



FLJÓTSDALSHÉRAÐ

Fjárhagsáætlun

2017

2018-2020

Bæjarstjórn 2. nóvember 2016

**Fljótshérað
Lyngási 12
700 Egilsstaðir**

Kt. 481004-3220

Fjárhagsáætlun 2017 – 2020

Hjálögð tillaga fjárhagsáætlunar fyrir árið 2017 ásamt 3ja ára áætlun fyrir 2018-2020 er lögð fram til fyrri umræðu í bæjarstjórn Fljótshálsa á fundi þann 2. nóvember 2016 og er byggð á grunni þess fjárhagsramma sem nefndum sveitarfélagsins var ætlað að laga sig að í endanlegri áætlanagerð.

Áætlað er að seinni umræða bæjarstjórnar um fjárhagsáætlunina fari fram þann 16. nóvember.

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

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

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

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

Lykilmarkmið bæjarstjórnar Fljótshálsa undanfarin ár:

- **Jafnvægi** skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshálsa fyrir árið 2017 er rekstarjöfnuður árána 2015-2017 jákvæður um 486 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta og 335 millj. kr í A hluta fyrir sama tímabil.
- **Framlegð rekstrar** (niðurstæða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshálsa fyrir árið 2017 verður framlegðarhlutfall A-hluta 16,8% og í samstæðu A og B hluta 22%.
- **Veltufé frá rekstri** A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshálsa fyrir árið 2017 mun veltufé frá rekstri nema 674 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 526 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 470 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 360 millj. kr.
- **Skuldir og skuldbindingar** samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 250% af skilgreindum tekjum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Fljótshálsa fyrir árið 2017 verður skuldaviðmið samstæðu A og B hluta skv. reglugerð 171% og hjá A hluta verður skuldaviðmið 132% í árslok 2017.

- Skuldahlutfall A-hluta í árslok 2017 verður 136% og í samstæðu fyrir A og B hluta nemur skuldahlutfallið um 199%.
- Árið 2020 verður skuldaviðmið A hluta um 98% og í samstæðu A og B hluta er áætlað að skuldaviðmið nemi um 133%. Skuldahlutfall A hluta verður 101% og skuldahlutfall samstæðu A og B hluta verður 156% í árslok 2020.
- Skuldaviðmið samstæðu A og B hluta mun árið 2019 fara niður fyrir 150% skv. Langtímaáætlun og er í samræmi við aðlögunaráætlun sem samþykkt var árið 2012 og lögð fyrir eftirlitsnefnd um fjármál sveitarfélaga.
- **Áætlað er að skuldahlutfall A hluta, sem er hinn eiginlegi sveitarsjóður, fari niður fyrir 150% þegar á árinu 2016.**

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

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

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2016-2020

- Rekstarafkoma A og B hluta samkvæmt fyrirbyggjandi áætlun er jákvæð um 186 millj. kr.
- Skatttekjur hækka um 127 millj. kr. á milli áruna 2016 og 2017 og nema 3.097 millj. kr. sem er 4,2% hækkun.
- Útsvarstekjur nema 1.768 millj. kr. og hækka um 6,7% miðað við útkomuspá fyrir árið 2016.
- Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 349 millj. kr. sem er 5,5% hækkun frá 2016.
- Framlög Jöfnunarsjóðs nema 1.020 millj. kr. sem er 2,3% hækkun frá áætlaðri útkomu 2016.
- Innri leiga á málaflokka í rammaáætlun hækkar almennt um 1,7% frá áætlun ársins 2016.
- Útkomuspá launa fyrir árið 2016 er áætluð um 1.928 millj. kr. en verða um 2.044 millj. kr. á árinu 2017 sem gerir um 6,0% hækkun á milli ára.
- Ekki er í framlagðri áætlun tekin afstaða til boðaðra hækkana á mótframlagi í A deild LSR og Brú sem er lífeyrisjóður starfsmanna sveitarfélaga. Um er að ræða verulegar fjárhæðir en niðurstaðan er sú að ekki sé rétt að taka tillit til þeirra hugmynda fyrr en endanleg niðurstaða máls liggur fyrir og verði þá gerður viðauki við samþykkt áætlun.
- Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 610 millj. kr. eða 16,8% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 892 millj. kr. eða 22%.

Helstu forsendur:

Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum, framlögum frá Jöfnunarsjóði og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2017 er gert ráð fyrir að þær nemi 3.169 millj.kr. samanborið við 3.014 á árinu 2016 samkvæmt útkomuspá. Hækkun skatttekna á milli ára nemur því um 5,1%.

Útsvar:

Útsvarshlutfall breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagning útsvars á árinu 2017 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2017 nema um 1.768 millj. kr., á móti 1.656 millj. kr. á árinu 2016 skv. útkomuspá. Vegna áhrifa nýrra kjarasamninga munu útsvarstekjur hækka um tæp 7% á árinu 2017 miðað við útkomuspá ársins 2016.

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

Fasteignaskattar:

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

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

Álagningarhlutföll eru eftirfarandi:

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

Breyting á álagningu á milli árana 2016 og 2017:

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

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

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga eru á þessum árstíma nokkuð óræð tala þar sem áætlun sjóðsins liggur ekki fyrir. Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 1.020 millj. kr. á árinu 2017 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

- Útgjaldajöfnunarframlag 356 millj. kr.
- Málefni fatlaðra 266 millj. kr.
- Almenn rekstrarframlag 247 millj. kr.
- Framlag vegna fasteignaskatts 132 millj. kr.
- Framlag vegna sérþarfa 13 millj. kr.
- Framlag v. Nýbúa 3 millj. kr.
- Framlag v. Tónlistarskóla 2 millj. kr.

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

Lóðaleiga:

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

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

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

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

Aðrar tekjur:

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

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun er í flestum tilfellum unnin af forstöðumönnum og deildarstjórum og byggist á gildandi kjarasamningum, fjölda stöðugilda og fjölda yfirvinnutíma. Ekki er enn lokið gerð kjarasamnings hjá grunnskólakennurum og tónlistarkennurum og því er launaáætlun viðkomandi stofnana í framlagðri áætlun háð töluverðri óvissu. Í flestum tilvikum er haft það viðmið að launakostnaður hækki um 7,5% á milli ára. Launakostnaður er áætlaður að nemi 2.044 millj. kr. á árinu 2017 í samstæðu A og B hluta þar af 1.969 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára er um 6% eða 116 millj. kr. hjá samstæðunni. Hluti launakostnaðar eru áætlaðar hækkanir vegna lífeyrisskuldbindingar sveitarfélagsins og nemur sú fjárhæð um 35 millj. kr. Stöðugildum fjölgar um 1,6 á milli ára.

Launakostnaður A hluta		
	2.017	2.016
Laun og launatengd gjöld A hluta	1.968.925	1.858.945
Hlutfall af rekstartekjum	54,22%	53,44%
Launakostnaður per stöðugildi	7.770	7.301

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

Annar rekstarkostnaður:

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

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

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 3,0% á árinu 2017. Árið 2018 er gert ráð fyrir 3,5% verðbólgu og 2019 er miðað við 3% verðbólgu. Árið 2020 er gert ráð fyrir 2,5% verðbólgu. Greiddir vextir miðast við þá lánasamninga sem þegar hafa verið gerðir. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Önnur atriði sem einkenna áætlun 2017:

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

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

Lykiltölur samstæðu A og B hluta:

Samstæða A og B hluta				
	Raunt. 2015	2016	2017	
Tekjur	(3.729.174)	(3.879.817)	(4.044.110)	4,2%
Launak	1.844.019	1.928.251	2.044.425	6,0%
Annar kostn	1.130.131	1.055.601	1.108.183	5,0%
Afskr	286.298	279.654	293.457	4,9%
fjármagnsl	413.732	348.164	400.727	15,1%
Framlög og tekjusk	8.802	11.046	11.337	2,6%
afkoma	(46.192)	(257.102)	(185.981)	-27,7%
Framlegð	755.024	895.966	891.502	
Framlegðar %	20,2%	23,1%	22,0%	
Veltufé frá rekstri	452.235	635.678	673.674	
Skuldahlutfall	236%	216%	199%	
Skuldaviðmið	207%	186%	171%	
Afb. Skuldbindinga	(502.758)	(521.942)	(526.497)	
Lántökur	387.000	85.000	0	
Fjárfestingahreyfir	(475.371)	(133.497)	(211.591)	

Verðlagshækkun lána er áætluð 3,0% á árinu 2017 og hefur veruleg áhrif á rekstrarniðurstöðu. Sérstaklega eru áhrifin mikil á þau fyrirtæki sem tekjur eru lágar í hlutfalli við skuldir. Má þar sérstaklega nefna Félagslegar íbúðir, Dvalarheimili aldraðra og Hjúkrunarheimili.

Verðlagsþróun:	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Vísitala neysluverðs	3,2%	2,2%	3,0%	3,5%	3,0%	2,5%
Gengisþróun	0,0%	(4,0%)	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%

Skuldaviðmið í árslok 2017, skv. áliti reikningskilanefndar, nemur 177% í samstæðu A og B hluta.

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekju	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A og B hluta	3.793.899	3.879.817	4.044.110	4.193.151	4.335.220	4.476.505
Skuldir og skuldbindingar A og B hluta	8.427.966	8.361.074	8.053.636	7.849.639	7.467.829	6.974.043
Skuldahlutfall A og B hluta	218,98%	215,50%	199,14%	187,20%	172,26%	155,79%
Skuldaviðmið skv reglugerð	191,80%	185,80%	171,38%	161,13%	147,72%	132,68%

Skuldir og skuldbindingar í hlutfalli af tekju	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A hluta	3.392.854	3.478.251	3.631.210	3.783.985	3.913.661	4.042.989
Skuldir og skuldbindingar A hluta	5.226.193	5.195.204	4.945.496	4.744.740	4.465.576	4.091.595
Skuldahlutfall A hluta	154,04%	149,36%	136,19%	125,39%	114,10%	101,20%
Skuldaviðmið A hluta skv reglugerð		144,00%	132,10%	121,60%	110,60%	97,80%

Áætlað er að veltufé frá rekstri í A hluta verði rúmlega 470 millj. kr. en á móti nemi afborganir lána um 359 millj. kr. Í samstæðu A og B hluta er veltufé frá rekstri áætlað um 674 millj. kr. en á móti nemi afborganir af lánnum um 526 millj. kr.

Veltufé frá rekstri	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
A og B hluti	605.773	635.678	673.674	780.466	847.013	910.337
A hluti	410.059	452.997	470.426	570.173	626.667	680.949

Afborganir lána	2016	2016	2017	2018	2019	2020
Eignasjóður	344.714	342.739	358.927	352.278	349.783	351.349
Fasteignafélag Iðavalla ehf	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223	1.223
Félagslegar íbúðir	22.919	22.852	8.972	9.329	9.759	10.173
Dyngja hjúkrunarheimili	65.378	65.546	69.778	74.644	79.463	84.184
Ársalir leigufélag	1.982	1.042	1.074	1.111	1.145	1.173
Hitaveita Egilsstaða og Fella ehf	90.010	88.540	86.523	89.042	94.992	97.317
Afborganir lána samtals	526.226	521.942	526.497	527.627	536.365	545.419

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

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

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

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

Áætlun um skatttekjur er byggð á útkomuspá fyrir árið 2016. Gert er ráð fyrir að skatttekjur hækki um 5,2% á milli ára og verði 3.169 millj. kr. á árinu 2017. Til að ná settum markmiðum þarf annar rekstur að taka mið af áætluðum skatttekjum og standast í megin atriðum þær lykiltölur sem settar voru fram í rammaáætlun 2017.

Um er að ræða markmið um:

- Framlegðarlutfall
- Veltufé frá rekstri
- Skuldaviðmið.

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

Framlegðarhlutfall	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A og B hluta	3.793.899	3.879.817	4.044.110	4.193.151	4.335.220	4.476.505
Rekstargjöld án afskrifa og fjármagnsl.	2.921.584	2.983.852	3.152.608	3.210.816	3.309.225	3.409.198
Framlegðarhlutfall A og B hluta	22,99%	23,09%	22,04%	23,43%	23,67%	23,84%

Framlegðarhlutfall	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Heildartekjur A hluta	3.392.854	3.478.251	3.631.210	3.783.985	3.913.661	4.042.989
Rekstargjöld A hl. án afskrifa og fjármagnsl.	2.799.196	2.862.335	3.021.494	3.091.035	3.183.829	3.278.632
Framlegðarhlutfall A hluta	17,50%	17,71%	16,79%	18,31%	18,65%	18,91%

Veltufé frá rekstri	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
A og B hluti	605.773	635.678	673.674	780.466	847.013	910.337
A hluti	410.059	452.997	470.426	570.173	626.667	680.949

Veltufjárhlutfall A- hluti	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Veltufjármunir	260.723	273.582	226.030	313.598	401.050	458.632
Skammtímaskuldir	899.121	867.327	832.606	834.005	781.034	673.084
Skuldahlutfall A hluta	0,3	0,3	0,3	0,4	0,5	0,7

Veltufjárhlutfall A og B hluta	Áætlun Útkomusp		Áætlun	2018	2019	2020
	2016	2016	2017			
Veltufjármunir	371.239	366.050	301.753	423.080	463.970	480.036
Skammtímaskuldir	981.778	420.251	420.251	420.251	365.251	240.251
Skuldahlutfall A hluta	0,4	0,9	0,7	1,0	1,3	2,0

Lykiltölur A hluta:

A hluti				
	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(3.308.036)	(3.478.251)	(3.631.210)	4,4%
Launak	1.773.914	1.858.945	1.968.925	5,9%
Annar kostn	1.038.621	1.003.390	1.052.570	4,9%
Afskr	173.909	172.120	175.469	1,9%
fjármagnsl	310.826	266.164	287.559	8,0%
afkoma	(10.766)	(177.632)	(146.687)	-17,4%
Framlegð	495.501	615.916	609.716	
Framlegðar %	15,0%	17,7%	16,8%	
Veltufé frá rekstri	284.496	452.997	470.426	
Skuldahlutfall	165%	149%	136%	
Skuldaviðmið	160%	144%	132%	
Afb. Skuldbindinga	(320.896)	(342.739)	(358.927)	
Lántökur	0	85.000	0	
Fjárfestingahreyfir	(50.556)	(79.000)	(120.000)	

Almennt um einstaka málaflokka:

00 Skatttekjur

- Skatttekjur eru áætlaðar 58 millj. kr. hærrí en gert var ráð fyrir í rammaáætlun fyrir árið 2017 og að þær nemi 3.169 millj. kr. Sjá nánari umfjöllun um skatttekjur hér fyrir í greinargerðinni.
- Útkomuspá 2016 gerir ráð fyrir 3.014 millj. kr
- Rauntölur ársins 2015 námu 2.764 millj. kr.

Skatttekjur				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Útsvar	(1.470.307)	(1.656.496)	(1.768.108)	6,7%
Fasteignask	(313.303)	(331.465)	(349.879)	5,6%
Jöfnunarj	(953.501)	(996.867)	(1.020.086)	2,3%
Lóðaleiga	(26.963)	(28.945)	(30.994)	7,1%
afkoma	(2.764.074)	(3.013.773)	(3.169.067)	5,2%

Hækkun skatttekna nemur um 5,2% frá áætlaðri útkomuspá fyrir árið 2016.

