



FLJÓTSDALSHÉRAÐ

Fjárhagsáætlun

**2015
og
2016 – 2018**

Bæjarstjórn Fljótsdalshéraðs

**Fyrri umræða
5. nóvember 2014**

**Fljótsdalshérað
Lyngási 12
700 Egilsstaðir**

Kt. 481004-3220

Fjárhagsáætlun 2015 – 2018

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2015 – 2018 var samþykkt á fundi bæjarráðs Fljótsdalshéraðs þann 27. október 2014 og er til fyrri umræðu í bæjarstjórn Fljótsdalshéraðs þann 5. nóvember 2014

Vinna við gerð fjárhagsáætlunar hófst að venju síðastliðið vor með því að starfsnefndir sveitarfélagsins settu fram drög að fjárhagsáætlun fyrir árið 2015. Í framhaldi af þeirri vinnu eða í júní samþykkti bæjarstjórn rammaáætlun fyrir árið 2015 og er sú vinna grunnur af þeirri áætlun sem er hér til umfjöllunar. Starfsmönnum og nefndarfólki sveitarfélagsins er hér með þakkað þeirra framlag við fjárhagsáætlunarvinnuna.

Samkvæmt sveitarstjórnarlögum skal fjárhagsáætlun vera tilbúin eigi síðar en 1. nóvember til fyrri umræðu í sveitarstjórn og skal samþykkt eigi síðar en 15. desember.

Þriggja ára áætlun er hluti af þeirri áætlun sem hér er lögð fram.

Fjármál sveitarfélagsins eru reglulega til umfjöllunar í bæjarráði og bæjarstjórn. Fljótsdalshérað er í reglulegum samskiptum við eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga í ljósi þungrar fjárhagsstöðu sveitarfélagsins. Þessi samskipti hafa verið í formi reglulegrar upplýsingargjafar

Helstu viðmið fjárhagsáætlunar Fljótsdalshéraðs eru:

- Jafnvægi skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs fyrir árið 2015 er rekstarjöfnuður árunna 2013-2015 jákvæður um 72,5 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta.
- Framlegð rekstrar (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs fyrir árið 2015 verður framlegðarhlutfall A-hluta 16,5% og í samstæðu A og B hluta 22,9%.
- Veltufé frá rekstri A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs fyrir árið 2015 mun veltufé frá rekstri nema 561 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 511 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 356 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 325 millj. kr.
- Skuldir og skuldbindingar samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 250% af skilgreindum tekjum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs fyrir árið 2015 verður skuldaviðmið samstæðu A og B hluta skv. reglugerð 202% og hjá A hluta verður skuldaviðmið 161% í árslok 2015. Skuldahlutfall A-hluta verður 165% og samstæðu A og B hluta um 232% í árslok 2015.

- Árið 2018 verður skuldaviðmið A hluta um 121% og í samstæðu A og B hluta er áætlað að skuldahlutfallið nemi um 159%. Skuldahlutfall A hluta verður 125% og skuldahlutfall samstæðu A og B hluta verður 184% í árslok 2018.
- Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2019 fara niður fyrir 150% skv. langtímaáætlun. Áætlað er að skuldaviðmið A hluta fari niður fyrir 150% árið 2016.

Framagreind viðmið hafa á undanförunum árum verið tekin alvarlega og hefur verið lögð mikil áhersla á það við vinnu fjárhagsáætlana. Árangur þessara markmiða hefur þegar sýnt sig, því tekist hefur að laga rekstur sveitarfélagsins að breyttum aðstæðum, treysta fjárhag þess og gera það betur í stakk búð til að mæta þörfum íbúanna í framtíðinni.

Í áætlun er gert ráð fyrir að fjölgun íbúa í sveitarfélaginu nemi um 125 manns frá árinu 2014 til ársloka 2018.

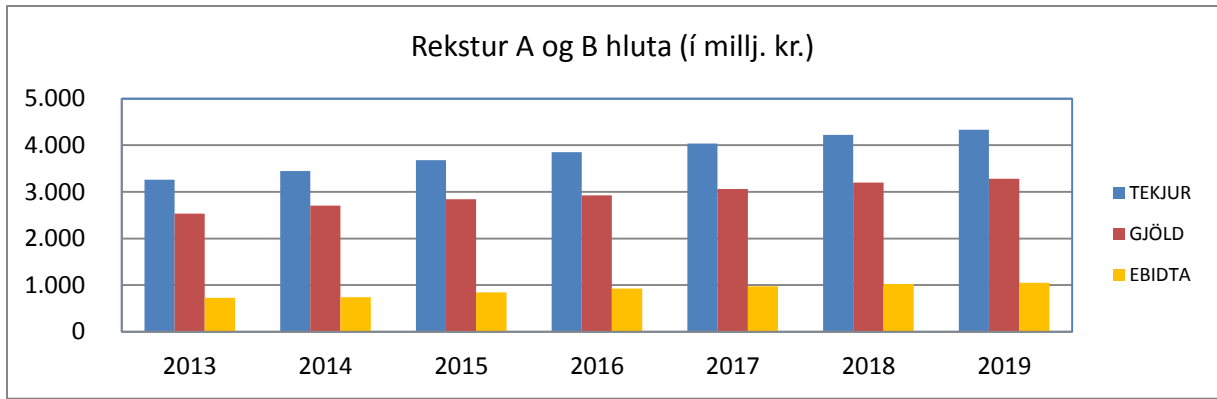
Íbúapróun:	2014	2015	2016	2017	2018
Fjöldi í árslok	3.464	3.489	3.514	3.539	3.564
Breyting ársins	(0,1%)	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2015-2018

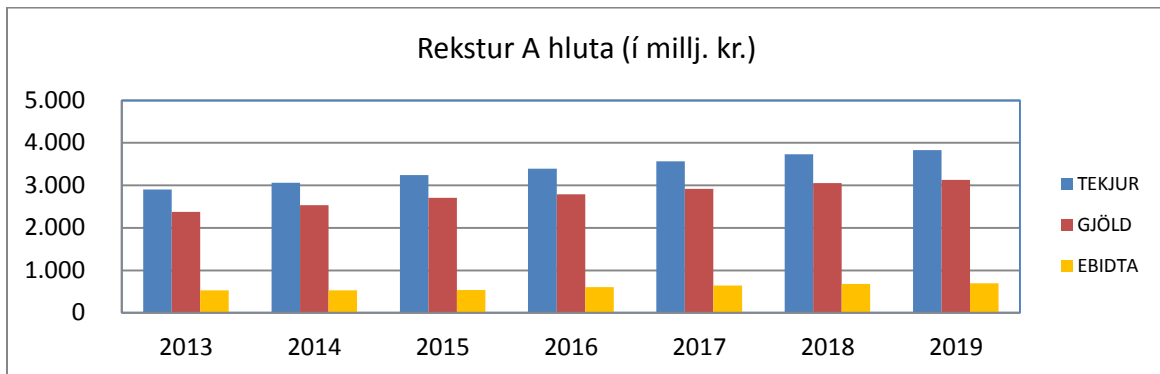
Samkvæmt fyrirbyggjandi fjárhagsáætlun fyrir árið 2015 er gert ráð fyrir 37 millj. kr. rekstarafgangi í samstæðureikningi A- og B hluta sveitarfélagsins. Þar af er gert ráð fyrir í jákvæðri afkomu í A hluta sem nemi 27 millj. kr. A-hluti er hinn eiginlegi sveitarsjóður en það eru Aðalsjóður og Eignasjóður ásamt 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, Ársalir (Dvalarheimili aldraðra), Fasteignafélag Iðavalla ehf og Hjúkrunarheimili aldraðra.

Áætluð rekstarniðurstaða miðast við 3,4% verðbólgu á árinu 2015. Í útkomuspá fyrir árið 2014 er gert ráð fyrir jákvæðri rekstarafkomu.

