

# **Norðurþing**

**Fjárhagsáætlun samstæðu 2010  
og útgönguspá 2009.**

**- unnin 16. mars 2010 -**

## Efnisyfirlit

bls.

Staðfesting sveitarstjórnar og sveitarstjóra .....	2
Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4 - 5
Sjóðstreymi .....	6
Rekstraryfirlit .....	7
Sundurliðað rekstraryfirlit aðalsjóðs .....	8 - 13

**Norðurþing,  
kt. 640169-5599,  
Ketilsbraut 9,  
640 Húsavík.**

## Staðfesting sveitarstjórnar og sveitarstjóra

Sveitarstjórn Norðurþings og sveitarstjóri staðfesta hér með fjárhagsáætlun Norðurþings, fyrirtækja og stofnana fyrir árið 2010 með undirritun sinni.

Húsavík,

**Sveitarstjórn:**

**Sveitarstjóri:**

## Rekstrarreikningur ársins 2010 áætlaður

	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	A hluti		A og B hluti	
	Áætlað 2010	Útgönguspá 2009	Áætlað 2010	Útgönguspá 2009
<b>Rekstrartekjur</b>				
Skatttekjur .....	1.013.000.000	1.094.058.000	1.013.000.000	1.094.058.000
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	527.000.000	471.176.000	527.000.000	471.176.000
Aðrar tekjur .....	383.439.000	397.443.000	811.259.221	1.096.642.695
	<u>1.923.439.000</u>	<u>1.962.677.000</u>	<u>2.351.259.221</u>	<u>2.661.876.695</u>
<b>Rekstrargjöld</b>				
Laun og launatengd gjöld .....	1.127.529.000	1.106.697.000	1.214.320.000	1.193.311.938
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	80.000.000	60.000.000	80.000.000	60.000.000
Annar rekstrarkostnaður .....	618.544.000	717.894.883	790.842.574	988.350.001
	<u>1.826.073.000</u>	<u>1.884.591.883</u>	<u>2.085.162.574</u>	<u>2.241.661.939</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	97.366.000	78.085.117	266.096.647	420.214.756
Afskriftir .....	59.729.000	59.729.000	184.373.830	431.119.330
	<u>1.885.802.000</u>	<u>1.944.320.883</u>	<u>2.269.536.404</u>	<u>2.672.781.269</u>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)</b>	37.637.000	18.356.117	81.722.817	(10.904.574)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	(89.452.218)	(120.466.436)	1.381.126.053	(509.225.138)
	<u>(89.452.218)</u>	<u>(120.466.436)</u>	<u>1.381.126.053</u>	<u>(509.225.138)</u>
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta ofl .....</b>	(51.815.218)	(102.110.319)	1.462.848.870	(520.129.712)
Reiknaður tekjuskattur .....	0	0	(182.536.819)	10.710.801
Hlutdeild minnihluta .....	0	0	17.445.495	20.878.920
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<u>(51.815.218)</u>	<u>(102.110.319)</u>	<u>1.297.757.546</u>	<u>(488.539.991)</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2010, áætlaður

Eignir	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	A hluti		A og B hluti	
	Áætlað í árslok 2010	Áætlað í árslok 2009	Áætlað í árslok 2010	Áætlað í árslok 2009
<b>Fastafjármunir</b>				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir .....	1.195.273.000	1.248.679.000	1.683.287.017	1.778.709.348
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	0	1.910.505.000	2.019.217.266
Vélar, áhöld og tæki .....	19.909.000	26.233.000	188.527.887	172.351.887
	<u>1.215.182.000</u>	<u>1.274.912.000</u>	<u>3.782.319.904</u>	<u>3.970.278.501</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignarhlutir í félögum .....	906.772.710	846.772.710	551.374.260	762.023.579
Skattinneign .....	0	0	54.757.703	237.294.522
Langtímakröfur .....	19.881.721	23.830.050	741.481.721	24.049.134
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	330.057.000	331.080.135	0	0
	<u>1.256.711.431</u>	<u>1.201.682.895</u>	<u>1.347.613.684</u>	<u>1.023.367.235</u>
<b>Fastafjármunir samtals</b>	<u>2.471.893.431</u>	<u>2.476.594.895</u>	<u>5.129.933.589</u>	<u>4.993.645.736</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
Birgðir .....	0	0	1.452.000	1.452.000
Óinnheimtar tekjur .....	300.619.710	304.456.589	203.825.085	324.384.206
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	16.507.880	16.105.551	16.507.880	16.105.551
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki .....	599.568.987	505.013.114	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	357.000	16.507.880	37.469.973	111.904.880
Handbært fé .....	137.836.538	251.545.847	143.534.538	257.244.709
	<u>1.054.890.115</u>	<u>1.093.628.981</u>	<u>402.789.476</u>	<u>711.091.346</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u>3.526.783.546</u>	<u>3.570.223.876</u>	<u>5.532.723.065</u>	<u>5.704.737.082</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2010, áætlaður

