

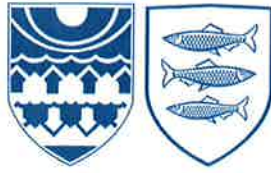
**Fjallabyggð**



**Fjárhagsáætlun 2017  
og þriggja ára áætlun 2018 - 2020**

**Samþykkt á 138. fundi bæjarstjórnar  
18. nóvember 2016**

Áritun bæjarstjórnar og bæjarstjóra  
Fréttatilkynning  
Málaflokkayfirlit 2017  
Framkvæmdayfirlit 2017  
Málaflokkayfirlit samanburður 2017-2020  
Samantekið A og B hluti – Yfirlit 2017-2020  
Samantekið A og B hluti – Kennitölur 2017-2020



**Fjallabyggð**

**Áritun  
bæjarstjórnar og bæjarstjóra**

Bæjarstjórn Fjallabyggðar og bæjarstjóri staðfesta hér með undirritun sinni fjárhagsáætlun fyrir árið 2017 og þriggja ára áætlun 2018 til 2020, sem samþykkt var á 138. fundi bæjarstjórnar 18. nóvember 2016.

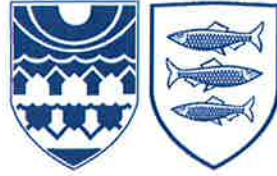
**Bæjarstjórn:**

Ríkharður E. Sigurðsson  
Helga Helgadóttir  
Ólafur Haukadóttir  
Jón Valgeir Baldursson  
Valur Þóris  
Hilmar Þór Eiríksson  
Steinnur M. Jónsson

**Bæjarstjóri:**

Ólafur Haukadóttir

# Fjallabyggð



## Fréttatilkynning frá Fjallabyggð

### Áætlaður rekstrarafgangur bæjarsjóðs fyrir árið 2017 er 177 mkr.

Fjárhagsáætlun bæjarsjóðs Fjallabyggðar fyrir árið 2017 var samþykkt á bæjarstjórnarfundi 18. nóvember 2016. Helstu niðurstöðutölur áætlunarinnar eru:

- Útsvarsprósenta er 14,48% og álagningarprósenta fasteignagjalda er óbreytt á milli ára.
- Skatttekjur ársins 2017 eru áætlaðar 1178 m.kr., en útkomuspá ársins 2016 er 1.167 m.kr.
- Heildartekjur 2017 verða 2.254 m.kr., en eru áætlaðar 2.225 m.kr. í útkomuspá 2016.
- Gjöld ársins 2017 eru áætluð 2.053 m.kr., en eru 2.084 m.kr. fyrir árið 2016.
- Áætluð rekstrarstaða ársins 2017 er jákvæð um 177 m.kr.
- Heildareignir sveitarfélagsins eru áætlaðar 4.440 m.kr. og eigið fé er 2.658 m.kr. eða 60% eiginfjárlutfall.
- Skuldir og skuldbindingar hækka aðeins á milli ára, sem eru tilkomnar vegna hækkunar lífeyrisskuldbindinga og eru áætlaðar 1.782 m.kr. Skuldaviðmið bæjarsjóðs er áætlað 67% fyrir 2017.
- Vaxtaberandi skuldir eru 479 m.kr. og eru óbreyttar á milli ára, en voru 536 m.kr. árið 2015.
- Veltufé frá rekstri er áætlað tæplega 400 m.kr., sem er tæplega 18% og framlegðarlutfall er ríflega 15%.
- Framkvæmt verður fyrir 321 m.kr. ásamt stækkun MTR, sem er sameiginlegt verkefni Fjallabyggðar, sveitarfélaga á Eyjafjarðarsvæðinu og ríkisins.

