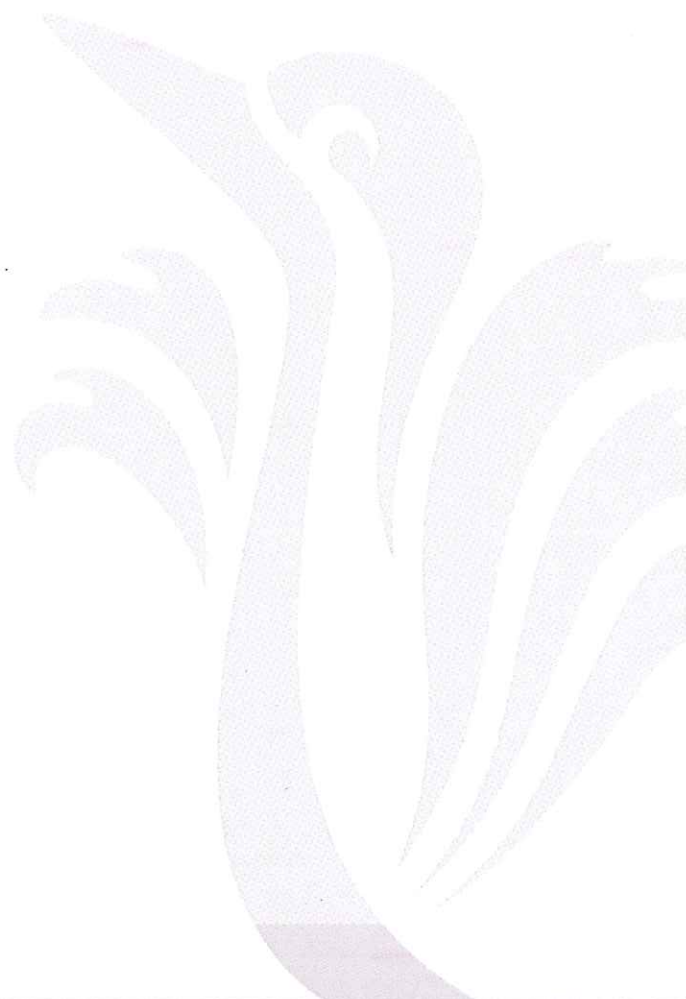




# FJÁRMÁLA- OG REKSTRARSVIÐ

3ja ára fjárhagsáætlun  
Reykjanesbæjar 2014 - 2016  
Lagt fram til fyrri umræðu í  
bæjarstjórn 6. nóvember 2012



Fjármála- og rekstrarsvið Reykjanesbæjar  
Tjarnargötu 12 Póstfang 230  
Sími 421 6700 Bréfasími 421 4667  
reykjanesbaer@reykjanesbaer.is

... [reykjanesbaer.is](http://reykjanesbaer.is)



## Inngangur

Fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árin 2014 – 2016 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði fyrir bæjarsjóð á árinu 2014 um 869,8 m.kr, á árinu 2015 um 1.069,8 m.kr og á árinu 2016 um 1.269,8 m.kr, og fyrir samstæðu á árinu 2014 um 3.368,6 m.kr, á árinu 2015 um 3.586,6 m.kr og á árinu 2016 um 3.562,6.

Rekstrarafgangur að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður fyrir bæjarsjóð á árinu 2014 um 284,8 m.kr, á árinu 2015 um 484,8 m.kr og á árinu 2016 um 684,4 m.kr, og fyrir samstæðu á árinu 2014 um 248,6 m.kr, á árinu 2015 um 448,6 m.kr og á árinu 2016 um 424,6 m.kr.

Eignir á íbúa fyrir bæjarsjóð eru áætlaðar á árinu 2014 um 2.074 þús.kr, á árinu 2015 um 2.045 þús.kr og á árinu 2016 um 2.029 þús.kr, og fyrir samstæðu á árinu 2014 3.218 þús.kr, á árinu 2015 um 3.144 þús.kr og á árinu 2016 um 3.068 þús.kr.

Skuldir og skuldbindingar á íbúa fyrir bæjarsjóð eru áætlaðar á árinu 2014 um 1.358 þús.kr, á árinu 2015 um 1.304 þús.kr og á árinu 2016 um 1.248 þús.kr, og fyrir samstæðu eru áætlaðar á árinu 2014 um 2.404 þús.kr, á árinu 2015 um 2.291 þús.kr og á árinu 2016 um 2.180 þús.kr.

Veltufjárhlutfall fyrir bæjarsjóð er á árinu 2014 um 1,0, á árinu 2015 um 0,93 og á árinu 2016 um 1,78, og fyrir samstæðu er á árinu 2014 um 1,27, á árinu 2015 um 1,3 og á árinu 2016 um 1,82.

