

# Aðalsjóður

---

Ársreikningur

---

2013

---

**Efnisyfirlit**

|                        |   |
|------------------------|---|
| Rekstrarreikningur     | 2 |
| Efnahagsreikningur     | 3 |
| Yfirlit um sjóðstreymi | 4 |

---

## Rekstrarreikningur ársins 2013

|   | Skýr. | 2013               | Fjárhags-<br>áætlun | 2012               |
|---|-------|--------------------|---------------------|--------------------|
| Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs ..... |       | 916.790.173        | 879.700.000         | 931.183.437        |
| Framlög úr jöfnunarsjóði .....              |       | 321.378.469        | 321.240.000         | 265.509.060        |
| Þjónustutekjur .....                        |       | 133.426.601        | 126.395.000         | 127.096.057        |
| Endurgreiðslur .....                        |       | 59.478.259         | 40.523.000          | 60.632.014         |
| Aðrar tekjur .....                          |       | 246.216            | 200.000             | 480.070            |
| Skattar og önnur opinber gjöld .....        |       | (235.463)          | (255.000)           | (227.199)          |
| Laun og annar starfsmannakostnaður .....    |       | (673.665.233)      | (643.372.000)       | (649.785.368)      |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar .....       |       | (20.777.866)       | (20.800.000)        | (22.099.163)       |
| Húsaleiga .....                             |       | (108.041.946)      | (107.575.000)       | (107.643.036)      |
| Annar rekstrarkostnaður .....               |       | (329.036.108)      | (326.930.000)       | (309.687.778)      |
| Styrkir og framlög .....                    |       | (188.972.378)      | (182.449.000)       | (200.465.746)      |
| <b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>   |       | <b>110.590.724</b> | <b>86.677.000</b>   | <b>94.992.348</b>  |
| Fjármunatekjur .....                        |       | 91.489.083         | 86.200.000          | 101.286.868        |
| Fjármagnsgjöld .....                        |       | (70.301.799)       | (67.250.000)        | (83.089.702)       |
| <b>Rekstrarafkoma ársins</b>                |       | <b>131.778.008</b> | <b>105.627.000</b>  | <b>113.189.514</b> |

## Efnahagsreikningur 31. desember 2013

| Eignir                                      | Skýr | 31.12.2013           | 31.12.2012           |
|---|------|----------------------|----------------------|
| <b>Fastafjármunir</b>                       |      |                      |                      |
| Langtímakröfur á eigin fyrirtæki A .....    |      | 726.488.575          | 731.332.285          |
| Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B .....    |      | 640.748.610          | 621.586.391          |
| Aðrar langtímakröfur .....                  |      | 3.211.961            | 3.533.875            |
|   |      | <u>1.370.449.146</u> | <u>1.356.452.551</u> |
| <b>Veltufjármunir</b>                       |      |                      |                      |
| Vörubirgðir .....                           |      | 0                    | 360.000              |
| Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur ..... |      | 121.234.295          | 112.292.553          |
| Næsta árs afb. langtímakrafna .....         |      | 46.958.664           | 45.501.990           |
| Aðrar skammtímaskröfur .....                |      | 13.708.957           | 14.306.080           |
| Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki A .....   |      | 350.705.162          | 195.081.148          |
| Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B .....   |      | 6.287.246            | 24.469.623           |
| Handbært fé .....                           |      | 177.295.974          | 87.821.301           |
|   |      | <u>716.190.298</u>   | <u>479.832.695</u>   |
| <b>Eignir</b>                               |      | <u>2.086.639.444</u> | <u>1.836.285.246</u> |
| <b>Eigið fé og skuldir</b>                  |      |                      |                      |
| <b>Eigið fé</b>                             |      |                      |                      |
| Eigið fé .....                              |      | 671.942.833          | 540.164.825          |
|   |      | <u>671.942.833</u>   | <u>540.164.825</u>   |
| <b>Langtímaskuldir og skuldbindingar</b>    |      |                      |                      |
| Lífeyrisskuldbinding .....                  |      | 398.984.135          | 386.244.594          |
| Langtímalán .....                           |      | 778.318.865          | 704.052.062          |
|   |      | <u>1.177.303.000</u> | <u>1.090.296.656</u> |
| <b>Skammtímaskuldir</b>                     |      |                      |                      |
| Viðskiptaskuldir .....                      |      | 50.660.453           | 43.046.254           |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....   |      | 121.538.836          | 112.375.339          |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                |      | 65.194.322           | 50.402.172           |
|   |      | <u>237.393.611</u>   | <u>205.823.765</u>   |
| Skuldir og skuldbindingar                   |      | <u>1.414.696.611</u> | <u>1.296.120.421</u> |
| <b>Eigið fé og skuldir</b>                  |      | <u>2.086.639.444</u> | <u>1.836.285.246</u> |

