



FLJÓTSDALSHÉRAÐ

Fjárhagsáætlun

2012

og

2013 – 2015

Bæjarstjórn - fyrri umræða

2. nóvember 2011

Fjárhagsáætlun 2012 - 2015.

Fyrri umræða bæjarstjórnar Fljótshéraðs 3. nóvember 2011

Vinna við gerð fjárhagsáætlunar fyrir árið 2012 hefur að venju farið fram undanfarna 2 mánuði hjá starfsmönnum og nefndum sveitarfélagsins og liggur afrakstur þeirrar vinnu nú fyrir í formi fyrirliggjandi tillögu sem hér er til umfjöllunar. Meginþungi áætlunarvinnunnar hefur fram að þessu legið á forstöðumönnum og viðkomandi deildarstjórnunum ásamt nefndarfólki og er þeim hér með þökkuð sú vinna.

Í kjölfar efnahagshrunsins fyrir þremur árum hafa fjármálin verið reglulega til umfjöllunar í bæjarráði og bæjarstjórn. Tekjur sveitarfélagsins hafa farið lækkanði en mikil uppbygging á undanförmum árum hafa um leið leitt af sér miklar lántökur og því hafa fjármál haft fastann dagskrárlið á bæjarráðsfundum.

Fljótshérað hefur átt í samskiptum við eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga í ljósi þungrar fjárhagsstöðu sveitarfélagsins. Þessi samskipti hafa verið í formi reglulegrar upplýsingargjafar. Ný sveitarstjórnarlög kveða á um viðmiðanir og fjárhagsstöðu sveitarfélaga sem Fljótshérað hefur þegar ákveðið að laga sig að. Ráðherra sveitarstjórnarmála mun skilgreina nánar í væntanlegri reglugerð þau viðmið sem lögð verða til grundvallar aðlögunar sveitarfélaga að þeim

Helstu viðmið fjárhagsáætlunar Fljótshéraðs eru:

- Jafnvægi skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og –gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2012 verður afgangur af rekstri bæði A- og B- hluta á árinu.
- Framlegð rekstrar (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2012 verður framlegðarhlutfall A-hluta 21% og í samstæðu A og B hluta 25%.
- Veltufé frá rekstri A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2012 mun veltufé frá rekstri nema 477 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 415 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 345 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 328 millj. kr.
- Skuldir og skuldbindingar samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 250% af skilgreindum tekjum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2012 verður skuldahlutfall A-hluta 217% og samstæðu A og B hluta um 252%.
 - Árið 2015 verður skuldahlutfall A hluta um 199% og í samstæðu A og B hluta er áætlað að skuldahlutfallið nemi um 224%.

Mikilvægt er að framagreind viðmið verði tekin alvarlega og var því lögð áhersla á það við vinnu fjárhagsáætlunar 2012 að hún yrði löguð að þeim. Slik aðlögun er liður í því að laga rekstur sveitarfélagsins að breyttum aðstæðum, treysta fjárhag þess og gera það betur í stakk búið til að mæta þörfum íbúanna í framtíðinni.

Í forsendum áætlunar 2012 til 2015 er gert ráð fyrir að fjölgun íbúa í sveitarfélaginu nemi um 100 manns frá árinu 2011 eða 0,7% á ári.

Íbúaþróun:	2012	2013	2014	2015
Fjöldi í árslok	3.431	3.456	3.481	3.506
Breyting ársins		0,7%	0,7%	0,7%

Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útsvarstekjur hækka um 6,5% á árinu 2012 miðað við útkomuspá ársins 2011. Fasteignaskattar munu verða um 5,6% hærri á árinu 2012 miðað við 2011 og er þá ekki gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum. Aðrar tekjur hækka um 7,2% miðað við útkomuspá 2011. Á árinu 2014 verður töluverð hækkun annarra tekna vegna inngreiðslna ríkisins á móti fjárfestingu í hjúkrunarheimil. Er þá um að ræða leigugreiðslur vegna starfsemi í húsnæðinu.i

Forsendur skatttekna og jöfnunarsjóðs	2012	2013	2014	2015
Útsvar	6,5%	5,1%	3,8%	1,7%
Fasteignaskattur	5,6%	0,0%	0,0%	0,0%
Jöfnunarsjóður	3,9%	0,0%	0,0%	0,0%
Aðrar tekjur	7,2%	1,0%	12,5%	2,5%

Skv. nýgerðum kjarasamningum munu launaútgjöld hækka verulega á árunum 2012 til 2015 eða um 110 millj. kr. frá árinu 2011.

Spá um launaþróun	2012	2013	2014	2015
Almennar launabreytingar	4,0%	4,5%	3,1%	0,0%

Samkvæmt fyrirbyggjandi fjárhagsáætlun fyrir árið 2012 er gert ráð fyrir 10 millj. kr. rekstarafgangi í samstæðureikningi A- og B hluta sveitarfélagsins. Þar af er gert ráð fyrir afkoma verði nánast á núllinu eða 41 þús. kr í A-hluta sem er hinn eiginlegi sveitarsjóður en það eru Aðalsjóður og Eignasjóður ásamt Fasteignafélagi Fljótsdalshéraðs ehf og Atvinnumálasjóði. B-hluti samstæðureiknings eru þau fyrirtæki sem eru að meirihluta eða að fullu í eigu Fljótsdalshéraðs og þjónustutekjur standa alfarið undir rekstarútgjöldum. Þau eru Félagslegar íbúðir, HEF ehf, Brunavarnir á Héraði, Minjasafn Austurlands og Dvalarheimili aldraðra.

Rekstur án fjármagnsliða (A og B hluti)	2012	2013	2014	2015
Heildartekjur	2.966.730	3.027.689	3.160.182	3.175.711
Launakostnaður	-1.355.784	-1.406.164	-1.423.487	-1.423.959
Annar rekstarkostnaður	-869.476	-867.396	-889.131	-891.617
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	741.470	754.129	847.564	860.135

Rekstur án fjármagnsliða (A hluti)	2012	2013	2014	2015
Heildartekjur	2.643.355	2.701.373	2.831.487	2.845.243
Launakostnaður	-1.281.011	-1.329.754	-1.345.889	-1.345.979
Annar rekstarkostnaður	-806.005	-802.335	-822.825	-823.927

Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	556.339	569.284	662.773	675.337
--	---------	---------	---------	---------

Veltufé frá rekstri	2012	2013	2014	2015
A og B hluti	473.815	493.570	570.735	604.077
A hluti	341.152	357.160	430.891	459.641

Veltufé frá rekstri á árinu 2012 í samstæðunni nemur um 474 millj. kr. en þar af eru 341 áætlaðar hjá A hluta. Framlegð nemur um 741 millj. í samstæðu A og B hluta eða 25% af rekstartekjum. Þar af nemur framlegð í rekstri A hlutans um 556 millj. kr. eða 21% af rekstartekjum.

Framlegðarhlutfall	2012	2013	2014	2015
Heildartekjur A hluta	2.643.355	2.701.373	2.831.487	2.845.243
Rekstargjöld A hl. án afskrifta og fjármagnsl.	2.087.016	2.132.089	2.168.714	2.169.906
Framlegðarhlutfall A hluta	21,05%	21,07%	23,41%	23,74%
Heildartekjur A og B hluta	2.966.730	3.027.689	3.160.182	3.175.711
Rekstargjöld án afskrifta og fjármagnsl.	2.225.260	2.273.560	2.312.618	2.315.576
Framlegðarhlutfall A og B hluta	24,99%	24,91%	26,82%	27,08%

Á árunum 2012 til 2015 er áætlað að verja 1.439 millj. kr. til fjárfestinga þar af er 1.000 millj. kr. til byggingar á nýju hjúkrunarheimili. Í nýsamþykktum sveitarstjórnarlögum er kveðið á um að áður en sveitarstjórn taki ákvörðun um fjárfestingu, framkvæmd eða aðra skuldbindingu sem nemur hærrí fjárhæð en 20% af skatttekjum sveitarfélagsins fyrir yfirstandandi reikningsár er skylt að gera sérstakt mat á áhrifum hennar á fjárhag sveitarfélagsins. Mat skal framkvæmt af sérfróðum aðila sem ekki er tengdur sveitarfélaginu. Bygging hjúkrunarheimilis mun því falla undir þetta ákvæði.

Fjárfestingar:	2012	2013	2014	2015
Eignasjóður	68.000	50.000	90.000	90.000
HEF	36.000	35.000	35.000	35.000
Hjúkrunarheimili	300.000	700.000		
Fjárfestingar samtals	404.000	785.000	125.000	125.000

Í samræmi við samning sem gerður var á árinu 2006 um uppbyggingu Vísindagarðsins ehf skal Fljótaldalshérað greiða inn hlutafé að fjárhæð 125 millj. kr. á 10 árum. Greitt hlutafé nemur nú um 28,8 millj. kr. Á árinu 2012 er ekki gert ráð fyrir framlagi en 75 millj. kr. árin 2013 – 2015.

Eignahlutir í félögum	2012	2013	2014	2015
Vísindagarðurinn	0	25.000	25.000	25.000
Breytingar á eignahlutum í félögum samtals	0	25.000	25.000	25.000

Gert er ráð fyrir eignasölu á árinu 2012.

