



R3-Ráðgjöf ehf.
Stjórnunar-, rekstrar- og bókhaldsþjónusta
Síðumúla 33, 108 Reykjavík

Fjögurra ára áætlun 2013 - 2016

Lögð fram til síðari umræðu í sveitarstjórn

Skaftárhreppur

Kt: 480690-2069

EFNISYFIRLIT:

Forsendur.....	Bls.	1
Rekstur A-hluta.....		2
Efnahagsreikningur A-hluta.....	-	3-4
Sjóðstreymi A-hluta.....	-	5
Rekstur A og B-hluta.....	-	6
Efnahagsreikningur A og B-hluta.....	-	7-8
Sjóðstreymi A og B-hluta.....	-	9
Rekstraryfirlit 2012-2016.....	-	10-14

Fjögurra ára áætlun Skaftárhrepps 2013-2016 – helstu forsendur

Tekjuforsendur

Reiknað með að árleg breyting útsvarstekna verði lítillega minni en almennar verðlagsbreytingar.

Almennt verðlag og launabreytingar

Farið er eftir þjóðhagsspá um verðlags- og launabreytingar milli árana 2012 og 2013. Þannig er reiknað með 4,1% almennri verðlagsbreytingu og 4,5% almennum launabreytingum.

Hagræðingaraðgerðir

- Framlag aðalsjóðs til fráveitu felld niður í breytingum á áætlun 2012 – 0,9 m.kr.
- Ýmis þjónustugjöld verði hækkuð frá og með 1. janúar 2013. Skilar 5,2 m.kr. auknum tekjum.
- Varanleg hagræðingarkrafa í íþróttamiðstöð frá og með 2013 – 2,0 m.kr.
- Skrifstofa sveitarfélagsins verði flutt á 2. hæð félagsheimilis sem felur í sér lækkun rekstrarkostnaðar frá og með 2013 – 2,5 m.kr.
- Almenn hagræðing á skrifstofu sveitarfélagsins, skilar lækkun á launakostnaði frá og með 2013 – 1,9 m.kr.
- Lækkun kostnaðar vegna breytinga á fyrirkomulagi starfa á sviði skipulags- og byggingarmála – 1,7 m.kr. varanleg lækkun árið 2012 auk varanlegrar 1,9 m.kr. hreinnar lækkunar árið 2013.
- Hagræðing og aukið samstarf grunnskóla og tónlistarskóla frá og með 2013 – 7,0 m.kr. varanleg lækkun útgjalda m.v. fjölda í árgöngum grunnskóla skólaárið 2013-2014.
- Framlag aðalsjóðs til Klausturhóla verði felld niður og innheimt verði verði þátttaka hjúkrunarheimilisins í skrifstofukostnaði – 6,7 m.kr. varanleg breyting frá og með 2013.
- Húsaleiga í íbúðum aldraðra og almennum leiguíbúðum verði hækkuð – Niðurgreiðslur aðalsjóðs Skaftárhrepps lækka samhliða um 4,6 m.kr. árið 2013 auk frekari lækkunar árið 2014 um 2,1 m.kr.
- Skuldbreyting lána og endurfjármögnun til að sjóðstreymi sveitarfélagsins geti betur ráðið við afborganir.

Rekstrarreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Rekstrartekjur						
Skatttekjur	168.860	182.372	184.860	183.505	182.165	180.837
Framlög Jöfnunarsjóðs	90.886	84.566	86.066	86.066	86.066	86.066
Aðrar tekjur	100.184	41.604	45.448	45.448	45.448	45.448
Samtals	359.930	308.542	316.373	315.019	313.678	312.351
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	142.372	144.512	130.776	130.776	130.776	130.776
Annar rekstrarkostnaður	156.208	156.995	153.564	149.997	149.997	149.997
Samtals	298.580	301.507	284.340	280.773	280.773	280.773
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	61.350	7.035	32.033	34.246	32.905	31.577
Afskriftir	10.936	11.177	11.267	11.428	11.740	12.272
Samtals	309.516	312.684	295.607	292.201	292.514	293.045
Rekstrarniðurst. fyrir fjármunat. og fjármagnsgj.	50.414	-4.142	20.766	22.818	21.165	19.305
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-14.593	-11.599	-13.656	-1.044	-1.199	-1.161
Rekstrarniðurstaða ársins	35.821	-15.741	7.111	21.774	19.966	18.145

