

# **Hveragerðisbær**

**Ársreikningur 2009**

**Efnisyfirlit****bls.**

Undirritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra .....	<b>2</b>
Áritun óháðra endurskoðenda .....	<b>3</b>
<b>Ársreikningar</b>	
Samantekinn ársreikningur sveitarsjóðs og stofnana .....	<b>4 - 18</b>
Félagslegar íbúðir .....	<b>19 - 26</b>
Fráveita .....	<b>27 - 32</b>
Vatnsveita .....	<b>33 - 38</b>

Hveragerðisbær  
Kennitala 650169-4849  
Sunnumörk 2, 810 Hveragerði

## Undirritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Starfsemi sveitarfélagsins er skipt í A hluta annarsvegar og B hluta hinsvegar. Til A hluta telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum en í B hluta eru fyrirtæki sem að hálfu eða meiri hluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru rekin sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar.

Rekstrartekjur sveitarfélagsins á árinu námu 1.363,5 mkr. samkvæmt samanteknum rekstrarreikningi fyrir A og B hluta en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir rekstrartekjum að fjárhæð 1.279,2 mkr.. Rekstrartekjur A hluta námu 1.282,3 mkr. en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir rekstrartekjum að fjárhæð 1.192,9 mkr. Álagningarhlutfall útsvars var 13,28%, sem er lögbundið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts nam 0,33% vegna íbúðarhúsnæðis, en lögbundið hámark þess er 0,625%, og 1,6% vegna atvinnuhúsnæðis en lögbundið hámark þess er 1,65%. Rekstrarniðurstaða sveitarfélagsins samkvæmt samanteknum rekstrarreikningi A og B hluta var neikvæð um 95,4 mkr. en samkvæmt fjárhagsáætlun var gert ráð fyrir 99 mkr. tapi. Rekstrarniðurstaða A hluta var neikvæð um 96,7 mkr. en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir neikvæðri rekstrarniðurstöðu að fjárhæð 104,1 mkr. Eigið fé sveitarfélagsins í árslok nam 129,1 mkr. samkvæmt efnahagsreikningi.

Það er álit stjórnar sveitarfélagsins að allar upplýsingar sem nauðsynlegar eru til að glöggva sig á stöðu þess í árslok, rekstrarárangri ársins og fjárhagslegri þróun, komi fram í ársreikningnum.

Íbúafjöldi Hveragerðisbæjar 31. desember 2009 var 2.302 og fækkaði um 14 frá fyrra ári.

Bæjarstjórn Hveragerðisbæjar og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning Hveragerðisbæjar og stofnana fyrir árið 2009 með undirritun sinni.

Hveragerði, 27. apríl 2010.

Bæjarstjórn:

Bæjarstjóri

## Áritun óháðra endurskoðenda

### Til bæjarstjórnar Hveragerðisbæjar.

Við höfum endurskoðað ársreikning Hveragerðisbæjar fyrir árið 2009. Ársreikningurinn hefur að geyma ársreikninga fyrir Sveitarsjóð (A hluti) og samantekinn ársreikning fyrir A og B hluta. Hann greinist í áritun bæjarstjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 14.

#### Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur. Samkvæmt því ber þeim að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem varðar gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Ábyrgð stjórnenda nær einnig til þess að beitt sé viðeigandi reikningsskilaaðferðum og reikningshaldslegu mati miðað við aðstæður.

#### Ábyrgð endurskoðenda

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

Endurskoðun felur í sér aðgerðir til staðfestingar á fjárhæðum og skýringum í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðandans, meðal annars á þeirri hættu að verulegir annmarkar séu á ársreikningnum, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til þess innra eftirlits félagsins sem varðar gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki til þess að gefa álit á virkni innra eftirlits fyrirtækisins. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsaðferðum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu hans í heild.

Við teljum að við endurskoðunina höfum við aflað nægilegra og viðeigandi gagna til að byggja álit okkar á.

#### Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu bæjarfélagsins á árinu 2009, efnahag þess 31. desember 2009 og breytingu á handbæru fé á árinu 2009, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Selfossi, 27. apríl 2010.

**PricewaterhouseCoopers hf**

Við undirritaðir, kjörnir skoðunarmenn Hveragerðisbæjar, höfum yfirfarið ársreikning bæjarsjóðs og stofnana hans fyrir árið 2009 og leggjum við til að hann verði samþykktur.

## Rekstrarreikningur ársins 2009

Skýr.	Sveitarsjóður A hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluti			
	2009	Fjárh.áætl.	2008	2009	Fjárh.áætl.	2008	
<b>Tekjur</b>							
Skatttekjur .....	2	812.743	768.915	776.097	812.743	768.915	776.097
Framlög jöfnunarsjóðs .....	2	198.853	203.547	224.165	198.853	203.547	224.165
Aðrar tekjur .....	2	270.682	220.486	193.582	351.906	306.782	268.131
		<u>1.282.279</u>	<u>1.192.948</u>	<u>1.193.843</u>	<u>1.363.503</u>	<u>1.279.244</u>	<u>1.268.393</u>
<b>Gjöld</b>							
Laun og launatengd gjöld .....	3	670.149	651.031	630.622	670.658	651.031	631.177
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	3	22.346	19.763	35.933	22.346	19.763	35.933
Annar rekstrarkostnaður .....		494.646	446.093	473.462	520.704	475.942	502.739
		<u>1.187.141</u>	<u>1.116.887</u>	<u>1.140.016</u>	<u>1.213.708</u>	<u>1.146.736</u>	<u>1.169.849</u>
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>		95.137	76.061	53.827	149.795	132.508	98.543
Afskriftir .....	6	(42.824)	(45.240)	(37.068)	(57.465)	(60.017)	(50.636)
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða</b>		52.313	30.821	16.759	92.330	72.491	47.907
Fjármagnsliðir .....	4	(149.036)	(134.919)	(174.481)	(187.745)	(171.497)	(225.619)
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	5	<u>(96.723)</u>	<u>(104.098)</u>	<u>(157.722)</u>	<u>(95.415)</u>	<u>(99.006)</u>	<u>(177.712)</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2009

Eignir	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekin reikningsskil A og B hluti	
		2009	2008	2009	2008
<b>Fastafjármunir</b>					
Varanlegir rekstrarfjármunir:	6				
Fasteignir .....		1.163.776	1.118.265	1.190.924	1.153.508
Veitukerfi .....		0	0	277.748	280.728
Gatnakerfi .....		162.414	109.977	162.414	109.977
Vélar, áhöld og tæki .....		10.795	8.987	10.795	8.987
		<u>1.336.985</u>	<u>1.237.229</u>	<u>1.641.881</u>	<u>1.553.200</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Eignarhlutir í félögum .....	7	179.698	176.867	179.698	176.867
Langtímakröfur .....	8,9	0	6.089	0	6.089
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	8	106.407	104.354	0	0
		<u>286.105</u>	<u>287.310</u>	<u>179.698</u>	<u>182.956</u>
<b>Fastafjármunir samtals</b>		<u>1.623.090</u>	<u>1.524.539</u>	<u>1.821.580</u>	<u>1.736.156</u>
<b>Veltufjármunir</b>					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur .....	9	125.724	87.365	129.348	90.457
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	8	9.222	8.495	9.222	8.495
Næsta árs afborganir B-hluta .....	8	8.193	8.202	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki .....		179.674	160.685	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	9	85.010	109.972	85.010	109.972
Handbært fé .....		78	2.180	78	2.180
<b>Veltufjármunir samtals</b>		<u>407.902</u>	<u>376.899</u>	<u>223.659</u>	<u>211.104</u>
<b>Eignir samtals</b>		<u>2.030.992</u>	<u>1.901.439</u>	<u>2.045.239</u>	<u>1.947.260</u>

## Efnahagsreikningur 31. desember 2009

	Skýr.	Sveitarsjóður A hluti		Samantekin reikningsskil A og B hluti	
		2009	2008	2009	2008
<b>Eigið fé og skuldir</b>					
<b>Eigið fé</b>					
Eigið fé .....	10	141.979	238.701	129.112	229.484
<b>Skuldbindingar</b>					
Lífeyrisskuldbinding .....	11	299.384	282.328	299.384	282.328
<b>Langtímaskuldir</b>					
Skuldir við lánastofnanir .....	12	1.309.358	1.042.854	1.375.400	1.126.015
<b>Skammtímaskuldir</b>					
Skuldir við lánastofnanir .....		46.391	103.141	46.391	103.141
Viðskiptaskuldir .....		25.427	35.979	25.661	36.327
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	12	112.628	111.666	126.456	124.573
Skuldir við eigin fyrirtæki .....		52.990	41.375	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....		42.834	45.394	42.834	45.394
		<u>280.271</u>	<u>337.556</u>	<u>241.343</u>	<u>309.434</u>
<b>Skuldir og skuldbindingar samtals</b>		<u>1.889.014</u>	<u>1.662.737</u>	<u>1.916.126</u>	<u>1.717.776</u>
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>		<u><u>2.030.992</u></u>	<u><u>1.901.439</u></u>	<u><u>2.045.239</u></u>	<u><u>1.947.260</u></u>
<b>Aðrar upplýsingar</b>	13-14				