Söluverð seldra fastafjármuna	2012	2013	2014	2015
Seldar eignir	20.000	0	0	
Samtals	20.000	0	0	0

Í forsendum lánakaflans er notast við sömu forsendur og ríkið í fjárlagafrumvarpinu eða 3,7% verðbólgu innan ársins 2012. Gert er ráð fyrir föstu verðlagi fyrir árin 2013-2015.

Verðlagsþróun:	2012	2013	2014	2015
Vísitala neysluverðs	3,7%	0,0%	0,0%	0,0%
Gengisþróun	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Lántökur á árunum 2012 til 2015 eru áætlað um 1.200 millj. kr. en þar vegur mest fjármögnun á nýju hjúkrunarheimili sem áætlað er að verði tekið í notkun árið 2014. En þá munu á móti koma árleg framlög úr Framkvæmdasjóði aldraðra til að mæta 85% af fjármögnun sveitarfélagsins.

Lántökur	2012	2013	2014	2015
Eignasjóður	50.000	50.000	50.000	50.000
Hjúkrunarheimili	300.000	700.000		
HEF ehf	0	0	0	0
Lántökur samtals	350.000	750.000	50.000	50.000

Afborganir lána eru áætlaðar að nemi um 415 millj. kr. á árinu 2012 í samstæðunni, þar af 328 millj. hjá A hlutanum. Heildarskuldir og skuldbindingar eru áætlaðar um 7.471 millj. kr. í árslok 2012 hjá samstæðu A og B hluta eða 252% af áætluðum rekstartekjum. Þar af nema skuldir og skuldbindingar A hluta um 5.728 millj. kr. eða 217% af rekstartekjum.

Afborganir lána	2012	2013	2014	2015	
Eignasjóður	328.011	330.214	326.406	324.716	A-hluti
Félagslegar íbúðir	8.706	8.850	8.996	9.148	B-hluti
HEF ehf	78.394	79.130	81.755	82.466	B-hluti
Afborganir lána samtals	415.111	418.194	417.157	416.330	

Skv. nýsamþykktum sveitarstjórnarlögum skulu skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum ekki vera hærra en 150% og þau sveitarfélög sem eru nú fyrir ofan það hlutfall skulu í samráði við eftirlitsnefnd um fjármál leggja fram áætlun um hvernig markinu skuli náð. Í vændum er reglugerð sem kveður nánar á um þetta.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum	2012	2013	2014	2015
Heildartekjur A hluta	2.643.355	2.701.373	2.831.487	2.845.243
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.728.913	6.156.028	5.899.047	5.658.947
Skuldahlutfall A hluta	216,73%	227,89%	208,34%	198,89%
Heildartekjur A og B hluta	2.966.730	3.027.689	3.160.182	3.175.711
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	7.470.907	7.808.916	7.459.913	7.125.922
Skuldahlutfall A og B hluta	251,82%	257,92%	236,06%	224,39%

Skuldir og skuldbindingar án HEF	2012	2013	2014	2015
Heildartekjur A og B hluta án HEF	2.682.155	2.743.114	2.875.607	2.891.136
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta án HEF	6.098.975	6.520.761	6.258.160	6.011.283
Skuldahlutfall A og B hluta án HEF	227,39%	237,71%	217,63%	207,92%

Inni í þessum skuldbindingum eru kaup sveitarfélagsins á fasteignum ríkisins vegna málefna fatlaðra að fjárhæð 122 millj. kr. sem væntanlega verður gengið frá á árinu 2011 og síðan er í fjárhagsáætlun gert ráð fyrir að farið verði af stað með byggingu á hjúkrunarheimili og verði á árunum 2012 og 2013 varið 1.000 millj. kr. til þess verkefnis. Í báðum þessum verkefnum koma framlög á móti frá ríkisvaldinu á næstu árum.

Skuldbindingar án HEF nema 228% af heildartekjum í árslok 2012 og verða komnar í 208% í árslok 2015.

Áhrif efnahagskreppunnar hafa, eins og á undanförunum árum, haft veruleg áhrif á tekjur sveitarfélagsins og því var nefndum sveitarfélagsins settur mjög stífur fjárhagsrammi sem hafði þau áhrif að fara þurfti ítarlega ofan í reksturinn og leita frekari leiða til hagræðingar.

Bæjarstjórn mun eins og áður nýta fullnaðarheimild til álagningar útsvars á árinu. Álagning útsvars á árinu 2012 verður því 14.48%. Útsvarstekjur eru áætlaðar að nemi um 1.231 millj. kr., á móti 1.155 millj. kr. á árinu 2011 sem er hækkun á milli ára um 6,5%. Forsendur þeirrar áætlunar eru að atvinnuástand verði svipað og á yfirstandandi ári, íbúafjöldi haldist og gott betur.

Í forsendum áætlunar um tekjur af fasteignaskatti er gert ráð fyrir að álagningarhlutfall til álagningar fasteignaskatts af íbúðarhúsnæði skv. A-lið. verði 0,5% af álagningastofni. Álagningarhlutfall af opinberu húsnæði skv. B-lið er lögbundið eða 1,32% af álagningarstofni. Fasteignaskattur af atvinnuhúsnæði mun verða í 1,65% af álagningarstofni. Tekjur af fasteignaskatti munu miðað við ofangreindar forsendur nema um 242 millj. kr. á árinu 2012 sem er um 5,6% hækkun á milli ára eða 13 millj. í krónum talið

Ekki þykir ráðlegt að gera ráð fyrir að niðurstaða fáiast á árinu 2012 í málarekstur sveitarfélagsins þess efnis að vatnshlunnindi og stíflumannvirki verði metin til fasteignamats og skili fasteignaskattstekjum. Sá málarekstur hefur nú verið í kerfinu í á fjórða ár.

Tekjur sveitarfélagsins af framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga eru á þessum tíma nokkuð óræð tala þar sem áætlun sjóðsins liggur ekki fyrir og hvaða áhrif nýjustu breytingar hafa á framlög til Fljótshéraðs.. Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 751 millj. á árinu 2012. Þar af eru 15 millj. vegna húsaleigubóta og 199 millj. kr. vegna hluta Fljótshéraðs á yfirtöku málaflokks fatlaðra. Önnur framlög eru áætluð að nemi um 537 millj. kr. sem er sama fjárhæð og er áætluð fyrir yfirstandandi ár.

Samanburður samþykkrar rammaáætlunar og fyrirliggjandi fjárhagsáætlunar fyrir árið 2012 (A hluti):

Samanburður áætlana (A hluti)	Rammi					
	'12	Áætl. '12	frávik	2013	2014	2015
Skatttekjur	1.480.140	1.485.367	5.227	1.540.752	1.580.623	1.593.883
Jöfnunarsjóður	698.494	751.494	53.000	751.494	751.494	751.494
Aðrar tekjur	464.989	406.494	-58.495	409.127	499.370	499.866
Tekjur samtals	2.643.623	2.643.355	-268	2.701.373	2.831.487	2.845.243
Laun og launatengd gjöld	-1.277.855	-1.281.011	-3.156	1.329.754	-1.345.899	1.345.979
Annar rekstarkostnaður	-828.366	-806.005	22.361	-802.335	-822.825	-823.927
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	537.402	556.339	18.937	569.284	662.763	675.337
Afskriftir	-166.984	-174.143	-7.159	-188.772	-199.872	-202.722
Fjármagnsliðir	-360.470	-382.156	-21.686	-225.070	-239.969	-222.940
Rekstarniðurstaða	9.948	40	-9.908	155.442	222.922	249.675
Handbært fé frá rekstri		341.326		351.214	429.525	459.097
Fjárfestingarhreyfingar		-344.450		-771.589	-111.589	-111.855
Fjármögnunarhreyfingar		20.883		418.694	-277.176	-274.474
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	17.759	0	-1.681	40.760	72.768

Samanburður áætlana (A og B hluti)	Rammi					
	'12	Áætl. '12	frávik	2013	2014	2015
Skatttekjur	1.480.140	1.485.367	5.227	1.540.752	1.580.623	1.593.883
Jöfnunarsjóður	698.494	751.494	53.000	751.494	751.494	751.494
Aðrar tekjur	791.661	729.869	-61.792	735.443	828.065	830.333
Tekjur samtals	2.970.295	2.966.730	-3.565	3.027.689	3.160.182	3.175.710
Laun og launatengd gjöld	-1.344.196	-1.355.784	-11.588	1.406.164	-1.423.487	1.423.959
Annar rekstarkostnaður	-902.614	-869.476	33.138	-867.396	-889.131	-890.617
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	723.485	741.470	17.985	754.129	847.564	861.134
Afskriftir	-249.375	-259.232	-9.857	-275.261	-287.761	-290.289
Fjármagnsliðir	-473.071	-471.789	1.282	-278.466	-290.047	-269.587
Rekstarniðurstaða	1.039	10.449	9.410	200.402	269.756	301.258
Handbært fé frá rekstri		471.515		485.251	567.005	601.178
Fjárfestingarhreyfingar		-382.585		-808.762	-148.762	-149.028
Fjármögnunarhreyfingar		-65.111		331.806	-367.157	-366.330
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	23.819	0	8.295	51.086	85.820

Hér er samanburður fyrir A og B hluta:

Eins og sjá má í samanburðartölum hér að ofan í heild er markmið rammaáætlunar að nást í fyrirliggjandi fjárhagsáætlun. Stærsta frávik er í fjármagnsliðum A hluta sem að stórum

hluta skýrist af því að í rammaáætlun voru ekki tekin inn áhrif 300 millj. lántöku vegna hjúkrunarheimils og eins 122 millj. kaup á eignum vegna málaflokks fatlaðra á árinu 2011.

