



Sveitarfélagið
ÁRBORG

FJÁRHAGSÁÆTLUN

Samþykkt í bæjarstjórn 19. des. 2007

fyrir árið
2008

30. nóvember 2007

EFNISYFIRLIT

Samstæða A og B – hluti:

Bls. 1	Rekstraryfirlit
Bls. 2	Efnahagsyfirlit
Bls. 4	Sjóðstreymisyfirlit
Bls. 5	Rekstrarreikningur
Bls. 6	Efnahagsreikningur
Bls. 8	Sjóðstreymisyfirlit
Bls. 9	Lykiltölur

Samanburður A og A- og B-hluta

Bls. 10	Rekstraryfirlit
Bls. 11	Efnahagsyfirlit
Bls. 13	Sjóðstreymisyfirlit
Bls. 14	Lykiltölur

A – hluti:

Bls. 15	Sveitarsjóður A- hluta – Rekstrarreikningur
Bls. 16	Sveitarsjóður A- hluta – Efnahagsreikningur
Bls. 18	Sveitarsjóður A- hluta – Sjóðstreymisyfirlit
Bls. 19	Sveitarsjóður A- hluta – Lykiltölur
Bls. 20	Aðalsjóður – Rekstrarreikningur
Bls. 21	Eignasjóður – Rekstrarreikningur
Bls. 22	Þjónustustöð – Rekstrarreikningur
Bls. 23	Fasteignafélag Árborgar ehf. – Rekstrarreikningur
Bls. 24	Fasteignafélag Árborgar slf. – Rekstrarreikningur

B – hluti:

Bls. 25	Samantekið B-hluti – Rekstrarreikningur
Bls. 26	Samantekið B-hluti – Efnahagsreikningur
Bls. 28	Samantekið B-hluti – Sjóðstreymisyfirlit
Bls. 29	Samantekið B-hluti – Lykiltölur
Bls. 30	Byggingasjóður aldraðra – Rekstrarreikningur
Bls. 31	Leigubústaðir Árborgar ehf. – Rekstrarreikningur
Bls. 32	Fráveita – Rekstrarreikningur
Bls. 33	Vatnsveita – Rekstrarreikningur
Bls. 34	Selfossveitur – Rekstrarreikningur

Fylgiskjöl

Bls. 35	Deildaryfirlit
Bls. 42	Fjárfestingaáætlun
Bls. 43	Rekstur – yfirlit á málaflokka og deildir - samanburður

Rekstraryfirlit

Árið 2008

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskrifir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	2.630.657	412.327	0	3.042.984	0	0	0	0			3.042.984
02 - Félagþjónusta.....	0	0	42.552	42.552	127.765	180.031		307.796			(265.244)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	568	568	568	0		568			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	236.879	236.879	1.298.127	777.806		2.075.933			(1.839.054)
05 - Menningarmál.....	0	0	9.992	9.992	40.430	76.347		116.777			(106.785)
06 - Æskulýðs- og fróttamál.....	0	0	236.523	236.523	152.872	348.455		501.327			(264.804)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	0	49.621		49.621			(49.621)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	44.749	44.749	8.595	67.914		76.509			(31.760)
09 - Skipulegs- og byggingarmál.....	0	0	166.618	166.618	31.532	87.227		118.759			47.859
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	32.912	32.912	3.390	97.008		100.398			(67.486)
11 - Umhverfismál.....	0	0	24.353	24.353	26.686	74.938		101.624			(77.271)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.057	1.057	4.145	16.900		21.045			(19.988)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	51.092	51.092	178.333	129.882		308.215			(257.123)
27 - Övunjulegir líðir.....	0	0	0	0	0	105.000		105.000			(105.000)
28 - Fjármagnslíðir.....	0	0	0	0	0	0		0	143.510		143.510
Aðalsjóður	2.630.657	412.327	847.295	3.890.279	1.872.443	2.011.129	0	3.883.572	143.510	0	150.217
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	343.093	343.093	7.416	111.075		230.821	(225.301)	0	(113.029)
Þjónustustöð.....	0	0	55.667	55.667	28.153	17.954		51.094	(2.955)	0	1.618
Fasteignafélag Árborgar sif.....	0	0	93.912	93.912	0	16.037		54.799	(68.443)	0	(29.330)
Millifærslur.....	0	0	(763.519)	(763.519)	0	(763.519)		(763.519)	(0)	0	(0)
Sveitarsjóður A - hluti	2.630.657	412.327	576.448	3.619.432	1.908.012	1.392.676	156.079	3.456.767	(153.169)	0	9.476
Sjóðir í B - hluta											
Byggingasjóður aldraðra.....	0	0	12.641	12.641	0	10.691		18.618	(17.176)	11.800	(11.352)
Fráveita.....	0	0	177.647	177.647	3.010	14.408		52.332	(70.218)	0	55.097
Leiðubústaðir Árborgar ehf.....	0	0	45.205	45.205	5.370	38.247		62.708	(32.951)	26.000	(24.454)
Selfossveitur.....	0	0	283.040	283.040	99.207	57.460		220.786	(35.019)	0	27.235
Vatnsveita.....	0	0	118.913	118.913	8.939	41.666		67.796	(40.964)	0	10.153
Millifærslur.....	0	0	(44.673)	(44.673)	0	(82.473)		(82.473)	(0)	(37.800)	0
Samantektð A og B hluti	2.630.657	412.327	1.169.221	4.212.205	2.024.538	1.472.675	299.320	3.796.533	(349.518)	0	66.154

