

Stykkishólmsbær
Ársreikningur 2010

Hafnargötu 3
340 Stykkishólmi
Kt. 620269-7009

Efnisyfirlit

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra	3
Áritun óháðs endurskoðenda og skoðunarmanna	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Yfirlit um sjóðsstreymi	8
Skýringar	9

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Ársreikningur Stykkishólmsbæjar er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga.

Rekstrartekjur bæjarfélagsins á árinu 2010 námu 749,7 millj. kr. samkvæmt samanteknum ársreikningi fyrir A og B-hluta, en þar af námu rekstrartekjur A-hluta 687,3 millj. kr. Álagningarhlutfall útsvars var 13,28% sem er lögbindið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts í A-flokki var 0,43% en lögbindið hámark þess er 0,62% með álagi. Í B-flokki var álagningarhlutfallið 1,65%. Rekstrarhalli bæjarfélagsins, samkvæmt samanteknum ársreikningi A og B-hluta, nam 73,5 millj.kr., en rekstrarhalli A-hluta nam 71,2 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé bæjarfélagsins í árslok 2010 nam alls 882,9 millj. kr. samkvæmt samanteknum efnahagsreikningi fyrir A og B-hluta, en eigið fé A-hluta nam 1.051,3 millj. kr.

Helstu ástæður þessarar rekstrarniðurstöðu má rekja til háð fjármagnskostnaðar m.a. vegna hækkunnar á verðtryggðum lánum, en hækkun lánanna var gjaldfærð í rekstrarreikningi m.v. stöðu þeirra í lok ársins. Þá má einnig benda á að tekjur hækkudu minna en gert var ráð fyrir m.a. vegna lækkunnar á framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga og eins varð kostnaður við rekstur sveitarfélagsins hærrí en áætlað var.

Að áliti bæjarstjórnar koma fram í ársreikningnum allar nauðsynlegar upplýsingar til að meta rekstur og stöðu bæjarfélagsins á árinu 2010 og víst til hans um einstök atriði þar að lútandi

Bæjarstjórn Stykkishólms og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning bæjarfélagsins fyrir árið 2010 með undirskrift sinni

Stykkishólmi 19. maí 2011.

Bæjarstjórn Stykkishólms:

Berglind Axelsdóttir
Smiður Sigmundsson
Guðraug Páguvason
Helga Guðmundsdóttir
Einar Einarsson

Bæjarstjórnin í Stykkishólmi.

Guða Steinsdóttir

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til bæjarstjórnar Stykkishólms

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Stykkishólmsbæjar fyrir árið 2010. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun bæjarstjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ábyrgð þeirra felur í sér að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem tengist gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Jafnframt að beita viðeigandi reikningsskilaaðferðum og framkvæma reikningshaldslegt mat í samræmi við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því álitum sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við viðurkennda endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg víska fái um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

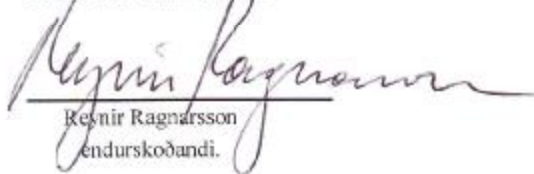
Endurskoðun felur í sér öflun endurskoðunargagna er varða fjárhæðir og skýringar í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðenda, þar sem tekið er tillit til þeirrar áhættu að ársreikningurinn innihaldi verulega annmarka, hvort sem er afvöldum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatid er tekið tillit til innra eftirlits félagsins sem tengist gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að gefa álit á virkni innra eftirlits. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu ársreikningsins í heild.

Við teljum að þau endurskoðunargögn sem við höfum aflað séu nægjanleg og viðeigandi til að byggja álit okkar á.

Álit

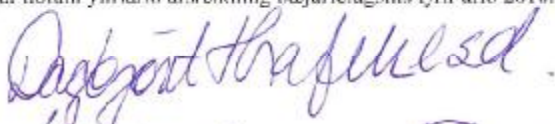
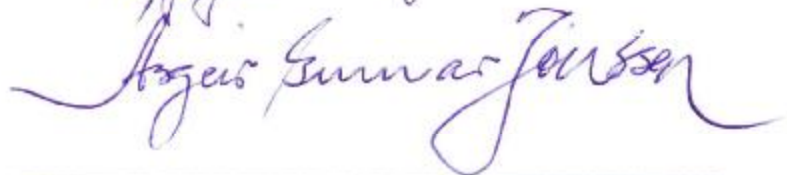
Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri bæjarfélagsins á árinu 2010, efnahag þess hinn 31. desember 2010 og breytingu á handbæru fé á árinu 2010, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Reykjavík 19 maí 2011
BREP ehf - endurskoðun


Reynir Ragnarsson
endurskoðandi.

Við undirritaðir kjómur skoðunarmenn Stykkishólmsbæjar höfum yfirlarið ársreikning bæjarfélagsins fyrir árið 2010. Leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Stykkishólmi 14/5 2011.