Rekstur án fjármagnsliða (A og B hluti)	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur	3.442.497	3.682.453	3.852.394	4.038.301	4.222.912
Launakostnaður	-1.616.008	-1.725.196	1.767.084	1.852.057	1.935.480
Annar rekstarkostnaður	-1.085.732	-1.115.121	1.158.560	1.212.518	1.265.112
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	740.757	842.136	926.750	973.726	1.022.320
Rekstarniðurstaða (A og B hluti)	92.940	36.980	116.118	204.291	277.735



Rekstur án fjármagnsliða (A hluti)	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur	3.060.824	3.244.064	3.391.201	3.563.763	3.735.147
Launakostnaður	-1.550.496	-1.655.754	1.694.739	1.776.215	1.857.110
Annar rekstarkostnaður	-980.562	-1.051.326	1.093.384	1.143.954	1.196.471
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	529.766	536.984	603.078	643.594	681.566
Rekstarniðurstaða (A hluti)	59.975	27.270	115.667	183.592	244.968

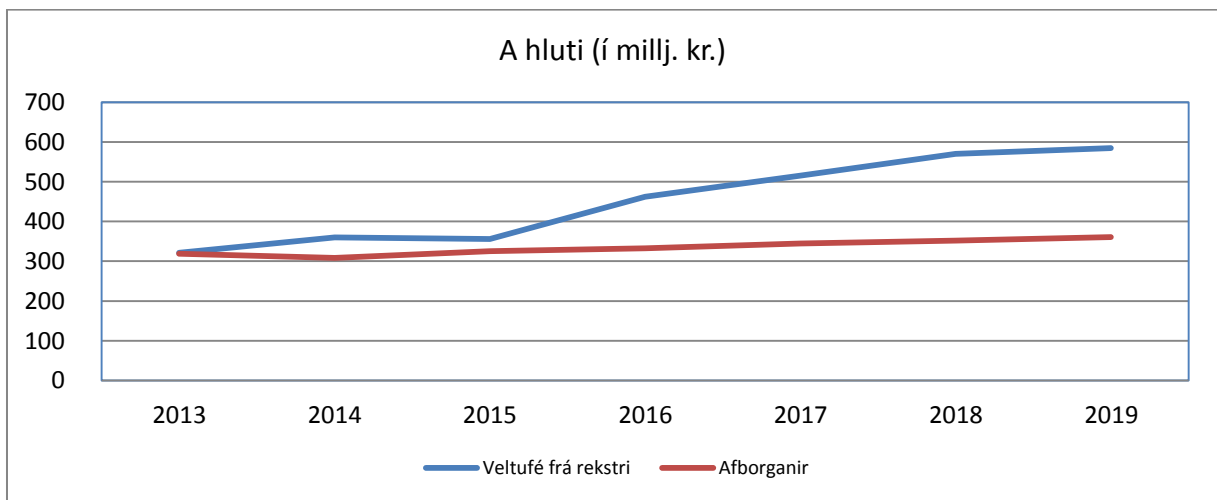
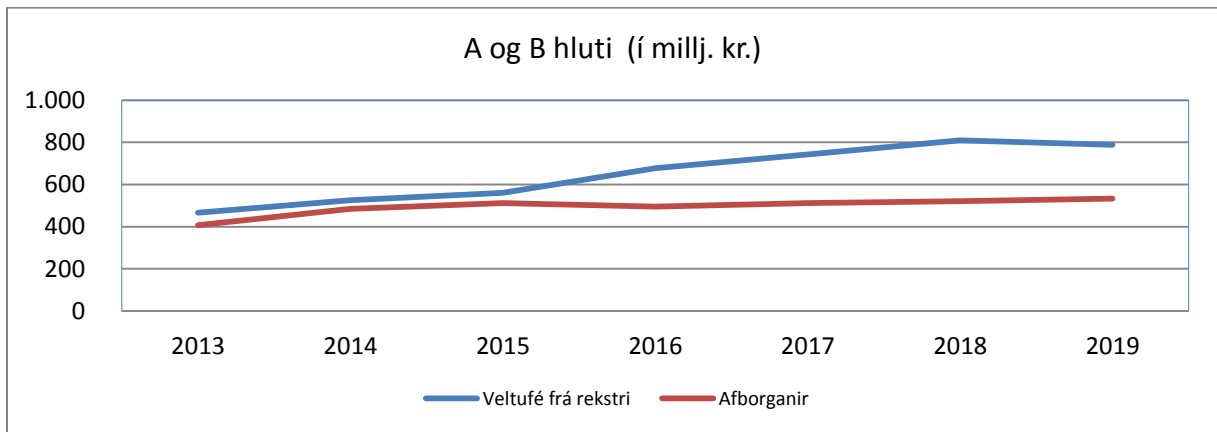


Veltufé frá rekstri á árinu 2015 í samstæðunni nemur um 560 millj. kr. en þar af eru 356 áætlaðar hjá A hluta. Framlegð nemur um 842 millj. í samstæðu A og B hluta eða 22,9% af rekstartekjum. Þar af nemur framlegð í rekstri A hlutans um 537 millj. kr. eða 16,5% af rekstartekjum.

Framlegðarhlutfall	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur A hluta	3.060.824	3.244.064	3.391.201	3.563.763	3.735.147
Rekstargjöld A hl. án afskrifta og fjármagnsl.	2.531.058	2.707.080	2.788.123	2.920.169	3.053.581
Framlegðarhlutfall A hluta	17,31%	16,55%	17,78%	18,06%	18,25%

Framlegðarhlutfall	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur A og B hluta	3.442.497	3.682.453	3.852.394	4.038.301	4.222.912
Rekstargjöld án afskrifta og fjármagnsl.	2.701.740	2.840.317	2.925.644	3.064.575	3.200.592
Framlegðarhlutfall A og B hluta	21,52%	22,87%	24,06%	24,11%	24,21%

Veltufé frá rekstri	2014	2015	2016	2017	2018
A og B hluti	527.582	560.604	676.947	743.026	809.944
A hluti	359.896	355.784	462.252	515.408	570.026



Á árunum 2015 til 2018 er áætlað að verja 1.107 millj. kr. til fjárfestinga þar af er 200 millj. á árinu 2015 vegna lokaframkvæmda við nýtt hjúkrunarheimili. Fjárfestingar HEF ehf eru á tímabilinu áætlaðar 421 millj. kr. og fjárfestingar í Eignasjóði eru áætlaðar 320 millj. kr. 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. Fjárfestingar næstu ára eru innan þessa marka eða 11,2% á árinu 2015 og undir 5% á ári á árunum 2016-2018.

	Útkomuspá		Áætlun			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fjárfestingar:						
Eignasjóður	70.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs						
Brunavarnir á Héraði	3.335	3.547	1.482	0	0	0
Mínjasafn Austurlands	0	0				
Dvalarheimili aldraðra						
HEF	120.000	128.500	86.200	68.400	137.700	82.000
Hjúkrunarheimili	843.517	200.000				
Innri kaup v. Safnahús						
Fjárfestingar samtals	1.036.852	412.047	167.682	148.400	217.700	162.000

Í samræmi við samning sem gerður var á árinu 2006 um uppbyggingu Vísindagarðsins ehf skal Fljótsdalshérað greiða inn hlutafé að fjárhæð 125 millj. kr. á 10 árum. Greitt hlutafé nemur nú um 47,3 millj. kr. Á árinu 2014 er gert ráð fyrir 10 millj. kr. framlagi og 10 millj. kr. framlagi á árinu 2015.

Eignahlutir í félögum	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Vísindagarðurinn og tengd verkefni	10.000	10.000	10.000	40.000	10.000
Nýtt hlutafé Barri					
Sala hlutabréfa Ásgarður					
Breytingar á eignahlutum í félögum samtals	10.000	10.000	10.000	40.000	10.000

Í forsendum lánaflans er notast við sömu forsendur og ríkið í fjárlagafrumvarpinu eða 3,4% verðbólgu innan ársins 2015. Ennfremur er gert er ráð fyrir sömu forsendum verðlagsbreytinga og ríkið fyrir árin 2016-2018.

Verðlagsþróun:	2014	2015	2016	2017	2018
Vísitala neysluverðs	2,5%	3,4%	3,2%	2,8%	2,6%
Gengisþróun	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Fjármagnsliðir eru áætlaðir um 498 millj. kr. í samstæðu A og B hluta á árinu 2015 og þar af nema reiknuð áhrif verðlagsbreytinga um 214 millj. kr og fjárhæð greiddra vaxta nemur því um 284 millj. kr. Fjármagnsliðir í A hluta eru áætlaðir 326 millj. kr. en þar af eru 137 millj. kr. verðbætur á lán og 189 millj. kr. í greidda vexti.

Fjármagnsliðir	Útkomuspá		Áætlun			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A hluti	-299.998	-324.068	-309.047	-277.564	-250.123	-256.376
A og B hluti	-377.919	-498.175	-492.591	-446.751	-413.725	-433.654

Lántökur á árunum 2015 til 2018 eru áætlaðar um 315 millj. kr. en þar vegur mest 200 millj. kr. vegna lokafjármögnunar á nýju hjúkrunarheimili sem áætlað er að verði tekið í notkun í upphafi árs 2015. En á móti koma árlegar leigutekjur frá ríkissjóði skv. samningi þar um og ætlað er að mæta 85% af byggingarkostnaði.

