

Norðurþing

Fjárhagsáætlun samstæðu 2015
og útkomuspá fyrir árið 2014.



Efnisyfirlit

	Bls.
Staðfesting bæjarstjórnar og bæjarstjóra	2
Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4 - 5
Sjóðstreymi	6
Rekstraryfirlit	7 - 8

Norðurþing
Kennitala 640169-5599
Ketilsbraut 7 - 9, 640 Húsavík

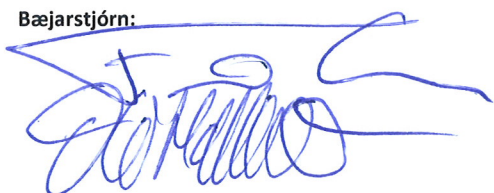
nordurthing@nordurthing.is

Staðfesting bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Bæjarstjórn Norðurbings og bæjarstjóri staðfesta hér með fjárhagsáætlun Norðurbings, fyrirtækja og stofnana sveitarfélagsins fyrir árið 2015 með undirritun sinni.

Dags. Húsvík 15. desember 2014.

Bæjarstjórn:



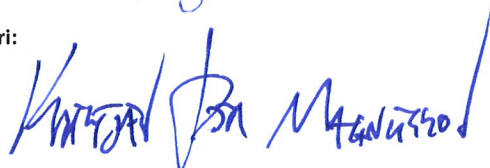
Jónas Einarsson
Anna Þórunn Þórunn

Sif Jónsdóttir



Gunnlaugur J.
Soffía Helgadóttir

Bæjarstjóri:



Rekstrarreikningur - fjárhagsáætlun 2015 og útkomuspá 2014

	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014
Rekstrartekjur				
Skatttekjur	1.428.080	1.391.557	1.428.080	1.391.557
Framlög Jöfnunarsjóðs	492.557	471.878	492.557	471.878
Aðrar tekjur	752.788	651.370	1.168.497	1.158.183
	<u>2.673.425</u>	<u>2.514.805</u>	<u>3.089.135</u>	<u>3.021.618</u>
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld	1.384.992	1.346.996	1.497.422	1.493.892
Breyting lífeyrisskuldbindingar	50.645	50.645	50.645	50.645
Annar rekstrarkostnaður	879.927	846.600	991.078	1.066.466
Afskriftir	71.244	75.192	259.722	289.801
	<u>2.386.808</u>	<u>2.319.432</u>	<u>2.798.867</u>	<u>2.900.805</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	286.616	195.372	290.268	120.813
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(123.730)	(90.016)	(115.902)	(72.470)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og hlutdeild minnihluta	<u>162.887</u>	<u>105.356</u>	<u>174.366</u>	<u>48.343</u>
Tekjuskattur	0	0	(29.577)	(24.718)
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	21.025
Rekstrarniðurstaða	<u><u>162.887</u></u>	<u><u>105.356</u></u>	<u><u>144.789</u></u>	<u><u>44.650</u></u>

Efnahagsreikningur 31. desember - áætlun 2015 og útkomuspá 2014

Eignir	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014
Fastafjármunir				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	1.650.258	1.663.813	2.109.730	2.149.592
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	158.000	0	2.174.713	1.549.880
Vélar, áhöld og tæki	137.948	162.292	165.005	201.225
Leigðar eignir	247.454	253.799	246.375	252.692
	<u>2.193.660</u>	<u>2.079.904</u>	<u>4.695.822</u>	<u>4.153.390</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignarhlutir í félögum	1.035.475	1.035.475	303.396	303.396
Skattinneign	0	0	89.716	89.716
Langtímakröfur	377.270	367.287	0	829.642
	<u>1.412.745</u>	<u>1.402.762</u>	<u>393.112</u>	<u>1.222.754</u>
Fastafjármunir samtals	3.606.406	3.482.667	5.088.934	5.376.144
Veltufjármunir				
Birgðir	6.080	6.080	6.220	6.220
Óinnheimtar tekjur	146.259	142.518	183.065	179.063
Næsta árs afborganir langtímakrafna	2.568	2.505	518	518
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	160.070	154.806	0	0
Aðrar skammtímakröfur	49.698	48.064	113.106	109.387
Handbært fé	22.948	22.194	969.325	276.043
	<u>387.623</u>	<u>376.167</u>	<u>1.272.234</u>	<u>571.232</u>
Eignir samtals	3.994.029	3.858.834	6.361.168	5.947.376

