

Sveitarfélagið Stykkishólmur

Fjárhagsáætlun 2025

og þriggja ára

Fjárhagsáætlun 2026-2028

Viðauki 1

Apríl 2025



	Viðauki 1 2025				
	Rekstur				
		var	verður		breyting
5111-0340	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	-12.992.632	0		12.992.632
5111-2512	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	498.961	0		- 498.961
5111-4375	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	100.018	0		- 100.018
5111-44711	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	198.536	0		- 198.536
5111-4960	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	300.000	0		- 300.000
5111-4990	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	200.000	0		- 200.000
5111-5111	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	2.089.243	0		- 2.089.243
51-11-8611	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	2.013.000	0		- 2.013.000
5112-0340	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	-11.444.584	-24.437.216		- 12.992.632
5112-2512	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	484.765	983.726		498.961
5112-2521	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	766.419	766.419		-
5112-4375	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	105.482	205.500		100.018
5112-44711	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	198.509	397.045		198.536
5112-4960	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	300.000	600.000		300.000
5112-4990	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	221.739	421.739		200.000
5112-5111	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	1.974.200	4.063.443		2.089.243
5112-8611	Búsetur. Íbúðir flutningur af deild 5111 á 5112	0	2.013.000		2.013.000
0821-0990	Úrvinnslusjóður	-4.450.000	-5.550.000		- 1.100.000
0217-4990	Búsetuþjónusta málefni fatlaðra	26.003.376	29.758.176		3.754.800
04111-1141	Kjarasamningar kennara leikskóli	60.596.704	65.878.409		5.281.705
04111-1803	Kjarasamningar kennara leikskóli	1.405.321	2.741.597		1.336.276
04211-1141	Kjarasamningur kennara grunnskóli	132.750.713	151.293.673		18.542.960
04211-1803	Kjarasamningur kennara grunnskóli	1.254.442	5.519.329		4.264.887
04511-1111	Kjarasamningur kennara tónlistarskóli	62.684.210	67.437.586		4.753.376
04511-1806	Kjarasamningur kennara tónlistarskóli	8.027.312	9.120.583		1.093.271
2180-9991	Flutt af geymslureikn v breyttra forsendra.	69.000.000	31.072.725		- 37.927.275
			Samtals:		0

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2025						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	1.238.338	0	1.238.338	1.232.220	0	1.232.220
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	730.557	0	730.557	730.557	0	730.557
Aðrar tekjur.....	452.411	1.100	453.511	657.433	1.100	658.533
	2.421.306	1.100	2.422.406	2.620.210	1.100	2.621.310
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	1.439.083	35.273	1.474.356	1.548.949	35.273	1.584.222
Lífeyrisskuldabinding, breyting.....	49.854	0	49.854	49.854	0	49.854
Annar rekstrarkostnaður.....	676.830 (34.173)		642.657	687.752 (34.173)		653.579
	2.165.767	1.100	2.166.867	2.286.555	1.100	2.287.655
Rekstrarmiðurstaða fyrir afskriftir	255.540	0	255.540	333.655	0	333.655
Afskriftir.....	(88.394)	0 (88.394)		(115.741)	3.676 (112.065)	
Rekstrarmiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	167.146	0	167.146	217.914	3.676	221.590
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(166.135) (163)	(166.298)		(177.690) (3.909)	(181.599)	
Rekstrarmiðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	1.011 (163)	848		40.225 (233)	39.992	
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	16.500	0	16.500
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstaða af reglulegri starfsemi	1.011 (163)	848		56.725 (233)	56.492	
Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstaða	1.011 (163)	848		56.725 (233)	56.492	