Lántökur	Útkomuspá		Áætlun			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Eignasjóður	0	30.000	35.000	50.000	0	0
Eignasjóður innri lán v. Safnahúss						
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs						
Hjúkrunarheimili	800.000	200.000				
Dvalarheimili aldraðra	50.000	0				
HEF ehf	120.000	0	0	0	0	0
Lántökur samtals	970.000	230.000	35.000	50.000	0	0

Afborganir lána eru áætlaðar að nemi um 511 millj. kr. á árinu 2015 í samstæðunni, þar af 325 millj. hjá A hlutanum.

Afborganir lána	Útkomuspá		Áætlun			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Eignasjóður	308.162	325.262	332.324	345.001	351.652	360.443
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223
Félagslegar íbúðir	9.196	9.974	10.103	10.425	10.867	11.139
Hjúkrunarheimili	0	55.605	55.943	56.057	55.758	57.152
Dvalarheimili aldraðra	1.733	27.913	1.632	1.752	1.877	1.924
HEF ehf	86.870	92.008	93.858	98.083	99.504	101.992
Afborganir lána samtals	407.184	511.985	495.083	512.541	520.881	533.872

Heildarskuldir og skuldbindingar eru áætlaðar um 8.579 millj. kr. í árslok 2015 hjá samstæðu A og B hluta. Þar af nema skuldir og skuldbindingar A hluta um 5.362 millj. kr.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur A og B hluta	3.442.497	3.682.453	3.852.394	4.038.301	4.222.912
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	8.611.310	8.579.149	8.359.011	8.052.196	7.770.744
Skuldahlutfall A og B hluta	250,15%	231,90%	216,98%	199,40%	184,01%
Skuldaviðmið skv reglugerð	211,10%	202,20%	188,20%	172,50%	158,90%

Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta er í árslok 2014 202% en í A hluta nemur það 161%. Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2019 fara niður fyrir 150% skv. langtímaáætlun. Áætlað er að skuldaviðmið A hluta fari niður fyrir 150% árið 2016.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Heildartekjur A hluta	3.060.824	3.244.064	3.391.201	3.563.763	3.735.147
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.512.039	5.361.712	5.158.862	4.931.511	4.665.044
Skuldahlutfall A hluta	180,08%	165,28%	152,12%	138,38%	124,90%
Skuldaviðmið skv reglugerð	175,26%	160,78%	147,62%	134,38%	120,90%

Forsendur:

Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2015 er gert ráð fyrir að þær nemi 2.703 m. kr. samanborið við 2.552 á árinu 2014. Hækkun skatttekna á milli ára nemur því um 5,9%.

Útsvar:

Útsvarshlutfall breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagning útsvars á árinu 2015 verður því 14,52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2015 nema um 1.485 millj. kr., á móti 1.404 millj. kr. á árinu

2014. Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útsvarstekjur hækka um 5,7% á árinu 2015 miðað við útkomuspá ársins 2014.

Atvinnuástand hefur verið gott í sveitarfélaginu undanfarin misseri, atvinnuleysi lítið á landsmælikvarða en í lok september 2014 voru 25 einstaklingar skráðir atvinnulausir á Fljótsdalshéraði þar af 20 konur. Stór verkefni hafa verið í gangi undanfarin ár svo sem bygging á nýju hjúkrunarheimili og hótélbyggingar. Vöxtur er í ferðaþjónustu og verslun virðist standa traustum fótum. Jarðverktakar hafa verið í föstum verkefnum hér í fjórðungnum og skógræktariðnaður er vaxandi. Með vaxandi umsvifum vex atvinnuþátttaka þ.e. vinnutími lengist sem hefur bein áhrif á tekjur sveitarfélagsins.

Fasteignaskattar:

Fasteignaskattar munu vegna breytinga á fasteignamati, sérstaklega á atvinnuhúsnæði, verða um 7% hærri á árinu 2015 miðað við 2014. Er þá ekki gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum. Auk þess kemur inn nýtt mannvirki í byrjun árs og má búast við að álagður fasteignaskattur nemi um 6 millj. kr.

Álagningarhlutföll eru eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,45%, eða 148 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%, eða 112 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%, eða 42 millj. kr.

Breyting á álagningu á milli áranna 2014 og 2015:

- Fasteignaskattur á íbúðarhúsnæði 2,8 millj. kr. eða 1,9%
- Fasteignaskattur á atvinnuhúsnæði 15 millj. kr. eða 15,8%
- Fasteignaskattur á opinbert húsnæði 7 millj. kr. eða 21,2%

Afsláttur til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 530 þús. kr.

Ekki er í framlagðri áætlun gert ráð fyrir auknum fasteignaskattstekjum vegna vatnsréttinda Kárahnjúkavirkjunar þrátt fyrir að fyrir liggi úrskurður Innanríkisráðuneytis frá því í febrúar 2012 á þá leið að Þjóðskrá Íslands beri að meta vatnsréttindi til fasteignamats og þar með álagningarstofns. Það mál er nú fyrir dómstólum.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga eru á þessum árstíma nokkuð óræð tala þar sem áætlun sjóðsins liggur ekki fyrir. Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 914 millj. kr. á árinu 2015 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

- Útgjaldajöfnunarframlag 299 millj. kr.
- Málefni fatlaðra 257 millj. kr.
- Almenn rekstrarframlag grunnsk. 207 millj. kr.
- Framlag vegna fasteignaskatts 110 millj. kr.
- Framlag vegna húsaleigubóta 24 millj. kr.

- Framlag vegna sérþarfa 14 millj. kr.
- Framlag v. Nýbúa 2 millj. kr.

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 27 millj. kr. sem er 4% hækkun á milli ára. Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2014 en þau eru eftirfarandi:

- Lóðaleiga A (gjaldstofn A) 0,75% af lóðamati 19,3 millj. kr.
- Lóðaleiga atvinnuhúsnæði 0,75% af lóðamati 5,2 millj. kr.
- Lóðaleiga leiguland 4% af lóðamati 2,5 millj. kr.

Aðrar fasteignatengdar tekjur:

Holræsagjöld aukast á milli ára vegna breytinga á fasteignamati. Álagningarhlutfall er 0,32% af fasteignamati húss og lóðar. Áætlaðar tekjur nema 98 millj. kr. á árinu 2015 samanborið við 95 millj. kr. á árinu 2014 eða 3,74% hækkun.

Vatnsgjald nemur xxx kr. á hvern fermetra húsnæðis auk xxx kr. fastagjalds. Ætlaðar tekjur nema 72,2 millj. kr. á árinu 2015. Miðað við óbreytta gjaldskrá er hækkun tekna á milli ára óveruleg.

Sorphreinsunar- og sorpeyðingargjöld eru áætluð 33,4 millj. kr. Hækkun tekna á milli ára nemur um 1,2 millj. kr. sem þýðir 2,1% hækkun gjaldskrár.

- | | | | |
|---------------------------------|---------|----------|------------|
| • Fullt sorpgjald/förgunargjald | xxx kr. | Var 2014 | 22.440 kr. |
| • Sumarhús (30%) | xxx kr. | Var 2014 | 6.732 kr. |
| • Sumarhús með sumarhirðu | xxx kr. | Var 2014 | 11.220 kr. |

Aðrar tekjur:

Aðrar rekstartekjur munu hækka um 9% á milli áranna 2014 og 2015. Skýrist það að stærstum hluta af leigugreiðslum ríkisins vegna hjúkrunarheimilis sem munu nema um 70 millj. kr. á árinu 2015. Aðrar tekjur hækka um rúm 2% á milli ára skv. fyrirliggjandi áætlun.

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun er í flestum tilfellum unnin af forstöðumönnum og deildarstjórum og byggist á gildandi kjarasamningum, fjölda stöðugilda og fjölda yfirvinnutíma. Fyrirséð er að nýir kjarasamningar verða gerðir á árinu 2015. Í flestum tilvikum er haft það viðmið að launakostnaður hækki um 5-7% á milli ára. Launakostnaður er áætlaður að nemi 1.725 millj. kr. á árinu 2015 í samstæðu A og B hluta þar af 1.642 í A hluta. Hækkun á milli ára er 6,7%

eða 109 millj. kr. hjá samstæðunni. Hluti launakostnaðar eru áætlaðar hækkanir vegna lífeyrisskuldbindingar sveitarfélagsins og nemur sú fjárhæð um 28 millj. kr.

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 1.112 millj. kr. á árinu 2015 í samstæðu A og B hluta. Þar af 1.048 millj. kr. hjá A hluta. Hækkun nemur 2,5% eða 27 millj. kr.

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er stuðst við verðlagsspá Seðlabanka Íslands og er verðbólga áætluð 3,4% á árinu 2015. En á árunum 2015-2017 er miðað við rúmlega 3% verðbólgu á ári. Greiddir vextir miðast við þá lánasamninga sem þegar hafa verið gerðir. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Fjárfestingar:

Í áætlun um fjárfestingar er stærstu fjárfestingarnar lok á byggingu nýs hjúkrunarheimilis. Ráðgert er að verja til þess um 200 millj. kr. á árinu 2015. Hitaveita Egilsstaða og Fella ehf. ráðgerir fjárfestingar fyrir 128 millj. kr..