Eiginfjárhlutfall bæjarsjóðs er fyrir árið 2014 um 34,51%, fyrir árið 2015 um 36,26% og fyrir árið 2016 um 38,49%. Eiginfjárhlutfall samstæðu er fyrir árið 2014 um 25,31%, fyrir árið 2015 um 27,11% og fyrir árið 2016 um 28,93%.

Veltufé frá rekstri fyrir bæjarsjóð er áætlað á árinu 2014 um 999,8 m.kr, á árinu 2015 um 1.199,8 m.kr og á árinu 2016 um 1.399,8 m.kr, og fyrir samstæðu er áætlað á árinu 2014 um 2.497,8 m.kr, á árinu 2015 um 2.697,8 m.kr og á árinu 2016 um 2.673,8 m.kr.

Handbært fé frá rekstri er áætlað fyrir bæjarsjóð á árinu 2014 um 964,7 m.kr, á árinu 2015 um 1.192,7 m.kr og á árinu 2016 um 1.339,8 m.kr, og fyrir samstæðu er áætlað á árinu 2014 um 2.447,1 m.kr, á árinu 2015 um 2.690,7 m.kr og á árinu 2016 um 2.643,8 m.kr.

## Framsetning áætlunar

Frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árin 2014 – 2016 samanstendur af rekstrar- og efnahagsreikningi fyrir a-hluta og samstæðureikning a og b-hluta. Til a-hluta telst bæjarsjóður, sem er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra sjóða og stofnana er sinna starfsemi sem að hluta eða öllu leyti eru fjármögnuð með skatttekjum, en auk aðalsjóðs er um að ræða eignasjóð og þjónustumiðstöð. Til b-hluta teljast stofnanir sveitarfélagsins og fyrirtæki sem að hálfu eða meirihluta eru í eigu sveitarfélagsins og eru reknar sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar. Þau fyrirtæki og stofnanir sem falla undir b-hluta eru: Fráveita Reykjaneshöfn, Reykjaneshöfn, Fasteignir Reykjaneshöfn ehf., HS Veitur hf., Íslendingur ehf / Útlendingur ehf og Þróunarsjóður Reykjaneshöfn hf.

## Helstu óvissuþættir 3ja ára áætlunar

Fjárhagsáætlun 2014 – 2016 byggir á talsverðri óvissu sem ekki er búið að leysa úr en vonast er til að skýrari svör liggja fyrir við seinni umræðu 3ja ára áætlunar.

Fyrst má nefna Eignarhaldsfélagið Fasteign hf. Málið bíður síðari umræðu, en til bráðabirgða er gert ráð fyrir ákveðinni lækkun leiguskuldbindinga sem á að ganga frá á árinu 2012 en hefur ekki verið gert ennþá.

Ekki er vitað um áhrif breytinga laga um atvinnuleysistryggingar á fjárhag sveitarfélagsins.

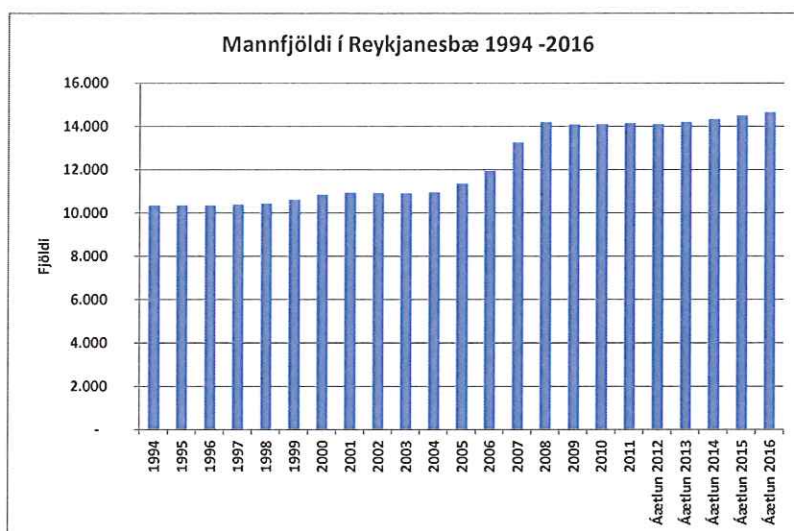


Kaflinn um fjármagnsliði er í talsverðri óvissu vegna ofangreindra atriða og sérstaklega vegna Eignarhaldsfélagsins Fasteignar hf þar sem ekki hefur verið unnt að áætla fjármagnsliði nákvæmlega vegna óvissu um tilhögun á rekstri félagsins og tímsetningar.