Efnahagsýfirlit

Árið 2008

	Áðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stöð	Fasteignaf. Árborgar eðf	Fasteignaf. Árborgar sif	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Bygginga- sjóður aðstoða	Frávæita	Leigubúst. Árborgar	Selfoss- veitur	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantals A og B - hluti
Eignir														
Fastaáráðgjafi														
Varanlegir rekstraráráðgjafi														
Fasteignir	0	1.929.373	1.455	0	2.071.057	0	4.001.865	202.128	0	715.106	300.861	8.052	0	5.228.032
Veitakerfi, heimanvinnu og götur	0	493.679	0	0	0	0	493.679	0	941.041	0	666.955	417.896	0	2.509.571
Válar, áhöld og tækil	0	130.163	42.041	0	0	0	172.204	0	0	0	20.265	2.016	0	194.486
	0	2.553.215	43.496	0	2.071.057	0	4.667.768	202.128	941.041	715.106	978.082	427.963	0	7.932.069
Áhættufjármunir og langtímafróður														
Eignahtútur í félagum	1.134.463	0	0	5.241	0	0	1.139.694	0	0	0	1.687	0	0	1.141.381
Langtímafróður	192.383	0	0	0	0	0	192.383	0	0	0	3.908	0	0	196.271
Langtímafróður á eigin fyrirtæki - A	1.031.822	0	0	0	0	(1.031.822)	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímafróður á eigin fyrirtæki - B	401.676	0	0	0	0	0	401.676	0	0	0	0	0	0	0
	2.760.115	0	0	5.241	0	(1.031.822)	1.733.733	0	0	0	5.595	0	(401.676)	1.337.652
	2.760.115	2.553.215	43.496	5.241	2.071.057	(1.031.822)	6.401.501	202.128	941.041	715.106	983.677	427.963	(401.676)	9.269.741
Fastaáráðgjafi														
Veitufjármunir														
Biðgöf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.836	0	0	8.836
Skammtímafróður														
Önnurheimilrar tekjur	268.156	0	0	0	0	0	268.156	0	0	15.182	32.549	2.241	0	318.128
Skammtímafróður á eigin fyrirtæki - A	857.242	0	0	0	0	(657.242)	0	0	10.058	0	0	5.360	(15.418)	0
Skammtímafróður á eigin fyrirtæki - B	8.016	0	0	0	0	0	8.016	0	0	0	0	0	(8.016)	0
Aðrar skammtímafróður	29.763	0	0	119.191	0	0	148.954	257	0	0	0	0	0	149.211
Næsta árs stb. langtímafróður	139.775	0	0	0	0	0	139.775	0	0	0	0	0	0	139.775
Næsta árs stb. langtímafróður - A	97.107	0	0	0	0	(97.107)	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs stb. langtímafróður - B	36.791	0	0	0	0	0	36.791	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréfi	331.747	0	0	0	0	0	331.747	0	0	0	0	0	0	331.747
Handbætt fé	311.558	0	0	7	0	0	311.566	1.345	1.001	2.181	22.993	0	0	339.066
	1.880.156	0	0	7	119.191	(754.348)	1.245.005	1.602	11.059	17.863	64.378	7.601	(60.225)	1.286.783
Veitufjármunir														
Eignir samtals	4.640.271	2.553.215	43.496	5.248	2.190.248	(1.785.972)	7.646.507	203.730	952.101	732.469	1.048.055	435.565	(461.902)	10.556.523