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuyfirlit		Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti	
		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2025						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....		1.011	(163)	848	56.725	(233) 56.492
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:.....						
Afskriftir.....		88.394	0	88.394	115.741	(3.676) 112.065
Verðbætur og gengismunur.....		89.541	163	89.704	100.058	(0) 100.058
Byggingarréttur.....		0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....		0	0	0	(16.500)	0 (16.500)
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....		0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....		0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....		49.854	0	49.854	49.854	0 49.854
Breyting á öðrum skuldbindingum.....		0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....		0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (tíl rekstrar)		228.800	(0)	228.800	305.877	(3.909) 301.968
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
Önnheimtar tekjur, breyting.....		(3.000)	0 (3.000)		(3.000)	0 (3.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....		(2.000)	0 (2.000)		(2.000)	0 (2.000)
Skammtímaskuldir, breyting.....		624	0	624	624	0 624
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....		(11.000)	0 (11.000)		(11.000)	0 (11.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....		0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		(10.522)	0 (10.522)		(10.522)	0 (10.522)
Handbært fé frá rekstri (tíl rekstrar)		218.278	0	218.278	295.355	(3.909) 291.446
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(314.000)	0 (314.000)		(329.500)	0 (329.500)
Söluverð rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....		0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....		0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....		49.500	0	49.500	49.500	0 49.500
Byggingarréttur.....		0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		(326)	0 (326)		(326)	0 (326)
Langtímakröfur, breyting.....		(0)	0 (0)		(0)	0 (0)
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....		0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....		1.218	(1.218) (0)		0	0 0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(263.608)	(1.218) (264.826)		(280.326)	0 (280.326)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....		0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....		0	0	0	(0)	0 (0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....		11.887	(2.691)	9.196	0	0 0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....		0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....		26.330	0	26.330	0	0 0
Tekin ný langtímalán.....		250.000	0	250.000	250.000	0 250.000
Alborganir langtímalána.....		(226.086)	0 (226.086)		(247.663)	0 (247.663)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....		0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....		0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		62.130	(2.691)	59.439	2.337	0 2.337
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....		16.800	(3.909)	12.891	17.366	(3.909) 13.457
Handbært fé í ársbyrjun.....		87.433	(36.770)	50.663	106.213	(32.733) 73.480
Handbært fé (fjárförf) í árslok		104.233	(40.679)	63.554	123.579	(36.642) 86.937

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2025				
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:			
			1	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1							
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.....		0	1.923.548	0	1.923.548	0%
02	Félagsþjónusta.....		(3.754)	(136.397)	(3.754)	(140.151)	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	1.498	0	1.498	0%
04	Fræðslu- og uppleidsmál.....		(35.273)	(984.218)	(35.273)	(1.019.491)	4%
05	Menningarmál.....		0	80.200	0	80.200	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	237.898	0	237.898	0%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	41.423	0	41.423	0%
08	Heimilisættismál.....	1.100	767	1.100	1.867	143%	
09	Skipulags- og byggingarmál.....	0	(45.045)	0	(45.045)	0%	
10	Umferðar- og samgöngumál.....	0	(36.618)	0	(36.618)	0%	
11	Umhverfismál.....	0	(38.871)	0	(38.871)	0%	
13	Atvinnumál.....	0	(23.640)	0	(23.640)	0%	
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0%	
21	Sameiginlegur kostnaður.....	37.927	(248.922)	37.927	(210.995)	(15%)	
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	(54.708)	0	(54.708)	0%	
27	Óreglugjafir löðir.....		0	0	0	0%	
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(163)	(3.495)	(163)	(3.658)	5%	
31	Eignasjóður.....		0	11.382	0	11.382	0%
33	Þjónustustöð.....	0	(2.684)	0	(2.684)	0%	
59	Félags- og skólajónusta Snæfellinga bs.....		0	933	0	933	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0%	
A - hluti samtals			(163)	1.011	(163)	848	(16%)
B hluti							
41	Hafnarsjóður.....		0	7.726	0	7.726	0%
61	Frávelda.....		0	25.266	0	25.266	0%
57	FSH ehf.....		0	3.462	0	3.462	0%
53	Dvalarheimili.....		0	0	0	0	0%
51	Búseturéttaríbúðir.....		0	1.789	0	1.789	0%
73	Gagnaveita.....	(70)	70	(70)	0	(100%)	
89	Náttúrustofa Vesturlands.....		0	900	0	900	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0%	
B - hluti samtals			(70)	39.213	(70)	39.143	(0%)
Millifærslur AB-hluta			0	16.500	0	16.500	0%
A og B hluti samtals			(233)	56.725	(233)	56.492	(0%)
Áhrif viðauka 1 á handbært fé							
Liður			Samtals				
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			(233)				
Þar af rekstrarliður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			(3.676)				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			(3.909)				
Útæðir fjármögnun rekstrar (neðangreint)			0				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			0				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1			(3.909)				
Fjármögnun vegna viðauka 1							
Útæðir ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr.	Liður	Skýring	Samtals				
0							

Fjármögnun vegna viðauka 1		
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldauka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Líður	Skýring Samtals
		0