



FLJÓTSDALSHÉRAÐ

Fjárhagsáætlun

**2014
og
2015 – 2017**

Bæjarstjórn Fljótsdalshéraðs

**Fyrri umræða
6. nóvember 2013**

**Seinni umræða
20. nóvember 2013**

**Fljótsdalshérað
Lyngási 12
700 Egilsstaðir**

Kt. 481004-3220

Fjárhagsáætlun 2014 – 2017

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2014 – 2017 var samþykkt á fundi bæjarráðs Fljótsdalshéraðs þann 23. október 2013 og er til fyrri umræðu í bæjarstjórn Fljótsdalshéraðs þann 6. nóvember.

Vinna við gerð fjárhagsáætlunar hófst síðastliðið vor með því að starfsnefndir sveitarfélagsins settu fram drög að fjárhagsáætlun fyrir árið 2014. Í framhaldi af þeirri vinnu samþykkti bæjarstjórn rammaáætlun fyrir árið 2014 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.

Fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs hefur undanfarin ár markast af þeirri miklu uppbyggingu sem fjárfest var í á síðustu 10 árum en slík fjárfesting á skömmum tíma kallaði á lántökur en grundvöllur þeirra fjárfestinga var að skapa rými fyrir fjölgun íbúa í sveitarfélaginu með kaupum á landi og uppbyggingu íbúðahverfa. Ennfremur var farið í fjárfestingar til að bæta aðstöðu og þjónustu af hálfu sveitarfélagsins með byggingu á leikskóla, byggingu á nýju skólahúsnæði og bættri íþróttaaðstöðu. Í þeirri fjárhagsáætlun sem hér er til umfjöllunar kemur berlega í ljós að reksturinn er traustur, framlegð rekstar góð og sveitarfélagið hefur fulla getu til að greiða niður sínar skuldir innan þess ramma sem til er ætlast skv sveitarstjórnarlögum, þrátt fyrir að hafin sé bygging á nýju hjúkrunarheimili sem mun kosta upp 1,5 ma. kr.

Fjármál sveitarfélagsins eru reglulega til umfjöllunar í bæjarráði og bæjarstjórn. Rekstur sveitarfélagsins byggir nú á traustum grunni og þær hagræðingaraðgerðir sam farið var í á sínum tíma hafa skilað árangri án þess þó að skerða lögbundina grunnþjónustu.

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 2014 verður afgangur af rekstri bæði A- og B- hluta á árinu.
- Framlegð rekstrar (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótsdalshéraðs fyrir árið 2014 verður framlegðarhlutfall A-hluta 17,5% og í samstæðu A og B hluta 22,5%.

- Veltufé frá rekstri A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2014 mun veltufé frá rekstri nema 562 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 412 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 362 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 312 millj. kr.
- Skuldir og skuldbindingar samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 250% af heildartekjum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2014 verður skuldaviðmið samstæðu A og B hluta skv reglugerð 221%. Hjá A hluta verður skuldaviðmið 170% í árslok 2014. Skuldahlutfall A-hluta verður 174% og samstæðu A og B hluta um 253% í árslok 2014.
 - Árið 2017 verður skuldaviðmið A hluta um 138% og í samstæðu A og B hluta er áætlað að skuldahlutfallið nemi um 177%. Skuldahlutfall A hluta verður 141% og skuldahlutfall samstæðu A og B hluta verður 203% í árslok 2017.
- Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2021 fara niður fyrir 150% skv langtímaáætlun. Áætlað er að skuldaviðmið A hluta fari niður fyrir 150% árið 2016.

Mikilvægt er að framagreind viðmið verði tekin alvarlega og hefur því verið lögð mikil áhersla á það við vinnu fjárhagsáætlunar 2014 að hún yrði löguð að þeim. Slík aðlögun er liður í því að laga rekstur sveitarfélagsins að breyttum aðstæðum, treysta enn frekar fjárhag þess og gera það betur í stakk búið til að mæta þörfum íbúa í nánustu framtíð.

Í forsendum áætlunar er gert ráð fyrir að fjölgun íbúa í sveitarfélaginu nemi um 100 manns frá árinu 2013 til ársloka 2017.

Íbúapróun:	2013	2014	2015	2016	2017
Fjöldi í árslok	3.468	3.493	3.518	3.543	3.568
Breyting ársins		0,7%	0,7%	0,7%	0,7%

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2014-2017

Samkvæmt fyrirliggjandi fjárhagsáætlun fyrir árið 2014 er gert ráð fyrir 100 millj. kr. rekstarafgangi í samstæðureikningi A- og B hluta sveitarfélagsins. Þar af er gert ráð fyrir að afkoma verði jákvæð um 50 millj. kr. í A-hluta sem er hinn eiginlegi sveitarsjóður en það eru Aðalsjóður og Eignasjóður ásamt Fasteignafélagi Fljótshéraðs ehf og Atvinnumálasjóði. B-hluti samstæðureiknings eru þau fyrirtæki sem eru að meirihluta eða að fullu í eigu Fljótshéraðs og þjónustutekjur standa alfarið undir rekstarútgjöldum. Þau eru Félagslegar íbúðir, HEF ehf, Brunavarnir á Héraði, Minjasafn Austurlands, Dvalarheimili aldraðra og Hjúkrunarheimili aldraðra.

Áætluð rekstarniðurstaða miðast við 3% verðbólgu á árinu 2014. Í útkomuspá fyrir árið 2013 er gert ráð fyrir jákvæðri rekstarafkomu.

Rekstur án fjármagnsliða (A og B hluti)	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
Heildartekjur	3.271.023	3.413.726	3.615.270	3.734.962	3.867.418
Launakostnaður	-1.508.998	-1.571.372	-1.617.533	-1.666.047	-1.716.017
Annar rekstarkostnaður	-991.364	-1.073.947	-1.109.893	-1.132.251	-1.185.535
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	770.661	768.407	887.844	936.664	965.866
Rekstarniðurstaða (A og B hluti)	56.695	100.083	111.849	181.814	224.688

Rekstur án fjármagnsliða (A hluti)	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
Heildartekjur	2.932.588	3.054.376	3.160.080	3.268.641	3.387.988
Launakostnaður	-1.448.354	-1.509.301	-1.553.578	-1.600.185	-1.648.190
Annar rekstarkostnaður	-936.995	-1.012.179	-1.044.509	-1.065.796	-1.116.253
Framlegð (án afskrifta og fjármagnsliða)	547.239	532.896	561.993	602.660	1.623.545
Rekstarniðurstaða (A hluti)	10.121	50.101	102.840	159.926	195.217

Veltufé frá rekstri á árinu 2014 í samstæðunni nemur um 563 millj. kr. en þar af eru 362 áætlaðar hjá A hluta. Framlegð nemur um 779 millj. í samstæðu A og B hluta eða 22,5% af rekstartekjum. Þar af nemur framlegð í rekstri A hlutans um 533 millj. kr. eða 17,5% af rekstartekjum.

Veltufé frá rekstri	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
A og B hluti	546.699	562.634	589.369	657.420	698.389
A hluti	375.339	361.696	383.260	440.441	472.438

Framlegðarhlutfall	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
Heildartekjur A og B hluta	3.271.023	3.413.726	3.615.270	3.734.962	3.867.418
Rekstargjöld án afskrifta og fjármagnsl.	2.500.362	2.645.319	2.727.426	2.798.298	2.901.552
Framlegðarhlutfall A og B hluta	23,56%	22,51%	24,56%	25,08%	24,97%

Á árunum 2014 til 2017 er áætlað að verja 1.814 millj. kr. til fjárfestinga þar af er 1. milljarður. kr. til byggingar á nýju hjúkrunarheimili. Í nýsamþykktum sveitarstjórnarlögum er kveðið á um að áður en sveitarstjórn taki ákvörðun um fjárfestingu, framkvæmd eða aðra skuldbindingu sem nemur hærrí fjárhæð en 20% af skatttekjum sveitarfélagsins fyrir yfirstandandi reikningsár, er skylt að gera sérstakt mat á áhrifum hennar á fjárhag sveitarfélagsins. Mat skal framkvæmt af sérfróðum aðila sem ekki er tengdur sveitarfélaginu. Bygging hjúkrunarheimilis mun því falla undir þetta ákvæði og hefur þegar verið unnið sérfræðiálit af Deloitte og lagt fyrir Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga.

Fjárfestingar Hitaveitu Egilsstaða og Fella ehf. eru á tímabilinu áætlaðar um 430 millj. kr. og í Eignasjóði eru fjárfestingar árin 2014-2017 áætlaðar um 325 millj. kr.

Fjárfestingar:	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
Eignasjóður	50.000	70.000	80.000	85.000	90.000
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs	23.000				
Brunavarnir á Héraði	1.260	3.335	3.554	1.482	1.352
Mínjasafn Austurlands		6.456			
Dvalarheimili aldraðra	175.000				
HEF	143.000	117.500	106.200	68.400	137.700
Hjúkrunarheimili	363.000	1.043.517	0		
Fjárfestingar samtals	755.260	1.240.808	189.754	154.882	229.052

Í samræmi við samning sem gerður var á árinu 2006 um uppbyggingu Vísindagarðsins ehf skal Fljótsdalshérað greiða inn hlutafé að fjárhæð 125 millj. kr. á 10 árum. Greitt hlutafé nemur nú um 30 millj. kr. Á árinu 2013 er gert ráð fyrir 20 millj. kr. framlagi og 10 millj. kr. framlagi á árinu 2014.

Eignahlutir í félögum	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
Vísindagarðurinn og tengd verkefni	20.000	10.000	10.000	10.000	50.000
Nýtt hlutafé Barri	5.000				
Sala hlutabréfa Ásgarður	-26.400				
Breytingar á eignahlutum í félögum samtals	-1.400	10.000	10.000	10.000	50.000

Í forsendum lánaflans er notast við sömu forsendur og ríkið í fjárlagafrumvarpinu eða 3,0% verðbólgu innan ársins 2014. Ennfremur er gert er ráð fyrir sömu forsendum verðlagsbreytinga og ríkið fyrir árin 2015-2017.

Verðlagsþróun:	2013	2014	2015	2016	2017
Vísitala neysluverðs	3,9%	3,0%	2,5%	2,5%	2,5%

Fjármagnsliðir eru áætlaðir um 397 millj. kr. í samstæðu A og B hluta á árinu 2014 og þar af nema reiknuð áhrif verðlagsbreytinga um 176 millj. kr og fjárhæð greiddra vaxta nemur því um 221 millj. kr. Fjármagnsliðir í A hluta eru áætlaðir 309 millj. kr. en þar af eru 123 millj. kr. verðbætur á lán og 186 millj. kr. í greidda vexti.

Fjármagnsliðir	Útkomuspá	Áætlun	2015	2016	2017
	2013	2014			
A hluti	-366.181	-309.298	-283.181	-264.099	-246.907
A og B hluti	-453.766	-397.177	-461.394	-434.726	-415.479

Lántökur á árunum 2014 til 2017 eru áætlaðar um 1.525 millj. kr. en þar vegur mest 1.000 millj. kr. fjármögnum á nýju hjúkrunarheimili sem áætlað er að verði tekið í notkun árið 2015. En á móti koma árlegar leigutekjur frá ríkissjóði skv. samningi þar um og ætlað er að mæta 85% af byggingarkostnaði.

Lántökur	2013	2014	2015	2016	2017
Eignasjóður	0	50.000	50.000	50.000	50.000
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs	23.000				
Hjúkrunarheimili	500.000	1.000.000	0		
Dvalarheimili aldraðra	48.250	114.750			
HEF ehf	100.000	90.000	40.000	0	80.000
Lántökur samtals	671.250	1.254.750	90.000	50.000	130.000

Afborganir lána eru áætlaðar að nemi um 412 millj. kr. á árinu 2014 í samstæðunni, þar af 313 millj. hjá A hlutanum.

Afborganir lána	Útkomuspá		Áætlun			
	2013	2014	2015	2016	2017	
Eignasjóður	308.379	309.758	321.738	334.101	342.214	A-hluti
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs		2.875	2.875	2.875	2.875	A-hluti
Félagslegar íbúðir	9.220	9.656	10.065	10.127	10.418	B-hluti
Hjúkrunarheimili	0	0	58.653	61.922	65.374	B-hluti
Dvalarheimili aldraðra		1.739	1.812	1.934	2.065	B-hluti
HEF ehf	77.200	87.793	94.460	98.706	100.357	B-hluti
Afborganir lána samtals	394.799	411.821	489.603	509.665	523.303	

Heildarskuldir og skuldbindingar eru áætlaðar um 8.641 millj. kr. í árslok 2014 hjá samstæðu A og B hluta. Þar af nema skuldir og skuldbindingar A hluta um 5.327 millj. kr.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum	2013	2014	2015	2016	2017
Heildartekjur A og B hluta	3.271.023	3.413.726	3.615.270	3.734.962	3.867.418
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	7.730.087	8.641.451	8.407.222	8.107.248	7.868.980
Skuldahlutfall A og B hluta	236,32%	253,14%	232,55%	217,06%	203,47%
Skuldaviðmið skv reglugerð	231,60%	220,60%	202,40%	188,40%	176,40%

Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta er í árslok 2014 221% en í A hluta nemur það 170%. Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2021 fara niður fyrir 150% skv langtímaáætlun. Áætlað er að skuldaviðmið A hluta fari niður fyrir 150% árið 2016.