Málaflokkayfirlit

Árið 2015

	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.....	1.813.888	889.675	0	2.703.563	0	0		0			2.703.563				
02 - Félagsþjónusta.....	0	24.439	129.943	154.382	354.020	222.186		576.206		(	421.824)			
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	182.681	182.681	963.944	719.893		1.683.837		(	1.501.156)			
05 - Menningarmál.....	0	0	13.304	13.304	22.000	99.377		121.377		(	108.073)			
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	129.279	129.279	111.860	270.828		382.688		(	253.409)			
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.100	1.100	0	37.224		37.224		(	36.124)			
08 - Hreinlætismál.....	0	0	70.083	70.083	2.230	95.239		97.469		(	27.386)			
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	3.448	3.448	12.848	10.604		23.452		(	20.004)			
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	4.563	4.563	11.497	200.182		211.679		(	207.117)			
11- Umhverfismál.....	0	0	3.140	3.140	19.347	31.128		50.475		(	47.335)			
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.713	1.713	7.655	46.314		53.969		(	52.257)			
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	17.240		17.240		(	17.240)			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	53.273	53.273	108.885	108.198		217.083		(	163.810)			
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	28.531	0		28.531		(	28.531)			
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	45.924		45.924				
Aðalsjóður	1.813.888	914.114	592.526	3.320.528	1.642.817	1.858.412	0	3.501.229	45.924	0	(134.777)			
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður.....	0	0	852.402	852.402	12.937	121.779	183.964	318.680	(372.898)	0	160.824			
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Atvinnumálasjóður.....	0	0	3.500	3.500	0	3.500	0	3.500	1.223	0	1.223				
Millifærslur A-hluta.....	(42.720)	(889.646)	(932.366)	0	(932.366)	(0)	0	(0)	
A - hluti samtals	1.771.168	914.114	558.782	3.244.064	1.655.754	1.051.326	183.964	2.891.043	(325.751)	0	27.270			
Sjóðir í B - hluta															
Félagslegar íbúðir.....	0	0	25.928	25.928	0	16.800	6.942	23.742	(19.445)	500	(16.760)		
HEF ehf.....	0	0	357.114	357.114	50.000	97.660	75.379	223.039	(62.205)	0	71.870			
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	8.143	8.143	1.800	3.871	2.527	8.198	(104)	0	(159)		
Minjasafn Austurlands.....	0	0	23.600	23.600	15.700	19.810	0	35.510	0	0	(11.910)			
Hjúkrunarheimili.....	0	0	87.796	87.796	0	11.667	31.284	42.951	(80.849)	0	(36.004)		
Fasteignafélag Iðavalla ehf.....	0	0	6.000	6.000	0	1.500	883	2.383	(787)	0	2.830			
Dvalarheimili aldraðra.....	0	0	24.914	24.914	1.942	8.093	6.002	16.037	(10.547)	0	(1.669)		
Millifærslur AB-hluta.....	(16.907)	(78.199)	(95.106)	0	(95.606)	(95.606)	1.513	(500)	1.513
A og B hluti samtals	1.754.261	914.114	1.014.078	3.682.453	1.725.196	1.115.121	306.982	3.147.299	(498.175)	0	36.980			

Deildayfirlit

Árið 2015	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											
0 - Skattar											
01 - Útsvör	1.485.250	0	0	1.485.250	0	0		0			1.485.250
06 - Fasteignaskattur	301.559	0	0	301.559	0	0		0			301.559
	1.786.809	0	0	1.786.809	0	0	0	0	0	0	1.786.809
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga											
10 - Jöfnunarsjóður	0	889.675	0	889.675	0	0		0			889.675
3 - Aðrar tekjur með skattaigildi											
35 - Lóðarleiga	27.079	0	0	27.079	0	0		0			27.079
Samtals 00 - Skatttekjur	1.813.888	889.675	0	2.703.563	0	0	0	0	0	0	2.703.563
02 - Félagsþjónusta											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Félagsmálanefnd	0	0	0	0	2.371	446		2.817			(2.817)
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	0	0	24.919	24.919	52.527	5.657		58.184			(33.265)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	700		700			(700)
	0	0	24.919	24.919	54.898	6.803	0	61.701	0	0	(36.782)
1 - Félagsleg aðstoð											
11 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	8.800		8.800			(8.800)
15 - Félagsleg heimaþjónusta	0	0	12.500	12.500	12.491	9.773		22.264			(9.764)
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0		0			0
18 - Húsaleigubætur	0	24.439	0	24.439	0	37.599		37.599			(13.160)
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	24.439	12.500	36.939	12.491	56.172	0	68.663	0	0	(31.724)
3 - Þjónusta við börn og unglinga											
30 - Barnaverndarmál	0	0	800	800	0	8.850		8.850			(8.050)
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0	0	0		0			0
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	800	800	0	8.850	0	8.850	0	0	(8.050)
4 - Þjónusta við aldraða											
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0		0			0
43 - Tómsundastarf	0	0	170	170	6.959	852		7.811			(7.641)
44 - Félagsstarf	0	0	2.000	2.000	10.747	15.732		26.479			(24.479)
45 - Þróunarstarf	0	0	0	0	0	384		384			(384)
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0	0	0		0			0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0		0			0
48 - Dægradvöl	0	0	16.500	16.500	13.484	8.732		22.216			(5.716)
49 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	18.670	18.670	31.190	25.700	0	56.890	0	0	(38.220)
5 - Þjónusta við fatlaða											
50 - Sameiginlegir liðir	0	0	61.500	61.500	16.885	78.472		95.357			(33.857)
51 - Liðveisla	0	0	0	0	6.912	3.544		10.456			(10.456)
52 - Frekari liðveisla	0	0	0	0	3.825	7.346		11.171			(11.171)
53 - Ferðaðþjónusta	0	0	1.421	1.421	7.685	3.843		11.528			(10.107)
54 - Bláargerði/Kaupvangur	0	0	8.576	8.576	97.943	14.423		112.366			(103.790)
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	0	0	0	0	82.013	2.048		84.061			(84.061)
56 - Stólpi, hæfing iðna	0	0	1.557	1.557	38.008	5.521		43.529			(41.972)
57 - Skammtímavistun	0	0	0	0	0	4.019		4.019			(4.019)
58 - Ásheimar	0	0	0	0	2.170	3.533		5.703			(5.703)
59 - Önnur þjónusta við fatlaða	0	0	0	0	0	0		0			0

Deildayfirlit

Árið 2015	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
	0	0	73.054	73.054	255.441	122.749	0	378.190	0	0	(305.136)

Deildayfirlit											
Árið 2015											
	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
6 - Ýmis félagsþjónusta											
61 - Innflytjendur	0	0	0	0	0	0		0			0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	0	0	0	0	0	103		103		(	103)
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	103	0	103	0	0	(103)
7 - Ýmis lögbundin framlög											
73 - Þjargráðasjóður	0	0	0	0	0	0		0			0
74 - Orlofsþjófur húsmæðra	0	0	0	0	0	319		319		(	319)
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	0	0	0	0	319		319		(	319)
	0	0	0	0	0	638	0	638	0	0	(638)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	666		666		(	666)
85 - Framlag til félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	505		505		(	505)
	0	0	0	0	0	1.171	0	1.171	0	0	(1.171)
Samtals 02 - Félagsþjónusta	0	24.439	129.943	154.382	354.020	222.186	0	576.206	0	0	(421.824)
03 - Heilbrigðismál											
2 - Heilsuvernd											
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0		0			0
22 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	0	0	0	0		0			0
29 - Annar kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	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 liðir											
01 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	0	17.924		17.924		(	17.924)
02 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	2.546	53		2.599		(	2.599)
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	0	0	850	850	10.775	1.845		12.620		(	11.770)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	2.500		2.500		(	2.500)
	0	0	850	850	13.321	22.322	0	35.643	0	0	(34.793)
1 - Leikskólar og dagvistun											
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0	0	0		0			0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0	0	0		0			0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0	0	0		0			0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	0	0	9.910	9.910	66.550	17.739		84.289		(	74.379)
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	0	0	50.789	50.789	226.650	86.307		312.957		(	262.168)
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	0	0	0	0	0	1.910		1.910		(	1.910)
17 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	4.613		4.613		(	4.613)
18 - Lækkarir og ný leikskólaláttur	0	0	0	0	0	0		0			0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostnaður	0	0	0	0	2.500	2.250		4.750		(	4.750)
	0	0	60.699	60.699	295.700	112.818	0	408.518	0	0	(347.819)
2 - Grunnskólar											
20 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Egilsstaðaskóli	0	0	17.705	17.705	336.450	272.899		609.349		(	591.644)
23 - Brúarásaskóli	0	0	1.550	1.550	69.217	49.088		118.305		(	116.755)
24 - Fellaskóli	0	0	1.470	1.470	119.468	51.470		170.938		(	169.468)
25 - Hallormsstaðaskóli	0	0	47.917	47.917	39.000	56.384		95.384		(	47.467)
26 - Aðkeypt skólavist	0	0	0	0	0	2.200		2.200		(	2.200)
27 - Skólaakstur	0	0	0	0	0	49.200		49.200		(	49.200)
28 - Skólamótuneyti	0	0	38.450	38.450	15.976	49.974		65.950		(	27.500)
29 - Annar grunnskólakostnaður	0	0	0	0	0	666		666		(	666)
	0	0	107.092	107.092	580.111	531.881	0	1.111.992	0	0	(1.004.900)

