



Reykjanesbær, 11.12.2015.

Efni: Greinagerð með fjárhagsáætlun 2016 - 2019.

Fjárhagsáætlun 2016 – 2019 er háð mikilli óvissu þar sem Reykjanesbær hefur verið í viðræðum við kröfuhafa bæjarins og er þeim viðræðum ekki lokið. Viðræðurnar hafa snúist um niðurfærslu lána með það að markmiði að skuldaviðmið sveitarstjórnarlaga náist fyrir árslok 2022. Gert var ráð fyrir að viðræðum við kröfuhafa yrði lokið fyrir árslok 2015 en hugsanlegt er að þær munu dragast inn á árið 2016. Þar af leiðir, eins og kemur fram í fjárhagsáætlun, er til staðar óleyst fjárþörf sem fyrst og fremst liggur hjá Reykjaneshöfn. Takist ekki samningar við kröfuhafa er enn til staðar óleyst fjárþörf sem bæjarfélagið þarf að leysa.

Samkvæmt verkefnaáætlun bæjarstjórnar sem gengur undir nafninu Sóknin átti að auka framlegð A hluta bæjarsjóðs og hafa framlegðina að lágmarki 900 m.kr. Í fjárhagsáætlun 2016 er framlegð A hluta 964,7 m.kr. eða 8,6%. Jafnframt á að draga úr fjárfestingum skv. uppfærðri Sókn og eru þær áætlaðar um 300 m.kr. í fjárhagsáætlun 2016. Liður þrjú í Sókninni fjallaði um sölu eigna og endurskipulagningu skulda og liður 4 um starfsemi B-hluta stofnanna. Bæjarfélagið er í viðræðum við kröfuhafa eins og kemur fram hér að framan sem snúast um bæði lið 3 og 4 í áætluninni. Ekki er komin niðurstaða í viðræðum við kröfuhafa.





Fjárhagsáætlunarvinnan fyrir árið 2016 hefur gengið út að einblína á lögbundin verkefni og að halda því þjónustustigi sem verið hefur í þeim tilvikum. Talsverðar hagræðingaraðgerðir hafa verið og þá aðallega í ólögbundnum verkefnum.

Fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árið 2016 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði um 964,7 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 3.905 m.kr. fyrir samstæðu. Rekstrarhalli bæjarsjóðs, að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður um 546,7 m.kr. og rekstrarhalli samstæðu verður um 236,1 m.kr.

Fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árið 2017 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði um 1.038,9 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 3.647,4 m.kr. fyrir samstæðu. Rekstrarhalli bæjarsjóðs, að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður um 550,4 m.kr. og rekstrarhalli samstæðu verður um 749,3 m.kr.

Fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árið 2018 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði um 1.051,4 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 3.921,6 m.kr. fyrir samstæðu. Rekstrarhalli bæjarsjóðs, að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður um 428,4 m.kr. og rekstrarhalli samstæðu verður um 470 m.kr.

Fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar fyrir árið 2019 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði um 689,2 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 3.717,9 m.kr. fyrir samstæðu. Rekstrarhalli bæjarsjóðs, að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður um 673,4 m.kr. og rekstrarhalli samstæðu verður um 869,8 m.kr.

Framsetning áætlunar

Frumvarp að fjárhagsáætlun Reykjaneshöfnar 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 Reykjaneshöfnar, Reykjaneshöfn, Fasteignir Reykjaneshöfnar ehf., HS Veitur hf., og fasteignin sem hýsir hjúkrunarheimilið að Nesvöllum.

