



**Dalabyggð**

**Fjárhagsáætlun  
Dalabyggðar  
2014-2017**

Samþykkt 17. desember 2013

## **Bókun á fundi sveitarstjórnar 17. desember 2013**

Fyrir liggur til síðari umræðu fjárhagsáætlun Dalabyggðar fyrir árin 2014-2017, gjaldskrár og greinargerð sveitarstjóra. Einnig tölvupóstur innanríkisráðuneytis þar sem veitt er undanþága til að afgreiða fjárhagsáætlun á reglulegum fundi 17. desember en skv. sveitarstjórnarlögum skal síðari umræða um fjárhagsáætlun fara fram fyrir 15. desember.

Fyrri umræða fór fram á fundi sveitarstjórnar 29. október og var þá vísað til síðari umræðu. Byggðarráð hefur fjallað um áætlunina á 5 fundum.

Gert er ráð fyrir að útsvarshlutfall árið 2014 verði 14,52% með fyrirvara um að breytingar sem innanríkisráðuneytið hefur boðað á lögum nr. 4/1995 taki gildi á haustþingi 2013. Að öðrum kosti verði útsvarshlutfallið 14,48% sem er óbreytt frá 2013.

Gert er ráð fyrir að álagningarhlutfall fasteignaskatts verði eftirfarandi skv. 3. gr. laga nr. 4/1995:

0,5% af álagningarstofni íbúðarhúsa, útihúsa og sumarbústaða ásamt lóðarleiguréttindum og jarðeigna skv. a-lið, 1,32% af álagningarstofni opinbers húsnæðis, skv. b-lið og 1,5% af álagningarstofni allra annarra fasteigna og lóða skv. c-lið. Þetta er óbreytt frá 2013.

Gert er ráð fyrir að lóðarleiga verði 1,7% af fasteignamati íbúðarhúsalóða og 2,0% af fasteignamati atvinnulóða.

Gert er ráð fyrir að viðmiðunarupphæðir vegna afsláttar aldraðra af fasteignaskatti og holræsagjaldi hækki um 4,2% og veittur verði 5% staðgreiðsluafsláttur til þeirra sem greiða öll fasteignagjöld og þjónustgjöld sem innheimt eru með fasteignagjöldum fyrir 15. febrúar. Þá er gert ráð fyrir gjalddagur fasteignagjalda verði almennt 6 og að ekki sé innheimt ef heildargjöld eru lægri en 250 kr.

Fyrir liggja gjaldskrár fyrir Auðarskóla, félagsheimili, íþróttamiðstöð, sorphirðu, vatnsveitu, fráveitu og leigu- og þjónustugjöld Silfurtúns. Gert er ráð fyrir að leik- og tónskólagjöld og mötuneytisgjöld hækki um 2,5% en aðrar gjaldskrár hækki almennt um 4,2% þar sem ekki eru ákvæði um annað í viðkomandi gjaldskrá. Frávik frá þessu eru m.a. í gjaldskrá vatnsveitu og félagsheimila.

Gert er ráð fyrir að fækka sorphirðudögum þannig að sorp verði hirt á 14 daga fresti í stað 10. Samhliða verði bætt aðstaða á endurvinnslustöð þannig að íbúar geti losað sig við flokkað sorp á öllum tímum.

Gert er ráð fyrir að rekstarniðurstaða Dalabyggðar verði lítillega jákvæð á hverju ári á áætlunartímabilinu og að skuldahlutfall verði áfram um 70% og að fjárhagsleg viðmið sem sett eru fram í sveitarstjórnarlögum séu þannig uppfyllt. Til að þetta sé mögulegt þarf að sýna töluvert aðhald í rekstri sveitarfélagsins.

Á árinu 2014 er gert ráð fyrir að heildartekjur A- og B-hluta sveitarsjóðs verði um 664 millj. kr. en heildargjöld án fjármagnsliða um 643 millj. kr. Fjármagnsliðir verða neikvæðir um 20 millj. kr. og rekstarniðurstaða samstæðu því jákvæð um rúma 1 millj. kr. Gert er ráð fyrir að rekstarniðurstaða A-hluta verði jákvæð um 2,6 millj. kr.

Gert er ráð fyrir að fjárfesta fyrir um 38 millj. kr. og að ný lántaka verði allt að 35 millj. kr. Gert er ráð fyrir að koma upp aðstöðuhúsi á íþróttavelli í Búðardal, urðunarstað í landi Höskuldsstaða, endurnýja aðstöðuhús á tjaldsvæði í Búðardal, ljúka endurbótum utanhúss á Dalabúð og stjórnsýsluhúsi og byrja á fráveitukerfi í hesthúshverfi.

Gert er ráð fyrir að framlegðarhlutfall verði um 7% og handbært fé í árslok verði um 30 millj. kr.

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Priggja ára áætlun							
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017					
<b>Rekstrarreikningur</b>												
<b>Tekjur:</b>												
Skatttekjur.....		232.728	239.000	246.300	254.895	262.542	270.418					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		205.025	211.190	210.800	218.178	224.723	231.465					
Aðrar tekjur.....		94.258	91.955	92.120	94.884	97.730	100.662					
		<u>532.011</u>	<u>542.145</u>	<u>549.220</u>	<u>567.957</u>	<u>584.995</u>	<u>602.545</u>					
<b>Gjöld:</b>												
Laun og launatengd gjöld.....		236.865	256.565	265.790	273.764	281.977	290.436					
Annar rekstrarkostnaður.....		243.915	239.805	244.750	252.093	259.655	267.445					
Afskriftir.....		16.433	19.812	19.404	19.823	20.160	20.535					
		<u>497.213</u>	<u>516.182</u>	<u>529.944</u>	<u>545.679</u>	<u>561.792</u>	<u>578.416</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		<u>34.798</u>	<u>25.963</u>	<u>19.276</u>	<u>22.278</u>	<u>23.203</u>	<u>24.129</u>					
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>												
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		24.992	2.009	4.875	780	804	1.103					
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0					
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(	19.460)	(	24.216)	(	21.485)	(	21.535)	(	21.926)		
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0					
Gengismunur.....		0	0	0	0	0	0					
		<u>5.532</u>	<u>(</u>	<u>22.207)</u>	<u>(</u>	<u>16.663)</u>	<u>(</u>	<u>20.705)</u>	<u>(</u>	<u>20.731)</u>	<u>(</u>	<u>20.823)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		40.330	3.756	2.613	1.573	2.472	3.306					
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>40.330</u>	<u>3.756</u>	<u>2.613</u>	<u>1.573</u>	<u>2.472</u>	<u>3.306</u>					

