

Flóahreppur

Fjárhagsáætlun
2007

Samþykkt á fundi sveitarstjórnar
24. janúar 2007

Efnisyfirlit

	Bls.
Forsendur og áritanir:	
Áritun sveitarstjórnar	1
Helstu forsendur	2
Samstæðureikningur:	
Samstæðureikningur:	
Rekstrarreikningur	4
Efnahagsreikningur	5
Sjóðstreymisyfirlit	7
Lykiltölur	8
Yfirlit samstæðu:	
Rekstraryfirlit	9
Efnahagsyfirlit	10
Sjóðstreymisyfirlit	12
Sundurliðanir:	
Deildayfirlit rekstur	14
Fjárfestingaryfirlit	20

Fjárhagsáætlun Flóahrepps fyrir árið 2007 er afgreidd á fundi sveitarstjórnar hinn 24. janúar 2007.

Þingborg, 24. janúar 2007.

Adalsteinn Sveinsson
Valdimir Guðjónsson
Vigdís Þórg. Jónsdóttir
Jóhannes Str. Símonarson
Lárus H. Haraldsson
Guðmundur Stefánsson
Þingurinn Sjálfur

Helstu forsendur áætlunar:**Aðalsjóður - skatttekjur:**

Útvarstekjur eru áætlaðar út frá áætlun Sambands Ísl. sveitarfélaga. Skv. því hækka þær um 3,3% frá útkomuspá fyrir árið 2006.

Reiknað er með 10% hækkun fasteignaskatts frá árinu 2006 vegna áætlaðra matsþækkunar og viðbóta.

Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga eru áætluð m.t.t. áætlana sjóðsins, sem sundurliðast þannig:

	2006	2007
Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga:		
Tekjujöfnunarframlag	5.982	10.000
Framlag vegna fasteignaskatts	9.040	8.000
Útgjaldajöfnunarframlag	40.150	40.000
Framlög vegna sameiningar	2.355	19.000
Grunnskólaframlag	31.866	30.000
Framlag vegna sérþjónustu fatlaðra	2.170	980
Samtals	<u>91.563</u>	<u>107.980</u>

Aðalsjóður - rekstur málaflokka:

Almennt er reiknað er með 5% hækkun tekna og 5% hækkun gjalda frá útkomuspá fyrir árið 2006, en áætlun fyrir einstakar rekstrareiningar er unnin miðað við fyrirliggjandi upplýsingar.

Áætlun fyrir samstarfsverkefni er í samræmi við fyrirliggjandi fjárhugasáætlanir fyrir viðkomandi verkefni.

Vísað er í deildaryfirlit varðandi sundurliðun áætlunar á einstakar deildir.

Aðalsjóður - fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

Meðal fjármunatekna og fjármagnsgjalda færast vaxtatekjur af langtímakröfum aðalsjóðs á eignasjóð, leiguíbúðir og vatnsveitu sem færast sem vaxtagjöld hjá viðkomandi stofnun.

Auk þess er gert ráð fyrir vaxtatekjum af veltufjármunum og vaxtagjöldum af skammtímaskuldum.

Eignasjóður - rekstur:

Til tekna færast leigutekjur frá aðalsjóði og frá ytri aðilum og millifærslur vegna umsjónarmanns fasteigna.

Til gjalda færast bein rekstrargjöld s.s. laun umsjónarmanns, viðhald, fasteignagjöld og tryggingar sem og afskriftir.

Sundurliðun reksturs Eignasjóðs:

	2006	2007
Aðrar tekjur:		
Reiknuð leiga	24.500	25.800
Umsjónarmaður skipt út		6.000
Aðrar leigutekjur	3.000	3.200
	<u>27.500</u>	<u>35.000</u>
Laun og launatengd gjöld:		
Umsjónarmaður fasteigna		7.500
	<u>0</u>	<u>7.500</u>
Annar rekstrarkostnaður:		
Fasteignagjöld og tryggingar	1.800	2.000
Viðhald, Leikskóli	2.500	2.000
Viðhald, Gaulverjaskóli	2.000	4.000
Viðhald, Þingborg	600	
Viðhald, Gamla Þingborg		1.000
Viðhald, Félagslundur	1.100	
Viðhald, annað	500	500
	<u>8.500</u>	<u>9.500</u>

Helstu forsendur áætlunar:**Eignasjóður - fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:**

Gert er ráð fyrir vaxtagjöldum og verðbótum af langtímalánum hjá Lánasjóði sveitarfélaga. Hér færast einnig vaxtagjöld og verðbætur af langtímaskuldum við aðalsjóð.