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2009

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluti		
	2009	Fjárh.áætl.	2008	2009	Fjárh.áætl.	2008
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurstaða ársins .....	(96.723)	(104.098)	(157.722)	(95.415)	(99.006)	(177.712)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður .....	(21.685)	(21.686)	(3.170)	(26.410)	(26.411)	(3.170)
Reiknaðar afskriftir .....	42.824	45.240	37.068	57.465	60.017	50.636
Verðbætur .....	101.203	80.207	138.585	118.141	94.811	170.932
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	22.346	22.346	35.933	22.346	22.346	35.933
Veltufé frá rekstri .....	47.966	22.010	50.693	76.127	51.757	76.619
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óinnheimtar tekjur .....	(38.359)	0	(11.522)	(38.891)	0	(13.661)
Aðrar skammtímakröfur .....	24.962	0	(25.070)	24.962	0	(25.070)
Skammtímaskuldir .....	(13.112)	0	(94.788)	(13.225)	0	(94.802)
Lífeyrisskuldbinding, afborgun .....	(5.290)	0	(4.075)	(5.290)	0	(4.075)
	(31.799)	0	(135.456)	(32.445)	0	(137.608)
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>16.167</b>	<b>22.010</b>	<b>(84.763)</b>	<b>43.683</b>	<b>51.757</b>	<b>(60.988)</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum ....	(147.057)	(196.873)	(180.487)	(158.399)	(208.773)	(227.329)
Söluverð rekstrarfjármuna .....	26.163	26.163	12.792	38.663	38.663	12.792
Fjárfesting í eignarhlutum .....	(2.831)	(2.831)	(2.775)	(2.831)	(2.831)	(2.775)
Verðbréf, breyting .....	12.917	0	13.710	5.375	0	6.767
	(110.808)	(173.541)	(156.761)	(117.192)	(172.941)	(210.546)
<b>Fjármögnunarahreyfingar</b>						
Framlag frá eigin stofnunum .....	0	0	0	(4.957)	0	0
Tekin ný langtímalán .....	282.765	281.500	270.000	282.765	281.500	270.000
Afborganir langtímalána .....	(126.103)	(110.658)	(97.653)	(149.651)	(132.298)	(109.454)
Skammtímalán, breyting .....	(56.749)	0	103.141	(56.749)	0	103.141
Eigin fyrirtæki, breyting .....	(7.373)	8.707	(41.813)	0	0	0
	92.540	179.549	233.675	71.408	149.202	263.687
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>	<b>(2.102)</b>	<b>28.018</b>	<b>(7.848)</b>	<b>(2.102)</b>	<b>28.018</b>	<b>(7.848)</b>
Handbært fé í ársbyrjun .....	2.180	2.180	10.028	2.180	2.180	10.028
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>78</b>	<b>30.198</b>	<b>2.180</b>	<b>78</b>	<b>30.198</b>	<b>2.180</b>



# Skýringar

## 1. Yfirlit um helstu reikningsskilaaðferðir

### 1.1 Grundvöllur reikningsskila

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar félagsmálaráðuneytis um reikningsskil sveitarfélaga. Gerð er grein fyrir helstu reikningsskilaaðferðum hér á eftir sem í meginatriðum eru þær sömu og árið á undan.

Til sveitarsjóðs (A hluta), telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum. Er þar um að ræða aðalsjóð, eignasjóð og þjónustumiðstöð. Til B hluta teljast stofnanir, sem eru að fullu í eigu Hveragerðisbæjar og er rekstur þeirra fjármagnaður með þjónustutekjum. Stofnanir sem falla undir B hluta eru Félagslegar íbúðir, Fráveita og Vatnsveita.

Við gerð reikningsskilanna samkvæmt settum reikningsskilareglum þurfa stjórnendur að meta ýmis atriði og gefa sér forsendur um mat á eignum, skuldum, tekjum og gjöldum. Þó svo mat þetta sé samkvæmt bestu vitund stjórnenda geta raunveruleg verðmæti þeirra liða sem þannig eru metnir reynst önnur en niðurstaða samkvæmt matinu.

### 1.2 Samantekinn ársreikningur

Ársreikningur sveitarsjóðs (A hluti) og samstæðu (A og B hluti) er gerður með þeim hætti að lagðir eru saman sambærilegir liðir eigna, skulda, tekna og gjalda úr ársreikningum einstakra fyrirtækja og stofnana en öllum innbyrðis viðskiptum, inneignum og skuldum er eytt.

### 1.3 Innlausn tekna

Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra en til lækkunar er færð reiknuð breyting á niðurfærslu vegna óinnheimtra skatttekna. Til skatttekna teljast útsvör, fasteignaskattur, lóðarleiga og framlag úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga.

Sala vöru og þjónustu er færð til tekna í rekstrarreikningi að frádregnum afslætti og virðisaukaskatti. Tekjufærslan er miðuð við afhendingartíma.

### 1.4 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Vaxtatekjur eru tekjufærðar miðað við upphaflega ávöxtunarkröfu skuldabréfaeignar og áfallnar vaxtatekjur vegna bankainnistæðna og viðskiptakrafna eru tekjufærðar nema vafi leiki á um innheimtu þeirra.

Arðstekjur eru tekjufærðar þegar ákvörðun aðalfundar um arðgreiðslu í viðkomandi félögum liggur fyrir.

### 1.5 Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir

Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur árlegur hundraðshluti af stofnverði. Afskriftatími eignaflokka er eftirfarandi:

Fasteignir .....	40 ár
Veitukerfi .....	25 ár
Gatnakerfi .....	25 ár
Vélar, áhöld og tæki .....	5-10 ár

Afskriftir reiknast hlutfallslega miðað við eignarhaldstíma innan ársins.

Þegar bókfært verð eigna er hærra en endurheimtanlegt verð þeirra, eru eignirnar færðar niður í endurheimtanlegt verð.

## Skýringar

Hagnaður eða tap af sölu eigna er mismunur á söluverði og bókfærðu verði eigna á söludegi og er hluti af rekstrarniðurstöðu. Þegar eignir eru seldar sem endurmetnar hafa verið sérstaklega, eru fjárhæðir á sérstöku endurmati meðal eigin fjár sem tilheyra viðkomandi eignum millifærðar á óráðstafað eigið fé.

Kostnaður vegna viðhalds er gjaldfærður í rekstrarreikningi þegar hann fellur til. Kostnaður við meiriháttar endurbætur á varanlegum rekstrarfjármunum er eignfærður þegar endurbæturnar hafa í för með sér að eignir verði hæfari til tekjuöflunar eða nýtingartími verður lengri. Endurbæturnar eru afskrifaðar á áætluðum endingartíma viðkomandi eigna.

### 1.6 Eignarhlutir í félögum

Eignarhlutir í félögum eru færðir á kostnaðarverði.

### 1.7 Verðtryggðar eignir og skuldir

Verðtryggðar eignir og skuldir eru umreiknaðar miðað við vísitölur sem tóku gildi í ársbyrjun 2010. Áfallnar verðbætur á höfuðstól eigna og skulda eru færðar í rekstrarreikning.

### 1.8 Óinnheimtar tekjur

Óinnheimtar tekjur eru færðar á nafnverði að frádreginni niðurfærslu til að mæta þeim kröfum sem kunna að tapast. Niðurfærslan er byggð á mati á tapsáhættu gagnvart einstökum kröfum og kröfunum í heild. Kröfur sem eru endanlega tapaðar eru færðar út úr bókum sveitarfélagsins.

### 1.9 Handbært fé

Handbært fé samanstendur af sjóði og óbundnum bankainnistæðum.

### 1.10 Eignir utan efnahagsreiknings

Fjárfesting í lausafjármunum og gatnagerðarframkvæmdum sem áður hefur verið gjaldfærð er ekki færð til eignar í efnahagsreikningi.

### 1.11 Lífeyrisskuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna bæjarfélagsins er færð til skuldar í efnahagsreikningi á grundvelli tryggingafræðilegrar úttektar í árslok 2009. Breyting á skuldbindingunni er gjaldfærð í rekstrarreikningi sbr. skýringu nr. 11.

### 1.12 Fjárhagsáætlun

Fjárhagsáætlun bæjarfélagsins fyrir árið 2009 er hluti ársreikningsins og er birt í rekstrarreikningi, yfirliti um sjóðstreymi og skýringum.

