

Fjárhagsáætlun 2021

Kynning til umræðu á sveitarstjórnarfundi 7.10.2020

Sveinn Margeirsson

Margrét Halla Lúðvíksdóttir

Grunnforsendur

Grunnforsendur áætlunar						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Drifkraftar útsvars						
Íbúafjöldi í ársbyrjun	504	507	490	465	495	515
Fjölgun / (fækkun) íbúa á árinu	3	(17)	(25)	30	20	20
%fjölgun/(fækkun) íbúa og útsvarsgreiðenda á árinu	0,60%	(3,35%)	(5,10%)	6,45%	4,04%	3,88%
Íbúafjöldi í árslok	507	490	465	495	515	535
Útsvarshlutfall		14,52%	14,52%	14,52%	14,52%	14,52%
Atvinnuleysi í sveitarfélaginu (meðaltal yfir árið)		10,00%	10,00%	3,00%	3,00%	2,00%
Lækkun tekna við upphaf/lok atvinnuleysis að meðaltali		15,00%	30,00%	30,00%	30,00%	30,00%
Hækkun/(lækkun) meðallauna í sveitarfélaginu			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Drifkraftar launa og launatengdra gjalda						
Starfsmannafjöldi sveitarfélagsins		31	33	33	31	29
Starfsmannafjöldi %breyting			6,5%	0,0%	(6,1%)	(6,5%)
Hækkun/(lækkun) launa starfsmanna sveitarfélagsins			5,00%	2,00%	2,00%	5,00%
Forsendur annarra rekstrarliða (breyting frá fyrra ári)						
Hækkun/(lækkun) framlaga Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga				-25,00%	0,00%	0,00%
Hækkun/(lækkun) annarra tekna						
Hækkun/(lækkun) annars rekstrarkostnaðar						

Grunnforsendur áætlunar						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Samanteknir áhrifaþættir áætlunar (breytingar frá fyrra ári)						
Útsvar		(5,10%)		9,36%	4,04%	4,24%
Fasteignaskattur			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Framlög Jöfnunarsjóðs			0,00%	(25,00%)	0,00%	0,00%
Aðrar tekjur			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Laun og launatengd gjöld			11,77%	2,00%	(4,18%)	(1,77%)
Annar rekstrarkostnaður			0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

Fjárfestingar

- Afskriftir
 - Fasteignir: 2,5%
 - Vélar, áhöld og tæki: 12%
 - Veitukerfi og götur: 4%

Eignasjóður	▼ Fjárfesting 2021	Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2021	Q2	40.000
Þjónustustöð	Fjárfesting 2021	Vélar, áhöld og tæki	2021	Q1	4.000
Veitustofnun	Fjárfesting 2021	Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2021	Q3	70.000

Rekstur – fyrsta mat á niðurstöðu

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	404.841	387.634	380.756	406.325	418.400	431.582
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	65.306	76.860	76.860	57.645	57.645	57.645
Aðrar tekjur.....	132.942	100.161	249.351	230.351	235.351	240.351
	603.089	564.656	706.967	694.321	711.396	729.578
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	301.885	311.958	348.688	355.662	340.789	334.743
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	7.075	12.100	8.000	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	236.268	201.383	319.388	319.388	319.388	319.388
	545.228	525.440	676.076	675.050	660.176	654.130
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	57.861	39.216	30.892	19.272	51.220	75.448
Afskriftir.....	(34.568)	(39.576)	(45.436)	(49.034)	(47.890)	(46.209)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	23.293	(360)	(14.545)	(29.763)	3.330	29.239
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇄						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	10.904	0	0	0	0	0
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(5.795)	(3.391)	(6.057)	(5.780)	(5.485)	(5.170)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	5.109	(3.391)	(6.057)	(5.780)	(5.485)	(5.170)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	28.402	(3.751)	(20.601)	(35.543)	(2.155)	24.069
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	28.402	(3.751)	(20.601)	(35.543)	(2.155)	24.069

Sjóðstreymi

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	54.145	(11.461)	5.113	35.165	46.851	70.876
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(218.037)	(122.000)	(114.000)	0	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna.....	33.950	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(348)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(184.435)	(122.000)	(114.000)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	150.000	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	0	(5.075)	(10.414)	(10.685)	(10.962)	(11.247)
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(0)	0	(0)	(0)	(0)
Skammtímalán, breyting.....	57.453	(57.453)	0	0	0	0
	57.453	87.472	(10.414)	(10.685)	(10.962)	(11.247)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(72.837)	(45.989)	(119.301)	24.480	35.889	59.628
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	142.644	69.807	23.818	(95.483)	(71.003)	(35.114)
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	69.807	23.818	(95.483)	(71.003)	(35.114)	24.514