Deildayfirlit

Árið 2015	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
4 - Framhaldsskólar											
40 - Akstursstyrkir	0	0	0	0	0	150		150			(150)
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	0	0	0	0	4.000		4.000			(4.000)
42 - Menntaskólinn Innri leiga	0	0	0	0	0	13.505		13.505			(13.505)
	0	0	0	0	0	17.655	0	17.655	0	0	(17.655)
5 - Önnur fræðslustarfsemi											
51 - Tónskóli Fijótsdalshéraðs	0	0	9.945	9.945	44.760	19.710		64.470			(54.525)
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	0	0	0	175		175			(175)
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	0	0	1.260	1.260	10.292	3.869		14.161			(12.901)
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	0	0	2.835	2.835	19.760	5.802		25.562			(22.727)
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0	0	0		0			0
59 - Niðurskurður á fræðsluviði	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	14.040	14.040	74.812	29.556	0	104.368	0	0	(90.328)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
80 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	5.660		5.660			(5.660)
Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	182.681	182.681	963.944	719.893	0	1.683.837	0	0	(1.501.156)
05 - Menningarmál											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Menningarmálanefnd	0	0	0	0	1.409	85		1.494			(1.494)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafulltrúa	0	0	0	0	3.620	177		3.797			(3.797)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	5.029	262	0	5.291	0	0	(5.291)
2 - Bókasófn											
20 - Bókasafn Héraðsbúa	0	0	300	300	9.852	8.945		18.797			(18.497)
3 - Önnur sófn											
31 - Héraðsskjalasafn	0	0	0	0	0	10.642		10.642			(10.642)
34 - Minjasafn	0	0	0	0	0	18.600		18.600			(18.600)
38 - Önnur sófn	0	0	0	0	0	2.000		2.000			(2.000)
	0	0	0	0	0	31.242	0	31.242	0	0	(31.242)
4 - Byggðasaga											
40 - Byggðasaga	0	0	0	0	0	0		0			0
5 - Listir											
50 - Kompan	0	0	0	0	0	0		0			0
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0	0	0		0			0
58 - Listasafn Fijótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 - Menningarhús - Félagshemili											
62 - Arnhólsstaðir	0	0	0	0	0	5.553		5.553			(5.553)
61 - Tungubúð	0	0	0	0	0	200		200			(200)
63 - Hjáltalundur	0	0	0	0	0	3.600		3.600			(3.600)
64 - Iðavellir	0	0	205	205	319	4.899		5.218			(5.013)
65 - Eiðar	0	0	1.000	1.000	0	9.167		9.167			(8.167)
66 - Sláturhúsið	0	0	4.200	4.200	0	12.463		12.463			(8.263)
67 - Valaskjálfi	0	0	1.099	1.099	0	4.126		4.126			(3.027)
	0	0	6.504	6.504	319	40.008	0	40.327	0	0	(33.823)

Deildayfirlit

Árið 2015	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	
7 - Hátíðahöld												
71 - 17. júní	0	0	0	0	0	1.000		1.000		(	1.000)
72 - Áramót	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
73 - Menningarmiðstöð	0	0	6.500	6.500	6.800	5.458		12.258		(	5.758)
74 - Aðrar hátíðir	0	0	0	0	0	1.800		1.800		(	1.800)
75 - 700.is	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
77 - Ormsteiti	0	0	0	0	0	2.652		2.652		(	2.652)
	0	0	6.500	6.500	6.800	10.910	0	17.710	0	0	(11.210)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Leikfélag	0	0	0	0	0	500		500		(	500)
83 - Jasshátíð	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
84 - Menningarráð Austurlands	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
85 - Menningarstyrkir	0	0	0	0	0	4.810		4.810		(	4.810)
86 - Kórar	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
89 - Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	2.300		2.300		(	2.300)
	0	0	0	0	0	8.010	0	8.010	0	0	(8.010)
Samtals 05 - Menningarmál	0	0	13.304	13.304	22.000	99.377	0	121.377	0	0	(108.073)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Íþrótt- og frístundanefnd	0	0	0	0	1.440	82		1.522		(	1.522)
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	0	0	0	0	3.620	167		3.787		(	3.787)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	0	0	5.060	249	0	5.309	0	0	(5.309)
1 - Leikvellir												
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
15 - Sparkvellir	0	0	0	0	0	8.009		8.009		(	8.009)
	0	0	0	0	0	8.009	0	8.009	0	0	(8.009)
2 - Æskulýðsmál												
26 - Sumarhámskeið	0	0	0	0	0	250		250		(	250)
27 - Vinnuskóli	0	0	3.500	3.500	12.500	3.500		16.000		(	12.500)
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	2.492	2.492	1.992	1.500		3.492		(	1.000)
	0	0	5.992	5.992	14.492	5.250	0	19.742	0	0	(13.750)
3 - Félagsmiðstöðvar												
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	0	0	0	0	6.200	7.450		13.650		(	13.650)
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	0	0	0	0	3.855	5.241		9.096		(	9.096)
35 - HÚSIÐ ungmennahús	0	0	1.300	1.300	6.850	3.191		10.041		(	8.741)
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	1.300	1.300	16.905	15.882	0	32.787	0	0	(31.487)
5 - Íþróttahús og sundlaugar												
53 - Brúarás	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
54 - Fellabær	0	0	3.697	3.697	6.267	20.032		26.299		(	22.602)
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	0	0	60.512	60.512	60.966	76.239		137.205		(	76.693)
56 - Héraðsprek	0	0	16.893	16.893	4.272	15.910		20.182		(	3.289)
57 - Hallormsstaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	81.102	81.102	71.505	112.181	0	183.686	0	0	(102.584)
6 - Íþróttasvæði												
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	0	0	12.134	12.134	3.898	18.126		22.024		(	9.890)
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	0	0	28.751	28.751	0	34.908		34.908		(	6.157)
65 - Skíðasvæði	0	0	0	0	0	6.077		6.077		(	6.077)
	0	0	40.885	40.885	3.898	59.111	0	63.009	0	0	(22.124)

Deildayfirlit

Árið 2015	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar reklar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Reklar- niðurstaða	
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála												
81 - Framlög til UÍA	0	0	0	0	0	743		743		(	743)
82 - Styrkir til Hattar	0	0	0	0	0	55.874		55.874		(	55.874)
83 - Styrkir til annarra félaga	0	0	0	0	0	1.900		1.900		(	1.900)
84 - Hestaeigendur Fossgerði	0	0	0	0	0	6.423		6.423		(	6.423)
85 - Golfklúbbur Fjótisdalshéraðs	0	0	0	0	0	2.460		2.460		(	2.460)
86 - Knattspyrnudeild ME	0	0	0	0	0	1.046		1.046		(	1.046)
87 - Bílaþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0	
88 - Skotíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0	
89 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.700		1.700		(	1.700)
	0	0	0	0	0	70.146	0	70.146	0	0	(70.146)
Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	129.279	129.279	111.860	270.828	0	382.688	0	0	(253.409)
07 - Brunamál og almannavarnir												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	1.100	1.100	0	0		0			1.100	
2 - Brunavarnir												
21 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	0	0	6.045		6.045		(	6.045)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	0	0	0	0	0	30.145		30.145		(	30.145)
	0	0	0	0	0	36.190	0	36.190	0	0	(36.190)
4 - Almannaavarnir og öryggismál												
41 - Almannaavarnarnefnd	0	0	0	0	0	265		265		(	265)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Björgunarsveitin Hérað	0	0	0	0	0	769		769		(	769)
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	769	0	769	0	0	(769)
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	1.100	1.100	0	37.224	0	37.224	0	0	(36.124)
08 - Hreinlætismál												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Sorphreinsunargjöld	0	0	33.311	33.311	0	0		0			33.311	
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrúa	0	0	0	0	2.230	0		2.230		(	2.230)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	33.311	33.311	2.230	0	0	2.230	0	0	31.081	
1 - Heilbrigðiseftirlit												
10 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	8.509	8.509	0	12.373		12.373		(	3.864)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing												
21 - Sorphreinsun og gámostöðvar	0	0	25.700	25.700	0	82.066		82.066		(	56.366)
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	25.700	25.700	0	82.066	0	82.066	0	0	(56.366)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit												
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0		0			0	
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	0	0	2.563	2.563	0	0		0			2.563	
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	0	0	0	0	0	800		800		(	800)
	0	0	2.563	2.563	0	800	0	800	0	0	1.763	
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
Samtals 08 - Hreinlætismál	0	0	70.083	70.083	2.230	95.239	0	97.469	0	0	(27.386)

