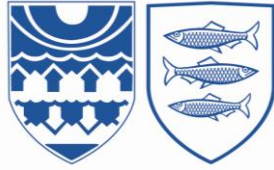


**Fjallabyggð**



**Fjárhagsáætlun 2015**  
**og þriggja ára áætlun 2016 - 2018**

**Síðari umræða í bæjarstjórn**  
**15. desember 2014**

Málaflokkayfirlit 2015  
Samantekið A og B hluti - Yfirlit

## 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
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.070.521	306.957	37.606	1.415.084	0	3.502		3.502			1.411.582
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	162.780	162.780	159.378	110.176		269.554		(	106.774)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	5.988		5.988		(	5.988)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	79.455	79.455	488.305	252.178		740.483		(	661.028)
05 - Menningarmál.....	0	0	2.442	2.442	21.201	51.507		72.708		(	70.266)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	52.298	52.298	86.149	210.106		296.255		(	243.957)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.024	1.024	16.347	22.207		38.554		(	37.530)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	40.921	40.921	0	62.404		62.404		(	21.483)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.296	7.296	20.378	12.709		33.087		(	25.791)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	3.350	3.350	0	114.021		114.021		(	110.671)
11- Umhverfismál.....	0	0	4.876	4.876	18.757	37.446		56.203		(	51.327)
13 - Atvinnumál.....	0	0	3.698	3.698	10.933	17.710		28.643		(	24.945)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	30.901	30.901	105.460	88.181		193.641		(	162.740)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	72.463	618		73.081		(	73.081)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	135.807		135.807
Aðalsjóður	1.070.521	306.957	426.647	1.804.125	999.371	988.753	0	1.988.124	135.807	0	( 48.192)
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	356.819	356.819	0	69.951	81.321	151.272	( 117.319)	0	88.229
Þjónustumiðstöð.....	0	0	20.320	20.320	28.440	19.411	2.905	50.756	( 2.629)	0	( 33.065)
Millifærslur A-hluta.....	( 17.000)		( 401.667)	( 418.667)	0	( 418.667)		( 418.667)	( 0)	0	( 0)
A - hluti samtals	1.053.521	306.957	402.119	1.762.597	1.027.811	659.448	84.226	1.771.485	15.860	0	6.972
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Hafnarsjóður.....	0	0	118.809	118.809	36.057	30.983	14.668	81.708	( 1.845)	0	35.256
Íbúðasjóður.....	0	0	47.801	47.801	5.034	32.728	9.472	47.234	( 18.635)	10.636	( 7.432)
Veitustofnun.....	0	0	122.910	122.910	13.221	37.784	11.965	62.970	( 23.314)	0	36.626
Millifærslur B-hluta.....	( 8.500)		( 44.113)	( 52.613)	0	( 63.249)		( 63.249)	0	( 10.636)	0
A og B hluti samtals	1.045.021	306.957	647.526	1.999.504	1.082.123	697.694	120.331	1.900.148	( 27.934)	0	71.422

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	935.988	999.323	1.045.021	1.045.021	1.045.021	1.045.021
Framlög jöfnunarsjóðs.....	306.268	288.526	306.957	306.957	306.957	306.957
Aðrar tekjur.....	618.609	618.334	647.526	647.526	647.526	647.526
	<u>1.860.865</u>	<u>1.906.183</u>	<u>1.999.504</u>	<u>1.999.504</u>	<u>1.999.504</u>	<u>1.999.504</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	915.110	1.053.766	1.082.123	1.082.338	1.082.338	1.083.838
Annar rekstrarkostnaður.....	633.749	649.438	697.694	697.517	697.517	698.317
Afskriftir.....	115.880	123.047	120.331	122.090	122.979	125.573
	<u>1.664.739</u>	<u>1.826.251</u>	<u>1.900.148</u>	<u>1.901.945</u>	<u>1.902.834</u>	<u>1.907.728</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	196.126	79.932	99.356	97.559	96.670	91.776
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	90.953	4.963	11.297	6.171	5.668	167
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0 (	0)	0 (	0)	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 136.976)	( 38.151)	( 39.232)	( 34.626)	( 29.333)	( 33.454)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0 (	0)	0)	0 (	0)	0)
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>( 46.023)</u>	<u>( 33.188)</u>	<u>( 27.934)</u>	<u>( 28.454)</u>	<u>( 23.666)</u>	<u>( 33.286)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	150.103	46.744	71.422	69.105	73.005	58.490
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>150.103</u>	<u>46.744</u>	<u>71.422</u>	<u>69.105</u>	<u>73.005</u>	<u>58.490</u>

