



FLJÓTSDALSHÉRAÐ

Fjárhagsáætlun

**2015
og
2016 – 2018**

Bæjarstjórn Fljótsdalshéraðs

**Seinni umræða
19. 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 búið 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.

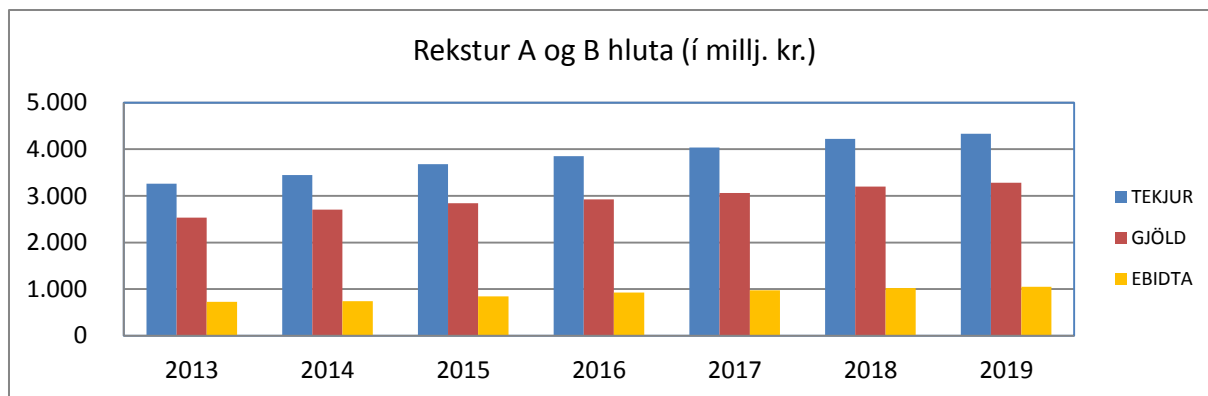
Íbúapróun:	2014	2015	2016	2017	2018
Fjöldi í árslok	3.464	3.489	3.514	3.539	3.564
Breyting ársins	(0,1%)	0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2015-2018

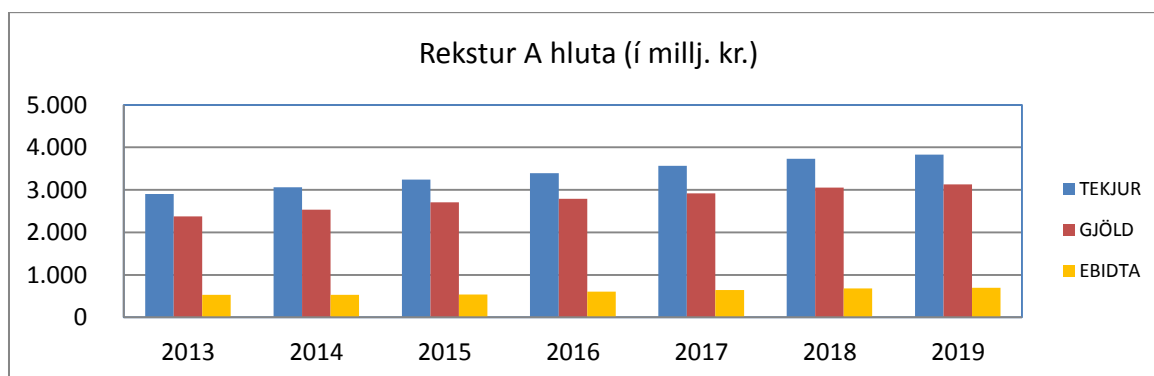
Samkvæmt fyrirbyggjandi fjárhagsáætlun fyrir árið 2015 er gert ráð fyrir 37 millj. kr. rekstarafgangi í samstæðureikningi A- og B hluta sveitarfélagsins. Þar af er gert ráð fyrir í jákvæðri afkomu í A hluta sem nemi 27 millj. kr. A-hluti er hinn eiginlegi sveitarsjóður en það eru Aðalsjóður og Eignasjóður 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	3.679.891	3.849.768	4.035.609	4.220.152
Launakostnaður	-1.616.008	-1.724.776	-1.766.643	-1.851.594	-1.934.996
Annar rekstarkostnaður	-1.085.732	-1.112.978	-1.156.364	-1.210.266	-1.265.804
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	740.757	842.137	926.761	973.749	1.019.352
Rekstarniðurstaða (A og B hluti)	92.940	36.981	116.128	204.313	277.769



	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Rekstur án fjármagnsliða (A hluti)					
Heildartekjur	3.060.824	3.241.502	3.388.574	3.561.074	3.732.357
Launakostnaður	-1.550.496	-1.655.334	-1.694.299	-1.775.753	-1.856.626
Annar rekstarkostnaður	-980.562	-1.049.183	-1.091.188	-1.141.703	-1.194.163
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	529.766	536.985	603.087	643.618	681.568
Rekstarniðurstaða (A hluti)	59.975	27.270	115.667	183.592	244.968

