

REYKHÓLAHREPPUR

FJÁRHAGSÁÆTLUN 2012

Lagt fram til seinni umræðu í sveitarstjórn 15. desember 2011

EFNISYFIRLIT

Bls.

A HLUTA SJÓÐIR OG STOFNANIR

REKSTRARYFIRLIT SVEITARSJÓÐS 2012.....	2
REKSTRARREIKNINGUR SVEITARSJÓÐS 2012.....	3
EFNAHAGSREIKNINGUR SVEITARSJÓÐS.....	4 - 5
SJÓÐSTREYMI SVEITARSJÓÐS.....	6

A OG B HLUTA SJÓÐIR OG STOFNANIR - ÁÆTLAÐUR SAMSTÆÐUREIKNINGUR

REKSTRARREIKNINGUR.....	7
EFNAHAGSREIKNINGUR:	
EIGNIR.....	8
SKULDIR.....	9
SJÓÐSTREYMI.....	10
LYKILTÖLUR.....	11

ÁÆTLAÐ REKSTRARYFIRLIT REYKHÓLAHREPPS 2012

(í þús.kr.)

Allar tölur í þús.kr.	0	02	03	81	1	2+4	5	7	8	9		
	Heildar- tekjur	Par af þjónustutekjur	Par af eigna- tekjur	Par af endurgr. annarra sveitarfélaga	Laun og lt. gjöld	Vöru- og þjónustukaup	Skattar og önnur opinb.gjöld	(Fjármunat.) og fjármagnsgj.	Afskriftir	Styrkir og framlög	Samtals gjöld	Niður- staða
Aðalsjóður:												
Skatttekjur.....	157.550										0	(157.550)
Félagsþjónusta.....	3.053				8.256	7.944					16.200	13.147
Heilbrigðismál.....						379					379	379
Fræðslu- og uppeldismál.....	13.256				74.016	49.987					124.003	110.747
Menningarmál.....	897				326	8.066					8.392	7.495
Æskulýðs- og íþróttamál.....	2.865				8.025	14.604					22.629	19.764
Brunamál og almannavarnir.....					707	3.774					4.481	4.481
Hreinlætismál.....	6.420					6.922					6.922	502
Skipulags- og byggingamál.....	200				279	4.186					4.465	4.265
Umferðar-og samgöngumál.....	3.000					3.876					3.876	876
Umhverfismál.....	100				177	2.584					2.761	2.661
Atvinnumál.....	895				1.903	1.860					3.763	2.868
Sameiginlegur kostnaður.....	592				20.602	10.214					30.816	30.224
Fjármagnsliðir.....	1.043							(3.932)			(3.932)	(4.975)
Aðalsjóður samtals	189.871	0	0	0	114.291	114.396	0	(3.932)	0	0	224.755	34.884
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:												
Eignasjóður.....	45.722					11.466		1.728	3.622		16.816	(28.906)
Þjónustumiðstöð.....	10.219				10.138	806					10.944	725
Millifærslur..... (48.144)						(48.144)					(48.144)	0
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	7.797	0	0	0	10.138	(35.872)	0	1.728	3.622	0	(20.384)	(28.181)
SAMSTÆÐUREIKNINGUR A HLUTA	197.668	0	0	0	124.429	78.524	0	(2.204)	3.622	0	204.371	6.703
Sjóðir í B hluta:												
Fráveita.....	960					562					562	(398)
Vatnsveita.....	2.820					1.242		1.148	1.162		3.552	732
Hafnarsjóður.....	4.574					3.898					3.898	(676)
Félagslegar íbúðir.....	5.357					921		7.010			7.931	2.574
Barmahlíð.....	110.293				79.961	22.408		4.156	1.043		107.568	(2.725)
Millifærslur..... (4.080)						(4.080)					(4.080)	0
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	317.592	0	0	0	204.390	103.475	0	10.110	5.827	0	323.802	6.210
Rekstrarafgangur (-tap) samstæðu í hlutfalli við skatttekjur												-4%

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR BÆJARSJÓÐS 2012

(í þús. kr.)

Fjárhagsáætlun 2012

Skýr.	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti samts
Tekjur:					
Skatttekjur.....	157.550				157.550
Þar af framlög jöfnunarsjóðs.....	71.950				71.950
Aðrar tekjur.....	32.321	45.722	10.219	(48.144)	40.118
	<u>189.871</u>	<u>45.722</u>	<u>10.219</u>	<u>(48.144)</u>	<u>197.668</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld.....	114.291	0	10.138	0	124.429
Annar rekstrarkostnaður.....	114.396	11.466	806	(48.144)	78.524
	<u>228.687</u>	<u>11.466</u>	<u>10.944</u>	<u>(48.144)</u>	<u>202.953</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði	(38.816)	34.256	(725)	0	(5.285)
Afskriftir.....	0	(3.622)	0		(3.622)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	3.932	(1.728)	0		2.204
REKSTRARNIÐURSTAÐA	(34.884)	28.906	(725)	0	(6.703)

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A - HLUTA 31. DESEMBER 2012

(í þús. kr.)

