Stykkishólmsbær

Ársreikningur 2012

Hafnargötu 3
340 Stykkishólmi
Kt. 620269-7009

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Ársreikningur Stykkishólmsbæjar er gerður í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga.

Rekstrartekjur bæjarfélagsins á árinu 2012 námu 916,1 millj. kr. samkvæmt samanteknum ársreikningi fyrir A og B-hluta, en þar af námu rekstrartekjur A-hluta 845,8 millj. kr. Álagningarhlutfall útsvars var 14,48% sem er lögbundið hámark. Álagningarhlutfall fasteignaskatts í A-flokki var 0,43% en lögbundið hámark þess er 0,62% með álagi. Í B-flokki var álagningarhlutfallið 1,32%. og í C flokki var álagningarhlutfallið 1,65%
Rekstrarhagnaður bæjarfélagsins, samkvæmt samanteknum ársreikningi A og B-hluta, nam 4,5 millj.kr., en rekstrarhagnaður A-hluta nam 10,9 millj. kr. samkvæmt rekstrarreikningi. Eigið fé bæjarfélagsins í árslok 2012 nam alls 863,9 millj. kr. samkvæmt samanteknum efnahagsreikningi fyrir A og B-hluta, en eigið fé A-hluta nam 1.051,8 millj. kr.

Helstu ástæður þessarar bættu rekstrarniðurstöðu má rekja til lægri fjármagnskostnaðar, aukinna tekna og ~~mikils~~ aðhalds í rekstri bæjarfélagsins.

Að áliti bæjarstjórnar koma fram í ársreikningnum allar nauðsynlegar upplýsingar til að meta rekstur og stöðu bæjarfélagsins á árinu 2012 og vísast til hans um einstök atriði þar að lútandi

Bæjarstjórn Stykkishólms og bæjarstjóri staðfesta hér með ársreikning bæjarfélagsins fyrir árið 2012 með undirskrift sinni

Stykkishólmi 15/5 2013.

Bæjarstjórn Stykkishólms:

Lárus Ástmar Hannesson
Davíð Sveinsson
Berglind Axelsdóttir
Egill Egilsson
Guðlaug Ágústsdóttir
Gretar D. Pálsson

Bæjarstjórinn í Stykkishólmi.

Gyða Steinsdóttir

Áritun óháðs endurskoðanda og skoðunarmanna

Til bæjarstjórnar Stykkishólms

Við höfum endurskoðað meðfylgjandi ársreikning Stykkishólmsbæjar fyrir árið 2012. Ársreikningurinn hefur að geyma áritun bæjarstjórnar, rekstrarreikning, efnahagsreikning, yfirlit um sjóðstreymi, upplýsingar um helstu reikningsskilaaðferðir og aðrar skýringar.

Ábyrgð stjórnenda á ársreikningnum

Stjórnendur eru ábyrgir fyrir gerð og framsetningu ársreikningsins í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur á Íslandi. Ábyrgð þeirra felur í sér að skipuleggja, innleiða og viðhalda innra eftirliti sem tengist gerð og framsetningu ársreiknings, þannig að hann sé í meginatriðum án verulegra annmarka, hvort sem er vegna sviksemi eða mistaka. Jafnframt að beita viðeigandi reikningsskilaaðferðum og framkvæma reikningshaldslegt mat í samræmi við aðstæður.

Ábyrgð endurskoðanda

Ábyrgð okkar felst í því áliti sem við látum í ljós á ársreikningnum á grundvelli endurskoðunarinnar. Endurskoðað var í samræmi við viðurkennda endurskoðunarstaðla. Samkvæmt þeim ber okkur að fara eftir settum siðareglum, skipuleggja og haga endurskoðuninni þannig að nægjanleg vissa fáist um að ársreikningurinn sé án verulegra annmarka.

Endurskoðun felur í sér öflun endurskoðunargagna er varða fjárhæðir og skýringar í ársreikningnum. Val endurskoðunaraðgerða byggir á faglegu mati endurskoðenda, þar sem tekið er tillit til þeirrar áhættu að ársreikningurinn innihaldi verulega annmarka, hvort sem er af völdum sviksemi eða mistaka. Við áhættumatið er tekið tillit til innra eftirlits félagsins sem tengist gerð og framsetningu ársreikningsins, til þess að skipuleggja viðeigandi endurskoðunaraðgerðir, en ekki í þeim tilgangi að gefa álit á virkni innra eftirlits. Endurskoðun felur einnig í sér mat á þeim reikningsskilaaðferðum og matsreglum sem stjórnendur nota við gerð ársreikningsins sem og mat á framsetningu ársreikningsins í heild.

Við teljum að þau endurskoðunargögn sem við höfum aflað séu nægjanleg og viðeigandi til að byggja áliti okkar á.

Álit

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af rekstri bæjarfélagsins á árinu 2012, efnahag þess hinn 31. desember 2012 og breytingu á handbæru fé á árinu 2012, í samræmi við lög og settar reikningsskilareglur.

Reykjavík 15. ~~apríl~~ maí 2013.

ÞREP ehf - endurskoðun

Löggiltir endurskoðendur.

Við undirritaðir kjörnir skoðunarmenn Stykkishólmsbæjar höfum yfirfarið ársreikning bæjarfélagsins fyrir árið 2012. Leggjum við til að ársreikningurinn verði samþykktur.

Stykkishólmi 7/5 2013.