Eignasjóður - fjárfesting:

Gert er ráð fyrir fjárfestingu í eignasjóði að fjárhæð 16 millj. kr. sbr. sundurliðun. Gert er ráð fyrir afborganir af lánum í samræmi við skilmála þeirra.

	2006	2007
Þingborg félagsheimili	10.500	5.000
Félagsheimili brunavarnir		10.000
Flóaskóli, viðvörunarkerfi		1.000
Gatnagerð framkvæmdakostnaður		80.000
Gatnagerðargjöld		(80.000)
	<u>10.500</u>	<u>16.000</u>

Leiguíbúðir - rekstur:

Til tekna færast leigutekjur þ.á.m. greiddar af A-hluta stofnunum.

Til gjalda færast bein rekstrargjöld s.s. viðhald, fasteignagjöld og tryggingar, sem og afskriftir.

Leiguíbúðir - fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

Gert er ráð fyrir vaxtagjöldum og verðbótum af langtímalánum hjá Íbúðalánasjóði. Hér færast einnig vaxtagjöld og verðbætur af langtímaskuldum við aðalsjóð.

Leiguíbúðir - fjárfesting:

Gert er ráð fyrir 10 millj. kr. til viðbyggingar á skólastjóraíbúð.

Gert er ráð fyrir afborganir af lánum í samræmi við skilmála þeirra.

Vatnsveita - rekstur:

Til tekna færast vatnsgjald. Til gjalda færast rekstrarkostnaður veitukerfisins.

Á sameiginlega liði eru færðar afskriftir. Stór hluti veitukerfisins er ekki eignfærður.

Vatnsveita - fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:

Meðal fjármunatekna og fjármagnsgjalda færast vaxtagjöld af langtímaskuldum við aðalsjóð.

Vatnsveita - fjárfesting:

Gert er ráð fyrir 20 millj. kr. til fjárfestinga í vatnsveitukerfi.

Flóahreppur

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2006	Áætlun 2007
REKSTRARREIKNINGUR				
Tekjur:				
Skatttekjur.....	116.573	121.600	116.573	121.600
Framlög jöfnunarsjóðs.....	91.563	107.980	91.563	107.980
Aðrar tekjur.....	21.339	23.115	26.417	29.115
	<u>229.475</u>	<u>252.695</u>	<u>234.553</u>	<u>258.695</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld.....	83.710	103.494	83.710	103.494
Annar rekstrarkostnaður.....	118.767	132.905	119.067	132.905
Afskriftir.....	6.410	6.673	8.319	9.172
	<u>208.887</u>	<u>243.072</u>	<u>211.096</u>	<u>245.571</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	20.588	9.623	23.457	13.124
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	1.600	1.600	1.600	1.600
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	1.108	1.928	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.938)	(1.328)	(9.619)	(6.546)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	(0)
Gengismunur.....	0	0	0	0
	<u>770</u>	<u>2.200</u>	<u>(8.019)</u>	<u>(4.946)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	21.358	11.823	15.438	8.178
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>21.358</u>	<u>11.823</u>	<u>15.438</u>	<u>8.178</u>

Flóahreppur

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2006	Áætlun 2007
EFNAHAGSREIKNINGUR				
Eignir				
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir	167.234	160.605	240.467	241.428
Veitukerfi, hafnamannvirki og götur	941	16.897	10.561	46.428
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	0
	<u>168.175</u>	<u>177.502</u>	<u>251.028</u>	<u>287.856</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:				
Eignahlutir í félögum	6.975	6.975	6.975	6.975
Langtímakröfur	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	25.093	53.018	0	0
	<u>32.068</u>	<u>59.993</u>	<u>6.975</u>	<u>6.975</u>
Fastafjármunir	<u>200.243</u>	<u>237.495</u>	<u>258.003</u>	<u>294.831</u>
Veltufjármunir:				
Birgðir.....	0	0	0	0
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	16.191	16.191	16.191	16.191
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	398	341	0	0
Aðrar skammtímakröfur	10.907	10.907	10.907	10.907
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.747	5.087	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0
Handbært fé.....	65.050	33.842	65.051	33.843
Veltufjármunir	<u>94.294</u>	<u>66.368</u>	<u>92.149</u>	<u>60.941</u>
Eignir samtals	<u>294.536</u>	<u>303.863</u>	<u>350.152</u>	<u>355.772</u>

