Fjárhagsáætlun 2016
og þriggja ára áætlun 2017 - 2019

Samþykkt á 124. fundi bæjarstjórnar
25. nóvember 2015

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra
Forsendur
Málaflokkayfirlit 2016
Málaflokkayfirlit samanburður
Framkvæmdir 2016
Samantekið A og B hluti – Yfirlit
Samantekið A og B hluti – Kennitölur

Fjallabyggð

Áritun
bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Bæjarstjórn Fjallabyggðar og bæjarstjóri staðfesta hér með undirritun sinni fjárhagsáætlun fyrir árið 2016 og þriggja ára áætlun 2017 til 2019, sem samþykkt var á 124. fundi bæjarstjórnar 25. nóvember 2015.

Bæjarstjórn :

Ríkharður H. Sigmundsson

Sólrún Júlíusdóttir

Helga Helgadóttir

S. Kmarín Hauksdóttir

[illegible]

Hilmar Þór Elk[illegible]

[illegible]

Bæjarstjóri : Gunnar I. Birgisson

Fjárhagsáætlun 2016
og þriggja ára áætlun 2017 - 2019

Reiknað er með eftirfarandi forsendum:

1. Hækkun launa um 8% á milli ára.

2. Hækkun staðgreiðslu útsvars 8,9% á milli ára
samkv. spá Samb. ísl. sveitarfélaga.

3. Óbreytt útsvar 14,48% og
óbreytt álagningarprósenta fasteignagjalda.

4. Hækkun þjónustugjalda á milli ára er almennt 4,5%.

5. Miðað er við verðbólgu samkvæmt þjóðhagsspá.

Rekstrarafgangur A hluta, Aðalsjóðs, Eignasjóðs og Þjónustumiðstöðvar er áætlaður 125 milljónir kr.

Rekstrarafgangur A og B hluta er áætlaður 227 milljónir kr.

Veltufé frá rekstri er 451 milljón kr. eða 20,4%.

Fjárfestingar næsta árs eru áætlaðar 420 milljónir kr. og afborganir langtímakrafna 72 milljónir.

Skuldahlutfall Fjallabyggðar verður 35,8% án lífeyrisskuldbindinga en ríflega 79% með þeim meðtöldum.

Ef handbært fé frá rekstri færi til greiðslu langtímaskulda og lífeyrisskuldbindinga tæki það þrjú og hálft ár að greiða þær upp.

Eiginfjárhlutfall verður 58%.

Veltufjárhlutfall verður 1,64 og
handbært fé í árslok 2016 verður 179 milljónir kr.

Stærsti málaflokkurinn í rekstri er fræðslu- og uppeldismál með 709 milljónir kr.

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
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur	1.221.995	322.300	42.000	1.586.295	0	0		0			1.586.295
02 - Félagsþjónusta	0	0	160.498	160.498	148.407	118.447		266.854			(106.356)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	6.145		6.145			(6.145)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	75.741	75.741	545.885	238.464		784.349			(708.608)
05 - Menningarmál	0	0	2.285	2.285	23.627	51.007		74.634			(72.349)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	51.460	51.460	88.584	206.917		295.501			(244.041)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	1.920	1.920	16.851	21.801		38.652			(36.732)
08 - Hreinlætismál	0	0	43.274	43.274	0	62.782		62.782			(19.508)
09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	7.300	7.300	22.445	11.633		34.078			(26.778)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.300	2.300	0	118.367		118.367			(116.067)
11- Umhverfismál	0	0	50	50	17.565	28.520		46.085			(46.035)
13 - Atvinnumál	0	0	3.786	3.786	11.771	11.608		23.379			(19.593)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	33.513	33.513	102.772	85.158		187.930			(154.417)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	100.000	0		100.000			(100.000)
27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		0	0
28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0		0	118.740		118.740
Aðalsjóður	1.221.995	322.300	424.127	1.968.422	1.077.907	960.849	0	2.038.756	118.740	0	48.406
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	373.526	373.526	0	67.179	89.044	156.223	(111.704)	0	105.599
Þjónustumiðstöð	0	0	33.615	33.615	36.945	18.833	2.643	58.421	(3.977)	0	(28.783)
Millifærslur A-hluta	(22.000)		(421.498)	(443.498)	0	(443.498)		(443.498)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	1.199.995	322.300	409.770	1.932.065	1.114.852	603.363	91.687	1.809.902	3.059	0	125.222
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður	0	0	150.286	150.286	42.315	27.695	13.847	83.857	(1.074)	0	65.355
Íbúðasjóður	0	0	50.484	50.484	4.919	28.267	8.472	41.658	(20.387)	8.465	(3.096)
Veitustofnun	0	0	136.077	136.077	14.040	45.493	14.511	74.044	(22.275)	0	39.758
Millifærslur B-hluta	(8.000)		(50.356)	(58.356)	0	(66.821)		(66.821)	0	(8.465)	0
A og B hluti samtals	1.191.995	322.300	696.261	2.210.556	1.176.126	637.997	128.517	1.942.640	(40.676)	0	227.240

Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára

						Þriggja ára áætlun					
	Rauntölur 2014	Breyting 2014-2015 %	Útkomuspá 2015	Breyting 2015-2016 %	Áætlun 2016	Breyting 2016-2017 %	Áætlun 2017	Breyting 2017-2018 %	Áætlun 2018	Breyting 2018-2019 %	Áætlun 2019
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur	1.380.123	8,4%	1.495.754	6,1%	1.586.295	0,0%	1.586.295	0,0%	1.586.295	0,0%	1.586.295
02 - Félagsþjónusta	(102.673)	4,0%	(106.734)	(0,4%)	(106.356)	0,0%	(106.356)	0,0%	(106.356)	0,0%	(106.356)
03 - Heilbrigðismál	(5.947)	0,7%	(5.988)	2,6%	(6.145)	0,0%	(6.145)	0,0%	(6.145)	0,0%	(6.145)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	(598.727)	14,6%	(686.097)	3,3%	(708.608)	0,0%	(708.608)	0,0%	(708.608)	0,0%	(708.608)
05 - Menningarmál	(63.130)	11,7%	(70.535)	2,6%	(72.349)	0,0%	(72.349)	0,0%	(72.349)	0,0%	(72.349)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	(220.569)	12,9%	(249.009)	(2,0%)	(244.041)	0,0%	(244.041)	0,0%	(244.041)	0,0%	(244.041)
07 - Brunamál og almannavarnir	(33.836)	10,1%	(37.270)	(1,4%)	(36.732)	0,0%	(36.732)	0,0%	(36.732)	0,0%	(36.732)
08 - Hreinlætismál	(19.608)	9,6%	(21.483)	(9,2%)	(19.508)	0,0%	(19.508)	0,0%	(19.508)	0,0%	(19.508)
09 - Skipulags- og byggingamál	(23.367)	10,4%	(25.791)	3,8%	(26.778)	0,0%	(26.778)	0,0%	(26.778)	0,0%	(26.778)
10 - Umferðar- og samgöngumál	(103.345)	8,3%	(111.971)	3,7%	(116.067)	0,0%	(116.067)	0,0%	(116.067)	0,0%	(116.067)
11- Umhverfismál	(53.582)	(0,9%)	(53.102)	(13,3%)	(46.035)	0,0%	(46.035)	0,0%	(46.035)	0,0%	(46.035)
13 - Atvinnumál	(16.132)	58,4%	(25.552)	(23,3%)	(19.593)	0,0%	(19.593)	0,0%	(19.593)	0,0%	(19.593)
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	(153.852)	25,8%	(193.539)	(20,2%)	(154.417)	(0,4%)	(153.860)	0,3%	(154.360)	1,2%	(156.160)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	(85.529)	(14,6%)	(73.081)	36,8%	(100.000)	(10,0%)	(90.000)	(16,7%)	(75.000)	0,0%	(75.000)
27 - Óvenjulegir liðir	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
28 - Fjármagnsliðir	104.303	3,3%	107.741	10,2%	118.740	6,2%	126.158	(1,8%)	123.843	1,1%	125.173
Aðalsjóður	4.129	(1.472,2%)	(56.657)	(185,4%)	48.406	37,1%	66.381	18,4%	78.566	(0,6%)	78.096
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	104.407	34,5%	140.418	(24,8%)	105.599	(7,6%)	97.549	0,6%	98.093	(3,3%)	94.881
Þjónustumiðstöð	(21.857)	73,5%	(37.915)	(24,1%)	(28.783)	(16,6%)	(23.994)	(22,6%)	(18.572)	(1,5%)	(18.298)
Millifærslur A-hluta	0	0,0%	3.372	(100,0%)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
A - hluti samtals	86.679	(43,2%)	49.218	154,4%	125.222	11,8%	139.936	13,0%	158.087	(2,2%)	154.679
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður	33.130	60,2%	53.069	23,2%	65.355	(5,0%)	62.085	(3,9%)	59.638	0,4%	59.889
Íbúðasjóður	25.968	(52,3%)	12.393	(125,0%)	3.096	(13,6%)	2.675	(71,2%)	771	(138,1%)	294
Veitustofnun	21.494	92,3%	41.336	(3,8%)	39.758	(46,4%)	21.315	(30,1%)	14.904	(19,4%)	12.007
Millifærslur B-hluta	0	0,0%	(3.372)	(100,0%)	0	133,3%	0	42,9%	0	0,0%	0
A og B hluti samtals	167.271	(8,7%)	152.645	48,9%	227.240	(2,9%)	220.661	5,1%	231.858	(2,2%)	226.869