REKSTRARREIKNINGUR ÁRSINS 2012

	Skýr:	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
Rekstrartekjur:		Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Skatttekjur	16	504.223.445	486.462	529.563.351	486.462
Framlag jöfnunarsjóðs	16	184.454.439	175.000	184.454.439	175.000
Aðrar tekjur	16	157.102.697	164.339	202.035.852	230.216
		845.780.581	**825.801**	**916.053.642**	**891.678**
Rekstrargjöld					
Laun og launatengd gjöld	17	443.769.991	453.076	454.158.531	462.576
Hækkun lífeyrisskuldbindinga starfsfólks	12,29	11.382.764	5.500	11.382.764	5.500
Annar rekstrarkostnaður	18	280.128.027	234.608	298.642.917	250.551
		735.280.782	**693.184**	**764.184.212**	**718.627**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		110.499.799	132.617	151.869.430	173.051
Afskriftir	21,22	37.562.196	37.217	52.138.218	49.752
Rekstrarniðurstaða án fjámunatekna og -(gjalda)		72.937.603	95.400	99.731.212	123.299
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	19	-61.992.617	-66.756	-95.279.789	-96.082
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	28	**10.944.986**	**28.644**	**4.451.423**	**27.217**

EFNAHAGSREIKNINGUR

Eignir

	skýr	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
		Ársreikningur	Fyrra ár	Ársreikningur	Fyrra ár
Fastafjármunir					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir	21,22	1.020.479.075	1.056.480.054	1.052.705.075	1.089.492.054
Fráveita	21,22	0	0	115.998.000	124.070.000
Lóðir og lendur		542.679.546	462.466.551	542.679.546	462.466.551
Gatnakerfi		154.581.516	149.024.145	154.581.516	149.024.145
Hafnarmannvirki, áhöld og tæki	21,22	24.144.622	11.506.882	108.683.815	95.611.620
		1.741.884.759	**1.679.477.632**	**1.974.647.952**	**1.920.664.370**
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Eignarhlutir í félögum	26	127.592.894	127.592.894	194.987.365	187.377.365
Langtímakröfur	9	15.757.104	16.445.783	15.757.104	16.445.783
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	9	118.312.586	125.166.475	0	0
		261.662.584	**269.205.152**	**210.744.469**	**203.823.148**
Fastafjármunir		**2.003.547.343**	**1.948.682.784**	**2.185.392.421**	**2.124.487.518**
Veltufjármunir					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar skatttekjur	10,27	42.225.659	38.877.082	42.225.659	38.877.082
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		161.373.279	166.968.960	0	0
Aðrar skammtímakröfur	10,27	52.200.896	75.957.207	57.258.791	79.428.502
Næsta árs afborganir langtímakrafna	9	15.020.972	15.396.648	2.504.324	2.880.000
Handbært fé	11	28.714.821	9.728.883	28.714.821	9.728.883
Veltufjármuinir		**299.535.627**	**306.928.780**	**130.703.595**	**130.914.467**
Eignir samtals		**2.303.082.970**	**2.255.611.564**	**2.316.096.016**	**2.255.401.985**

31. desember 2012

Eigið fé og skuldir

	Skýr	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
		Ársreikningur	Fyrra ár	Ársreikningur	Fyrra ár
Eigið fé					
Eiginfjárreikningur	28	**1.051.784.890**	**980.621.244**	**863.900.936**	**799.230.853**
Skuldbindingar					
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu næstu 15 ár	29	131.073.000	127.635.000	131.073.000	127.635.000
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu síðar	29	78.786.350	76.522.358	78.786.350	76.522.358
		209.859.350	**204.157.358**	**209.859.350**	**204.157.358**
Langtímaskuldir					
Langtímaskuldir	30	846.726.660	845.372.632	1.013.489.557	999.810.086
		846.726.660	**845.372.632**	**1.013.489.557**	**999.810.086**
Skammtímaskuldir					
Skuldir við lánastofnanir		30.000.000	60.000.000	30.000.000	60.000.000
Aðrar skammtímaskuldir		66.470.143	65.617.838	69.271.353	68.791.406
Næsta árs afborganir langtímaskulda	31	98.241.927	99.842.492	129.574.820	123.412.282
		194.712.070	**225.460.330**	**228.846.173**	**252.203.688**
Skuldir og skuldbindingar samtals		**1.251.298.080**	**1.274.990.320**	**1.452.195.080**	**1.456.171.132**
Eigið fé og skuldir samtals		**2.303.082.970**	**2.255.611.564**	**2.316.096.016**	**2.255.401.985**

EIGNIR UTAN EFNAHAGSREIKNINGS 11

SKULDBINDINGAR UTAN EFNAHAGSREIKNINGS 33

YFIRLIT UM SJÓÐSTREYMI Á ÁRINU 2012

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Handbært fé frá (til) rekstrar:				
Hagnaður (-tap) samkv. rekstrarreikningi	10.944.986	28.644	4.451.423	27.217
Rekstarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	37.562.196	37.217	52.138.218	49.752
Breyting á reikn hækkun lífeyrisskuldbindinga	11.382.764	5.500	11.382.764	5.500
Hagnaður af sölu eigna	-14.924.646	-15.000	-14.924.646	-15.000
Reiknaðar verðbætur lána	29.252.263	39.337	37.270.936	55.207
Veltufé frá rekstri	74.217.563	95.698	90.318.695	122.676
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:				
Skammtímakröfur breyting	7.517.417	19.000	5.930.817	19.000
Skammtímaskuldir breyting	-29.147.695	-45.000	-29.423.754	-45.000
Breyting á rekstrart eignum og skuldum	-21.630.278	-26.000	-23.492.937	-26.000
Handbært fé frá rekstri	52.587.285	69.698	66.825.758	96.676
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum:				
Eignfærð gatnagerð	-13.334.250	-10.550	-13.334.250	-10.550
Eignfærðar framkvæmdir á skólalóð	-1.738.863	-500	-1.738.863	0
Svæðisgarður	-7.815.759	-5.000	-7.815.759	-5.000
Keypt-seld slökkvibifreið	-13.693.434	0	-13.693.434	0
Seld fasteign Ásklif 4	26.100.000	15.000	26.100.000	15.000
Kirkjugarður viðbót	-12.178.576	-12.000	-12.178.576	-12.000
Hafnargerð endurbætur	0	0	-6.152.477	-10.450
Dvalarheimilisbygging viðbót	-1.673.803	0	-1.673.803	0
Seld (keypt) hlutabréf	0	0	-7.610.000	-7.000
Fjárfestingarhreyfingar	-24.334.685	-13.050	-38.097.162	-30.000
Fjármögnunarhreyfingar:				
Nýjar lántökur	180.000.000	50.000	235.517.308	94.000
Aukn (minnk) skuldar við bæjarsjóð	10.481.674	15.987	-8.163.233	0
Afborganir (aukning) langtímakrafna	25.636.816	14.180	33.532.328	2.000
Afborgun af lífeyrisskuldbindingum	-5.680.772	0	-5.680.772	0
Afborganir langtímaskulda	-219.704.380	-105.157	-264.948.289	-130.000
Fjármögnunarhreyfingar	-9.266.662	-24.990	-9.742.658	-34.000
Breyting á handbæru fé á árinu	18.985.938	31.658	18.985.938	32.676
Handbært fé í ársbyrjun	9.728.883	9.729	9.728.883	9.729
Handbært fé í lok ársins	28.714.821	41.387	28.714.821	42.405