Fjárfestingar:

Í áætlun um fjárfestingar er langstærsta verkefnið bygging á nýju hjúkrunarheimili en samningar um það eru í burðarliðnum. Ráðgert er að verja til þess um 300 millj. kr. á árinu 2012 og síðan 700 millj. kr. á árinu 2013. Fjárfestingarverkefni tengd deiliskipulagi og gatnagerð nema 44,5 millj. kr. Þar eru helstu verkefni uppbygging á nýju sorpurðunarsvæði, frekari frágangur á miðbæjarsvæðinu, frágangur gangstétta og gangbrauta auk ýmissa smærri verkefna. Aðrar framkvæmdir eru tengdar fasteignum nema um 16,5 millj. kr. Þar er stærsti liðurinn vegna aðstöðu fyrir Tónlistarskólann á Egilsstöðum.

Í B-hluta er gert ráð fyrir fjárfestingum upp á 36 millj. kr. hjá HEF.

Sundurliðanir á einstaka sjóði:

Aðalsjóður (A hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Skatttekjur	1.480.140	1.485.367	5.227	1.540.752
Jöfnunarsjóður	698.494	742.494	44.000	742.494
Aðrar tekjur	449.189	451.244	2.055	451.472
Tekjur samtals	2.627.823	2.679.105	51.282	2.734.718
Laun og launatengd gjöld	-1.270.655	1.273.811	-3.156	1.322.554
Annar rekstarkostnaður	-1.443.557	1.492.244	-48.687	1.488.575
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	-86.389	-86.950	-561	-76.411
Fjármagnsliðir	51.348	51.814	466	49.439
Rekstarniðurstaða	-35.041	-35.136	-95	-26.972
Handbært fé frá rekstri		-29.408	-29.408	-19.972
Fjárfestingarhreyfingar		3.350	3.350	3.411
Fjármögnunarhreyfingar		38.704	38.704	11.767
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	12.646	12.646	-4.794
Eignasjóður (A hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Jöfnunarsjóður	0	9.000	9.000	9.000
Aðrar tekjur	733.000	745.572	12.572	747.978
Tekjur samtals	733.000	754.572	21.572	756.978
Laun og launatengd gjöld	-7.200	-7.200	0	-7.200

Annar rekstarkostnaður	-100.509	-103.682	-3.173	-103.682
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	625.291	643.690	18.399	646.096
Afskriftir	-166.983	-173.912	-6.929	-188.580
Fjármagnsliðir	-413.259	-435.099	-21.840	-275.259
Rekstarniðurstaða	45.049	34.679	-10.370	182.257
Handbært fé frá rekstri		370.037	370.037	371.076
Fjárfestingarhreyfingar		-348.000	348.000	-750.000
Fjármögnunarhreyfingar		-17.911	-17.911	381.927
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	4.126	4.126	3.003

Atvinnuálagssjóður (A hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	2.800	2.250	-550	2.250
Tekjur samtals	2.800	2.250	-550	2.250
Annar rekstarkostnaður	-4.300	-2.650	1.650	-2.650
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	-1.500	-400	1.100	-400
Fjármagnsliðir	1.442	1.129	-313	510
Rekstarniðurstaða	-58	729	787	110
Handbært fé frá rekstri		697	697	110
Fjárfestingarhreyfingar		200	200	-25.000
Fjármögnunarhreyfingar		0	0	25.000
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	897	897	110

Félagslegar íbúðir (B hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	23.697	26.382	2.685	26.906
Tekjur samtals	23.697	26.382	2.685	26.906
Annar rekstarkostnaður	-12.391	-12.330	61	-12.700
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	11.306	14.052	2.746	14.206
Afskriftir	-6.942	-6.942	0	-6.942
Fjármagnsliðir	-19.988	-18.755	1.233	-6.447
Rekstarniðurstaða	-15.624	-11.645	3.979	817
Handbært fé frá rekstri		6.614	6.614	7.266
Fjárfestingarhreyfingar		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		-6.615	-6.615	-7.265
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	-1	-1	1

HEF (B hluti - Hita-, vatns-, og fráveita)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	290.000	284.575	-5.425	284.575
Tekjur samtals	290.000	284.575	-5.425	284.575
Laun og launatengd gjöld	-30.160	-38.400	-8.240	-38.400
Annar rekstarkostnaður	-87.486	-78.674	8.812	-78.674

Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	172.354	167.501	-4.853	167.501
Afskriftir	-69.970	-72.795	-2.825	-74.195
Fjármagnsliðir	-93.870	-70.869	23.001	-48.493
Rekstarniðurstaða	8.514	23.837	15.323	44.813
Handbært fé frá rekstri		119.021	119.021	121.595
Fjárfestingarhreyfingar		-36.000	-36.000	-35.000
Fjármögnunarhreyfingar		-80.529	-80.529	-81.304
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	2.492	2.492	5.291

Brunavarnir á Héraði (B hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	5.557	5.557	0	5.724
Tekjur samtals	5.557	5.557	0	5.724
Annar rekstarkostnaður	-4.249	-4.249	0	-4.376
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	-4.249	-4.249	0	-4.376
Afskriftir	-3.515	-3.515	0	-3.642
Fjármagnsliðir	145	145	0	160
Rekstarniðurstaða	-7.619	-7.619	0	-7.858
Handbært fé frá rekstri		1.453	1.453	1.507
Fjárfestingarhreyfingar		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		0	0	0
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	1.453	1.453	1.507

Minjasafn Austurlands (B hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	23.182	23.182	0	23.877
Tekjur samtals	23.182	23.182	0	23.877
Laun og launatengd gjöld	-15.000	-15.000	0	-15.675
Annar rekstarkostnaður	-8.212	-8.212	0	-8.458
Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	-30	-30	0	-256
Afskriftir	0	0	0	0
Fjármagnsliðir	0	0	0	0
Rekstarniðurstaða	-30	-30	0	-256
Handbært fé frá rekstri		-30	-30	-256
Fjárfestingarhreyfingar		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		0	0	0
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	-30	-30	-256

Dvalarheimili aldraðra (B hluti)	Rammi '12	Áætl. '12	frávik	2013
Aðrar tekjur	36.000	35.442	-558	36.505
Tekjur samtals	36.000	35.442	-558	36.505
Laun og launatengd gjöld	-21.182	-21.373	-191	-22.335
Annar rekstarkostnaður	-13.673	-11.769	1.904	-12.122

Niðurstaða án afskrifta og fjármagnsliða	1.145	2.300	1.155	2.048
Afskriftir	-1.964	-1.964	0	-1.964
Fjármagnsliðir	1.111	-154	-1.265	1.283
Rekstarniðurstaða	292	182	-110	1.367
Handbært fé frá rekstri		2.146	2.146	3.332
Fjárfestingarhreyfingar		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		0	0	0
Hækkun (lækkun á handbæru fé)	0	2.146	2.146	3.332

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
			Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Tekjur:					
Skatttekjur.....	1.396.736	1.485.367	1.540.752	1.580.623	1.593.883
Framlög jöfnunarsjóðs.....	729.700	751.494	751.494	751.494	751.494
Aðrar tekjur.....	677.613	729.869	735.443	828.065	830.333
	2.804.049	2.966.730	3.027.689	3.160.182	3.175.711
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld.....	1.319.379	1.355.784	1.406.164	1.423.487	1.423.959
Annar rekstrarkostnaður.....	854.923	869.476	867.396	889.131	890.617
Afskriftir.....	233.303	259.232	275.261	287.761	290.289
	2.407.605	2.484.492	2.548.820	2.600.379	2.604.864
Niðurstaða án fjármagnsliða	396.444	482.238	478.869	559.803	570.847
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(570.865) (5)	(273.405) (284.816) (3)			
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(174.421) 15.343	205.464 274.987 306.664			
Framlög frá eigin sjóðum.....	0 0	0 0 0			
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0 0	0 0 0			
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0 0	0 0 0			
Tekjuskattur.....	741 (4.894)	(5.061) () (5.404)			
Rekstrarniðurstaða.....	(173.680) 10.449	200.403 269.756 301.260			