	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	A hluti		A og B hluti	
	Áætlað í árslok 2010	Áætlað í árslok 2009	Áætlað í árslok 2010	Áætlað í árslok 2009
<b>Eigið fé og skuldir</b>				
<b>Eigið fé</b>				
Eigið fé .....	883.175.428	934.990.646	1.188.110.869	(83.565.639)
Hlutdeild minnihluta .....	0	0	(57.884.874)	(40.439.378)
	<u>883.175.428</u>	<u>934.990.646</u>	<u>1.130.225.995</u>	<u>(124.005.017)</u>
<b>Skuldbindingar</b>				
Lífeyrisskuldbindingar .....	1.119.151.018	1.039.151.018	1.204.686.018	1.124.686.018
	<u>1.119.151.018</u>	<u>1.039.151.018</u>	<u>1.204.686.018</u>	<u>1.124.686.018</u>
<b>Langtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	1.174.245.355	1.243.880.791	2.694.367.355	3.869.599.075
	<u>1.174.245.355</u>	<u>1.243.880.791</u>	<u>2.694.367.355</u>	<u>3.869.599.075</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0	105.712.078	39.076.335
Viðskiptaskuldir .....	180.152.451	180.153.127	186.537.563	324.098.604
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	156.000.000	157.206.000	211.194.056	466.289.967
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	14.059.294	14.842.294	0	4.992.099
	<u>350.211.745</u>	<u>352.201.421</u>	<u>503.443.697</u>	<u>834.457.005</u>
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>	<u>2.643.608.118</u>	<u>2.635.233.230</u>	<u>4.402.497.070</u>	<u>5.828.742.098</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<u>3.526.783.546</u>	<u>3.570.223.876</u>	<u>5.532.723.065</u>	<u>5.704.737.081</u>
Eiginfjárlutfall .....			20,43%	-2,17%

## Sjóðstreymi ársins 2010, áætlað

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekin reikningsskil A og B hluti
	Áætlað í árslok 2010	Áætlað í árslok 2010
<b>Rekstrarhreyfingar</b>		
Niðurstaða ársins .....	-51.816.000	1.057.758.220
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Söluhagnaður eigna .....	0	-1.657.030.835
Reiknaðar afskriftir .....	59.729.000	424.373.330
Verðbætur og gengismunur skulda .....	158.919.691	206.038.641
Verðbætur skuldabrégað eignar .....	-115.952.000	-81.280.784
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	80.000.000	80.000.000
Skattinneign/minnihluti ofl. ....	0	165.091.241
Veltufé frá rekstri .....	<u>130.880.691</u>	<u>194.949.813</u>
Breytingar á skammtímalíðum:		
Skammtímakröfur, (hækkun) .....	0	-550.761
Skammtímaskuldir, hækkun .....	0	0
Breytingar .....	<u>0</u>	<u>-550.761</u>
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<u>130.880.691</u>	<u>194.399.052</u>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárm. ....	0	-22.500.000
Söluverð eignarhluta í félögum .....	0	1.927.680.000
Fjárfesting í eignarhlutum í félögum .....	-60.000.000	-64.992.000
Afborgun skuldabréfaeignar .....	51.773.000	28.713.318
Veitt skuldabréfalán .....	0	-704.000.000
	<u>-8.227.000</u>	<u>1.164.901.318</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>		
Tekin ný langtímalán .....	0	0
Afborganir langtímalána .....	-144.102.000	-1.580.720.421
Greiðsla v sölu eigna .....	0	95.000.000
Bankalán - fjárförf .....	0	66.635.742
Eigin fyrirtæki, breyting .....	-92.261.000	-53.926.000
	<u>-236.363.000</u>	<u>-1.473.010.679</u>
<b>Lækkun á handbæru fé</b>	-113.709.309	-113.710.309
Handbært fé í ársbyrjun .....	251.545.847	257.244.847
<b>Handbært fé í árslok</b>	<u>137.836.538</u>	<u>143.534.538</u>

