

# Stykkishólmsbær

**Drög að viðauka 2 við  
Fjárhagsáætlun 2017  
og þriggja ára  
Fjárhagsáætlun 2018-2020**



## Helstu atriði viðauka 2.

1. Bætt við tekjur 5 milljónum vegna eftiráálagningu útsvars vegna launa 2016.
2. Bætt við tekjur 10,4 milljónir í Jöfnunarsjóð vegna bankaskatts.
3. Aukin útgjöld vegna Félags- og skólaþjónustu um kr. 4.345.864
4. Aukin útgjöld til Grunnskóla 3,0 milljónir launakostnaður, 0,5 milljón vegna námsgagna nemenda, auknar tekjur um 1,0 milljón vegna nemenda úr öðrum sveitarfélögum, samtals er aukning í Grunnskólann því 2,5 milljónir.
5. Aukin útgjöld í Leikskóla vegna launakostaðar 2,5 milljónir.
6. Aukin útgjöld um 6,395 milljónir vegna nýrra kjarasamninga í Tónlistarskólanum.
7. Aukin útgjöld hjá Bókasafni vegna launa 1,7 milljónir og 3,3 milljónir vegna húsaleigu Hafnargötu 7.
8. Aukin launakostnaður Íþróttamiðstöð um 2,2 milljónir,
9. Aukin launakostnaður vegna slökkviliðs 1,0 milljón.
10. Aukin launakostnaður skipulag- og byggingafulltrúa 2,1 milljónir.
11. Dregið úr viðhaldi gatna um 8 milljónir (farið í nýframkvæmdir í staðin).
12. Aukin kostnaður vegna endurskoðun um 6 milljónir.
13. Leiðrétting launaáætlun á bæjarskrifstofu um 5,6 milljónir m.a. vegna ógreitt orlof um áramót.
14. Auknar fjármagnstekna um tæpa 7 milljónir vegna hlutdeildar í hagnaði Jeratúns og minni verðbólgu.
15. Aukning í Eignasjóði er 1,5 milljónir vegna nýs starfsmanns, minni verðbólgu (2,0% í stað 2,4%).
16. Aukning hjá Hafnarsjóði 2,2 milljónir vegna aukinna afskrifta.
17. Aðrar breytingar eru aðallega vegna minni verðbólgu.



## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	666.159	708.663	728.973	755.170	782.283	810.345
Framlög jöfnunarsjóðs.....	258.068	259.969	258.304	267.345	276.702	286.386
Aðrar tekjur.....	507.861	548.519	576.864	594.093	611.852	630.167
	1.432.088	1.517.151	1.564.141	1.616.607	1.670.837	1.726.899
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	831.001	879.808	876.061	896.859	918.280	940.344
Annar rekstrarkostnaður.....	425.196	463.339	485.847	498.746	511.989	522.764
Afskriftir.....	65.454	70.162	70.794	74.330	77.130	79.065
	1.321.651	1.413.309	1.432.702	1.469.935	1.507.399	1.542.173
Niðurstaða án fjármagnsliða	110.437	103.842	131.439	146.673	163.438	184.726
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	42.425	32.236	28.570	30.534	30.780	31.231
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 117.140 )	( 94.749 )	( 102.282 )	( 104.361 )	( 95.465 )	( 91.425 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	( 74.715 )	( 62.513 )	( 73.712 )	( 73.828 )	( 64.685 )	( 60.194 )
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	35.722	41.329	57.727	72.845	98.752	124.532
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	7.940	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	43.662	41.329	57.727	72.845	98.752	124.532



## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
<b>Efnahagsreikningur</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	1.811.849	1.989.715	2.009.316	2.027.356	2.021.936	2.015.476
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	325.316	372.449	365.807	357.818	335.931	313.276
Vélar, áhöld og tæki .....	27.458	40.498	41.745	42.363	42.539	42.589
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0
	<u>2.164.623</u>	<u>2.402.661</u>	<u>2.416.867</u>	<u>2.427.537</u>	<u>2.400.407</u>	<u>2.371.342</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	145.529	182.859	182.859	182.859	182.859	182.859
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	284	1.093	1.119	1.152	1.182	1.213
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
	<u>145.813</u>	<u>183.952</u>	<u>183.978</u>	<u>184.011</u>	<u>184.041</u>	<u>184.072</u>
Fastafjármunir	<u>2.310.436</u>	<u>2.586.613</u>	<u>2.600.845</u>	<u>2.611.548</u>	<u>2.584.448</u>	<u>2.555.414</u>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Þirgðir.....	0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	43.078	43.078	43.078	43.078	43.078	43.078
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	70.114	71.614	73.114	74.614	76.114	77.614
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	783	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	72.823	72.309	84.418	109.056	173.168	258.150
Veltufjármunir	<u>186.798</u>	<u>187.001</u>	<u>200.610</u>	<u>226.748</u>	<u>292.360</u>	<u>378.842</u>
Eignir samtals	<u>2.497.234</u>	<u>2.773.614</u>	<u>2.801.455</u>	<u>2.838.296</u>	<u>2.876.808</u>	<u>2.934.256</u>

**Samantekið - A og B hluti**

	Skýr.	Rauntölur 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
<b>31. desember</b>							
<b>Eigið fé og skuldir</b>							
<b>Eiginfjárreikningar:</b>							
Eigið fé.....		662.063	740.722	798.449	871.294	970.047	1.094.579
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>662.063</u>	<u>740.722</u>	<u>798.449</u>	<u>871.294</u>	<u>970.047</u>	<u>1.094.579</u>
<b>Skuldbindingar:</b>							
Lífeyrisskuldbindingar.....		226.555	244.940	263.325	280.966	298.978	316.990
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		63.874	63.874	63.874	63.874	63.874	63.874
		<u>290.429</u>	<u>308.814</u>	<u>327.199</u>	<u>344.840</u>	<u>362.852</u>	<u>380.864</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		1.181.571	1.367.194	1.320.562	1.268.381	1.198.854	1.154.010
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>1.181.571</u>	<u>1.367.194</u>	<u>1.320.562</u>	<u>1.268.381</u>	<u>1.198.854</u>	<u>1.154.010</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....		0	0	1	1	0	2
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		173.272	166.984	165.345	163.881	155.156	114.902
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		189.899	189.899	189.899	189.899	189.899	189.899
		<u>363.171</u>	<u>356.883</u>	<u>355.245</u>	<u>353.781</u>	<u>345.055</u>	<u>304.803</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>1.835.171</u>	<u>2.032.891</u>	<u>2.003.006</u>	<u>1.967.002</u>	<u>1.906.761</u>	<u>1.839.677</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>2.497.234</u>	<u>2.773.614</u>	<u>2.801.455</u>	<u>2.838.296</u>	<u>2.876.808</u>	<u>2.934.256</u>

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	43.663	41.329	57.727	72.845	98.752	124.532
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:						
Reiknaðar afskriftir .....	65.454	70.162	70.794	74.330	77.130	79.065
Verðbætur og gengismunur .....	29.182	35.971	37.124	44.617	37.175	35.171
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	( 7.940 )	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 11.388 )	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	18.502	18.385	18.385	17.641	18.012	18.012
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	137.473	165.847	184.030	209.434	231.069	256.780
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Ónnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	( 5.405 )	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	( 2.147 )	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	41.544	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 10.640 )	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	23.352	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )	( 1.500 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	160.825	164.347	182.530	207.934	229.569	255.280
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 97.835 )	( 308.200 )	( 85.000 )	( 85.000 )	( 50.000 )	( 50.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	19.500	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 2.160 )	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	12.210	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 68.285 )	( 308.200 )	( 85.000 )	( 85.000 )	( 50.000 )	( 50.000 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	170.000	310.000	85.000	80.000	70.000	70.000
Afborganir langtímalána.....	( 172.179 )	( 166.661 )	( 170.421 )	( 178.296 )	( 185.456 )	( 190.300 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 0 )	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	( 17.744 )	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	( 19.923 )	143.339	( 85.421 )	( 98.296 )	( 115.456 )	( 120.300 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	72.617	( 514 )	12.109	24.637	64.113	84.981
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun .....	206	72.823	72.309	84.417	109.055	173.168
Handbært fé (fjárförf) í árslok .....	72.823	72.309	84.417	109.055	173.168	258.148



## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021					
<b>Lykiltölur</b>												
<b>Í hlutfalli við tekjur</b>												
Skatttekjur .....		46,5%	46,7%	46,6%	46,7%	46,8%	46,9%					
Framlög jöfnunarsjóðs .....		18,0%	17,1%	16,5%	16,5%	16,6%	16,6%					
Aðrar tekjur .....		35,5%	36,2%	36,9%	36,7%	36,6%	36,5%					
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Laun og launatengd gjöld .....		58,0%	58,0%	56,0%	55,5%	55,0%	54,5%					
Annar rekstrarkostnaður .....		29,7%	30,5%	31,1%	30,9%	30,6%	30,3%					
Afskriftir .....		4,6%	4,6%	4,5%	4,6%	4,6%	4,6%					
Fjármagnsliðir, nettó .....		5,2%	4,1%	4,7%	4,6%	3,9%	3,5%					
		97,5%	97,3%	96,3%	95,5%	94,1%	92,8%					
Framlög frá eigin sjóðum .....		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%					
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....		3,0%	2,7%	3,7%	4,5%	5,9%	7,2%					
Vellufé frá rekstri (til rekstrar) .....		9,6%	10,9%	11,8%	13,0%	13,8%	14,9%					
Fjárfestingarhreyfingar .....		-4,8%	-20,3%	-5,4%	-5,3%	-3,0%	-2,9%					
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>												
<b>Rekstur</b>												
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....		791	822	828	850	873	897					
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....		435	466	484	494	504	515					
Tekjur samtals		1.226	1.288	1.311	1.344	1.377	1.412					
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	(	1.196)	(	1.253)	(	1.263)	(	1.283)	(	1.296)	(	1.310)
Framlög frá eigin sjóðum .....		0	0	0	0	0	0					
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....		37	35	48	61	81	102					
<b>Efnahagur</b>												
Heildareignir .....		2.138	2.355	2.348	2.359	2.372	2.399					
Eigið fé .....		567	629	669	724	800	895					
Skuldbindingar og aðrir liðir .....		249	262	274	287	299	311					
Skuldir .....		1.323	1.464	1.405	1.348	1.273	1.193					
Eigið fé og skuldir samtals		2.138	2.355	2.348	2.359	2.372	2.399					
<b>Aðrar lykiltölur</b>												
Veltufjárlutfall .....		0,51	0,52	0,56	0,64	0,85	1,24					
Eiginfjárlutfall .....		0,27	0,27	0,29	0,31	0,34	0,37					
Íbúafjöldi 1. desember .....		1.168	1.178	1.193	1.203	1.213	1.223					



## Rekstrarreikningur

pús kr.	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	Árið	A-hluti upphafleg	Árið	A-hluti	Árið	A-og B-hluti upphafleg	Árið	A-og B-hluti	Árið	A-og B-hluti með viðaukum
<b>Rekstrartekjur</b>										
Skatttekjur.....	703.663	5.000	708.663	5.000	703.663	5.000	708.663	5.000	708.663	5.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	249.569	10.400	259.969	10.400	249.569	10.400	259.969	10.400	259.969	10.400
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	194.089	26.640	220.729	26.640	261.581	286.938	548.519	286.938	548.519	286.938
	1.147.321	42.040	1.189.361	42.040	1.214.813	302.338	1.517.151	302.338	1.517.151	302.338
<b>Rekstrargjöld</b>										
Laun og launategd gjöld.....	643.894	42.150	686.044	42.150	657.694	203.729	861.423	203.729	861.423	203.729
Annar rekstrarkostnaður.....	358.451	16.444	374.895	16.444	365.730	97.609	463.339	97.609	463.339	97.609
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385	18.385
	1.020.730	58.594	1.079.324	58.594	1.041.809	301.338	1.343.147	301.338	1.343.147	301.338
<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA )</b>										
Afskriftir.....	46.838	1.919	48.757	1.919	62.753	7.409	70.162	7.409	70.162	7.409
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	79.753	61.280	61.280	61.280	110.251	0	103.842	0	103.842	0
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>										
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-42.685	9.669	-33.016	9.669	-60.172	-2.341	-62.513	-2.341	-62.513	-2.341
	-42.685	9.669	-33.016	9.669	-60.172	-2.341	-62.513	-2.341	-62.513	-2.341
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>										
Skattar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði</b>										
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....	37.068	-6.885	28.264	-6.885	50.079	-8.750	41.329	-8.750	41.329	-8.750
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	37.068	-6.885	28.264	-6.885	50.079	-8.750	41.329	-8.750	41.329	-8.750

