

Fjárhagsáætlun 2012 - 2015

Sveitarfélag:	4200
Númer:	Ísafjarðarbær

Forsendur rekstrar

	2011	2012	Á	2013 % br	2014 % br	2015 % br		
Útsvar	1.297.365	1.369.191	1.369.191	0%	1.369.191	0%	1.369.191	0%
Fasteignaskattar	208.719	257.653	249.923	-3%	244.925	-2%	244.925	0%
Jöfnunarsjóður	480.215	450.235	500.000		500.000	0%	500.000	0%
Þóknatekjur	546.778	565.806	565.806	0%	565.806	0%	565.806	0%
	2.533.077	2.642.885	2.684.920		2.679.922		2.679.922	
Gjöld								
Heiti	63%	60%	58%		57%		56%	
Laun- og launatengd gjöld	1.592.216	1.573.897	1.557.254		1.527.556		1.500.756	
Breyting lífeyrisskuldbindinga								
Annar rekstrarkostnaður								
Styrkir og annað								
Afskriftir								
Launabreytingar			1,095342		1,110379		1,090898	

Sama og ný áætlun JS gerir ráð fyrir núna að viðbættum 30 mkr
Óbreytt

Komast í 56% á þremur árum í A-hluta

Óbreytt

Efnahagsreikningur

EIGNIR	Árið 2013		Árið 2014		Árið 2015	
	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti
Eignabreytingar	-112.400	-599.400	-156.000	-499.000	-145.500	-223.400
Seldar eignir						
Gatnagerðargjöld						
Endurgreiðslur						
Keyptar eignir						
Framkvæmdir	112.400	599.400	156.000	499.000	145.500	223.400
Varanlegir rekstarfjármunir	2.853.521	5.190.540	2.911.042	5.506.769	2.957.950	5.538.524
Réttindi						
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi	2.357.081	3.787.225	2.351.369	4.031.715	2.346.328	3.968.165
Leigðar eignir						
Vélar og tæki	135.026	158.171	118.101	138.345	103.297	121.003
Veitur og gatnakerfi	361.414	820.783	441.572	903.363	508.325	1.005.453
Hafnarmannvirki		424.361		433.346		443.903
Ahættufjármunir og langtímakröfur	760.999	548.746	759.729	547.476	758.458	546.205
Eignahlutir í byggðasamlögum						
Eignarhlutar í tengdum félögum						
Eignarhlutar í hlutdeildarfélögum						
Eignarhlutar í öðrum félögum	526.960	526.960	526.960	526.960	526.960	526.960
Skatteign						
Annað						
Verðbréf	23.055	23.055	21.786	21.786	20.516	20.516
Næsta árs afborganir	-1.269	-1.269	-1.270	-1.270	-1.271	-1.271
Skuldabréf A-hluta fyrirtækja						
Næsta árs afborganir A-hluta						
Skuldabréf B-hluta fyrirtækja	212.253		212.253		212.253	
Næsta árs afborganir B-hluta						
Veltufjármunir	868.912	410.500	869.878	415.130	869.963	414.242
Birgðir						
Önnheimtar tekjur	205.029	205.029	205.029	205.029	205.029	205.029
Aðrar skammtímakröfur	147.848	161.824	147.848	161.824	147.848	161.824
Skammtímakröfur á A-hluta fyrirtæki						
Skammtímakröfur á B-hluta fyrirtæki	474.001		474.001		474.001	
Bankareikningar	40.765	42.378	41.730	47.007	41.814	46.118
Sjóðir og millireikningar						
Næsta árs afborganir	1.269	1.269	1.270	1.270	1.271	1.271
Næsta árs afborganir A-hluta						
Næsta árs afborganir B-hluta						
EIGNIR SAMTALS	4.483.432	6.149.786	4.540.649	6.469.375	4.586.371	6.498.971
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ						
Eigið fé	1.275.337	756.835	1.451.345	939.527	1.656.141	1.134.568
Eiginfjárreikningur	1.275.337	756.835	1.451.345	939.527	1.656.141	1.134.568
Skuldbindingar	1.033.509	1.143.646	1.083.509	1.083.509	1.133.509	1.133.509
Lífeyrisskuldbinding	1.033.509	1.143.646	1.083.509	1.083.509	1.133.509	1.133.509
Aðrar skuldbindingar						
Langtímalán	1.674.733	3.719.276	1.505.690	3.785.461	1.294.356	3.568.274
Skuldabréfalán -innlend	1.555.367	3.684.221	1.440.993	3.825.535	1.286.336	3.664.507
Skuldabréfalán -erlend (innlendir lánveitendur)	378.188	378.188	323.771	323.771	269.354	269.354
Skuldabréfalán -erlend (erlendir lánveitendur)						
Leiguskuldir						
Leiguskuldir - erlendar						
Innri lán - við Aðalsjóð						
Næsta árs afborganir	-258.822	-343.133	-259.074	-363.845	-261.334	-365.587
Skammtímaskuldir	499.853	640.166	500.105	660.878	502.365	662.620
Skuldir við lánastofnanir						
Viðskiptaskuldir	123.739	124.591	123.739	124.591	123.739	124.591
Skuldir við A-hluta fyrirtæki						
Skuldir við B-hluta fyrirtæki						
Aðrar skammtímaskuldir	117.292	172.442	117.292	172.442	117.292	172.442
Aðrar skammtímaskuldir (erlendar)						
Næsta árs afborganir	258.822	343.133	259.074	363.845	261.334	365.587
Næsta árs afborganir A-hluta						
Næsta árs afborganir B-hluta						
Fyrirframinnborganir						
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	4.483.432	6.259.923	4.540.649	6.469.375	4.586.371	6.498.971