Deildayfirlit

Árið 2015	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
09 - Skipulags- og byggingamál											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	0	0	0	0	1.600	318		1.918		(	1.918)
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	1.600	318	0	1.918	0	0	(1.918)
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	0		0			0
22 - Aðalskipulag	0	0	0	0	0	2.900		2.900		(	2.900)
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	2.900	0	2.900	0	0	(2.900)
5 - Byggingareftirlit											
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	0	0	3.183	3.183	0	0		0			3.183
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	0	0	205	205	11.248	7.386		18.634		(	18.429)
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	3.388	3.388	11.248	7.386	0	18.634	0	0	(15.246)
7 - Lóðir og lendur											
71 - Lóðir og lendur	0	0	60	60	0	0		0			60
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	3.448	3.448	12.848	10.604	0	23.452	0	0	(20.004)
10 - Umferðar- og samgöngumál											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	11.497	0		11.497		(	11.497)
2 - Gatnakerfi											
21 - Innri leiga	0	0	0	0	0	108.407		108.407		(	108.407)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis											
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	0	0	0	0	0	25.800		25.800		(	25.800)
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0	0	0		0			0
35 - Styrkvegir	0	0	2.000	2.000	0	2.000		2.000			0
	0	0	2.000	2.000	0	27.800	0	27.800	0	0	(25.800)
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir											
41 - Gangbrautir og stígar	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
5 - Umferðaröryggismál											
51 - Götulýsing	0	0	0	0	0	18.450		18.450		(	18.450)
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0	0	0		0			0
58 - Umferðarmerking	0	0	0	0	0	1.025		1.025		(	1.025)
59 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	19.475	0	19.475	0	0	(19.475)

Deildayfirlit

Árið 2015	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
6 - Snjómokstur og hálkuvarnir												
61 - Snjómokstur og hálkueyðing	0	0	0	0	0	20.000		20.000		(	20.000)
7 - Samgöngumál												
71 - Almenningsgöngur	0	0	2.563	2.563	0	24.500		24.500		(	21.938)
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	2.563	2.563	0	24.500	0	24.500	0	0	(21.938)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	4.563	4.563	11.497	200.182	0	211.679	0	0	(207.117)
11- Umhverfismál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Umhverfisnefnd	0	0	0	0	947	205		1.152		(	1.152)
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	0	0	1.025	1.025	6.477	721		7.198		(	6.173)
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)	0	0	0	0	0	0		0			0	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	1.025	1.025	7.424	926	0	8.350	0	0	(7.325)
2 - Almenningsgarðar												
21 - Skjólgarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
22 - Brynhildargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
23 - Lómatjarnargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
24 - Kirkjugarður	0	0	0	0	1.500	0		1.500		(	1.500)
	0	0	0	0	1.500	0	0	1.500	0	0	(1.500)
3 - Útivistarsvæði												
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
32 - Selskógur	0	0	0	0	0	0		0			0	
33 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 - Opin svæði												
41 - Opin svæði	0	0	1.500	1.500	10.423	14.580		25.003		(	23.503)
42 - Hreinsun opinna svæða	0	0	0	0	0	2.000		2.000		(	2.000)
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	0	0	0	0	500		500		(	500)
	0	0	1.500	1.500	10.423	17.080	0	27.503	0	0	(26.003)
5 - Umhverfi gatna og torg												
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	0	0	0	0	0	3.500		3.500		(	3.500)
6 - Skreytingar												
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	0	0	0	0	0	2.472		2.472		(	2.472)
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðhátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	2.472	0	2.472	0	0	(2.472)
7 - Minka- og refaeyðing												
71 - Minka- og refaeyðing	0	0	615	615	0	7.000		7.000		(	6.385)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	150		150		(	150)
Samtals 11- Umhverfismál	0	0	3.140	3.140	19.347	31.128	0	50.475	0	0	(47.335)

Deildayfirlit

Árið 2015	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	
13 - Atvinnumál												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Dreifbýlis- og hálandisnefnd	0	0	0	0	0	175		175		(	175)
02 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	1.409	350		1.759		(	1.759)
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	0	0	205	205	2.626	145		2.771		(	2.566)
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	0	0	0	0	0	536		536		(	536)
09 - Atvinnumálafulltrúi	0	0	0	0	3.620	800		4.420		(	4.420)
	0	0	205	205	7.655	5.005	0	12.660	0	0	(12.455)
2 - Landbúnaður												
21 - Fjallskil	0	0	0	0	0	1.845		1.845		(	1.845)
22 - Fjárvarnargirðingar	0	0	308	308	0	1.025		1.025		(	718)
23 - Forðagæsla	0	0	0	0	0	0		0			0	
29 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	0	0	1.946		1.946		(	1.946)
	0	0	308	308	0	4.816	0	4.816	0	0	(4.509)
4 - Lönaður												
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0			0	
45 - Sænautasel	0	0	0	0	0	1.554		1.554		(	1.554)
	0	0	0	0	0	1.554	0	1.554	0	0	(1.554)
5 - Fiskeldi og útgerð												
51 - Fiskeldi og útgerð	0	0	0	0	0	0		0			0	
6 - Ferðamál												
61 - Markaðsstofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.550		2.550		(	2.550)
62 - Upplýsingamiðstöð	0	0	0	0	0	3.800		3.800		(	3.800)
63 - Kynningarmál	0	0	0	0	0	3.500		3.500		(	3.500)
68 - Tjaldstæði	0	0	1.200	1.200	0	14.089		14.089		(	12.889)
69 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.800		1.800		(	1.800)
	0	0	1.200	1.200	0	25.739	0	25.739	0	0	(24.539)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Fjáraft	0	0	0	0	0	3.200		3.200		(	3.200)
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
83 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.500		2.500		(	2.500)
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
88 - Atvinnusýningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
89 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	3.500		3.500		(	3.500)
	0	0	0	0	0	9.200	0	9.200	0	0	(9.200)
Samtals 13 - Atvinnumál	0	0	1.713	1.713	7.655	46.314	0	53.969	0	0	(52.257)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja												
0 - Framlög til B-hluta												
16 - Vatnsveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
17 - Rafveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
18 - Hitaveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
19 - Fráveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
41 - Framlag til Félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	0		0			0	
49 - Annað íbúðahúsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	0	0	0	0	0	17.240		17.240		(	17.240)
Samtals 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	17.240	0	17.240	0	0	(17.240)

Deildayfirlit

Árið 2015	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	
21 - Sameiginlegur kostnaður												
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála												
01 - Bæjarstjórn	0	0	0	0	11.901	3.964		15.865		(	15.865)
02 - Bæjarráð	0	0	0	0	4.764	399		5.163		(	5.163)
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	150	210		360		(	360)
04 - Starfshópar	0	0	0	0	0	0		0			0	
05 - Ungmennaráð	0	0	0	0	0	308		308		(	308)
06 - Eldri borgararáð	0	0	0	0	0	0		0			0	
07 - Endurskoðun	0	0	0	0	0	5.410		5.410		(	5.410)
08 - Önnur sérfræðipjónusta	0	0	0	0	0	2.754		2.754		(	2.754)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	677		677		(	677)
	0	0	0	0	16.815	13.722	0	30.537	0	0	(30.537)
1 - Kosningar												
11 - Sveitarstjórnarkosningar	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	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 - Sameining sveitarfélaga												
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0		0			0	
21 - Byggðamerki	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	3.000		3.000		(	3.000)
	0	0	0	0	0	3.300	0	3.300	0	0	(3.300)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins												
40 - Skrifstofa Bæjarins	0	0	5.530	5.530	82.211	56.421		138.632		(	133.102)
44 - Umsjón tölvumála	0	0	31.392	31.392	9.859	21.533		31.392			0	
41 - Rafræn stjórnsýsla	0	0	0	0	0	3.432		3.432		(	3.432)
	0	0	36.922	36.922	92.070	81.386	0	173.456	0	0	(136.534)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál												
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	0	0	0	0	0	944		944		(	944)
51 - Vínabæjarsamskipti	0	0	0	0	0	974		974		(	974)
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	212		212		(	212)
	0	0	0	0	0	2.130	0	2.130	0	0	(2.130)
6 - Starfsmannakostnaður												
60 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	830		830		(	830)
61 - Starfsmat	0	0	0	0	0	0		0			0	
62 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	0	0	736		736		(	736)
65 - Árshátíð starfsmanna	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	1.566	0	1.566	0	0	(1.566)
7 - Samstarf sveitarfélaga												
71 - Framlag til SSA	0	0	0	0	0	3.390		3.390		(	3.390)
72 - Héraðsnefnd Múlasýslna	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	250		250		(	250)
79 - Ýmis ótilgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	3.640	0	3.640	0	0	(3.640)

