



## **Fjarðabyggð**

**Frumvarp að enduskoðaðri fjárhagsáætlun 2009**

28. maí 2009

## Endurskoðun á fjárhagsáætlun 2009

Við endurskoðun á fjárhagsáætlun ársins 2009 er helstu breytingar og forsendur eftirfarandi:

### ✓ Forsendur um verðlag og gengisþróun

Ekki var við endurskoðun áætlunar lagt nýtt mat á forsendur um veðbólgu- eða gengisþróun. Upphafleg fjárhagsáætlun 2009 gerði ráð fyrir að 13% verðbólga yrði á árinu 2009 og að gengið myndi styrkjast í átt að gengisvísitölunni 170. Ekki er ljóst hvort þessar forsendur haldi á árinu.

### ✓ Endurskoðaðar tekjur – hækkun um 65 millj. kr.

Gert er ráð fyrir 54 millj. kr. söluhagnaði eigna. Er þar um að ræða eignasölu sem þegar hefur farið fram eða er í sölu- og samningaferli. Ekki var ekki gert ráð fyrir þessum sölum í upphaflegri fjárhagsáætlun ársins.

Fyrirsjáanlegt er að aðrar tekjur aukist um 7 millj. kr og er þar helst um að ræða styrki sem voru vanáætlaðir upphaflegri fjárhagsáætlun.

Aðrar tekjur hækka um tæpar 4 millj. kr. aðallega vegna samræmingar milli tekna og gjalda í tengslum við innri leigu á húsnæði, vélum og tækjum.

### ✓ Endurskoðun á launaútgjöldum – lækkun um 57 millj. kr.

Sú vinna sem staðið hefur undanfarna mánuði í tengslum við nýja ráðningasamninga og lækkun launaútgjalda almennt með aðhaldsaðgerðum mun samantekið á þessu ári skila sér í um 57 millj. kr. útgjaldalækkun. Helstu þættir aðgerðanna eru eftirfarandi:

- Uppsögn á viðbótarkjörum og endurnýjun ráðningasamninga með það að markmiði að lækka yfirvinnuútgjöld, akstursstyrki o.fl. Innleiðing á rafrænu viðveruskráningarkerfi stendur yfir og verður það grundvöllurinn að greiðslum fyrir yfirvinnu til starfsmanna. Sett var ákveðið þak á heimild til kaupa á yfirvinnu og er stjórnendum gert að ná fram sparnaði með því að takmarka yfirvinnukaupin.
- Þau störf sem ekki hafa þegar verið metin í samræmdu starfsmatskerfi sveitarfélaganna verða sett í mat.
- Uppsöfnun frítökuréttar verður óheimil nema hún sé óhjákvæmileg. Stjórnendum ber að skipuleggja starfsemi stofnana þannig að ekki komi til frítökuréttar. Stilla ber yfirvinnumagni í hóf þannig að tilfallandi yfirvinna kalli ekki á uppsöfnun frítökuréttar.
- Fallið er frá ráðningu í sumarafleysingar sé þess nokkur kostur.
- Fastir akstursstyrkir falla niður en í stað þeirra verður greitt fyrir akstur skv. akstursdagbók. Starfsmönnum ber að leita allra leiða til að samnýta ferðir og takmarka bifreiðakostnað og nýta símafundi sem oftast.
- Óheimilt verður til 1. júní 2010 að ráða í störf sem losna nema fyrir liggi sérstakt samþykki bæjarráðs. Stjórnendum ber að leita leiða til að leysa verkefni með öðrum starfsmönnum sé þess nokkur kostur.
- Greiðslur til starfsmanna fyrir að sitja fundi falla niður.
- Nefndir hafa fækkað fundum um helming það sem eftir er kjörtímabils.

## Endurskoðun á fjárhagsáætlun 2009

- Ferðaheimildir verða takmarkaðar og mun fjármálasvið gefa út reglur þar af lútandi. Stjórnendum ber að leita allra leiða til að lækka ferðakostnað með þeim starfsmönnum sem ferðast á vegum bæjarins.
- Hámark verður sett á kostnað við notkun farsíma og mun mannauðssvið gefa út reglur þar af lútandi.
- Útgjöld vegna símenntunar verða lækkuð um 20% á árinu.