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir	339.532	331.056	325.361	317.575	311.636	308.453
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	7.366	6.603	6.282	8.842	13.201	20.240
Vélar, áhöld og tæki	1.570	994	743	542	381	252
Leigugeignir	0	0	0	0	0	0
	348.468	338.653	332.386	326.958	325.218	328.946
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Eignahlutir í félögum	47.487	47.482	47.482	47.482	47.482	47.482
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	2.474	2.269	2.269	2.269	2.269	2.269
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	56.255	45.122	33.671	22.220	16.419	10.618
	106.216	94.873	83.422	71.971	66.170	60.369
Fastafjármunir	454.684	433.526	415.808	398.929	391.388	389.315
Veltufjármunir						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur						
Óinnheimtar tekjur	16.943	17.814	17.814	17.814	17.814	17.814
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	85.186	80.231	80.231	80.231	80.231	80.231
Aðrar skammtímakröfur	31.348	27.186	27.186	27.186	27.186	27.186
Næsta árs afb. langtímakrafna	609	324	324	324	324	324
Næsta árs afb. langtímakrafna á eigin fyrirtæki	12.766	13.928	11.452	11.452	5.802	5.802
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	3.232	26.824	37.709	62.336	81.211	86.878
Veltufjármunir	150.084	166.307	174.716	199.343	212.568	218.235
Eignir samtals	604.768	599.833	590.525	598.272	603.956	607.550

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Eigið fé og skuldir						
Eigið fé	357.528	341.788	351.542	373.316	393.282	411.427
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	5.024	5.024	5.024	5.024	5.024	5.024
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	159.398	135.743	186.803	172.522	157.971	143.141
Leiguskuldir	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	18.599	50.979	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki	3.422	890	890	890	890	890
Næsta árs afborganir langtímaskulda	34.205	33.170	14.027	14.282	14.550	14.830
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda v. eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	26.592	32.239	32.239	32.239	32.239	32.239
Samtals	82.818	117.278	47.156	47.411	47.679	47.959
Skuldir og skuldbindingar samtals	247.240	258.045	238.983	224.957	210.674	196.124
Eigið fé og skuldir samtals	604.768	599.833	590.525	598.273	603.956	607.551

Sjóðstreymi	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð)	35.822	-15.741	9.754	21.774	19.966	18.145
Afskriftir	10.936	11.177	11.267	11.428	11.740	12.272
Verðbætur og gengismunur	6.968	5.175	7.966	0	0	0
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna	129	0	0	0	0	0
Framlög eigin fyrirtækja	0	0	0	0	0	0
Breyting á leifeyrisskuldbindingu	338	0	0	0	0	0
Veltufé (til), frá rekstri	54.193	611	28.987	33.202	31.706	30.417
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óhinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun	871	-871	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun	-4.163	4.162	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	-5.648	38.028	-50.979	0	0	0
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum	-8.940	41.319	-50.979	0	0	0
Handbært fé (til), frá rekstri	45.253	41.930	-21.992	33.202	31.706	30.417
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	-3.515	0	-5.000	-6.000	-10.000	-16.000
Sala rekstrarfjármuna	3.700	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting	-5	5	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	601	0	0	0	0
Langtímakröfur - A-hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B-hluta	14.836	12.622	13.927	11.451	11.451	5.801
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	15.016	13.228	8.927	5.451	1.451	-10.199
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	-23.730	2.423	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A-hluti	0	-10.369	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B-hluti	0	4.955	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - A-hluti	0	10.369	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B-hluti	0	-2.532	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	101.000	0	0	0
Afborganir langtímalána	-29.299	-33.989	-77.049	-14.027	-14.282	-14.550
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A-hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B-hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	-6.780	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	-59.809	-31.566	23.951	-14.027	-14.282	-14.550
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	460	23.592	10.886	24.626	18.875	5.668
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	2.772	3.232	26.824	37.709	62.336	81.211
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	3.232	26.824	37.709	62.336	81.211	86.878

Rekstrarreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Rekstrartekjur						
Skatttekjur	167.657	182.372	184.860	183.505	182.165	180.837
Framlög Jöfnunarsjóðs	90.886	84.566	86.066	86.066	86.066	86.066
Aðrar tekjur	109.525	53.878	54.845	58.217	58.467	58.467
Samtals	368.068	320.816	325.770	327.788	326.697	325.370
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	142.372	144.512	130.776	130.776	130.776	130.776
Annar rekstrarkostnaður	161.320	155.055	152.107	149.940	149.940	149.940
Samtals	303.692	299.567	282.884	280.717	280.717	280.717
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	64.376	21.249	42.887	47.071	45.981	44.653
Afskriftir	16.543	16.782	16.675	16.678	16.865	17.296
Samtals	320.235	316.349	299.558	297.395	297.581	298.012
Rekstrarniðurst. fyrir fjármunat. og fjármagnsgj.	47.833	4.467	26.212	30.393	29.116	27.357
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-29.930	-24.313	-21.187	-5.296	-4.547	-3.787
Rekstrarniðurstaða ársins	17.903	-19.846	5.025	25.097	24.569	23.570

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir	408.253	396.819	387.053	375.196	365.186	357.932
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	14.701	13.388	12.518	14.527	18.337	24.827
Vélar, áhöld og tæki	5.510	2.836	1.798	967	302	-229
Leigueignir	0	0	0	0	0	0
	428.464	413.043	401.368	390.690	383.825	382.529
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Eignahlutir í félögum	47.487	47.482	47.482	47.482	47.482	47.482
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	2.474	2.269	2.269	2.269	2.269	2.269
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	49.961	49.751	49.751	49.751	49.751	49.751
Fastafjármunir	478.425	462.794	451.119	440.441	433.576	432.280
Veltufjármunir						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur						
Óinnheimtar tekjur	16.943	17.814	17.814	17.814	17.814	17.814
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	31.374	27.186	27.186	27.186	27.186	27.186
Næsta árs afb. langtímakrafna	609	324	324	324	324	324
Næsta árs afb. langtímakrafna v. eigin fyrirtækja	0	1	1	1	1	1
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	3.232	18.534	18.694	37.870	52.425	60.121
Veltufjármunir	52.158	63.859	64.019	83.195	97.750	105.446
Eignir samtals	530.583	526.653	515.139	523.636	531.326	537.727

Efnahagsreikningur	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Eigið fé og skuldir						
Eigið fé	226.750	206.904	214.573	239.670	264.239	287.809
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	5.024	5.024	5.024	5.024	5.024	5.024
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	216.825	194.058	244.583	227.707	210.536	193.061
Leiguskuldir	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	18.599	50.979	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	36.538	35.330	16.600	16.878	17.169	17.474
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda v. eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	26.847	34.359	34.359	34.359	34.359	34.359
Skuldir og skuldbindingar samtals	303.833	319.750	300.566	283.968	267.088	249.918
Eigið fé og skuldir samtals	530.583	526.654	515.139	523.638	531.327	537.728

Sjóðstreymi	Rauntölur 2011	Útkomuspá 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða samkvæmt rekstrarreikningi (neikvæð)	17.903	-19.846	7.669	25.097	24.569	23.570
Afskriftir	16.542	16.784	16.675	16.678	16.865	17.296
Verðbætur og gengismunur (Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna	14.682	10.349	10.360	0	0	0
Framlög eigin fyrirtækja	129	0	0	0	0	0
Breyting á leifeyrisskuldbindingu	-5.460	0	0	0	0	0
Breyting á 338	338	0	0	0	0	0
Veltufé (til), frá rekstri	44.134	7.287	34.704	41.776	41.433	40.866
Breytingar á skammtímalíðum:						
Óhinnheimtar skatttekjur, (hækkun) lækkun	871	-871	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun) lækkun	-4.189	4.188	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	-7.514	39.893	-50.979	0	0	0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	-10.831	43.210	-50.979	0	0	0
Handbært fé (til), frá rekstri	33.303	50.497	-16.275	41.776	41.433	40.866
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	-3.515	0	-5.000	-6.000	-10.000	-16.000
Sala rekstrarfjármuna	3.700	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting	-5	5	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	601	0	0	0	0
Langtímakröfur - A-hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B-hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	180	606	-5.000	-6.000	-10.000	-16.000
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum	5.460	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	-329	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A-hluti	0	-7.838	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B-hluti	0	4.955	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - A-hluti	0	5.086	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B-hluti	0	-2.532	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	101.000	0	0	0
Afborganir langtímalána	-31.703	-36.131	-79.565	-16.600	-16.879	-17.170
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A-hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B-hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	-6.780	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	-33.023	-36.460	21.435	-16.600	-16.879	-17.170
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	460	14.643	160	19.176	14.555	7.696
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun	2.772	3.232	17.875	18.035	37.211	51.766
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	3.232	17.875	18.035	37.211	51.766	59.462

