

Dalabyggð  
Sundurliðun ársreiknings 2011

# Efnisyfirlit

---

## A og B hluti

Rekstrarreikningur .....	3
Efnahagsreikningur .....	4
Yfirlit um sjóðstreymi .....	6
Málaflokkayfirlit (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki) .....	7
Deildayfirlit (sundurliðun eftir tegundagreiningu tekna og gjalda í rekstrarreikningi) .....	8

## A- hluti

### Aðalsjóður

Rekstrarreikningur .....	11
Efnahagsreikningur .....	12
Yfirlit um sjóðstreymi .....	14

### Eignasjóður

Rekstrarreikningur .....	15
Efnahagsreikningur .....	16
Yfirlit um sjóðstreymi .....	18

## B- hluti

### Vatnsveita

Rekstrarreikningur .....	19
Efnahagsreikningur .....	20
Yfirlit um sjóðstreymi .....	22

### Fráveita

Rekstrarreikningur .....	23
Efnahagsreikningur .....	24
Yfirlit um sjóðstreymi .....	26

### Dvalarheimilið Silfurtún

Rekstrarreikningur .....	27
Efnahagsreikningur .....	28
Yfirlit um sjóðstreymi .....	30

### Félagslegar íbúðir

Rekstrarreikningur .....	31
Efnahagsreikningur .....	32
Yfirlit um sjóðstreymi .....	34

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Millifærslur	A og B hluti
<b>Rekstrartekjur:</b>										
Útsvör og fasteignaskattur.....	222.690.325	0	( 8.073.635 )	214.616.690	0	0	0	0	( 1.649.341 )	212.967.349
Framlög jöfnunarsjóðs.....	194.195.068	0	0	194.195.068	0	0	0	0	0	194.195.068
Aðrar tekjur.....	61.410.493	107.592.771	( 102.567.056 )	66.436.208	6.657.485	4.983.414	95.819.300	2.713.372	( 1.590.750 )	175.019.029
	<u>478.295.886</u>	<u>107.592.771</u>	<u>( 110.640.691 )</u>	<u>475.247.966</u>	<u>6.657.485</u>	<u>4.983.414</u>	<u>95.819.300</u>	<u>2.713.372</u>	<u>( 3.240.091 )</u>	<u>582.181.446</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>										
Laun og launatengd gjöld.....	221.379.711	9.876.247	0	231.255.958	0	0	86.984.421	0	0	318.240.379
Lífeyrisskuldbinding.....	( 7.002.979 )	0	0	( 7.002.979 )	0	0	0	0	0	( 7.002.979 )
Annar rekstrarkostnaður.....	275.943.500	24.344.101	( 110.640.691 )	189.646.910	1.863.014	2.822.972	21.333.088	1.096.041	( 3.240.091 )	213.521.934
Afskriftir.....	0	16.475.776	0	16.475.776	703.124	96.580	2.984.004	1.166.688	0	21.426.172
	<u>490.320.232</u>	<u>50.696.124</u>	<u>( 110.640.691 )</u>	<u>430.375.665</u>	<u>2.566.138</u>	<u>2.919.552</u>	<u>111.301.513</u>	<u>2.262.729</u>	<u>( 3.240.091 )</u>	<u>546.185.506</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	( 12.024.346 )	56.896.647	0	44.872.301	4.091.347	2.063.862	( 15.482.213 )	450.643	0	35.995.940
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>										
Vaxtatekjur.....	2.264.076	0	0	2.264.076	0	0	13.324	0	0	2.277.400
Arður af eignarhlutum.....	132.677	0	0	132.677	0	0	0	0	0	132.677
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 134.624 )	( 23.953.680 )	0	( 24.088.304 )	0	0	( 2.579.383 )	( 3.146.835 )	0	( 29.814.521 )
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	20.157.125	( 20.157.125 )	0	0	0	0	0	0	0	0
	<u>22.419.254</u>	<u>( 44.110.805 )</u>	<u>0</u>	<u>( 21.691.551 )</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>( 2.566.059 )</u>	<u>( 3.146.835 )</u>	<u>0</u>	<u>( 27.404.444 )</u>
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u>10.394.908</u>	<u>12.785.842</u>	<u>0</u>	<u>23.180.750</u>	<u>4.091.347</u>	<u>2.063.862</u>	<u>( 18.048.272 )</u>	<u>( 2.696.192 )</u>	<u>0</u>	<u>8.591.495</u>

# Efnahagsreikningur

## Eignir

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Millifærslur	A og B hluti
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir, lóðir og lendur .....	0	456.736.662	0	456.736.662	0	0	98.282.436	26.616.528	0	581.635.626
Veitukerfi .....	0	0	0	0	16.716.655	1.895.549	0	0	0	18.612.204
Aðrar eignir .....	0	14.469.340	0	14.469.340	0	0	4.599.989	0	0	19.069.329
	0	471.206.002	0	471.206.002	16.716.655	1.895.549	102.882.425	26.616.528	0	619.317.159
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignarhlutir í félögum .....	109.515.774	0	0	109.515.774	0	0	0	0	0	109.515.774
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	158.635.652	0 (	158.635.652)	0	0	0	0	0	0	0
	268.151.426	0 (	158.635.652)	109.515.774	0	0	0	0	0	109.515.774
	268.151.426	471.206.002 (	158.635.652)	580.721.776	16.716.655	1.895.549	102.882.425	26.616.528	0	728.832.933
<b>Veltufjármunir:</b>										
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar skatttekjur .....	24.643.586	0	0	24.643.586	0	0	0	0	0	24.643.586
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	139.853.461	0 (	11.360.059)	128.493.402	26.831.703	5.371.972	0	0 (	160.697.077)	0
Aðrar skammtímakröfur .....	34.609.950	0	0	34.609.950	0	0	3.268.738	0	0	37.878.688
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki ..	27.748.584	0 (	27.748.584)	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....	32.623.316	0	0	32.623.316	0	0	9.591.937	0	0	42.215.253
	259.478.897	0 (	39.108.643)	220.370.254	26.831.703	5.371.972	12.860.675	0 (	160.697.077)	104.737.527
	527.630.323	471.206.002 (	197.744.295)	801.092.030	43.548.358	7.267.521	115.743.100	26.616.528 (	160.697.077)	833.570.460