## Skýringar

### 2. Rekstrartekjur

Rekstrartekjur greinast þannig:

	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	2009	Áætlun	2009	Áætlun
<b>Skatttekjur:</b>				
Útsvör .....	652.643	608.129	652.643	608.129
Fasteignaskattar .....	126.540	128.300	126.540	128.300
Lóðarleiga .....	33.560	32.486	33.560	32.486
	<u>812.743</u>	<u>768.915</u>	<u>812.743</u>	<u>768.915</u>
<b>Jöfnunarsjóður:</b>				
Tekjujöfnunarframlag .....	22.917	36.237	22.917	36.237
Þjónustuframlag .....	75.835	75.420	75.835	75.420
Rekstrarframlag grunnskóla .....	63.196	59.411	63.196	59.411
Framlag vegna lækkunar fasteignaskatts .....	21.409	23.317	21.409	23.317
Framlag vegna nýbúa .....	1.540	1.386	1.540	1.386
Framlag vegna fatlaðra .....	8.640	7.776	8.640	7.776
Aukaframlag .....	5.316	0	5.316	0
	<u>198.853</u>	<u>203.547</u>	<u>198.853</u>	<u>203.547</u>
Skatttekjur samtals .....	1.011.597	972.462	1.011.597	972.462
Aðrar tekjur .....	270.682	220.486	351.906	306.782
Rekstrartekjur samtals	<u>1.282.279</u>	<u>1.192.948</u>	<u>1.363.503</u>	<u>1.279.244</u>
Íbúafjöldi .....	2.302	2.316	2.302	2.316
Skatttekjur á íbúa .....	<u>439</u>	<u>420</u>	<u>439</u>	<u>420</u>

### 3. Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

Laun .....	546.297	527.013	546.715	526.893
Launatengd gjöld .....	123.852	124.018	123.942	124.138
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	22.346	19.763	22.346	19.763
	<u>692.495</u>	<u>670.794</u>	<u>693.004</u>	<u>670.794</u>

Laun og launatengd gjöld bæjarstjórnar, bæjarráðs og bæjarstjóra námu 20,5 mkr. á árinu 2009.

## Skýringar

### 4. Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld greinast þannig:

	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	2009	Áætlun	2009	Áætlun
Vaxtatekjur .....	151.301	134.516	155.851	139.815
Tekjur af eignarhlutum í félögum .....	3.561	5.341	3.561	5.341
Framlag Vatnsveitu .....	4.957	0	4.957	0
Vaxtagjöld, verðbætur og gengismunur .....	(308.854)	(274.776)	(352.114)	(316.653)
	<u>(149.036)</u>	<u>(134.919)</u>	<u>(187.745)</u>	<u>(171.497)</u>

### 5. Heildaryfirlit um rekstur

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Áætlun
Aðalsjóður:				
Skatttekjur .....	0	1.011.597	1.011.597	972.462
Félagsþjónusta .....	107.271	15.237	(92.034)	(92.377)
Fræðslu- og uppeldismál .....	646.358	84.529	(561.829)	(553.772)
Menningarmál .....	44.399	1.358	(43.041)	(41.654)
Æskulýðs- og íþróttamál .....	174.625	64.402	(110.222)	(99.844)
Brunamál og almannavarnir .....	22.245	6.112	(16.133)	(16.753)
Hreinlætismál .....	23.338	18.626	(4.712)	(4.911)
Skipulags- og byggingarmál .....	34.906	13.453	(21.454)	(22.992)
Umferðar- og samgöngumál .....	60.068	22.449	(37.620)	(41.559)
Umhverfismál .....	32.735	6.129	(26.606)	(27.298)
Atvinnumál .....	25.826	16.969	(8.857)	(6.934)
Sameiginlegur kostnaður .....	97.698	20.633	(77.065)	(79.582)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	22.346	0	(22.346)	(19.763)
Fjármagnsliðir .....	0	65.553	65.553	70.747
Aðalsjóður samtals	<u>1.291.815</u>	<u>1.347.045</u>	<u>55.230</u>	<u>35.770</u>
Eignasjóður .....	304.933	185.946	(118.988)	(108.632)
Þjónustumiðstöð .....	53.963	20.998	(32.965)	(31.236)
Sveitarsjóður samtals	<u>1.650.711</u>	<u>1.553.989</u>	<u>(96.723)</u>	<u>(104.098)</u>
B-hluta fyrirtæki:				
Félagslegar íbúðir .....	10.067	7.098	(2.969)	(2.316)
Fráveita .....	71.240	56.948	(14.292)	(13.340)
Vatnsveita .....	22.863	41.431	18.569	20.748
Sjóðir í B-hluta samtals	<u>104.170</u>	<u>105.478</u>	<u>1.308</u>	<u>5.092</u>
Samantekið samtals	<u>1.754.881</u>	<u>1.659.467</u>	<u>(95.415)</u>	<u>(99.006)</u>

## Skýringar

### 6. Varanlegir rekstrarfjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir og afskriftir þeirra sem reiknaðar eru sem fastur hundraðshluti, greinast þannig:

	Fasteignir	Veitu- og gatnakerfi	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Sveitarsjóður:				
Heildarverð 1/1 .....	1.869.268	121.090	20.809	2.011.168
Afskriftir 1/1 .....	(751.003)	(11.113)	(11.822)	(773.938)
Bókfært verð 1/1 .....	1.118.265	109.977	8.987	1.237.229
Viðbót á árinu .....	84.136	58.449	4.472	147.057
Selt á árinu .....	(4.478)	0	0	(4.478)
Afskrifað á árinu .....	(34.147)	(6.013)	(2.664)	(42.824)
Bókfært verð 31/12 .....	1.163.776	162.414	10.795	1.336.985

	Fasteignir	Veitu- og gatnakerfi	Vélar, áhöld og tæki	Samtals
Samantekið:				
Heildarverð 1/1 .....	1.910.407	473.434	20.809	2.404.650
Afskriftir 1/1 .....	(756.899)	(82.729)	(11.822)	(851.450)
Bókfært verð 1/1 .....	1.153.508	390.705	8.987	1.553.200
Viðbót á árinu .....	84.136	69.791	4.472	158.399
Selt á árinu .....	(12.253)	0	0	(12.253)
Afskrifað á árinu .....	(34.467)	(20.333)	(2.664)	(57.465)
Bókfært verð 31/12 .....	1.190.924	440.162	10.795	1.641.881

Vátryggingarverðmæti og bókfært verð fasteigna og veitukerfa sveitarsjóðs og B hluta stofnana, greinist þannig í árslok:

	Vátryggingarverðmæti	Bókfært verð
Sveitarsjóður:		
Leikskólar .....	272.400	220.880
Skólar .....	1.031.820	394.490
Íþróttahús og sundlaugar .....	818.951	247.773
Þjónustuhúsnæði .....	128.400	107.954
Gatnakerfi .....	0	162.414
Vélar og áhöld .....	0	9.445
Aðrar eignir .....	35.530	194.030
Samtals sveitarsjóður .....	2.287.101	1.336.985
B-hluta stofnanir:		
Fráveitukerfi .....	862.307	220.794
Vatnsveitukerfi .....	285.588	56.955
Íbúðir .....	70.100	27.148
Samtals B-hluta stofnanir .....	1.217.995	304.896
Samantekið samtals .....	3.505.096	1.641.881

## Skýringar

### Lausafjármunir

Tryggingarverð lausafjármuna nam í árslok 141 mkr. og greinist þannig:

Bæjarskrifstofa .....	13.968
Grunnskólar .....	39.111
Leikskólar .....	11.678
Íþróttahús og sundlaug .....	12.318
Áhaldahús .....	7.420
Slökkvistöð .....	6.805
Bókasafn .....	46.289
Upplýsingamiðstöð .....	1.680
Félagsmiðstöð .....	4.809
Aðrar eignir .....	449
	<u>144.527</u>

### 7. Eignarhlutir í félögum

Bókfært verð eignarhluta í öðrum félögum greinist þannig:

	2009	2008
Atvinnuþróunarsjóður Suðurlands .....	11.224	11.224
Eignarhaldsfélag Hveragerðis og Ölfuss ehf .....	5.400	5.400
Fræðslunet Suðurlands .....	200	200
Eignarhaldsfélag Suðurlands .....	9.830	9.830
Fjölbrautarskóli Suðurlands .....	59.699	56.868
Landskerfi bókasafna .....	481	481
Norðurvegur ehf .....	500	500
Suðurlandsvegur ehf .....	500	500
Lánasjóður Sveitarfélaga ohf (eignarhluti 0,96%) .....	84.960	84.960
Háskólafélag Suðurlands ehf .....	6.904	6.904
	<u>179.698</u>	<u>176.867</u>

Með gildistöku laga nr. 150/2006 um stofnun opinbers hlutafélags um Lánasjóð sveitarfélaga ohf. hafa skapast forsendur til að sveitarfélög færi eignarhluti sína í Lánasjóði sveitarfélaga ohf. frá og með 1. janúar 2007. Eignarhluti Hveragerðisbæjar að fjárhæð 84,96 mkr. er 0,96% hluti af innra virði Lánasjóðs sveitarfélaga ohf. þann 1. janúar 2007.

Í ársreikningi Lánasjóðs sveitarfélaga fyrir árið 2006 var eigið fé fært niður um 3.000 milljónir króna. Fjárhæðin var færð til skuldar við sveitarfélögin í hlutfalli við eignaraðild þeirra. Nafnverð eftirstöðva langtímakröfu Hveragerðisbæjar er kr. 6,8 milljónir sem verður greidd á árinu 2010.