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
<b>Efnahagsreikningur</b>							
<b>Eignir</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>							
Fasteignir .....		479.411	537.218	542.673	538.209	536.408	534.232
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....		0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Vélar, áhöld og tæki .....		11.896	13.577	10.218	6.859	3.500	141
Leigugeignir .....		0	0	0	0	0	0
		<u>491.307</u>	<u>550.795</u>	<u>562.891</u>	<u>555.068</u>	<u>549.908</u>	<u>544.373</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>							
Eignahlutir í félögum .....		124.462	124.462	124.462	124.462	124.462	124.462
Skatteign .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
		<u>124.462</u>	<u>124.462</u>	<u>124.462</u>	<u>124.462</u>	<u>124.462</u>	<u>124.462</u>
Fastafjármunir		<u>615.769</u>	<u>675.257</u>	<u>687.353</u>	<u>679.530</u>	<u>674.370</u>	<u>668.835</u>
<b>Veltufjármunir:</b>							
Biðgödir.....		0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>							
Óinnheimtar tekjur .....		25.922	25.922	25.922	25.922	25.922	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		150.150	152.607	155.094	161.063	166.388	174.245
Aðrar skammtímakröfur .....		16.565	16.565	16.565	16.565	16.565	16.565
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.....		66.973	29.180	25.999	26.802	36.771	54.186
Veltufjármunir		<u>259.610</u>	<u>224.274</u>	<u>223.580</u>	<u>230.352</u>	<u>245.646</u>	<u>270.918</u>
Eignir samtals		<u>875.379</u>	<u>899.531</u>	<u>910.933</u>	<u>909.883</u>	<u>920.016</u>	<u>939.753</u>

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
31. desember							
<b>Eigið fé og skuldir</b>							
<b>Eiginfjárreikningar:</b>							
Eigið fé.....		487.569	491.325	493.938	495.511	497.983	501.289
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		487.569	491.325	493.938	495.511	497.983	501.289
<b>Skuldbindingar:</b>							
Lífeyrisskuldbindingar.....		56.136	56.136	56.136	56.136	56.136	56.136
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		56.136	56.136	56.136	56.136	56.136	56.136
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		221.030	230.851	237.169	242.889	250.885	247.178
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		221.030	230.851	237.169	242.889	250.885	247.178
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		38.764	42.704	43.827	44.393	51.016	59.079
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		27.889	34.524	35.873	26.963	20.005	32.080
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.....		43.991	43.991	43.991	43.991	43.991	43.991
		110.644	121.219	123.690	115.346	115.012	135.149
Skuldir og skuldbindingar samtals		387.810	408.206	416.995	414.372	422.033	438.464
Eigið fé og skuldir samtals		875.379	899.531	910.933	909.883	920.016	939.753

## Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017					
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>												
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>												
Niðurstaða ársins.....		40.332	3.756	2.613	1.573	2.472	3.306					
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Reiknaðar afskriftir .....		16.433	19.812	19.404	19.823	20.160	20.535					
Verðbætur og gengismunur .....		8.408	10.341	7.750	8.076	8.150	8.331					
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 .....	(	14.947)	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 .....		1.563	0	0	0	0	0					
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		51.789	33.910	29.767	29.471	30.783	32.173					
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		0	0	0	0	0	0					
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	1.279)	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....		18.045	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldur, lækkun (hækkun) .....	(	6.762)	0	0	0	0	0					
Afborganir skuldbindinga .....	(	297)	0	0	0	0	0					
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		9.707	0	0	0	0	0					
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		61.496	33.910	29.767	29.471	30.783	32.173					
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>												
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	30.023)	(	79.300)	(	31.500)	(	12.000)	(	15.000)	(	15.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0					
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0	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	(	30.023)	(	79.300)	(	31.500)	(	12.000)	(	15.000)	(	15.000)
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>												
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0					
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0					
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(	15.096)	1.483	(	1.364)	(	5.404)	1.298	206			
Tekin ný langtímalán.....		45.000	35.000	35.000	25.000	20.000	20.000					
Afborganir langtímalána.....	(	27.027)	(	28.885)	(	35.084)	(	36.265)	(	27.112)	(	19.964)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar		2.877	7.598	(	1.448)	(	16.668)	(	5.814)	242		
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....		34.350	(	37.793)	(	3.181)	803	9.969	17.415			
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun .....		32.623	66.973	29.180	25.999	26.802	36.771					
Handbært fé (fjárför) í árslok .....		66.973	29.180	25.999	26.802	36.771	54.186					

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Priggja ára áætlun										
		Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017					
<b>Rekstrarreikningur</b>												
<b>Tekjur:</b>												
Skatttekjur.....		230.955	239.000	246.300	254.895	262.542	270.418					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		205.025	211.190	210.800	218.178	224.723	231.465					
Aðrar tekjur.....		203.469	204.035	207.570	213.797	220.211	226.817					
		<u>639.449</u>	<u>654.225</u>	<u>664.670</u>	<u>686.870</u>	<u>707.476</u>	<u>728.700</u>					
<b>Gjöld:</b>												
Laun og launatengd gjöld.....		320.290	328.640	337.940	348.078	358.521	369.276					
Annar rekstrarkostnaður.....		278.103	274.275	280.650	289.070	297.742	306.674					
Afskriftir.....		21.637	24.774	24.789	25.560	26.183	26.683					
		<u>620.030</u>	<u>627.689</u>	<u>643.379</u>	<u>662.708</u>	<u>682.445</u>	<u>702.633</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		<u>19.419</u>	<u>26.536</u>	<u>21.291</u>	<u>24.162</u>	<u>25.031</u>	<u>26.068</u>					
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>												
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....		20.421	2.009	4.875	780	804	1.103					
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0					
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(	24.869)	(	28.385)	(	24.714)	(	24.787)	(	25.197)		
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0					
Gengismunur.....		0	0	0	0	0	0					
	(	<u>4.448</u> )	(	<u>26.376</u> )	(	<u>19.970</u> )	(	<u>23.934</u> )	(	<u>23.983</u> )	(	<u>24.094</u> )
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		14.971	161	1.321	228	1.049	1.974					
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>14.971</u>	<u>161</u>	<u>1.321</u>	<u>228</u>	<u>1.049</u>	<u>1.974</u>					

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
<b>Efnahagsreikningur</b>							
<b>Eignir</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>							
Fasteignir .....		600.527	654.805	656.477	653.168	652.397	651.126
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....		17.813	19.002	34.521	41.250	39.820	38.389
Vélar, áhöld og tæki .....		15.875	16.935	12.954	8.974	4.993	1.013
Leigugeignir .....		0	0	0	0	0	0
		<u>634.215</u>	<u>690.741</u>	<u>703.953</u>	<u>703.392</u>	<u>697.210</u>	<u>690.527</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>							
Eignahlutir í félögum .....		124.462	124.462	124.360	124.360	124.360	124.360
Skatteign .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
		<u>124.462</u>	<u>124.462</u>	<u>124.360</u>	<u>124.360</u>	<u>124.360</u>	<u>124.360</u>
Fastafjármunir		<u>758.677</u>	<u>815.203</u>	<u>828.312</u>	<u>827.752</u>	<u>821.570</u>	<u>814.887</u>
<b>Veltufjármunir:</b>							
Birgðir.....		0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>							
Óinnheimtar tekjur .....		25.922	25.922	25.922	25.922	25.922	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....		19.911	19.911	19.911	19.911	19.911	19.911
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.....		71.123	32.969	29.599	27.886	36.772	54.333
Veltufjármunir		<u>116.956</u>	<u>78.802</u>	<u>75.432</u>	<u>73.719</u>	<u>82.605</u>	<u>100.166</u>
Eignir samtals		<u>875.633</u>	<u>894.006</u>	<u>903.745</u>	<u>901.471</u>	<u>904.174</u>	<u>915.053</u>