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
Rekstrarreikningur							
Tekjur:							
Skatttekjur		1.003.214	1.082.383	1.191.995	1.191.995	1.191.995	1.191.995
Framlög jöfnunarsjóðs		312.008	350.265	322.300	322.300	322.300	322.300
Aðrar tekjur		670.062	722.298	696.261	696.261	696.261	696.261
		1.985.284	2.154.946	2.210.556	2.210.556	2.210.556	2.210.556
Gjöld:							
Laun og launatengd gjöld		1.007.750	1.145.670	1.176.126	1.166.069	1.151.069	1.152.569
Annar rekstrarkostnaður		668.071	709.926	637.997	644.462	644.962	645.262
Afskriftir		122.075	120.797	128.517	136.824	144.947	150.925
		1.797.896	1.976.393	1.942.640	1.947.355	1.940.978	1.948.756
Niðurstaða án fjármagnsliða		187.388	178.553	267.916	263.201	269.578	261.800
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur		112.950	11.127	9.966	9.966	9.966	9.966
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki		0	(0)	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur		(132.985)	(37.035)	(50.642)	(52.506)	(47.686)	(44.897)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		0	(0)	0	(0)	(0)	(0)
Gengismunur		(82)	0	0	0	0	0
		(20.117)	(25.908)	(40.676)	(42.540)	(37.720)	(34.931)
Rekstrarniðurstaða án framlaga		167.271	152.645	227.240	220.661	231.858	226.869
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		167.271	152.645	227.240	220.661	231.858	226.869

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		2.325.993	2.307.705	2.391.064	2.505.049	2.615.465	2.722.562
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		825.990	906.671	1.119.641	1.230.232	1.334.166	1.432.770
Vélar, áhöld og tæki		48.427	40.435	35.590	24.189	14.893	8.267
Leigueignir		0	0	0	0	0	0
		3.200.410	3.254.812	3.546.294	3.759.470	3.964.524	4.163.599
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		240.667	240.667	240.667	240.667	240.667	240.667
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		1.739	1.739	1.739	1.739	1.739	1.739
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		242.406	242.406	242.406	242.406	242.406	242.406
Fastafjármunir		3.442.816	3.497.218	3.788.700	4.001.876	4.206.930	4.406.005
Veltufjármunir:							
Birgðir		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		181.181	181.181	181.181	181.181	181.181	181.181
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		48.682	48.682	48.682	48.682	48.682	48.682
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		145.704	218.377	179.070	220.932	290.139	346.352
Veltufjármunir		375.567	448.240	408.933	450.795	520.002	576.215
Eignir samtals		3.818.383	3.945.458	4.197.634	4.452.671	4.726.931	4.982.220

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé		2.071.054	2.223.699	2.450.938	2.671.599	2.903.458	3.130.327
Hlutdeild minnihluta í eigin fé		0	0	0	0	0	0
		2.071.054	2.223.699	2.450.938	2.671.599	2.903.458	3.130.327
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar		863.132	907.132	957.132	997.132	1.022.132	1.047.132
Tekjuskattskuldbinding		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar		0	0	0	0	0	0
		863.132	907.132	957.132	997.132	1.022.132	1.047.132
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir		631.689	559.041	540.850	542.081	539.650	548.758
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		631.689	559.041	540.850	542.081	539.650	548.758
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf		0	0	0	0	24.000	32.000
Viðskiptaskuldir		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda		66.389	69.467	62.594	55.739	51.572	37.884
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		186.119	186.119	186.119	186.119	186.119	186.119
		252.508	255.586	248.713	241.859	261.692	256.003
Skuldir og skuldbindingar samtals		1.747.329	1.721.759	1.746.695	1.781.072	1.823.474	1.851.893
Eigið fé og skuldir samtals		3.818.383	3.945.458	4.197.634	4.452.671	4.726.931	4.982.220

