

# Eignasjóður

---

Ársreikningur

---

2018



# Rekstrarreikningur ársins 2018

	2018	Fjárhags- áætlun	2017
<b>Rekstrartekjur:</b>			
Aðrar tekjur .....	678.634.846	664.128.001	755.908.435
	<u>678.634.846</u>	<u>664.128.001</u>	<u>755.908.435</u>
<b>Rekstrargjöld:</b>			
Laun og annar starfsmannakostnaður .....	(13.778.380)	(13.278.271)	(12.988.925)
Vörukaup .....	(640.115)	(249.657)	(90.745)
Þjónustukaup .....	(21.785.517)	(14.134.317)	(14.686.774)
Orkukostnaður .....	(2.906.023)	(2.828.527)	(3.247.575)
Viðhaldskostnaður .....	(107.017.032)	(88.724.108)	(129.278.793)
Skattar og önnur opinber gjöld .....	(42.829.449)	(42.471.980)	(39.299.248)
Annar rekstrarkostnaður .....	(8.250.380)	(8.800.647)	(6.795.350)
	<u>(197.206.896)</u>	<u>(170.487.507)</u>	<u>(206.387.410)</u>
Afskriftir fastafjármuna .....	(131.175.690)	(131.367.366)	(120.426.542)
	<u>(131.175.690)</u>	<u>(131.367.366)</u>	<u>(120.426.542)</u>
<b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>	<u>350.252.260</u>	<u>362.273.128</u>	<u>429.094.483</u>
Fjármagnsgjöld .....	(218.157.421)	(190.330.455)	(161.579.183)
Söluhagnaður .....	4.676.000	4.676.000	0
	<u>(213.481.421)</u>	<u>(185.654.455)</u>	<u>(161.579.183)</u>
<b>Rekstrarafkoma ársins</b>	<u>136.770.839</u>	<u>176.618.673</u>	<u>267.515.300</u>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir	31.12.2018	31.12.2017
<b>Fastafjármunir</b>		
Fasteignir .....	1.644.138.325	1.562.109.570
Lóðir og lendur .....	1.447.394.612	1.297.148.703
Gatnakerfi .....	990.721.050	742.744.036
Áhöld og tæki .....	128.899.460	142.995.937
	<u>4.211.153.447</u>	<u>3.744.998.246</u>
<b>Eignir</b>	<u>4.211.153.447</u>	<u>3.744.998.246</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		
<b>Eigið fé</b>		
Eigið fé .....	338.138.820	93.941.701
	<u>338.138.820</u>	<u>93.941.701</u>
<b>Langtímaskuldir og skuldbindingar</b>		
Langtímalán .....	1.891.570.586	1.519.549.899
Skuld við Aðalsjóð .....	848.200.833	909.364.147
Leiguskuldir .....	24.513.936	25.198.536
	<u>2.764.285.355</u>	<u>2.454.112.582</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>		
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....	211.732.485	171.720.671
Næsta árs afborganir til aðalsjóðs .....	90.728.202	84.938.038
Næsta árs afborganir leiguskulda .....	1.713.262	1.601.695
Skuld við Aðalsjóð .....	778.691.603	913.584.625
Aðrar skammtímaskuldir .....	25.863.720	25.098.934
	<u>1.108.729.272</u>	<u>1.196.943.963</u>
Skuldir	<u>3.873.014.627</u>	<u>3.651.056.545</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u>4.211.153.447</u>	<u>3.744.998.246</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	2018	2017
<b>Rekstrarhreyfingar</b>		
Rekstrarafkoma ársins .....	136.770.839	267.515.300
Afskriftir .....	131.175.690	120.426.542
Söluhagnaður fastafjármuna .....	(4.676.000)	0
Verðbreyting langtímalána .....	71.174.244	30.165.459
Veltufé frá rekstri	<u>334.444.773</u>	<u>418.107.301</u>
Rekstartengdar skuldir, hækkun, (lækkun) .....	764.786	(2.704.444)
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<u>335.209.559</u>	<u>415.402.857</u>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>		
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir .....	(512.352.620)	(332.352.028)
	<u>(512.352.620)</u>	<u>(332.352.028)</u>
<b>Fjármögnunarahreyfingar</b>		
Afborganir langtímaskulda .....	(191.845.147)	(183.374.870)
Nýtt langtímalán .....	560.877.990	0
Afborgun leiguskuldbindinga .....	(1.623.610)	(1.495.030)
Viðskiptastaða við Aðalsjóð, breyting .....	(190.266.172)	101.819.071
	<u>177.143.061</u>	<u>(83.050.829)</u>
Hækkun handbærs fjár .....	0	0
Handbært fé í upphafi árs .....	0	0
Handbært fé í lok árs .....	<u>0</u>	<u>0</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Skólahúsnæði Ísafirði</b>			
Mf. eigin afnot .....	(169.308.480)	(169.308.470)	(176.802.372)
Tjónabætur .....	(208.480)	0	(131.681)
Fasteignagjöld .....	11.001.525	10.220.250	10.204.530
Aðrir skattar og gjöld .....	23.920	22.538	22.346
Brunatrygging fasteigna .....	1.577.249	1.508.149	1.468.500
Viðhald húss og lóðar .....	11.143.041	22.606.207	41.819.705
Viðhald áhalda .....	388.290	802.571	329.289
Rafmagn .....	82.916	83.187	81.471
Heitt vatn .....	1.360.154	1.391.585	1.182.985
Auglýsingar .....	0	0	43.648
Húsatrygging .....	343.779	298.181	290.342
Sorphirðugjöld .....	0	5.281	34.478
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	402.500	323.640	278.779
Önnur orkukaup .....	0	0	560.000
Önnur vörukaup .....	35.650	4.657	30.985
Önnur aðkeypt þjónusta .....	110.400	500.271	257.337
Váttryggingar .....	15.436	216.217	15.791
Smááhöld .....	0	200.000	0
Vöru og sendibílar .....	0	32.261	23.558
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	328.542	2.258.682	1.168.939
Afskriftir .....	29.582.316	32.980.230	27.748.305
	<u>(113.121.242)</u>	<u>(95.854.563)</u>	<u>(91.373.065)</u>

