



# **FLJÓTSDALSHÉRAÐ**

## **Fjárhagsáætlun**

**2017**

**2018-2020**

**Bæjarstjórn 16. nóvember 2016**

**Fljótsdalshérað  
Lyngási 12  
700 Egilsstaðir**

**Kt. 481004-3220**

# Fjárhagsáætlun 2017 – 2020

Hjálögð tillaga fjárhagsáætlunar fyrir árið 2017 ásamt 3ja ára áætlun fyrir 2018-2020 lögð fram til seinni umræðu í bæjarstjórn Fljótshéraðs á fundi þann 16. nóvember 2016 og er byggð á grunni þess fjárhagsramma sem nefndum sveitarfélagsins var ætlað að laga sig að í endanlegri áætlanagerð.

Vinna við gerð fjárhagsáætlunar hófst að venju síðastliðið vor með því að starfsnefndir sveitarfélagsins settu fram fyrstu drög að fjárhagsáætlun fyrir árið 2017. Í framhaldi af þeirri vinnu eða í júní samþykkti bæjarstjórn rammaáætlun fyrir árið 2017 og er sú vinna grunnur að þeirri áætlun sem er hér til umfjöllunar. Starfsmönnum og nefndarfólki sveitarfélagsins er hér með þakkað þeirra framlag við fjárhagsáætlunarvinnuna.

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

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

*Fjármál sveitarfélagsins eru reglulega til umfjöllunar í bæjarráði og bæjarstjórn. Fljótshérað hefur undanfarin ár unnið markvisst í því að ná þeim fjárhagslegu viðmiðum sem sveitarfélögum er ætlað að standast samkvæmt sveitarstjórnarlögum. Á árinu 2016 mun A hluti sveitarfélagsins væntanlega standast öll viðmiðin. Og fyrir samstæðureikning A og B hluta verður öllum markmiðum náð á árinu 2019 gangi gefnar forsendur eftir.*

## Lykilmarkmið bæjarstjórnar Fljótshéraðs undanfarin ár:

- **Jafnvægi** skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
  - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2017 er rekstarjöfnuður árána 2015-2017 jákvæður um 544 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta og 378 millj. kr í A hluta fyrir sama tímabil.
- **Framlegð rekstrar** (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
  - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2017 verður framlegðarhlutfall A-hluta 16,7% og í samstæðu A og B hluta 22%.
- **Veltufé frá rekstri** A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
  - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2017 mun veltufé frá rekstri nema 678 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 508 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 474 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 355 millj. kr.
- **Skuldir og skuldbindingar** samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 250% af skilgreindum tekjum.
  - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshéraðs fyrir árið 2017 verður skuldaviðmið samstæðu A og B hluta skv. reglugerð 168% og hjá A hluta verður skuldaviðmið 132% í árslok 2017.
  - Skuldahlutfall A-hluta í árslok 2017 verður 132% og í samstæðu fyrir A og B hluta nemur skuldahlutfallið um 196%.

- Árið 2020 verður skuldaviðmið A hluta um 98% og í samstæðu A og B hluta er áætlað að skuldaviðmið nemi um 131%. Skuldahlutfall A hluta verður 100% og skuldahlutfall samstæðu A og B hluta verður 154% í árslok 2020.
- Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2019 fara niður fyrir 150% skv. Langtímaáætlun og er í samræmi við aðlögunaráætlun sem samþykkt var árið 2012 og lögð fyrir eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga.
- **Áætlað er að skuldahlutfall A hluta, sem er hinn eiginlegi sveitarsjóður, fari niður fyrir 150% þegar á árinu 2016.**

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

Í áætlun er ekki gert ráð fyrir að hugsanleg fjölgun íbúa í sveitarfélaginu hafi áhrif á tekjur sveitarfélagsins.

## Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2016-2020

- Rekstarafkoma A og B hluta samkvæmt fyrirbyggjandi áætlun er jákvæð um 221 millj. kr.
- Skatttekjur hækka um 177 millj. kr. á milli áranna 2016 og 2017 og nema 3.143 millj. kr. sem er 6% hækkun.
- Útvarstekjur nema 1.768 millj. kr. og hækka um 6,7% miðað við útkomuspá fyrir árið 2016.
- Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 349 millj. kr. sem er 5,5% hækkun frá 2016.
- Framlög Jöfnunarsjóðs nema 1.066 millj. kr. sem er 4,6% hækkun frá áætlaðri útkomu 2016.
- Innri leiga á málaflokka í rammaáætlun hækkar almennt um 1,7% frá áætlun ársins 2016.
- Útkomuspá launa fyrir árið 2016 er áætluð um 1.928 millj. kr. en verða um 2.088 millj. kr. á árinu 2017 sem gerir um 8,3% hækkun á milli ára.
- Í áætlun á launakostnaði er miðað við að boðaðar hækkunir á mótframlögum í lífeyrissjóði LSR og Brú taki gildi í ársbyrjun 2017 og nemur sú hækkun um 43 millj. kr frá þeirri áætlun sem lögð var fram við fyrri umræðu.
- Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 612 millj. kr. eða 16,6% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 894 millj. kr. eða 22%.

## Helstu forsendur:

### Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum, framlögum frá Jöfnunarsjóði og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2017 er gert ráð fyrir að þær nemi 3.215 millj.kr. samanborið við 3.014 á árinu 2016 samkvæmt útkomuspá. Hækkun skatttekna á milli ára nemur því um 6,7%.

### 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 2017 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2017 nema um 1.768 millj. kr., á móti 1.656 millj. kr. á árinu 2016 skv. útkomuspá. Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útsvarstekjur hækka um tæp 7% á árinu 2017 miðað við útkomuspá ársins 2016.

Atvinnuástand hefur verið gott í sveitarfélaginu undanfarin misseri, atvinnuleysi lítið á landsmælikvarða en í lok ágúst 2016 voru 17 einstaklingar skráðir atvinnulausir á Fljótshéraði þar af 10 konur. Á sama tíma 2015 voru 27 einstaklingar á atvinnuleysisskrá. Ekki hafa verið stór stök verkefni verið í gangi í sveitarfélaginu á árinu 2016 en mörg smærri verkefni í gangi bæði hjá opinberum aðilum og einkaaðilum. Ferðaþjónustan hefur eflst verulega á árinu og víða er verið að vinna í að styrkja innivíði í sveitarfélaginu enn frekar. Jarðverktakar hafa verið í föstum verkefnum hér í fjórðungnum og skógræktariðnaður er vaxandi. Með vaxandi umsvifum vex atvinnuþátttaka þ.e. vinnutími lengist sem hefur bein áhrif á tekjur sveitarfélagsins.

### Fasteignaskattar:

Fasteignaskattar munu verða um 5,5% hærri á árinu 2017 miðað við 2016. Er þá ekki gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum.

Ekki liggur fyrir úrskurður yfirskattanefndar á kærðu Landsvirkjunar þess efnis að Fljótshérað skuli leggja á fasteignaskatt skv A gjaldstofni eða 0,5% í stað 1,65%. En sveitarfélagið vill leggja á fasteignaskatt miðað við að vatnréttindi Kárahnjúka séu skilgreind í atvinnuskyni. Munar þarna um 20 millj. kr. í hvorum flokki gjaldstofninn er og skiptir sveitarfélagið því verulegu máli um lyktir þess máls. Áætlaðar tekjur af álagningu fasteignaskatts eru 350 millj. kr. þegar tekið hefur verið tillit til varúðarniðurfærslu vegna álagningu á vatnsréttindi Kárahnjúka.

### **Álagningarhlutföll eru eftirfarandi:**

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,5%. Álagt 168 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%. Álagt 136 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%. Álagt 45 millj. kr.

### **Breyting á álagningu á milli árana 2016 og 2017:**

- Fasteignaskattur á íbúðarhúsnæði 15,2 millj. kr. eða 9%
- Fasteignaskattur á atvinnuhúsnæði 0,7 millj. kr. eða 0,5%
- Fasteignaskattur á opinbert húsnæði 2,6 millj. kr. eða 5,7%

Afsláttur til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 1 millj. kr.

### 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 1.020 millj. kr. á árinu 2017 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

- Útgjaldajöfnunarframlag 388 millj. kr.
- Málefni fatlaðra 266 millj. kr.
- Almenn rekstrarframlag 256 millj. kr.
- Framlag vegna fasteignaskatts 139 millj. kr.
- Framlag vegna sérþarfa 11 millj. kr.
- Framlag v. Nýbúa 3 millj. kr.
- Framlag v. Tónlistarskóla 2 millj. kr.

Framlag vegna húsaleigubóta fellur niður þar sem Vinnumálastofnun mun taka yfir húsaleigubótakerfið þann 1. janúar 2017.

### Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 31,9 millj. kr. sem er 4,6% hækkun á milli ára. Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2017 en þau eru eftirfarandi:

- Lóðaleiga A (gjaldstofn A) 0,75% af lóðamati 22,4 millj. kr.
- Lóðaleiga atvinnuhúsnæði 0,75% af lóðamati 5,9 millj. kr.
- Lóðaleiga leiguland 4% af lóðamati 2,7 millj. kr.

Sorphreinsunar- og sorpeyðingargjöld eru áætluð 37,5 millj. kr. miðað við 4% hækkun á núverandi gjaldskrá. Hækkun tekna á milli ára nemur um 1,3 millj. kr.

	<u>2017</u>		
• Fullt sorphirðugjald/förgunargjald	25.600 kr.	Var 2016	24.859 kr.
• Sumarhús (30%)	7.800 kr.	Var 2016	7.458 kr.
• Sumarhús með sumarhirðu	12.950 kr.	Var 2016	12.429 kr.
• Aukasorpílát			
○ Grá tunna 240l	9.200 kr.	Var 2016	8.800 kr.
○ Græn tunna	1.600 kr.	Var 2016	1.538 kr.
○ Brún tunna	1600 kr.	Var 2016	1.538 kr.

### Aðrar tekjur:

Aðrar rekstartekjur munu almennt hækka um 3% á milli árana 2016 og 2017.

### Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun er í flestum tilfellum unnin af forstöðumönnum og deildarstjórum og byggist á gildandi kjarasamningum, fjölda stöðugilda og fjölda yfirvinnutíma. Ekki er enn lokið gerð kjarasamnings hjá grunnskólakennurum og tónlistarkennurum og því er launaáætlun viðkomandi stofnana í framlagðri áætlun háð töluverðri óvissu. Í flestum tilvikum er haft það viðmið að launakostnaður hækki um 7,5% á milli ára. Launakostnaður er áætlaður að nemi 2.088 millj. kr. á árinu 2017 í samstæðu A og B hluta þar af 2.013 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára er um 8,3% eða 116 millj. kr. hjá samstæðunni. Hluti launakostnaðar eru áætlaðar hækkanir vegna lífeyrisskuldbindingar sveitarfélagsins og nemur sú fjárhæð um 35 millj. kr. Stöðugildum fjölgar um 1,6 á milli ára.

<b>Launakostnaður A hluta</b>		
	<b>2.017</b>	<b>2.016</b>
Laun og launatengd gjöld A hluta .....	2.012.608	1.858.945
Hlutfall af rekstartekjum .....	54,73%	53,44%
Launakostnaður per stöðugildi .....	7.942	7.301

		<b>Stöðugildi</b>	<b>Stöðugildi</b>
		<b>2.017</b>	<b>2.016</b>
02	Félagsþjónusta .....	50,7	51,3
04	Fræðslumál .....	161,7	160,7
05	Meningarmál .....	3,1	3,1
06	Æskulýðs- og íþróttamál .....	19,2	19,6
08	Hreinlætismál .....	0,4	0,4
09	Skipulags- og byggingarmál .....	1,2	1,3
10	Götur og samgöngumál .....	1,6	1,6
11	Umhverfismál .....	2,9	4,0
13	Atvinnumál .....	0,7	0,7
21	Sameiginlegur kostnaður .....	10,6	10,3
31	Eignasjóður/Áhaldahús .....	1,3	1,6
		<b>253</b>	<b>254,6</b>

### Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 1.108 millj. kr. á árinu 2017 í samstæðu A og B hluta. Þar af 1.053 millj. kr. hjá A hluta. Helstu frávik eða nýmæli (ný verkefni) frá hefðbundnum rekstarkostnaði eru:

- Unglingalandsmót
- Árshátíð
- Nýr ferðaþjónustubíll
- Símvöktun félagsþjónustu
- Eignaumsjón fyrir Ársali

### Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar stuðst við þjóðhagsspá Hagstofu Íslands frá í nóv 2016 og verðbólga áætluð 2,4% á árinu 2017. Árið 2018 er gert ráð fyrir 3,4% verðbólgu og 2019 er miðað við 3% verðbólgu. Árið 2020 er gert ráð fyrir 2,5% verðbólgu. Greiddir vextir miðast við þá lánasamninga sem þegar hafa verið gerðir. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

### Önnur atriði sem einkenna áætlun 2017:

Ef farið er í gegnum frekari greiningu á þeirri áætlun sem hér er lögð fram eru nokkur almenn atriði sem vert er að geta:

- 1) Fjárfestingar ársins 2017 í Eignasjóði eru áætlaðar 113 millj. Hækkun um 25 millj. kr. frá samþykkttri 3ja ára áætlun fyrr í vetur í ljósi hugmynda um kaup á bíl fyrir ferðapjónustu fatlaðra og vegna viljayfirlýsingar við Hött um byggingu fimleikahúss.
- 2) Ekki er gert fyrir lántökum á árinu 2017.
- 3) Ekki er gert ráð fyrir sölu eigna í samþykkttri 3ja ára áætlun.
- 4) Hækkað er aftur framlag til viðhalds gatna upp í 28 millj. samanborið við 17 millj. kr. á árinu 2016.
- 5) Rekstaráætlun Hjúkrunarheimilis er uppsett til samræmis við reikningsskil í ársreikningi 2015 og hefur áhrif á afkomu í A og B hluta miðað við upphaflega samþykktta 3ja ára áætlun 2017. Helstu áhrif eru þau að rekstarniðurstaða samstæðu A og B er betri en á móti lækkar veltufé frá rekstri.
- 6) Unglingalandsmót UMFÍ verður haldið á Fljótsdalshéraði á árinu 2017 og eru útgjöld umfram tekjur áætluð um 20 millj. kr.
- 7) Gert er ráð fyrir endurnýjun Tjarnarbrautar frá gatnamótum Skógarlanda að gatnamótum Tjarnarlanda og er hluti af fjárfestingaáætlun.
- 8) Ekki liggur fyrir úrskurður yfirskattanefndar á kæru Landsvirkjunar þess efnis að Fljótsdalshérað skuli leggja á fasteignaskatt skv A gjaldstofni eða 0,5% í stað 1,65%. En sveitarfélagið vill leggja á fasteignaskatt miðað við að vatnréttindi Kárahnjúka séu skilgreind í atvinnuskyni. Munar þarna um 20 millj. kr. í hvorum flokki gjaldstofninn er og skiptir sveitarfélagið því verulegu máli hvernig því máli lyktar.

Lykiltölur samstæðu A og B hluta:

Samstæða A og B hluta				
	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	2017	
Tekjur	( 3.729.174 )	( 3.879.817 )	( 4.090.082 )	5,4%
Launak	1.844.019	1.928.251	2.088.108	8,3%
Annar kostn	1.130.131	1.055.601	1.108.183	5,0%
Afskr	286.298	279.654	293.457	4,9%
fjármagnsl	413.732	348.164	367.560	5,6%
Framlög og tekjusk	8.802	11.046	11.337	2,6%
<b>afkoma</b>	<b>( 46.192 )</b>	<b>( 257.102 )</b>	<b>( 221.437 )</b>	<b>-13,9%</b>
Framlegð	755.024	895.966	893.791	
Framlegðar %	20,2%	23,1%	21,9%	
Veltufé frá rekstri	452.235	635.678	677.846	
Skuldahlutfall	236%	216%	196%	
Skuldaviðmið	207%	186%	168%	
Afb. Skuldbindinga	( 502.758 )	( 521.942 )	( 509.123 )	
Lántökur	387.000	85.000	0	
Fjárfestingahreyfin	( 475.371 )	( 133.497 )	( 211.675 )	

**Verðlagshækkun lána er áætluð 2,4% á árinu 2017 og hefur veruleg áhrif á rekstrarniðurstöðu.** Sérstaklega eru áhrifin mikil á þau fyrirtæki sem tekjur eru lágar í hlutfalli við skuldir. Má þar sérstaklega nefna Félagslegar íbúðir, Dvalarheimili aldraðra og Hjúkrunarheimili.

Verðlagsþróun:	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vísitala ney sluverðs .....	3,2%	1,8%	2,4%	3,4%	3,0%	2,5%
Gengisþróun .....	0,0%	( 4,0% )	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%



Skuldaviðmið í árslok 2017, skv. álitni reikningsskilanefndar, nemur 177% í samstæðu A og B hluta.

	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum						
Heildartekjur A og B hluta	3.793.899	3.879.817	4.090.082	4.216.930	4.359.625	4.501.550
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	8.427.966	8.336.993	7.997.367	7.790.756	7.412.496	6.922.910
Skuldahlutfall A og B hluta	218,98%	214,88%	195,53%	184,75%	170,03%	153,79%
Skuldaviðmið skv reglugerð	191,80%	185,18%	168,07%	158,82%	145,63%	130,80%

	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekjum						
Heildartekjur A hluta	3.392.854	3.478.251	3.677.182	3.807.764	3.938.065	4.068.034
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.226.193	5.180.429	4.911.962	4.711.120	4.435.692	4.065.851
Skuldahlutfall A hluta	154,04%	148,94%	133,58%	123,72%	112,64%	99,95%
Skuldaviðmið A hluta skv reglugerð		144,00%	132,10%	121,60%	110,60%	97,80%

Áætlað er að veltufé frá rekstri í A hluta verði rúmlega 474 millj. kr. en á móti nemi afborganir lána um 355 millj. kr. Í samstæðu A og B hluta er veltufé frá rekstri áætlað um 678 millj. kr. en á móti nemi afborganir af lánnum um 509 millj. kr.