**Samantekið - A og B hluti**

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
<b>31. desember</b>							
<b>Eigið fé og skuldir</b>							
<b>Eiginfjárreikningar:</b>							
Eigið fé.....		427.734	427.895	429.216	429.444	430.493	432.466
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>427.734</u>	<u>427.895</u>	<u>429.216</u>	<u>429.444</u>	<u>430.493</u>	<u>432.466</u>
<b>Skuldbindingar:</b>							
Lífeyrisskuldbindingar.....		56.136	56.136	56.136	56.136	56.136	56.136
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		<u>56.136</u>	<u>56.136</u>	<u>56.136</u>	<u>56.136</u>	<u>56.136</u>	<u>56.136</u>
<b>Langtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		300.496	311.974	318.960	325.278	333.796	330.529
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>300.496</u>	<u>311.974</u>	<u>318.960</u>	<u>325.278</u>	<u>333.796</u>	<u>330.529</u>
<b>Skammtímaskuldir:</b>							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....		0	0	0	0	1	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		29.473	36.206	37.639	28.819	21.955	34.128
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.....		61.794	61.794	61.794	61.794	61.794	61.794
		<u>91.267</u>	<u>98.000</u>	<u>99.433</u>	<u>90.613</u>	<u>83.749</u>	<u>95.922</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>447.899</u>	<u>466.111</u>	<u>474.529</u>	<u>472.027</u>	<u>473.681</u>	<u>482.586</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>875.633</u>	<u>894.006</u>	<u>903.745</u>	<u>901.471</u>	<u>904.174</u>	<u>915.053</u>

**Samantekið - A og B hluti**

	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017					
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>												
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>												
Niðurstaða ársins.....		14.973	161	1.321	228	1.049	1.974					
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Reiknaðar afskriftir .....		21.637	24.774	24.789	25.560	26.183	26.683					
Verðbætur og gengismunur .....		12.046	13.745	10.235	10.582	10.678	10.877					
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 .....	(	14.947	0	102	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 .....		1.563	0	0	0	0	0					
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		35.272	38.680	36.447	36.371	37.909	39.534					
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		0	0	0	0	0	0					
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	1.279	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....		17.968	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldur, hækkun (lækkun) .....	(	9.184	0	0	0	0	0					
Afborganir skuldbindinga .....	(	297	0	0	0	0	0					
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		7.208	0	0	0	0	0					
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		42.480	38.680	36.447	36.371	37.909	39.534					
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>												
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	30.023	(	81.300	(	38.000	(	25.000	(	20.000	(	20.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0					
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0	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	(	30.023	(	81.300	(	38.000	(	25.000	(	20.000	(	20.000
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>												
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	35.000	35.000	25.000	20.000	20.000					
Afborganir langtímalána.....	(	28.549	(	30.534	(	36.816	(	38.084	(	29.024	(	21.972
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar		16.451	4.466	(	1.816	(	13.084	(	9.024	(	1.972	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....		28.908	(	38.154	(	3.369	(	1.714		8.885		17.562
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun .....		42.215	71.123	32.969	29.599	27.886	36.771					
Handbært fé (fjárförf) í árslok .....		71.123	32.969	29.599	27.886	36.771	54.333					

Samantekið - A og B hluti				Þriggja ára áætlun			
	Skýr.	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
<b>Lykiltölur</b>							
<b>Í hlutfalli við tekjur</b>							
Skatttekjur .....		36,1%	36,5%	37,1%	37,1%	37,1%	37,1%
Framlög jöfnunarsjóðs .....		32,1%	32,3%	31,7%	31,8%	31,8%	31,8%
Aðrar tekjur .....		31,8%	31,2%	31,2%	31,1%	31,1%	31,1%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....		50,1%	50,2%	50,8%	50,7%	50,7%	50,7%
Annar rekstrarkostnaður .....		43,5%	41,9%	42,2%	42,1%	42,1%	42,1%
Afskriftir .....		3,4%	3,8%	3,7%	3,7%	3,7%	3,7%
Fjármagnsliðir, nettó .....		0,7%	4,0%	3,0%	3,5%	3,4%	3,3%
		97,7%	100,0%	99,8%	100,0%	99,9%	99,7%
Framlög frá eigin sjóðum .....		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....		2,3%	0,0%	0,2%	0,0%	0,1%	0,3%
Skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum .....		66,0%	71,2%	71,4%	68,7%	67,0%	65,6%
Heildarskuldur (skuldahlutfall) .....		70,0%	71,2%	71,4%	68,7%	67,0%	66,2%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar) .....		5,5%	5,9%	5,5%	5,3%	5,4%	5,4%
Fjárfestingarhreyfingar .....		-4,7%	-12,4%	-5,7%	-3,6%	-2,8%	-2,7%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>							
<b>Rekstur</b>							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....		657	678	688	712	734	756
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....		306	307	313	322	332	342
Tekjur samtals		963	985	1.001	1.034	1.065	1.097
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	(	940)	( 985)	( 999)	( 1.034)	( 1.064)	( 1.094)
Framlög frá eigin sjóðum .....		0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð) .....		23	0	2	0	2	3
<b>Efnahagur</b>							
Heildareignir .....		1.319	1.346	1.361	1.358	1.362	1.378
Eigið fé .....		644	644	646	647	648	651
Skuldbindingar og aðrir liðir .....		85	85	85	85	85	85
Skuldir .....		590	617	630	626	629	642
Eigið fé og skuldir samtals		1.319	1.346	1.361	1.358	1.362	1.378
<b>Aðrar lykiltölur</b>							
Veltufjárlutfall .....		1,28	0,80	0,76	0,81	0,99	1,04
Eiginfjárlutfall .....		0,49	0,48	0,47	0,48	0,48	0,47
Íbúafjöldi 1. desember .....		664	664	664	664	664	664