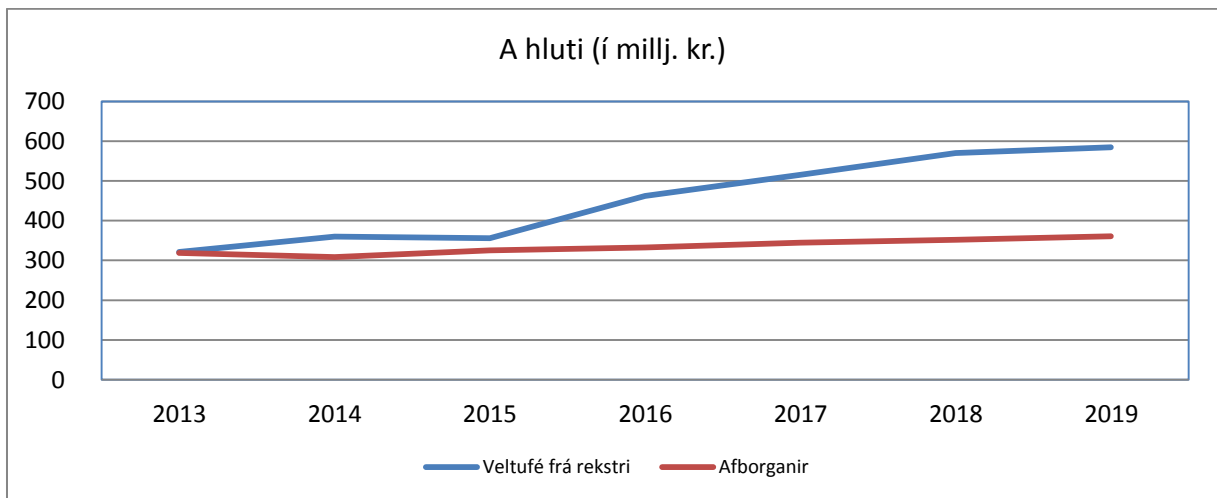
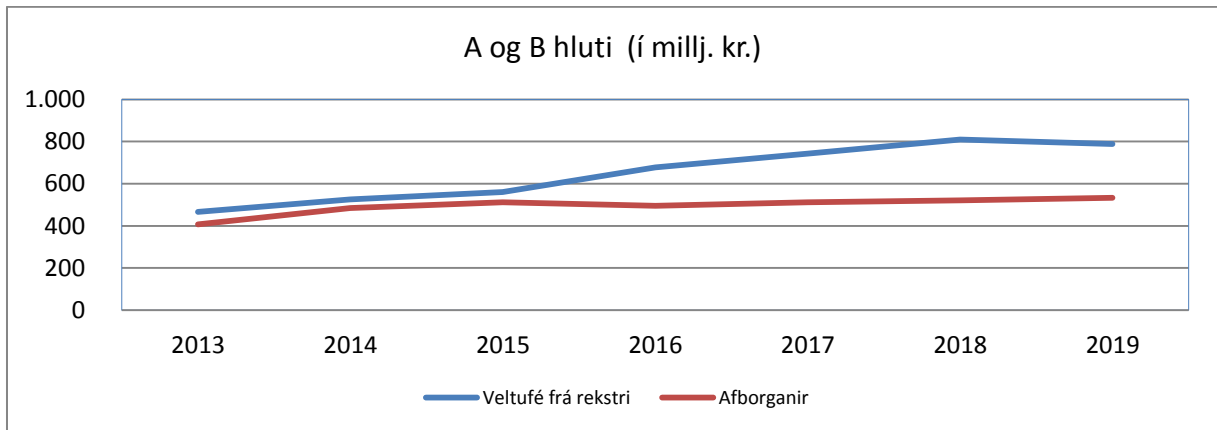


Veltufé frá rekstri á árinu 2015 í samstæðunni nemur um 560 millj. kr. en þar af eru 356 áætlaðar hjá A hluta. Framlegð nemur um 842 millj. í samstæðu A og B hluta eða 22,9% af rekstartekjum. Þar af nemur framlegð í rekstri A hlutans um 537 millj. kr. eða 16,5% af rekstartekjum.

	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Framlegðarhlutfall					
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%	16,57%	17,80%	18,07%	18,26%

	Útkomuspá		Áætlun		
	2014	2015	2016	2017	2018
Framlegðarhlutfall					
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%	22,88%	24,07%	24,13%	24,15%

	2014	2015	2016	2017	2018
Veltufé frá rekstri					
A og B hluti	525.057	560.605	648.501	708.826	770.402
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 hærri 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.

Fjárfestingar:	Útkomuspá		Áætlun			
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
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 hlutfé að fjárhæð 125 millj. kr. á 10 árum. Greitt hlutfé 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 hlutfé 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	-288.265	-325.751	-300.913	-270.905	-244.899	-251.021
A og B hluti	-377.919	-498.175	-492.591	-446.751	-413.725	-451.962

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	3.679.891	3.849.768	4.035.609	4.220.152
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	8.611.310	8.579.149	8.359.000	8.052.196	7.770.744
Skuldahlutfall A og B hluta	250,15%	231,90%	217,13%	199,53%	184,13%
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	3.241.502	3.388.574	3.561.074	3.732.357
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.512.039	5.361.712	5.158.852	4.931.511	4.665.044
Skuldahlutfall A hluta	180,08%	165,41%	152,24%	138,48%	124,99%
Skuldaviðmið skv reglugerð	175,26%	160,91%	147,74%	134,48%	120,99%

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%.

Útvar:

Útvarshlutfall breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagning útvars á árinu 2015 verður því 14,52%. Áætlaðar útvarstekjur á árinu 2015 nema um 1.485 millj. kr., á móti 1.404 millj. kr. á árinu 2014. Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útvarstekjur 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 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.

Endanleg tillaga að gjaldskrá vatnsgjald liggur ekki fyrir en áætlaðar tekjur af vatnsgjaldi nema um 82 millj. kr.

Sorphreinsunar- og sorpeyðingargjöld eru áætluð 33,4 millj. kr. Hækkun tekna á milli ára nemur um 1,2 millj. kr. sem þýðir 8% hækkun gjaldskrár.