02 Félagsþjónusta

- Áætlaður fjárhagsrammi 2017 fyrir félagsþjónustunna gerir ráð fyrir 465 millj. kr. til þessa málaflokks.
- Helstu breytingar eru: Almennar húsaleigubætur færast alfarið til Vinnumálastofnunar, gert er ráð fyrir að nýr bill fyrir ferðaþjónustu fatlaðra verði tekinn í gagnið í ársbyrjun 2017 og að nýtt fyrirkomulag varðandi símavakt í barnavernd eftir vinnutíma verði komið á.
- Útkomuspá 2016 nemur 423 millj. kr.
- Rauntölur 2015 nema 399 millj. kr.
- Stöðugildi 50,7

Félagsþjónusta				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(190.964)	(176.420)	(168.655)	-4,4%
Launak	383.156	389.865	424.165	8,8%
Annar kostn	207.023	209.780	209.986	0,1%
afkoma	399.215	423.225	465.496	10,0%

Rekstrarkostnaður félagsþjónustu Fljótsdalshéraðs árið 2017 hækkar um 10% frá áætlaðri útkomuspá fyrir árið 2016.

04 Fræðslumál

- Fjárhagsrammi fræðslumála fyrir árið 2017 nemur 1.685 millj. kr.
- Ekki liggja fyrir kjarasamningar við grunnskólakennara og tónlistarskólakennara og því óvíska um réttar forsendur í launaspá viðkomandi stofnanna.
- Útkomuspá 2016 nemur 1.614. millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 1.569 millj. kr.
- Stöðugildi 161,7

<i>Fræðslumál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(189.779)	(148.469)	(157.268)	5,9%
Launak	1.035.009	1.067.847	1.130.434	5,9%
Annar kostn	724.076	694.559	711.838	2,5%
afkoma	1.569.306	1.613.937	1.685.004	4,4%

Rekstartkostnaður fræðslumála árið 2017 hækkar um 4,4% frá útkomuspá fyrir árið 2016.

05 Menningarmál

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

<i>Menningarmál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(17.654)	(15.905)	(14.833)	-6,7%
Launak	25.040	29.106	31.702	8,9%
Annar kostn	96.647	100.507	100.833	0,3%
afkoma	104.033	113.708	117.702	3,5%

Rekstartkostnaður nettó vegna málaflokks 05 hækkar um 3,5% frá útkomuspá fyrir árið 2016.

06 Æskulýðs- og íþróttamál

- a. Fjárhagsrammi málaflokksins nemur 289 millj. kr. á árinu 2017.
- b. Unglingalandsmót UMFÍ verður haldið á Fljótdalshéraði árið 2017 og til þess verkefnis er áætlað að verja allt að 20 millj. kr. Þegar tekið hefur verið tillit til áætlaðra framlaga og fer megnið af þeim kostnaði á þennan málaflokk.
- c. Áætlun 2016 nemur 262 millj. kr.
- d. Rauntölur 2015 námu 262 millj kr.
- e. Stöðugildi 19,2

<i>Æskulýðs- og íþróttamál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(123.433)	(140.007)	(154.093)	10,1%
Launak	111.370	116.421	122.035	4,8%
Annar kostn	274.076	287.302	316.326	10,1%
afkoma	262.013	263.716	284.268	7,8%

Rekstartkostnaður nettó vegna æskulýðs- og íþróttamála verður á árinu 2017 7,8% hærri en á árinu 2016 og nemur um 284 millj. kr. Vegur kostnaður vegna unglingsmóts þar stærst.

07 Brunamál og almannavarnir

- Uppreiknuð áætlun málaflokksnemur 39 millj. kr. Áætlun 2016 nemur 38 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 36 millj. kr.
- Stöðugildi 0

<i>Brunamál og almannavarnir</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(1.109)	(1.128)	(1.156)	2,5%
Launak	173	160	173	8,1%
Annar kostn	37.402	40.998	44.356	8,2%
afkoma	36.466	40.030	43.373	8,4%

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

08 Hreinlætismál

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

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

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

09 Skipulags og byggingarmál

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

<i>Skipulags- og byggingarmál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(5.332)	(4.058)	(4.373)	7,8%
Launak	14.523	19.057	21.015	10,3%
Annar kostn	10.907	11.620	11.911	2,5%
afkoma	20.098	26.619	28.553	7,3%

Tillaga er um að fjárheimild málaflokks 09 nemi 25,5 millj. kr. á árinu 2017.

10 Umferðar- og samgöngumál

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

<i>Umferðar- og samgöngumál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(11.115)	(2.000)	(2.050)	2,5%
Launak	12.527	13.147	14.422	9,7%
Annar kostn	214.180	197.450	217.715	10,3%
afkoma	215.592	208.597	230.087	10,3%

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

11 Umhverfismál

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

<i>Umhverfismál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(3.387)	(2.800)	(3.825)	36,6%
Launak	18.455	17.715	19.546	10,3%
Annar kostn	29.507	36.186	33.618	-7,1%
afkoma	44.575	51.101	49.339	-3,4%

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

13 Atvinnumál

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

<i>Atvinnumál</i>				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(4.953)	(900)	(908)	0,9%
Launak	8.107	8.583	9.807	14,3%
Annar kostn	50.205	67.077	51.733	-22,9%
afkoma	53.359	74.760	60.632	-18,9%

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

20 Framlög til B hluta

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

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

21 Sameiginlegur kostnaður

- Áætlun 2017 gerir ráð fyrir að varið verði um 189 millj. til þessa málaflokks.
- Útkomuspá 2016 nemur 177 millj. kr.
- Rauntölur 2015 námu 165 millj. kr.
- Stöðugildi 10,6

Sameiginlegur kostnaður				
	Raunt. 2015	Útk.spá '16	áætlun 2017	
Tekjur	(50.814)	(50.891)	(51.803)	1,8%
Launak	110.882	122.128	127.950	4,8%
Annar kostn	104.638	105.575	113.347	7,4%
afkoma	164.706	176.812	189.494	7,2%

Tillaga er um að fjárhagsrammi fyrir málaflokk 21 nemi 189 millj. kr.

Aðalsjóður:

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

Aðalsjóður				
	Raunt. 2015	2016	2017	
Tekjur	(3.431.323)	(3.634.141)	(3.809.278)	4,8%
Launak	1.758.962	1.842.984	1.951.458	5,9%
Annar kostn	1.862.855	1.887.585	1.947.562	3,2%
fjármagnsl	(35.383)	(38.039)	(41.843)	10,0%
afkoma	155.111	58.389	47.899	-18,0%

0031 Eignasjóður

- Afkoma eignasjóðs er háð þróun verðlags. Öll langtímalán A hlutans eru í eignasjóði og því er niðurstaða fjármagnsliða mjög í samræmi við þróun verðbólgu á hverjum tíma.
- Tekjur eignasjóðs nema 847 millj. kr. og eru að langstærstum hluta af innri leigu sem færð er út á málaflokkana eða 98%. Almennar húsaleigutekjur nema 4,5 millj. kr. og tekjur vegna þjónustumiðstöðvar nema 8 millj. kr. Aðrar tekjur nema 1,5 millj. kr
- Laun og launatengd gjöld nema 17 millj. kr.
- Fasteignagjöld og tryggingar eru áætluð um 56 millj. kr.
- Millifærður skrifstofu og stjórnunarkostnaður nemur um 5,3 millj. kr.

- f) Rekstur vegna þjónustumiðstöðvar annar en laun og afskriftir nemur um 8 millj. kr.
- g) Rekstur vegna leigusamninga nemur 1 millj. kr.
- h) Til viðhalds og reksturs eigna er gert ráð fyrir að verja 59 millj. kr.
- i) Áætlað er að fjármagnsliðir nemi 329 millj. kr. Þar af nemur eiginlegur vaxtakostnaður um 216 millj. kr. Landleiga vegna Ekkjufellssels og Helgafells kr. 11,5 millj. færirst sem greiddir fjármagnsliðir í eignasjóði. Gjaldfærðir vextir vegna fasteignalegu nema 5 millj. kr. Áætlaðar fjármagnstekjur nema 8,5 millj. kr. sem er áætlaður arður frá Lánasjóði sveitarfélaga. Reiknaðar verðbætur á lánasafnið nema 100 millj. kr. á árinu 2017.
- j) Ekki er gert ráð fyrir sölu eigna.
- k) Stöðugildi 1,3

Eignasjóður				
	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(860.436)	(849.304)	(847.454)	-0,2%
Launak	14.951	15.961	17.467	9,4%
Annar kostn	159.085	121.000	130.530	7,9%
Afskr	173.909	172.120	175.469	1,9%
fjármagnsl	343.983	304.221	329.420	8,3%
afkoma	(168.508)	(236.003)	(194.568)	-17,6%
Framlegð	686.400	712.343	699.457	
Framlegðar %	79,8%	83,9%	82,5%	
Veltufé frá rekstri	402.361	466.368	483.307	
Afb. Skuldbindinga	(332.595)	(342.739)	(358.927)	
Lántökur	0	85.000	0	
Fjárfestingahreyfir	(39.088)	(69.000)	(113.000)	

Tillaga er um að fjárhagsrammi fyrir málaflokk 31 Eignasjóð verði jákvæður um 195 millj. miðað við 3,% verðbólgu á árinu 2017.

Sundurliðanir annarra undirfyrirtækja í A og B hluta:

Félagslegar íbúðir				
	Raunt. 2015	2016	2017	
Húsaleigutekjur	(31.579)	(29.605)	(26.000)	-12,2%
Framlag Aðalsjóðs		(4.500)	(4.500)	
Annar kostn	19.029	13.500	13.838	2,5%
Afskr	6.684	6.418	6.208	-3,3%
fjármagnsl	12.342	13.156	15.179	15,4%
afkoma	6.476	(1.031)	4.725	-558,4%
Framlegð	12.550	20.605	16.662	
Framlegðar %	39,7%	69,6%	64,1%	
Veltufé frá rekstri	2.613	6.942	6.329	
Afb. Skuldbindinga	(13.990)	(22.852)	(8.972)	
Breyting við aðalsj	5.187	2.412	(1.850)	
Fjárfestingahreyfir	5.700	9.000	0	

HEF				
	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(368.720)	(381.833)	(394.650)	3,4%
Launak	53.611	53.550	57.500	7,4%
Annar kostn	102.590	105.860	107.722	1,8%
Afskr	86.191	77.558	88.837	14,5%
tekjuskattur		11.046	11.337	2,6%
fjármagnsl	65.381	37.396	65.234	74,4%
afkoma	(60.947)	(96.423)	(64.020)	-33,6%
Framlegð	212.519	222.423	229.428	
Framlegðar %	57,6%	58,3%	58,1%	
Veltufé frá rekstri	158.619	148.362	167.001	
Afb. Skuldbindinga	(81.095)	(88.540)	(86.523)	
lántökur	57.000	0	0	
Breyting við aðalsj	(15.605)	0	0	
Fjárfestingahreyfir	(145.270)	(118.500)	(93.300)	

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

Minjasafn Austurlands

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

Dyngja hjúkrunarheimili

	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(40.883)	(31.018)	(31.595)	1,9%
Annar kostn	11.714	18.000	18.540	3,0%
Afskr	9.856	14.341	13.743	-4,2%
framlag eigin sjóða		(23.136)	(23.136)	0,0%
fjármagnsl	21.484	22.285	22.171	-0,5%
afkoma	2.171	472	(276)	-158,4%

Fasteignafélag lðavalla ehf

	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(595)	(500)	(500)	0,0%
Annar kostn	1.631	1.547	1.594	3,0%
Afskr	960	922	922	0,0%
fjármagnsl	1.827	836	1.065	27,4%
afkoma	3.823	2.805	3.081	9,8%

Ársalir bs

	Raunt. 2015	Útkomuspá 2016	áætlun 2017	
Tekjur	(25.466)	(20.833)	(22.675)	8,8%
Launak	1.714	0	0	#DIV/0!
Annar kostn	9.220	10.674	14.135	32,4%
Afskr	6.216	5.547	5.656	2,0%
fjármagnsl	12.099	8.272	9.459	14,3%
afkoma	3.783	3.660	6.575	79,6%

Málaflokkayfirlit

Árið 2017

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða						
Aðalsjóður																	
00 - Skatttekjur.....	2.148.981	1.020.086	0	3.169.067	0	0		0			3.169.067						
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	168.655	168.655	424.165	209.986		634.151		(	465.496)					
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	157.268	157.268	1.130.434	711.838		1.842.272		(	1.685.004)					
05 - Menningarmál.....	0	0	14.833	14.833	31.702	100.833		132.534		(	117.702)					
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	154.093	154.093	122.035	316.326		438.361		(	284.268)					
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.156	1.156	173	44.356		44.529		(	43.373)					
08 - Hreinlætismál.....	0	0	81.249	81.249	2.609	111.055		113.664		(	32.415)					
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.373	4.373	21.015	11.911		32.926		(	28.553)					
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.050	2.050	14.422	217.715		232.137		(	230.087)					
11- Umhverfismál.....	0	0	3.825	3.825	19.546	33.618		53.164		(	49.339)					
13 - Atvinnumál.....	0	0	908	908	9.807	51.733		61.540		(	60.632)					
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	24.846		24.846		(	24.846)					
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	51.803	51.803	127.950	113.347		241.297		(	189.494)					
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	47.600	0		47.600		(	47.600)					
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0			41.843		41.843						
Aðalsjóður	2.148.981	1.020.086	640.211	3.809.278	1.951.458	1.947.562	0	3.899.019	41.843	0	(47.899)					
Aðrir sjóðir í A - hluta																	
Eignasjóður.....	0	0	847.454	847.454	17.467	130.530	175.469	323.466	(329.420)	0	194.568					
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.640	1.640	0	1.640	0	1.640	18	0	18						
Millifærslur A-hluta.....	(47.498)	(979.664)	(1.027.162)	0	(1.027.162)	0	0	0					
A - hluti samts	2.101.483	1.020.086	509.641	3.631.210	1.968.925	1.052.570	175.469	3.196.963	(287.559)	0	146.687					
Sjóðir í B - hluta																	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	26.000	26.000	0	13.838	6.208	20.046	(15.179)	4.500	(4.725)				
HEF ehf.....	0	0	394.650	394.650	57.500	107.722	88.837	254.059	(65.234)	(11.337)	64.020				
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	8.522	8.522	0	4.625	2.621	7.246	16	0	1.292						
Minjasafn Austurlands.....	0	0	25.829	25.829	18.000	19.667	0	37.667	(75)	0	(11.913)				
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	31.595	31.595	0	18.540	13.743	32.283	(22.171)	23.136	276					
Fasteignafélag lávalla ehf.....	0	0	500	500	0	1.594	922	2.516	(1.065)	0	(3.081)				
Ársalir bs.....	0	0	22.675	22.675	0	14.135	5.656	19.791	(9.459)	0	(6.575)				
Millifærslur AB-hluta.....	(24.069)	(72.802)	(96.871)	0	(124.507)	(124.507)	(0)	(27.636)	(0)
A og B hluti samts	2.077.413	1.020.086	946.610	4.044.110	2.044.425	1.108.183	293.457	3.446.065	(400.727)	(11.337)	185.981				