## Skólahúsnæði Flateyri

Mf. eigin afnot .....	(15.638.808)	(15.638.809)	(18.548.916)
Fasteignagjöld .....	838.989	839.021	2.369.175
Brunatrygging fasteigna .....	170.974	163.520	159.221
Viðhald húss og lóðar .....	403.417	3.234.491	10.368.606
MF. sala efni .....	8.353	0	14.701
Auglýsingar .....	0	0	49.104
Húsatrygging .....	35.863	34.232	33.332
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	35.960	41.429
Önnur vörukaup .....	34.100	30.000	15.066
Önnur aðkeypt þjónusta .....	140.300	155.289	63.800
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	0	0	441.407
Afskriftir .....	1.363.464	1.278.040	978.036
	<u>(12.643.348)</u>	<u>(9.868.256)</u>	<u>(4.015.039)</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Skólahús Þingeyri</b>			
Mf. eigin afnot .....	(20.409.708)	(20.409.707)	(23.903.016)
Fasteignagjöld .....	1.261.005	1.261.005	1.201.568
Brunatrygging fasteigna .....	247.265	239.862	233.556
Viðhald húss og lóðar .....	3.206.317	5.564.772	5.845.980
Viðhald áhalda .....	81.680	0	0
MF. sala efni .....	16.705	0	0
Húsatrygging .....	52.794	51.171	49.826
Sorphirðugjöld .....	0	0	43.665
Önnur sérfræðipjónusta .....	0	51.729	0
Önnur vörukaup .....	29.016	0	10.199
Önnur aðkeypt þjónusta .....	112.700	50.000	46.200
Smááhöld .....	512.614	0	0
Vöru og sendibílar .....	0	0	4.088
Afskriftir .....	1.049.316	1.049.320	1.049.316
	<u>(13.840.296)</u>	<u>(12.141.848)</u>	<u>(15.418.618)</u>
<b>Skólahúsæði Suðureyri</b>			
Mf. eigin afnot .....	(19.302.864)	(19.302.869)	(22.264.824)
Fasteignagjöld .....	834.023	834.023	796.148
Brunatrygging fasteigna .....	192.686	184.410	179.562
Viðhald húss og lóðar .....	13.169.057	20.600.145	15.910.056
Viðhald áhalda .....	132.400	0	56.377
MF. sala efni .....	8.353	0	0
Húsatrygging .....	40.682	38.868	37.846
Sorphirðugjöld .....	0	0	43.501
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	35.960	58.837
Önnur vörukaup .....	0	15.000	14.725
Önnur aðkeypt þjónusta .....	0	80.001	81.400
Vöru og sendibílar .....	22.649	0	0
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	799.651	0	878.236
Afskriftir .....	1.667.148	1.667.137	1.667.148
	<u>(2.436.215)</u>	<u>4.152.675</u>	<u>(2.540.988)</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Íþróttamannvirki Ísafirði</b>			
Mf. eigin afnot .....	(122.401.272)	(122.401.246)	(134.130.948)
Styrkir, gjafir, framlög .....	0	0	(560.000)
Fasteignagjöld .....	6.724.224	6.724.224	6.375.807
Aðrir skattar og gjöld .....	51.747	11.475	33.519
Brunatrygging fasteigna .....	1.187.385	1.161.101	1.130.575
Viðhald húss og lóðar .....	9.998.609	10.443.152	11.644.031
Viðhald áhalda .....	1.088.263	864.328	20.649
MF. sala efni .....	8.353	0	0
Húsatrygging .....	255.185	279.898	272.540
Viðlagatrygging .....	53.873	52.774	51.387
Sorphirðugjöld .....	0	20.694	230.285
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	53.940	30.091
Önnur aðkeypt þjónusta .....	51.735	0	23.932
Vátryggingar .....	0	200.000	0
Vöru og sendibílar .....	0	21.508	0
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	5.928.750	0	0
Afskriftir .....	15.967.128	17.961.493	14.731.524
	<u>(81.086.020)</u>	<u>(84.606.659)</u>	<u>(100.146.608)</u>