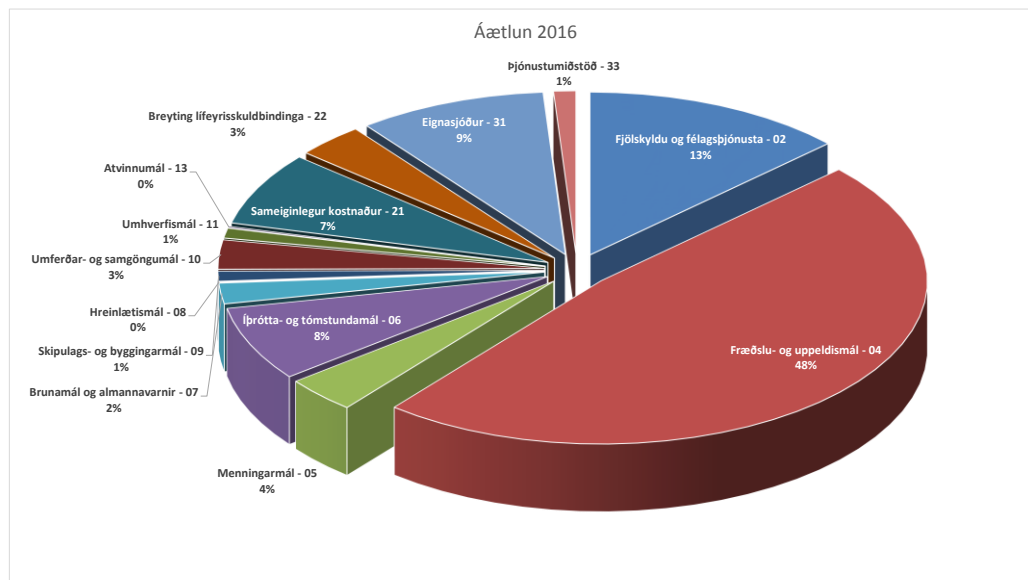
Rekstur málaflokka

Markmiðið með verklagi við fjárhagsáætlunargerð er að bæta meðferð fjármuna bæjarins og lágmarka frávik frá fjárhagsáætlun.



Undanfarin ár hefur fjárhagsáætlun Reykjanesbæjar verið rammaáætlun þar sem málaflokkum og stofnunum eru veittar heildarfjárveitingar. Gengið hefur verið út frá því að stjórnendur sviða og stofnana hafi bestu forsendur til að vinna frekar úr þeim verkefnum sem ákveðið er að framfylgja, og leita hagkvæmstu leiða til að framkvæma. Mikilvægt er að ákvarðanataka sé eins nálægt notendum þjónustunnar og við verður komið. Þannig verður ábyrgð skýrari og ákveðið athafnafrelsi myndast í rekstri málaflokka.

Fræðslu- og uppeldismál eru sem fyrr langstærsti málaflokkurinn en útgjöld til fræðslumála nema 48% af heildarútgjöldum til allra málaflokka. Fjölskyldu- og félagsþjónusta er með 13%, íþrótta- og tómsundamál er 8%, umhverfis-, umferðar- og skipulagsmál eru með 5%, menningarmál er með 4% af heildarútgjöldum og brunamál og almannavarnir taka til sín 2%. Sameiginlegur kostnaður nemur 7% af heildarútgjöldum en undir þennan málaflokk falla nefndir og ráð, rekstur ráðhúss, tölvu og upplýsingamál fyrir allar stofnanir. Inni í þessum málaflokki er einnig utanumhald um framlög til Sambands sveitarfélaga á Suðurnesjum. Þjónustumiðstöð er um 1% og eignasjóður er um 9%. Lífeyrisskuldbindingar eru um 3%.



Meðfylgjandi er málaflokkayfirlit vegna A hluta:

	Rauntölur árið 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Skatttekjur	8.129.758	9.070.000	9.705.000	10.284.406	10.845.816	11.415.930
Skatttekjur	8.129.758	9.070.000	9.705.000	10.284.406	10.845.816	11.415.930
	Rauntölur árið 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Fjölskyldu og félagsþjónusta - 02	1.419.785	1.392.015	1.353.202	1.425.972	1.486.416	1.546.786
Fræðslu- og uppeldismál - 04	4.330.265	4.620.130	4.966.200	5.263.480	5.639.732	6.398.644
Menningarmál - 05	353.335	399.000	372.845	392.315	408.500	424.551
Íþrótta- og tómsundamál - 06	763.930	751.835	768.155	807.939	841.019	873.759
Brunamál og almannavarnir - 07	151.000	187.000	211.450	219.274	225.852	231.724
Hreinlætismál - 08	- 15.500	- 3.000	4.300	4.459	4.593	4.712
Skipulags- og byggingarmál - 09	116.700	99.070	102.625	108.172	112.779	117.386
Umferðar- og samgöngumál - 10	238.500	305.100	299.750	310.841	320.166	328.490
Umhverfismál - 11	120.400	99.000	100.750	104.478	107.612	110.410
Atvinnumál - 13	65.700	36.250	14.200	14.725	15.167	15.562
Sameiginlegur kostnaður - 21	563.555	752.095	758.245	796.392	798.101	829.570
Breyting lífeyrisskuldbindinga - 22	275.000	300.000	350.000	374.500	394.723	416.038
Fjármagnstekjur- og gjöld - 28	- 202.114	- 101.548	- 135.590	- 120.438	- 99.615	- 160.169
Samtals aðalsjóður	8.180.556	8.836.947	9.166.132	9.702.109	10.255.045	11.137.463
Eignasjóður - 31	683.941	794.895	971.561	1.009.586	894.054	823.208
Þjónustumiðstöð - 33	114.743	105.776	114.017	123.128	125.080	128.612
Samtals gjöld bæjarsjóðs	8.979.240	9.737.618	10.251.710	10.834.823	11.274.179	12.089.283
Samtals hagnaður (tap)	- 849.482	- 667.618	- 546.710	- 550.417	- 428.363	- 673.353