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020					
Rekstrarreikningur												
Tekjur:												
Skatttekjur.....		1.747.417	1.947.084	2.077.413	2.166.615	2.239.650	2.315.167					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		979.661	1.019.867	1.020.086	1.061.910	1.093.767	1.126.580					
Aðrar tekjur.....		984.357	912.866	946.610	964.626	1.001.804	1.034.758					
		<u>3.711.435</u>	<u>3.879.817</u>	<u>4.044.110</u>	<u>4.193.151</u>	<u>4.335.220</u>	<u>4.476.505</u>					
Gjöld:												
Laun og launatengd gjöld.....		1.844.514	1.928.251	2.044.425	2.094.926	2.159.886	2.226.316					
Annar rekstrarkostnaður.....		1.112.391	1.055.601	1.108.183	1.115.890	1.149.338	1.182.882					
Afskriftir.....		286.595	279.654	293.457	299.630	305.579	311.779					
		<u>3.243.500</u>	<u>3.263.506</u>	<u>3.446.065</u>	<u>3.510.446</u>	<u>3.614.803</u>	<u>3.720.977</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		467.935	616.311	598.045	682.705	720.417	755.528					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(414.608)	(348.164)	(400.727)	(398.107)	(345.316)	(293.806)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		53.327	268.148	197.318	284.598	375.101	461.722					
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....	(10.201)	(11.046)	(11.337)	(12.085)	(11.857)	(12.613)
Rekstrarniðurstaða.....		43.126	257.102	185.981	272.513	363.244	449.109					

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		4.858.399	4.705.520	4.629.761	4.549.903	4.467.970	4.383.961
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		2.253.675	2.307.104	2.315.094	2.341.208	2.367.547	2.399.762
Vélar, áhöld og tæki		28.976	38.461	50.669	43.789	36.909	30.029
Leigueignir		180.070	158.965	137.860	116.755	95.650	74.545
		<u>7.321.120</u>	<u>7.210.049</u>	<u>7.133.384</u>	<u>7.051.654</u>	<u>6.968.076</u>	<u>6.888.297</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		214.127	216.433	222.494	228.555	234.616	240.677
Skatteign		15.267	25.415	21.194	21.194	21.194	21.194
Langtímakröfur		992.244	1.002.157	1.019.821	1.042.679	1.060.741	1.073.715
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>1.221.638</u>	<u>1.244.005</u>	<u>1.263.509</u>	<u>1.292.428</u>	<u>1.316.551</u>	<u>1.335.586</u>
Fastafjármunir		8.542.758	8.454.053	8.396.893	8.344.082	8.284.627	8.223.883
Veltufjármunir:							
Birgðir.....		119	119	119	119	119	119
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		144.367	144.367	144.367	144.367	144.367	144.367
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		141.084	112.084	96.084	96.084	96.084	96.084
Næsta árs afborganir langtímakrafna		11.877	12.021	12.381	12.815	13.199	13.529
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		138.912	97.459	48.801	169.695	210.200	225.937
Veltufjármunir		436.359	366.050	301.753	423.080	463.970	480.036
Eignir samtals		8.979.117	8.820.103	8.698.646	8.767.161	8.748.596	8.703.919

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		188.035	459.030	645.010	917.523	1.280.767	1.729.876
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		10.271	0	0	0	0	0
		<u>198.306</u>	<u>459.030</u>	<u>645.010</u>	<u>917.523</u>	<u>1.280.767</u>	<u>1.729.876</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		414.120	447.640	470.040	493.742	518.889	545.483
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		10.229	10.229	10.229	10.229	10.229	10.229
		<u>424.349</u>	<u>457.869</u>	<u>480.269</u>	<u>503.971</u>	<u>529.118</u>	<u>555.712</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		6.712.513	6.420.592	6.120.633	5.909.982	5.577.755	5.186.777
Leiguskuldir.....		586.650	547.786	519.515	491.985	460.589	426.953
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>7.299.163</u>	<u>6.968.377</u>	<u>6.640.148</u>	<u>6.401.967</u>	<u>6.038.344</u>	<u>5.613.731</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		149.062	12.810	12.810	12.810	12.810	12.810
Reiknuð fjárförf.....		0	0	0	578	1.623	3.313
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		453.315	466.754	463.177	472.895	481.465	508.488
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		34.669	35.012	36.980	37.167	39.219	39.738
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		420.251	420.251	420.251	420.251	365.251	240.251
		<u>1.057.297</u>	<u>934.827</u>	<u>933.219</u>	<u>943.700</u>	<u>900.368</u>	<u>804.600</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>8.780.809</u>	<u>8.361.074</u>	<u>8.053.636</u>	<u>7.849.639</u>	<u>7.467.829</u>	<u>6.974.043</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>8.979.115</u>	<u>8.820.103</u>	<u>8.698.646</u>	<u>8.767.161</u>	<u>8.748.596</u>	<u>8.703.919</u>

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020

2

Sjóðstremisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	44.496	257.102	185.981	272.513	363.244	449.109
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	276.739	279.654	293.457	299.630	305.579	311.779
Verðbætur og gengismunur	110.750	85.949	154.076	170.705	138.736	108.147
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(36.598)	(21.879)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	3.102	0	939	939	939	939
Tekjuskattur og aðrar breytingar	16.099	(10.148)	4.221	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	37.648	45.000	35.000	36.680	38.514	40.363
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	452.236	635.678	673.674	780.466	847.013	910.337
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(40.763)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	(25.992)	29.000	16.000	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	64.335	0	0	0	(55.000)	(125.000)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	(9.240)	(11.480)	(12.600)	(12.978)	(13.367)	(13.768)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(11.660)	17.520	3.400	(12.978)	(68.367)	(138.768)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	440.576	653.198	677.074	767.488	778.645	771.568
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(604.495)	(169.388)	(216.792)	(217.900)	(222.000)	(232.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	122.079	34.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(11.000)	(10.000)	(7.000)	(7.000)	(7.000)	(7.000)
Langtímakröfur, breyting.....	18.044	11.891	12.201	12.598	13.007	13.364
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(475.372)	(133.497)	(211.591)	(212.302)	(215.993)	(225.636)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(212)	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	360.855	85.000	0	80.000	0	0
Afborganir langtímalána.....	(476.407)	(509.901)	(514.141)	(514.870)	(523.192)	(531.886)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	134.861	(136.252)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	19.097	(561.153)	(514.141)	(434.870)	(523.192)	(531.886)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(15.699)	(41.451)	(48.658)	120.316	39.460	14.047
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	154.610	138.910	97.459	48.801	169.117	208.578
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	138.911	97.459	48.801	169.117	208.578	222.624

Rekstrargreining	Samkvæmt fjögurra ára áætlun						Sérstök áætlun									
	Rauntölur 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	
Rekstrartekjur	3.711.435	3.879.817	4.044.110	4.193.151	4.335.220	4.476.505	4.588.417	4.703.128	4.820.706	4.941.224	5.064.754	5.191.373	5.321.157	5.454.186	5.590.541	
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld	1.844.514	1.928.251	2.044.425	2.094.926	2.159.886	2.226.316	2.281.974	2.339.024	2.397.499	2.457.437	2.518.873	2.581.844	2.646.391	2.712.550	2.780.364	
Annar rekstrarkostnaður	1.112.391	1.055.601	1.108.183	1.115.890	1.149.338	1.182.882	1.212.454	1.242.765	1.273.834	1.305.680	1.338.322	1.371.780	1.406.074	1.441.226	1.477.257	
	2.956.905	2.983.852	3.152.608	3.210.816	3.309.225	3.409.198	3.494.428	3.581.789	3.671.333	3.763.117	3.857.195	3.953.624	4.052.465	4.153.777	4.257.621	
Framlegð	754.530	895.966	891.502	982.335	1.025.996	1.067.307	1.093.989	1.121.339	1.149.373	1.178.107	1.207.560	1.237.749	1.268.692	1.300.410	1.332.920	
Afskriftir	(286.595)	(279.654)	(293.457)	(299.630)	(305.579)	(311.779)	(311.779)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	(309.549)	
Fjármagnsliðir																
Verðbætur og gengismunur	0	(85.949)	(154.076)	(170.705)	(138.736)	(108.147)	(140.343)	(130.376)	(120.162)	(109.124)	(98.942)	(88.662)	(79.803)	(72.642)	(64.983)	
Greiddir vextir	(414.608)	(262.215)	(246.651)	(227.403)	(206.579)	(185.659)	(243.647)	(225.483)	(206.357)	(187.260)	(168.844)	(151.618)	(137.200)	(123.863)	(110.641)	
Tekjuskattur	(10.201)	(11.046)	(11.337)	(12.085)	(11.857)	(12.613)										
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0										
Rekstramiðurstæða	43.126	257.102	185.981	272.513	363.244	449.109	398.220	455.931	513.305	572.175	630.225	687.920	742.141	794.356	847.747	
Lykiltölur:																
EBITDA framlegð	20,3%	23,1%	22,0%	23,4%	23,7%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	23,8%	
Rekstrargjöfnuður í millj. kr. (þrjú ár)	486.208	715.595	821.738	1.084.866	1.210.574	1.303.260	1.367.457	1.541.412	1.715.705	1.890.319	2.060.285	2.224.416	2.384.244			
Efnahagsgreining																
Fastafjármunir	8.542.758	8.454.053	8.396.893	8.344.082	8.284.627	8.223.883	8.094.735	7.978.004	7.863.456	7.763.907	7.679.358	7.669.810	7.750.261	7.830.712	7.941.163	
Veltufjármunir	285.850	273.582	226.300	313.598	401.050	458.632	464.297	478.060	486.023	543.378	610.373	686.714	764.289	842.411	936.520	
Samtals eignir:	8.828.608	8.727.636	8.623.193	8.657.680	8.685.677	8.682.515	8.559.032	8.456.064	8.349.479	8.307.285	8.289.731	8.356.523	8.514.550	8.673.123	8.877.683	
Eigið fé	188.035	459.030	645.010	917.523	1.280.767	1.729.876	2.128.096	2.584.028	3.097.333	3.669.508	4.299.733	4.987.652	5.729.793	6.524.149	7.371.896	
Skuldbindingar	424.349	457.869	480.269	503.971	529.118	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	555.712	
Langtímaskuldir	7.299.163	6.968.377	6.640.148	6.401.967	6.038.344	5.613.731	5.215.021	4.806.465	4.364.952	3.957.693	3.546.479	3.192.104	2.905.687	2.599.318	2.318.055	
Skammtímaskuldir	1.057.297	934.827	933.219	943.700	900.368	804.600	679.600	554.600	429.600	304.600	179.600	54.600	(70.400)	(195.400)	(320.400)	
Samtals eigið fé og skuldir	8.968.844	8.820.103	8.698.646	8.767.161	8.748.596	8.703.919	8.578.430	8.500.805	8.447.597	8.487.514	8.581.525	8.790.069	9.120.792	9.483.780	9.925.264	
Lykiltölur:																
Skuldir og skuldbindingar / Framlegð	11,6	9,3	9,0	8,0	7,3	6,5	5,9	5,3	4,7	4,1	3,5	3,1	2,7	2,3	1,9	
Skuldir / heildartekjur	236,6%	215,5%	199,1%	187,2%	172,3%	155,8%	140,6%	125,8%	111,0%	97,5%	84,5%	73,2%	63,7%	54,3%	45,7%	
Skuldaviðmið	204,6%	185,8%	171,4%	161,1%	147,7%	132,7%	118,7%	105,2%	91,3%	78,7%	66,6%	56,0%	47,2%	38,4%	30,5%	
Sjóðstreymisgreining																
Veltufé frá rekstri	452.236	635.678	673.674	780.466	847.013	910.337	852.349	870.512	889.639	908.736	927.152	944.378	958.795	972.133	985.355	
Aðrar rekstrarhreyfingar	(2.420)	29.000	16.000	0	(55.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	(125.000)	
Fjárfestingarhreyfingar	(475.372)	(133.497)	(211.591)	(212.302)	(215.993)	(225.636)	(182.631)	(192.818)	(195.000)	(210.000)	(225.000)	(300.000)	(390.000)	(390.000)	(420.000)	
Afborganir lána	(476.407)	(509.901)	(514.141)	(514.870)	(523.192)	(531.886)	(539.053)	(538.932)	(561.675)	(516.382)	(510.156)	(443.037)	(366.220)	(379.011)	(346.246)	
Fjármögnunarahreyfingar	486.264	(62.732)	(12.600)	67.022	(13.367)	(13.768)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Greislujöfnuður hvers árs	(15.699)	(41.451)	(48.658)	120.316	39.460	14.047	5.665	13.762	7.964	57.354	66.995	76.341	77.575	78.122	94.109	
Lykiltölur:																
Veltufé frá rekstri / afborgun lána	0,9	1,2	1,3	1,5	1,6	1,7	1,6	1,6	1,6	1,8	1,8	2,1	2,6	2,6	2,8	
Leiðréttingar vegna skuldaviðmiðs:																
Lífeyrisskuldbinding (til greiðslu eftir 15 ár og síðar)	183.048	160.264	143.002	125.347	108.636	92.191	75.451	50.685	42.472	34.490	28.275	22.225	18.892	15.623	12.329	
Leigugeignir við ríkissjóð skv. ársreikningi	1.003.000	992.000	980.000	968.000	955.000	942.585	930.331	918.237	906.300	894.518	882.889	871.412	860.083	848.902	837.867	