## Íþróttamannvirki Flateyri

Mf. eigin afnot .....	(27.727.464)	(27.727.459)	(31.389.552)
Tjónabætur .....	(1.801.603)	0	0
Fasteignagjöld .....	1.641.576	1.641.544	0
Brunatrygging fasteigna .....	389.754	372.773	362.973
Viðhald húss og lóðar .....	34.700.664	4.000.000	12.260.990
Auglýsingar .....	43.400	0	0
Húsatrygging .....	84.277	82.535	80.366
Sorphirðugjöld .....	4.553	0	245.000
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	71.644	0	0
Vöru og sendibílar .....	15.741	10.754	0
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	1.425.954	406.947	72.500
Afskriftir .....	4.834.260	4.428.421	4.428.420
	<u>13.682.756</u>	<u>(16.784.485)</u>	<u>(13.939.303)</u>

## Íþróttamannvirki Þingeyri

Mf. eigin afnot .....	(26.168.940)	(26.168.945)	(29.877.912)
Fasteignagjöld .....	2.163.765	2.163.765	2.067.465
Brunatrygging fasteigna .....	453.372	433.255	421.865
Viðhald húss og lóðar .....	3.440.710	3.163.043	6.070.676
Húsatrygging .....	99.571	95.177	92.675
Sorphirðugjöld .....	0	0	227.400
Önnur sérfræðiþjónusta .....	15.500	0	0
Vöru og sendibílar .....	13.551	10.754	7.748
Afskriftir .....	4.005.828	4.005.833	4.005.828
	<u>(15.976.643)</u>	<u>(16.297.118)</u>	<u>(16.984.255)</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Íþróttamannvirki Suðureyri</b>			
Mf. eigin afnot .....	(16.437.444)	(16.437.451)	(18.402.204)
Tjónabætur .....	0	0	(6.388.159)
Fasteignagjöld .....	595.365	595.365	572.100
Brunatrygging fasteigna .....	147.944	144.304	140.510
Viðhald húss og lóðar .....	2.198.308	3.000.000	5.777.002
Viðhald áhalda .....	9.381	0	0
Húsatrygging .....	31.792	30.995	30.180
Sorphirðugjöld .....	0	0	10.161
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	35.960	0
Afskriftir .....	2.999.160	2.999.166	2.999.160
	<u>(10.455.494)</u>	<u>(9.631.661)</u>	<u>(15.261.250)</u>

