

Rekstraryfirlit Ísafjarðarbæjar 2007

					Heildar tekjur 2007	skatt tekjur	framlög Jöfnunar sjóðs	aðrar tekjur	laun og launatengd gjöld	breyting lífeyris skuldbind.	annar rekstrar kostnaður	af skriftir	Samtals gjöld	fjárm.gj. fjármagns tekjur	Niður staða 2007	Endursk. áætlun 2007
allar tölur eru í þús. króna																
M.fl. Aðalsjóður																
00	Skatttekjur	(1.839.152)	(1.257.208)	(581.945)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.839.152)	(1.779.792)
02	Félagsþjónusta	(22.936)	0	(16.119)	(6.817)	32.789	0	73.209	0	105.998	0	83.062	83.699			
04	Fræðslu- og uppeldismál	(74.463)	0	0	(74.463)	695.628	0	207.003	0	902.631	0	828.168	815.327			
05	Menningarmál	(10.137)	0	0	(10.137)	29.807	0	53.944	0	83.751	0	73.613	66.531			
06	Æskulýðs- og íþróttamál	(59.239)	0	0	(59.239)	106.048	0	177.251	0	283.298	0	224.059	207.775			
07	Brunamál og almannavarnir	(34.130)	0	0	(34.130)	43.349	0	33.360	0	76.709	0	42.580	43.334			
08	Hreinlætismál	(72.781)	0	0	(72.781)	0	0	69.660	0	69.660	0	(3.120)	557			
09	Skipulags- og byggingamál	(15.328)	0	0	(15.328)	21.573	0	29.715	0	51.287	0	35.959	34.118			
10	Umferðar- og samgöngumál	(8.094)	0	0	(8.094)	0	0	116.132	0	116.132	0	108.038	119.394			
11	Umhverfismál	(2.052)	0	0	(2.052)	5.849	0	39.324	0	45.173	0	43.121	41.741			
13	Atvinnumál	(4.393)	0	0	(4.393)	10.748	0	19.003	0	29.751	0	25.357	23.606			
20	Framlög til fyrirtækja í B-hluta	0	0	0	0	0	0	82.036	0	82.036	0	82.036	81.624			
21	Sameiginlegur kostnaður	(39.771)	0	0	(37.354)	90.918	0	99.472	0	190.390	0	150.619	141.924			
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga	(239)	0	0	0	14.756	45.660	200	0	60.616	0	60.377	90.253			
28	Fjármagnstekjur og gjöld	0	0	0	0	0	0	30.732	0	30.732	(189.097)	(158.365)	(136.342)			
Aðalsjóður alls					(2.182.715)	(1.257.208)	(598.064)	(324.787)	1.051.465	45.660	1.031.040	0	2.128.165	(189.097)	(243.647)	(166.251)
Aðrir sjóðir í A-hluta																
31	Eignarsjóður	(196.403)	0	0	(196.403)	0	0	79.584	68.147	147.731	156.862	108.190	120.943			
33	Þjónustustöð	(81.682)	0	0	(81.682)	59.962	0	25.236	5.779	90.977	344	9.638	7.019			
Aðrir sjóðir í A-hluta					(278.085)	0	0	(278.085)	59.962	0	104.820	73.926	238.708	157.206	117.828	127.962
Milliviðskipti					453.461	0	0	453.461	0	0	(453.461)	0	(453.461)	0	0	0
Rekstur sveitarsjóðs alls					(2.007.340)	(1.257.208)	(598.064)	(149.412)	1.111.426	45.660	682.400	73.926	1.913.412	(31.891)	(125.819)	(38.289)
Sjóðir í B-hluta																
41	Hafnarsjóður	(92.982)	0	0	(92.982)	32.107	0	45.309	16.922	94.338	16.996	18.352	35.436			
43	Vatnsveita	(62.424)	0	0	(62.424)	0	0	36.842	11.058	47.900	(137)	(14.661)	(7.027)			
53	Dvalar- og hjúkrunarheimili	(118.683)	0	0	(118.683)	60.236	0	43.513	9.020	112.768	19.925	14.010	11.453			
	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf	(220.661)	0	0	(220.661)	12.688	0	122.749	25.460	160.897	101.810	42.046	76.925			
61	Fráveita	(44.762)	0	0	(44.762)	0	0	30.666	3.858	34.524	13.432	3.194	1.169			
63	Funi - sorpbrennslustöð	(114.554)	0	0	(114.554)	34.120	0	55.392	17.798	107.310	12.173	4.930	12.232			
Sjóðir í B-hluta alls					(654.066)	0	0	(654.066)	139.152	0	334.471	84.115	557.738	164.200	67.872	130.188
Milliviðskipti					55.283	0	0	55.283	0	0	(55.283)	0	(55.283)	0	0	0
Ísafjarðarbær alls					(2.606.123)	(1.257.208)	(598.064)	(748.195)	1.250.578	45.660	961.588	158.041	2.415.867	132.309	(57.946)	91.899

