



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 09

## Rekstrarreikningur

## Rekstrartekjur

	Fjárhagsáætlun 2019			Fjárhagsáætlun 2019		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-hluti	A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-og B-hluti	A-og B-hluti með viðaukum
Skatttekjur.....	2.693.338	0	2.693.338	2.693.338	0	2.693.338
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.481.120	43.266	1.524.386	1.481.120	43.266	1.524.386
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	885.552	6.335	891.887	1.569.183	36.335	1.605.518
	5.060.010	49.601	5.109.611	5.743.641	79.601	5.823.242
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	2.913.747	115.351	3.029.098	3.104.293	121.628	3.225.921
Annar rekstrarkostnaður.....	1.493.638	41.620	1.535.258	1.725.080	42.320	1.767.400
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	90.160 (	20.000)	70.160	95.301 (	20.000)	75.301
	4.497.545	136.971	4.634.516	4.924.674	143.948	5.068.622
<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA ).....</b>	<b>562.465 (</b>	<b>87.370)</b>	<b>475.095</b>	<b>818.967 (</b>	<b>64.347)</b>	<b>754.620</b>
Afskriftir.....	129.012	0	129.012	221.508	0	221.508
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....</b>	<b>433.453 (</b>	<b>87.370)</b>	<b>346.083</b>	<b>597.459 (</b>	<b>64.347)</b>	<b>533.112</b>
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(	280.441)	17.340 (	351.345)	18.040 (	333.305)
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....</b>	<b>153.012 (</b>	<b>70.030)</b>	<b>82.982</b>	<b>246.114 (</b>	<b>46.307)</b>	<b>199.807</b>
Skattar.....	0	0	0	0		0
Hlutdeild í afkomu .....	0		0	0		0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....</b>	<b>153.012 (</b>	<b>70.030)</b>	<b>82.982</b>	<b>246.114 (</b>	<b>46.307)</b>	<b>199.807</b>
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....	(	140.000)	106.002 (	(	140.000)	106.002 (
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>13.012</b>	<b>35.972</b>	<b>48.984</b>	<b>106.114</b>	<b>59.695</b>	<b>165.809</b>

þús. kr.



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 09

## Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.

## Rekstrarhreyfingar

	Fjárhagsáætlun 2019 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti með viðaukum
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	13.012	35.972	48.984	106.114	59.695	165.809
Reiknaðar afskriftir.....	129.012	0	129.012	221.508	0	221.508
Verðbætur og gengismunur.....	115.952	0	115.952	149.221	0	149.221
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....	( 44.000)	0 ( 44.000)	( 44.000)	( 44.000)	0 ( 44.000)	( 44.000)
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0		0	0
Breytingar á skuldbindingum.....	113.000	( 20.000)	93.000	127.650	( 20.000)	107.650
Aðrir liðir.....		0	0	( 700)	0 ( 700)	( 700)

## Veltufé frá rekstri

<b>326.976</b>	<b>15.972</b>	<b>342.948</b>	<b>559.793</b>	<b>39.695</b>	<b>599.488</b>	
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>						
Birgðir, hækkun.....		0	0		0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....		0	0		0	0
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....		0	0		0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	16.500	( 1.000)	15.500	14.107	( 1.000)	13.107
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 45.000)	0 ( 45.000)	( 45.000)	( 53.000)	0 ( 53.000)	( 53.000)
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	( 28.500)	( 1.000)	( 29.500)	( 38.893)	( 1.000)	( 39.893)
<b>298.476</b>	<b>14.972</b>	<b>313.448</b>	<b>520.900</b>	<b>38.695</b>	<b>559.595</b>	

## Handbært fé frá rekstri

## Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 330.000)	( 160.000)	( 490.000)	( 408.000)	( 185.000)	( 593.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	48.400	0	48.400	48.400	0	48.400
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	15.679	14.801	30.480	15.679	14.801	30.480
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	95.139	0	95.139	95.139	0	95.139
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>( 170.782)</b>	<b>( 145.199)</b>	<b>( 315.981)</b>	<b>( 248.782)</b>	<b>( 170.199)</b>	<b>( 418.981)</b>

## Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	113.848	23.723	137.571		0	0
Tekin ný langtímalán.....	300.000	74.500	374.500	360.000	74.500	434.500
Afborganir langtímalána.....	( 357.073)	0 ( 357.073)	( 357.073)	( 447.294)	0 ( 447.294)	( 447.294)
Afborganir leiguskuldbindinga.....		0	0		0	0
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....	( 95.139)	0 ( 95.139)	( 95.139)	( 95.139)	0 ( 95.139)	( 95.139)
Skammtímalán, breyting.....		0	0		0	0
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>( 38.364)</b>	<b>98.223</b>	<b>59.859</b>	<b>( 182.433)</b>	<b>74.500</b>	<b>( 107.933)</b>