## Þjónustubyggingar Ísafirði

Mf. eigin afnot .....	(78.042.828)	(78.042.821)	(87.925.020)
Styrkir, gjafir, framlög .....	(3.470.000)	0	0
Fasteignagjöld .....	4.974.495	5.771.363	5.084.268
Aðrir skattar og gjöld .....	23.460	22.950	0
Brunatrygging fasteigna .....	906.192	832.249	856.750
Viðhald húss og lóðar .....	15.529.734	8.815.488	4.681.291
Viðhald áhalda .....	0	0	832.729
MF. sala efni .....	41.763	0	0
Húsatrygging .....	115.575	85.442	108.786
Sorphirðugjöld .....	12.097	0	9.020
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	219.643	174.901	218.369
Lögfræðiþjónusta .....	1.659.697	0	0
Önnur vörukaup .....	6.510	0	0
Önnur aðkeypt þjónusta .....	35.000	150.001	143.050
Vátryggingar .....	6.894	207.244	7.054
Vöru og sendibílar .....	13.756	0	386.119
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	679.285	0	0
Afskriftir .....	6.783.756	10.390.198	6.628.428
	<u>(50.504.971)</u>	<u>(51.592.985)</u>	<u>(68.969.156)</u>

## Þjónustubyggingar, innskattanlegar

Mf. eigin afnot .....	(3.292.728)	(3.292.729)	(3.399.168)
Fasteignagjöld .....	188.247	188.247	181.229
Brunatrygging fasteigna .....	17.239	33.079	32.209
Viðhald húss og lóðar .....	990.938	200.000	91.835
Húsatrygging .....	1.748	1.700	1.655
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	35.960	0
Vátryggingar .....	11.052	0	0
Afskriftir .....	653.844	84.850	84.852
	<u>(1.429.660)</u>	<u>(2.748.893)</u>	<u>(3.007.388)</u>



# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Þjónustubyggingar Flateyri</b>			
Mf. eigin afnot .....	(5.746.848)	(3.622.363)	(4.190.808)
Fasteignagjöld .....	291.078	223.776	212.738
Brunatrygging fasteigna .....	62.150	45.248	44.058
Viðhald húss og lóðar .....	392.063	1.323.280	0
Húsatrygging .....	11.714	9.014	8.777
Sorphirðugjöld .....	116.319	55.176	26.730
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	35.185	0	0
Önnur aðkeypt þjónusta .....	0	0	31.000
Afskriftir .....	2.052	71.094	71.088
	<u>(4.836.287)</u>	<u>(1.894.775)</u>	<u>(3.796.417)</u>

## Þjónustubyggingar Þingeyri

Mf. eigin afnot .....	(15.204.972)	(15.204.986)	(17.292.672)
Fasteignagjöld .....	692.791	692.791	649.236
Brunatrygging fasteigna .....	133.700	129.841	126.428
Viðhald húss og lóðar .....	2.611.997	400.000	127.734
Húsatrygging .....	25.994	26.155	25.468
Sorphirðugjöld .....	4.804	0	4.774
Afskriftir .....	153.720	226.872	101.880
	<u>(11.581.966)</u>	<u>(13.729.327)</u>	<u>(16.257.152)</u>

## Þjónustubyggingar Suðureyri

Mf. eigin afnot .....	(9.626.904)	(9.626.909)	(11.200.404)
Fasteignagjöld .....	385.644	385.644	367.656
Brunatrygging fasteigna .....	82.442	78.767	76.696
Húsatrygging .....	17.257	16.452	16.019
Sorphirðugjöld .....	3.866	0	11.456
	<u>(9.137.695)</u>	<u>(9.146.046)</u>	<u>(10.728.577)</u>