## Málaflokkayfirlit

Árið 2014	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
<b>Aðalsjóður</b>													
00 - Skatttekjur.....	246.300	210.800	0	457.100	0	0		0			457.100		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	2.850	2.850	7.310	14.870		22.180		(	19.330 )		
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	23.240	23.240	172.400	110.500		282.900		(	259.660 )		
05 - Menningarmál.....	0	0	6.640	6.640	8.530	52.170		60.700		(	54.060 )		
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	8.400	8.400	4.620	40.350		44.970		(	36.570 )		
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	8.500	9.610		18.110		(	18.110 )		
08 - Hreinlætismál.....	0	0	9.500	9.500	0	19.850		19.850		(	10.350 )		
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.300	7.300	9.750	9.130		18.880		(	11.580 )		
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	3.350	3.350	0	9.660		9.660		(	6.310 )		
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.000	1.000	0	13.210		13.210		(	12.210 )		
13 - Atvinnumál.....	0	0	450	450	2.900	10.200		13.100		(	12.650 )		
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	8.300	8.300	38.480	25.590		64.070		(	55.770 )		
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	4.000	0		4.000		(	4.000 )		
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	15.277		15.277		
Aðalsjóður	246.300	210.800	71.030	528.130	256.490	315.140	0	571.630	15.277	0	(	28.223 )	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>													
Eignasjóður.....	0	0	117.790	117.790	9.300	26.310	19.404	55.014	(	31.941 )	0	30.835	
Millifærslur A-hluta.....	0		(	96.700 )	(	96.700 )		(	96.700 )	0	0	0	
A - hluti samtals	246.300	210.800	92.120	549.220	265.790	244.750	19.404	529.944	(	16.663 )	0	2.613	
<b>Sjóðir í B - hluta</b>													
Dvalarheimilið Silfurtún.....	0	0	97.750	97.750	72.150	25.700	3.237	101.087	(	1.046 )	0	(	4.384 )
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.200	3.200	0	3.080	1.167	4.247	(	2.260 )	0	(	3.307 )
Fráveita.....	0	0	6.700	6.700	0	4.470	297	4.767	0	0	0	1.933	
Vatnsveita.....	0	0	7.800	7.800	0	2.650	684	3.334	0	0	0	4.466	
Millifærslur B-hluta.....	0		0	0	0	0		0	0	0	0	0	
A og B hluti samtals	246.300	210.800	207.570	664.670	337.940	280.650	24.789	643.379	(	19.970 )	0	1.321	

Efnahagsyfirlit										
Árið 2014	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Efnahagsreikningur</b>										
<b>Eignir</b>										
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir .....	0	542.673	0	542.673	90.687	23.117	0	0	0	656.477
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	10.000	0	10.000	0	0	9.366	15.155	0	34.521
Vélar, áhöld og tæki .....	0	10.218	0	10.218	2.736	0	0	0	0	12.954
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	562.891	0	562.891	93.424	23.117	9.366	15.155	0	703.953
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum .....	124.462	0	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	97.379	0 ( 97.379 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	221.841	0 ( 97.379 )	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Fastafjármunir	221.841	562.891 ( 97.379 )	0	687.353	93.321	23.117	9.366	15.155	0	828.312
<b>Veltufjármunir:</b>										
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur .....	25.922	0	0	25.922	0	0	0	0	0	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	35.913	0 ( 35.913 )	0	0	0	0	496	43.330 ( 43.826 )	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	155.094	0	0	155.094	0	0	0	0 ( 155.094 )	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	16.565	0	0	16.565	3.346	0	0	0	0	19.911
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	35.523	0 ( 35.523 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	25.999	0	0	25.999	3.600	0	0	0	0	29.599
Veltufjármunir	295.015	0 ( 71.436 )	0	223.580	6.946	0	496	43.330 ( 198.919 )	0	75.432
Eignir samtals	516.856	562.891 ( 168.815 )	0	910.933	100.267	23.117	9.862	58.485 ( 198.919 )	0	903.745

## Efnahagsyfirlit

Árið 2014	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>31. desember</b>										
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	377.066	116.872	0	493.938	( 94.792 )	( 38.035 )	9.862	58.242	0	429.216
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbindingar.....	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	237.169	0	237.169	31.600	50.191	0	0	0	318.960
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	97.379 (	97.379 )	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	334.548 (	97.379 )	237.169	31.600	50.191	0	0	0	318.960
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	35.913 (	35.913 )	0	145.303	9.547	0	243 (	155.093 )	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	43.827	0	0	43.827	0	0	0	0 (	43.827 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	35.873	0	35.873	411	1.356	0	0	0	37.639
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	35.523 (	35.523 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	39.828	4.163	0	43.991	17.745	58	0	0	0	61.794
	83.655	111.471 (	71.436 )	123.690	163.459	10.961	0	243 (	198.919 )	99.433
Skuldir og skuldbindingar samtals	139.791	446.019 (	168.815 )	416.995	195.059	61.152	0	243 (	198.919 )	474.529
Eigið fé og skuldir samtals	516.856	562.891 (	168.815 )	910.933	100.267	23.117	9.862	58.485 (	198.919 )	903.745

## Sjððstremisyrflit

Árið 2014	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Sjððstremisyrflit</b>										
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>										
Niðurstaða ársins.....	( 28.223 )	30.835	0	2.613	( 4.384 )	( 3.307 )	1.933	4.466	0	1.321
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:										
Reiknaðar afskriftir .....	0	19.404	0	19.404	3.237	1.167	297	684	0	24.789
Verðbætur og gengismunur .....	( 4.366 )	12.116	0	7.750	944	1.540	0	0	0	10.235
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	0	0	0	102	0	0	0	0	102
Breyting á skuldbindingum .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	( 32.589 )	62.356	0	29.767	( 100 )	( 600 )	2.230	5.150	0	36.447
Breytingar á skammtímalíðum:										
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	( 32.589 )	62.356	0	29.767	( 100 )	( 600 )	2.230	5.150	0	36.447
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>										
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0 ( 31.500 )	0 ( 31.500 )	0 ( 31.500 )	0 ( 31.500 )	0	0 ( 6.000 )	( 500 )	0 ( 38.000 )	0 ( 38.000 )	
Langtímaskrófur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskrófur - A hluta.....	33.498	0 ( 33.498 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskrófur - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskrófur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	33.498 ( 31.500 )	( 33.498 )	( 31.500 )	0	0 ( 6.000 )	( 500 )	0 ( 38.000 )	0 ( 38.000 )	0 ( 38.000 )	
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>										
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....										
Aðrar skammtímaskr. - A hluti .....	( 2.727 )	0	2.727	0	0	0	3.770	( 4.893 )	1.123	0
Aðrar skammtímaskr. - B hluti .....	( 2.487 )	0	0 ( 2.487 )	0	0	0	0	0	2.487	0
Skammtímaskuldir - A hluti .....	0	2.727 ( 2.727 )	0	0	308	1.936	0	243 ( 2.487 )	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti .....	1.123	0	0	1.123	0	0	0	0 ( 1.123 )	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	35.000	0	35.000	0	0	0	0	0	35.000
Afborganir langtímalána.....	0 ( 35.084 )	0 ( 35.084 )	0 ( 35.084 )	( 397 )	( 1.335 )	0	0	0	0 ( 36.816 )	
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 ( 33.498 )	33.498	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	( 4.091 )	( 30.855 )	33.498 ( 1.448 )	( 89 )	601	3.770 ( 4.650 )	0 ( 1.816 )	0 ( 1.816 )	0 ( 1.816 )	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	( 3.181 )	0	0 ( 3.181 )	( 189 )	1	0	0	0	0 ( 3.369 )	
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	29.180 ( 0 )	0	29.180	3.789 ( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	32.969
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	25.999	0	0	25.999	3.600	0 ( 0 )	0	0	0	29.599