Skýringar

REIKNINGSSKILAAÐFERÐIR:

Grundvöllur reikningsskilanna

1. Ársreikningur Stykkishólmsbæjar árið 2012 hefur að geyma ársreikning fyrir þær rekstrareiningar sem falla undir A hluta starfsemi sveitarfélagsins og samantekinn ársreikning fyrir alla starfsemi þess, þ.e. A og B hluta, sbr. 60. gr. sveitar-stjórnarlaga, nr. 45/1998.

Til A hluta, þ.e. sveitarsjóðs, telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum. Hér er um að ræða aðalsjóð, en auk hans Eignasjóð og þjónustumiðstöð Stykkishólmsbæjar. Til B hluta teljast fjárhagslega sjálfstæð fyrirtæki sem að meirihluta eru í eigu sveitarfélagsins, rekstur þessarra fyrirtækja er fjármagnaður með þjónustutekjum. Fyrirtæki sem falla undir starfsemi í B hluta sveitarfélagsins eru Hafnarsjóður, Fráveita, Framkvæmdasjóður og FSH ehf sem er félag um rekstur og eignarhald leiguíbúða bæjarins.

Ársreikningurinn er gerður samkvæmt kostnaðarverðsreglu og í samræmi við sveitarstjórnarlög, lög um ársreikninga nr. 144/1994, reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 944/2000 og auglýsingar félagsmálaráðuneytisins um reikningsskil sveitarfélaga. Ársreikningurinn byggir á sömu reikningsskilaaðferðum og árið áður.

Stöður í efnahagsreikningi milli rekstrareininga í A hluta og viðskipti milli þeirra eru felld út í ársreikningi A hluta. Í saman-teknum ársreikningi fyrir A og B hluta eru felldar út stöður í efnahagsreikningi og viðskipti milli allra rekstrareininga sveitar-félagsins. Af viðskiptum milli rekstrareininga sveitarfélagsins má nefna álagða fasteignaskatta, húsaleigu Eignasjóðs og önnur viðskipti vegna kaupa á vöru og þjónustu.

Lóðir og lendur

2. Sveitarfélagið innleiddi á árinu 2010 álit Reikningsskila- og upplýsinganefndar sveitarfélaga nr. 2/2010 "Færsla á lóðum og lendum í bók-haldi og reikningsskilum sveitarfélaga". Innleiðing álitsins fól í sér breytingu á reikningsskilum sveitarfélagsins þannig að sveitarfél-agið færir nú lóðir og lendur sem það hefur leigutekjur af á meðal varanlegra rekstrarfjármuna. Þessar lóðir og lendur eru nú endur-metnar til gangvirðis, en þó eigi hærra verði en nemur núvirði framtíðarleigutekna samkvæmt fyrirliggjandi leigusamningum. Þetta endurmat var fært á meðal eigin fjár á árinu 2010. Í þessum ársreikningi eru lóðir og lendur endurmetnar m.v. lóðarleigu ársins 2011 og 5% ávöxtunarkröfu. Við þetta endurmat hækkaði mat lóða og lenda um kr. 60.218.660.- og var hækkunin færð til hækkunnar á eigin fé þann 31/12 2012.

Innlausn tekna

3. Skatttekjur eru færðar til tekna við álagningu þeirra en til lækkunar er færð reiknuð niðurfærsla vegna óinnheimtra skatttekna og leiðréttingar á álagningu. Til skatttekna heyra útsvör, fasteignaskattur og framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga, auk annarra tekna sem hafa ígildi skatta, svo sem lóðarleiga.

Tekjur af sölu þjónustu og vöru eru færða þegar afhending hefur farið fram og kröfuréttur myndast.

Áfallnar vaxtatekjur eru færðar til tekna í samræmi við höfuðstól og skilmála vaxtaberandi krafna. Arðstekjur eru færðar til tekna þegar réttur til þeirra hefur myndast.

Hagnaður eða tap af sölu varanlegra fastafjármuna er reiknað sem mismunur söluverðs og bókfærðs verðs og er hann færður í rekstrarreikning meðal rekstrartekna eða -gjalda, eftir því sem við á.

Færsla gjalda

4. Útgjöld eru færð í ársreikninginn á því tímabili sem til þeirra er stofnað og kröfuréttur seljanda hefur myndast.

Verðlags og gengisviðmið

5. Eignir og skuldir, sem eru bundnar verðlagsvísitölu eða gengi erlendra gjaldmiðla eru færðar í ársreikninginn miðað við verðlag eða gengi í árslok. Verðlagsbreytingar og gengismunur sem myndast er færður í rekstrarreikning.

Varanlegir rekstrarfjármunir

6. Varanlegir rekstrarfjármunir eru færðir til eignar í efnahagsreikningi á kostnaðarverði að frádregnum afskriftum. Fjárfesting vegna gatnagerðarframkvæmda er eignfærð að frádregnum álögðum gatnagerðargjöldum á árinu.

Afskrift varanlegra rekstrarfjármuna

7. Afskriftir eru reiknaðar sem fastur hundraðshluti miðað við áætlaðan nýtingartíma rekstrarfjármunarins þar til 10% niðurlagsverði er náð. Áætlaður nýtingartími rekstrarfjármuna greininst þannig:

Byggingar	10-50 ár
Veitukerfi	33-50 ár
Gatnakerfi	25 ár
Áhöld og búnaður	3-6 ár

Eignarhlutar í félögum

8. Í ársreikningi A hluta eru eignarhlutir í félögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði. Í ársreikningi A hluta er fyrst og fremst verið að draga fram ráðstöfun skatttekna og er því ekki færð hlutdeild í afkomu félaga. Framlög sveitarsjóðs til ýmissa verkefna teljast hluti kostnaðar vegna viðkomandi málaflokks.