- Fullt sorphirðugjald/förgunargjald 24.253 kr. Var 2014 22.440 kr.
- Sumarhús (30%) 7.276 kr. Var 2014 6.732 kr.
- Sumarhús með sumarhirðu 12.126 kr. Var 2014 11.220 kr.
- Aukasorpílát
 - Grá tunna 240l 8.585 kr. á ári Var 5.724
 - Græn tunna 1.500 kr. á ári Var 1.500
 - Brún tunna 1.500 kr. á ári Var 1.500

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. fyrirbyggjandi 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- sjóds	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	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	111.440	271.248		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	2.000	2.000	11.497	197.619		209.116		(	207.116)		
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	589.964	3.317.966	1.642.397	1.856.269	0	3.498.666	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 samts	1.771.168	914.114	556.220	3.241.502	1.655.334	1.049.183	183.964	2.888.480	(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 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 AB-hluta.....	(16.907)	(78.199)	(95.106)	0	(95.606)	(1.513)	(500)	1.513
A og B hluti samts	1.754.261	914.114	1.011.516	3.679.891	1.724.776	1.112.978	306.982	3.144.736	(498.175)	0	36.981		

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	1.011.516	1.057.754	1.109.101	1.161.183					
		<u>3.233.331</u>	<u>3.442.497</u>	<u>3.679.891</u>	<u>3.849.768</u>	<u>4.035.609</u>	<u>4.220.152</u>					
Gjöld:												
Laun og launatengd gjöld.....		1.518.945	1.616.008	1.724.776	1.766.643	1.851.594	1.934.996					
Annar rekstrarkostnaður.....		975.303	1.085.732	1.112.978	1.156.364	1.210.266	1.265.804					
Afskriftir.....		261.544	269.897	306.982	318.042	322.685	327.861					
		<u>2.755.792</u>	<u>2.971.637</u>	<u>3.144.736</u>	<u>3.241.049</u>	<u>3.384.546</u>	<u>3.528.661</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		477.539	470.859	535.155	608.719	651.063	691.492					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):												
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		59.144	17.290	10.453	8.492	8.858	9.921					
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0 (	0) (	0)	0	0	0			
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(513.581)	(395.209)	(508.627)	(501.083)	(455.608)	(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>492.591)</u>	(<u>446.751)</u>	(<u>413.722)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		23.102	92.940	36.981	116.128	204.313	277.769					
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>36.981</u>	<u>116.128</u>	<u>204.313</u>	<u>277.769</u>				

Samantekið - A og B hluti				Þriggja ára áætlun			
	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	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
Leigueignir		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	200.536	294.084
Veltufjármunir		<u>399.827</u>	<u>400.533</u>	<u>313.601</u>	<u>349.643</u>	<u>378.244</u>	<u>471.819</u>
Eignir samtals		<u>7.903.329</u>	<u>8.682.437</u>	<u>8.677.549</u>	<u>8.573.185</u>	<u>8.466.860</u>	<u>8.459.563</u>

Samantekið - A og B hluti				Þriggja ára áætlun				
	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	
31. desember								
Eigið fé og skuldir								
Eiginfjárreikningar:								
Eigið fé.....	(	24.618)	66.395	98.399	214.185	414.664	688.818
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		4.731	4.731	0	0	0	0	
	(	19.887)	71.126	98.399	214.185	414.664	688.818
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	22.547	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	837.782	830.929	799.943	793.614	
Skuldir og skuldbindingar samtals		7.923.215	8.611.310	8.579.149	8.359.000	8.052.196	7.770.744	
Eigið fé og skuldir samtals		7.903.328	8.682.437	8.677.548	8.573.185	8.466.859	8.459.563	

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	115.286	200.479	274.155
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar 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	560.605	648.501	708.926	770.402
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		2	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		5.280	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir, 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 rekstart. 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	551.605	639.501	699.926	761.402
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)	42.009	49.974	93.838
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun		51.912	219.972	222.103	107.406	149.415	199.389
Handbært fé (fjárþörf) í árslok		219.484	222.103	107.406	149.415	199.389	293.227

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 - Tímundastarf	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 - Dægurvöl	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 - Ferðaþjónusta	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
	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 - Bjargráðasjóður	0	0	0	0	0	0		0			0
74 - Orlofssjóður 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 leikskólapláss	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 - Skólamötuneyti	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 launatengd 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 - Bókasöfn												
20 - Bókasafn Héraðsbúa	0	0	300	300	9.852	8.945		18.797		(	18.497)
3 - Önnur söfn												
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 söfn	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 - Hjaltalundur	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 - Hátiðahöld												
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	1.020	82		1.102		(	1.102)
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	4.640	249	0	4.889	0	0	(4.889)
1 - Leikvöllir												
14 - Leikvöllir	0	0	0	0	0	0		0		(	0
15 - Sparkvöllir	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 - Sumarnámskeið	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 fristunda 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 - Skiðasvæði	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 rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða	
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála												
81 - Framlög til UÍA	0	0	0	0	0	743		743		(	743)
82 - Styrkur 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 - Bílaíþróttir	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	2.120		2.120		(	2.120)
	0	0	0	0	0	70.566	0	70.566	0	0	(70.566)
Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	129.279	129.279	111.440	271.248	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 - Almannaðing og öryggismál												
41 - Almannaðingarnefnd	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 gámastöðvar	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 - Byggingarefirlit											
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 lendum											
71 - Lóðir og lendum	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 launatengd 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 - Almennings-samgöngur	0	0	0	0	0	21.937		21.937		(	21.937)
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	21.937	0	21.937	0	0	(21.937)
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	2.000	2.000	11.497	197.619	0	209.116	0	0	(207.116)
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 - Fjárvarmargirðingar	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 - Iðnaður												
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0			0	
45 - Sænaútsel	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 - Fjárafli	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 - Vinabæjarsamskipti	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 - Vatnajökulsþjóðgarður	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 - Ýmis 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 veltufjárumunum				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 lánastofnana				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	589.964	3.317.966	1.642.397	1.856.269	0	3.498.666	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	(42.720)	(889.646)	(932.366)	(932.366)	(932.366)	(932.366)	(932.366)	0	0	0	0
Samstæðureikningur A - hluta	1.771.168	914.114	556.220	3.241.502	1.655.334	1.049.183	183.964	2.888.480	(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 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)	(95.106)	(95.606)	(95.606)	(95.606)	1.513	(500)	1.513	1.513
Samstæðureikningur	1.754.261	914.114	1.011.516	3.679.891	1.724.776	1.112.978	306.982	3.144.736	(498.175)	0	36.981