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Efnahagsreikningur</b>						
<b>Eignir</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>						
Fasteignir .....	2.188.104	2.336.518	2.340.644	2.333.449	2.328.752	2.324.755
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	795.405	835.685	895.764	954.942	1.011.393	1.070.087
Vélar, áhöld og tæki .....	49.541	44.327	39.791	35.719	30.986	20.717
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0
	<b>3.033.050</b>	<b>3.216.530</b>	<b>3.276.200</b>	<b>3.324.110</b>	<b>3.371.131</b>	<b>3.415.559</b>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>						
Eignahlutir í félögum .....	239.002	239.002	239.002	239.002	239.002	239.002
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	2.132	2.204	2.275	2.339	2.400
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
	<b>239.002</b>	<b>241.134</b>	<b>241.206</b>	<b>241.277</b>	<b>241.341</b>	<b>241.402</b>
Fastafjármunir	<b>3.272.052</b>	<b>3.457.664</b>	<b>3.517.406</b>	<b>3.565.387</b>	<b>3.612.472</b>	<b>3.656.960</b>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Biðgöf.....	0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>						
Óinnheimtar tekjur .....	140.289	140.289	140.289	140.289	140.289	140.289
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	40.177	40.177	40.177	40.177	40.177	40.177
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	2.080	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	206.143	73.267	63.765	60.498	63.506	60.189
Veltufjármunir	<b>388.689</b>	<b>253.733</b>	<b>244.231</b>	<b>240.964</b>	<b>243.972</b>	<b>240.655</b>
Eignir samtals	<b>3.660.741</b>	<b>3.711.398</b>	<b>3.761.638</b>	<b>3.806.351</b>	<b>3.856.444</b>	<b>3.897.615</b>

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
31. desember						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	1.903.784	1.950.528	2.021.950	2.091.055	2.164.060	2.222.550
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	1.903.784	1.950.528	2.021.950	2.091.055	2.164.060	2.222.550
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	797.472	860.472	880.472	900.472	920.472	940.472
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	797.472	860.472	880.472	900.472	920.472	940.472
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	718.977	665.271	623.483	584.167	548.932	516.281
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	718.977	665.271	623.483	584.167	548.932	516.281
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0 (	0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	69.117	63.736	64.341	59.266	51.590	46.922
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0 (	0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	171.391	171.391	171.391	171.391	171.391	171.391
	240.508	235.127	235.732	230.657	222.981	218.313
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.756.957	1.760.870	1.739.688	1.715.296	1.692.385	1.675.065
Eigið fé og skuldir samtals	3.660.741	3.711.397	3.761.638	3.806.351	3.856.444	3.897.615

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Sjóðstreymsifyirlit</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins.....	150.103	46.744	71.422	69.105	73.005	58.490
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir .....	115.880	123.047	120.331	122.090	122.979	125.573
Verðbætur og gengismunur .....	29.496	19.507	24.584	21.879	17.953	15.553
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	( 6.232 )	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	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 skuldbindingum .....	54.970	90.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	344.217	279.298	264.336	261.073	261.936	247.616
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	13.488	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	5.946	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	5.678	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	( 22.823 )	( 27.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	2.289	( 27.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )	( 28.000 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	346.506	252.298	236.336	233.073	233.936	219.616
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	( 104.303 )	( 306.527 )	( 180.000 )	( 170.000 )	( 170.000 )	( 170.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	16.551	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	775	0	0	0	0	( 0 )
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 86.977 )	( 306.527 )	( 180.000 )	( 170.000 )	( 170.000 )	( 170.000 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	( 0 )	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	( 161.704 )	( 78.647 )	( 65.838 )	( 66.341 )	( 60.927 )	( 52.933 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	( 0 )	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	( 161.704 )	( 78.647 )	( 65.838 )	( 66.341 )	( 60.927 )	( 52.933 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	97.825	( 132.876 )	( 9.502 )	( 3.268 )	3.008	( 3.317 )
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	108.318	206.143	73.267	63.765	60.498	63.506
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....	206.143	73.267	63.765	60.498	63.506	60.189