Í samandregnum ársreikningi A og B hluta eru eignarhlutir í félögum og eigin fyrirtækjum færðir á kostnaðarverði..

Langtímakröfur

9. Langtímakröfur eru færðar til eignar í samræmi við lánskjör. Næsta árs og gjaldfallnar afborganir langtímakrafna eru færðar í efnahagsreikningi á meðal veltufjármuna.

Reiknaðir eru 4,5% ársvextir á langtímakröfur á eigin fyrirtæki, en lánin eru bundin vísitölu neysluverðs.

Óinnheimtar skatttekjur og aðrar kröfur

10. Óinnheimtar skatttekjur, aðrar kröfur og verðbréf eru færð niður til að mæta almennri áhættu sem fylgir kröfueign sveitarfélagsins, en hér er ekki um endanlega afskrift að ræða. Niðurfærslunni er skipt í tvo flokka þ.e. til að mæta kröfum sem eru í mikilli tapshættu og hinsvegar til að mæta almennri áhættu. Niðurfærslan er dregin frá viðkomandi liðum í efnahagsreikningi.

Handbært fé

11. Sjóðir, bankareikningar og markaðsverðbréf teljast til handbærs fjár

Lífeyrisskuldbinding

12. Lífeyrisskuldbinding vegna lífeyrisréttinda starfsmanna sveitarfélagsins er færð sem langtímaskuld í efnahagsreikningi á grundvelli tryggingarfræðilegrar úttektar í árslok 2012. Reiknuð breyting á skuldbindingunni á árinu er gjaldfærð í rekstrarreikningi sbr. skýringu nr. 29

Langtímaskuldir

13. Langtímaskuldir eru færðar í efnahagsreikning í árslok eins og lánskjör segja til um. Næsta árs afborganir langtímaskulda eru færðar á meðal skammtímaskulda.

Ábyrgðir og aðrar skuldbindingar utan efnahagsreiknings

14. Skrá um ábyrgðir og aðrar skuldbindingar sveitarfélagsins utan efnahagsreiknings er birt í skýringu nr. 33

Fjárhagsáætlun

15. Fjárhagsáætlun sveitarfélagsins fyrir árið 2012 er hluti ársreikningsins og er birt sem samanburðarfjárhæðir í rekstrarreikningi og yfirliti um sjóðsstreymi.

Rekstrartekjur

16. Rekstrartekjur greinast þannig:

	Sveitarsjóður A hluti		**Samantekið A og B hluti**	
	Ársreikningur 2012	Áætlun 2012	Ársreikningur 2012	Áætlun 2012
Skatttekjur:				
Útsvar	417.218.612	400.000	417.218.612	400.000
Fasteignaskattar	77.073.336	77.073	102.413.242	77.073
Lóðaleiga	25.983.273	25.983	25.983.273	25.983
Fasteignagjöld eigin eigna	-16.051.776	-16.594	-16.051.776	-16.594
	504.223.445	486.462	529.563.351	486.462
Jöfnunarsjóður:				
Þjónustuframlag	52.720.229	49.418	52.720.229	49.418
Framlög vegna grunnskóla	47.334.744	45.698	47.334.744	45.698
Framlög vegna fasteignagjalda	29.566.017	31.754	29.566.017	31.754
Aukaframlag	17.142.774	5.270	17.142.774	5.270
Framlag vegna sérþarfa fatlaðra og nýbúa	37.690.675	42.860	37.690.675	42.860
	184.454.439	175.000	184.454.439	175.000
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður samtals	688.677.884	661.462	714.017.790	661.462
Aðrar tekjur				
Þjónustutekjur	121.646.455	139.335	162.236.217	188.921
Eignatekjur	231.147.996	228.433	238.835.389	238.433
Vörur og þjón. til eigin nota	23.455.596	27.780	23.455.596	24.972
Endurgreiðslur annarra sveitarfélaga	17.819.546	15.739	17.819.546	27.700
Reiknuð innri viðskipti	-236.966.896	-246.948	-240.310.896	-249.810
	157.102.697	164.339	202.035.852	230.216
Rekstrartekjur samtals	845.780.581	825.801	916.053.642	891.678

Laun og launatengd gjöld

17. Laun og launatengd gjöld greinast þannig:

Laun	342.959.468	369.529	351.149.915	377.146
Breyting á lífeyrisskuldbindingu	11.382.764	5.500	11.382.764	5.500
Launatengd gjöld og annar starfsmkostn	100.810.523	83.547	103.008.616	85.430
Laun og launatengd gjöld samtals	455.152.755	458.576	465.541.295	468.076

Í árslok 2012 voru hjá sveitarfélaginu u.þ.b. 102 stöðugildi.

Laun bæjarstjórnar og bæjarstjóra námu 18,5 millj. kr. á árinu 2012.

Annar rekstrarkostnaður

18. Annar rekstrarkostnaður greinist þannig:

Vöru- og þjónustukaup	518.449.832	481.650	540.308.722	500.937
Skattar og önnur opinber gjöld	0	1.500	0	1.500
Styrkir, framlög og annar kostnaður	14.696.867	15.000	14.696.867	15.000
	533.146.699	498.150	555.005.589	517.437
Millifærð innri viðskipti	-253.018.672	-263.542	-256.362.672	-266.886
	-253.018.672	-263.542	-256.362.672	-266.886
	280.128.027	234.608	298.642.917	250.551

Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld

19. Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) greinast þannig:

Vaxtatekjur	2.148.267	2.200	2.148.267	2.200
Vaxtatekjur af langt. kröfum	734.107	700	734.107	700
Arður af eignarhlutum	8.347.812	7.048	8.347.812	7.048
Vaxtagjöld og verðbætur	-122.036.682	-128.849	-142.618.773	-158.175
Vextir frá eigin fyrirtækjum	24.881.461	25.229	18.405.414	25.229
Verðbætur frá eigin fyrirtækjum	23.932.418	26.916	17.703.384	26.916
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	-61.992.617	-66.756	-95.279.789	-96.082

