**Ársreikningur Stykkishólmsbæjar 2016.**

**Í dag 27. apríl 2017 var ársreikningur Stykkishólmbæjar 2016 tekinn til fyrri umræðu. Eins og sveitarstjórnarlög kveða á um, skal fjalla um ársreikninginn á tveimur fundum í sveitarstjórn. Seinni umræða verður 15. maí n.k.**

Ársreikningur Stykkishólmsbæjar árið 2016 hefur að geyma ársreikning fyrir þær rekstrareiningar sem falla undir A hluta starfsemi sveitarfélagsins og samantekinn ársreikning fyrir alla starfsemi þess, þ.e. A og B hluta, sbr. 60. gr. sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011.

Ársreikningurinn er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga nr. 3/2006, reglugerð um bókhald, fjárhagsáætlanir og ársreikninga sveitarfélaga nr. 1212/2015. Ársreikningurinn byggir í meginatriðum á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður, en birtar eru viðbótarupplýsingar í skýringum í samræmi við ákvæði nýrra sveitarstjórnarlaga og auglýsingu ráðuneytisins.

Geta skal þess að í ársreikningi þessum er Dvalarheimili aldraðra og þjónustuíbúðir aldraðra í fyrsta sinn í B-hluta Stykkishólmsbæjar.

**Helstu lykiltölur:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rekstrartekjur ársins 2016** | **Sveitarsjóður** | **Samantekið** |
| **í þús. k.r.** | **A hluti** | **A og B hluti** |
|   | Ársreikningur | Áætlun | Ársreikningur | Áætlun |
|   |   |   |   |   |
| Rekstrartekjur | 1.163.837 | 1.094.744 | 1.432.088 | 1.361.301 |
| Rekstrargjöld án afskrifta | 1.034.618 | 1001.455 | 1.257.693 | 1.220.366 |
| Rekstrarniðurstaða án fjármagns liða | 129.220 | 93.289 | 174.395 | 140.935 |
| Afskriftir | -44.658 | -44.430 | -65.453 | -60.849 |
| Fjármagnsliðir | -30.659 | -41.135 | -72.219 | -71.934 |
| Rekstrarniðurstaða | 53.903 | 7.724 | 43.663 | 8.151 |
| **Efnahagur samstæðu**  | **Sveitarsjóður** | **Samantekið** |
| **pr. 31.12.2016 í þús. k.r.** | **A hluti** | **A og B hluti** |
|   | Ársreikningur | Fyrra ár | Ársreikningur | Fyrra ár |
|   |   |   |   |   |
| **Eignir** |   |   |   |   |
| Fastafjármunir | 2.053.524 | 2.015.829 | 2.310.435 | 2.302.516 |
| Veltufjármunir | 604.741 | 406.403 | 186.797 | 105.845 |
| **Eignir samtals** | 2.658.265 | 2.422.232 | 2.497.233 | 2.408.361 |
|   |   |   |   |   |
| **Skuldir og eigið fé** |   |   |   |   |
| Eigið fé | 1.180.010 | 1.101.788 | 662.063 | 594.081 |
| Skuldbindingar | 226.555 | 220.270 |  290.429 |  320.674 |
| Langtímaskuldir | 772.952 | 789.637 | 1.181.571 | 1.150.077 |
| Skammtímaskuldir | 478.747 | 310.536 | 363.170 | 343.530 |
| **Skuldir og eigið fé samtals** | 2.658.265 | 2.422.232 | 2.497.233 | 2.408.361 |
| **Sjóðsstreymi ársins** | **Sveitarsjóður** | **Samantekið** |
| **2016 í þús. kr.** | **A hluti** | **A og B hluti** |
|   | Ársreikningur | Áætlun | Ársreikningur | Áætlun |
|   |   |   |   |   |
| Rekstrarniðurstaða | 53.903 |  7.724 | 43.663 | 8.151 |
| Veltufé frá rekstri | 121.853 | 100.436 | 137.474 | 128.981 |
| Handbært fé frá rekstri | 145.071 | 98.936 | 160.826 | 127.481 |
| Fjárfestingarhreyfingar | -46.256 | -91.462 | -30.508 | -110.438 |
| Fjármögnunarhreyfingar | -26.198 | 33.054 | -57.701 | 99.781 |
| Hækkun á handbæru fé | 72.617 | 40.528 | 72.824 |  116.824 |
|  |  |  |  |  |
| **Í hlutfalli við rekstrartekjur** | **Sveitarsjóður** | **Samantekið** |
|  | **A hluti** | **A og B hluti** |
|   | Ársreikningur | Áætlun | Ársreikningur | Áætlun |
|   |   |   |   |   |
| Skatttekjur | 57,6% | 59,6% | 46,5% | 48,0% |
| Framlög jöfnunarsjóðs | 22,2% | 21,2% | 18,0% | 17,0% |
| Aðrar tekjur | 20,2% | 19,2% | 35,5% | 35,0% |
| **Samtals** | **100,0%** | **100,0%** | **100,0%** | **100,0%** |
|   |   |   |   |   |
| Laun og launatengd gjöld | 56,5% | 60,5% | 58,0% | 60,5% |
| Annar rekstrarkostnaður | 32,4% | 31,0% | 29,8% | 29,2% |
| Afskriftir | 3,8% | 4,1% | 4,6% | 4,5% |
| Fjármagnsliðir, nettó | 2,6% | 3,8% | 5,1% | 5,3% |
| **Gjöld samtals** | **95,4%** | **99,3%** | **97,5%** | **99,4%** |
| Rekstrarniðurstaða | 4,6% | 0,7% | 2,5% | 0,6% |
|  |  |  |  |  |
| **Í þús.kr. á íbúa** | Ársreikningur | Áætlun | Ársreikningur | Áætlun |
| **Rekstur** |   |   |   |   |
|   |   |   |   |   |
| Rekstrartekjur samtals: | 996 | 937 | 1.226 | 1.165 |
| Rekstrargjöld og fjármagnliðir: | 950 | 930 | 1.195 | 1.158 |
| Rekstrarniðurstaða | 46 | 7 | 31 | 7 |
|  |  |  |  |  |
| **Í þús. Kr. á íbúa** | **Ársreikningur** | **Ársreikningur** | **Ársreikningur** | **Ársreikningur** |
| **Efnahagur** | **2016** | **2015** | **2014** | **2013** |
|   |   |   |   |   |
| Eignir |  2.138  | 2.183 | 2.086 | 2.085 |
| Eigið fé |  567 | 539 | 832 | 777 |
| Skuldir og skuldbindingar |  1.571  |  1.645 | 1.254 | 1.308 |
|   |   |   |   |   |
| **Aðrar lykiltölur** | **2016** | **2015** | **2014** | **2013** |
|   |   |   |   |   |
| Veltufjárhlutfall  | 1,26  | 1,31 | 2,04 | 1,71 |
| Eiginfjárhlutfjall | 44,0% | 45,0% | 48,0% | 46,0% |
| Íbúatala 1.desember | 1.168 | 1.103 | 1.106 |  1.099 |