## 31. desember 2011

### Skuldir og eigið fé

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Millifærslur	A og B hluti
<b>Eigið fé:</b>										
Eiginfjárreikningur .....	393.584.523	47.145.491	0	440.730.014	43.548.358	7.267.521	( 59.777.773 )	( 25.514.204 )	0	406.253.916
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbinding .....	54.867.748	0	0	54.867.748	0	0	0	0	0	54.867.748
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir .....	0	197.502.917	0	197.502.917	0	0	29.230.071	48.220.953	0	274.953.941
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	158.635.652	( 158.635.652 )	0	0	0	0	0	0	0
	0	356.138.569	( 158.635.652 )	197.502.917	0	0	29.230.071	48.220.953	0	274.953.941
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	32.203.675	11.360.059	( 11.360.059 )	32.203.675	0	0	125.792.107	2.701.295	( 160.697.077 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	27.748.584	( 27.748.584 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	0	25.036.149	0	25.036.149	0	0	330.319	1.152.118	0	26.518.586
Aðrar skammtímaskuldir .....	46.974.377	3.777.150	0	50.751.527	0	0	20.168.376	56.365	0	70.976.269
	79.178.052	67.921.942	( 39.108.643 )	107.991.351	0	0	146.290.802	3.909.778	( 160.697.077 )	97.494.855
	134.045.800	424.060.511	( 197.744.295 )	360.362.016	0	0	175.520.873	52.130.732	( 160.697.077 )	427.316.544
	527.630.323	471.206.002	( 197.744.295 )	801.092.030	43.548.358	7.267.521	115.743.100	26.616.528	( 160.697.077 )	833.570.460

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifærslur	A hluti	Vatnsveita	Fráveita	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Millifærslur	A og B hluti
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>										
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	10.394.908	12.785.842	0	23.180.750	4.091.347	2.063.862	( 18.048.272 )	( 2.696.192 )	0	8.591.495
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:										
Afskriftir .....	0	16.475.776	0	16.475.776	703.124	96.580	2.984.004	1.166.688	0	21.426.172
Verðbætur og gengismunur .....	( 10.574.923 )	23.413.901	0	12.838.978	0	0	1.183.321	2.478.477	0	16.500.776
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	( 7.002.979 )	0	0	( 7.002.979 )	0	0	0	0	0	( 7.002.979 )
Veltufé (til) frá rekstri	( 7.182.994 )	52.675.519	0	45.492.525	4.794.471	2.160.442	( 13.880.947 )	948.973	0	39.515.464
Breytingar á skammtímalíðum:										
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	( 1.382.838 )	0	0	( 1.382.838 )	0	0	0	0	0	( 1.382.838 )
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	( 4.299.825 )	0	0	( 4.299.825 )	0	0	( 324.058 )	0	0	( 4.623.883 )
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	2.629.223	588.735	0	3.217.958	0	0	1.346.286	2.325	0	4.566.570
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	( 231.917 )	0	0	( 231.917 )	0	0	0	0	0	( 231.917 )
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	( 3.285.357 )	588.735	0	( 2.696.622 )	0	0	1.022.228	2.325	0	( 1.672.068 )
Handbært fé (til) frá rekstri	( 10.468.351 )	53.264.254	0	42.795.903	4.794.471	2.160.442	( 12.858.719 )	951.299	0	37.843.396
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	0	( 12.347.912 )	0	( 12.347.912 )	0	0	( 10.135.603 )	0	0	( 22.483.515 )
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 4.963.664 )	0	0	( 4.963.664 )	0	0	0	0	0	( 4.963.664 )
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	26.553.669	0	( 26.553.669 )	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	21.590.005	( 12.347.912 )	( 26.553.669 )	( 17.311.576 )	0	0	( 10.135.603 )	0	0	( 27.447.179 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>										
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	5.993.439	( 23.286.894 )	0	( 17.293.455 )	( 4.794.471 )	( 2.160.442 )	24.094.039	154.329	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	45.000.000	0	45.000.000	0	0	0	0	0	45.000.000
Afborganir langtímalána.....	0	( 36.075.779 )	0	( 36.075.779 )	0	0	( 311.241 )	( 1.105.628 )	0	( 37.492.648 )
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	( 26.553.669 )	26.553.669	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	5.993.439	( 40.916.342 )	26.553.669	( 8.369.234 )	( 4.794.471 )	( 2.160.442 )	23.782.798	( 951.299 )	0	7.507.352
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	17.115.093	0	0	17.115.093	0	0	788.476	( 0 )	0	17.903.569
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	15.508.223	0	0	15.508.223	0	0	8.803.461	0	0	24.311.684
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	32.623.316	0	0	32.623.316	0	0	9.591.937	( 0 )	0	42.215.253