### ✓ Annar rekstrarkostnaður – lækkun um 50 millj.

- Lækkun annars rekstrarkostnaðar samanstendur af beinni lækkun ýmissa innkaupaliða auk hagræðingarmarkmiða þar sem stjórnendur hafa metið möguleika á lækkun útgjalda í rekstri eigin deilda. Hafa ber í huga að þarna til frádráttar færast hagræðingarmarkmið í fræðslumálum upp á 20 millj. kr. Sá málaflökur hafði sett sér það markmið og er það til viðbótar þeim 100 millj. kr. sem samþykktar voru við afgreiðslu fjárhagsáætlunar. Lækkun til samanburðar við upphaflega fjárhagsáætlun 2009 reiknast því um 30 millj. kr.

### ✓ Fjárfestingar – 4,7 millj. kr. hækkun

- Breyting á fjárfestingum felst í endurmati mannvirkjasviðs á kostnaðarmati verka auk verkstöðu um næstu áramót.

### ✓ Nýtt hagræðingarmarkmið – 100 millj. kr.

- Við endurskoðun fjárhagsáætlunar nú er sett 100 millj. kr. hagræðingarmarkmið til viðbótar. Frekari hagræðingu þarf til að verja eiginfjárstöðu sveitarfélagsins. Áfram verður haldið á þeirri braut sem nú hefur verið mörkuð með frekari skoðun á uppbyggingu rekstrar og þjónustu sveitarfélagsins. Einnig er áformað að fara ítarlega yfir eignasafn sveitarfélagsins og meta hvort tækifæri eru til endurskipulagningar sem gæti skilað sér í lægri afborgunarbyrði langtímalána og fastra leigusamninga.

Jóna Árný Þórðardóttir  
Forstöðukona fjármála Fjarðabyggðar

## Fjarðabyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2008	Áætlun 2009
<b>REKSTRARREIKNINGUR</b>				
<b>Tekjur:</b>				
Skatttekjur.....	2.348.869	1.988.200	2.348.869	1.988.200
Framlög jöfnunarsjóðs.....	174.727	297.136	174.727	297.136
Aðrar tekjur.....	546.557	352.084	1.574.943	1.462.841
	<u>3.070.153</u>	<u>2.637.420</u>	<u>4.098.539</u>	<u>3.748.177</u>
<b>Gjöld:</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	1.777.306	1.691.972	1.930.117	1.838.600
Annar rekstrarkostnaður.....	1.078.825	823.525	1.412.090	1.251.465
Afskriftir.....	145.937	149.914	295.167	297.525
	<u>3.002.068</u>	<u>2.665.411</u>	<u>3.637.374</u>	<u>3.387.590</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	68.085	( 27.991 )	461.165	360.588
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	( 124.592 )	13.000	( 124.592 )	13.000
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	48.591	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 950.101 )	( 537.343 )	( 1.745.175 )	( 923.007 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	( 621 )	0	0
Gengismunur.....	( 134.975 )	257.094	( 134.975 )	378.365
	<u>( 1.209.668 )</u>	<u>( 219.278 )</u>	<u>( 2.004.742 )</u>	<u>( 531.641 )</u>
<b>Rekstrarniðurstaða án framlaga.....</b>	<b>( 1.141.583 )</b>	<b>( 247.269 )</b>	<b>( 1.543.577 )</b>	<b>( 171.054 )</b>
<b>Framlög frá eigin sjóðum.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hlutdeild minnihluta í afkomu.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b><u>( 1.141.583 )</u></b>	<b><u>( 247.269 )</u></b>	<b><u>( 1.543.577 )</u></b>	<b><u>( 171.054 )</u></b>

## Fjarðabyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2008	Áætlun 2009
<b>EFNAHAGSREIKNINGUR</b>				
<b>Eignir</b>				
<b>Fastafjármunir:</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir .....	3.518.513	3.685.807	3.986.747	4.145.684
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	615.531	601.843	3.399.251	3.439.762
Vélar, áhöld og tæki .....	143.694	128.763	150.910	135.426
	<u>4.277.738</u>	<u>4.416.414</u>	<u>7.536.908</u>	<u>7.720.873</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum .....	349.687	349.687	358.262	358.262
Langtímakröfur .....	22.041	672	55.431	23.635
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	209.276	189.318	0	0
	<u>581.004</u>	<u>539.677</u>	<u>413.693</u>	<u>381.897</u>
Fastafjármunir	<u>4.858.742</u>	<u>4.956.091</u>	<u>7.950.601</u>	<u>8.102.770</u>
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir.....	0	0	17.010	17.010
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur .....	155.004	155.004	155.004	155.004
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	925.521	748.430	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	273.194	243.194	481.351	473.351
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	58.838	71.398	171.689	74.066
Verðbréf.....	0	0	0	0
Handbært fé.....	39.704	241.312	57.819	259.427
Veltufjármunir	<u>1.452.261</u>	<u>1.459.338</u>	<u>882.873</u>	<u>978.858</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>6.311.003</u></u>	<u><u>6.415.429</u></u>	<u><u>8.833.474</u></u>	<u><u>9.081.628</u></u>

## Fjarðabyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2008	Áætlun 2009
<b>31. DESEMBER</b>				
<b>Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	492.127	244.858	173.020	1.966
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.083.579	1.193.006	1.155.354	1.264.781
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0
	<u>1.083.579</u>	<u>1.193.006</u>	<u>1.155.354</u>	<u>1.264.781</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....	3.917.529	4.132.023	6.495.224	6.765.314
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	<u>3.917.529</u>	<u>4.132.023</u>	<u>6.495.224</u>	<u>6.765.314</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....	5.445	5.445	5.445	5.445
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	13.800	13.800	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	299.357	327.131	470.638	510.329
Aðrar skammtímaskuldir.....	499.164	499.164	533.793	533.793
	<u>817.766</u>	<u>845.541</u>	<u>1.009.876</u>	<u>1.049.567</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.818.874</u>	<u>6.170.569</u>	<u>8.660.454</u>	<u>9.079.662</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>6.311.001</u>	<u>6.415.427</u>	<u>8.833.474</u>	<u>9.081.628</u>

## Fjarðabyggð

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Rauntölur 2008	Áætlun 2009	Rauntölur 2008	Áætlun 2009
<b>SJÓÐSTREYMISYFIRLIT</b>				
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
Niðurstaða ársins.....	( 1.141.581 )	( 247.269 )	( 1.543.573 )	( 171.054 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir .....	145.937	149.914	295.167	297.525
Verðbætur og gengismunur .....	1.121.411	66.416	1.719.987	218.769
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 9.459 )	( 33.889 )	( 27.803 )	( 85.889 )
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....	153.488	129.827	167.581	132.577
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	269.796	64.998	611.359	391.928
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	3.371	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	9.193	0	9.193	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	74.271	30.000	30.912	8.000
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	( 65.267 )	0	( 76.170 )	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	18.197	30.000	( 32.694 )	8.000
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	287.993	94.998	578.665	399.928
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 427.448 )	( 318.000 )	( 825.028 )	( 530.900 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	15.000	63.300	62.545	135.300
Eignahlutir í félögum, breyting.....	1.434	0	1.434	0
Langtímakröfur, breyting.....	21.423	20.165	33.996	149.802
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	34.885	42.498	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 354.706 )	( 192.038 )	( 727.053 )	( 245.798 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 281.534 )	177.091	0	( 0 )
Tekin ný langtímalán.....	363.955	470.000	363.955	580.000
Afborganir langtímalána.....	( 239.651 )	( 328.043 )	( 441.305 )	( 509.372 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	( 0 )
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	( 18.121 )	( 20.400 )	( 20.806 )	( 23.150 )
Skammtímalán, breyting.....	( 950 )	0	( 950 )	0
Fjármögnunarhreyfingar	( 176.301 )	298.648	( 99.106 )	47.478
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>( 243.014 )</b>	<b>201.608</b>	<b>( 247.494 )</b>	<b>201.608</b>
<b>Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....</b>	<b>282.718</b>	<b>39.704</b>	<b>305.313</b>	<b>57.819</b>
<b>Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....</b>	<b>39.704</b>	<b>241.312</b>	<b>57.819</b>	<b>259.427</b>