Rekstrartekjur sveitarfélagsins á árinu námu 1.432,1 millj. kr. samkvæmt samanteknum ársreikningi fyrir A- bæjarsjóð og B- hluta stofnanir og fyrirtæki, en þar af námu rekstrartekjur A-hluta þ.e. bæjarsjóðs1.163,8 millj. kr.

Rekstrargjöld A og B hluta námu 1.257,7 millj*.* Þar af námurekstrargjöld A-hluta bæjarsjóðs 1.034,6 millj. að meðtöldum hækkunum vegna lífeyrisskuldbindinga starfsfólks. Rekstrarniðurstaða bæjarsjóðs var jákvæð um 53,9 millj. samkvæmt ársreikningi en jákvæð um 43,7 millj. kr. í samanteknum ársreikningi A og B hluta. Eigið fé sveitarfélagsins í árslok 2016 nam*,* eftir að lífeyrisskuldbindingar höfðu verið dregnar frá*,* 662,1 millj. kr. samkvæmt efnahagsreikningi, en þar af nam eigið fé bæjarsjóðs1.180 millj. kr.

Rekstarafkoma samantekins ársreiknings A og B hluta er

jákvæð um 43,7 millj. kr. Meginátæður eru fyrir þessu eru:

**.** Rekstrarniðurstaða bæjarsjóðs A-hluti var jákvæð um 53,9 millj. Sem stafar af auknum framlögum úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auknu útsvari og hagnaður af eignasölu.

**.** Rekstarniðurstaða B-hluta fyrirtækja er neikvæð sem nemur 10,2 milljónum.

Það sem er jákvætt við rekstur bæjarsjóðs A og B hluta er að Hafnarsjóður var rekin með u.þ.b. 6,9 millj. kr. hagnaði og Fráveita var rekin með 9,1 milljónir kr. Einnig er jákvætt að tekjur eru að aukast hjá Stykkishólmsbæ A-hluta eða úr 1.071,5 millj. kr. árið 2015 í 1.163,8 milljónir króna árið 2016. Skuldaviðmið A og B- hluta 2016 er 121 % af skatttekjum en var 128% árið 2015 og 136% árið 2014. Auk þess er það mjög gott að rekstrarjafnvægi áranna 2014-2016 er jákvæð um 28,7 milljónir króna.

Helstu fjárfestingar eru: viðbygging við Grunnskóla v/ Amtbókasafns að upphæð 52,3 milljónum króna, gatnamannvirki 20,4 milljónir Reiðskemma 8,7 milljónir, leikvellir 1,3 milljónir og Íþróttahús 1,2 milljónir.

Álagningarhlutfall útsvars var 14,37%. Álagningarhlutfall fasteignaskatts var 0,50% á íbúðarhúsnæði.

 Álagningarhlutfall á aðrar fasteignir var 1,65%. Ársreikningurinn í heild sinni verður birtur á heimasíðu Stykkishólmbæjar.

Nánari upplýsingar veitir: Þór Örn Jónsson, bæjarritari, í síma 433-8100