Rekstrarreikningur ársins 2007

	Skýr.	Sjóðir í A-hluta			Sjóðir í B-hluta			Samtæða alls		
		Reikningur 2007 þús.kr.	Endursk. áætlun '07 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.	Reikningur 2007 þús.kr.	Endursk. áætlun '07 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.	Reikningur 2007 þús.kr.	Endursk. áætlun '07 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.
Tekjur:	4									
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs		1.257.208	1.266.379	1.130.510	0	0	0	1.257.208	1.266.379	1.130.510
Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		581.945	513.413	390.657	0	0	0	581.945	513.413	390.657
Aðrar tekjur		168.187	179.084	137.460	654.066	556.189	632.293	766.970	735.273	718.955
Tekjur alls		2.007.340	1.958.876	1.658.628	654.066	556.189	632.293	2.606.123	2.515.065	2.240.123
Gjöld:	5									
Laun og launatengd gjöld		1.111.426	1.106.829	1.054.318	139.152	135.341	133.650	1.250.578	1.242.170	1.187.968
Breyting lífeyrisskuldbindinga		45.660	90.253	105.511	0	0	0	45.660	90.253	105.511
Annar rekstrarkostnaður		682.400	656.661	581.421	334.471	289.081	321.848	961.588	945.742	852.470
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		1.839.486	1.853.743	1.741.249	473.623	424.422	455.497	2.257.827	2.278.165	2.145.948
Afskriftir	6	73.926	73.526	68.091	84.115	87.914	90.245	158.041	161.440	158.336
		1.913.412	1.927.269	1.809.340	557.738	512.336	545.742	2.415.867	2.439.605	2.304.284
Aðrar tekjur og gjöld:										
Ovenjulegir liðir		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði		93.927	31.607	(150.713)	96.328	43.853	86.551	190.255	75.460	(64.161)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		31.891	6.683	(49.691)	(164.200)	(174.042)	(234.126)	(132.309)	(167.359)	(283.817)
Rekstrarniðurstaða		125.819	38.290	(200.403)	(67.872)	(130.189)	(147.575)	57.946	(91.899)	(347.979)