7620 Fjótisdalshérað

Kennitölur Samantekið - A og B hluti

Velja þarf í yfirlit hvaða lykiltölur eru sýndar

	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Viðmið
Rekstrarhæfi							
Framlegðarhlutfall.....	22,9%	21,5%	22,9%	24,1%	24,1%	24,2%	< 15%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	-57.451	92.940	36.981	116.128	204.313	277.769	< 0
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....			72.470	246.049	357.422	598.210	< 0
Efnahagur							
Veltufjárhlutfall.....	0,48	0,47	0,37	0,42	0,47	0,59	< 1,00
Eiginfjárhlutfall.....	-0,3%	0,8%	1,1%	2,5%	4,9%	8,1%	< 0,00
Fjárfesting							
Fjárfesting / heildartekjur.....	30,7%	30,1%	11,2%	4,4%	3,7%	5,2%	< 20%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	2,13	1,97	0,74	0,26	0,21	0,28	< 1,00
Skuldapól							
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	10,7	11,6	10,2	9,0	8,3	7,6	< 10,0
Skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum.....	245,0%	245,8%	202,3%	188,3%	172,7%	159,0%	< 150%
Skuldahlutfall.....	245,0%	250,1%	233,1%	217,1%	199,5%	184,1%	< 150%
Greiðsluhæfi							
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	2,17	3,01	2,86	3,07	3,41	3,76	< 1,50
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána	0,99	1,01	1,04	1,16	1,22	1,29	< 1,00
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	14,4%	15,3%	15,2%	16,8%	17,6%	18,3%	< 5%
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	1,15	1,08	1,09	1,31	1,38	1,48	< 1,00
Forsendur vegna viðmið sveitarstjórnarlaga:							
Óreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....							
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....		150.799	134.544	119.995	105.768	91.338	
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....		0	1.099.395	1.082.463	1.065.023	1.047.060	
Leigutekjur frá ríkissjóði.....			49.914	49.914	49.914	49.914	
Hreint veltufé.....	0	0	0	0	0	0	

Sveitarsjóður - A hluti				Þriggja ára áætlun		
Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	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	556.220	579.654	617.656	656.510
	<u>2.864.838</u>	<u>3.060.824</u>	<u>3.241.502</u>	<u>3.388.574</u>	<u>3.561.071</u>	<u>3.732.387</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.460.847	1.550.496	1.655.334	1.694.299	1.775.753	1.856.626
Annar rekstrarkostnaður.....	877.336	980.562	1.049.183	1.091.188	1.141.703	1.194.163
Afskriftir.....	172.371	181.525	183.964	186.497	189.097	191.697
	<u>2.510.554</u>	<u>2.712.584</u>	<u>2.888.480</u>	<u>2.971.984</u>	<u>3.106.552</u>	<u>3.242.486</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	354.284	348.240	353.022	416.590	454.519	489.901
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	59.133	17.264	10.480	7.909	7.969	8.595
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>(244.899)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(64.012)	59.975	27.270	115.677	183.614	245.002
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>115.677</u>	<u>183.614</u>	<u>245.002</u>

Sveitarsjóður - A hluti				Þriggja ára áætlun		
Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	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
Leigueignir	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	5.469.225	5.369.136	5.272.217	5.175.661	5.105.910	5.003.491
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	49.654	112.982
Veltufjármunir	<u>283.726</u>	<u>196.339</u>	<u>170.200</u>	<u>180.073</u>	<u>206.098</u>	<u>287.052</u>
Eignir samtals	5.752.950	5.565.475	5.442.417	5.355.735	5.312.008	5.290.543

Sveitarsjóður - A hluti				Þriggja ára áætlun			
	Skýr.	Rauntölur 2013	Útkomuspá 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....	(6.539)	53.436	80.706	196.884	380.498	625.500	
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0	
	(6.539)	53.436	80.706	196.884	380.498	625.500	
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	26.967	20.886	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	774.082	764.426	741.301	746.890	
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.759.490	5.512.039	5.361.711	5.158.852	4.931.511	4.665.044	
Eigið fé og skuldir samtals	5.752.951	5.565.475	5.442.418	5.355.735	5.312.009	5.290.544	
	-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	115.677	183.614	245.003
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	355.785	442.124	492.835	544.130
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		5.280	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir, 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 rekstart. 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	346.785	433.124	483.835	535.130
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)	(58.654)	11.678	37.283	63.328
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun		14.654	144.500	59.348	693	12.371	49.654
Handbært fé (fjárför) í árslok		144.032	59.348	693	12.371	49.654	112.982