Helstu framkvæmdir eru:

- |                                |             |
|--------------------------------|-------------|
| a) Skólar og leikskólar        | 62.0 m.kr.  |
| b) Yfirlagnir malbiks og götur | 63.0 m.kr.  |
| c) Holræsakerfi                | 105.0 m.kr. |
| d) Bæjarbyggja                 | 35.0 m.kr.  |
| e) Viðbygging MTR              | 80.0 m.kr.  |

Rekstur bæjarfélagsins Fjallabyggðar er mjög traustur, þrátt fyrir lægri skatttekjur en á árinu á undan, sem orsakast af lægra fiskverði og þarf af leiðandi lægri tekjum hafnarsjóðs og sjómanna. Þá hafa sveitarfélög þurft að taka á sig miklar launahækkningar frá árinu 2015.

18. nóvember 2016  
f.h. bæjarstjórnar Fjallabyggðar

Gunnar Ingi Birgisson  
bæjarstjóri

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.....	1.209.822	381.727	43.807	1.635.356	0	0		0			1.635.356
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	161.281	161.281	173.835	79.558		253.393		( 92.112 )	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	5.629		5.629		( 5.629 )	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	66.237	66.237	532.311	308.444		840.755		( 774.518 )	
05 - Menningarmál.....	0	0	4.163	4.163	31.306	37.854		69.160		( 64.997 )	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	59.899	59.899	96.778	213.849		310.627		( 250.728 )	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	2.100	2.100	20.805	23.560		44.365		( 42.265 )	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	45.665	45.665	0	57.194		57.194		( 11.529 )	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	13.500	13.500	23.323	15.612		38.935		( 25.435 )	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.700	2.700	0	123.156		123.156		( 120.456 )	
11 - Umhverfismál.....	0	0	1.350	1.350	26.881	28.038		54.919		( 53.569 )	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.700	1.700	7.560	12.328		19.888		( 18.188 )	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	31.503	31.503	149.153	96.749		245.902		( 214.399 )	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	93.000	0		93.000		( 93.000 )	
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	108.339	0	108.339
Aðalsjóður	1.209.822	381.727	433.905	2.025.454	1.154.952	1.001.971	0	2.156.923	108.339	0	( 23.130 )
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	396.992	396.992	0	72.567	98.546	171.113	( 93.471 )	0	132.408
Þjónustumiðstöð.....	0	0	26.400	26.400	33.832	13.753	2.903	50.488	( 4.090 )	0	( 28.178 )
Millifærslur A-hluta.....	( 23.000 )		( 439.852 )	( 462.852 )	0	( 462.852 )		( 462.852 )	( 0 )	0	( 0 )
A - hluti samtals	1.186.822	381.727	417.445	1.985.994	1.188.784	625.439	101.449	1.915.672	10.779	0	81.101
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Hafnarsjóður.....	0	0	143.950	143.950	47.572	27.840	16.300	91.712	( 800 )	0	51.438
Íbúðasjóður.....	0	0	45.822	45.822	0	21.738	8.238	29.976	( 13.663 )	3.979	6.162
Veitustofnun.....	0	0	135.050	135.050	13.535	44.730	17.799	76.064	( 20.542 )	0	38.443
Millifærslur B-hluta.....	( 8.500 )		( 48.349 )	( 56.849 )	0	( 60.828 )		( 60.828 )	0	( 3.979 )	0
A og B hluti samtals	1.178.322	381.727	693.918	2.253.967	1.249.891	658.919	143.787	2.052.597	( 24.226 )	0	177.144

