

Fréttatilkynning frá Ísafjarðarbæ:

Ársreikningar Ísafjarðarbæjar 2009

Ársreikningar Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2009 var samþykktur við síðari umræðu í bæjarstjórn Ísafjarðar þann 20. maí 2009.

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 2009

Rekstrarniðurstaða Ísafjarðarbæjar greinist þannig samkvæmt ársreikningi:

Ísafjarðarbær Rekstrarreikningur ársins 2009

	Sjóðir í A-hluta		Sjóðir B-hluta		Samstæða alls	
	Reikningur	Áætlun	Reikningur	Áætlun	Reikningur	Áætlun
	2009	2009	2009	2009	2009	2009
	þús. kr.	þús. kr.	þús. kr.	þús. kr.	þús. kr.	þús. kr.
Tekjur:						
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs	1.394.759	1.374.734	0	0	1.394.759	1.374.734
Framlag jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	531.319	548.800	0	0	531.319	548.800
Aðrar tekjur	360.441	386.007	585.836	586.081	826.940	852.752
Tekjur alls	2.286.519	2.309.541	585.836	586.081	2.753.018	2.776.285
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld Breyting	1.302.217	1.355.312	165.747	141.869	1.467.964	1.497.181
Lífeyrisskuldbindinga	94.685	72.555	0	0	94.685	72.555
Annar rekstrarkostnaður Rekstrargjöld af reglul. starfsemi	789.654	781.133	291.823	294.207	962.140	956.003
Rek.niðurst. af reglulegri starfs.	99.962	100.540	128.267	150.006	228.229	250.546
Aðrar tekjur(+) og gjöld(-):						
Afskriftir	-89.104	-81.486	-80.026	-82.174	-169.129	-163.660
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurst. fyrir fjármagnsliði	10.859	19.055	48.241	67.832	59.099	96.940
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-254.796	-233.524	-207.537	217.029	-462.334	-450.553
Rekstrarniðurstaða	-243.938	-214.470	-159.297	-	-403.234	-363.666

Ársreikningurinn ber það með sér að niðurstaða reksturs varð lakari en gert var ráð fyrir í fjárhagsáætlun ársins. Tekjur urðu 23 millj.kr. lægri og rekstrarniðurstaða 39 millj.kr. lakari. Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs urðu 20 millj.kr. hærri en áætlað var en framlag Jöfnunarsjóðs 17 millj.kr. lægri. Laun voru 1.467 millj.kr. almennur rekstrarkostnaður 956 millj.kr., breyting lífeyrisskuldbindingar 72 millj.kr. og afskriftir 163 millj.kr. og nettó fjármagnskostnaður 450 millj.kr.

Ísafjarðarbær
Efnahagsreikningur 31.12.
2009

Allar upphæðir eru í þús.
króna

	2009	2009	2009	2008	2008	2008
	A hluti	B hluti	Samstæða	A hluti	B hluti	Samstæða
Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir						
fastafjármunir						
Fasteignir	1.794.862	1.025.357	2.820.220	1.857.927	1.125.067	2.982.995
Veitukerfi, hafnarmannvirki	243.664	891.168	1.134.831	231.997	908.230	1.140.227
Vélar, áhöld og tæki	195.643	30.747	226.390	207.784	34.227	242.011
Framkvæmdir ársins	0	0	0	0	0	0
Varanlegir						
rekstrarfjárm. alls	2.234.169	1.947.272	4.181.441	2.297.709	2.067.524	4.365.233
Áhættufjármunir og						
langtímakr.						
Eignarhluti í félögum	546.799	0	546.799	546.799	0	546.799
Langtímakröfur	52.800	0	52.800	78.278	0	78.278
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	280.593	0	0	294.248	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	-30.906	0	-30.906	-63.485	0	-63.485
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	849.286	0	568.693	855.840	0	561.592
Fastafjármunir alls	3.083.456	1.947.272	4.750.135	3.153.549	2.067.524	4.926.825
Veltufjármunir						
Skammtímakröfur						
Óinnheimtar tekjur Næstaárs afborgun langtímakr.	204.370	5.466	209.836	218.118	33.355	251.473
Viðskiptakröfur á eigin fyrirt	30.906	0	30.906	63.485	0	63.485
522.669	29.415	0	429.538	5.348	0	
Aðrar skammtímakröfur	50.193	64.990	115.184	94.039	48.728	142.767
Skammtímakröfur alls	808.139	99.871	355.926	805.181	87.430	457.725
Handbært fé	76.941	689	77.630	137.490	5.325	142.815