	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Veltufé frá rekstri						
A og B hluti	605.773	636.237	677.846	762.440	835.182	896.729
A hluti	410.059	453.417	474.118	551.434	614.097	666.616

	2016		2017	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Afborganir lána						
Eignasjóður	344.714	341.542	354.904	347.871	345.273	346.824
Fasteignafélag Iðavalla ehf	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223
Félagslegar íbúðir	22.919	22.762	8.885	9.230	9.654	10.064
Dyngja hjúkrunarheimili	65.378	65.289	69.100	73.847	78.615	83.285
Ársalir leigufélag	1.982	1.038	1.063	1.099	1.132	1.161
Hitaveita Egilsstaða og Fella ehf	90.010	88.414	86.219	88.692	94.628	96.937
<b>Afborganir lána samtals</b>	<b>526.226</b>	<b>520.268</b>	<b>521.394</b>	<b>521.962</b>	<b>530.525</b>	<b>539.494</b>

Fjárfestingar eru nettó áætlaðar um 113 millj. kr. í A hluta en 209 millj. í samstæðu A og B. Að auki er gert ráð fyrir að verja 7 millj. í aukið hlutafé í Vísindagarðinum ehf.

	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Fjárfestingar:						
Eignasjóður	94.000	94.000	113.000	113.000	113.000	123.000
Brunavarnir á Héraði	2.826	3.017	3.492	0	0	0
HEF	118.500	118.500	93.300	104.900	109.000	109.000
Hjúkrunarheimili	-45.000	-47.850				
<b>Fjárfestingar samtals</b>	<b>170.326</b>	<b>167.667</b>	<b>209.792</b>	<b>217.900</b>	<b>222.000</b>	<b>232.000</b>

Lántökur eru engar skv. fyrirleggjandi áætlun fyrir árið 2017 en 80 millj. kr. lántaka hjá HEF árið 2018 til að uppfylla skilyrði lánasamnings um handbært fé í árslok.

Lántökur	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Eignasjóður	85.000	85.000	0	0	0	0
Hjúkrunarheimili	0	0				
HEF ehf	0	0	0	80.000	0	0
<b>Lántökur samtals</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Áætlun um skatttekjur er byggð á útkomuspá fyrir árið 2016. Gert er ráð fyrir að skatttekjur hækki um 6% á milli ára og verði 3.143 millj. kr. á árinu 2017. Til að ná settum markmiðum þarf annar rekstur að taka mið af áætlunum skatttekjum og standast í megin atriðum þær lykiltölur sem settar voru fram í rammaáætlun 2017.

Um er að ræða markmið um:

- Framlegðarlutfall
- Veltufé frá rekstri
- Skuldaviðmið.

Samkvæmt aðlögunaráætlun sem samþykkt var árið 2012 skal skuldaviðmið samstæðu A og B hluta vera komið niður fyrir 150% á árinu 2019. Allt bendir til að það markmið náist innan þess tímaramma.

Framlegðarlutfall	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A og B hluta	3.793.899	3.879.817	4.090.082	4.216.930	4.359.625	4.501.550
Rekstargjöld án afskrifta og fjármagnsl.	2.921.584	2.983.852	3.196.291	3.255.811	3.347.188	3.448.301
<b>Framlegðarlutfall A og B hluta</b>	<b>22,99%</b>	<b>23,09%</b>	<b>21,85%</b>	<b>22,79%</b>	<b>23,22%</b>	<b>23,40%</b>

Framlegðarlutfall	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A hluta	3.392.854	3.478.251	3.677.182	3.807.764	3.938.065	4.068.034
Rekstargjöld A hl. án afskrifta og fjármagnsl.	2.799.196	2.862.335	3.065.177	3.136.030	3.221.791	3.317.735
<b>Framlegðarlutfall A hluta</b>	<b>17,50%</b>	<b>17,71%</b>	<b>16,64%</b>	<b>17,64%</b>	<b>18,19%</b>	<b>18,44%</b>

Veltufjárhlutfall A- hluti	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Veltufjármunir	260.723	275.200	235.582	309.053	388.728	436.936
Skammtímaskuldir	899.121	865.193	828.848	830.071	777.351	669.619
<b>Skuldahlutfall A hluta</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,4</b>	<b>0,5</b>	<b>0,7</b>

Veltufjárhlutfall A og B hluta	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Veltufjármunir	371.239	368.188	313.142	421.491	455.731	463.651
Skammtímaskuldir	981.778	932.318	928.473	938.035	894.226	797.994
<b>Skuldahlutfall A hluta</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,3</b>	<b>0,4</b>	<b>0,5</b>	<b>0,6</b>

## Lykiltölur A hluta:

<i>A hluti</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 3.308.036 )	( 3.478.251 )	( 3.677.182 )	5,7%
Launak	1.773.914	1.858.945	2.012.608	8,3%
Annar kostn	1.038.621	1.003.390	1.052.570	4,9%
Afskr	173.909	172.120	175.469	1,9%
fjármagnsl	310.826	266.164	263.156	-1,1%
<b>afkoma</b>	<b>( 10.766 )</b>	<b>( 177.632 )</b>	<b>( 173.379 )</b>	<b>-2,4%</b>
Framlegð	495.501	615.916	612.004	
Framlegðar %	15,0%	17,7%	16,6%	
Veltufé frá rekstri	284.496	452.997	474.118	
Skuldahlutfall	165%	149%	134%	
Skuldaviðmið	160%	144%	132%	
Afb. Skuldbindinga	( 320.896 )	( 342.739 )	( 354.904 )	
Lántökur	0	85.000	0	
Fjárfestingahreyfin	( 50.556 )	( 79.000 )	( 120.000 )	

## Almennt um einstaka málaflokka:

### **00 Skatttekjur**

- Skatttekjur eru áætlaðar 104 millj. kr. hærri en gert var ráð fyrir í rammaáætlun fyrir árið 2017 og að þær nemi 3.215 millj. kr. Sjá nánari umfjöllun um skatttekjur hér fyrir í greinargerðinni.
- Útkomuspá 2016 gerir ráð fyrir 3.014 millj. kr
- Rauntölur ársins 2015 námu 2.764 millj. kr.

<i>Skatttekjur</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Útsvar	( 1.470.307 )	( 1.656.496 )	( 1.768.108 )	6,7%
Fasteignask	( 313.303 )	( 331.465 )	( 349.879 )	5,6%
Jöfnunarj	( 953.501 )	( 996.867 )	( 1.066.058 )	6,9%
Lóðaleiga	( 26.963 )	( 28.945 )	( 30.994 )	7,1%
<b>afkoma</b>	<b>( 2.764.074 )</b>	<b>( 3.013.773 )</b>	<b>( 3.215.039 )</b>	<b>6,7%</b>

Hækkun skatttekna nemur um 6,7% frá áætlaðri útkomuspá fyrir árið 2016.

## 02 Félagsþjónusta

- Áætlaður fjárhagsrammi 2017 fyrir félagsþjónustunna gerir ráð fyrir 472 millj. kr. til þessa málaflokks.
- Helstu breytingar eru: Almennar húsaleigubætur færast alfarið til Vinnumálastofnunar, gert er ráð fyrir að nýr bíll fyrir ferðaþjónustu fatlaðra verði tekinn í gagnið í ársbyrjun 2017 og að nýtt fyrirkomulag varðandi símavakt í barnavernd eftir vinnutíma verði komið á.
- Útkomuspá 2016 nemur 423 millj. kr.
- Rauntölur 2015 nema 399 millj. kr.
- Stöðugildi 50,7

<i>Félagsþjónusta</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 190.964 )	( 176.420 )	( 168.655 )	-4,4%
Launak	383.156	389.865	431.034	10,6%
Annar kostn	207.023	209.780	209.986	0,1%
<b>afkoma</b>	<b>399.215</b>	<b>423.225</b>	<b>472.365</b>	<b>11,6%</b>

**Rekstrarkostnaður félagsþjónustu Fljótsdalshéraðs árið 2017 hækkar um 11,6% frá áætlaðri útkomuspá fyrir árið 2016.**

## 04 Fræðslumál

- Fjárhagsrammi fræðslumála fyrir árið 2017 nemur 1.715 millj. kr.
- Ekki liggja fyrir kjarasamningar við grunnskólakennara og tónlistarskólakennara og því óvissa um réttar forsendur í launaspá viðkomandi stofnanna.
- Útkomuspá 2016 nemur 1.614. millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 1.569 millj. kr.
- Stöðugildi 161,7

<i>Fræðslumál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 189.779 )	( 148.469 )	( 157.268 )	5,9%
Launak	1.035.009	1.067.847	1.160.339	8,7%
Annar kostn	724.076	694.559	711.838	2,5%
<b>afkoma</b>	<b>1.569.306</b>	<b>1.613.937</b>	<b>1.714.909</b>	<b>6,3%</b>

**Rekstrarkostnaður fræðslumála árið 2017 hækkar um 6,3% frá útkomuspá fyrir árið 2016.**

## 05 Menningarmál

- a. Fjárhagsrammi menningarmála nemur 118 millj. kr.
- b. Útkomuspá 2016 nemur 114 millj. kr.
- a. Rauntölur 2015 námu 104 millj. kr. (Valaskjálfi í 3 mán)
- b. Stöðugildi 3,1

<i>Menningarmál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 17.654 )	( 15.905 )	( 14.833 )	-6,7%
Launak	25.040	29.106	32.332	11,1%
Annar kostn	96.647	100.507	100.833	0,3%
<b>afkoma</b>	<b>104.033</b>	<b>113.708</b>	<b>118.332</b>	<b>4,1%</b>

**Rekstkostnaður nettó vegna málaflokks 05 hækkar um 4,1% frá útkomuspá fyrir árið 2016.**

## 06 Æskulýðs og íþróttamál

- a. Fjárhagsrammi málaflokksins nemur 286 millj. kr. á árinu 2017.
- b. Unglingalandsmót UMFÍ verður haldið á Fljótdalshéraði árið 2017 og til þess verkefni er áætlað að verja allt að 20 millj. kr. Þegar tekið hefur verið tillit til áætlaðra framlaga og fer megnið af þeim kostnaði á þennan málaflokk.
- c. Áætlun 2016 nemur 262 millj. kr.
- d. Rauntölur 2015 námu 262 millj. kr.
- e. Stöðugildi 19,2

<i>Æskulýðs- og íþróttamál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 123.433 )	( 140.007 )	( 154.093 )	10,1%
Launak	111.370	116.421	123.726	6,3%
Annar kostn	274.076	287.302	316.326	10,1%
<b>afkoma</b>	<b>262.013</b>	<b>263.716</b>	<b>285.959</b>	<b>8,4%</b>

**Rekstkostnaður nettó vegna æskulýðs- og íþróttamála verður á árinu 2017 8,4% hærri en á árinu 2016 og nemur um 284 millj. kr. Vegur kostnaður vegna unglíngalandsmóts þar stærst.**

### 07 Brunamál og almannavarnir

- Uppreiknuð áætlun málaflokksnemur 39 millj kr. Áætlun 2016 nemur 43 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 36 millj. kr.
- Stöðugildi 0

<i>Brunamál og almannavarnir</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 1.109 )	( 1.128 )	( 1.156 )	2,5%
Launak	173	160	179	11,9%
Annar kostn	37.402	40.998	44.356	8,2%
<b>afkoma</b>	<b>36.466</b>	<b>40.030</b>	<b>43.379</b>	<b>8,4%</b>

Tillaga er um að fjárheimild til málaflokks 07 nemi 43 millj. kr. á árinu 2017.

### 08 Hreinlætismál

- Fjárhagsrammi fyrir málaflokksins nemur 32 millj. kr.
- Útkomuspá 2016 nemur 37 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 30 millj. kr.
- Stöðugildi 0,4

<i>Hreinlætismál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 68.711 )	( 77.790 )	( 81.249 )	4,4%
Launak	2.074	2.475	2.609	5,4%
Annar kostn	96.953	112.852	111.055	-1,6%
<b>afkoma</b>	<b>30.316</b>	<b>37.537</b>	<b>32.415</b>	<b>-13,6%</b>

Tillaga um að fjárhagsrammi málaflokks 08 nemi 32 millj. kr. á árinu 2017.

### 09 Skipulags og byggingarmál

- Uppreiknuð áætlun til málaflokksins nemur 29 millj. kr.
- Áætlun ársins 2016 gerir ráð fyrir 24 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2015 námu 20 millj. kr.
- Stöðugildi 1,2

<i>Skipulags- og byggingarmál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 5.332 )	( 4.058 )	( 4.373 )	7,8%
Launak	14.523	19.057	21.463	12,6%
Annar kostn	10.907	11.620	11.911	2,5%
<b>afkoma</b>	<b>20.098</b>	<b>26.619</b>	<b>29.001</b>	<b>8,9%</b>

Tillaga er um að fjárheimild málaflokks 09 nemi 29 millj. kr. á árinu 2017.

#### 10 Umferðar- og samgöngumál

- Áætlun ársins nemur nemur 230 millj. kr. Töluverð hækkun frá fyrra ári vegna viðhalds gatna og almenningsgangna.
- Útkomuspá 2016 nemur 208 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 216 millj. kr
- Stöðugildi 1,6

<i>Umferðar- og samgöngumál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 11.115 )	( 2.000 )	( 2.050 )	2,5%
Launak	12.527	13.147	14.541	10,6%
Annar kostn	214.180	197.450	217.715	10,3%
<b>afkoma</b>	<b>215.592</b>	<b>208.597</b>	<b>230.206</b>	<b>10,4%</b>

Tillaga að 230 millj. verði varið til málaflokks 10 á árinu 2017.

#### 11 Umhverfismál

- Áætlun að óbreyttum forsendum nemur 49 millj. kr
- Útkomuspá ársins 2016 gerir ráð fyrir að varið verði 51 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2015 námu 45 millj. kr.
- Stöðugildi 2,9

<i>Umhverfismál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 3.387 )	( 2.800 )	( 3.825 )	36,6%
Launak	18.455	17.715	19.602	10,7%
Annar kostn	29.507	36.186	33.618	-7,1%
<b>afkoma</b>	<b>44.575</b>	<b>51.101</b>	<b>49.395</b>	<b>-3,3%</b>

Tillaga að fjárhagsramma fyrir árið 2017 hljóðar upp á 49 millj. kr.

### 13 Atvinnumál

- Áætlun ársins nemur 61 millj. kr.
- Útkomuspá ársins 2016 gerir ráð fyrir að varið verði 84 millj. kr. Þar af nema verkefni vegna ljósleiðara og fjarskiptasambands um 18 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2015 námu 53 millj. kr.
- Stöðugildi 0,7

<i>Atvinnumál</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 4.953 )	( 900 )	( 908 )	0,9%
Launak	8.107	8.583	9.925	15,6%
Annar kostn	50.205	67.077	51.733	-22,9%
<b>afkoma</b>	<b>53.359</b>	<b>74.760</b>	<b>60.750</b>	<b>-18,7%</b>

Tillaga er um að fjárheimildir í málaflokki 13 nemi 61 millj. kr. á árinu 2017.

### 20 Framlög til B hluta

- Hér er um að ræða 20,3 millj. kr. framlag til Hjúkrunarheimilis vegna reksturs á fasteign og er í raun nauðsynlegt framlag til að dekkja hlutdeild sveitarfélagsins í byggingarkostnaði á móti ríkinu.
- Framlag til félagslegra íbúða nemur 4,5 millj. kr.

Tillaga að fjárheimild nemi 24,8 millj. kr. á árinu 2017.

### 21 Sameiginlegur kostnaður

- Áætlun 2017 gerir ráð fyrir að varið verði um 193 millj. til þessa málaflokks.
- Útkomuspá 2016 nemur 177 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 165 millj. kr.
- Stöðugildi 10,6

<i>Sameiginlegur kostnaður</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útk.spá '16</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 50.814 )	( 50.891 )	( 51.803 )	1,8%
Launak	110.882	122.128	131.493	7,7%
Annar kostn	104.638	105.575	113.347	7,4%
<b>afkoma</b>	<b>164.706</b>	<b>176.812</b>	<b>193.037</b>	<b>9,2%</b>

Tillaga er um að fjárhagsrammi fyrir málaflokk 21 nemi 193 millj. kr.



### Aðalsjóður:

Gangi eftir þau markmið sem sett eru fram í rekstri málaflokka í fyrirbyggjandi tillögu að rammaáætlun, er ljóst að verulegur bati er að koma fram á rekstri Aðalsjóðs og ætti að vera markmið næstu ára að ná jafnvægi þar sem fyrst.