## Fjallabyggð - fjárhagsáætlun - Br.tillaga vegna framkvæmda 2017

Áætlun

1. Byggingar - Eignasjóður		
	a) MTR - viðbygging - hlutur ríkis 60 m.kr færast sem lán	
	b) Líkamsrækt - Ólafsfirði	20.000.000
	Tæki í líkamsrækt	10.000.000
	c) Grunnskóli Siglufirði - 1. áfangi skólalóð	20.000.000
	d) Leikskólalóð við Leikskála	15.000.000
		<b>65.000.000</b>
2. Götur - Eignasjóður - yfirlagnir		
	Kirkjuvegur (215)	6.000.000
	Hlíðarvegur - Ólafsfirði (270)	9.000.000
	Lindargata (80)	4.000.000
	Hafnartún + botnlangar (300)	14.000.000
	Suðurgata (250)	10.000.000
	Vetrarbraut (200)	5.000.000
	Eyrargata (120)	3.000.000
	Gangstéttar	8.000.000
	Tjaldsvæði + aðkoma að hafnarsvæði Ólafsfirði	4.000.000
		<b>63.000.000</b>
3. Holræsakerfi - Veitustofnun		
	a) Ólafsfirði - Dælubrunnur + útrás - Útrásarbrunnur + tengingar	25.000.000
	b) Siglufirði - útrás Leirutanga	30.000.000
	c) Túngata Siglufirði - endurnýjun lagna	15.000.000
	d) Eyrargata - endurnýjun lagna	15.000.000
	e) Vallargata - jarðvegsskipti, lagnir, stoðveggur og malbik	20.000.000
		<b>105.000.000</b>
4. Hafnir - Hafnarsjóður		
	Bæjarbryggja - þekja og malbikuð plön	35.000.000
		<b>35.000.000</b>
5. Tjaldsvæði Vesturtanga - Eignasjóður		
	Jöfnun, stígar, sáning, tyrfing	<b>15.000.000</b>
6. Stígar - Eignasjóður		
	a) Göngustígar	8.000.000
	b) Reiðstígar - Siglufirði	12.000.000
		<b>20.000.000</b>
7. Íbúðasjóður		
	Sameining íbúða - Skálarhlíð	8.000.000
		<b>8.000.000</b>
8. Bifreiðar og tæki - Þjónustumiðstöð		
	Endurnýja bíl	2.000.000
		<b>2.000.000</b>
9. Ýmis smáverk		<b>8.000.000</b>
	Samtals	<b>321.000.000</b>

Eignasjóður	171.000.000
Hafnarsjóður	35.000.000
Veitustofnun	105.000.000
Íbúðasjóður	8.000.000
Þjónustumiðstöð	2.000.000
	<b>321.000.000</b>

## Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára

						Þriggja ára áætlun						
	Rauntölur 2015	Breyting 2015-2016		Breyting 2016-2017		Áætlun 2017	Breyting 2017-2018		Breyting 2018-2019		Breyting 2019-2020	
		%	Útkomuspá 2016	%	Áætlun 2017		%	Áætlun 2018	%	Áætlun 2019	%	Áætlun 2020
<b>Aðalsjóður</b>												
00 - Skatttekjur.....	1.533.452	2,0%	1.564.361	4,5%	1.635.356	0,0%	1.635.356	0,0%	1.635.356	0,0%	1.635.356	
02 - Félagsþjónusta.....	( 104.502 )	8,0%	( 112.826 )	18,4%	( 92.112 )	( 4,3%	( 88.177 )	0,0%	( 88.177 )	0,0%	( 88.177 )	
03 - Heilbrigðismál.....	( 5.988 )	2,6%	( 6.145 )	8,4%	( 5.629 )	0,0%	( 5.629 )	0,0%	( 5.629 )	0,0%	( 5.629 )	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	( 663.903 )	10,0%	( 730.443 )	6,0%	( 774.518 )	0,0%	( 774.518 )	0,0%	( 774.518 )	0,0%	( 774.518 )	
05 - Menningarmál.....	( 71.428 )	24,3%	( 88.782 )	26,8%	( 64.997 )	0,0%	( 64.997 )	0,0%	( 64.997 )	0,0%	( 64.997 )	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	( 246.923 )	3,8%	( 256.322 )	2,2%	( 250.728 )	0,0%	( 250.728 )	0,0%	( 250.728 )	0,0%	( 250.728 )	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	( 38.681 )	5,1%	( 40.637 )	4,0%	( 42.265 )	( 5,6%	( 39.886 )	0,0%	( 39.886 )	0,0%	( 39.886 )	
08 - Hreinlætismál.....	( 14.652 )	33,1%	( 19.508 )	40,9%	( 11.529 )	0,0%	( 11.529 )	0,0%	( 11.529 )	0,0%	( 11.529 )	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	( 16.248 )	91,5%	( 31.123 )	18,3%	( 25.435 )	0,0%	( 25.435 )	0,0%	( 25.435 )	0,0%	( 25.435 )	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	( 122.031 )	4,9%	( 116.067 )	3,8%	( 120.456 )	0,0%	( 120.456 )	0,0%	( 120.456 )	0,0%	( 120.456 )	
11 - Umhverfismál.....	( 57.747 )	7,7%	( 53.307 )	0,5%	( 53.569 )	( 3,9%	( 51.482 )	0,0%	( 51.482 )	0,0%	( 51.482 )	
13 - Atvinnumál.....	( 23.252 )	31,6%	( 15.903 )	14,4%	( 18.188 )	0,0%	( 18.188 )	0,0%	( 18.188 )	0,0%	( 18.188 )	
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.....	( 164.437 )	5,1%	( 156.099 )	37,3%	( 214.399 )	0,0%	( 214.399 )	0,0%	( 214.399 )	1,1%	( 216.699 )	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	( 97.277 )	30,6%	( 127.000 )	26,8%	( 93.000 )	1,1%	( 94.000 )	0,0%	( 94.000 )	5,3%	( 89.000 )	
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
28 - Fjármagnsliðir.....	109.833	13,4%	95.074	14,0%	108.339	1,1%	109.497	( 4,3%	104.812	( 3,6%	101.004	
<b>Aðalsjóður</b>	<b>16.216</b>	<b>( 684,2%</b>	<b>( 94.727 )</b>	<b>( 75,6%</b>	<b>( 23.130 )</b>	<b>( 37,0%</b>	<b>( 14.571 )</b>	<b>32,1%</b>	<b>( 19.256 )</b>	<b>5,8%</b>	<b>( 20.364 )</b>	
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>												
Eignasjóður.....	133.326	( 4,3%	127.647	3,7%	132.408	( 8,5%	121.180	( 1,3%	119.625	( 1,0%	118.467	
Þjónustumiðstöð.....	( 22.745 )	21,4%	( 27.605 )	2,1%	( 28.178 )	1,4%	( 28.579 )	( 0,6%	( 28.394 )	4,8%	( 29.764 )	
Millifærslur A-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	
<b>A - hluti samtals</b>	<b>126.797</b>	<b>( 95,8%</b>	<b>5.315</b>	<b>1.425,8%</b>	<b>81.101</b>	<b>( 3,8%</b>	<b>78.030</b>	<b>( 7,8%</b>	<b>71.974</b>	<b>( 5,0%</b>	<b>68.340</b>	
<b>Sjóðir í B - hluta</b>												
Hafnarsjóður.....	53.160	( 16,2%	44.559	15,4%	51.438	( 0,4%	51.252	3,1%	52.843	1,7%	53.724	
Íbúðasjóður.....	10.551	14,3%	12.062	( 48,9%	6.162	( 103,4%	( 212 )	( 886,8%	1.667	83,7%	3.062	
Veitustofnun.....	29.558	45,6%	43.044	( 10,7%	38.443	( 16,2%	32.205	4,0%	33.496	5,7%	35.392	
Millifærslur B-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	( 100,0%	0	0,0%	0	( 125,0%	( 0 )	
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>220.066</b>	<b>( 52,3%</b>	<b>104.981</b>	<b>68,7%</b>	<b>177.144</b>	<b>( 9,0%</b>	<b>161.275</b>	<b>( 0,8%</b>	<b>159.980</b>	<b>0,3%</b>	<b>160.518</b>	

## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur.....	1.075.608	1.166.995	1.178.322	1.178.322	1.178.322	1.178.322
Framlög jöfnunarsjóðs.....	390.681	325.366	381.727	381.727	381.727	381.727
Aðrar tekjur.....	812.343	732.143	693.918	693.918	693.918	693.918
	<u>2.278.632</u>	<u>2.224.504</u>	<u>2.253.967</u>	<u>2.253.967</u>	<u>2.253.967</u>	<u>2.253.967</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	1.147.942	1.257.560	1.249.891	1.250.891	1.250.891	1.247.391
Annar rekstrarkostnaður.....	765.660	695.471	658.919	654.453	654.453	655.253
Afskriftir.....	120.367	131.174	143.787	151.514	155.325	159.610
	<u>2.033.969</u>	<u>2.084.205</u>	<u>2.052.597</u>	<u>2.056.858</u>	<u>2.060.669</u>	<u>2.062.254</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>244.663</u>	<u>140.299</u>	<u>201.370</u>	<u>197.109</u>	<u>193.298</u>	<u>191.713</u>
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	129.643	10.466	14.022	1.022	1.022	1.022
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 154.240 )	( 45.784 )	( 38.248 )	( 36.857 )	( 34.340 )	( 32.217 )
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>( 24.597 )</u>	<u>( 35.318 )</u>	<u>( 24.226 )</u>	<u>( 35.835 )</u>	<u>( 33.318 )</u>	<u>( 31.195 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	<u>220.066</u>	<u>104.981</u>	<u>177.144</u>	<u>161.275</u>	<u>159.980</u>	<u>160.518</u>
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>220.066</u>	<u>104.981</u>	<u>177.144</u>	<u>161.275</u>	<u>159.980</u>	<u>160.518</u>

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Efnahagsreikningur</b>							
<b>Eignir</b>							
<b>Fastafjármunir:</b>							
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>							
Fasteignir .....		2.320.029	2.457.157	2.484.192	2.564.158	2.666.296	2.749.496
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....		1.010.346	1.175.984	1.326.588	1.397.286	1.449.155	1.477.601
Vélar, áhöld og tæki .....		51.435	52.743	52.318	38.140	26.809	18.553
Leigugeignir .....		0	0	0	0	0	0
		<u>3.381.810</u>	<u>3.685.884</u>	<u>3.863.097</u>	<u>3.999.584</u>	<u>4.142.259</u>	<u>4.245.649</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>							
Eignahlutir í félögum .....		240.716	237.180	237.180	237.180	237.180	237.180
Skatteign .....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur .....		1.738	( 5.262 )	42.738	30.738	18.738	6.738
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
		<u>242.454</u>	<u>231.918</u>	<u>279.918</u>	<u>267.918</u>	<u>255.918</u>	<u>243.918</u>
Fastafjármunir		<u>3.624.264</u>	<u>3.917.802</u>	<u>4.143.015</u>	<u>4.267.502</u>	<u>4.398.177</u>	<u>4.489.567</u>
<b>Veltufjármunir:</b>							
Þirgðir .....		0	0	0	0	0	0
<b>Skammtímakröfur:</b>							
Óinnheimtar tekjur .....		243.788	168.788	168.788	168.788	168.788	168.788
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....		63.113	63.113	63.113	63.113	63.113	63.113
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....		0	7.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki .....		0	0	0	0	0	0
Verðbréf .....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé .....		187.072	55.281	52.664	118.274	174.965	241.391
Veltufjármunir		<u>493.973</u>	<u>294.182</u>	<u>296.565</u>	<u>362.175</u>	<u>418.866</u>	<u>485.292</u>
Eignir samtals		<u>4.118.237</u>	<u>4.211.984</u>	<u>4.439.581</u>	<u>4.629.677</u>	<u>4.817.043</u>	<u>4.974.859</u>



## Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
31. desember						
<b>Eigið fé og skuldir</b>						
<b>Eiginfjárreikningar:</b>						
Eigið fé.....	2.375.604	2.480.585	2.657.729	2.819.003	2.978.984	3.139.502
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	2.375.604	2.480.585	2.657.729	2.819.003	2.978.984	3.139.502
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	935.284	994.812	1.023.812	1.049.812	1.071.812	1.083.812
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	935.284	994.812	1.023.812	1.049.812	1.071.812	1.083.812
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	535.694	476.642	479.012	486.534	505.368	489.125
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	535.694	476.642	479.012	486.534	505.368	489.125
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	26.099	26.099	26.099	26.099
Reiknuð fjárbörf.....	0	1	585	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	65.023	53.312	45.713	41.596	28.147	29.689
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.....	206.632	206.632	206.632	206.632	206.632	206.632
	271.655	259.945	279.028	274.327	260.879	262.420
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.742.633	1.731.399	1.781.852	1.810.674	1.838.059	1.835.357
Eigið fé og skuldir samtals	4.118.237	4.211.984	4.439.581	4.629.677	4.817.043	4.974.859