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
Sjóðstreymisyfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins		167.271	152.645	227.240	220.661	231.858	226.869
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		122.074	120.797	128.517	136.824	144.947	150.925
Verðbætur og gengismunur		8.352	12.131	20.466	22.990	18.412	15.786
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		(28.983)	(50.009)	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		89.330	69.000	75.000	65.000	50.000	50.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		358.044	304.565	451.222	445.475	445.217	443.579
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		(40.892)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		(8.502)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		14.728	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga		(23.670)	(25.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		(58.336)	(25.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)	(25.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		299.708	279.565	426.222	420.475	420.217	418.579
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(309.353)	(219.490)	(420.000)	(350.000)	(350.000)	(350.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		48.899	94.300	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting		(1.665)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting		343	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		(261.776)	(125.190)	(420.000)	(350.000)	(350.000)	(350.000)
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		7.087	38.900	26.000	36.000	32.000	32.000
Afborganir langtímalána		(105.458)	(120.601)	(71.529)	(64.614)	(57.011)	(52.366)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting		0	0	0	0	0	(0)
Skammtímalán, breyting		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		(98.371)	(81.701)	(45.529)	(28.614)	(25.011)	(20.366)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		(60.439)	72.673	(39.307)	41.861	45.207	48.213
Handbært fé (fjárþörf) í ársbyrjun		206.143	145.704	218.377	179.070	220.932	266.138
Handbært fé (fjárþörf) í árslok		145.704	218.377	179.070	220.932	266.138	314.351

Fjallabyggð - fjárhagsáætlun - Framkvæmdir 2016

1. Byggingar - Eignasjóður		
	a) Viðbygging – Leikskóli á Siglufirði, ásamt lagfæringum á lóð	95.000.000
	b) Viðbygging – Sundlaug í Ólafsfirði - líkamsrækt	35.000.000
	c) Nýr salur MTR 200-300 ferm. - ósamið við Ríkið og Akureyri 80-100 millj.	
		130.000.000
2. Götur - Eignasjóður		
	a) Yfirlagnir	
	Norðurtún botnl.	11.200.000
	Suðurgata	16.300.000
	Fossvegur	10.300.000
	Vallargata	3.000.000
	Gunnólfsgata	5.200.000
	Garðstígur	5.600.000
	Hornbrekkuvegur	10.300.000
	Vesturgata	5.100.000
		67.000.000
	b) Stéttar	8.000.000
		75.000.000
3. Holræsakerfi - Veitustofnun		
	a) Ólafsfirði - Dælubrunnur + útrás - Útrásarbrunnur + tengingar	35.000.000
	b) Siglufirði - Afleggja syðstu útrásina	40.000.000
	Útrásarbrunnur + útrás við enda Aðalgötu – færsla á dælum við Lækjargötu	
	Endurnýjun holræsalagna í Túngötu	15.000.000
	Endurnýjun brotinna lagna í Hólavegi – hlutur Fjallabyggðar 40%	9.000.000
		99.000.000
4. Hafnir - Hafnarsjóður		
	Bæjarbryggja	
	Niðurrekstur þils	40.000.000
	Dýpkun	25.000.000
		65.000.000
5. Tjaldsvæði Vesturtanga - Aðalsjóður		
	Jöfnun, stígar, sáning, tyrfing	**15.000.000**
6. Reiðstígur - Hólsdal - Aðalsjóður		**10.000.000**
7. Vatn - Veitustofnun		**5.000.000**
8. Bifreiðar og tæki - Þjónustustofnun		
	Bíll	3.000.000
	Sláttuvél	4.000.000
		7.000.000
9. Bifreiðar - Slökkvilið - Eignasjóður		
	Mannskapsbíll	**7.000.000**
10. Sameining íbúða - Íbúðasjóður		**7.000.000**
	Samtals	**420.000.000**

