

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

5. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

	Sveitarsjóður		Samantekið	
	2009	Fjárhags- áætlun	2009	Fjárhags- áætlun
Vaxtatekjur frá fyrirtækjum í félagasamstæðu	31.680	11.172	0	0
Aðrar vaxtatekjur	60.959	0	60.998	0
Aðrar fjármunatekjur, þ.m.t. arður	6.518	64.600	6.518	64.600
	<u>99.157</u>	<u>75.772</u>	<u>67.515</u>	<u>64.600</u>
Önnur vaxtagjöld	(96.577)	(86.963)	(135.613)	(152.429)
	<u>(96.577)</u>	<u>(86.963)</u>	<u>(135.613)</u>	<u>(152.429)</u>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld samtals.....	<u>2.580</u>	<u>(11.191)</u>	<u>(68.098)</u>	<u>(87.829)</u>

Rekstur málaflokka og fyrirtækja í samanburði við fjárhagsáætlun

6. Rekstur málaflokka aðalsjóðs greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Fjárhags- áætlun
Skatttekjur	0	1.161.769	1.161.769	1.059.490
Félagsþjónusta	85.868	34.295	(51.573)	(51.970)
Heilbrigðismál	408	0	(408)	(410)
Fræðslu- og uppeldismál	661.999	44.880	(617.119)	(612.080)
Menningarmál	76.559	24.629	(51.930)	(50.040)
Æskulýðs- og íþróttamál	168.095	26.487	(141.608)	(141.810)
Brunamál og almannavarnir	15.744	150	(15.594)	(14.960)
Hreinlætismál	54.466	38.814	(15.652)	(12.750)
Skipulags- og byggingarmál	30.032	5.307	(24.725)	(26.460)
Götur , vegir, holræsi, umferðarm.	13.700	3.915	(9.784)	(16.000)
Almenningsgarðar og útvist	24.068	237	(23.831)	(16.390)
Atvinnumál	33.269	9.146	(24.123)	(24.350)
Samciginlegur kostnaður	120.567	25.756	(94.812)	(91.050)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	13.659	0	(13.659)	(19.200)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	<u>(197.413)</u>	<u>0</u>	<u>197.413</u>	<u>165.582</u>
Aðalsjóður samtals	<u>1.101.021</u>	<u>1.375.385</u>	<u>274.365</u>	<u>147.602</u>
Eignarsjóður	300.384	184.363	(116.021)	(108.736)
Þjónustustöð	53.649	23.034	(30.615)	(25.762)
Milliviðskipti	<u>(203.089)</u>	<u>(203.089)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Sveitarsjóður samtals	<u>1.251.965</u>	<u>1.379.694</u>	<u>127.729</u>	<u>13.104</u>
Hafnarsjóður	96.940	132.558	35.617	9.312
Vatnsveita	60.942	58.580	(2.362)	5.089
Kaupleigubúðir	46.853	29.945	(16.908)	(27.798)
Milliviðskipti	<u>(27.097)</u>	<u>(27.097)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Samantekið fyrir A og B -hluta.....	<u>1.429.604</u>	<u>1.573.679</u>	<u>144.075</u>	<u>(293)</u>

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

7. Varanlegir rekstrarfjármunir í árslok greinast þannig:

	Sveitarsjóður		
	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð 1.1.....	2.328.332	19.854	2.348.186
Áður afskrifað.....	(959.340)	(14.562)	(973.902)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	1.368.992	5.292	1.374.284
Viðbót á árinu.....	347.544	4.682	352.226
Selt á árinu.....	(4.686)	20	(4.666)
Afskrifað á árinu.....	(40.204)	(984)	(41.188)
Bókfært verð í árslok.....	1.671.646	9.011	1.680.657

	Samantekið			
	Hafnarmannvirki og veitukerfi	Fasteignir	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Stofnverð 1.1.....	628.619	2.637.821	80.023	3.346.463
Áður afskrifað.....	(182.665)	(972.848)	(64.002)	(1.219.516)
Bókfært verð í ársbyrjun.....	445.953	1.664.973	16.021	2.126.947
Viðbót á árinu.....	70.781	347.544	4.682	423.007
Selt á árinu.....	0	(24.309)	20	(24.289)
Afskrifað á árinu.....	(18.765)	(47.099)	(5.841)	(71.705)
Bókfært verð í árslok.....	497.969	1.941.110	14.882	2.453.960

8. Fasteignamat og váttryggingamat eigna sveitarsjóðs í árslok greinist þannig:

Sveitarsjóður	Fasteignamat	Váttryggingamat	Bókfært verð
Skólahúsnaði.....	394.796	1.863.080	439.160
Leikskólahúsnaði.....	55.880	195.840	58.824
Íþróttamiðstöð.....	184.200	314.707	638.701
Nýheimar (annað en framhaldsskólinn).....	86.300	345.535	143.732
Aðrar fasteignir og lóðir.....	351.522	1.140.107	391.229
	1.072.698	3.859.269	1.671.646

