

Fréttatilkynning frá Ísafjarðarbæ:

Ársreikningar Ísafjarðarbæjar 2007

Ársreikningar Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2007 var staðfestur af bæjarstjórn 17. apríl 2007 við fyrri umræðu. Samkvæmt sveitarstjórnarlögum skal fjalla um ársreikninginn á tveimur fundum í sveitarstjórn og verður síðari umræða 8. maí nk.

Nýjar reglur um reikningsskil sveitarfélaga tóku gildi í ársbyrjun 2002 og er ársreikningurinn í samræmi við þær. Í reglunum felst að reikningsskil sveitarfélaga eru færð til samræmis við almenn reikningsskil fyrirtækja. Rekstrareiningar sveitarfélagsins skiptast í A-hluta (sveitarsjóður) og B-hluta. Til A-hluta telst starfsemi sveitarsjóðs sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum eða aðalsjóður, eignasjóður og þjónustustöð. Til B-hluta teljast fjárhagslega sjálfstæð fyrirtæki/stofnanir sem fjármagnaðar eru með þjónustutekjum en þau eru: hafnarsjóður, vatnsveita, dvalar- og hjúkrunarheimili, fráveita, Funi sorpbrennslustöð og Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.

Rekstur ársins 2007

Rekstrarniðurstaða Ísafjarðarbæjar greinist þannig samkvæmt ársreikningi:

	Sveitarsjóður A-hluti Áætlun		Samstæða A- og B-hluti Áætlun	
	2007		2007	
Rekstur:	þús kr.	þús kr.	þús kr.	þús kr.
Rekstrartekjur	2.007.340	1.839.440	2.606.123	2.432.762
Rekstrargjöld	<u>1.913.412</u>	<u>1.829.743</u>	<u>2.415.867</u>	<u>2.336.937</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagns- liði, (neikvæð) jákvæð	93.927	9.697	190.255	95.825
Fjármagnsliðir, nettó	<u>31.891</u>	<u>(10.870)</u>	<u>(132.309)</u>	<u>(199.888)</u>
Rekstrarafkoma	<u>125.819</u>	<u>(1.173)</u>	<u>57.946</u>	<u>(104.063)</u>
Sjóðstreymi:				
Veltufé frá rekstri	278.842	125.294	297.366	181.590
Breytingar á skammtímalíðum	<u>(85.714)</u>	<u>(11.140)</u>	<u>(118.368)</u>	<u>(11.140)</u>
Handbært fé frá (til) rekstrar	193.128	114.154	178.998	170.450
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(280.041)</u>	<u>(250.731)</u>	<u>(113.984)</u>	<u>(278.609)</u>
Fjármögnunarhreyfingar	29.353	<u>28.418</u>	<u>(98.012)</u>	<u>0</u>
Lækkun á handbæru fé	<u>(57.560)</u>	<u>(108.159)</u>	<u>(52.531)</u>	<u>((108.159))</u>
Handbært fé í ársbyrjun	<u>371.883</u>	<u>210.000</u>	<u>374.135</u>	<u>210.693</u>
Handbært fé í árslok	<u>314.323</u>	<u>101.841</u>	<u>321.604</u>	<u>102.534</u>

Ársreikningurinn ber það með sér að niðurstaða reksturs varð betri en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun ársins. Tekjur urðu 174 millj.kr. hærri og útgjöld 79 millj.kr. hærri. Skatttekjur urðu 1.839 millj.kr. eða 245 millj.kr. hærri en áætlað var. Laun voru 1.251 millj.kr. almennur rekstrarkostnaður 962 millj.kr., áfallnar lífeyrisskuldbindingar og afskriftir 204 millj.kr. og nettó fjármagnskostnaður 132 millj.kr.

Efnahagsreikningur 31.12.2007

Samanteknar niðurstöður greinast þannig:

		Sveitarsjóður A-hluti		Samstæða A- og B-hluti
	2007	2006	2007	2006
<i>Eignir:</i>	þús kr.	þús kr.	þús kr.	þús kr.
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.909.260	1.726.244	4.004.152	4.007.117
Áhættufjármunir og langtímakröfur	846.056	413.881	643.640	196.865
Veltufjármunir	884.338	832.516	683.038	669.344
Eignir samtals	3.639.654	2.972.641	5.330.830	4.873.326
<i>Eigið fé og skuldir:</i>				
Eigið fé	1.325.876	735.586	1.417.272	911.055
Lífeyrisskuldbindingar	781,331	735.670	781,331	735.670
Langtímaskuldir	1.204.635	1.129.313	2.649.518	2.746.243
Skammtímaskuldir	327.812	372.071	482.709	480.357
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.313.778	2.237.055	3.913.558	3.962.271
Eigið fé og skuldir samtals	3.639.654	2.972.641	5.330.830	4.873.326