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
Lykiltölur							
Í hlutfalli við tekjur							
Skatttekjur		50,5%	50,2%	53,9%	53,9%	53,9%	53,9%
Framlög jöfnunarsjóðs		15,7%	16,3%	14,6%	14,6%	14,6%	14,6%
Aðrar tekjur		33,8%	33,5%	31,5%	31,5%	31,5%	31,5%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld		50,8%	53,2%	53,2%	52,8%	52,1%	52,1%
Annar rekstrarkostnaður		33,7%	32,9%	28,9%	29,2%	29,2%	29,2%
Afskriftir		6,1%	5,6%	5,8%	6,2%	6,6%	6,8%
Fjármagnsliðir, nettó		1,0%	1,2%	1,8%	1,9%	1,7%	1,6%
		91,6%	92,9%	89,7%	90,0%	89,5%	89,7%
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		8,4%	7,1%	10,3%	10,0%	10,5%	10,3%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		18,0%	14,1%	20,4%	20,2%	20,1%	20,1%
Fjárfestingarhreyfingar		-13,2%	-5,8%	-19,0%	-15,8%	-15,8%	-15,8%
Í þúsundum króna á hvern íbúa							
Rekstur							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		644	707	747	747	747	747
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		328	357	344	344	344	344
Tekjur samtals		973	1.064	1.091	1.091	1.091	1.091
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó		(891)	(988)	(979)	(982)	(977)	(979)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)		82	75	112	109	114	112
Efnahagur							
Heildareignir		1.871	1.947	2.072	2.198	2.333	2.459
Eigið fé		1.015	1.098	1.210	1.319	1.433	1.545
Skuldbindingar og aðrir liðir		423	448	472	492	505	517
Skuldir		433	402	390	387	396	397
Eigið fé og skuldir samtals		1.871	1.947	2.072	2.198	2.333	2.459
Aðrar lykiltölur							
Veltufjárhlutfall		1,49	1,75	1,64	1,86	1,99	2,25
Eiginfjárhlutfall		0,54	0,56	0,58	0,60	0,61	0,63
Íbúafjöldi 1. desember		2.041	2.026	2.026	2.026	2.026	2.026

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
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	0	0	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar)		112.685	11.127	9.966	9.966	9.966	9.966
Greiddur arður		0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)		265	0	0	0	0	0
		112.950	11.127	9.966	9.966	9.966	9.966
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 - skammtímaliðir							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárþörf		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)		(8.300)	(2.974)	(9.693)	(9.693)	(9.693)	(9.693)
Rauntölur (samtala)		(124.685)	0	0	0	0	0
		(132.985)	(2.974)	(9.693)	(9.693)	(9.693)	(9.693)
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(21.797)	(20.438)	(19.819)	(19.577)	(19.415)
USD		0	(56)	(18)	0	0	0
EUR		0	(77)	(28)	(4)	(4)	(4)
JPY		0	0	0	0	0	0
SDR		0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
		0	(21.929)	(20.484)	(19.823)	(19.581)	(19.419)
Verðbætur							
Langtímaskuldir		0	(12.131)	(20.466)	(22.990)	(18.412)	(15.786)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	0	0	0	0	0
		0	(12.131)	(20.466)	(22.990)	(18.412)	(15.786)
		(132.985)	(37.035)	(50.642)	(52.506)	(47.686)	(44.897)

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
					Þriggja ára áætlun		
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:							
Vaxta- og verðbótagjöld 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)		(82)	0	0	0	0	0
		(82)	0	0	0	0	0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals		(20.117)	(25.908)	(40.676)	(42.540)	(37.720)	(34.931)

6250 Fjallabyggð

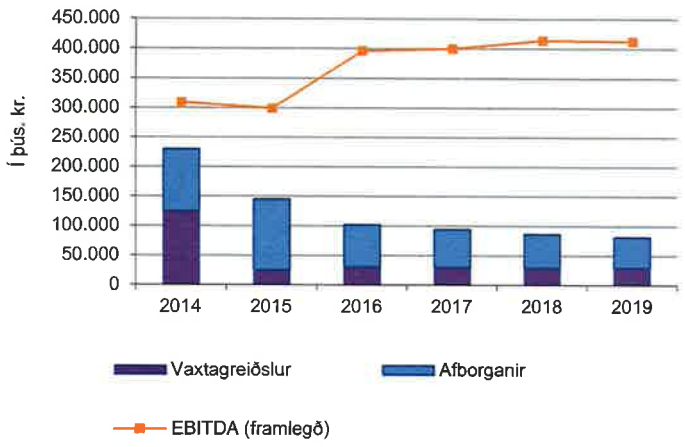
Kennitölur Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Viðmið
Rekstrarhæfi							
Framlegðarhlutfall	15,6%	13,9%	17,9%	18,1%	18,8%	18,7%	< 15% <
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	167.271	152.645	227.240	220.661	231.858	226.869	< 0 <
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum		547.155	600.545	679.759	679.388		< 0 <
Efnahagur							
Veltufjárhlutfall	1,49	1,75	1,64	1,86	1,99	2,25	< 1,00 <
Eiginfjárhlufall	0,54	0,56	0,58	0,60	0,61	0,63	< 0,00 <
Fjárfesting							
Fjárfesting / heildartekjur	15,6%	10,2%	19,0%	15,8%	15,8%	15,8%	< 20% <
Fjárfesting / veltufé frá rekstri	0,86	0,72	0,93	0,79	0,79	0,79	< 1,00 <
Skuldaþol							
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð	5,6	5,8	4,4	4,5	4,4	4,5	< 10,0 <
Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum	81,8%	71,0%	71,8%	71,1%	70,8%	69,3%	< 150% <
Skuldahlutfall	88,0%	79,9%	79,0%	80,6%	82,5%	83,8%	< 150% <
Greiðsluhæfi							
Framlegð / vaxtagreiðslur	2,48	12,02	13,14	13,55	14,16	14,18	< 1,50 <
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur	1,34	2,06	3,90	4,25	4,80	5,07	< 1,00 <
Veltufé frá rekstri / heildartekjum	18,0%	14,1%	20,4%	20,2%	20,1%	20,1%	< 5% <
Veltufé frá rekstri / afborgun lána	3,40	2,53	6,31	6,89	7,81	8,47	< 1,00 <

