

KJÓSARHREPPUR

ÁRSREIKNINGUR 2013

FJÁRHAGSÁÆTLUNARFORM

Lagt fram til fyrri umræðu í sveitarstjórn þann 3 apríl 2014
Til afgreiðslu við síðari umræðu þann 15. maí 2014

A HLUTA SJÓÐIR OG STOFNANIR

REKSTRARYFIRLIT SVEITARSJÓÐS 2013.....	2
REKSTRARREIKNINGUR SVEITARSJÓÐS 2013.....	3
EFNAHAGSREIKNINGUR SVEITARSJÓÐS.....	4 - 5
SJÓÐSTREYMI SVEITARSJÓÐS.....	6
LYKILTÖLUR.....	7

REKSTRARYFIRLIT SVEITARSJÓÐS 2013

	0	02	03	81	1	2+4	7	8					
	Heildar- tekjur	Þar af þjón.tekjur	Þ.a. eigna- tekjur	Þar af endurgr. annarra sveitarfélaga	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	(Fjármunat.) og fjármagnsgj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Niður- staða	Áætlun	Frávik	Frávik %
Aðalsjóður:													
Skatttekjur.....	125.035									(125.035)	(125.600)	565	-0,4%
Félagsþjónusta.....					1.063	11.415		12.478	12.478	12.225	253	2,1%	
Fræðslu- og uppeldismál.....					2.493	41.170		43.664	43.664	40.172	3.492	8,7%	
Menningarmál.....	0				1.450	5.001		6.450	6.450	2.770	3.680	132,9%	
Æskulýðs- og íþróttamál.....					622	(160)		462	462	1.072	(610)	-56,9%	
Brunamál og almannavarnir.....					0	1.075		1.075	1.075	840	235	27,9%	
Hreinlætismál.....	10.960				1.608	19.906		21.514	10.554	12.007	(1.453)	-12,1%	
Skipulags- og byggingamál.....	1.795				3.379	414		3.793	1.998	3.389	(1.391)	-41,1%	
Umferðar- og samgöngumál.....	0				0	1.939		1.939	1.939	2.300	(361)	-15,7%	
Umhverfismál.....	416				2.193	681		2.874	2.458	3.706	(1.248)	-33,7%	
Atvinnumál.....	0				0	1.439		1.439	1.439	2.010	(571)	-28,4%	
Framlag til reksturs Hitaveitu.....	0				0	738		738	738	0	738	0,0%	
Sameiginlegur kostnaður.....	505				15.300	10.136		25.436	24.931	22.579	2.352	10,4%	
Fjármagnsliðir.....							(9.041)		(9.041)	(9.041)	(3.300)	(5.741)	174,0%
Aðalsjóður samtals	138.711	0	0	0	28.108	93.753	(9.041)	0	112.821	(25.891)	(25.830)	(61)	0,2%
Aðrir sjóðir og stofnanir A hluta:													
Eignasjóður.....	9.240				0	12.749	7.505	2.304	22.558	13.318	8.720	4.598	52,7%
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	9.240	0	0	0	0	12.749	7.505	2.304	22.558	13.318	8.720	4.598	52,7%
Millifærslur.....	(6.401)		(6.401)			(6.401)			(6.401)				
Samstæðureikningur A hluta	141.551	0	(6.401)	0	28.108	100.102	(1.536)	2.304	128.978	(12.573)	(17.110)	4.537	-26,5%
Samstæðureikningur	141.551	0	(6.401)	0	28.108	100.102	(1.536)	2.304	128.978	(12.573)	(17.110)	4.537	-26,5%
Rekstrarafgangur samstæðu í hlutfalli við skatttekjur										10%			

REKSTRARREIKNINGUR SVEITAR SJÓÐS 2013

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti samtals	Áætlun 2013
Tekjur:					
Skatttekjur.....	116.472		(524)	115.948	116.000
Jöfnunarsjóður.....	8.563			8.563	9.600
Aðrar tekjur.....	13.676	9.240	(5.876)	17.040	15.065
	<u>138.711</u>	<u>9.240</u>	<u>(6.401)</u>	<u>141.551</u>	<u>140.665</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld.....	28.108	0		28.108	28.119
Annar rekstrarkostnaður.....	93.753	12.749	(6.401)	100.102	98.736
	<u>121.861</u>	<u>12.749</u>	<u>(6.401)</u>	<u>128.210</u>	<u>126.855</u>
Niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði	16.850	(3.509)		13.341	13.810
Afskriftir.....	0	(2.304)	0	(2.304)	0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	9.041	(7.505)	0	1.536	3.300
Rekstrarniðurstaða	25.891	(13.318)	0	12.573	17.110