## Rekstraryfirlit

Árið 2009

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.988.200	265.383	0	<b>2.253.583</b>	0	0		<b>0</b>			<b>2.253.583</b>
02 - Félagsþjónusta.....	0	15.253	9.118	<b>24.371</b>	75.928	79.290		<b>155.218</b>			( <b>130.847</b> )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	<b>0</b>	0	3.498		<b>3.498</b>			( <b>3.498</b> )
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	118.143	<b>118.143</b>	948.087	525.250		<b>1.473.337</b>			( <b>1.355.194</b> )
05 - Menningarmál.....	0	0	4.479	<b>4.479</b>	25.808	103.220		<b>129.028</b>			( <b>124.549</b> )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	75.262	<b>75.262</b>	139.585	378.579		<b>518.164</b>			( <b>442.902</b> )
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	83.800	<b>83.800</b>	110.633	62.079		<b>172.712</b>			( <b>88.912</b> )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	9.530	<b>9.530</b>	0	14.329		<b>14.329</b>			( <b>4.799</b> )
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	24.661	<b>24.661</b>	50.131	25.764		<b>75.895</b>			( <b>51.234</b> )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	19.157	<b>19.157</b>	40.434	158.898		<b>199.332</b>			( <b>180.175</b> )
11 - Umhverfismál.....	0	0	7.794	<b>7.794</b>	60.583	46.232		<b>106.815</b>			( <b>99.021</b> )
13 - Atvinnumál.....	0	0	18.400	<b>18.400</b>	595	23.420		<b>24.015</b>			( <b>5.615</b> )
20 - Hagræðingarmarkmið.....	0	0	0	<b>0</b>	0	( 100.000 )		( <b>100.000</b> )			<b>100.000</b>
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	16.500	44.985	<b>61.485</b>	110.361	150.047		<b>260.408</b>			( <b>198.923</b> )
27 - Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0	<b>0</b>	129.827	0		<b>129.827</b>			( <b>129.827</b> )
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	<b>0</b>	0	0		<b>0</b>	253.095		<b>253.095</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.988.200</b>	<b>297.136</b>	<b>415.329</b>	<b>2.700.665</b>	<b>1.691.972</b>	<b>1.470.606</b>	<b>0</b>	<b>3.162.578</b>	<b>253.095</b>	<b>0</b>	( <b>208.818</b> )
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignarhaldsfélagið Hraun ehf.....	0	0	139.684	<b>139.684</b>	0	25.410	33.533	<b>58.943</b>	( 99.906 )	0	( <b>19.165</b> )
Eignasjóður.....	0	0	506.087	<b>506.087</b>	0	72.929	101.450	<b>174.379</b>	( 368.325 )	0	( <b>36.617</b> )
Fyrirtæki í A-hluta.....	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>
Tækjamiðstöð.....	0	0	69.336	<b>69.336</b>	0	38.456	14.931	<b>53.387</b>	5.120	0	<b>21.069</b>
Þjónustumiðstöð.....	0	0	30.100	<b>30.100</b>	0	24.576	0	<b>24.576</b>	( 9.261 )	0	( <b>3.737</b> )
Millifærslur.....			( 808.452 )	( <b>808.452</b> )		( 808.452 )		( <b>808.452</b> )	0	0	<b>0</b>
<b>Sveitarsjóður A - hluti</b>	<b>1.988.200</b>	<b>297.136</b>	<b>352.084</b>	<b>2.637.420</b>	<b>1.691.972</b>	<b>823.525</b>	<b>149.914</b>	<b>2.665.411</b>	( <b>219.278</b> )	<b>0</b>	( <b>247.269</b> )
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	73.020	<b>73.020</b>	1.184	23.791	16.957	<b>41.932</b>	( 104.589 )	0	( <b>73.501</b> )
Fráveita.....	0	0	78.375	<b>78.375</b>	11.547	21.864	7.893	<b>41.304</b>	( 29.467 )	0	<b>7.604</b>
Hafnarsjóður.....	0	0	487.800	<b>487.800</b>	86.408	159.234	64.340	<b>309.982</b>	( 15.659 )	0	<b>162.159</b>
Hitaveita.....	0	0	95.700	<b>95.700</b>	10.229	37.189	21.099	<b>68.517</b>	( 50.338 )	0	( <b>23.155</b> )
Hjúkrunarheimilið Uppsálar.....	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	<b>0</b>	0	0	<b>0</b>
Rafveita.....	0	0	188.250	<b>188.250</b>	9.621	153.379	6.979	<b>169.979</b>	( 5.661 )	0	<b>12.610</b>
Sorpstöð.....	0	0	103.841	<b>103.841</b>	13.467	59.079	3.182	<b>75.728</b>	( 6.215 )	0	<b>21.898</b>
Vatnsveita.....	0	0	146.901	<b>146.901</b>	14.172	36.534	27.161	<b>77.867</b>	( 100.435 )	0	( <b>31.401</b> )
Millifærslur.....			( 63.130 )	( <b>63.130</b> )		( 63.130 )		( <b>63.130</b> )	( 0 )	0	( <b>0</b> )
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>1.988.200</b>	<b>297.136</b>	<b>1.462.841</b>	<b>3.748.177</b>	<b>1.838.600</b>	<b>1.251.465</b>	<b>297.525</b>	<b>3.387.590</b>	( <b>531.641</b> )	<b>0</b>	( <b>171.054</b> )