## Rekstraryfirlit

	Útsvör og fasteignaskattar	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekjur (fjármagnsgj.) nettó	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags- áætlun
<b>Aðalsjóður</b>												
00 - Skatttekjur	222.690.325	194.195.068	0	<b>416.885.393</b>	0	0	0	0	<b>0</b>	0	<b>416.885.393</b>	398.400.000
02 - Félagsþjónusta	0	0	2.216.935	<b>2.216.935</b>	6.049.083	0	13.202.925	0	<b>19.252.008</b>	0	( <b>17.035.073</b> )	( 19.600.000 )
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	23.328.913	<b>23.328.913</b>	152.919.654	0	100.873.532	0	<b>253.793.186</b>	0	( <b>230.464.273</b> )	( 234.000.000 )
05 - Menningarmál	0	0	6.350.979	<b>6.350.979</b>	7.975.785	0	44.112.457	0	<b>52.088.242</b>	0	( <b>45.737.263</b> )	( 44.800.000 )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.530.204	<b>7.530.204</b>	2.000.203	0	34.186.530	0	<b>36.186.733</b>	0	( <b>28.656.529</b> )	( 27.600.000 )
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	0	<b>0</b>	5.980.850	0	7.628.872	0	<b>13.609.722</b>	0	( <b>13.609.722</b> )	( 15.300.000 )
08 - Hreinlætismál	0	0	7.271.000	<b>7.271.000</b>	0	0	16.934.995	0	<b>16.934.995</b>	0	( <b>9.663.995</b> )	( 8.800.000 )
09 - Skipulags- og byggingarmál	0	0	8.708.562	<b>8.708.562</b>	9.156.868	0	8.944.283	0	<b>18.101.151</b>	0	( <b>9.392.589</b> )	( 12.000.000 )
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.738.339	<b>2.738.339</b>	0	0	6.401.065	0	<b>6.401.065</b>	0	( <b>3.662.726</b> )	( 4.100.000 )
11 - Umhverfismál	0	0	1.389.784	<b>1.389.784</b>	0	0	9.984.827	0	<b>9.984.827</b>	0	( <b>8.595.043</b> )	( 7.900.000 )
13 - Atvinnumál	0	0	848.997	<b>848.997</b>	2.750.407	0	7.069.508	0	<b>9.819.915</b>	0	( <b>8.970.918</b> )	( 7.700.000 )
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	1.026.780	<b>1.026.780</b>	34.546.861	( 7.002.979 )	26.604.506	0	<b>54.148.388</b>	0	( <b>53.121.608</b> )	( 63.600.000 )
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	<b>0</b>	0	0	0	0	<b>0</b>	22.419.254	<b>22.419.254</b>	23.027.000
<b>Aðalsjóður</b>	<b>222.690.325</b>	<b>194.195.068</b>	<b>61.410.493</b>	<b>478.295.886</b>	<b>221.379.711</b>	( <b>7.002.979</b> )	<b>275.943.500</b>	<b>0</b>	<b>490.320.232</b>	<b>22.419.254</b>	<b>10.394.908</b>	( <b>23.973.000</b> )
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>												
Eignasjóður	0	0	107.592.771	<b>107.592.771</b>	9.876.247	0	24.344.101	16.475.776	<b>50.696.124</b>	( 44.110.805 )	<b>12.785.842</b>	8.565.000
Millifærslur	( 8.073.635 )	0	( 102.567.056 )	( <b>110.640.691</b> )	0	0	( 110.640.691 )	0	( <b>110.640.691</b> )	0	<b>0</b>	0
<b>A hluti</b>	<b>214.616.690</b>	<b>194.195.068</b>	<b>66.436.208</b>	<b>475.247.966</b>	<b>231.255.958</b>	( <b>7.002.979</b> )	<b>189.646.910</b>	<b>16.475.776</b>	<b>430.375.665</b>	( <b>21.691.551</b> )	<b>23.180.750</b>	( <b>15.408.000</b> )
<b>Sjóðir í B - hluta</b>												
Vatnsveita	0	0	6.657.485	<b>6.657.485</b>	0	0	1.863.014	703.124	<b>2.566.138</b>	0	<b>4.091.347</b>	4.800.000
Fráveita	0	0	4.983.414	<b>4.983.414</b>	0	0	2.822.972	96.580	<b>2.919.552</b>	0	<b>2.063.862</b>	1.600.000
Dvalarheimilið Silfurtún	0	0	95.819.300	<b>95.819.300</b>	86.984.421	0	21.333.088	2.984.004	<b>111.301.513</b>	( 2.566.059 )	( <b>18.048.272</b> )	( 17.725.000 )
Félagslegar íbúðir	0	0	2.713.372	<b>2.713.372</b>	0	0	1.096.041	1.166.688	<b>2.262.729</b>	( 3.146.835 )	( <b>2.696.192</b> )	( 3.231.000 )
Millifærslur	( 1.649.341 )	0	( 1.590.750 )	( <b>3.240.091</b> )	0	0	( 3.240.091 )	0	( <b>3.240.091</b> )	0	<b>0</b>	( 3.000.000 )
<b>A og B hluti</b>	<b>212.967.349</b>	<b>194.195.068</b>	<b>175.019.029</b>	<b>582.181.446</b>	<b>318.240.379</b>	( <b>7.002.979</b> )	<b>213.521.934</b>	<b>21.426.172</b>	<b>546.185.506</b>	( <b>27.404.444</b> )	<b>8.591.495</b>	( <b>32.964.000</b> )