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Par af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
00 - Skatttekjur								
0 - Skattar								
01 - Útsvör	1.324.876	1.403.752	1.470.997	1.477.851	0	7.399	1.485.250	
06 - Fasteignaskattur	261.034	275.767	293.168	293.168	0	8.391	301.559	
	1.585.910	1.679.519	1.764.165	1.771.019	0	15.790	1.786.809	0,89%
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga								
10 - Jöfnunarsjóður	810.633	842.620	876.279	876.279	0	13.396	889.675	1,53%
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi								
35 - Lóðarleiga	24.085	26.016	26.901	26.901	0	178	27.079	0,66%
00 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0	0	0	0	
Samtals 00 - Skatttekjur	2.420.628	2.548.155	2.667.345	2.674.199	0	29.364	2.703.563	1,10%
02 - Félagsþjónusta								
0 - Sameiginlegir liðir								
02 - Félagsmálanefnd	(2.543)	(2.734)	(2.817)	(2.817)	0	0	(2.817)	
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	(26.140)	(29.783)	(32.676)	(32.676)	0	(589)	(33.265)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(660)	(683)	(700)	(700)	0	0	(700)	
	(29.343)	(33.200)	(36.193)	(36.193)	0	(589)	(36.782)	1,63%
1 - Félagsleg aðstoð								
11 - Fjárhagsaðstoð	(7.227)	(7.800)	(8.034)	(8.034)		(766)	(8.800)	
15 - Félagsleg heimaþjónusta	(12.621)	(17.698)	(13.843)	(13.843)		4.079	(9.764)	
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0		0	0	
18 - Húsaleigubætur	(12.263)	(12.414)	(12.725)	(12.725)		(435)	(13.160)	
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0	0	
	(32.111)	(37.912)	(34.602)	(34.602)	0	2.878	(31.724)	-8,32%
3 - Þjónusta við börn og unglinga								
30 - Barnaverndarmál	(7.461)	(11.418)	(11.723)	(11.723)	0	3.673	(8.050)	
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0	0	0	0	
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0	0	0	0	
	(7.461)	(11.418)	(11.723)	(11.723)	0	3.673	(8.050)	-31,33%
4 - Þjónusta við aldraða								
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0	0	
43 - Tómstundastarf	(8.445)	(8.783)	(7.641)	(7.641)	0	0	(7.641)	
44 - Félagsstarf	(19.370)	(20.494)	(24.923)	(24.923)	(11.829)	444	(24.479)	
45 - Þróunarstarf	(185)	(375)	(384)	(384)	0	0	(384)	
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0	0	0	0	
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0	0	
48 - Dægradvöl	(4.363)	(2.945)	(2.444)	(2.444)	(3.796)	(3.272)	(5.716)	
49 - Annað	0	0	0	0	0	0	0	
	(32.363)	(32.597)	(35.392)	(35.392)	(15.625)	(2.828)	(38.220)	7,99%
5 - Þjónusta við fatlaða								
50 - Sameiginlegir liðir	(15.947)	(28.278)	(36.647)	(36.647)	(3.977)	2.790	(33.857)	
51 - Liðveisla	(7.834)	(11.463)	(12.833)	(12.833)		2.377	(10.456)	
52 - Frekari liðveisla	(6.861)	(14.208)	(8.485)	(8.485)		(2.686)	(11.171)	
53 - Ferðaþjónusta	(8.192)	(9.056)	(10.259)	(10.259)		152	(10.107)	
54 - Bláargerði / Kaupvangur	(90.435)	(95.155)	(95.136)	(95.136)	(11.777)	(8.654)	(103.790)	
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	(71.015)	(65.169)	(82.731)	(82.731)		(1.330)	(84.061)	
56 - Stólpí, hæfing, iðja	(35.749)	(35.567)	(38.123)	(38.123)	(1.020)	(3.849)	(41.972)	
57 - Skammtíamavistun	(2.020)	(3.022)	(3.500)	(3.500)		(519)	(4.019)	
58 - Ásheimar	(5.846)	(6.381)	(6.881)	(6.881)	(2.198)	1.178	(5.703)	
59 - Annað	(1.030)	0	0	0	0	0	0	
	(244.929)	(268.299)	(294.595)	(294.595)	(18.972)	(10.541)	(305.136)	3,58%
6 - Ýmis félagsþjónusta								
61 - Innflytjendur						0		
63 - Kompan húnaððiskostnaður	0	(100)	(103)	(103)	0	0	(103)	
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni						0		
	0	(100)	(103)	(103)	0	0	(103)	
7 - Ýmis lögbundin framlög								
73 - Bjargráðasjóður	0	(600)	(615)	(615)	0	615	0	
74 - Orlofssjóður húsmæðra	(344)	(311)	(319)	(319)	0	0	(319)	
75 - Varasjóður viðbótarlána	(533)	(311)	(319)	(319)	0	0	(319)	
	(877)	(1.222)	(1.253)	(1.253)	0	615	(638)	-49,08%
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
81 - Ýmsir styrkir og framlög	(409)	(650)	(666)	(666)	0	0	(666)	
85 - Framlag til félagslegra íbúða	(490)	(493)	(505)	(505)	0	0	(505)	
	(899)	(1.143)	(1.171)	(1.171)	0	0	(1.171)	0,00%