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunarsjóðs	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												
0 - Skattar												
01 - Útsvör	1.768.108	0	0	1.768.108	0	0		0			1.768.108	
06 - Fasteignaskattur	349.879	0	0	349.879	0	0		0		0	349.879	
	2.117.987	0	0	2.117.987	0	0	0	0	0	0	2.117.987	
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga												
10 - Jöfnunarsjóður	0	1.020.086	0	1.020.086	0	0		0			1.020.086	
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi												
35 - Lóðarleiga	30.994	0	0	30.994	0	0		0			30.994	
Samtals 00 - Skatttekjur	2.148.981	1.020.086	0	3.169.067	0	0	0	0	0	0	3.169.067	
02 - Félagsþjónusta												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Félagsmálanefnd	0	0	0	0	2.718	311		3.029		(	3.029)
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	0	0	29.715	29.715	64.227	5.835		70.062		(	40.347)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	735		735		(	735)
	0	0	29.715	29.715	66.945	6.881	0	73.826	0	0	(44.111)
1 - Félagsleg aðstoð												
11 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	0	0	10.000		10.000		(	10.000)
15 - Félagsleg heimþjónusta	0	0	15.676	15.676	21.731	17.317		39.048		(	23.372)
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0	0	0		0			0	
18 - Húsaleigubætur	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	15.676	15.676	21.731	30.317	0	52.048	0	0	(36.372)
3 - Þjónusta við börn og unglinga												
30 - Barnaverndarmál	0	0	500	500	70	12.000		12.070		(	11.570)
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0	0	0		0			0	
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	500	500	70	12.000	0	12.070	0	0	(11.570)
4 - Þjónusta við aldraða												
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0	0	0		0			0	
43 - Tímstundastarf	0	0	0	0	0	0		0			0	
44 - Félagsstarf	0	0	1.670	1.670	10.653	18.588		29.241		(	27.571)
45 - Þróunarstarf	0	0	0	0	0	0		0			0	
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0	0	0		0			0	
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0	0	0		0			0	
48 - Dægradvöl	0	0	19.000	19.000	18.524	8.841		27.365		(	8.365)
49 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	20.670	20.670	29.177	27.429	0	56.606	0	0	(35.936)
5 - Þjónusta við fatlaða												
50 - Sameiginlegir liðir	0	0	83.712	83.712	17.321	78.534		95.855		(	12.143)
51 - Liðveisla	0	0	0	0	9.369	10.052		19.421		(	19.421)
52 - Frekari liðveisla	0	0	0	0	882	8.903		9.785		(	9.785)
53 - Ferðaþjónusta	0	0	700	700	8.966	4.650		13.616		(	12.916)
54 - Bláargerði/Kaupvangur	0	0	12.152	12.152	113.195	14.989		128.184		(	116.032)
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	0	0	3.900	3.900	112.861	2.323		115.184		(	111.284)
56 - Stólpi, hæfing iðna	0	0	1.550	1.550	40.686	5.589		46.275		(	44.725)
57 - Skammtímavistun	0	0	0	0	0	3.400		3.400		(	3.400)
58 - Ásheimar	0	0	80	80	2.962	3.441		6.403		(	6.323)
59 - Önnur þjónusta við fatlaða	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	102.094	102.094	306.242	131.881	0	438.123	0	0	(336.029)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
6 - Ýmis félagsþjónusta											
61 - Innflytjendur	0	0	0	0	0	0		0			0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	0	0	0	0	0	108		108		(	108)
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	108	0	108	0	0	(108)
7 - Ýmis lögbundin framlög											
73 - Bjargráðasjóður	0	0	0	0	0	0		0			0
74 - Orlofssjóður húsmæðra	0	0	0	0	0	335		335		(	335)
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	0	0	0	0	335		335		(	335)
	0	0	0	0	0	670	0	670	0	0	(670)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	700		700		(	700)
85 - Framlag til félagslegra íbúða	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	700	0	700	0	0	(700)
Samtals 02 - Félagsþjónusta	0	0	168.655	168.655	424.165	209.986	0	634.151	0	0	(465.496)
03 - Heilbrigðismál											
2 - Heilsuvernd											
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0	0	0		0			0
22 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	0	0	0	0		0			0
29 - Annar kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Samtals 03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04 - Fræðslu- og uppeldismál											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	0	22.812		22.812		(	22.812)
02 - Fræðslunefnd	0	0	0	0	3.469	55		3.524		(	3.524)
04 - Skrifstofa fræðslufulltrúa	0	0	0	0	12.438	1.938		14.376		(	14.376)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	2.627		2.627		(	2.627)
	0	0	0	0	15.907	27.432	0	43.339	0	0	(43.339)
1 - Leikskólar og dagvistun											
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0	0	0		0			0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0	0	0		0			0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0	0	0		0			0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	0	0	11.209	11.209	81.079	19.292		100.371		(	89.162)
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	0	0	63.823	63.823	291.934	90.947		382.881		(	319.058)
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annarra	0	0	0	0	0	2.460		2.460		(	2.460)
17 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	0	0	6.000		6.000		(	6.000)
18 - Lækkarir og ný leikskólapláss	0	0	0	0	0	0		0			0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkostnaður	0	0	0	0	0	2.364		2.364		(	2.364)
	0	0	75.032	75.032	373.013	121.063	0	494.076	0	0	(419.044)
2 - Grunnskólar											
20 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Egilsstaðaskóli	0	0	10.570	10.570	396.985	289.276		686.261		(	675.691)
23 - Brúarásskóli	0	0	1.480	1.480	79.638	52.408		132.046		(	130.566)
24 - Fellaskóli	0	0	1.601	1.601	153.408	54.420		207.828		(	206.227)
25 - Hallormsstaðaskóli	0	0	0	0	0	0		0			0
26 - Aðkeypt skólavist	0	0	6.150	6.150	0	2.358		2.358			3.793
27 - Skólaakstur	0	0	0	0	185	58.300		58.485		(	58.485)
28 - Skólamötuneyti	0	0	41.769	41.769	19.179	52.928		72.107		(	30.338)
29 - Annar grunnskólakostnaður	0	0	0	0	0	700		700		(	700)
	0	0	61.570	61.570	649.395	510.390	0	1.159.785	0	0	(1.098.215)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
4 - Framhaldsskólar												
40 - Akstursstyrkir	0	0	0	0	0	154		154		(	154)
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	0	0	0	0	0	3.000		3.000		(	3.000)
42 - Menntaskólinn Innri leiga	0	0	0	0	0	14.457		14.457		(	14.457)
	0	0	0	0	0	17.611	0	17.611	0	0	(17.611)
5 - Önnur fræðslustarfsemi												
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	0	0	10.043	10.043	56.464	19.659		76.123		(	66.080)
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	0	0	0	0	0	182		182		(	182)
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	0	0	1.380	1.380	12.382	4.067		16.449		(	15.069)
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	0	0	3.193	3.193	23.273	6.434		29.707		(	26.514)
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0	0	0		0			0	
59 - Niðurskurður á fræðsluviði	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	14.616	14.616	92.119	30.342	0	122.461	0	0	(107.845)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
80 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	6.050	6.050	0	5.000		5.000			1.050	
Samtals 04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	157.268	157.268	1.130.434	711.838	0	1.842.272	0	0	(1.685.004)
05 - Menningarmál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Menningarmálanefnd	0	0	0	0	2.197	103		2.300		(	2.300)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundafulltrúa	0	0	0	0	3.976	205		4.181		(	4.181)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	6.173	308	0	6.481	0	0	(6.481)
2 - Bókasöfn												
20 - Bókasafn Héraðsbúa	0	0	308	308	11.661	10.718		22.379		(	22.072)
3 - Önnur söfn												
31 - Héraðsskjalasafn	0	0	0	0	0	13.369		13.369		(	13.369)
34 - Minjasafn	0	0	0	0	0	19.924		19.924		(	19.924)
38 - Önnur söfn	0	0	0	0	0	2.000		2.000		(	2.000)
	0	0	0	0	0	35.293	0	35.293	0	0	(35.293)
4 - Byggðasaga												
40 - Byggðasaga	0	0	0	0	0	0		0			0	
5 - Listir												
50 - Kompan	0	0	0	0	0	0		0			0	
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0	0	0		0			0	
58 - Listasafn Fljótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6 - Menningarhús - Félagsheimili												
62 - Arnhólsstaðir	0	0	0	0	0	5.898		5.898		(	5.898)
61 - Tungubúð	0	0	0	0	0	205		205		(	205)
63 - Hjaltalundur	0	0	0	0	0	3.780		3.780		(	3.780)
64 - Iðavellir	0	0	210	210	329	5.099		5.428		(	5.217)
65 - Eiðar	0	0	0	0	0	0		0			0	
66 - Sláturhúsið	0	0	3.732	3.732	0	14.209		14.209		(	10.477)
67 - Valaskjálfi	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	3.942	3.942	329	29.191	0	29.520	0	0	(25.577)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt-tekjur	Framlög jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns-liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða	
7 - Háttíðahöld												
71 - 17. júní	0	0	0	0	0	1.200		1.200		(	1.200)
72 - Áramót	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
73 - Menningarmiðstöð	0	0	10.583	10.583	13.539	6.005		19.544		(	8.961)
74 - Aðrar háttíðir	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050)
75 - 700.is	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
77 - Ormsteiti	0	0	0	0	0	2.718		2.718		(	2.718)
	0	0	10.583	10.583	13.539	11.973	0	25.512	0	0	(14.929)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Leikfélag	0	0	0	0	0	5.150		5.150		(	5.150)
83 - Jasshátið	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
84 - Menningarráð Austurlands	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
85 - Menningarstyrkir	0	0	0	0	0	4.930		4.930		(	4.930)
86 - Kórar	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
89 - Aðrir styrkir	0	0	0	0	0	2.870		2.870		(	2.870)
	0	0	0	0	0	13.350	0	13.350	0	0	(13.350)
Samtals 05 - Menningarmál	0	0	14.833	14.833	31.702	100.833	0	132.534	0	0	(117.702)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Íþróttá- og frístundanefnd	0	0	0	0	1.648	103		1.751		(	1.751)
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	0	0	0	0	3.975	205		4.180		(	4.180)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	0	0	5.623	308	0	5.931	0	0	(5.931)
1 - Leikvellir												
14 - Leikvellir	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
15 - Sparkvellir	0	0	0	0	0	8.798		8.798		(	8.798)
	0	0	0	0	0	8.798	0	8.798	0	0	(8.798)
2 - Æskulýðsmál												
21 - Tömstunda- og forvarnafulltrúi	0	0	2.050	2.050	7.993	2.255		10.248		(	8.198)
26 - Sumarnámskeið	0	0	154	154	0	308		308		(	154)
27 - Vinnuskóli	0	0	3.600	3.600	13.003	4.000		17.003		(	13.403)
28 - Niðurgreiðslur vegna fristunda barna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	15.500	15.500	0	23.000		23.000		(	7.500)
	0	0	21.304	21.304	20.996	29.563	0	50.559	0	0	(29.255)
3 - Félagsmiðstöðvar												
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	0	0	0	0	13.066	8.013		21.079		(	21.079)
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
35 - HÚSIÐ ungmennahús	0	0	1.300	1.300	2.805	2.530		5.335		(	4.035)
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	0	0	0	0	1.450		1.450		(	1.450)
	0	0	1.300	1.300	15.871	11.993	0	27.864	0	0	(26.564)
5 - Íþróttahús og sundlaugar												
53 - Brúarás	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
54 - Fellabær	0	0	3.903	3.903	5.323	20.982		26.305		(	22.402)
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	0	0	63.877	63.877	66.520	87.981		154.501		(	90.624)
56 - Héraðsprek	0	0	16.862	16.862	3.854	12.946		16.800			62	
57 - Hallormsstaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	84.642	84.642	75.697	121.909	0	197.606	0	0	(112.964)
6 - Íþróttasvæði												
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	0	0	14.527	14.527	3.848	23.244		27.092		(	12.565)
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	0	0	32.320	32.320	0	36.807		36.807		(	4.487)
65 - Skíðasvæði	0	0	0	0	0	6.500		6.500		(	6.500)
	0	0	46.847	46.847	3.848	66.551	0	70.399	0	0	(23.552)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála											
81 - Framlög til UÍA	0	0	0	0	0	762		762		(	762)
82 - Styrkir til Hattar	0	0	0	0	0	61.320		61.320		(	61.320)
83 - Styrkir til annarra félaga	0	0	0	0	0	1.743		1.743		(	1.743)
84 - Hestaeigendur Fossgerði	0	0	0	0	0	6.841		6.841		(	6.841)
85 - Golfklúbbur Fijótsdalshéraðs	0	0	0	0	0	3.500		3.500		(	3.500)
86 - Knattspymudeild ME	0	0	0	0	0	1.072		1.072		(	1.072)
87 - Bílaíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Skotíþróttir	0	0	0	0	0	0		0			0
89 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.968		1.968		(	1.968)
Samtals 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	154.093	154.093	122.035	316.326	0	438.361	0	0	(284.268)
07 - Brunamál og almannavarnir											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	1.156	1.156	0	0		0			1.156
2 - Brunavarnir											
21 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	0	173	6.602		6.775		(	6.775)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	0	0	0	0	0	35.988		35.988		(	35.988)
	0	0	0	0	173	42.590	0	42.763	0	0	(42.763)
4 - Almennavarnir og öryggismál											
41 - Almennavarnarnefnd	0	0	0	0	0	279		279		(	279)
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Þjörgunarsveitin Hérað	0	0	0	0	0	1.088		1.088		(	1.088)
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	400		400		(	400)
	0	0	0	0	0	1.488	0	1.488	0	0	(1.488)
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	1.156	1.156	173	44.356	0	44.529	0	0	(43.373)
08 - Hreinlætismál											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sorphreinsunargjöld	0	0	37.502	37.502	0	0		0			37.502
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltrúa	0	0	0	0	2.609	50		2.659		(	2.659)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	37.502	37.502	2.609	50	0	2.659	0	0	34.843
1 - Heilbrigðiseftirlit											
10 - Heilbrigðiseftirlit	0	0	10.964	10.964	0	14.589		14.589		(	3.625)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing											
21 - Sorphreinsun og gámasstöðvar	0	0	30.425	30.425	0	95.647		95.647		(	65.222)
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	30.425	30.425	0	95.647	0	95.647	0	0	(65.222)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit											
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0		0			0
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	0	0	2.358	2.358	0	0		0			2.358
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	0	0	0	0	0	769		769		(	769)
	0	0	2.358	2.358	0	769	0	769	0	0	1.589
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 08 - Hreinlætismál	0	0	81.249	81.249	2.609	111.055	0	113.664	0	0	(32.415)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
09 - Skipulags- og byggingamál											
0 - Sameiginlegir liðir											
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	0	0	0	0	1.823	328		2.151		(	2.151)
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnunarkostn.)	0	0	0	0	0	0		0			0
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	1.823	328	0	2.151	0	0	(2.151)
1 - Mælingar, skráning og kortagerð											
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0	0	0		0			0
12 - Kortagerð	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Skipulagsmál											
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	0	0	0	0	0		0			0
22 - Aðalskipulag	0	0	500	500	0	3.075		3.075		(	2.575)
23 - Deiliskipulag	0	0	0	0	0	0		0			0
24 - Svæðisskipulag	0	0	0	0	0	0		0			0
25 - Miðbæjarskipulag	0	0	0	0	0	0		0			0
29 - Annar skipulagskostnaður	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	500	500	0	3.075	0	3.075	0	0	(2.575)
5 - Byggingarefirlit											
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	0	0	3.588	3.588	0	0		0			3.588
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	0	0	215	215	19.192	8.508		27.700		(	27.485)
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	3.803	3.803	19.192	8.508	0	27.700	0	0	(23.897)
7 - Lóðir og lendum											
71 - Lóðir og lendum	0	0	70	70	0	0		0			70
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	4.373	4.373	21.015	11.911	0	32.926	0	0	(28.553)
10 - Umferðar- og samgöngumál											
0 - Sameiginlegir liðir											
01 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0	14.422	0		14.422		(	14.422)
2 - Gatnakerfi											
21 - Innri leiga	0	0	0	0	0	118.900		118.900		(	118.900)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis											
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	0	0	0	0	0	28.000		28.000		(	28.000)
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0	0	0		0			0
35 - Styrkvegir	0	0	2.050	2.050	0	2.050		2.050			0
	0	0	2.050	2.050	0	30.050	0	30.050	0	0	(28.000)
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir											
41 - Gangbrautir og stígar	0	0	0	0	0	0		0			0
44 - Reiðstígar	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 - Umferðaröryggismál											
51 - Götulýsing	0	0	0	0	0	15.375		15.375		(	15.375)
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0	0	0		0			0
58 - Umferðarmerking	0	0	0	0	0	1.200		1.200		(	1.200)
59 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0
	0	0	0	0	0	16.575	0	16.575	0	0	(16.575)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
6 - Snjómokstur og hálkvarnir												
61 - Snjómokstur og hálkueyðing	0	0	0	0	0	20.500		20.500		(	20.500
7 - Samgöngumál												
71 - Almennings-samgöngur	0	0	0	0	0	31.690		31.690		(	31.690
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	31.690	0	31.690	0	0	(31.690
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	0		0			0	
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	2.050	2.050	14.422	217.715	0	232.137	0	0	(230.087
11- Umhverfismál												
0 - Sameiginlegir liðir												
02 - Umhverfisnefnd	0	0	0	0	1.078	103		1.181		(	1.181
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	0	0	1.025	1.025	8.468	718		9.186		(	8.161
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardagskrá)	0	0	0	0	0	0		0			0	
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	1.025	1.025	9.546	820	0	10.366	0	0	(9.341
2 - Almenningsgarðar												
21 - Skjólgarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
22 - Brynhildargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
23 - Lómattjarnargarður	0	0	0	0	0	0		0			0	
24 - Kirkjugarður	0	0	0	0	0	2.500		2.500		(	2.500
	0	0	0	0	0	2.500	0	2.500	0	0	(2.500
3 - Útivistarsvæði												
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
32 - Selskógur	0	0	0	0	0	0		0			0	
33 - Annað	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 - Opin svæði												
41 - Opin svæði	0	0	300	300	10.000	13.850		23.850		(	23.550
42 - Hreinsun opinna svæða	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	0	0	0	0	513		513		(	513
	0	0	300	300	10.000	16.413	0	26.413	0	0	(26.113
5 - Umhverfi gatna og torg												
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	0	0	0	0	0	3.998		3.998		(	3.998
6 - Skreytingar												
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðhátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0	0	0		0			0	
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	2.050	0	2.050	0	0	(2.050
7 - Minka- og refaeyðing												
71 - Minka- og refaeyðing	0	0	2.500	2.500	0	7.688		7.688		(	5.188
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	150		150		(	150
Samtals 11- Umhverfismál	0	0	3.825	3.825	19.546	33.618	0	53.164	0	0	(49.339