## Forsendur

Þriggja ára áætlun Reykjanesbæjar byggir á markmiðum um rekstur og framkvæmdir sveitarfélagsins fyrir árin 2014–2016. Áætlunin á að gefa heildarmynd af þróun tekna og gjalda auk samsetningar efnahagsreiknings og fjárstreymi. Í áætluninni er gert ráð fyrir að hún sé á föstu verðlagi og er þá miðað við að fjárhagsáætlun 2013 sé grunnur fyrir 3ja ára áætlunina. Einnig er gert ráð fyrir að nánast engar breytingar verði í hefðbundnum rekstri utan hóflegar hækkunar á skatttekjum.

Áætlunin gerir ráð fyrir að íbúafjöldgun verði um 1% á ári.



## Tekjuáætlun

### Útsvar og fasteignaskattur

Tekjur af útsvari hafa hækkað að jafnaði milli ára síðastliðin ár og áætlunin gerir ráð fyrir að svo verði að hluta til áfram. Þó er gætt varfærnisjónarmiða og áætlunin er talsvert undir þeirri hækkun sem verið hefur síðastliðin ár og eðlileg framvinda atvinnuverkefna ætti að skila. Gert er ráð fyrir að skatttekjur (með fasteignaskatti) hækki um 5% á árinu 2014 frá árinu 2013 og svo um 3% fyrir árin 2015 - 2016.

Skatttekjur	Bæjarsjóður		Samstæða	
2016	6.554.600	3%	6.554.600	3%
2015	6.354.600	3%	6.354.600	3%
2014	6.154.600	5%	6.154.600	5%
2013	5.859.620	12%	5.859.620	12%

### Jöfnunarsjóður

Ákveðið var að miða við óbreytt framlag Jöfnunarsjóðs frá árinu 2012, sem er áætlað óbreytt í fjárhagsáætlun 2013. Framlög sjóðsins hafa hækkað talsvert síðustu árin þar sem tekjur íbúa á svæðinu eru enn undir



viðmiðunarmörkum sjóðsins. Íbúafjölgun og breytt tekjusatsetning getur haft áhrif á úthlutanir sjóðsins og því er varfærnisjónarmið látið ráða og framlag sjóðsins haft óbreytt frá áætlun 2013.

## Útgjaldaliðir

### Rekstrargjöld

Rekstrargjöld bæjarsjóðs eru áætluð 8.384,4 m.kr fyrir árin 2014 – 2016. Áætluð rekstrargjöld samstæðu eru um 12.674,6 m.kr fyrir árin 2014 –2016.

Rekstrargjöld	Bæjarsjóður		Samstæða	
2016	8.384.400	0%	12.674.565	0%
2015	8.384.400	0%	12.674.565	0%
2014	8.384.400	1%	12.674.565	3%
2013	8.308.995	13%	12.353.766	10%

### Launaþróun

Almennt er ekki gert ráð fyrir fjölgun stöðugilda nema þar sem áhrif íbúafjölgunar hefur bein áhrif. Að öðru leyti er gert ráð fyrir að hlutfall launa- og launategdra gjalda verði áfram rúm 40% af heildartekjum bæjarsjóðs og um 26% af heildartekjum samstæðu.

Hlutfall launa og launategdra gjalda af heildartekjum		
	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	40%	26%
2015	41%	26%
2014	42%	26%
2013	43%	28%

Áætlað er að launakostnaður bæjarsjóðs verði 4.030,2 m.kr fyrir árin 2014 – 2016. Launakostnaður samstæðu er áætlaður 4.120,2 m.kr fyrir árin 2014 – 2016.

Laun og Itgj.	Bæjarsjóður		Samstæða	
2016	4.030.200	0%	4.120.200	0%
2015	4.030.200	0%	4.120.200	0%
2014	4.030.200	2%	4.120.200	2%
2013	3.965.765	6%	4.047.313	6%

### Fjármunatekjur / fjármagnsgjöld

Að teknu tilliti til tekna af eignarhlutum er áætlað að niðurstaða fjármagnsliða verði neikvæð á tímabilinu í bæjarsjóði og samstæðu.

### Framkvæmdir

Að öðru óbreyttu er ekki reiknað með stórum framkvæmdaverkefnum umfram venjubundið viðhald á árunum 2014 til 2016 þar sem sveitarfélagið hefur náð að byggja upp grunnskóla og leikskóla sem fullnægir íbúaföldanum.



## Rekstrarniðurstaða

Fjárhagsáætlun Reykjanesbæjar fyrir árin 2014 – 2016 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði fyrir bæjarsjóð á árinu 2014 um 869,8 m.kr, á árinu 2015 um 1.069,8 m.kr og á árinu 2016 um 1.269,8 m.kr, og fyrir samstæðu á árinu 2014 um 3.368,6 m.kr, á árinu 2015 um 3.586,6 m.kr og á árinu 2016 um 3.562,6.

Rekstrarafgangur að teknu tillit til afskrifta og fjármagnsliða, verður fyrir bæjarsjóð á árinu 2014 um 284,8 m.kr, á árinu 2015 um 484,8 m.kr og á árinu 2016 um 684,4 m.kr, og fyrir samstæðu á árinu 2014 um 248,6 m.kr, á árinu 2015 um 448,6 m.kr og á árinu 2016 um 424,6 m.kr.