## Efnahagsyfirlit

Árið 2009

	Aðal- sjóður	Eignarh. fél. Hraun ehf.	Eigna- sjóður	Fyrirtæki í A-hluta	Tækja- miðstöð	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Hjúkrunarh. Uppsali	Rafveita	Sorpstöð	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
<b>EFNAHAGSREIKNINGUR</b>																		
<b>Eignir</b>																		
<b>Fastafjármunir:</b>																		
Varanlegir rekstrarfjármunir:																		
Fasteignir .....	0	1.176.987	2.508.820	0	0	0	0	<b>3.685.807</b>	426.888	0	9.289	0	0	23.700	0	0	0	<b>4.145.684</b>
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	0	601.843	0	0	0	0	<b>601.843</b>	0	273.930	1.514.728	347.160	0	144.511	42.518	515.071	0	<b>3.439.762</b>
Vélar, áhöld og tæki .....	0	0	0	0	128.763	0	0	<b>128.763</b>	0	0	6.618	0	0	46	0	0	0	<b>135.426</b>
	<b>0</b>	<b>1.176.987</b>	<b>3.110.664</b>	<b>0</b>	<b>128.763</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.416.414</b>	<b>426.888</b>	<b>273.930</b>	<b>1.530.635</b>	<b>347.160</b>	<b>0</b>	<b>168.257</b>	<b>42.518</b>	<b>515.071</b>	<b>0</b>	<b>7.720.873</b>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:																		
Eignahlutir í félögum .....	349.687	0	0	0	0	0	0	<b>349.687</b>	0	0	1.210	0	0	7.365	0	0	0	<b>358.262</b>
Langtímakröfur .....	672	0	0	0	0	0	0	<b>672</b>	14.996	0	7.967	0	0	0	0	0	0	<b>23.635</b>
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	1.389.103	0	918.110	0	0	0	( 2.307.214 )	<b>0</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	189.318	0	0	0	0	0	0	<b>189.318</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	( 189.318 )	<b>0</b>
	<b>1.928.781</b>	<b>0</b>	<b>918.110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 2.307.214 )</b>	<b>539.677</b>	<b>14.996</b>	<b>0</b>	<b>9.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.365</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 189.318 )</b>	<b>381.897</b>
Fastafjármunir	<b>1.928.781</b>	<b>1.176.987</b>	<b>4.028.774</b>	<b>0</b>	<b>128.763</b>	<b>0</b>	<b>( 2.307.214 )</b>	<b>4.956.091</b>	<b>441.884</b>	<b>273.930</b>	<b>1.539.812</b>	<b>347.160</b>	<b>0</b>	<b>175.622</b>	<b>42.518</b>	<b>515.071</b>	<b>( 189.318 )</b>	<b>8.102.770</b>
<b>Veltufjármunir:</b>																		
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	10.500	0	4.510	0	2.000	0	<b>17.010</b>
Skammtímakröfur:																		
Önnheimtar tekjur .....	155.004	0	0	0	0	0	0	<b>155.004</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>155.004</b>
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	929.882	0	0	0	0	0	( 929.882 )	<b>0</b>	0	0	13.800	0	0	0	0	0	( 13.800 )	<b>0</b>
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	748.430	0	0	0	0	0	0	<b>748.430</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	( 748.430 )	<b>0</b>
Aðrar skammtímakröfur .....	237.831	0	5.363	0	0	0	0	<b>243.194</b>	532	0	116.528	29.504	0	55.209	28.384	0	0	<b>473.351</b>
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	24.234	0	0	0	0	0	0	<b>24.234</b>	0	0	49.832	0	0	0	0	0	0	<b>74.066</b>
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	145.858	0	55.953	0	0	0	( 201.811 )	<b>0</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	47.164	0	0	0	0	0	0	<b>47.164</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	( 47.164 )	<b>0</b>
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	<b>0</b>
Handbært fé.....	241.312	0	0	0	0	0	0	<b>241.312</b>	0	0	13.678	3.480	0	957	0	0	0	<b>259.427</b>
Veltufjármunir	<b>2.529.715</b>	<b>0</b>	<b>61.316</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 1.131.693 )</b>	<b>1.459.338</b>	<b>532</b>	<b>0</b>	<b>193.838</b>	<b>43.484</b>	<b>0</b>	<b>60.676</b>	<b>28.384</b>	<b>2.000</b>	<b>( 809.394 )</b>	<b>978.858</b>
<b>Eignir samtals</b>	<b>4.458.496</b>	<b>1.176.987</b>	<b>4.090.090</b>	<b>0</b>	<b>128.763</b>	<b>0</b>	<b>( 3.438.907 )</b>	<b>6.415.429</b>	<b>442.416</b>	<b>273.930</b>	<b>1.733.649</b>	<b>390.644</b>	<b>0</b>	<b>236.298</b>	<b>70.902</b>	<b>517.071</b>	<b>( 998.712 )</b>	<b>9.081.628</b>

