



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 05

## 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	0	2.693.338	2.693.338	0	2.693.338
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.481.120	50.632	1.531.752	1.481.120	50.632	1.531.752
þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	885.552	6.335	891.887	1.569.183	6.335	1.575.518
	5.060.010	56.967	5.116.977	5.743.641	56.967	5.800.608

## Rekstrargjöld

Laun og launatengd gjöld.....	2.913.747	15.142	2.928.889	3.104.293	19.126	3.123.419
Annar rekstrarkostnaður.....	1.493.638	18.759	1.512.397	1.725.080	18.759	1.743.839
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	90.160	0	90.160	95.301	0	95.301
	4.497.545	33.901	4.531.446	4.924.674	37.885	4.962.559

<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA ).....</b>	<b>562.465</b>	<b>23.066</b>	<b>585.531</b>	<b>818.967</b>	<b>19.082</b>	<b>838.049</b>
Afskriftir.....	129.012	0	129.012	221.508	0	221.508
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....</b>	<b>433.453</b>	<b>23.066</b>	<b>456.519</b>	<b>597.459</b>	<b>19.082</b>	<b>616.541</b>

## Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 280.441)	( 1.160)	( 281.601)	( 351.345)	( 1.160)	( 352.505)
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага.....</b>	<b>153.012</b>	<b>21.906</b>	<b>174.918</b>	<b>246.114</b>	<b>17.922</b>	<b>264.036</b>
Skattar.....	0		0	0		0
Hlutdeild í afkomu.....	0		0	0		0
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....</b>	<b>153.012</b>	<b>21.906</b>	<b>174.918</b>	<b>246.114</b>	<b>17.922</b>	<b>264.036</b>
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....	( 140.000)	0	( 140.000)	( 140.000)	0	( 140.000)
			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<b>13.012</b>	<b>21.906</b>	<b>34.918</b>	<b>106.114</b>	<b>17.922</b>	<b>124.036</b>



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 05

## 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	21.906	34.918	106.114	17.922	124.036
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)	0 (	44.000)
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0		0	0
Breytingar á skuldbindingum.....	113.000	0	113.000	127.650	0	127.650
Aðrir liðir.....		0	0	( 700)	0 (	700)

## Veltufé frá rekstri

	<b>326.976</b>	<b>21.906</b>	<b>348.882</b>	<b>559.793</b>	<b>17.922</b>	<b>577.715</b>
--	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum

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)

## Handbært fé frá rekstri

	<b>298.476</b>	<b>20.906</b>	<b>319.382</b>	<b>520.900</b>	<b>16.922</b>	<b>537.822</b>
--	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

## Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 330.000)	( 178.500)	( 508.500)	( 408.000)	( 178.500)	( 586.500)
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

## Fjárfestingarhreyfingar

	( 170.782)	( 163.699)	( 334.481)	( 248.782)	( 163.699)	( 412.481)
--	------------	------------	------------	------------	------------	------------

## Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0		0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	113.848 (	3.984)	109.864		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)	70.516	32.152	( 182.433)	74.500	( 107.933)
--	-----------	--------	--------	------------	--------	------------

Breyting á handbæru fé.....	89.330	( 72.277)	17.053	89.685	( 72.277)	17.408
-----------------------------	--------	-----------	--------	--------	-----------	--------

Handbært fé í ársbyrjun.....	51.516		51.516	87.825		87.825
------------------------------	--------	--	--------	--------	--	--------

Handbært fé í árslok.....	140.846	( 72.277)	68.569	177.510	( 72.277)	105.233
---------------------------	---------	-----------	--------	---------	-----------	---------



## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 05

## Efnahagsreikningur

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2019			Fjárhagsáætlun 2019		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	5.255.919	178.500	5.434.419	5.563.940	178.500	5.742.440
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>178.500</b>	<b>6.272.520</b>	<b>8.017.847</b>	<b>178.500</b>	<b>8.196.347</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	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 (	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 (	72.277)	68.569	177.510 (	72.277)	105.233
	<b>541.469 (</b>	<b>68.293)</b>	<b>473.176</b>	<b>733.271 (</b>	<b>72.277)</b>	<b>660.994</b>