## Málaflokkayfirlit

Árið 2015	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
<b>Aðalsjóður</b>													
00 - Skatttekjur.....	254.895	218.178	0	473.073	0	0		0			473.073		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	2.936	2.936	7.529	15.316		22.845		(	19.910)		
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	23.937	23.937	177.572	113.815		291.387		(	267.450)		
05 - Menningarmál.....	0	0	6.839	6.839	8.786	53.735		62.521		(	55.682)		
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	8.652	8.652	4.759	41.561		46.319		(	37.667)		
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	8.755	9.898		18.653		(	18.653)		
08 - Hreinlætismál.....	0	0	9.785	9.785	0	20.446		20.446		(	10.661)		
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.519	7.519	10.043	9.404		19.446		(	11.927)		
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	3.451	3.451	0	9.950		9.950		(	6.499)		
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.030	1.030	0	13.606		13.606		(	12.576)		
13 - Atvinnumál.....	0	0	464	464	2.987	10.506		13.493		(	13.030)		
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	8.549	8.549	39.634	26.358		65.992		(	57.443)		
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	4.120	0		4.120		(	4.120)		
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	9.481		9.481		
Aðalsjóður	254.895	218.178	73.161	546.234	264.185	324.594	0	588.779	9.481	0	(	33.064)	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>													
Eignasjóður.....	0	0	121.324	121.324	9.579	27.099	19.823	56.501	(	30.186)	0	34.637	
Millifærslur A-hluta.....	0		(	99.601)	(	99.601)		(	99.601)	0	0	0	
A - hluti samtals	254.895	218.178	94.884	567.957	273.764	252.093	19.823	545.679	(	20.705)	0	1.573	
<b>Sjóðir í B - hluta</b>													
Dvalarheimilið Silfurtún.....	0	0	100.683	100.683	74.315	26.471	3.300	104.085	(	960)	0	(	4.363)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.296	3.296	0	3.172	1.167	4.339	(	2.269)	0	(	3.312)
Fráveita.....	0	0	6.901	6.901	0	4.604	497	5.101	0	0	1.800		
Vatnsveita.....	0	0	8.034	8.034	0	2.730	774	3.504	0	0	4.530		
Millifærslur B-hluta.....	0		0	0	0	0		0	0	0	0		
A og B hluti samtals	254.895	218.178	213.797	686.870	348.078	289.070	25.560	662.708	(	23.934)	0	228	



Efnahagsyfirlit										
Árið 2015	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Efnahagsreikningur</b>										
<b>Eignir</b>										
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir .....	0	538.209	0	538.209	93.009	21.950	0	0	0	653.168
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	10.000	0	10.000	0	0	12.869	18.381	0	41.250
Vélar, áhöld og tæki .....	0	6.859	0	6.859	2.115	0	0	0	0	8.974
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	555.068	0	555.068	95.124	21.950	12.869	18.381	0	703.392
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum .....	124.462	0	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	62.066	0 (	62.066 )	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	186.528	0 (	62.066 )	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Fastafjármunir	186.528	555.068 (	62.066 )	679.530	95.021	21.950	12.869	18.381	0	827.752
<b>Veltufjármunir:</b>										
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur .....	25.922	0	0	25.922	0	0	0	0	0	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	29.244	0 (	29.244 )	0	0	0	0	44.392 (	44.392 )	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	161.063	0	0	161.063	0	0	0	0 (	161.063 )	0
Aðrar skammtímakröfur .....	16.565	0	0	16.565	3.346	0	0	0	0	19.911
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	38.234	0 (	38.234 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	26.802	0	0	26.802	1.084	0	0	0	0	27.886
Veltufjármunir	297.831	0 (	67.478 )	230.352	4.430	0	0	44.392 (	205.455 )	73.719
Eignir samtals	484.359	555.068 (	129.544 )	909.883	99.451	21.950	12.869	62.773 (	205.455 )	901.471

Efnahagsyfirlit										
Árið 2015	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember										
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	344.002	151.509	0	495.511	( 99.155 )	( 41.347 )	11.662	62.773	0	429.444
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbindingar.....	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	242.889	0	242.889	32.109	50.280	0	0	0	325.278
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	62.066	( 62.066 )	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	304.955	( 62.066 )	242.889	32.109	50.280	0	0	0	325.278
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	29.244	( 29.244 )	0	148.313	11.542	1.207	0	( 161.062 )	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	44.393	0	0	44.393	0	0	0	0	( 44.393 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	26.963	0	26.963	439	1.417	0	0	0	28.819
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	38.234	( 38.234 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	39.828	4.163	0	43.991	17.745	58	0	0	0	61.794
	84.221	98.604	( 67.478 )	115.346	166.497	13.017	1.207	0	( 205.455 )	90.613
Skuldir og skuldbindingar samtals	140.357	403.560	( 129.544 )	414.372	198.606	63.297	1.207	0	( 205.455 )	472.027
Eigið fé og skuldir samtals	484.359	555.068	( 129.544 )	909.883	99.451	21.950	12.869	62.773	( 205.455 )	901.471