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
13 - Atvinnumál												
0 - Sameiginlegir liðir												
01 - Dreifbýlis- og hálendisnefnd	0	0	0	0	0	0		0			0	
02 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	2.168	359		2.527		(	2.527)
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	0	0	0	0	3.544	154		3.698		(	3.698)
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	0	0	0	0	0	6.100		6.100		(	6.100)
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	0	0	0	0	0	577		577		(	577)
09 - Atvinnumálafulltrúi	0	0	0	0	3.975	820		4.795		(	4.795)
	0	0	0	0	9.687	8.010	0	17.697	0	0	(17.697)
2 - Landbúnaður												
21 - Fjallskil	0	0	0	0	120	2.019		2.139		(	2.139)
22 - Fjárvarnargirðingar	0	0	308	308	0	2.500		2.500		(	2.193)
23 - Forðagæsla	0	0	0	0	0	0		0			0	
29 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	0	0	1.828		1.828		(	1.828)
	0	0	308	308	120	6.347	0	6.467	0	0	(6.160)
4 - lónaður												
41 - Rekstur iðngarða	0	0	0	0	0	0		0			0	
45 - Sænaútsel	0	0	0	0	0	1.623		1.623		(	1.623)
	0	0	0	0	0	1.623	0	1.623	0	0	(1.623)
5 - Fiskeldi og útgerð												
51 - Fiskeldi og útgerð	0	0	0	0	0	0		0			0	
6 - Ferðamál												
61 - Markaðsstofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.745		2.745		(	2.745)
62 - Upplýsingamiðstöð	0	0	0	0	0	3.895		3.895		(	3.895)
63 - Kynningarmál	0	0	0	0	0	3.075		3.075		(	3.075)
68 - Tjaldstæði	0	0	600	600	0	16.786		16.786		(	16.186)
69 - Önnur framlög	0	0	0	0	0	1.333		1.333		(	1.333)
	0	0	600	600	0	27.833	0	27.833	0	0	(27.233)
8 - Ýmsir styrkir og framlög												
81 - Fjárafli	0	0	0	0	0	1.640		1.640		(	1.640)
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
83 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	0	0	2.692		2.692		(	2.692)
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0	0	0		0			0	
88 - Atvinnusýningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
89 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0	0	3.588		3.588		(	3.588)
	0	0	0	0	0	7.920	0	7.920	0	0	(7.920)
Samtals 13 - Atvinnumál	0	0	908	908	9.807	51.733	0	61.540	0	0	(60.632)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja												
0 - Framlög til B-hluta												
16 - Vatnsveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
17 - Rafveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
18 - Hitaveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
19 - Fráveita	0	0	0	0	0	0		0			0	
41 - Framlag til Félagslegra Íbúða	0	0	0	0	0	4.500		4.500		(	4.500)
49 - Annað íbúðahúsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0	
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	0	0	0	0	0	20.346		20.346		(	20.346)
Samtals 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	24.846	0	24.846	0	0	(24.846)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
21 - Sameiginlegur kostnaður												
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála												
01 - Bæjarstjórn	0	0	0	0	13.774	3.985		17.759		(	17.759)
02 - Bæjarráð	0	0	0	0	7.806	420		8.226		(	8.226)
03 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	222	553		775		(	775)
04 - Starfshópar	0	0	0	0	0	300		300		(	300)
05 - Ungmennaráð	0	0	0	0	0	513		513		(	513)
06 - Eldri borgararáð	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
07 - Endurskoðun	0	0	0	0	0	6.710		6.710		(	6.710)
08 - Önnur sérfræðipjónusta	0	0	0	0	0	2.050		2.050		(	2.050)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	714		714		(	714)
	0	0	0	0	21.802	15.245	0	37.047	0	0	(37.047)
1 - Kosningar												
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
15 - Alþingis- og forsetakosningar	0	0	0	0	0	0		0			0	
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0	0	0		0			0	
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2 - Sameining sveitarfélaga												
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0		0			0	
21 - Byggðamerki	0	0	0	0	0	300		300		(	300)
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0	0	0		0			0	
23 - Þróun stjórnsýslu	0	0	0	0	0	1.025		1.025		(	1.025)
	0	0	0	0	0	1.325	0	1.325	0	0	(1.325)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins												
40 - Skrifstofa Bæjarins	0	0	1.925	1.925	94.427	54.289		148.716		(	146.791)
44 - Umsjón tölvumála	0	0	32.616	32.616	11.506	21.202		32.708		(	92)
41 - Rafræn stjórnsýsla	0	0	0	0	0	3.800		3.800		(	3.800)
	0	0	34.541	34.541	105.933	79.291	0	185.224	0	0	(150.683)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál												
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	0	0	0	0	0	970		970		(	970)
51 - Vinabæjarsamskipti	0	0	0	0	0	1.900		1.900		(	1.900)
52 - Markaðs- og kynningarmál	0	0	0	0	0	700		700		(	700)
55 - Ýmsar tekjur	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	0	0	0	0	0	230		230		(	230)
	0	0	0	0	0	3.800	0	3.800	0	0	(3.800)
6 - Starfsmannakostnaður												
60 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	0	0	1.050		1.050		(	1.050)
61 - Starfsmat	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
62 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	0	0	1.070		1.070		(	1.070)
65 - Árshátíð starfsmanna	0	0	0	0	0	5.000		5.000		(	5.000)
	0	0	0	0	0	7.120	0	7.120	0	0	(7.120)
7 - Samstarf sveitarfélaga												
71 - Framlag til SSA	0	0	0	0	0	3.932		3.932		(	3.932)
72 - Héraðsnefnd Múlasýslna	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
73 - Héraðsstjórn Héraðssvæðis	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	0	0	0	0	215	0		215		(	215)
79 - Ýmis ótilgr. kostnaður	0	0	0	0	0	0		0		(	0)
	0	0	0	0	215	3.932	0	4.147	0	0	(4.147)

Deildayfirlit

Árið 2017	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
8 - Ýmsir styrkir og framlög											
85 - Heiðursborgarar	0	0	0	0	0	0		0			0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	0	0	0	0	0	2.464		2.464		(	2.464)
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0	0	0		0			0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	0	0	17.262	17.262	0	0		0			17.262
89 - Ýmis annar kostnaður	0	0	0	0	0	170		170		(	170)
	0	0	17.262	17.262	0	2.634	0	2.634	0	0	14.628
Samtals 21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	51.803	51.803	127.950	113.347	0	241.297	0	0	(189.494)
22 - Lífeyrisskuldbindingar											
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga											
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	12.600	0		12.600		(	12.600)
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	35.000	0		35.000		(	35.000)
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	47.600	0	0	47.600	0	0	(47.600)
27 - Óvenjulegir liðir											
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0		0			0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármagnsliðir											
0 - Fjármunatekjur											
01 - Vaxta- og verðbótatekjur af veltufjárumum				0				0	47.732		47.732
02 - Tekjur af eignarhlutum				0				0	0		0
03 - Vaxta- og verðbótatekjur af langtímaskuldum				0				0	0		0
04 - Verðbætur og gengismunur				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	47.732	0	47.732
1 - Fjármagnsgjöld											
11 - Vaxta- og verðbóttagjöld af skammtímaskuldum				0				0	(5.890)	(	5.890)
13 - Vaxta- og verðbóttagjöld af langtímaskuldum				0				0	0		0
14 - Verðbætur og gengismunur lánastofnana				0				0	0		0
15 - Verðbætur og gengismunur annarra lána				0				0	0		0
	0	0	0	0	0	0	0	0	(5.890)	0	(5.890)
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	0	0	0	0	0	0	0	0	41.843	0	41.843
Aðalsjóður	2.148.981	1.020.086	640.211	3.809.278	1.951.458	1.947.562	0	3.899.019	41.843	0	(47.899)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður	0	0	847.454	847.454	17.467	130.530	175.469	323.466	(329.420)	0	194.568
Þjónustumiðstöð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Atvinnuálagssjóður	0	0	1.640	1.640	0	1.640	0	1.640	18	0	18
Millifærslur	(47.498)		(979.664)	(1.027.162)		(1.027.162)		(1.027.162)	0	0	0
Samstæðureikningur A - hluta	2.101.483	1.020.086	509.641	3.631.210	1.968.925	1.052.570	175.469	3.196.963	(287.559)	0	146.687
Sjóðir í B - hluta											
Félagslegar íbúðir	0	0	26.000	26.000	0	13.838	6.208	20.046	(15.179)	4.500	(4.725)
HEF ehf	0	0	394.650	394.650	57.500	107.722	88.837	254.059	(65.234)	(11.337)	64.020
Brunavarnir á Héraði	0	0	8.522	8.522	0	4.625	2.621	7.246	16	0	1.292
Minjasafn Austurlands	0	0	25.829	25.829	18.000	19.667	0	37.667	(75)	0	(11.913)
Dyngja - hjúkrunarheimili	0	0	31.595	31.595	0	18.540	13.743	32.283	(22.171)	23.136	276
Fasteignafélag lövalla ehf	0	0	500	500	0	1.594	922	2.516	(1.065)	0	(3.081)
Ársalir bs.	0	0	22.675	22.675	0	14.135	5.656	19.791	(9.459)	0	(6.575)
Millifærslur	(24.069)		(72.802)	(96.871)		(124.507)		(124.507)	0	(27.636)	0
Samstæðureikningur	2.077.413	1.020.086	946.610	4.044.110	2.044.425	1.108.183	293.457	3.446.065	(400.727)	(11.337)	185.981