## Efnahagsreikningur

Eignir bæjarsjóðs lækka óverulega á tímabilinu úr 29.735,2 m.kr á árinu 2014 í 29.699,7 m.kr á árinu 2016. Eignir samstæðu lækka einnig á tímabilinu og þá úr 46.151,6 m.kr á árinu 2014 í 44.915 m.kr á árinu 2016.

Eignir	Bæjarsjóður		Samstæða	
2016	29.699.744	0%	44.914.981	-1%
2015	29.638.780	0%	45.549.366	-1%
2014	29.735.218	0%	46.151.610	-1%
2013	29.861.911	0%	46.728.633	-2%

Skuldir og skuldbindingar bæjarsjóðs lækka á sama tíma um 1,2 milljarð króna, úr 19,5 milljörðum króna árið 2014 í 18,3 milljarða króna árið 2016. Skuldir og skuldbindingar samstæðu lækka um 2,6 milljarða króna, úr 34,5 milljörðum króna árið 2014 í 31,9 milljarða króna árið 2016.

Skuldir og skuldbindingar	Bæjarsjóður		Samstæða	
2016	18.268.783	-3%	31.920.246	-4%
2015	18.892.619	-3%	33.200.266	-4%
2014	19.473.857	-2%	34.472.145	-3%
2013	19.885.350	-11%	35.518.803	-6%

Skuldir og skuldbindingar bæjarsjóðs á íbúa lækka um 9% á tímabilinu eða úr 1.358 þús.kr á árinu 2014 í 1.248 þús.kr á árinu 2016. Skuldir og skuldbindingar samstæðu á íbúa lækka um 10% á tímabilinu eða úr 2.404 þús.kr á árinu 2014 í 2.180 þús.kr á árinu 2016.

Skuldir & skuldbind á íbúa	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	1.248	2.180
2015	1.304	2.291
2014	1.358	2.404
2013	1.400	2.501



Veltufjárhlutfall bæjarsjóðs er 1,0 á árinu 2014 og endar í 1,78 á árinu 2016. Veltufjárhlutfall samstæðu er 1,27 á árinu 2014 og endar í 1,82 á árinu 2016.

Veltufjárhlutfall	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	1,78	1,82
2015	0,93	1,30
2014	1,00	1,27
2013	1,14	1,70

Eiginfjárhlutfall bæjarsjóðs styrkist úr 34,5% á árinu 2014 í 38,5% á árinu 2016. Eiginfjárhlutfall samstæðu styrkist einnig og fer úr 25,3% á árinu 2014 í 28,9% á árinu 2016.

Eiginfjárhlutfall	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	38,5%	28,9%
2015	36,3%	27,1%
2014	34,5%	25,3%
2013	33,4%	24,0%

## Sjóðsstreymi

Veltufé frá rekstri fyrir bæjarsjóð er jákvætt á tímabilinu: 999,8 m.kr á árinu 2014, 1.199,8 m.kr á árinu 2015 og 1.399,8 m.kr á árinu 2016. Veltufé frá rekstri er einnig jákvætt fyrir samstæðu á tímabilinu: 2.497,8 m.kr á árinu 2014, 2.697,8 m.kr á árinu 2015 og 2.673,8 m.kr á árinu 2016.

Veltufé frá rekstri	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	1.399.800	2.673.800
2015	1.199.800	2.697.800
2014	999.800	2.497.800
2013	1.025.494	2.303.783

Handbært fé frá rekstri fyrir bæjarsjóð er jákvætt á tímabilinu: 964,7 m.kr á árinu 2014, 1.192,7 m.kr á árinu 2015 og 1.339,8 m.kr á árinu 2016. Handbært fé frá rekstri er einnig jákvætt fyrir samstæðu á tímabilinu: 2.447,1 m.kr á árinu 2014, 2.690,7 m.kr á árinu 2015 og 2.673,8 m.kr á árinu 2016.

Handbært fé frá rekstri	Bæjarsjóður	Samstæða
2016	1.339.800	2.673.800
2015	1.192.710	2.690.710
2014	964.700	2.447.085
2013	978.794	2.330.277

