



Dalabyggð

Fjárhagsáætlun

2013-2016

Samþykkt 13.12.2012



**Innanríkisráðuneytið
Sölvhólgötu 7
150 Reykjavík**

Búðardal, 18. desember 2012
1212023 SP

Efni: Fjárhagsáætlun 2013-2016

Fjárhagsáætlun Dalabyggðar 2013-2016 var samþykkt við síðari umræðu á fundi sveitarstjórnar 13. desember 2012.

Áætlunin var til fyrri umræðu á fundi sveitarstjórnar 30. október sl. Áætlunin var unnin í samvinnu við forstöðumenn deilda sveitarfélagsins og var rædd á fundi sveitarstjórnar 20. nóvember og á fundum byggðarráðs og nefnda.

Gert er ráð fyrir að rekstarniðurstaða verði jákvæð öll árin sem áætlunin nær yfir og að hlutfall skulda af árstekjum lækki úr u.þ.b. 74% fyrir árið 2012 í um 65% fyrir árið 2016.

Fyrir árið 2013 er gert ráð fyrir að álagningarhlutföll útsvars (14,48%), fasteignaskatts og lóðarleigu verði óbreytt frá fyrra ári sem og álagningarhlutföll í gjaldskrár fyrir holræsagjald (0,19%) og vatnsgjald (0,32%). Þjónustugjöld hækka almennt sem nemur hækkun neysluverðsvísitölu og tekjumörk vegna afsláttá elli- og örorkulífeyrisþega af fasteignaskatti hækka sem nemur hækkun launavísitölu.

Gert er ráð fyrir að tekjur ársins 2013 verði um 5% hærri en áætlaðar tekjur ársins 2012 en heildargjöld um 4% hærri.

Gert er ráð fyrir auknum framlögum til æskulýðs- og íþróttamála og til atvinnumála.

Gert er ráð fyrir aðhaldsaðgerðir á Silfurtúni fari að skila árangri og að rekstrarhalli verði innan við 5 millj.kr. Vonast er til að Velferðarráðuneytið komi til móts við óskir Dalabyggðar um framlög til að brúa þennan halla.

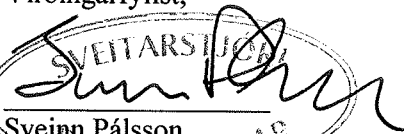
Gert er ráð fyrir að rekstur A-hluta með eignasjóði verði jákvæður um 6 millj. kr. á árinu 2013 og afgangur á rekstri samstæðu verði um 2,5 millj. kr.

Veltufé frá rekstri verður um 40 millj. kr. og afborganir langtímalána um 31 millj. kr. Gert er ráð fyrir nýjum lántökum sem nemur 20 millj. kr. til framkvæmda. Fjárfestingar nema um 47 millj. kr. og verða helstu framkvæmdir endurbætur á stjórnarsýsluhúsi og Dalabúð, viðbygging við leikskóla og endurbætur á sundlaug við Dalabúð. Einnig er gert ráð fyrir endurbótum á fjárréttum og á byggingunum að Laugum svo eitthvað sé nefnt.

Gert er ráð fyrir að skuldir og skuldbindingar Dalabyggðar í árslok 2013 nemi um 463 millj. kr. eða um 71% af tekjum.

KPMG sér um rafræn skil áætlunar.