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	3.813.228	3.998.173	4.585.449	4.503.225	4.419.751	
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.007.232	1.999.984	1.970.376	1.937.768	1.903.173	
Vélar, áhöld og tæk	13.554	10.121	6.688	3.255	532	
Leigugeignir	666.574	622.078	577.582	533.086	488.590	
	<u>6.500.588</u>	<u>6.630.355</u>	<u>7.140.095</u>	<u>6.977.334</u>	<u>6.812.045</u>	
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	273.905	273.905	299.405	324.405	349.405	
Skatteign	32.732	27.838	22.777	17.546	12.142	
Langtímakröfur	31.921	31.700	30.462	29.490	28.518	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	
	<u>338.558</u>	<u>333.443</u>	<u>352.644</u>	<u>371.441</u>	<u>390.065</u>	
Fastafjármunir	6.839.146	6.963.798	7.492.738	7.348.775	7.202.110	
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	180	180	180	180	180	
Skammtímakröfur:						
Önnheimtar tekjur	81.366	81.366	81.366	81.366	81.366	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur	131.221	131.221	131.221	131.221	131.221	
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.390	1.238	1.238	972	972	
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	
Handbært fé.....	66.172	80.852	90.562	153.805	266.562	
Veltufjármunir	<u>280.329</u>	<u>294.857</u>	<u>304.567</u>	<u>367.544</u>	<u>480.301</u>	
Eignir samtals	7.119.475	7.258.655	7.797.305	7.716.319	7.682.411	

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	(222.700)	(1)	(11.347)	258.409	559.669	
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	
	(222.700)	(212.251)	(7)	258.409	559.669	
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	270.638	277.638	284.638	291.638	298.638	
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar.....	25.730	25.730	25.730	25.730	25.730	
	296.368	303.368	310.368	317.368	324.368	
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	4.937.599	5.073.167	5.456.072	5.132.059	4.800.933	
Leiguskuldir.....	1.343.272	1.321.757	1.271.575	1.228.840	1.187.356	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
	6.280.871	6.394.923	6.727.646	6.360.899	5.988.288	
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	
Reiknuð fjárþörf.....	15.244	6.105	7.519	19.408	46.044	
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	360.557	376.724	373.469	380.494	388.011	
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	45.030	48.155	50.493	43.058	41.822	
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímaskuldir.....	344.106	341.632	339.158	336.684	334.210	
	764.936	772.615	770.639	779.643	810.087	
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.342.175	7.470.907	7.808.653	7.457.911	7.122.743	
Eigið fé og skuldir samtals	7.119.476	7.258.656	7.797.306	7.716.320	7.682.412	
	-1	-1	-1	-1	-1	

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(175.689)	10.449	200.403	269.756	301.260	
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	233.303	259.232	275.261	287.761	290.289	
Verðbætur og gengismunur	339.692	197.414	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(2.083) ()		0	0	0	
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur og aðrar breytingar	(741)	4.894	5.061	5.231	5.404	
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	406.983	479.489	493.225	575.248	609.453	
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Þingðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	10.442	0	0	0	0	
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	35.151 ()	()	(2.474) ()	(2.474) ()	()	
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(5.500) ()	()	(5.500) ()	(5.500) ()	()	
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	40.093 (7.974)	()	()	(7.974) ()	(7.974)	
Handbært fé frá rekstr (til rekstrar)	447.076	471.515	485.251	567.274	601.479	
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(351.965) (0)	()	(785.000) ()	(125.000) ()	()	
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	12.502	20.000	0	0	0	
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	(25.000) ()	()	(25.000)	
Langtímakröfur, breyting.....	40.911	1.415	1.238	1.238	972	
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	
Fjárfestingarhreyfingar	(52) (382.585)	()	(808.762) ()	(2) ()	(149.028)	
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	
Breyting á hlutafé.....	(79.854)	0	0	0	0	
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(0)	0	0	0	0	
Tekin ný langtímalán.....	408.966	350.000	750.000	50.000	50.000	
Afborganir langtímalána.....	(411.230) (1)	()	(418.194) ()	(417.157) ()	()	
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	
Skammtímalán, breyting.....	(55.016)	0	0	0	0	
Fjármögnunarhreyfingar	(134) (65.111)	()	331.806 ()	(7) ()	(366.330)	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	11.390	23.820	8.295	51.355	86.121	
Handbært fé (fjárbórf) í ársbyrjun	39.538	50.928	74.748	83.043	134.398	
Handbært fé (fjárbórf) í árslok	50.928	74.748	83.043	134.398	220.518	

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.396.736	1.485.367	1.540.752	1.580.623	1.593.883	
Framlög jöfnunarsjóðs.....	729.700	751.494	751.494	751.494	751.494	
Aðrar tekjur.....	367.830	406.494	409.127	499.370	499.866	
	<u>2.494.266</u>	<u>2.643.355</u>	<u>2.701.373</u>	<u>2.831.487</u>	<u>2.845.243</u>	
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.244.450	1.281.011	1.329.754	1.345.899	1.345.979	
Annar rekstrarkostnaður.....	787.862	806.005	802.335	822.825	823.927	
Afskriftir.....	156.954	174.143	188.772	199.872	202.722	
	<u>2.189.266</u>	<u>2.261.158</u>	<u>2.320.861</u>	<u>2.368.596</u>	<u>2.372.627</u>	
Niðurstaða án fjármagnsliða	305.000	382.197	380.513	462.892	472.616	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(446.879)	(6)	(225.070)	(239.969)	(0)	
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(141.879)	41	155.442	222.923	249.676	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	
Rekstrarniðurstaða.....	(141.879)	41	155.442	222.923	249.676	

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	3.575.991	3.770.068	4.366.477	4.293.385	4.219.044	
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	596.096	612.793	609.530	604.667	598.204	
Vélar, áhöld og tæk	1.617	1.346	1.074	803	532	
Leigugeignir	495.278	463.632	431.986	400.340	368.684	
	<u>4.668.981</u>	<u>4.847.838</u>	<u>5.409.067</u>	<u>5.299.195</u>	<u>5.186.474</u>	
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	790.555	790.555	816.055	841.055	866.055	
Skatteign	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur	27.470	27.248	26.011	25.039	24.067	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	6.017	4.066	1.893	()	(280)	
	<u>824.041</u>	<u>821.870</u>	<u>843.959</u>	<u>865.814</u>	<u>889.842</u>	
Fastafjármunir	5.493.023	5.669.708	6.253.025	6.165.009	6.076.316	
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	
Skammtímakröfur:						
Önnheimtar tekjur	81.366	81.366	81.366	81.366	81.366	
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	(49.369)	()	(49.369)	(49.369)	()	
Aðrar skammtímakröfur	106.385	106.385	106.385	106.385	106.385	
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.390	1.238	1.238	972	972	
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	2.096	2.173	2.173	2.173	0	
Verðbréf	0	0	0	0	0	
Handbært fé	11.942	20.531	20.008	72.492	171.759	
Veltufjármunir	<u>153.809</u>	<u>162.324</u>	<u>161.801</u>	<u>214.019</u>	<u>311.113</u>	
Eignir samtals	5.646.832	5.832.031	6.414.827	6.379.028	6.387.428	

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	103.077	103.118	259.060	481.983	731.660	
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	
	103.077	103.118	259.060	481.983	731.660	
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	270.638	277.638	284.638	291.638	298.638	
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar.....	22.769	22.769	22.769	22.769	22.769	
	293.407	300.407	307.407	314.407	321.407	
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.634.556	3.813.399	4.266.377	4.012.426	3.754.317	
Leiguskuldir.....	1.070.948	1.063.944	1.034.453	1.013.285	994.279	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
	4.705.503	4.877.343	5.300.829	5.025.711	4.748.596	
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	
Reiknuð fjárþörf.....	9.172	2	1.160	12.615	38.813	
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(21.349)	()	(23.547)	(24.317)	()	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	293.923	308.582	303.396	310.432	314.993	
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	26.069	28.006	29.491	21.168	19.006	
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímaskuldir.....	237.029	237.029	237.029	237.029	237.029	
	544.844	551.164	547.530	556.927	585.765	
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.543.755	5.728.913	6.155.766	5.897.045	5.655.769	
Eigið fé og skuldir samtals	5.646.832	5.832.031	6.414.827	6.379.028	6.387.428	

	Útkomuspá 2011	Áætlun 2012	Þriggja ára áætlun		
			Skýr.	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015
Rekstrarhreyfingar:					
Niðurstaða ársins.....	(141.879)	41	155.442	222.923	249.676
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaður afskriftir	156.954	174.143	188.772	199.872	202.722
Verðbætur og gengismunur	249.584	165.142	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(2.083) ()	()	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	275.077	346.826	356.714	435.294	464.898
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:					
Þingðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	9.538	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	(31.277)	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(5.500) ()	()	(5.500) ()	(5.500) ()	()
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(27.239) (5.500)	()	()	(5.500) ()	(5.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	247.838	341.326	351.214	429.794	459.398
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(141.966) (0)	()	(750.000) ()	(90.000) ()	()
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	12.500	20.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(333.306)	0	(25.000) ()	(25.000) ()	()
Langtímakröfur, breyting.....	1.035	1.415	1.238	1.238	972
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	42.489	2.134	2.173	2.173	2.173
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(48) (344.450)	()	(771.589) ()	(9) ()	(111.855)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	216.107 (6)	()	(1.092) ()	(770)	242
Tekin ný langtímalán.....	295.966	350.000	750.000	50.000	50.000
Afborganir langtímalána.....	(313.744) ()	()	(330.214) ()	(326.406) ()	()
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(49.504)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	148.825	20.883	418.694 ()	(6) ()	(274.474)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(22.585)	17.759	(1.681)	41.029	73.069
Handbært fé (fjárbórf) í ársbyrjun	25.355	2.770	20.529	18.848	59.877
Handbært fé (fjárbórf) í árslok	2.770	20.529	18.848	59.877	132.946