# Rekstrarreikningur 2012 til 2016 í samræmi við reikningskilareglur



	Árið 2012 með viðaukum*		Árið 2013		Árið 2014		Árið 2015		Árið 2016	
	Sveitarsjóður	Samantekð A+B	Sveitarsjóður	Samantekð A+B	Sveitarsjóður	Samantekð A+B	Sveitarsjóður	Samantekð A+B	Sveitarsjóður	Samantekð A+B
<b>Tekjur:</b>										
Skatttekjur .....	5.225.910	5.225.910	5.859.620	5.859.620	6.154.600	6.154.600	6.554.600	6.554.600	6.554.600	6.554.600
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....	1.030.000	1.030.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000	1.300.000
Aðrar tekjur .....	1.327.415	6.515.288	1.485.275	6.955.023	1.499.600	7.623.600	1.499.600	7.623.600	1.499.600	7.399.600
	7.583.325	12.771.198	8.644.895	14.114.643	8.954.200	15.078.200	9.154.200	15.278.200	9.354.200	15.254.200
<b>Gjöld:</b>										
Laun og launatengd gjöld .....	3.761.265	3.852.400	3.965.765	4.047.313	4.030.200	4.120.200	4.030.200	4.120.200	4.030.200	4.120.200
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	100.000	100.000	250.000	255.162	250.000	255.165	250.000	255.165	250.000	255.165
Aðrar rekstrarkostnaður .....	3.240.005	6.362.259	3.793.230	7.038.088	3.804.200	7.316.200	3.804.200	7.316.200	3.804.200	7.316.200
	7.101.270	10.314.659	8.008.995	11.340.563	8.084.400	11.691.565	8.084.400	11.691.565	8.084.400	11.691.565
Rekstramiðurstæða fyrir afskrifur	482.055	2.456.539	635.900	2.774.080	869.800	3.386.635	1.069.800	3.586.635	1.269.800	3.562.635
Afskrifur .....	280.000	958.218	300.000	1.013.203	300.000	983.000	300.000	983.000	300.000	983.000
Rekstramiðurstæða fyrir fjármagnsiðli .....	202.055	1.498.321	335.900	1.760.877	569.800	2.403.635	769.800	2.603.635	969.800	2.579.635
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	( 221.868 )	( 1.749.567 )	( 285.000 )	( 1.816.554 )	( 285.000 )	( 1.859.000 )	( 285.000 )	( 1.859.000 )	( 285.000 )	( 1.859.000 )
Óvenjulegir líðir .....	206.868	( 244.002 )	0	( 296.124 )	0	( 296.000 )	0	( 296.000 )	0	( 296.000 )
<b>Rekstramiðurstæða .....</b>	<b>187.055</b>	<b>( 495.248 )</b>	<b>50.900</b>	<b>( 351.801 )</b>	<b>284.800</b>	<b>248.635</b>	<b>484.800</b>	<b>448.635</b>	<b>684.800</b>	<b>424.635</b>

Allar fjárhæðir í þús. kr.

# Efnahagsreikningur 31. desember 2014 - 2016

## Eignir



	Árið 2014		Árið 2015		Árið 2016	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Allar fjárhæðir í þús. kr.</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir, veitukerfi, vélar, áhöld og tæki .....	15.490.693	38.428.554	15.265.693	38.005.554	15.040.693	37.582.554
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum .....	6.042.027	457.674	6.042.027	457.674	6.042.027	457.674
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	3.325.166	0	3.611.850	0	3.914.749	0
Aðrar langtímakröfur .....	2.252.328	2.252.328	2.251.728	2.251.728	1.128	1.128
<b>Fastafjármunir</b>	<b>11.619.521</b>	<b>2.710.002</b>	<b>11.905.605</b>	<b>2.709.402</b>	<b>9.957.904</b>	<b>458.802</b>
	27.110.214	41.138.556	27.171.298	40.714.956	24.998.597	38.041.356
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir .....	0	356.959	0	356.959		356.959
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur .....	1.400.000	2.426.834	1.350.000	2.376.834	1.350.000	2.376.834
Næsta árs atvörunir langtímakrafna á eigin fyrirtæki ..	14.401	0	15.061	0	15.751	0
Næsta árs atvörunir annarra langtímakrafna .....	600	600	600	600	2.250.600	2.250.600
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki .....	285.824	0	285.824	0	285.824	0
Aðrar skammtímakröfur .....	105.050	130.680	95.050	120.680	85.050	110.680
	1.805.875	2.915.073	1.746.535	2.855.073	3.987.225	5.095.073
<b>Veltufjármunir</b>	<b>819.129</b>	<b>2.097.981</b>	<b>720.947</b>	<b>1.979.337</b>	<b>713.922</b>	<b>1.778.552</b>
Handbætt fé .....	2.625.004	5.013.054	2.467.482	4.834.410	4.701.147	6.873.625
<b>Eignir samtals</b>	<b>29.735.218</b>	<b>46.151.610</b>	<b>29.638.780</b>	<b>45.549.366</b>	<b>29.699.744</b>	<b>44.914.981</b>