## Skýringar

### 8. Langtímakröfur

	Staða 1.1	Ný bréf	Afborganir	Verðbætur	Eftirstöðvar 31.12.2008
Almenn skuldabréf .....	2.651	0	(214)	13	2.451
Lánasjóður Sveitarfélaga ohf ....	11.933	0	(5.161)	0	6.772
Skuldabréf B-hluta .....	112.556	0	(7.542)	9.587	114.601
Langtímakröfur samtals .....	127.140	0	(12.917)	9.600	123.823

	Sveitarsjóður	Samantekið
Verðbréfaeign greinist þannig:		
Verðtryggð lán, vextir 4,5% .....	114.601	0
Óverðtryggð lán, vextir 11,5-16,5% .....	2.451	2.451
Óverðtryggð lán, vaxtalaus .....	6.772	6.772
Verðbréfaeign samtals að meðtöldum næsta árs afborgunum .....	123.823	9.222
Næsta árs afborganir .....	(17.416)	(9.222)
	106.407	0

Afborganir af verðbréfaeign greinast þannig á næstu ár:

Árið 2010 .....	17.416	9.222
Árið 2011 .....	8.900	0
Árið 2012 .....	9.669	0
Árið 2013 .....	10.503	0
Árið 2014 .....	11.409	0
Síðar .....	65.926	0
	123.823	9.222

### 9. Skammtímakröfur

Niðurfærsla óinnheimtra tekna, skammtímakrafna og verðbréfaeignar greinist þannig:

Afskriftareikningur í ársbyrjun .....	97.798	100.076
Afskrifaðar og niðurfelldar kröfur á árinu .....	215	215
Hækkun afskriftaframlags á árinu .....	2.038	2.038
Afskriftareikningur í árslok .....	100.052	102.330

### 10. Eigið fé

Yfirlit um eiginfjárreikning:

Yfirfært frá fyrra ári .....	238.701	229.484
Framlag Vatnsveitu .....	0	(4.957)
Rekstrarniðurstaða ársins .....	(96.723)	(95.415)
Eigið fé 31/12 .....	141.979	129.112

## Skýringar

### 11. Lífeyrisskuldbinding

Áfallin lífeyrisskuldbinding er færð í ársreikninginn. Um er að ræða áætlaðan hluta launagreiðanda í áfallinni lífeyrisskuldbindingu vegna starfsmanna Hveragerðisbæjar í B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins annarra en grunnskólakennara. Útreikningurinn, sem miðast við árslok 2009, er gerður af tryggingafræðingi eftir sömu forsendum og notaðar eru við úttekt á B-deild Lífeyrissjóðs starfsmanna ríkisins. Hlutur launagreiðanda er áætlaður 51%.

Breyting lífeyrisskuldbindingar greinist þannig:	2009	2008
Lífeyrisskuldbinding 1/1 .....	282.328	250.470
Afborgun á árinu .....	(5.290)	(4.075)
Breyting á árinu .....	22.346	35.933
	<u>299.384</u>	<u>282.328</u>

### 12. Langtímaskuldir

Sveitarsjóður	Staða 1.1	Ný lán	Afborganir	Verðbætur	Eftirstöðvar 31.12.2009
Lánasjóður sveitarfélaga .....	687.025	180.265	(74.535)	69.338	862.095
Aðrir .....	467.495	102.500	(51.568)	41.465	559.892
Langtímaskuldir samtals .....	<u>1.154.520</u>	<u>282.765</u>	<u>(126.103)</u>	<u>110.804</u>	<u>1.421.987</u>

Samantekið	Staða 1.1	Ný lán	Afborganir	Verðbætur	Eftirstöðvar 31.12.2009
Lánasjóður sveitarfélaga .....	697.611	180.265	(75.771)	70.210	872.316
Íbúðalánasjóður .....	43.646	0	(11.232)	3.391	35.805
Aðrir .....	509.330	102.500	(62.649)	44.554	593.735
Langtímaskuldir samtals .....	<u>1.250.587</u>	<u>282.765</u>	<u>(149.651)</u>	<u>118.155</u>	<u>1.501.856</u>

Yfirlit um langtímaskuldir:	Sveitarsjóður	Samantekið
Verðtryggt lán, meðalvextir 5,49% .....	1.421.987	1.501.856
Næsta árs afborganir .....	(112.628)	(126.456)
	<u>1.309.358</u>	<u>1.375.400</u>

Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2010 .....	112.628	126.456
Árið 2011 .....	138.073	150.638
Árið 2012 .....	131.905	143.523
Árið 2013 .....	108.046	109.035
Árið 2014 .....	104.587	105.600
Síðar .....	826.747	866.604
Langtímaskuldir samtals, þar með taldar næsta árs afborganir .....	<u>1.421.987</u>	<u>1.501.856</u>



## Skýringar

### 13. Aðrar upplýsingar

#### Ábyrgðarskuldbindingar

Sveitarsjóður er í ábyrgð vegna framsals á seldum skuldabréfum að fjárhæð um 1,9 mkr.

#### Rekstrarleiga

Sveitarfélagið hefur tekið tölvubúnað á rekstrarleigu til þriggja ára, leigugreiðslurnar á árinu 2009 námu 5,6 mkr.

Á árunum 2006 og 2008 gerði bærinn samninga um leigu á 5 bifreiðum til 3 ára. Leigugreiðslur vegna þeirra námu á árinu 2009 4,0 mkr. Í árslok 2009 eru 3 samningar í gildi.

#### Annað

Í október 2004 fluttu skrifstofur sveitarfélagsins og bókasafn að Sunnumörk 2. Gerður var leigusamningur til 25 ára og hljóða samningsbundnar leigugreiðslur á árinu 2009 upp á 33,9 mkr.

## Skýringar

### 14. Lykiltölur

	Sveitarsjóður		Samantekin reikningsskil	
	2009	Áætlun	2009	Áætlun
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur:</b>				
Útsvar .....	50,9%	51,0%	47,9%	47,5%
Fasteignaskattur .....	9,9%	10,8%	9,3%	10,0%
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	15,5%	17,1%	14,6%	15,9%
Lóðarleiga .....	2,6%	2,7%	2,5%	2,5%
Skatttekjur samtals .....	78,9%	81,5%	74,2%	76,0%
Aðrar tekjur .....	21,1%	18,5%	25,8%	24,0%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld .....	52,3%	54,6%	49,2%	50,9%
Lífeyrisskuldbinding, breyting .....	1,7%	1,7%	1,6%	1,5%
Annar rekstrarkostnaður .....	38,6%	37,4%	38,2%	37,2%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir .....	7,4%	6,4%	11,0%	10,4%
Afskriftir .....	3,3%	3,8%	4,2%	4,7%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	11,6%	11,3%	13,8%	13,4%
Rekstrarniðurstaða .....	-7,5%	-8,7%	-7,0%	-7,7%
Handbært fé frá rekstri .....	1,3%	1,8%	3,2%	4,0%
<b>á íbúa:</b>				
<b>Rekstur:</b>				
Skatttekjur .....	439	420	439	420
Aðrar tekjur .....	118	95	153	132
Laun og launatengd gjöld .....	(291)	(281)	(291)	(281)
Annar rekstrarkostnaður .....	(215)	193	226	206
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(65)	(58)	(82)	(74)
Rekstrarniðurstaða .....	(42)	(45)	(41)	(43)
<b>Efnahagur:</b>				
Eignir .....	882	821	888	841
Eigið fé .....	62	103	56	99
Lífeyrisskuldbinding .....	130	122	130	122
Skuldir án skuldbindinga .....	691	596	702	620
<b>Sjóðstreymi:</b>				
Handbært fé frá rekstri .....	7	10	19	22
<b>Aðrar lykiltölur:</b>				
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtímaskuldir, mælt í árum .....	80,99	47,38	31,49	21,76
Veltufjárhlutfall .....	1,46	1,12	0,93	0,68
Eiginfjárhlutfall .....	7,0%	12,6%	6,3%	11,8%

