

Sveitarfélagið

Stykkishólmur

Fjárhagsáætlun 2023

og þriggja ára

Fjárhagsáætlun 2024-2026

Viðauki 4

September 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	54.224	1.112.759	1.052.947	54.224	1.107.171
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	531.449	50.961	582.410	531.449	50.961	582.410
Aðrar tekjur.....	487.835	11.277	499.112	698.891	9.177	708.068
	2.077.818	116.462	2.194.280	2.283.287	114.362	2.397.649
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	1.147.664	76.200	1.223.864	1.218.077	83.600	1.301.677
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	21.854	0	21.854	21.854	0	21.854
Annar rekstrarkostnaður.....	611.189	(311)	610.878	649.913	10.689	660.602
	1.780.707	75.889	1.856.596	1.889.844	94.289	1.984.133
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	297.112	40.573	337.685	393.442	20.073	413.515
Afskriftir.....	(72.735)	0	(72.735)	(97.961)	0	(97.961)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	224.377	40.573	264.950	295.481	20.073	315.554
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(167.606)	(10.547)	(178.153)	(189.389)	(10.547)	(199.936)
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	56.771	30.026	86.797	106.092	9.526	115.618
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	8.997	0	8.997
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	56.771	30.026	86.797	115.089	9.526	124.615
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða	56.771	30.026	86.797	115.089	9.526	124.615

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						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	56.771	30.026	86.797	115.089	9.526	124.615
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	37.655	293.272	321.845	17.155	339.000
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	37.655	233.754	270.480	17.155	287.635
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)	78.462	52.905	(28.439)	57.962	29.523
Handbært fé í ársbyrjun.....	135.686	0	135.686	138.568	0	138.568
Handbært fé (fjárför) í árslok	110.128	78.462	188.591	110.129	57.962	168.091

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
4		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4							
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.....		41.860	1.615.577	105.185	1.720.762	7%
02	Félagsþjónusta.....		(3.850)	(74.142)	(8.850)	(82.992)	12%
03	Heilbrigðismál.....		0	1.498	0	1.498	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	(851.384)	(31.266)	(882.650)	4%
05	Menningarmál.....		0	(70.541)	(300)	(70.841)	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	(204.779)	(7.600)	(212.379)	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	(35.806)	(3.000)	(38.806)	8%
08	Hreinlætismál.....		0	(1.921)	(667)	(2.588)	35%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		14.479	(41.208)	14.479	(26.729)	(35%)
10	Umferðar- og samgöngumál.....		1.000	(31.403)	(1.000)	(32.403)	3%
11	Umhverfismál.....		(4.050)	(37.787)	(4.050)	(41.837)	11%
13	Atvinnumál.....		0	(18.056)	(418)	(18.474)	2%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		(3.000)	(170.974)	(9.090)	(180.064)	5%
22	Breyting líffeyrisskuldbindinga.....		0	(26.708)	0	(26.708)	0%
27	Öreglulegir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		500	2.531	(8.700)	(6.169)	(344%)
31	Eignasjóður.....		(6.000)	4.993	(7.847)	(2.854)	(157%)
33	Þjónustustöð.....		(6.000)	(234)	(6.850)	(7.084)	2.933%
59	Félags- og skólajónusta Snæfellinga bs.....		0	111	0	111	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			34.939	56.771	30.026	86.797	53%
B hluti							
41	Hafnarsjóður.....		(3.000)	16.062	(3.000)	13.062	(19%)
61	Fráveita.....		(4.000)	20.478	(6.100)	14.378	(30%)
57	FSH ehf.....		0	28.471	0	28.471	0%
53	Dvalarheimili.....		(7.000)	7	(11.400)	(11.393)	(165.577%)
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			(14.000)	49.321	(20.500)	28.821	(42%)
Millifærslur AB-hluta			0	8.997	0	8.997	0%
A og B hluti samtals			20.939	115.089	9.526	124.615	8%

Áhrif viðauka 4 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	20.939
Par af rekstrarlíðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	20.939
Út færð fjármögnun rekstrar (meðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga og lantöku á fjármögnunarbörf	0
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4	20.939

Fjármögnun rekstar vegna viðauka 4

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
Bæjarstjórn/Eltnastjórn og bíónustumiðstöð eiginbreytingar A-hluti: Húseignir									
Skýldur - Uppbygging húsnæðis	5.000.000	0	0	0	35.000.000	0	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 tónlistarskóli (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 (Skólaeól)	0	0	10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	0	
Breyting á Grunnskóla - þak (2023)Sjalerri (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)	20.000.000	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, (ekkert)	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	
Breytingar á Ambókasafni (Breyting á sal í kennslustofu - Hljóðvist bætt o.fl.)	0	0	0	0	0	0	0	0	
Stýrkur frá lönnunarsjóði vegna bættis aðgengi fatlaðra/Húsnáðunarsjóður	0	0	0	-2.500.000	0	0	0	0	
Tækjakaup eldhúis Skólastíg 14	5.000.000								
Endurbætur Búseta-íbúð	4.000.000								
Grendagámar/Sorphóla	4.000.000								
Raftenglar tjaldstæði	4.000.000								
Kaup á lötletting fyrir Ahalðahús	8.000.000								
Samtals:	103.000.000	0	115.000.000	-2.500.000	153.000.000	0	182.000.000	0	524.500.000
Bæjarstjórn/Eltnastjórn og bíónustumiðstöð eiginbreytingar A-hluti: Gatnaerð, tæki og áhöld									
Gatnaerð og umferðaröryggi: Hamrandar, Gangstéttar, Skólastígur, kirkjug., 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 samantíðni: Vikurbætur	65.000.000		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	
Rúggvegir, hlífvegir og framkvæmdir í þessum svæðum	0		2.000.000		2.000.000	0	2.000.000	0	46.000.000
Endurbætur á íbróttavelli fyrir Landsmót 50+ og eðmguleið frá tjaldstæði að íbróttamiðstöð	12.000.000		10.000.000		0	0	0	0	
Hólmgarður - 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), hringbúnaður	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	
Stýrkur frá lönnunarsjóði vegna hönnunar og skiptinga við Rúggvegir	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	
Stýrkur vegna Landsmót 50+	0	-5.000.000	0	0	0	0	0	0	
Samtals:	144.000.000	-39.800.000	234.000.000	-145.000.000	77.500.000	-50.000.000	120.500.000	-30.000.000	332.200.000
Stykkishólshöfn/ atvinnusvæði:									
Ferjuhöfn í Súgandisey, gangbraut að ferju og landaangar (Rafmagn/vatn)	3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	
St.höfn, smábátaástaða/hafskipsbryggja/dýpkun/endurbætur skv. samg.ættl.-hl. hafnarar	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
Frávælti og önnur B-hluta fyrirtæki									
Frávælti: Vikurbætur	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	
Stýrkur 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				
Alls									
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%	
Framfararkvæði síðari umræða		17,2%		18,0%		18,4%		19,3%	
Veltuáfrá 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						
Rekstrarfrævi brýgja ára samkv. Sveitarstjórnarlögum	35.541.000		216.820.000		515.824.000		676.644.000		