Árið 2012

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	1.485.367	727.494	0	2.212.861	0	0	0	0			2.212.861
02 - Félagsþjónusta.....	0	15.000	77.091	92.091	253.771	157.318	411.088	(318.998)			0
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0	0			0
04 - Fræðslu- og uppeðismál.....	0	0	166.664	166.664	787.254	626.953	1.414.207	(1.247.543)			166.711
05 - Menningarmál.....	0	0	11.884	11.884	12.557	89.718	102.275	(90.391)			12.160
06 - Eskulýðs- og þjóttafari.....	0	0	99.398	99.398	80.939	222.518	303.458	(204.060)			109.398
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	6.377	6.377	0	26.860	26.860	(20.483)			6.377
08 - Heilnæðismál.....	0	0	49.743	49.743	2.728	64.807	67.535	(17.792)			51.743
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	3.260	3.260	10.665	8.063	18.728	(15.468)			3.300
10 - Umferðar- og sangöngumál.....	0	0	4.300	4.300	2.600	143.900	146.500	(142.200)			4.300
11 - Umhverfismál.....	0	0	3.820	3.820	15.576	24.852	40.428	(36.608)			3.820
13 - Atvinnumál.....	0	0	12.911	12.911	9.489	47.280	56.768	(43.858)			13.130
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	(3.000)	0	(3.000)	0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	15.796	15.796	32.872	74.974	157.846	(142.050)			15.796
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	18.360	0	18.360	(18.360)			0
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	5.000	5.000	(5.000)			0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	51.814			51.814
Aðalsjóður	1.485.367	742.494	451.244	2.679.105	1.273.811	1.492.244	0	2.766.055	51.814	0	(35.136)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	9.000	745.572	754.572	7.200	103.682	173.872	284.754	(435.099)	0	34.719
Þjónustumístöð.....	0	0	0	0	0	0	271	271	0	0	271
Atvinnumálasjóður.....	0	0	2.250	2.250	0	2.650	0	2.650	1.129	0	729
Fasteignafélag Fjötsdalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur A-hluta.....	0	(792.572)	(792.572)	(2)	0	(792.572)	(792.572)	0	0	0	0
A - hluti samtals	1.485.367	751.494	406.494	2.643.355	1.281.011	806.005	174.143	2.261.158	(382.156)	0	41
Sjóðir í B - hluta											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	25.397	25.397	0	12.330	6.942	19.272	(18.755)	985	(11.645)
HEF ehf.....	0	0	284.575	284.575	38.400	78.674	72.795	189.869	(65.975)	(23.837)	23.837
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	5.557	5.557	0	4.249	3.388	7.637	145	0	1.935
Minjasafn Austurlands.....	0	0	23.182	23.182	15.000	8.212	0	23.212	0	0	30
Dvalarheimili aldrafóla.....	0	0	35.442	35.442	21.373	11.769	1.964	35.106	(154)	0	183
Millifærslur AB-hluta.....	0	(50.778)	(50.778)	(2)	0	(51.763)	(51.763)	0	0	(985)	(0)
A og B hluti samtals	1.485.367	751.494	729.869	2.966.730	1.355.784	869.476	259.232	2.484.492	(466.895)	(4.894)	10.445

Árið 2012

Adalsjóður	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Teikjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
00 - Skatttekjur											
0 - Skattar											
01 - Útsör	1.230.778	0	0	1.230.778	0	0	0	0	0	0	1.230.778
06 - Fasteignaskattur	242.452	0	0	242.452	0	0	0	0	0	0	242.452
	1.473.230	0	0	1.473.230	0	0	0	0	0	0	1.473.230
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga											
10 - Jöfnunarsjóður	0	727.494	0	727.494	0	0	0	0	0	0	727.494
3 - Aðrar tekjur með skattaigildi											
35 - Lóðarlega	12.137	0	0	12.137	0	0	0	0	0	0	12.137
Samtals 00 - Skatttekjur	1.485.367	727.494	0	2.212.861	0	0	0	0	0	0	2.212.861
02 - Félagsþjónusta											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Félagsmalanefnd	0	0	0	0	2.758	715	0	3.473	0	0	(3.473)
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	0	0	16.504	16.504	36.441	5.828	0	42.269	0	0	(25.765)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	660	0	660	0	0	(660)
	0	0	16.504	16.504	39.199	7.203	0	46.402	0	0	(29.898)
1 - Félagsleg aðstoð											
11 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	7.400	0	7.400	0	0	(7.400)
15 - Félagsleg heimabónusta	0	0	6.500	6.500	10.125	8.468	0	18.593	0	0	(12.093)
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
18 - Húsaleigubætur	0	15.000	0	15.000	0	32.859	0	32.859	0	0	(17.859)
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	15.000	3.500	21.500	10.125	48.727	0	58.852	0	0	(37.352)
3 - Þjónusta við börn og unglinga											
30 - Barnaverndarmál	0	0	800	800	0	7.730	0	7.730	0	0	(6.930)
31 - Fjölskylduvernc	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32 - Skólabörn og ungreenni	0	0	800	800	0	7.730	0	7.730	0	0	(6.930)
4 - Þjónusta við aldraða											
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43 - Tömstundastarf	0	0	0	0	5.139	585	0	5.728	0	0	(5.728)
44 - Félagsstarf	0	0	1.323	1.323	5.399	14.552	0	19.951	0	0	(18.628)
45 - Þróunarstarf	0	0	0	0	0	325	0	325	0	0	(325)
46 - Dvalarheimil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48 - Dægurvö	0	0	9.858	9.858	5.418	7.614	0	13.032	0	0	(3.174)
49 - Annað	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	11.181	11.181	15.956	23.080	0	39.036	0	0	(27.855)
5 - Þjónusta við fatlaða											
50 - Sameiginlegir liðir	0	0	32.000	32.000	14.688	26.684	0	41.352	0	0	(9.352)
51 - Liðveisla	0	0	0	0	3.529	3.213	0	6.742	0	0	(6.742)
52 - Frekari liðveisla	0	0	0	0	0	3.064	0	3.064	0	0	(3.064)
53 - Ferðþjónusta	0	0	0	0	4.686	2.187	0	6.873	0	0	(6.873)
54 - Blágerðil/Kaupvangur	0	0	6.425	6.425	68.442	14.013	0	82.455	0	0	(76.030)
55 - Miðvangur 18 + 4 liðbúir	0	0	1.756	1.756	34.741	1.774	0	66.515	0	0	(64.759)
56 - Stöpl, háfing iðna	0	0	1.925	1.925	32.425	5.522	0	37.947	0	0	(36.022)
57 - Skammtímavistun	0	0	0	0	0	3.875	0	3.875	0	0	(3.875)
58 - Kompan gebræktarmstöð	0	0	0	0	0	7.581	0	7.581	0	0	(7.581)
59 - Önnur þjónusta við fatlaða	0	0	42.106	42.106	188.491	67.913	0	256.404	0	0	(214.298)