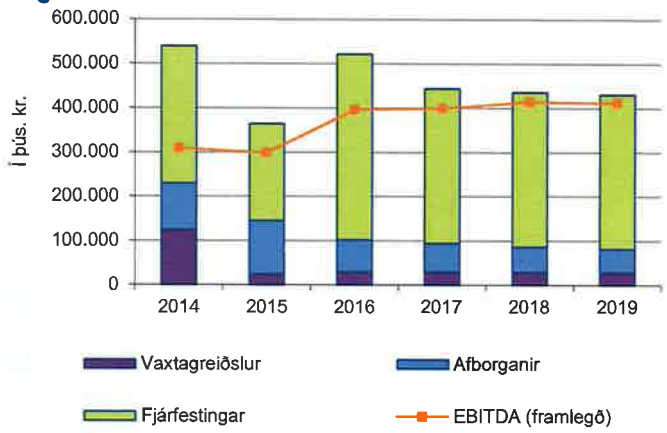
Leiðréttingar vegna viðmið sveitarstjórnarlaga:

Óreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði						
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar)						
Leigueignir við ríkissjóð skv. ársreikningi						
Jákvætt veltufé	123.059	192.654	160.220	208.936	258.310	320.212

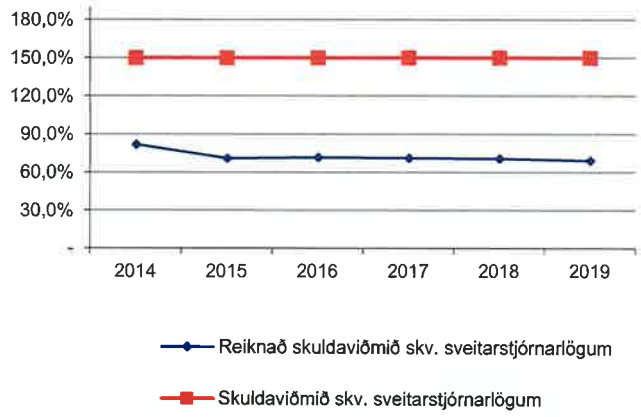
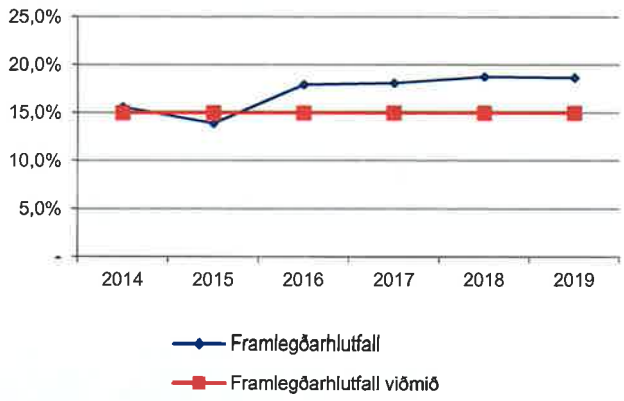
Afborganir lána, vaxtagreiðslur og EBITDA



Afborganir lána, vaxtagreiðslur, fjárfestingar og EBITDA



Skuldaviðmið



Framlegðarhlutfall