Flóahreppur

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2006	Áætlun 2007
31. DESEMBER				
Eigið fé og skuldir				
Eiginfjárreikningar:				
Eigið fé.....	244.567	256.390	238.888	247.066
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0
	0	0	0	0
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	34.251	31.647	93.663	91.208
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	34.251	31.647	93.663	91.208
Skammtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	5.272	5.272	5.272	5.272
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	3.526	3.632	5.109	5.284
Aðrar skammtímaskuldir.....	6.920	6.923	7.219	6.941
	15.718	15.827	17.600	17.497
Skuldir og skuldbindingar samtals	49.969	47.474	111.264	108.705
Eigið fé og skuldir samtals	294.536	303.863	350.152	355.772

Flóahreppur

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2006	Áætlun 2007
SJÓÐSTREYMISYFIRLIT				
Rekstrarhreyfingar:				
Niðurstaða ársins.....	21.358	11.823	15.438	8.178
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir	6.410	6.673	8.319	9.172
Verðbætur og gengismunur	1.218 (	115)	7.028	2.963
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	28.986	18.380	30.784	20.314
Breytingar á skammtímalíðum:				
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(3.000)	0	(2.667)	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(10.026)	3	(11.095)	(278)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(13.026)	3	(13.762)	(278)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	15.960	18.383	17.022	20.036
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(10.500)	(16.000)	(33.500)	(46.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	(2.947)	(30.016)	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(13.447)	(46.016)	(33.500)	(46.000)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0
Breyting á hlutfé.....	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(398)	57	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	18.000	0
Afborganir langtímalána.....	(3.981)	(3.632)	(5.099)	(5.244)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	(0)	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(4.379)	(3.575)	12.901	(5.244)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(1.866)	(31.208)	(3.576)	(31.208)
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	66.916	65.050	68.627	65.051
Handbært fé (fjárför) í árslok	65.050	33.842	65.051	33.842

Flóahreppur

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Áætlun 2006	Áætlun 2007	Áætlun 2006	Áætlun 2007

LYKILTÖLUR

Í hlutfalli við tekjur

Skatttekjur	51%	48%	50%	47%
Framlög jöfnunarsjóðs	40%	43%	39%	42%
Aðrar tekjur	9%	9%	11%	11%
	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>	<u>100%</u>
Laun og launatengd gjöld	36%	41%	36%	40%
Annar rekstrarkostnaður	52%	53%	51%	51%
Afskriftir	3%	3%	4%	4%
Fjármagnsliðir, nettó	0%	-1%	3%	2%
Gjöld samtals	<u>91%</u>	<u>95%</u>	<u>93%</u>	<u>97%</u>
Framlög frá eigin sjóðum	0%	0%	0%	0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	9%	5%	7%	3%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	12,6%	7,3%	13,1%	7,9%
Fjárfestingarhreyfingar	-5,9%	-18,2%	-14,3%	-17,8%

Í þúsundum króna á hvern íbúa

Rekstur

Skatttekjur og jöfnunarsjóður	396	436	396	436
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	41	44	50	55
Tekjur samtals	<u>436</u>	<u>480</u>	<u>446</u>	<u>492</u>
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(396)	(458)	(417)	(476)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	<u>41</u>	<u>22</u>	<u>29</u>	<u>16</u>

Efnahagur

Heildareignir	<u>560</u>	<u>578</u>	<u>666</u>	<u>676</u>
Eigið fé	465	487	454	470
Skuldbindingar og aðrir liðir	0	0	0	0
Skuldir	<u>95</u>	<u>90</u>	<u>212</u>	<u>207</u>
Eigið fé og skuldir samtals	560	578	666	676