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Aætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
00 - Skatttekjur						
0 - Skattar						
01 - Útsvör	1.467.319	1.606.139	1.656.496	1.768.108		161.969
06 - Fasteignaskattur	316.291	330.828	331.465	349.879		19.051
	1.783.610	1.936.967	1.987.961	2.117.987	9,35%	181.020
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga						
10 - Jöfnunarsjóður	953.501	980.663	996.867	1.020.086	4,02%	39.423
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi						
35 - Lóðarleiga	26.962	28.945	28.945	30.994	7,08%	2.049
00 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		
Samtals 00 - Skatttekjur	2.764.073	2.946.575	3.013.773	3.169.067	7,55%	222.492
02 - Félagsþjónusta						
0 - Sameiginlegir liðir						
02 - Félagsmálanefnd	(2.633)	(2.920)	(2.934)	(3.029)		(109)
04 - Skrifstofa félagsþjónustu	(27.557)	(31.989)	(31.338)	(40.347)		(8.358)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(700)	(718)	(718)	(735)		(17)
	(30.890)	(35.627)	(34.990)	(44.111)	23,81%	(8.484)
1 - Félagsleg aðstoð						
11 - Fjárhagsaðstoð	(8.394)	(8.800)	(8.295)	(10.000)		(1.200)
15 - Félagsleg heimaþjónusta	(15.830)	(17.734)	(19.134)	(23.372)		(5.638)
17 - Niðurgreiðsla húsaleigu	0	0	0	0		0
18 - Húsaleigubætur	(13.230)	(13.489)	(12.000)	(3.000)		10.489
19 - Önnur félagsleg hjálp	0	0	0	0		0
	(37.454)	(40.023)	(39.429)	(36.372)	-9,12%	3.651
3 - Þjónusta við börn og unglinga						
30 - Barnaverndarmál	(6.992)	(8.450)	(8.948)	(11.570)		(3.120)
31 - Fjölskylduvernd	0	0	0	0		0
32 - Skólabörn og ungmenni	0	0	0	0		0
	(6.992)	(8.450)	(8.948)	(11.570)	36,92%	(3.120)
4 - Þjónusta við aldraða						
40 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
41 - Framlag til dvalarheimilis	0	0	0	0		0
43 - Tólmundastarf	0	0	0	0		0
44 - Félagsstarf	(36.046)	(30.014)	(32.290)	(27.571)		2.443
45 - Þróunarstarf	(210)	0	0	0		0
46 - Dvalarheimili	0	0	0	0		0
47 - Akstur eldri borgara	0	0	0	0		0
48 - Dægradvöl	(5.454)	(6.900)	(4.565)	(8.365)		(1.465)
49 - Annað	0	0	0	0		0
	(41.710)	(36.914)	(36.855)	(35.936)	-2,65%	978
5 - Þjónusta við fatlaða						
50 - Sameiginlegir liðir	8.701	(14.475)	(13.270)	(12.143)		2.332
51 - Liðveisla	(10.691)	(13.785)	(12.825)	(19.421)		(5.636)
52 - Frekari liðveisla	(4.870)	(12.537)	(8.813)	(9.785)		2.752
53 - Ferðaþjónusta	(8.783)	(9.551)	(8.761)	(12.916)		(3.365)
54 - Bláargerði / Kaupvangur	(108.156)	(105.914)	(104.884)	(116.032)		(10.118)
55 - Miðvangur 18 + 4 íbúðir	(105.300)	(107.288)	(104.388)	(111.284)		(3.996)
56 - Stólpi, hæfing, iðja	(43.208)	(44.497)	(40.096)	(44.725)		(228)
57 - Skammtíamavistun	(1.221)	(4.219)	(2.000)	(3.400)		819
58 - Ásheimar	(6.050)	(6.689)	(6.524)	(6.323)		366
59 - Annað	(1.064)	0	0	0		0
	(280.642)	(318.955)	(301.561)	(336.029)	5,35%	(17.074)
6 - Ýmis félagsþjónusta						
61 - Innflytjendur						0
63 - Kompan húnæðiskostnaður	(103)	(105)	(105)	(108)		(3)
69 - Þróunar- og samstarfsverkefni				0		0
	(103)	(105)	(105)	(108)		(3)
7 - Ýmis lögbundin framlög						
73 - Bjargráðasjóður	0	0	0	0		0
74 - Orlofssjóður húsmæðra	(359)	(327)	(327)	(335)		(8)
75 - Varasjóður viðbótarlána	0	(327)	(327)	(335)		(8)
	(359)	(654)	(654)	(670)	2,45%	(16)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
81 - Ýmsir styrkir og framlög	(666)	(683)	(683)	(700)		(17)
85 - Framlag til félagslegra íbúða	(500)	0	0	0		0
	(1.166)	(683)	(683)	(700)	2,49%	(17)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						0
02 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 02 - Félagsþjónusta	(399.316)	(441.411)	(423.225)	(465.496)	5,46%	(24.085)
03 - Heilbrigðismál						
2 - Heilsuvernd						
21 - Heilsugæslustöðvar	0	0	0	0		
Samtals 03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál						
0 - Sameiginlegir liðir						
01 - Skólaskrifstofa	(19.391)	(20.304)	(20.304)	(22.812)		(2.508)
02 - Fræðslunefnd	(3.031)	(3.863)	(3.446)	(3.524)		339
04 - Fræðsluskrifstofa	(10.674)	(13.412)	(13.467)	(14.376)		(964)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(2.437)	(2.563)	(2.563)	(2.627)		(64)
	(35.533)	(40.142)	(39.780)	(43.339)	7,97%	(3.197)
1 - Leikskólar og dagvistun						0
10 - Sameiginlegir liðir	0	0	(200)	0		0
11 - Leikskólinn Tjarnarland	0	0	0	0		0
12 - Leikskólinn Skógarland	0	0	0	0		0
13 - Leikskólinn Brúarási	0	0	0	0		0
14 - Leikskólinn Hádegishöfði	(77.688)	(79.575)	(85.105)	(89.162)		(9.587)
15 - Leikskólinn Tjarnarskógur	(299.118)	(295.278)	(307.040)	(319.058)		(23.780)
16 - Framlög til rekstrar leikskóla annar	(1.886)	(2.400)	(2.400)	(2.460)		(60)
17 - Dagvistun í heimahúsum	(3.888)	(5.000)	(5.200)	(6.000)		(1.000)
18 - Lækkunar og ný leikskólapláss	0	0	0	0		0
19 - Annar leikskóla- og dagvistunarkost	(927)	(2.306)	(2.306)	(2.364)		(58)
	(383.507)	(384.559)	(402.250)	(419.044)	8,97%	(34.485)
2 - Grunnskólar						0
20 - Sameiginlegir liðir	160					0
21 - Grunnskólinn Egilsstöðum / Eiðum	(620.409)	(645.182)	(645.350)	(675.691)		(30.509)
						0
23 - Brúarásskóli	(118.609)	(123.747)	(126.369)	(130.566)		(6.819)
24 - Fellaskóli	(185.487)	(194.455)	(199.627)	(206.227)		(11.772)
25 - Hallormsstaðaskóli	(30.359)	0	0	0		0
26 - Aðkeypt skólavist	(491)	3.700	5.454	3.793		92
27 - Skólaakstur	(56.555)	(52.185)	(60.185)	(58.485)		(6.300)
28 - Skólamötuneyti	(27.971)	(28.512)	(25.332)	(30.338)		(1.826)
29 - Annar grunnskólakostnaður	(65)	(683)	(683)	(700)		(17)
	(1.039.946)	(1.041.064)	(1.052.092)	(1.098.215)	5,49%	(57.151)
4 - Framhaldsskólar						0
40 - Akstursstyrkir	0	(150)	(150)	(154)		(4)
41 - Fræðasetur Háskóla Íslands	(2.000)	(4.000)	(4.000)	(3.000)		1.000
42 - Menntaskólinn Innri leiga	(13.909)	(14.221)	(14.221)	(14.457)		(236)
	(15.909)	(18.371)	(18.371)	(17.611)	-4,14%	760
5 - Önnur fræðslustarfsemi						0
51 - Tónskóli Fljótsdalshéraðs	(53.806)	(57.579)	(56.602)	(66.080)		(8.501)
52 - Umferðarskólinn "Ungir vegfarendur"	(148)	(178)	(178)	(182)		(4)
53 - Tónlistarskólinn Brúarási	(13.798)	(14.568)	(14.264)	(15.069)		(501)
54 - Tónlistarskólinn Fellabæ	(23.981)	(26.090)	(25.400)	(26.514)		(424)
55 - Tónlistarskólinn Hallormsstað						0
58 - Styrkir til kennara	0	0	0	0		0
59 - Aðrir skólar og fræðslustarfsemi	(315)	0	0	0		0
	(92.048)	(98.415)	(96.444)	(107.845)	9,58%	(9.430)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
80 - Ýmsir styrkir og framlög	(2.814)	(10.350)	(5.000)	1.050		11.400
						0
04 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
04 Fræðslumál samtals	(1.569.757)	(1.592.901)	(1.613.937)	(1.685.004)	5,78%	(92.103)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
05 - Menningarmál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Menningarmálanefnd	(1.576)	(2.015)	(1.761)	(2.300)		(285)
04 - Skrifstofa menningar- og frístundaf	(4.002)	(3.886)	(4.015)	(4.181)		(295)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	(5.578)	(5.901)	(5.776)	(6.481)	9,82%	(580)
2 - Bókasöfn						0
20 - Bókasöfn	(17.974)	(21.126)	(21.461)	(22.072)	4,48%	(946)
3 - Önnur söfn						0
31 - Héraðsskjalasafn	(10.705)	(12.372)	(12.372)	(13.369)		(997)
34 - Minjasafn	(18.719)	(19.113)	(19.113)	(19.924)		(811)
38 - Önnur söfn	(67)	(2.000)	(2.000)	(2.000)		0
	(29.491)	(33.485)	(33.485)	(35.293)	5,40%	(1.808)
4 - Byggðasaga						0
40 - Byggðasaga	0	0	0	0		0
5 - Listir						0
50 - Kompan	0	0	0	0		0
51 - Bæjarlistamaður	0	0	0	0		0
58 - Listasafn Fljótsdalshéraðs	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
6 - Menningarhús - Félagsheimili						0
62 - Arnhólsstaðir	(5.466)	(5.800)	(5.800)	(5.898)		(98)
61 - Tungubúð	(193)	(200)	(200)	(205)		(5)
63 - Hjaltalundur	(3.595)	(3.713)	(3.713)	(3.780)		(67)
64 - Iðavellir	(4.359)	(5.122)	(5.122)	(5.217)		(95)
65 - Eiðar	(6.854)	(3.689)	(3.689)	0		3.689
66 - Sláturhúsið	(9.430)	(9.239)	(9.239)	(10.477)		(1.238)
67 - Valaskjálfi	(2.045)	0	0	0		0
	(31.942)	(27.763)	(27.763)	(25.577)	-7,87%	2.186
7 - Hátíðahöld						0
71 - 17. júní	(1.000)	(1.000)	(1.000)	(1.200)		(200)
72 - Áramót	0	0	0	0		0
73 - Menningarmiðstöð	(6.186)	(7.218)	(6.500)	(8.961)		(1.743)
74 - Aðrar hátíðir	(1.942)	(2.000)	(2.000)	(2.050)		(50)
75 - 700IS	(22)	0	0	0		0
77 - Ormsteiti	(2.542)	(2.652)	(2.652)	(2.718)		(66)
	(11.692)	(12.870)	(12.152)	(14.929)	16,00%	(2.059)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Leikfélag	(500)	(5.061)	(5.061)	(5.150)		(89)
83 - Jasshátíð	(400)	(400)	(400)	(400)		0
85 - Menningarráð	(4.246)	(4.810)	(4.810)	(4.930)		(120)
86 - Kórar	0	0	0	0		0
89 - Aðrir styrkir	(2.237)	(2.800)	(2.800)	(2.870)		(70)
	(7.383)	(13.071)	(13.071)	(13.350)	2,13%	(279)
						0
05 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 05 - Menningarmál	(104.060)	(114.216)	(113.708)	(117.702)	3,05%	(3.486)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Íþróttá- og frístundanevnd	(1.391)	(1.631)	(1.708)	(1.751)		(120)
04 - Menningar- og íþróttafulltrúi	(3.610)	(3.884)	(3.914)	(4.180)		(296)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	(5.001)	(5.515)	(5.622)	(5.931)	7,53%	(416)
1 - Leikvellir						0
14 - Leikvellir	0	0	0	0		0
15 - Sparkvellir	(8.465)	(8.655)	(8.655)	(8.798)		(143)
	(8.465)	(8.655)	(8.655)	(8.798)	1,65%	(143)
2 - Æskulýðsmál						0
21 - Forvarnarfulltrúi	(1.890)	(3.904)	(3.764)	(8.198)		(4.294)
26 - Sumarnámskeið	(404)	(150)	(150)	(154)		(4)
27 - Vinnuskóli	(10.723)	(13.410)	(12.095)	(13.403)		7
28 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barr	0	0	0	0		0
29 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	(7.500)		(7.500)
	(13.017)	(17.464)	(16.009)	(29.255)	67,51%	(11.791)
3 - Félagsmiðstöðvar						0
31 - Félagsmiðstöðin Nýjung	(16.688)	(20.318)	(19.988)	(21.079)		(761)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
34 - Félagsmiðstöðin Afrek	(7.623)	0	0	0		0
35 - HÚSIÐ ungmennahús	(8.331)	(8.230)	(8.337)	(4.035)		4.195
39 - Akstur vegna félagsmiðstöðva	0	(960)	(1.440)	(1.450)		(490)
	(32.642)	(29.508)	(29.765)	(26.564)	-9,98%	2.944
5 - Íþróttahús og sundlaugar						0
54 - Fellabær	(19.867)	(22.684)	(21.154)	(22.402)		282
55 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	(81.699)	(85.349)	(84.372)	(90.624)		(5.275)
56 - Héraðsprek	(772)	(509)	124	62		571
59 - Önnur íþróttamannvirki	0	0	0	0		0
	(102.338)	(108.542)	(105.402)	(112.964)	4,07%	(4.422)
6 - Íþróttasvæði						0
61 - Íþróttasvæði Egilsstöðum	(9.919)	(11.033)	(10.795)	(12.565)		(1.532)
63 - Íþróttasvæði Brúarási	0	0	0	0		0
64 - Íþróttasvæði Fellabæ	(5.262)	(5.463)	(5.463)	(4.487)		976
65 - Skíðasvæði	(8.270)	(6.106)	(6.106)	(6.500)		(394)
	(23.451)	(22.602)	(22.364)	(23.552)	4,20%	(950)
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála						0
81 - Framlög til UIA	(806)	(743)	(743)	(762)		(19)
82 - Styrkir til Hattar	(60.049)	(58.826)	(59.270)	(61.320)		(2.494)
83 - Styrkir til annarra félaga	(2.166)	(1.700)	(1.700)	(1.743)		(42)
84 - Hestaeigendur Fossgerði	(6.661)	(6.720)	(6.720)	(6.841)		(121)
85 - Golfklúbbur Fijótsdalshéraðs	(2.400)	(3.000)	(3.000)	(3.500)		(500)
86 - Knattspyrnudeild ME	(1.046)	(1.046)	(1.046)	(1.072)		(26)
87 - Bílaíþróttir	0	0	0	0		0
88 - Skotíþróttir	(3.000)	(1.500)	(1.500)	0		1.500
89 - Önnur framlög	(968)	(1.920)	(1.920)	(1.968)		(48)
	(77.096)	(75.455)	(75.899)	(77.205)	2,32%	(1.750)
						0
06 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 06 Æskulýðs- og íþróttam	(262.010)	(267.741)	(263.716)	(284.268)	6,17%	(16.527)
07 - Brunamál og almannavarnir						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sameiginlegir liðir	1.109	1.128	1.128	1.156	2,48%	28
2 - Brunavarnir	0	0	0	0		0
21 - Brunavarnir á Héraði	(6.219)	(6.508)	(6.508)	(6.775)		(267)
22 - Brunavarnir á Austurlandi	(30.322)	(33.322)	(33.322)	(35.988)		(2.666)
	(36.541)	(39.830)	(39.830)	(42.763)	7,36%	(2.933)
4 - Almennavarnir og öryggismál						0
41 - Almennavarnarnefnd	(265)	(272)	(272)	(279)		(7)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	0		0
81 - Björgunarsveitin Hérað	(769)	(788)	(1.056)	(1.088)		(300)
89 - Aðrir styrkir og framlög	0	0	0	(400)		(400)
	(769)	(788)	(1.056)	(1.488)	88,79%	(700)
						0
07 - Hagræðingarkrafa		0	0	0		0
Samtals 07 - Brunamál og almannavarnir	(36.466)	(39.762)	(40.030)	(43.373)	9,08%	(3.611)
08 - Hreinlætismál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sorphreinsunargjöld	35.194	36.080	36.080	37.502		1.422
02 - Hlutdeild í umhverfisnefnd	0	0	0	0		0
04 - Hlutdeild í skrifstofu umhverfisfulltr	(2.086)	(2.325)	(2.525)	(2.659)		(334)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0		0
	33.108	33.755	33.555	34.843	3,22%	1.088
1 - Heilbrigðiseftirlit						0
10 - Heilbrigðiseftirlit	(4.156)	(4.404)	(4.462)	(3.625)		779
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing	0	0	0	0		0
21 - Sorphreinsun og gámasstöðvar	(61.142)	(53.728)	(68.000)	(65.222)		(11.494)
23 - Sorpeyðing - urðunarstaðir	0	0	0	0		0
	(61.142)	(53.728)	(68.000)	(65.222)	21,39%	(11.494)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit						0
51 - Meindýraeyðing	0	0	0	0		0
56 - Hunda og kattaleyfisgjöld	2.269	2.300	2.120	2.358		58
57 - Eftirlit með hunda- og kattahaldi	(396)	(750)	(750)	(769)		(19)
	1.873	1.550	1.370	1.589	2,52%	39
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0		0

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						0
08 - Hagræðingarkrafa		0	0	0		0
Samtals 08 - Hreinlætismál	(30.317)	(22.827)	(37.537)	(32.415)	42,00%	(9.588)
09 - Skipulags- og byggingamál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Skipulags- og byggingarnefnd	(1.870)	(1.871)	(1.904)	(2.151)		(280)
04 - Ráðstöfunarsjóður (stjórnunarkostr	0	0	0	0		0
09 - Annar sameiginlegur kostnaður	0	0	0	0		0
	(1.870)	(1.871)	(1.904)	(2.151)	14,97%	(280)
1 - Mælingar, skráning og kortagerð						0
11 - Mælingar og skráning	0	0	0	0		0
12 - Kortagerð	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
2 - Skipulagsmál						0
20 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	0	0	0		0
22 - Aðalskipulag	(1.295)	(3.000)	(2.722)	(2.575)		425
29 - Annar skipulagskostnaður	0	0	0	0		0
	(1.295)	(3.000)	(2.722)	(2.575)	-14,17%	425
5 - Byggingareftirlit						0
51 - Tekjur af þjónustugjöldum	2.726	3.500	3.500	3.588		88
52 - Skrifstofa byggingarfulltrúa	(20.041)	(22.408)	(24.263)	(27.485)		(5.077)
55 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0		0
	(17.315)	(18.908)	(20.763)	(23.897)	26,38%	(4.989)
7 - Lóðir og lendum						0
70 - Lóðaleiga						0
71 - Lóðir og lendum	383	70	(1.230)	70		0
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Styrkir og framlög	0	0	0	0		0
	0	0	0	0		0
09 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 09 - Skipulags- og byggingamál	(20.097)	(23.709)	(26.619)	(28.553)	20,43%	(4.844)
10 - Umferðar- og samgöngumál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Sameiginlegir liðir	(12.532)	(12.434)	(13.147)	(14.422)	15,99%	(1.988)
2 - Gatnakerfi						0
21 - Innri leiga	(110.603)	(116.950)	(116.950)	(118.900)	1,67%	(1.950)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis						0
31 - Viðhald og rekstur gatnakerfis	(26.513)	(17.000)	(18.000)	(28.000)		(11.000)
34 - Viðhald þjóðvega	0	0	0	0		0
35 - Styrkvegir	(129)	0	0	0		0
	(26.642)	(17.000)	(18.000)	(28.000)	64,71%	(11.000)
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir						0
41 - Gangbrautir og stígar						0
44 - Reiðstígar						0
	0	0	0	0		0
5 - Umferðaröryggismál						0
51 - Götulýsing	(13.470)	(15.000)	(14.500)	(15.375)		(375)
52 - Götulýsing dreifbýli	0	0	0	0		0
55 - Upplýsingaskilti	0	0	0	0		0
58 - Umferðarmerking	(1.301)	(2.000)	(1.500)	(1.200)		800
59 - Annað	0	0	0	0		0
	(14.771)	(17.000)	(16.000)	(16.575)	-2,50%	425
6 - Snjómokstur og hálkvarnir						0
61 - Snjómokstur og hálkueyðing	(30.262)	(20.000)	(20.000)	(20.500)		(500)
7 - Samgöngumál						0
71 - Almennings-samgöngur	(20.783)	(24.500)	(24.500)	(31.690)		(7.190)
79 - Önnur samgöngumál	0	0	0	0		0
	(20.783)	(24.500)	(24.500)	(31.690)	29,35%	(7.190)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Ýmsir styrkir og framlög						0
						0
10 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 10 - Umferðar- og samgöngumál	(215.593)	(207.884)	(208.597)	(230.087)	10,68%	(22.203)
11 - Umhverfismál						0