Sjóðsstreymi

Rekstrarhreyfingar	Árið 2013		Árið 2014		Árið 2015	
	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti
Niðurstaða ársins	155.836	176.182	176.008	182.692	204.796	195.041
<i>Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi</i>	149.952	170.023	148.480	182.771	148.592	191.645
(Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	99.952	170.023	98.480	182.771	98.592	191.645
Verðbætur og gengismunur						
Framlög frá eigin sjóðum						
Breyting lífeyrisskuldbindinga	50.000		50.000		50.000	
Aðrar rekstrarhreyfingar						
<i>Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum</i>	0	0	0	0	0	0
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)						
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)						
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)						
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Aðrir skammtímalíðir						
<i>Fjárfestingahreyfingar</i>	-111.072	-598.072	-154.701	-497.701	-144.230	-218.730
Fjárfest í varanlegum rekstarfjármunum	-112.400	-599.400	-156.000	-499.000	-145.500	-220.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna						
Eignarhlutir í félögum, breyting						
Langtímakröfur, breyting	1.328	1.328	1.299	1.299	1.270	1.270
Langtímakröfur við A hluta fyrirtæki, breyting						
Langtímakröfur við B hluta fyrirtæki, breyting						
Aðrar fjárfestingarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum						
Viðskiptastaða A hluta fyrirtækja, breyting						
Viðskiptastaða B hluta fyrirtækja, breyting						
<i>Fjármöngunahreyfingar</i>	-190.327	256.790	-168.822	136.867	-209.074	-168.845
Lagtímaskuldir við A hluta fyrirtæki, breyting						
Lagtímaskuldir. við B hluta fyrirtæki, breyting						
Tekin ný langtímalán	68.000	585.000	90.000	480.000	50.000	195.000
Afborganir langtímalana	-258.327	-328.210	-258.822	-343.133	-259.074	-363.845
Afborganir leiguskuldbindinga						
Skammtímalán, breyting						
Aðrar fjármögnunahreyfingar						
Veltufé frá rekstri	305.788	346.205	324.488	365.463	353.388	386.686
Handbært fé frá rekstri	305.788	346.205	324.488	365.463	353.388	386.686
Hækkun(lækkun) á handbæru fé	4.389	4.923	965	4.629	84	-889
Handbært fé í ársbyrjun	36.376	37.455	40.765	42.378	41.730	47.007
Handbært fé í árslok	40.765	42.378	41.730	47.007	41.814	46.118

Málaflokkayfirlit 2012

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting líffeyrisskuldab.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða		
Skatttekjur	2.007.081					0			2.007.081	2.007.081	
Félagsþjónusta	285.958	291.345		123.627		414.972			-129.014	-129.014	
Heilbrigðismál						0			0	0	
Fræðslu- og uppeldismál	93.623	768.232		248.566		1.016.798			-923.175	-923.175	
Menningarmál	15.248	41.377		69.136		110.513			-95.265	-95.265	
Æskulýðs- og íþróttamál	113.610	94.897		215.512		310.409			-196.799	-196.799	
Brunamál og almannavarnir	33.963	46.280		18.380		64.660			-30.697	-30.697	
Hreinlætismál	96.407	0		105.608		105.608		32	-9.169	-9.201	
Skipulags- og byggingamál	11.985	17.391		13.938		31.329			-19.344	-19.344	
Umferðar- og samgöngumál	7.500			107.447		107.447			-99.947	-99.947	
Umhverfismál	8.803	11.316		33.036		44.352			-35.549	-35.549	
Atvinnumál	4.138	8.367		20.686		29.053			-24.915	-24.915	
Framlög til B-hluta fyrirtækja						0			0	0	
Sameiginlegur kostnaður	38.950	142.880	50.000	76.913		269.793			-230.843	-230.843	
Breyting líffeyrisskuldbindinga						0			0	0	
Óvenjulegir liðir						0			0	0	
Fjármagnsliðir	0	0		5.078		5.078	115.879		110.801	-5.078	
Aðalsjóður	2.717.266	1.422.085	50.000	1.037.927	0	2.510.012	115.879		323.133	207.254	0,523351
						0			0	0	
Eignasjóður	208.755	7.425		96.291	97.201	200.917	-238.320		-230.482	105.039	
Aðrar A-hluta stofnanir	88.433	44.387		30.727	4.604	79.718	-3.138		5.577	13.319	
(Millifærslur)	-441.568			-441.568		-441.568			0	0	
Sveitarsjóður A-hluti	2.572.886	1.473.897	50.000	723.377	101.805	2.349.079	-125.579		98.228	325.612	0,572857
						0			0	0	
B-hluta fyrirtæki	427.260	54.736		239.135	66.972	360.843	-127.561		-61.144	133.389	
(Millifærslur)	-34.761			-34.761		-34.761			0	0	
Samantekið A og B hluti	2.965.385	1.528.633	50.000	927.751	168.777	2.675.161	-253.140		37.084	459.001	0,515492
	2597912	1428852		723000	102000	2303852					
	-25.026	54740		240000	67000	361740					