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2010

	Skýr:	Sveitarsjóður		Samantekið	
		A hluti		A og B hluti	
Rekstrartekjur:		Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Skatttekjur	16	427.323.735	430.614	427.323.735	430.614
Framlag jöfnunarsjóðs	16	131.215.714	141.870	131.215.714	141.870
Aðrar tekjur	16	128.710.380	142.125	189.712.504	195.138
		687.249.829	714.609	748.251.953	767.622
Rekstrargjöld					
Laun og launatengd gjöld	17	436.920.378	399.523	445.910.457	408.369
Hækkun lífeyrisskuldbindinga starfsfólks	12,29	3.879.356	22.000	3.879.356	22.000
Annar rekstrarkostnaður	18	209.549.802	202.130	222.549.733	215.793
		650.349.536	623.653	672.339.546	646.162
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		36.900.293	90.956	75.912.407	121.460
Afskriftir	21,22	40.664.983	37.000	54.846.258	51.800
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og -(gjalda)		-3.764.690	53.956	21.066.149	69.660
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	19	-67.413.395	-36.518	-94.530.974	-79.554
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	28	-71.178.085	17.438	-73.464.825	-9.894

EFNAHAGSREIKNINGUR

		Eignir		Samantekið		
		Sveitarsjóður		A og B hluti		
		A hluti				
		Ársreikningur	Fyrri ár	Ársreikningur	Fyrri ár	
Fastafjármunir	skýr					
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
	Fasteignir	21,22	1.097.386.338	1.083.979	1.131.184.338	1.118.563
	Fráveita	21,22	0	0	132.142.000	140.214
	Lóðir og lendur		486.498.563	0	486.498.563	0
	Gatmakerfi		153.916.936	155.976	153.916.936	155.976
	Hafnarmannvirki, áhöld og tæki	21,22	12.195.379	17.138	93.286.779	103.972
			1.749.997.216	1.257.093	1.997.028.616	1.518.725
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
	Eignarhlutir í félögum	26	127.592.894	127.593	181.707.365	174.957
	Langtímakröfur	9	17.648.313	19.644	17.648.313	19.644
	Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	9	142.740.552	300.701	0	0
			287.981.759	447.938	199.355.678	194.601
	Fastafjármunir		2.037.978.975	1.705.031	2.196.384.294	1.713.326
Veltufjármunir						
Skammtímakröfur:						
	Óinnheimtar skatttekjur	10,27	39.302.788	47.426	39.302.788	47.426
	Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		159.012.919	135.499	0	0
	Aðrar skammtímakröfur	10,27	40.284.733	42.824	67.079.204	67.011
	Næsta árs afborganir langtímakrafna	9	2.500.000	13.303	2.500.000	13.303
	Handbært fé	11	1.020.576	5.472	1.020.576	5.472
	Veltufjármunir		242.121.016	244.524	109.902.568	133.212
	Eignir samtals		2.280.099.991	1.949.555	2.306.286.862	1.846.538

31. desember 2010

Eigið fé og skuldir					
	Sveitarsjóður		Samantekið		
	A hluti		A og B hluti		
	Ársreikningur	Fyrri ár	Ársreikningur	Fyrri ár	
skýr					
Eigið fé					
Eiginfjárreikningur	28	1.051.306.087	777.923	882.495.672	461.818
Skuldbindingar					
Fyrirfram greidd húsaleiga Vatnasafns		0	4.842	0	4.842
Lífeyrisskuldbinding	29	<u>204.066.836</u>	<u>205.077</u>	<u>204.066.836</u>	<u>205.077</u>
		204.066.836	209.919	204.066.836	209.919
Langtímaskuldir					
Langtímaskuldir	30	<u>863.813.232</u>	<u>788.591</u>	<u>1.029.904.055</u>	<u>971.011</u>
		863.813.232	788.591	1.029.904.055	971.011
Skammtímaskuldir					
Aðrar skammtímaskuldir		60.458.335	61.929	64.045.398	66.213
Næsta árs afborganir langtímaskulda	31	<u>100.455.501</u>	<u>111.193</u>	<u>125.774.901</u>	<u>137.577</u>
		160.913.836	173.122	189.820.299	203.790
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>1.228.793.904</u>	<u>1.171.632</u>	<u>1.423.791.190</u>	<u>1.384.720</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>2.280.099.991</u>	<u>1.949.555</u>	<u>2.306.286.862</u>	<u>1.846.538</u>
EIGNIR UTAN EFNAHAGSREIKNINGS			11		
SKULDBINDINGAR UTAN					
EFNAHAGSREIKNINGS			33		

YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI Á ÁRINU 2010

	Sveitarsjóður		Samantekið	
	A hluti		A og B hluti	
	Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Handbært fé til rekstrar:				
Hagnaður (-tap) samkv. rekstrarreikningi	-71.178.085	17.438	-73.464.825	-9.894
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	40.664.983	37.000	54.846.258	51.800
Breyting á reikn hækkun lífeyrisskuldbindinga	3.879.356	22.000	3.879.356	22.000
Fyrirfram innborgaðar tekjur	-4.842.456	0	-4.842.456	0
Reiknaðar verðbætur lána	37.839.081	23.000	44.496.447	41.598
Veltufé frá rekstri	<u>6.362.879</u>	<u>99.438</u>	<u>24.914.780</u>	<u>105.504</u>
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur breyting	21.464.768	-15.000	20.606.344	-12.000
Skammtímaskuldir breyting	<u>4.776.385</u>	<u>6.500</u>	<u>4.323.055</u>	<u>15.000</u>
Breyting á rekstrart eignum og skuldum	<u>26.241.153</u>	<u>-8.500</u>	<u>24.929.399</u>	<u>3.000</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>32.604.032</u>	<u>90.938</u>	<u>49.844.179</u>	<u>108.504</u>
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum:				
Eignfærð gatnagerð	-7.290.347	-8.000	-7.290.347	-8.000
Íþróttamiðstöð byggingarkostnaður	-4.000.000	-4.000	-4.000.000	-4.000
Keypt bifreið	-350.000	0	-350.000	0
Fasteignir endurbætur	-2.576.332	-2.500	-2.576.332	-2.500
Grunnskóli viðbygging	-24.790.696	-105.500	-24.790.696	-105.500
Seld (keypt) hlutabréf	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-6.750.000</u>	<u>0</u>
Fjárfestingarhreyfingar	<u>-39.007.375</u>	<u>-120.000</u>	<u>-45.757.375</u>	<u>-120.000</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Nýjar lántökur	120.000.000	120.000	120.000.000	120.000
Aukn (minnk) skuldar við bæjarsjóð	-29.760.749	0	-8.085.129	0
Afborganir (aukning) langtímakrafna	9.956.291	0	13.890.931	0
Afborgun af lífeyrisskuldbindingum	-4.889.486	0	-4.889.486	0
Afborganir langtímaskulda	<u>-93.354.626</u>	<u>-95.752</u>	<u>-129.455.033</u>	<u>-112.888</u>
Fjármögnunarhreyfingar	<u>1.951.430</u>	<u>-19.376</u>	<u>-8.538.717</u>	<u>28.718</u>
Breyting á handbæru fé á árinu	-4.451.913	-48.438	-4.451.913	17.222
Handbært fé í ársbyrjun	5.472.489	5.472	5.472.489	5.472
Handbært fé í lok ársins	1.020.576	-42.966	1.020.576	22.694