## Efnahagsyfirlit

Árið 2009

	Aðal- sjóður	Eignarh. fél. Hraun ehf.	Eigna- sjóður	Fyrirtæki í A-hluta	Tækja- miðstöð	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Félaglegar íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Hjúkrunarh. Uppsali	Rafveita	Sorpstöð	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
<b>31. DESEMBER</b>																		
<b>Eigið fé og skuldir</b>																		
<b>Eiginfjáreikningar:</b>																		
Eigið fé.....	1.704.679	( 552.941 )	( 599.749 )	0	( 86.269 )	( 220.861 )	0	244.858	( 750.893 )	( 271.558 )	1.462.464	( 321.176 )	0	132.889	( 35.003 )	( 459.616 )	0	1.966
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>																		
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.193.006	0	0	0	0	0	0	1.193.006	0	0	68.013	0	0	3.762	0	0	0	1.264.781
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.193.006	0	0	0	0	0	0	1.193.006	0	0	68.013	0	0	3.762	0	0	0	1.264.781
<b>Langtímaskuldir:</b>																		
Skuldir við lánastofnanir.....	986.912	465.193	2.593.975	0	81.310	4.634	0	4.132.023	793.753	249.731	365.290	460.587	0	53.020	19.166	691.744	0	6.765.314
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	918.110	1.389.104	( 0 )	0	0	( 2.307.215 )	0	0	82.645	0	0	0	0	0	106.672	( 189.317 )	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	986.912	1.383.303	3.983.079	( 0 )	81.310	4.634	( 2.307.215 )	4.132.023	793.753	332.376	365.290	460.587	0	53.020	19.166	798.416	( 189.317 )	6.765.314
<b>Skammtímaskuldir:</b>																		
Skuldir við lánastofnanir.....	5.445	0	0	0	0	0	0	5.445	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.445
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	232.486	361.752	0	119.800	215.845	( 929.883 )	0	334.074	170.539	( 195.074 )	201.459	0	43.008	85.640	108.784	( 748.429 )	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	13.800	0	0	0	0	0	0	13.800	0	0	0	0	0	0	0	0	( 13.800 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	125.079	30.012	166.736	0	4.979	325	0	327.131	52.259	16.596	30.001	44.767	0	3.214	1.098	35.262	0	510.329
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	55.953	145.858	0	0	0	( 201.811 )	0	0	22.602	0	0	0	0	0	24.562	( 47.164 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	429.576	28.174	32.414	0	8.942	58	0	499.164	13.223	3.375	2.956	5.007	0	405	0	9.663	0	533.793
	573.900	346.626	706.760	0	133.722	216.228	( 1.131.694 )	845.541	399.556	213.112	( 162.118 )	251.233	0	46.626	86.739	178.271	( 809.393 )	1.049.567
Skuldir og skuldbindingar samtals	2.753.817	1.729.928	4.689.839	( 0 )	215.032	220.861	( 3.438.909 )	6.170.569	1.193.309	545.488	271.185	711.820	0	103.409	105.905	976.687	( 998.710 )	9.079.662
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>4.458.496</b>	<b>1.176.987</b>	<b>4.090.090</b>	<b>0</b>	<b>128.763</b>	<b>0</b>	<b>( 3.438.909 )</b>	<b>6.415.427</b>	<b>442.416</b>	<b>273.930</b>	<b>1.733.649</b>	<b>390.644</b>	<b>0</b>	<b>236.298</b>	<b>70.902</b>	<b>517.071</b>	<b>( 998.710 )</b>	<b>9.081.628</b>