Málaflokkayfirlit 2013

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.119.114					0			2.119.114
Félagsþjónusta	285.958	315.457		123.627		439.084			-153.126
Heilbrigðismál						0			0
Fræðslu- og uppeldismál	93.623	816.030		248.566		1.064.596			-970.973
Menningarmál	15.248	41.623		69.136		110.759			-95.511
Æskulýðs- og íþróttamál	113.610	98.581		215.512		314.093			-200.483
Brunamál og almannavarnir	33.963	46.004		18.380		64.384			-30.421
Hreinlætismál	96.407	0		105.608		105.608			-9.201
Skipulags- og byggingamál	11.985	19.049		13.938		32.987			-21.002
Umferðar- og samgöngumál	7.500			107.447		107.447			-99.947
Umhverfismál	8.803	12.395		33.036		45.431			-36.628
Atvinnumál	4.138	5.477		20.686		26.163			-22.025
Framlög til B-hluta fyrirtækja						0			0
Sameiginlegur kostnaður	38.950	151.157	50.000	76.913		278.070			-239.120
Breyting lífeyrisskuldbindinga						0			0
Óvenjulegir liðir						0			0
Fjármagnsliðir	0	0		5.078		5.078	75.000		69.922
Aðalsjóður	2.829.299	1.505.773	50.000	1.037.927	0	2.593.700	75.000		310.599
						0			0
Eignasjóður	208.755	7.667		96.291	95.452	199.410	-171.500		-162.155
Aðrar A-hluta stofnanir	88.433	43.814		30.727	4.500	79.041	-2.000		7.392
(Millifærslur)	-441.568			-441.568		-441.568			0
Sveitarstjóður alls	2.684.919	1.557.254	50.000	723.377	99.952	2.430.583	-98.500		155.836
						0			0
B-hluta fyrirtæki	427.260	56.958		239.135	70.071	366.164	-40.750		20.346
(Millifærslur)	-34.761			-34.761		-34.761			0
Samantekið A og B hluti	3.077.418	1.614.212	50.000	927.751	170.023	2.761.986	-139.250		176.182

Málaflokkayfirlit 2014

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.114.116					0			2.114.116
Félagsþjónusta	285.958	310.906		123.627		434.533			-148.575
Heilbrigðismál						0			0
Fræðslu- og uppeldismál	93.623	810.577		248.566		1.059.143			-965.520
Menningarmál	15.248	36.643		69.136		105.779			-90.531
Æskulýðs- og íþróttamál	113.610	94.382		215.512		309.894			-196.284
Brunamál og almannavarnir	33.963	38.863		18.380		57.243			-23.280
Hreinlætismál	96.407	0		105.608		105.608			-9.201
Skipulags- og byggingamál	11.985	19.311		13.938		33.249			-21.264
Umferðar- og samgöngumál	7.500			107.447		107.447			-99.947
Umhverfismál	8.803	12.565		33.036		45.601			-36.798
Atvinnumál	4.138	5.552		20.686		26.238			-22.100
Framlög til B-hluta fyrirtækja						0			0
Sameiginlegur kostnaður	38.950	144.349	50.000	76.913		271.262			-232.312
Breyting lífeyrisskuldbindinga						0			0
Óvenjulegir liðir						0			0
Fjármagnsliðir	0	0		5.078		5.078	73.000		67.922
Aðalsjóður	2.824.301	1.473.148	50.000	1.037.927	0	2.561.075	73.000		336.226
						0			0
Eignasjóður	208.755	7.773		96.291	94.480	198.544	-175.500		-165.289
Aðrar A-hluta stofnanir	88.433	46.636		30.727	4.000	81.363	-2.000		5.070
(Millifærslur)	-441.568			-441.568		-441.568			0
Sveitarsjóður A-hluti	2.679.921	1.527.556	50.000	723.377	98.480	2.399.413	-104.500		176.008
						0			0
B-hluta fyrirtæki	427.260	52.000		239.135	84.291	375.426	-45.150		6.684
(Millifærslur)	-34.761			-34.761		-34.761			0
Samantekið A og B hluti	3.072.420	1.579.556	50.000	927.751	182.771	2.740.078	-149.650		182.692

