



ÞRIGGJA

ÁRA

ÁÆTLUN

VOPNAFJARÐARHREPPS A- OG B-HLUTA SJÓÐA

ÁRANNA

2012-2014

Vopnafjarðarhreppur

Samantekið - A og B hluti				Þriggja ára áætlun								
	Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014					
Rekstranælikningur												
Tekjur:												
Skatttekjur.....		210.559	221.874	295.007	255.007	258.366	261.769					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		133.383	129.035	125.000	125.000	125.000	125.000					
Aðrar tekjur.....		193.770	194.002	213.930	208.930	208.856	210.987					
		537.712	544.911	593.937	588.937	593.322	597.756					
Gjöld:												
Laun og launafeng gjöld.....		234.753	239.885	246.876	246.901	248.135	249.376					
Annar rekstrarkostnaður.....		177.697	172.390	199.630	199.630	200.628	201.631					
Afskriftir.....		39.940	40.716	42.010	42.867	43.617	43.349					
		452.390	453.091	488.516	489.398	492.381	494.356					
Niðurstaða án fjármagnsliða		85.322	91.820	105.421	99.539	100.941	103.400					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):												
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		14.530	157	8.108	16.000	16.000	16.000					
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0					
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(145.335)	(63.754)	(50.040)	(28.860)	(25.193)	(22.048)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0	(0)	0	(0)	(0)		0)	
Gengismunur.....		0	7.028	0	0	0	0					
	(130.805)	(56.569)	(41.932)	(12.860)	(9.193)	(5.048)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(	45.483)	35.251	63.489	86.678	91.748	97.352				
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0					
Rekstrarniðurstaða.....	(	45.483)	35.251	63.489	86.678	91.748	97.352				

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þrjúggja ára áætlun		
					Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		518.029	535.626	539.410	546.527	552.895	558.512
Veltukerfi, hafnamannvirki og götur		327.152	329.785	327.123	315.097	303.070	291.043
Vélar, áhöld og tæki		59.396	53.201	46.318	38.360	30.402	23.463
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>904.577</u>	<u>918.611</u>	<u>912.851</u>	<u>899.984</u>	<u>886.367</u>	<u>873.018</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félagum		275.709	275.709	263.709	239.709	215.709	191.709
Skattteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		92	5.387	5.495	5.495	5.495	5.495
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>275.801</u>	<u>281.096</u>	<u>269.204</u>	<u>245.204</u>	<u>221.204</u>	<u>197.204</u>
Fastafjármunir		<u>1.180.378</u>	<u>1.199.707</u>	<u>1.182.055</u>	<u>1.145.187</u>	<u>1.107.570</u>	<u>1.070.221</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		7.428	7.428	7.428	7.428	7.428	7.428
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		15.144	15.144	15.144	15.144	15.144	15.144
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		60.423	60.423	60.423	60.423	60.423	60.423
Næsta árs afborganir langtímakrafna		5.138	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbeitt fé		16.587	415	2.389	28.657	67.486	129.006
Veltufjármunir		<u>104.720</u>	<u>83.410</u>	<u>85.384</u>	<u>111.652</u>	<u>150.481</u>	<u>212.001</u>
Eignir samtals		<u>1.285.098</u>	<u>1.283.117</u>	<u>1.267.438</u>	<u>1.256.839</u>	<u>1.258.031</u>	<u>1.282.222</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		136.622	171.873	235.363	322.041	413.789	511.141
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		136.622	171.873	235.363	322.041	413.789	511.141
Skuldbindingar:							
Lífeyraskuldbindingar.....		43.900	43.900	43.900	43.900	43.900	43.900
Tekuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		4.914	4.914	4.914	4.914	4.914	4.914
		48.814	48.814	48.814	48.814	48.814	48.814
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		921.699	846.129	764.792	674.236	601.075	528.215
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		921.699	846.129	764.792	674.236	601.075	528.215
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		10.611	10.611	10.611	10.611	10.611	10.611
Reiknuð fjárför.....		0	1	1	1	1	1
Vöskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		95.183	95.109	97.278	90.556	73.160	72.060
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		72.169	110.580	110.580	110.580	110.580	110.580
		177.963	218.301	218.470	211.749	194.353	194.052
Skuldir og skuldbindingar samtals		1.148.476	1.111.244	1.032.078	934.798	844.242	771.081
Eigið fé og skuldir samtals		1.265.096	1.283.117	1.267.438	1.256.839	1.258.031	1.262.222