Breyting á handbæru fé..... 89.330 ( 32.004) 57.326

Handbært fé í ársbyrjun..... 51.516 51.516

Handbært fé í árslok..... 140.846 ( 32.004) 108.842

89.685 ( 57.004) 32.681

87.825 87.825

177.510 ( 57.004) 120.506



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 09

## Efnahagsreikningur

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun			Fjárhagsáætlun		
	2019	Viðaukar	Fjárhagsáætlun	2019	Viðaukar	Fjárhagsáætlun
	A-hluti	2019	2019	A-og B-hluti	A-og B-hluti	A-og B-hluti
	upphafleg	A-hluti	A-hluti	upphafleg	A-og B-hluti	með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.255.919	160.000	5.415.919	5.563.940	185.000	5.748.940
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	735.519	0	735.519	2.320.166	0	2.320.166
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	89.733	0	89.733	120.892	0	120.892
Leigueignir.....	12.849	0	12.849	12.849	0	12.849
	<b>6.094.020</b>	<b>160.000</b>	<b>6.254.020</b>	<b>8.017.847</b>	<b>185.000</b>	<b>8.202.847</b>

## Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	236.865	0	236.865	236.866	0	236.866
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....		0	0		0	0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....		0	0		0	0
Langtímakröfur.....	381.010 (	14.801)	366.209	404.335 (	14.801)	389.534
Annað.....		0	0		0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0		0	0
	<b>617.875 (</b>	<b>14.801)</b>	<b>603.074</b>	<b>641.201 (</b>	<b>14.801)</b>	<b>626.400</b>

Fastafjármunir

## Veltufjármunir

Birgðir.....		0	0	24.477	0	24.477
Óinnheimtar tekjur.....	445.383	0	445.383	493.240	0	493.240
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	(	71.038)	3.984 (	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	10.583	0	10.583	22.349	0	22.349
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	15.695	0	15.695	15.695	0	15.695
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Skammtímaverðbréf.....		0	0		0	0
Markaðsverðbréf.....		0	0		0	0
Handbært fé.....	140.846 (	32.004)	108.842	177.510 (	57.004)	120.506
	<b>541.469 (</b>	<b>28.020)</b>	<b>513.449</b>	<b>733.271 (</b>	<b>57.004)</b>	<b>676.267</b>

Veltufjármunir

## Eignir samtals

7.253.364 117.179 7.370.543

9.392.319 113.195 9.505.514

## Efnahagsreikningur

## Skuldir og eigið fé

## Eigið fé

	Fjárhagsáætlun			Fjárhagsáætlun		
	2019	Viðaukar	Fjárhagsáætlun	2019	Viðaukar	Fjárhagsáætlun
	A-hluti	2019	2019	A-og B-hluti	A-og B-hluti	A-og B-hluti
	upphafleg	A-hluti	A-hluti	upphafleg	A-og B-hluti	með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.177.692	35.972	1.213.664	2.377.598	59.695	2.437.293
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.708	0	11.708
Hlutafé.....		0	0		0	0
	<b>1.177.692</b>	<b>35.972</b>	<b>1.213.664</b>	<b>2.389.306</b>	<b>59.695</b>	<b>2.449.001</b>

Eigið fé

## Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.200.724 (	20.000)	1.180.724	1.313.817 (	20.000)	1.293.817
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	4.810	0	4.810
	<b>1.200.724 (</b>	<b>20.000)</b>	<b>1.180.724</b>	<b>1.318.627 (</b>	<b>20.000)</b>	<b>1.298.627</b>

Skuldbindingar

## Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	3.442.196	69.300	3.511.496	4.475.892	69.300	4.545.192
Leiguskuldir.....	123.745	0	123.745	144.192	0	144.192
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	2.425	0	2.425
Aðrar langtímaskuldir.....		0	0		0	0
	<b>3.565.941</b>	<b>69.300</b>	<b>3.635.241</b>	<b>4.622.509</b>	<b>69.300</b>	<b>4.691.809</b>