Virðingarfyllst,


Sveinn Pálsson
Sveitarstjóri

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	212.967	232.300	239.000	246.170	253.555	261.162
Framlög jöfnunarsjóðs.....	194.195	189.000	211.190	217.526	224.051	230.773
Aðrar tekjur.....	175.018	202.500	204.035	210.156	216.461	222.955
	<u>582.180</u>	<u>623.800</u>	<u>654.225</u>	<u>673.852</u>	<u>694.067</u>	<u>714.889</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	311.237	319.700	328.640	338.499	348.654	359.114
Annar rekstrarkostnaður.....	213.522	260.200	272.975	281.164	289.599	298.287
Afskriftir.....	21.425	22.959	24.199	25.035	25.508	25.893
	<u>546.184</u>	<u>602.859</u>	<u>625.814</u>	<u>644.699</u>	<u>663.761</u>	<u>683.294</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	35.996	20.941	28.411	29.153	30.306	31.596
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	979	1.364	852	1.330	1.798
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(27.405)	(30.934)	(27.292)	(23.042)	(23.143)	(23.371)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>(27.405)</u>	<u>(29.955)</u>	<u>(25.927)</u>	<u>(22.190)</u>	<u>(21.813)</u>	<u>(21.572)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	8.591	(9.014)	2.484	6.963	8.493	10.023
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>8.591</u>	<u>(9.014)</u>	<u>2.484</u>	<u>6.963</u>	<u>8.493</u>	<u>10.023</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		581.636	593.923	619.484	615.790	604.783	593.551
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		18.612	17.841	19.030	22.179	32.169	33.998
Vélar, áhöld og tæki		19.069	19.384	15.735	11.245	6.755	2.266
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		619.317	631.148	654.249	649.214	643.707	629.814
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		109.515	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		109.515	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515
Fastafjármunir		728.832	740.663	763.764	758.729	753.222	739.329
Veltufjármunir:							
Birgðir		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		24.644	24.644	24.644	24.644	24.644	24.644
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		37.879	37.879	37.879	37.879	37.879	37.879
Næsta árs afborganir langtímakrafna		0	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		42.215	53.876	36.460	47.009	59.943	86.966
Veltufjármunir		104.738	116.399	98.983	109.532	122.466	149.489
Eignir samtals		833.570	857.062	862.747	868.261	875.688	888.818

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		406.254	397.240	399.723	406.687	415.180	425.203
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>406.254</u>	<u>397.240</u>	<u>399.723</u>	<u>406.687</u>	<u>415.180</u>	<u>425.203</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		54.868	54.868	54.868	54.868	54.868	54.868
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		<u>54.868</u>	<u>54.868</u>	<u>54.868</u>	<u>54.868</u>	<u>54.868</u>	<u>54.868</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		274.954	304.115	305.943	304.570	307.361	307.286
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>274.954</u>	<u>304.115</u>	<u>305.943</u>	<u>304.570</u>	<u>307.361</u>	<u>307.286</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....		0	0	1	1	0	1
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		26.518	29.863	31.235	31.160	27.303	30.484
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		70.976	70.976	70.976	70.976	70.976	70.976
		<u>97.494</u>	<u>100.839</u>	<u>102.212</u>	<u>102.137</u>	<u>98.279</u>	<u>101.461</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>427.316</u>	<u>459.823</u>	<u>463.023</u>	<u>461.575</u>	<u>460.508</u>	<u>463.614</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>833.570</u>	<u>857.062</u>	<u>862.747</u>	<u>868.261</u>	<u>875.688</u>	<u>888.818</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016					
Sjóðstremisýfirlit												
Rekstrarhreyfingar:												
Niðurstaða ársins.....		8.592 (	9.014)	2.484	6.963	8.493	10.023				
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Reiknaðar afskriftir		21.426	22.959	24.199	25.035	25.508	25.893					
Verðbætur og gengismunur		16.501	18.487	13.908	10.120	10.167	10.225					
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0					
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		0	0	0	0	0	0					
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0					
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0					
Breyting á skuldbindingum .....	(	7.003)	0	0	0	0	0				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		39.516	32.432	40.590	42.119	44.168	46.141					
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:												
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0					
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	1.383)	0	0	0	0	0				
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	4.622)	0	0	0	0	0				
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		4.563	0	0	0	0	0					
Afborganir skuldbindinga .....	(	232)	0	0	0	0	0				
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	(	1.674)	0	0	0	0	0				
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		37.842	32.432	40.590	42.119	44.168	46.141					
Fjárfestingarhreyfingar:												
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(22.482)	(34.790)	(47.300)	(20.000)	(20.000)	(12.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0					
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(	4.963)	0	0	0	0	0				
Langtímakröfur, breyting.....		0	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	(27.445)	(34.790)	(47.300)	(20.000)	(20.000)	(12.000)
Fjármögnunarhreyfingar:												
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0					
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0					
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Tekin ný langtímalán.....		45.000	45.000	20.000	20.000	20.000	20.000					
Afborganir langtímalána.....	(37.493)	(30.981)	(30.708)	(31.569)	(31.233)	(27.120)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar		7.507	14.019	(10.708)	(11.569)	(11.233)	(7.120)	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		17.904	11.661	(17.417)	10.549	12.935	27.021				
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		24.311	42.215	53.876	36.459	47.008	59.943					
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		42.215	53.876	36.459	47.008	59.943	86.965					