Veltufjármunir alls	885.080	100.560	433.556	942.671	92.755	600.539
Eignir alls	3.968.535	2.047.832	5.183.690	4.096.219	2.160.279	5.527.364
Skuldir og eigið fé						
Eigið fé						
Eigið fé Rekstrarniðurstaða ársins	804.729	-285.626	519.103	1.322.792	74.387	1.397.179
	-243.938	-159.297	-403.234	-518.184	-360.013	-878.197
Eigiðfé alls	560.791	-444.922	115.869	804.608	-285.626	518.983
Skuldir						
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	921.676	0	921.676	826.991	0	826.991
Aðrar skuldbindingar	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls	921.676		921.676	826.991		826.991
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir Næsta árs afb. langtímaskulda	2.302.636	1.618.022	3.920.658	1.880.842	1.673.294	3.554.137
	-185.741	-117.019	-302.760	-213.732	-116.056	-329.788
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	280.593	0	0	294.248	0
Langtímaskuldir alls	2.116.895	1.781.596	3.617.898	1.667.110	1.851.486	3.224.348
Skammttímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	0	52.332	52.332	383.940	0	383.940
Viðskiptaskuldir Næsta árs afb. langtímaskulda	120.054	0	120.054	148.949	48.824	197.774
	185.741	117.019	302.760	213.732	116.056	329.788
Skuldir við eigin fyrirtæki	29.415	522.669	0	5.348	429.538	0
Aðrar skammttímaskuldir	33.963	19.138	53.101	45.540	0	45.540
Skammttímaskuldir alls	369.173	711.158	528.247	797.509	594.419	957.041
Skuldir og skuldb. samtals	3.407.744	2.492.754	5.067.822	3.291.610	2.445.905	5.008.381
Skuldir og eigið fé samtals	3.968.535	2.047.832	5.183.690	4.096.219	2.160.279	5.527.364

Ísafjarðarbær
Yfirlit um sjóðstreymi árið
2009

Allar upphæðir eru í þús. króna	2009	2009	2009	2008	2008	2008
	A hluti	B hluti	Samstæða	A hluti	B huti	Samstæða
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstöður ársins	243.938	159.297	-403.234	518.184	360.013	-878.197
Liðir sem ekki hafa áhrif á fj						
(Söluhagn. eign)/sölutap eign	-1.826	-21.702	-23.527	0	-7.774	-7.774
Reiknaðar afskriftir	89.104	80.026	169.129	85.639	82.668	168.307
Verðbætur og gengismunur	149.334	148.485	297.819	592.467	310.784	903.251
Verðb. og gengism. langt.	-8.480	0	-8.480	-25.744	0	-25.744