<i>Aðalsjóður</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>2017</b>	
Tekjur	( 3.431.323 )	( 3.634.141 )	( 3.855.250 )	6,1%
Launak	1.758.962	1.842.984	1.994.843	8,2%
Annar kostn	1.862.855	1.887.585	1.947.562	3,2%
fjármagnsl	( 35.383 )	( 38.039 )	( 41.774 )	9,8%
<b>afkoma</b>	<b>155.111</b>	<b>58.389</b>	<b>45.381</b>	<b>-22,3%</b>

### 0031 Eignasjóður

- a) Afkoma eignasjóðs er háð þróun verðlags. Öll langtímalán A hlutans eru í eignasjóði og því er niðurstaða fjármagnsliða mjög í samræmi við þróun verðbólgu á hverjum tíma.
- b) Tekjur eignasjóðs nema 847 millj. kr. og eru að langstærstum hluta af innri leigu sem færð er út á málaflokkana eða 98%. Almennar húsaleigutekjur nema 4,5 millj. kr. og tekjur vegna þjónustumiðstöðvar nema 8 millj. kr. Aðrar tekjur nema 1,5 millj. kr.
- c) Laun og launatengd gjöld nema 18 millj. kr.
- d) Fasteignagjöld og tryggingar eru áætluð um 56 millj. kr.
- e) Millifærður skrifstofu og stjórnunarkostnaður nemur um 5,3 millj. kr.
- f) Rekstur vegna þjónustumiðstöðvar annar en laun og afskriftir nemur um 8 millj. kr.
- g) Rekstur vegna leigusamninga nemur 1 millj. kr.
- h) Til viðhalds og reksturs eigna er gert ráð fyrir að verja 59 millj. kr.
- i) Áætlað er að fjármagnsliðir nemi 305 millj. kr. Þar af nemur eiginlegur vaxtakostnaður um 215 millj. kr. Landleiga vegna Ekkjufellssels og Helgafells kr. 11,5 millj. færirst sem greiddir fjármagnsliðir í eignasjóði. Gjaldfærðir vextir vegna fasteignalegu nema 5 millj. kr. Áætlaðar fjármagnstekjur nema 8,5 millj. kr. sem er áætlaður arður frá Lánasjóði sveitarfélaga. Reiknaðar verðbætur á lánasafnið nema 100 millj. kr. á árinu 2017.
- j) Ekki er gert ráð fyrir sölu eigna.
- k) Stöðugildi 1,3

<i>Eignasjóður</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 860.436 )	( 849.304 )	( 847.454 )	-0,2%
Launak	14.951	15.961	17.765	11,3%
Annar kostn	159.085	121.000	130.530	7,9%
Afskr	173.909	172.120	175.469	1,9%
fjármagnsl	343.983	304.221	304.948	0,2%
<b>afkoma</b>	<b>( 168.508 )</b>	<b>( 236.003 )</b>	<b>( 218.742 )</b>	<b>-7,3%</b>
Framlegð	686.400	712.343	699.159	
Framlegðar %	79,8%	83,9%	82,5%	
Veltufé frá rekstri	402.361	466.368	484.480	
Afb. Skuldbindinga	( 332.595 )	( 342.739 )	( 354.904 )	
Lántökur	0	85.000	0	
Fjárfestingahreyfini	( 39.088 )	( 69.000 )	( 113.000 )	

**Tillaga er um að fjárhagsrammi fyrir málaflokk 31 Eignasjóð verði jákvæður um 218 millj. miðað við 2,4,% verðbólgu á árinu 2017.**

**Sundurliðanir annarra undirfyrirtækja í A og B hluta:**

<i>Félagslegar íbúðir</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>2017</b>	
Húsaleigutekjur	( 31.579 )	( 29.605 )	( 26.000 )	-12,2%
Framlag Aðalsjóðs		( 4.500 )	( 4.500 )	
Annar kostn	19.029	13.500	13.838	2,5%
Afskr	6.684	6.418	6.208	-3,3%
fjármagnsl	12.342	13.156	13.242	0,7%
<b>afkoma</b>	<b>6.476</b>	<b>( 1.031 )</b>	<b>2.788</b>	<b>-370,5%</b>
Framlegð	12.550	20.605	16.662	
Framlegðar %	39,7%	69,6%	64,1%	
Veltufé frá rekstri	2.613	6.942	6.367	
Afb. Skuldbindinga	( 13.990 )	( 22.852 )	( 8.885 )	
Breyting við aðalsj	5.187	2.412	( 1.850 )	
Fjárfestingahreyfini	5.700	9.000	0	

<i>HEF</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 368.720 )	( 381.833 )	( 394.650 )	3,4%
Launak	53.611	53.550	57.500	7,4%
Annar kostn	102.590	105.860	107.722	1,8%
Afskr	86.191	77.558	88.837	14,5%
tekjuskattur		11.046	11.337	2,6%
fjármagnsl	65.381	37.396	63.363	69,4%
afkoma	( 60.947 )	( 96.423 )	( 65.891 )	<b>-31,7%</b>
Framlegð	212.519	222.423	229.428	
Framlegðar %	57,6%	58,3%	58,1%	
Veltufé frá rekstri	158.619	148.362	167.053	
Afb. Skuldbindinga	( 81.095 )	( 88.540 )	( 86.219 )	
lántökur	57.000	0	0	
Breyting við aðalsj	( 15.605 )	0	0	
Fjárfestingahreyfin	( 145.270 )	( 118.500 )	( 93.300 )	

<i>Brunavarnir Héraði</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 9.303 )	( 8.194 )	( 8.522 )	4,0%
Annar kostn	3.699	4.447	4.625	4,0%
Afskr	2.779	2.747	2.621	-4,6%
fjármagnsl	( 10 )	( 15 )	( 16 )	10,1%
afkoma	( 2.835 )	( 1.015 )	( 1.292 )	<b>27,4%</b>

<i>Mínjasafn Austurlands</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 32.148 )	( 24.300 )	( 25.829 )	6,3%
Launak	14.781	15.756	18.000	14,2%
Annar kostn	31.184	20.536	19.667	-4,2%
fjármagnsl	( 16 )	69	75	8,7%
afkoma	13.801	12.061	11.913	<b>-1,2%</b>

<i>Dyngja hjúkrunarheimili</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 40.883 )	( 31.018 )	( 31.595 )	1,9%
Annar kostn	11.714	18.000	18.540	3,0%
Afskr	9.856	14.341	13.743	-4,2%
framlag eigin sjóða		( 23.136 )	( 23.136 )	0,0%
fjármagnsl	21.484	22.285	18.339	-17,7%
afkoma	2.171	472	( 4.108 )	<b>-969,8%</b>

<i>Fasteignafélag Iðavalla ehf</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 595 )	( 500 )	( 500 )	0,0%
Annar kostn	1.631	1.547	1.594	3,0%
Afskr	960	922	922	0,0%
fjármagnsl	1.827	836	919	9,9%
afkoma	3.823	2.805	2.935	<b>4,6%</b>

<i>Ársalir bs</i>				
	<b>Raunt. 2015</b>	<b>Útkomuspá 2016</b>	<b>áætlun 2017</b>	
Tekjur	( 25.466 )	( 20.833 )	( 22.675 )	8,8%
Launak	1.714	0	0	#DIV/0!
Annar kostn	9.220	10.674	14.135	32,4%
Afskr	6.216	5.547	5.656	2,0%
fjármagnsl	12.099	8.272	8.482	2,5%
afkoma	3.783	3.660	5.598	<b>52,9%</b>



## Málaflokkayfirlit

Árið 2017

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða						
<b>Aðalsjóður</b>																	
00 - Skatttekjur.....	2.148.981	1.066.058	0	3.215.039	0	0		0			3.215.039						
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	168.655	168.655	431.034	209.986		641.020		(	472.365)						
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	157.268	157.268	1.160.339	711.838		1.872.177		(	1.714.909)						
05 - Menningarmál.....	0	0	14.833	14.833	32.332	100.833		133.164		(	118.332)						
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	154.093	154.093	123.726	316.326		440.052		(	285.959)						
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.156	1.156	179	44.356		44.535		(	43.379)						
08 - Hreinlætismál.....	0	0	81.249	81.249	2.609	111.055		113.664		(	32.415)						
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.373	4.373	21.463	11.911		33.374		(	29.001)						
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.050	2.050	14.541	217.715		232.256		(	230.206)						
11- Umhverfismál.....	0	0	3.825	3.825	19.602	33.618		53.220		(	49.395)						
13 - Atvinnumál.....	0	0	908	908	9.925	51.733		61.658		(	60.750)						
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	24.846		24.846		(	24.846)						
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	51.803	51.803	131.493	113.347		244.840		(	193.037)						
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	47.600	0		47.600		(	47.600)						
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0			41.774		41.774						
Aðalsjóður	2.148.981	1.066.058	640.211	3.855.250	1.994.843	1.947.562	0	3.942.404	41.774	0	(	45.381)					
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>																	
Eignasjóður.....	0	0	847.454	847.454	17.765	130.530	175.469	323.764	(	304.948)	0	218.742					
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.640	1.640	0	1.640	0	1.640	18	0	18						
Millifærslur A-hluta.....	(	47.498)	(	979.664)	(	1.027.162)	0	(	1.027.162)	0	0	0					
A - hluti samts	2.101.483	1.066.058	509.641	3.677.182	2.012.608	1.052.570	175.469	3.240.646	(	263.156)	0	173.380					
<b>Sjóðir í B - hluta</b>																	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	26.000	26.000	0	13.838	6.208	20.046	(	13.242)	4.500	(	2.789)				
HEF ehf.....	0	0	394.650	394.650	57.500	107.722	88.837	254.059	(	63.363)	(	11.337)	65.892				
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	8.522	8.522	0	4.625	2.621	7.246	16	0	1.292						
Minjasafn Austurlands.....	0	0	25.829	25.829	18.000	19.667	0	37.667	(	75)	0	(	11.913)				
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	31.595	31.595	0	18.540	13.743	32.283	(	18.339)	23.136	4.109					
Fasteignafélag lávalla ehf.....	0	0	500	500	0	1.594	922	2.516	(	919)	0	(	2.935)				
Ársalir bs.....	0	0	22.675	22.675	0	14.135	5.656	19.791	(	8.482)	0	(	5.599)				
Millifærslur AB-hluta.....	(	24.069)	(	72.802)	(	96.871)	0	(	124.507)	(	124.507)	(	0)	(	27.636)	(	0)
A og B hluti samts	2.077.413	1.066.058	946.610	4.090.082	2.088.108	1.108.183	293.457	3.489.748	(	367.560)	(	11.337)	221.437				



## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020					
<b>Rekstrarreikningur</b>												
<b>Tekjur:</b>												
Skatttekjur.....		1.747.417	1.947.084	2.077.413	2.148.934	2.221.350	2.296.227					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		979.661	1.019.867	1.066.058	1.103.370	1.136.471	1.170.565					
Aðrar tekjur.....		984.357	912.866	946.610	964.626	1.001.804	1.034.758					
		<u>3.711.435</u>	<u>3.879.817</u>	<u>4.090.082</u>	<u>4.216.930</u>	<u>4.359.625</u>	<u>4.501.550</u>					
<b>Gjöld:</b>												
Laun og launatengd gjöld.....		1.844.514	1.928.251	2.088.108	2.139.921	2.197.849	2.265.419					
Annar rekstrarkostnaður.....		1.112.391	1.055.601	1.108.183	1.115.890	1.149.338	1.182.882					
Afskriftir.....		286.595	279.654	293.457	299.630	305.579	311.779					
		<u>3.243.500</u>	<u>3.263.506</u>	<u>3.489.748</u>	<u>3.555.441</u>	<u>3.652.766</u>	<u>3.760.080</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		467.935	616.311	600.334	661.490	706.859	741.470					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(	414.608)	(	325.866)	(	367.560)	(	388.475)	(	342.149)	(	292.234)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		53.327	290.446	232.774	273.015	364.710	449.236					
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....	(	10.201)	(	11.046)	(	11.337)	(	12.085)	(	11.857)	(	12.613)
Rekstrarniðurstaða.....		43.126	279.400	221.437	260.930	352.853	436.623					



## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Efnahagsreikningur</b>							
<b>Eignir</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>							
Fasteignir .....		4.858.399	4.705.520	4.629.761	4.549.903	4.467.970	4.383.961
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....		2.253.675	2.307.104	2.315.094	2.341.208	2.367.547	2.399.762
Vélar, áhöld og tæki .....		28.976	38.461	50.669	43.789	36.909	30.029
Leigugeignir .....		180.070	158.965	137.860	116.755	95.650	74.545
		<u>7.321.120</u>	<u>7.210.049</u>	<u>7.133.384</u>	<u>7.051.654</u>	<u>6.968.076</u>	<u>6.888.297</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>							
Eignahlutir í félögum .....		214.127	216.433	222.494	228.555	234.616	240.677
Skatteign .....		15.267	25.415	21.194	21.194	21.194	21.194
Langtímakröfur .....		992.244	998.237	1.009.918	1.031.557	1.049.426	1.062.262
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
		<u>1.221.638</u>	<u>1.240.085</u>	<u>1.253.606</u>	<u>1.281.306</u>	<u>1.305.236</u>	<u>1.324.133</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<b>8.542.758</b>	<b>8.450.134</b>	<b>8.386.990</b>	<b>8.332.960</b>	<b>8.273.312</b>	<b>8.212.430</b>
<b>Veltufjármunir:</b>							
Birgðir.....		119	119	119	119	119	119
<b>Skammtímakröfur:</b>							
Óinnheimtar tekjur .....		144.367	144.367	144.367	144.367	144.367	144.367
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....		141.084	112.084	96.084	96.084	96.084	96.084
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....		11.877	11.974	12.261	12.678	13.058	13.385
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		138.912	99.644	60.311	168.243	202.103	209.697
<b>Veltufjármunir</b>		<b>436.359</b>	<b>368.188</b>	<b>313.142</b>	<b>421.491</b>	<b>455.731</b>	<b>463.651</b>
<b>Eignir samtals</b>		<b>8.979.117</b>	<b>8.818.321</b>	<b>8.700.132</b>	<b>8.754.451</b>	<b>8.729.043</b>	<b>8.676.081</b>

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
31. desember							
<b>Eigið fé og skuldir</b>							
<b>Eiginfjárreikningar:</b>							
Eigið fé.....		188.035	481.328	702.765	963.695	1.316.548	1.753.171
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		10.271	0	0	0	0	0
		<u>198.306</u>	<u>481.328</u>	<u>702.765</u>	<u>963.695</u>	<u>1.316.548</u>	<u>1.753.171</u>
<b>Skuldbindingar:</b>							
Lífeyrisskuldbindingar.....		414.120	447.640	470.040	493.742	518.889	545.483
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		10.229	10.229	10.229	10.229	10.229	10.229
		<u>424.349</u>	<u>457.869</u>	<u>480.269</u>	<u>503.971</u>	<u>529.118</u>	<u>555.712</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		6.712.513	6.400.190	6.071.842	5.859.607	5.531.224	5.144.717
Leiguskuldir.....		586.650	546.616	516.783	489.143	457.928	424.487
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>7.299.163</u>	<u>6.946.806</u>	<u>6.588.625</u>	<u>6.348.750</u>	<u>5.989.152</u>	<u>5.569.205</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		149.062	12.810	12.810	12.810	12.810	12.810
Reiknuð fjárförf.....		0	0	219	455	1.127	2.643
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		453.315	464.320	458.407	467.567	476.045	502.780
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		34.669	34.937	36.786	36.952	38.992	39.509
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		420.251	420.251	420.251	420.251	365.251	240.251
		<u>1.057.297</u>	<u>932.318</u>	<u>928.473</u>	<u>938.035</u>	<u>894.226</u>	<u>797.994</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>8.780.809</u>	<u>8.336.993</u>	<u>7.997.367</u>	<u>7.790.756</u>	<u>7.412.496</u>	<u>6.922.910</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>8.979.115</u>	<u>8.818.321</u>	<u>8.700.132</u>	<u>8.754.451</u>	<u>8.729.043</u>	<u>8.676.081</u>

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Þriggja ára áætlun					
		Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
		2					
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>							
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Niðurstaða ársins.....		44.496	279.400	221.437	260.930	352.853	436.623
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir .....		276.739	279.654	293.457	299.630	305.579	311.779
Verðbætur og gengismunur .....		110.750	64.210	122.792	164.261	137.297	107.026
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	36.598)	( 21.879)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....		3.102	0	939	939	939	939
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....		16.099	( 10.148)	4.221	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....		37.648	45.000	35.000	36.680	38.514	40.363
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		452.236	636.237	677.846	762.440	835.182	896.729
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>							
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	40.763)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	25.992)	29.000	16.000	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....		64.335	0	0	0	( 55.000)	( 125.000)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	9.240)	( 11.480)	( 12.600)	( 12.978)	( 13.367)	( 13.768)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	11.660)	17.520	3.400	( 12.978)	( 68.367)	( 138.768)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		440.576	653.757	681.246	749.462	766.814	757.961
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	604.495)	( 169.388)	( 216.792)	( 217.900)	( 222.000)	( 232.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		122.079	34.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(	11.000)	( 10.000)	( 7.000)	( 7.000)	( 7.000)	( 7.000)
Langtímakröfur, breyting.....		18.044	11.868	12.117	12.470	12.868	13.222
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	475.372)	( 133.520)	( 211.675)	( 212.430)	( 216.132)	( 225.778)
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(	212)	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		360.855	85.000	0	80.000	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	476.407)	( 508.251)	( 509.123)	( 509.335)	( 517.494)	( 526.105)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		134.861	( 136.252)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		19.097	( 559.503)	( 509.123)	( 429.335)	( 517.494)	( 526.105)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	15.699)	( 39.266)	( 39.552)	107.696	33.188	6.077
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....		154.610	138.910	99.644	60.092	167.788	200.976
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....		138.911	99.644	60.092	167.788	200.976	207.053