Aðrar lykiltölur

Veltufjárhlutfall	6,00	4,19	5,24	3,48
Eiginfjárhlutfall	0,83	0,84	0,68	0,69

Íbúafjöldi 1. desember	526	526	526	526
------------------------------	-----	-----	-----	-----

Rekstraryfritit

Árið 2007

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hluteldir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	121.600	107.980	100	229.680	0	0	0	0	15.793	0	229.680
02 - Félagssjónumsta.....	0	0	205	205	4.333	2.490	6.823	(6.618)			(6.618)
04 - Fræðslu- og uppeðismál.....	0	0	11.200	11.200	67.820	86.767	154.587	(143.387)			(143.387)
05 - Menningarmál.....	0	0	3.260	3.260	5.100	30.065	35.165	(31.905)			(31.905)
06 - Feskulýðs- og þróttamál.....	0	0	0	0	723	2.554	3.277	(3.277)			(3.277)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	0	3.880	3.880	(3.880)			(3.880)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	4.000	4.000	0	6.300	6.300	(2.300)			(2.300)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	2.150	2.150	350	8.644	8.994	(6.844)			(6.844)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	0	1.030	1.030	(1.030)			(1.030)
11 - Umhverfismál.....	0	0	0	0	280	750	1.030	(1.030)			(1.030)
13 - Atvinnumál.....	0	0	0	0	288	6.142	6.430	(6.430)			(6.430)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	0	0	17.100	7.583	24.683	(24.683)			(24.683)
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	15.793			15.793
Aðalsjóður	121.600	107.980	20.915	250.495	95.994	156.205	252.199	15.793	15.793	0	14.089
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	35.000	35.000	7.500	9.500	6.673	23.673	(13.594)	0	(2.267)
Milittærsalur.....			(32.800)	(32.800)	(32.800)	(32.800)	(32.800)	0	0	0	0
Svettarsjóður A - hluti	121.600	107.980	23.115	252.695	103.494	132.905	6.673	243.072	2.200	0	11.823
Sjóðir í B - hluta											
Leigjubúðir.....	0	0	6.500	6.500	0	1.500	2.410	3.910	(5.674)	0	(3.084)
Vatnsveita.....	0	0	3.000	3.000	0	2.000	89	2.089	(1.471)	0	(560)
Milittærsalur.....			(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	0	0	0	0
Samantekið A og B hluti	121.600	107.980	29.115	258.695	103.494	132.905	9.172	245.571	(4.946)	0	8.178

9

Efnahagsyfirlit

Árið 2007

EFNAHAGSREIKNINGUR

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	0	160.605	0	160.605	80.823	0	0	241.428
Veitukerfi, hatarmannvirki og gölur	0	16.897	0	16.897	0	29.531	0	46.428
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	177.502	0	177.502	80.823	29.531	0	287.856

Ánættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahluti í félagum	6.975	0	0	6.975	0	0	0	6.975
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	145.006	0	(145.006)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	53.018	0	0	53.018	0	0	(53.018)	0
	204.999	0	(145.006)	59.993	0	0	(53.018)	6.975
	204.999	177.502	(145.006)	237.495	80.823	29.531	(53.018)	294.831

Fastafjármunir

Veltufjármunir:

Brúgöf	0	0	0	0	0	0	0	0
--------------	---	---	---	---	---	---	---	---

Skammtímakröfur:

Óinnheimtar tekjur	16.191	0	0	16.191	0	0	0	16.191
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	341	0	0	341	0	0	(341)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.907	0	0	10.907	0	0	0	10.907
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	7.146	0	(7.146)	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	5.087	0	0	5.087	0	0	(5.087)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbætt fé	33.842	0	0	33.842	0	0	0	33.843
	73.514	0	(7.146)	66.368	0	0	(5.428)	60.941
	278.513	177.502	(152.152)	303.863	80.823	29.531	(58.448)	355.772