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Útkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
0 - Sameiginlegir liðir						0
02 - Umhverfisnefnd	(936)	(1.120)	(1.048)	(1.181)		(61)
04 - Skrifstofa umhverfisfulltrúa	(6.903)	(6.656)	(7.507)	(8.161)		(1.505)
05 - Annar sameiginl. kostn. (staðardag)	0	0	0	0		0
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	95	0	0	0		0
	(7.744)	(7.776)	(8.555)	(9.341)	20,13%	(1.565)
2 - Almenningsgarðar						0
21 - Skjólgarðar	0	0	0	0		0
22 - Brynhildargarðar	0	0	0	0		0
23 - Lómatjarnargarðar	0	0	0	0		0
24 - Kirkjugarðar	0	(2.500)	(2.500)	(2.500)		0
	0	(2.500)	(2.500)	(2.500)	0,00%	0
3 - Útivistarsvæði						0
31 - Skógræktarsvæði	0	0	0	0		0
32 - Selskógur	0	0	0	0		0
33 - Annað	0	0	0	0		0
	0	0	0	0	#DIV/0!	0
4 - Opin svæði						0
41 - Opin svæði	(25.188)	(29.837)	(25.496)	(23.550)		6.287
42 - Hreinsun opinna svæða	(1.665)	(2.000)	(2.000)	(2.050)		(50)
44 - Gönguleiðir utan þéttbýlis	0	(500)	(500)	(513)		(13)
	(26.853)	(32.337)	(27.996)	(26.113)	-19,25%	6.225
5 - Umhverfi gatna og torg						0
51 - Hreinsun og umhverfi gatna	(3.898)	(3.900)	(3.900)	(3.998)	2,50%	(97)
6 - Skreytingar						0
61 - Skreytingar vegna jóla og áramóta	(1.451)	(2.000)	(2.000)	(2.050)		(50)
62 - Skreytingar vegna 17. júní og þjóðl	0	0	0	0		0
63 - Skreytingar vegna annarra hátíða	0	0	0	0		0
64 - Kostnaður vegna áramótabrennu	0	0	0	0		0
	(1.451)	(2.000)	(2.000)	(2.050)	2,50%	(50)
7 - Minka- og refaeyðing						0
71 - Minka- og refaeyðing	(4.627)	(6.000)	(6.000)	(5.188)	-13,54%	813
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Ýmsir styrkir og framlög	0	(150)	(150)	(150)	0,00%	0
						#VALUE!
11 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 11- Umhverfismál	(44.573)	(54.663)	(51.101)	(49.339)	-9,74%	5.325
13 - Atvinnumál						0
0 - Sameiginlegir liðir						0
01 - Dreifbýlis- og hálendisnefnd	0	0	0	0		0
02 - Atvinnumálanefnd	(1.569)	(2.264)	(2.102)	(2.527)		(263)
03 - Dreifbýlis og samgöngumál	0	(18.000)	(18.000)	0		18.000
04 - Skrifstofa Héraðsfulltrúa	(2.673)	(2.836)	(3.013)	(3.698)		(862)
05 - Framlag til Atvinnuþróunarsjóðs	(2.898)	(5.934)	(5.934)	(6.100)		(166)
06 - Framlag til atvinnuþróunarfélags	(530)	(563)	(563)	(577)		(14)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(3.788)	(4.484)	(4.648)	(4.795)		(311)
	(11.458)	(34.081)	(34.260)	(17.697)	-48,07%	16.384
2 - Landbúnaður						0
21 - Fjallskil	(4.809)	(2.091)	(2.091)	(2.139)		(48)
22 - Fjárvarnargirðingar	(277)	(600)	(600)	(2.193)		(1.593)
23 - Forðagæsla	0	0	0	0		0
29 - Önnur landbúnaðarmál	(1.910)	(1.803)	(1.803)	(1.828)	(0)	(25)
	(6.996)	(4.494)	(4.494)	(6.160)	37,06%	(1.666)
4 - Iðnaður						0
41 - Rekstur iðngarða						0
45 - Sænaútasel	(1.501)	(1.596)	(1.596)	(1.623)		(27)
	(1.501)	(1.596)	(1.596)	(1.623)	1,69%	(27)
5 - Fiskeldi og útgerð						0
51 - Fiskeldi og útgerð						0
6 - Ferðamál						0
61 - Markaðsstofa Austurlands	(2.245)	(2.678)	(2.678)	(2.745)		(67)
62 - Upplýsingamiðstöð	(3.800)	(3.800)	(3.800)	(3.895)		(95)
63 - Kynningarmál	(3.029)	(3.000)	(3.000)	(3.075)		(75)
65 - Áningastaðir						0
68 - Tjaldsvæði	(13.612)	(15.907)	(15.907)	(16.186)		(279)
69 - Önnur framlög	(1.761)	(1.300)	(1.300)	(1.333)		(32)
	(24.447)	(26.685)	(26.685)	(27.234)	2,06%	(549)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Útkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
81 - Fjárafli	(3.200)	(1.600)	(1.600)	(1.640)		(40)
82 - Vaxtarsamningur Austurlands	0	0	0	0		0
83 - Náttúrustofa Austurlands	(2.355)	(2.625)	(2.625)	(2.692)		(67)
84 - Starfsendurhæfing Austurlands	0	0	0	0		0
88 - Atvinnusýningar	0	0	0	0		0
89 - Ýmsir styrkir og framlög	(3.401)	(3.500)	(3.500)	(3.588)		(88)
	(8.956)	(7.725)	(7.725)	(7.920)	2,52%	(195)
						0
13 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 13 - Atvinnumál	(53.358)	(74.581)	(74.760)	(60.633)	-18,70%	13.948
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja						0
0 - Framlög til B-hluta						0
19 - Fráveita						0
41 - Framlag til Félagslegra íbúða	0	(4.500)	(4.500)	(4.500)		0
49 - Annað íbúðahúsnæði						0
99 - Önnur B-hluta fyrirtæki	(17.240)	(19.178)	(19.178)	(20.346)		(1.168)
Samtals 20 - Framlög til B-hluta	(17.240)	(23.678)	(23.678)	(24.846)	4,93%	(1.168)
21 - Sameiginlegur kostnaður						0
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála						0
01 - Bæjarstjórn	(15.621)	(16.807)	(16.727)	(17.759)		(952)
02 - Bæjarráð	(5.245)	(7.852)	(7.678)	(8.226)		(374)
03 - Jafnréttisnefnd	(225)	(368)	(321)	(775)		(407)
04 - Starfshópar	(1.930)	(300)	(300)	(300)		0
05 - Ungmennaráð	(64)	(500)	(500)	(513)		(13)
06 - Eldriborgararáð	0	0	0	0		0
07 - Endurskoðun	(6.374)	(6.272)	(6.700)	(6.710)		(438)
08 - Önnur sérfræðipjónusta	(2.430)	(2.000)	(2.000)	(2.050)		(50)
09 - Aðrir sameiginlegir liðir	(677)	(697)	(697)	(714)		(17)
	(32.566)	(34.796)	(34.923)	(37.047)		(2.251)
1 - Kosningar						0
11 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0		0
15 - Alþingis- og forsetakosningar	0	36	72	0		(36)
19 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0		0
	0	36	72	0		(36)
2 - Sameining sveitarfélaga						0
20 - Sameining sveitarfélaga	0	0	0	0		0
21 - Byggðamerki	(300)	(300)	(300)	(300)		0
22 - Verkefnisstjóri Þróunarsviðs	0	0	0	0		0
23 - Þróun stjórnýslu	(3.159)	(1.000)	(1.000)	(1.025)		(25)
	(3.459)	(1.300)	(1.300)	(1.325)		(25)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins						0
40 - Skrifstofa Bæjarins	(134.057)	(136.178)	(142.594)	(146.791)		(10.613)
41 - Rafræn stjórnýsla	(3.469)	(3.759)	(3.759)	(3.800)		(41)
42 - Skjalavistun						0
43 - Íbúagátt						0
44 - Umsjón tölvumála	(1.999)	(161)	(209)	(92)		69
	(139.525)	(140.098)	(146.562)	(150.683)		(10.585)
5 - Risna, móttökur og kynningarmál						0
50 - Móttaka gesta og ýmis risna	(536)	(972)	(972)	(970)		2
51 - Vinabæjarsamskipti	(946)	(700)	(700)	(1.900)		(1.200)
52 - Markaðs- og kynningarmál		(700)	(700)	(700)		0
55 - Ýmsar tekjur	0	0	0	0		0
59 - Ýmis ótilgr. kostn.	(212)	(220)	(220)	(230)		(10)
	(1.694)	(2.592)	(2.592)	(3.800)		(1.208)

	Arsreikn 2.015	2016 með viðaukum	Utkomuspá 2.016	Áætlun 2.017	% breyting frá áætl 2016	Breyting í kr á frá áætl 2016
Aðalsjóður						
6 - Starfsmannakostnaður						0
60 - Starfsmannakostnaður	(736)	(1.050)	(1.050)	(1.050)		0
62 - Símenntun starfsmanna	(533)	(1.050)	(1.050)	(1.070)		(20)
65 - Árshátið starfsmanna	0	0	0	(5.000)		(5.000)
	(1.269)	(2.100)	(2.100)	(7.120)		(5.020)
7 - Samstarf sveitarfélaga						0
71 - Framlag til SSA	(3.387)	(3.490)	(3.490)	(3.932)		(442)
75 - Vatnajökulsþjóðgarður	0	(214)	(214)	(215)		(1)
77 - Ýmis kostnaður	0	0	0	0		0
	(3.387)	(3.704)	(3.704)	(4.147)		(443)
8 - Ýmsir styrkir og framlög						0
82 - Framlög til héraðsnefnda						0
86 - Niðurfærsla krafna og afskriftir	423	(2.404)	(2.404)	(2.464)		(60)
87 - Innri leiga á ónotuðu húsnæði	0	0	0	0		0
88 - Þátttaka í stjórnunarkostnaði	16.850	16.841	16.841	17.262		421
89 - Ýmis annar kostnaður	(75)	(140)	(140)	(170)		(30)
	13.897	14.297	14.297	14.628		331
						0
21 - Hagræðingarkrafa	0	0	0	0		0
Samtals 21 Sameiginlegur kostnaður	(168.003)	(170.257)	(176.812)	(189.494)	11,30%	(19.237)
22 - Lífeyrisskuldbindingar						0
6 - Breyting lífeyrisskuldbindinga						0
61 - Viðbótarframlag lífeyrisskuldbindingar						0
62 - Uppreikningur lífeyrisskuldbindinga	(37.648)	(32.000)	(56.480)	(47.600)		(15.600)
Samtals 22 - Lífeyrisskuldbindingar	(37.648)	(32.000)	(56.480)	(47.600)	48,75%	(15.600)
27 - Óvenjulegir liðir						0
0 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0		0
Samtals 27 - Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	#DIV/0!	0
28 - Fjármagnsliðir						0
Fjármagnsliðir	35.383	49.644	49.528	47.732		(1.912)
Fjármagnsgjöld		(12.822)	(11.489)	(5.890)		6.932
Samtals 28 - Fjármagnsliðir	35.383	36.822	38.039	41.842	13,63%	5.020
						0
Aðalsjóður	(158.982)	(82.233)	(58.389)	(47.900)	-41,75%	34.332
						0
Aðrir sjóðir í A - hluta						0
Eignasjóður	168.509	215.943	236.003	194.568		(21.375)
Atvinnumálasjóður	(2.630)	18	18	18		0
Millifærslur	0	0	0	0		0
Samstæðureikningur A - hluta	6.897	133.728	177.632	146.686	9,69%	12.957
Rammaáætlun A hluti		110.959	110.959	110.959		0
Aðlögunaráætlun maí 2014 A-hluti		147.833	147.833	147.833		0
						0
Veltufé frá rekstri A - hluti		410.540	410.540	410.540		0
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. ra		412.553	412.553	412.553		0
Veltufé frá rekstri A - hluta skv. A		458.707	458.707	458.707		0
						0
Framlegð A - hluti		17,51%	17,51%	17,51%		0
Framlegð A - hluta skv. rammaáa		17,80%	17,80%	17,80%		0
Framlegð A - hluta skv. Aðlöguna		19,83%	19,83%	19,83%		0
						0
Sjóðir í B - hluta						0
Félagsslegar íbúðir	(6.476)	(1.597)	1.031	(4.725)		(3.128)
HEF ehf. (hitaveita/vatnsveita)	60.948	93.907	96.423	64.020		(29.887)
Brunavarnir á Héraði	2.835	459	1.015	1.292		833
Minjasafn Austurlands	(13.801)	(12.061)	(12.061)	(11.913)		148
Dyngja - hjúkrunarheimili	(2.171)	(7.398)	(472)	276		7.674
Fasteignafélag Iðavalla ehf	(3.823)	(2.875)	(2.805)	(3.081)		(206)
Ársalir bs.	(3.784)	(4.941)	(3.660)	(6.575)		(1.634)
Innri færslur	1.697	0	0	0		0
Samstæða B - hluta	35.425	65.494	79.470	39.294		(26.200)
						0
Samstæðureikningur	42.322	199.222	257.102	185.979	-6,65%	(13.243)
Rammaáætlun samstæðureikning		143.887	143.887	143.887		0