# Efnahagsreikningur 31. desember 2014 - 2016

## Eigið fé og skuldir



	Árið 2014		Árið 2015		Árið 2016	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Eigið fé</b> .....	10.261.361	11.679.465	10.746.161	12.349.100	11.430.961	12.994.735
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar .....	3.280.520	3.620.925	3.530.520	3.876.090	3.780.520	4.131.255
Aðrar skuldbindingar .....	0	809.565	0	809.565		809.565
Skuldbindingar	3.280.520	4.430.490	3.530.520	4.685.655	3.780.520	4.940.820
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....	2.382.157	14.325.797	1.969.442	13.471.733	1.568.324	12.345.900
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Leigusamningar .....	11.184.674	11.184.674	10.739.055	10.739.055	10.275.612	10.275.612
Aðrar langtímaskuldir .....		576.279		576.279		576.279
Langtímaskuldir	13.566.831	26.086.750	12.708.497	24.787.067	11.843.936	23.197.791
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....	215.502	348.704	205.602	383.704	190.100	368.202
Viðskiptaskuldir .....	150.000	687.336	150.000	687.336	150.000	687.336
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda .....	1.024.248	2.034.954	1.058.334	1.769.683	1.064.561	1.809.276
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	686.156	0	686.156	0	686.156	0
Aðrar skammtímaskuldir .....	550.600	883.911	553.510	886.821	553.510	916.821
Skammtímaskuldir	2.626.506	3.954.905	2.653.602	3.727.544	2.644.327	3.781.635
Skuldir og skuldbindingar samtals	19.473.857	34.472.145	18.892.619	33.200.266	18.268.783	31.920.246
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>29.735.218</b>	<b>46.151.610</b>	<b>29.638.780</b>	<b>45.549.366</b>	<b>29.699.744</b>	<b>44.914.981</b>

Allar fjárhæðir í þús. kr.

# Yfirlit um sjóðstreymi árið 2014 - 2016



	Árið 2014		Árið 2015		Árið 2016	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Allar fjárhæðir í þús. kr.</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstæða ársins .....	284.800	248.635	484.800	448.635	684.800	424.635
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir .....	300.000	983.000	300.000	983.000	300.000	983.000
Verðbætur og gengismunur .....	95.000	720.000	95.000	720.000	95.000	720.000
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	320.000	325.165	320.000	325.165	320.000	325.165
Aðrar breytingar .....	0	221.000	0	221.000	0	221.000
Veltufé frá rekstri	999.800	2.497.800	1.199.800	2.697.800	1.399.800	2.673.800
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	0	0	50.000	50.000	0	0
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....	34.900	19.285	2.910	2.910	0	30.000
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	( 70.000 )	( 70.000 )	( 70.000 )	( 70.000 )	( 70.000 )	( 70.000 )
Breytingar	( 35.100 )	( 50.715 )	( 7.090 )	( 7.090 )	( 60.000 )	( 30.000 )
Handbært fé frá (til) rekstrar	964.700	2.447.085	1.192.710	2.690.710	1.339.800	2.643.800
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .....	( 75.000 )	( 560.000 )	( 75.000 )	( 560.000 )	( 75.000 )	( 560.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting .....	( 166.336 )	691	( 181.744 )	600	( 197.989 )	600
Fjárfestingarhreyfingar	( 241.336 )	( 559.309 )	( 256.744 )	( 559.400 )	( 272.989 )	( 559.400 )
<b>Fjármögnunarbreyfingar:</b>						
Tekin ný langtímalán .....	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána .....	( 946.393 )	( 2.191.108 )	( 1.024.248 )	( 2.284.954 )	( 1.058.334 )	( 2.269.683 )
Víðskiptastæða við eigin fyrirtæki, breyting .....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting .....	0	0	0	0	0	0
Önnur skammtímafjármögnun .....	20.000	120.000	( 9.900 )	35.000	( 15.502 )	( 15.502 )
Fjármögnunarbreyfingar	( 926.393 )	( 2.071.108 )	( 1.034.148 )	( 2.249.954 )	( 1.073.836 )	( 2.285.185 )
<b>Hækkun (lækkun) á handberu fé .....</b>	( 203.029 )	( 183.332 )	( 98.182 )	( 118.644 )	( 7.025 )	( 200.785 )
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	1.022.158	2.281.313	819.129	2.097.981	720.947	1.979.337
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	819.129	2.097.981	720.947	1.979.337	713.922	1.778.552

