

# Aðalsjóður

---

Ársreikningur

---

2014



# Aðalsjóður

---

Ársreikningur

---

2014

---

**Efnisyfirlit**

Rekstrarreikningur	2
Efnahagsreikningur	3
Yfirlit um sjóðstreymi	4

---

# Rekstrarreikningur ársins 2014

	Skýr.	2014	Fjárhags- áætlun	2013
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs .....		956.304.009	923.650.000	916.790.173
Framlög úr jöfnunarsjóði .....		354.425.343	325.000.000	321.378.469
Þjónustutekjur .....		130.900.854	129.215.000	133.426.601
Endurgreiðslur .....		25.584.361	21.545.000	59.478.259
Aðrar tekjur .....		234.100	100.000	246.216
Skattar og önnur opinber gjöld .....		(339.826)	(255.000)	(235.463)
Laun og annar starfsmannakostnaður .....		(710.613.840)	(713.183.000)	(673.665.233)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....		(30.750.820)	(24.000.000)	(20.777.866)
Húsaleiga .....		(108.199.428)	(107.594.000)	(108.041.946)
Annar rekstrarkostnaður .....		(290.985.802)	(298.497.000)	(329.036.108)
Styrkir og framlög .....		(190.789.588)	(179.994.000)	(188.972.378)
<b>Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði</b>		<b>135.769.363</b>	<b>75.987.000</b>	<b>110.590.724</b>
Fjármunatekjur .....		57.806.055	90.200.000	91.489.083
Fjármagnsgjöld .....		(52.388.913)	(74.850.000)	(70.301.799)
<b>Rekstrarafkoma ársins</b>		<b>141.186.505</b>	<b>91.337.000</b>	<b>131.778.008</b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2014

Eignir	Skýr	31.12.2014	31.12.2013
<b>Fastafjármunir</b>			
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki A .....		1.202.072.933	726.488.575
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki B .....		645.243.038	640.748.610
Aðrar langtímakröfur .....		2.786.363	3.211.961
		<u>1.850.102.334</u>	<u>1.370.449.146</u>
<b>Veltufjármunir</b>			
Óinnheimtar tekjur og viðskiptakröfur .....		126.840.202	121.234.295
Næsta árs afb. langtímakrafna .....		46.745.532	46.958.664
Aðrar skammtímakröfur .....		23.068.648	13.708.957
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki A .....		50.275.510	350.705.162
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B .....		19.771.833	6.287.246
Handbært fé .....		86.086.592	177.295.974
		<u>352.788.317</u>	<u>716.190.298</u>
<b>Eignir</b>		<u>2.202.890.651</u>	<u>2.086.639.444</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>			
<b>Eigið fé</b>			
Eigið fé .....		813.129.338	671.942.833
		<u>813.129.338</u>	<u>671.942.833</u>
<b>Langtímaskuldir og skuldbindingar</b>			
Lífeyrisskuldbinding .....		420.802.618	398.984.135
Langtímalán .....		715.986.157	778.318.865
		<u>1.136.788.775</u>	<u>1.177.303.000</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>			
Viðskiptaskuldir .....		57.463.066	50.660.453
Næsta árs afborganir langtímaskulda .....		126.812.649	121.538.836
Aðrar skammtímaskuldir .....		68.696.823	65.194.322
		<u>252.972.538</u>	<u>237.393.611</u>
Skuldir og skuldbindingar		<u>1.389.761.313</u>	<u>1.414.696.611</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>		<u>2.202.890.651</u>	<u>2.086.639.444</u>

## Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2014

	Skýr.	2014	Fjárhags- áætlun	2013
<b>Rekstrarhreyfingar</b>				
Rekstrarafkoma ársins .....		141.186.505	91.337.000	131.778.008
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....		21.818.483	24.000.000	12.739.541
Verðbætur af skuldum og eignum .....		240.056	35.000.000	(7.025.811)
Veltufé frá rekstri		<u>163.245.044</u>	<u>150.337.000</u>	<u>137.491.738</u>
Vörubirgðir, lækkun .....		0		360.000
Aðrar rekstrartengdar eignir, (hækkun) .....		(14.965.598)	22.000.000	(8.344.619)
Rekstrartengdar skuldir, hækkun .....		<u>10.305.114</u>	<u>(10.480.000)</u>	<u>22.406.349</u>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>		<b>158.584.560</b>	<b>161.857.000</b>	<b>151.913.468</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>				
Breyting langtímakrafna á eigin fyrirtæki .....		(470.149.413)	25.000.000	18.478.844
Keyptir varanlegir rekstrarfjármunir .....		0	(10.500.000)	0
Afborganir langtímaverðbréfa .....		461.489	0	482.486
		<u>(469.687.924)</u>	<u>14.500.000</u>	<u>18.961.330</u>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>				
Afborganir langtímaskulda .....		(126.051.083)	(122.000.000)	(115.256.517)
Nýjar langtímaskuldir .....		59.000.000	130.000.000	171.298.029
Skammtímakrafa á A hluta breyting .....		300.429.652	(88.850.000)	(155.624.014)
Skammtímakrafa á B hluta breyting .....		(13.484.587)	0	18.182.377
		<u>219.893.982</u>	<u>(80.850.000)</u>	<u>(81.400.125)</u>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár .....		(91.209.382)	95.507.000	89.474.673
Handbært fé í upphafi árs .....		<u>177.295.974</u>	<u>177.295.974</u>	<u>87.821.301</u>
Handbært fé í lok árs .....		<u>86.086.592</u>	<u>272.802.974</u>	<u>177.295.974</u>

## Rekstur málaflokka í samanburði við fjárhagsáætlun

Rekstur málaflokka greinist þannig:

	Tekjur	Skattar og önnur opinber gjöld	Laun og annar starfsmannakostnaður	Lífeyris- skuldbinding	Innri húsaleiga	Annar rekstrarkostnaður	Styrkir og framlög	Vaxtagjöld	Samtals gjöld	Mismunur	Fjárhags- áætlun	Frávik
00 Skatttekjur.....	1.310.729.352								0	1.310.729.352	1.248.650.000	62.079.352
02 Félagsþjónusta.....	15.886.074	0	22.153.948	0	0	2.921.069	110.846.619	0	135.921.636	-120.035.562	-122.476.000	2.440.438
04 Fræðslu- og uppeðismál.....	56.049.936	0	524.831.768	0	61.460.508	108.126.389	2.417.471	0	696.836.136	-640.786.200	-644.562.000	3.775.800
05 Menningarmál.....	3.734.350	0	5.088.685	0	4.888.992	12.109.001	21.130.735	0	43.217.413	-39.483.063	-36.958.000	-2.525.063
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....	15.622.934	0	63.861.542	0	36.323.736	31.503.129	16.835.446	0	148.523.853	-132.900.919	-135.745.000	2.844.081
07 Brunamál og almannavarnir.....	1.334.946	339.826	5.946.751	0	3.799.008	4.835.907	1.868.020	0	16.789.512	-15.454.566	-16.100.000	645.434
08 Hreinlætismál.....	22.970.454	0	523.584	0	0	30.141.783	985.623	0	31.650.990	-8.680.536	-5.757.000	-2.923.536
09 Skipulags- og byggingarmál.....	2.093.544	0	20.247.962	0	0	14.372.144	24.679.623	0	59.299.729	-57.206.185	-55.355.000	-1.851.185
10 Umferðar- og samgöngumál.....	6.300.077	0	0	0	0	21.142.191	0	0	21.142.191	-14.842.114	-14.275.000	-567.114
11 Umhverfismál.....	892.125	0	5.592.445	0	0	25.303.933	250.000	0	31.146.378	-30.254.253	-32.415.000	2.160.747
13 Atvinnumál.....	4.691.350	0	73.671	0	0	5.978.767	561.141	0	6.613.579	-1.922.229	-5.080.000	3.157.771
21 Sameiginlegur kostnaður.....	27.143.525	0	62.293.484	0	400.800	34.551.489	11.214.910	0	108.460.683	-81.317.158	-78.335.000	-2.982.158
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	30.750.820	0	0	0	0	30.750.820	-30.750.820	-24.275.000	-6.475.820
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgj.....	57.806.055	0	0	0	0	0	0	52.388.913	52.388.913	5.417.142	15.350.000	-9.932.858
Aðalsjóður samtals.....	1.525.254.722	339.826	710.613.840	30.750.820	108.199.428	290.985.802	190.789.588	52.388.913	1.384.068.217	141.186.505	91.337.000	49.849.505