Eignir samtals

Efnahagsyfirlit

Árið 2007

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Lög- íbúðir	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
31. DESEMBER								
Eigið fé og skuldir								
Eiginfélagskræfningsar:								
Eigið fé.....	266.900 (10.511)	0	0	256.390	(8.685) (639)	0	0	247.066
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:								
Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Adrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....	0	31.647	0	31.647	59.561	0	0	91.208
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	145.006 (145.006)	0	0	26.229	26.789 (53.018)	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	176.652 (145.006)	0	31.647	85.791	26.789 (53.018)	0	91.208
Skammtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Vískipaskuldir.....	5.272	0	0	5.272	0	0	0	5.272
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	0	0	0	0	341 (341)	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs atvöngunir langtímaskulda.....	0	3.632	0	3.632	1.652	0	0	5.284
Næsta árs atvöngunir langtímaskulda - A.....	0	7.146 (7.146)	0	0	2.047	3.040 (5.087)	0	0
Næsta árs atvöngunir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Adrar skammtímaskuldir.....	6.341	582	0	6.923	18	0	0	6.941
	11.613	11.360 (7.146)	0	15.827	3.717	3.381 (5.428)	0	17.497
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.613	188.013 (152.152)	0	47.474	89.508	30.170 (58.446)	0	108.705
Eigið fé og skuldir samtals	278.513	177.502 (152.152)	0	303.863	80.823	29.531 (58.446)	0	355.772

Sjóðstreymsifyrirlit

Árið 2007

	Áðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Leigu- íbúðir	Vatnsvetta	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
SJÓÐSTREYMSIFYRILIT								
Rekstrarhreyfingar:								
Niðurstæða ársins.....	14.089 (	2.267)	0	11.823 (	3.084 ) (	560)	0	8.178
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:								
Reiknaðar afskriftir	0	6.673	0	6.673	2.410	89	0	9.172
Verðbætur og gengismunur	(5.536)	5.420	0 (	115)	2.505	574	0	2.963
Hluteidd minnihluta í atkomu	0	0	0	0	0	0	0	0
Hluteidd í atkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfármuna	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	8.554	9.826	0	18.380	1.831	103	0	20.314
Breytingar á skammtifallöllum:								
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	3	0	3	(281)	0	0	(278)
Handbætt fé frá rekstri (til rekstrar)	8.554	9.829	0	18.383	1.550	103	0	20.036
Fjárfestingarhreyfingar:								
Fjárfesting í varanl. rekstrarfármunum.....	0 (	16.000)	0 (	16.000 ) (	10.000 ) (	20.000)	0 (	46.000)
Söluverð seldra rekstrarfármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	(9.802)	0	9.802	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	(30.016)	0	0 (	30.016)	0	0	30.016	0
Fjárfestingarhreyfingar	39.818 ) (	16.000)	9.802 (	46.016)	(10.000 ) (	20.000)	30.016	(46.000)

Sjóðstreymisýfirlit

Árið 2007

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	Sveitar- sjóður A - hluti	Leigu- íbuðir	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekið A og B - hluti
Fjármögnunartreyfingar:								
Fránlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....								
Aðrar skammtimákr. - A hluti	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimákr. - B hluti	57	0	0	57	0	0 (57)	57	0
Skammtimaskuldfr - A hluti	0	0	0	0	0 (57)	57	57	0
Skammtimaskuldfr - B hluti	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	0 (3.632)	0 (3.632)	0 (1.612)	0	0	0	0	(5.244)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0	9.802 (9.802)	10.062	0	19.954 (30.016)	30.016	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimálán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunartreyfingar	57	6.170 (9.802)	8.450	3.575	19.897 (30.016)	5.244		
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(31.208)	(0)	0 (31.208)	(1)	0 (0)	(0)	(31.208)	
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	65.050	0	0	65.050	0	0	0	65.051
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	33.842 (0)	0	33.842	(0)	0 (0)	33.842		