Málaflokkayfirlit 2015

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.114.116					0			2.114.116
Félagsþjónusta	285.958	305.451		123.627		429.078			-143.120
Heilbrigðismál						0			0
Fræðslu- og uppeldismál	93.623	796.356		248.566		1.044.922			-951.299
Menningarmál	15.248	36.000		69.136		105.136			-89.888
Æskulýðs- og íþróttamál	113.610	92.726		215.512		308.238			-194.628
Brunamál og almannavarnir	33.963	38.181		18.380		56.561			-22.598
Hreinlætismál	96.407	0		105.608		105.608			-9.201
Skipulags- og byggingamál	11.985	18.972		13.938		32.910			-20.925
Umferðar- og samgöngumál	7.500			107.447		107.447			-99.947
Umhverfismál	8.803	12.345		33.036		45.381			-36.578
Atvinnumál	4.138	5.454		20.686		26.140			-22.002
Framlög til B-hluta fyrirtækja						0			0
Sameiginlegur kostnaður	38.950	141.817	50.000	76.913		268.730			-229.780
Breyting lífeyrisskuldbindinga						0			0
Óvenjulegir liðir						0			0
Fjármagnsliðir	0	0		5.078		5.078	70.000		64.922
Aðalsjóður	2.824.301	1.447.302	50.000	1.037.927		2.535.229	70.000		359.072
						0			0
Eignasjóður	208.755	7.636		96.291	94.792	198.719	-170.400		-160.364
Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur)	88.433	45.818		30.727	3.800	80.345	-2.000		6.088
	-441.568			-441.568		-441.568			0
Sveitarsjóður A-hluti	2.679.921	1.500.756	50.000	723.377	98.592	2.372.725	-102.400		204.796
						0			0
B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)	427.260	56.727		239.135	93.053	388.915	-48.100		-9.755
	-34.761			-34.761		-34.761			0
Samantekið A og B hluti	3.072.420	1.557.483	50.000	927.751	191.645	2.726.879	-150.500		195.041

Útreikningur skuldahlutfalls og skuldaviðmiðs**Samkvæmt 3ja ára áætlun****Bygging hjúkrunarheimilis tekin út**

	2011	2012	2013	2014	2015
Skuldir og skuldbindingar	5.309.820	5.075.227	5.503.088	5.529.848	5.364.403
Leiguskuldbindingar ríkissjóðs					1.035.722
Lífeyrisskuldb., greiðslur eftir 15 ár		368.103	331.979	298.551	266.784
Stofn til útreiknings skuldahlutfalls	5.309.820	4.707.124	5.171.109	5.231.297	4.061.897
Reglulegar tekjur	3.033.692	2.965.385	3.077.418	3.072.420	3.072.420
Skuldahlutfall	1,75	1,71	1,79	1,80	1,75
Skuldaviðmið	1,75	1,59	1,68	1,70	1,32

	2012	2013	2014	2015
	4.925.227	4.908.088	4.609.848	4.424.403
	368.103	331.979	298.551	266.784
	4.557.124	4.576.109	4.311.297	4.157.619
	2.965.385	3.077.418	3.072.420	3.072.420
	1,66	1,59	1,50	1,44
	1,54	1,49	1,40	1,35

	2012	2013	2014	2015
Handbært fé frá rekstri	375.456	346.205	365.463	386.686
Fjárfestingar v/hjúkrunarheimilis	-150.000	-450.000	-300.000	
Fjárfestingar aðrar	-35.678	-148.072	-197.701	-218.730
Lántaka v/hjúkrunarheimilis	150.000	450.000	300.000	
Lántökur aðrar	50.000	135.000	180.000	195.000
Afborganir lána	-384.928	-328.210	-343.133	-363.845
Hækkun/lækkun á handbæru fé	4.850	4.923	4.629	-889

	2012	2013	2014	2015
	375.456	346.205	365.463	386.686
	-35.678	-148.072	-197.701	-218.730
	50.000	135.000	180.000	195.000
	-384.928	-323.210	-323.133	-323.845
	4.850	9.923	24.629	39.111

VFR	360
N. Á afb	-315
Framkvæmdir	-130
Fjárbörf	-85
Lækkun lána	-230