Árið 2012

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-löbr nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir löbr	Rekstrar-niðurstaða
6 - Ýmis félagsþjónusta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51 - Innflygjendur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 - Kompan niðræðis-kostnaður	0	0	0	0	0	100	0	100	0	(100)	(100)
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni	0	0	0	0	0	100	0	100	0	0	0
7 - Ýmis lögbundin framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
73 - Bjerggráðisgjöld	0	0	0	0	0	580	0	580	0	(580)	(580)
74 - Orlofsfjöldur húsnæðis	0	0	0	0	0	300	0	300	0	(300)	(300)
75 - Varasjóður viðbátarlána	0	0	0	0	0	300	0	300	0	(300)	(300)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	1.180	0	1.180	0	0	(1.180)
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	400	0	400	0	(400)	(400)
85 - Framlag til félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	985	0	985	0	(985)	(985)
Samtals 02 - Félagsþjónusta	0	15.000	77.091	92.091	263.771	157.318	0	411.089	0	0	(318.998)
03 - Heilbrigðismál											
2 - Heilsværd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Heilsværdustöðvar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 - Heilbrigðisferilt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 - Annar kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál											
0 - Sameiginlegir löbr	0	0	0	0	0	14.700	0	14.700	0	(14.700)	(14.700)
01 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	3.200	50	0	3.250	0	(3.250)	(3.250)
02 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	9.048	1.000	0	10.048	0	(10.048)	(10.048)
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	0	0	0	0	0	3.500	0	3.500	0	(3.500)	(3.500)
09 - Aðrir sameiginlegir löbr	0	0	0	0	12.248	19.250	0	31.498	0	(31.498)	(31.498)
1 - Leikskólar og dagvistun	0	0	0	0	6.937	705	0	7.642	0	(7.642)	(7.642)
10 - Sameiginlegir löbr	0	0	0	0	46.000	19.395	0	65.395	0	(65.395)	(65.395)
11 - Leikskólinn Tjarnarlanc	0	0	10.504	10.504	124.831	58.213	0	183.044	0	(183.044)	(183.044)
12 - Leikskólinn Skógarlanc	0	0	34.102	34.102	0	0	0	0	0	0	0
13 - Leikskólinn Þriarási	0	0	0	0	46.132	15.715	0	61.847	0	(61.847)	(61.847)
14 - Leikskólinn Hádegishóði	0	0	8.897	8.897	0	0	0	0	0	0	0
15 - Leikskólinn Skógarsel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
16 - Framlög til rekstra leikskóla annarra	0	0	0	0	0	1.800	0	1.800	0	(1.800)	(1.800)
17 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	4.700	4.700	0	4.700	0	(4.700)	(4.700)
18 - Lækkunir og ný leikskólaþléss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostnaður	0	0	53.503	53.503	273.900	101.128	0	328.528	0	(328.528)	(328.528)
2 - Grunnskólar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20 - Sameiginlegir löbr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Grunnskólinn Egilsstöðum / Eirum	0	0	6.060	6.060	250.675	245.985	0	496.660	0	(496.660)	(496.660)
23 - Þriarásakóli	0	0	800	800	60.392	41.396	0	101.788	0	(101.788)	(101.788)
24 - Feilaskóli	0	0	1.100	1.100	99.938	45.282	0	145.220	0	(145.220)	(145.220)
25 - Hallormstaðaskóli	0	0	86.255	86.255	65.000	59.950	0	124.950	0	(124.950)	(124.950)
26 - Aðkeypt skólavist	0	0	0	0	0	1.800	0	1.800	0	(1.800)	(1.800)
27 - Skólaakstur	0	0	0	0	0	45.000	0	45.000	0	(45.000)	(45.000)
28 - Skólamtuneyti	0	0	27.000	27.000	14.040	33.000	0	47.040	0	(47.040)	(47.040)
29 - Annar grunnskóla-kostnaður	0	0	101.215	101.215	490.045	473.063	0	963.108	0	(963.108)	(963.108)

Árið 2012

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
4 - Framhaldsskólar	0	0	0	0	0	200	0	200	0	(200)	0
40 - Aksturstyrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	0	0	0	0	7.918	0	7.918	0	(7.918)	0
42 - Menntaskólinn Intri leiga	0	0	0	0	0	8.118	0	8.118	0	(8.118)	0
5 - Önnur fræðslustarfsemin	0	0	8.145	8.145	34.360	11.301	0	45.661	0	(37.516)	0
51 - Tónskóli Fljótshálsaþérs	0	0	0	0	0	175	0	175	0	(175)	0
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	1.195	1.195	9.150	3.134	0	12.284	0	(11.089)	0
53 - Tónlistarskólinn Búarásí	0	0	2.606	2.606	17.551	4.569	0	22.120	0	(19.514)	0
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59 - Niðurskurður á fræðsluvöð	0	0	11.946	11.946	61.061	19.179	0	80.240	0	(68.294)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	6.215	0	6.215	0	(6.215)	0
80 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	166.664	166.664	787.254	626.953	0	1.414.207	0	(1.247.543)	0
Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	166.664	166.664	787.254	626.953	0	1.414.207	0	(1.247.543)	0
05 - Menningarmál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	116	0	916	0	(916)	0
02 - Menningarmálanefnd	0	0	0	0	800	203	0	3.167	0	(3.167)	0
04 - Skrifstofa menningar- og fristundafulltrúa	0	0	0	0	2.964	0	0	0	0	0	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	3.764	316	0	4.083	0	(4.083)	0
2 - Bókasöfn	0	0	100	100	4.978	6.308	0	11.286	0	(11.186)	0
20 - Bókasöfn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31 - Héraðsskjalasafn	0	0	0	0	0	7.800	0	7.800	0	(7.800)	0
34 - Minjasafn	0	0	0	0	0	12.700	0	12.700	0	(12.700)	0
38 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 - Bygðasaga	0	0	0	0	0	20.500	0	20.500	0	(20.500)	0
40 - Bygðasaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 - Listir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50 - Kompan	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58 - Listasafn Fljótshálsaþérs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 - Menningarhúsið - Félagshúsið	0	0	200	200	303	5.419	0	5.722	0	(5.522)	0
62 - Arnholmsstaðir	0	0	0	0	0	200	0	200	0	(200)	0
61 - Tungubúð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
63 - Hjaltalundur	0	0	0	0	0	3.176	0	3.176	0	(3.176)	0
64 - Iðavöllur	0	0	200	200	288	5.277	0	5.565	0	(5.365)	0
65 - Elðar	0	0	0	0	0	12.000	0	12.000	0	(12.000)	0
66 - Sláturhúsið	0	0	2.400	2.400	0	8.684	0	8.684	0	(6.284)	0
37 - Valaskjálfr	0	0	3.984	3.984	590	15.024	0	15.024	0	(11.040)	0
	0	0	3.784	6.784	590	49.780	0	50.370	0	(43.586)	0

Árið 2012

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstæða
7 - Háttahöld	0	0	0	0	0	850	0	850	0	(850)	0
71 - 17. júní	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.224)	0
72 - Áramót	0	0	5.000	5.000	3.224	4.000	0	7.224	0	(500)	500
73 - Menningarmistöð	0	0	0	0	0	500	0	500	0	(500)	500
74 - Aðrar háttir	0	0	0	0	0	500	0	500	0	(2.000)	2.000
75 - 700.is	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	0	(11.074)	11.074
77 - Örnsteiti	0	0	5.000	5.000	3.224	7.850	0	11.074	0	(400)	400
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	400	0	400	0	(4.277)	4.277
81 - Leikfélag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(284)	284
83 - Jaesshátíð	0	0	0	0	0	4.277	0	4.277	0	(4.961)	4.961
85 - Menningarstýrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(89.718)	89.718
86 - Kórar	0	0	0	0	0	284	0	284	0	(102.275)	102.275
89 - Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	4.961	0	4.961	0	(0)	0
Samtals 05 - Menningarmál	0	0	11.884	11.884	12.557	89.718	0	102.275	0	(90.391)	90.391
06 - Æskulýðs- og íþróttamál											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Íþrotta- og fristuncanefni	0	0	0	0	800	116	0	916	0	(916)	916
04 - Menningar- og íþróttaliðir	0	0	0	0	2.671	203	0	2.874	0	(2.874)	2.874
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	(2.500)	(1.681)	0	(4.181)	0	(710)	710
1 - Leikvellir											
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(6.938)	6.938
15 - Sparkvellir	0	0	0	0	0	6.938	0	6.938	0	(6.938)	6.938
2 - Æskulýðsmál											
26 - Sumarnámskeið	0	0	162	162	0	510	0	672	0	(348)	348
27 - Vinnuskól	0	0	3.200	3.200	12.500	3.700	0	16.200	0	(13.000)	13.000
28 - Niðurgreiðslur vegna fristunda barna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	3.362	3.362	12.500	4.210	0	16.710	0	(13.348)	13.348
3 - Félagsmistöðvar											
31 - Félagsmistöðin Nýjung	0	0	0	0	4.500	6.088	0	10.588	0	(10.588)	10.588
34 - Félagsmistöðin Afrek	0	0	0	0	2.700	4.200	0	6.900	0	(6.900)	6.900
35 - HÚSID ungmennahús	0	0	1.200	1.200	6.000	2.810	0	8.810	0	(7.610)	7.610
39 - Akstur vegna félagsmistöðva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0
5 - Íþróttahús og sundlaugar											
53 - Brúarás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(25.098)	25.098
54 - Fellabær	0	0	2.663	2.663	4.256	17.730	0	21.986	0	(19.323)	19.323
55 - Íþróttarmistöðin Egilsstöðvar	0	0	46.500	46.500	45.835	65.610	0	111.445	0	(64.945)	64.945
56 - Héraðsbæk	0	0	13.317	13.317	4.177	9.476	0	13.653	0	(336)	336
57 - Hallarmestaðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0
59 - Önnur íþróttamánvirk	0	0	62.480	62.480	54.268	92.816	0	147.084	0	(84.604)	84.604
6 - Íþróttasvæði											
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðvar	0	0	8.856	8.856	0	15.000	0	15.000	0	(6.144)	6.144
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	0	0	23.500	23.500	0	29.000	0	29.000	0	(5.500)	5.500
65 - Skólasvæði	0	0	32.356	32.356	0	48.459	0	48.459	0	(16.103)	16.103