Skýringar

REIKNINGSSKILAADFERDIR:

Grundvöllur reikningsskilanna

1. Ársreikningur Stykkishólmsbæjar árið 2010 hefur að geyma ársreikning fyrir þær rekstrareiningar sem falla undir A hluta starfsemi sveitarfélagsins og samantekinn ársreikning fyrir alla starfsemi þess, þ.e. A og B hluta, sbr. 60. gr. sveitarstjórnarlaga, nr. 45/1998.

Til A hluta, þ.e. sveitarsjóðs, telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum. Hér er um að ræða aðalsjóð, en auk hans Eignasjóð og þjónustumiðstöð Stykkishólmsbæjar. Til B hluta teljast fjárhagslega sjálfstæð fyrirtæki sem að meirihluta eru í eigu sveitarfélagsins, rekstur þessarra fyrirtækja er fjármagnaður með þjónustutekjum. Fyrirtæki sem falla undir starfsemi í B hluta sveitarfélagsins eru Hafnarsjóður, Fráveita, Framkvæmdasjóður og FSH ehf sem er félag um rekstur og eignarhald leigubúða bæjarins.

Ársreikningurinn er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga nr. 144/1994, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga. Ársreikningurinn byggir á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Stöður í efnahagsreikningi milli rekstrareininga í A hluta og viðskipti milli þeirra eru felld út í ársreikningi A hluta. Í samanteknum ársreikningi fyrir A og B hluta eru felldar út stöður í efnahagsreikningi og viðskipti milli allra rekstrareininga sveitarfélagsins. Af viðskiptum milli rekstrareininga sveitarfélagsins má nefna álagða fasteignaskatta, húsaleigu Eignasjóðs og önnur viðskipti vegna kaupa á vöru og þjónustu.

Breyting á reikningsskilaaðferðum

2. Sveitarfélagið innleiddi á árinu álit Reikningsskila- og upplýsinganefndar sveitarfélaga nr. 2/2010 "Færsla á lóðum og lendum í bókhaldi og reikningsskilum sveitarfélaga". Innleiðing álitsins fól í sér breytingu á reikningsskilum sveitarfélagsins þannig að sveitarfélagið færir nú lóðir og lendum sem það hefur leigutekjur af á meðal varanlegra rekstrarfjármuna. Þessar lóðir og lendum eru nú endurmetnar til gangvirðis, en þó eigi hærra verði en nemur núvirði framtíðarleigutekna samkvæmt fyrirliggjandi leigusamningum. Þetta endurmat er fært á meðal eigin fjár og miðast innleiðingin við 1. janúar 2010. Vegna þessa endurmats hækkuðu lóðir og lendum sveitarfélagsins og eigið fé um kr. 484.450.000.-

Innlausn tekna

3. Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra en til lækkunar er færð reiknuð niðurfærsla vegna óinnheimtra skatttekna og leiðréttingar á álagningu. Til skatttekna heyra útsvör, fasteignaskattur og framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auk annarra tekna sem hafa ígildi skatta, svo sem lóðarleiga.

Tekjur af sölu þjónustu og vöru eru færða þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast.

Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við höfuðstól og skilmála vaxtaberandi krafna. Arðstekjur eru færðar til tekna þegar réttur til þeirra hefur myndast.

Hagnaður eða tap af sölu varanlegra fastafjármuna er reiknað sem mismunur söluverðs og bókfærðs verðs og er hann færður í rekstrarreikning meðal rekstrartekna eða -gjalda, eftir því sem við á.

Færsla gjalda

4. Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Verðlags og gengisviðmið

5. Eignir og skuldir, sem eru bundnar verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðlagsbreytingar og gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

Skýringar frh.:

Varanlegir rekstrarfjármunir

6. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar í efnahagsreikningi á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Fjárfesting vegna gatnagerðarframkvæmda er eignfærð að frádregnum álögðum gatnagerðargjöldum á árinu.

Afskrift varanlegra rekstrarfjármuna

7. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármunarins þar til 10% niðurlagsverði er náð. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greinist þannig:

Byggingar	10-50 ár
Veitukerfi	33-50 ár
Gatnakerfi	25 ár
Áhöld og búnaður	3-6 ár

Eignarhlutar í félögum

8. Í ársreikningi A hluta eru eignarhlutir í félögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði. Í ársreikningi A hluta er fyrst og fremst verið að draga fram ráðstöfun skatttekna og er því ekki færð hlutdeild í afkomu félaga. Framlög sveitar sjóðs til ýmissa verkefna teljast hluti kostnaðar vegna viðkomandi málaflokks.

Í samandregnum ársreikningi A og B hluta eru eignarhlutir í félögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði.

Langtímakröfur

9. Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör. Næsta árs og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi á meðal veltufjármuna.