## Sjððstreymisýfirlit

Árið 2015	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Sjððstreymisýfirlit</b>										
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>										
Niðurstaða ársins.....	( 33.064 )	34.637	0	1.573	( 4.363 )	( 3.312 )	1.800	4.530	0	228
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi:										
Reiknaðar afskriftir .....	0	19.823	0	19.823	3.300	1.167	497	774	0	25.560
Verðbætur og gengismunur .....	( 3.454 )	11.530	0	8.076	960	1.546	0	0	0	10.582
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	( 36.518 )	65.989	0	29.471	( 103 )	( 599 )	2.297	5.305	0	36.371
Breytingar á skammtímalíðum:										
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	( 36.518 )	65.989	0	29.471	( 103 )	( 599 )	2.297	5.305	0	36.371
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>										
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0 ( 12.000 )	0 ( 12.000 )	0 ( 12.000 )	( 5.000 )	0 ( 4.000 )	( 4.000 )	( 4.000 )	0 ( 25.000 )		
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	36.056	0 ( 36.056 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	36.056 ( 12.000 )	( 36.056 )	( 12.000 )	( 5.000 )	0 ( 4.000 )	( 4.000 )	0 ( 25.000 )			
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>										
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....										
Aðrar skammtímakr. - A hluti .....	6.669	0 ( 6.669 )	0	0	0	0	496 ( 1.062 )	566	0	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti .....	( 5.970 )	0 ( 5.970 )	0	0	0	0	0	5.970	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti .....	0 ( 6.669 )	6.669	0	3.010	1.995	1.207 ( 243 )	( 5.970 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti .....	566	0	566	0	0	0 ( 566 )	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	25.000	0	25.000	0	0	0	0	0	25.000
Afborganir langtímalána.....	0 ( 36.265 )	0 ( 36.265 )	( 423 )	( 1.396 )	0	0	0	0	0	( 38.084 )
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 ( 36.056 )	36.056	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	1.266 ( 53.989 )	36.056 ( 16.668 )	2.587	599	1.703 ( 1.305 )	0 ( 13.084 )				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	803 ( 0 )	0	803 ( 2.516 )	( 0 )	( 0 )	0	0	0	0	( 1.714 )
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	25.999	0	25.999	3.600	0 ( 0 )	0	0	0	0	29.599
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	26.802	0	26.802	1.084	0 ( 0 )	0	0	0	0	27.886

## Málaflokkayfirlit

Árið 2016	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.....	262.542	224.723	0	487.265	0	0		0			487.265		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	3.024	3.024	7.755	15.776		23.531		(	20.507 )		
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	24.655	24.655	182.899	117.229		300.129		(	275.473 )		
05 - Menningarmál.....	0	0	7.044	7.044	9.049	55.347		64.397		(	57.352 )		
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	8.912	8.912	4.901	42.807		47.709		(	38.797 )		
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	9.018	10.195		19.213		(	19.213 )		
08 - Hreinlætismál.....	0	0	10.079	10.079	0	21.059		21.059		(	10.980 )		
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.745	7.745	10.344	9.686		20.030		(	12.285 )		
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	3.554	3.554	0	10.248		10.248		(	6.694 )		
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.061	1.061	0	14.014		14.014		(	12.954 )		
13 - Atvinnumál.....	0	0	477	477	3.077	10.821		13.898		(	13.420 )		
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	8.805	8.805	40.823	27.148		67.972		(	59.166 )		
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	4.244	0		4.244		(	4.244 )		
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	6.935		6.935		
Aðalsjóður	262.542	224.723	75.356	562.621	272.110	334.332	0	606.442	6.935	0	(	36.887 )	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>													
Eignasjóður.....	0	0	124.963	124.963	9.866	27.912	20.160	57.939	(	27.666 )	0	39.359	
Millifærslur A-hluta.....	0		(	102.589 )	(	102.589 )		(	102.589 )	0	0	0	
A - hluti samtals	262.542	224.723	97.730	584.995	281.977	259.655	20.160	561.792	(	20.731 )	0	2.472	
<b>Sjóðir í B - hluta</b>													
Dvalarheimilið Silfurtún.....	0	0	103.703	103.703	76.544	27.265	3.425	107.234	(	976 )	0	(	4.507 )
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.395	3.395	0	3.268	1.167	4.434	(	2.275 )	0	(	3.315 )
Fráveita.....	0	0	7.108	7.108	0	4.742	577	5.319	0	0	1.789		
Vatnsveita.....	0	0	8.275	8.275	0	2.811	854	3.666	0	0	4.609		
Millifærslur B-hluta.....	0		0	0	0	0		0	0	0	0		
A og B hluti samtals	262.542	224.723	220.211	707.476	358.521	297.742	26.183	682.445	(	23.983 )	0	1.049	

Efnahagsyfirlit										
Árið 2016	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Efnahagsreikningur</b>										
<b>Eignir</b>										
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir .....	0	536.408	0	536.408	95.206	20.783	0	0	0	652.397
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	10.000	0	10.000	0	0	12.293	17.527	0	39.820
Vélar, áhöld og tæki .....	0	3.500	0	3.500	1.493	0	0	0	0	4.993
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	549.908	0	549.908	96.699	20.783	12.293	17.527	0	697.210
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum .....	124.462	0	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	22.774	0 ( 22.774 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	147.236	0 ( 22.774 )	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Fastafjármunir	147.236	549.908 ( 22.774 )	0	674.370	96.597	20.783	12.293	17.527	0	821.570
<b>Veltufjármunir:</b>										
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur .....	25.922	0	0	25.922	0	0	0	0	0	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	20.059	0 ( 20.059 )	0	0	0	0	1.159	49.856 ( 51.015 )	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	166.388	0	0	166.388	0	0	0	0 ( 166.388 )	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	16.565	0	0	16.565	3.346	0	0	0	0	19.911
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	41.154	0 ( 41.154 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	36.771	0	0	36.771	0	0	0	0	0	36.772
Veltufjármunir	306.859	0 ( 61.213 )	0	245.646	3.346	0	1.159	49.856 ( 217.403 )	0	82.605
Eignir samtals	454.095	549.908 ( 83.987 )	0	920.016	99.943	20.783	13.452	67.382 ( 217.403 )	0	904.174

Efnahagsyfirlit										
Árið 2016	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>31. desember</b>										
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	307.115	190.868	0	497.983	( 103.662 )	( 44.661 )	13.451	67.382	0	430.493
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbindingar.....	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	250.885	0	250.885	32.604	50.307	0	0	0	333.796
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	22.774 (	22.774 )	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	273.659 (	22.774 )	250.885	32.604	50.307	0	0	0	333.796
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	20.059 (	20.059 )	0	152.788	13.599	0	0 (	166.387 )	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	51.016	0	0	51.016	0	0	0	0 (	51.016 )	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	20.005	0	20.005	468	1.481	0	0	0	21.955
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	41.154 (	41.154 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	39.828	4.163	0	43.991	17.745	58	0	0	0	61.794
	90.844	85.382 (	61.213 )	115.012	171.001	15.138	0	0 (	217.403 )	83.749
Skuldir og skuldbindingar samtals	146.980	359.040 (	83.987 )	422.033	203.605	65.445	0	0 (	217.403 )	473.681
Eigið fé og skuldir samtals	454.095	549.908 (	83.987 )	920.016	99.943	20.783	13.452	67.382 (	217.403 )	904.174