# Skýringar

## Lykiltölur framhald, Bæjarsjóður (A-hluti)

	2009	2008	2007	2006	2005
<b>Í hlutfalli við rekstrartekjur:</b>					
Útsvar .....	50,9%	51,9%	45,7%	50,5%	46,0%
Fasteignaskattur .....	9,9%	10,3%	7,5%	8,1%	6,9%
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	15,5%	18,8%	20,5%	21,7%	23,1%
Lóðarleiga .....	2,6%	2,8%	2,4%	2,4%	2,0%
Skatttekjur samtals .....	78,9%	83,8%	76,2%	82,7%	77,9%
Aðrar tekjur .....	21,1%	16,2%	23,8%	17,3%	22,1%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launat. gjöld .....	52,3%	52,8%	46,7%	54,7%	50,7%
Lífeyrisskuldbinding, breyting ...	1,7%	3,0%	1,9%	4,2%	2,0%
Annar rekstrarkostnaður .....	38,6%	39,7%	33,0%	36,0%	32,4%
Rekstrarniðurst. fyrir afskriftir ...	7,4%	4,5%	18,4%	5,1%	15,0%
Afskriftir .....	3,3%	3,1%	2,9%	3,8%	4,2%
Fjármagnsliðir .....	11,6%	14,6%	7,0%	9,0%	6,9%
Rekstrarniðurstaða .....	-7,5%	-13,2%	8,6%	-7,6%	3,8%
<b>á íbúa:</b>					
<b>Rekstur</b>					
Skatttekjur .....	439	432	398	347	311
Aðrar tekjur .....	118	84	125	72	88
Laun og launat. gjöld .....	(291)	(272)	(244)	(229)	(203)
Annar rekstrarkostnaður .....	(215)	(204)	(172)	(151)	(129)
Fjármagnsliðir .....	(65)	(75)	(36)	(38)	(28)
Rekstrarniðurstaða .....	(42)	(68)	45	(32)	15
<b>Efnahagur:</b>					
Eignir .....	882	821	743	652	623
Eigið fé .....	62	103	174	111	149
Lífeyrisskuldbindingar .....	130	122	110	107	96
Skuldir án skuldbindinga .....	691	596	459	434	378
<b>Sjóðstreymi</b>					
Handbært fé frá rekstri .....	7	(37)	132	23	20
<b>Aðrar lykiltölur:</b>					
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtíma- skuldir mælt í árum .....	80,99	-12,30	2,44	13,68	14,94
Veltufjárhlutfall .....	1,46	1,12	0,98	1,15	2,20
Eiginfjárhlutfall .....	7,0%	12,6%	23,5%	17,0%	24,0%
Útsvarsprósenta	13,28%	13,03%	13,03%	13,03%	13,03%
Fasteignaskattsprósenta:					
A-liður	0,33%	0,33%	0,33%	0,35%	0,38%
B-liður	1,32%	1,32%	0,88%	0,44%	
C-liður	1,60%	1,60%	1,60%	1,60%	1,41%
Íbúafjöldi	2.302	2.316	2.274	2.189	2.089
Breyting frá fyrra ári%	-0,6%	1,8%	3,9%	4,8%	3,4%

## **Hveragerðisbær**

**Sundurliðanir með samanteknum ársreikningi 2009**

**Efnisyfirlit****bls.**

Rekstraryfirlit .....	<b>1</b>
Efnahagsyfirlit .....	<b>2 - 3</b>
Sjóðstreymisyfirlit .....	<b>4</b>
Sundurliðað rekstraryfirlit aðalsjóðs .....	<b>5 - 8</b>
Sundurliðað rekstraryfirlit eignasjóðs .....	<b>9</b>
Sundurliðað rekstraryfirlit þjónustumiðstöðvar .....	<b>10</b>

**Rekstraryfirlit**

Árið 2009

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>Aðalsjóður</b>												
00 - Skatttekjur.....	812.743	198.853		<b>1.011.597</b>							<b>1.011.597</b>	<b>972.462</b>
02 - Félagsþjónusta.....			15.237	<b>15.237</b>	36.190		71.081		107.271		<b>(92.034)</b>	<b>(92.377)</b>
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			84.529	<b>84.529</b>	436.033		210.325		646.358		<b>(561.829)</b>	<b>(553.772)</b>
05 - Menningarmál.....			1.358	<b>1.358</b>	10.805		33.594		44.399		<b>(43.041)</b>	<b>(41.654)</b>
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			64.402	<b>64.402</b>	68.968		105.657		174.625		<b>(110.222)</b>	<b>(99.844)</b>
07 - Brunamál og almannavarnir.....			6.112	<b>6.112</b>	10.481		11.764		22.245		<b>(16.133)</b>	<b>(16.753)</b>
08 - Hreinlætismál.....			18.626	<b>18.626</b>			23.338		23.338		<b>(4.712)</b>	<b>(4.911)</b>
09 - Skipulags- og byggingamál.....			13.453	<b>13.453</b>	18.878		16.029		34.906		<b>(21.454)</b>	<b>(22.992)</b>
10 - Umferðar- og samgöngumál.....			22.449	<b>22.449</b>			60.068		60.068		<b>(37.620)</b>	<b>(41.559)</b>
11 - Umhverfismál.....			6.129	<b>6.129</b>	1.855		30.880		32.735		<b>(26.606)</b>	<b>(27.298)</b>
13 - Atvinnumál.....			16.969	<b>16.969</b>	10.024		15.802		25.826		<b>(8.857)</b>	<b>(6.934)</b>
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			20.633	<b>20.633</b>	50.098		47.600		97.698		<b>(77.065)</b>	<b>(79.582)</b>
22 - Breyting lífeyrisskuldbindingar.....						22.346		22.346			<b>(22.346)</b>	<b>(19.763)</b>
28 - Fjármagnsliðir.....				<b>0</b>						(65.553)	<b>65.553</b>	<b>70.747</b>
30 - (Millifærslur).....			(73.588)	<b>(73.588)</b>			(73.588)		(73.588)		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>812.743</b>	<b>198.853</b>	<b>196.308</b>	<b>1.207.905</b>	<b>643.330</b>	<b>22.346</b>	<b>552.551</b>		<b>1.218.228</b>	<b>(65.553)</b>	<b>55.230</b>	<b>35.770</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>												
31 - Eignasjóður.....			185.946	<b>185.946</b>			58.961	42.584	101.545	203.388	<b>(118.988)</b>	<b>(108.632)</b>
33 - Þjónustumiðstöð.....			20.998	<b>20.998</b>	26.819		15.704	240	42.763	11.200	<b>(32.965)</b>	<b>(31.236)</b>
90 - (Millifærslur).....			(132.570)	<b>(132.570)</b>			(132.570)		(132.570)	0	<b>0</b>	
<b>Samantekin reikningsskil A - hluta</b>	<b>812.743</b>	<b>198.853</b>	<b>270.682</b>	<b>1.282.279</b>	<b>670.149</b>	<b>22.346</b>	<b>494.646</b>	<b>42.824</b>	<b>1.229.965</b>	<b>149.036</b>	<b>(96.723)</b>	<b>(104.098)</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>												
Félagslegar íbúðir.....			7.098	<b>7.098</b>			4.735	320	5.056	5.012	<b>(2.969)</b>	<b>(2.316)</b>
Fráveita.....			56.948	<b>56.948</b>	509		24.736	11.582	36.826	34.414	<b>(14.292)</b>	<b>(13.340)</b>
Vatnsveita.....			41.431	<b>41.431</b>			20.840	2.739	23.579	(717)	<b>18.569</b>	<b>20.748</b>
<b>Samantekin reikningsskil B - hluta</b>			<b>105.478</b>	<b>105.478</b>	<b>509</b>		<b>50.312</b>	<b>14.641</b>	<b>65.461</b>	<b>38.709</b>	<b>1.308</b>	<b>5.092</b>
Millifærslur A og B hluta.....			(24.254)	<b>(24.254)</b>			(24.254)		(24.254)		<b>0</b>	
<b>Samantekin reikningsskil</b>	<b>812.743</b>	<b>198.853</b>	<b>351.906</b>	<b>1.363.503</b>	<b>670.658</b>	<b>22.346</b>	<b>520.704</b>	<b>57.465</b>	<b>1.271.172</b>	<b>187.745</b>	<b>(95.415)</b>	<b>(99.006)</b>

## Efnahagsyfirlit

Árið 2009

### Eignir

#### Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur A - hluta	Félagsl. íbúðir	Fráveita	Vatns- veita	Milli- færslur	Samantekin reikningsskil
Fasteignir .....		1.163.776			1.163.776	27.148				1.190.924
Veitukerfi .....					0		220.794	56.955		277.748
Gatnakerfi .....		162.414			162.414					162.414
Vélar, áhöld og tæki .....		9.445	1.350		10.795					10.795
Varanlegir rekstrarfjármunir .....	0	1.335.635	1.350	0	1.336.985	27.148	220.794	56.955	0	1.641.881

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum .....	179.698				179.698					179.698
Langtímakröfur .....	0				0					0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	694.121			(694.121)	0					0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	106.407				106.407				(106.407)	0
	980.227	0	0	(694.121)	286.105	0	0	0	(106.407)	179.698

Fastafjármunir

	980.227	1.335.635	1.350	(694.121)	1.623.090	27.148	220.794	56.955	(106.407)	1.821.580
--	---------	-----------	-------	-----------	-----------	--------	---------	--------	-----------	-----------

#### Veltufjármunir:

Skammtímakröfur:

Önnheimtar tekjur .....	125.724				125.724	275		3.349		129.348
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	95.599	38.049		(133.648)	0			52.990	(52.990)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	179.674				179.674				(179.674)	0
Aðrar skammtímakröfur .....	85.010				85.010					85.010
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	9.222				9.222					9.222
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	29.098			(29.098)	0					0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	8.193				8.193				(8.193)	0

Handbært fé.....