	Skýr.	Aðal- sjóður	Eignasjóður Þjón.miðst.	Milli- færslur	A- hluti samts
EIGNIR:					
FASTAFJÁRMUNIR:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir.....		8.289	150.822		159.111
Veitukerfi, land, götur o.fl.....					0
Annað.....		4.142	12.114		16.256
		<u>12.431</u>	<u>162.936</u>	<u>0</u>	<u>175.367</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Eignarhlutir í félögum.....		26.567			26.567
Langtímakröfur.....		0			0
Langtímakröfur eigin fyrirtæki.....		114.760	30.761	0	145.521
		<u>141.327</u>	<u>30.761</u>	<u>0</u>	<u>172.088</u>
Fastafjármunir		<u>153.758</u>	<u>193.697</u>	<u>0</u>	<u>347.455</u>
VELTUFJÁRMUNIR:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur.....		10.110			10.110
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....		483			483
Aðrar skammtímakröfur.....		12.658			12.658
Skammtímakröfur samts		<u>23.251</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>23.251</u>
Handbært fé.....		48.729			48.729
Veltufjármunir		<u>71.980</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>71.980</u>
EIGNIR SAMTALS		<u>225.738</u>	<u>193.697</u>	<u>0</u>	<u>419.435</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A - HLUTA 31. DESEMBER 2011

(í þús. kr.)

	Skýr.	Aðal- sjóður	Eignasjóður Þjón.miðst.	Milli- færslur	A- hluti samts
<u>SKULDIR:</u>					
Eigið fé.....		107.470	193.697		301.167
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir.....		79.980			79.980
Aðrar langtímaskuldir.....			0	0	0
		<u>79.980</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>79.980</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir.....		18.985			18.985
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		10.000			10.000
Aðrar skammtímaskuldir.....		9.303			9.303
		<u>38.288</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>38.288</u>
Skuldir og skuldbindingar samts		<u>118.268</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>118.268</u>
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS		<u>225.738</u>	<u>193.697</u>	<u>0</u>	<u>419.435</u>
				Veltufjárhlutfall	1,88
				Íbúafjöldi	270
				Heildarskuldir pr. íbúa	438
				Nettóskuld pr. íbúa	368

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A - HLUTA 2012

(í þús. kr.)

Fjárhagsáætlun 2012

	Skýr.	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A- hluti samts		
Rekstrarhreyfingar:								
Niðurstaða ársins.....	(	34.884)	28.906	(	725)	0 (	6.703)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:								
Reiknaðar afskriftir.....		0	3.622				3.622	
Verðbætur og gengismunur.....		4.966					4.966	
Verðbætur á eigin fyrirtæki.....	(	1.478 )	(	888 )		(	2.366)
Veltufé frá rekstri	(31.396)	31.640	(725)	0	(481)
Breytingar á skammtímalíðum:								
Birgðir, lækkun.....							0	
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	(	1.058 )				(	1.058)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....							0	
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	(	487 )				(	487)
Breytingar	(	1.545)	0	0	0	(	1.545)
Handbært fé frá (til) rekstrar	(32.941)	31.640	(725)	0	(2.026)
Fjárfestingarhreyfingar:								
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....			(	3.500 )		(	3.500)
Verðbréf, breyting.....		337					337	
Fjárfestingarhreyfingar		337	(3.500)	0	0	(3.163)
Fjármögnunarhreyfingar:								
Tekin ný langtímalán.....		0					0	
Afborganir langtímalána.....	(	9.807 )				(	9.807)
Eigin fyrirtæki, breyting.....		48.285	(	28.140)	725		20.870
Fjármögnunarhreyfingar		38.478	(	28.140)	725	0	11.063
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....		5.874	0	0	0		5.874	
Handbært fé í ársbyrjun.....		42.855					42.855	
Handbært fé í árslok.....		48.729	0	0	0		48.729	

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR 2012

(í þús. kr.)