kraf

Breyting						
lífeyrisskuldbindinga	94.685	0	94.685	63.369	0	63.369
Tapað hlutafé	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	78.880	47.512	126.392	197.547	25.665	223.212
Breytingar á skammtímalíðum						
Birgðir, lækkun	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur (hækkun)	13.748	-8.466	5.282	9.730	2.573	12.303
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)	43.024	20.092	63.116	-69.186	-18.371	-87.557
Skammtímaskuldir, (lækkun)	-46.142	-1.783	-47.925	8.969	-15.581	-6.612
Breytingar alls	10.630	9.843	20.473	-50.487	-31.379	-81.866
Handbært fé frá (til) rekstri	89.510	57.355	146.865	147.060	-5.714	141.346
Fjárfestingahreyfingar:						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm	-39.392	-25.750	-65.143	484.662	-77.104	-561.766
Söluverð seldra rekstrarfjárm.	1.101	87.675	88.776	0	29.582	29.582
Niðurskrift snjóflóðavarnag.	0	0	0	0	0	0
Nýtt hlutafé	0	0	0	0	0	0
Veitt ný lán, langtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna	63.383	0	27.426	4.835	0	4.835
Verðbréf breyting	0	0	0	0	0	0
Annað	0	0	0	0	40.105	40.105
Fjárfestingarhreyfingar alls	25.092	61.925	51.060	479.827	-7.417	-487.244
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	490.000	0	490.000	140.000	0	140.000
Afborganir langtímalána	-	-	-	-	-	-
Rekstrarlán, breyting	216.492	213.065	-393.600	191.046	139.883	-330.929
Skammtímask. v. fjárfestinga	-	-	-	-	-	-
200.000	0	-200.000	383.940	0	383.940	
Eigin fyrirtæki, breyting	-64.721	64.721	0	208.069	208.069	0
Arðgreiðslur	0	0	0	31.110	-17.011	14.099
Fjármögnunarhreyfingar alls	175.152	123.916	-263.112	155.935	11.175	167.110
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	-60.551	-4.636	-65.187	176.832	-1.956	-178.787
Handbært fé í ársbyrjun	137.491	5.325	142.816	314.323	7.280	321.604
Handbært fé í árslok	76.941	689	77.630	137.491	5.325	142.816

Lykiltölur A-hluta og samstæðu 2009

Ísafjarðarbær

Sem hlutfall af rekstrartekjum	A hluti		A og B hluti	
	Reikningur	Áætlun	Reikningur	Áætlun

Útsvar	52,41 %	52,81 %	43,53 %	43,93 %
Fasteignaskattur	6,74 %	6,72 %	5,6 %	5,59 %
Framlög Jöfnunarsjóðs	23,24 %	23,76 %	19,3 %	19,77 %
Lóðaleiga	1,85 %	0 %	1,53 %	0 %
Skatttekjur samtals	84,24 %	83,29 %	69,96 %	69,28 %
Aðrar tekjur	15,76 %	16,71 %	30,04 %	30,72 %
	100 %	100 %	100 %	100,01 %
Laun og launatengd gjöld	56,95 %	58,68 %	53,32 %	53,93 %
Lífeyrisskuldbinding, breyting	4,14 %	3,14 %	3,44 %	2,61 %
Annar rekstrarkostnaður	34,54 %	33,82 %	34,95 %	34,43 %
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	4,37 %	4,35 %	8,29 %	9,02 %
Afskriftir	3,9 %	3,53 %	6,14 %	5,89 %
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-11,14 %	-10,11 %	-16,79 %	-16,23 %
Rekstrarniðurstaða	-10,67 %	-9,29 %	-14,65 %	-5,37 %
Handbært fé frá rekstri	3,91 %	-12,65 %	5,33 %	-9,58 %
Fjárfestingahreyfingar	-0,48 %	1,68 %	1,85 %	1,4 %

Í þúsundum króna á íbúa: Fjöldi: 3.897

Rekstur:

Skatttekjur	494,25	493,59	494,25	493,59
Aðrar tekjur	92,49	99,05	92,49	99,05
Laun og launatengd gjöld	334,16	347,78	334,16	347,78
Annar rekstrarkostnaður	202,63	200,44	202,63	200,44
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-65,38	-59,92	-65,38	-59,92
Rekstrarniðurstaða	-62,6	-55,03	-103,47	-38,29

Efnahagur:

Eignir	1.018,36	985,54	-1.330,17	-1.379,00
Eigið fé	143,9	-360,5	29,73	-340,23
Lífeyrisskuldbindingar	236,51	-219,11	236,51	-219,11
Skuldir án skuldbindinga	637,94	-405,93	1.063,93	-819,66

Sjóðsstreymi:

Handbært fé frá rekstri	22,97	-74,94	37,69	-68,22
-------------------------	-------	--------	-------	--------