Heildaryfirlit um rekstur

20. Rekstur málaflokka, stofnana og fyrirtækja sveitarfélagsins greinist þannig:

	Ársreikningur			**Áætlun**
		2012		**2012**
Aðalsjóður:	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Nettó
Skatttekjur	0	520.275.221	520.275.221	503.056
Framlög úr jöfnunarsjóði	0	184.454.439	184.454.439	175.000
Félagsþjónusta	70.802.015	0	-70.802.015	-61.727
Fræðslumál	423.765.306	47.823.953	-375.941.353	-363.463
Menningarmál	38.699.788	2.389.952	-36.309.836	-37.275
Æskulýðs og íþróttamál	146.400.332	14.325.732	-132.074.600	-130.450
Brunamál og almannavarnir	17.370.996	1.659.927	-15.711.069	-14.779
Hreinlætismál	29.732.837	21.794.043	-7.938.794	-6.115
Skipulags- og byggingarmál	11.714.805	2.203.253	-9.511.552	-8.220
Umferðar- og samgöngumál	35.547.388	2.209.934	-33.337.454	-36.980
Umhverfismál	15.059.667	0	-15.059.667	-13.134
Atvinnumál	9.295.006	3.164.465	-6.130.541	-5.118
Sameiginlegur kostnaður	100.346.284	43.651.863	-56.694.421	-55.068
Lífeyrisskuldbinding	11.382.764	0	-11.382.764	0
Fjármagnsliðir	2.076.435	60.044.065	57.967.630	60.603
Aðalsjóður samtals	912.193.623	903.996.847	-8.196.776	6.330
A-hluta stofnanir:				
Eignasjóður	201.924.409	231.390.875	29.466.466	21.583
Þjónustustöð	33.780.300	23.455.596	-10.324.704	751
Innri færslur A hluta	-253.018.672	-253.018.672	0	0
A-hluti samtals	894.879.660	905.824.646	10.944.986	28.664
B-hluta fyrirtæki:				
Fráveita Stykkishólms	24.651.351	25.339.906	688.555	1.228
Hafnarsjóður	37.534.679	40.589.762	3.055.083	4.092
Framkvæmdasjóður	5.593.887	304.691	-5.289.196	-5.145
FSH ehf	12.330.707	7.382.702	-4.948.005	-1.622
Innri færslur B hluta	-3.344.000	-3.344.000	0	0
B-hluti samtals	76.766.624	70.273.061	-6.493.563	-1.447
A og B-hluti samtals	971.646.284	976.097.707	4.451.423	27.217

Varanlegir rekstrarfjármunir

A hluti

21. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir	áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1 2012	1.667.970.750	11.506.882	1.679.477.632
Viðbót á árinu	36.741.251	14.043.434	50.784.685
Bókfært verð seldrar fasteignar/bifreiðar	-11.024.022	-10.000	-11.034.022
Breyting á mati landa og lóða	60.218.660	0	60.218.660
Afskrifað á árinu	-36.166.436	-1.395.760	-37.562.196
Bókfært verð 31.12. 2012	1.717.740.203	24.144.556	1.741.884.759
Samtals heildarverð 31.12. 2012	2.003.779.910	66.177.222	1.973.528.329
Afskrifað samtals	-286.039.707	-42.032.666	-294.050.697
Bókfært verð 31.12. 2012	1.717.740.203	24.144.556	1.741.884.759
Afskriftarhlutföll	2-4%	20,00%	

A og B hluti

22. Varanlegir rekstrarfjármunir greinast þannig:

	Fasteignir gatnakerfi	Fráveita	Höfn áhöld og tæki	Samtals
Bókfært verð 1.1. 2012	1.700.982.750	124.070.000	95.611.620	1.920.664.370
Viðbót á árinu	36.741.251	0	20.195.911	56.937.162
Bókfært verð seldrar fasteignar/bifreiðar	-11.024.022	0	-10.000	-11.034.022
Breyting á mati landa og lóða	60.218.660	0	0	60.218.660
Afskrift á árinu	-36.952.436	-8.072.000	-7.113.782	-52.138.218
Bókfært verð 31.12. 2012	1.749.966.203	115.998.000	108.683.749	1.974.647.952
Samtals heildarverð 31.12.2012	2.043.079.844	201.800.000	198.883.224	2.443.763.068
Afskrifað samtals	-293.113.641	-85.802.000	-90.199.475	-469.115.116
Bókfært verð 31.12.2012	1.749.966.203	115.998.000	108.683.749	1.974.647.952
Afskriftarhlutföll	2,25%	4,00%	20,00%	

Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum á árinu 2012 greinist þannig:

	Fjárfesting ársins	Fjárhagsáætlun
A hluti:		
Gatnagerð	13.334.250	10.550
Tekjufærð álögð gatnagerðargjöld	0	0
	13.334.250	10.550
Dvalarheimilisbygging, viðbót	1.673.803	0
Kirkjugarður, stækkun	12.178.576	12.000
Svæðisgarður	7.815.759	5.000
Grunnskóli, skólalóð	1.738.863	500
Slökkvibifreið	14.043.434	0
	37.450.435	17.500
Samtals A hluti	50.784.685	28.050
B hluti:		
Hafnarsjóður	6.152.477	10.450
Framkvæmdasjóður, hlutafé	7.610.000	7.000
Samtals B hluti	13.762.477	17.450
Samantekið A og B hluti	64.547.162	45.500

Fasteignamat og vátryggingaverð

23. Brunabótamat, fasteignamat og bókfært verð varanlegra rekstrarfjármuna skiptist þannig:

	Brunabótamat	Fasteignamat	Bókfært verð 31.12.2012
Skólahúsnæði	703.640.000	187.270.000	231.278.057
Leikskóli	158.851.000	47.500.000	175.662.273
Fráveitumannvirki	0	0	115.998.000
Lóðir og lendur	0	0	542.679.546
Íþróttamannvirki	1.082.523.000	298.500.000	399.073.784
Þjónustuhúsnæði	556.625.300	205.174.000	214.465.027
Gatnakerfi	0	0	154.581.516
Leiguíbúðir	141.399.000	101.880.000	32.226.000
Hafnarmannvirki	14.410.000	6.928.000	85.504.882
Vélar, áhöld og búnaður	0	0	23.178.867
Samtals	2.657.448.300	847.252.000	1.974.647.952

Viðlagatrygging

24. Samkvæmt ákvæðum laga og reglugerðar um viðlagatryggingu eru veitumannvirki, hafnarmannvirki og götulýsing tryggð vegna náttúruhamfara. Tryggingaverðmæti fráveitu nemur 386 millj. kr. og hafnarmannvirkja 1.111 millj. kr.