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Lykiltölur							
Í hlutfalli við tekjur							
Skatttekjur		36,6%	37,2%	36,5%	36,5%	36,5%	36,5%
Framlög jöfnunarsjóðs		33,4%	30,3%	32,3%	32,3%	32,3%	32,3%
Aðrar tekjur		30,1%	32,5%	31,2%	31,2%	31,2%	31,2%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld		53,5%	51,3%	50,2%	50,2%	50,2%	50,2%
Annar rekstrarkostnaður		36,7%	41,7%	41,7%	41,7%	41,7%	41,7%
Afskriftir		3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%	3,6%
Fjármagnsliðir, nettó		4,7%	4,8%	4,0%	3,3%	3,1%	3,0%
		98,5%	101,4%	99,6%	99,0%	98,8%	98,6%
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		1,5%	-1,4%	0,4%	1,0%	1,2%	1,4%
Heildarskuldir (skuldahlutfall)		73,4%	73,7%	70,8%	68,5%	66,3%	64,9%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		6,8%	5,2%	6,2%	6,3%	6,4%	6,5%
Fjárfestingarhreyfingar		-4,7%	-5,6%	-7,2%	-3,0%	-2,9%	-1,7%
Í þúsundum króna á hvern íbúa							
Rekstur							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		587	607	649	668	688	709
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		252	292	294	303	312	321
Tekjur samtals		839	899	943	971	1.000	1.030
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	(	826)	(912)	(939)	(961)	(988)	(1.016)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		12	(13)	4	10	12	14
Efnahagur							
Heildareignir		1.201	1.235	1.243	1.251	1.262	1.281
Eigið fé		585	572	576	586	598	613
Skuldbindingar og aðrir liðir		79	79	79	79	79	79
Skuldir		537	584	588	586	584	589
Eigið fé og skuldir samtals		1.201	1.235	1.243	1.251	1.262	1.281
Aðrar lykiltölur							
Veltufjárlutfall		1,07	1,15	0,97	1,07	1,25	1,47
Eiginfjárlutfall		0,49	0,46	0,46	0,47	0,47	0,48
Íbúafjöldi 1. desember		694	694	694	694	694	694

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur							
Langtímakröfur, verðtryggt		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		0	979	1.364	852	1.330	1.798
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar)		0	0	0	0	0	0
Greiddur arður		0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)		0	0	0	0	0	0
		0	979	1.364	852	1.330	1.798
Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki							
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur							
Vaxtagjöld - skammtímalíðir							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir		0	0	0	0	0	0
Sölutap af eignarhlutum		0	0	0	0	0	0
Önnur vaxtagjöld (innslegnar)		22.419	(600)	(600)	0	0	0
Rauntölur (samtala)		(49.824)	0	0	0	0	0
		(27.405)	(600)	(600)	0	0	0
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(11.847)	(12.784)	(12.922)	(12.976)	(13.146)
USD		0	0	0	0	0	0
EUR		0	0	0	0	0	0
JPY		0	0	0	0	0	0
SDR		0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
		0	(11.847)	(12.784)	(12.922)	(12.976)	(13.146)
Verðbætur							
Langtímaskuldir		0	(18.487)	(13.908)	(10.120)	(10.167)	(10.225)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	0	0	0	0	0
		0	(18.487)	(13.908)	(10.120)	(10.167)	(10.225)
		(27.405)	(30.934)	(27.292)	(23.042)	(23.143)	(23.371)