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Par af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
02 - Hagræðingarkrafa				7.000			0	
Samtals 02 - Félagsþjónusta	(347.983)	(385.891)	(415.032)	(408.032)	(34.597)	(6.792)	(421.824)	3,38%
03 - Heilbrigðismál								
2 - Heilsuvernd								
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0	0	
Samtals 03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	
04 - Fræðslu- og uppeldismál								
0 - Sameiginlegir liðir								
01 - Skólaskrifstofa	(17.932)	(17.487)	(17.924)	(17.924)	0	0	(17.924)	
02 - Fræðslunefnd	(2.592)	(3.513)	(3.618)	(3.618)	0	1.019	(2.599)	
04 - Fræðsluskrifstofa	(10.079)	(10.775)	(11.093)	(11.093)	0	(677)	(11.770)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(1.258)	(3.540)	(3.629)	(3.629)	0	1.129	(2.500)	
	(31.861)	(35.315)	(36.264)	(36.264)	0	1.471	(34.793)	-4,06%
1 - Leikskólar og dagvistun								
10 - Sameiginlegir liðir	(5.128)	(8.175)	(8.417)	(8.417)	0	8.417	0	
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0	0	0	0	
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0	0	0	0	
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0	0	0	0	
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	(65.537)	(78.290)	(74.036)	(74.036)	(10.198)	(343)	(74.379)	
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	(230.587)	(230.776)	(237.272)	(237.272)	(59.307)	(24.896)	(262.168)	
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	(586)	(1.863)	(1.910)	(1.910)	0	0	(1.910)	
17 - Dagvistun í heimahúsum	(2.869)	(4.500)	(4.613)	(4.613)	0	0	(4.613)	
18 - Lækkanir og ný leikskólaláss	0	0	0	0	0	0	0	
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostna	(63)	(1.200)	(3.730)	(3.730)	0	(1.020)	(4.750)	
	(304.770)	(324.804)	(329.978)	(329.978)	(69.505)	(17.842)	(347.820)	5,41%
2 - Grunnskólar								
20 - Sameiginlegir liðir								
21 - Grunnskólinn Egilsstöðum / Eiðum	(528.944)	(535.460)	(553.507)	(553.507)	(221.286)	(38.137)	(591.644)	
23 - Brúarásskóli	(105.916)	(108.054)	(111.477)	(111.477)	(35.652)	(5.278)	(116.755)	
24 - Fellaskóli	(150.643)	(161.182)	(165.767)	(165.767)	(39.365)	(3.701)	(169.468)	
25 - Hallormsstaðaskóli	(64.484)	(61.987)	(63.864)	(63.864)	(44.023)	16.397	(47.467)	
26 - Aðkeypt skólavist	(460)	(1.863)	(1.910)	(1.910)	0	(290)	(2.200)	
27 - Skólaakstur	(46.330)	(48.000)	(49.200)	(49.200)	0	0	(49.200)	
28 - Skólamötuneyti	(19.902)	(23.844)	(24.577)	(24.577)	(7.987)	(2.923)	(27.500)	
29 - Annar grunnskólakostnaður	(1.366)	(650)	(666)	(666)	0	0	(666)	
	(918.045)	(941.040)	(970.968)	(970.968)	(348.313)	(33.932)	(1.004.900)	3,49%
4 - Framhaldsskólar								
40 - Akstursstyrkir	(40)	(200)	(150)	(150)	0	0	(150)	
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	(4.000)	(4.000)	(4.000)	0	0	(4.000)	
42 - Menntaskólinn Innri leiga	(8.634)	(13.307)	(13.640)	(13.640)	(13.505)	135	(13.505)	
	(8.674)	(17.507)	(17.790)	(17.790)	(13.505)	135	(17.655)	-0,76%
5 - Önnur fræðslustarfsemi								
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	(41.640)	(51.639)	(53.188)	(53.188)	(13.218)	(1.337)	(54.525)	
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	(157)	(180)	(185)	(185)	0	10	(175)	
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	(11.781)	(12.338)	(12.695)	(12.695)	(2.560)	(206)	(12.901)	
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	(20.592)	(21.621)	(22.609)	(22.609)	(3.854)	(118)	(22.727)	
55 - Tónlistarskólinn Hallormsstað	0	0	0	0	0	0	0	
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0	0	0	0	
59 - Niðurskurður á fræðsluviði	0	0	0	0	0	0	0	
	(74.170)	(85.778)	(88.677)	(88.677)	(19.632)	(1.651)	(90.328)	1,86%
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
80 - Ýmsir styrkir og framlög	(3.146)	(5.522)	(5.660)	(5.660)	0	0	(5.660)	
04 - Hagræðingarkrafa				10.000			0	Í vinnslu hjá r
04 Fræðslumál samtals	(1.340.666)	(1.409.966)	(1.449.337)	(1.439.337)	(450.955)	(51.819)	(1.501.156)	4,29%