Deildayfirlit

Árið 2015	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
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
85 - Heiðursborgarar	0	0	0	0	0	0		0			0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	0	0	0	0	0	2.334		2.334		(	2.334)
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	0	0	16.351	16.351	0	0		0			16.351
89 - Ýmsir annar kostnaður	0	0	0	0	0	120		120		(	120)
	0	0	16.351	16.351	0	2.454	0	2.454	0	0	13.897
Samtals 21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	53.273	53.273	108.885	108.198	0	217.083	0	0	(163.810)
22 - Lífeyrisskuldbindingar											
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga											
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	0	0		0			0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	28.531	0		28.531		(	28.531)
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	28.531	0	0	28.531	0	0	(28.531)
27 - Óvenjulegir liðir											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir											
0 - Fjármunatekjur											
01 - Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum				0				0	50.096		50.096
02 - Tekjur af eignarhlutum				0				0	0		0
03 - Vaxta- og verðbótatekjur af langtímakröfum				0				0	995		995
04 - Verðbætur og gengismunur				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	51.091	0	51.091
1 - Fjármagnsgjöld											
11 - Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum				0				0	(5.167)	(	5.167)
13 - Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum				0				0	0		0
14 - Verðbætur og gengismunur lánaðafnana				0				0	0		0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	(5.167)	0	(5.167)
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	45.924	0	45.924
Aðalsjóður	1.813.888	914.114	592.526	3.320.528	1.642.817	1.858.412	0	3.501.229	45.924	0	(134.777)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	852.402	852.402	12.937	121.779	183.964	318.680	(372.898)	0	160.824
Þjónustumiðstöð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Atvinnuálagssjóður	0	0	3.500	3.500	0	3.500	0	3.500	1.223	0	1.223
Millifærslur	(42.720)		(889.646)	(932.366)		(932.366)		(932.366)	0	0	0
Samstæðureikningur A - hluta	1.771.168	914.114	558.782	3.244.064	1.655.754	1.051.326	183.964	2.891.043	(325.751)	0	27.270
Sjóðir í B - hluta											
Félagsslegar íbúðir	0	0	25.928	25.928	0	16.800	6.942	23.742	(19.445)	500	(16.760)
HEF ehf	0	0	357.114	357.114	50.000	97.660	75.379	223.039	(62.205)	0	71.870
Brunavarnir á Héraði	0	0	8.143	8.143	1.800	3.871	2.527	8.198	(104)	0	(159)
Minjasafn Austurlands	0	0	23.600	23.600	15.700	19.810	0	35.510	0	0	(11.910)
Hjúkrunarheimili	0	0	87.796	87.796	0	11.667	31.284	42.951	(80.849)	0	(36.004)
Fasteignafélag lðavalla ehf	0	0	6.000	6.000	0	1.500	883	2.383	(787)	0	2.830
Dvalarheimili aldraðra	0	0	24.914	24.914	1.942	8.093	6.002	16.037	(10.547)	0	(1.669)
Millifærslur	(16.907)		(78.199)	(95.106)		(95.606)		(95.606)	1.513	(500)	1.513
Samstæðureikningur	1.754.261	914.114	1.014.078	3.682.453	1.725.196	1.115.121	306.982	3.147.299	(498.175)	0	36.980

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun			
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	
Rekstrarreikningur								
Tekjur:								
Skatttekjur.....		1.559.369	1.655.676	1.754.261	1.834.584	1.921.833	2.007.640	
Framlög jöfnunarsjóðs.....		833.969	865.212	914.114	957.429	1.004.675	1.051.329	
Aðrar tekjur.....		839.993	921.609	1.014.078	1.060.381	1.111.793	1.163.942	
		<u>3.233.331</u>	<u>3.442.497</u>	<u>3.682.453</u>	<u>3.852.394</u>	<u>4.038.301</u>	<u>4.222.912</u>	
Gjöld:								
Laun og launatengd gjöld.....		1.518.945	1.616.008	1.725.196	1.767.084	1.852.057	1.935.480	
Annar rekstrarkostnaður.....		975.303	1.085.732	1.115.121	1.158.560	1.212.518	1.268.112	
Afskriftir.....		261.544	269.897	306.982	318.042	322.685	327.861	
		<u>2.755.792</u>	<u>2.971.637</u>	<u>3.147.299</u>	<u>3.243.685</u>	<u>3.387.259</u>	<u>3.531.452</u>	
Niðurstaða án fjármagnsliða		477.539	470.859	535.155	608.709	651.042	691.460	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):								
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		59.144	17.290	10.453	8.492	8.858	9.918	
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0 (	0 ) (	0)	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(513.581)	(395.209)	(508.627)	(423.643)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0 (	0 ) (	0)	0	0	0
Gengismunur.....		0	0	0	0	0	0	
	(<u>454.437)</u>	(<u>377.919)</u>	(<u>498.175)</u>	(<u>413.725)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		23.102	92.940	36.980	116.118	204.291	277.735	
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	(	12.091)	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur.....	(	68.462)	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(	<u>57.451)</u>	<u>92.940</u>	<u>36.980</u>	<u>116.118</u>	<u>204.291</u>	<u>277.735</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		4.524.839	5.263.712	5.312.225	5.179.320	5.045.415	4.910.510
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		2.121.581	2.191.579	2.265.371	2.292.579	2.298.455	2.369.455
Vélar, áhöld og tæki		35.961	34.891	33.517	29.701	24.291	18.882
Leigugeignir		592.638	551.792	510.946	470.099	429.253	388.407
		<u>7.275.019</u>	<u>8.041.974</u>	<u>8.122.059</u>	<u>7.971.699</u>	<u>7.797.415</u>	<u>7.687.254</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		202.277	212.277	214.083	224.583	264.583	274.583
Skatteign		14.372	14.372	14.372	14.372	14.372	14.372
Langtímakröfur		11.834	13.281	13.433	12.888	12.246	11.535
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>228.483</u>	<u>239.930</u>	<u>241.888</u>	<u>251.843</u>	<u>291.201</u>	<u>300.490</u>
Fastafjármunir		<u>7.503.502</u>	<u>8.281.904</u>	<u>8.363.947</u>	<u>8.223.542</u>	<u>8.088.615</u>	<u>7.987.744</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		118	118	118	118	118	118
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		92.669	92.669	92.669	92.669	92.669	92.669
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	(	0)	(	0)	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		83.920	83.919	83.919	83.919	83.919	83.919
Næsta árs afborganir langtímakrafna		3.148	914	299	976	1.003	1.029
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		219.972	222.913	136.597	171.962	200.504	294.017
Veltufjármunir		<u>399.827</u>	<u>400.533</u>	<u>313.601</u>	<u>349.643</u>	<u>378.212</u>	<u>471.752</u>
Eignir samtals		<u>7.903.329</u>	<u>8.682.437</u>	<u>8.677.549</u>	<u>8.573.185</u>	<u>8.466.827</u>	<u>8.459.496</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun			
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	
31. desember								
Eigið fé og skuldir								
Eiginfjárreikningar:								
Eigið fé.....	(	24.618)	66.395	98.399	214.175	414.632	688.752
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		4.731	4.731	0	0	0	0	
	(	19.887)	71.126	98.399	214.175	414.632	688.752
Skuldbindingar:								
Lífeyrisskuldbindingar.....		353.467	360.467	366.967	373.467	379.967	386.467	
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar.....		13.644	13.644	13.644	13.644	13.644	13.644	
		367.111	374.111	380.611	387.111	393.611	400.111	
Langtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....		5.406.068	6.132.179	6.133.577	5.951.549	5.712.808	5.475.972	
Leiguskuldir.....		1.321.345	1.261.028	1.227.179	1.189.411	1.145.834	1.101.047	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0	
		6.727.413	7.393.207	7.360.756	7.140.960	6.858.641	6.577.019	
Skammtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....		51.982	1	1	1	1	1	
Reiknuð fjárbörf.....		0	810	29.191	22.558	1.147	857	
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	(0)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		364.918	415.291	388.587	386.369	374.137	368.749	
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		48.360	64.460	56.573	58.581	61.228	60.576	
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímaskuldir.....		363.431	363.431	363.431	363.431	363.431	363.431	
		828.691	843.992	837.783	830.940	799.943	793.614	
Skuldir og skuldbindingar samtals		7.923.215	8.611.310	8.579.149	8.359.011	8.052.196	7.770.744	
Eigið fé og skuldir samtals		7.903.328	8.682.437	8.677.548	8.573.185	8.466.827	8.459.496	