# Málaflokkayfirlit 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jofnarsjóðs	Framlög jofnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármags- líðir, nettó	Óreglugjafir líðir	Rekrar- múrustaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur	6.265.000	1.300.000	430.000	7.565.000	520.000		940.000		1.460.000			7.565.000
02 Félagsþjónusta			0	430.000	0		0		0			-1.030.000
03 Heilbrigðismál			260.000	260.000	2.500.000		1.600.000		4.100.000			-3.840.000
04 Fræðslu- og uppeldismál			25.000	25.000	110.000		210.000		320.000			-295.000
05 Menngarmál			225.000	225.000	325.000		595.000		920.000			-695.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál			0	0	0		130.000		130.000			-130.000
07 Brunamál og almannavarnir			260.000	260.000	0		250.000		250.000			10.000
08 Hreinlætismál			10.000	10.000	65.000		60.000		125.000			-115.000
09 Skipulags- og byggingarmál			80.000	80.000	0		340.000		340.000			-260.000
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	200		115.000		115.200			-115.200
11 Umhverfismál			0	0	45.000		30.000		75.000			-75.000
13 Atvinnumál			0	0	0		0		0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			55.000	55.000	365.000	250.000	385.000		750.000			-695.000
21 Sameiginlegur kostnaður			0	0	0		0		250.000			-250.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0	0		0		0			0
27 Övenjulegir líðir			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			0	0	0		0		0			-285.000
<b>Aðalsjóður</b>	<b>6.265.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.345.000</b>	<b>8.910.000</b>	<b>3.930.200</b>	<b>250.000</b>	<b>4.655.000</b>	<b>0</b>	<b>8.835.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>-210.200</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður			1.260.000	1.260.000	10.000		370.000		680.000			580.000
33 Þjónustustöð			50.000	50.000	90.000		45.000		135.000			-85.000
59 Aðrar A hluta stofnanir			0	0	0		0		0			0
90 (Millifærslur)			0	0	0		0		0			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>6.265.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>2.655.000</b>	<b>10.220.000</b>	<b>4.030.200</b>	<b>250.000</b>	<b>5.070.000</b>	<b>300.000</b>	<b>9.650.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>284.800</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður			754.000	754.000	70.000	5.165	100.000		215.165			-91.165
21 Vansveita			0	0	0		0		0			0
23 Hitaveita			300.000	300.000	15.000		60.000		115.000			130.000
24 Fráveita			210.000	210.000	5.000		105.000		165.000			-130.000
41 Félagslegar íbúðir			4.860.000	4.860.000	0		3.247.000		3.795.000			429.000
87 Aðrar B hluta stofnanir			0	0	0		0		0			-374.000
91 (Millifærslur)			0	0	0		0		0			-221.000
<b>Samantelð A og B hluti</b>	<b>6.265.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>8.779.000</b>	<b>16.344.000</b>	<b>4.120.200</b>	<b>255.165</b>	<b>8.582.000</b>	<b>983.000</b>	<b>13.940.365</b>	<b>-1.859.000</b>	<b>-296.000</b>	<b>248.635</b>

# Málaflokkayfirlit 2015

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar reklarar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- líðir, nettó	Óreglugjafir líðir	Reklarar- múrustaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	6.465.000	1.300.000	430.000	7.765.000	520.000		940.000	1.460.000	1.460.000			7.765.000
02 Félagsþjónusta .....			0	430.000	0		0	0	0			-1.030.000
03 Heilbrigðismál .....			260.000	260.000	2.500.000		1.600.000	4.100.000	4.100.000			-3.840.000
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			25.000	25.000	110.000		210.000	320.000	320.000			-295.000
05 Menningarmál .....			225.000	225.000	325.000		595.000	920.000	920.000			-695.000
06 Æskulyðs- og íþróttamál .....			0	0	0		130.000	130.000	130.000			-130.000
07 Brunamál og almannavarnir .....			260.000	260.000	0		250.000	250.000	250.000			10.000
08 Hreinlætismál .....			10.000	10.000	65.000		60.000	125.000	125.000			-115.000
09 Skipulags- og byggingarmál .....			80.000	80.000	0		340.000	340.000	340.000			-260.000
10 Umferðar- og samgöngumál .....			0	0	200		115.000	115.200	115.200			-115.200
11 Umhverfismál .....			0	0	45.000		30.000	75.000	75.000			-75.000
13 Atvinnumál .....			55.000	55.000	365.000	250.000	385.000	750.000	750.000			-695.000
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja .....			0	0	0		0	250.000	250.000			-250.000
21 Sameiginlegur kostnaður .....			0	0	0		0	0	0			0
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....			0	0	0	250.000	0	0	0	-285.000		-285.000
27 Óvenjulegir líðir .....			0	0	0		0	0	0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....			0	0	0		0	0	0			-10.200
<b>Aðalsjóður</b>	<b>6.465.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.345.000</b>	<b>9.110.000</b>	<b>3.930.200</b>	<b>250.000</b>	<b>4.655.000</b>	<b>0</b>	<b>8.835.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>-10.200</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður .....			1.260.000	1.260.000	10.000		370.000	300.000	680.000			580.000
33 Þjónustustof .....			50.000	50.000	90.000		45.000	0	135.000			-85.000
59 Aðrar A hluta stofnanir .....			0	0	0		0	0	0			0
90 (Millifærslur) .....			0	0	0		0	0	0			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>6.465.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>2.655.000</b>	<b>10.420.000</b>	<b>4.030.200</b>	<b>250.000</b>	<b>5.070.000</b>	<b>300.000</b>	<b>9.650.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>484.800</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður .....			754.000	754.000	70.000	5.165	100.000	40.000	215.165	-630.000		-91.165
21 Vansveita .....			0	0	0		0	0	0			0
23 Hitaveita .....			300.000	300.000	15.000		60.000	40.000	115.000	-55.000		130.000
24 Fráveita .....			210.000	210.000	5.000		105.000	55.000	165.000	-175.000		-130.000
41 Félagslegar íbúðir .....			4.860.000	4.860.000	0		3.247.000	548.000	3.795.000	-561.000	-75.000	429.000
87 Aðrar B hluta stofnanir .....			0	0	0		0	0	0	-153.000	-221.000	-374.000
91 (Millifærslur) .....			0	0	0		0	0	0			0
<b>Samanteknið A og B hluti</b>	<b>6.465.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>8.779.000</b>	<b>16.544.000</b>	<b>4.120.200</b>	<b>255.165</b>	<b>8.582.000</b>	<b>983.000</b>	<b>13.940.365</b>	<b>-1.859.000</b>	<b>-296.000</b>	<b>448.635</b>