Samantekið - A og B hluti

	Skr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Sjóðstreymsifyrirlit							
Rekstrarfreyfingar:							
Nðurstaða ársins.....	(	45.487)	35.251	63.489	86.678	91.748	97.352
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárfreymi:							
Reiknaðar afskriftir.....		50.348	40.716	42.010	42.867	43.617	43.349
Verðbætur og gengisminnur.....		66.810	21.213	17.594	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna.....	(	1.220)	0	(5.000)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta.....		0	0	(8.000)	(16.000)	(16.000)	(16.000)
Tekjuskattur og aðrar breytingar.....		0	0	0	0	0	0
Framfög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....		1.169	0	0	0	0	0
Volltúð frá rekstri (til rekstrar)		71.618	97.180	110.093	113.546	119.365	124.701
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun).....	(	148)	0	0	0	0	0
Ónnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....		348	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímafr., lækkun (hækkun).....	(	42.978)	0	0	0	0	0
Skammtímaaskuldir, hækkun (lækkun).....	(	7.463)	38.411	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(	890)	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	51.129)	38.411	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		20.489	135.591	110.093	113.546	119.365	124.701
Fjárfestingarfreyfingar:							
Fjárfesting í varandi rekstrarfjármunum.....	(	27.580)	(54.750)	(41.250)	(30.000)	(30.000)	(30.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		20.010	0	10.000	0	0	0
Eignahlutir í félagum, breyting.....		0	0	20.000	40.000	40.000	40.000
Langtímaerfður, breyting.....		4.543	0	(0)	0	0	0
Langtímaerfður við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímaerfður, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarfreyfingar	(	3.007)	(54.750)	(11.250)	10.000	10.000	10.000
Fjármögnunarfreyfingar:							
Framfög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0	(0)	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		90.125	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	87.965)	(97.013)	(96.869)	(97.278)	(90.556)	(73.160)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(	27.373)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarfreyfingar	(	25.243)	(97.013)	(96.869)	(97.278)	(90.556)	(73.160)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(	7.761)	(16.172)	1.973	26.266	38.809	61.540
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun.....		24.348	16.587	415	2.388	28.655	67.464
Handbært fé (fjárþörf) í árslok.....		16.587	415	2.388	28.655	67.464	129.005

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Lykiltölur						
Í hlutfelli við tekjur						
Skatttekjur	39,2%	40,7%	42,9%	43,3%	43,5%	43,8%
Framlög jöfnunarsjóðs	24,8%	23,7%	21,0%	21,2%	21,1%	20,9%
Aðrar tekjur	36,0%	35,6%	36,0%	35,5%	35,4%	35,3%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	43,7%	44,0%	41,6%	41,9%	41,8%	41,7%
Annar rekstrarkostnaður	33,0%	31,6%	33,6%	33,9%	33,8%	33,7%
Afskriftir	7,4%	7,5%	7,1%	7,3%	7,4%	7,3%
Fjármagnslíðir, nettó	24,3%	10,4%	7,1%	2,2%	1,5%	1,0%
	108,5%	93,5%	89,3%	85,3%	84,5%	83,7%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstæða (neikvæð)	-8,5%	6,5%	10,7%	14,7%	15,5%	16,3%
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	13,3%	17,8%	18,5%	19,3%	20,1%	20,9%
Fjárfestingarhreyfingar	-0,6%	-10,0%	-1,9%	1,7%	1,7%	1,7%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	504	515	557	557	562	587
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	284	284	314	306	308	309
Tekjur samtals	788	799	871	864	870	876
Rekstrargjöld og fjármagnslíðir nettó	(855)	(747)	(778)	(736)	(735)	(734)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða (neikvæð)	(57)	52	93	127	135	143
Efnahagur						
Heildareignir	1.884	1.881	1.858	1.843	1.845	1.880
Eigið fé	200	252	345	472	607	749
Skuldbindingar og aðrir líðir	72	72	72	72	72	72
Skuldir	1.612	1.558	1.442	1.299	1.166	1.059
Eigið fé og skuldir samtals	1.884	1.881	1.858	1.843	1.845	1.880
Aðrar lykiltölur						
Veitufjárhútfall	0,59	0,39	0,39	0,53	0,77	1,09
Eiginfjárhútfall	0,11	0,13	0,19	0,26	0,33	0,40
Íbúafjöldi 1. desember	682	682	682	682	682	682

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur						
Langtímakröfur, verðtryggt	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, óverðtryggt	0	0	0	0	0	0
Önnur heimtar tekjur	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbæri fé	0	0	0	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar)	14.530	0	0	0	0	0
Greiddur arður	0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta	0	0	8.000	16.000	16.000	16.000
Rauntölur (samtala)	0	0	0	0	0	0
	14.530	0	8.000	16.000	16.000	16.000
Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki						
Vexir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Vexir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur						
Vaxtagjöld - skammtímaldir						
Skuldir við lánaðstofnanir	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför	0	0	0	0	0	0
Vilskiptaskuldir	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	0	0	0	0	0	0
Söluþap af eignarhlutum	0	0	0	0	0	0
Önnur vaxtagjöld (innslegnar)	0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)	(145.335)	0	0	0	0	0
	(145.335)	0	0	0	0	0
Langtímalán						
Óverðtryggt	0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluvarðs	0 (34.091) (31.286) (27.950) (24.424) (21.420)					
USD	0 (570) (478) (418) (369) (299)					
EUR	0 (695) (574) (492) (410) (328)					
JPY	0	0	0	0	0	0
SDR	0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0	0	0	0
	0 (35.356) (32.336) (28.860) (25.193) (22.048)					
Verðbætur						
Vísitala neysluvarðs	0 (28.398) (17.701)			0	0	0
Leiguskuldir	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	157	108	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - A	0 (0)	0	0	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - B	0	0	0	0	0	0
	0 (28.241) (17.594)			0	0	0
	(145.335) (63.597) (49.932) (28.860) (25.193) (22.048)					

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.						
Vaxta- og verðbótageöld af skuldum við eigin fyrirtæki						
Vextir langlímakröfur á eigin fyrirtæki A	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0
Vextir langlímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Verðb. langlímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Verðb. langlímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Skammt sk. við eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Skammt sk. við eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0
Gengismunur						
USD	0	3.156	0	0	0	0
EUR	0	3.873	0	0	0	0
JPY	0	0	0	0	0	0
SDR	0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtals)	0	0	0	0	0	0
	0	7.028	0	0	0	0
Fjármunatekur og (fjármagnsgjöld) samtals	(130.605)	(56.569)	(41.932)	(12.860)	(9.193)	(6.048)