Langtímaskuldir

## Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....		0	0		0	0
Viðskiptaskuldir.....	13.000	0	13.000	13.000	0	13.000
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	368.977	27.707	396.684		0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	300.881	5.200	306.081	398.952	5.200	404.152
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0		0	0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....		0	0		0	0
Fyrirframgreiðslur.....		0	0		0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	626.149 (	1.000)	625.149	649.925 (	1.000)	648.925
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....		0	0		0	0
	<b>1.309.007</b>	<b>31.907</b>	<b>1.340.914</b>	<b>1.061.877</b>	<b>4.200</b>	<b>1.066.077</b>

Skammtímaskuldir

## Heildarskuldir og skuldbindingar

6.075.672 81.207 6.156.879

7.003.013 53.500 7.056.513

## Skuldir og eigið fé samtals

7.253.364 117.179 7.370.543

9.392.319 113.195 9.505.514



## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 09

## Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki breyting	Fjárhags- áætlun			Hlutfallsleg breyting	
					Fjárhags- upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum		
					Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða		
<b>A-hluti</b>									
00	Skatttekjur				4.257.774	43.266	4.301.040	1,0%	
02	Félagsþjónusta				( 814.247)	( 29.689)	( 843.936)	3,6%	
03	Heilbrigðismál				( 8.454)		( 8.454)		
04	Fræðslu- og uppeldismál				( 1.884.418)	( 53.336)	( 1.937.754)	2,8%	
05	Menningarmál				( 176.698)	( 10.019)	( 186.717)	5,7%	
06	Æskulýðs- og íþróttamál				( 400.359)	( 15.764)	( 416.123)	3,9%	
07	Brunamál og almannavarnir			( 3.500)	( 86.724)	( 4.154)	( 90.878)	4,8%	
08	Hreinlætismál				( 51.125)		( 51.125)		
09	Skipulags- og byggingarmál				( 67.590)	( 1.547)	( 69.137)	2,3%	
10	Umferðar- og samgöngumál				( 112.754)	( 8.661)	( 121.415)	7,7%	
11	Umhverfismál				( 81.096)	( 6.851)	( 87.947)	8,4%	
13	Atvinnumál				( 94.285)	( 1.454)	( 95.739)	1,5%	
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0		0		
21	Sameiginlegur kostnaður				( 268.292)	( 17.435)	( 285.727)	6,5%	
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga				( 90.000)	20.000	( 70.000)	-22,2%	
27	Övenjulegir liðir			3.500	( 140.000)	109.502	( 30.498)	-78,2%	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				40.086	12.000	52.086	29,9%	
31	Eignasjóður				( 8.806)	114	( 8.692)	-1,3%	
33	Þjónustumiðstöð						0		
59	Aðrar A-hluta stofnanir						0		
91	Millifærslur				0		0		
<b>A-hluti</b>					0	13.012	35.972	48.984	276,5%
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>									
61	Hafnarsjóður				42.299	18.641	60.940	44,1%	
63	Vatnsveita				32.225		32.225		
65	Rafveita						0		
67	Hitaveita				( 6.521)	( 4.537)	( 11.058)	69,6%	
69	Fráveita				32.896	9.619	42.515	29,2%	
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði				( 8.036)		( 8.036)		
77	Félagslegar þjónustustofnanir						0		
89	Aðrar B-hluta stofnanir				239		239		
92	Millifærslur						0		
<b>B-hluti</b>					0	93.102	23.723	116.825	25,5%
<b>A- og B-hluti</b>					0	106.114	59.695	165.809	56,3%

## Rekstur

## Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé Langtímakröfur	Hækkun handbærs fjár Lækkun	0
			0

**Fjárfesting (eignfærsla)****Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 09**

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

**Samantekt allra viðauka**

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki Fjárfesting þús.kr.	Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
					Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
<b>A-hluti</b>							
29	Efnahagur - aðalsjóður				0		0
32	Eignasjóður - efnahagur				281.600	160.000	441.600
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0		0
<b>A-hluti</b>				<b>0</b>	<b>281.600</b>	<b>160.000</b>	<b>441.600</b>
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>							
61	Hafnarsjóður				15.000		15.000
63	Vatnsveita						0
65	Rafveita						0
67	Hitaveita				60.000	25.000	85.000
69	Fráveita				3.000		3.000
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði						0
77	Félagsl. þjón.stofn.						0
<b>B-hluti</b>				<b>0</b>	<b>78.000</b>	<b>25.000</b>	<b>103.000</b>
<b>A- og B-hluti</b>				<b>0</b>	<b>359.600</b>	<b>185.000</b>	<b>544.600</b>

**Fjárfesting****Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé	Lækkun	0
XX	Lántaka - langtímalán		0
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			
			<b>0</b>