Efnahagsyfirlit

Árið 2008

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- stíð	Fasteignaf. Árborgar eHF	Fasteignaf. Árborgar sif	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Bygginga- sjóður aldræða	Frávæla Árborgar	Léigbúset. Árborgar	Seifoss- veitur	Vatnsveita	Milli- færslur	Samanteldið A og B - hluti
Eign þé og skuldir														
Eign þé.....	2.736.010 (	641.034)	31.205	1.152	520.969	0	2.585.892	(	41.421)	111.039	108.093	113.437	0	3.403.343
Skuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hluðeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	847.303	0	0	0	0	0	847.303	0	0	0	94.497	0	0	941.800
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
847.303	0	0	0	0	0	0	847.303	0	0	0	94.497	0	0	941.800
Langtímaeskuldir:														
Skuldir við lánaðtofnanir.....	633.265	1.341.649	28.830	0	1.390.914	0	3.394.657	233.508	506.544	547.978	342.098	175.876	0	5.200.660
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	1.034.392 (	2.771)	0	0 (	1.031.821)	0	0	242.107	49.803	0	109.786 (	401.676)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
633.265	2.376.041	26.059	0	1.390.914 (	1.031.821)	3.394.657	233.508	748.651	597.782	342.098	285.642 (	401.676)	0	5.200.660
Skammtímaeskuldir:														
Skuldir við lánaðtofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknað férför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vörskuldir.....	118.058	0	0	0	0	0	118.058	0	0	0	11.274	0	0	129.332
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	527.089	42.542	4.096	83.505 (	657.242)	0	7.889	0	117	0	0 (	8.016)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	15.418	0	0	0	0	0	15.418	0	0	0	0	0 (	15.418)	0
Næsta árs atborganir langtímaskulda.....	97.928	175.271	3.334	0	169.799	0	446.332	2.802	52.581	20.765	48.039	24.093	0	594.612
Næsta árs atborganir langtímaskulda - A.....	0	98.189	918	0	0 (	97.107)	0	0	26.188	0	0	10.653 (	36.791)	0
Næsta árs atborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaeskuldir.....	192.288	19.649	1.849	0	25.061	0	238.847	942	13.891	5.712	25.845	1.739	0	286.776
423.892	819.208	48.643	4.096	276.365 (	754.349)	818.655	11.643	92.410	26.594	85.158	36.486 (	60.225)	0	1.010.720
1.904.260	3.194.249	74.701	4.096	1.662.279 (	1.785.971)	5.060.615	245.151	841.061	824.376	521.763	322.127 (	461.902)	0	7.153.181
Skuldir og skuldbindingar samtals														
Eign þé og skuldir samtals	4.640.270	2.553.215	43.496	5.248	2.190.248 (	1.785.971)	7.646.507	203.730	952.101	732.469	1.048.055	435.565 (	461.902)	10.556.523