	78				78					78
--	----	--	--	--	----	--	--	--	--	----

Veltufjármunir

	532.599	38.049	0	(162.746)	407.902	275	0	56.340	(240.857)	223.659
--	---------	--------	---	-----------	---------	-----	---	--------	-----------	---------

Eignir samtals

	1.512.825	1.373.684	1.350	(856.867)	2.030.992	27.423	220.794	113.294	(347.264)	2.045.239
--	-----------	-----------	-------	-----------	-----------	--------	---------	---------	-----------	-----------

## Efnahagsyfirlit

Árið 2009

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur A - hluta	Félagsl. íbúðir	Fráveita	Vatns- veita	Milli- færslur	Samantekin reikningsskil
<b>Skuldir og eigið fé</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	668.187	(393.910)	(132.298)		<b>141.979</b>	(19.510)	(77.782)	84.426		<b>129.112</b>
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbinding.....	299.384				<b>299.384</b>					<b>299.384</b>
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	364.662	944.696			<b>1.309.358</b>	34.881	31.160			<b>1.375.400</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....		694.121		(694.121)	<b>0</b>	1.464	78.166	26.778	(106.407)	<b>0</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....					<b>0</b>					<b>0</b>
	364.662	1.638.818	0	(694.121)	<b>1.309.358</b>	36.345	109.326	26.778	(106.407)	<b>1.375.400</b>
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	46.391				<b>46.391</b>					<b>46.391</b>
Viðskiptaskuldir.....	25.427				<b>25.427</b>	112	121			<b>25.661</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....			133.648	(133.648)	<b>0</b>	9.552	170.122		(179.674)	<b>0</b>
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	52.990				<b>52.990</b>				(52.990)	<b>0</b>
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	28.625	84.003			<b>112.628</b>	924	12.904			<b>126.456</b>
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....		29.098		(29.098)	<b>0</b>		6.103	2.091	(8.193)	<b>0</b>
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....					<b>0</b>					<b>0</b>
Aðrar skammtímaskuldir.....	27.158	15.676			<b>42.834</b>					<b>42.834</b>
	180.593	128.776	133.648	(162.746)	<b>280.271</b>	10.588	189.250	2.091	(240.857)	<b>241.343</b>
Skuldir og skuldbindingar samtals	844.639	1.767.594	133.648	(856.867)	<b>1.889.014</b>	46.933	298.576	28.868	(347.264)	<b>1.916.126</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>1.512.825</b>	<b>1.373.684</b>	<b>1.350</b>	<b>(856.867)</b>	<b>2.030.992</b>	<b>27.423</b>	<b>220.794</b>	<b>113.294</b>	<b>(347.264)</b>	<b>2.045.239</b>



**Sjóðstreymisýfirlit**  
Árið 2009

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Samstæðu- reikningur A - hluta	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	Samantekin reikningsskil
<b>Rekstrarhreyfingar</b>									
Rekstrariðurstaða ársins .....	55.230	(118.988)	(32.965)	(96.723)	(2.969)	(14.292)	18.569		(95.415)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
Söluhagnaður eigna .....		(21.685)		(21.685)	(4.725)				(26.410)
Reiknaðar afskriftir .....		42.674	150	42.824	320	11.582	2.739		57.465
Verðbætur .....	20.534	80.669		101.203	3.391	11.101	2.446		118.141
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	22.346			22.346					22.346
Veltufé frá rekstri .....	98.110	(17.330)	(32.815)	47.966	(3.983)	8.391	23.754	0	76.127
<b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>									
Óinnheimtar tekjur, lækkun .....	(38.359)			(38.359)	232		(764)		(38.891)
Aðrar skammt.kröfur, (hækkun) .....	24.962			24.962					24.962
Skammtímaskuldir, (lækkun) .....	(18.153)	5.041		(13.112)	(6)	(108)			(13.225)
Lífeyrisskuldbinding, afborgun .....	(5.290)			(5.290)					(5.290)
Breytingar .....	(36.840)	5.041	0	(31.799)	226	(108)	(764)	0	(32.445)
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	61.270	(12.289)	(32.815)	16.167	(3.758)	8.283	22.990	0	43.683
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....		(145.557)	(1.500)	(147.057)		(6.847)	(4.494)		(158.399)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....		26.163		26.163	12.500				38.663
Fjárfesting í eignarhlutum .....	(2.831)			(2.831)					(2.831)
Verðbréf, breyting .....	12.917			12.917				(7.542)	5.375
	10.086	(119.394)	(1.500)	(110.808)	12.500	(6.847)	(4.494)	(7.542)	(117.192)
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>									
Framlag frá Vatnsveitu .....				0			(4.957)		(4.957)
Tekin ný langtímalán .....	0	282.765		282.765					282.765
Afborganir langtímalána .....	(82.335)	(43.768)		(126.103)	(11.232)	(17.935)	(1.925)	7.542	(149.651)
Skammtímalán, breyting .....	(56.749)			(56.749)					(56.749)
Eigin fyrirtæki, breyting .....	65.627	(107.315)	34.315	(7.373)	2.489	16.499	(11.615)		0
	(73.458)	131.683	34.315	92.540	(8.742)	(1.436)	(18.496)	7.542	71.408
<b>Lækkun á handbæru fé</b>	(2.102)	0	0	(2.102)	0	(0)	0	0	(2.102)
Handbært fé í ársbyrjun .....	2.180			2.180	0	0	0		2.180
<b>Handbært fé í árslok</b>	78	0	0	78	0	(0)	0	0	78