Skv. sveitarstjórnarlögum skulu skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum ekki vera hærrí en 150% og þau sveitarfélög sem eru nú fyrir ofan það hlutfall skulu í samráði við eftirlitsnefnd um fjármál leggja fram áætlun um hvernig markinu skuli náð á næstu 10 árum. Hefur sú áætlun þegar verið lögð fyrir Eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum	Útkomuspá		Áætlun		
	2013	2014	2015	2016	2017
Heildartekjur A hluta	2.932.588	3.054.376	3.160.080	3.268.641	3.387.988
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.462.270	5.326.733	5.155.335	4.966.822	4.766.791
Skuldahlutfall A hluta	186,26%	174,40%	163,14%	151,95%	140,70%
Skuldaviðmið skv reglugerð	180,90%	169,70%	159,10%	148,50%	137,70%

Næmnisgreining vegna verðbólgu	Áhrif á rekstur	Áhrif á Skuldbindingar	Skuldahlutf	Skuldaviðm
Verðbreytingar				
1%	59.789	55.743	250,2%	217,2%
2%	119.036	111.595	251,9%	218,9%
3%	178.825	167.470	253,5%	220,5%
4%	238.615	223.346	255,1%	222,2%
5%	298.404	279.314	256,8%	223,9%
6%	358.194	336.637	258,4%	225,6%
Grunnur m.v. 0% verðbólgu	279.133	8.485.930	245,6%	212,3%

Forsendur:

Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2014 er gert ráð fyrir að þær nemi 2.544 m. kr. samanborið við 2.420 á árinu 2013. Hækkun skatttekna á milli ára nemur því um 5,1%.

Útsvar:

Útsvarshlutfall breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagning útsvars á árinu 2014 verður því 14,48%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2014 að nema um 1.419 millj. kr., á móti 1.344 millj. kr. á árinu 2013. Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útsvarstekjur hækka um 5,6% á árinu 2014 miðað við útkomuspá ársins 2013.

Atvinnuástand hefur verið gott í sveitarfélaginu undanfarin misseri, atvinnuleysi lítið á landsmælikvarða en í lok september 2013 voru 26 einstaklingar skráðir atvinnulausir á Fljótsdalshéraði þar af 20 komur. Stór verkfni eru þegar hafin s.s. bygging hjúkrunarheimilis og hótélbyggingar. Vöxtur er í ferðaþjónustu og verslun virðist standa traustum fótum. Jarðverktakar eru í föstum verkefnum hér í fjórðungnum og skógræktariðnaður er vaxandi. Með vaxandi umsvifum vex atvinnuþáttaka þ.e. vinnutími lengist sem hefur bein áhrif á tekjur sveitarfélagsins.

Fasteignaskattar:

Fasteignaskattar munu vegna hækkunar á fasteignamati verða um 5,4% hærrí á árinu 2014 miðað við 2013 og er þá ekki gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum. Álagningarhlutföll eru eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,45%, eða 145 millj. kr
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%, eða 96 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%, eða 35 millj. kr.

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 liggji úrskurður Innanríkisráðuneytis frá því í febrúar 2012 á þá leið að Þjóðskrá Íslands beri að meta vatnsréttindin til fasteignamats og þar með álagningarstofns. Það mál er nú á leið fyrir dómstóla

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 849 millj. á árinu 2014 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

- Útgjaldajöfnunarframlag 260 millj. kr.
- Málefni fatlaðra 239 millj. kr.
- Almenn rekstrarframlag grunnsk 205 millj. kr.
- Framlag vegna fasteignaskatts 109 millj. kr.
- Framlag vegna húsaleigubóta 20 millj. kr.
- Framlag vegna sérþarfa 14 millj. kr.
- Framlag v. Nýbúa 2 millj. kr.

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 25 millj. kr. sem er 10,7% hækkun á milli ára vegna hækkunar á lóðamati. Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2013 en þau eru eftirfarandi:

- Lóðaleiga A (gjaldstofn A) 0,75% af lóðamati 19 millj. kr.
- Lóðaleiga atvinnuhúsnæði 0,75% af lóðamati 4,5 millj. kr.
- Lóðaleiga leiguland 4% af lóðamati 2 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 95 millj. kr. á árinu 2014 samanborið við 88 millj. kr. á árinu 2013 eða 6,38% hækkun.

Vatnsgjald nemur 235 kr. á hvern fermeter húsnæðis auk 7.700 kr. fastagjalds. Áætlaðar tekjur nema 72,2 millj. kr. á árinu 2014. Miðað við óbreytta gjaldskrá er hækkun tekna á milli ára óveruleg.

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

- Fullt sorpgjald/förgunargjald 23.000 kr Var 2013 22.440 kr.
- Sumarhús (30%) 6.900 kr. Var 2013 6.732 kr.
- Sumarhús með sumarhirðu 11.500 kr Var 2013 11.220 kr.

Aðrar tekjur:

Aðrar rekstartekjur standa nokkuð í stað miðað við útkomuspá 2013 enda ekki almennt gert ráð fyrir gjaldskrárhækkunum á árinu 2014 á það sérstaklega við um stofnanir og þjónustu veitta á sviði félagsþjónustu, fræðslumála og menningar- og íþróttamála. Með þessu er verið að koma til móts við barnafjölskyldur, eldri borgara og ungt fólk. Hinsvegar munu gjaldskrár móttökustöðvar sorps og byggingarleyfa og gatnagerðargjalda taka breytingum miðað við þróun verðlags. Milli áranna 2014 og 2015 verður töluverð hækkun annarra tekna vegna inngreiðslna ríkisins á móti fjárfestingu í hjúkrunarheimil. Er þar um að ræða leigugreiðslur til 40 ára sem er 85% framlag ríkisins í byggingarkostnaði húsnæðisins.

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun er í flestum tilfellum unnin af forstöðumönnum og deildarstjórum og byggist gildandi kjarasamningum, fjölda stöðugilda og fjölda yfirvinnutíma. Fyrirséð er að nýjir kjarasamningar verða gerðir fljótlega á árinu 2014. Í flestum tilvikum er haft það viðmið að launakostnaður hækki um 4% á milli ára. Launakostnaður er áætlaður að nemi 1.571 millj. kr. á árinu 2014 í samstæðu A og B hluta þar af 1.509 í A hluta. Hækkun á milli ára er 4,1% eða 62 millj. kr. hjá samstæðunni. Hluti launakostnaðar eru áætlaðar hækkanir vegna lífeyrisskuldbindingar sveitarfélagsins og nemur sú fjárhæð um 27 millj. kr.

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 1.074 millj. kr á árinu 2014 í samstæðu A og B hluta. Þar af 1.012 millj. kr. hjá A hluta. Hækkun nemur 8,2% eða 82 millj. kr. Þar vegur þyngst hækkun á framlagi til viðhalds gatnakerfis um 15 millj. kr og um 10 millj. kr. hækkun framlaga til viðhalds og fjárfestinga í safnahúsi. Án þessara tiltekna viðbótarframlaga nemur almenn hækkun á öðrum rekstarkostnaði um 5,7%. Það er því verið að auka fjárheimildir á öðrum rekstarkostnaði umfram verbólgu eða sem nemur 28 millj. kr.

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er stuðst við verðlagsspá Seðlabanka Íslands og er verðbólga áætluð 3% á árinu 2014. En á árunum 2015-2017 er miðað við 2,5% 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 langstærsta verkefnið bygging á nýju hjúkrunarheimili. Ráðgert er að verja til þess um 1.043 millj. kr. á árinu 2014. Bygging hjúkrunarheimilis heyrir til B hluta.

Fjárfestingarverkefni tengd deiliskipulagi og gatnagerð nema 20 millj. kr. en á móti er gert ráð fyrir 21 millj. kr. tekjum af gatnagerðargjöldum sem tengist að stærstum hluta byggingu á nýju hjúkrunarheimili. Aðrar fjárfestingar nema um 71 millj. kr. Þar af eru helstu verkefni m.a. vegna endurnýjunar á starfsleyfi fyrir sorpurðunarsvæði 15 millj. kr. og 10 millj. hlutdeild í kostnaði við bílastæði við Menntaskólann, 8 millj. er varið til áhaldageymslu við íþróttamiðstöðina Egilsstöðum. Aðrar fjárfestingar samanstanda af mörgum smærri liðum.

Í B-hluta öðrum en hjúkrunarheimili er gert ráð fyrir fjárfestingum upp á 118 millj. kr. hjá HEF, 6,5 millj. kr. hjá Minjasafninu og 3,5 millj. kr. hjá Brunavörnum á Héraði.

Samantekið - A og B hluti

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.627.451	1.719.215	1.787.788	1.862.150	1.918.015	
Framlög jöfnunarsjóðs.....	812.904	849.017	874.386	900.514	927.423	
Aðrar tekjur.....	830.668	845.494	953.096	972.297	1.021.980	
	<u>3.271.023</u>	<u>3.413.726</u>	<u>3.615.270</u>	<u>3.734.962</u>	<u>3.867.418</u>	
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.508.998	1.571.372	1.617.533	1.666.047	1.716.017	
Annar rekstrarkostnaður.....	991.364	1.073.947	1.109.893	1.132.251	1.185.535	
Afskriftir.....	260.200	271.148	314.601	320.124	325.699	
	<u>2.760.562</u>	<u>2.916.467</u>	<u>3.042.026</u>	<u>3.118.422</u>	<u>3.227.251</u>	
Niðurstaða án fjármagnsliða	510.461	497.260	573.244	616.540	640.167	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	9.499	9.357	9.189	8.371	10.550	
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0	(0)	
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(463.265)	(406.534)	(470.583)	(443.097)	(426.029)	
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	
	<u>(453.766)</u>	<u>(397.177)</u>	<u>(461.394)</u>	<u>(434.726)</u>	<u>(415.479)</u>	
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	56.695	100.083	111.849	181.814	224.688	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	
Rekstrarniðurstaða.....	<u>56.695</u>	<u>100.083</u>	<u>111.849</u>	<u>181.814</u>	<u>224.688</u>	

Samantekið - A og B hluti

	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
			Skýr.	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Efnahagsreikningur					
Eignir					
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir	4.281.048	5.228.773	5.097.986	4.971.136	4.848.099
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.181.777	2.244.247	2.291.019	2.295.909	2.365.924
Vélar, áhöld og tæki	22.665	22.976	22.990	20.554	17.775
Leigugeignir	587.148	546.302	505.456	464.610	423.764
	<u>7.072.637</u>	<u>8.042.297</u>	<u>7.917.451</u>	<u>7.752.209</u>	<u>7.655.562</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Eignahlutir í félögum	203.379	205.185	215.685	225.685	275.685
Skatteign	81.573	81.573	81.573	81.573	81.573
Langtímakröfur	16.628	16.152	16.230	15.615	14.960
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
	<u>301.580</u>	<u>302.910</u>	<u>313.488</u>	<u>322.873</u>	<u>372.218</u>
Fastafjármunir	7.374.218	8.345.208	8.230.938	8.075.082	8.027.781
Veltufjármunir:					
Birgðir	119	119	119	119	119
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur	97.949	97.949	97.949	97.949	97.949
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	145.976	145.976	145.976	145.976	145.976
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.178	955	309	1.003	1.028
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
Verðbréf	0	0	0	0	0
Handbært fé	93.614	126.101	119.136	152.523	182.604
Veltufjármunir	<u>338.836</u>	<u>371.099</u>	<u>363.489</u>	<u>397.570</u>	<u>427.676</u>
Eignir samtals	7.713.054	8.716.307	8.594.427	8.472.652	8.455.457

Samantekið - A og B hluti

	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
			Skýr.	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
31. desember					
Eigið fé og skuldir					
Eiginfjárreikningar:					
Eigið fé.....	(21.763)	74.857	187.206	365.405	586.478
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	4.731	0	0	0	0
	(17.032)	74.857	187.206	365.405	586.478
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar.....	336.193	343.193	349.693	356.193	362.693
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	14.598	14.598	14.598	14.598	14.598
	350.791	357.791	364.291	370.791	377.291
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánaðofnanir.....	5.342.969	6.298.339	6.059.056	5.763.494	5.545.444
Leiguskuldir.....	1.292.656	1.276.524	1.254.368	1.229.707	1.203.242
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0
	6.635.625	7.574.863	7.313.424	6.993.201	6.748.686
Skammtímaskuldir:					
Skuldir við lánaðofnanir.....	21.957 (92.793)	(92.793)	(92.793)	(92.793)	(92.793)
Reiknuð fjárbörf.....	1.177	688	1.119	756	1.161
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	371.346	446.285	464.178	476.078	473.943
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	31.258	36.685	39.070	41.282	42.758
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	317.933	317.933	317.933	317.933	317.933
	743.671	708.797	729.507	743.256	743.003
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.730.087	8.641.451	8.407.222	8.107.248	7.868.980
Eigið fé og skuldir samtals	7.713.055	8.716.308	8.594.428	8.472.653	8.455.458
	-1	-1	-1	-1	-1

Samantekið - A og B hluti

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
			Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Sjóðstremisýfirlit					
Rekstrarhreyfingar:					
Niðurstaða ársins.....	57.097	100.083	111.850	178.199	221.073
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir	260.200	271.148	314.601	320.124	325.699
Verðbætur og gengismunur	200.683	176.179	158.045	153.160	147.744
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(2.000)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	10.720	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	20.000	15.000	15.500	15.500	15.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	546.699	562.409	599.995	666.983	710.016
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:					
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(7.700)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(7.700)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	538.999	554.409	590.995	657.983	701.016
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(755.260)	(1.240.808)	(189.754)	(154.882)	(229.052)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	10.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	1.400	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(50.000)
Langtímakröfur, breyting.....	1.156	1.196	967	313	1.015
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(742.704)	(1.249.612)	(198.787)	(164.569)	(278.037)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	671.250	1.254.750	90.000	50.000	130.000
Afborganir langtímalána.....	(394.799)	(411.821)	(489.604)	(509.665)	(523.303)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(32.659)	(114.750)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	243.792	728.179	(399.604)	(459.665)	(393.303)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	40.087	32.977	(7.396)	33.749	29.677
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	52.349	92.436	125.413	118.017	151.766
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	92.436	125.413	118.017	151.766	181.443