Deildayfrjitt

Árið 2007

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launalengd gjöld	Annar reklar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir netto	Framlög og hlutdeildir	Reklar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur											
0 - Skattar											
01 - Útsvör	102.300	0	0	102.300	0	0	0	0	0	0	102.300
06 - Fasteignaskattur	19.300	0	0	19.300	0	0	0	0	0	0	19.300
	121.600	0	0	121.600	0	0	0	0	0	0	121.600
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	0	107.980	0	107.980	0	0	0	0	0	0	107.980
3 - Lötótarleiga	0	0	100	100	0	0	0	0	0	0	100
	121.600	107.980	100	229.680	0	0	0	0	0	0	229.680
02 - Félagsþjónusta											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Félagsmálanefnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 - Félagsleg aðstoð											
11 - Félagsaðstoð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 - Lífveisla	0	0	0	0	0	420	0	420	0	0	(420)
15 - Félagsleg heimbjónusta	0	0	0	0	4.333	707	0	5.040	0	0	(5.040)
16 - Afsátur fasteignagjalda	0	0	0	0	0	500	0	500	0	0	(500)
18 - Húsaleigubætur	0	0	205	205	0	730	0	730	0	0	(730)
	0	0	205	205	4.333	2.357	0	6.690	0	0	(6.485)
7 - Ýmis iðgönguframlög											
73 - Bjargráðsjóður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 - Orfossjóður húsnæðra	0	0	0	0	0	33	0	33	0	0	(33)
76 - Húsnæðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	33	0	33	0	0	(33)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Ýmsir Styrkir	0	0	0	0	0	100	0	100	0	0	(100)
	0	0	0	0	0	100	0	100	0	0	(100)
Samtals 02 - Félagsþjónusta	0	0	205	205	4.333	2.490	0	6.823	0	0	(6.618)

Deildayfritit

Árið 2007

	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir nettó	Framlög og hlutfélag	Rekstar- níðurstæða
04 - Fræðslu- og uppeldismál											
0 - Sameiginlegir líðir											
01 - Skólaáskrifstofa	0	0	0	0	0	2.200		2.200			(2.200)
1 - Leikskólar og dagvistun											
11 - Leikskóli	0	0	6.300	6.300	22.740	9.203		31.943			(25.643)
1101 - Leikskólinn Krakkaborg	0	0	0	0	0	744		744			(744)
16 - Framlög til reksturs annarra leikskóla	0	0	6.300	6.300	22.740	9.947	0	32.687	0	0	(26.387)
2 - Grunnskólar											
20 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	680	0		680			(680)
21 - Flakaskóli	0	0	4.900	4.900	44.400	43.920		88.320			(83.420)
22 - Vallaskóli	0	0	0	0	0	22.315		22.315			(22.315)
28 - Sérdeild Gauverjaskóla	0	0	0	0	0	55		55			(55)
4 - Framhaldsskólar	0	0	4.900	4.900	45.080	66.290	0	111.370	0	0	(106.470)
41 - Fjölbrotaskóli Sudurlands	0	0	0	0	0	1.300		1.300			(1.300)
5 - Önnur fræðslustarsemi											
51 - Tónlistarskóli Arnessýslu	0	0	0	0	0	6.730		6.730			(6.730)
59 - Önnur fræðslustarsemi	0	0	0	0	0	300		300			(300)
	0	0	0	0	0	7.030	0	7.030	0	0	(7.030)
Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	11.200	11.200	67.820	86.767	0	154.587	0	0	(143.387)
05 - Menningarmál											
2 - Bókasöfn											
21 - Bókasafn	0	0	0	0	0	1.280		1,280			(1,280)
3 - Önnur söfn											
31 - Bygða og náttúrusafn	0	0	0	0	0	630		630			(630)
32 - Skjalasafn	0	0	0	0	0	306		306			(306)
5 - Listir	0	0	0	0	0	936		936			(936)
51 - Listasafn	0	0	0	0	0	450		450			(450)
6 - Menningarlausnir - Félagshelms											
61 - Félagshelmsíðingaborg	0	0	3.260	3.260	5.100	11.933		17.033			(13.773)
62 - Gamla Þingborg	0	0	0	0	0	1.100		1.100			(1.100)
63 - Þjófsáttur	0	0	0	0	0	5.000		5.000			(5.000)
64 - Félagshelmsíðingaborg	0	0	0	0	0	8.800		8.800			(8.800)
7 - Háttáhöld	0	0	3.260	3.260	5.100	26.833	0	31.933	0	0	(28.673)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	16		16			(16)
	0	0	0	0	0	550		550			(550)
Samtals 05 - Menningarmál	0	0	3.260	3.260	5.100	30.065	0	35.165	0	0	(31.905)