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016					
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:												
Vaxta- og verðbóttagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki												
Vextir langtímaskuldir á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0					
Vextir langtímaskuldir á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0					
Verðb. langtímaskuldir á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0					
Verðb. langtímaskuldir á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0					
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0					
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0					
		0	0	0	0	0	0					
Gengismunur												
USD		0	0	0	0	0	0					
EUR		0	0	0	0	0	0					
JPY		0	0	0	0	0	0					
SDR		0	0	0	0	0	0					
Rauntölur (samtala)		0	0	0	0	0	0					
		0	0	0	0	0	0					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	(27.405)	(29.955)	(25.927)	(22.190)	(21.813)	(21.572)

Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	214.616	232.300	239.000	212.967	232.300	239.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	194.195	189.000	211.190	194.195	189.000	211.190
Aðrar tekjur.....	66.437	87.700	91.955	175.018	202.500	204.035
	<u>475.248</u>	<u>509.000</u>	<u>542.145</u>	<u>582.180</u>	<u>623.800</u>	<u>654.225</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	224.253	243.000	256.565	311.237	319.700	328.640
Annar rekstrarkostnaður.....	189.647	223.900	238.505	213.522	260.200	272.975
Afskriftir.....	16.476	18.037	19.237	21.425	22.959	24.199
	<u>430.376</u>	<u>484.937</u>	<u>514.307</u>	<u>546.184</u>	<u>602.859</u>	<u>625.814</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	44.872	24.063	27.838	35.996	20.941	28.411
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	979	1.364	0	979	1.364
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(21.692)	(25.495)	(23.122)	(27.405)	(30.934)	(27.292)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>(21.692)</u>	<u>(24.516)</u>	<u>(21.758)</u>	<u>(27.405)</u>	<u>(29.955)</u>	<u>(25.927)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga	23.180	(453)	6.080	8.591	(9.014)	2.484
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>23.180</u>	<u>(453)</u>	<u>6.080</u>	<u>8.591</u>	<u>(9.014)</u>	<u>2.484</u>

Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
Efnahagsreikningur - eignir						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	456.737	472.553	501.644	581.636	593.923	619.484
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gótur	0	0	0	18.612	17.841	19.030
Vélar, áhöld og tæki	14.469	15.406	12.377	19.069	19.384	15.735
Leigueignir	0	0	0	0	0	0
	471.206	487.959	514.021	619.317	631.148	654.249
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515	109.515
Fastafjármunir samtals	580.721	597.474	623.536	728.832	740.663	763.764
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	24.644	24.644	24.644	24.644	24.644	24.644
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	128.493	134.573	137.019	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	34.610	34.610	34.610	37.879	37.879	37.879
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	32.623	45.479	28.411	42.215	53.876	36.460
Veltufjármunir samtals	220.370	239.306	224.684	104.738	116.399	98.983
Eignir samtals	801.091	836.779	848.220	833.570	857.062	862.747

Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
Efnahagsreikningur - eigið fé og skuldir						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	440.729	440.276	446.356	406.254	397.240	399.723
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
Eigið fé samtals	440.729	440.276	446.356	406.254	397.240	399.723
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	54.868	54.868	54.868	54.868	54.868	54.868
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	54.868	54.868	54.868	54.868	54.868	54.868
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	197.503	223.619	223.768	274.954	304.115	305.943
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	197.503	223.619	223.768	274.954	304.115	305.943
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	1
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	32.204	39.004	42.944	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	25.036	28.262	29.533	26.518	29.863	31.235
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	50.751	50.751	50.751	70.976	70.976	70.976
	107.991	118.017	123.229	97.494	100.839	102.212
Skuldir og skuldbindingar samtals	360.362	396.504	401.865	427.316	459.823	463.023
Eigið fé og skuldir samtals	801.091	836.779	848.220	833.570	857.062	862.747

Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	23.181	(453)	6.080	8.592	(9.014)	2.484
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	16.476	18.037	19.237	21.426	22.959	24.199
Verðbætur og gengismunur	12.839	13.751	10.460	16.501	18.487	13.908
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum	(7.003)	0	0	(7.003)	0	0
Veltu fé frá rekstri (til rekstrar)	45.493	31.336	35.777	39.516	32.432	40.590
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(1.383)	0	0	(1.383)	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(4.298)	0	0	(4.622)	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	3.217	0	0	4.563	0	0
Afborganir skuldbindinga	(232)	0	0	(232)	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(2.696)	0	0	(1.674)	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	42.797	31.336	35.777	37.842	32.432	40.590
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(12.347)	(34.790)	(45.300)	(22.482)	(34.790)	(47.300)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(4.963)	0	0	(4.963)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	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	(17.310)	(34.790)	(45.300)	(27.445)	(34.790)	(47.300)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(17.296)	720	1.494	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	45.000	45.000	20.000	45.000	45.000	20.000
Afborganir langtímalána.....	(36.076)	(29.410)	(29.039)	(37.493)	(30.981)	(30.708)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(8.372)	16.310	(7.545)	7.507	14.019	(10.708)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	17.115	12.856	(17.068)	17.904	11.661	(17.417)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	15.508	32.623	45.479	24.311	42.215	53.876
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	32.623	45.479	28.411	42.215	53.876	36.459

Samstæðuyfirlit						
	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013	Rauntölur 2011	Áætlun 2012	Áætlun 2013
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	45,2%	45,6%	44,1%	36,6%	37,2%	36,5%
Framlög jöfnunarsjóðs	40,9%	37,1%	39,0%	33,4%	30,3%	32,3%
Aðrar tekjur	14,0%	17,2%	17,0%	30,1%	32,5%	31,2%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	47,2%	47,7%	47,3%	53,5%	51,3%	50,2%
Annar rekstrarkostnaður	39,9%	44,0%	44,0%	36,7%	41,7%	41,7%
Afskriftir	3,5%	3,5%	3,5%	3,7%	3,7%	3,7%
Fjármagnsliðir, nettó	4,6%	4,8%	4,0%	4,7%	4,8%	4,0%
Gjöld samtals	95,1%	100,1%	98,9%	98,5%	101,4%	99,6%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	4,9%	-0,1%	1,1%	1,5%	-1,4%	0,4%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	9,6%	6,2%	6,6%	6,8%	5,2%	6,2%
Fjárfestingarhreyfingar	-3,6%	-6,8%	-8,4%	-4,7%	-5,6%	-7,2%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	589	607	649	587	607	649
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	96	126	133	252	292	294
Tekjur samtals	685	733	781	839	899	943
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(651)	(734)	(772)	(826)	(912)	(939)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	33	(1)	9	12	(13)	4
Efnahagur						
Heildareignir	1.154	1.206	1.222	1.201	1.235	1.243
Eigið fé	635	634	643	585	572	576
Skuldbindingar og aðrir liðir	79	79	79	79	79	79
Skuldir	440	492	500	537	584	588
Eigið fé og skuldir samtals	1.154	1.206	1.222	1.201	1.235	1.243
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárlutfall	2,04	2,03	1,82	1,07	1,15	0,97
Eiginfjárlutfall	0,55	0,53	0,53	0,49	0,46	0,46
Íbúafjöldi 1. desember	694	694	694	694	694	694