## Rekstraryfirlit

Fjárhagsáætlun 2010

	Framlög			Tekjur samtals	Annar						Niðurstaða
	Skatt-tekjur	jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur		Laun og launat. gjöld	rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunat. og (fjármagnsgj.)	Aðrir liðir	
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.013.000.000	527.000.000	0	<b>1.540.000.000</b>	0	0		<b>0</b>			<b>1.540.000.000</b>
02 - Félagsþjónusta.....		0	160.000.000	<b>160.000.000</b>	162.000.000	69.000.000	0	231.000.000	0	0	<b>-71.000.000</b>
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	<b>0</b>	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0	<b>-1.000.000</b>
04 - Fræðslu- og upplidsmál.....	0	0	80.000.000	<b>80.000.000</b>	643.000.000	178.000.000	0	821.000.000	0	0	<b>-741.000.000</b>
05 - Menningarmál.....	0	0	5.000.000	<b>5.000.000</b>	20.000.000	29.000.000	0	49.000.000	0	0	<b>-44.000.000</b>
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	34.000.000	<b>34.000.000</b>	71.000.000	97.000.000	0	168.000.000	0	0	<b>-134.000.000</b>
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	5.000.000	<b>5.000.000</b>	19.000.000	9.000.000	0	28.000.000	0	0	<b>-23.000.000</b>
08 - Hreinlætismál.....	0	0	34.000.000	<b>34.000.000</b>	0	45.000.000	0	45.000.000	0	0	<b>-11.000.000</b>
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.000.000	<b>7.000.000</b>	29.000.000	15.000.000	0	44.000.000	0	0	<b>-37.000.000</b>
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	6.000.000	<b>6.000.000</b>	0	82.000.000	0	82.000.000	0	0	<b>-76.000.000</b>
11- Umhverfismál.....	0	0	2.000.000	<b>2.000.000</b>	2.000.000	58.000.000	0	60.000.000	0	0	<b>-58.000.000</b>
13 - Atvinnumál.....	0	0	4.000.000	<b>4.000.000</b>	0	25.000.000	0	25.000.000	0	0	<b>-21.000.000</b>
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	0	<b>0</b>	92.000.000	77.000.000	0	169.000.000	0	0	<b>-169.000.000</b>
23 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....					80.000.000			80.000.000		0	<b>-80.000.000</b>
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0	99.571.782	0	<b>99.571.782</b>
Söluhagnaður / (Tap) fastafjármuna.....			0	<b>0</b>		0		0			<b>0</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.013.000.000</b>	<b>527.000.000</b>	<b>337.000.000</b>	<b>1.877.000.000</b>	<b>1.118.000.000</b>	<b>685.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.803.000.000</b>	<b>99.571.782</b>	<b>0</b>	<b>173.571.782</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta:</b>											
Eignasjóður.....	0	0	158.607.000	<b>158.607.000</b>	3.687.000	103.455.000	53.405.000	160.547.000	-182.793.000	0	<b>-184.733.000</b>
Þjónustumiðstöð.....			87.832.000	<b>87.832.000</b>	85.842.000	30.089.000	6.324.000	122.255.000	-6.231.000	0	<b>-40.654.000</b>
Millifærslur.....			-200.000.000	<b>-200.000.000</b>		-200.000.000		-200.000.000			<b>0</b>
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	<b>1.013.000.000</b>	<b>527.000.000</b>	<b>383.439.000</b>	<b>1.923.439.000</b>	<b>1.207.529.000</b>	<b>618.544.000</b>	<b>59.729.000</b>	<b>1.885.802.000</b>	<b>-89.452.218</b>	<b>0</b>	<b>-51.815.218</b>
<b>Sjóðir í B - hluta og dótturfélög:</b>											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	56.545.000	<b>56.545.000</b>	0	30.502.000	9.451.000	39.953.000	-48.070.000	0	<b>-31.478.000</b>
Fráveita.....	0	0	38.689.000	<b>38.689.000</b>	0	8.741.000	11.247.000	19.988.000	-26.908.000		<b>-8.207.000</b>
Hafnarsjóður.....	0	0	41.848.000	<b>41.848.000</b>	12.609.000	36.589.000	17.388.000	66.586.000	-43.567.000	0	<b>-68.305.000</b>
Vatnsveita Noðurþings.....			6.974.000	<b>6.974.000</b>	0	2.103.000	1.639.000	3.742.000	-3.301.000		<b>-69.000</b>
Orkuveita Húsavíkur ehf.....			200.376.500	<b>200.376.500</b>	46.357.000	49.060.000	52.355.500	147.772.500	1.631.965.000	-193.669.083	<b>1.490.899.917</b>
Sorpsamlag Þingeyinga ehf.....	0	0	101.387.721	<b>101.387.721</b>	27.825.000	63.303.574	32.564.330	123.692.904	-39.540.729	11.132.264	<b>-50.713.648</b>
Hlutdeild minnihluta.....										17.445.495	<b>17.445.495</b>
Millifærslur.....			-18.000.000	<b>-18.000.000</b>		-18.000.000		-18.000.000		0	<b>0</b>
<b>Samstæðureikningur</b>	<b>1.013.000.000</b>	<b>527.000.000</b>	<b>811.259.221</b>	<b>2.351.259.221</b>	<b>1.294.320.000</b>	<b>790.842.574</b>	<b>184.373.830</b>	<b>2.269.536.404</b>	<b>1.381.126.053</b>	<b>-165.091.324</b>	<b>1.297.757.546</b>