Efnahagsreikningur 31. desember - áætlun 2015 og útkomuspá 2014

Eigið fé og skuldir	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014
Eigið fé				
Eigið fé	(47.602)	(210.489)	785.118	610.752
Hlutdeild minnihluta	0	0	(59.650)	(59.650)
	<u>(47.602)</u>	<u>(210.489)</u>	<u>725.468</u>	<u>551.102</u>
Skuldir				
Skuldbindingar :				
Lífeyrisskuldbinding	1.427.315	1.422.773	1.523.617	1.522.187
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir	1.300.500	1.448.135	2.954.935	2.638.378
Leiguskuldir	448.569	452.410	448.569	452.410
	<u>1.749.069</u>	<u>1.900.545</u>	<u>3.403.504</u>	<u>3.090.788</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	40.632
Viðskiptaskuldir	109.664	106.990	137.215	133.868
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	220.569	267.501	308.334	354.417
Skuldir við eigin fyrirtæki	313.417	157.205	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	221.597	214.310	263.030	254.381
	<u>865.247</u>	<u>746.005</u>	<u>708.579</u>	<u>783.299</u>
Skuldir samtals	4.041.631	4.069.323	5.635.700	5.396.274
Eigið fé og skuldir samtals	<u>3.994.029</u>	<u>3.858.834</u>	<u>6.361.168</u>	<u>5.947.376</u>

Sjóðstreymi ársins - fjárhagsáætlun 2015 og útkomuspá 2014

	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Útkomuspá 2014
Rekstrarhreyfingar				
Hreint veltufé frá rekstri:				
Rekstrarniðurstaða	162.887	105.356	144.789	44.650
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	71.244	75.192	259.722	289.801
Aðrir liðir	102.533	101.645	131.519	68.013
	<u>336.664</u>	<u>282.193</u>	<u>536.029</u>	<u>402.465</u>
Lækkun (hækkun) rekstartengdra eigna:				
Skammtímafröfur	(5.375)	(10.244)	(7.720)	(16.410)
Hækkun (lækkun) rekstartengdra skulda:				
Skammtímaskuldir	9.961	7.837	11.996	9.469
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga	(51.708)	(47.008)	(51.708)	(47.008)
	<u>(47.122)</u>	<u>(49.415)</u>	<u>(47.433)</u>	<u>(53.949)</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>289.542</u>	<u>232.777</u>	<u>488.596</u>	<u>348.516</u>
Fjárfestingahreyfingar				
Kaupverð varanlegra rekstrarfjármuna	(185.000)	(21.950)	(802.000)	(162.450)
Afborgun skuldabréfaeignar	3.305	1.926	829.642	0
	<u>(181.695)</u>	<u>(20.024)</u>	<u>27.642</u>	<u>(162.450)</u>
Fjármögnunarhreyfingar				
Tekin ný langtímalán	0	49.500	522.000	49.500
Afborganir langtímalána	(258.041)	(240.021)	(344.957)	(320.411)
Bankalán - fjárþörf	0	(10.756)	0	3.534
Eigin fyriræki, breyting	150.949	(8.635)	0	0
	<u>(107.092)</u>	<u>(209.912)</u>	<u>177.043</u>	<u>(267.377)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	755	2.842	693.282	(81.311)
Handbært fé í byrjun árs	22.194	19.352	276.043	357.354
Handbært fé í árslok	<u>22.948</u>	<u>22.194</u>	<u>969.325</u>	<u>276.043</u>