Samkvæmt fjögurra ára áætlun							Sérstök áætlun								
Rekstrargreining															
	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrartekjur	3.034.068	3.271.023	3.413.726	3.615.270	3.734.962	3.867.418	3.964.103	4.063.206	4.164.786	4.268.906	4.375.628	4.485.019	4.597.144	4.712.073	4.829.875
Rekstrargjöld															
Laun og launatengd gjöld	1.419.157	1.508.998	1.571.372	1.617.533	1.666.047	1.716.017	1.758.917	1.802.890	1.847.963	1.894.162	1.941.516	1.990.054	2.039.805	2.090.800	2.143.070
Annar rekstrarkostnaður	858.151	991.364	1.073.947	1.109.893	1.132.251	1.185.535	1.215.174	1.245.553	1.276.692	1.308.609	1.341.324	1.374.857	1.409.229	1.444.459	1.480.571
	2.277.308	2.500.363	2.645.319	2.727.425	2.798.298	2.901.552	2.974.091	3.048.443	3.124.654	3.202.771	3.282.840	3.364.911	3.449.034	3.535.259	3.623.641
Framlegð	756.760	770.661	768.408	887.844	936.663	965.866	990.012	1.014.763	1.040.132	1.066.135	1.092.788	1.120.108	1.148.111	1.176.814	1.206.234
Afskriftir	(253.741)	(260.200)	(271.148)	(314.601)	(320.124)	(325.699)	(325.699)	(323.469)	(323.469)	(323.469)	(323.469)	(323.469)	(323.469)	(323.469)	(323.469)
Fjármagnslíðir															
Verðbætur og gengismunur	0	(200.683)	(176.179)	(158.045)	(153.160)	(147.744)	(168.717)	(164.487)	(160.362)	(156.504)	(152.241)	(148.123)	(144.091)	(142.758)	(143.264)
Greiddir vextir	(512.031)	(253.084)	(220.998)	(303.349)	(281.566)	(267.735)	(299.884)	(292.364)	(285.179)	(277.871)	(270.328)	(262.992)	(258.164)	(257.420)	(259.704)
Tekjuskattur	545	0	0	0	0	0									
Rekstramiðurstaða	(8.467)	56.695	100.083	111.849	181.814	224.688	195.713	234.443	271.122	308.292	346.751	385.524	422.387	453.167	479.797
Lykiltölur:															
EBITDA framlegð.....	24,9%	23,6%	22,5%	24,6%	25,1%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%	25,0%
Rekstrarjöfnuður í millj. kr. (þrjú ár).....		148.310	268.627	393.746	518.351	602.214	654.843	701.278	813.857	926.165	1.040.567	1.154.662	1.261.079	1.355.351	
Efnahagsgreining															
Fastafjármunir	6.897.299	7.374.218	8.345.208	8.230.938	8.075.082	8.027.781	7.864.538	7.723.700	7.593.049	7.484.581	7.396.112	7.327.643	7.374.174	7.500.705	7.627.237
Veitufjármunir	300.042	338.836	371.099	363.489	397.570	427.676	436.450	445.211	469.934	471.303	474.498	476.740	484.828	489.882	552.689
Samtals eignir:	7.197.341	7.713.054	8.716.307	8.594.427	8.472.652	8.455.457	8.300.988	8.168.912	8.062.983	7.955.884	7.870.610	7.804.383	7.859.002	7.990.587	8.179.926
Eigið fé	(78.860)	(21.763)	74.857	187.206	365.405	586.478	782.191	1.016.634	1.287.756	1.596.048	1.942.798	2.328.323	2.750.710	3.203.877	3.683.674
Skuldbindingar	338.491	350.791	357.791	364.291	370.791	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291	377.291
Langtímaskuldir	6.150.565	6.635.625	7.574.863	7.313.424	6.993.201	6.748.686	6.579.483	6.414.463	6.260.154	6.089.652	5.924.906	5.763.635	5.710.317	5.730.556	5.811.844
Skammtímaskuldir	782.414	743.671	708.797	729.507	743.256	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003	743.003
Samtals eigið fé og skuldir	7.192.610	7.708.324	8.716.308	8.594.428	8.472.653	8.455.458	8.481.968	8.551.390	8.668.204	8.805.993	8.987.998	9.212.251	9.581.321	10.054.727	10.615.812
Lykiltölur:															
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	9,6	10,0	11,2	9,5	8,7	8,1	7,8	7,4	7,1	6,8	6,4	6,1	5,9	5,8	5,7
Skuldir / heildartekjur.....	239,7%	236,3%	253,1%	232,5%	217,1%	203,5%	194,2%	185,4%	177,2%	168,9%	161,0%	153,5%	148,6%	145,4%	143,5%
Skuldaviðmið.....	239,7%	231,6%	220,6%	202,4%	188,4%	176,4%	168,4%	160,9%	153,9%	146,7%	139,9%	133,4%	129,5%	127,3%	126,3%
Sjóðstreymisgreining															
Veltufé frá rekstri	514.518	546.699	562.409	599.995	666.983	710.016	677.867	685.387	692.572	699.880	707.423	714.759	719.587	720.331	718.047
Aðrar rekstrarhreyfingar	(2.259)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(193.527)	(742.704)	(1.249.612)	(198.787)	(164.569)	(278.037)	(162.456)	(182.631)	(192.818)	(215.000)	(235.000)	(255.000)	(370.000)	(450.000)	(450.000)
Afborganir lána	(406.896)	(394.799)	(411.821)	(489.604)	(509.665)	(523.303)	(506.637)	(493.995)	(475.032)	(483.510)	(469.228)	(457.516)	(341.499)	(265.277)	(205.239)
Fjármögnunarhreyfingar	(26.300)	630.891	1.132.000	81.000	41.000	121.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslujöfnuður hvers árs	(114.464)	40.087	32.977	(7.396)	33.749	29.677	8.774	8.761	24.722	1.370	3.195	2.242	8.088	5.054	62.807
Lykiltölur:															
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	1,3	1,4	1,4	1,2	1,3	1,4	1,3	1,4	1,5	1,4	1,5	1,6	2,1	2,7	3,5

Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára													
	Rauntölur 2012	Breyting 2012-2013		Útkomuspá 2013	Breyting 2013-2014		Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun					
		%			%			Breyting 2014-2015	Áætlun 2015	Breyting 2015-2016	Áætlun 2016	Breyting 2016-2017	Áætlun 2017
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	2.287.759	5,8%		2.420.491	5,3%		2.547.976	3,7%	2.641.412	3,8%	2.741.383	3,0%	2.823.624
02 - Félagsþjónusta.....	(325.695)	7,0%	(348.424)	10,6%	(385.217)			3,0%	(396.637)	2,9%	(408.256)	2,9%	(420.216)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0,0%	0	0,0%	0		0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(1.220.437)	10,8%	(1.352.380)	3,8%	(1.403.313)			2,8%	(1.442.493)	2,8%	(1.482.778)	2,8%	(1.524.200)
05 - Menningarmál.....	(92.215)	12,4%	(103.635)	12,9%	(117.031 )	(		5,1%	(111.015)	2,6%	(113.906)	2,6%	(116.871)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(204.809)	8,5%	(222.135)	3,6%	(230.069)			2,7%	(236.212)	2,7%	(242.521)	2,7%	(248.999)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(26.694)	19,3%	(31.850)	10,1%	(35.077)			2,5%	(35.954)	2,5%	(36.853)	2,5%	(37.774)
08 - Hreinlætismál.....	(29.604)	(11,9%)	(26.083)	13,5%	(29.609)			2,6%	(30.368)	2,6%	(31.146)	2,6%	(31.945)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(17.935)	(11,4%)	(15.882)	22,8%	(19.509)			2,8%	(20.063)	2,8%	(20.634)	2,8%	(21.221)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(128.767)	27,0%	(163.574)	22,1%	(199.798)			2,5%	(204.829)	2,5%	(209.986)	2,5%	(215.274)
11- Umhverfismál.....	(40.834)	15,9%	(47.332)	(2,4%)	(46.195)			2,8%	(47.479)	2,8%	(48.798)	2,8%	(50.152)
13 - Atvinnumál.....	(42.191)	14,3%	(48.241)	11,2%	(53.649)			2,7%	(55.121)	2,7%	(56.631)	2,7%	(58.181)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0,0%	0	0,0%	0		0	0,0%	(20.000)	2,5%	(20.500)	2,9%	(21.100)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(154.224)	(0,7%)	(153.181)	3,6%	(158.721 )	(		0,4%	(158.026)	2,8%	(162.497)	2,8%	(167.095)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	(55.871)	(64,2%)	(20.000)	38,5%	(27.700)			3,0%	(28.531)	3,0%	(29.387)	3,0%	(30.269)
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0,0%	0	0,0%	0		0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
28 - Fjármagnsliðir.....	46.093	1,3%	46.704	(4,4%)	44.636	(		10,8%	39.810	(13,2%)	34.561	(7,1%)	32.102
Aðalsjóður	(5.424)	1.108,0%	(65.522)	72,9%	(113.276 )	(		6,9%	(105.506)	(16,6%)	(87.947)	(0,4%)	(87.571)
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	(11.869)	(883,4%)	92.982	71,7%	159.637			27,5%	203.517	18,9%	241.925	14,6%	277.156
Þjónustumiðstöð.....	(7.003)	(100,8%)	59	0,0%	59			0,0%	59	0,0%	59	0,0%	59
Atvinnumálasjóður.....	7.962	(308,7%)	(16.613)	(109,8%)	1.631			54,5%	2.519	35,2%	3.407	(16,1%)	2.859
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs ehf.....	(18)	4.267,0%	(786)	(360,7%)	2.050			9,8%	2.251	10,3%	2.482	9,3%	2.713
Millifærslur A-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	(		100,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
A - hluti samtals	(16.352)	(161,9%)	10.121	395,0%	50.101			105,3%	102.840	55,5%	159.926	22,1%	195.217
Sjóðir í B - hluta													
Félagslegar íbúðir.....	(15.164)	(15,7%)	(12.788)	(14,8%)	(10.894 )	(		12,4%	(9.540)	(2,4%)	(9.312)	(2,6%)	(9.066)
HEF ehf.....	24.442	182,7%	69.104	(3,9%)	66.377			4,1%	69.121	10,3%	76.226	6,4%	81.123
Brunavarnir á Héraði.....	(912)	19,6%	(1.091)	(133,3%)	364	(		75,7%	88	(329,1%)	(202)	(24,5%)	(153)
Minjasafn Austurlands.....	(3.516)	126,0%	(7.945)	(113,0%)	1.030			11,9%	1.152	9,0%	1.256	8,3%	1.360
Hjúkrunarheimili.....	0	0,0%	(10)	220,3%	(32)			138.376,8%	(43.790)	(4,6%)	(41.792)	(5,2%)	(39.639)
Dvalarheimili aldraðra.....	1.952	(115,1%)	(295)	2.230,7%	(6.864)			16,9%	(8.023)	(1,5%)	(7.903)	(1,7%)	(7.768)
Millifærslur AB-hluta.....	400	(200,6%)	(402)	(100,0%)	(0)			0,0%	(0)	#####	3.615	0,0%	3.615
A og B hluti samtals	(9.150)	(719,6%)	56.695	76,5%	100.083			11,8%	111.849	62,6%	181.814	23,6%	224.688

	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Viðmið
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	
Rekstrarhæfi							
Framlegðarhlutfall.....	24,9%	23,6%	22,5%	24,6%	25,1%	25,0%	< 15%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	-9.150	56.695	100.083	111.849	181.814	224.688	< 0
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....			147.627	268.627	393.746	518.351	< 0
Efnahagur							
Veltufjárhlutfall.....	0,38	0,46	0,52	0,50	0,53	0,58	< 1,00
Eiginfjárhlutfall.....	-1,1%	-0,3%	0,9%	2,2%	4,3%	6,9%	< 0,00
Fjárfesting							
Fjárfesting / heildartekjur.....	7,4%	23,1%	36,3%	5,2%	4,1%	5,9%	< 20%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,44	1,38	2,21	0,32	0,23	0,32	< 1,00
Skuldaþol							
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	9,6	10,0	11,2	9,5	8,7	8,1	< 10,0
Skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum.....	239,7%	231,6%	220,6%	202,4%	188,4%	176,4%	< 150%
Skuldahlutfall.....	239,7%	236,3%	253,1%	232,5%	217,1%	203,5%	< 150%
Greiðsluhæfi							
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	2,63	2,93	3,34	2,84	3,23	3,47	< 1,50
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána	1,09	1,17	1,20	1,11	1,17	1,20	< 1,00
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	17,0%	16,7%	16,5%	16,6%	17,9%	18,4%	< 5%
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	1,26	1,38	1,37	1,23	1,31	1,36	< 1,00