Deildayfritit

Árið 2007

	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar reklarar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hútdelidir	Reklarar- níðurstaða
06 - Æskulyðsmál og íþróttamál											
2 - Æskulyðsmál	0	0	0	0	723	0		723			(723)
27 - Vinnuskóli	0	0	0	0	0	2.554		2.554			(2.554)
8 - Styrkir til æskulyðs- og íþróttamála	0	0	0	0	723	2.554	0	3.277	0	0	(3.277)
Samtals 06 - Æskulyðs- og íþróttamál	0	0	0	0	723	2.554	0	3.277	0	0	(3.277)
07 - Brunamál og almannavarnir											
2 - Brunavarnir	0	0	0	0	0	3.730		3.730			(3.730)
20 - Brunavarnir	0	0	0	0	0	150		150			(150)
4 - Almannaavarnir og öryggismál	0	0	0	0	0	0		0			
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
81 Bjógunarsveitir	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	0	0	0	3.880	0	3.880	0	0	(3.880)
08 - Hreinlætismál											
1 - Heilbrigðisefirit	0	0	0	0	0	300		300			(300)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing	0	0	4.000	4.000	0	0		0			4.000
20 - Sorpgjald	0	0	0	0	0	4.000		4.000			(4.000)
21 - Sorphreinsun og gámasjóðvar	0	0	0	0	0	2.000		2.000			(2.000)
23 - Sorpeyðing og urðunarstaðir	0	0	0	0	0	0		0			
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
86 - Rotþröðverkefni	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 08 - Hreinlætismál	0	0	4.000	4.000	0	6.300	0	6.300	0	0	(2.300)
09 - Skipulags- og byggingarmál											
2 - Skipulagsmál	0	0	0	0	0	1.500		1.500			(1.500)
20 - Skipulagsfulltrúi	0	0	1.350	1.350	0	3.150		3.150			(1.800)
22 - Aðalskipulag	0	0	0	0	0	300		300			(300)
23 - Dælliskipulag	0	0	0	0	0	1.000		1.000			(1.000)
29 - Fornleifaskráning	0	0	1.350	1.350	0	5.950	0	5.950	0	0	(4.600)
5 - Byggingarefirit	0	0	0	0	350	0		350			(350)
51 - Byggingarmynd	0	0	800	800	0	2.292		2.292			(1.492)
52 - Byggingarfulltrúi	0	0	800	800	350	2.292	0	2.642	0	0	(1.842)
7 - Lóðir og lundur	0	0	0	0	0	402		402			(402)
Samtals 09 - Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.150	2.150	350	8.644	0	8.994	0	0	(6.844)

Deildayfrítt

Árið 2007

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Rekstrar- niðurstaða
10 - Umferðar- og samgöngumál											
2 - Gatrakerfi	0	0	0	0	0	30		30			(30)
21 - Gatrakerfi											
5 - Umferðaröryggismál	0	0	0	0	0	500		500			(500)
53 - Umferðarmerking	0	0	0	0	0	500		500			(500)
6 - Sjölmokstur og hákkvarnir	0	0	0	0	0	500		500			(500)
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	0	0	0	1.030	0	1.030	0	0	(1.030)
11 - Umhverfismál											
0 - Umhverfisstofnd	0	0	0	0	280	0		280			(280)
6 - Skreytingar	0	0	0	0	0	0		0			0
7 - Minka- og refaeyðing	0	0	0	0	0	250		250			(250)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	500		500			(500)
Samtals 11 - Umhverfismál	0	0	0	0	280	750	0	1.030	0	0	(1.030)
13 - Atvinnumál											
0 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	2.500		2.500			(2.500)
03 - Jarðhitaleit	0	0	0	0	0	492		492			(492)
04 - Atvinnuþróunarfélag Suðurlands	0	0	0	0	0	2.992	0	2.992	0	0	(2.992)
2 - Landbúnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
23 - Fjárveikivarnir	0	0	0	0	0	500		500			(500)
24 - Forðagasla	0	0	0	0	0	500	0	500	0	0	(500)
6 - Atvinnu- og ferðamál	0	0	0	0	288	2.000		2.288			(2.288)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	650		650			(650)
86 - Flóaáveitan	0	0	0	0	0	0		0			0
89 - Framlög til Vatnsveitu	0	0	0	0	0	650		650			(650)
Samtals 13 - Atvinnumál	0	0	0	0	288	6.142	0	6.430	0	0	(6.430)