Endurskoðuð áætlun 2012

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launategd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	182.372	84.566	0	266.938	0	0	0	0	0		266.938
02 Félagsþjónusta	0	0	2.350	2.350	3.075	25.000	0	28.075	0		-25.725
03 Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
04 Fræðslu- og uppeldismál	0	0	14.658	14.658	81.269	73.652	0	154.921	0		-140.263
05 Menningarmál	0	0	2.647	2.647	2.199	14.453	0	16.652	0		-14.005
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.843	7.843	17.267	38.488	0	55.755	0		-47.912
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	200	200	1.099	2.884	0	3.983	0		-3.783
08 Hreinlætismál	0	0	9.108	9.108	0	43.165	0	43.165	0		-34.057
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.250	2.250	7.200	3.774	0	10.974	0		-8.724
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.000	2.000	0	5.514	0	5.514	0		-3.514
11 Umhverfismál	0	0	0	0	1.078	2.008	0	3.086	0		-3.086
13 Atvinnumál	0	0	2.275	2.275	6.448	7.125	0	13.573	0		-11.298
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	10.867	10.867	20.109	23.264	0	43.373	0		-32.506
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
27 Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
28 Fjármunatekjur- og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	15.677		15.677
Aðalsjóður	182.372	84.566	54.198	321.136	139.744	0	239.327	0	379.071	15.677	-42.258
Aðrir sjóðir í A-hluta											
31 Eignasjóður	0	0	78.585	78.585	4.768	8.847	11.177	24.792	-27.276		26.517
33 Þjónustustöð Millifærslur A-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
A-hluti samtals	182.372	84.566	41.604	308.542	144.512	0	156.995	11.177	312.684	-11.599	-15.741
B-hluti											
51 Íbúðir aldraðra	0	0	7.120	7.120	0	4.363	1.236	5.599	-2.074		-553
55 Leiguíbúðir	0	0	7.657	7.657	0	1.803	491	2.294	-3.362		2.001
57 Félagslegar íbúðir	0	0	1.400	1.400	0	599	502	1.101	-1.628		-1.329
61 Fráveita	0	0	1.967	1.967	0	165	550	715	-273		979
63 Sorpokustöð Millifærslur B-hluta	0	0	25.000	25.000	0	22.000	2.827	24.827	-5.377		-5.204
A og B-hluti samtals	182.372	84.566	53.878	320.816	144.512	0	155.055	16.782	316.349	-24.313	-19.846

Áætlun 2013

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	
Aðalsjóður												
00	Skatttekjur	184.860	86.066	0	270.926	0	0	0	0		270.926	
02	Félagsþjónusta	0	0	1.940	1.940	3.213	15.302	18.516	18.516		-16.576	
03	Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
04	Fræðslu- og uppeldismál	0	0	15.978	15.978	77.674	72.944	150.618	150.618		-134.640	
05	Meningarmál	0	0	2.647	2.647	2.298	15.046	17.344	17.344		-14.697	
06	Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.843	7.843	16.044	40.166	56.210	56.210		-48.367	
07	Brunamál og almannavarnir	0	0	200	200	1.148	3.002	4.151	4.151		-3.951	
08	Hreinlætismál	0	0	11.728	11.728	0	44.277	44.277	44.277		-32.549	
09	Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.000	2.000	0	8.310	8.310	8.310		-6.310	
10	Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.000	2.000	0	5.740	5.740	5.740		-3.740	
11	Umhverfismál	0	0	0	0	1.127	2.078	3.205	3.205		-3.205	
13	Atvinnumál	0	0	1.375	1.375	5.934	7.020	12.954	12.954		-11.579	
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
21	Sameiginlegur kostnaður	0	0	12.867	12.867	18.355	18.053	36.409	36.409		-23.542	
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
27	Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
28	Fjármunatekjur- og fjármagnsgjöld				0				0	13.980	13.980	
	Aðalsjóður	184.860	86.066	58.578	329.503	125.794	0	231.938	0	357.732	13.980	-14.249
Aðrir sjóðir í A-hluta												
31	Eignasjóður	0	0	78.049	78.049	4.983	12.805	11.267	29.054	-24.992	24.003	
33	Þjónustustöð Millifærslur A-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	A-hluti samtals	184.860	86.066	45.448	316.373	130.776	0	153.564	11.267	295.607	-11.012	9.754
B-hluti												
51	Íbúðir aldraðra	0	0	3.420	3.420	0	4.542	1.236	5.777	-1.272	-3.629	
55	Leiguíbúðir	0	0	6.950	6.950	0	1.877	491	2.368	-2.631	1.951	
57	Félagslegar íbúðir	0	0	1.600	1.600	0	624	502	1.125	-1.450	-976	
61	Fráveita	0	0	2.000	2.000	0	172	550	721	-273	1.006	
63	Sorporkustöð Millifærslur B-hluta	0	0	25.000	25.000	0	20.902	2.630	23.532	-1.905	-437	
	A og B-hluti samtals	184.860	86.066	54.845	325.770	130.776	0	152.107	16.675	299.558	-18.543	7.669