Samkvæmt fjögurra ára áætlun							Sérstök áætlun								
Rekstrargreining	Rauntölur 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029
Rekstrartekjur	3.711.435	3.879.817	4.090.082	4.216.930	4.359.625	4.501.550	4.614.088	4.729.441	4.847.677	4.968.869	5.093.090	5.220.418	5.350.928	5.484.701	5.621.819
Rekstrargjöld															
Laun og launatengd gjöld	1.844.514	1.928.251	2.088.108	2.139.921	2.197.849	2.265.419	2.322.055	2.380.106	2.439.609	2.500.599	2.563.114	2.627.192	2.692.872	2.760.193	2.829.198
Annar rekstrarkostnaður	1.112.391	1.055.601	1.108.183	1.115.890	1.149.338	1.182.882	1.212.454	1.242.765	1.273.834	1.305.680	1.338.322	1.371.780	1.406.074	1.441.226	1.477.257
	2.956.905	2.983.852	3.196.291	3.255.811	3.347.188	3.448.301	3.534.508	3.622.871	3.713.443	3.806.279	3.901.436	3.998.972	4.098.946	4.201.420	4.306.455
<b>Framlegð</b>	<b>754.530</b>	<b>895.966</b>	<b>893.791</b>	<b>961.119</b>	<b>1.012.437</b>	<b>1.053.249</b>	<b>1.079.580</b>	<b>1.106.570</b>	<b>1.134.234</b>	<b>1.162.590</b>	<b>1.191.654</b>	<b>1.221.446</b>	<b>1.251.982</b>	<b>1.283.281</b>	<b>1.315.363</b>
Afskriftir	( 286.595 )	( 279.654 )	( 293.457 )	( 299.630 )	( 305.579 )	( 311.779 )	( 311.779 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )	( 309.549 )
Fjármagnsliðir															
Verðbætur og gengismunur	0	( 64.210 )	( 122.792 )	( 164.261 )	( 137.297 )	( 107.026 )	( 139.230 )	( 129.235 )	( 118.992 )	( 107.925 )	( 97.714 )	( 87.403 )	( 78.512 )	( 71.319 )	( 63.627 )
Greiddir vextir	( 414.608 )	( 261.655 )	( 244.768 )	( 224.214 )	( 204.852 )	( 185.209 )	( 241.618 )	( 223.404 )	( 204.225 )	( 185.075 )	( 166.605 )	( 149.323 )	( 134.848 )	( 121.451 )	( 108.169 )
Tekjuskattur	( 10.201 )	( 11.046 )	( 11.337 )	( 12.085 )	( 11.857 )	( 12.613 )									
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0									
<b>Rekstramiðurstæða</b>	<b>43.126</b>	<b>279.400</b>	<b>221.437</b>	<b>260.930</b>	<b>352.853</b>	<b>436.623</b>	<b>386.953</b>	<b>444.382</b>	<b>501.467</b>	<b>560.041</b>	<b>617.787</b>	<b>675.172</b>	<b>729.074</b>	<b>780.963</b>	<b>834.019</b>
<b>Lykiltölur:</b>															
EBITDA framlegð	20,3%	23,1%	21,9%	22,8%	23,2%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%	23,4%
Rekstrarjöfnuður í millj. kr. ( þrjú ár )		543.963	761.767	835.220	1.050.406	1.176.429	1.267.958	1.332.803	1.505.891	1.679.296	1.853.000	2.022.033	2.185.208	2.344.055	
<b>Efnahagsgreining</b>															
Fastafjármunir	8.542.758	8.450.134	8.386.990	8.332.960	8.273.312	8.212.430	8.083.282	7.966.551	7.852.002	7.752.454	7.667.905	7.658.356	7.738.807	7.819.259	7.929.710
Veltufjármunir	285.850	275.200	235.582	309.053	388.728	436.936	430.573	432.356	428.394	473.875	529.052	593.630	659.500	725.976	808.498
<b>Samtals eignir:</b>	<b>8.828.608</b>	<b>8.725.333</b>	<b>8.622.572</b>	<b>8.642.013</b>	<b>8.662.040</b>	<b>8.649.366</b>	<b>8.513.854</b>	<b>8.398.908</b>	<b>8.280.396</b>	<b>8.226.329</b>	<b>8.196.957</b>	<b>8.251.986</b>	<b>8.398.307</b>	<b>8.545.234</b>	<b>8.738.208</b>
Eigið fé	188.035	481.328	702.765	963.695	1.316.548	1.753.171	2.140.124	2.584.506	3.085.973	3.646.014	4.263.802	4.938.973	5.668.047	6.449.010	7.283.029
Skuldbindingar	424.349	457.869	480.269	503.971	529.118	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712
Langtímaskuldir	7.299.163	6.946.806	6.588.625	6.348.750	5.989.152	5.569.205	5.169.382	4.759.685	4.317.002	3.908.545	3.496.102	3.140.468	2.852.759	2.545.067	2.262.448
Skammttímaskuldir	1.057.297	932.318	928.473	938.035	894.226	797.994	672.994	547.994	422.994	297.994	172.994	47.994	( 77.006 )	( 202.006 )	( 327.006 )
<b>Samtals eigið fé og skuldir</b>	<b>8.968.844</b>	<b>8.818.321</b>	<b>8.700.132</b>	<b>8.754.451</b>	<b>8.729.043</b>	<b>8.676.081</b>	<b>8.538.212</b>	<b>8.447.897</b>	<b>8.381.681</b>	<b>8.408.265</b>	<b>8.488.610</b>	<b>8.683.147</b>	<b>8.999.512</b>	<b>9.347.783</b>	<b>9.774.183</b>
<b>Lykiltölur:</b>															
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð	11,6	9,3	8,9	8,1	7,3	6,6	5,9	5,3	4,7	4,1	3,5	3,1	2,7	2,3	1,9
Skuldir / heildartekjur	236,6%	214,9%	195,5%	184,7%	170,0%	153,8%	138,7%	124,0%	109,2%	95,8%	83,0%	71,7%	62,3%	52,9%	44,3%
Skuldaviðmið	204,6%	185,2%	168,1%	158,8%	145,6%	130,8%	116,9%	103,5%	89,7%	77,1%	65,1%	54,6%	45,8%	37,1%	29,2%
<b>Sjóðstreymisgreining</b>															
Veltufé frá rekstri	452.236	636.237	677.846	762.440	835.182	896.729	840.320	858.534	877.712	896.863	915.333	932.615	947.090	960.487	973.769
Aðrar rekstrarhreyfingar	( 2.420 )	29.000	16.000	0	( 55.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )	( 125.000 )
Fjárfestingarhreyfingar	( 475.372 )	( 133.520 )	( 211.675 )	( 212.430 )	( 216.132 )	( 225.778 )	( 182.631 )	( 192.818 )	( 195.000 )	( 210.000 )	( 225.000 )	( 300.000 )	( 390.000 )	( 390.000 )	( 420.000 )
Afborganir lána	( 476.407 )	( 508.251 )	( 509.123 )	( 509.335 )	( 517.494 )	( 526.105 )	( 539.053 )	( 538.932 )	( 561.675 )	( 516.382 )	( 510.156 )	( 443.037 )	( 366.220 )	( 379.011 )	( 346.246 )
Fjármögnunarahreyfingar	486.264	( 62.732 )	( 12.600 )	67.022	( 13.367 )	( 13.768 )	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Greifslufjöfnuður hvers árs</b>	<b>( 15.699 )</b>	<b>( 39.266 )</b>	<b>( 39.552 )</b>	<b>107.696</b>	<b>33.188</b>	<b>6.077</b>	<b>( 6.364 )</b>	<b>1.784</b>	<b>( 3.963 )</b>	<b>45.481</b>	<b>55.177</b>	<b>64.578</b>	<b>65.870</b>	<b>66.476</b>	<b>82.523</b>
<b>Lykiltölur:</b>															
Veltufé frá rekstri / afborgun lána	0,9	1,3	1,3	1,5	1,6	1,7	1,6	1,6	1,6	1,7	1,8	2,1	2,6	2,5	2,8
Leiðréttingar vegna skuldaviðmiðs:															
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar)	183.048	160.264	143.002	125.347	108.636	92.191	75.451	50.685	42.472	34.490	28.275	22.225	18.892	15.623	12.329
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi	1.003.000	992.000	980.000	968.000	955.000	942.585	930.331	918.237	906.300	894.518	882.889	871.412	860.083	848.902	837.867

## Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
<b>Aðalsjóður</b>												
<b>00 - Skatttekjur</b>												
0 - Skattar												
01 - Útsvör	1.768.108	0	0	1.768.108	0	0		0			1.768.108	
06 - Fasteignaskattur	349.879	0	0	349.879	0	0		0			349.879	
	2.117.987	0	0	2.117.987	0	0	0	0	0	0	2.117.987	
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga												
10 - Jöfnunarsjóður	0	1.066.058	0	1.066.058	0	0		0			1.066.058	
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi												
35 - Lóðarleiga	30.994	0	0	30.994	0	0		0			30.994	
<b>Samtals 00 - Skatttekjur</b>	<b>2.148.981</b>	<b>1.066.058</b>	<b>0</b>	<b>3.215.039</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.215.039</b>	
<b>02 - Félagsþjónusta</b>												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Félagsmálanefnd	0	0	0	0	2.817	311		3.128		(	3.128)	
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	0	0	29.715	29.715	65.714	5.835		71.549		(	41.834)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	735		735		(	735)	
	0	0	29.715	29.715	68.531	6.881	0	75.412	0	0	(	45.697)
1 - Félagsleg aðstoð												
11 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	10.000		10.000		(	10.000)	
15 - Félagsleg heimþjónusta	0	0	15.676	15.676	22.033	17.317		39.350		(	23.674)	
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0		0			0	
18 - Húsaleigubætur	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)	
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	15.676	15.676	22.033	30.317	0	52.350	0	0	(	36.674)
3 - Þjónusta við börn og unglinga												
30 - Barnaverndarmál	0	0	500	500	70	12.000		12.070		(	11.570)	
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0	0	0		0			0	
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	500	500	70	12.000	0	12.070	0	0	(	11.570)
4 - Þjónusta við aldraða												
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0		0			0	
43 - Tímundastarf	0	0	0	0	0	0		0			0	
44 - Félagsstarf	0	0	1.670	1.670	10.653	18.588		29.241		(	27.571)	
45 - Þróunarstarf	0	0	0	0	0	0		0			0	
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	19.000	19.000	18.770	8.841		27.611		(	8.611)	
49 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	20.670	20.670	29.423	27.429	0	56.852	0	0	(	36.182)
5 - Þjónusta við fatlaða												
50 - Sameiginlegir liðir	0	0	83.712	83.712	17.937	78.534		96.471		(	12.759)	
51 - Liðveisla	0	0	0	0	9.440	10.052		19.492		(	19.492)	
52 - Frekari liðveisla	0	0	0	0	910	8.903		9.813		(	9.813)	
53 - Ferðaþjónusta	0	0	700	700	8.966	4.650		13.616		(	12.916)	
54 - Bláargerði/Kaupvangur	0	0	12.152	12.152	114.572	14.989		129.561		(	117.409)	
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	0	0	3.900	3.900	114.608	2.323		116.931		(	113.031)	
56 - Stólpi, hæfing iðna	0	0	1.550	1.550	41.582	5.589		47.171		(	45.621)	
57 - Skammtímavistun	0	0	0	0	0	3.400		3.400		(	3.400)	
58 - Ásheimar	0	0	80	80	2.962	3.441		6.403		(	6.323)	
59 - Önnur þjónusta við fatlaða	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	102.094	102.094	310.977	131.881	0	442.858	0	0	(	340.764)

## Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
6 - Ýmis félagsþjónusta											
61 - Innflytjendur	0	0	0	0	0	0		0			0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	0	0	0	0	0	108		108		(	108)
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	108	0	108	0	0	( 108)
7 - Ýmis lögbundin framlög											
73 - Bjargráðasjóður	0	0	0	0	0	0		0			0
74 - Orlofssjóður húsmæðra	0	0	0	0	0	335		335		(	335)
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	0	0	0	0	335		335		(	335)
	0	0	0	0	0	670	0	670	0	0	( 670)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	700		700		(	700)
85 - Framlag til félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	700	0	700	0	0	( 700)
<b>Samtals 02 - Félagsþjónusta</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>168.655</b>	<b>168.655</b>	<b>431.034</b>	<b>209.986</b>	<b>0</b>	<b>641.020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 472.365)</b>
<b>03 - Heilbrigðismál</b>											
2 - Heilsuvernd											
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0		0			0
22 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	0	0	0	0		0			0
29 - Annar kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Samtals 03 - Heilbrigðismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>04 - Fræðslu- og uppeldismál</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	0	22.812		22.812		(	22.812)
02 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	3.564	55		3.619		(	3.619)
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	0	0	0	0	12.824	1.938		14.762		(	14.762)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	2.627		2.627		(	2.627)
	0	0	0	0	16.388	27.432	0	43.820	0	0	( 43.820)
1 - Leikskólar og dagvistun											
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0	0	0		0			0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0	0	0		0			0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0	0	0		0			0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	0	0	11.209	11.209	82.292	19.292		101.584		(	90.375)
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	0	0	63.823	63.823	299.836	90.947		390.783		(	326.960)
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	0	0	0	0	0	2.460		2.460		(	2.460)
17 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	6.000		6.000		(	6.000)
18 - Lækkarir og ný leikskólapláss	0	0	0	0	0	0		0			0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostnaður	0	0	0	0	0	2.364		2.364		(	2.364)
	0	0	75.032	75.032	382.128	121.063	0	503.190	0	0	( 428.158)
2 - Grunnskólar											
20 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Egilsstaðaskóli	0	0	10.570	10.570	408.345	289.276		697.621		(	687.051)
23 - Brúarásskóli	0	0	1.480	1.480	81.971	52.408		134.379		(	132.899)
24 - Fellaskóli	0	0	1.601	1.601	157.271	54.420		211.691		(	210.090)
25 - Hallormsstaðaskóli	0	0	0	0	0	0		0			0
26 - Aðkeypt skólavist	0	0	6.150	6.150	0	2.358		2.358			3.793
27 - Skólaakstur	0	0	0	0	185	58.300		58.485		(	58.485)
28 - Skólamötuneyti	0	0	41.769	41.769	19.855	52.928		72.783		(	31.014)
29 - Annar grunnskólakostnaður	0	0	0	0	0	700		700		(	700)
	0	0	61.570	61.570	667.627	510.390	0	1.178.016	0	0	( 1.116.446)

## Deildayfirlit

Árið 2017	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	154		154		(	154)
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)
42 - Menntaskólinn Innri leiga	0	0	0	0	0	14.457		14.457		(	14.457)
	0	0	0	0	0	17.611	0	17.611	0	0	( 17.611)
5 - Önnur fræðslustarfsemi											
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	0	0	10.043	10.043	58.054	19.659		77.713		(	67.670)
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	0	0	0	182		182		(	182)
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	0	0	1.380	1.380	12.382	4.067		16.449		(	15.069)
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	0	0	3.193	3.193	23.761	6.434		30.195		(	27.002)
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	14.616	14.616	94.197	30.342	0	124.539	0	0	( 109.923)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
80 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	6.050	6.050	0	5.000		5.000			1.050
<b>Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157.268</b>	<b>157.268</b>	<b>1.160.339</b>	<b>711.838</b>	<b>0</b>	<b>1.872.177</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 1.714.909)</b>
<b>05 - Menningarmál</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Menningarmálanefnd	0	0	0	0	2.287	103		2.390		(	2.390)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafulltrúa	0	0	0	0	3.976	205		4.181		(	4.181)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	6.263	308	0	6.571	0	0	( 6.571)
2 - Bókasöfn											
20 - Bókasafn Héraðsbúa	0	0	308	308	12.032	10.718		22.750		(	22.443)
3 - Önnur söfn											
31 - Héraðsskjalasafn	0	0	0	0	0	13.369		13.369		(	13.369)
34 - Minjasafn	0	0	0	0	0	19.924		19.924		(	19.924)
38 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	2.000		2.000		(	2.000)
	0	0	0	0	0	35.293	0	35.293	0	0	( 35.293)
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 Fljótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 - Menningarhús - Félagshemili											
62 - Arnhólsstaðir	0	0	0	0	0	5.898		5.898		(	5.898)
61 - Tungubúð	0	0	0	0	0	205		205		(	205)
63 - Hjaltalundur	0	0	0	0	0	3.780		3.780		(	3.780)
64 - Iðavellir	0	0	210	210	329	5.099		5.428		(	5.217)
65 - Eiðar	0	0	0	0	0	0		0			0
66 - Sláturhúsið	0	0	3.732	3.732	0	14.209		14.209		(	10.477)
67 - Valaskjálfi	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	3.942	3.942	329	29.191	0	29.520	0	0	( 25.577)

## Deildayfirlit

Árið 2017	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 - Háttíðahöld												
71 - 17. júní	0	0	0	0	0	1.200		1.200		(	1.200)	
72 - Áramót	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
73 - Menningarmiðstöð	0	0	10.583	10.583	13.708	6.005		19.713		(	9.130)	
74 - Aðrar háttíðir	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050)	
75 - 700.is	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
77 - Ormsteiti	0	0	0	0	0	2.718		2.718		(	2.718)	
	0	0	10.583	10.583	13.708	11.973	0	25.681	0	0	(	15.098)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Leikfélag	0	0	0	0	0	5.150		5.150		(	5.150)	
83 - Jasshátið	0	0	0	0	0	400		400		(	400)	
84 - Menningarráð Austurlands	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
85 - Menningarstyrkir	0	0	0	0	0	4.930		4.930		(	4.930)	
86 - Kórar	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
89 - Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	2.870		2.870		(	2.870)	
	0	0	0	0	0	13.350	0	13.350	0	0	(	13.350)
<b>Samtals 05 - Menningarmál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.833</b>	<b>14.833</b>	<b>32.332</b>	<b>100.833</b>	<b>0</b>	<b>133.164</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(</b>	<b>118.332)</b>
<b>06 - Æskulýðs- og íþróttamál</b>												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Íþróttá- og frístundanefnd	0	0	0	0	1.719	103		1.822		(	1.822)	
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	0	0	0	0	3.975	205		4.180		(	4.180)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
	0	0	0	0	5.694	308	0	6.002	0	0	(	6.002)
1 - Leikvellir												
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
15 - Sparkvellir	0	0	0	0	0	8.798		8.798		(	8.798)	
	0	0	0	0	0	8.798	0	8.798	0	0	(	8.798)
2 - Æskulýðsmál												
21 - Tömstunda- og forvarnafulltrúi	0	0	2.050	2.050	8.329	2.255		10.584		(	8.534)	
26 - Sumarnámskeið	0	0	154	154	0	308		308		(	154)	
27 - Vinnuskóli	0	0	3.600	3.600	13.020	4.000		17.020		(	13.420)	
28 - Niðurgreiðslur vegna fristunda barna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	15.500	15.500	0	23.000		23.000		(	7.500)	
	0	0	21.304	21.304	21.349	29.563	0	50.912	0	0	(	29.608)
3 - Félagsmiðstöðvar												
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	0	0	0	0	13.429	8.013		21.442		(	21.442)	
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
35 - HÚSIÐ ungmennahús	0	0	1.300	1.300	2.805	2.530		5.335		(	4.035)	
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	0	0	0	0	1.450		1.450		(	1.450)	
	0	0	1.300	1.300	16.234	11.993	0	28.227	0	0	(	26.927)
5 - Íþróttahús og sundlaugar												
53 - Brúarás	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
54 - Fellabær	0	0	3.903	3.903	5.439	20.982		26.421		(	22.518)	
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	0	0	63.877	63.877	67.244	87.981		155.225		(	91.348)	
56 - Héraðsprek	0	0	16.862	16.862	3.918	12.946		16.864		(	2)	
57 - Hallormsstaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
	0	0	84.642	84.642	76.601	121.909	0	198.510	0	0	(	113.868)
6 - Íþróttasvæði												
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	0	0	14.527	14.527	3.848	23.244		27.092		(	12.565)	
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	0	0	32.320	32.320	0	36.807		36.807		(	4.487)	
65 - Skíðasvæði	0	0	0	0	0	6.500		6.500		(	6.500)	
	0	0	46.847	46.847	3.848	66.551	0	70.399	0	0	(	23.552)