Málaflokkayfirlit

Árið 2014

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	1.719.215	828.761	0	2.547.976	0	0		0			2.547.976
02 - Félagsþjónusta.....	0	20.256	120.207	140.463	311.822	213.858		525.680		(	385.217)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0		(	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	184.849	184.849	887.521	700.641		1.588.162		(	1.403.313)
05 - Menningarmál.....	0	0	17.795	17.795	22.360	112.467		134.826		(	117.031)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	117.268	117.268	93.147	254.190		347.337		(	230.069)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	2.295	2.295	0	37.372		37.372		(	35.077)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	64.380	64.380	3.728	90.261		93.989		(	29.609)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	3.365	3.365	13.100	9.774		22.874		(	19.509)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	5.000	5.000	7.170	197.628		204.798		(	199.798)
11- Umhverfismál.....	0	0	5.100	5.100	18.300	32.995		51.295		(	46.195)
13 - Atvinnumál.....	0	0	5.627	5.627	13.542	45.734		59.276		(	53.649)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	44.331	44.331	102.048	101.004		203.052		(	158.721)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	27.700	0		27.700		(	27.700)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	44.636		44.636
Aðalsjóður	1.719.215	849.017	570.217	3.138.449	1.500.438	1.795.923	0	3.296.361	44.636	0	(113.276)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	805.585	805.585	8.863	110.671	172.306	291.839	(354.108)	0	159.637
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	271	271	331	0	59
Atvinnumálasjóður.....	0	0	3.000	3.000	0	2.743	0	2.743	1.374	0	1.631
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs ehf.....	0	0	6.000	6.000	0	1.500	920	2.420	(1.530)	0	2.050
Millifærslur A-hluta.....	0		(898.658)	(898.658)	0	(898.658)		(898.658)	0	0	0
A - hluti samtals	1.719.215	849.017	486.144	3.054.376	1.509.301	1.012.179	173.497	2.694.977	(309.298)	0	50.101
Sjóðir í B - hluta											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	27.036	27.036	0	14.400	6.942	21.342	(17.087)	500	(10.894)
HEF ehf.....	0	0	331.302	331.302	44.750	79.814	75.516	200.080	(64.845)	0	66.377
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	7.285	7.285	0	3.950	2.971	6.921	(0)	0	364
Minjasafn Austurlands.....	0	0	32.747	32.747	15.145	10.436	6.036	31.617	(100)	0	1.030
Hjúkrunarheimili.....	0	0	0	0	0	0	(83)	(83)	(115)	0	(32)
Dvalarheimili aldraðra.....	0	0	15.637	15.637	2.176	8.325	6.268	16.769	(5.732)	0	(6.864)
Millifærslur AB-hluta.....	0		(54.657)	(54.657)	0	(55.157)		(55.157)	(0)	(500)	(0)
A og B hluti samtals	1.719.215	849.017	845.494	3.413.726	1.571.372	1.073.947	271.148	2.916.467	(397.177)	0	100.083

Deildayfirlit											
Árið 2014											
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekrstar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekrstar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur											
0 - Skattar											
01 - Útsvör	1.419.209	0	0	1.419.209	0	0		0			1.419.209
06 - Fasteignaskattur	274.710	0	0	274.710	0	0		0			274.710
	1.693.919	0	0	1.693.919	0	0	0	0	0	0	1.693.919
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga											
10 - Jöfnunarsjóður	0	828.761	0	828.761	0	0		0			828.761
3 - Aðrar tekjur með skattaigildi											
35 - Lóðarleiga	25.296	0	0	25.296	0	0		0			25.296
Samtals 00 - Skatttekjur	1.719.215	828.761	0	2.547.976	0	0	0	0	0	0	2.547.976
02 - Félagsþjónusta											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Félagsmálanefnd	0	0	0	0	2.302	432		2.734			(2.734)
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	0	0	22.273	22.273	45.050	7.006		52.056			(29.783)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	683		683			(683)
	0	0	22.273	22.273	47.352	8.121	0	55.473	0	0	(33.200)
1 - Félagsleg aðstoð											
11 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	7.800		7.800			(7.800)
15 - Félagsleg heimaþjónusta	0	0	9.652	9.652	16.421	10.929		27.350			(17.698)
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0		0			0
18 - Húsaleigubætur	0	20.256	0	20.256	0	32.670		32.670			(12.414)
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	20.256	9.652	29.908	16.421	51.399	0	67.820	0	0	(37.912)
3 - Þjónusta við börn og unglinga											
30 - Barnaverndarmál	0	0	800	800	0	12.218		12.218			(11.418)
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	12.218	0	12.218	0	0	(11.418)
4 - Þjónusta við aldraða											
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0		0			0
43 - Tómsundastarf	0	0	62	62	8.009	836		8.845			(8.783)
44 - Félagsstarf	0	0	2.000	2.000	7.750	14.267		22.017			(20.017)
45 - Þróunarstarf	0	0	0	0	0	375		375			(375)
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0	0	0		0			0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0		0			0
48 - Dægradvöl	0	0	14.019	14.019	9.278	7.521		16.799			(2.780)
49 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	16.081	16.081	25.037	22.999	0	48.036	0	0	(31.955)
5 - Þjónusta við fatlaða											
50 - Sameiginlegir liðir	0	0	60.000	60.000	15.055	73.191		88.246			(28.246)
51 - Liðveisla	0	0	0	0	5.735	5.728		11.463			(11.463)
52 - Frekari liðveisla	0	0	861	861	12.731	2.338		15.069			(14.208)
53 - Ferðaþjónusta	0	0	400	400	5.463	3.993		9.456			(9.056)
54 - Bláargerði/Kaupvangur	0	0	7.960	7.960	88.639	14.476		103.115			(95.155)
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	0	0	0	0	63.310	1.859		65.169			(65.169)
56 - Stólpi, hæfing iðna	0	0	2.180	2.180	32.079	5.668		37.747			(35.567)
57 - Skammtíamvistun	0	0	0	0	0	3.022		3.022			(3.022)
58 - Ásheimar	0	0	0	0	0	6.381		6.381			(6.381)
59 - Önnur þjónusta við fatlaða	0	0	0	0	0	0		0			0

Deildayfirlit

Árið 2014	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
	0	0	71.401	71.401	223.012	116.656	0	339.668	0	0	(268.267)

Deildayfirlit											
Árið 2014											
	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	0	0	0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	0	0	0	0	0	100	100	100		(100)	100
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	100	0	100	0	0	(100)
7 - Ýmis lögbundin framlög											
73 - Þjargráðasjóður	0	0	0	0	0	600	600	600		(600)	600
74 - Orlofssjóður húsmæðra	0	0	0	0	0	311	311	311		(311)	311
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	0	0	0	0	311	311	311		(311)	311
	0	0	0	0	0	1.222	0	1.222	0	0	(1.222)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	650	650	650		(650)	650
85 - Framlag til félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	493	493	493		(493)	493
	0	0	0	0	0	1.143	0	1.143	0	0	(1.143)
Samtals 02 - Félagsþjónusta	0	20.256	120.207	140.463	311.822	213.858	0	525.680	0	0	(385.217)
03 - Heilbrigðismál											
2 - Heilsuvernd											
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29 - Annar kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	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	17.487	17.487	17.487		(17.487)	17.487
02 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	3.461	52	3.513	3.513		(3.513)	3.513
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	0	0	0	0	9.786	989	10.775	10.775		(10.775)	10.775
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	3.540	3.540	3.540		(3.540)	3.540
	0	0	0	0	13.247	22.068	0	35.315	0	0	(35.315)
1 - Leikskólar og dagvistun											
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	7.503	672	8.175	8.175		(8.175)	8.175
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	0	0	9.699	9.699	70.812	17.177	87.989	87.989		(78.290)	78.290
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	0	0	48.098	48.098	193.880	84.994	278.874	278.874		(230.776)	230.776
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	0	0	0	0	0	1.863	1.863	1.863		(1.863)	1.863
17 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	4.500	4.500	4.500		(4.500)	4.500
18 - Lækkanir og ný leikskólapláss	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostnaður	0	0	0	0	0	1.200	1.200	1.200		(1.200)	1.200
	0	0	57.797	57.797	272.195	110.406	0	382.601	0	0	(324.804)
2 - Grunnskólar											
20 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
21 - Egilsstaðaskóli	0	0	7.210	7.210	276.850	263.827	540.677	540.677		(533.467)	533.467
23 - Brúarásskóli	0	0	1.500	1.500	60.625	48.929	109.554	109.554		(108.054)	108.054
24 - Fellaskóli	0	0	1.300	1.300	111.180	51.302	162.482	162.482		(161.182)	161.182
25 - Hallormsstaðaskóli	0	0	68.987	68.987	65.421	65.553	130.974	130.974		(61.987)	61.987
26 - Aðkeypt skólavist	0	0	0	0	0	1.863	1.863	1.863		(1.863)	1.863
27 - Skólaakstur	0	0	0	0	0	48.000	48.000	48.000		(48.000)	48.000
28 - Skólamótuneyti	0	0	34.000	34.000	16.000	41.838	57.838	57.838		(23.838)	23.838
29 - Annar grunnskólaakstur	0	0	0	0	0	650	650	650		(650)	650
	0	0	112.997	112.997	530.076	521.962	0	1.052.038	0	0	(939.041)

Deildayfirlit

Árið 2014	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	200		200		(	200)
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	0	0	0	0	4.000		4.000		(	4.000)
42 - Menntaskólinn Innri leiga	0	0	0	0	0	8.750		8.750		(	8.750)
	0	0	0	0	0	12.950	0	12.950	0	0	(12.950)
5 - Önnur fræðslustarfsemi												
51 - Tónskóli Fijótsdalshéraðs	0	0	9.945	9.945	43.219	18.268		61.487		(	51.542)
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	0	0	0	180		180		(	180)
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	0	0	1.210	1.210	9.784	3.764		13.548		(	12.338)
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	0	0	2.900	2.900	19.000	5.521		24.521		(	21.621)
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	14.055	14.055	72.003	27.733	0	99.736	0	0	(85.681)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
80 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	5.522		5.522		(	5.522)
Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	184.849	184.849	887.521	700.641	0	1.588.162	0	0	(1.403.313)
05 - Menningarmál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Menningarmálanefnd	0	0	0	0	538	83		621		(	621)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafulltrúa	0	0	0	0	3.190	173		3.363		(	3.363)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	3.728	256	0	3.984	0	0	(3.984)
2 - Bókasófn												
20 - Bókasafn Héraðsbúa	0	0	300	300	8.914	8.630		17.544		(	17.244)
3 - Önnur söfn												
31 - Héraðsskjalasafn	0	0	0	0	0	11.644		11.644		(	11.644)
34 - Minjasafn	0	0	0	0	0	26.432		26.432		(	26.432)
38 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	38.076	0	38.076	0	0	(38.076)
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	207	207	326	6.057		6.383		(	6.176)
61 - Tungubúð	0	0	0	0	0	207		207		(	207)
63 - Hjaltalundur	0	0	0	0	0	3.540		3.540		(	3.540)
64 - Iðavellir	0	0	200	200	310	4.814		5.124		(	4.924)
65 - Eiðar	0	0	0	0	0	7.057		7.057		(	7.057)
66 - Sláturhúsið	0	0	3.300	3.300	0	11.322		11.322		(	8.022)
67 - Valaskjálfi	0	0	4.288	4.288	0	16.517		16.517		(	12.228)
	0	0	7.995	7.995	636	49.513	0	50.149	0	0	(42.154)

Deildayfirlit

Árið 2014	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
7 - Hátíðahöld												
71 - 17. júní	0	0	0	0	0	880		880		(	880)
72 - Áramót	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
73 - Menningarmiðstöð	0	0	9.500	9.500	9.081	4.897		13.978		(	4.478)
74 - Aðrar hátíðir	0	0	0	0	0	1.035		1.035		(	1.035)
75 - 700.is	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
77 - Ormsteiti	0	0	0	0	0	2.588		2.588		(	2.588)
	0	0	9.500	9.500	9.081	9.399	0	18.480	0	0	(8.980)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Leikfélag	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
83 - Jasshátíð	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
84 - Menningarráð Austurlands	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
85 - Menningarstyrkir	0	0	0	0	0	4.692		4.692		(	4.692)
86 - Kórar	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
89 - Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	1.500		1.500		(	1.500)
	0	0	0	0	0	6.592	0	6.592	0	0	(6.592)
Samtals 05 - Menningarmál	0	0	17.795	17.795	22.360	112.467	0	134.826	0	0	(117.031)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Íþróttá- og frístundanefnd	0	0	0	0	538	80		618		(	618)
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	0	0	0	0	2.872	163		3.035		(	3.035)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	0	0	3.410	243	0	3.653	0	0	(3.653)
1 - Leikvellir												
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
15 - Sparkvellir	0	0	0	0	0	7.424		7.424		(	7.424)
	0	0	0	0	0	7.424	0	7.424	0	0	(7.424)
2 - Æskulýðsmál												
26 - Sumarhámskeið	0	0	164	164	0	350		350		(	186)
27 - Vinnuskóli	0	0	3.000	3.000	12.000	3.228		15.228		(	12.228)
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	3.164	3.164	12.000	3.578	0	15.578	0	0	(12.414)
3 - Félagsmiðstöðvar												
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	0	0	0	0	4.992	7.115		12.107		(	12.107)
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	0	0	0	0	3.224	5.032		8.256		(	8.256)
35 - HÚSIÐ ungmennahús	0	0	1.160	1.160	6.049	3.292		9.341		(	8.181)
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	1.160	1.160	14.265	15.439	0	29.704	0	0	(28.544)
5 - Íþróttahús og sundlaugar												
53 - Brúarás	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
54 - Fellabær	0	0	3.580	3.580	4.685	19.603		24.288		(	20.708)
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	0	0	54.980	54.980	51.623	74.096		125.719		(	70.739)
56 - Héraðsprek	0	0	14.900	14.900	3.621	12.716		16.337		(	1.437)
57 - Hallormsstaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	73.460	73.460	59.929	106.415	0	166.344	0	0	(92.884)
6 - Íþróttasvæði												
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	0	0	11.797	11.797	3.543	17.149		20.692		(	8.895)
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	0	0	27.687	27.687	0	33.897		33.897		(	6.210)
65 - Skíðasvæði	0	0	0	0	0	5.796		5.796		(	5.796)
	0	0	39.484	39.484	3.543	56.842	0	60.385	0	0	(20.901)