Áætlun 2014

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	
Aðalsjóður												
00	Skatttekjur	183.505	86.066	0	269.571	0	0	0	0		269.571	
02	Félagsþjónusta	0	0	1.940	1.940	3.213	15.302	18.516	18.516		-16.576	
03	Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
04	Fræðslu- og uppeldismál	0	0	15.978	15.978	77.674	69.377	147.051	147.051		-131.073	
05	Meningarmál	0	0	2.647	2.647	2.298	15.046	17.344	17.344		-14.697	
06	Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.843	7.843	16.044	40.166	56.210	56.210		-48.367	
07	Brunamál og almannavarnir	0	0	200	200	1.148	3.002	4.151	4.151		-3.951	
08	Hreinlætismál	0	0	11.728	11.728	0	44.277	44.277	44.277		-32.549	
09	Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.000	2.000	0	8.310	8.310	8.310		-6.310	
10	Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.000	2.000	0	5.740	5.740	5.740		-3.740	
11	Umhverfismál	0	0	0	0	1.127	2.078	3.205	3.205		-3.205	
13	Atvinnumál	0	0	1.375	1.375	5.934	7.020	12.954	12.954		-11.579	
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
21	Sameiginlegur kostnaður	0	0	12.867	12.867	18.355	18.053	36.409	36.409		-23.542	
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
27	Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
28	Fjármunatekjur- og fjármagnsgjöld				0				0	11.336	11.336	
	Aðalsjóður	183.505	86.066	58.578	328.149	125.794	0	228.371	0	354.165	11.336	-14.680
Aðrir sjóðir í A-hluta												
31	Eignasjóður	0	0	78.049	78.049	4.983	12.805	11.428	29.215	-12.380	36.454	
33	Þjónustustöð Millifærslur A-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	A-hluti samtals	183.505	86.066	45.448	315.019	130.776	0	149.997	11.428	292.201	-1.044	21.774
B-hluti												
51	Íbúðir aldraðra	0	0	4.742	4.742	0	4.542	1.236	5.777	-1.103	-2.138	
55	Leiguíbúðir	0	0	7.600	7.600	0	1.877	491	2.368	-1.203	4.030	
57	Félagslegar íbúðir	0	0	1.600	1.600	0	624	502	1.125	-282	193	
61	Fráveita	0	0	2.000	2.000	0	172	550	721	-273	1.006	
63	Sorporkustöð Millifærslur B-hluta	0	0	25.000	25.000	0	20.902	2.473	23.375	-1.392	233	
	A og B-hluti samtals	183.505	86.066	58.217	327.788	130.776	0	149.940	16.678	297.395	-5.296	25.097