## Deildayfirlit

	Útsvör og fasteignaskattar	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekjur (fjármagnsgj.) nettó	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags- áætlun
<b>Aðalsjóður</b>												
<b>00 - Skatttekjur</b>												
0 - Útsvör	178.621.919			178.621.919					0		178.621.919	185.000.000
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	0	194.195.068		194.195.068					0		194.195.068	169.300.000
2 - Fasteignaskattur	39.971.221			39.971.221					0		39.971.221	40.000.000
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi	4.097.185			4.097.185					0		4.097.185	4.100.000
	222.690.325	194.195.068	0	416.885.393	0	0	0	0	0	0	416.885.393	398.400.000
<b>02 - Félagsþjónusta</b>												
0 - Sameiginlegir liðir				0	268.664		102.453		371.117	( 371.117 )	( 500.000 )	
1 - Félagsleg aðstoð			2.216.935	2.216.935	3.086.000		4.187.641		7.273.641	( 5.056.706 )	( 6.600.000 )	
3 - Barnavernd				0			2.870.056		2.870.056	( 2.870.056 )	( 6.500.000 )	
4 - Þjónusta við aldraða				0	2.286.901		1.041.288		3.328.189	( 3.328.189 )	( 3.200.000 )	
5 - Þjónusta við fatlaða			0	0	407.518		4.896.454		5.303.972	( 5.303.972 )	( 2.700.000 )	
7 - Ýmis lögbundin framlög				0			105.033		105.033	( 105.033 )	( 100.000 )	
	0	0	2.216.935	2.216.935	6.049.083	0	13.202.925	0	19.252.008	0	( 17.035.073 )	( 19.600.000 )
<b>04 - Fræðslu- og uppeldismál</b>												
1 - Leikskólar og dagvistun			9.365.914	9.365.914	36.554.988		17.548.394		54.103.382	( 44.737.468 )	( 41.500.000 )	
2 - Grunnskólar			12.326.009	12.326.009	106.771.187		79.959.666	0	186.730.853	( 174.404.844 )	( 180.600.000 )	
4 - Framhaldsskólar				0			0		0	0	( 100.000 )	
5 - Önnur fræðslustarfsemi			1.636.990	1.636.990	9.593.479		3.365.472		12.958.951	( 11.321.961 )	( 11.800.000 )	
	0	0	23.328.913	23.328.913	152.919.654	0	100.873.532	0	253.793.186	0	( 230.464.273 )	( 234.000.000 )
<b>05 - Menningarmál</b>												
0 - Sameiginlegir liðir			0	0	551.557		656.582		1.208.139	( 1.208.139 )	( 900.000 )	
2 - Bókasöfn			114.100	114.100	1.749.330		3.461.609		5.210.939	( 5.096.839 )	( 5.800.000 )	
3 - Önnur söfn			1.331.800	1.331.800	4.430.428		1.360.921		5.791.349	( 4.459.549 )	( 3.900.000 )	
5 - Listir			0	0			9.971		9.971	( 9.971 )		
6 - Menningarhús - félagsheimili			4.905.079	4.905.079	1.244.470		37.954.302		39.198.772	( 34.293.693 )	( 33.300.000 )	
7 - Hátíðahöld				0			241.322		241.322	( 241.322 )	( 200.000 )	
8 - Ýmsir styrkir og framlög				0			427.750		427.750	( 427.750 )	( 700.000 )	
	0	0	6.350.979	6.350.979	7.975.785	0	44.112.457	0	52.088.242	0	( 45.737.263 )	( 44.800.000 )
<b>06 - Æskulýðs- og íþróttamál</b>												
2 - Æskulýðsmál			2.318.375	2.318.375	1.655.620		573.692		2.229.312		89.063	( 600.000 )
3 - Félagsmiðstöðvar				0	344.583		65.000		409.583	( 409.583 )	( 700.000 )	
5 - Íþróttahús og sundlaugar			5.211.829	5.211.829	0		30.876.987		30.876.987	0	( 25.665.158 )	( 24.000.000 )
6 - Íþróttasvæði				0			185.204		185.204	( 185.204 )	( 300.000 )	
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála				0			2.485.647		2.485.647	( 2.485.647 )	( 2.000.000 )	
	0	0	7.530.204	7.530.204	2.000.203	0	34.186.530	0	36.186.733	0	( 28.656.529 )	( 27.600.000 )
<b>07 - Brunamál og almannavarnir</b>												
2 - Brunavarnir			0	0	5.980.850		7.512.082		13.492.932	( 13.492.932 )	( 15.200.000 )	
8 - Ýmsir styrkir og framlög				0			116.790		116.790	( 116.790 )	( 100.000 )	
	0	0	0	0	5.980.850	0	7.628.872	0	13.609.722	0	( 13.609.722 )	( 15.300.000 )
<b>08 - Hreinlætismál</b>												
1 - Heilbrigðiseftirlit				0			172.695		172.695	( 172.695 )	( 400.000 )	
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing			7.275.000	7.275.000			16.739.129		16.739.129	( 9.464.129 )	( 8.300.000 )	
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit		( 4.000 )	( 4.000 )	( 4.000 )			23.171		23.171	( 23.171 )	( 100.000 )	
	0	0	7.271.000	7.271.000	0	0	16.934.995	0	16.934.995	0	( 9.663.995 )	( 8.800.000 )
<b>09 - Skipulags- og byggingarmál</b>												
2 - Skipulagsmál			0	0	0		584.750		584.750	( 584.750 )	( 300.000 )	
5 - Byggingareftirlit			4.333.672	4.333.672	9.156.868		5.297.801		14.454.669	( 10.120.997 )	( 10.300.000 )	
7 - Lóðir og lendur			4.374.890	4.374.890			3.061.732		3.061.732	1.313.158	( 1.400.000 )	
	0	0	8.708.562	8.708.562	9.156.868	0	8.944.283	0	18.101.151	0	( 9.392.589 )	( 12.000.000 )