## Deildayfirlit

Árið 2017	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	762		762		(	762)
82 - Styrkir til Hattar	0	0	0	0	0	61.320		61.320		(	61.320)
83 - Styrkir til annarra félaga	0	0	0	0	0	1.743		1.743		(	1.743)
84 - Hestaeigendur Fossgerði	0	0	0	0	0	6.841		6.841		(	6.841)
85 - Golfklúbbur Fijótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	3.500		3.500		(	3.500)
86 - Knattspymudeild ME	0	0	0	0	0	1.072		1.072		(	1.072)
87 - Bílaíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Skotíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0
89 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.968		1.968		(	1.968)
<b>Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>154.093</b>	<b>154.093</b>	<b>123.726</b>	<b>316.326</b>	<b>0</b>	<b>440.052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 285.959)</b>
<b>07 - Brunamál og almannavarnir</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	1.156	1.156	0	0		0			1.156
2 - Brunavarnir											
21 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	0	179	6.602		6.781		(	6.781)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	0	0	0	0	0	35.988		35.988		(	35.988)
	0	0	0	0	179	42.590	0	42.769	0	0	( 42.769)
4 - Almanna- og öryggismál											
41 - Almanna- og öryggismál	0	0	0	0	0	279		279		(	279)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Þjörgunarsveitin Hérað	0	0	0	0	0	1.088		1.088		(	1.088)
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
	0	0	0	0	0	1.488	0	1.488	0	0	( 1.488)
<b>Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.156</b>	<b>1.156</b>	<b>179</b>	<b>44.356</b>	<b>0</b>	<b>44.535</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 43.379)</b>
<b>08 - Hreinlætismál</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sorphreinsunargjöld	0	0	37.502	37.502	0	0		0			37.502
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrúa	0	0	0	0	2.609	50		2.659		(	2.659)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	37.502	37.502	2.609	50	0	2.659	0	0	34.843
1 - Heilbrigðiseftirlit											
10 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	10.964	10.964	0	14.589		14.589		(	3.625)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing											
21 - Sorphreinsun og gámasstöðvar	0	0	30.425	30.425	0	95.647		95.647		(	65.222)
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	30.425	30.425	0	95.647	0	95.647	0	0	( 65.222)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit											
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0		0			0
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	0	0	2.358	2.358	0	0		0			2.358
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	0	0	0	0	0	769		769		(	769)
	0	0	2.358	2.358	0	769	0	769	0	0	1.589
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
<b>Samtals 08 - Hreinlætismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.249</b>	<b>81.249</b>	<b>2.609</b>	<b>111.055</b>	<b>0</b>	<b>113.664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 32.415)</b>

## Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>09 - Skipulags- og byggingamál</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	0	0	0	0	1.890	328		2.218		(	2.218)
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	1.890	328	0	2.218	0	0	( 2.218)
1 - Mælingar, skráning og kortagerð											
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0	0	0		0			0
12 - Kortagerð	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Skipulagsmál											
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	0	0	0	0	0		0			0
22 - Aðalskipulag	0	0	500	500	0	3.075		3.075		(	2.575)
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	500	500	0	3.075	0	3.075	0	0	( 2.575)
5 - Byggingarefirlit											
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	0	0	3.588	3.588	0	0		0			3.588
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	0	0	215	215	19.573	8.508		28.081		(	27.866)
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	3.803	3.803	19.573	8.508	0	28.081	0	0	( 24.278)
7 - Lóðir og lendum											
71 - Lóðir og lendum	0	0	70	70	0	0		0			70
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
<b>Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.373</b>	<b>4.373</b>	<b>21.463</b>	<b>11.911</b>	<b>0</b>	<b>33.374</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 29.001)</b>
<b>10 - Umferðar- og samgöngumál</b>											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	14.541	0		14.541		(	14.541)
2 - Gatnakerfi											
21 - Innri leiga	0	0	0	0	0	118.900		118.900		(	118.900)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis											
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	0	0	0	0	0	28.000		28.000		(	28.000)
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0	0	0		0			0
35 - Styrkvegir	0	0	2.050	2.050	0	2.050		2.050			0
	0	0	2.050	2.050	0	30.050	0	30.050	0	0	( 28.000)
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	15.375		15.375		(	15.375)
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0	0	0		0			0
58 - Umferðarmerking	0	0	0	0	0	1.200		1.200		(	1.200)
59 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	16.575	0	16.575	0	0	( 16.575)

## Deildayfirlit

Árið 2017	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	20.500		20.500		(	20.500	
7 - Samgöngumál												
71 - Almennings-samgöngur	0	0	0	0	0	31.690		31.690		(	31.690	
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	31.690	0	31.690	0	0	(	31.690
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
<b>Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.050</b>	<b>2.050</b>	<b>14.541</b>	<b>217.715</b>	<b>0</b>	<b>232.256</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(</b>	<b>230.206</b>
<b>11- Umhverfismál</b>												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Umhverfisnefnd	0	0	0	0	1.117	103		1.220		(	1.220	
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	0	0	1.025	1.025	8.468	718		9.186		(	8.161	
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)	0	0	0	0	0	0		0			0	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	1.025	1.025	9.585	820	0	10.405	0	0	(	9.380
2 - Almenningsgarðar												
21 - Skjólgarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
22 - Brynhildargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
23 - Lómattjarnargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
24 - Kirkjugarður	0	0	0	0	0	2.500		2.500		(	2.500	
	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500	0	0	(	2.500
3 - Útivistarsvæði												
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
32 - Selskógur	0	0	0	0	0	0		0			0	
33 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 - Opin svæði												
41 - Opin svæði	0	0	300	300	10.017	13.850		23.867		(	23.567	
42 - Hreinsun opinna svæða	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050	
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	0	0	0	0	513		513		(	513	
	0	0	300	300	10.017	16.413	0	26.430	0	0	(	26.130
5 - Umhverfi gatna og torg												
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	0	0	0	0	0	3.998		3.998		(	3.998	
6 - Skreytingar												
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050	
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðhátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	2.050	0	2.050	0	0	(	2.050
7 - Minka- og refaeyðing												
71 - Minka- og refaeyðing	0	0	2.500	2.500	0	7.688		7.688		(	5.188	
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	150		150		(	150	
<b>Samtals 11- Umhverfismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.825</b>	<b>3.825</b>	<b>19.602</b>	<b>33.618</b>	<b>0</b>	<b>53.220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(</b>	<b>49.395</b>

## Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
<b>13 - Atvinnumál</b>												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Dreifbýlis- og hálendisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0	
02 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	2.257	359		2.616		(	2.616)	
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	0	0	0	0	3.604	154		3.758		(	3.758)	
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	0	0	0	0	0	6.100		6.100		(	6.100)	
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	0	0	0	0	0	577		577		(	577)	
09 - Atvinnumálafulltrúi	0	0	0	0	3.975	820		4.795		(	4.795)	
	0	0	0	0	9.836	8.010	0	17.846	0	0	(	17.846)
2 - Landbúnaður												
21 - Fjallskil	0	0	0	0	89	2.019		2.108		(	2.108)	
22 - Fjárvarnargirðingar	0	0	308	308	0	2.500		2.500		(	2.193)	
23 - Forðagæsla	0	0	0	0	0	0		0			0	
29 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	0	0	1.828		1.828		(	1.828)	
	0	0	308	308	89	6.347	0	6.436	0	0	(	6.129)
4 - Lønauður												
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0			0	
45 - Sænaútsel	0	0	0	0	0	1.623		1.623		(	1.623)	
	0	0	0	0	0	1.623	0	1.623	0	0	(	1.623)
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	2.745		2.745		(	2.745)	
62 - Upplýsingamiðstöð	0	0	0	0	0	3.895		3.895		(	3.895)	
63 - Kynningarmál	0	0	0	0	0	3.075		3.075		(	3.075)	
68 - Tjaldstæði	0	0	600	600	0	16.786		16.786		(	16.186)	
69 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.333		1.333		(	1.333)	
	0	0	600	600	0	27.833	0	27.833	0	0	(	27.233)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Fjárafli	0	0	0	0	0	1.640		1.640		(	1.640)	
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
83 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.692		2.692		(	2.692)	
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
88 - Atvinnusýningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
89 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	3.588		3.588		(	3.588)	
	0	0	0	0	0	7.920	0	7.920	0	0	(	7.920)
<b>Samtals 13 - Atvinnumál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>908</b>	<b>908</b>	<b>9.925</b>	<b>51.733</b>	<b>0</b>	<b>61.658</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(</b>	<b>60.750)</b>
<b>20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja</b>												
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	4.500		4.500		(	4.500)	
49 - Annað íbúðahúsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	0	0	0	0	0	20.346		20.346		(	20.346)	
<b>Samtals 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.846</b>	<b>0</b>	<b>24.846</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(</b>	<b>24.846)</b>

## Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða	
<b>21 - Sameiginlegur kostnaður</b>												
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála												
01 - Bæjarstjórn	0	0	0	0	14.202	3.985		18.187		(	18.187)	
02 - Bæjarráð	0	0	0	0	8.068	420		8.488		(	8.488)	
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	230	553		783		(	783)	
04 - Starfshópar	0	0	0	0	0	300		300		(	300)	
05 - Ungmennaráð	0	0	0	0	0	513		513		(	513)	
06 - Eldri borgararáð	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
07 - Endurskoðun	0	0	0	0	0	6.710		6.710		(	6.710)	
08 - Önnur sérfræðipjónusta	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050)	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	714		714		(	714)	
	0	0	0	0	22.500	15.245	0	37.745	0	0	(	37.745)
1 - Kosningar												
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
15 - Alþingis- og forsetakosningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 - Sameining sveitarfélaga												
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0		0			0	
21 - Byggðamerki	0	0	0	0	0	300		300		(	300)	
22 - Verkefnisstjóri Þróunar sviðs	0	0	0	0	0	0		0			0	
23 - Þróun stjórnsýslu	0	0	0	0	0	1.025		1.025		(	1.025)	
	0	0	0	0	0	1.325	0	1.325	0	0	(	1.325)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins												
40 - Skrifstofa Bæjarins	0	0	1.925	1.925	96.810	54.289		151.099		(	149.174)	
44 - Umsjón tölvumála	0	0	32.616	32.616	11.981	21.202		33.183		(	567)	
41 - Rafræn stjórnsýsla	0	0	0	0	0	3.800		3.800		(	3.800)	
	0	0	34.541	34.541	108.791	79.291	0	188.082	0	0	(	153.541)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál												
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	0	0	0	0	0	970		970		(	970)	
51 - Vinabæjarsamskipti	0	0	0	0	0	1.900		1.900		(	1.900)	
52 - Markaðs- og kynningarmál	0	0	0	0	0	700		700		(	700)	
55 - Ýmsar tekjur	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	0	0	0	0	0	230		230		(	230)	
	0	0	0	0	0	3.800	0	3.800	0	0	(	3.800)
6 - Starfsmannakostnaður												
60 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	1.050		1.050		(	1.050)	
61 - Starfsmat	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
62 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	0	0	1.070		1.070		(	1.070)	
65 - Árshátíð starfsmanna	0	0	0	0	0	5.000		5.000		(	5.000)	
	0	0	0	0	0	7.120	0	7.120	0	0	(	7.120)
7 - Samstarf sveitarfélaga												
71 - Framlag til SSA	0	0	0	0	0	3.932		3.932		(	3.932)	
72 - Héraðsnefnd Múlasýslna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
73 - Héraðsstjórn Héraðssvæðis	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	0	0	0	0	202	0		202		(	202)	
79 - Ýmis ótilgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)	
	0	0	0	0	202	3.932	0	4.134	0	0	(	4.134)

## Deildayfirlit

Árið 2017	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	2.464		2.464		(	2.464)
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	0	0	17.262	17.262	0	0		0			17.262
89 - Ýmis annar kostnaður	0	0	0	0	0	170		170		(	170)
	0	0	17.262	17.262	0	2.634	0	2.634	0	0	14.628
<b>Samtals 21 - Sameiginlegur kostnaður</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51.803</b>	<b>51.803</b>	<b>131.493</b>	<b>113.347</b>	<b>0</b>	<b>244.840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 193.037)</b>
<b>22 - Lífeyrisskuldbindingar</b>											
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga											
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	12.600	0		12.600		(	12.600)
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	35.000	0		35.000		(	35.000)
<b>Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>47.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>( 47.600)</b>
<b>27 - Óvenjulegir liðir</b>											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
<b>Samtals 27 - Óvenjulegir liðir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28 - Fjármagnsliðir</b>											
0 - Fjármunatekjur											
01 - Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjárumum				0				0	47.664		47.664
02 - Tekjur af eignarhlutum				0				0	0		0
03 - Vaxta- og verðbótatekjur af langtímaskuldum				0				0	0		0
04 - Verðbætur og gengismunur				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	47.664	0	47.664
1 - Fjármagnsgjöld											
11 - Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum				0				0	( 5.890)	(	5.890)
13 - Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum				0				0	0		0
14 - Verðbætur og gengismunur lánastofnana				0				0	0		0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	( 5.890)	0	( 5.890)
<b>Samtals 28 - Fjármagnsliðir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>41.774</b>	<b>0</b>	<b>41.774</b>
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.148.981</b>	<b>1.066.058</b>	<b>640.211</b>	<b>3.855.250</b>	<b>1.994.843</b>	<b>1.947.562</b>	<b>0</b>	<b>3.942.404</b>	<b>41.774</b>	<b>0</b>	<b>( 45.381)</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður	0	0	847.454	847.454	17.765	130.530	175.469	323.764	( 304.948)	0	218.742
Þjónustumiðstöð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Atvinnuálagssjóður	0	0	1.640	1.640	0	1.640	0	1.640	18	0	18
Millifærslur	( 47.498)		( 979.664)	( 1.027.162)		( 1.027.162)		( 1.027.162)	0	0	0
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	<b>2.101.483</b>	<b>1.066.058</b>	<b>509.641</b>	<b>3.677.182</b>	<b>2.012.608</b>	<b>1.052.570</b>	<b>175.469</b>	<b>3.240.646</b>	<b>( 263.156)</b>	<b>0</b>	<b>173.380</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Félagslegar íbúðir	0	0	26.000	26.000	0	13.838	6.208	20.046	( 13.242)	4.500	( 2.789)
HEF ehf	0	0	394.650	394.650	57.500	107.722	88.837	254.059	( 63.363)	( 11.337)	65.892
Brunavarnir á Héraði	0	0	8.522	8.522	0	4.625	2.621	7.246	16	0	1.292
Minjasafn Austurlands	0	0	25.829	25.829	18.000	19.667	0	37.667	( 75)	0	( 11.913)
Dyngja - hjúkrunarheimili	0	0	31.595	31.595	0	18.540	13.743	32.283	( 18.339)	23.136	4.109
Fasteignafélag lövalla ehf	0	0	500	500	0	1.594	922	2.516	( 919)	0	( 2.935)
Ársalir bs.	0	0	22.675	22.675	0	14.135	5.656	19.791	( 8.482)	0	( 5.599)
Millifærslur	( 24.069)		( 72.802)	( 96.871)		( 124.507)		( 124.507)	0	( 27.636)	0
<b>Samstæðureikningur</b>	<b>2.077.413</b>	<b>1.066.058</b>	<b>946.610</b>	<b>4.090.082</b>	<b>2.088.108</b>	<b>1.108.183</b>	<b>293.457</b>	<b>3.489.748</b>	<b>( 367.560)</b>	<b>( 11.337)</b>	<b>221.437</b>