Sjóðstremisýfirlit

Árið 2008

SJÓÐSTREMISÝFIRLIT

Rekstrarreyfingar:	Adal- sjóður	Eigna- sjóður	Pjónustu- stöð	Fasteignaf. Árborgar ehti	Fasteignaf. Árborgar eift	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Bygginge- sjóður aldrara	Frávælti	Leigubúst. Árborgar	Selfoss- veitur	Vatnsveita	Milli- færslur	Samanteldi A og B - hluti
Niðurstæða ársins.....	150.217	(113.029)	1.618	0	(29.330)	0	9.476	(11.352)	56.097	(24.454)	27.235	10.153	0	66.154
Löð sem hafa ekki áhrif á fjástræmi:														
Reiknaðar atskrifir.....	0	112.330	4.987	0	38.762	0	156.079	7.927	34.914	19.091	64.119	17.191	0	299.320
Verðbætur og gengismunur.....	3.067	99.742	960	0	35.819	0	139.588	9.197	33.145	23.923	17.893	12.503	0	236.280
Hlutseild minnihluta í atkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutseild í alkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	(11.800)	0	(26.000)	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Væluð frá rekstri (till rekstrar)	153.284	99.043	7.565	0	45.251	0	305.143	(6.029)	123.156	(7.440)	109.247	39.847	37.800	601.724
Breytingar á skammtímahlutum:														
Bigðir, lækkun (hækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000	0	0	2.000
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óáhrifamikill tekjur, lækkun (hækkun).....	697.600	0	0	0	0	0	697.600	0	0	0	0	0	0	697.600
Óáhrifamikill tekjur, lækkun (hækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	697.600	0	0	0	0	0	697.600	0	0	0	2.000	0	0	699.600
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	850.884	99.043	7.565	0	45.251	0	1.002.743	(6.029)	123.156	(7.440)	111.247	39.847	37.800	1.301.324
Handbætt frá rékstri (till rekstrar)														
Fjárfestingarreyfingar:														
Fjárfesting í vaxan. rekstrarfjármunum.....	0	(608.625)	(17.500)	0	(529.159)	0	(1.155.284)	0	(235.600)	(28.000)	(187.420)	(79.400)	0	(1.685.704)
Söluverð seðra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröflur, breyting.....	(219.689)	0	0	0	0	0	(219.689)	0	0	0	0	0	0	(219.689)
Langtímakröflur - A hluti.....	92.856	0	0	0	0	0	(92.856)	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröflur - B hluti.....	34.797	0	0	0	0	0	34.797	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarreyfingar	(92.036)	(608.625)	(17.500)	0	(529.159)	(92.856)	(1.340.176)	0	(235.600)	(28.000)	(187.420)	(79.400)	(34.797)	(1.905.393)
Fjármögnunareyfingar:														
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0	0	11.800	0	26.000	(37.254)	0	(37.800)	(37.254)
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vörðspæstaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(356.483)	0	0	0	190.989	165.494	0	0	134.994	0	0	29.169	(164.163)	0
Óáhrifamikill tekjur, lækkun (hækkun).....	4.000	0	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0	(4.000)	0
Óáhrifamikill tekjur, lækkun (hækkun).....	(190.989)	275.456	(2.478)	0	83.505	(165.494)	0	(3.000)	0	(1.000)	0	0	4.000	0
Skammtímaskuldir - A hluti.....	(164.163)	0	0	0	0	0	(164.163)	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	450.000	15.000	0	340.000	0	805.000	0	50.000	28.000	110.000	40.000	0	1.033.000
Alþorganir langtímalána.....	(114.523)	(123.918)	(1.687)	0	(130.566)	0	(370.714)	(2.810)	(46.783)	(17.447)	(35.594)	(19.584)	0	(482.931)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluti.....	0	(91.956)	(900)	0	0	0	92.856	0	(24.765)	(0)	0	(10.032)	34.797	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluti.....	(19.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alþorganir skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(19.000)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunareyfingar	(84.158)	509.582	9.935	0	483.908	92.856	255.123	5.990	113.446	35.553	37.152	39.553	(3.003)	483.815
Hækkun (lækkun) á handbættu fé.....	(82.310)	0	0	0	0	0	(82.310)	(39)	1.002	113	(39.021)	0	0	(120.254)
Handbætt fé (fjárför) í ársbjrjun.....	393.868	0	0	7	0	0	393.876	1.384	(0)	2.088	62.014	0	0	459.340
Handbætt fé (fjárför) í árslok.....	311.558	0	0	7	0	0	311.566	1.345	0	2.181	22.993	0	0	339.086