Breyting á handbæru fé.....	48.259	60.053	-309	49.326	36.973	-514
Handbært fé í ársbyrjun.....	72.617		72.617	72.823	0	72.823
Handbært fé í árslok.....	120.876	60.053	72.308	122.149	36.973	72.309

## Efnahagsreikningur

Eignir	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	Árið	A-hluti	Árið	A-hluti	Árið	A-og B-hluti
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	1.776.134	25.505	1.801.639	1.805.970	183.745	1.989.715
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gagnakerfi.....	196.237	68.423	264.660	312.003	60.446	372.449
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	35.698	2.312	38.010	38.185	2.312	40.497
Leigugeignir.....	0	0	0	0	0	0
	2.008.069	0	2.104.309	2.156.158	246.503	2.402.661

## Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	Árið	A-hluti	Árið	A-hluti	Árið	A-og B-hluti
Eignarhlutir í öðrum félögum.....	127.593	0	127.593	182.858	0	182.858
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur.....	1.093	0	1.093	1.093	0	1.093
Annað.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	65.280	0	65.280	0	0	0
	193.966	0	193.966	183.951	0	183.951
	2.202.035	0	2.298.275	2.340.109	246.503	2.586.612

## Veltufjármunir

Eignir	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	Árið	A-hluti	Árið	A-hluti	Árið	A-og B-hluti
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur.....	43.078	0	43.078	43.078	0	43.078
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	276.698	4.297	280.995	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	59.750	0	59.750	71.614	0	71.614
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	0	0	0	0	0	0
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....	14.029	0	14.029	0	0	0
Skammtímaverðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Markaðsverðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	120.876	-48.568	72.308	145.620	-73.310	72.310
	514.431	-44.271	470.160	260.312	-73.310	187.002

## Eignir samtals

	2.716.466	-44.271	2.768.435	2.600.421	173.193	2.773.614
--	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------

## Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	A-hluti	upphafleg	A-hluti	A-rið	A-og B-hluti	A-rið	A-og B-hluti	A-rið	A-og B-hluti	A-rið
<b>Rekstrarhreyfingar</b>										
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	37.068		-8.804	28.264	-8.804	28.264	50.077	-8.748	41.329	
Reiknaðar afskriftir.....	46.838		1.920	48.758	1.920	48.758	62.753	7.409	70.162	
Verðbætur og gengismunur.....	22.000		720	22.720	720	22.720	28.245	7.726	35.971	
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Breytingar á skuldbindingum.....	18.385		0	18.385	0	18.385	18.385	0	18.385	
Aðrir liðir.....			0	0	0	0	0	0	0	
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>124.291</b>		<b>-6.164</b>	<b>118.127</b>	<b>-6.164</b>	<b>118.127</b>	<b>159.460</b>	<b>6.387</b>	<b>165.847</b>	
<b>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>										
Birgðir, hækkun.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....	-1.500		0	-1.500	0	-1.500	-1.500	0	-1.500	
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
<b>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</b>	<b>-1.500</b>		<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	<b>-1.500</b>	<b>0</b>	<b>-1.500</b>	
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>122.791</b>			<b>116.627</b>		<b>116.627</b>	<b>157.960</b>		<b>164.347</b>	
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-206.840		-98.160	-305.000	-98.160	-305.000	-215.000	-93.200	-308.200	
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur, breyting.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	13.864			13.864		13.864	0	0	0	
Aðrir liðir.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>-192.976</b>		<b>0</b>	<b>-291.136</b>	<b>0</b>	<b>-291.136</b>	<b>-215.000</b>	<b>0</b>	<b>-308.200</b>	
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>										
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Tekin ný langtímalán.....	230.000		60.000	290.000	60.000	290.000	250.000	60.000	310.000	
Afborganir langtímalána.....	-111.556		53	-111.503	53	-111.503	-143.634	-23.027	-166.661	
Afborganir leiguskuldbindinga.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....	0		0	-4.297	0	-4.297	0	0	0	
Skammtímalán, breyting.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
Aðrir liðir.....	0		0	0	0	0	0	0	0	
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>118.444</b>		<b>60.053</b>	<b>174.200</b>	<b>60.053</b>	<b>174.200</b>	<b>106.366</b>	<b>36.973</b>	<b>143.339</b>	