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Sjóðstremisýfirlit</b>							
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Niðurstaða ársins.....		220.066	104.981	177.144	161.275	159.980	160.518
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir .....		120.366	131.174	143.787	151.514	155.325	159.610
Verðbætur og gengismunur .....		13.009	13.076	13.147	18.379	15.775	13.867
Hlutdeild minnihluta í afkomu .....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga .....		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	48.650)	( 20.651)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta .....		0	1.338	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 .....		99.347	93.528	65.000	64.000	62.000	54.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		404.138	323.445	399.077	395.167	393.080	387.995
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun) .....		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	62.609)	75.000	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	14.430)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....		20.515	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	(	27.196)	( 34.000)	( 36.000)	( 38.000)	( 40.000)	( 42.000)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	83.720)	41.000	( 36.000)	( 38.000)	( 40.000)	( 42.000)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		320.418	364.445	363.077	357.167	353.080	345.995
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	275.058)	( 445.647)	( 321.000)	( 288.000)	( 298.000)	( 263.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		106.427	31.050	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(	49)	2.198	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		0	0	( 53.000)	12.000	12.000	12.000
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	168.680)	( 412.399)	( 374.000)	( 276.000)	( 286.000)	( 251.000)
<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.....		6.458	109.900	36.000	32.000	32.000	0
Afborganir langtímalána.....	(	116.828)	( 193.738)	( 54.377)	( 46.973)	( 42.389)	( 28.569)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	( 0)	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	26.099	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(	110.370)	( 83.838)	7.722	( 14.973)	( 10.389)	( 28.569)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....		41.368	( 131.792)	( 3.201)	66.194	56.691	66.427
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun .....		145.704	187.072	55.280	52.079	118.274	174.964
Handbært fé (fjárförf) í árslok .....		187.072	55.280	52.079	118.274	174.964	241.391

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
<b>Lykiltölur</b>							
<b>Í hlutfalli við tekjur</b>							
Skatttekjur .....		47,2%	52,5%	52,3%	52,3%	52,3%	52,3%
Framlög jöfnunarsjóðs .....		17,1%	14,6%	16,9%	16,9%	16,9%	16,9%
Aðrar tekjur .....		35,7%	32,9%	30,8%	30,8%	30,8%	30,8%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld .....		50,4%	56,5%	55,5%	55,5%	55,5%	55,3%
Annar rekstrarkostnaður .....		33,6%	31,3%	29,2%	29,0%	29,0%	29,1%
Afskriftir .....		5,3%	5,9%	6,4%	6,7%	6,9%	7,1%
Fjármagnsliðir, nettó .....		1,1%	1,6%	1,1%	1,6%	1,5%	1,4%
		90,3%	95,3%	92,1%	92,8%	92,9%	92,9%
Framlög frá eigin sjóðum .....		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....		9,7%	4,7%	7,9%	7,2%	7,1%	7,1%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar) .....		17,7%	14,5%	17,7%	17,5%	17,4%	17,2%
Fjárfestingarhreyfingar .....		-7,4%	-18,5%	-16,6%	-12,2%	-12,7%	-11,1%
<b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>							
<b>Rekstur</b>							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður .....		723	736	770	770	770	770
Þjónustutekjur og aðrar tekjur .....		401	361	342	342	342	342
Tekjur samtals		1.124	1.097	1.112	1.112	1.112	1.112
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	(	1.016)	( 1.046)	( 1.025)	( 1.032)	( 1.033)	( 1.033)
Framlög frá eigin sjóðum .....		0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð) .....		109	52	87	80	79	79
<b>Efnahagur</b>							
Heildareignir .....		2.032	2.078	2.190	2.284	2.376	2.454
Eigið fé .....		1.172	1.224	1.311	1.391	1.470	1.549
Skuldbindingar og aðrir liðir .....		461	491	505	518	529	535
Skuldir .....		398	363	374	375	378	371
Eigið fé og skuldir samtals		2.032	2.078	2.190	2.284	2.376	2.454
<b>Aðrar lykiltölur</b>							
Veltufjárhlutfall .....		1,82	1,13	1,06	1,32	1,61	1,85
Eiginfjárhlutfall .....		0,58	0,59	0,60	0,61	0,62	0,63
Íbúafjöldi 1. desember .....		2.027	2.027	2.027	2.027	2.027	2.027