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2013

|   | Skýr. | 2013                | Fjárhags-<br>áætlun  | 2012                 |
|---|-------|---------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar</b>                           |       |                     |                      |                      |
| Rekstrarafkoma ársins .....                         |       | 131.778.008         | 105.627.000          | 113.189.514          |
| Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....              |       | 12.739.541          | 15.840.000           | 19.085.268           |
| Verðbætur af skuldum og eignum .....                |       | (7.025.811)         | 41.000.000           | (12.720.735)         |
| <b>Veltufé frá rekstri</b>                          |       | <b>137.491.738</b>  | <b>162.467.000</b>   | <b>119.554.047</b>   |
| Vörubirgðir, lækkun .....                           |       | 360.000             |                      |                      |
| Aðrar rekstrartengdar eignir (hækkun), lækkun ..... |       | (8.344.619)         | 10.000.000           | 7.162.320            |
| Rekstrartengdar skuldir, hækkun, (lækkun) .....     |       | 22.406.349          | (30.000.000)         | (18.433.958)         |
| <b>Handbært fé frá rekstri</b>                      |       | <b>151.913.468</b>  | <b>142.467.000</b>   | <b>108.282.409</b>   |
| <b>Fjárfestingahreyfingar</b>                       |       |                     |                      |                      |
| Breyting langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....     |       | 18.478.844          | 0                    | 29.786.467           |
| Afborganir langtímaverðbréfa .....                  |       | 482.486             | 0                    | 481.276              |
|   |       | <b>18.961.330</b>   | <b>0</b>             | <b>30.267.743</b>    |
| <b>Fjármögnunarahreyfingar</b>                      |       |                     |                      |                      |
| Afborganir langtímaskulda .....                     |       | (115.256.517)       | (106.000.000)        | (107.051.565)        |
| Nýjar langtímaskuldir .....                         |       | 171.298.029         | 135.000.000          | 14.198.686           |
| Skammtímakrafa á A hluta breyting .....             |       | (155.624.014)       | (194.976.000)        | (84.448.947)         |
| Skammtímakrafa á B hluta breyting .....             |       | 18.182.377          | 40.151.000           | 25.302.135           |
|   |       | <b>(81.400.125)</b> | <b>(125.825.000)</b> | <b>(151.999.691)</b> |
| Hækkun, (lækkun) handbærs fjár .....                |       | 89.474.673          | 16.642.000           | (13.449.539)         |
| Handbært fé í upphafi árs .....                     |       | 87.821.301          | 87.821.000           | 101.270.840          |
| Handbært fé í lok árs .....                         |       | <b>177.295.974</b>  | <b>104.463.000</b>   | <b>87.821.301</b>    |