Eignarhlutar í félögum

9. Eignarhlutar í félögum í árslok greinast þannig:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Eignarhlutar í öðrum félögum:		
Brennu flosi hf.....	6.375	6.375
Nýherjabúðir ehf.....	2.000	2.000
Landskerfi bókasafna hf.....	628	628
Búbót svf.....	6.682	6.682
Jóklasetur á Hornafirði ses.....	20.000	20.000
Þórbergssetur.....	4.250	4.250
Lánasjóður sveitarfélaga.....	119.298	119.298
Búseturéttur í Ekruhúsi, Víkurbraut 30 á Höfn.....	0	1.850
Þekkingarnet Austurlands.....	75	75
	<u>159.308</u>	<u>161.158</u>

Skammtímakröfur sveitarsjóðs

10. Skammtímakröfur sundurliðast þannig

	31.12.2009	31.12.2008
Viðskiptamannabókhald	12.666	11.535
Endurkræfur virðisaukaskattur.....	39.041	7.840
Ýmsar skammtímakröfur.....	12.253	7.937
Slysavarnardeild Örafa.....	1.460	1.825
Óinnheimtar tekjur	11.418	17.651
Reiknaðir vextir vegna skuldabréfaeignar.....	19	19
Niðurfærsla skammtímakrafna - óbein afskrift.....	(1.212)	(2.713)
	<u>75.644</u>	<u>44.094</u>

11. Óinnheimtar tekjur greinast þannig

Útistandandi fasteignagjöld	412	393
Óinnheimtar tekjur af staðgreiðslu reikningsársins.....	49.891	47.770
Skattar utan staðgreiðslu	23.890	14.825
Niðurfærsla óinnheimtra tekna - óbein afskrift	(15.285)	(9.668)
	<u>58.908</u>	<u>53.321</u>

12. Skammtímakröfur eru færðar á nafnverði að teknu tilliti til niðurfærslu. Breyting niðurfærslu greinist þannig:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Niðurfærsla í ársbyrjun.....	12.381	15.036
Tapaðar kröfur á árinu	1.104	1.104
Gjaldfærð niðurfærsla á árinu	3.013	2.616
Niðurfærsla í árslok.....	<u>16.497</u>	<u>18.755</u>

Eigið fé

13. Yfirlit yfir eiginfjárreikninga:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Yfirfært frá fyrra ári	1.496.063	1.592.767
Rekstrarniðurstaða.....	127.729	144.075
	<u>1.623.791</u>	<u>1.736.842</u>

14. Eftirlaunaskuldbinding:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Lífeyrisskuldbinding í upphafi árs.....	208.213	235.589
Breyting á árinu.....	13.659	15.664
	<u>221.873</u>	<u>251.253</u>

Viðskiptaskuldir

15. Aðrar skammtímaskuldir í árslok greinast þannig:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Ógreidd opinber gjöld starfsmanna.....	12.337	12.337
Ógreitt áfallið orlof.....	40.146	41.080
Ógreitt tryggingagjald v/launa.....	4.241	4.241
Ógreidd laun og tengd gjöld.....	10.494	10.494
Ógreiddir áfallnir vextir.....	4.876	6.774
Framkvæmdasjóður fatlaðara vegna Silfurbraut 2-4.....	1.040	1.040
Aðrar viðskiptaskuldir.....	26.953	31.920
	<u>100.088</u>	<u>107.887</u>

Langtímaskuldir

16. Yfirlit yfir langtímaskuldir:

	Sveitarsjóður	Samantekið
Skuldir í erlendum gjaldmiðlum:		
Skuldir í EUR.....	201.741	201.741
	<u>201.741</u>	<u>201.741</u>
Skuldir í íslenskum krónum	491.233	841.678
	<u>692.973</u>	<u>1.043.418</u>
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(97.919)	(113.704)
Langtímaskuldir í árslok	<u>595.054</u>	<u>929.714</u>

17. Afborganir af langtímaskuldum félagsins í lok ársins greinast þannig á næstu ár:

Næsta árs afborganir	97.919	113.704
Afborganir 2011.....	97.686	113.665
Afborganir 2012.....	77.487	91.180
Afborganir 2013.....	71.883	85.781
Afborganir 2014.....	67.993	82.103
Afborganir síðar	280.006	556.984
	<u>692.973</u>	<u>1.043.418</u>

Önnur mál

18. Bæjarsjóður hefur gert leigusamning um húsið að Hafnarbraut 30 Höfn. Leigusamningurinn gildir til ársins 2014. Mánaðarlegur leigugreiðslur sem bæjarsjóði ber að greiða eru 402 þúsund krónur.
19. Bæjarsjóður hefur gert fjármögnunarleigu- og reksttarleigusamninga vegna tölvubúnaðar, bifreiða og annarra áhaldna og tækja. Eignir sem eru fjármagnaðar með þessum samningum eru ekki eignferðar og skuldbindingar vegna eignanna eru ekki uppfærðar í efnahagsreikningi. Áhvílandi skuldbinding í bæjarsjóði í lok ársins nemur um 15,6 milljónum króna.