**Samantekið - A og B hluti**

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun								
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020						
<b>Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda)</b>													
<b>Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur</b>													
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) .....		129.348	10.466	14.022	1.022	1.022	1.022						
Greiddur arður .....		0	0	0	0	0	0						
Hagnaður af sölu eignarhluta .....		0	0	0	0	0	0						
Rauntölur (samtala) .....		295	0	0	0	0	0						
		129.643	10.466	14.022	1.022	1.022	1.022						
<b>Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki</b>													
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						
<b>Vaxtagjöld og verðbætur</b>													
Vaxtagjöld - skammtímalíðir													
Skuldir við lánastofnanir .....		0	0 (	587)	0	0	0						
Reiknuð fjárförf .....		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 (	1.338)	0	0	0	0						
Önnur vaxtagjöld (innslegnar) .....		(	19.515)	(	12.967)	(	7.722)	(	1.822)	(	1.822)	(	1.822)
Rauntölur (samtala) .....		(	134.725)	0	0	0	0	0					
		(	154.240)	(	14.305)	(	8.309)	(	1.822)	(	1.822)	(	1.822)
<b>Langtímalán</b>													
Óverðtryggt .....		0	0	0	0	0	0						
Vísitala neysluverðs .....		0 (	18.357)	(	16.785)	(	16.648)	(	16.735)	(	16.520)		
USD .....		0 (	21)	(	4)	(	4)	(	4)	(	4)		
EUR .....		0 (	25)	(	4)	(	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 (	18.404)	(	16.793)	(	16.656)	(	16.743)	(	16.528)		
<b>Verðbætur</b>													
Langtímaskuldir .....		0 (	13.076)	(	13.147)	(	18.379)	(	15.775)	(	13.867)		
Leiguskuldir .....		0	0	0	0	0	0						
Langtímakröfur .....		0	0	0	0	0	0						
		0 (	13.076)	(	13.147)	(	18.379)	(	15.775)	(	13.867)		
		(	154.240)	(	45.784)	(	38.248)	(	36.857)	(	34.340)	(	32.217)

## Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020					
<b>Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:</b>												
<b>Vaxta- og verðbóttagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki</b>												
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)					
<b>Gengismunur</b>												
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	(	24.597)	(	35.318)	(	24.226)	(	35.835)	(	33.318)	(	31.195)