## Efnahagsreikningur

þús kr.	Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun		Viðaukar		Fjárhagsáætlun	
	Árið A-hluti upphafleg	Árið A-hluti með viðaukum	Árið A-hluti	Árið A-hluti með viðaukum	Árið A-og B-hluti upphafleg	Árið A-og B-hluti með viðaukum	Árið A-og B-hluti	Árið A-og B-hluti með viðaukum	Árið A-og B-hluti	Árið A-og B-hluti með viðaukum
<b>Skuldir og eigið fé</b>										
<b>Eigið fé</b>										
Eiginjárreikningar.....	1.217.078	1.208.274	-8.804	1.208.274	993.177	740.723	-252.454	740.723		
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0		
Hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0		
<b>Eigið fé</b>	<b>1.217.078</b>	<b>1.208.274</b>	<b>-8.804</b>	<b>1.208.274</b>	<b>993.177</b>	<b>740.723</b>	<b>-242.351</b>	<b>740.723</b>		
<b>Skuldbindingar</b>										
Lífeyrisskuldbindingar.....	244.940	244.940		244.940	244.940	244.940		244.940		244.940
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	63.874	63.874		63.874
<b>Skuldbindingar</b>	<b>244.940</b>	<b>244.940</b>	<b>0</b>	<b>244.940</b>	<b>244.940</b>	<b>244.940</b>	<b>63.874</b>	<b>63.874</b>		<b>308.814</b>
<b>Langtímaskuldir</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	917.700	978.473	60.773	978.473	1.053.625	1.367.194	313.569	1.367.194		
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	-43.741	0	0	0		0
Aðrar langtímaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
<b>Langtímaskuldir</b>	<b>917.700</b>	<b>978.473</b>	<b>60.773</b>	<b>978.473</b>	<b>1.009.884</b>	<b>1.367.194</b>	<b>313.569</b>	<b>1.367.194</b>		
<b>Skammtímaskuldir</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	46.937	46.937	0	46.937	0	0	0	0		0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	111.826	111.826	0	111.826	143.904	166.984	23.080	166.984		
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Fyrirframreiðslur.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Aðrar skammtímaskuldir.....	177.985	177.985	0	177.985	185.340	189.899	4.559	189.899		
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0
<b>Skammtímaskuldir</b>	<b>336.748</b>	<b>336.748</b>	<b>0</b>	<b>336.748</b>	<b>329.244</b>	<b>356.883</b>	<b>27.639</b>	<b>356.883</b>		
<b>Heildarskuldir og skuldbindingar</b>	<b>1.499.388</b>	<b>1.560.161</b>	<b>60.773</b>	<b>1.560.161</b>	<b>1.584.068</b>	<b>2.032.891</b>	<b>405.082</b>	<b>2.032.891</b>		
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>2.716.466</b>	<b>2.768.435</b>	<b>51.969</b>	<b>2.768.435</b>	<b>2.577.245</b>	<b>2.773.614</b>	<b>162.731</b>	<b>2.773.614</b>		