Fjárhagsáætlun 2012									Endurskoðað fjárhags- áætlun 2011
Skýr.	Sveitar- sjóður	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Félagslegar- íbúðir	Barma- hlíð	Milli- færslur	Áætluð samstæða 2012	
Tekjur:									
Skatttekjur.....	157.550							157.550	145.309
Þar af framlög jöfnunarsjóðs.....	71.950							71.950	61.400
Aðrar tekjur.....	40.118	960	2.820	4.574	5.357	110.293	(4.080)	160.042	158.745
	<u>197.668</u>	<u>960</u>	<u>2.820</u>	<u>4.574</u>	<u>5.357</u>	<u>110.293</u>	<u>(4.080)</u>	<u>317.592</u>	<u>304.054</u>
Gjöld:									
Laun og launatengd gjöld.....	124.429		0	0	0	79.961		204.390	184.770
Annar rekstrarkostnaður.....	78.524	562	1.242	3.898	921	22.408	(4.080)	103.475	100.661
	<u>202.953</u>	<u>562</u>	<u>1.242</u>	<u>3.898</u>	<u>921</u>	<u>102.369</u>	<u>(4.080)</u>	<u>307.865</u>	<u>284.934</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði	(5.285)	398	1.578	676	4.436	7.924	0	9.727	19.120
Afskriftir.....	(3.622)	0	(1.162)		0	(1.043)		(5.827)	(5.827)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	<u>2.204</u>	<u>0</u>	<u>(1.148)</u>	<u>0</u>	<u>(7.010)</u>	<u>(4.156)</u>		<u>(10.110)</u>	<u>(9.067)</u>
REKSTRARNIÐURSTAÐA	(6.703)	398	(732)	676	(2.574)	2.725	0	(6.210)	4.226

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2012

(í þús. kr.)

	Skýr.	Sveitar- sjóður	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Félagslegar- íbúðir	Barma- hlíð	Milli- færslur	Áætluð samstæða 31.12.2012	Endurskoðuð fjárhags- áætlun 2011	Ársreikningur 2010
EIGNIR:											
FASTAFJÁRMUNIR:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir.....		159.111			15.590	61.153	80.887		316.741	321.406	305.216
Veitukerfi, götur o.fl.....		0	521	8.966					9.487	10.649	26.239
Annað.....		16.256					955		17.211	13.711	13.711
		<u>175.367</u>	<u>521</u>	<u>8.966</u>	<u>15.590</u>	<u>61.153</u>	<u>81.842</u>	<u>0</u>	<u>343.439</u>	<u>345.766</u>	<u>345.166</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Eignarhlutir í félögum.....		26.567							26.567	26.567	26.567
Langtímakröfur		0							0	820	820
Langtímakröfur eigin fyrirtæki.....		145.521	5.530		2.050		(153.101)		0	0	0
		<u>172.088</u>	<u>5.530</u>	<u>0</u>	<u>2.050</u>	<u>0</u>	<u>(153.101)</u>		<u>26.567</u>	<u>27.387</u>	<u>27.387</u>
Fastafjármunir		<u>347.455</u>	<u>6.051</u>	<u>8.966</u>	<u>17.640</u>	<u>61.153</u>	<u>81.842</u>	<u>(153.101)</u>	<u>370.006</u>	<u>373.153</u>	<u>372.553</u>
VELTUFJÁRMUNIR:											
Skammtímakröfur:											
Óinnheimtar tekjur.....		10.110							10.110	9.052	9.051
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....		483							483	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....		12.658			5.562				18.220	18.220	18.220
Skammtímakröfur samtals		<u>23.251</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.562</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>28.813</u>	<u>27.272</u>	<u>27.271</u>
Handbært fé.....		48.729					0		48.729	54.738	39.145
Veltufjármunir		<u>71.980</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.562</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77.542</u>	<u>82.010</u>	<u>66.416</u>
EIGNIR SAMTALS		<u>419.435</u>	<u>6.051</u>	<u>8.966</u>	<u>23.202</u>	<u>61.153</u>	<u>81.842</u>	<u>(153.101)</u>	<u>447.548</u>	<u>455.163</u>	<u>438.970</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR 31. DESEMBER 2012

(í þús. kr.)

	Skýr.	Sveitar- sjóður	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Félagslegar- íbúðir	Barma- hlíð	Milli- færslur	Áætluð samstæða 31.12.2012	Endurskoðuð fjárhags- áætlun 2011	Ársreikningur 2010
SKULDIR:											
Eigið fé.....		301.167	6.051	(16.422)	23.170	(51.440)	30.299		292.825	299.035	294.808
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....		79.980				26.486			106.466	113.027	87.331
Aðrar langtímaskuldir.....		0	0	25.388		85.360	40.201	(153.101)	(2.152)	(7.453)	0
		79.980	0	25.388	0	111.846	40.201	(153.101)	104.314	105.574	87.331
Skammtímaskuldir:											
Viðskiptaskuldir.....		18.985							18.985	18.792	18.792
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		10.000				700			10.700	10.508	11.739
Aðrar skammtímaskuldir.....		9.303			32	47	11.342		20.724	21.254	26.300
		38.288	0	0	32	747	11.342	0	50.409	50.554	56.831
Skuldir og skuldbindingar samtals		118.268	0	25.388	32	112.593	51.543	(153.101)	154.723	156.128	144.162
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS		419.435	6.051	8.966	23.202	61.153	81.842	(153.101)	447.548	455.163	438.970
								Veltufjárhlutfall	1,54	1,62	1,17
								Íbúafjöldi	270	279	292
								Heildarskuldir pr. íbúa	573	560	494
								Nettóskuld pr. íbúa	286	266	266

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI 2012

(í þús. kr.)