Efnahagsreikningur 31. desember 2007

EIGNIR	Sjóðir í A-hluta			Sjóðir í B-hluta			Samstæða alls		
	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.
Fastafjármunir									
Varanlegir rekstrarfjármunir:									
Fasteignir	1.750.555	1.769.192	1.555.796	1.197.602	1.592.623	1.391.096	2.948.158	3.361.815	2.946.892
Veitukerfi, hafnarmannvirki	0	0	0	862.688	869.172	850.184	862.688	869.172	850.184
Vélar, áhöld og tæki	158.705	187.957	170.448	34.601	35.895	39.593	193.306	223.852	210.041
Varanlegir rekstrarfjármunir alls	1.909.260	1.957.149	1.726.244	2.094.891	2.497.691	2.280.873	4.004.152	4.454.840	4.007.117
Ahættufjármunir og langtímakröfur:									
Eignahlutir í félögum	546.322	180.039	175.799	0	0	0	546.322	180.039	175.799
Langtímakröfur	99.423	22.607	23.171	0	0	0	99.423	22.607	23.171
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	282.333	277.113	290.726	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgun langtímakrafna	(82.023)	(57.928)	(75.815)	0	0	0	(2.105)	(2.500)	(2.105)
Ahættufjármunir og langtímakröfur alls	846.055	421.831	413.881	0	0	0	643.641	200.146	196.865
Fastafjármunir alls	2.755.316	2.378.980	2.140.125	2.094.891	2.497.691	2.280.873	4.647.792	4.654.986	4.203.982
Veltufjármunir									
Skammtímakröfur:									
Oinnheimtar tekjur	227.848	238.118	187.676	29.631	37.550	59.496	257.479	275.668	247.172
Næsta árs afborgun langtímakrafna	82.023	57.928	75.815	0	0	0	2.105	2.500	2.105
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	235.527	93.613	176.788	7.491	115.816	25.199	101.851	65.621	45.932
Aðrar skammtímakröfur	24.617	42.106	20.353	77.234	23.515	25.578	361.435	343.790	295.209
Skammtímakröfur alls	570.015	431.766	460.633	114.356	176.881	110.273	361.435	343.790	295.209
Handbært fé	314.323	101.841	371.883	7.280	693	2.252	321.604	102.534	374.135
Veltufjármunir alls	884.338	533.607	832.516	121.636	177.574	112.525	683.038	446.324	669.344
Eignir alls	3.639.654	2.912.587	2.972.641	2.216.528	2.675.265	2.393.398	5.330.831	5.101.310	4.873.326

SKULDIR	Sjóðir í A-hluta			Sjóðir í B-hluta			Samstæða alls		
	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.	31.12.2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	31.12.2006 þús.kr.
Eigið fé	1.325.876	768.840	735.586	91.396	126.399	175.469	1.417.272	895.239	911.055
Skuldbindingar:									
Lífeyrisskuldbindingar	781.331	742.160	735.670	0	0	0	781.331	742.160	735.670
Aðrar skuldbindingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls	781.331	742.160	735.670	0	0	0	781.331	742.160	735.670
Langtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir	1.339.436	1.175.495	1.249.386	1.514.305	2.112.959	1.679.066	2.853.741	3.288.454	2.928.452
Næsta árs afborganir langtímaskulda	(134.801)	(77.280)	(120.073)	(98.867)	(109.522)	(88.992)	(204.223)	(186.802)	(182.209)
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	282.333	277.113	290.726	0	0	0
Langtímaskuldir alls	1.204.635	1.098.215	1.129.313	1.697.771	2.280.550	1.880.801	2.649.518	3.101.652	2.746.243
Skammtímaskuldir:									
Viðskiptaskuldir	185.520	110.277	226.799	92.966	65.181	71.348	278.487	175.457	298.148
Næsta árs afborganir langtímaskulda	134.801	77.280	120.073	98.867	109.522	88.992	204.223	186.802	182.209
Skuldir við eigin fyrirtæki	7.491	115.816	25.199	235.527	93.613	176.788	0	0	0
Skammtímaskuldir alls	327.812	303.373	372.071	427.361	268.316	337.128	482.709	362.259	480.357
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.313.778	2.143.748	2.237.055	2.125.132	2.548.866	2.217.929	3.913.558	4.206.071	3.962.271
Skuldir og eigið fé samtals	3.639.654	2.912.587	2.972.641	2.216.528	2.675.265	2.393.398	5.330.831	5.101.310	4.873.326