# Málaflokkayfirlit 2016

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jónunnarsjóðs	Framlög jónunnar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Aðrir reklar- kostnaður	Aðskriftir	Gjöld samtals	Fiármagns- líðir, nettó	Óregluþegir líðir	Reklar- móðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>				7.965.000								
00 Skatttekjur	6.665.000	1.300.000	430.000	430.000	520.000		940.000		1.460.000			7.965.000
02 Félagssjónusta			0	0	0		0		0			-1.030.000
03 Heilbrigðismál			260.000	260.000	2.500.000		1.600.000		4.100.000			-3.840.000
04 Fræðslu- og uppeldismál			25.000	25.000	110.000		210.000		320.000			-295.000
05 Menningarmál			225.000	225.000	325.000		595.000		920.000			-695.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál			0	0	0		130.000		130.000			-130.000
07 Brunamál og almannavarnir			260.000	260.000	0		250.000		250.000			10.000
08 Hreinlætismál			10.000	10.000	65.000		60.000		125.000			-115.000
09 Skipulags- og byggingarmál			80.000	80.000	0		340.000		340.000			-260.000
10 Umferðar- og samgöngumál			0	0	200		115.000		115.200			-115.200
11 Umhverfismál			0	0	45.000		30.000		75.000			-75.000
13 Atvinnumál			0	0	0		0		0			0
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja			55.000	55.000	365.000	250.000	385.000		750.000			-695.000
21 Sameiginlegur kostnaður			0	0	0		0		250.000			-250.000
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	0	0		0		0			0
27 Övunþegir líðir			0	0	0		0		0			0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			0	0	0		0		0	-285.000		-285.000
<b>Aðalsjóður</b>	<b>6.665.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>1.345.000</b>	<b>9.310.000</b>	<b>3.930.200</b>	<b>250.000</b>	<b>4.655.000</b>	<b>0</b>	<b>8.835.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>189.800</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður			1.260.000	1.260.000	10.000		370.000	300.000	680.000			580.000
33 Þjónustustöð			50.000	50.000	90.000		45.000	0	135.000			-85.000
59 Aðrar A hluta stofnanir			0	0	0		0	0	0			0
90 (Millifærslur)			0	0	0		0	0	0			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>6.665.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>2.655.000</b>	<b>10.620.000</b>	<b>4.030.200</b>	<b>250.000</b>	<b>5.070.000</b>	<b>300.000</b>	<b>9.650.200</b>	<b>-285.000</b>	<b>0</b>	<b>684.800</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður			530.000	530.000	70.000	5.165	100.000	40.000	215.165	-630.000		-315.165
21 Vansveita			0	0	0		0	0	0			0
23 Hrauveita			300.000	300.000	15.000		60.000	40.000	115.000	-55.000		130.000
24 Fráveita			210.000	210.000	5.000		105.000	55.000	165.000	-175.000		-130.000
41 Félagseigar íbúðir			4.860.000	4.860.000	0		3.247.000	548.000	3.795.000	-561.000	-75.000	429.000
87 Aðrar B hluta stofnanir			0	0	0		0	0	0	-153.000	-221.000	-374.000
91 (Millifærslur)			0	0	0		0	0	0			0
<b>Samantekt á A og B hluti</b>	<b>6.665.000</b>	<b>1.300.000</b>	<b>8.555.000</b>	<b>16.520.000</b>	<b>4.120.200</b>	<b>255.165</b>	<b>8.582.000</b>	<b>983.000</b>	<b>13.940.365</b>	<b>-1.859.000</b>	<b>-296.000</b>	<b>424.635</b>