Deildayfirlit

Árið 2014	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	725		725		(	725)
82 - Styrkur til Hattar	0	0	0	0	0	51.593		51.593		(	51.593)
83 - Styrkir til annarra félaga	0	0	0	0	0	1.035		1.035		(	1.035)
84 - Hestaeigendur Fossgerði	0	0	0	0	0	6.314		6.314		(	6.314)
85 - Golfklúbbur Fjótisdalshéraðs	0	0	0	0	0	2.400		2.400		(	2.400)
86 - Knattspyrnudeild ME	0	0	0	0	0	1.083		1.083		(	1.083)
87 - Bílaþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0	
88 - Skotíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0	
89 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.100		1.100		(	1.100)
	0	0	0	0	0	64.249	0	64.249	0	0	(64.249)
Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	117.268	117.268	93.147	254.190	0	347.337	0	0	(230.069)
07 - Brunamál og almannavarnir												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	2.295	2.295	0	0		0			2.295	
2 - Brunavarnir												
21 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	0	0	6.371		6.371		(	6.371)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	0	0	0	0	0	29.992		29.992		(	29.992)
	0	0	0	0	0	36.363	0	36.363	0	0	(36.363)
4 - Almannaavarnir og öryggismál												
41 - Almannaavarnarnefnd	0	0	0	0	0	259		259		(	259)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Björgunarsveitin Hérað	0	0	0	0	0	750		750		(	750)
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	750	0	750	0	0	(750)
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	2.295	2.295	0	37.372	0	37.372	0	0	(35.077)
08 - Hreinlætismál												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Sorphreinsunargjöld	0	0	33.430	33.430	0	0		0			33.430	
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrúa	0	0	0	0	3.728	0		3.728		(	3.728)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	33.430	33.430	3.728	0	0	3.728	0	0	29.702	
1 - Heilbrigðiseftirlit												
10 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	7.700	7.700	0	11.950		11.950		(	4.250)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing												
21 - Sorphreinsun og gámastöðvar	0	0	20.750	20.750	0	76.711		76.711		(	55.961)
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	20.750	20.750	0	76.711	0	76.711	0	0	(55.961)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit												
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0		0			0	
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	0	0	2.500	2.500	0	0		0			2.500	
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	0	0	0	0	0	1.600		1.600		(	1.600)
	0	0	2.500	2.500	0	1.600	0	1.600	0	0	900	
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
Samtals 08 - Hreinlætismál	0	0	64.380	64.380	3.728	90.261	0	93.989	0	0	(29.609)

Deildayfirlit

Árið 2014	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	1.900	311		2.211		(	2.211)
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnunarkostn.)	0	0	0	0	0	0		0			0
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	1.900	311	0	2.211	0	0	(2.211)
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	157		157		(	157)
22 - Aðalskipulag	0	0	0	0	0	2.100		2.100		(	2.100)
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	2.257	0	2.257	0	0	(2.257)
5 - Byggingareftirlit											
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	0	0	3.105	3.105	0	0		0			3.105
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	0	0	200	200	11.200	7.206		18.406		(	18.206)
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	3.305	3.305	11.200	7.206	0	18.406	0	0	(15.101)
7 - Lóðir og lendur											
71 - Lóðir og lendur	0	0	60	60	0	0		0			60
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	3.365	3.365	13.100	9.774	0	22.874	0	0	(19.509)
10 - Umferðar- og samgöngumál											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	7.170	0		7.170		(	7.170)
2 - Gatnakerfi											
21 - Innri leiga	0	0	0	0	0	104.400		104.400		(	104.400)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis											
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	0	0	0	0	0	30.000		30.000		(	30.000)
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0	0	0		0			0
35 - Styrkvegir	0	0	2.500	2.500	0	2.500		2.500			0
	0	0	2.500	2.500	0	32.500	0	32.500	0	0	(30.000)
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	18.000		18.000		(	18.000)
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0	0	0		0			0
58 - Umferðarmerking	0	0	0	0	0	1.000		1.000		(	1.000)
59 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	19.000	0	19.000	0	0	(19.000)

Deildayfirlit												
Árið 2014												
	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 - Almenningsgöngur	0	0	2.500	2.500	0	21.728		21.728		(	19.228)
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	2.500	2.500	0	21.728	0	21.728	0	0	(19.228)
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	5.000	5.000	7.170	197.628	0	204.798	0	0	(199.798)
11- Umhverfismál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Umhverfisnefnd	0	0	0	0	950	200		1.150		(	1.150)
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	0	0	1.000	1.000	7.100	703		7.803		(	6.803)
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)	0	0	0	0	0	0		0			0	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	2.000	2.000	3.450	500		3.950		(	1.950)
	0	0	3.000	3.000	11.500	1.403	0	12.903	0	0	(9.903)
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	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
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	6.800	14.492		21.292		(	19.792)
42 - Hreinsun opinna svæða	0	0	0	0	0	5.100		5.100		(	5.100)
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
	0	0	1.500	1.500	6.800	19.992	0	26.792	0	0	(25.292)
5 - Umhverfi gatna og torg												
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	0	0	0	0	0	2.700		2.700		(	2.700)
6 - Skreytingar												
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	0	0	0	0	0	1.900		1.900		(	1.900)
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	1.900	0	1.900	0	0	(1.900)
7 - Minka- og refaeyðing												
71 - Minka- og refaeyðing	0	0	600	600	0	7.000		7.000		(	6.400)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
Samtals 11- Umhverfismál	0	0	5.100	5.100	18.300	32.995	0	51.295	0	0	(46.195)

Deildayfirlit

Árið 2014	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	943	171		1.114		(	1.114)
02 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	2.121	207		2.328		(	2.328)
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	0	0	200	200	3.989	141		4.130		(	3.930)
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	0	0	0	0	0	4.160		4.160		(	4.160)
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	0	0	0	0	0	523		523		(	523)
09 - Atvinnumálafulltrúi	0	0	2.500	2.500	6.490	667		7.157		(	4.657)
	0	0	2.700	2.700	13.542	5.868	0	19.411	0	0	(16.711)
2 - Landbúnaður												
21 - Fjallskil	0	0	0	0	0	1.800		1.800		(	1.800)
22 - Fjárvarnargirðingar	0	0	300	300	0	1.000		1.000		(	700)
23 - Forðagæsla	0	0	350	350	0	1.800		1.800		(	1.450)
29 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	0	0	1.931		1.931		(	1.931)
	0	0	650	650	0	6.531	0	6.531	0	0	(5.881)
4 - Lönaður												
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0			0	
45 - Sænavasel	0	0	0	0	0	2.632		2.632		(	2.632)
	0	0	0	0	0	2.632	0	2.632	0	0	(2.632)
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	2.465		2.465		(	2.465)
62 - Upplýsingamiðstöð	0	0	0	0	0	3.933		3.933		(	3.933)
63 - Kynningarmál	0	0	0	0	0	2.800		2.800		(	2.800)
68 - Tjaldstæði	0	0	2.277	2.277	0	13.754		13.754		(	11.477)
69 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.100		1.100		(	1.100)
	0	0	2.277	2.277	0	24.052	0	24.052	0	0	(21.775)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Fjárraft	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
83 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.950		2.950		(	2.950)
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	700		700		(	700)
	0	0	0	0	0	6.650	0	6.650	0	0	(6.650)
Samtals 13 - Atvinnumál	0	0	5.627	5.627	13.542	45.734	0	59.276	0	0	(53.649)
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	0		0			0	
Samtals 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Deildayfirlit

Árið 2014	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	11.617	3.739		15.356		(	15.356)
02 - Bæjarráð	0	0	0	0	4.685	278		4.963		(	4.963)
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Starfshópar	0	0	0	0	0	0		0			0	
05 - Ungmennaráð	0	0	0	0	0	300		300		(	300)
06 - Eldri borgararáð	0	0	0	0	0	0		0			0	
07 - Endurskoðun	0	0	0	0	0	5.279		5.279		(	5.279)
08 - Önnur sérfræðipjónusta	0	0	0	0	0	2.687		2.687		(	2.687)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	660		660		(	660)
	0	0	0	0	16.302	12.943	0	29.245	0	0	(29.245)
1 - Kosningar												
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	960	300		1.260		(	1.260)
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	960	300	0	1.260	0	0	(1.260)
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	1.700		1.700		(	1.700)
	0	0	0	0	0	2.000	0	2.000	0	0	(2.000)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins												
40 - Skrifstofa Bæjarins	0	0	3.685	3.685	75.700	53.269		128.969		(	125.284)
44 - Umsjón tölvumála	0	0	28.717	28.717	9.086	19.631		28.717			0	
41 - Rafræn stjórnsýsla	0	0	0	0	0	3.348		3.348		(	3.348)
	0	0	32.402	32.402	84.786	76.248	0	161.034	0	0	(128.632)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál												
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	0	0	0	0	0	921		921		(	921)
51 - Vínabæjarsamskipti	0	0	0	0	0	950		950		(	950)
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	207		207		(	207)
	0	0	0	0	0	2.078	0	2.078	0	0	(2.078)
6 - Starfsmannakostnaður												
60 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	810		810		(	810)
61 - Starfsmat	0	0	0	0	0	0		0			0	
62 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	0	0	718		718		(	718)
65 - Árshátíð starfsmanna	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	1.528	0	1.528	0	0	(1.528)
7 - Samstarf sveitarfélaga												
71 - Framlag til SSA	0	0	0	0	0	3.310		3.310		(	3.310)
72 - Héraðsnefnd Múlasýslna	0	0	0	0	0	0		0			0	
73 - Héraðsstjórn Héraðssvæðis	0	0	0	0	0	0		0			0	
75 - Small town Network	0	0	0	0	0	220		220		(	220)
79 - Ýmis ótilgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	3.530	0	3.530	0	0	(3.530)

Deildayfirlit											
Árið 2014	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	2.277		2.277		(	2.277)
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	0	0	11.929	11.929	0	0		0			11.929
89 - Ýmis annar kostnaður	0	0	0	0	0	100		100		(	100)
	0	0	11.929	11.929	0	2.377	0	2.377	0	0	9.552
Samtals 21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	44.331	44.331	102.048	101.004	0	203.052	0	0	(158.721)
22 - Lífeyrisskuldbindingar											
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga											
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	0	0		0			0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	27.700	0		27.700		(	27.700)
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	27.700	0	0	27.700	0	0	(27.700)
27 - Óvenjulegir liðir											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir											
0 - Fjármunatekjur											
01 - Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjármunum				0				0	48.436		48.436
02 - Tekjur af eignarhlutum				0				0	0		0
03 - Vaxta- og verðbótatekjur af langtímakröfum				0				0	1.130		1.130
04 - Verðbætur og gengismunur				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	49.567	0	49.567
1 - Fjármagnsgjöld											
11 - Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum				0				0	(4.931)	(	4.931)
13 - Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum				0				0	0		0
14 - Verðbætur og gengismunur lánaðstofnana				0				0	0		0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	(4.931)	0	(4.931)
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	44.636	0	44.636
Aðalsjóður	1.719.215	849.017	570.217	3.138.449	1.500.438	1.795.923	0	3.296.361	44.636	0	(113.276)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	805.585	805.585	8.863	110.671	172.306	291.839	(354.108)	0	159.637
Þjónustumiðstöð	0	0	0	0	0	0	271	271	331	0	59
Atvinnuálagssjóður	0	0	3.000	3.000	0	2.743	0	2.743	1.374	0	1.631
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs ehf	0	0	6.000	6.000	0	1.500	920	2.420	(1.530)	0	2.050
Millifærslur	0		(898.658)	(898.658)		(898.658)		(898.658)	0	0	0
Samstæðureikningur A - hluta	1.719.215	849.017	486.144	3.054.376	1.509.301	1.012.179	173.497	2.694.977	(309.298)	0	50.101
Sjóðir í B - hluta											
Félagslegar íbúðir	0	0	27.036	27.036	0	14.400	6.942	21.342	(17.087)	500	(10.894)
HEF ehf	0	0	331.302	331.302	44.750	79.814	75.516	200.080	(64.845)	0	66.377
Brunavarnir á Héraði	0	0	7.285	7.285	0	3.950	2.971	6.921	(0)	0	364
Minjasafn Austurlands	0	0	32.747	32.747	15.145	10.436	6.036	31.617	(100)	0	1.030
Hjúkrunarheimili	0	0	0	0	0	0	(83)	(83)	(115)	0	(32)
Dvalarheimili aldraðra	0	0	15.637	15.637	2.176	8.325	6.268	16.769	(5.732)	0	(6.864)
Millifærslur	0		(54.657)	(54.657)		(55.157)		(55.157)	(0)	(500)	(0)
Samstæðureikningur	1.719.215	849.017	845.494	3.413.726	1.571.372	1.073.947	271.148	2.916.467	(397.177)	0	100.083