## Deildayfirlit

	Útsvör og fasteignaskattar	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekjur (fjármagnsgj.) nettó	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags- áætlun			
<b>10 - Umferðar- og samgöngumál</b>															
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis			2.456.595	2.456.595			3.478.273		3.478.273	(	1.021.678)	(	1.200.000)		
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir				0			35.545		35.545	(	35.545)	(			
5 - Umferðaröryggismál			281.744	281.744			1.663.981		1.663.981	(	1.382.237)	(	1.700.000)		
6 - Snjómokstur og hálkuvarnir				0			1.223.266		1.223.266	(	1.223.266)	(	1.200.000)		
	0	0	2.738.339	2.738.339	0	0	6.401.065	0	6.401.065	0	(	3.662.726)	(	4.100.000)	
<b>11 - Umhverfismál</b>															
4 - Opin svæði				0			2.172.481		2.172.481	(	2.172.481)	(	2.600.000)		
5 - Umhverfi gatna og torg				0			421.811		421.811	(	421.811)	(	300.000)		
6 - Skreytingar				0			1.347.497		1.347.497	(	1.347.497)	(	1.000.000)		
7 - Minka- og refaeyðing			1.389.784	1.389.784			6.043.038		6.043.038	(	4.653.254)	(	4.000.000)		
	0	0	1.389.784	1.389.784	0	0	9.984.827	0	9.984.827	0	(	8.595.043)	(	7.900.000)	
<b>13 - Atvinnumál</b>															
0 - Sameiginlegir liðir			9.800	9.800	0		1.198.754		1.198.754	(	1.188.954)	(	1.200.000)		
2 - Landbúnaður			67.320	67.320	1.350.032		2.952.807		4.302.839	(	4.235.519)	(	3.400.000)		
5 - Fiskeldi og útgerð			771.877	771.877	1.400.375		994.920		2.395.295	(	1.623.418)	(	1.100.000)		
6 - Ferðamál			0	0	0		1.923.027		1.923.027	(	1.923.027)	(	2.000.000)		
	0	0	848.997	848.997	2.750.407	0	7.069.508	0	9.819.915	0	(	8.970.918)	(	7.700.000)	
<b>21 - Sameiginlegur kostnaður</b>															
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála				0	7.164.753		4.844.104		12.008.857	(	12.008.857)	(	11.800.000)		
1 - Kosningar			616.302	616.302	121.280		142.062		263.342		352.960		300.000		
3 - Ónotað húsnæði				0			0		0		0	(	200.000)		
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins			410.478	410.478	27.260.828		15.501.751		42.762.579	0	(	42.352.101)	(	44.500.000)	
5 - Risna, móttökur og kynningarmál			0	0	0		2.137.149		2.137.149	(	2.137.149)	(	2.500.000)		
6 - Starfsmannakostnaður			0	0	0	(	7.002.979)		6.891.156	(	6.891.156)	(	4.100.000)		
7 - Samstarf sveitarfélaga			0	0	0		911.600		911.600	(	911.600)	(	800.000)		
8 - Breyting á niðurfærslu				0			2.956.017		2.956.017	(	2.956.017)	(			
	0	0	1.026.780	1.026.780	34.546.861	(	7.002.979)	0	54.148.388	0	(	53.121.608)	(	63.600.000)	
<b>28 - Fjármagnsliðir</b>															
0 - Fjármunatekjur				0					0	22.553.878	22.553.878	23.627.000			
1 - Fjármagnsgjöld				0					0	(	134.624)	(	600.000)		
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22.419.254	22.419.254	23.027.000			
<b>Aðalsjóður</b>	<b>222.690.325</b>	<b>194.195.068</b>	<b>61.410.493</b>	<b>478.295.886</b>	<b>221.379.711</b>	<b>(</b>	<b>7.002.979)</b>	<b>275.943.500</b>	<b>0</b>	<b>490.320.232</b>	<b>22.419.254</b>	<b>10.394.908</b>	<b>(</b>	<b>23.973.000)</b>	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>															
<b>31 - Eignasjóður - rekstur</b>															
1 - Skólahúsnæði		0	22.404.960	22.404.960	0		3.476.087	3.610.796	7.086.883		15.318.077	14.800.000			
2 - Íþróttamannvirki			17.591.664	17.591.664			1.563.685	3.154.856	4.718.541		12.873.123	12.200.000			
3 - Aðrar þjónustubyggingar			22.162.442	22.162.442	1.630.092		6.444.940	3.959.512	12.034.544		10.127.898	13.700.000			
4 - Jarðeignir			3.657.692	3.657.692	0		302.682	528.524	831.206		2.826.486	2.100.000			
5 - Aðrar fasteignir			22.359.848	22.359.848			4.201.001	2.018.512	6.219.513		16.140.335	13.000.000			
6 - Skólahúsnæði			6.062.055	6.062.055	0		3.741.813	446.656	4.188.469		1.873.586	1.800.000			
7 - Áhöld og tæki			0	0			1.362.202	2.756.920	4.119.122	(	4.119.122)	(	4.637.000)		
8 - Sameiginlegir liðir			13.354.110	13.354.110	8.246.155		3.251.691		11.497.846		1.856.264	(	100.000)		
9 - Fjármagnsliðir				0					0	(	44.110.805)	(	44.298.000)		
	0	0	107.592.771	107.592.771	9.876.247	0	24.344.101	16.475.776	50.696.124	(	44.110.805)	12.785.842	8.565.000		
<b>Millifærslur</b>	<b>(</b>	<b>8.073.635)</b>	<b>(</b>	<b>102.567.056)</b>	<b>(</b>	<b>110.640.691)</b>	<b>(</b>	<b>110.640.691)</b>	<b>(</b>	<b>110.640.691)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Sveitarsjóður - A hluti</b>	<b>214.616.690</b>	<b>194.195.068</b>	<b>66.436.208</b>	<b>475.247.966</b>	<b>231.255.958</b>	<b>(</b>	<b>7.002.979)</b>	<b>189.646.910</b>	<b>16.475.776</b>	<b>430.375.665</b>	<b>(</b>	<b>21.691.551)</b>	<b>23.180.750</b>	<b>(</b>	<b>15.408.000)</b>

**Deildayfirlit**

	Útsvör og fasteignaskattar	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur Samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindingar	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekjur (fjármagnsgj.) nettó	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags- áætlun
<b>Sjóðir í B - hluta</b>												
<b>63 - Vatnsveita - rekstur</b>												
0 - Sameiginlegir liðir			6.657.485	6.657.485			1.863.014	703.124	2.566.138		4.091.347	4.800.000
	0	0	6.657.485	6.657.485	0	0	1.863.014	703.124	2.566.138	0	4.091.347	4.800.000
<b>69 - Fráveita - rekstur</b>												
0 - Rekstur fráveitu			4.983.414	4.983.414			110.606	96.580	207.186	0	4.776.228	4.400.000
1 - Rotþrórarhreinsun			0	0			2.712.366	0	2.712.366	0	( 2.712.366 )	( 2.800.000 )
	0	0	4.983.414	4.983.414	0	0	2.822.972	96.580	2.919.552	0	2.063.862	1.600.000
<b>77 - Silfurtún - rekstur</b>												
1 - Rekstur			95.819.300	95.819.300	86.984.421		21.333.088	2.984.004	111.301.513	0	( 15.482.213 )	( 16.004.000 )
9 - Fjármagnsliðir				0					0	( 2.566.059 )	( 2.566.059 )	( 1.721.000 )
	0	0	95.819.300	95.819.300	86.984.421	0	21.333.088	2.984.004	111.301.513	( 2.566.059 )	( 18.048.272 )	( 17.725.000 )
<b>73 - Félagslegar íbúðir - rekstur</b>												
0 - Sameiginlegir liðir			175.153	175.153	0		0		0		175.153	
1 - Íbúðir			2.538.219	2.538.219			1.096.041	1.166.688	2.262.729		275.490	333.000
9 - Fjármagnsliðir				0					0	( 3.146.835 )	( 3.146.835 )	( 3.564.000 )
	0	0	2.713.372	2.713.372	0	0	1.096.041	1.166.688	2.262.729	( 3.146.835 )	( 2.696.192 )	( 3.231.000 )
<b>Millifærslur</b>	( 1.649.341 )	( 1.590.750 )	( 3.240.091 )	( 3.240.091 )			( 3.240.091 )	( 3.240.091 )	0		0	( 3.000.000 )
<b>Samantekið - A og B hluti</b>	<b>212.967.349</b>	<b>194.195.068</b>	<b>175.019.029</b>	<b>582.181.446</b>	<b>318.240.379</b>	<b>( 7.002.979 )</b>	<b>213.521.934</b>	<b>21.426.172</b>	<b>546.185.506</b>	<b>( 27.404.444 )</b>	<b>8.591.495</b>	<b>( 32.964.000 )</b>