Árið 2012

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	0	0	0	0	0	700	0	700	0	(700)	(700)
51 - Framlög til UJA	0	0	0	0	0	47.027	0	47.027	0	(47.027)	(47.027)
82 - Styrkir til Hattar	0	0	0	0	0	920	0	920	0	(920)	(920)
83 - Styrkir til annarra félaga	0	0	0	0	0	5.645	0	5.645	0	(5.645)	(5.645)
84 - Hestæingendur Fosgerðri	0	0	0	0	0	2.400	0	2.400	0	(2.400)	(2.400)
85 - Golfklúbbur Fjötsalshéraðs	0	0	0	0	0	987	0	987	0	(987)	(987)
86 - Krattspyrnudeild ME	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87 - Bláþróttir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88 - Skotþróttir	0	0	0	0	0	1.000	0	1.000	0	(1.000)	(1.000)
89 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	58.678	0	58.678	0	(58.678)	(58.678)
Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	99.398	99.398	80.939	222.519	0	303.458	0	0	(204.060)
07 - Brunamál og almannavarnir											
0 - Sameiginlegir liðir	0	0	6.377	6.377	0	0	0	0	0	0	6.377
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	6.377	6.377	0	0	0	0	0	0	6.377
2 - Brunavarnir	0	0	0	0	0	4.000	0	4.000	0	(4.000)	(4.000)
21 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	0	0	22.000	0	22.000	0	(22.000)	(22.000)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	0	0	0	0	0	26.000	0	26.000	0	(26.000)	(26.000)
4 - Almennavarnir og öryggismál	0	0	0	0	0	250	0	250	0	(250)	(250)
41 - Almennavarnarmynd	0	0	0	0	0	250	0	250	0	(250)	(250)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	610	0	610	0	(610)	(610)
81 - Björgunarsveitin Hérað	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	610	0	610	0	(610)	(610)
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	3.377	6.377	0	26.860	0	26.860	0	0	(20.483)
08 - Hreinlætismál											
0 - Sameiginlegir liðir	0	0	30.043	30.043	0	0	0	0	0	0	30.043
01 - Sorphreinsunargjöld	0	0	30.043	30.043	0	0	0	0	0	0	30.043
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrúa	0	0	0	0	2.728	0	0	2.728	0	(2.728)	(2.728)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 - Heilbrigðisefirlit	0	0	30.043	30.043	2.728	0	0	2.728	0	0	27.315
10 - Heilbrigðisefirlit	0	0	30.043	30.043	2.728	0	0	2.728	0	0	27.315
2 - Sorphreinsun og scrpeyðing	0	0	6.600	6.600	0	10.464	0	10.464	0	(3.864)	(3.864)
21 - Sorphreinsun og scrpeyðing	0	0	6.600	6.600	0	10.464	0	10.464	0	(3.864)	(3.864)
23 - Sorpeyðing - urðunartaðrir	0	0	12.200	12.200	0	53.443	0	53.443	0	(41.243)	(41.243)
5 - Meindýraeyðing og dýraefirlit	0	0	12.200	12.200	0	53.443	0	53.443	0	(41.243)	(41.243)
51 - Meindýraeyðing	0	0	12.200	12.200	0	53.443	0	53.443	0	(41.243)	(41.243)
56 - Hundar og kattaleyfsgjöld	0	0	900	900	0	900	0	900	0	(900)	(900)
57 - Eftirlit með hundar- og kattahaldi	0	0	0	0	0	900	0	900	0	(900)	(900)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	900	0	900	0	0	0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	900	0	900	0	0	0
Samtals 08 - Hreinlætismál	0	0	49.743	49.743	2.728	64.807	0	67.535	0	0	(17.792)

Árið 2012

	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-líðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir líðir	Rekstrar-niðurstaða
09 - Skipulags- og byggingarmál											
0 - Sameiginlegir líðir											
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	0	0	0	0	1.900	286		2.186		(2.186)	
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnunarkostn.)	0	0	0	0	0	0		0		0	
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	0	0	1.900	286	0	2.186	0	0	(2.186)
1 - Mælingar, skráning og kortagerð											
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0	0	0		0		0	
12 - Kortagerð	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Skipulagsmál											
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	0	0	0	0	300		300		(300)	
22 - Aðalskipulag	0	0	0	0	0	300		300		(300)	
23 - Deiliskipulag	0	0	0	0	0	0		0		0	
24 - Svæðisskipulag	0	0	0	0	0	0		0		0	
25 - Miðbæjarskipulag	0	0	0	0	0	0		0		0	
29 - Annar skipulagskostnaður	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	0	0	0	600	0	600	0	0	(600)
5 - Byggingarefrit											
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	0	0	3.000	3.000	0	0		0		3.000	
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	0	0	200	200	8.765	7.177		15.942		(15.742)	
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	3.200	3.200	8.765	7.177	0	15.942	0	0	(12.742)
7 - Lóðir og lendar											
71 - Lóðir og lendar	0	0	60	60	0	0		0		0	60
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0		0	0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingarmál	0	0	3.260	3.260	10.665	8.063	0	18.728	0	0	(15.468)
10 - Umferðar- og samgöngumál											
0 - Sameiginlegir líðir											
01 - Sameiginlegir líðir	0	0	0	0	2.600	0		2.600		(2.600)	
2 - Gatnakerfi											
21 - Inni leiga	0	0	0	0	0	87.000		87.000		(87.000)	
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis											
31 - Viðhald og rekstur þátnakerfis	0	0	1.300	1.300	0	9.000		9.000		(7.700)	
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0	0	0		0		0	
35 - Styrkvegir	0	0	3.000	3.000	0	3.000		3.000		0	
	0	0	4.300	4.300	0	12.000	0	12.000	0	0	(7.700)
4 - Gangbrautir, hjólræðastígar og reiðvegir											
41 - Gangbrautir og stígar	0	0	0	0	0	0		0		0	0
44 - Reiðstígar	0	0	0	0	0	0		0		0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 - Umferðaröryggismál											
51 - Götulyfsing	0	0	0	0	0	13.000		13.000		(13.000)	
55 - Upplýsingaskilt	0	0	0	0	0	0		0		0	
58 - Umferðarmörking	0	0	0	0	0	400		400		(400)	
59 - Annað	0	0	0	0	0	0		0		0	0
	0	0	0	0	0	13.400	0	13.400	0	0	(13.400)

Árið 2012	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-löbr nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niurstaða
6 - Sniðmóstur og hálfuvarnir	0	0	0	0	0	15.500		15.500		(15.500)	
51 - Sniðmóstur og hálfuvarnir											
7 - Samgöngumál	0	0	0	0	0	16.000		16.000		(16.000)	
71 - Almenningsamgöngur											
79 - Önnur samgöngumál											
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	16.000		16.000		0 (16.000)	
81 - Ýmsir styrkir og framlög											
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	4.300	4.300	2.600	143.900	0	146.500	0	0 (142.200)	
11- Umhverfismál											
0 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	876	200		1.076		(1.076)	
02 - Umhverfisnefnd											
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa			1.000	1.000	10.200	1.224		11.424		(10.424)	
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)			0	0	0	0		0		0	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	1.500	1.500	2.000	500		2.500		(1.000)	
2 - Almenningsgarðar	0	0	2.500	2.500	13.076	1.924		15.000		0 (12.500)	
21 - Skjólgarðar											
22 - Brynhildargarðar											
23 - Lönefjarmargarðar											
24 - Kirkjugarðar											
3 - Útivistarsvæði	0	0	0	0	0	0		0		0	
31 - Skógræktarsvæði											
32 - Seislógur											
33 - Annað											
4 - Opin svæði	0	0	0	0	2.500	8.500		11.000		(11.000)	
41 - Opin svæði											
42 - Hreinsun opinna svæða						4.400		4.400		(4.400)	
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	0	0	0	0	200		200		(200)	
5 - Umhverfi gatna og brg	0	0	0	0	2.500	13.100		15.600		0 (15.600)	
51 - Hreinsun og umhverfi gatna											
6 - Skreytingar	0	0	0	0	0	2.000		2.000		(2.000)	
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta											
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðhátíða						1.828		1.828		(1.828)	
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða						0		0		0	
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu						0		0		0	
7 - Minka- og refaeýðing	0	0	1.320	1.320	0	6.000		6.000		(4.680)	
71 - Minka- og refaeýðing											
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0		0	
81 - Ýmsir styrkir og framlög											
Samtals 11 - Umhverfismál	0	0	3.820	3.820	15.576	24.852	0	40.428	0	0 (36.608)	