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Aætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
<b>00 - Skatttekjur</b>						
0 - Skattar						
01 - Útsvör	1.467.319	1.606.139	1.656.496	1.768.108		161.969
06 - Fasteignaskattur	316.291	330.828	331.465	349.879		19.051
	<b>1.783.610</b>	<b>1.936.967</b>	<b>1.987.961</b>	<b>2.117.987</b>	<b>9,35%</b>	<b>181.020</b>
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga						
10 - Jöfnunarsjóður	953.501	980.663	996.867	1.066.058	8,71%	85.395
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi						
35 - Lóðarleiga	26.962	28.945	28.945	30.994	7,08%	2.049
<b>00 - Hagræðingarkrafa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>Samtals 00 - Skatttekjur</b>	<b>2.764.073</b>	<b>2.946.575</b>	<b>3.013.773</b>	<b>3.215.039</b>	<b>9,11%</b>	<b>268.464</b>
<b>02 - Félagsþjónusta</b>						
0 - Sameiginlegir liðir						
02 - Félagsmálanefnd	( 2.633 )	( 2.920 )	( 2.934 )	( 3.128 )		( 208 )
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	( 27.557 )	( 31.989 )	( 31.338 )	( 41.834 )		( 9.845 )
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	( 700 )	( 718 )	( 718 )	( 735 )		( 17 )
	<b>( 30.890 )</b>	<b>( 35.627 )</b>	<b>( 34.990 )</b>	<b>( 45.697 )</b>	<b>28,27%</b>	<b>( 10.070 )</b>
1 - Félagsleg aðstoð						
11 - Fjárhagsaðstoð	( 8.394 )	( 8.800 )	( 8.295 )	( 10.000 )		( 1.200 )
15 - Félagsleg heimaþjónusta	( 15.830 )	( 17.734 )	( 19.134 )	( 23.674 )		( 5.940 )
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0		0
18 - Húsaleigubætur	( 13.230 )	( 13.489 )	( 12.000 )	( 3.000 )		10.489
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0		0
	<b>( 37.454 )</b>	<b>( 40.023 )</b>	<b>( 39.429 )</b>	<b>( 36.674 )</b>	<b>-8,37%</b>	<b>3.349</b>
3 - Þjónusta við börn og unglinga						
30 - Barnaverndarmál	( 6.992 )	( 8.450 )	( 8.948 )	( 11.570 )		( 3.120 )
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0		0
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0		0
	<b>( 6.992 )</b>	<b>( 8.450 )</b>	<b>( 8.948 )</b>	<b>( 11.570 )</b>	<b>36,92%</b>	<b>( 3.120 )</b>
4 - Þjónusta við aldraða						
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0		0
43 - Tólmundastarf	0	0	0	0		0
44 - Félagsstarf	( 36.046 )	( 30.014 )	( 32.290 )	( 27.571 )		2.443
45 - Þróunarstarf	( 210 )	0	0	0		0
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0		0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0		0
48 - Dægradvöl	( 5.454 )	( 6.900 )	( 4.565 )	( 8.611 )		( 1.711 )
49 - Annað	0	0	0	0		0
	<b>( 41.710 )</b>	<b>( 36.914 )</b>	<b>( 36.855 )</b>	<b>( 36.182 )</b>	<b>-1,98%</b>	<b>732</b>
5 - Þjónusta við fatlaða						
50 - Sameiginlegir liðir	8.701	( 14.475 )	( 13.270 )	( 12.759 )		1.716
51 - Liðveisla	( 10.691 )	( 13.785 )	( 12.825 )	( 19.492 )		( 5.707 )
52 - Frekari liðveisla	( 4.870 )	( 12.537 )	( 8.813 )	( 9.813 )		2.724
53 - Ferðaþjónusta	( 8.783 )	( 9.551 )	( 8.761 )	( 12.916 )		( 3.365 )
54 - Bláargerði / Kaupvangur	( 108.156 )	( 105.914 )	( 104.884 )	( 117.409 )		( 11.495 )
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	( 105.300 )	( 107.288 )	( 104.388 )	( 113.031 )		( 5.743 )
56 - Stólpi, hæfing, iðja	( 43.208 )	( 44.497 )	( 40.096 )	( 45.621 )		( 1.124 )
57 - Skammtíamavistun	( 1.221 )	( 4.219 )	( 2.000 )	( 3.400 )		819
58 - Ásheimar	( 6.050 )	( 6.689 )	( 6.524 )	( 6.323 )		366
59 - Annað	( 1.064 )	0	0	0		0
	<b>( 280.642 )</b>	<b>( 318.955 )</b>	<b>( 301.561 )</b>	<b>( 340.764 )</b>	<b>6,84%</b>	<b>( 21.809 )</b>
6 - Ýmis félagsþjónusta						
61 - Innflytjendur						0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	( 103 )	( 105 )	( 105 )	( 108 )		( 3 )
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni				0		0
	<b>( 103 )</b>	<b>( 105 )</b>	<b>( 105 )</b>	<b>( 108 )</b>		<b>( 3 )</b>
7 - Ýmis lögbundin framlög						
73 - Bjargráðasjóður	0	0	0	0		0
74 - Orlofssjóður húsmæðra	( 359 )	( 327 )	( 327 )	( 335 )		( 8 )
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	( 327 )	( 327 )	( 335 )		( 8 )
	<b>( 359 )</b>	<b>( 654 )</b>	<b>( 654 )</b>	<b>( 670 )</b>	<b>2,45%</b>	<b>( 16 )</b>
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
81 - Ýmsir styrkir og framlög	( 666 )	( 683 )	( 683 )	( 700 )		( 17 )
85 - Framlag til félagslegra íbúða	( 500 )	0	0	0		0
	<b>( 1.166 )</b>	<b>( 683 )</b>	<b>( 683 )</b>	<b>( 700 )</b>	<b>2,49%</b>	<b>( 17 )</b>

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						0
02 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 02 - Félagsþjónusta</b>	<b>( 399.316 )</b>	<b>( 441.411 )</b>	<b>( 423.225 )</b>	<b>( 472.365 )</b>	<b>7,01%</b>	<b>( 30.954 )</b>
<b>03 - Heilbrigðismál</b>						
2 - Heilsuvernd						
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0		
<b>Samtals 03 - Heilbrigðismál</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>04 - Fræðslu- og uppeldismál</b>						
0 - Sameiginlegir liðir						
01 - Skólaskrifstofa	( 19.391 )	( 20.304 )	( 20.304 )	( 22.812 )		( 2.508 )
02 - Fræðslunefnd	( 3.031 )	( 3.863 )	( 3.446 )	( 3.619 )		244
04 - Fræðsluskrifstofa	( 10.674 )	( 13.412 )	( 13.467 )	( 14.762 )		( 1.350 )
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	( 2.437 )	( 2.563 )	( 2.563 )	( 2.627 )		( 64 )
	( 35.533 )	( 40.142 )	( 39.780 )	( 43.820 )	<b>9,16%</b>	( 3.678 )
1 - Leikskólar og dagvistun						0
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	( 200 )	0		0
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0		0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0		0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0		0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	( 77.688 )	( 79.575 )	( 85.105 )	( 90.375 )		( 10.800 )
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	( 299.118 )	( 295.278 )	( 307.040 )	( 326.960 )		( 31.682 )
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annar	( 1.886 )	( 2.400 )	( 2.400 )	( 2.460 )		( 60 )
17 - Dagvistun í heimahúsum	( 3.888 )	( 5.000 )	( 5.200 )	( 6.000 )		( 1.000 )
18 - Lækkunar og ný leikskólapláss	0	0	0	0		0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkost	( 927 )	( 2.306 )	( 2.306 )	( 2.364 )		( 58 )
	( 383.507 )	( 384.559 )	( 402.250 )	( 428.158 )	<b>11,34%</b>	( 43.599 )
2 - Grunnskólar						0
20 - Sameiginlegir liðir	160					0
21 - Grunnskólinn Egilsstöðum / Eiðum	( 620.409 )	( 645.182 )	( 645.350 )	( 687.051 )		( 41.869 )
						0
23 - Brúarasskóli	( 118.609 )	( 123.747 )	( 126.369 )	( 132.899 )		( 9.152 )
24 - Fellaskóli	( 185.487 )	( 194.455 )	( 199.627 )	( 210.090 )		( 15.635 )
25 - Hallormsstaðaskóli	( 30.359 )	0	0	0		0
26 - Aðkeypt skólavist	( 491 )	3.700	5.454	3.793		92
27 - Skólaakstur	( 56.555 )	( 52.185 )	( 60.185 )	( 58.485 )		( 6.300 )
28 - Skólamótuneyti	( 27.971 )	( 28.512 )	( 25.332 )	( 31.014 )		( 2.502 )
29 - Annar grunnskólakostnaður	( 65 )	( 683 )	( 683 )	( 700 )		( 17 )
	( 1.039.946 )	( 1.041.064 )	( 1.052.092 )	( 1.116.446 )	<b>7,24%</b>	( 75.382 )
4 - Framhaldsskólar						0
40 - Akstursstyrkir	0	( 150 )	( 150 )	( 154 )		( 4 )
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	( 2.000 )	( 4.000 )	( 4.000 )	( 3.000 )		1.000
42 - Menntaskólinn Innri leiga	( 13.909 )	( 14.221 )	( 14.221 )	( 14.457 )		( 236 )
	( 15.909 )	( 18.371 )	( 18.371 )	( 17.611 )	<b>-4,14%</b>	760
5 - Önnur fræðslustarfsemi						0
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	( 53.806 )	( 57.579 )	( 56.602 )	( 67.670 )		( 10.091 )
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	( 148 )	( 178 )	( 178 )	( 182 )		( 4 )
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	( 13.798 )	( 14.568 )	( 14.264 )	( 15.069 )		( 501 )
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	( 23.981 )	( 26.090 )	( 25.400 )	( 27.002 )		( 912 )
55 - Tónlistarskólinn Hallormsstað						0
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0		0
59 - Aðrir skólar og fræðslustarfsemi	( 315 )	0	0	0		0
	( 92.048 )	( 98.415 )	( 96.444 )	( 109.923 )	<b>11,69%</b>	( 11.508 )
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
80 - Ýmsir styrkir og framlög	( 2.814 )	( 10.350 )	( 5.000 )	1.050		11.400
						0
04 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>04 Fræðslumál samtals</b>	<b>( 1.569.757 )</b>	<b>( 1.592.901 )</b>	<b>( 1.613.937 )</b>	<b>( 1.714.909 )</b>	<b>7,66%</b>	<b>( 122.008 )</b>



	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
<b>05 - Menningarmál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Menningarmálanefnd	( 1.576)	( 2.015)	( 1.761)	( 2.390)		( 375)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundaf	( 4.002)	( 3.886)	( 4.015)	( 4.181)		( 295)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	( 5.578)	( 5.901)	( 5.776)	( 6.571)	11,35%	( 670)
2 - Bókasöfn						0
20 - Bókasöfn	( 17.974)	( 21.126)	( 21.461)	( 22.443)	6,23%	( 1.317)
3 - Önnur söfn						0
31 - Héraðsskjalasafn	( 10.705)	( 12.372)	( 12.372)	( 13.369)		( 997)
34 - Minjasafn	( 18.719)	( 19.113)	( 19.113)	( 19.924)		( 811)
38 - Önnur söfn	( 67)	( 2.000)	( 2.000)	( 2.000)		0
	( 29.491)	( 33.485)	( 33.485)	( 35.293)	5,40%	( 1.808)
4 - Byggðasaga						0
40 - Byggðasaga	0	0	0	0		0
5 - Listir						0
50 - Kompan	0	0	0	0		0
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0		0
58 - Listasafn Fljótsdalshéraðs	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
6 - Menningarhús - Félagsheimili						0
62 - Arnhólsstaðir	( 5.466)	( 5.800)	( 5.800)	( 5.898)		( 98)
61 - Tungubúð	( 193)	( 200)	( 200)	( 205)		( 5)
63 - Hjaltalundur	( 3.595)	( 3.713)	( 3.713)	( 3.780)		( 67)
64 - Iðavellir	( 4.359)	( 5.122)	( 5.122)	( 5.217)		( 95)
65 - Eiðar	( 6.854)	( 3.689)	( 3.689)	0		3.689
66 - Sláturhúsið	( 9.430)	( 9.239)	( 9.239)	( 10.477)		( 1.238)
67 - Valaskjálfi	( 2.045)	0	0	0		0
	( 31.942)	( 27.763)	( 27.763)	( 25.577)	-7,87%	2.186
7 - Hátíðahöld						0
71 - 17. júní	( 1.000)	( 1.000)	( 1.000)	( 1.200)		( 200)
72 - Áramót	0	0	0	0		0
73 - Menningarmiðstöð	( 6.186)	( 7.218)	( 6.500)	( 9.130)		( 1.912)
74 - Aðrar hátíðir	( 1.942)	( 2.000)	( 2.000)	( 2.050)		( 50)
75 - 700IS	( 22)	0	0	0		0
77 - Ormsteiti	( 2.542)	( 2.652)	( 2.652)	( 2.718)		( 66)
	( 11.692)	( 12.870)	( 12.152)	( 15.098)	17,31%	( 2.228)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Leikfélag	( 500)	( 5.061)	( 5.061)	( 5.150)		( 89)
83 - Jasshátíð	( 400)	( 400)	( 400)	( 400)		0
85 - Menningarráð	( 4.246)	( 4.810)	( 4.810)	( 4.930)		( 120)
86 - Kórar	0	0	0	0		0
89 - Aðrir styrkir	( 2.237)	( 2.800)	( 2.800)	( 2.870)		( 70)
	( 7.383)	( 13.071)	( 13.071)	( 13.350)	2,13%	( 279)
						0
<b>05 - Hagræðingarkrafa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Samtals 05 - Menningarmál</b>	<b>( 104.060)</b>	<b>( 114.216)</b>	<b>( 113.708)</b>	<b>( 118.332)</b>	<b>3,60%</b>	<b>( 4.116)</b>
<b>06 - Æskulýðs- og íþróttamál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Íþróttá- og frístundanevnd	( 1.391)	( 1.631)	( 1.708)	( 1.822)		( 191)
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	( 3.610)	( 3.884)	( 3.914)	( 4.180)		( 296)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	( 5.001)	( 5.515)	( 5.622)	( 6.002)	8,82%	( 487)
1 - Leikvellir						0
14 - Leikvellir	0	0	0	0		0
15 - Sparkvellir	( 8.465)	( 8.655)	( 8.655)	( 8.798)		( 143)
	( 8.465)	( 8.655)	( 8.655)	( 8.798)	1,65%	( 143)
2 - Æskulýðsmál						0
21 - Forvarnarfulltrúi	( 1.890)	( 3.904)	( 3.764)	( 8.534)		( 4.630)
26 - Sumarnámskeið	( 404)	( 150)	( 150)	( 154)		( 4)
27 - Vinnuskóli	( 10.723)	( 13.410)	( 12.095)	( 13.420)		( 10)
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barr	0	0	0	0		0
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	( 7.500)		( 7.500)
	( 13.017)	( 17.464)	( 16.009)	( 29.608)	69,54%	( 12.144)
3 - Félagsmiðstöðvar						0
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	( 16.688)	( 20.318)	( 19.988)	( 21.442)		( 1.124)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	( 7.623 )	0	0	0		0
35 - HÚSIÐ ungmennahús	( 8.331 )	( 8.230 )	( 8.337 )	( 4.035 )		4.195
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	( 960 )	( 1.440 )	( 1.450 )		( 490 )
	( 32.642 )	( 29.508 )	( 29.765 )	( 26.927 )	-8,75%	2.581
5 - Íþróttahús og sundlaugar						0
54 - Fellabær	( 19.867 )	( 22.684 )	( 21.154 )	( 22.518 )		166
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	( 81.699 )	( 85.349 )	( 84.372 )	( 91.348 )		( 5.999 )
56 - Héraðsprek	( 772 )	( 509 )	124	( 2 )		507
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0		0
	( 102.338 )	( 108.542 )	( 105.402 )	( 113.868 )	4,91%	( 5.326 )
6 - Íþróttasvæði						0
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	( 9.919 )	( 11.033 )	( 10.795 )	( 12.565 )		( 1.532 )
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0		0
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	( 5.262 )	( 5.463 )	( 5.463 )	( 4.487 )		976
65 - Skíðasvæði	( 8.270 )	( 6.106 )	( 6.106 )	( 6.500 )		( 394 )
	( 23.451 )	( 22.602 )	( 22.364 )	( 23.552 )	4,20%	( 950 )
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála						0
81 - Framlög til UIA	( 806 )	( 743 )	( 743 )	( 762 )		( 19 )
82 - Styrkir til Hattar	( 60.049 )	( 58.826 )	( 59.270 )	( 61.320 )		( 2.494 )
83 - Styrkir til annarra félaga	( 2.166 )	( 1.700 )	( 1.700 )	( 1.743 )		( 42 )
84 - Hestaeigendur Fossgerði	( 6.661 )	( 6.720 )	( 6.720 )	( 6.841 )		( 121 )
85 - Golfklúbbur Fijótsdalshéraðs	( 2.400 )	( 3.000 )	( 3.000 )	( 3.500 )		( 500 )
86 - Knattspyrnudeild ME	( 1.046 )	( 1.046 )	( 1.046 )	( 1.072 )		( 26 )
87 - Bílaíþróttir	0	0	0	0		0
88 - Skotíþróttir	( 3.000 )	( 1.500 )	( 1.500 )	0		1.500
89 - Önnur framlög	( 968 )	( 1.920 )	( 1.920 )	( 1.968 )		( 48 )
	( 77.096 )	( 75.455 )	( 75.899 )	( 77.205 )	2,32%	( 1.750 )
						0
06 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 06 Æskulýðs- og íþróttam</b>	( 262.010 )	( 267.741 )	( 263.716 )	( 285.959 )	6,80%	( 18.218 )
<b>07 - Brunamál og almannavarnir</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sameiginlegir liðir	1.109	1.128	1.128	1.156	2,48%	28
2 - Brunavarnir	0	0	0	0		0
21 - Brunavarnir á Héraði	( 6.219 )	( 6.508 )	( 6.508 )	( 6.781 )		( 273 )
22 - Brunavarnir á Austurlandi	( 30.322 )	( 33.322 )	( 33.322 )	( 35.988 )		( 2.666 )
	( 36.541 )	( 39.830 )	( 39.830 )	( 42.769 )	7,38%	( 2.939 )
4 - Almennavarnir og öryggismál						0
41 - Almennavarnarnefnd	( 265 )	( 272 )	( 272 )	( 279 )		( 7 )
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0		0
81 - Björgunarsveitin Hérað	( 769 )	( 788 )	( 1.056 )	( 1.088 )		( 300 )
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	( 400 )		( 400 )
	( 769 )	( 788 )	( 1.056 )	( 1.488 )	88,79%	( 700 )
						0
07 - Hagræðingarkrafa		0	0	0		0
<b>Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir</b>	( 36.466 )	( 39.762 )	( 40.030 )	( 43.379 )	9,10%	( 3.617 )
<b>08 - Hreinlætismál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sorphreinsunargjöld	35.194	36.080	36.080	37.502		1.422
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0		0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltr	( 2.086 )	( 2.325 )	( 2.525 )	( 2.659 )		( 334 )
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	33.108	33.755	33.555	34.843	3,22%	1.088
1 - Heilbrigðiseftirlit						0
10 - Heilbrigðiseftirlit	( 4.156 )	( 4.404 )	( 4.462 )	( 3.625 )		779
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing	0	0	0	0		0
21 - Sorphreinsun og gámasstöðvar	( 61.142 )	( 53.728 )	( 68.000 )	( 65.222 )		( 11.494 )
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0		0
	( 61.142 )	( 53.728 )	( 68.000 )	( 65.222 )	21,39%	( 11.494 )
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit						0
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0		0
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	2.269	2.300	2.120	2.358		58
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	( 396 )	( 750 )	( 750 )	( 769 )		( 19 )
	1.873	1.550	1.370	1.589	2,52%	39
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0		0