Áætlun 2015

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða
Aðalsjóður											
00 Skatttekjur	182.165	86.066	0	268.231	0		0		0		268.231
02 Félagsþjónusta	0	0	1.940	1.940	3.213		15.302		18.516		-16.576
03 Heilbrigðismál	0	0	0	0	0		0		0		0
04 Fræðslu- og uppeldismál	0	0	15.978	15.978	77.674		69.377		147.051		-131.073
05 Menningarmál	0	0	2.647	2.647	2.298		15.046		17.344		-14.697
06 Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.843	7.843	16.044		40.166		56.210		-48.367
07 Brunamál og almannavarnir	0	0	200	200	1.148		3.002		4.151		-3.951
08 Hreinlætismál	0	0	11.728	11.728	0		44.277		44.277		-32.549
09 Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.000	2.000	0		8.310		8.310		-6.310
10 Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.000	2.000	0		5.740		5.740		-3.740
11 Umhverfismál	0	0	0	0	1.127		2.078		3.205		-3.205
13 Atvinnumál	0	0	1.375	1.375	5.934		7.020		12.954		-11.579
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0		0		0		0
21 Sameiginlegur kostnaður	0	0	12.867	12.867	18.355		18.053		36.409		-23.542
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0		0		0
27 Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0		0		0		0
28 Fjármunatekjur- og fjármagnsgjöld				0					0	8.691	8.691
Aðalsjóður	182.165	86.066	58.578	326.808	125.794	0	228.371	0	354.165	8.691	-18.665
Aðrir sjóðir í A-hluta											
31 Eignasjóður	0	0	78.049	78.049	4.983		12.805	11.740	29.528	-9.890	38.631
33 Þjónustustöð	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Millifærslur A-hluta			-91.179	-91.179			-91.179		-91.179		
A-hluti samtals	182.165	86.066	45.448	313.678	130.776	0	149.997	11.740	292.514	-1.199	19.966
B-hluti											
51 Íbúðir aldraðra	0	0	4.742	4.742	0		4.542	1.236	5.777	-934	-1.969
55 Leiguíbúðir	0	0	7.850	7.850	0		1.877	491	2.368	-790	4.692
57 Félagslegar íbúðir	0	0	1.600	1.600	0		624	502	1.125	-275	199
61 Fráveita	0	0	2.000	2.000	0		172	550	721	-273	1.006
63 Sorpokustöð	0	0	25.000	25.000	0		20.902	2.347	23.249	-1.076	675
Millifærslur B-hluta			-28.173	-28.173			-28.173		-28.173		0
A og B-hluti samtals	182.165	86.066	58.467	326.697	130.776	0	149.940	16.865	297.581	-4.547	24.569

Áætlun 2016

	Skatttekjur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Samtals tekjur	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldb.	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	
Aðalsjóður												
00	Skatttekjur	180.837	86.066	0	266.903	0	0	0	0		266.903	
02	Félagsþjónusta	0	0	1.940	1.940	3.213	15.302	18.516	18.516		-16.576	
03	Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
04	Fræðslu- og uppeldismál	0	0	15.978	15.978	77.674	69.377	147.051	147.051		-131.073	
05	Meningarmál	0	0	2.647	2.647	2.298	15.046	17.344	17.344		-14.697	
06	Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	7.843	7.843	16.044	40.166	56.210	56.210		-48.367	
07	Brunamál og almannavarnir	0	0	200	200	1.148	3.002	4.151	4.151		-3.951	
08	Hreinlætismál	0	0	11.728	11.728	0	44.277	44.277	44.277		-32.549	
09	Skipulags- og byggingarmál	0	0	2.000	2.000	0	8.310	8.310	8.310		-6.310	
10	Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.000	2.000	0	5.740	5.740	5.740		-3.740	
11	Umhverfismál	0	0	0	0	1.127	2.078	3.205	3.205		-3.205	
13	Atvinnumál	0	0	1.375	1.375	5.934	7.020	12.954	12.954		-11.579	
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
21	Sameiginlegur kostnaður	0	0	12.867	12.867	18.355	18.053	36.409	36.409		-23.542	
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
27	Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0		0	
28	Fjármunatekjur- og fjármagnsgjöld				0				0	6.228	6.228	
	Aðalsjóður	180.837	86.066	58.578	325.481	125.794	0	228.371	0	354.165	6.228	-22.456
Aðrir sjóðir í A-hluta												
31	Eignasjóður	0	0	78.049	78.049	4.983	12.805	12.272	30.059	-7.389	40.601	
33	Þjónustustöð Millifærslur A-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	A-hluti samtals	180.837	86.066	45.448	312.351	130.776	0	149.997	12.272	293.045	-1.161	18.145
B-hluti												
51	Íbúðir aldraðra	0	0	4.742	4.742	0	4.542	1.236	5.777	-766	-1.801	
55	Leiguíbúðir	0	0	7.850	7.850	0	1.877	491	2.368	-559	4.923	
57	Félagslegar íbúðir	0	0	1.600	1.600	0	624	502	1.125	-269	206	
61	Fráveita	0	0	2.000	2.000	0	172	550	721	-273	1.006	
63	Sorporkustöð Millifærslur B-hluta	0	0	25.000	25.000	0	20.902	2.246	23.148	-760	1.092	
	A og B-hluti samtals	180.837	86.066	58.467	325.370	130.776	0	149.940	17.296	298.012	-3.787	23.570