Árið 2012

13 - Atvinnumál

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Dreifbýlis- og hlélandisnefnd	0	0	0	0	876	165		1.041	0	(	1.041
02 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	1.970	125		2.095	0	(	2.095
03 - Dreifbýlis og samþöngumál	0	0	0	0	0	500		500	0	(	500
04 - Skrifstofa Heródstulfrúa	0	0	200	200	3.627	467		4.094	0	(	3.894
05 - Framlag til Atvinnubrúnaarsjóðs	0	0	0	0	0	3.266		3.266	0	(	3.266
06 - Framlag til atvinnubrúnaarsjóðs	0	0	0	0	0	505		505	0	(	505
09 - Atvinnumálaftliti	0	0	0	0	3.016	300		3.316	0	(	3.316
	0	0	200	200	9.489	5.328	0	14.817	0	(	14.617
2 - Landbúnaður											
21 - Fjallskil	0	0	0	0	0	1.598		1.598	0	(	1.598
22 - Fjárvanargirðingar	0	0	100	100	0	200		200	0	(	100
23 - Fordögsla	0	0	350	350	0	1.200		1.200	0	(	850
29 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	0	0	1.200		1.200	0	(	1.200
	0	0	450	450	0	4.198	0	4.198	0	(	3.748
4 - Iðnaður											
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0	0	(	0
45 - Sænantasel	0	0	261	261	0	1.768		1.768	0	(	1.508
	0	0	261	261	0	1.768	0	1.769	0	(	1.508
5 - Fiskeldi og útgerð											
51 - Fiskeldi og útgerð	0	0	0	0	0	0		0	0	(	0
6 - Ferðamál											
61 - Markaðsstofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.385		2.385	0	(	2.385
62 - Upplýsingamiðstöð	0	0	0	0	0	3.600		3.600	0	(	3.600
63 - Kynningarmál	0	0	0	0	0	2.000		2.000	0	(	2.000
68 - Tíaldstæð	0	0	2.000	2.000	0	12.200		12.200	0	(	10.200
69 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	0		0	0	(	0
	0	0	2.000	2.000	0	20.385	0	20.385	0	(	18.385
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Fjárfari	0	0	0	0	0	2.250		2.250	0	(	2.250
82 - Vaxtasamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0		0	0	(	0
83 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.850		2.850	0	(	2.850
84 - Starfsendurnæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0		0	0	(	0
88 - Atvinnusýningar	0	0	10.000	10.000	0	10.000		10.000	0	(	0
89 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	500		500	0	(	500
	0	0	10.000	10.000	0	15.600	0	15.600	0	(	5.600
	0	0	12.911	12.911	9.489	47.280	0	56.769	0	(	43.858
Samtals 13 - Atvinnumál	0	0	12.911	12.911	9.489	47.280	0	56.769	0	(	43.858
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja											
0 - Framlög til B-hluta											
16 - Vatnsveita	0	0	0	0	(	0		(	3.000		3.000
17 - Rafveita	0	0	0	0	0	0		0	0		0
18 - Hltaveita	0	0	0	0	0	0		0	0		0
19 - Fraveita	0	0	0	0	0	0		0	0		0
41 - Framlag til Félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	0		0	0		0
49 - Annað íbúðahúsnæði	0	0	0	0	0	0		0	0		0
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	0	0	0	0	0	0		0	0		0
	0	0	0	0	(	3.000	0	(	3.000		3.000
Samtals 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	(	3.000	0	(	3.000	0	3.000

Árið 2012

21 - Sameiginlegur kostnaður

	Skatt-tekjur	Framiög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-löbr nettó	Framiög hlutdeildir og aðrir löbr	Rekstrar-niurstaða
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála											
01 - Bæjarstjórn	0	0	0	0	10.325	4.180		14.505		(14.505)	
02 - Bæjarráð	0	0	0	0	4.170	244		4.414		(4.414)	
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	0		0		0	
04 - Starfshópar	0	0	0	0	0	0		0		0	
05 - Ungmennaráð	0	0	0	0	0	300		300		(300)	
06 - Eklírborgaráráð	0	0	0	0	0	0		0		0	
07 - Endurskoðun	0	0	0	0	0	7.500		7.500		(7.500)	
08 - Önnur sérfræðisþjónusta	0	0	0	0	0	3.900		3.900		(3.900)	
09 - Aðrir sameiginlegir löbr	0	0	0	0	0	638		638		(638)	
	0	0	0	0	14.485	16.762	0	31.257	0	0	(31.257)
1 - Kosningar											
11 - Sveitarstjórnamarkosningar	0	0	0	0	0	0		0		0	
15 - Alþingis- og forsetakosningar	0	0	0	0	0	0		0		0	
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0	0	0		0		0	
2 - Sameining sveitarfélaga											
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0		0		0	
21 - Bygðamerki	0	0	0	0	0	300		300		(300)	
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0	0	0		0		0	
23 - Þróun stjórnsýslu	0	0	0	0	0	200		200		(200)	
	0	0	0	0	0	500		500		0	(500)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins											
40 - Skrifstofa Bæjarins	0	0	4.496	4.496	68.377	47.138		115.515		(111.019)	
41 - Rafraen stjórnsýsla	0	0	4.496	4.496	0	2.900		2.900		(2.900)	
	0	0	0	0	68.377	50.038	0	118.415	0	0	(113.919)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál											
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	0	0	0	0	0	500		500		(500)	
51 - Vinnubæjarþröskun	0	0	0	0	0	200		200		(200)	
52 - Markaðs- og kynningarmál	0	0	0	0	0	0		0		0	
55 - Ýmsar tekjur	0	0	0	0	0	0		0		0	
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	0	0	0	0	0	450		450		(450)	
	0	0	0	0	0	1.150		1.150		0	(1.150)
6 - Starfsmannakostnaður											
60 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	680		680		(680)	
61 - Starfsmál	0	0	0	0	0	0		0		0	
62 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	0	0	694		694		(694)	
65 - Afskipti starfsmanna	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	0	0	0	1.374		1.374		0	(1.374)
7 - Samstarf sveitarfélaga											
71 - Framlag til SSA	0	0	0	0	0	2.850		2.850		(2.850)	
72 - Héraðsnefnd Múlaeysina	0	0	0	0	0	0		0		0	
73 - Héraðsstjórn Héraðssvæðis	0	0	0	0	0	0		0		0	
75 - Small town Network	0	0	0	0	0	0		0		0	
79 - Ýmis ótilgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0		0		0	
	0	0	0	0	0	2.850		2.850		0	(2.850)

Árið 2012

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og laumatengd gjöld	Amar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstæða
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
85 - Heiðursbogarar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	0	0	0	0	0	2.200	0	2.200	0	(2.200)	0
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
88 - Þátttaka í stjórnumarknaði	0	0	11.300	11.300	0	0	0	0	0	0	11.300
89 - Ýmis annar kostnaður	0	0	0	0	0	100	0	100	0	(100)	0
	0	0	11.300	11.300	0	2.300	0	2.300	0	0	9.000
Samtals 21 - Sameiginlegir kostnaður	0	0	15.796	15.796	82.872	74.974	0	157.846	0	0	(142.050)
22 - Lífeyrisskuldbindingar											
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61 - Vöðvarframlag lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	18.360	0	0	18.360	0	(18.360)	0
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	18.360	0	0	18.360	0	0	(18.360)
27 - Óvenjulegir liðir											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	(5.000)	0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	5.000	0	5.000	0	0	(5.000)
28 - Fjármagnsliðir											
0 - Fjármunateklar	0	0	0	0	0	0	0	0	47.977	0	47.977
01 - Vaxta- og verðbótateklar af veltufjármunum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Tekjur af eignarhlutum	0	0	0	0	0	0	0	0	2.742	0	2.742
03 - Vaxta- og verðbótateklar af langtímakröfum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Verðbætur og gengismunur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 - Fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	50.719	0	50.719
11 - Vaxta- og verðbótgjöld af skammtimaskuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	1.095	0	1.095
13 - Vaxta- og verðbótgjöld af langtímaskuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14 - Verðbætur og gengismunur lánaðofnana	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	1.095	0	1.095
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	51.814	0	51.814
Aðalsjóður	1.485.367	742.494	451.244	2.679.105	1.273.811	1.492.244	0	2.766.055	51.814	0	(35.136)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	9.000	745.572	754.572	7.200	103.682	173.872	284.754	(435.099)	0	34.719
Þjónustumiðstöð	0	0	0	0	0	0	271	271	0	0	(271)
Atvinnumálafélag	0	0	2.250	2.250	0	2.650	0	2.650	1.129	0	729
Fasteignafélag Flótsdalshefðs ehf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Villifærslur	0	(792.572)	(792.572)	(72)	(792.572)	(792.572)	(792.572)	(792.572)	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	1.485.367	751.494	406.494	2.643.355	1.281.011	806.005	174.143	2.261.158	(382.156)	0	41
Samstæðureiðingur A - hluta											
Félagslegar íbúðir	0	0	25.397	25.397	0	12.330	6.942	19.272	(18.755)	985	(11.645)
HFF ehf	0	0	284.575	284.575	38.400	78.674	72.795	189.869	(65.975)	4	23.837
Brunavarnir á Héraði	0	0	3.557	5.557	0	4.249	3.368	7.637	145	0	(1.935)
Minjasafn Austurlands	0	0	23.182	23.182	15.000	8.212	0	23.212	0	0	(30)
Dvalarheimili aldtraða	0	0	35.442	35.442	21.373	11.769	1.964	35.106	(154)	0	183
Villifærslur	0	(50.778)	(50.778)	(8)	(51.763)	(51.763)	(51.763)	(51.763)	0	(985)	0
	0	0	729.869	2.966.730	1.355.784	869.476	259.232	2.484.492	(466.894)	(94)	10.449
Samstæðureiðingur	1.485.367	751.494	729.869	2.966.730	1.355.784	869.476	259.232	2.484.492	(466.894)	(94)	10.449

This document was created with Win2PDF available at <http://www.win2pdf.com>.
The unregistered version of Win2PDF is for evaluation or non-commercial use only.
This page will not be added after purchasing Win2PDF.