Rekstraryfirlit - áætlun 2015

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

Skatttekjur	Framlög jöfnunar-sjófs		Aðrar tekjur		Tekjur samtals		Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyrisskuld-bindingar	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármuna-tekjur og fjármagns-gjöld	Aðrar tekjur og gjöld	Niður-staða
	1.428.080	492.557	219.381	1.920.637	219.381	1.920.637								
00 - Skatttekjur.....							199.632		114.750		314.382			1.920.637
02 - Félagssjónumsta.....									308		308			(95.001)
03 - Heilbrigðismál.....									227.176		980.167			(308)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....									30.787		49.579			(872.043)
05 - Menningarmál.....									138.978		233.602			(48.327)
06 - Áskulyðs- og þróttamál.....									9.314		39.268			(186.324)
07 - Brunamál og almannavarnir.....									89.730		89.730			(36.181)
08 - Hreinlætismál.....									13.565		47.576			(23.052)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....									86.897		86.897			(44.139)
10 - Umferðar- og sangöngumál.....									67.971		67.971			(85.136)
11 - Umhverfismál.....									51.043		51.043			(64.940)
13 - Atvinnumál.....									106.125		232.723			(51.043)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....									50.645		50.645			(212.867)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....														(50.645)
Framlag til þjónustumiðstöðvar.....														(63.500)
28 - Fjármagnsiðir.....									63.500		63.500			46.765
Millifærslur.....														
Aðalsjóður	1.428.080	492.557	473.882	2.394.520	473.882	2.394.520	1.271.661	50.645	985.083		2.307.390			133.895
Eignasjóður.....			392.837	392.837	392.837	392.837	5.506		123.084		196.468			29.146
Þjónustumiðstöð.....			149.069	149.069	149.069	149.069	107.824		34.761		145.951			(155)
Millifærslur.....			(263.000)	(263.000)	(263.000)	(263.000)			(263.000)					
Samstæðureikningur A hluta	1.428.080	492.557	752.788	2.673.425	752.788	2.673.425	1.384.992	50.645	879.927	71.244	2.386.808	(123.730)		162.887
Sjóðir í B - hluta														
Hafnarsjóður.....			64.661	64.661	64.661	64.661	42.890		46.804		67.204			(108.683)
Félagslegar íbúðir.....			50.326	50.326	50.326	50.326			35.796		6.550			(27.721)
Orkuveita Húsavíkur ehf.....			396.723	396.723	396.723	396.723	69.540		124.551		114.724		(29.577)	118.306
Sorpsamlag Þingeyinga ehf.....														
Hlutdeild minnihluta.....														
Millifærslur.....			(96.000)	(96.000)	(96.000)	(96.000)			(96.000)					
Samstæðureikningur A og B hluta	1.428.080	492.557	1.168.497	3.089.135	1.168.497	3.089.135	1.497.422	50.645	991.078	259.722	2.798.867	(115.902)	(29.577)	144.789



Rekstraryfirlit - útkomuspá 2014

(Allar fjárhæðir eru í þús.)

	Skatttekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Breyting lífeyrisskuld-bindningar	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármuna-tekjur og fjármagns-gjöld	Aðrar tekjur og gjöld	Niður-staða
Sjóðir í A hluta												
00 - Skatttekjur.....	1.391.557	471.878	212.167	1.863.434	212.138		121.938		334.076			1.863.434
02 - Félagþjónusta.....				212.167			328					(121.909)
03 - Heilbrigðismál.....									328			(328)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			101.880	101.880	719.712		213.495		933.206			(831.326)
05 - Menningarmál.....			1.210	1.210	19.606		32.121		51.727			(50.517)
06 - Æskulýðs- og íbrottamál.....			45.723	45.723	88.592		130.119		218.711			(172.987)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			2.985	2.985	35.423		11.014		46.437			(43.452)
08 - Hreinættismál.....			64.485	64.485			92.510		92.510			(28.024)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....			3.324	3.324	23.213		9.258		32.471			(29.147)
10 - Umhverðar- og samgöngumál.....			1.702	1.702			85.455		85.455			(83.752)
11 - Umhverfismál.....			2.931	2.931			73.341		73.341			(70.410)
13 - Atvinnumál.....					12.548		29.986		42.535			(42.535)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			19.203	19.203	127.521	50.645	106.898		234.418			(215.215)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....									50.645			(50.645)
Framlag til þjónustumiðstöðvar.....									58.900			(58.900)
28 - Fjármagnsliðir.....										35.151		35.151
Millifærslur.....												
Aðalsjóður												
Eignasjóður.....	1.391.557	471.878	455.612	2.319.046	1.238.753	50.645	965.361		2.254.759			99.437
Þjónustumiðstöð.....			316.377	316.377	5.259		110.325		187.223			5.927
Millifærslur.....			142.381	142.381	102.984		33.913		140.450			(9)
			(263.000)	(263.000)			(263.000)		(263.000)			
Samstæðureiðingur A hluta	1.391.557	471.878	651.370	2.514.805	1.346.996	50.645	846.600	75.192	2.319.432	(90.016)		105.356
Sjóðir í B - hluta												
Hafnar-sjóður.....			63.084	63.084	40.965		45.662		155.236			(104.599)
Félagslegar íbúðir.....			49.099	49.099			34.923		6.550			(14.883)
Orkuveita Húsavíkur ehf.....			341.869	341.869	61.725		115.579		110.951		(24.718)	98.870
Sorpsamlag Þingeyinga ehf.....			148.762	148.762	44.206		119.702		28.500			(61.119)
Hlutdeild minnihluta.....											21.025	21.025
Millifærslur.....			(96.000)	(96.000)			(96.000)		(96.000)			
Samstæðureiðingur A og B hluta	1.391.557	471.878	1.158.183	3.021.618	1.493.892	50.645	1.066.466	289.801	2.900.805	(72.470)	(3.693)	44.650



Fjárhagsáætlun 2015 - lykiltölur og forsendur

Lykiltölur	Áætlun 2015		Útkomuspá 2014	
	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti
Rekstrartekjur	2.673.425	3.089.135	2.514.805	3.021.618
Framlegð (EBITDA)	357.860	549.990	270.564	410.614
EBITDA í hlutfalli af tekjum	13,4%	17,8%	10,8%	13,6%
Rekstrarniðurstaða ársins	162.887	144.789	105.356	44.650
Hlutfall rekstrarliða af rekstrartekjum:				
Laun og launatengd gjöld	51,8%	48,5%	53,6%	49,4%
Breyting lífeyrisskuldbindingar	1,9%	1,6%	2,0%	1,7%
Annar rekstrarkostnaður	32,9%	32,1%	33,7%	35,3%
Afskriftir	2,7%	8,4%	3,0%	9,6%
	89,3%	90,6%	92,2%	96,0%
Veltufjárlutfall	0,45	1,80	0,50	0,73
Hreint veltufé	(477.624)	563.655	(369.838)	(212.067)
Eiginfjárlutfall	-1,2%	11,4%	-5,5%	9,3%
Skuldahlutfall skv. reglum um fjárh.viðmið	124,5%	141,1%	133,5%	155,0%

Forsendur rekstrarliða

Kostnaðarliðir eru í áætluninni reiknaðir upp miðað við vænta verðlagsþróun. Launakostnaður er reiknaður upp miðað launavísitölu en annar rekstarkostnaður miðað við vísitölu neysliverðs. Gert er ráð fyrir eftirfarandi hækkunum milli árána 2014 og 2015.

Launabreytingar	4,7%
Verðlagsbreytingar	3,4%



Handwritten signatures in blue ink, including the initials 'CS' and 'JH'.