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris-skuldb.	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður-staða	Fjárhags-áætlun
<b>00 Skatttekjur</b>	<b>812.743</b>	<b>198.853</b>		<b>1.011.597</b>							<b>1.011.596.870</b>	<b>972.462.000</b>
0 Skattar	779.183			779.183							779.183	736.429
01 Útsvör	652.643			652.643							652.643	608.129
06 Fasteignaskattur	126.540			126.540							126.540	128.300
1 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga		198.853		198.853							198.853	203.547
11 Tekjujöfnunarframlag		22.917		22.917							22.917	36.237
12 Útgjaldajöfnunarframlag		75.835		75.835							75.835	75.420
13 Rekstrarframlag grunnskóla		63.196		63.196							63.196	59.411
14 Framlag vegna lækkunar fasteignaskatts		21.409		21.409							21.409	23.317
15 Framlag vegna nýbúa og fatlaðra		10.180		10.180							10.180	9.162
16 Aukaframlag		5.316		5.316							5.316	0
3 Aðrar tekjur með skattaigildi	33.560			33.560							33.560	32.486
35 Lóðarleiga	33.560			33.560							33.560	32.486
<b>02 Félagsþjónusta</b>			<b>15.237</b>	<b>15.237</b>	<b>36.190</b>	<b>71.081</b>			<b>107.271</b>		<b>(92.034)</b>	<b>(92.377)</b>
0 Sameiginlegir liðir					12.311	1.806			14.118		(14.118)	(14.352)
01 Félagsmálaráð					847	498			1.345		(1.345)	(1.081)
02 Félagsmálastjóri					11.465	1.308			12.773		(12.773)	(13.271)
1 Félagsleg aðstoð			10.194	10.194		38.627			38.627		(28.433)	(31.225)
11 Fjárhagsaðstoð						19.369			19.369		(19.369)	(20.500)
18 Húsaleigubætur			10.194	10.194		19.258			19.258		(9.063)	(10.725)
3 Þjónusta við börn og unglinga						1.998			10.329		(10.329)	(9.086)
4 Þjónusta við aldraða			5.043	5.043	14.115	19.493			33.608		(28.565)	(27.207)
42 Heimaþjónusta			2.287	2.287	10.355	4.167			14.522		(12.235)	(12.110)
45 Dagvistun aldraðra			2.755	2.755	3.760	3.605			7.365		(4.610)	(3.639)
47 Afslættir og niðurgreiðslur						9.474			9.474		(9.474)	(9.600)
48 Tólmstundastarf						2.247			2.247		(2.247)	(1.858)
5 Þjónusta við fatlaða					7.765	2.117			9.882		(9.882)	(9.425)
51 Liðveisla					7.765	2.117			9.882		(9.882)	(9.425)
7 Ýmsis lögbundin framlög						335			335		(335)	(692)
73 Þjargráðasjóður						0			0		0	(330)
74 Orlofsjóður húsmæðra						190			190		(190)	(188)
75 Varasjóður viðbótarlána						145			145		(145)	(174)
8 Ýmsir styrkir og framlög						372			372		(372)	(390)
01 Skólaskrifstofa												
<b>04 Fræðslu- og uppeldismál</b>			<b>84.529</b>	<b>84.529</b>	<b>436.033</b>	<b>210.325</b>			<b>646.358</b>		<b>(561.829)</b>	<b>(553.772)</b>
0 Sameiginlegir liðir					673	9.253			9.925.202		(9.925)	(11.107)
02 Fræðslunefnd					673	8			681		(681)	(643)
02 Skólaskrifstofa						9.245			9.245		(9.245)	(10.464)
1 Leikskólar og dagvistun			39.779	39.779	140.693	51.656			192.349		(152.570)	(141.161)
11 Leikskólar			39.779	39.779	140.693	47.483			188.175		(148.396)	(137.901)
11 Leikskólinn Undraland			13.101	13.101	55.992	12.952			68.944		(55.843)	(51.107)
12 Leikskólinn Óskaland			26.678	26.678	84.701	34.531			119.232		(92.553)	(86.794)
17 Dagvistun í heimahúsum						4.173			4.173		(4.173)	(3.260)
2 Grunnskóli			44.750	44.750	294.667	127.163			421.830		(377.080)	(379.510)
21 Grunnskóli Hveragerðis			40.321	40.321	284.675	124.556			409.231		(368.910)	(369.585)
23 Námsvistar gjöld						1.413			1.413		(1.413)	(2.000)
31 Skólasel			4.428	4.428	9.992	1.194			11.186		(6.757)	(7.925)
5 Önnur fræðslustarfsemi						21.737			21.737		(21.737)	(21.444)
51 Tónlistarskóli						21.669			21.669		(21.669)	(21.364)
52 Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"						68			68		(68)	(80)
8 Ýmsir styrkir og framlög						516			516		(516)	(550)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>05 Menningarmál</b>		<b>1.358</b>		<b>1.358</b>	<b>10.805</b>		<b>33.594</b>		<b>44.399</b>		<b>(43.041)</b>	<b>(41.654)</b>
2 Bókasöfn .....		730		730	10.518		16.428		26.946		(26.216)	(25.382)
21 Bókasafn Hveragerðis .....		730		730	10.518		16.428		26.946		(26.216)	(25.382)
3 Önnur söfn .....							1.472		1.472		(1.472)	(1.434)
4 Byggðasafn og fræðasetur .....					287		5.695		5.982		(5.982)	(5.793)
41 Byggða- og listasafn .....							4.773		4.773		(4.773)	(4.644)
42 Alviðra fræðasetur .....							72		72		(72)	(69)
43 Varmahlíð .....					287		850		1.137		(1.137)	(1.080)
7 Hátiðahöld .....		628		628			4.492		4.492		(3.864)	(3.440)
79 Önnur hátiðahöld .....		628		628			4.492		4.492		(3.864)	(3.440)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....							5.507		5.507		(5.507)	(5.605)
<b>06 Æskulýðs- og íþróttamál</b>		<b>64.402</b>		<b>64.402</b>	<b>68.968</b>		<b>105.657</b>		<b>174.625</b>		<b>(110.222)</b>	<b>(99.844)</b>
0 Sameiginlegir liðir .....					8.921		1.884		10.805		(10.805)	(9.916)
01 Íþróttá- og æskulýðsnefnd .....					513		1.471		1.984		(1.984)	(2.007)
05 Íþróttá- og æskulýðsfulltrúi .....					8.408		412		8.821		(8.821)	(7.909)
1 Leikvellir .....							1.511		1.511		(1.511)	(1.450)
2 Æskulýðsmál .....		1.227		1.227	13.100		738		13.838		(12.611)	(11.385)
26 Skólagarðar .....		48		48			140		140		(92)	(359)
27 Vinnuskóli .....		1.179		1.179	13.100		598		13.698		(12.519)	(11.026)
3 Félagsmiðstöðvar .....		3		3	4.094		1.135		5.230		(5.227)	(5.622)
31 Félagsmiðstöð .....					4.094		683		4.777		(4.777)	(4.622)
35 Menningarhús .....		3		3			452		452		(450)	(1.000)
5 Íþróttahús og sundlaugar .....		60.754		60.754	42.852		47.966		90.818		(30.064)	(24.074)
51 Íþróttahús .....		37.044		37.044	13.315		27.633		40.947		(3.903)	0
55 Sundlaugar .....		23.710		23.710	28.579		15.471		44.050		(20.340)	(18.182)
56 Aðstöðuhús við Grýluvöll .....					958		4.862		5.821		(5.821)	(5.892)
6 Íþróttasvæði .....		2.418		2.418			5.185		5.185		(2.767)	0
61 Íþróttavöllur .....		2.418		2.418			5.185		5.185		(2.767)	0
8 Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála .....							47.238		47.238		(47.238)	(47.397)
81 Íþróttamál .....							47.238		47.238		(47.238)	(47.397)
<b>07 Brunamál og almannavarnir</b>		<b>6.112</b>		<b>6.112</b>	<b>10.481</b>		<b>11.764</b>		<b>22.245</b>		<b>(16.133)</b>	<b>(16.753)</b>
2 Brunavarnir .....		6.112		6.112	10.481		7.207		17.689		(11.577)	(12.078)
21 Slökkvistöð .....		5.630		5.630	10.301		6.011		16.313		(10.683)	(10.861)
22 Slökkvibílar .....		419		419			1.196		1.196		(777)	(604)
23 Brunahanar .....											0	(50)
24 Eldvarnir .....		63		63	180				180		(117)	(563)
4 Almannaavarnir og öryggismál .....							457		457		(457)	(100)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....							4.100		4.100		(4.100)	(4.575)
<b>08 Hreinlætismál</b>		<b>18.626</b>		<b>18.626</b>			<b>23.338</b>		<b>23.338</b>		<b>(4.712)</b>	<b>(4.911)</b>
1 Heilbrigðiseftirlit .....							1.438		1.438		(1.438)	(1.434)
2 Sorphreinsun og sorpeýðing .....		17.029		17.029			19.643		19.643		(2.615)	(2.832)
21 Sorphreinsun .....		7.979		7.979			8.427		8.427		(447)	30
22 Gámasvæði .....		1.292		1.292			6.622		6.622		(5.331)	(5.582)
23 Sorpurðun .....		7.758		7.758			4.594		4.594		3.164	2.720
5 Meindýraeyðing og dýraeftirlit .....		1.597		1.597			2.256		2.256		(659)	(645)
51 Meindýraeyðing .....		13		13			63		63		(50)	(90)
57 Dýraeftirlit .....		1.584		1.584			2.193		2.193		(610)	(555)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>09 Skipulags- og byggingarmál</b>		<b>13.453</b>		<b>13.453</b>	<b>18.878</b>		<b>16.029</b>		<b>34.906</b>		<b>(21.454)</b>	<b>(22.992)</b>
0 Sameiginlegir liðir .....		1.874		1.874							1.874	1.500
2 Skipulagsmál .....		50		50	1.087		12.112		13.199		(13.149)	(13.757)
20 Sameiginlegir liðir .....					1.087				1.087		(1.087)	(1.257)
22 Aðalskipulag .....							2.718		2.718		(2.718)	(2.500)
23 Deiliskipulag .....		50		50			9.394		9.394		(9.344)	(10.000)
5 Byggingareftirlit .....		11.529		11.529	17.791		3.917		21.708		(10.179)	(10.735)
52 Bygginga- og tæknideild .....		11.529		11.529	17.791		3.170		20.961		(9.432)	(9.925)
53 Lóðarskrárritun .....							747		747		(747)	(810)
<b>10 Umferðar- og samgöngumál</b>		<b>22.449</b>		<b>22.449</b>			<b>60.068</b>		<b>60.068</b>		<b>(37.620)</b>	<b>(41.559)</b>
2 Götur og gangstéttar .....							13.086		13.086		(13.086)	(17.167)
3 Viðhald og rekstur gatnakerfis .....		16.454		16.454			16.673		16.673		(219)	4.558
4 Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir .....							2.395		2.395		(2.395)	(4.000)
5 Umferðaröryggismál .....							8.055		8.055		(8.055)	(8.000)
59 Götulýsing .....							8.055		8.055		(8.055)	(8.000)
6 Snjómokstur og hálkuvarnir .....		1.122		1.122			1.810		1.810		(688)	(2.950)
7 Samgöngumál .....		4.873		4.873			18.050		18.050		(13.178)	(14.000)
<b>11 Umhverfismál</b>		<b>6.129</b>		<b>6.129</b>	<b>1.855</b>		<b>30.880</b>		<b>32.735</b>		<b>(26.606)</b>	<b>(27.298)</b>
0 Sameiginlegir liðir .....		5.350		5.350	364		8.095		8.459		(3.110)	(2.895)
01 Umhverfismálanefnd .....		5.350		5.350	364		8.095		8.459		(3.110)	(2.895)
2 Almenningsgarðar .....							2.181		2.181		(2.181)	(2.945)
3 Útivistarsvæði .....		708		708	1.491		3.181		4.672		(3.964)	(5.327)
31 Inngangshús við Hverasvæði .....		708		708	1.491		3.181		4.672		(3.964)	(5.327)
4 Opin svæði .....		12		12			11.589		11.589		(11.577)	(10.501)
41 Sláttur og áburður .....							5.250		5.250		(5.250)	(4.500)
42 Önnur garðvinna .....							6.284		6.284		(6.284)	(6.001)
43 Kartöflu- og matjurtagarðar .....		12		12			55		55		(44)	0
5 Umhverfi gatna og torga .....		60		60			1.828		1.828		(1.769)	(2.012)
52 Fegrun bæjarins .....							1.604		1.604		(1.604)	(1.642)
54 Sjálfbær þróun .....							57		57		(57)	(200)
55 Leikvellir .....		60		60			168		168		(108)	(170)
6 Skreytingar .....							3.805		3.805		(3.805)	(3.418)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....							200		200		(200)	(200)
<b>13 Atvinnumál</b>		<b>16.969</b>		<b>16.969</b>	<b>10.024</b>		<b>15.802</b>		<b>25.826</b>		<b>(8.857)</b>	<b>(6.934)</b>
2 Landbúnaður .....							624		624		(624)	(500)
21 Fjallskil .....							122		122		(122)	(200)
24 Fjárheldar girðingar .....							502		502		(502)	(300)
6 Ferðamál .....		16.969		16.969	10.024		12.282		22.306		(5.337)	(3.584)
61 Tjaldsvæði .....							750		750		(750)	(684)
63 Upplýsingamiðstöð Suðurlands .....		16.969		16.969	10.024		11.532		21.556		(4.587)	(2.900)
8 Ýmsir styrkir og framlög .....							2.896		2.896		(2.896)	(2.850)