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Reuntölur 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008
REKSTRARREIKNINGUR			
Tekjur:			
Skatttekjur.....	2.058.904	2.255.545	2.630.657
Framlög jöfnunarsjóðs.....	587.196	369.800	412.327
Aðrar tekjur.....	1.523.980	1.509.814	1.169.221
	3.970.080	4.135.159	4.212.205
Gjöld:			
Laun og launatengd gjöld.....	1.671.986	1.854.840	2.024.538
Annar rekstrarkostnaður.....	1.669.636	1.260.618	1.472.675
Afskriftir.....	203.782	240.729	299.320
	3.545.404	3.356.187	3.796.533
Niðurstaða án fjármagnsliða	424.676	778.972	415.672
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):			
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	131.605	168.954	148.560
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(440.844)	(378.218)	(491.794)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Gengismunur.....	(13.224)	(5.157)	(6.285)
	(322.463)	(214.421)	(349.518)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	102.213	564.552	66.154
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	(18.618)	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	83.595	564.552	66.154

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Raunölur 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008
EFNAHAGSREIKNINGUR			
Eignir			
Fastafjármunir:			
Varanlegir rekstrarfjármunir:			
Fasteignir	3.662.537	4.528.945	5.228.032
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gótur	1.501.515	1.834.432	2.509.571
Vélar, áhöld og tæki	127.091	182.327	194.486
	5.291.143	6.545.704	7.932.089
Áhættufjármunir og langtímakröfur:			
Eignahlutir í félögum	1.076.729	1.141.381	1.141.381
Langtímakröfur	59.149	1.046	196.271
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
	1.135.878	1.142.427	1.337.652
Fastafjármunir	6.427.021	7.688.131	9.269.741
Veltufjármunir:			
Biðgjöld.....	10.836	10.836	8.836
Skammtímakröfur:			
Óinnheimtar tekjur	318.128	318.128	318.128
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	449.211	449.211	149.211
Næsta árs afborganir langtímakrafna	98.083	115.311	139.775
Verðbréf.....	0	729.347	331.747
Handbært fé.....	272.846	459.341	339.086
Veltufjármunir	1.149.104	2.082.174	1.286.783
Eignir samtals	7.576.125	9.770.305	10.556.523

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Reuntölur 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008
31. DESEMBER			
Eigið fé og skuldir			
Elginfjárreikningar:			
Eigið fé.....	2.508.802	3.374.443	3.403.343
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0
Skuldbindingar:			
Lífeyrisskuldbindingar.....	913.443	923.846	941.800
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0
	913.443	923.846	941.800
Langtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	3.450.596	4.576.678	5.200.660
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	0
	3.450.596	4.576.678	5.200.660
Skammtímaskuldir:			
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	129.332	129.332	129.332
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	342.066	479.229	594.612
Aðrar skammtímaskuldir.....	234.386	286.776	286.776
	705.784	895.338	1.010.720
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.069.823	6.395.862	7.153.181
Eigið fé og skuldir samtals	7.576.125	9.770.305	10.556.523

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT			
Rekstrarhreyfingar:			
Niðurstaða ársins.....	83.595	564.552	66.154
Ljör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Reiknaðar afskriftir	203.781	240.729	299.320
Verðbætur og gengismunur	373.593	153.483	236.250
Hlutdeild minnihluta í afkomu	18.618	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	961	(92.338)	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	129.362	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	809.930	866.425	601.724
Breytingar á skammtímalíðum:			
Birgðir, lækkun (hækkun)	(2.821)	0	2.000
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(47.757)	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(213.631)	(729.347)	697.600
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	31.278	52.390	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(232.931)	(676.957)	699.600
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	576.949	189.468	1.301.324
Fjárfestingarhreyfingar:			
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(1.067.136)	(1.512.452)	(1.685.704)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	21.470	109.500	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(1.062)	(64.652)	0
Langtímakröfur, breyting.....	(6.244)	40.875	(219.689)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(1.052.972)	(1.426.729)	(1.905.393)
Fjármögnunarhreyfingar:			
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(35.309)	(38.158)	(37.254)
Breyting á hlutafé.....	0	341.747	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	824.690	1.410.000	1.033.000
Afborganir langtímalána.....	(478.078)	(272.834)	(492.931)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(0)	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	0	(17.000)	(19.000)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	311.503	1.423.755	483.815
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(164.520)	186.494	(120.254)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	437.366	272.846	459.340
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	272.846	459.340	339.086