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður							
00 - Skatttekjur							Fyrri umræða bæjarstjórnar
0 - Skattar							
	1.490.008	1.600.759	1.658.068	1.694.604	1.693.964	1.693.919	(45)
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga							0
10 - Jöfnunarsjóður	785.721	787.956	819.474	801.443	824.761	828.761	4.000 v hlutdeildar í launum á 02-04
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi							0
35 - Lóðarleiga	12.030	22.366	23.261	23.873	25.296	25.296	0
							0
00 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 00 - Skatttekjur	2.287.759	2.411.081	2.500.803	2.519.920	2.544.021	2.547.976	3.955 00-10 Jöfnunarsj. Sveitarfélaga v málefna fatlaðra
02 - Félagsþjónusta							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
02 - Félagsmálanefnd	(2.474)	(3.233)	(3.346)	(3.356)	(2.734)	(2.734)	0
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	(22.604)	(28.842)	(29.851)	(32.687)	(27.710)	(29.783)	(2.073) v hækkun heimildirar í launakostnaði
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(660)	(660)	(683)	(683)	(683)	(683)	0
	(25.738)	(32.735)	(33.880)	(36.726)	(31.127)	(33.200)	(2.073)
1 - Félagsleg aðstoð							0
11 - Fjárhagsaðstoð	(7.884)	(7.800)	(8.073)	(8.573)	(7.800)	(7.800)	0
15 - Félagsleg heimaþjónusta	(13.632)	(13.856)	(14.341)	(15.500)	(17.698)	(17.698)	0
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0	0
18 - Húsaleigubætur	(12.348)	(16.365)	(16.938)	(12.414)	(12.414)	(12.414)	0
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0	0
	(33.864)	(38.021)	(39.352)	(36.487)	(37.912)	(37.912)	0
3 - Þjónusta við börn og unglinga							0
30 - Barnaverndarmál	(5.275)	(7.430)	(7.718)	(11.018)	(11.418)	(11.418)	0
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0	0	0	0
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0	0	0	0
	(5.275)	(7.430)	(7.718)	(11.018)	(11.418)	(11.418)	0
4 - Þjónusta við aldraða							0
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0	0
43 - Tömsundastarf	(6.846)	(6.807)	(7.045)	(7.069)	(8.783)	(8.783)	0
44 - Félagsstarf	(17.747)	(19.779)	(20.471)	(20.542)	(20.017)	(20.017)	0
45 - Þróunarstarf	(216)	(375)	(388)	(388)	(375)	(375)	0
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0	0	0	0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0	0
48 - Dægradvöl	(1.475)	(3.039)	(3.145)	(8.434)	(2.780)	(2.780)	0
49 - Annað	0	0	0	0	0	0	0
	(26.284)	(30.000)	(31.049)	(36.433)	(31.955)	(31.955)	0
5 - Þjónusta við fatlaða							0
50 - Sameiginlegir liðir	(23.718)	(12.447)	(12.883)	(12.828)	(24.246)	(28.246)	(4.000) hlutdeild í launakostnaði 21-04
51 - Liðveisla	(6.236)	(8.145)	(8.430)	(10.622)	(11.463)	(11.463)	0
52 - Frekari liðveisla	(1.701)	(6.487)	(6.714)	(6.714)	(14.208)	(14.208)	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
53 - Ferðapjónusta	(7.444)	(8.987)	(9.302)	(8.955)	(9.056)	(9.056)	0
54 - Bláargerði / Kaupvangur	(79.522)	(84.902)	(87.874)	(95.717)	(95.155)	(95.155)	0
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	(69.545)	(73.762)	(76.344)	(70.046)	(65.169)	(65.169)	0
56 - Stólpi, hæfing, iðja	(35.162)	(37.585)	(38.900)	(39.461)	(35.567)	(35.567)	0
57 - Skammtímavistun	(2.639)	(4.106)	(4.106)	(4.106)	(3.022)	(3.022)	0
58 - Ásheimar	(5.432)	(6.169)	(6.387)	(6.389)	(6.381)	(6.381)	0
59 - Annað	(488)	0	0	0	0	0	0
	(231.887)	(242.590)	(250.940)	(254.838)	(264.267)	(268.267)	(4.000)
6 - Ýmis félagsþjónusta							0
61 - Innflytjendur							0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	0	(100)	(104)	(104)	(100)	(100)	0
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni							0
	0	(100)	(104)	(104)	(100)	(100)	0
7 - Ýmis lögbundin framlög							0
73 - Bjargráðasjóður	(237)	(580)	(600)	(600)	(600)	(600)	0
74 - Orlofsjóður húsmæðra	0	(300)	(311)	(311)	(311)	(311)	0
75 - Varasjóður viðbótarlána	(1.066)	(300)	(311)	(311)	(311)	(311)	0
	(1.303)	(1.180)	(1.222)	(1.222)	(1.222)	(1.222)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Ýmsir styrkir og framlög	(365)	(500)	(518)	(650)	(650)	(650)	0
85 - Framlag til félagslegra íbúða	(985)	(493)	0	(493)	(493)	(493)	0
	(1.350)	(993)	(518)	(1.143)	(1.143)	(1.143)	0
							0
							0
02 - Hagræðingarkrafa / Viðbætur/Tölvusamn				10.000	0		0
							0
Samtals 02 - Félagsþjónusta	(325.701)	(353.049)	(364.783)	(367.971)	(379.144)	(385.217)	(6.073) 02-04 Skrifstofa félagsþjónustu
03 - Heilbrigðismál							0
2 - Heilsuvernd							0
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
01 - Skólaskrifstofa	(15.233)	(15.582)	(16.127)	(16.127)	(16.127)	(17.487)	(1.360) skv áætlun skólaskrifst
02 - Fræðslunefnd	(2.550)	(3.378)	(3.496)	(3.513)	(3.513)	(3.513)	0
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	(9.343)	(10.470)	(10.836)	(10.883)	(10.775)	(10.775)	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(3.220)	(3.710)	(3.840)	(3.840)	(3.540)	(3.540)	0
	(30.346)	(33.140)	(34.299)	(34.363)	(33.955)	(35.315)	(1.360)
1 - Leikskólar og dagvistun							0
10 - Sameiginlegir liðir	(7.763)	(7.914)	(8.191)	(8.263)	(8.175)	(8.175)	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	(54.940)	(64.050)	(66.292)	(73.489)	(78.290)	(78.290)	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	(219.515)	(227.869)	(227.564)	(233.833)	(230.776)	(230.776)	0
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	0	(1.800)	(1.863)	(1.863)	(1.863)	(1.863)	0
17 - Dagvistun í heimahúsum	(4.168)	(5.000)	(5.175)	(5.175)	(4.500)	(4.500)	0
18 - Lækkanir og ný leikskólaláss					0	0	0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkost	0	(1.200)	(1.242)	(1.242)	(1.200)	(1.200)	0
	(286.386)	(307.833)	(310.327)	(323.865)	(324.804)	(324.804)	0
2 - Grunnskólar							0
20 - Sameiginlegir liðir							0
21 - Grunnskólinn Egilsstöðum / Eiðum	(501.350)	(514.214)	(532.211)	(528.276)	(533.467)	(533.467)	0
23 - Brúarásskóli	(99.333)	(104.219)	(107.867)	(107.975)	(108.054)	(108.054)	0
24 - Fellaskóli	(148.414)	(152.370)	(157.703)	(160.191)	(161.182)	(161.182)	0
25 - Hallormsstaðaskóli	(60.312)	(63.073)	(65.281)	(62.773)	(61.987)	(61.987)	0
26 - Aðkeypt skólavist	(20)	(1.800)	(1.863)	(1.863)	(1.863)	(1.863)	0
27 - Skólaakstur	(45.241)	(47.700)	(49.370)	(49.370)	(48.000)	(48.000)	0
28 - Skólamötnuneyti	(19.626)	(22.365)	(23.148)	(24.199)	(23.838)	(23.838)	0
29 - Annar grunnskólakostnaður	(1.130)	(650)	(673)	(672)	(650)	(650)	0
	(875.426)	(906.391)	(938.116)	(935.319)	(939.041)	(939.041)	0
4 - Framhaldsskólar							0
40 - Akstursstyrkir	(60)	(200)	(207)	(207)	(200)	(200)	0
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	(3.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	(4.000)	0
42 - Menntaskólinn Innri leiga	(7.935)	(8.634)	(8.936)	(8.936)	(8.750)	(8.750)	0
	(7.995)	(11.834)	(13.143)	(13.143)	(12.950)	(12.950)	0
5 - Önnur fræðslustarfsemi							0
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	(33.115)	(43.576)	(45.101)	(53.165)	(51.542)	(51.542)	0
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	(143)	(175)	(181)	(180)	(180)	(180)	0
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	(10.446)	(11.789)	(12.202)	(12.249)	(12.338)	(12.338)	0
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	(18.935)	(20.258)	(20.967)	(21.802)	(21.621)	(21.621)	0
55 - Tónlistarskólinn Hallormsstað					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
	(62.639)	(75.798)	(78.451)	(87.396)	(85.681)	(85.681)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
80 - Ýmsir styrkir og framlög	(2.127)	(5.643)	(5.841)	(5.841)	(5.522)	(5.522)	0
							0
04 - Hagræðingarkrafa/Tölvusamn				10.000	0		0
04 Fræðslumál samtals	(1.264.919)	(1.340.639)	(1.380.177)	(1.389.927)	(1.401.953)	(1.403.313)	(1.360) 04-01 Skólaskrifstofa
05 - Menningarmál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
02 - Menningarmálanefnd	(729)	(600)	(621)	(621)	(621)	(621)	0
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafu	(3.172)	(3.303)	(3.418)	(3.418)	(3.363)	(3.363)	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
	(3.901)	(3.903)	(4.039)	(4.039)	(3.984)	(3.984)	0
2 - Bókasöfn							0
20 - Bókasöfn	(12.249)	(12.200)	(12.627)	(14.262)	(15.494)	(17.244)	(1.750) flutt af 21-08 v laun forstöðumanns

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
3 - Önnur söfn							0
31 - Héraðsskjalasafn	(9.265)	(9.740)	(10.081)	(10.081)	(10.431)	(11.644)	(1.213) Hækkun v. Viðhalds og fjárfestinga
34 - Minjasafn	(12.716)	(15.558)	(16.103)	(22.500)	(19.500)	(26.432)	(6.932) Hækkun v. Viðhalds og fjárfestinga
38 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	0	0
	(21.981)	(25.298)	(26.184)	(32.581)	(29.931)	(38.076)	(8.145)
4 - Byggðasaga							0
40 - Byggðasaga	0	0	0	0	0	0	0
5 - Listir							0
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
6 - Menningarhús - Félagsheimili							0
62 - Arnhólsstaðir	(5.535)	(5.967)	(6.176)	(6.176)	(6.176)	(6.176)	0
61 - Tungubúð	(200)	(200)	(207)	(207)	(207)	(207)	0
63 - Hjaltalundur	(3.173)	(3.420)	(3.540)	(3.540)	(3.540)	(3.540)	0
64 - Iðavellir	(5.056)	(5.796)	(6.006)	(6.006)	(4.924)	(4.924)	0
65 - Eiðar	(13.302)	(13.038)	(13.494)	(13.494)	(7.057)	(7.057)	0
66 - Sláturhúsið	(6.163)	(6.854)	(7.094)	(7.245)	(8.022)	(8.022)	0
67 - Valaskjálfi	(10.936)	(11.815)	(12.228)	(12.229)	(12.228)	(12.228)	0
	(44.365)	(47.090)	(48.745)	(48.897)	(42.154)	(42.154)	0
7 - Hátíðahöld							0
71 - 17. júní	(862)	(850)	(880)	(880)	(880)	(880)	0
72 - Áramót	(43)			0	0	0	0
73 - Menningarmiðstöð	(857)	(3.697)	(3.826)	(4.493)	(4.478)	(4.478)	0
74 - Aðrar hátíðir	(483)	(1.000)	(1.035)	(1.035)	(1.035)	(1.035)	0
75 - 700IS	(568)	0	0	0	0	0	0
77 - Ormsteiti	(2.017)	(2.500)	(2.588)	(2.588)	(2.588)	(2.588)	0
	(4.830)	(8.047)	(8.329)	(8.996)	(8.981)	(8.981)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Leikfélag	(400)	(400)	(414)	(400)	(400)	(400)	0
83 - Jasshátíð	(12)				0	0	0
85 - Menningarráð	(4.245)	(4.534)	(4.692)	(4.692)	(4.692)	(4.692)	0
86 - Kórar					0	0	0
89 - Aðrir styrkir	(234)	(1.000)	(1.035)	(1.500)	(1.500)	(1.500)	0
	(4.891)	(5.934)	(6.141)	(6.592)	(6.592)	(6.592)	0
05 - Hagræðingarkrafa				2.500	0		0
Samtals 05 - Menningarmál	(92.217)	(102.472)	(106.065)	(112.867)	(107.136)	(117.031)	(9.895) Héraðsskjalasafn og Minjasafn aukaframl
06 - Æskulýðs- og íþróttamál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
02 - Íþrótt- og frístundanefnd	(689)	(600)	(618)	(618)	(618)	(618)	0
04 - Menningar- og íþróttfulltrúi	(3.154)	(2.998)	(3.095)	(3.092)	(3.035)	(3.035)	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
	(3.843)	(3.598)	(3.713)	(3.710)	(3.653)	(3.653)	0
1 - Leikvellir							0
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0	0
15 - Sparkvellir	(6.938)	(7.565)	(7.830)	(7.830)	(7.424)	(7.424)	0
	(6.938)	(7.565)	(7.830)	(7.830)	(7.424)	(7.424)	0
2 - Æskulýðsmál							0
26 - Sumarnámskeið	(296)	(386)	(400)	(350)	(186)	(186)	0
27 - Vinnuskóli	(12.981)	(13.300)	(13.878)	(13.700)	(12.200)	(12.228)	(28)
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barna	0	0	0	0	0	0	0
29 - Önnur æskulýðsmál	(366)	0	0	0	0	0	0
	(13.643)	(13.686)	(14.278)	(14.050)	(12.386)	(12.414)	(28)
3 - Félagsmiðstöðvar							0
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	(10.386)	(11.620)	(12.027)	(12.051)	(12.107)	(12.107)	0
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	(6.908)	(7.611)	(7.877)	(7.893)	(8.256)	(8.256)	0
35 - HÚSIÐ ungmennahús	(7.448)	(7.752)	(8.023)	(8.496)	(8.181)	(8.181)	0
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	0	0	0	0	0	0
	(24.742)	(26.983)	(27.927)	(28.440)	(28.544)	(28.544)	0
5 - Íþróttahús og sundlaugar							0
54 - Fellabær	(17.727)	(20.534)	(21.253)	(20.708)	(20.708)	(20.708)	0
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	(59.131)	(68.071)	(70.453)	(70.587)	(69.793)	(70.739)	(946)
56 - Héraðsprek	2.261	(554)	(573)	(1.737)	(1.437)	(1.437)	0
59 - Önnur íþróttamannvirki					0	0	0
	(74.597)	(89.159)	(92.279)	(93.032)	(91.938)	(92.884)	(946)
6 - Íþróttasvæði							0
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	(9.267)	(7.760)	(4.760)	(7.349)	(8.895)	(8.895)	0
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0	0
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	(4.545)	(7.183)	(7.434)	(7.710)	(6.210)	(6.210)	0
65 - Skíðasvæði	(4.471)	(5.796)	(5.999)	(5.796)	(5.796)	(5.796)	0
	(18.283)	(20.739)	(18.193)	(20.855)	(20.901)	(20.901)	0
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála							0
81 - Framlög til ÚÍÁ	(682)	(700)	(725)	(725)	(725)	(725)	0
82 - Styrkur til Hattar	(51.467)	(49.849)	(51.593)	(51.593)	(51.593)	(51.593)	0
83 - Styrir til annarra félaga	(832)	(1.000)	(1.035)	(1.035)	(1.035)	(1.035)	0
84 - Hestaeigendur Fossgerði	(5.977)	(6.100)	(6.314)	(6.314)	(6.314)	(6.314)	0
85 - Golfklúbbur Fljótsdalshéraðs	(2.400)	(2.400)	(2.484)	(2.400)	(2.400)	(2.400)	0
86 - Knattspyrnudeild ME	(987)	(1.046)	(1.083)	(1.083)	(1.083)	(1.083)	0
87 - Bílaíþróttir	0	0	0	0	0	0	0
88 - Skotiþróttir	0	0	0	0	0	0	0
89 - Önnur framlög	(413)	(1.000)	(1.035)	(1.100)	(1.100)	(1.100)	0
	(62.758)	(62.095)	(64.269)	(64.250)	(64.250)	(64.250)	0
							0
06 - Hagræðingarkrafa / Tölvukostn				2.000	0		0
Samtals 06 Æskulýðs- og íþróttam	(204.804)	(223.825)	(228.489)	(230.167)	(229.096)	(230.070)	(974)