Veltufjármunir

## Eignir samtals

7.253.364 95.406 7.348.770

9.392.319 91.422 9.483.741

## Efnahagsreikningur

## Skuldir og eigið fé

## Eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2019			Fjárhagsáætlun 2019		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2019 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2019 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	1.177.692	21.906	1.199.598	2.377.598	17.922	2.395.520
Hlutdeild minnihluta.....		0	0	11.708	0	11.708
Hlutafé.....		0	0		0	0
	<b>1.177.692</b>	<b>21.906</b>	<b>1.199.598</b>	<b>2.389.306</b>	<b>17.922</b>	<b>2.407.228</b>

## Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.200.724	0	1.200.724	1.313.817	0	1.313.817
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	4.810	0	4.810
	<b>1.200.724</b>		<b>1.200.724</b>	<b>1.318.627</b>		<b>1.318.627</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	0	368.977		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>4.200</b>	<b>1.313.207</b>	<b>1.061.877</b>	<b>4.200</b>	<b>1.066.077</b>

Skammtímaskuldir

## Heildarskuldir og skuldbindingar

6.075.672 73.500 6.149.172

7.003.013 73.500 7.076.513

## Skuldir og eigið fé samtals

7.253.364 95.406 7.348.770

9.392.319 91.422 9.483.741



## Viðauki við fjárhagsáætlun

## Samantekt allra viðauka

## Rekstur

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 05

## 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	50.632	4.308.406	1,2%
02	Félagsþjónusta				( 814.247)	( 16.919)	( 831.166)	2,1%
03	Heilbrigðismál				( 8.454)		( 8.454)	
04	Fræðslu- og uppeldismál				( 1.884.418)	( 22.807)	( 1.907.225)	1,2%
05	Menningarmál				( 176.698)	( 3.706)	( 180.404)	2,1%
06	Æskulýðs- og íþróttamál				( 400.359)	( 5.535)	( 405.894)	1,4%
07	Brunamál og almannavarnir				( 86.724)	( 112)	( 86.836)	0,1%
08	Hreinlætismál				( 51.125)		( 51.125)	
09	Skipulags- og byggingarmál				( 67.590)	( 1.039)	( 68.629)	1,5%
10	Umferðar- og samgöngumál				( 112.754)		( 112.754)	
11	Umhverfismál				( 81.096)	( 5.504)	( 86.600)	6,8%
13	Atvinnumál				( 94.285)	( 3.269)	( 97.554)	3,5%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0		0	
21	Sameiginlegur kostnaður				( 268.292)	( 10.834)	( 279.126)	4,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindinga				( 90.000)		( 90.000)	
27	Övenjulegir liðir				( 140.000)	50.438	( 89.562)	-36,0%
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				40.086		40.086	
31	Eignasjóður		( 360)		( 8.806)	( 9.439)	( 18.245)	107,2%
33	Þjónustumiðstöð						0	
59	Aðrar A-hluta stofnanir						0	
91	Millifærslur				0		0	
<b>A-hluti</b>			( 360)		13.012	21.906	34.918	168,4%
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>								
61	Hafnarsjóður				42.299	( 911)	41.388	-2,2%
63	Vatnsveita				32.225		32.225	
65	Rafveita						0	
67	Hitaveita				( 6.521)	( 2.934)	( 9.455)	45,0%
69	Fráveita				32.896	( 139)	32.757	-0,4%
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	( 3.984)	89.118	-4,3%
<b>A- og B-hluti</b>			( 360)		106.114	17.922	124.036	16,9%

## Rekstur

## Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús. kr.
XX	Handbært fé Langtímakröfur	Hækkun handbærs fjár Lækkun	( 360)
			( 360)

**Fjárfesting (eignfærsla)****Viðauki við fjárhagsáætlun****Viðauki við fjárhagsáætlun 2019 nr. 05**

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			27.000	281.600	178.500	460.100
34	Þjónustumiðstöð - efnah.				0		0
<b>A-hluti</b>					<b>281.600</b>	<b>178.500</b>	<b>460.100</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		60.000
69	Fráveita				3.000		3.000
71	Félagslegt íbúðarhúsnæði						0
77	Félagsl. þjón.stofn.						0
<b>B-hluti</b>					<b>78.000</b>	<b>0</b>	<b>78.000</b>
<b>A- og B-hluti</b>					<b>359.600</b>	<b>178.500</b>	<b>538.100</b>

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

Nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals þús.kr.
XX	Handbært fé		
XX	Lántaka - langtímalán		27.000
XX	Lántaka - skammtímalán		
XX	Sala fastafjármuna		
	Aðrar aðgerðir sem sveitarstjórn tiltekur		
			<b>27.000</b>