Afstemming efnahagsreiknings



## Rekstur

### Viðauki við fjárhagsáætlun. 2017 nr. 02

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

#### Viðauki við fjárhagsáætlun

#### Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflökkur	Skýring	þús. kr.	Fjárhags-áætlun			Samantekt allra viðauka			Hlutfallsleg breyting
				Viðauki breyting	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags-áætlun upphafleg	
<b>A-hluti</b>										
00	Skatttekjur		15.400	972.732	15.400	988.132	1,6%			
02	Félagþjónusta		0	-81.817	0	-81.817	0,0%			
03	Heilbrigðismál		-15.743	-498.097	-15.743	-513.840	-3,2%			
04	Fræðslu- og uppeldismál		-4.946	-43.230	-4.961	-48.191	-11,4%			
05	Meningarmál		-2.200	-140.376	-2.200	-142.576	-1,6%			
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.018	-26.768	-1.018	-27.786	-3,8%			
07	Brunamál og almannavarnir		-2.082	-2.931	-2.082	-2.931	0,0%			
08	Hreinlætismál		8.000	-11.756	-2.082	-13.838	-17,7%			
09	Skipulags- og byggingarmál		0	-31.300	8.000	-23.300	25,6%			
10	Umferðar- og samgöngumál		0	-22.377	-22.377	-22.377	0,0%			
11	Umhverfismál		0	-13.724	-13.724	-13.724	0,0%			
13	Atvinnumál		0	0	0	0				
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja		-11.650	-103.061	-11.650	-114.711	-11,3%			
21	Sameiginlegur kostnaður		0	-18.385	0	-18.385	0,0%			
22	Breyting lifeyrissjóðsskuldbindingar		0	0	0	0				
27	Óvenjulegir liðir		0	0	0	0				
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		6.969	32.773	6.984	39.757	21,3%			
31	Eignasjóður		-1.534	25.052	-1.534	23.518	-6,1%			
33	Þjónustumiðstöð		0	332	0	332				
59	Aðrar A-hluta stofnanir		0	0	0	0				
91	Millifærslur		0	0	0	0				
<b>A-hluti</b>				37.067	-8.804	28.263	-23,8%			
<b>B-hluti</b>										
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>										
61	Hafnarsjóður		-2.238	9.365	-2.238	7.127	-23,9%			
63	Vatnsveita		0	0	0	0				
65	Rafveita		0	0	0	0				
67	Hitaveita		0	0	0	0				

69	Fráveita	465	7.614	465	8.079	6,1%
71	Ibúðarhúsnæði	277	-2.423	277	-2.146	11,4%
77	Félagslegar þjónustustofnanir	526	0	589	589	100,0%
89	Aðrar B-hluta stofnanir	-400	0	893	893	100,0%
92	Millifærslur/Framkvæmdasjóður	72	-1.548	72	-1.476	
	<b>B-hluti</b>	<b>0</b>	<b>13.008</b>	<b>58</b>	<b>13.066</b>	<b>0,4%</b>
	<b>A- og B-hluti</b>	<b>0</b>	<b>50.075</b>	<b>-8.746</b>	<b>41.329</b>	<b>-17,5%</b>

### Rekstur

#### Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé	Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur	-8.746

## Fjárfesting (eignfærsla)

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 02  
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflökku	Skýring	Þús. kr.	Viðauki Fjárfesting þús.kr.
<b>A-hluti</b>				
29	Efnahagur - aðalsjóður			98.160
32	Eignasjóður - efnahagur			
34	Þjónustumiðstöð - efnahagur			
<b>A-hluti</b>				
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>				
61	Hafnarsjóður			-5.500
63	Vatnsveita			
65	Rafveita			
67	Hitaveita			
69	Fráveita			
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði			540
77	Félagslegar þjónustustofnanir			
<b>B-hluti</b>				
<b>A- og B-hluti</b>				
				93.200
				-4.960

Fjárfesting áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárfesting m/ viðaukum
206840	98160	305000
	0	0
206840	98160	305000
6000	-5500	500
2160	540	2700
8160	-4960	3200
215000	93200	308200

## Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé		7.488
XX	Lántaka - langtímalán		60.000
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			