Tryggingarverð lausafjármuna

25. Tryggingarverð lausafjármuna greinist þannig (í þús. kr.):

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Grunnskólar	61.081	61.081
Íþróttamannvirki	59.948	59.948
Leikskóla	18.261	18.261
Tónlistarskóli	12.214	12.214
Áhaldahús	7.125	7.125
Bókasafn	75.313	75.313
Listaverk	24.977	24.977
Bæjarskrifstofur	27.916	27.916
Höfn	0	21.166
Slökkvistöð	10.179	10.179
Félagsheimili og félagsmiðstöð	13.236	13.236
	310.250	331.416

Eignarhlutir í félögum

26. Eignarhlutir í félögum greinast þannig:

	Eignarhlutur	Nafnverð	Sveitarsjóður A hluti Bókfært verð	Samantekið A og B hluti Bókfært verð
Hótelfélagið Þór ehf	100%	57.129.039	0	0
Landskerfi bókasafna hf	0%	325.881	0	325.881
Útgerðarfélag Stykkishólms ehf	0%	9.944	0	0
Slátursamlag Stykkishólms ehf	100%	15.000	0	0
Sorpurðun Vesturlands hf	0%	2.032.000	0	2.032.000
Jeratún hf	27%	47.386.590	0	47.386.590
FSH ehf	100%	15.000.000	0	12.330.000
Þróunarfélag Snæfellsnes hf	0%	320.000	0	320.000
Sjávarorka hf	0%	1.000.000	0	1.000.000
Heilsuefling Stykkishólmi ehf	100%	4.000.000	0	4.000.000
Lánasjóður sveitarfélaga ohf	2%	92.650.000	92.650.000	92.650.000
Framkvæmdasjóður Stykkishólms	100%		25.000.000	25.000.000
Framlag til Náttúrustofu Vesturlands	50%		9.258.613	9.258.613
Önnur framlög	0%		684.281	684.281
		219.868.454	127.592.894	194.987.365

Skammtímakröfur og verðbréf

27. Skammtímakröfur eru niðurfærðar í ársreikningnum um 4,2 millj. kr. hinn 31/12 2012. Þetta er gert til að mæta hugsanlegum útlánatöpum og ótryggum kröfum. Hér er ekki um endanlega afskrift að ræða heldur er myndaður mótreikningur til lækkunar á kröfum.

Eigið fé

28. Yfirlit um eiginfjárreikning:

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Eigið fé 31.12.2011	980.621.244	799.230.853
Hækkun eignfærslu landa og lóða	60.218.660	60.218.660
Rekstrarniðurstaða ársins	10.944.986	4.451.423
Eigið fé 31.12.2012	1.051.784.890	863.900.936

Lífeyrisskuldbinding

29. Á sveitarfélaginu hvílir skuldbinding vegna verðbóta á lífeyrisréttindi starfsmanna sveitarfélagsins. Reiknuð hækkun á árinu, sem byggð er á útreikningi tryggingarstærðfræðings er færð í rekstrarreikng og til hækkunar á lífeyrisskuldbindingunni sem færð er til skuldar í efnahagsreikningi. Greiddur lífeyrir á árinu að fjárhæð 5.680 þús. kr. er færður til lækkunar á lífeyrisskuldbindingunni. Breyting lífeyrisskuldbindingar á árinu 2012 greinist þannig:

Lífeyrisskuldbinding 1.1. 2012	204.157.358
Reiknuð hækkun lífeyrisskuldbindingarinnar	11.382.764
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar á árinu	-5.680.772
Lífeyrisskuldbinding í árslok 2012	209.859.350

Lífeyrisskuldbinding frh.:

Lífeyrisskuldbinding greinist í skammtímaskuldbindingu til greiðslu á árinu 2013 og langtímaskuldbindingu.
Lífeyrisskuldbindingin greinist þannig (í þús. kr.):

Lífeyrisskuldbinding til greiðslu 2013	5.924
Langtímahluti lífeyrisskuldbindingar	203.935
Lífeyrisskuldbinding í árslok 2012	209.859

Lífeyrisskuldbinding greinist þannig niður á tímabil:

Lífeyrisskuldbinding til greiðslu 2013 - 2017	37.662
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu 2018 - 2022	48.062
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu 2023 - 2027	45.349
	131.073
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu 2028 og síðar	78.786
Lífeyrisskuldbinding til greiðslu samtals	209.859

Langtímaskuldir

30. Yfirlit um langtímaskuldir:

	Sveitarsjóður A hluti	Samantekið A og B hluti
Staða í upphafi árs	945.215.124	1.123.222.368
Nýjar lántökur	180.000.000	235.517.308
Vísitöluhækkannir lána	39.457.843	49.273.010
Afborganir lána á árinu	-219.704.380	-264.948.289
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	944.968.587	1.143.064.397
Næsta árs afborganir	98.241.927	129.574.820
Langtímaskuldir samtals	846.726.660	1.013.489.577

Langtímaskuldir Stykkishólmsbæjar eru allar hjá innlendum lánastofnunum og í íslenskum krónum, vaxtakjör 4,03%-6,55%.