Forsendur

Forsendur fjárhagsáætlunar eru eftirfarandi:

Forsenduyfirlit langtímaspár - rekstrartekjur					
	Útkomuspá 2015	2016	2017	2018	2019
Skatttekjur					
Íbúafjölgun		1%	1%	1%	0,01
Atvinnuleysi		Óbreytt	Óbreytt	Óbreytt	Óbreytt
Aldurssamsetning íbúa		Óbreytt	Óbreytt	Óbreytt	Óbreytt
Útvarshlutfall	15,05%	Óbreytt frá fyrra ári	Lækkun í 14,52%	Óbreytt frá fyrra ári	Óbreytt frá fyrra ári
Fasteignaskattur	A flokkur 0,5% B flokkur 1,32% C flokkur 1,65%	Óbreytt hlutföll	Óbreytt hlutföll	Óbreytt hlutföll	Óbreytt hlutföll
Uppbygging fasteigna		Engin fjölgun, almennar verðlagshækkunar	Engin fjölgun, almennar verðlagshækkunar	Engin fjölgun, almennar verðlagshækkunar	Engin fjölgun, almennar verðlagshækkunar
Verðlag - launavísitala skv. þjóðhagsspá		8,7%	7,0%	5,4%	5,4%
Verðlag - neysluvísitala skv. þjóðhagsspá		3,2%	3,7%	3,0%	2,6%
Breyting frá fyrra ári samkvæmt áætlun		8,7%	6,5%	6,1%	5,9%
Framlög jöfnunarsjóðs					
Framlög	Óbreytt frá fyrra ári	Óbreytt frá fyrra ári	Óbreytt frá fyrra ári	Óbreytt frá fyrra ári	Óbreytt frá fyrra ári
Verðlag - neysluvísitala skv. þjóðhagsspá		3,2%	3,7%	3,0%	2,6%
Breyting frá fyrra ári samkvæmt áætlun		0,0%	3,7%	3,0%	2,6%
Aðrar tekjur					
Uppbygging Helgúvík	USÍ	Thorsil bætist við Uppfært í samræmi við ákvörðun bæjarráðs	Engin ný verkefni	Engin ný verkefni	Engin ný verkefni
Gjaldskrár	Gildandi gjaldskrár		Óbreyttar	Óbreyttar	Óbreyttar
Verðlag - neysluvísitala skv. þjóðhagsspá		3,2%	3,7%	3,0%	2,6%
Breyting frá fyrra ári samkvæmt áætlun		12,9%	-5,1%	4,6%	3,7%