Reiknaðir eru 4,5% ársvextir á langtímakröfur á eigin fyrirtæki, en lánin eru bundin vísitölu neysluverðs.

Óinnheimtar skatttekjur og aðrar kröfur

10. Óinnheimtar skatttekjur, aðrar kröfur og verðbréf eru færð niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign sveitarfélagsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Niðurfærslunni er skipt í tvo flokka þ.e. til að mæta kröfum sem eru í mikilli tapshættu og hinsvegar til að mæta almennri áhættu. Niðurfærslan er dregin frá viðkomandi liðum í efnahagsreikningi.

Handbært fé

11. Sjóðir, bankareikningar og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár

Lífeyrisskuldbinding

12. Lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna sveitarfélagsins er færð sem langtímaskuld í efnahagsreikningi á grundvelli tryggingarfræðilegrar úttektar í árslok 2010. Reiknuð breyting á skuldbindingunni á árinu er gjaldfærð í rekstrarreikningi sbr. skýringu nr. 29

Langtímaskuldir

13. Langtímaskuldir eru færðar í efnahagsreikning í árslok eins og lánskjör segja til um. Næsta árs afborganir langtímaskulda eru færðar á meðal skammtímaskulda.

Ábyrgðir og aðrar skuldbindingar utan efnahagsreiknings

14. Skrá um ábyrgðir og aðrar skuldbindingar sveitarfélagsins utan efnahagsreiknings er birt í skýringu nr. 33

Skýringar frh.:

Fjárhagsáætlun

15. Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir árið 2010 er hluti ársreikningsins og er birt sem samanburðarfjárhæðir í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðsstreymi.

Rekstrartekjur

16. Rekstrartekjur greinast þannig:

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Ársreikningur 2010	Áætlun 2010	Ársreikningur 2010	Áætlun 2010
<i>Skatttekjur:</i>				
Útsvar	350.244.410	350.997	350.244.410	350.997
Fasteignaskattar	72.241.888	72.011	72.241.888	72.011
Lóðaleiga	21.222.896	23.606	21.222.896	23.606
Fasteignagjöld eigin eigna	-16.385.459	-16.000	-16.385.459	-16.000
	<u>427.323.735</u>	<u>430.614</u>	<u>427.323.735</u>	<u>430.614</u>
<i>Jöfnunarsjóður:</i>				
Þjónustuframlag	37.190.045	39.800	37.190.045	39.800
Framlög vegna grunnskóla	32.571.872	45.500	32.571.872	45.500
Framlög vegna fasteignagjalda	27.861.981	26.150	27.861.981	26.150
Aukaframlag	28.171.812	24.000	28.171.812	24.000
Framlag vegna sérþarfa fatlaðra	5.420.004	6.420	5.420.004	6.420
	<u>131.215.714</u>	<u>141.870</u>	<u>131.215.714</u>	<u>141.870</u>
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður samtals	<u>558.539.449</u>	<u>572.484</u>	<u>558.539.449</u>	<u>572.484</u>
<i>Aðrar tekjur</i>				
Þjónustutekjur	108.714.598	103.153	167.739.391	143.425
Eignatekjur	200.924.968	201.550	207.448.897	201.550
Vörur og þjón. til eigin nota	25.630.591	23.072	25.630.591	22.420
Endurgreiðslur annarra sveitarfélaga	14.045.890	27.700	14.045.890	27.700
Reiknuð innri viðskipti	-220.605.667	-213.350	-225.152.265	-199.889
	<u>128.710.380</u>	<u>142.125</u>	<u>189.712.504</u>	<u>195.206</u>
Rekstrartekjur samtals	<u>687.249.829</u>	<u>714.609</u>	<u>748.251.953</u>	<u>767.690</u>

Laun og launatengd gjöld

17. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

Laun	338.069.034	344.002	344.172.918	351.497
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	3.879.356	22.000	3.879.356	22.000
Launatengd gjöld og annar starfsmkostn	98.851.344	55.521	101.737.539	56.872
Laun og launatengd gjöld samtals	<u>440.799.734</u>	<u>421.523</u>	<u>449.789.813</u>	<u>430.369</u>

Í árslok 2010 voru hjá sveitarfélaginu u.þ.b. 100 stöðugildi.

Laun og reiknuð hlunnindi bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu 22,9 millj. kr. á árinu 2010.

Skýringar frh.:**Annar rekstrarkostnaður**

18. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

Vöru- og þjónustukaup	429.986.525	349.987	447.533.054	354.391
Skattar og önnur opinber gjöld	0	12.000	0	12.000
Styrkir, framlög og annar kostnaður	16.554.403	13.000	16.554.403	13.000
	<u>446.540.928</u>	<u>374.987</u>	<u>464.087.457</u>	<u>379.391</u>
Millifærð innri viðskipti	-236.991.126	-172.857	-241.537.724	-163.598
	<u>-236.991.126</u>	<u>-172.857</u>	<u>-241.537.724</u>	<u>-163.598</u>
	<u>209.549.802</u>	<u>202.130</u>	<u>222.549.733</u>	<u>215.793</u>

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

19. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur	2.985.509	4.310	3.109.104	4.874
Vaxtatekjur af langt. kröfum	6.829.828	8.672	6.829.828	8.672
Vaxtagjöld og verðbætur	-116.888.008	-112.000	-132.936.818	-121.300
Vextir frá eigin fyrirtækjum	25.166.162	28.000	18.208.041	18.200
Verðbætur frá eigin fyrirtækjum	14.493.114	34.500	10.258.871	10.000
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	<u>-67.413.395</u>	<u>-36.518</u>	<u>-94.530.974</u>	<u>-79.554</u>

Skýringar frh.:

Heildaryfirlit um rekstur

20. Rekstur málaflokka, stofnana og fyrirtækja sveitarfélagsins greinist þannig:

	Ársreikningur 2010			Áætlun 2010
	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Nettó
<i>Aðalsjóður:</i>				
Skatttekjur	0	443.709.194	443.709.194	446.614
Framlög úr jöfnunarsjóði	0	131.215.714	131.215.714	141.870
Félagsþjónusta	24.158.158	0	-24.158.158	-20.417
Fræðslumál	387.208.312	36.290.128	-350.918.184	-333.024
Menningarmál	43.885.349	7.531.141	-36.354.208	-31.320
Æskulýðs og íþróttamál	133.813.112	13.950.270	-119.862.842	-116.840
Brunamál og almannavarnir	16.735.940	891.507	-15.844.433	-13.530
Hreinlætismál	24.136.547	17.513.681	-6.622.866	-5.605
Skipulags- og byggingarmál	9.165.168	1.619.521	-7.545.647	-7.953
Umferðar- og samgöngumál	32.914.330	2.209.934	-30.704.396	-24.306
Umhverfismál	16.014.372	0	-16.014.372	-10.431
Atvinnumál	8.578.081	3.446.973	-5.131.108	-5.231
Sameiginlegur kostnaður	111.231.011	40.392.366	-70.838.645	-57.799
Lífeyrisskuldbinding	3.879.356	0	-3.879.356	-22.000
Fjármagnsliðir	939.536	49.474.613	48.535.077	75.482
Aðalsjóður samtals	812.659.272	748.245.042	-64.414.230	15.510
<i>A-hluta stofnanir:</i>				
Eignasjóður	201.689.435	196.397.175	5.292.260	6.421
Þjónustustöð	23.781.091	35.837.206	-12.056.115	-4.493
Innri færslur A hluta	-236.991.126	-236.991.126	0	0
A-hluti samtals	801.138.672	743.488.297	-71.178.085	17.438
<i>B-hluta fyrirtæki:</i>				
Fráveita Stykkishólms	21.897.328	22.540.597	643.269	-12.222
Hafnarsjóður	29.984.416	36.484.196	6.499.780	-4.765
Framkvæmdasjóður	5.697.540	121.876	-5.575.664	-6.023
FSH ehf	10.256.178	6.402.053	-3.854.125	-4.322
Innri færslur B hluta	-3.117.500	-3.117.500	0	0
B-hluti samtals	64.717.962	62.431.222	-2.286.740	-27.332
A og B-hluti samtals	865.856.634	805.919.519	-73.464.825	-9.894

Skýringar frh.:

Varanlegir rekstrarfjármunir

A hluti

21. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1.2010	1.239.954.710	17.138.295	1.257.093.071
Viðbót á árinu	38.657.375	350.000	39.007.375
Innfærð eignfærsla á hluta ríkissjóðs	10.111.753	0	10.111.753
Eignfærðar lóðir og lendur	484.450.000	0	484.450.000
Afskrifað á árinu	-35.372.001	-5.292.982	-40.664.983
Bókfært verð 31.12.2010	<u>1.737.801.837</u>	<u>12.195.313</u>	<u>1.749.997.216</u>
Samtals heildarverð 31.12.2010	1.958.731.240	50.910.206	2.009.641.446
Afskrifað samtals	-220.929.403	-38.714.827	-259.644.230
Bókfært verð 31.12.2010	<u>1.737.801.837</u>	<u>12.195.379</u>	<u>1.749.997.216</u>
Afskriftarhlutföll	2-4%	20,00%	

A og B hluti

22. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir gatnakerfi	Fráveita	Höfn áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1.2010	1.274.538.776	140.214.000	103.972.410	1.518.725.186
Viðbót á árinu	38.657.375	0	350.000	39.007.375
Leiðrétt eignfærsla verbúðar			-419.440	-419.440
Innfærð eignfærsla á hluta ríkissjóðs	10.111.753	0	0	10.111.753
Eignfærðar lóðir og lendur	484.450.000	0	0	484.450.000
Afskrift á árinu	-36.158.067	-8.072.000	-10.616.191	-54.846.258
Bókfært verð 31.12.2010	<u>1.771.599.837</u>	<u>132.142.000</u>	<u>93.286.779</u>	<u>1.997.028.616</u>
Samtals heildarverð 31.12.2010	1.998.031.174	201.800.000	167.780.304	2.367.611.478
Afskrifað samtals	-226.431.337	-69.658.000	-74.493.525	-370.582.862
Bókfært verð 31.12.2010	<u>1.771.599.837</u>	<u>132.142.000</u>	<u>93.286.779</u>	<u>1.997.028.616</u>
Afskriftarhlutföll	2,25%	4,00%	20,00%	

Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum á árinu 2010 greinist þannig:

	Fjárfesting ársins	Fjárhagsáætlun
A hluti:		
Gatnagerð	8.048.563	8.500.000
Tekjufærð álögd gatnagerðargjöld	-758.216	-500.000
	<u>7.290.347</u>	<u>8.000.000</u>
Bífreiðar, vinnuvélar og áhöld	350.000	0
Íþróttamiðstöð	4.000.000	4.000.000
Grunnskóli, viðbygging	24.790.696	105.500.000
Fasteignir	2.576.332	2.500.000
	<u>31.717.028</u>	<u>112.000.000</u>
Samtals A hluti	<u>39.007.375</u>	<u>120.000.000</u>
B hluti:		
Framkvæmdasjóður, hlutafé	6.750.000	0
Samtals B hluti	<u>6.750.000</u>	<u>0</u>
Samantekið A og B hluti	<u>45.757.375</u>	<u>120.000.000</u>

Skýringar frh.:

Fasteignamat og váttryggingaverð

23. Brunabótamat, fasteignamat og bókfært verð varanlegra rekstrarfjármuna skiptist þannig:

	Brunabótamat	Fasteignamat	Bókfært verð 31.12.2010
Skólahúsnæði	617.600.000	174.160.000	244.136.276
Leikskóli	250.000.000	46.760.000	184.800.773
Fráveitumannvirki	0	0	132.142.000
Lóðir og lendur	0	0	486.498.563
Íþróttamannvirki	943.050.000	283.690.000	421.951.750
Íbúðarhúsnæði	32.440.000	22.250.000	11.647.660
Þjónustuhúsnæði	555.360.000	176.444.000	236.685.665
Gatnakerfi	0	0	153.917.002
Leiguíbúðir	130.000.000	63.750.000	33.798.000
Hafnarmannvirki	12.710.000	4.660.000	81.510.840
Vélar, áhöld og búnaður	0	0	10.359.527
Samtals	<u>2.541.160.000</u>	<u>771.714.000</u>	<u>1.997.448.056</u>

Viðlagatrygging

24. Samkvæmt ákvæðum laga og reglugerðar um viðlagatryggingu eru veitumannvirki, hafnarmannvirki og götulýsing tryggð vegna náttúruhamfara. Tryggingaverðmæti fráveitu nemur 366,3 millj. kr. og hafnarmannvirkja 1.053,6 millj. kr.

Tryggingarverð lausafjármuna

25. Tryggingarverð lausafjármuna greinist þannig (í þús. kr.):

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Grunnskólar	56.564	56.564
Íþróttamannvirki	55.515	55.515
Leikskóla	16.910	16.910
Tónlistarskóli	11.311	11.311
Áhaldahús	6.598	6.598
Bókasafn	69.744	69.744
Listaverk	23.130	23.130
Bæjarskrifstofur	25.978	25.978
Höfn	0	19.600
Slökkvistöð	9.427	9.427
Félagsheimili og félagsmiðstöð	12.258	12.258
	<u>287.435</u>	<u>307.035</u>

Skýringar frh.:

Eignarhlutir í félögum

26. Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Nafnverð	Sveitarsjóður A hluti Bókfært verð	Samantekið A og B hluti Bókfært verð
Hótelfélagið Þór ehf	100%	57.129.039	0	0
Landskerfi bókasafna hf	0%	325.881	0	325.881
Útgerðarfélag Stykkishólms ehf	0%	9.944	0	0
Slátursamlag Stykkishólms ehf	100%	15.000	0	0
Sorpurðun Vesturlands hf	0%	2.032.000	0	2.032.000
Jeratún hf	27%	34.426.590	0	34.426.590
FSH ehf	100%	15.000.000	0	12.330.000
Sjávarorka hf	0%	1.000.000	0	1.000.000
Heilsuefning Stykkishólmi ehf	100%	4.000.000	0	4.000.000
Lánasjóður sveitarfélaga ohf	2%	92.650.000	92.650.000	92.650.000
Framkvæmdasjóður Stykkishólms	100%		25.000.000	25.000.000
Framlag til Náttúrustofu Vesturlands	50%		9.258.613	9.258.613
Önnur framlög	0%		684.281	684.281
		<u>206.588.454</u>	<u>127.592.894</u>	<u>181.707.365</u>

Skammtímakröfur og verðbréf

27. Skammtímakröfur eru niðurfærðar í ársreikningnum um 4,4 millj. kr. hinn 31/12 2010. Þetta er gert til að mæta hugsanlegum útlánatöpum og ótryggum kröfum. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur til lækkunar á kröfum.

Eigið fé

28. Yfirlit um eiginfjárreikning:

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Eigið fé 31.12.2009	777.922.419	461.818.184
Innfærð eignfærsla á hluta ríkissjóðs í skólahúsnæði	10.111.753	10.111.753
Eignfærsla landa og lóða	484.450.000	484.450.000
Niðurfærsla skuldar Fráveitu	-150.000.000	0
Rekstrarniðurstaða ársins	<u>-71.178.085</u>	<u>-73.464.825</u>
Eigið fé 31.12.2010	<u>1.051.306.087</u>	<u>882.915.112</u>

Lífeyrisskuldbinding

29. Á sveitarfélaginu hvílir skuldbinding vegna verðbóta á lífeyrisréttindi starfsmanna sveitarfélagsins. Reiknuð hækkun á árinu, sem byggð er á útreikningi tryggingarstærðfræðings er færð í rekstrarreikng og til lækkunar á lífeyrisskuldbindingunni sem færð er til skuldar í efnahagsreikningi. Greiddur lífeyrir á árinu að fjárhæð 4.889 þús. kr. er færður til lækkunar á lífeyrisskuldbindingunni. Breyting lífeyrisskuldbindingar á árinu 2010 greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1. 2010	205.076.966
Reiknuð hækkun lífeyrisskuldbindingarinnar	3.879.356
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar á árinu	<u>-4.889.486</u>
Lífeyrisskuldbinding í árslok 2010	<u>204.066.836</u>

Skýringar frh.:

Langtímaskuldir

30. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Staða í upphafi árs	899.784.278	1.108.587.546
Nýjar lántökur	120.000.000	120.000.000
Vísitöluhækkannir lána	37.839.081	44.496.447
Afborganir lána á árinu	-93.354.626	-117.405.038
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	964.268.733	1.155.678.955
Næsta árs afborganir	100.455.501	125.774.901
Langtímaskuldir samtals	863.813.232	1.029.904.054

Langtímaskuldir Stykkishólmsbæjar eru allar hjá innlendum lánastofnunum og í íslenskum krónum, vaxtakjör 4,03%-6,55%.

31. Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2011	100.455.501	125.774.901
Árið 2012	100.455.501	125.774.901
Árið 2013	100.455.501	125.774.901
Árið 2014	100.455.501	125.774.901
Árið 2015	100.455.501	125.774.901
Síðar	461.991.228	526.804.450
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	964.268.733	1.155.678.955

Heildaryfirlit um samantekna fjárhagsstöðu A og B hluta í árslok

32. Eignir, skuldir og eigið fé sveitarfélagsins greinist þannig (í þús. kr.):

	Eignarhluti	Eignir	Skuldir	Eigið fé
A-hluti	100%	2.280.100	1.228.794	1.051.306
Hafnarsjóður	100%	84.785	88.173	-3.388
Fráveita	100%	132.142	152.492	-20.350
FSH ehf	100%	33.908	72.816	-38.908
Framkvæmdasjóður	100%	54.114	160.278	-106.164
Millifærslur, innbirðis staða		-278.763	-136.022	0
Heildarstaða eigna, skulda og eigin fjár		2.306.286	1.566.531	882.496

33. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Á sveitarfélaginu hvíla ábyrgðarskuldbindingar gagnvart þriðja aðila vegna skuldabréfalána eftirstöðvum um 48,6 millj. kr. í árslok 2010.

Stykkishólmsbær er eigandi að hlutafé í Jeratúni ehf, sem er félag um byggingu fjölbrautarskóla á Snæfellsnesi. Stykkishólmsbær er í ábyrgðum fyrir um 27% af skuldbindingum félagsins. Nemur þessi ábyrgð í árslok 2010 u.þ.b. 133,3 milljón krónum.

Stykkishólmsbær er ekki með neina samninga um fjármögnunar- eða rekstrarleigu fasteigna, áhalda, tækja eða bifreiða.

Skýringar frh.:

Lykiltölur

34. Yfirlit um lykiltölur:

Í hlutfalli við rekstrartekjur (%):

Útsvar
 Fasteignaskattar
 Framlög jöfnunarsjóðs
 Lóðarleiga

Aðrar tekjur

Laun og launatengd gjöld
 Líffeyrisskuldbinding, breyting
 Annar rekstrarkostnaður
 Afskriftir
 Fjármagnslíðir, nettó

Gjöld samtals

Rekstramiðurstaða, (neikvæð)

Handbært fé frá rekstri

Fjárfestingarhreyfingar

Í þúsundum króna á íbúa:

Rekstur:

Skatttekjur
 Framlag jöfnunarsjóðs
 Aðrar tekjur
 Laun og launatengd gjöld
 Annar rekstrarkostnaður
 Afskriftir
 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)
 Rekstramiðurstaða

Efnahagur:

Eignir
 Eigið fé
 Líffeyrisskuldbindingar og fyrirfr. greiðslur
 Skuldir án skuldbindinga
 Ábyrgðir og skuldbindingar utan efnahags

Sjóðsstreymi

Handbært fé frá rekstri
 Veltufé frá rekstri

Aðrar lykiltölur

Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við
 langtímaskuldir, mælt í árum.

Veltufjárlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir

Eignarfjárlutfall - eigið fé/ heildarfjármagn

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Útsvar	50,96%	49,12%	46,81%	45,73%
Fasteignaskattar	8,13%	7,84%	7,46%	9,38%
Framlög jöfnunarsjóðs	19,09%	19,85%	17,54%	18,48%
Lóðarleiga	3,09%	3,30%	2,84%	3,08%
	81,27%	80,11%	74,65%	76,67%
Aðrar tekjur	18,72%	19,89%	25,35%	23,33%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld	63,58%	55,91%	59,59%	53,20%
Líffeyrisskuldbinding, breyting	0,56%	3,08%	0,52%	0,00%
Annar rekstrarkostnaður	30,49%	28,29%	29,74%	28,11%
Afskriftir	5,92%	5,18%	7,33%	6,75%
Fjármagnslíðir, nettó	9,81%	5,11%	12,63%	10,36%
	110,36%	97,57%	109,81%	98,42%
Rekstramiðurstaða, (neikvæð)	-10,36%	2,43%	-9,81%	1,58%
Handbært fé frá rekstri	4,74%		6,66%	
Fjárfestingarhreyfingar	5,68%		6,12%	
Skatttekjur	388.476	391.467	388.476	395.059
Framlag jöfnunarsjóðs	119.287	128.973	119.287	130.156
Aðrar tekjur	117.009	129.205	172.466	179.026
Laun og launatengd gjöld	-400.727	-383.203	-408.900	-394.834
Annar rekstrarkostnaður	-190.500	-183.755	-202.318	-197.975
Afskriftir	-36.968	-33.636	-49.860	-47.523
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-61.285	-33.198	-85.937	-72.985
Rekstramiðurstaða	-64.707	15.853	-66.786	-8.930
Eignir	2.072.818	1.788.583	2.096.624	1.694.072
Eigið fé	955.733	713.691	802.269	423.686
Líffeyrisskuldbindingar og fyrirfr. greiðslur	185.515	192.586	185.515	192.586
Skuldir án skuldbindinga	931.570	882.306	1.108.840	1.077.799
Ábyrgðir og skuldbindingar utan efnahags	165.377		165.377	
Handbært fé frá rekstri	29.640	83.429	45.313	99.545
Veltufé frá rekstri	5.784	90.398	22.650	95.913
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtímaskuldir, mælt í árum.	26,5		20,7	
Veltufjárlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	1,50	1,41	0,58	0,65
Eignarfjárlutfall - eigið fé/ heildarfjármagn	46,11%	39,90%	38,26%	25,01%

Skýringar frh.:
Lykiltölur, frh.
Bæjarsjóður (A-hluti)