## Rekstur málaflokka í samanburði við fjárhagsáætlun

Rekstur málaflokka greinist þannig:

|  | Tekjur        | Skattar og önnur<br>opinber gjöld | Laun og annar<br>starfsmannakostnaður | Lífeyris-<br>skuldbinding | Innri húsaleiga | Annar<br>rekstrarkostnaður | Styrkir og<br>framlög | Vaxtagjöld | Samtals gjöld | Mismunur      | Fjárhags-<br>áætlun | Frávik      |
|--|---------------|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|-----------------|----------------------------|-----------------------|------------|---------------|---------------|---------------------|-------------|
| 00 Skatttekjur.....                    | 1.238.168.642 |                                   |                                       |                           |                 |                            |                       |            | 0             | 1.238.168.642 | 1.200.940.000       | 37.228.642  |
| 02 Félagsþjónusta.....                 | 16.995.989    | 0                                 | 23.966.012                            | 0                         | 0               | 3.996.672                  | 105.038.344           | 0          | 133.001.028   | -116.005.039  | -112.812.000        | -3.193.039  |
| 04 Fræðslu- og uppeldismál.....        | 53.604.828    | 0                                 | 494.623.447                           | 0                         | 61.343.826      | 107.463.429                | 3.919.882             | 0          | 667.350.584   | -613.745.756  | -598.142.000        | -15.603.756 |
| 05 Menningarmál.....                   | 4.086.043     | 0                                 | 6.962.344                             | 0                         | 4.888.992       | 12.256.741                 | 23.785.491            | 0          | 47.893.568    | -43.807.525   | -39.594.000         | -4.213.525  |
| 06 Æskulýðs- og íþróttamál.....        | 13.623.432    | 0                                 | 61.487.887                            | 0                         | 36.323.736      | 28.573.815                 | 16.032.182            | 0          | 142.417.620   | -128.794.188  | -132.490.000        | 3.695.812   |
| 07 Brunamál og almannavarnir.....      | 163.851       | 235.463                           | 5.803.445                             | 0                         | 3.799.008       | 4.261.693                  | 2.194.365             | 0          | 16.293.974    | -16.130.123   | -16.075.000         | -55.123     |
| 08 Hreinlætismál.....                  | 25.466.927    | 0                                 | 481.662                               | 0                         | 0               | 27.931.639                 | 2.680.662             | 0          | 31.093.963    | -5.627.036    | -7.500.000          | 1.872.964   |
| 09 Skipulags- og byggingarmál.....     | 11.113.505    | 0                                 | 16.368.171                            | 0                         | 0               | 17.074.354                 | 24.053.582            | 0          | 57.496.107    | -46.382.602   | -51.715.000         | 5.332.398   |
| 10 Umferðar- og samgöngumál.....       | 29.533.715    | 0                                 | 0                                     | 0                         | 0               | 44.516.395                 | 0                     | 0          | 44.516.395    | -14.982.680   | -14.275.000         | -707.680    |
| 11 Umhverfismál.....                   | 6.649.500     | 0                                 | 6.437.086                             | 0                         | 0               | 38.491.097                 | 283.900               | 0          | 45.212.083    | -38.562.583   | -36.855.000         | -1.707.583  |
| 13 Atvinnumál.....                     | 4.414.747     | 0                                 | 42.283                                | 0                         | 0               | 9.512.520                  | 966.396               | 0          | 10.521.199    | -6.106.452    | -4.155.000          | -1.951.452  |
| 21 Sameiginlegur kostnaður.....        | 27.498.539    | 0                                 | 57.492.896                            | 0                         | 360.000         | 34.705.248                 | 10.017.574            | 0          | 102.575.718   | -75.077.179   | -78.305.000         | 3.227.821   |
| 22 Breyting lífeyrisskuldbindinga..... | 0             | 0                                 | 0                                     | 20.777.866                | 0               | 252.505                    | 0                     | 0          | 21.030.371    | -21.030.371   | -21.015.000         | -15.371     |
| 28 Fjármunatekjur og fjármagnsgj.....  | 91.489.083    | 0                                 | 0                                     | 0                         | 0               | 0                          | 0                     | 70.301.799 | 70.301.799    | 21.187.284    | 18.950.000          | 2.237.284   |
| Adalsjóður samtals.....                | 1.522.808.801 | 235.463                           | 673.665.233                           | 20.777.866                | 108.041.946     | 329.036.108                | 188.972.378           | 70.301.799 | 1.391.030.793 | 131.778.008   | 105.627.000         | 26.151.008  |