Forsenduyfirlit langtímaspár - rekstrargjöld

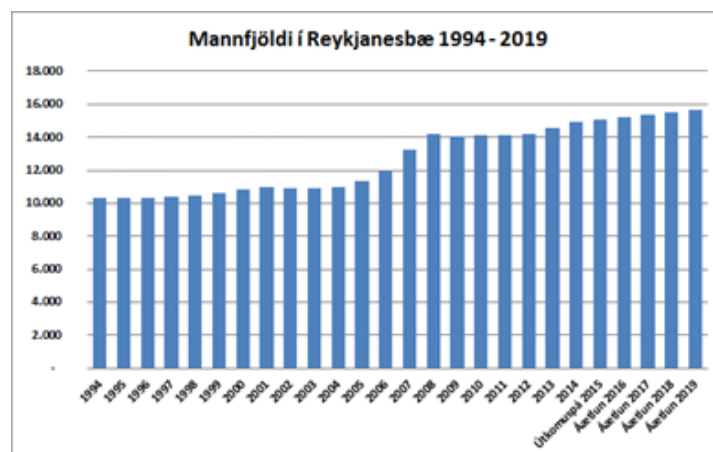
	Útkomuspá 2015	2016	2017	2018	2019
Laun og launatengd gjöld					
Kjarasamningar	Uppreiknað í kjarasamninga haust 2015	Í samræmi við gildandi samninga haust 2015	Í samræmi við gildandi samninga haust 2015	Í samræmi við gildandi samninga haust 2015	Í samræmi við gildandi samninga haust 2015
Stöðugildi	Í samræmi við stöðugildi að hausti	Viðbót 1 fjármálasvið og 5 leikskólar 8,7%	Óbreytt frá fyrra ári 7,0%	Viðbót vegna nýr leikskóli 5,4%	Viðbót vegna nýr grunnskóli 5,4%
Verðlag - launavísitala skv. þjóðhagsspá					
Breyting í núverandi áætlun		5,7%	6,9%	7,5%	11,1%
Annar rekstrarkostnaður					
Hagræðing		Almennar aðgerðir	Almennar aðgerðir	Almennar aðgerðir	Almennar aðgerðir
Verðlag - neysluvísitala skv. þjóðhagsspá		3,2%	3,7%	3,0%	2,6%
Breyting í núverandi áætlun		9,4%	-0,5%	2,4%	4,1%
Fjármagnsliðir					
Vextir	Samkvæmt gildandi lánasamningum	Samkvæmt lánasamningum 3,2%	Samkvæmt lánasamningum 3,7%	Samkvæmt lánasamningum 3,0%	Samkvæmt lánasamningum 2,6%
Verðlag - neysluvísitala skv. þjóðhagsspá					



Forsenduyfirlit langtímaspár - efnahagur og fleira

	Útkomuspá 2015	2016	2017	2018	2019
Innlausnir á eignum					
Sala fastafjármuna	Ein eign	Engin	Engin	Engin	Engin
Eignarhlutir í félögum	Ekkert	Engin	Engin	Engin	Engin
Langtímakröfur	Í samræmi við ársreikning 2014, Magma færð í núll	Í samræmi við ársreikning 2014, USÍ	Í samræmi við ársreikning 2014	Í samræmi við ársreikning 2014	Í samræmi við ársreikning 2014
Fjárfestingar					
Langtímaáætlun	Í samræmi við sóknaráætlun	Í samræmi við uppfærða sóknaráætlun	Í samræmi við uppfærða sóknaráætlun + leikskóli	Í samræmi við uppfærða sóknaráætlun + grunnskóli	Í samræmi við sóknaráætlun
Afborganir langtímaskulda og skuldbindinga					
Afborganir langtímaskulda	Í samræmi við gildandi lánasamninga haust 2015	Í samræmi við gildandi lánasamninga haust 2015	Í samræmi við gildandi lánasamninga haust 2015	Í samræmi við gildandi lánasamninga haust 2015	Í samræmi við gildandi lánasamninga haust 2015
Nýjar lántökur	Endurfjármögnun Lánasjóður, lántaka HS veitur	Engin	Engin	Lántaka HS Veitur	Engin
Skuldbindandi leigusamningar	Í samræmi við gildandi leigusamninga	Í samræmi við gildandi leigusamninga	Í samræmi við gildandi leigusamninga	Í samræmi við gildandi leigusamninga	Í samræmi við gildandi leigusamninga
Lífeyrisskuldbindingar	Í samræmi við útreikning trygginga-stærðfræings í árslok 2014	Í samræmi við útreikning trygginga-stærðfræings í árslok 2014	Í samræmi við útreikning trygginga-stærðfræings í árslok 2014	Í samræmi við útreikning trygginga-stærðfræings í árslok 2014	Í samræmi við útreikning trygginga-stærðfræings í árslok 2014
Annað					
HS Veitur	Í samræmi við áætlun félagsins 2015, arður í samræmi við greiddan arð	450 mkr arður og RNB fær 50,1% af því	450 mkr arður og RNB fær 50,1% af því	450 mkr arður og RNB fær 50,1% af því	1.002 mkr arður og RNB fær 50,1% af því

Mannfjöldaspá er eftirfarandi:





Ár	Íbúafjöldi
1994	10.347
1995	10.340
1996	10.351
1997	10.395
1998	10.436
1999	10.603
2000	10.840
2001	10.942
2002	10.914
2003	10.907
2004	10.954
2005	11.346
2006	11.928
2007	13.256
2008	14.208
2009	14.081
2010	14.091
2011	14.137
2012	14.231
2013	14.527
2014	14.924
Útkomuspá 2015	15.075
Áætlun 2016	15.225
Áætlun 2017	15.376
Áætlun 2018	15.530
Áætlun 2019	15.685

Nýframkvæmdir eru eftirfarandi:

Nýframkvæmdir - stofnkostnaður 2016:	Seinni umræða		Bókhaldnúmer
Aðgengismál	10.000.000	Fjárm.RNB	
Uppbygging ferðamannastaða	25.000.000	Fjárm.RNB	
Ásahverfi - göngustígar ofl.	25.000.000	Fjárm.RNB	
Tenging FLE	5.000.000	Fjárm.RNB	
Bílafloti þjónustumiðstöðvar og eignasjóðs	25.000.000	Fjárm.RNB	
Efning miðbæjar	15.000.000	Fjárm.RNB	
Hönnun á grunn- og leikskóla	25.000.000	Fjárm.RNB	
Hjallatún - klára hús og lóð	15.000.000	Fjárm.RNB	
Heiðarsel	5.000.000	Fjárm.RNB	
LED lýsingar í byggingum	20.000.000	Fjárm.RNB	
Háaleitisskóli	20.000.000	Fjárm.RNB	
Gamla búð	10.000.000	Fjárm.RNB	
Fischershús	10.000.000	Fjárm.RNB	
Hæfingarstöð - lóð	2.000.000	Fjárm.RNB	
Tjarnarsel brunaviðvörunarkerfi	3.000.000	Fjárm.RNB	
	215.000.000		
Ófyrirséð	85.000.000	Fjárm.RNB	
	300.000.000		



Tekjuáætlun

Útsvarsprósenta verður áfram 15,05% á árinu 2016 sem er sama hlutfall og var árið 2015. Er það í samræmi við heimild í sveitarstjórnarlögum og samkomulag Reykjanesbæjar og Innanríkisráðherra. Fasteignaskattur verður áfram sá sami og á síðasta ári eða 0,500% fyrir íbúðarhúsnæði og 1,65% af atvinnu- og iðnaðarhúsnæði.

Veittur verður 25% afsláttur á lóðaleigu til þeirra sem greiða 2% af lóðamati og þannig dregið úr mismun sem verið hefur á milli þeirra sem greiða lóðarleigu sem hlutfall af fasteignamati lóðar og þeirra sem greiða samkvæmt hlutfalli af verkamanna kaupum.

Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	9.328.559	6%	9.258.187	6%
2018	8.811.342	6%	8.742.753	6%
2017	8.309.600	7%	8.243.137	7%
2016	7.801.440	9%	7.737.595	9%
2015	7.176.990	17%	7.116.990	17%
2014	6.159.524	4%	6.077.436	4%

Skatttekjur án jöfn.sj. á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	595	5%	590	5%
2018	567	5%	563	5%
2017	540	5%	536	5%
2016	512	8%	508	8%
2015	476	15%	472	16%
2014	413	2%	407	1%

Skatttekjur með jöfnunarsj.	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	11.191.556	5%	11.121.184	5%
2018	10.627.129	6%	10.558.540	6%
2017	10.072.500	6%	10.006.037	6%
2016	9.501.440	7%	9.437.595	7%
2015	8.876.990	12%	8.816.990	12%
2014	7.960.081	7%	7.877.993	7%

Skatttekjur með jöfn.sj. á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	714	4%	709	4%
2018	684	4%	680	4%
2017	655	5%	651	5%
2016	624	6%	620	6%
2015	589	10%	585	11%
2014	533	4%	528	4%

Útsvarstekjur 2016 eru áætlaðar 6.550 m.kr. Tekjur af fasteignaskatti 2016 eru áætlaðar 1.275 m.kr. og tekjur af lóðaleigu 2016 eru áætlaðar 180 m.kr. Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs 2016 verði 1.700 m.kr.

Heildartekjur hjá bæjarsjóði 2016 nema um 11.195,5 m.kr. án fjármagnsliða. Tekjur samstæðu 2016 eru áætlaðar um 18.614 m.kr. án fjármagnsliða.