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Lykiltölur</b>						
<b>Í hlutfalli við tekjur</b>						
Skatttekjur .....	50,3%	52,4%	52,3%	52,3%	52,3%	52,3%
Framlög jöfnunarsjóðs .....	16,5%	15,1%	15,4%	15,4%	15,4%	15,4%
Aðrar tekjur .....	33,2%	32,4%	32,4%	32,4%	32,4%	32,4%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....	49,2%	55,3%	54,1%	54,1%	54,1%	54,2%
Annar rekstrarkostnaður .....	34,1%	34,1%	34,9%	34,9%	34,9%	34,9%
Afskriftir .....	6,2%	6,5%	6,0%	6,1%	6,2%	6,3%
Fjármagnsliðir, nettó .....	2,5%	1,7%	1,4%	1,4%	1,2%	1,7%
	91,9%	97,5%	96,4%	96,5%	96,3%	97,1%
Framlög frá eigin sjóðum .....	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....	8,1%	2,5%	3,6%	3,5%	3,7%	2,9%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar) .....	18,5%	14,7%	13,2%	13,1%	13,1%	12,4%
Fjárfestingarhreyfingar .....	-4,7%	-16,1%	-9,0%	-8,5%	-8,5%	-8,5%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>						
<b>Rekstur</b>						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....	616	635	667	667	667	667
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....	307	305	319	319	319	319
Tekjur samtals	923	940	986	986	986	986
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	( 849 )	( 917 )	( 951 )	( 952 )	( 950 )	( 958 )
Framlög frá eigin sjóðum .....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....	74	23	35	34	36	29
<b>Efnahagur</b>						
Heildareignir .....	1.816	1.831	1.856	1.878	1.903	1.923
Eigið fé .....	944	962	998	1.032	1.068	1.096
Skuldbindingar og aðrir liðir .....	396	425	434	444	454	464
Skuldir .....	476	444	424	402	381	362
Eigið fé og skuldir samtals	1.816	1.831	1.856	1.878	1.903	1.923
<b>Aðrar lykiltölur</b>						
Veltufjárlutfall .....	1,62	1,08	1,04	1,04	1,09	1,10
Eiginfjárlutfall .....	0,52	0,53	0,54	0,55	0,56	0,57
Íbúafjöldi 1. desember .....	2.016	2.027	2.027	2.027	2.027	2.027

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)</b>							
<b>Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur</b>							
Langtímakröfur, verðtryggt .....		0	95	98	101	104	107
Langtímakröfur, óverðtryggt .....		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....		0	0	0	0	0	0
Verðbréf .....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar) .....		90.831	4.816	11.127	6.000	5.500	0
Greiddur arður .....		0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta .....		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala) .....		122	0	0	0	0	0
		90.953	4.911	11.225	6.101	5.604	107
<b>Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki</b>							
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A .....		0	0	0	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B .....		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A .....		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B .....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A .....		0 (	0)	0 (	0)	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B .....		0	0	0	0	0	0
		0 (	0)	0 (	0)	0	0
<b>Vaxtagjöld og verðbætur</b>							
<b>Vaxtagjöld - skammtímalíðir</b>							
Skuldir við lánastofnanir .....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf .....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir .....		0	0	0	0	0	0
Sölutap af eignarhlutum .....		0	0	0	0	0	0
Önnur vaxtagjöld (innslegnar) .....		55.955	6.050	8.000	8.000	7.465 (	762)
Rauntölur (samtala) .....		( 192.931)	0	0	0	0	0
		( 136.976)	6.050	8.000	8.000	7.465 (	762)
<b>Langtímalán</b>							
Óverðtryggt .....		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs .....		0 (	24.427)	( 22.446)	( 20.633)	( 18.782)	( 17.078)
USD .....		0 (	84)	( 50)	( 17)	0	0
EUR .....		0 (	131)	( 79)	( 26)	0	0
JPY .....		0	0	0	0	0	0
SDR .....		0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir .....		0	0	0	0	0	0
		0 (	24.642)	( 22.575)	( 20.676)	( 18.782)	( 17.078)
<b>Verðbætur</b>							
Langtímaskuldir .....		0 (	19.559)	( 24.656)	( 21.949)	( 18.016)	( 15.614)
Leiguskuldir .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....		0	52	72	71	64	61
		0 (	19.507)	( 24.584)	( 21.879)	( 17.952)	( 15.553)
		( 136.976)	( 38.099)	( 39.159)	( 34.555)	( 29.269)	( 33.393)



## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
<b>Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:</b>						
<b>Vaxta- og verðbóttagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki</b>						
Vextir langtímaskuldir á eigin fyrirtæki A .....	0 (	0)	0	0 (	0)	( 0)
Vextir langtímaskuldir á eigin fyrirtæki B .....	0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímaskuldir á eigin fyrirtæki A .....	0	0 (	0)	( 0)	0	0
Verðb. langtímaskuldir á eigin fyrirtæki B .....	0	0	0	0	0	0
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki A .....	0 (	0)	0	0	0 (	0)
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki B .....	0	0	0	0	0	0
	0 (	0)	( 0)	0 (	0)	( 0)
<b>Gengismunur</b>						
USD .....	0	0	0	0	0	0
EUR .....	0	0	0	0	0	0
JPY .....	0	0	0	0	0	0
SDR .....	0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala) .....	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	( 46.023 )	( 33.188 )	( 27.934 )	( 28.454 )	( 23.666 )	( 33.286 )