Lykiltölur ársins 2007, A-hluta og samstæðu

Í hlutfalli við rekstrartekjur	A-hluti		A- og B-hluti	
	Reikningur	Áætlun	Reikningur	Áætlun
Útvar	53,69%	50,03%	41,35%	38,97%
Fasteignaskattur	6,96%	5,97%	5,36%	4,65%
Framlög Jöfnunarsjóðs	28,99%	17,32%	22,33%	13,49%
Lóðaleiga	1,99%	1,72%	1,53%	1,34%
Skatttekjur samtals	91,62%	75,04%	70,57%	58,45%
Aðrar tekjur	8,38%	24,96%	29,43%	41,55%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld	55,37%	54,60%	47,99%	49,39%
Lífeyrisskuldbinding, breyting	2,27%	2,91%	1,75%	2,27%
Annar rekstrarkostnaður	34,00%	33,52%	36,90%	37,60%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	8,36%	5,37%	13,36%	9,42%
Afskriftir	3,68%	3,39%	6,06%	6,42%
Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld	(1,59%)	0,55%	5,08%	6,65%
Rekstrarniðurstaða	6,27%	(0,06%)	2,22%	(3,65%)
Handbært fé frá rekstri	9,62%	5,83%	6,87%	6,78%
Fjárfestingarhreyfingar	(13,95%)	(12,80%)	(4,37%)	(11,08%)
Í þús. króna á hvern íbúa				
Rekstur:				
Fjöldi íbúa	3.992	4.098	4.098	4.098
Skatttekjur	460,7	399,5	460,7	399,5
Aðrar tekjur	42,1	150,1	192,1	230,5

Laun og launatengd gjöld	278,4	267,9	313,3	311,2
Annar rekstrarkostnaður	170,9	164,5	240,9	236,9
Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld	(8,0)	2,7	33,1	41,9
Rekstrarniðurstaða	31,5	(0,3)	14,5	(23,0)
Efnahagur:				
Eignir	911,7	729,6	1.335,4	1.277,9
Eigið fé	332,1	192,6	355,0	224,3
Lífeyrisskuldbindingar	195,7	185,9	195,7	185,9
Skuldir án skuldbindinga	383,9	351,1	784,6	867,7
Sjóðstreymi:				
Handbært fé frá rekstri	48,4	28,6	44,8	42,7
Aðrar lykiltölur				
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við				
langtímaskuldir, mælt í árum	6,24 ár	9,62	14,80 ár	18,20 ár
Veltufjárhlutfall	2,70	1,76	1,42	1,23
Eiginfjárhlutfall	36,43%	26,40%	26,59%	17,55%

Lykiltölur ársins 2007-2004, sveitarsjóður (A-hluti)

Í hlutfalli við rekstrartekjur	2007	2006	2005	2004
Útsvar	53,69%	59,10%	56,91%	64,18%
Fasteignaskattur	6,96%	7,03%	6,43%	7,55%
Framlög Jöfnunarsjóðs	28,99%	23,55%	20,49%	20,09%
Lóðaleiga	1,99%	2,03%	1,82%	2,12%
Skatttekjur samtals	91,62%	91,71%	85,65%	93,94%
Aðrar tekjur	8,38%	8,29%	14,35%	6,06%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld	55,37%	63,57%	60,20%	65,78%
Lífeyrisskuldbinding, breyting	2,27%	6,36%	3,48%	5,42%
Annar rekstrarkostnaður	34,00%	35,05%	37,95%	34,87%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	8,36%	(4,98%)	(1,62%)	(9,85%)
Afskriftir	3,68%	4,11%	3,74%	3,77%
Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld	(1,59%)	3,00%	(0,26%)	(1,97%)
Rekstrarniðurstaða	6,27%	(12,08%)	(10,11%)	(7,88%)
Handbært fé frá rekstri	9,62%	4,62%	5,14%	9,08%
Fjárfestingarhreyfingar	(13,95%)	(15,58%)	(16,06%)	(14,34%)
Í þús. króna á hvern íbúa				
Rekstur:				
Skatttekjur	460,7	371,2	330,2	294,2
Aðrar tekjur	42,1	33,5	55,3	19,0
Laun og launatengd gjöld	278,4	257,3	232,0	206,0
Annar rekstrarkostnaður	170,9	141,9	146,3	109,2

Fjármagnstekjur og fjármagnsgjöld	(8,0)	12,1	(2,7)	(6,2)
Rekstrarniðurstaða	31,5	(48,9)	(39,0)	(24,7)
Efnahagur:				
Eignir	911,7	725,4	637,8	654,6
Eigið fé	332,1	179,5	227,8	243,0
Lífeyrisskuldbindingar	195,7	179,5	153,4	139,2
Skuldir án skuldbindinga	383,9	366,4	256,6	272,4
Sjóðstreymi:				
Handbært fé frá rekstri	48,4	18,7	19,8	28,4
Aðrar lykiltölur				
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við				
langtímaskuldir, mælt í árum	6,24 ár	14,74 ár	8,95 ár	6,90 ár
Veltufjárhlutfall	2,70	2,24	1,73	3,01
Eiginfjárhlutfall	36,43%	24,75%	35,72%	37,12%
Útsvarsprósenta	13,03%	13,03%	13,03%	13,03%
Fasteignaskattsprósenta, A-liður	0,45%	0,43%	0,43%	0,41%
Fasteignaskattsprósenta, B-liður	0,88%	0,44%	0,00%	0,00%
Fasteignaskattsprósenta, C-liður	1,60%	1,49%	1,49%	1,47%
Íbúafjöldi	3.992	4.098	4.108	4.131
Breyting frá fyrra ári (%)	(2,59%)	(0,24%)	(0,56%)	0,10%

Ársreikningurinn er birtur á heimasíðu Ísafjarðarbæjar www.isafjordur.is undir slóðinni fjármálasvið/ársreikningur 2007. Nánari upplýsingar veitir Védís Jóhanna Geirsdóttir, aðalbókari vedis@isafjordur.is í síma 450 8000.