Rekstrartekjur	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	13.086.467	5%	20.566.898	5%
2018	12.459.400	5%	19.663.472	5%
2017	11.824.602	6%	18.711.347	1%
2016	11.195.465	6%	18.614.035	10%
2015	10.611.075	9%	16.943.785	5%
2014	9.753.490	4%	16.085.339	8%

Rekstrartekjur á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	834	4%	1.311	4%
2018	802	4%	1.266	4%
2017	769	5%	1.217	0%
2016	735	4%	1.223	9%
2015	704	8%	1.124	4%
2014	654	1%	1.078	5%

Útgjaldaliðir

Rekstrargjöld bæjarsjóðs 2016 eru áætluð um 10.612,8 m.kr. með afskriftum. Áætluð rekstrargjöld samstæðu 2016 eru um 15.848,1 m.kr. með afskriftum.

Rekstrargjöld	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	12.798.994	9%	18.140.078	7%
2018	11.786.755	6%	16.995.730	4%
2017	11.168.507	5%	16.290.197	3%
2016	10.612.787	4%	15.848.096	8%
2015	10.208.206	1%	14.710.758	0%
2014	10.112.671	9%	14.688.499	10%

Rekstrargjöld á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	816	8%	1.157	6%
2018	759	4%	1.094	3%
2017	726	4%	1.060	2%
2016	697	3%	1.041	7%
2015	677	0%	976	-1%
2014	678	6%	984	7%

Áætlað er að launakostnaður bæjarsjóðs 2016 verði um 5.159,9 m.kr. Launakostnaður samstæðu verður um 5.323,2 m.kr.

Laun og Itgj.	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	6.650.496	12%	6.840.103	12%
2018	5.949.238	8%	6.128.848	8%
2017	5.521.098	7%	5.691.225	7%
2016	5.159.905	5%	5.323.215	5%
2015	4.914.385	6%	5.066.937	6%
2014	4.623.509	11%	4.760.195	12%



Laun og launat.gj á íbúa	Bæjarsjóður			Samstæða	
	2019	424	11%	436	11%
	2018	383	7%	395	7%
	2017	359	6%	370	6%
	2016	339	4%	350	4%
	2015	326	5%	336	5%
	2014	310	8%	319	9%

Fjármagnskostnaður 2016 er áætlaður 1.129,4 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 2.537 m.kr. fyrir samstæðu.

Bæjarsjóður	Fjármagnstekjur	Fjármagnsgjöld	Fjármagnskostn.
2019	433.558	1.394.384	- 960.826
2018	212.777	1.313.787	- 1.101.010
2017	212.820	1.419.332	- 1.206.512
2016	212.746	1.342.134	- 1.129.388
2015	230.290	1.300.777	- 1.070.487
2014	328.013	4.632.366	- 4.304.353
Samstæða	Fjármagnstekjur	Fjármagnsgjöld	Fjármagnskostn.
2019	- 31.329	2.792.009	- 2.823.338
2018	23.871	2.700.828	- 2.676.957
2017	47.503	2.801.844	- 2.754.341
2016	113.950	2.650.988	- 2.537.038
2015	49.028	2.467.258	- 2.418.230
2014	128.287	2.655.549	- 2.527.262

Rekstrarniðurstaða

Fjárhagsáætlun Reykjanesbæjar fyrir árið 2016 gerir ráð fyrir að rekstrarafgangur fyrir afskriftir og fjármagnsliði verði um 964,7 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 3.905 m.kr. fyrir samstæðu. Rekstrarhalli bæjarsjóðs, að teknu tilliti til afskrifta og fjármagnsliða, verður um 546,7 m.kr. og rekstrarhalli samstæðu verður um 236,1 m.kr.

Efnahagsreikningur

Bókfærðar heildareignir bæjarsjóðs 2016 eru skv. áætluninni um 24.952,6 m.kr. Eignir samstæðu eru áætlaðar 49.113,2 m.kr. í árslok 2016.