## Sjððstreymisýfirlit

Árið 2016	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Sjððstreymisýfirlit</b>										
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>										
Niðurstaða ársins.....	( 36.887 )	39.359	0	2.472	( 4.507 )	( 3.315 )	1.789	4.609	0	1.049
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi:										
Reiknaðar afskriftir .....	0	20.160	0	20.160	3.425	1.167	577	854	0	26.183
Verðbætur og gengismunur .....	( 2.435 )	10.586	0	8.150	976	1.551	0	0	0	10.678
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	( 39.322 )	70.105	0	30.783	( 106 )	( 597 )	2.366	5.464	0	37.909
Breytingar á skammtímalíðum:										
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	( 39.322 )	70.105	0	30.783	( 106 )	( 597 )	2.366	5.464	0	37.909
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>										
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	( 5.000 )	0	0	0	0 ( 20.000 )	
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	38.808	0 ( 38.808 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	38.808 ( 15.000 )	( 38.808 )	( 15.000 )	( 15.000 )	( 5.000 )	0	0	0	0 ( 20.000 )	
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>										
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....										
Aðrar skammtímakr. - A hluti .....	9.185	0 ( 9.185 )	0	0	0	0 ( 1.159 )	( 5.464 )	6.623	0	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti .....	( 5.325 )	0 ( 5.325 )	0	0	0	0	0	5.325	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti .....	0 ( 9.185 )	9.185	0	4.475	2.057 ( 1.207 )	0 ( 5.325 )	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti .....	6.623	0	6.623	0	0	0 ( 6.623 )	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
Afborganir langtímalána.....	0 ( 27.112 )	0 ( 27.112 )	0 ( 27.112 )	( 452 )	( 1.460 )	0	0	0	0 ( 29.024 )	
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 ( 38.808 )	38.808	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	10.483 ( 55.105 )	38.808 ( 5.814 )	4.023	597 ( 2.366 )	( 5.464 )	0 ( 9.024 )				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	9.969	0	0	9.969	( 1.083 )	0 ( 0 )	( 0 )	0	0	8.885
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	26.802	0	0	26.802	1.084	0 ( 0 )	0	0	0	27.886
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	36.771	0	0	36.771	0	0 ( 0 )	( 0 )	0	0	36.771

## Málaflokkayfirlit

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>													
00 - Skatttekjur.....	270.418	231.465	0	501.883	0	0		0			501.883		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	3.114	3.114	7.988	16.249		24.237		(	21.122 )		
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	25.395	25.395	188.386	120.746		309.132		(	283.737 )		
05 - Menningarmál.....	0	0	7.256	7.256	9.321	57.008		66.329		(	59.073 )		
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.179	9.179	5.048	44.092		49.140		(	39.961 )		
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	9.288	10.501		19.789		(	19.789 )		
08 - Hreinlætismál.....	0	0	10.381	10.381	0	21.691		21.691		(	11.310 )		
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	7.977	7.977	10.654	9.977		20.631		(	12.654 )		
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	3.661	3.661	0	10.556		10.556		(	6.895 )		
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.093	1.093	0	14.435		14.435		(	13.342 )		
13 - Atvinnumál.....	0	0	492	492	3.169	11.146		14.315		(	13.823 )		
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	9.070	9.070	42.048	27.963		70.011		(	60.941 )		
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	4.371	0		4.371		(	4.371 )		
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	4.370		4.370		
Aðalsjóður	270.418	231.465	77.616	579.500	280.274	344.362	0	624.636	4.370	0	(	40.766 )	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>													
Eignasjóður.....	0	0	128.712	128.712	10.162	28.750	20.535	59.447	(	25.193 )	0	44.072	
Millifærslur A-hluta.....	0		(	105.667 )	(	105.667 )		(	105.667 )		0	0	
A - hluti samtals	270.418	231.465	100.662	602.545	290.436	267.445	20.535	578.416	(	20.823 )	0	3.306	
<b>Sjóðir í B - hluta</b>													
Dvalarheimilið Silfurtún.....	0	0	106.814	106.814	78.840	28.083	3.550	110.473	(	992 )	0	(	4.651 )
Félagslegar íbúðir.....	0	0	3.497	3.497	0	3.366	1.167	4.532	(	2.279 )	0	(	3.314 )
Fráveita.....	0	0	7.321	7.321	0	4.884	577	5.461	0	0	0	1.860	
Vatnsveita.....	0	0	8.523	8.523	0	2.896	854	3.750	0	0	0	4.773	
Millifærslur B-hluta.....	0		0	0	0	0		0	0	0	0	0	
A og B hluti samtals	270.418	231.465	226.817	728.700	369.276	306.674	26.683	702.633	(	24.094 )	0	1.974	



Efnahagsyfirlit										
Árið 2017	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Efnahagsreikningur</b>										
<b>Eignir</b>										
<b>Fastafjármunir:</b>										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir .....	0	534.232	0	534.232	97.277	19.617	0	0	0	651.126
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	0	10.000	0	10.000	0	0	11.716	16.672	0	38.389
Vélar, áhöld og tæki .....	0	141	0	141	872	0	0	0	0	1.013
Leigugeignir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	544.373	0	544.373	98.149	19.617	11.716	16.672	0	690.527
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignahlutir í félögum .....	124.462	0	0	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Skatteign .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	( 18.932 )	0	18.932	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	105.530	0	18.932	124.462	( 102 )	0	0	0	0	124.360
Fastafjármunir	105.530	544.373	18.932	668.835	98.047	19.617	11.716	16.672	0	814.887
<b>Veltufjármunir:</b>										
Birgðir .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur .....	25.922	0	0	25.922	0	0	0	0	0	25.922
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A .....	2.555	0	( 2.555 )	0	0	0	3.595	55.483	( 59.078 )	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B .....	174.245	0	0	174.245	0	0	0	0	( 174.245 )	0
Aðrar skammtímakröfur .....	16.565	0	0	16.565	3.346	0	0	0	0	19.911
Næsta árs afb. langtímakrafna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - A .....	42.389	0	( 42.389 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbréf .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....	54.186	0	0	54.186	146	0	0	0	0	54.333
Veltufjármunir	315.862	0	( 44.944 )	270.918	3.492	0	3.595	55.483	( 233.323 )	100.166
Eignir samtals	421.392	544.373	( 26.012 )	939.753	101.539	19.617	15.312	72.155	( 233.323 )	915.053

## Efnahagsyfirlit

Árið 2017	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>31. desember</b>										
<b>Eigið fé og skuldir</b>										
<b>Eiginfjárreikningar:</b>										
Eigið fé.....	266.349	234.940	0	501.289	( 108.314 )	( 47.976 )	15.312	72.155	0	432.466
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar:</b>										
Lífeyrisskuldbindingar.....	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
Tekjuskattsskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	56.136	0	0	56.136	0	0	0	0	0	56.136
<b>Langtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	247.178	0	247.178	33.084	50.267	0	0	0	330.529
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	( 18.932 )	18.932	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	228.246	18.932	247.178	33.084	50.267	0	0	0	330.529
<b>Skammtímaskuldir:</b>										
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	2.555	( 2.555 )	0	158.525	15.719	0	( 174.244 )	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	59.079	0	0	59.079	0	0	0	( 59.079 )	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	32.080	0	32.080	498	1.549	0	0	0	34.128
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	42.389	( 42.389 )	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	39.828	4.163	0	43.991	17.745	58	0	0	0	61.794
	98.907	81.187	( 44.944 )	135.149	176.768	17.326	0	( 233.323 )	0	95.922
Skuldir og skuldbindingar samtals	155.043	309.433	( 26.012 )	438.464	209.853	67.593	0	( 233.323 )	0	482.586
Eigið fé og skuldir samtals	421.392	544.373	( 26.012 )	939.753	101.539	19.617	15.312	72.155	( 233.323 )	915.053