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Par af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
05 - Menningarmál								
0 - Sameiginlegir liðir								
02 - Menningarmálanefnd	(724)	(621)	(639)	(639)	0	(855)	(1.494)	
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafulltr	(3.243)	(3.363)	(3.368)	(3.368)	0	(429)	(3.797)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	
	(3.967)	(3.984)	(4.007)	(4.007)	0	(1.284)	(5.291)	32,04%
2 - Bókasófn								
20 - Bókasófn	(12.357)	(17.695)	(18.203)	(18.203)	(4.444)	(294)	(18.497)	1,62%
3 - Önnur sófn								
31 - Héraðsskjalasafn	(9.763)	(16.535)	(17.794)	(10.611)	0	(31)	(10.642)	
34 - Minjasafn	(15.564)	(32.813)	(35.559)	(20.300)	0	1.700	(18.600)	
38 - Önnur sófn	0	0	0	0	0	(2.000)	(2.000)	
	(25.327)	(49.348)	(53.353)	(30.911)	0	(331)	(31.242)	1,07%
4 - Byggðasaga								
40 - Byggðasaga	0	0	0	0	0	0	0	
5 - Listir								
50 - Kompan	0	0	0	0	0	0	0	
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0	0	0	0	
58 - Listasafn Fljótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	0	0	
	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
6 - Menningarhús - Félagsheimili								
62 - Arnhólstaðir	(5.897)	(6.176)	(5.401)	(5.401)	(5.353)	(152)	(5.553)	
61 - Tungubúð	(240)	(207)	(212)	(212)	0	12	(200)	
63 - Hjaltalundur	(3.418)	(3.540)	(3.628)	(3.628)	(3.031)	28	(3.600)	
64 - lðavellir	(5.323)	(4.924)	(5.049)	(5.049)	(4.039)	36	(5.013)	
65 - Eiðar	(7.837)	(7.057)	(7.233)	(7.233)	(6.167)	(934)	(8.167)	
66 - Sláturhúsið	(7.079)	(8.229)	(8.848)	(8.848)	(9.328)	585	(8.263)	
67 - Valaskjálfi	(11.664)	(12.228)	(3.133)	(3.133)	(4.125)	106	(3.027)	
	(41.458)	(42.361)	(33.504)	(33.504)	(32.043)	(319)	(33.823)	0,95%
7 - Hátíðahöld								
71 - 17. júní	(889)	(880)	(1.000)	(1.000)	0	0	(1.000)	
72 - Áramót	(593)	0	0	0	0	0	0	
73 - Menningarmiðstöð	(3.469)	(4.478)	(4.751)	(4.751)	(1.025)	(1.007)	(5.758)	
74 - Aðrar hátíðir	(1.148)	(1.035)	(1.061)	(1.061)	0	(739)	(1.800)	
75 - 700IS	(7)	0	0	0	0	0	0	
77 - Ormsteiti	(2.782)	(2.588)	(2.652)	(2.652)	0	0	(2.652)	
	(8.888)	(8.981)	(9.464)	(9.464)	(1.025)	(1.746)	(11.210)	18,45%
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
81 - Leikfélag	(400)	(400)	(410)	(410)	0	(90)	(500)	
83 - Jasshátíð	0	0	(400)	(400)	0	0	(400)	
85 - Menningarráð	(4.320)	(4.692)	(4.810)	(4.810)	0	0	(4.810)	
86 - Kórar	0	0	0	0	0	0	0	
89 - Aðrir styrkir	(768)	(1.500)	(1.538)	(1.538)	0	(762)	(2.300)	
	(5.488)	(6.592)	(7.158)	(7.158)	0	(852)	(8.010)	11,90%
05 - Hagræðingarkrafa				0			0	
Samtals 05 - Menningarmál	(97.485)	(128.961)	(125.689)	(103.247)	(37.512)	(4.826)	(108.073)	4,67%
06 - Æskulýðs- og íþróttamál								
0 - Sameiginlegir liðir								
02 - Íþróttá- og frístundaneftnd	(696)	(618)	(636)	(636)	0	(466)	(1.102)	
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	(3.180)	(3.035)	(3.125)	(3.125)	0	(662)	(3.787)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	
	(3.876)	(3.653)	(3.761)	(3.761)	0	(1.128)	(4.889)	29,99%
1 - Leikvellir								
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0	0	
15 - Sparkvellir	(7.326)	(7.884)	(8.082)	(8.082)	(8.008)	(472)	(8.009)	
	(7.326)	(7.884)	(8.082)	(8.082)	(8.008)	(472)	(8.009)	-0,90%
2 - Æskulýðsmál								
26 - Sumarnámskeið	(365)	(186)	(359)	(359)	0	109	(250)	
27 - Vinnuskóli	(11.890)	(12.228)	(12.594)	(12.594)	0	94	(12.500)	
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barna	0	0	0	0	0	0	0	
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	0	0	(1.000)	(1.000)	
	(12.255)	(12.414)	(12.953)	(12.953)	0	(797)	(13.750)	6,15%
3 - Félagsmiðstöðvar								
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	(10.554)	(12.107)	(14.793)	(14.793)	(4.821)	1.143	(13.650)	
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	(8.022)	(8.256)	(9.636)	(9.636)	(4.441)	540	(9.096)	

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Par af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
81 - Fjárafli	(2.500)	(3.000)	(3.500)	(3.500)	0	300	(3.200)	
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0	0	
83 - Náttúrustofa Austurlands	(2.250)	(2.950)	(2.500)	(2.500)	0	0	(2.500)	
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0	0	
88 - Atvinnusýningar	(181)	0	0	0	0	0	0	
89 - Ýmsir styrkir og framlög	(386)	(700)	(3.700)	(3.700)	0	200	(3.500)	
	(5.317)	(6.650)	(9.700)	(9.700)	0	500	(9.200)	-5,15%
13 - Hagræðingarkrafa				2.500			0	
Samtals 13 - Atvinnumál	(46.636)	(52.813)	(59.061)	(56.561)	(16.028)	6.803	(52.258)	-7,61%
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja								
0 - Framlög til B-hluta						0		
19 - Fráveita						0		
41 - Framlag til Félagslegra íbúða						0		
49 - Annað íbúðahúsnæði						0		
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki			(20.000)	(20.000)		2.760	(17.240)	
Samtals 20 - Framlög til B-hluta	0	0	(20.000)	(20.000)	0	2.760	(17.240)	-13,80%
21 - Sameiginlegur kostnaður								
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála								
01 - Bæjarstjórn	(17.765)	(15.356)	(15.837)	(15.837)	0	(28)	(15.865)	
02 - Bæjarráð	(4.654)	(4.963)	(5.112)	(5.112)	0	(51)	(5.163)	
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	(360)	(360)	
04 - Starfshópar	(177)	0	0	0	0	0	0	
05 - Ungmennaráð	(84)	(300)	(308)	(308)	0	0	(308)	
06 - Eldri borgararáð	0	0	0	0	0	0	0	
07 - Endurskoðun	(4.661)	(5.279)	(5.410)	(5.410)	0	0	(5.410)	
08 - Önnur sérfræðipjónusta	(4.412)	(2.687)	(2.754)	(2.754)	0	0	(2.754)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(638)	(660)	(677)	(677)	0	0	(677)	
	(32.391)	(29.245)	(30.098)	(30.098)	0	(439)	(30.537)	
1 - Kosningar								
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	(1.260)	0	0	0	0	0	
15 - Alþingis- og forsetakosningar	325	0	0	0	0	0	0	
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0	0	0	0	
	325	(1.260)	0	0	0	0	0	
2 - Sameining sveitarfélaga								
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	
21 - Byggðamerki	(228)	(300)	(308)	(308)	0	8	(300)	
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0	0	0	0	
23 - Þróun stjórnslu	(77)	(1.700)	(2.472)	(2.472)	0	(528)	(3.000)	
	(305)	(2.000)	(2.780)	(2.780)	0	(520)	(3.300)	
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins								
40 - Skrifstofa Bæjarins	(118.428)	(125.370)	(128.165)	(128.165)	(15.617)	(4.937)	(133.102)	
41 - Rafræn stjórnslu	(2.591)	(3.348)	(3.432)	(3.432)	0	0	(3.432)	
44 - Umsjón tölvumála	(697)	0	0	0	(2.200)	0	0	
	(121.716)	(128.718)	(131.597)	(131.597)	(17.817)	(4.937)	(136.534)	
5 - Risna, móttökur og kynningarmál								
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	(833)	(921)	(944)	(944)	0	0	(944)	
51 - Vinabæjarsamskipti	(540)	(950)	(974)	(974)	0	0	(974)	
55 - Ýmsar tekjur	1.182	0	0	0	0	0	0	
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	(213)	(207)	(212)	(212)	0	0	(212)	
	(404)	(2.078)	(2.130)	(2.130)	0	0	(2.130)	