Eignir	Bæjarsjóður			Samstæða	
	2019	27.016.854	0%	52.300.562	-1%
	2018	27.009.483	7%	52.829.371	6%
	2017	25.279.079	1%	49.871.069	2%
	2016	24.952.617	-1%	49.113.151	1%
	2015	25.147.738	-3%	48.662.505	1%
	2014	25.935.839	-18%	48.176.133	1%



Eignir á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	1.722	-1%	3.334	-2%
2018	1.739	6%	3.402	5%
2017	1.644	0%	3.244	1%
2016	1.639	-2%	3.226	0%
2015	1.668	-4%	3.228	0%
2014	1.738	-20%	3.228	-2%

Skuldir og skuldbindingar bæjarsjóðs 2016 eru áætlaðar um 23.700,6 m.kr. Þar af eru lífeyrisskuldbindingar 2.709,1 m.kr. og leiguskuldbindingar um 13.930,3 m.kr. Skuldir og skuldbindingar samstæðu 2016 eru áætlaðar 44.261,7 m.kr.

Skuldir og skuldbindingar	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	27.417.011	3%	49.265.892	1%
2018	26.736.287	9%	48.858.460	7%
2017	24.577.518	4%	45.631.295	3%
2016	23.700.639	2%	44.261.740	1%
2015	23.349.050	-2%	43.752.006	7%
2014	23.777.439	-4%	40.792.377	1%
Skuldir & skuldbind. á íbúa	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	1.748	2%	3.141	0%
2018	1.722	8%	3.146	6%
2017	1.599	3%	2.968	2%
2016	1.557	1%	2.907	0%
2015	1.549	-3%	2.902	6%
2014	1.593	-6%	2.733	-2%

Munur á eignum og skuldum og skuldbindingum fyrir bæjarsjóð er eftirfarandi:

Bæjarsjóður	Skuldir og skuldbind.	Eignir	Eignir umfram skuldir
2019	27.417.011	27.016.854	-400.157
2018	26.736.287	27.009.483	273.196
2017	24.577.518	25.279.079	701.561
2016	23.700.639	24.952.617	1.251.978
2015	23.349.050	25.147.738	1.798.688
2014	23.777.439	25.935.839	2.158.400

Munur á eignum og skuldum og skuldbindingum fyrir samstæðu er eftirfarandi:

Samstæða	Skuldir og skuldbind.	Eignir	Eignir umfram skuldir
2019	49.265.892	52.300.562	3.034.670
2018	48.858.460	52.829.371	3.970.911
2017	45.631.295	49.871.069	4.239.774
2016	44.261.740	49.113.151	4.851.411
2015	43.752.006	48.662.505	4.910.499
2014	40.792.377	48.176.133	7.383.756



Veltufjárhlutfall 2016 er 0,27 fyrir bæjarsjóð og 0,31 fyrir samstæðu.

Veltufjárhlutfall	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	0,11	-10%	0,26	-15%
2018	0,12	-32%	0,31	29%
2017	0,18	-31%	0,24	-23%
2016	0,27	-26%	0,31	-55%
2015	0,36	-7%	0,69	-39%
2014	0,39	-36%	1,12	-3%

Eiginfjárhlutfall 2016 er áætlað 5% fyrir bæjarsjóð og er áætlað 10% fyrir samstæðu.

Eiginfjárhlutfall	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	-1,48%	-246%	5,80%	-23%
2018	1,01%	-64%	7,52%	-12%
2017	2,78%	-45%	8,50%	-14%
2016	5,02%	-30%	9,88%	-2%
2015	7,15%	-14%	10,09%	-34%
2014	8,32%	-62%	15,33%	-2%

Sjóðsstreymi

Veltufé frá rekstri í árslok 2016 er áætlað um 743,7 m.kr. fyrir bæjarsjóð og 2.811,3 m.kr. fyrir samstæðu.

Veltufé frá rekstri	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	537.409	-36%	2.111.129	-18%
2018	843.804	0%	2.577.070	7%
2017	840.197	13%	2.407.199	-14%
2016	743.747	74%	2.811.283	43%
2015	428.202	119%	1.969.381	-2%
2014	195.394	-53%	2.000.403	-3%

Handbært fé frá rekstri í árslok 2016 er áætlað 858,6 m.kr. fyrir bæjarsjóð og um kr. 2.811,3 fyrir samstæðu.

Handbært fé frá rekstri	Bæjarsjóður		Samstæða	
2019	666.760	-31%	2.111.129	-18%
2018	966.642	1%	2.577.070	7%
2017	955.666	11%	2.407.199	-14%
2016	858.596	-847%	2.811.283	42%
2015	-114.871	116%	1.980.395	-9%
2014	722.381	-10%	2.175.528	-4%