31. Afborganir af langtímaskuldum greinast þannig á næstu ár:

Árið 2013	98.241.927	129.574.820
Árið 2014	98.241.927	129.574.820
Árið 2015	98.241.927	129.574.820
Árið 2016	98.241.927	129.574.820
Árið 2017	98.241.927	129.574.820
Síðar	453.758.952	495.190.297
Langtímaskuldir samtals, þ.m.t. næsta árs afborganir	944.968.587	1.143.064.397

Heildaryfirlit um samantekna fjárhagsstöðu A og B hluta í árslok

32. Eignir, skuldir og eigið fé sveitarfélagsins greinist þannig (í þús. kr.):

	Eignarhluti	Eignir	Skuldir	Eigið fé
A-hluti	100%	2.303.083	1.251.298	1.051.785
Hafnarsjóður	100%	89.498	88.833	665
Fráveita	100%	115.998	139.855	-23.857
FSH ehf	100%	32.325	79.238	-46.913
Framkvæmdasjóður	100%	67.394	185.173	-117.779
Millifærslur, innbirðis staða		-307.098	-307.098	0
Heildarstaða eigna, skulda og eigin fjár		2.301.200	1.437.299	863.901

33. Skuldbindingar utan efnahagsreiknings

Á sveitarfélaginu hvíla ábyrgðarskuldbindingar gagnvart þriðja aðila vegna skuldabréfaléna eftirstöðvum um 58,4 millj. kr. í árslok 2012.

Stykkishólmsbær er eigandi að hlutafé í Jeratúni ehf, sem er félag um byggingu fjölbrautarskóla á Snæfellsnesi. Stykkishólmsbær er í ábyrgðum fyrir um 27% af skuldbindingum félagsins. Nemur þessi ábyrgð í árslok 2012 u.þ.b. 123,5 milljón krónum.

Stykkishólmsbær er ekki með neina samninga um fjármögnunar- eða rekstrarleigu fasteigna, áhalda, tækja eða bifreiða.

Lykiltölur

34. Yfirlit um lykiltölur:

	Sveitarsjóður A hluti Ársreikningur	Sveitarsjóður A hluti Áætlun	Samantekið A og B hluti Ársreikningur	Samantekið A og B hluti Áætlun
Í hlutfalli við rekstrartekjur (%):				
Útsvar	49,33%	48,44%	45,55%	44,86%
Fasteignaskattar	7,21%	7,40%	9,43%	8,64%
Framlög jöfnunarsjóðs	21,81%	21,19%	20,14%	19,63%
Lóðarleiga	3,07%	3,15%	2,84%	2,91%
	81,42%	80,18%	77,96%	76,04%
Aðrar tekjur	18,57%	19,90%	21,56%	23,73%
	99,99%	100,08%	99,52%	99,77%
Laun og launatengd gjöld	52,47%	54,87%	49,58%	51,88%
Lífeyrisskuldbinding, breyting	1,35%	0,67%	1,24%	0,00%
Annar rekstrarkostnaður	33,12%	28,41%	32,60%	28,10%
Afskriftir	4,44%	4,51%	5,69%	5,58%
Fjármagnsliðir, nettó	7,33%	8,08%	10,40%	10,78%
Gjöld samtals	98,71%	96,54%	99,51%	96,34%
Rekstrarniðurstaða, (neikvæð)	1,28%	3,54%	0,01%	3,43%
Handbært fé frá rekstri	6,22%		7,29%	
Fjárfestingarhreyfingar	2,88%		4,16%	
Í þúsundum króna á íbúa:				
Rekstur:				
Skatttekjur	453.438	437.466	476.226	439.045
Framlag jöfnunarsjóðs	165.876	157.374	165.876	157.942
Aðrar tekjur	141.279	147.787	181.687	207.776
Laun og launatengd gjöld	-409.310	-412.388	-418.652	-422.451
Annar rekstrarkostnaður	-251.914	-210.978	-268.564	-226.129
Afskriftir	-33.779	-33.469	-46.887	-44.903
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-55.749	-60.032	-85.683	-86.717
Rekstrarniðurstaða	9.843	25.759	4.003	24.564
Efnahagur:				
Eignir	2.071.118	2.035.750.509	2.082.820	2.035.561.358
Eigið fé	945.850	885.037.224	776.889	721.327.485
Lífeyrisskuldbindingar og fyrirfr. greiðslur	188.722	184.257.543	188.722	184.257.543
Skuldir án skuldbindinga	936.546	966.455.742	1.117.208	1.129.976.330
Ábyrgðir og skuldbindingar utan efnahags	163.579		163.579	
Sjóðsstreymi				
Handbært fé frá rekstri	47.291	62.904	60.095	87.253
Veltufé frá rekstri	66.742	86.059	81.222	110.320
Aðrar lykiltölur				
Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtímaskuldir, mælt í árum.	16,1		15,2	
Skuldahlutfall - Skuldir án lífe.skuldbind>15/tekjur	138,63%		149,93%	
Veltufjárhlutfall - veltufjárm/skammtímaskuldir	1,54	1,36	0,57	0,52
Eignarfjárhlutfall - eigið fé/ heildarfjármagn	45,67%	43,47%	37,30%	35,44%

Lykiltölur, frh.

Bæjarsjóður (A-hluti)

	2012	2011	2010	2009	2008
Í hlutfalli við rekstrartekjur (%):					
Útsvar	49,33%	48,76%	50,96%	52,50%	47,14%
Fasteignaskattar	7,21%	6,68%	8,13%	7,26%	6,73%
Framlög jöfnunarsjóðs	21,81%	20,89%	19,09%	21,26%	25,79%
Lóðarleiga	3,07%	3,00%	3,09%	3,17%	2,80%
	81,42%	79,33%	81,27%	84,19%	82,46%
Aðrar tekjur	18,57%	20,67%	18,72%	15,80%	17,53%
	99,99%	100,00%	99,99%	99,99%	99,99%
Laun og launatengd gjöld	52,47%	58,02%	63,58%	60,53%	57,70%
Lífeyrisskuldbinding, breyting	1,35%	0,67%	0,56%	1,40%	4,00%
Annar rekstrarkostnaður	33,12%	30,62%	30,49%	27,59%	27,76%
Afskriftir	4,44%	5,00%	5,92%	5,83%	5,30%
Fjármagnsliðir, nettó	7,33%	10,28%	9,81%	11,11%	12,88%
Gjöld samtals	98,71%	104,59%	110,36%	106,46%	107,64%
Rekstrarniðurstaða, (neikvæð)	1,28%	-4,59%	-10,37%	-6,47%	-7,65%
Handbært fé frá rekstri	6,22%	9,21%	4,74%	9,93%	11,91%
Fjárfestingarhreyfingar	2,88%	-3,77%	5,68%	12,78%	10,72%
Í þúsundum króna á íbúa:					
Rekstur:					
Skatttekjur	453.438	403.362	388.476	390.462	344.763
Framlag jöfnunarsjóðs	165.876	144.175	119.287	131.892	156.918
Aðrar tekjur	141.279	142.646	117.009	98.000	106.718
Laun og launatengd gjöld	-409.310	-405.034	-400.727	-384.192	-375.380
Annar rekstrarkostnaður	-251.914	-211.356	-190.500	-171.126	-168.920
Afskriftir	-33.779	-34.530	-36.968	-36.183	-32.269
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-55.749	-70.977	-61.285	-68.925	-78.344
Rekstrarniðurstaða	9.841	-31.714	-64.708	-40.072	-46.514
Efnahagur:					
Eignir	2.071.118	2.035.751	2.072.818	1.788.583	1.633.234
Eigið fé	945.850	885.037	955.733	713.690	625.293
Lífeyrisskuldbindingar og fyrirfr. greiðslur	188.722	184.258	185.515	192.587	190.621
Skuldir án skuldbindinga	936.546	966.456	931.570	882.306	817.320
Ábyrgðir og skuldbindingar utan efnahags	163.579	159.838	166.894	176.198	174.267
Sjóðsstreymi					
Handbært fé frá rekstri	47.291	63.583	29.640	61.584	72.474