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2008
LYKILTÖLUR			
Í hlutfalli við tekjur			
Skatttekjur	51,9%	54,5%	62,5%
Framlög jöfnunarsjóðs	9,8%	8,9%	9,8%
Aðrar tekjur	36,4%	36,5%	27,8%
	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	42,1%	44,9%	48,1%
Annar rekstrarkostnaður	42,1%	30,5%	35,0%
Afskriftir	5,1%	5,8%	7,1%
Fjármagnsliðir, nettó	8,1%	5,2%	8,3%
	97,4%	86,3%	98,4%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	2,1%	13,7%	1,6%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	20,4%	21,0%	14,3%
Fjárfestingarhreyfingar	26,6%	-34,5%	-45,2%
Í þúsundum króna á hvern íbúa			
Rekstur			
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	335	347	385
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	208	199	148
Tekjur samtals	543	546	533
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(529)	(472)	(524)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	11	75	8
Efnahagur			
Heildareignir	1.036	1.290	1.335
Eigið fé	343	446	430
Skuldbindingar og aðrir liðir	125	122	119
Skuldir	569	723	785
Eigið fé og skuldir samtals	1.036	1.290	1.335
Aðrar lykiltölur			
Veltufjárhlutfall	1,63	2,33	1,27
Eiginfjárhlutfall	0,33	0,35	0,32
Íbúafjöldi 1. desember	7.311	7.571	7.908

Sveitarfélagið Árborg

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2007	Áætlun 2008
REKSTRARREIKNINGUR				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	2.255.545	2.630.657	2.255.545	2.630.657
Framlög jöfnunarsjóðs.....	369.800	412.327	369.800	412.327
Aðrar tekjur.....	986.626	576.448	1.509.814	1.169.221
	<u>3.611.971</u>	<u>3.619.432</u>	<u>4.135.159</u>	<u>4.212.205</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	1.747.832	1.908.012	1.854.840	2.024.538
Annar rekstrarkostnaður.....	1.163.403	1.392.676	1.260.618	1.472.675
Afskriftir.....	119.930	156.079	240.729	299.320
	<u>3.031.165</u>	<u>3.456.767</u>	<u>3.356.187</u>	<u>3.796.533</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	580.806	162.665	778.972	415.672
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	163.104	146.577	168.954	148.560
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(254.286)	(299.702)	(378.218)	(491.794)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Gengismunur.....	(47)	(64)	(5.157)	(6.285)
	<u>(91.229)</u>	<u>(153.189)</u>	<u>(214.421)</u>	<u>(349.518)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	489.577	9.476	564.552	66.154
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	<u>489.577</u>	<u>9.476</u>	<u>564.552</u>	<u>66.154</u>

Sveitarfélagið Árborg

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2007	Áætlun 2008
EFNAHAGSREIKNINGUR				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	3.321.106	4.001.885	4.528.945	5.228.032
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	188.487	493.679	1.834.432	2.509.571
Vélar, áhöld og tæki	158.970	172.204	182.327	194.486
	<u>3.668.563</u>	<u>4.667.768</u>	<u>6.545.704</u>	<u>7.932.089</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	1.139.694	1.139.694	1.141.381	1.141.381
Langtímakröfur	(2.862)	192.363	1.046	196.271
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	421.604	401.676	0	0
	<u>1.558.436</u>	<u>1.733.733</u>	<u>1.142.427</u>	<u>1.337.652</u>
Fastafjármunir	<u>5.226.999</u>	<u>6.401.501</u>	<u>7.688.131</u>	<u>9.269.741</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	0	0	10.836	8.836
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	268.156	268.156	318.128	318.128
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	12.016	8.016	0	0
Aðrar skammtímakröfur	448.954	148.954	449.211	149.211
Næsta árs afborganir langtímakrafna	149.426	176.566	115.311	139.775
Verðbréf.....	729.347	331.747	729.347	331.747
Handbært fé.....	393.876	311.566	459.341	339.086
Veltufjármunir	<u>2.001.774</u>	<u>1.245.005</u>	<u>2.082.174</u>	<u>1.286.783</u>
Eignir samtals	<u><u>7.228.773</u></u>	<u><u>7.646.507</u></u>	<u><u>9.770.305</u></u>	<u><u>10.556.523</u></u>