Yfirlit um sjóðsstreymi árið 2007

	Sjóðir í A-hluta			Sjóðir í B-hluta			Samstæða alls		
	Reikningur 2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.	Reikningur 2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.	Reikningur 2007 þús.kr.	Áætlun 2007 þús.kr.	Reikningur 2006 þús.kr.
Rekstrarhreyfingar:									
Niðurstæða ársins	125.819	(1.173)	(200.403)	(67.872)	(102.890)	(147.575)	57.946	(104.063)	(347.979)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
(Söluhagnaður eigna)/söluþap eigna	(506)	0	5.684	(63.824)	(10.500)	(14.563)	(64.330)	(10.500)	(8.879)
Reiknaðar afskriftir	73.926	66.351	68.091	84.115	87.091	90.245	158.041	153.442	158.336
Tapað hlutafé	23.936	0	4.667	0	0	0	23.936	0	4.667
Langtímakröfur, breytingar	0	0	1.117	0	0	0	0	0	1.117
Verðbætur og gengismunur	11.691	3.116	55.836	66.105	82.595	116.020	77.797	85.711	171.856
Verðbætur og gengismunur LK	(1.683)	0	(1.985)	0	0	0	(1.683)	0	(1.985)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	45.660	57.000	105.511	0	0	0	45.660	57.000	105.511
Veltufé frá rekstri	278.842	125.294	38.517	18.524	56.296	44.126	297.366	181.590	82.643
Breyting á skammtímaliðum:									
Óinnheimtar tekjur, (hækkun)	(40.172)	(11.140)	4.507	4.399	0	(17.328)	(35.772)	(11.140)	(12.821)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun)	(4.264)	0	1.753	(35.006)	0	(7.009)	(39.269)	0	(5.256)
Skammtímaskuldir, (lækkun)	(41.279)	0	36.523	(2.047)	0	1.929	(43.326)	0	38.452
Breytingar alls	(85.714)	(11.140)	42.782	(32.654)	0	(22.408)	(118.368)	(11.140)	20.374
Handbært fé frá (til) rekstrar	193.128	114.154	81.299	(14.130)	56.296	21.718	178.998	170.450	103.017
Fjárfestingarhreyfingar:									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(290.324)	(280.750)	(295.919)	(51.894)	(40.978)	(33.871)	(342.218)	(321.728)	(329.790)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	6.781	0	5.892	191.899	13.100	282.958	198.680	13.100	288.850
Stofnfé, hlutafé	(14.736)	0	0	0	0	0	(14.736)	0	0
Veitt ný lán, langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna	29.727	30.019	26.896	0	0	845	29.727	30.019	27.741
Verðbréf breyting	(11.489)	0	0	0	0	0	(11.489)	0	0
Annað	0	0	0	26.052	0	0	26.052	0	0
Fjárfestingarhreyfingar alls	(280.041)	(250.731)	(263.132)	166.057	(27.878)	249.932	(113.984)	(278.609)	(13.200)
Fjármögnunarhreyfingar:									
Tekin ný langtímalán	187.215	134.213	587.145	7.124	61.013	106.000	194.339	195.226	693.145
Afborganir langtímalána	(112.525)	(103.436)	(205.039)	(246.384)	(91.790)	(489.460)	(358.909)	(195.226)	(694.500)
Arðgreiðslur	31.110	0	0	(16.201)	0	(11.056)	14.909	0	(11.056)
Rekstrarlán, breyting	0	0	0	43.199	0	(15.295)	43.199	0	(15.295)
Skammtímaskuldir vegna fjárfestinga	0	0	0	(19.533)	0	19.533	0	0	0
Eigin fyrirtæki, breyting	(76.447)	(2.359)	(106.498)	84.897	2.359	98.186	8.450	0	(8.311)
Fjármögnunarhreyfingar alls	29.353	28.418	275.608	(146.899)	(28.418)	(292.091)	(98.012)	0	(36.017)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(57.560)	(108.159)	93.776	5.028	(0)	(20.441)	(52.532)	(108.159)	73.335
Handbært fé í ársbyrjun	371.883	210.000	278.107	2.252	693	22.693	374.135	210.693	300.801
Handbært fé í árslok	314.323	101.841	371.883	7.280	693	2.252	321.604	102.534	374.135

Lykiltölur ársins 2007, A-hluta og samstæðu

Í hlutfalli við rekstrartekjur	A-hluti		A- og B-hluti	
	Reikningur	Áætlun	Reikningur	Áætlun
Útsvar	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%)
I 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)

<i>Í hlutfalli við rekstrartekjur</i>	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%
Rekstramiðurstaða 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%)
Rekstramiðurstaða	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%)
<i>I þús. króna á hvern íbúa</i>				
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)
Rekstramiðurstaða	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%
Utsvarsprósenta	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%
Ibúafjöldi	3.992	4.098	4.108	4.131
Breyting frá fyrra ári (%)	(2,59%)	(0,24%)	(0,56%)	0,10%