Aðrar lykiltölur

Handbært fé frá rekstri í hlutfalli við langtímaskuldir, mælt í árum.	16,1	7,9	26,5	11,7	9,2
Veltufjárhlutfall - veltufjárm/skammtímask	1,54	1,52	1,50	1,41	1,83
Eignarfjárhlutfall - eigið fé/ heildarfjármagn	45,67%	43,47%	46,11%	39,90%	38,29%
Útsvarsprósenta	14,48%	14,48%	13,28%	13,28%	13,28%
Fasteignaskattsprósenta, A-liður	0,43%	0,43%	0,43%	0,43%	0,43%
Fasteignaskattsprósenta, B-liður	1,32%	1,32%	1,65%	1,65%	1,65%
Fasteignaskattsprósenta, C-liður	1,65%	1,65%	0,00%	0,00%	0,00%
Íbúafjöldi	1112	1108	1100	1090	1108
Breyting frá fyrra ári (%)	0,36%	0,73%	0,92%	-1,62%	0,54%
Breyting frá fyrra ári fjöldi	4	8	10	-18	6

38. Ráðstöfun skatttekna til einstakra málaflokka í A hluta greinist þannig.

Aðalsjóður:

	2012	**%**	**2011**	**%**
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	704.729.660	100,0%	623.792.918	100,0%
Félagsþjónusta	-70.802.015	-10,0%	-56.639.654	-9,1%
Fræðslumál	-375.941.353	-53,3%	-348.548.963	-55,9%
Menningarmál	-36.309.836	-5,2%	-38.324.653	-6,1%
Æskulýðs og íþróttamál	-132.074.600	-18,7%	-125.326.037	-20,1%
Brunamál og almannavarnir	-15.711.069	-2,2%	-14.077.019	-2,3%
Hreinlætismál	-7.938.794	-1,1%	-6.745.236	-1,1%
Skipulags- og byggingarmál	-9.511.552	-1,3%	-8.065.895	-1,3%
Umferðar- og samgöngumál	-33.337.454	-4,7%	-28.301.636	-4,5%
Umhverfismál	-15.059.667	-2,1%	-15.668.875	-2,5%
Atvinnumál	-6.130.541	-0,9%	-5.567.727	-0,9%
Sameiginlegur kostnaður	-56.694.421	-8,0%	-65.338.244	-10,5%
Lífeyrisskuldbinding	-11.382.764	-1,6%	-5.101.671	-0,8%
Fjármagnsliðir	57.967.630	8,2%	54.418.704	8,7%
Aðalsjóður samtals	-712.926.436	-101,2%	-663.286.906	-106,3%
Aðrir sjóðir í A hluta:				
Eignasjóður	29.466.466	4,2%	12.075.844	1,9%
Þjónustustöð	-10.324.704	-1,5%	-7.719.735	-1,2%
Ráðstöfun samtals	-693.784.674	-98,4%	-658.930.797	-105,6%
Rekstrarniðurstaða A hluti	10.944.986	1,6%	-35.137.879	-5,6%

39. Samanburður rekstrarreikninga á milli ára

	Sveitarsjóður A hluti 2012		Samantekið A og B hluti 2012		Sveitarsjóður A hluti 2011		Samantekið A og B hluti 2011	
Rekstrartekjur:	Ársreikn	Áætlun	Ársreikn	Áætlun	Ársreikn	Áætlun	Ársreikn	Áætlun
Skatttekjur	504.223	486.462	529.563	486.462	446.925	441.936	470.428	441.936
Framlag jöfnunarsjóðs	184.454	175.000	184.454	175.000	159.745	104.239	159.745	104.239
Aðrar tekjur	157.103	164.339	202.036	230.216	158.052	140.682	192.298	198.344
	845.780	**825.801**	**916.053**	**891.678**	**764.723**	**686.857**	**822.472**	**744.519**
Rekstrargjöld								
Laun og launatengd gjöld	443.770	453.076	454.159	462.576	443.675	393.207	452.892	402.310
Hækkun lífeyrisskuldbindinga starfsfólks	11.383	5.500	11.383	5.500	5.101	12.500	5.101	12.500
Annar rekstrarkostnaður	280.128	234.608	298.642	250.551	234.182	178.880	246.092	188.450
	735.281	**693.184**	**764.184**	**718.627**	**682.959**	**584.587**	**704.087**	**603.260**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	110.499	132.617	151.869	173.051	81.763	102.270	118.385	141.259
Afskriftir	37.562	37.217	52.138	49.752	38.259	38.132	53.787	54.032
Rekstrarniðurst án fjámunat og -(gjalda)	72.937	95.400	99.731	123.299	43.504	64.138	64.597	87.227
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-61.992	-66.756	-95.280	-96.082	-78.642	-60.430	-112.315	-83.494
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	**10.945**	**28.644**	**4.451**	**27.217**	**-35.137**	**3.708**	**-47.717**	**3.733**