## Sjóðstreymisfirlit

Árið 2009

	Aðal- sjóður	Eignarh. fél. Hraun ehf.	Eigna- sjóður	Fyrirtæki í A-hluta	Tækja- miðstöð	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Hafnar- sjóður	Hitaveita	Hjúkrunarh. Uppsálfir	Rafveita	Sorpstöð	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
<b>SJÓÐSTREYMISYFIRLIT</b>																		
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>																		
Niðurstaða ársins.....	( 208.818 )	( 19.165 )	( 36.617 )	0	21.069	( 3.737 )	0	( 247.269 )	( 73.501 )	7.604	162.159	( 23.155 )	0	12.610	21.898	( 31.401 )	0	( 171.054 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:																		
Reiknaðar afskriftir .....	0	33.533	101.450	0	14.931	0	0	149.914	16.957	7.893	64.340	21.099	0	6.979	3.182	27.161	0	297.525
Verðbætur og gengismunur .....	( 148.139 )	21.724	207.557	( 0 )	( 14.134 )	( 592 )	0	66.416	65.781	4.976	2.602	18.715	0	1.594	1.300	57.385	0	218.769
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	( 27.189 )	0	( 6.700 )	0	0	( 33.889 )	( 20.000 )	0	0	0	0	0	( 32.000 )	0	0	( 85.889 )
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	129.827	0	0	0	0	0	0	129.827	0	0	2.750	0	0	0	0	0	0	132.577
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>( 227.130 )</b>	<b>36.092</b>	<b>245.201</b>	<b>0</b>	<b>15.166</b>	<b>( 4.330 )</b>	<b>0</b>	<b>64.998</b>	<b>( 10.762 )</b>	<b>20.473</b>	<b>231.852</b>	<b>16.659</b>	<b>0</b>	<b>21.183</b>	<b>( 5.620 )</b>	<b>53.145</b>	<b>0</b>	<b>391.928</b>
<b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>																		
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	30.000	0	0	0	0	0	0	30.000	0	0	0	0	0	0	( 22.000 )	0	0	8.000
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 22.000 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>( 197.130 )</b>	<b>36.092</b>	<b>245.201</b>	<b>0</b>	<b>15.166</b>	<b>( 4.330 )</b>	<b>0</b>	<b>94.998</b>	<b>( 10.762 )</b>	<b>20.473</b>	<b>231.852</b>	<b>16.659</b>	<b>0</b>	<b>21.183</b>	<b>( 27.620 )</b>	<b>53.145</b>	<b>0</b>	<b>399.928</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>																		
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	( 5.000 )	( 313.000 )	0	0	0	0	( 318.000 )	( 4.900 )	( 5.000 )	( 134.000 )	( 23.500 )	0	( 28.300 )	( 3.200 )	( 14.000 )	0	( 530.900 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	56.600	0	6.700	0	0	63.300	40.000	0	0	0	0	0	32.000	0	0	135.300
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	20.165	0	0	0	0	0	0	20.165	0	0	129.637	0	0	0	0	0	0	149.802
Langtímakröfur - A hluta.....	145.993	0	50.418	0	0	0	( 196.412 )	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	42.498	0	0	0	0	0	0	42.498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	( 42.498 )
