



Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 10

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

	þús. kr.					
	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
Skatttekjur.....	2.693.338	16.300	2.709.638	2.693.338	16.300	2.709.638
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	65.901	5.125.911	5.743.641	95.901	5.839.542

Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	2.913.747	149.349	3.063.096	3.104.293	155.626	3.259.919
Annar rekstrarkostnaður.....	1.493.638	21.920	1.515.558	1.725.080	29.620	1.754.700
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	90.160 (	20.000)	70.160	95.301 (	20.000)	75.301
	4.497.545	151.269	4.648.814	4.924.674	165.246	5.089.920

Framlegð frá rekstri (EBITDA).....	562.465 (	85.368)	477.097	818.967 (	69.345)	749.622
Afskriftir.....	129.012	44.000	173.012	221.508	44.000	265.508
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	433.453 (	129.368)	304.085	597.459 (	113.345)	484.114

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(280.441)	70.340 (210.101)	(351.345)	71.040 (280.305)
			0					
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....	153.012 (	59.028)	93.984	246.114 (	42.305)	203.809
Skattar.....	0	0	0	0		0		
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0		0		
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....	153.012 (	59.028)	93.984	246.114 (	42.305)	203.809
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....	(140.000)	140.000	(140.000)	140.000	0	
			0			0		
Rekstrarniðurstaða.....	13.012	80.972	93.984	106.114	97.695	203.809		



Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 10

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	80.972	93.984	106.114	97.695	203.809
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)	44.000	0	(44.000)	44.000	0
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)

Veltufé frá rekstri

326.976	104.972	431.948	559.793	121.695	681.488	
<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)	(53.000)	0	(53.000)
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	(28.500)	(1.000)	(29.500)	(38.893)	(1.000)	(39.893)
298.476	103.972	402.448	520.900	120.695	641.595	

Handbært fé frá rekstri

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(330.000)	(199.200)	(529.200)	(408.000)	(224.200)	(632.200)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	48.400	(48.400)	0	48.400	(48.400)	0
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
Fjárfestingarhreyfingar	(170.782)	(232.799)	(403.581)	(248.782)	(257.799)	(506.581)

Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	113.848	16.723	130.571		0	0
Tekin ný langtímalán.....	300.000	74.500	374.500	360.000	74.500	434.500
Afborganir langtímalána.....	(357.073)	0	(357.073)	(447.294)	0	(447.294)
Afborganir leiguskuldbindinga.....		0	0		0	0
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....	(95.139)	0	(95.139)	(95.139)	0	(95.139)
Skammtímalán, breyting.....		0	0		0	0
Aðrir liðir.....		0	0		0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(38.364)	91.223	52.859	(182.433)	74.500	(107.933)

Breyting á handbæru fé..... 89.330 (37.604) 51.726

Handbært fé í ársbyrjun..... 51.516 51.516

Handbært fé í árslok..... 140.846 (37.604) 103.242

89.685 (62.604) 27.081

87.825 87.825

177.510 (62.604) 114.906



Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 10

Efnahagsreikningur

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2019			Fjárhagsáætlun 2019		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.255.919	203.600	5.459.519	5.563.940	228.600	5.792.540
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
	6.094.020	203.600	6.297.620	8.017.847	228.600	8.246.447

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
	617.875 (	14.801)	603.074	641.201 (	14.801)	626.400

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 (	67.054)	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 (	37.604)	103.242	177.510 (	62.604)	114.906
	541.469 (	33.620)	507.849	733.271 (	62.604)	670.667

Veltufjármunir

Eignir samtals

7.253.364 155.179 7.408.543

9.392.319 151.195 9.543.514

Efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

Eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2019			Fjárhagsáætlun 2019		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar A-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.177.692	80.972	1.258.664	2.377.598	97.695	2.475.293
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.708	0	11.708
Hlutafé.....		0	0		0	0
	1.177.692	80.972	1.258.664	2.389.306	97.695	2.487.001

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
	1.200.724 (	20.000)	1.180.724	1.318.627 (	20.000)	1.298.627

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
	3.565.941	69.300	3.635.241	4.622.509	69.300	4.691.809

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	20.707	389.684		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
	1.309.007	24.907	1.333.914	1.061.877	4.200	1.066.077

Skammtímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

6.075.672 74.207 6.149.879

7.003.013 53.500 7.056.513

Skuldir og eigið fé samtals

7.253.364 155.179 7.408.543

9.392.319 151.195 9.543.514



Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

Rekstur

Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 10

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	þús. kr.	Viðauki breyting	Fjárhags- áætlun			Hlutfallsleg breyting
					upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum	
					Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	
A-hluti								
00		Skatttekjur		16.300	4.257.774	59.566	4.317.340	1,4%
02		Félagsþjónusta		(17.000)	(814.247)	(46.689)	(860.936)	5,7%
03		Heilbrigðismál			(8.454)		(8.454)	
04		Fræðslu- og uppeldismál		(13.498)	(1.884.418)	(66.834)	(1.951.252)	3,5%
05		Menningarmál		14.000	(176.698)	3.981	(172.717)	-2,3%
06		Æskulýðs- og íþróttamál			(400.359)	(15.764)	(416.123)	3,9%
07		Brunamál og almannavarnir			(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		(10.800)	(112.754)	(19.461)	(132.215)	17,3%
11		Umhverfismál		0	(81.096)	(6.851)	(87.947)	8,4%
13		Atvinnumál		10.000	(94.285)	8.546	(85.739)	-9,1%
20		Framlög til B-hluta fyrirtækja			0		0	
21		Sameiginlegur kostnaður		(5.400)	(268.292)	(22.835)	(291.127)	8,5%
22		Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga			(90.000)	20.000	(70.000)	-22,2%
27		Övenjulegir liðir		30.498	(140.000)	140.000	0	-100,0%
28		Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			40.086	12.000	52.086	29,9%
31		Eignasjóður		20.900	(8.806)	21.014	12.208	-238,6%
33		Þjónustumiðstöð					0	
59		Aðrar A-hluta stofnanir					0	
91		Millifærslur			0		0	
		A-hluti		45.000	13.012	80.972	93.984	622,3%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
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		(7.000)	32.896	2.619	35.515	8,0%
71		Félagslegt íbúðarhúsnæði			(8.036)		(8.036)	
77		Félagslegar þjónustustofnanir					0	
89		Aðrar B-hluta stofnanir			239		239	
92		Millifærslur					0	
		B-hluti		(7.000)	93.102	16.723	109.825	18,0%
		A- og B-hluti		38.000	106.114	97.695	203.809	92,1%

Rekstur

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé Langtímakröfur	Hækkun handbærs fjár Lækkun	38.000
			38.000

**Fjárfesting (eignfærsla)****Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 10**

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
A-hluti							
29	Efnahagur - aðalsjóður				0		0
32	Eignasjóður - efnahagur			43.600	281.600	203.600	485.200
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0		0
				A-hluti	281.600	203.600	485.200
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
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-hluti	78.000	25.000	103.000
				A- og B-hluti	359.600	228.600	588.200

Fjárfesting**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé	Lækkun	(43.600)
XX	Lántaka - langtímalán		0
XX	Lántaka - skammtímalán		0
XX	Sala fastafjármuna		0
Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur			
			(43.600)