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
07 - Brunamál og almannavarnir							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
01 - Sameiginlegir liðir	2.217	2.217	2.295	2.295	2.295	2.295	0
2 - Brunavarnir					0		0
21 - Brunavarnir á Héraði	(3.637)	(3.828)	(3.962)	(3.962)	(6.371)	(6.371)	0
22 - Brunavarnir á Austurlandi	(23.223)	(30.195)	(31.252)	(31.252)	(29.992)	(29.992)	0
	(26.860)	(34.023)	(35.214)	(35.214)	(36.363)	(36.363)	0
4 - Almanna- og öryggismál							0
41 - Almanna- og öryggismál	(250)	(250)	(259)	(259)	(259)	(259)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög					0		0
81 - Björgunarsveitin Hérað	(610)	(700)	(725)	(750)	(750)	(750)	0
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0
	(610)	(700)	(725)	(750)	(750)	(750)	0
							0
07 - Hagræðingarkrafa				1.000	0		0
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	(25.503)	(32.756)	(33.903)	(32.928)	(35.077)	(35.077)	0
08 - Hreinlætismál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
01 - Sorphreinsunargjöld	29.697	30.200	31.257	32.500	33.430	33.430	0
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0	0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrú	(1.549)	(2.837)	(2.936)	(3.000)	(3.728)	(3.728)	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
	28.148	27.363	28.321	29.500	29.702	29.702	0
1 - Heilbrigðiseftirlit							0
10 - Heilbrigðiseftirlit	(3.742)	(4.492)	(4.649)	(4.550)	(4.250)	(4.250)	0
2 - Sorphreinsun og sorpeýðing					0	0	0
21 - Sorphreinsun og gámasstöðvar	(48.469)	(44.312)	(45.863)	(56.594)	(55.961)	(55.961)	0
23 - Sorpeýðing - urðunarstaðir	(4.286)	0	0	0	0	0	0
	(52.755)	(44.312)	(45.863)	(56.594)	(55.961)	(55.961)	0
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit							0
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0	0
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	2.511	1.200	1.200	2.500	2.500	2.500	0
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	(1.404)	(900)	(900)	(1.600)	(1.600)	(1.600)	0
	1.107	300	300	900	900	900	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0
							0
08 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	2.000	0	0	0
Samtals 08 - Hreinlætismál	(27.242)	(21.141)	(21.891)	(28.744)	(29.609)	(29.609)	0
09 - Skipulags- og byggingamál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	(1.758)	(2.276)	(2.356)	(2.356)	(2.211)	(2.211)	0
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnumarkostn.)	0	0	0	0	0	0	0
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0
	(1.758)	(2.276)	(2.356)	(2.356)	(2.211)	(2.211)	0
1 - Mælingar, skráning og kortagerð							0
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0	0	0	0
12 - Kortagerð	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
2 - Skipulagsmál							0
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	(147)	(300)	(311)	(300)	(157)	(157)	0
22 - Aðalskipulag	0	(300)	(311)	(700)	(2.100)	(2.100)	0
29 - Annar skipulagskostnaður	0	0	0	0	0	0	0
	(147)	(600)	(622)	(1.000)	(2.257)	(2.257)	0
5 - Byggingareftirlit							0
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	590	3.000	3.105	3.105	3.105	3.105	0
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	(13.900)	(16.523)	(17.309)	(19.734)	(18.206)	(18.206)	0
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0	0
	(13.310)	(13.523)	(14.204)	(16.629)	(15.101)	(15.101)	0
7 - Lóðir og lundur							0
71 - Lóðir og lundur	(3.001)	60	60	59	60	60	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0
							0
09 - Hagræðingarkrafa				0	0		0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál	(18.216)	(16.339)	(17.122)	(19.926)	(19.509)	(19.509)	0
10 - Umferðar- og samgöngumál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
01 - Sameiginlegir liðir	(1.928)	(2.717)	(2.812)	(2.812)	(7.170)	(7.170)	0
2 - Gatnakerfi					0		0
21 - Innri leiga	(86.973)	(95.376)	(98.714)	(98.715)	(104.400)	(104.400)	0
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis					0		0
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	(16.682)	(14.500)	(19.430)	(50.000)	(35.000)	(30.000)	5.000
34 - Viðhald þjóðvega					0		0
35 - Styrkvegir							0
	(16.682)	(14.500)	(19.430)	(50.000)	(35.000)	(30.000)	5.000
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir							0
41 - Gangbrautir og stígar	(14)						0
44 - Reiðstígar							0
	(14)	0	0	0	0	0	0
5 - Umferðaröryggismál							0
51 - Götulýsing	(13.236)	(16.000)	(16.560)	(16.000)	(16.000)	(16.000)	0
52 - Götulýsing dreifbýli				(2.000)	(2.000)	(2.000)	0