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT AÐALSJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jónunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>21 Sameiginlegur kostnaður</b>		<b>20.633</b>		<b>20.633</b>	<b>50.098</b>		<b>47.600</b>		<b>97.698</b>		<b>(77.065)</b>	<b>(79.582)</b>
0 Meðferð sveitarstjórnarmála .....					8.864		5.388		14.251		(14.251)	(13.892)
01 Bæjarstjórn .....					7.066		1.014		8.079		(8.079)	(8.439)
03 Bæjarráð .....					1.697		46		1.744		(1.744)	(1.836)
07 Endurskoðun .....					100		4.327		4.428		(4.428)	(3.617)
1 Kosningar .....		1.156		1.156	720		40		759		396	0
15 Alþingis- og forsetakosningar .....		1.156		1.156	720		40		759		396	0
4 Skrifstofur sveitarfélagsins .....		19.477		19.477	40.515		34.886		75.400		(55.923)	(55.539)
40 Skrifstofa Hveragerðisbæjar .....		19.477		19.477	40.515		31.777		72.291		(52.814)	(54.439)
41 Sunnan 3 .....							(5.000)		(5.000)		5.000	5.000
43 Innheimtukostnaður .....							8.109		8.109		(8.109)	(6.100)
5 Risna, móttökur og kynningarmál .....							1.639		1.639		(1.639)	(2.150)
51 Móttaka gesta .....							78		78		(78)	(300)
52 Kynning bæjarfélagsins .....							1.561		1.561		(1.561)	(1.850)
6 Starfsmannakostnaður .....							3.297		3.297		(3.297)	(3.462)
61 Kjarasamningar .....							262		262		(262)	(162)
62 Starfsmannahald .....							3.034		3.034		(3.034)	(3.300)
7 Samstarf sveitarfélaga .....							1.513		1.513		(1.513)	(1.479)
71 Framlög til landshlutasamtaka .....							690		690		(690)	(680)
75 Framlag til héraðsnefndar .....							823		823		(823)	(799)
Ýmis útgjöld .....							839		839		(839)	(3.060)
Vátryggingar .....							624		624		(624)	(560)
Afskrifaðar tapaðar kröfur .....							215		215		(215)	(2.500)
<b>22 Breyting lífeyrisskuldbindingar</b>						<b>22.346</b>			<b>22.346</b>		<b>(22.346)</b>	<b>(19.763)</b>
01 Breyting lífeyrisskuldbindingar .....						22.346			22.346		(22.346)	(19.763)
<b>28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>										<b>(65.553)</b>	<b>65.553</b>	<b>70.747</b>
0 Fjármunatekjur .....										(159.819)	159.819	139.857
01 Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum .....										(40.431)	40.431	40.909
02 Tekjur af eignarhlutum .....										(8.518)	8.518	5.341
03 Vaxta- og verðbótatekjur af langtímakröfum .....										(111.413)	111.413	93.607
4 Fjármagnstekjuskattur .....										544	(544)	0
1 Fjármagnsgjöld .....										94.266	(94.266)	(69.110)
11 Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum .....										15.585	(15.585)	(15.471)
13 Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum .....										78.681	(78.681)	(53.639)
<b>Samtals rekstur aðalsjóðs</b>	<b>812.743</b>	<b>198.853</b>	<b>269.896</b>	<b>1.281.493</b>	<b>643.330</b>	<b>22.346</b>	<b>626.139</b>	<b>0</b>	<b>1.291.815</b>	<b>(65.553)</b>	<b>55.230</b>	<b>35.770</b>

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT EIGNASJÓÐS

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>31 Rekstur eigna</b>			<b>185.946</b>	<b>185.946</b>			<b>58.961</b>	<b>42.584</b>	<b>101.545</b>		<b>84.401</b>	<b>85.471</b>
1 Skólahúsnæði .....			<b>87.146</b>	<b>87.146</b>			<b>15.965</b>	<b>21.420</b>	<b>37.385</b>		<b>49.761</b>	<b>52.859</b>
11 Grunnskóli Hveragerðis .....			37.741	37.741			11.231	10.847	22.078		15.663	27.225
53 Breiðumörk 24 .....			18.852	18.852			(447)	2.808	2.361		16.490	7.644
15 Leikskólar .....			30.553	30.553			5.180	7.764	12.945		17.608	17.990
2 Íþróttamannvirki .....			<b>33.564</b>	<b>33.564</b>			<b>12.386</b>	<b>9.608</b>	<b>21.994</b>		<b>11.570</b>	<b>10.281</b>
21 Íþróttahús .....			23.693	23.693			6.081	8.616	14.697		8.996	6.998
24 Sundlaug .....			5.984	5.984			5.851	83	5.935		49	(309)
25 Aðstöðuhús Vorsabæjarvöllur .....			3.887	3.887			454	908	1.362		2.525	3.592
3 Aðrar þjónustubyggingar .....			<b>7.929</b>	<b>7.929</b>			<b>1.910</b>	<b>2.558</b>	<b>4.469</b>		<b>3.460</b>	<b>5.987</b>
31 Slökkvistöð .....			3.775	3.775			576	1.172	1.747		2.028	3.917
32 Áhaldahús .....			1.351	1.351			352	512	865		486	1.125
34 Inngangshús Hveramörk .....			2.803	2.803			982	875	1.857		946	945
5 Aðrar fasteignir .....			<b>56.648</b>	<b>56.648</b>			<b>13.623</b>	<b>7.980</b>	<b>21.603</b>		<b>35.044</b>	<b>31.229</b>
49 Lækjarbrún 9 .....			2.623	2.623			(392)	633	242		2.381	1.509
51 Breiðumörk 31 .....			538	538			423	186	609		(71)	(20)
52 Tjaldstæði Reykjamörk .....			1.450	1.450			661	492	1.154		296	618
53 Hverahlíð 24 .....			21.867	21.867			489	0	489		21.378	21.531
59 Gatnagerð .....			28.769	28.769			2	6.013	6.015		22.754	10.814
60 Ótilgreindar fasteignir .....			1.401	1.401			12.439	656	13.095		(11.694)	(3.223)
7 Áhöld og tæki .....			<b>660</b>	<b>660</b>			<b>526</b>	<b>1.018</b>	<b>1.545</b>		<b>(885)</b>	<b>(894)</b>
71 Bífreiðar slökkviliðs .....								181	181		(181)	(191)
74 Bífreið vegna fatlaðra .....			660	660			526	838	1.364		(705)	(703)
8 Sameiginlegur kostnaður .....							<b>14.550</b>		<b>14.550</b>		<b>(14.550)</b>	<b>(13.991)</b>
80 Sameiginlegir liðir .....							14.550		14.550		(14.550)	(13.991)
<b>9 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>										<b>203.388</b>	<b>(203.388)</b>	<b>(194.103)</b>
0 Fjármunatekjur .....												
90 Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum .....												
1 Fjármagnsgjöld .....										<b>203.388</b>	<b>(203.388)</b>	<b>(194.103)</b>
91 Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtimaskuldum .....									1.348		(1.348)	(3.464)
95 Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum .....									202.040		(202.040)	(190.639)
<b>Samtals rekstur eignasjóðs</b>			<b>185.946</b>	<b>185.946</b>			<b>58.961</b>	<b>42.584</b>	<b>101.545</b>	<b>203.388</b>	<b>(118.988)</b>	<b>(108.632)</b>

SUNDURLIÐAÐ REKSTRARYFIRLIT ÞJÓNUSTUMIÐSTÖÐVAR

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niður- staða	Fjárhags- áætlun
<b>33 Rekstur þjónustumiðstöðvar</b>			<b>20.998</b>	<b>20.998</b>	<b>26.819</b>		<b>15.704</b>	<b>240</b>	<b>42.763</b>		<b>(21.765)</b>	<b>(19.673)</b>
3 Vélar og tæki .....			4.349	4.349			4.531	90	4.621		(273)	587
31 JCB Traktorsgrafa .....			2.555	2.555			2.731		2.731		(176)	(319)
32 VOLVO grafa .....			1.706	1.706			490		490		1.216	1.830
32 Traktor CASE .....							561		561		(561)	(98)
36 Önnur tæki .....			88	88			750	90	840		(752)	(826)
5 Bifreiðar .....			0	0			4.539	150	4.689		(4.689)	(4.766)
8 Sameiginlegir liðir .....			16.649	16.649	26.819		6.633		33.452		(16.803)	(15.494)
80 Sameiginlegur rekstur .....			16.649	16.649	26.819		6.633		33.452		(16.803)	(15.494)
<b>9 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>										<b>11.200</b>	<b>(11.200)</b>	<b>(11.563)</b>
1 Fjármagnsgjöld .....										11.200	(11.200)	(11.563)
91 Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum .....										11.200	(11.200)	(11.563)
<b>Samtals rekstur þjónustumiðstöðvar</b>			<b>20.998</b>	<b>20.998</b>	<b>26.819</b>		<b>15.704</b>	<b>240</b>	<b>42.763</b>	<b>11.200</b>	<b>(32.965)</b>	<b>(31.236)</b>