Deildayfrítt

Árið 2007

	Skatt- tækjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tækjur	Tækjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar reklar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir netó	Framlög og hlutdeildir	Reklar- níðurstaða
21 - Sameiginlegur kostnaður											
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála	0	0	0	0	5.050	450		5.500			(5.500)
01 - Sveitarstjórn	0	0	0	0	50	1.450		1.500			(1.500)
07 - Endurskiðun	0	0	0	0	5.100	1.900	0	7.000	0	0	(7.000)
1 - Kosningar											
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0		0			0
15 - Alþingiskosningar	0	0	0	0	0	350	0	350	0	0	(350)
2 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0		0			0
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins	0	0	0	0	12.000	4.643		16.643			(16.643)
5 - Rísna	0	0	0	0	0	0		0			0
6 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
7 - Samstarf sveitarfélaga											
71 - Héradsræfnd	0	0	0	0	0	180		180			(180)
72 - Samtök sumhlenskra sveitarfélaga	0	0	0	0	0	410		410			(410)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
89 - Niðurfærsla krafna	0	0	0	0	0	590	0	590	0	0	(590)
Samtals 21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	17.100	7.583	0	24.683	0	0	(24.683)
27 - Óvenjulegir liðir											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir											
0 - Fjármunartækjur											
01 - Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum				0				0	1.500		1.500
02 - Tekjur af eignarhlutum				0				0	100		100
03 - Vaxta- og verðbótatekjur af langtímakröfum				0				0	8.458		8.458
04 - Verðbætur og gengismunur				0				0	5.536		5.536
1 - Fjármagnsgjöld											
11 - Vaxta- og verðbótgjöld af skammtímaskuldum				0				0	200		200
13 - Vaxta- og verðbótgjöld af langtímaskuldum				0				0	0		0
14 - Verðbætur og gengismunur lánaðefna				0				0	0		0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána				0				0	0		0
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	15.593	0	15.593
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	15.793	0	15.793
Adalsjóður	121.600	107.980	20.915	250.495	95.994	156.205	0	252.199	15.793	0	14.089

Deildayfrítt

Árið 2007

	Skatt- tekiur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekiur	Tekiur samtais	Laun og launatengd gjöld	Annar reklarar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtais	Fjármagns- liðir nettó	Framlög og hlutdeildir	Réklarar- níðurstaða
Áðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	35.000	35.000	7.500	9.500	6.673	23.673	(13.594)	0	(2.267)
Millifærslur			(32.800)	(32.800)		(32.800)		(32.800)	0	0	0
Samstæðureikningur A - hluta	121.600	107.980	23.115	252.695	103.494	132.905	6.673	243.072	2.200	0	11.823
Sjóðir í B - hluta											
Leigjubúðir	0	0	6.500	6.500	0	1.500	2.410	3.910	(5.674)	0	(3.084)
Vatnsveita	0	0	3.000	3.000	0	2.000	89	2.089	(1.471)	0	(560)
Millifærslur			(3.500)	(3.500)		(3.500)		(3.500)	0	0	0
Samstæðureikningur	121.600	107.980	29.115	258.695	103.494	132.905	9.172	245.571	(4.946)	0	8.178

Flóahreppur**Fjárhagsáætlun 2007**

Eignasjóður - fjárfesting:	2006	2007
Þingborg félagsheimili	10.500	5.000
Félagsheimili brunavarnir		10.000
Flóaskóli, viðvörðunarkerfi		1.000
Gatnagerð framkvæmdakostnaður		80.000
Gatnagerðargjöld		(80.000)
Samtals	<u>10.500</u>	<u>16.000</u>
Vatnsveita - fjárfesting		
Nýlagnir	1.000	20.000
Samtals	<u>1.000</u>	<u>20.000</u>
Leiguíbúðir - fjárfesting:		
Nýbygging íbúðarhúss	22.000	10.000
Samtals	<u>22.000</u>	<u>10.000</u>
Samtals fjárfesting	<u>33.500</u>	<u>46.000</u>