## Sjððstreymisýfirlit

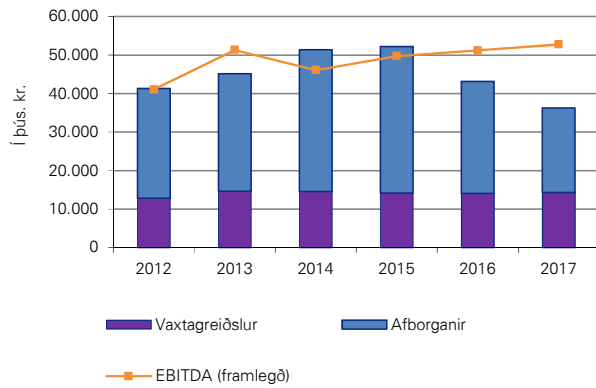
Árið 2017	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Milli- færslur	A - hluti	Dvalarheimilið Silfurtún	Félagslegar íbúðir	Fráveita	Vatnsveita	Milli- færslur	A og B - hluti
<b>Sjððstreymisýfirlit</b>										
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>										
Niðurstaða ársins.....	( 40.766 )	44.072	0	3.306	( 4.651 )	( 3.314 )	1.860	4.773	0	1.974
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:										
Reiknaðar afskriftir .....	0	20.535	0	20.535	3.550	1.167	577	854	0	26.683
Verðbætur og gengismunur .....	( 1.301 )	9.632	0	8.331	992	1.554	0	0	0	10.877
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum .....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	( 42.067 )	74.239	0	32.173	( 109 )	( 594 )	2.437	5.628	0	39.534
Breytingar á skammtímalíðum:										
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	( 42.067 )	74.239	0	32.173	( 109 )	( 594 )	2.437	5.628	0	39.534
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>										
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	0 ( 15.000 )	( 5.000 )	0	0	0	0 ( 20.000 )	
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	41.772	0 ( 41.772 )	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	41.772 ( 15.000 )	( 41.772 )	( 15.000 )	( 5.000 )	0	0	0	0	0 ( 20.000 )	
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>										
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....										
Aðrar skammtímakr. - A hluti .....	17.504	0 ( 17.504 )	0	0	0	0 ( 2.436 )	( 5.627 )	8.063	0	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti .....	( 7.857 )	0	( 7.857 )	0	0	0	0	7.857	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti .....	0 ( 17.504 )	17.504	0	5.737	2.120	0	0 ( 7.857 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti .....	8.063	0	8.063	0	0	0	0 ( 8.063 )	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	20.000	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
Afborganir langtímalána.....	0 ( 19.964 )	0 ( 19.964 )	( 482 )	( 1.526 )	0	0	0 ( 21.972 )	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 ( 41.772 )	41.772	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	17.710 ( 59.239 )	41.772	242	5.255	594 ( 2.436 )	( 5.627 )	0 ( 1.972 )	0	0	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	17.415 ( 0 )	0	17.415	146	0	1	1	0	0	17.562
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun .....	36.771	0	36.771	0	0 ( 0 )	( 0 )	0	0	0	36.771
Handbært fé (fjárþörf) í árslok .....	54.186 ( 0 )	0	54.186	146	0	0	0	0	0	54.333

## 3811 Dalabyggð

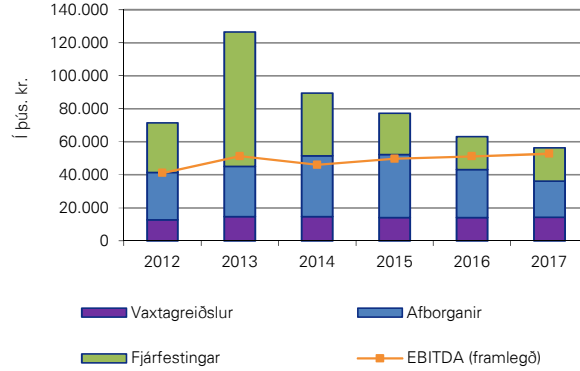
### Kennitölur Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
<b>Rekstrarhæfi</b>						
Framlegðarhlutfall.....	6,4%	7,8%	6,9%	7,2%	7,2%	7,2%
Rekstrarniðurstaða ( neikvæð ).....	14.971	161	1.321	228	1.049	1.974
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....		16.453	1.710	2.598	3.251	
<b>Efnahagur</b>						
Veltufjárhlutfall.....	1,28	0,80	0,76	0,81	0,99	1,04
Eiginfjárhlutfall.....	0,49	0,48	0,47	0,48	0,48	0,47
<b>Fjárfesting</b>						
Fjárfesting / heildartekjur.....	4,7%	12,4%	5,7%	3,6%	2,8%	2,7%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,85	2,10	1,04	0,69	0,53	0,51
<b>Skuldaból</b>						
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	10,9	9,1	10,3	9,5	9,2	9,1
Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum.....	66,0%	71,2%	71,4%	68,7%	67,0%	65,6%
Skuldahlutfall.....	70,0%	71,2%	71,4%	68,7%	67,0%	66,2%
<b>Greiðsluhæfi</b>						
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	3,20	3,50	3,15	3,52	3,63	3,68
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	0,99	1,14	0,90	0,95	1,19	1,45
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	5,5%	5,9%	5,5%	5,3%	5,4%	5,4%
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	1,24	1,27	0,99	0,96	1,31	1,80
<b>Leiðréttingar vegna viðmið sveitarstjórnarlaga:</b>						
Óreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....						
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....						
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....						
Jákvætt veltufé.....	25.689	0	0	0	0	4.244

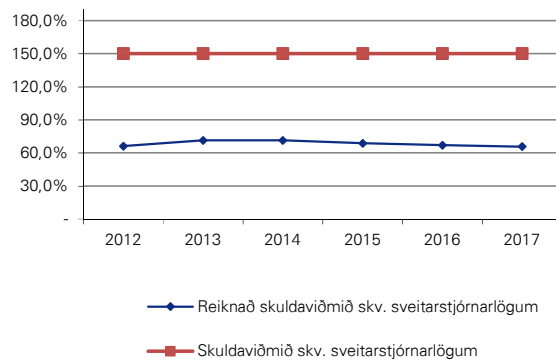
Afborganir lána, vaxtagreiðslur og EBITDA



Afborganir lána, vaxtagreiðslur, fjárfestingar og EBITDA



Skuldaviðmið



Framlegðarlutfall