Kennitölur

	Sveitarsjóður		Samantekið	
	Árið 2009	Fjárhags- áætlun	Árið 2009	Fjárhags- áætlun
20. Í hlutfalli við rekstrartekjur				
Útsvar.....	47,57%	48,78%	41,71%	43,07%
Fasteignaskattur.....	6,24%	8,28%	5,21%	7,31%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	28,12%	25,75%	24,65%	22,73%
Lóðarleiga.....	1,02%	1,11%	0,90%	0,98%
Skatttekjur samtals.....	82,95%	83,91%	72,46%	74,09%
Aðrar tekjur.....	17,05%	16,09%	27,54%	25,91%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld.....	53,59%	55,92%	49,05%	51,55%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0,99%	1,51%	1,00%	1,40%
Annar rekstrarkostnaður.....	33,37%	37,68%	31,91%	36,86%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	12,06%	4,90%	18,04%	10,19%
Afskriftir.....	2,99%	2,99%	4,56%	4,13%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(0,19%)	0,88%	4,33%	6,09%
Rekstrarniðurstaða.....	9,26%	1,03%	9,16%	(0,02%)

21. Í þúsundum króna á íbúa

Rekstur:

Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	548	506	546	506
Aðrar tekjur.....	113	97	207	177
Laun og launatengd gjöld.....	360	347	377	362
Annar rekstrarkostnaður.....	220	227	240	252
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(1)	5	33	42
Rekstrarniðurstaða fyrir óvenjulega liði.....	61	6	69	(0)
Rekstrarniðurstaða.....	61	6	69	(0)

Efnahagur:

Eignir.....	1.283	1.523
Eigið fé.....	777	831
Lífeyrisskuldbindingar.....	106	120
Skuldir án skuldbindinga.....	400	572

Sjóðstreymi:

Handbært fé frá rekstri.....	83	52	118	76
------------------------------	----	----	-----	----

	Árið 2009	Árið 2008	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2005
22. Íbúaföldi					
Í ársbyrjun.....	2.110	2.120	2.186	2.189	2.225
Breyting á árinu.....	(21)	(10)	(66)	(3)	(36)
Í árslok.....	2.089	2.110	2.120	2.186	2.189

	Árið 2009	Árið 2008	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2005
23. Fimm ára yfirlit sveitarsjóðs:					
Í hlutfalli við rekstrartekjur					
Útsvar.....	47,57%	42,75%	39,85%	42,41%	42,67%
Fasteignaskattur.....	6,24%	5,58%	5,22%	6,07%	5,85%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	28,12%	35,10%	38,45%	33,07%	31,40%
Lóðarleiga.....	1,02%	0,92%	0,89%	1,02%	0,98%
Skatttekjur samtals.....	82,95%	84,35%	84,42%	82,57%	80,90%
Aðrar tekjur.....	17,05%	15,65%	15,58%	17,42%	19,10%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Laun og launatengd gjöld.....	53,59%	46,93%	44,53%	50,90%	50,68%
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0,99%	0,85%	0,40%	2,38%	1,86%
Annar rekstrarkostnaður.....	33,37%	31,19%	28,19%	31,50%	30,48%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir.....	12,06%	21,03%	26,88%	15,23%	16,97%
Afskriftir.....	2,99%	2,37%	2,55%	3,29%	3,73%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(0,19%)	2,89%	(0,94%)	2,00%	3,50%
Rekstrarniðurstaða fyrir					
óvenjulega liði.....	9,26%	15,77%	25,27%	9,94%	9,74%
Óvenjulegir liðir.....	-	-	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	9,26%	15,77%	25,27%	9,94%	9,74%

Í þúsundum króna á íbúa**Rekstur:**

Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	548	559	539	435	400
Aðrar tekjur.....	113	104	99	92	95
Laun og launatengd gjöld.....	360	317	287	281	260
Annar rekstrarkostnaður.....	220	207	180	166	151
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(1)	19	(6)	11	17
Rekstrarniðurstaða fyrir					
óvenjulega liði.....	61	105	161	52	48
Óvenjulegir liðir.....	-	-	-	-	-
Rekstrarniðurstaða.....	61	105	161	52	48

Efnahagur:

Eignir.....	1.283	1.240	992	778	678
Eigið fé.....	777	709	602	358	258
Lífeyrisskuldbindingar.....	106	99	93	87	75
Skuldir án skuldbindinga.....	400	432	297	332	344

Sjóðstreymi:

Handbært fé frá rekstri.....	83	234	180	126	80
------------------------------	----	-----	-----	-----	----

<i>Aðrar lykiltölur</i>	Árið 2009	Árið 2008	Árið 2007	Árið 2006	Árið 2005
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli					
við langtímaskuldir, mælt í árum.....	3,45	1,30	1,19	1,85	3,22
Veltufjárlutfall.....	2,55	3,13	3,68	2,09	1,90
Eiginfjárlutfall.....	60,57%	57,17%	60,66%	46,03%	38,14%
Álagningarhlutföll:					
Útsvar.....	13,04%	13,04%	13,03%	13,03%	13,03%
Fasteignaskattar - íbúðarhúsnæði.....	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Fasteignaskattar - atvinnuhúsnæði.....	1,62%	1,62%	1,62%	1,62%	1,62%