0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
55 - Upplýsingaskilti					0	0	0
58 - Umferðarmerking	(507)	(500)	(518)	(1.000)	(1.000)	(1.000)	0
59 - Annað					0	0	0
	(13.743)	(16.500)	(17.078)	(19.000)	(19.000)	(19.000)	0
6 - Snjómokstur og hálkuvarnir							0
61 - Snjómokstur og hálkueyðing	(15.394)	(16.500)	(17.078)	(23.000)	(20.000)	(20.000)	0
7 - Samgöngumál					0		0
71 - Almennings-samgöngur	(18.450)	(16.400)	(17.062)	(17.062)	(17.228)	(19.228)	(2.000) Viðbót v. Skólaakstur í Lönguhlið ekki lengur fyrir hendi
79 - Önnur samgöngumál							0
	(18.450)	(16.400)	(17.062)	(17.062)	(17.228)	(19.228)	(2.000)
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Ýmsir styrkir og framlög						0	0
							0
10 - Hagræðingarkrafa				28.000	0		0
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	(153.184)	(161.993)	(172.174)	(182.589)	(202.798)	(199.798)	3.000 10-30 Viðhald gatna/ almennings-samgöngur
11- Umhverfismál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
02 - Umhverfisnefnd	(928)	(1.123)	(1.162)	(1.143)	(1.150)	(1.150)	0
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	(8.905)	(10.950)	(11.333)	(12.179)	(6.803)	(6.803)	0
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)					0	0	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(2.260)	(1.250)	(1.294)	(1.276)	(1.950)	(1.950)	0
	(12.093)	(13.323)	(13.789)	(14.598)	(9.903)	(9.903)	0
2 - Almenningsgarðar							0
21 - Skjólgarður	0	0	0	0	0	0	0
22 - Brynhildargarður	0	0	0	0	0	0	0
23 - Lómatjarnargarður	0	0	0	0	0	0	0
24 - Kirkjugarðar	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0
3 - Útivistarsvæði							0
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0	0	0	0
32 - Selskógur	(256)	0	0	0	0	0	0
33 - Annað	0	0	0	0	0	0	0
	(256)	0	0	0	0	0	0
4 - Opin svæði							0
41 - Opin svæði	(13.202)	(13.600)	(15.891)	(18.500)	(19.792)	(19.292)	500 flutt á skreytingar v. Blómakörfu
42 - Hreinsun opinna svæða	(2.818)	(4.664)	(4.827)	(5.100)	(5.100)	(5.100)	0
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	(207)	(400)	(400)	(400)	(400)	(400)	0
	(16.227)	(18.664)	(21.118)	(24.000)	(25.292)	(24.792)	500
5 - Umhverfi gatna og torg							0
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	(2.453)	(2.500)	(2.588)	(2.700)	(2.700)	(2.700)	0
6 - Skreytingar					0		0
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	(1.646)	(1.828)	(1.892)	(1.900)	(1.900)	(2.400)	(500) fl af opnum svæðum v. Blómaskreytinga
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðh:	0	0	0	0	0	0	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0	0	0	0
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0	0	0	0
	(1.646)	(1.828)	(1.892)	(1.900)	(1.900)	(2.400)	(500)
7 - Minka- og refaeyðing							0
71 - Minka- og refaeyðing	(5.067)	(6.430)	(6.655)	(6.400)	(6.400)	(6.400)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0	0
							0
11 - Hagræðingarkrafa				3.000	0		0
Samtals 11- Umhverfismál	(37.742)	(42.745)	(46.042)	(46.598)	(46.195)	(46.195)	0
13 - Atvinnumál							0
0 - Sameiginlegir liðir							0
01 - Dreifbýlis- og hálandisnefnd	(878)	(1.076)	(1.114)	(1.114)	(1.114)	(1.114)	0
02 - Atvinnumálanefnd	(1.235)	(2.249)	(2.328)	(2.328)	(2.328)	(2.328)	0
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	0	0	0	0	0	0
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	(2.977)	(4.147)	(4.292)	(3.850)	(3.930)	(3.930)	0
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	(2.801)	(3.266)	(3.380)	(3.380)	(3.380)	(4.160)	(780) skv áætlun Austurbrúar
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	(663)	(505)	(523)	(523)	(523)	(523)	0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(3.630)	(3.587)	(3.712)	(6.812)	(4.657)	(4.657)	0
	(12.184)	(14.830)	(15.349)	(18.007)	(15.932)	(16.712)	(780)
2 - Landbúnaður							0
21 - Fjallskil	(2.594)	(1.678)	(1.737)	(1.800)	(1.800)	(1.800)	0
22 - Fjárvarnargirðingar	(209)	(250)	(259)	(700)	(700)	(700)	0
23 - Forðagæsla	(1.119)	(950)	(983)	(1.050)	(1.450)	(1.450)	0
29 - Önnur landbúnaðarmál	(1.200)	(1.300)	(1.346)	(2.000)	(1.931)	(1.931)	0
	(5.122)	(4.178)	(4.325)	(5.550)	(5.881)	(5.881)	0
4 - Iðnaður							0
41 - Rekstur iðngarða							0
45 - Sænaútsel	(2.399)	(2.681)	(2.775)	(2.775)	(2.632)	(2.632)	0
	(2.399)	(2.681)	(2.775)	(2.775)	(2.632)	(2.632)	0
5 - Fiskeldi og útgerð							0
51 - Fiskeldi og útgerð							0
6 - Ferðamál							0
61 - Markaðsstofa Austurlands	(2.080)	(2.382)	(2.465)	(2.465)	(2.465)	(2.465)	0
62 - Upplýsingamiðstöð	(3.800)	(3.800)	(3.933)	(3.933)	(3.933)	(3.933)	0
63 - Kynningarmál	(1.346)	(2.500)	(2.588)	(2.800)	(2.800)	(2.800)	0
68 - Tjaldsvæði	(10.076)	(11.089)	(11.477)	(11.477)	(11.477)	(11.477)	0
69 - Önnur framlög	0	(1.000)	(1.000)	(1.100)	(1.100)	(1.100)	0
	(17.302)	(20.771)	(21.463)	(21.775)	(21.775)	(21.775)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
81 - Fjárafli	(2.282)	(2.500)	(2.588)	(3.000)	(3.000)	(3.000)	0
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0	0
83 - Náttúrustofa Austurlands	(2.205)	(2.850)	(2.950)	(2.950)	(2.950)	(2.950)	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0	0
88 - Atvinnusýningar	(163)	0	0	0	0	0	0
89 - Ýmsir styrkir og framlög	(533)	(500)	(518)	(700)	(700)	(700)	0
	(5.183)	(5.850)	(6.056)	(6.650)	(6.650)	(6.650)	0
							0
13 - Hagræðingarkrafa				2.500	0		0
Samtals 13 - Atvinnumál	(42.190)	(48.310)	(49.968)	(52.257)	(52.870)	(53.650)	(780)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja							0
0 - Framlög til B-hluta							0
19 - Fráveita							0
41 - Framlag til Félagslegra íbúða							0
49 - Annað íbúðahúsnæði							0
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki							0
Samtals 20 - Framlög til B-hluta	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður							0
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála							0
01 - Bæjarstjórn	(14.919)	(14.994)	(15.519)	(15.702)	(15.356)	(15.356)	0
02 - Bæjarráð	(4.346)	(4.769)	(4.936)	(5.004)	(4.963)	(4.963)	0
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	0	0
04 - Starfshópar	(38)	0	0	0	0	0	0
05 - Ungmennaráð	(5)	(300)	(311)	(300)	(300)	(300)	0
06 - Eldriborgararáð	0	0	0	0	0	0	0
07 - Endurskoðun	(6.086)	(5.100)	(5.279)	(5.279)	(5.279)	(5.279)	0
08 - Önnur sérfræðiþjónusta	(4.043)	(5.350)	(5.537)	(5.537)	(4.437)	(2.687)	1.750
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(638)	(638)	(660)	(660)	(660)	(660)	0
	(30.075)	(31.151)	(32.242)	(32.482)	(30.995)	(29.245)	1.750
1 - Kosningar							0
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	(1.260)	(1.260)	(1.260)	0
15 - Alþingis- og forsetakosningar	498	0	0	0	0	0	0
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	864	0	0	0	0	0	0
	1.362	0	0	(1.260)	(1.260)	(1.260)	0
2 - Sameining sveitarfélaga							0
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0	0
21 - Byggðamerki	(293)	(300)	(311)	(300)	(300)	(300)	0
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0	0	0	0
23 - Þróun stjórnýslu	(7)	(200)	(207)	(200)	(1.700)	(1.700)	0
	(300)	(500)	(518)	(500)	(2.000)	(2.000)	0
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins							0
40 - Skrifstofa Bæjarins	(115.975)	(120.201)	(124.408)	(128.564)	(125.284)	(125.284)	0
41 - Rafræn stjórnýsla	(2.763)	(2.900)	(3.002)	(3.348)	(3.348)	(3.348)	0
44 - Umsjón tölvumála	(1.591)		(348)	0	0	0	0
	(120.329)	(123.101)	(127.758)	(131.912)	(128.632)	(128.632)	0
5 - Risna, móttökur og kynningarmál							0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
Aðalsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	(503)	(600)	(621)	(621)	(921)	(921)	0
51 - Vinabæjarsamskipti	(466)	(820)	(849)	(450)	(950)	(950)	0
55 - Ýmsar tekjur	306			0	0	0	0
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	(495)	(200)	(207)	(207)	(207)	(207)	0
	(1.158)	(1.620)	(1.677)	(1.278)	(2.078)	(2.078)	0
6 - Starfsmannakostnaður							0
60 - Starfsmannakostnaður	(689)	(810)	(838)	(838)	(810)	(810)	0
62 - Símenntun starfsmanna	(408)	(694)	(718)	(718)	(718)	(718)	0
65 - Árshátíð starfsmanna					0		0
	(1.097)	(1.504)	(1.556)	(1.556)	(1.528)	(1.528)	0
7 - Samstarf sveitarfélaga							0
71 - Framlag til SSA	(2.892)	(2.850)	(2.950)	(2.950)	(3.310)	(3.310)	0
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	(260)	(220)	(220)	(220)	(220)	(220)	0
77 - Ýmis kostnaður	(105)				0		0
	(3.257)	(3.070)	(3.170)	(3.170)	(3.530)	(3.530)	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög							0
82 - Framlög til héraðsnefnda	(50)						0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	7.401	(2.200)	(2.277)	(2.277)	(2.277)	(2.277)	0
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði					0		0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	11.300	11.526	11.929	11.929	11.929	11.929	0
89 - Ýmis annar kostnaður	(82)	(100)	(100)	(100)	(100)	(100)	0
	18.569	9.226	9.552	9.552	9.552	9.552	0
							0
21 - Hagræðingarkrafa				1.000	0		0
Samtals 21 Sameiginlegur kostnaður	(136.285)	(151.720)	(157.369)	(161.606)	(160.471)	(158.721)	1.750
22 - Lífeyrisskuldbindingar							0
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga							0
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar							0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	(18.476)	(20.000)	(20.700)	(20.700)	(27.700)	(27.700)	0
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	(18.476)	(20.000)	(20.700)	(20.700)	(27.700)	(27.700)	0
27 - Óvenjulegir liðir							0
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir							0
Fjármagnsliðir	44.864	57.047	53.295	51.416	50.713	53.295	2.582
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	44.864	57.047	53.295	51.416	44.896	44.636	(260)
Aðalsjóður	(13.856)	(46.861)	(44.585)	(74.944)	(102.641)	(113.278)	(10.637)
							0
Fyrir sjóðir í A - hluta							0
Eignasjóður	(11.870)	48.020	133.800	167.510	159.911	159.637	(274)
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs	(15)	(22)	(22)	(41)	2.050	2.050	0

	Raunt 2.012	Aætlun 2.013	3 ára áætl 2.014	Beiðni 2.014	Aætlun 2.014	Tillaga 2.014	
alsjóður						Fyrri umræða bæjarstjórnar	
Þjónustustöð	(6.217)	(272)	(272)	(557)	59	59	0
Atvinnumálasjóður	9.845	211	(290)	620	1.294	1.631	337
Millifærslur					0		0
Samstæðureikningur A - hluta	(22.113)	1.076	88.631	92.588	60.673	50.099	(10.574)
Þeir í B - hluta							
Brunavarnir á Héraði	(1.258)	(1.193)	(1.016)	(1.114)	364	364	0
Dvalarheimili aldraðra	(3.286)	(1.190)	(589)	(679)	(679)	(6.864)	(6.185) v kaupa á 10 íbúðum
Félagslegar íbúðir	(18.577)	(13.411)	(10.012)	(10.173)	(10.894)	(10.894)	0
HEF ehf. (hitaveita/vatnsveita)	24.442	48.211	51.205	50.720	64.420	66.377	1.957 skv. Nýsamb áætlun
Minjasafn Austurlands	(6.653)	(39)	84	(20)	(5.346)	1.030	6.376 v aukið framlag
Sláturhúsið	(19)			0	0	0	0
Hjúkrunarheimili			(10.046)	0	(32)	(32)	0
Innri færslur	400		0		0	0	0
Samstæðureikningur	(27.064)	33.454	118.257	131.322	108.506	100.080	(8.426)

Sveitarsjóður - A hluti

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.627.451	1.719.215	1.787.788	1.862.150	1.918.015	
Framlög jöfnunarsjóðs.....	812.904	849.017	874.386	900.514	927.423	
Aðrar tekjur.....	492.233	486.144	497.906	505.977	542.551	
	<u>2.932.588</u>	<u>3.054.376</u>	<u>3.160.080</u>	<u>3.268.641</u>	<u>3.387.988</u>	
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.448.354	1.509.301	1.553.578	1.600.185	1.648.190	
Annar rekstrarkostnaður.....	936.995	1.012.179	1.044.509	1.065.796	1.116.253	
Afskriftir.....	170.937	173.497	175.972	178.634	181.422	
	<u>2.556.286</u>	<u>2.694.977</u>	<u>2.774.059</u>	<u>2.844.615</u>	<u>2.945.865</u>	
Niðurstaða án fjármagnsliða	376.302	359.400	386.021	424.025	442.123	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	9.363	9.440	8.858	7.993	9.947	
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	3.010	2.116	3.016	4.243	5.548	
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(373.508)	(315.924)	(290.286)	(271.737)	(257.973)	
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	(5.045)	(4.931)	(4.769)	(4.597)	(4.429)	
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	
	<u>(366.181)</u>	<u>(309.298)</u>	<u>(283.181)</u>	<u>(264.099)</u>	<u>(246.907)</u>	
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	10.121	50.101	102.840	159.926	195.217	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	
Rekstrarniðurstaða.....	<u>10.121</u>	<u>50.101</u>	<u>102.840</u>	<u>159.926</u>	<u>195.217</u>	

Sveitarsjóður - A hluti

	Útkomuspá 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
			Skýr.	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Efnahagsreikningur					
Eignir					
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir	3.304.331	3.221.465	3.147.725	3.077.922	3.011.932
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	656.056	667.342	677.027	685.113	691.599
Vélar, áhöld og tæki	13.200	12.929	12.657	12.386	12.115
Leigugeignir	437.855	406.209	374.563	342.917	311.271
	<u>4.411.441</u>	<u>4.307.944</u>	<u>4.211.973</u>	<u>4.118.338</u>	<u>4.026.916</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:					
Eignahlutir í félögum	713.721	723.721	734.221	744.221	794.221
Skatteign	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	15.943	15.467	15.545	14.930	14.275
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
	<u>729.664</u>	<u>739.188</u>	<u>749.766</u>	<u>759.151</u>	<u>808.496</u>
Fastafjármunir	5.141.106	5.047.133	4.961.738	4.877.489	4.835.413
Veltufjármunir:					
Birgðir.....	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur	97.949	97.949	97.949	97.949	97.949
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	40.283	53.783	80.283	108.283	138.283
Aðrar skammtímakröfur	125.892	125.892	125.892	125.892	125.892
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.178	955	309	1.003	1.028
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	24.362	19.623	11.105	38.073	45.310
Veltufjármunir	<u>289.664</u>	<u>298.202</u>	<u>315.538</u>	<u>371.200</u>	<u>408.462</u>
Eignir samtals	5.430.769	5.345.334	5.277.276	5.248.690	5.243.875

Sveitarsjóður - A hluti

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	(31.500)	18.601	121.941	281.868	477.084	
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	
	(31.500)	18.601	121.941	281.868	477.084	
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	336.193	343.193	349.693	356.193	362.693	
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skuldbindingar.....	11.685	11.685	11.685	11.685	11.685	
	347.878	354.878	361.378	367.878	374.378	
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	3.389.703	3.235.673	3.051.002	2.855.346	2.669.556	
Leiguskuldir.....	1.030.607	1.031.988	1.029.463	1.025.914	1.022.090	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
	4.420.310	4.267.660	4.080.465	3.881.260	3.691.647	
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	647	0	0	
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	111.208	107.935	104.029	100.304	96.549	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	293.905	303.084	314.447	322.021	308.630	
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	10.798	15.006	16.199	17.189	17.417	
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	
Aðrar skammtímaskuldir.....	278.170	278.170	278.170	278.170	278.170	
	694.081	704.195	713.492	717.684	700.766	
Skuldir og skuldbindingar samtals	5.462.270	5.326.733	5.155.335	4.966.822	4.766.791	
Eigið fé og skuldir samtals	5.430.769	5.345.334	5.277.276	5.248.690	5.243.875	

Sveitarsjóður - A hluti

	Útkomuspá Skýr.	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
			Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Sjóðstremisýfirlit					
Rekstrarhreyfingar:					
Niðurstaða ársins.....	10.121	50.101	102.840	159.926	195.217
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir	170.937	173.497	175.972	178.634	181.422
Verðbætur og gengismunur	163.562	122.873	99.575	95.943	91.927
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	10.720	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	20.000	15.000	15.500	15.500	15.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	375.339	361.472	393.887	450.004	484.065
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:					
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(7.700)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(7.700)	(8.000)	(9.000)	(9.000)	(9.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	367.639	353.472	384.887	441.004	475.065
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(73.000)	(70.000)	(80.000)	(85.000)	(90.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	1.400	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(50.000)
Langtímakröfur, breyting.....	1.156	1.196	967	313	1.015
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(70.444)	(78.804)	(89.033)	(94.687)	(138.985)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	51.381	(16.773)	(30.406)	(31.725)	(33.755)
Tekin ný langtímalán.....	23.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Afborganir langtímalána.....	(308.379)	(312.633)	(324.613)	(336.976)	(345.089)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	(53.926)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(287.924)	(279.406)	(305.019)	(318.701)	(328.844)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	9.272	(4.738)	(9.165)	27.616	7.237
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	15.090	24.362	19.623	10.458	38.073
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	24.362	19.623	10.458	38.073	45.310