0	0	0	-2.500.000	0	0	0	0	
Tækjakaup eldhúsi Skólastíg 14	5.000.000								
Endurbætur Búseta-íbúð	4.000.000								
Grendagámar/Sorpihóla	4.000.000								
Raftenglar tjaldstæði	4.000.000								
Samtals:	77.000.000	0	115.000.000	-2.500.000	153.000.000	0	182.000.000	0	524.500.000
Bæjarsjóður/Eignasjóður og Þjónustumiðstöð eignabreytingar A-hluti: Gatnagerð,tæki og áhöld									
Gatnagerð og umferðaröryggi: Hamraenda, Gangstéttar,Skólastígur, kirkjug., tengistígur o.fl. - Heildarfjárhæð	215.000.000		212.000.000		62.000.000	0	105.000.000	0	
Almenn gatnagerð, t.d. Borgarbraut (2026) - Athafnasvæði við Hamraenda og Kallhamar (2024/2025)	5.000.000		150.000.000	0	50.000.000	0	65.000.000	0	
Vegur við kirkjugarð + frágangur bílastæðis/ stígar Grensás	8.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	30.000.000	0	
Gatnagerð (samt frávæltu): Víkurhverfi	146.000.000		40.000.000	0	0	0	0	0	
Gjaldtöktuátlag vegna bílastæða á hafnarsvæði	0		10.000.000	0	0	0	0	0	
Led-væðing ljósaustara	2.500.000		2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	0	
Led-væðing stofnana	5.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	
Jólaskraut	5.000.000		500.000	0	500.000	0	500.000	0	
Stígagerð og umhverfisverkefni (græn svæði)	4.000.000		3.000.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0	
Búsetaáætlun skýpuls og framkvæmdir í Hamrið og skýpuls/þæði	46.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	2.000.000	0	
Endurbætur á Þróttavelli fyrir Landsmót 50+ og gönguleið frá tjaldstæði að Íbróttamiðstöð	12.000.000		10.000.000	0	0	0	0	0	
Hölmgarður - Endurskipting og uppbygging - undirbúningur og hönnun	0		2.500.000	0	2.500.000	0	2.500.000	0	
Hundagerði	0		0	0	0	0	0	0	
Hönnun og endurbætur á leikvillum, ný tæki og lagfæringar einstakra leikvallarsvæða (2023-2026)	4.000.000		4.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0	
Öryggismyndavél: Höfn, sorpflokkunarsvæði, stofnanir og flóttaleiðir úr bænum (2024), hringibúnaður	0		2.500.000	0	0	0	0	0	
Skókhúsið: Ymis búnaður	3.000.000		3.000.000	0	3.000.000	0	3.000.000	0	
Styrkur frá framkvæmdasjóði vegna hönnunar og skýpuls við Súgandsey	0	-40.800.000	0	0	0	0	0	0	
Gatnagerðargjöld	0	-20.000.000	0	-25.000.000	0	-20.000.000	0	-20.000.000	
Gatnagerðargjöld vegna Víkurkerfi (2023) og Hamraenda/Kallhamar (2024/2025)	0	-45.000.000	0	-120.000.000	0	-30.000.000	0	-10.000.000	
Styrkur vegna Landsmót 50+	0	-5.000.000							
Samtals:	236.000.000	-105.800.000	234.000.000	-145.000.000	77.500.000	-50.000.000	120.500.000	-30.000.000	332.200.000
Stykkishólsmótn/ atvinnusvæði:									
Ferjuhöfn í Súgandsey, 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.ætt.-hl. hafnarstj.	0	0	45.000.000	0	90.000.000	0	30.000.000	0	
Fjárveiting vegna hafnarframkvæmda	0	0	0	-27.000.000	0	-54.000.000	0	-18.000.000	
Aðal- og deiliskipulag v/nys 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
Frávælti og önnur B-hluta fyrirtæki									
Frávælti: Víkurhverfi	5.000.000		5.000.000	0	5.000.000	0	5.000.000	0	
Frávæltuágnir: Hönnun og fyrstu áfangar framkvæmda - Madkavík 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	
Styrkur 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		2025		2026		
Alls									
Fjárfestingarhreyfingar án gatnagerðargjalda og styrkja samtals:	336.000.000	-107.300.000	399.000.000	-176.000.000	325.500.000	-105.500.000	337.500.000	-49.500.000	1.393.000.000
Fjárfestingarhreyfingar með gatnagerðargjöldum 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 söluhagnaði (fjárfestingarhreyfingar)	336.000.000	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%	
Framfararkvæði síðari umræða		17,2%		18,0%		18,4%		19,3%	
Veltuátlag frá rekstri/heilðartekjum (Greidduhætt) síðari umræða		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	155.948.000		209.327.000		170.326.000		213.327.000		728.928.000
2022-2024		2023-2025		2024-2026		2025-2027			
Rekstrarjafnvægi þriggja ára samkv. Sveitarstjórnarlögum	-35.541.000		216.820.000		515.824.000		676.644.000		