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						0
08 - Hagræðingarkrafa		0	0	0		0
<b>Samtals 08 - Hreinlætismál</b>	<b>( 30.317 )</b>	<b>( 22.827 )</b>	<b>( 37.537 )</b>	<b>( 32.415 )</b>	<b>42,00%</b>	<b>( 9.588 )</b>
<b>09 - Skipulags- og byggingamál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	( 1.870 )	( 1.871 )	( 1.904 )	( 2.218 )		( 347 )
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnunarkostr	0	0	0	0		0
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0		0
	( 1.870 )	( 1.871 )	( 1.904 )	( 2.218 )	18,55%	( 347 )
1 - Mælingar, skráning og kortagerð						0
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0		0
12 - Kortagerð	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
2 - Skipulagsmál						0
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	0	0	0		0
22 - Aðalskipulag	( 1.295 )	( 3.000 )	( 2.722 )	( 2.575 )		425
29 - Annar skipulagskostnaður	0	0	0	0		0
	( 1.295 )	( 3.000 )	( 2.722 )	( 2.575 )	-14,17%	425
5 - Byggingareftirlit						0
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	2.726	3.500	3.500	3.588		88
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	( 20.041 )	( 22.408 )	( 24.263 )	( 27.866 )		( 5.458 )
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0		0
	( 17.315 )	( 18.908 )	( 20.763 )	( 24.278 )	28,40%	( 5.370 )
7 - Lóðir og lendum						0
70 - Lóðaleiga						0
71 - Lóðir og lendum	383	70	( 1.230 )	70		0
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0		0
	0	0	0	0		0
09 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál</b>	<b>( 20.097 )</b>	<b>( 23.709 )</b>	<b>( 26.619 )</b>	<b>( 29.001 )</b>	<b>22,32%</b>	<b>( 5.292 )</b>
<b>10 - Umferðar- og samgöngumál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sameiginlegir liðir	( 12.532 )	( 12.434 )	( 13.147 )	( 14.541 )	16,95%	( 2.107 )
2 - Gatnakerfi						0
21 - Innri leiga	( 110.603 )	( 116.950 )	( 116.950 )	( 118.900 )	1,67%	( 1.950 )
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis						0
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	( 26.513 )	( 17.000 )	( 18.000 )	( 28.000 )		( 11.000 )
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0		0
35 - Styrkvegir	( 129 )	0	0	0		0
	( 26.642 )	( 17.000 )	( 18.000 )	( 28.000 )	64,71%	( 11.000 )
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir						0
41 - Gangbrautir og stígar						0
44 - Reiðstígar						0
	0	0	0	0		0
5 - Umferðaröryggismál						0
51 - Götulýsing	( 13.470 )	( 15.000 )	( 14.500 )	( 15.375 )		( 375 )
52 - Götulýsing dreifbýli	0	0	0	0		0
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0		0
58 - Umferðarmerking	( 1.301 )	( 2.000 )	( 1.500 )	( 1.200 )		800
59 - Annað	0	0	0	0		0
	( 14.771 )	( 17.000 )	( 16.000 )	( 16.575 )	-2,50%	425
6 - Snjómokstur og hálkvarnir						0
61 - Snjómokstur og hálkueyðing	( 30.262 )	( 20.000 )	( 20.000 )	( 20.500 )		( 500 )
7 - Samgöngumál						0
71 - Almennings-samgöngur	( 20.783 )	( 24.500 )	( 24.500 )	( 31.690 )		( 7.190 )
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0		0
	( 20.783 )	( 24.500 )	( 24.500 )	( 31.690 )	29,35%	( 7.190 )
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Ýmsir styrkir og framlög						0
						0
10 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál</b>	<b>( 215.593 )</b>	<b>( 207.884 )</b>	<b>( 208.597 )</b>	<b>( 230.206 )</b>	<b>10,74%</b>	<b>( 22.322 )</b>
<b>11 - Umhverfismál</b>						0

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Útkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Umhverfisnefnd	( 936 )	( 1.120 )	( 1.048 )	( 1.220 )		( 100 )
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	( 6.903 )	( 6.656 )	( 7.507 )	( 8.161 )		( 1.505 )
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardag)	0	0	0	0		0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	95	0	0	0		0
	( 7.744 )	( 7.776 )	( 8.555 )	( 9.380 )	20,63%	( 1.604 )
2 - Almenningsgarðar						0
21 - Skjólgarðar	0	0	0	0		0
22 - Brynhildargarðar	0	0	0	0		0
23 - Lómatjarnargarðar	0	0	0	0		0
24 - Kirkjugarðar	0	( 2.500 )	( 2.500 )	( 2.500 )		0
	0	( 2.500 )	( 2.500 )	( 2.500 )	0,00%	0
3 - Útivistarsvæði						0
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0		0
32 - Selskógur	0	0	0	0		0
33 - Annað	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
4 - Opin svæði						0
41 - Opin svæði	( 25.188 )	( 29.837 )	( 25.496 )	( 23.567 )		6.270
42 - Hreinsun opinna svæða	( 1.665 )	( 2.000 )	( 2.000 )	( 2.050 )		( 50 )
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	( 500 )	( 500 )	( 513 )		( 13 )
	( 26.853 )	( 32.337 )	( 27.996 )	( 26.130 )	-19,20%	6.208
5 - Umhverfi gatna og torg						0
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	( 3.898 )	( 3.900 )	( 3.900 )	( 3.998 )	2,50%	( 97 )
6 - Skreytingar						0
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	( 1.451 )	( 2.000 )	( 2.000 )	( 2.050 )		( 50 )
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðl	0	0	0	0		0
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0		0
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0		0
	( 1.451 )	( 2.000 )	( 2.000 )	( 2.050 )	2,50%	( 50 )
7 - Minka- og refaeyðing						0
71 - Minka- og refaeyðing	( 4.627 )	( 6.000 )	( 6.000 )	( 5.188 )	-13,54%	813
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	( 150 )	( 150 )	( 150 )	0,00%	0
						#VALUE!
11 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 11- Umhverfismál</b>	<b>( 44.573 )</b>	<b>( 54.663 )</b>	<b>( 51.101 )</b>	<b>( 49.395 )</b>	<b>-9,64%</b>	<b>5.269</b>
<b>13 - Atvinnumál</b>						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Dreifbýlis- og hálendisnefnd	0	0	0	0		0
02 - Atvinnumálanefnd	( 1.569 )	( 2.264 )	( 2.102 )	( 2.616 )		( 352 )
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	( 18.000 )	( 18.000 )	0		18.000
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	( 2.673 )	( 2.836 )	( 3.013 )	( 3.758 )		( 922 )
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	( 2.898 )	( 5.934 )	( 5.934 )	( 6.100 )		( 166 )
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	( 530 )	( 563 )	( 563 )	( 577 )		( 14 )
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	( 3.788 )	( 4.484 )	( 4.648 )	( 4.795 )		( 311 )
	( 11.458 )	( 34.081 )	( 34.260 )	( 17.846 )	-47,64%	16.235
2 - Landbúnaður						0
21 - Fjallskil	( 4.809 )	( 2.091 )	( 2.091 )	( 2.108 )		( 17 )
22 - Fjárvarnargirðingar	( 277 )	( 600 )	( 600 )	( 2.193 )		( 1.593 )
23 - Forðagæsla	0	0	0	0		0
29 - Önnur landbúnaðarmál	( 1.910 )	( 1.803 )	( 1.803 )	( 1.828 )	( 0 )	( 25 )
	( 6.996 )	( 4.494 )	( 4.494 )	( 6.129 )	36,37%	( 1.635 )
4 - Iðnaður						0
41 - Rekstur iðngarða						0
45 - Sænaútasel	( 1.501 )	( 1.596 )	( 1.596 )	( 1.623 )		( 27 )
	( 1.501 )	( 1.596 )	( 1.596 )	( 1.623 )	1,69%	( 27 )
5 - Fiskeldi og útgerð						0
51 - Fiskeldi og útgerð						0
6 - Ferðamál						0
61 - Markaðsstofa Austurlands	( 2.245 )	( 2.678 )	( 2.678 )	( 2.745 )		( 67 )
62 - Upplýsingamiðstöð	( 3.800 )	( 3.800 )	( 3.800 )	( 3.895 )		( 95 )
63 - Kynningarmál	( 3.029 )	( 3.000 )	( 3.000 )	( 3.075 )		( 75 )
65 - Áningastaðir						0
68 - Tjaldsvæði	( 13.612 )	( 15.907 )	( 15.907 )	( 16.186 )		( 279 )
69 - Önnur framlög	( 1.761 )	( 1.300 )	( 1.300 )	( 1.333 )		( 32 )
	( 24.447 )	( 26.685 )	( 26.685 )	( 27.234 )	2,06%	( 549 )

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Aætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Fjárafli	( 3.200 )	( 1.600 )	( 1.600 )	( 1.640 )		( 40 )
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0		0
83 - Náttúrustofa Austurlands	( 2.355 )	( 2.625 )	( 2.625 )	( 2.692 )		( 67 )
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0		0
88 - Atvinnusýningar	0	0	0	0		0
89 - Ýmsir styrkir og framlög	( 3.401 )	( 3.500 )	( 3.500 )	( 3.588 )		( 88 )
	( 8.956 )	( 7.725 )	( 7.725 )	( 7.920 )	2,52%	( 195 )
						0
<b>13 - Hagræðingarkrafa</b>	0	0	0	0		0
<b>Samtals 13 - Atvinnumál</b>	( 53.358 )	( 74.581 )	( 74.760 )	( 60.751 )	-18,54%	13.830
<b>20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja</b>						0
0 - Framlög til B-hluta						0
19 - Fráveita						0
41 - Framlag til Félagslegra íbúða	0	( 4.500 )	( 4.500 )	( 4.500 )		0
49 - Annað íbúðahúsnæði						0
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	( 17.240 )	( 19.178 )	( 19.178 )	( 20.346 )		( 1.168 )
<b>Samtals 20 - Framlög til B-hluta</b>	( 17.240 )	( 23.678 )	( 23.678 )	( 24.846 )	4,93%	( 1.168 )
<b>21 - Sameiginlegur kostnaður</b>						0
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála						0
01 - Bæjarstjórn	( 15.621 )	( 16.807 )	( 16.727 )	( 18.187 )		( 1.380 )
02 - Bæjarráð	( 5.245 )	( 7.852 )	( 7.678 )	( 8.488 )		( 636 )
03 - Jafnréttisnefnd	( 225 )	( 368 )	( 321 )	( 783 )		( 415 )
04 - Starfshópar	( 1.930 )	( 300 )	( 300 )	( 300 )		0
05 - Ungmennaráð	( 64 )	( 500 )	( 500 )	( 513 )		( 13 )
06 - Eldriborgararáð	0	0	0	0		0
07 - Endurskoðun	( 6.374 )	( 6.272 )	( 6.700 )	( 6.710 )		( 438 )
08 - Önnur sérfræðipjónusta	( 2.430 )	( 2.000 )	( 2.000 )	( 2.050 )		( 50 )
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	( 677 )	( 697 )	( 697 )	( 714 )		( 17 )
	( 32.566 )	( 34.796 )	( 34.923 )	( 37.745 )		( 2.949 )
1 - Kosningar						0
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0		0
15 - Alþingis- og forsetakosningar	0	36	72	0		( 36 )
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0		0
	0	36	72	0		( 36 )
2 - Sameining sveitarfélaga						0
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0		0
21 - Byggðamerki	( 300 )	( 300 )	( 300 )	( 300 )		0
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0		0
23 - Þróun stjórnýslu	( 3.159 )	( 1.000 )	( 1.000 )	( 1.025 )		( 25 )
	( 3.459 )	( 1.300 )	( 1.300 )	( 1.325 )		( 25 )
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins						0
40 - Skrifstofa Bæjarins	( 134.057 )	( 136.178 )	( 142.594 )	( 149.174 )		( 12.996 )
41 - Rafræn stjórnýsla	( 3.469 )	( 3.759 )	( 3.759 )	( 3.800 )		( 41 )
42 - Skjalavistun						0
43 - Íbúagátt						0
44 - Umsjón tölvumála	( 1.999 )	( 161 )	( 209 )	( 567 )		( 406 )
	( 139.525 )	( 140.098 )	( 146.562 )	( 153.541 )		( 13.443 )
5 - Risna, móttökur og kynningarmál						0
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	( 536 )	( 972 )	( 972 )	( 970 )		2
51 - Vinabæjarsamskipti	( 946 )	( 700 )	( 700 )	( 1.900 )		( 1.200 )
52 - Markaðs- og kynningarmál		( 700 )	( 700 )	( 700 )		0
55 - Ýmsar tekjur	0	0	0	0		0
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	( 212 )	( 220 )	( 220 )	( 230 )		( 10 )
	( 1.694 )	( 2.592 )	( 2.592 )	( 3.800 )		( 1.208 )

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
6 - Starfsmannakostnaður						0
60 - Starfsmannakostnaður	( 736 )	( 1.050 )	( 1.050 )	( 1.050 )		0
62 - Símenntun starfsmanna	( 533 )	( 1.050 )	( 1.050 )	( 1.070 )		( 20 )
65 - Árshátið starfsmanna	0	0	0	( 5.000 )		( 5.000 )
	( 1.269 )	( 2.100 )	( 2.100 )	( 7.120 )		( 5.020 )
7 - Samstarf sveitarfélaga						0
71 - Framlag til SSA	( 3.387 )	( 3.490 )	( 3.490 )	( 3.932 )		( 442 )
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	0	( 214 )	( 214 )	( 202 )		12
77 - Ýmis kostnaður	0	0	0	0		0
	( 3.387 )	( 3.704 )	( 3.704 )	( 4.134 )		( 430 )
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
82 - Framlög til héraðsnefnda						0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	423	( 2.404 )	( 2.404 )	( 2.464 )		( 60 )
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0		0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	16.850	16.841	16.841	17.262		421
89 - Ýmis annar kostnaður	( 75 )	( 140 )	( 140 )	( 170 )		( 30 )
	13.897	14.297	14.297	14.628		331
						0
21 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
<b>Samtals 21 Sameiginlegur kostnaður</b>	( 168.003 )	( 170.257 )	( 176.812 )	( 193.037 )	13,38%	( 22.780 )
<b>22 - Lífeyrisskuldbindingar</b>						0
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga						0
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar						0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindinga	( 37.648 )	( 32.000 )	( 56.480 )	( 47.600 )		( 15.600 )
<b>Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar</b>	( 37.648 )	( 32.000 )	( 56.480 )	( 47.600 )	48,75%	( 15.600 )
<b>27 - Óvenjulegir liðir</b>						0
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0		0
<b>Samtals 27 - Óvenjulegir liðir</b>	0	0	0	0	#DIV/0!	0
<b>28 - Fjármagnsliðir</b>						0
Fjármagnsliðir	35.383	49.644	49.528	47.664		( 1.980 )
Fjármagnsgjöld		( 12.822 )	( 11.489 )	( 5.890 )		6.932
<b>Samtals 28 - Fjármagnsliðir</b>	35.383	36.822	38.039	41.774	13,45%	4.952
						0
<b>Aðalsjóður</b>	( 158.982 )	( 82.233 )	( 58.389 )	( 45.382 )	-44,81%	36.851
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>						0
Eignasjóður	168.509	215.943	236.003	218.742		2.799
Atvinnumálasjóður	( 2.630 )	18	18	18		0
Millifærslur	0	0	0	0		0
<b>Samstæðureikningur A - hluta</b>	6.897	133.728	177.632	173.378	29,65%	39.650
Rammaáætlun A hluti		110.959	110.959	110.959		0
Aðlögunaráætlun maí 2014 A-hluti		147.833	147.833	147.833		0
						0
<b>Veltufé frá rekstri A - hluti</b>		410.540	410.540	410.540		0
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. ra		412.553	412.553	412.553		0
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. A		458.707	458.707	458.707		0
						0
<b>Framlegð A - hluti</b>		17,51%	17,51%	17,51%		0
Framlegð A - hluta skv. rammaáa		17,80%	17,80%	17,80%		0
Framlegð A - hluta skv. Aðlöguna		19,83%	19,83%	19,83%		0
						0
<b>Sjóðir í B - hluta</b>						0
Félagslegar íbúðir	( 6.476 )	( 1.597 )	1.031	( 2.789 )		( 1.192 )
HEF ehf. (hitaveita/vatnsveita)	60.948	93.907	96.423	65.892		( 28.015 )
Brunavarnir á Héraði	2.835	459	1.015	1.292		833
Minjasafn Austurlands	( 13.801 )	( 12.061 )	( 12.061 )	( 11.913 )		148
Dyngja - hjúkrunarheimili	( 2.171 )	( 7.398 )	( 472 )	4.109		11.507
Fasteignafélag Iðavalla ehf	( 3.823 )	( 2.875 )	( 2.805 )	( 2.935 )		( 60 )
Ársalir bs.	( 3.784 )	( 4.941 )	( 3.660 )	( 5.599 )		( 658 )
Innri færslur	1.697	0	0	0		0
<b>Samstæða B - hluta</b>	35.425	65.494	79.470	48.057		( 17.437 )
						0
<b>Samstæðureikningur</b>	42.322	199.222	257.102	221.435	11,15%	22.213
Rammaáætlun samstæðureikning		143.887	143.887	143.887		0

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Útkomuspá 2.016	Aætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
<b>Aðalsjóður</b>						
Aðlögunaráætlun maí 2014 sams		154.080	154.080	154.080		0
<b>Veltufé frá rekstri A - og B hluti</b>		606.254	606.254	606.254		0
Veltufé frá rekstri samstæðureikn		644.610	644.610	644.610		0
Veltuf.f. Rekstri 2016 skv aðláætl		635.797	635.797	635.797		0
						0
<b>Framlegð A - og B hluti</b>		23,01%	23,01%	23,01%		0
Framlegð samstæðureiknings skv		24,90%	24,90%	24,90%		0
Framlegð 2016 skv aðláætl		24,91%	24,91%	24,91%		0
						0