Fjárhagsáætlun 2011									Endurskoðuð fjárhags- áætlun 2011
Skýr.	Sveitar- sjóður	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Félagslegar- íbúðir	Barma- hlíð	Milli- færslur	Áætluð samstæða 2012	
Rekstrarhreyfingar:									
Niðurstaða ársins.....	(6.703)	398	(732)	676	(2.574)	2.725	0	(6.210)	4.226
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
Söluhagnaður eigna.....								0	(3.049)
Reiknaðar afskriftir.....	3.622	0	1.162	0	0	1.043	0	5.827	5.827
Verðbætur og gengismunur.....	4.966							4.966	4.966
Verðbætur á eigin fyrirtæki.....	(2.366)		(590)					(2.956)	0
Veltufé frá rekstri	(481)	398	(160)	676	(2.574)	3.768	0	1.627	11.970
Breytingar á skammtímalíðum:									
Skammtímaskuldir, hækkun.....	(487)							(487)	(5.046)
Breytingar	(1.545)	0	0	0	0	0	0	(1.545)	(5.046)
Handbært fé frá (til) rekstrar	(2.026)	398	(160)	676	(2.574)	3.768	0	82	6.924
Fjárfestingarhreyfingar:									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(3.500)							(3.500)	(6.100)
Seldir varanlegir rekstrarfjármunir	0							0	5.000
Fjárfestingarhreyfingar	(3.163)	0	0	0	0	0	0	(3.163)	(1.100)
Fjármögnunarhreyfingar:									
Tekin ný langtímalán.....	0							0	30.000
Afborganir langtímalána.....	(9.807)							(9.807)	(10.500)
Eigin fyrirtæki, breyting.....	20.870	(398)	160	(676)	2.574	(15.651)	0	6.879	0
Aðrar breytingar.....	0							0	0
Fjármögnunarhreyfingar	11.063	(398)	160	(676)	2.574	(15.651)	0	(2.928)	19.500
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....									
	5.874	0	0	0	0	(11.883)	0	(6.009)	25.324
Handbært fé í ársbyrjun.....	42.855					11.883		54.738	29.414
Handbært fé í árslok.....	48.729	0	0	0	0	0	0	48.729	54.738

ÁÆTLAÐAR LYKILTÖLUR

(í þús. kr.)

FORSENDUR:

Rekstrarreikningur:	Áætluð samstæða 2012	Áætluð samstæða 2011
Skatttekjur.....	157.550	145.309
Heildartekjur.....	317.592	304.054
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	9.727	19.120
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	3.900	13.293
Rekstrarniðurstaða..... (	6.210)	4.226
Efnahagsreikningur:		
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	343.439	345.766
Eignarhlutir í félögum.....	26.567	26.567
Langtímakröfur.....	0	0
Veltufjármunir.....	77.542	82.010
Eignir samtals.....	447.548	455.163
Eigið fé.....	292.825	299.035
Langtímaskuldir.....	104.314	105.574
Skammtímaskuldir.....	50.409	50.554
Skuldir og eigið fé samtals.....	447.548	455.163
Peningaleg staða (nettóskuld)..... (	77.181)	(74.118)
Sjóðstreymi:		
Veltufé frá rekstri.....	1.627	11.970
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum (nettó).....	3.500	1.100
Íbúafjöldi:		
Í ársbyrjun.....	270	279
Breyting á árinu.....	0	0
Í árslok.....	270	279

Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:

Skatttekjur.....	50%	48%
Rekstrarniðurstaða.....	-2%	1%
Veltufé frá rekstri.....	1%	4%
Heildarskuldir	49%	51%
Peningaleg staða (nettóskuld).....	-24%	-24%

Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:

Heildartekjur.....	1.176	1.090
Skatttekjur.....	584	521
Gjöld án fjármagnsliða.....	1.162	1.042
Heildarskuldir	573	560
Nettóskuld.....	286	266

AÐRAR LYKILTÖLUR:

Veltufjárhlutfall.....	1,5	1,6
Eiginfjárhlutfall.....	65%	66%
Fjárfestingarhreyfingar í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	215%	9%
Peningaleg staða (nettóskuld) í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	47	6