67.488

## Fjárfestingar og framkvæmdir 2017-2018

	2017	2018
<b>Bæjarsjóður eignabreytingar:</b>		
Hlutafjárakning í Jeratún ehf. v/FSN	2.700.000	2.160.000
Slökkvilið, Ýmiss búnaður	9.500.000	3.000.000
Eldfjallasafn, Fyrsti áfangi við viðgerð á húsinu	0	15.000.000
Íþróttahús og sundlaug: Búningsklefar fyrir sundlaug og íþróttavöll	0	12.000.000
Ný hús við Borgarbraut fyrir Grunnskóla, Tónlistarskóla og Amtbókasafn ásamt endurbótumliðar	200.000.000	10.000.000
Hlutur bæjarsjóðs vegna færslu Dvalarheimilis á Sjúkrahúsið	1.000.000	61.000.000
Framlag vegna búsetuúrræði fyrir fatlað fólk í samvinnu við FSS	2.000.000	10.000.000
Frumáætlun um að breyta Dvalarheimili í íbúðir	500.000	0
Leikskólinn stækkaður með lausrí kennslustofu	15.000.000	0
Styrkur til HEFST vegna byggingar Reiðskemmu	5.000.000	4.000.000
Eignasala til fjármögnunar nýbyggingar við skóla og annarra verkefna.	-6.000.000	-50.000.000
Eignakaup m.a. vegna skipulagsmála	0	0
Nýsköpunarverkefni í samstarfi við atvinnulífs og fjárfestingarsj.-STARTUP Stykkishólmur stofnað	0	5.000.000
<b>Tæknisvið, Fasteignasvið og Áhaldahús:</b>		
Deiliskipulag og hönnun íbúðarsvæða, miðbæjar og iðnaðarsvæða	3.000.000	3.000.000
Skóplagnir í Maðkavík, hönnuun og fyrsti áfangi framkvæmda	2.000.000	2.000.000
Endurbætur á leikvöllum, ný tæki og minnkun einstakra leikvallarsvæða	6.000.000	2.000.000
Endurnýjun véla og tækja í Áhaldahúsi	10.000.000	10.000.000
Gatnagerð: slitlag á Hjallatanga, Nýræktarvegur við kirkjugarð, gangstéttar og endurnýjun slitlags.	65.000.000	20.000.000
Gatnagerð	0	17.000.000
Gatnagerð: Skólastígur slitlag og endurbætur á bílastæði og aðkomau fataðra við Dvalarheimili	-10.000.000	-50.000.000
Gatnagerðagjöld	2.000.000	0
Stigagerð og tröppur í Súgandisey .	0	5.000.000
Endurnýjun gangstéttar í Hólmgarði og uppsetning sviðs fyrir útsamkomur	0	0
<b>Stykkishólmshöfn:</b>		
Stykkishöfn, deiliskipulag og búnaður vegna gjaldskyldra bílastæða	500.000	4.000.000
Ferjuhöfn í Súgandisey, gangbraut að ferju	0	4.500.000
Stykkishöfn, dýpkun hafnarsvæðis samkvæmt Samgönguáætlun-hlutur hafnarsjóðs	0	3.500.000
Hafnarsvæði Skipavíkur -iðnarsvæði hönnun og framkvæmdir-hlutur hafnarsjóðs	0	8.500.000
Endurbætur snyrtiaðstöðu á hafnarsvæði,	0	2.000.000
<b>Annað ófyrirséð:</b>	0	3.840.000
<b>Samtals fjárfestingar:</b>	<b>308.200.000</b>	<b>109.500.000</b>



### 3711 Stykkishólmsbær

Kennitölur Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Viðmið
	2016	2017	2018	2019	2020	2021			
<b>Rekstrarhæfi</b>									
Framlegðarhlutfall.....	12,3%	11,5%	12,9%	13,7%	14,4%	15,3%	<	<	15%
Rekstramiðurstaða ( neikvæð ).....	43.662	41.329	57.727	72.845	98.752	124.532	<	<	0
Rekstrarjafnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....		142.718	171.901	229.324	296.129		<	<	0
<b>Efnahagur</b>									
Veltufjárhlutfall.....	0,51	0,52	0,56	0,64	0,85	1,24	<	<	1,00
Eiginfjárhlutfall.....	0,27	0,27	0,29	0,31	0,34	0,37	<	<	0,00
<b>Fjárfesting</b>									
Fjárfesting / heildartekjur.....	6,8%	20,3%	5,4%	5,3%	3,0%	2,9%	<	<	20%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,71	1,86	0,46	0,41	0,22	0,19	<	<	1,00
<b>Skuldapól</b>									
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	10,4	11,7	9,9	8,9	7,9	7,0	<	<	10,0
Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum.....	122,6%	127,2%	121,4%	115,3%	107,9%	96,2%	<	<	150%
Skuldahlutfall.....	128,1%	134,0%	128,1%	121,7%	114,1%	106,5%	<	<	150%
<b>Greiðsluhæfi</b>									
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	2,00	2,96	3,10	3,70	4,13	4,69	<	<	1,50
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	0,68	0,77	0,86	0,93	0,99	1,07	<	<	1,00
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	9,6%	10,9%	11,8%	13,0%	13,8%	14,9%	<	<	5%
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	0,80	1,00	1,08	1,17	1,25	1,35	<	<	1,00
<b>Leiðréttingar vegna viðmið sveitarstjórnarlaga:</b>									
Óreglulegir liðir í rekstrarjafnuði.....									
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....	79.994	103.521	103.521	103.521	103.521	103.521			103.521
Leigugeignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....									
Jákvætt veltufé.....	0	0	0	0	0	0			74.039