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....	(	45.377)	91.013	35.467	115.276	200.457	274.120
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaður afskriftir		261.543	269.897	306.982	318.042	322.685	327.861
Verðbætur og gengismunur		173.507	149.147	214.475	199.674	170.263	152.887
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	12.557)	0	(11.820)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	(	15.280)	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		67.201	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		37.175	15.000	15.500	15.500	15.500	15.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		466.211	525.057	560.604	648.491	708.905	770.368
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		2	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		5.280	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		59.535	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		46.032	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	7.547)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		103.300	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		569.512	517.057	551.604	639.491	699.905	761.368
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	991.040)	(1.036.852)	(412.047)	(167.682)	(148.400)	(217.700)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		152.935	0	36.800	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		27.742	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(40.000)	(10.000)
Langtímakröfur, breyting.....		2.820	1.148	930	304	989	1.016
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		114.433	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	693.110)	(1.045.704)	(384.317)	(177.378)	(187.411)	(226.684)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	(	32)	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(	0)	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		701.430	1.067.000	230.000	75.000	50.000	80.000
Afborganir langtímalána.....	(	406.587)	(484.240)	(511.985)	(495.114)	(512.542)	(520.880)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(	3.642)	(51.981)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		291.170	530.779	(281.985)	(420.114)	(462.542)	(440.880)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		167.572	2.132	(114.698)	41.999	49.953	93.803
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		51.912	219.972	222.103	107.405	149.404	199.357
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		219.484	222.103	107.405	149.404	199.357	293.160

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
Rekstrarreikningur							
Tekjur:							
Skatttekjur.....		1.567.276	1.663.583	1.771.168	1.851.491	1.938.740	2.024.547
Framlög jöfnunarsjóðs.....		833.969	865.212	914.114	957.429	1.004.675	1.051.329
Aðrar tekjur.....		463.593	532.029	558.782	582.280	620.349	659.270
		<u>2.864.838</u>	<u>3.060.824</u>	<u>3.244.064</u>	<u>3.391.201</u>	<u>3.563.763</u>	<u>3.735.147</u>
Gjöld:							
Laun og launatengd gjöld.....		1.460.847	1.550.496	1.655.754	1.694.739	1.776.215	1.857.110
Annar rekstrarkostnaður.....		877.336	980.562	1.051.326	1.093.384	1.143.954	1.196.471
Afskriftir.....		172.371	181.525	183.964	186.497	189.097	191.697
		<u>2.510.554</u>	<u>2.712.584</u>	<u>2.891.043</u>	<u>2.974.621</u>	<u>3.109.266</u>	<u>3.245.277</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða		354.284	348.240	353.021	416.580	454.498	489.869
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		59.133	17.264	10.480	7.909	7.969	8.593
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0	32	171	391	688	1.300
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(	477.429)	(299.224)	(331.235)	(304.755)	(275.729)	(251.179)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0	(6.337)	(5.167)	(4.458)	(3.834)	(3.615)
Gengismunur.....		0	0	0	0	0	0
	(	<u>418.296)</u>	<u>(288.265)</u>	<u>(325.751)</u>	<u>(300.913)</u>	<u>(270.905)</u>	<u>(244.902)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(	64.012)	59.975	27.270	115.667	183.592	244.968
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(	<u>64.012)</u>	<u>59.975</u>	<u>27.270</u>	<u>115.667</u>	<u>183.592</u>	<u>244.968</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		3.672.229	3.581.891	3.497.622	3.415.513	3.332.404	3.248.295
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		604.577	617.648	629.119	638.990	647.261	653.932
Vélar, áhöld og tæki		26.311	23.698	21.085	18.472	15.860	13.247
Leigugeignir		440.790	409.144	377.498	345.851	314.205	282.559
		<u>4.743.906</u>	<u>4.632.381</u>	<u>4.525.323</u>	<u>4.418.827</u>	<u>4.309.730</u>	<u>4.198.033</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		713.879	723.879	733.879	744.379	784.379	794.379
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		11.439	12.876	13.015	12.456	11.801	11.079
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>725.318</u>	<u>736.755</u>	<u>746.894</u>	<u>756.835</u>	<u>796.180</u>	<u>805.458</u>
Fastafjármunir		<u>5.469.225</u>	<u>5.369.136</u>	<u>5.272.217</u>	<u>5.175.661</u>	<u>5.105.910</u>	<u>5.003.491</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		92.669	92.669	92.669	92.669	92.669	92.669
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		716	716	6.880	10.480	20.080	37.680
Aðrar skammtímakröfur		42.691	42.691	42.691	42.691	42.691	42.691
Næsta árs afborganir langtímakrafna		3.148	914	299	976	1.003	1.029
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		144.500	59.348	27.660	33.257	49.622	112.915
Veltufjármunir		<u>283.726</u>	<u>196.339</u>	<u>170.200</u>	<u>180.073</u>	<u>206.066</u>	<u>286.985</u>
Eignir samtals		<u>5.752.950</u>	<u>5.565.475</u>	<u>5.442.417</u>	<u>5.355.735</u>	<u>5.311.976</u>	<u>5.290.476</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....	(6.539)	53.436	80.706	196.873	380.465	625.433	
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0	
	(6.539)	53.436	80.706	196.873	380.465	625.433	
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....	353.467	360.467	366.967	373.467	379.967	386.467	
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar.....	10.679	10.679	10.679	10.679	10.679	10.679	
	364.146	371.146	377.646	384.146	390.646	397.146	
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....	3.421.930	3.257.573	3.104.670	2.932.391	2.752.796	2.504.697	
Leiguskuldir.....	1.051.539	1.011.926	999.479	985.284	967.739	951.196	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	131.024	118.666	105.835	92.605	79.030	65.115	
	4.604.493	4.388.165	4.209.983	4.010.280	3.799.564	3.521.008	
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	26.968	20.897	0	0	
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	160.075	121.588	108.061	90.061	80.331	80.331	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	290.262	275.379	292.290	305.846	311.952	319.481	
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	25.144	40.095	30.682	31.146	32.167	29.879	
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	11.911	12.209	12.624	13.028	13.393	13.741	
Aðrar skammtímaskuldir.....	303.459	303.459	303.459	303.459	303.459	303.459	
	790.851	752.729	774.083	764.437	741.301	746.890	
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.759.490	5.512.039	5.361.712	5.158.862	4.931.511	4.665.044	
Eigið fé og skuldir samtals	5.752.951	5.565.475	5.442.418	5.355.735	5.311.976	5.290.477	
	-1	-1	-1	-1	-1	-1	

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....	(	64.010)	59.975	27.270	115.667	183.592	244.968
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		172.371	181.525	183.964	186.497	189.097	191.697
Verðbætur og gengismunur		191.289	104.974	136.957	124.450	104.625	91.931
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		0	0	(7.906)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	(	15.280)	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		37.121	15.000	15.500	15.500	15.500	15.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		321.491	361.474	355.784	442.114	492.814	544.096
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		5.280	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		83.200	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		25.285	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	7.547)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		106.217	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		427.708	353.474	346.784	433.114	483.814	535.096
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	307.837)	(70.000)	(80.000)	(80.000)	(80.000)	(80.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	11.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		27.742	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(40.000)	(10.000)
Langtímakröfur, breyting.....		2.529	1.148	930	304	989	1.016
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	277.566)	(78.852)	(78.070)	(89.696)	(119.011)	(88.984)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		139.814	(38.487)	(19.691)	(21.600)	(19.330)	(17.600)
Tekin ný langtímalán.....		69.873	0	30.000	35.000	50.000	0
Afborganir langtímalána.....	(	318.454)	(309.228)	(325.262)	(332.324)	(345.001)	(351.652)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		142.935	(12.060)	(12.416)	(12.826)	(13.210)	(13.567)
Skammtímalán, breyting.....	(	54.933)	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(	20.765)	(359.774)	(327.369)	(331.750)	(327.542)	(382.818)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		129.377	(85.152)	(58.655)	11.667	37.262	63.293
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		14.654	144.500	59.348	693	12.360	49.622
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		144.032	59.348	693	12.360	49.622	112.915