## Opnir leikvællir

Viðhald húss og lóðar .....	0	2.000.000	1.785.499
Sorphirðugjöld .....	0	0	227.400
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	83.200	622.108	27.274
Vöru og sendibílar .....	0	0	18.247
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	0	350.000	0
Afskriftir .....	816.880	570.480	570.480
	<u>900.080</u>	<u>3.542.588</u>	<u>2.628.900</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Jarðeignir</b>			
Aðrar tekjur .....	(166.344)	0	(21.349.627)
Mf. eigin afnot .....	(80.740.752)	(80.740.741)	(75.241.056)
Fasteignagjöld .....	8.485.566	8.108.361	6.521.083
Aðrir skattar og gjöld .....	20.064	0	0
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	0	143.840	160.613
Lögfræðiþjónusta .....	769.010	0	72.000
Þinglýsingargjöld .....	43.200	0	6.992
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	0	1.000.000	1.131.361
Afskriftir .....	26.680.800	30.481.261	23.673.516
	<u>(44.908.456)</u>	<u>(41.007.279)</u>	<u>(65.025.118)</u>
<b>Íbúðarhúsnæði</b>			
Aðrar tekjur .....	(155.387)	0	(2.600.000)
Mf. eigin afnot .....	(4.377.564)	(4.377.567)	(4.988.808)
Styrkir, gjafir, framlög .....	(3.700.000)	0	(900.000)
Fasteignagjöld .....	920.266	920.271	900.268
Brunatrygging fasteigna .....	131.783	126.781	123.448
Viðhald húss og lóðar .....	3.085.290	703.323	7.428.850
Húsatrygging .....	24.046	22.998	22.394
Sorphirðugjöld .....	21.391	10.000	16.202
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	176.952	174.901	221.621
Önnur orkukaup .....	487.104	347.886	444.135
Önnur aðkeypt þjónusta .....	0	0	15.000
Aðkeypt sérfræðiaðstoð .....	0	150.000	0
Afskriftir .....	75.540	75.542	75.540
	<u>(3.310.579)</u>	<u>(1.845.865)</u>	<u>758.650</u>
<b>Aðrar húseignir Ísafirði</b>			
Mf. eigin afnot .....	(10.192.308)	(10.192.316)	(10.884.288)
Fasteignagjöld .....	769.947	769.947	698.862
Brunatrygging fasteigna .....	145.187	188.141	129.470
Viðhald húss og lóðar .....	0	72.386	277.247
Húsatrygging .....	18.709	44.101	17.351
Önnur orkukaup .....	679.587	600.000	677.437
Afskriftir .....	699.360	699.372	699.360
	<u>(7.879.518)</u>	<u>(7.818.369)</u>	<u>(8.384.561)</u>

# Sundurliðanir

	2018	Fjárhagsáætlun	2017
<b>Ýmsar fasteignir aðrar</b>			
Hagnaður af sölu eigna .....	0	0	0
Aðrar tekjur .....	(1.867.848)	0	0
Mf. eigin afnot .....	(6.967.416)	(6.967.417)	(7.796.448)
Fasteignagjöld .....	191.434	348.877	348.380
Brunatrygging fasteigna .....	39.356	63.587	68.876
Viðhald húss og lóðar .....	4.426.454	930.922	3.950.247
Húsatrygging .....	5.491	11.594	11.288
Sorphirðugjöld .....	5.249	31.064	3.629
Millifærð þjónusta rekstrareininga .....	35.496	0	0
Önnur orkukaup .....	296.262	405.869	301.547
Önnur aðkeypt þjónusta .....	310.000	0	0
Afskriftir .....	687.372	687.383	687.372
	<u>(2.838.150)</u>	<u>(4.488.121)</u>	<u>(2.425.109)</u>

## Eignarsjóður yfirstjórn

Mánaðarlaun .....	7.697.470	7.376.144	7.121.010
Yfirvinna .....	3.837.031	3.676.867	3.549.677
Önnur laun .....	205.844	205.844	187.146
Launatengd gjöld .....	2.038.035	2.019.416	2.131.092
Símakostnaður .....	38.948	72.000	36.028
Þátttaka í sameiginlegum kostnaði .....	7.091.472	7.091.477	5.706.708
Lögfræðiþjónusta .....	0	0	493.749
Önnur sérfræðiþjónusta .....	0	0	257.550
Annar kostnaður .....	900	0	900
Önnur aðkeypt þjónusta .....	665.493	0	10.250
Ferðakostnaður .....	137.393	240.001	151.548
Smááhöld .....	22.225	0	19.770
	<u>21.734.811</u>	<u>20.681.749</u>	<u>19.665.428</u>

## Áhöld og tæki

Aðrar tekjur .....	0	0	(545.000)
Mf. eigin afnot .....	(35.677.884)	(34.665.196)	(45.195.552)
Aðrir skattar og gjöld .....	750.318	726.543	692.870
Viðhald áhalda .....	20.419	0	0
MF. sala efni .....	10.913	0	0
Önnur aðkeypt þjónusta .....	0	10.001	0
Vátryggingar .....	1.159.121	1.024.088	946.536
Afskriftir .....	33.153.746	21.710.674	30.226.289
	<u>(583.367)</u>	<u>(11.193.890)</u>	<u>(13.874.857)</u>