Sveitarfélagið Árborg

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2007	Áætlun 2008
31. DESEMBER				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	2.576.417	2.585.892	3.374.443	3.403.343
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	832.984	847.303	923.846	941.800
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0
	<u>832.984</u>	<u>847.303</u>	<u>923.846</u>	<u>941.800</u>
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	2.922.307	3.394.657	4.576.678	5.200.660
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0
	<u>2.922.307</u>	<u>3.394.657</u>	<u>4.576.678</u>	<u>5.200.660</u>
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	118.058	118.058	129.332	129.332
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	179.581	15.418	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	360.579	446.332	479.229	594.612
Aðrar skammtímaskuldir.....	238.847	238.847	286.776	286.776
	<u>897.065</u>	<u>818.655</u>	<u>895.338</u>	<u>1.010.720</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.652.356</u>	<u>5.060.615</u>	<u>6.395.862</u>	<u>7.153.181</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>7.228.773</u>	<u>7.646.507</u>	<u>9.770.305</u>	<u>10.556.523</u>

Sveitarfélagið Árborg

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2007	Áætlun 2008
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	489.577	9.476	564.552	66.154
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	119.930	156.079	240.729	299.320
Verðbætur og gengismunur	89.601	139.588	153.483	236.250
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(92.338)	0	(92.338)	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	606.770	305.143	866.425	601.724
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	2.000
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(729.347)	697.600	(729.347)	697.600
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	52.390	0	52.390	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(676.957)	697.600	(676.957)	699.600
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(70.187)	1.002.743	189.468	1.301.324
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(950.702)	(1.155.284)	(1.512.452)	(1.685.704)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	109.500	0	109.500	0
Eignahlutr í félögum, breyting.....	(64.652)	0	(64.652)	0
Langtímakröfur, breyting.....	40.875	(219.689)	40.875	(219.689)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	30.132	34.797	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(834.847)	(1.340.176)	(1.426.729)	(1.905.393)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	(38.158)	(37.254)
Breyting á hlutafé.....	341.747	0	341.747	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(19.690)	(160.163)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	990.000	805.000	1.410.000	1.033.000
Afborganir langtímalána.....	(204.447)	(370.714)	(272.834)	(492.931)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	(0)	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(17.000)	(19.000)	(17.000)	(19.000)
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	1.090.610	255.123	1.423.755	483.815
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	185.577	(82.310)	186.494	(120.254)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	208.299	393.876	272.846	459.340
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	393.876	311.566	459.340	339.086

Sveitarfélagið Árborg

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2007	Áætlun 2008	Áætlun 2007	Áætlun 2008
LYKILTÖLUR				
Í hlutfalli við tekjur				
Skatttekjur	62%	73%	55%	62%
Framlög jöfnunarsjóðs	10%	11%	9%	10%
Aðrar tekjur	27%	16%	37%	28%
	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>
Laun og launatengd gjöld	48%	53%	45%	48%
Annar rekstrarkostnaður	32%	38%	30%	35%
Afskriftir	3%	4%	6%	7%
Fjármagnsliðir, nettó	3%	4%	5%	8%
Gjöld samtals	<u>86%</u>	<u>100%</u>	<u>86%</u>	<u>98%</u>
Framlög frá eigin sjóðum	0%	0%	0%	0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	14%	0%	14%	2%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	16,8%	8,4%	21,0%	14,3%
Fjárfestingarhreyfingar	-23,1%	-37,0%	-34,5%	-45,2%
Í þúsundum króna á hvern íbúa				
Rekstur				
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	347	385	347	385
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	130	73	199	148
Tekjur samtals	<u>477</u>	<u>458</u>	<u>546</u>	<u>533</u>
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(412)	(456)	(472)	(524)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	<u>65</u>	<u>1</u>	<u>75</u>	<u>8</u>
Efnahagur				
Heildareignir	<u>955</u>	<u>967</u>	<u>1.290</u>	<u>1.335</u>
Eigið fé	340	327	446	430
Skuldbindingar og aðrir liðir	110	107	122	119
Skuldir	504	533	723	785
Eigið fé og skuldir samtals	<u>955</u>	<u>967</u>	<u>1.290</u>	<u>1.335</u>
Aðrar lykiltölur				
Veltufjárhlutfall	2,23	1,52	2,33	1,27
Eiginfjárhlutfall	0,36	0,34	0,35	0,32
Íbúatjöldi 1. desember	7.571	7.908	7.571	7.908