	2010	2009	2008	2007	2006
Í hlutfalli við rekstrartekjur (%):					
Útsvar	50,96%	52,50%	47,14%	45,81%	48,01%
Fasteignaskattar	8,13%	7,26%	6,73%	6,13%	5,57%
Framlög jöfnunarsjóðs	19,09%	21,26%	25,79%	30,47%	27,29%
Lóðarleiga	3,09%	3,17%	2,80%	2,56%	2,34%
	81,27%	84,19%	82,46%	84,97%	83,21%
Aðrar tekjur	18,72%	15,80%	17,53%	15,03%	16,79%
	99,99%	99,99%	99,99%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld	63,58%	60,53%	57,70%	56,25%	56,66%
Lífeyrisskuldbinding, breyting	0,56%	1,40%	4,00%	3,96%	1,97%
Annar rekstrarkostnaður	30,49%	27,59%	27,76%	26,27%	30,21%
Afskriftir	5,92%	5,83%	5,30%	5,33%	4,38%
Fjármagnsliðir, nettó	9,81%	11,11%	12,88%	4,82%	4,05%
Gjöld samtals	110,36%	106,46%	107,64%	96,63%	97,27%
Rekstramiðurstaða, (neikvæð)	-10,37%	-6,47%	-7,65%	3,37%	2,73%
Handbært fé frá rekstri	4,74%	9,93%	11,91%	10,16%	11,97%
Fjárfestingarhreyfingar	5,68%	12,78%	10,72%	20,09%	31,35%
Í þúsundum króna á íbúa:					
Rekstur:					
Skatttekjur	388.476	390.462	344.763	310.480	276.621
Framlag jöfnunarsjóðs	119.287	131.892	156.918	173.616	135.044
Aðrar tekjur	117.009	98.000	106.718	85.620	83.110
Laun og launatengd gjöld	-400.727	-384.192	-375.380	-343.042	-290.061
Annar rekstrarkostnaður	-190.500	-171.126	-168.920	-149.639	-149.496
Afskriftir	-36.968	-36.183	-32.269	-30.361	-21.646
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-61.285	-68.925	-78.344	-27.455	-20.021
Rekstramiðurstaða	-64.708	-40.072	-46.514	19.219	13.551
Efnahagur:					
Eignir	2.072.818	1.788.583	1.633.234	1.528.985	1.208.995
Eigið fé	955.733	713.690	625.293	671.805	507.323
Lífeyrisskuldbindingar og fyrirfr. greiðslur	185.515	192.587	190.621	173.334	135.608
Skuldir án skuldbindinga	931.570	882.306	817.320	683.846	566.064
Ábyrgðir og skuldbindingar utan efnahags	166.894	176.198	174.267	111.615	
Sjóðsstreymi					
Handbært fé frá rekstri	29.640	61.584	72.474	57.883	59.169

Skýringar frh.:

Aðrar lykiltölur

Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtímaskuldir, mælt í árum	26,5	11,7	9,2	9,4	7,9
Veltufjárhlutfall - veltufjármunir/skammtímaskuldir	1,50	1,41	1,83	1,57	1,52
Eignarfjárhlutfall - eigið fé/ heildarfjármagn	46,11%	39,90%	38,29%	43,94%	41,96%
Útsvarsprósenta	13,28%	13,28%	13,28%	13,03%	13,03%
Fasteignaskattprósenta, A-liður	0,43%	0,43%	0,43%	0,43%	0,43%
Fasteignaskattprósenta, B-liður	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%	1,65%
Fasteignaskattprósenta, C-liður	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Íbúafjöldi	1100	1090	1108	1.102	1.149
Breyting frá fyrra ári (%)	0,92%	-1,62%	0,54%	-4,09%	-1,37%
Breyting frá fyrra ári fjöldi	10	-18	6	-47	-16

38. Ráðstöfun skatttekna til einstakra málaflokka í A hluta greinist þannig.

Aðalsjóður:

	2010	%	2009	%
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	574.924.908	100,0%	585.690.613	100,0%
Félagsþjónusta	-24.158.158	-4,2%	-20.544.677	-3,5%
Fræðslumál	-350.918.184	-61,0%	-338.793.981	-57,8%
Menningarmál	-36.354.208	-6,3%	-32.001.714	-5,5%
Æskulýðs og íþróttamál	-119.862.842	-20,8%	-113.672.370	-19,4%
Brunamál og almannavarnir	-15.844.433	-2,8%	-13.808.843	-2,4%
Hreinlætismál	-6.622.866	-1,2%	-7.731.372	-1,3%
Skipulags- og byggingarmál	-7.545.647	-1,3%	-7.143.345	-1,2%
Umferðar- og samgöngumál	-30.704.396	-5,3%	-14.482.826	-2,5%
Umhverfismál	-16.014.372	-2,8%	-13.027.294	-2,2%
Atvinnumál	-5.131.108	-0,9%	-781.778	-0,1%
Sameiginlegur kostnaður	-70.838.645	-12,3%	-62.640.907	-10,7%
Lífeyrisskuldbinding	-3.879.356	-0,7%	-9.481.264	-1,6%
Fjármagnsliðir	48.535.077	8,4%	99.372.405	17,0%
Aðalsjóður samtals	-639.339.138	-111,2%	-534.737.966	-91,3%
Aðrir sjóðir í A hluta:				
Eignasjóður	5.292.260	0,9%	-88.538.175	-15,1%
Þjónustustöð	-12.056.115	-2,1%	-6.092.130	-1,0%
Ráðstöfun samtals	-646.102.993	-112,4%	-629.368.271	-107,5%
Rekstrarniðurstaða A hluti	-71.178.085	-12,4%	-43.677.658	-7,5%