Aðrar lykiltölur

Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við

Langtímaskuldir, mælt í árum	-25,72	-4,84	-26,7	-11,22
Veltufjárhluftall	2,4	-2,59	0,82	-1,1
Eiginfjárhluftall	14,13 %	36,58 %	2,24 %	24,67 %

Lykiltölur árána 2009-2006, sveitarsjóður (A-hluti)

Ísafjarðarbær

Sem hlutfall af rekstrartekjum

	2009	2008	2007	2006
Útsvar	52,41 %	51,46 %	53,69 %	59,1 %
Fasteignaskattur	6,74 %	6,43 %	6,96 %	7,03 %
Framlög Jöfnunarsjóðs	23,24 %	26,99 %	28,99 %	23,55 %
Lóðaleiga	1,85 %	1,71 %	1,98 %	2,03 %
Skatttekjur samtals	84,24 %	86,59 %	91,62 %	91,71 %
Aðrar tekjur	15,76 %	13,41 %	8,38 %	8,29 %
	100 %	100 %	100 %	100 %
Laun og launatengd gjöld	56,95 %	50,73 %	55,37 %	63,75 %
Lífeyrisskuldbinding, breyting	4,14 %	2,76 %	2,27 %	6,36 %
Annar rekstrarkostnaður	34,54 %	34,92 %	34 %	35,05 %
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	4,37 %	8,94 %	8,36 %	-4,98 %
Afskriftir	3,9 %	3,73 %	3,68 %	4,11 %
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-11,14 %	-26,59 %	-1,59 %	3 %
Rekstrarniðurstaða	-10,67 %	-20,92 %	6,27 %	-12,08 %
Handbært fé frá rekstri	3,91 %	6,41 %	9,62 %	4,9 %
Fjárfestingahreyfingar	-0,48 %	-20,92 %	-13,95 %	-15,86 %

Í þúsundum króna á íbúa: Fjöldi:

Rekstur:				
Skatttekjur	494,25	500,6	460,7	371,2
Aðrar tekjur	92,49	77,5	42,1	33,5
Laun og launatengd gjöld	334,16	308,6	278,4	257,3
Annar rekstrarkostnaður	202,63	201,9	170,9	141,9
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-65,38	-153,7	-8	12,1
Rekstrarniðurstaða	-62,6	130,6	31,5	-48,9
Efnahagur:				
Eignir	1.018,36	1.032,30	911,7	725,4
Eigið fé	143,9	202,8	332,1	179,5
Lífeyrisskuldbindingar	236,51	208	195,7	179,5
Skuldir án skuldbindinga	637,94	621,1	383,9	366,4
Sjóðsstreymi:				
Handbært fé frá rekstri	22,97	37,1	48,4	1.938,00

Aðrar lykiltölur

Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við				
Langtímaskuldir, mælt í árum	-25,72	11,3	6,24	13,89

Veltufjárhlutfall	2,4	1,18	2,7	2,54
Eiginfjárhlutfall	14,13 %	19,6 %	36,4 %	24,8 %
Útsvarsprósenta	13,28 %	13,03 %	13,03 %	13,03 %
Fasteignaskattsprósenta, A-liður	0,45 %	0,45 %	0,45 %	0,43 %
Fasteignaskattsprósenta, B-liður	0,88 %	0,88 %	0,88 %	0,44 %
Fasteignaskattsprósenta, C-liður	1,6 %	1,6 %	1,6 %	1,49 %
Íbúafjöldi	3.897	3.968	3.992	4.098
Breyting frá fyrra ári (%)	0,98 %	-1,01 %	-2,59 %	-0,24 %

Ársreikningurinn verður birtur á heimasíðu Ísafjarðarbæjar www.isafjordur.is undir slóðinni Útgefið efni / Fjármál - fasteignagjöld/ársreikningur 2009. Nánari upplýsingar veita: Jón Halldór Oddsson, fjármálastjóri jon.oddsson@isafjordur.is og Védís Jóhanna Geirsdóttir, aðalbókari vedis@isafjordur.is í síma 450 8000.