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>208.656</b>	<b>( 5.000 )</b>	<b>( 205.982 )</b>	<b>0</b>	<b>6.700</b>	<b>0</b>	<b>( 196.412 )</b>	<b>( 192.038 )</b>	<b>35.100</b>	<b>( 5.000 )</b>	<b>( 4.363 )</b>	<b>( 23.500 )</b>	<b>0</b>	<b>( 28.300 )</b>	<b>28.800</b>	<b>( 14.000 )</b>	<b>( 42.498 )</b>	<b>( 245.798 )</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>																		
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....																		
Aðrar skammtímakr. - A hluti .....	162.344	0	0	0	0	0	( 162.344 )	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti .....	177.091	0	0	0	0	0	0	177.091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	( 177.091 )
Skammtímaskuldir - A hluti .....	0	49.338	( 214.012 )	0	( 2.323 )	4.653	162.344	0	27.795	1.293	( 195.074 )	31.340	0	( 19.794 )	( 20.145 )	( 2.505 )	177.091	( 0 )
Skammtímaskuldir - B hluti .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	470.000	0	0	0	0	470.000	0	20.000	0	20.000	0	30.000	20.000	20.000	0	580.000
Afborganir langtímalána.....	( 128.952 )	( 30.012 )	( 163.777 )	0	( 4.979 )	( 323 )	0	( 328.043 )	( 52.133 )	( 16.400 )	( 29.664 )	( 44.500 )	0	( 3.089 )	( 1.035 )	( 34.508 )	0	( 509.372 )
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0	( 50.418 )	( 131.430 )	( 0 )	( 14.564 )	0	196.412	0	0	0	( 20.366 )	0	0	0	0	( 22.132 )	42.498	( 0 )
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga.....	( 20.400 )	0	0	0	0	0	0	( 20.400 )	0	0	( 2.750 )	0	0	0	0	0	0	( 23.150 )
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>190.083</b>	<b>( 31.092 )</b>	<b>( 39.219 )</b>	<b>( 0 )</b>	<b>( 21.866 )</b>	<b>4.330</b>	<b>196.412</b>	<b>298.648</b>	<b>( 24.338 )</b>	<b>( 15.473 )</b>	<b>( 227.489 )</b>	<b>6.841</b>	<b>0</b>	<b>7.117</b>	<b>( 1.180 )</b>	<b>( 39.145 )</b>	<b>42.498</b>	<b>47.478</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	<b>201.608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201.608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>201.608</b>
<b>Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun .....</b>	<b>39.704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.704</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.678</b>	<b>3.480</b>	<b>0</b>	<b>957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>57.819</b>
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok .....</b>	<b>241.312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 0 )</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>241.312</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.678</b>	<b>3.480</b>	<b>0</b>	<b>957</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>259.427</b>