EFNAHAGSREIKNINGUR A - HLUTA 31. DESEMBER 2013

	Skýi	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A- hluti samts	Ársreikningur 2012
EIGNIR:						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir.....		2.818	127.646		130.464	54.768
Hitaveita, stofnkostnaður.....			50.078		50.078	42.243
		<u>2.818</u>	<u>177.724</u>	<u>0</u>	<u>180.542</u>	<u>97.010</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum.....		7.169	0		7.169	7.169
Langtímakröfur.....		0	0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....		187.039	0	(187.039)	0	0
		<u>194.208</u>	<u>0</u>	<u>(187.039)</u>	<u>7.169</u>	<u>7.169</u>
	Fastafjármunir	<u>197.026</u>	<u>177.724</u>	<u>(187.039)</u>	<u>187.711</u>	<u>104.179</u>
Veltufjármunir						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur.....		13.798	0		13.798	17.302
Aðrar skammtímakröfur.....		744	220		964	5.492
Skammtímakröfur samtals		<u>14.541</u>	<u>220</u>	<u>0</u>	<u>14.761</u>	<u>22.794</u>
Handbært fé.....		18.900	0		18.900	90.590
	Veltufjármunir	<u>33.441</u>	<u>220</u>	<u>0</u>	<u>33.661</u>	<u>113.384</u>
	Eignir samtals	<u>230.467</u>	<u>177.944</u>	<u>(187.039)</u>	<u>221.372</u>	<u>217.563</u>

EFNAHAGSREIKNINGUR A - HLUTA 31. DESEMBER 2013

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A- hluti samts	Ársreikningur 2012
SKULDIR:					
Eigið fé.....	225.036	(9.096)		215.941	203.368
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0		0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	187.039	(187.039)	0	0
	<u>0</u>	<u>187.039</u>	<u>(187.039)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Skammtímaskuldir:					
Aðrar skammtímaskuldir.....	5.431	0	(0)	5.431	14.195
	<u>5.431</u>	<u>0</u>	<u>(0)</u>	<u>5.431</u>	<u>14.195</u>
Skuldir samtals	<u>5.431</u>	<u>187.039</u>	<u>(187.039)</u>	<u>5.431</u>	<u>14.195</u>
Skuldir og eigið fé samtals	<u>230.467</u>	<u>177.944</u>	<u>(187.039)</u>	<u>221.372</u>	<u>217.563</u>
			Veltufjárhlutfall	6,20	7,99
			Íbúafjöldi	219	204
			Heildarskuldir pr. íbúa	25	70
			Nettóskuld pr. íbúa	129	486

YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI A - HLUTA 2013

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A- hluti samts	Áætlun 2013
Rekstrarhreyfingar:					
Niðurstaða ársins.....	25.891	(13.318)		12.573	17.110
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir.....		2.304		2.304	0
Verðbætur og gengismunur.....	(0)	0		0	
Veltufé frá rekstri	<u>25.891</u>	<u>(11.014)</u>	<u>0</u>	<u>14.877</u>	<u>17.110</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....	3.504			3.504	
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....	4.528			4.528	
Skammtímaskuldir, hækkun.....	(8.764)			(8.764)	
Breytingar	<u>(731)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(731)</u>	<u>0</u>
Handbært fé frá (til)	<u>25.160</u>	<u>(11.014)</u>	<u>0</u>	<u>14.146</u>	<u>17.110</u>
Fjárfestingarhreyfingar:					
Möðruvellir 1 kaupverð.....		(78.000)		(78.000)	0
Hitaveita - stofnkostnaður.....		(7.836)		(7.836)	0
Verðbréf, breyting.....				0	
Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>(85.836)</u>	<u>0</u>	<u>(85.836)</u>	<u>0</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Eigin fyrirtæki, breyting.....	(96.850)	96.850		0	
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(96.850)</u>	<u>96.850</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(71.690)	0	0	(71.690)	17.110
Handbært fé í ársbyrjun.....	90.590	0		90.590	90.590
Handbært fé í árslok.....	18.900	0	0	18.900	107.700

LYKILTÖLUR SAMSTÆÐU 2013

FORSENDUR:

	Ársreikningur 2013	Áætlun 2013
Rekstrarreikningur:		
Skatttekjur.....	115.948	116.000
Heildartekjur.....	141.551	140.665
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	13.341	13.810
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	11.037	13.810
Rekstrarniðurstaða.....	12.573	17.110
Efnahagsreikningur:		
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	180.542	97.010
Veltufjármunir.....	33.661	113.384
Áhættufjármunir og langtímakröfur.....	7.169	7.169
Eignir samtals.....	221.372	217.563
Eigið fé.....	215.941	203.368
Langtímaskuldir.....	0	0
Skammtímaskuldir.....	5.431	14.195
Skuldir og eigið fé samtals.....	221.372	217.563
Peningaleg staða.....	28.230	99.189
Sjóðstreymi:		
Veltufé frá rekstri (til rekstrar).....	14.877	17.110
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum og eignarhlutum.....	(85.836)	0
Íbúafjöldi:		
Í ársbyrjun.....	204	219
Breyting á árinu.....	15	0
Í árslok.....	219	219
Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:		
Skatttekjur.....	82%	82%
Rekstrarniðurstaða.....	9%	12%
Veltufé frá rekstri.....	11%	12%
Heildarskuldir.....	4%	10%
Peningaleg staða.....	20%	71%
Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:		
Heildartekjur.....	646	642
Skatttekjur.....	529	530
Gjöld án fjármagnsliða.....	596	579
Heildarskuldir.....	25	65
Jákvæð peningaleg staða.....	129	453
ADRAR LYKILTÖLUR:		
Veltufjárhlutfall.....	6,2	8,0
Eiginfjárhlutfall.....	98%	93%
Fjárfestingarhreyfingar í hlutfalli við veltufé.....	577%	0%
Jákvæð peningaleg staða í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	1,9	5,8