## 6250 Fjallabyggð

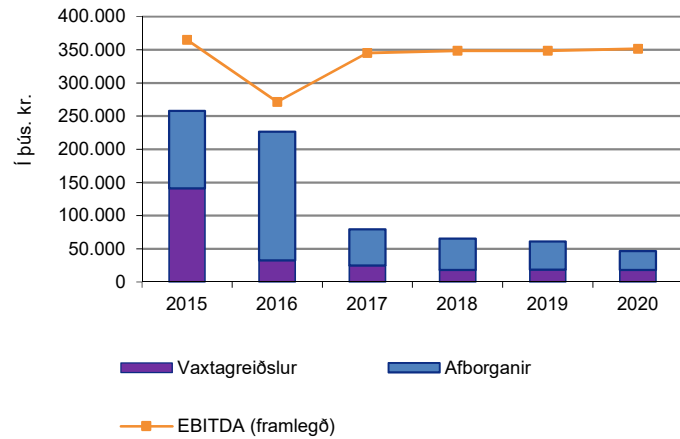
## Kennitölur Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Viðmið
<b>Rekstrarhæfi</b>							
Framlegðarhlutfall.....	16,0%	12,2%	15,3%	15,5%	15,5%	15,6%	< 15%
Rekstrarniðurstaða ( neikvæð ).....	220.066	104.981	177.144	161.275	159.980	160.518	< 0
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....		502.191	443.399	498.399	481.773		< 0
<b>Efnahagur</b>							
Veltufjárhlfall.....	1,82	1,13	1,06	1,32	1,61	1,85	< 1,00
Eiginfjárhlfall.....	0,58	0,59	0,60	0,61	0,62	0,63	< 0,00
<b>Fjárfesting</b>							
Fjárfesting / heildartekjur.....	12,1%	20,0%	14,2%	12,8%	13,2%	11,7%	< 20%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,68	1,38	0,80	0,73	0,76	0,68	< 1,00
<b>Skuldapól</b>							
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð.....	4,8	6,4	5,2	5,2	5,3	5,2	< 10,0
Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum.....	56,3%	65,3%	67,5%	65,6%	63,7%	60,7%	< 150%
Skuldahlutfall.....	76,5%	77,8%	79,1%	80,3%	81,5%	81,4%	< 150%
<b>Greiðsluhæfi</b>							
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	2,58	8,30	13,75	18,87	18,78	19,15	< 1,50
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	1,41	1,20	4,34	5,33	5,72	7,49	< 1,00
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	17,7%	14,5%	17,7%	17,5%	17,4%	17,2%	< 5%
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	3,46	1,67	7,34	8,41	9,27	13,58	< 1,00
<b>Leiðréttingar vegna viðmið sveitarstjórnarlaga:</b>							
Óreglulegir liðir í rekstrarjöfnuði.....							
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar).....	237.000	244.000	244.000	244.000	244.000	244.000	
Leigugeignir við ríkissjóð skv. ársreikningi.....							
Jákvætt veltufé.....	222.318	34.237	17.537	87.848	157.987	222.872	

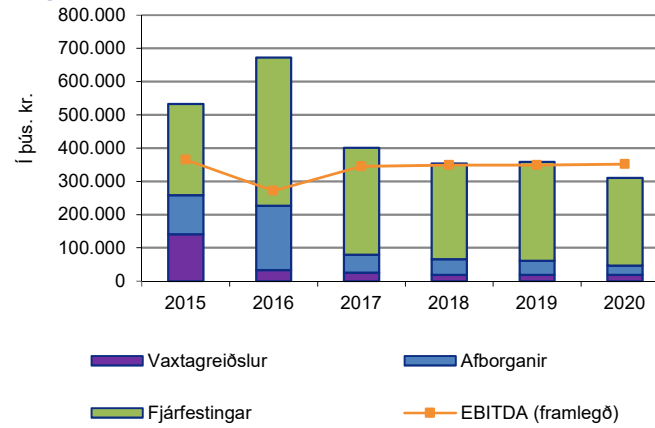
# 6250 Fjallabyggð

## Myndræn framsetning

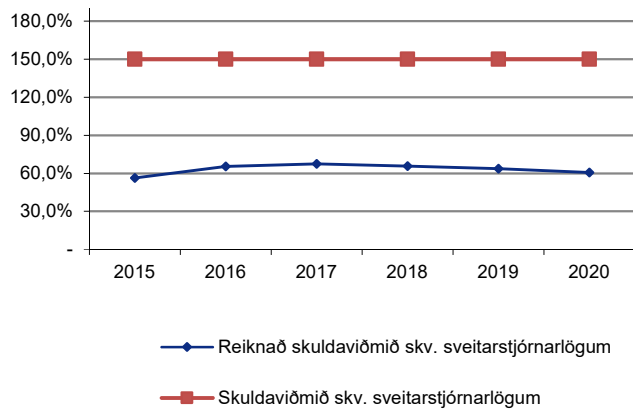
### Afborganir lána, vaxtagreiðslur og EBITDA



### Afborganir lána, vaxtagreiðslur, fjárfestingar og EBITDA



### Skuldaviðmið



### Framlegðarhlutfall