## Sveitarsjóður - A hluti

Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	1.765.272	1.970.566	2.101.483	2.173.605	2.246.637	2.322.146
Framlög jöfnunarsjóðs.....	979.661	1.019.867	1.066.058	1.103.370	1.136.471	1.170.565
Aðrar tekjur.....	563.104	487.818	509.641	530.789	554.956	575.322
	<u>3.308.037</u>	<u>3.478.251</u>	<u>3.677.182</u>	<u>3.807.764</u>	<u>3.938.065</u>	<u>4.068.034</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.774.408	1.858.945	2.012.608	2.060.546	2.114.694	2.178.808
Annar rekstrarkostnaður.....	1.038.620	1.003.390	1.052.570	1.075.484	1.107.098	1.138.927
Afskriftir.....	173.909	172.120	175.469	178.969	182.244	185.719
	<u>2.986.937</u>	<u>3.034.455</u>	<u>3.240.646</u>	<u>3.314.999</u>	<u>3.404.036</u>	<u>3.503.454</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	321.100	443.796	436.536	492.765	534.029	564.579
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	( 310.828 )	( 249.771 )	( 263.156 )	( 277.421 )	( 241.171 )	( 202.249 )
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	10.272	194.025	173.380	215.345	292.859	362.330
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	<u>10.272</u>	<u>194.025</u>	<u>173.380</u>	<u>215.345</u>	<u>292.859</u>	<u>362.330</u>



## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Efnahagsreikningur</b>							
<b>Eignir</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>							
Fasteignir .....		3.911.850	3.827.025	3.771.013	3.717.990	3.662.891	3.605.717
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....		596.766	596.111	586.497	585.882	584.068	590.853
Vélar, áhöld og tæki .....		18.447	27.444	38.564	34.196	29.829	25.461
Leigueignir .....		54.506	46.543	38.580	30.617	22.654	14.691
		<u>4.581.569</u>	<u>4.497.123</u>	<u>4.434.654</u>	<u>4.368.685</u>	<u>4.299.441</u>	<u>4.236.722</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>							
Eignahlutir í félögum .....		728.042	738.042	745.042	752.042	759.042	766.042
Skatteign .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....		0	619	619	619	619	619
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
		<u>728.042</u>	<u>738.661</u>	<u>745.661</u>	<u>752.661</u>	<u>759.661</u>	<u>766.661</u>
<b>Fastafjármunir</b>		<b>5.309.611</b>	<b>5.235.784</b>	<b>5.180.315</b>	<b>5.121.346</b>	<b>5.059.102</b>	<b>5.003.383</b>
<b>Veltufjármunir:</b>							
Birgðir.....		0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>							
Óinnheimtar tekjur .....		144.367	144.367	144.367	144.367	144.367	144.367
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		11.822	14.978	15.638	47.938	79.988	112.498
Aðrar skammtímakröfur .....		110.348	81.348	65.348	65.348	65.348	65.348
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....		619	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		18.694	34.507	10.229	51.400	99.025	114.723
<b>Veltufjármunir</b>		<b>285.850</b>	<b>275.200</b>	<b>235.582</b>	<b>309.053</b>	<b>388.728</b>	<b>436.936</b>
<b>Eignir samtals</b>		<b>5.595.461</b>	<b>5.510.984</b>	<b>5.415.897</b>	<b>5.430.399</b>	<b>5.447.830</b>	<b>5.440.319</b>

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
31. desember							
<b>Eigið fé og skuldir</b>							
<b>Eiginfjárreikningar:</b>							
Eigið fé.....		136.530	330.555	503.935	719.279	1.012.138	1.374.468
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>136.530</u>	<u>330.555</u>	<u>503.935</u>	<u>719.279</u>	<u>1.012.138</u>	<u>1.374.468</u>
<b>Skuldbindingar:</b>							
Lífeyrisskuldbindingar.....		414.120	447.640	470.040	493.742	518.889	545.483
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		9.320	9.320	9.320	9.320	9.320	9.320
		<u>423.440</u>	<u>456.960</u>	<u>479.360</u>	<u>503.062</u>	<u>528.209</u>	<u>554.803</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		3.595.970	3.414.300	3.176.599	2.965.073	2.732.696	2.460.810
Leiguskuldir.....		360.788	349.008	344.749	343.556	341.496	338.398
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		107.201	94.968	82.406	69.357	55.941	42.221
		<u>4.063.959</u>	<u>3.858.276</u>	<u>3.603.755</u>	<u>3.377.986</u>	<u>3.130.132</u>	<u>2.841.429</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		136.252	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....		0	0	219	455	738	1.173
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		124.285	144.112	117.662	120.312	119.247	115.997
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		316.650	326.754	316.240	315.448	318.007	337.660
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		8.820	8.589	8.698	7.405	7.523	7.623
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		11.911	12.125	12.416	12.839	13.224	13.554
Aðrar skammtímaskuldir.....		373.613	373.613	373.613	373.613	318.613	193.613
		<u>971.531</u>	<u>865.193</u>	<u>828.848</u>	<u>830.071</u>	<u>777.351</u>	<u>669.619</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>5.458.930</u>	<u>5.180.429</u>	<u>4.911.962</u>	<u>4.711.120</u>	<u>4.435.692</u>	<u>4.065.851</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>5.595.460</u>	<u>5.510.984</u>	<u>5.415.897</u>	<u>5.430.399</u>	<u>5.447.830</u>	<u>5.440.319</u>

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
		1					
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>							
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Niðurstaða ársins.....		10.768	194.025	173.380	215.345	292.859	362.330
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir .....		173.909	172.120	175.469	178.969	182.244	185.719
Verðbætur og gengismunur .....		88.954	60.946	90.269	120.440	100.480	78.204
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	29.010)	( 18.674 )	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....		2.228	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar .....		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum .....		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum .....		37.648	45.000	35.000	36.680	38.514	40.363
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		284.497	453.417	474.118	551.434	614.097	666.616
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>							
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	40.763)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	33.360)	29.000	16.000	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....		44.943	0	0	0	( 55.000 )	( 125.000 )
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	9.240)	( 11.480 )	( 12.600 )	( 12.978 )	( 13.367 )	( 13.768 )
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	38.420)	17.520	3.400	( 12.978 )	( 68.367 )	( 138.768 )
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		246.077	470.937	477.518	538.456	545.730	527.848
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	130.067)	( 94.000 )	( 113.000 )	( 113.000 )	( 113.000 )	( 123.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		90.979	25.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(	11.000)	( 10.000 )	( 7.000 )	( 7.000 )	( 7.000 )	( 7.000 )
Langtímakröfur, breyting.....		11.443	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	38.645)	( 79.000 )	( 120.000 )	( 120.000 )	( 120.000 )	( 130.000 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(	212)	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(	23.157)	16.671	( 27.110 )	( 29.650 )	( 33.115 )	( 35.760 )
Tekin ný langtímalán.....		0	85.000	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	320.684)	( 329.524 )	( 342.633 )	( 335.244 )	( 332.242 )	( 333.435 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(	11.913)	( 12.018 )	( 12.271 )	( 12.627 )	( 13.031 )	( 13.389 )
Skammtímalán, breyting.....		136.252	( 136.252 )	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(	219.714)	( 376.123 )	( 382.014 )	( 377.521 )	( 378.388 )	( 382.584 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	12.282)	15.814	( 24.496 )	40.935	47.342	15.264
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....		30.975	18.693	34.507	10.010	50.945	98.287
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....		18.693	34.507	10.010	50.945	98.287	113.551

## Málaflokkayfirlit

Árið 2018

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	2.222.291	1.103.370	0	3.325.661	0	0		0			3.325.661
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	173.464	173.464	443.893	215.346		659.239		(	485.775)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	156.466	156.466	1.195.144	725.433		1.920.577		(	1.764.111)
05 - Menningarmál.....	0	0	15.203	15.203	33.302	103.294		136.595		(	121.392)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	157.642	157.642	127.438	323.623		451.061		(	293.419)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.185	1.185	179	45.906		46.085		(	44.900)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	83.280	83.280	2.687	113.830		116.517		(	33.237)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	3.968	3.968	22.107	12.208		34.315		(	30.347)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.101	2.101	14.977	223.158		238.135		(	236.034)
11- Umhverfismál.....	0	0	3.913	3.913	20.190	34.392		54.582		(	50.669)
13 - Atvinnumál.....	0	0	930	930	10.220	53.026		63.246		(	62.316)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	25.456		25.456		(	25.456)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	53.098	53.098	135.432	111.017		246.449		(	193.351)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	36.680	0		36.680		(	36.680)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	39.644		39.644
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.222.291</b>	<b>1.103.370</b>	<b>651.250</b>	<b>3.976.911</b>	<b>2.042.248</b>	<b>1.986.688</b>	<b>0</b>	<b>4.028.936</b>	<b>39.644</b>	<b>0</b>	<b>( 12.381)</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	877.115	877.115	18.298	135.057	178.969	332.324	( 321.265)	0	223.525
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.681	1.681	0	1.681	0	1.681	897	0	897
Millifærslur A-hluta.....	( 48.686)		( 999.257)	( 1.047.943)	0	( 1.047.943)		( 1.047.943)	0	0	0
<b>A - hluti samtals</b>	<b>2.173.605</b>	<b>1.103.370</b>	<b>530.789</b>	<b>3.807.764</b>	<b>2.060.546</b>	<b>1.075.484</b>	<b>178.969</b>	<b>3.314.999</b>	<b>( 277.421)</b>	<b>0</b>	<b>215.345</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	26.910	26.910	0	14.322	6.208	20.531	( 16.202)	4.500	( 5.323)
HEF ehf.....	0	0	408.463	408.463	60.835	111.492	91.314	263.641	( 61.797)	( 12.085)	70.940
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	8.820	8.820	0	4.787	2.729	7.516	385	0	1.689
Minjasafn Austurlands.....	0	0	26.733	26.733	18.540	20.355	0	38.895	( 69)	0	( 12.232)
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	32.543	32.543	0	19.096	13.743	32.839	( 21.594)	23.136	1.246
Fasteignafélag lávalla ehf.....	0	0	503	503	0	1.634	922	2.556	( 1.206)	0	( 3.259)
Ársalir bs.....	0	0	23.469	23.469	0	14.630	5.744	20.373	( 10.570)	0	( 7.475)
Millifærslur AB-hluta.....	( 24.671)		( 93.603)	( 118.274)	0	( 145.910)		( 145.910)	( 0)	( 27.636)	( 0)
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>2.148.934</b>	<b>1.103.370</b>	<b>964.626</b>	<b>4.216.930</b>	<b>2.139.921</b>	<b>1.115.890</b>	<b>299.630</b>	<b>3.555.441</b>	<b>( 388.475)</b>	<b>( 12.085)</b>	<b>260.930</b>



## Málaflokkayfirlit

Árið 2019

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	2.296.540	1.136.471	0	3.433.012	0	0		0			3.433.012
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	177.954	177.954	457.210	220.797		678.006			( 500.053 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	162.050	162.050	1.222.610	743.469		1.966.079			( 1.804.029 )
05 - Menningarmál.....	0	0	15.584	15.584	34.301	105.816		140.117			( 124.533 )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	161.282	161.282	131.261	331.102		462.363			( 301.081 )
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.214	1.214	179	47.281		47.460			( 46.246 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	85.362	85.362	2.768	116.674		119.442			( 34.081 )
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.066	4.066	22.770	12.513		35.284			( 31.218 )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.154	2.154	15.427	228.737		244.163			( 242.010 )
11 - Umhverfismál.....	0	0	4.003	4.003	20.796	35.185		55.981			( 51.978 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	953	953	10.524	54.351		64.875			( 63.922 )
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	25.980		25.980			( 25.980 )
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	54.426	54.426	139.489	113.753		253.242			( 198.817 )
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	38.514	0		38.514			( 38.514 )
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	40.637		40.637
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.296.540</b>	<b>1.136.471</b>	<b>669.047</b>	<b>4.102.059</b>	<b>2.095.847</b>	<b>2.035.660</b>	<b>0</b>	<b>4.131.507</b>	<b>40.637</b>	<b>0</b>	<b>11.188</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	903.428	903.428	18.847	138.859	182.244	339.950	( 286.413 )	0	277.065
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.723	1.723	0	1.723	0	1,723	1,302	0	1,302
Millifærslur A-hluta.....	( 49.903 )		( 1.019.242 )	( 1.069.145 )	0	( 1.069.145 )		( 1.069.145 )	0	0	0
<b>A - hluti samts</b>	<b>2.246.637</b>	<b>1.136.471</b>	<b>554.956</b>	<b>3.938.065</b>	<b>2.114.694</b>	<b>1.107.098</b>	<b>182.244</b>	<b>3.404.036</b>	<b>( 241.171 )</b>	<b>0</b>	<b>292.859</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Félagslegar íbúðir.....	0	0	27.717	27.717	0	14.752	6.208	20.960	( 14.903 )	4.500	( 3.646 )
HEF ehf.....	0	0	419.900	419.900	64.059	114.614	93.988	272.661	( 56.868 )	( 11.857 )	78.513
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	9.085	9.085	0	4.930	2.729	7.660	739	0	2.164
Minjasafn Austurlands.....	0	0	27.669	27.669	19.096	20.966	0	40.062	( 69 )	0	( 12.463 )
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	33.519	33.519	0	19.573	13.743	33.316	( 18.697 )	23.830	5.336
Fasteignafélag lávalla ehf.....	0	0	505	505	0	1.675	922	2.597	( 1.166 )	0	( 3.258 )
Ársalir bs.....	0	0	24.173	24.173	0	15.069	5.744	20.812	( 10.013 )	0	( 6.652 )
Millifærslur AB-hluta.....	( 25.288 )		( 95.720 )	( 121.008 )	0	( 149.338 )		( 149.338 )	( 0 )	( 28.330 )	( 0 )
<b>A og B hluti samts</b>	<b>2.221.350</b>	<b>1.136.471</b>	<b>1.001.804</b>	<b>4.359.625</b>	<b>2.197.849</b>	<b>1.149.338</b>	<b>305.579</b>	<b>3.652.766</b>	<b>( 342.149 )</b>	<b>( 11.857 )</b>	<b>352.853</b>



## Málaflokkayfirlit

Árið 2020

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða				
<b>Aðalsjóður</b>															
00 - Skatttekjur.....	2.373.297	1.170.565	0	3.543.862	0	0		0			3.543.862				
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	182.560	182.560	470.926	226.386		697.312		(	514.751)				
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	167.646	167.646	1.259.283	761.956		2.021.239		(	1.853.592)				
05 - Menningarmál.....	0	0	15.973	15.973	35.330	108.401		143.731		(	127.758)				
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	165.016	165.016	135.199	338.769		473.968		(	308.951)				
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.245	1.245	179	48.463		48.642		(	47.398)				
08 - Hreinlætismál.....	0	0	87.496	87.496	2.851	119.590		122.441		(	34.945)				
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.165	4.165	23.453	12.826		36.280		(	32.114)				
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.208	2.208	15.889	234.455		250.345		(	248.137)				
11- Umhverfismál.....	0	0	4.096	4.096	21.420	35.999		57.418		(	53.322)				
13 - Atvinnumál.....	0	0	977	977	10.837	55.710		66.547		(	65.570)				
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	26.517		26.517		(	26.517)				
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	55.786	55.786	143.667	116.558		260.226		(	204.440)				
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	40.363	0		40.363		(	40.363)				
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	40.830		40.830				
<b>Aðalsjóður</b>	<b>2.373.297</b>	<b>1.170.565</b>	<b>687.169</b>	<b>4.231.031</b>	<b>2.159.396</b>	<b>2.085.631</b>	<b>0</b>	<b>4.245.027</b>	<b>40.830</b>	<b>0</b>	<b>26.834</b>				
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>															
Eignasjóður.....	0	0	926.014	926.014	19.412	142.307	185.719	347.438	(	247.659)	0	330.916			
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303				
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.766	1.766	0	1.766	0	1.766	1.277	0	1.277				
Millifærslur A-hluta.....	(	51.151)	(	1.039.627)	(	1.090.777)	0	(	1.090.777)	0	0	0			
<b>A - hluti samtals</b>	<b>2.322.146</b>	<b>1.170.565</b>	<b>575.322</b>	<b>4.068.034</b>	<b>2.178.808</b>	<b>1.138.927</b>	<b>185.719</b>	<b>3.503.454</b>	<b>(</b>	<b>202.249)</b>	<b>0</b>	<b>362.330</b>			
<b>Sjóðir í B - hluta</b>															
Félagslegar íbúðir.....	0	0	28.410	28.410	0	15.121	6.208	21.329	(	13.188)	4.500	(	1.607)		
HEF ehf.....	0	0	430.817	430.817	66.942	117.594	96.713	281.248	(	52.304)	(	12.613)	84.651		
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	9.312	9.312	0	5.054	2.729	7.783	1.130	0	2.659				
Minjasafn Austurlands.....	0	0	28.637	28.637	19.669	21.595	0	41.264	(	69)	0	(	12.696)		
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	34.860	34.860	0	20.160	13.743	33.903	(	15.261)	24.426	10.121			
Fasteignafélag lávalla ehf.....	0	0	508	508	0	1.717	922	2.639	(	1.094)	0	(	3.225)		
Ársalir bs.....	0	0	24.777	24.777	0	15.445	5.744	21.189	(	9.198)	0	(	5.610)		
Millifærslur AB-hluta.....	(	25.920)	(	97.885)	(	123.805)	0	(	152.731)	(	0)	(	28.926)	(	0)
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>2.296.227</b>	<b>1.170.565</b>	<b>1.034.758</b>	<b>4.501.550</b>	<b>2.265.419</b>	<b>1.182.882</b>	<b>311.779</b>	<b>3.760.080</b>	<b>(</b>	<b>292.234)</b>	<b>(</b>	<b>12.613)</b>	<b>436.623</b>		