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	222.690.325	229.100.000	214.045.885
Framlög jöfnunarsjóðs.....	194.195.068	169.300.000	191.007.224
Aðrar tekjur.....	61.410.493	55.200.000	70.352.507
	<u>478.295.886</u>	<u>453.600.000</u>	<u>475.405.616</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	221.379.711	224.700.000	247.675.592
Lífeyrisskuldbinding.....	( 7.002.979 )	4.000.000	2.481.617
Annar rekstrarkostnaður.....	275.943.500	271.900.000	278.186.380
Afskriftir.....	0	0	0
	<u>490.320.232</u>	<u>500.600.000</u>	<u>528.343.589</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	( 12.024.346 )	( 47.000.000 )	( 52.937.973 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	2.264.076	465.000	2.064.063
Arður af eignarhlutum.....	132.677	3.000.000	2.627.277
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 134.624 )	( 600.000 )	( 588.828 )
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	20.157.125	20.162.000	15.956.495
	<u>22.419.254</u>	<u>23.027.000</u>	<u>20.059.007</u>
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u>10.394.908</u>	<u>( 23.973.000 )</u>	<u>( 32.878.966 )</u>

## Efnahagsreikningur

## Eignir

	2011	2010
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lundur .....	0	0
Veitukerfi .....	0	0
Aðrar eignir .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	109.515.774	104.552.110
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	158.635.652	177.127.986
	<u>268.151.426</u>	<u>281.680.096</u>
Fastafjármunir	<u>268.151.426</u>	<u>281.680.096</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	24.643.586	23.260.748
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	139.853.461	138.891.987
Aðrar skammtímakröfur .....	34.609.950	30.310.125
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	27.748.584	25.235.000
Handbært fé .....	32.623.316	15.508.223
Veltufjármunir	<u>259.478.897</u>	<u>233.206.083</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>527.630.323</u></u>	<u><u>514.886.179</u></u>

## Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	393.584.523	383.189.343
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	54.867.748	62.102.920
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	32.203.675	25.248.762
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	46.974.377	44.345.154
	79.178.052	69.593.916
Skuldir og skuldbindingar samtals	134.045.800	131.696.836
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>527.630.323</b>	<b>514.886.179</b>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	10.394.908	( 23.973.000 )	( 32.878.966 )
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir .....	0	0	0
Verðbætur og gengismunur .....	( 10.574.923 )	( 11.385.000 )	( 5.762.931 )
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	( 7.002.979 )	0	2.481.000
Veltufé (til) frá rekstri	( 7.182.994 )	( 35.358.000 )	( 36.160.897 )
Breytingar á skammtímalíðum:			
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	( 1.382.838 )	0	3.076.091
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	( 4.299.825 )	0	10.738.970
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	2.629.223	0	( 3.482.631 )
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	( 231.917 )	0	( 132.000 )
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	( 3.285.357 )	0	10.200.430
Handbært fé (til) frá rekstri	( 10.468.351 )	( 35.358.000 )	( 25.960.467 )
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	( 4.963.664 )	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	26.553.669	25.992.000	24.148.000
Fjárfestingarhreyfingar	21.590.005	25.992.000	28.465.000
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	5.993.439	24.060.000	( 57.766.507 )
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	5.993.439	24.060.000	( 57.766.507 )
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<b>17.115.093</b>	<b>14.694.000</b>	<b>( 55.261.974 )</b>
<b>Handbært fé í årsbyrjun.....</b>	<b>15.508.223</b>	<b>15.508.000</b>	<b>70.770.197</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b>32.623.316</b>	<b>30.202.000</b>	<b>15.508.223</b>

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0	0
Aðrar tekjur.....	107.592.771	106.500.000	120.354.433
	<u>107.592.771</u>	<u>106.500.000</u>	<u>120.354.433</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	9.876.247	10.000.000	9.806.459
Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	24.344.101	25.600.000	41.583.522
Afskriftir.....	16.475.776	18.037.000	16.608.139
	<u>50.696.124</u>	<u>53.637.000</u>	<u>67.998.120</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	56.896.647	52.863.000	52.356.313
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	0	0	0
Arður af eignarhlutum.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 23.953.680 )	( 24.136.000 )	( 12.980.562 )
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	( 20.157.125 )	( 20.162.000 )	( 15.956.495 )
	<u>( 44.110.805 )</u>	<u>( 44.298.000 )</u>	<u>( 28.937.057 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga og óreglulegra liða.....	12.785.842	8.565.000	23.419.256
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u><u>12.785.842</u></u>	<u><u>8.565.000</u></u>	<u><u>23.419.256</u></u>

## Efnahagsreikningur

	2011	2010
<b>Eignir</b>		
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lendur .....	456.736.662	451.840.862
Veitukerfi .....	0	0
Aðrar eignir .....	14.469.340	15.898.544
	<u>471.206.002</u>	<u>467.739.406</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	0	0
Langtímakröfur .....	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>471.206.002</u>	<u>467.739.406</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0
Handbært fé .....	0	0
Veltufjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>471.206.002</u></u>	<u><u>467.739.406</u></u>



## Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	47.145.491	26.765.189
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	0	0
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	197.502.917	168.953.863
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	158.635.652	177.127.986
	<u>356.138.569</u>	<u>346.081.849</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	11.360.059	34.646.953
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	27.748.584	25.235.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	25.036.149	31.822.000
Aðrar skammtímaskuldir .....	3.777.150	3.188.415
	<u>67.921.942</u>	<u>94.892.368</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>424.060.511</u>	<u>440.974.217</u>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<u><u>471.206.002</u></u>	<u><u>467.739.406</u></u>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	12.785.842	8.565.000	23.419.256
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir .....	16.475.776	18.037.000	16.608.139
Verðbætur og gengismunur .....	23.413.901	24.781.000	9.346.732
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	0	0	0
Veltufé (til) frá rekstri	<u>52.675.519</u>	<u>51.383.000</u>	<u>49.374.127</u>
Breytingar á skammtímalíðum:			
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	588.735	0	( 2.953 )
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	0	0	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>588.735</u>	<u>0</u>	<u>( 2.953 )</u>
Handbært fé (til) frá rekstri	<u>53.264.254</u>	<u>51.383.000</u>	<u>49.371.174</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 12.347.912 )	( 7.700.000 )	( 50.853.000 )
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>( 12.347.912 )</u>	<u>( 7.700.000 )</u>	<u>( 50.853.000 )</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 23.286.894 )	( 32.304.000 )	42.270.826
Tekin ný langtímalán.....	45.000.000	45.000.000	20.000.000
Afborganir langtímalána.....	( 36.075.779 )	( 30.387.000 )	( 36.641.000 )
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	( 26.553.669 )	( 25.992.000 )	( 24.148.000 )
Fjármögnunarhreyfingar	<u>( 40.916.342 )</u>	<u>( 43.683.000 )</u>	<u>1.481.826</u>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í årsbyrjun.....</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0	0
Aðrar tekjur.....	6.657.485	7.700.000	9.041.910
	<u>6.657.485</u>	<u>7.700.000</u>	<u>9.041.910</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	1.863.014	2.100.000	1.955.517
Afskriftir.....	703.124	800.000	703.123
	<u>2.566.138</u>	<u>2.900.000</u>	<u>2.658.640</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	4.091.347	4.800.000	6.383.270
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	0	0	0
Arður af eignarhlutum.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	0	0	0
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga og óreglulegra liða.....	4.091.347	4.800.000	6.383.270
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u><u>4.091.347</u></u>	<u><u>4.800.000</u></u>	<u><u>6.383.270</u></u>

## Efnahagsreikningur

## Eignir

	2011	2010
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lendur .....	0	0
Veitukerfi .....	16.716.655	17.419.779
Aðrar eignir .....	0	0
	<u>16.716.655</u>	<u>17.419.779</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	0	0
Langtímakröfur .....	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>16.716.655</u>	<u>17.419.779</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	26.831.703	22.037.232
Aðrar skammtímakröfur .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0
Handbært fé .....	0	0
Veltufjármunir	<u>26.831.703</u>	<u>22.037.232</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>43.548.358</u></u>	<u><u>39.457.011</u></u>

Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	43.548.358	39.457.011
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	0	0
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	0	0
	0	0
Skuldir og skuldbindingar samtals	0	0
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>43.548.358</b>	<b>39.457.011</b>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	4.091.347	4.800.000	6.383.270
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir .....	703.124	800.000	703.123
Verðbætur og gengismunur .....	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	0	0	0
Veltufé (til) frá rekstri	<u>4.794.471</u>	<u>5.600.000</u>	<u>7.086.393</u>
Breytingar á skammtímalíðum:			
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	0	0	0
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	0	0	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé (til) frá rekstri	<u>4.794.471</u>	<u>5.600.000</u>	<u>7.086.393</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 4.794.471 )	( 5.600.000 )	( 7.086.393 )
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>( 4.794.471 )</u>	<u>( 5.600.000 )</u>	<u>( 7.086.393 )</u>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í årsbyrjun.....</b>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0	0
Aðrar tekjur.....	4.983.414	5.000.000	4.930.870
	<u>4.983.414</u>	<u>5.000.000</u>	<u>4.930.870</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	2.822.972	3.300.000	3.361.152
Afskriftir.....	96.580	100.000	96.579
	<u>2.919.552</u>	<u>3.400.000</u>	<u>3.457.731</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	2.063.862	1.600.000	1.473.139
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	0	0	0
Arður af eignarhlutum.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	0	0	0
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga og óreglulegra liða.....	2.063.862	1.600.000	1.473.139
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u><u>2.063.862</u></u>	<u><u>1.600.000</u></u>	<u><u>1.473.139</u></u>

## Efnahagsreikningur

## Eignir

	2011	2010
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lendur .....	0	0
Veitukerfi .....	1.895.549	1.992.129
Aðrar eignir .....	0	0
	<u>1.895.549</u>	<u>1.992.129</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	0	0
Langtímakröfur .....	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>1.895.549</u>	<u>1.992.129</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	5.371.972	3.211.530
Aðrar skammtímakröfur .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0
Handbært fé .....	0	0
Veltufjármunir	<u>5.371.972</u>	<u>3.211.530</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>7.267.521</u></u>	<u><u>5.203.659</u></u>



## Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	7.267.521	5.203.659
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	0	0
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
	0	0
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	0	0
	0	0
Skuldir og skuldbindingar samtals	0	0
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>7.267.521</b>	<b>5.203.659</b>

## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	2.063.862	1.600.000	1.473.139
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir .....	96.580	100.000	96.579
Verðbætur og gengismunur .....	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	0	0	0
Veltufé (til) frá rekstri	<u>2.160.442</u>	<u>1.700.000</u>	<u>1.569.718</u>
Breytingar á skammtímalíðum:			
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	0	0	0
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	0	0	0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Handbært fé (til) frá rekstri	<u>2.160.442</u>	<u>1.700.000</u>	<u>1.569.718</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 2.160.442 )	( 1.700.000 )	( 1.569.718 )
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>( 2.160.442 )</u>	<u>( 1.700.000 )</u>	<u>( 1.569.718 )</u>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í årsbyrjun.....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

## Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0	0
Aðrar tekjur.....	95.819.300	95.100.000	85.469.125
	<u>95.819.300</u>	<u>95.100.000</u>	<u>85.469.125</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	86.984.421	87.300.000	87.662.959
Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	21.333.088	20.700.000	20.602.910
Afskriftir.....	2.984.004	3.104.000	2.984.004
	<u>111.301.513</u>	<u>111.104.000</u>	<u>111.249.873</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	( 15.482.213 )	( 16.004.000 )	( 25.780.748 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	13.324	0	39.814
Arður af eignarhlutum.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 2.579.383 )	( 1.721.000 )	( 2.178.012 )
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
	<u>( 2.566.059 )</u>	<u>( 1.721.000 )</u>	<u>( 2.138.198 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga og óreglulegra liða.....	( 18.048.272 )	( 17.725.000 )	( 27.918.946 )
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<b><u>( 18.048.272 )</u></b>	<b><u>( 17.725.000 )</u></b>	<b><u>( 27.918.946 )</u></b>

## Efnahagsreikningur

## Eignir

	2011	2010
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lendur .....	98.282.436	90.509.408
Veitukerfi .....	0	0
Aðrar eignir .....	4.599.989	5.221.418
	<u>102.882.425</u>	<u>95.730.826</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	0	0
Langtímakröfur .....	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>102.882.425</u>	<u>95.730.826</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	3.268.738	2.944.680
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0
Handbært fé .....	9.591.937	8.803.461
Veltufjármunir	<u>12.860.675</u>	<u>11.748.141</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>115.743.100</u></u>	<u><u>107.478.967</u></u>

## Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	( 59.777.773 )	( 41.729.501 )
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	0	0
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	29.230.071	28.382.020
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>29.230.071</u>	<u>28.382.020</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	125.792.107	101.698.068
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	330.319	306.290
Aðrar skammtímaskuldir .....	20.168.376	18.822.090
	<u>146.290.802</u>	<u>120.826.448</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>175.520.873</u>	<u>149.208.468</u>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<u><u>115.743.100</u></u>	<u><u>107.478.967</u></u>

## Dvalarheimilið Silfurtún

# Yfirlit um sjóðstreymi árið 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>			
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð).....	( 18.048.272 )	( 17.725.000 )	( 27.918.946 )
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir .....	2.984.004	3.104.000	2.984.004
Verðbætur og gengismunur .....	1.183.321	1.721.000	1.022.962
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	0	0	0
Veltufé (til) frá rekstri	<u>( 13.880.947 )</u>	<u>( 12.900.000 )</u>	<u>( 23.911.980 )</u>
Breytingar á skammtímalíðum:			
Óinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun .....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun .....	( 324.058 )	0	( 1.975.013 )
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	1.346.286	0	6.458.211
Afborgun lífeyrisskuldbindingar .....	0	0	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	<u>1.022.228</u>	<u>0</u>	<u>4.483.198</u>
Handbært fé (til) frá rekstri	<u>( 12.858.719 )</u>	<u>( 12.900.000 )</u>	<u>( 19.428.782 )</u>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 10.135.603 )	( 9.600.000 )	( 2.500.000 )
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	<u>( 10.135.603 )</u>	<u>( 9.600.000 )</u>	<u>( 2.500.000 )</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>			
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	24.094.039	15.216.000	24.533.313
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	( 311.241 )	( 324.000 )	( 293.000 )
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	<u>23.782.798</u>	<u>14.892.000</u>	<u>24.240.313</u>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....</b>	<b>788.476</b>	<b>( 7.608.000 )</b>	<b>2.311.531</b>
<b>Handbært fé í årsbyrjun.....</b>	<b>8.803.461</b>	<b>8.803.000</b>	<b>6.491.930</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b><u>9.591.937</u></b>	<b><u>1.195.000</u></b>	<b><u>8.803.461</u></b>

## Félagslegar íbúðir

# Rekstrarreikningur ársins 2011

	Ársreikningur 2011	Áætlun 2011 með viðaukum	Ársreikningur 2010
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Útsvör og fasteignaskattur.....	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	0	0	0
Aðrar tekjur.....	2.713.372	2.700.000	2.813.496
	<u>2.713.372</u>	<u>2.700.000</u>	<u>2.813.496</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding.....	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	1.096.041	1.200.000	725.178
Afskriftir.....	1.166.688	1.167.000	1.166.690
	<u>2.262.729</u>	<u>2.367.000</u>	<u>1.891.868</u>
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda.....	450.643	333.000	921.628
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>			
Vaxtatekjur.....	0	0	0
Arður af eignarhlutum.....	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 3.146.835 )	( 3.564.000 )	( 2.240.750 )
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
	<u>( 3.146.835 )</u>	<u>( 3.564.000 )</u>	<u>( 2.240.750 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga og óreglulegra liða.....	( 2.696.192 )	( 3.231.000 )	( 1.319.122 )
<b>Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....</b>	<u><u>( 2.696.192 )</u></u>	<u><u>( 3.231.000 )</u></u>	<u><u>( 1.319.122 )</u></u>

## Efnahagsreikningur

## Eignir

	2011	2010
<b>Fastafjármunir:</b>		
Varanlegir rekstrarfjármunir:		
Fasteignir, lóðir og lendur .....	26.616.528	27.783.216
Veitukerfi .....	0	0
Aðrar eignir .....	0	0
	<u>26.616.528</u>	<u>27.783.216</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:		
Eignarhlutir í félögum .....	0	0
Langtímakröfur .....	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>26.616.528</u>	<u>27.783.216</u>
<b>Veltufjármunir:</b>		
Skammtímakröfur:		
Óinnheimtar skatttekjur .....	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....	0	0
Handbært fé .....	0	0
Veltufjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u><u>26.616.528</u></u>	<u><u>27.783.216</u></u>



## Skuldir og eigið fé

	2011	2010
<b>Eigið fé:</b>		
Eiginfjárreikningur .....	( 25.514.204 )	( 22.818.012 )
<b>Skuldbindingar:</b>		
Lífeyrisskuldbinding .....	0	0
<b>Langtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir .....	48.220.953	46.921.331
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0
	<u>48.220.953</u>	<u>46.921.331</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>		
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	2.701.295	2.546.966
Næsta árs afborganir langtímaskulda á eigin fyrirtæki .....	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	1.152.118	1.078.891
Aðrar skammtímaskuldir .....	56.365	54.040
	<u>3.909.778</u>	<u>3.679.897</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>52.130.732</u>	<u>50.601.228</u>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<u><u>26.616.528</u></u>	<u><u>27.783.216</u></u>