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Par af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
6 - Starfsmannakostnaður								
60 - Starfsmannakostnaður	(813)	(810)	(830)	(830)	0	0	(830)	
62 - Simenntun starfsmanna	(482)	(718)	(736)	(736)	0	0	(736)	
65 - Árshátið starfsmanna	(3.992)			0		0	0	
	(5.287)	(1.528)	(1.566)	(1.566)	0	0	(1.566)	
7 - Samstarf sveitarfélaga								
71 - Framlag til SSA	(3.056)	(3.310)	(3.310)	(3.310)	0	(80)	(3.390)	
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	(227)	(220)	(226)	(226)	0	(24)	(250)	
77 - Ýmis kostnaður	0			0		0	0	
	(3.283)	(3.530)	(3.536)	(3.536)	0	(104)	(3.640)	
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
82 - Framlög til héraðsnefnda	0							
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	30.389	(2.277)	(2.334)	(2.334)	0	0	(2.334)	
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði				0		0	0	
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	11.300	11.929	16.105	16.105	0	246	16.351	
89 - Ýmis annar kostnaður	(99)	(100)	(103)	(103)	0	(17)	(120)	
	41.590	9.552	13.668	13.668	0	229	13.897	
21 - Hagræðingarkrafa				1.500			0	
Samtals 21 Sameiginlegur kostnaður	(121.471)	(158.807)	(158.039)	(156.539)	(17.817)	(5.771)	(163.810)	4,64%
22 - Lífeyrisskuldbindingar								
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga								
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar						0		
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	(37.121)	(27.700)	(28.531)	(28.531)	0	0	(28.531)	
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	(37.121)	(27.700)	(28.531)	(28.531)	0	0	(28.531)	0,00%
27 - Óvenjulegir liðir								
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir								
Fjármagnsliðir	43.853	55.276	46.620	46.620	0	(696)	45.924	
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	43.853	55.276	46.620	46.620	0	(696)	45.924	-1,49%
Aðalsjóður	(71.085)	(129.043)	(130.643)	(74.197)	(817.186)	(60.583)	(134.780)	81,65%
Aðrir sjóðir í A - hluta								
Eignasjóður	20.404	166.048	146.292	146.292	817.186	14.532	160.824	(2.563)
Atvinnuálagssjóður	(13.329)	1.631	1.223	1.223	0	0	1.223	
Millifærslur				0		0	0	
Samstæðureikningur A - hluta	(64.010)	38.636	16.872	73.318	0	(46.051)	27.267	-62,81%
Rammaáætlun A hluti							50.876	
Aðlögunaráætlun maí 2014 A-hluti							39.613	
Veltufé frá rekstri A - hluti							355.327	-9,37%
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. rammaáætlun							392.054	
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. Aðlögunaráætlun							380.791	
Sjóðir í B - hluta								
Félagslegar íbúðir	(19.442)	(9.831)	(12.400)	(12.400)	0	(4.360)	(16.760)	Vantar áætlun
HEF ehf. (hitaveita/vatnsveita)	37.774	67.763	71.642	71.642	0	228	71.870	Vantar áætlun
Brunavarnir á Héraði	(2.956)	1.370	700	700	0	(859)	(159)	
Minjasafn Austurlands	6.370	(11.040)	2.200	2.200	0	(14.110)	(11.910)	
Hjúkrunarheimili	(40)	2	(58.359)	(58.359)	0	22.355	(36.004)	
FI 2014 ehf	(963)	2.968	2.829	2.829		1	2.830	Ath
Dvalarheimili aldraðra	(2.094)	(3.282)	(6.559)	(6.559)		4.890	(1.669)	
Innri færslur	(12.091)	1.038		0		1.513	1.513	
Samstæða B - hluta	6.558	48.988	53	53	0	9.658	9.711	
Samstæðureikningur	(57.452)	87.624	16.925	73.371	0	(36.393)	36.978	-49,60%
Rammaáætlun samstæðureikningur							50.876	
Aðlögunaráætlun maí 2014 samstæðureikningur							26.932	
Veltufé frá rekstri A - og B hluti							565.595	-5,85%
Veltufé frá rekstri samstæðureiknings skv. rammaáætlun							600.756	
Aðlögunaráætlun samstæðureiknings							576.759	

	Raunt 2.013	Endsk Aætl 2.014	Beiðni 2.015	Rammi 2.015	Þar af Innri leiga	Breyting	Aætlun 2.015	
Aðalsjóður								
Skuldaviðmið 2019 A- og B hluti							147,00%	-1,08%
Skuldaviðmið 2019 skv rammaáætlun							148,60%	