Rekstraryfirlit

Árið 2013	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
Rekstrartekjur										
Útsvar og fasteignaskattar.....	239.000	0	0	239.000	0	0	0	0	0	239.000
Framlög jöfnunarsjóðs.....	211.190	0	0	211.190	0	0	0	0	0	211.190
Aðrar tekjur.....	68.185	116.370	(92.600)	91.955	96.050	2.830	5.600	7.600	0	204.035
	518.375	116.370	(92.600)	542.145	96.050	2.830	5.600	7.600	0	654.225
Rekstrargjöld										
Laun og launatengd gjöld.....	247.715	8.850	0	256.565	72.075	0	0	0	0	328.640
Annar rekstarkostnaður.....	305.545	25.560	(92.600)	238.505	24.230	2.980	4.410	2.850	0	272.975
Afskriftir.....	0	19.237	0	19.237	2.984	1.167	137	674	0	24.199
	553.260	53.647	(92.600)	514.307	99.289	4.147	4.547	3.524	0	625.814
Niðurstaða án fjármagnsliða	(34.885)	62.723	0	27.838	(3.239)	(1.317)	1.053	4.076	0	28.411
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld										
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	1.364	0	0	1.364	0	0	0	0	0	1.364
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(600)	(22.522)	0	(23.122)	(1.301)	(2.868)	0	0	0	(27.292)
Vextir af eigin fyrirtækjum.....	13.422	(13.422)	0	0	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	14.187	(35.944)	0	(21.758)	(1.301)	(2.868)	0	0	0	(25.927)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts.....	(20.698)	26.778	0	6.080	(4.540)	(4.185)	1.053	4.076	0	2.484
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(20.698)	26.778	0	6.080	(4.540)	(4.185)	1.053	4.076	0	2.484

Málaflokkayfirlit

Árið 2013	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		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	239.000	211.190	0	450.190	0	0		0			450.190		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	2.200	2.200	6.330	12.860		19.190		(	16.990)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	22.325	22.325	161.845	106.705		268.550		(	246.225)	
05 - Menningarmál.....	0	0	6.580	6.580	8.280	50.060		58.340		(	51.760)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	8.500	8.500	4.190	42.130		46.320		(	37.820)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	7.800	8.750		16.550		(	16.550)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	7.700	7.700	0	18.950		18.950		(	11.250)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.950	7.950	9.500	9.620		19.120		(	11.170)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.300	2.300	0	8.100		8.100		(	5.800)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.400	1.400	0	10.900		10.900		(	9.500)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	3.600	3.600	7.170	10.640		17.810		(	14.210)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	5.630	5.630	36.600	26.830		63.430		(	57.800)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.000	0		6.000		(	6.000)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	14.187		14.187		
Aðalsjóður	239.000	211.190	68.185	518.375	247.715	305.545	0	553.260	14.187	0	(20.698)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	116.370	116.370	8.850	25.560	19.237	53.647	(35.944)	0	26.778	
Millifærslur A-hluta.....	0	(92.600)	(92.600)	0	(92.600)	(92.600)	0	0	
A - hluti samts	239.000	211.190	91.955	542.145	256.565	238.505	19.237	514.307	(21.758)	0	6.080	
Sjóðir í B - hluta													
Dvalarheimilið Silfurtún.....	0	0	96.050	96.050	72.075	24.230	2.984	99.289	(1.301)	0	(4.540)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	2.830	2.830	0	2.980	1.167	4.147	(2.868)	0	(4.185)
Fráveita.....	0	0	5.600	5.600	0	4.410	137	4.547	0	0	1.053		
Vatnsveita.....	0	0	7.600	7.600	0	2.850	674	3.524	0	0	4.076		
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0		
A og B hluti samts	239.000	211.190	204.035	654.225	328.640	272.975	24.199	625.814	(25.927)	0	2.484	

Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára

	Þriggja ára áætlun										
	Rauntölur 2011	Breyting 2011-2012	Áætlun 2012	Breyting 2012-2013	Áætlun 2013	Breyting 2013-2014	Áætlun 2014	Breyting 2014-2015	Áætlun 2015	Breyting 2015-2016	Áætlun 2016
		%		%		%		%		%	
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	416.885	1,1%	421.300	6,9%	450.190	3,0%	463.696	3,0%	477.607	3,0%	491.935
02 - Félagsþjónusta.....	(17.035)	17,4%	(20.000)	(15,1%)	(16.990)	3,0%	(17.500)	3,0%	(18.025)	3,0%	(18.565)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(230.464)	1,9%	(234.900)	4,8%	(246.225)	3,0%	(253.612)	3,0%	(261.220)	3,0%	(269.057)
05 - Menningarmál.....	(45.737)	1,7%	(46.500)	11,3%	(51.760)	3,0%	(53.313)	3,0%	(54.912)	3,0%	(56.560)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(28.657)	(2,3%)	(28.000)	35,1%	(37.820)	3,0%	(38.955)	3,0%	(40.123)	3,0%	(41.327)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(13.610)	20,5%	(16.400)	0,9%	(16.550)	3,0%	(17.047)	3,0%	(17.558)	3,0%	(18.085)
08 - Hreinlætismál.....	(9.664)	12,8%	(10.900)	3,2%	(11.250)	3,0%	(11.588)	3,0%	(11.935)	3,0%	(12.293)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(9.392)	45,9%	(13.700)	(18,5%)	(11.170)	3,0%	(11.505)	3,0%	(11.850)	3,0%	(12.206)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(3.663)	50,2%	(5.500)	5,5%	(5.800)	3,0%	(5.974)	3,0%	(6.153)	3,0%	(6.338)
11 - Umhverfismál.....	(8.595)	17,5%	(10.100)	(5,9%)	(9.500)	3,0%	(9.785)	3,0%	(10.079)	3,0%	(10.381)
13 - Atvinnumál.....	(8.971)	11,5%	(10.000)	42,1%	(14.210)	3,0%	(14.636)	3,0%	(15.075)	3,0%	(15.528)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(60.125)	(5,2%)	(57.000)	1,4%	(57.800)	3,0%	(59.534)	3,0%	(61.320)	3,0%	(63.160)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	7.003	(185,7%)	(6.000)	0,0%	(6.000)	3,0%	(6.180)	3,0%	(6.365)	3,0%	(6.556)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
28 - Fjármagnsliðir.....	22.419	(16,6%)	(18.706)	(24,2%)	(14.187)	(26,6%)	(10.410)	(18,3%)	(8.506)	(25,7%)	(6.320)
Aðalsjóður	10.394	(282,7%)	(18.994)	9,0%	(20.698)	23,3%	(25.521)	11,7%	(28.503)	11,6%	(31.800)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	12.786	45,0%	18.540	44,4%	26.778	31,0%	35.093	13,3%	39.744	12,5%	44.702
Millifærslur A-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
A - hluti samtals	23.180	(102,0%)	(453)	(1.441,2%)	6.080	57,4%	9.572	17,4%	11.241	14,8%	12.903
Sjóðir í B - hluta											
Dvalarheimilið Silfurtún.....	(18.048)	(47,0%)	(9.558)	(52,5%)	(4.540)	(6,0%)	(4.266)	3,5%	(4.416)	3,4%	(4.565)
Félagslegar íbúðir.....	(2.696)	86,7%	(5.032)	(16,8%)	(4.185)	(13,8%)	(3.609)	0,4%	(3.623)	0,3%	(3.634)
Fráveita.....	2.064	(36,8%)	1.303	(19,2%)	1.053	(0,4%)	1.049	(4,1%)	1.006	(4,2%)	964
Vatnsveita.....	4.091	15,5%	4.726	(13,8%)	4.076	3,5%	4.218	1,6%	4.285	1,7%	4.356
Millifærslur B-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
A og B hluti samtals	8.591	(204,9%)	(9.014)	(127,6%)	2.484	180,4%	6.963	22,0%	8.493	18,0%	10.023