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

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020					
Rekstrarreikningur												
Tekjur:												
Skatttekjur.....		1.765.272	1.970.566	2.101.483	2.191.286	2.264.937	2.341.087					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		979.661	1.019.867	1.020.086	1.061.910	1.093.767	1.126.580					
Aðrar tekjur.....		563.104	487.818	509.641	530.789	554.956	575.322					
		<u>3.308.037</u>	<u>3.478.251</u>	<u>3.631.210</u>	<u>3.783.985</u>	<u>3.913.661</u>	<u>4.042.989</u>					
Gjöld:												
Laun og launatengd gjöld.....		1.774.408	1.858.945	1.968.925	2.015.551	2.076.731	2.139.705					
Annar rekstrarkostnaður.....		1.038.620	1.003.390	1.052.570	1.075.484	1.107.098	1.138.927					
Afskriftir.....		173.909	172.120	175.469	178.969	182.244	185.719					
		<u>2.986.937</u>	<u>3.034.455</u>	<u>3.196.963</u>	<u>3.270.005</u>	<u>3.366.073</u>	<u>3.464.351</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		321.100	443.796	434.247	513.980	547.588	578.637					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(310.828)	(266.164)	(287.559)	(284.626)	(243.216)	(202.794)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		10.272	177.632	146.687	229.355	304.372	375.843					
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0					
Rekstrarniðurstaða.....		<u>10.272</u>	<u>177.632</u>	<u>146.687</u>	<u>229.355</u>	<u>304.372</u>	<u>375.843</u>					

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		3.911.850	3.827.025	3.771.013	3.717.990	3.662.891	3.605.717
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		596.766	596.111	586.497	585.882	584.068	590.853
Vélar, áhöld og tæki		18.447	27.444	38.564	34.196	29.829	25.461
Leigueignir		54.506	46.543	38.580	30.617	22.654	14.691
		<u>4.581.569</u>	<u>4.497.123</u>	<u>4.434.654</u>	<u>4.368.685</u>	<u>4.299.441</u>	<u>4.236.722</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		728.042	738.042	745.042	752.042	759.042	766.042
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	619	619	619	619	619
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>728.042</u>	<u>738.661</u>	<u>745.661</u>	<u>752.661</u>	<u>759.661</u>	<u>766.661</u>
Fastafjármunir		5.309.611	5.235.784	5.180.315	5.121.346	5.059.102	5.003.383
Veltufjármunir:							
Birgðir.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		144.367	144.367	144.367	144.367	144.367	144.367
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		11.822	14.978	15.638	47.938	79.988	112.498
Aðrar skammtímakröfur		110.348	81.348	65.348	65.348	65.348	65.348
Næsta árs afborganir langtímakrafna		619	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		18.694	32.889	677	55.945	111.347	136.419
Veltufjármunir		285.850	273.582	226.030	313.598	401.050	458.632
Eignir samtals		5.595.461	5.509.366	5.406.345	5.434.944	5.460.152	5.462.015

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		136.530	314.162	460.849	690.204	994.576	1.370.419
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>136.530</u>	<u>314.162</u>	<u>460.849</u>	<u>690.204</u>	<u>994.576</u>	<u>1.370.419</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		414.120	447.640	470.040	493.742	518.889	545.483
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		9.320	9.320	9.320	9.320	9.320	9.320
		<u>423.440</u>	<u>456.960</u>	<u>479.360</u>	<u>503.062</u>	<u>528.209</u>	<u>554.803</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		3.595.970	3.426.266	3.204.783	2.993.141	2.757.434	2.481.793
Leiguskuldir.....		360.788	349.754	346.571	345.552	343.480	340.364
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		107.201	94.897	82.176	68.980	55.419	41.551
		<u>4.063.959</u>	<u>3.870.918</u>	<u>3.633.530</u>	<u>3.407.673</u>	<u>3.156.333</u>	<u>2.863.708</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		136.252	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		124.285	144.112	117.662	120.312	119.247	115.997
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		316.650	328.821	320.048	319.655	322.241	342.106
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		8.820	8.607	8.744	7.448	7.567	7.667
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		11.911	12.173	12.538	12.977	13.366	13.701
Aðrar skammtímaskuldir.....		373.613	373.613	373.613	373.613	318.613	193.613
		<u>971.531</u>	<u>867.327</u>	<u>832.606</u>	<u>834.005</u>	<u>781.034</u>	<u>673.084</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>5.458.930</u>	<u>5.195.204</u>	<u>4.945.496</u>	<u>4.744.740</u>	<u>4.465.576</u>	<u>4.091.595</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>5.595.460</u>	<u>5.509.366</u>	<u>5.406.345</u>	<u>5.434.944</u>	<u>5.460.152</u>	<u>5.462.015</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Þriggja ára áætlun					
		Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
		1					
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....		10.768	177.632	146.687	229.355	304.372	375.843
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		173.909	172.120	175.469	178.969	182.244	185.719
Verðbætur og gengismunur		88.954	76.919	113.269	125.169	101.536	79.024
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	29.010)	(18.674)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta		2.228	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		37.648	45.000	35.000	36.680	38.514	40.363
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		284.497	452.997	470.426	570.173	626.667	680.949
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	40.763)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	33.360)	29.000	16.000	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)		44.943	0	0	0	(55.000)	(125.000)
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	9.240)	(11.480)	(12.600)	(12.978)	(13.367)	(13.768)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	38.420)	17.520	3.400	(12.978)	(68.367)	(138.768)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		246.077	470.517	473.826	557.195	558.300	542.181
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	130.067)	(94.000)	(113.000)	(113.000)	(113.000)	(123.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		90.979	25.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(	11.000)	(10.000)	(7.000)	(7.000)	(7.000)	(7.000)
Langtímakröfur, breyting.....		11.443	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	38.645)	(79.000)	(120.000)	(120.000)	(120.000)	(130.000)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	(	212)	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(	23.157)	16.671	(27.110)	(29.650)	(33.115)	(35.760)
Tekin ný langtímalán.....		0	85.000	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	320.684)	(330.697)	(346.572)	(339.520)	(336.611)	(337.816)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(	11.913)	(12.042)	(12.356)	(12.758)	(13.172)	(13.533)
Skammtímalán, breyting.....		136.252	(136.252)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(	219.714)	(377.320)	(386.037)	(381.928)	(382.897)	(387.109)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	12.282)	14.196	(32.212)	55.268	55.402	25.072
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		30.975	18.693	32.889	677	55.945	111.347
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		18.693	32.889	677	55.945	111.347	136.419

Málaflokkayfirlit

Árið 2018

	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.....	2.239.972	1.061.910	0	3.301.882	0	0		0			3.301.882				
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	173.464	173.464	436.818	215.346		652.164		(	478.700)			
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	156.466	156.466	1.164.341	725.433		1.889.775		(	1.733.309)			
05 - Menningarmál.....	0	0	15.203	15.203	32.653	103.294		135.946		(	120.743)			
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	157.642	157.642	125.696	323.623		449.319		(	291.677)			
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.185	1.185	173	45.906		46.079		(	44.894)			
08 - Hreinlætismál.....	0	0	83.280	83.280	2.687	113.830		116.517		(	33.237)			
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	3.968	3.968	21.645	12.208		33.854		(	29.886)			
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.101	2.101	14.855	223.158		238.013		(	235.911)			
11- Umhverfismál.....	0	0	3.913	3.913	20.132	34.392		54.524		(	50.611)			
13 - Atvinnumál.....	0	0	930	930	10.098	53.026		63.123		(	62.193)			
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	25.456		25.456		(	25.456)			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	53.098	53.098	131.782	111.017		242.799		(	189.701)			
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	36.680	0		36.680		(	36.680)			
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	39.511		39.511				
Aðalsjóður	2.239.972	1.061.910	651.250	3.953.132	1.997.560	1.986.688	0	3.984.249	39.511	0	8.394				
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður.....	0	0	877.115	877.115	17.991	135.057	178.969	332.017	(328.337)	0	216.761			
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303				
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.681	1.681	0	1.681	0	1.681	897	0	897				
Millifærslur A-hluta.....	(48.686)	(999.257)	(1.047.943)	0	(1.047.943)	0	0	0			
A - hluti samtals	2.191.286	1.061.910	530.789	3.783.985	2.015.551	1.075.484	178.969	3.270.005	(284.626)	0	229.355			
Sjóðir í B - hluta															
Félagslegar íbúðir.....	0	0	26.910	26.910	0	14.322	6.208	20.531	(16.675)	4.500	(5.795)		
HEF ehf.....	0	0	408.463	408.463	60.835	111.492	91.314	263.641	(62.222)	(12.085)	70.516		
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	8.820	8.820	0	4.787	2.729	7.516	385	0	1.689				
Minjasafn Austurlands.....	0	0	26.733	26.733	18.540	20.355	0	38.895	(69)	0	(12.232)		
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	32.543	32.543	0	19.096	13.743	32.839	(22.820)	23.136	19			
Fasteignafélag lövalla ehf.....	0	0	503	503	0	1.634	922	2.556	(1.239)	0	(3.292)		
Ársalir bs.....	0	0	23.469	23.469	0	14.630	5.744	20.373	(10.842)	0	(7.747)		
Millifærslur AB-hluta.....	(24.671)	(93.603)	(118.274)	0	(145.910)	(0)	(27.636)	(0)
A og B hluti samtals	2.166.615	1.061.910	964.626	4.193.151	2.094.926	1.115.890	299.630	3.510.446	(398.107)	(12.085)	272.513		

Málaflokkayfirlit

Árið 2019

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða				
Aðalsjóður															
00 - Skatttekjur.....	2.314.840	1.093.767	0	3.408.607	0	0		0			3.408.607				
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	177.954	177.954	449.922	220.797		670.719		(	492.765)			
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	162.050	162.050	1.199.266	743.469		1.942.735		(	1.780.685)			
05 - Menningarmál.....	0	0	15.584	15.584	33.632	105.816		139.448		(	123.865)			
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	161.282	161.282	129.467	331.102		460.569		(	299.287)			
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.214	1.214	173	47.281		47.454		(	46.240)			
08 - Hreinlætismál.....	0	0	85.362	85.362	2.768	116.674		119.442		(	34.081)			
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.066	4.066	22.295	12.513		34.808		(	30.743)			
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.154	2.154	15.300	228.737		244.037		(	241.883)			
11- Umhverfismál.....	0	0	4.003	4.003	20.736	35.185		55.922		(	51.918)			
13 - Atvinnumál.....	0	0	953	953	10.397	54.351		64.748		(	63.795)			
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	25.980		25.980		(	25.980)			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	54.426	54.426	135.729	113.753		249.483		(	195.057)			
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	38.514	0		38.514		(	38.514)			
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0				
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	41.785		41.785				
Aðalsjóður	2.314.840	1.093.767	669.047	4.077.654	2.058.200	2.035.660	0	4.093.860	41.785	0	25.579				
Aðrir sjóðir í A - hluta															
Eignasjóður.....	0	0	903.428	903.428	18.531	138.859	182.244	339.634	(289.606)	0	274.189			
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303				
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.723	1.723	0	1.723	0	1.723	1.302	0	1.302				
Millifærslur A-hluta.....	(49.903)	(1.019.242)	(1.069.145)	0	(1.069.145)	0	0	0			
A - hluti samts	2.264.937	1.093.767	554.956	3.913.661	2.076.731	1.107.098	182.244	3.366.073	(243.216)	0	304.372			
Sjóðir í B - hluta															
Félagslegar íbúðir.....	0	0	27.717	27.717	0	14.752	6.208	20.960	(15.063)	4.500	(3.806)		
HEF ehf.....	0	0	419.900	419.900	64.059	114.614	93.988	272.661	(57.006)	(11.857)	78.376		
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	9.085	9.085	0	4.930	2.729	7.660	739	0	2.164				
Minjasafn Austurlands.....	0	0	27.669	27.669	19.096	20.966	0	40.062	(69)	0	(12.463)		
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	33.519	33.519	0	19.573	13.743	33.316	(19.389)	23.830	4.644			
Fasteignafélag lövalla ehf.....	0	0	505	505	0	1.675	922	2.597	(1.174)	0	(3.266)		
Ársalir bs.....	0	0	24.173	24.173	0	15.069	5.744	20.812	(10.137)	0	(6.776)		
Millifærslur AB-hluta.....	(25.288)	(95.720)	(121.008)	0	(149.338)	(0)	(28.330)	(0)
A og B hluti samts	2.239.650	1.093.767	1.001.804	4.335.220	2.159.886	1.149.338	305.579	3.614.803	(345.316)	(11.857)	363.244		

Málaflokkayfirlit

Árið 2020

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekrstar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekrstar- niðurstaða						
Aðalsjóður																	
00 - Skatttekjur.....	2.392.237	1.126.580	0	3.518.817	0	0		0			3.518.817						
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	182.560	182.560	463.420	226.386		689.806		(	507.245)					
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	167.646	167.646	1.235.239	761.956		1.997.195		(	1.829.549)					
05 - Menningarmál.....	0	0	15.973	15.973	34.641	108.401		143.043		(	127.069)					
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	165.016	165.016	133.351	338.769		472.120		(	307.103)					
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.245	1.245	173	48.463		48.636		(	47.392)					
08 - Hreinlætismál.....	0	0	87.496	87.496	2.851	119.590		122.441		(	34.945)					
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	4.165	4.165	22.964	12.826		35.790		(	31.625)					
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.208	2.208	15.759	234.455		250.215		(	248.007)					
11- Umhverfismál.....	0	0	4.096	4.096	21.358	35.999		57.357		(	53.261)					
13 - Atvinnumál.....	0	0	977	977	10.705	55.710		66.416		(	65.438)					
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	26.517		26.517		(	26.517)					
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	55.786	55.786	139.794	116.558		256.353		(	200.567)					
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	40.363	0		40.363		(	40.363)					
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0						
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	42.503		42.503						
Aðalsjóður	2.392.237	1.126.580	687.169	4.205.986	2.120.619	2.085.631	0	4.206.250	42.503	0	42.239						
Aðrir sjóðir í A - hluta																	
Eignasjóður.....	0	0	926.014	926.014	19.087	142.307	185.719	347.113	(249.878)	0	329.024					
Þjónustumiðstöð.....	0	0	0	0	0	0	0	0	3.303	0	3.303						
Atvinnumálasjóður.....	0	0	1.766	1.766	0	1.766	0	1.766	1.277	0	1.277						
Millifærslur A-hluta.....	(51.151)	(1.039.627)	(1.090.777)	0	(1.090.777)	0	0	0					
A - hluti samtals	2.341.087	1.126.580	575.322	4.042.989	2.139.705	1.138.927	185.719	3.464.351	(202.794)	0	375.843					
Sjóðir í B - hluta																	
Félagslegar íbúðir.....	0	0	28.410	28.410	0	15.121	6.208	21.329	(13.331)	4.500	(1.750)				
HEF ehf.....	0	0	430.817	430.817	66.942	117.594	96.713	281.248	(52.419)	(12.613)	84.537				
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	9.312	9.312	0	5.054	2.729	7.783	1.130	0	2.659						
Minjasafn Austurlands.....	0	0	28.637	28.637	19.669	21.595	0	41.264	(69)	0	(12.696)				
Dyngja - hjúkrunarheimili.....	0	0	34.860	34.860	0	20.160	13.743	33.903	(15.899)	24.426	9.483					
Fasteignafélag lövalla ehf.....	0	0	508	508	0	1.717	922	2.639	(1.101)	0	(3.232)				
Ársalir bs.....	0	0	24.777	24.777	0	15.445	5.744	21.189	(9.322)	0	(5.735)				
Millifærslur AB-hluta.....	(25.920)	(97.885)	(123.805)	0	(152.731)	(152.731)	(0)	(28.926)	(0)
A og B hluti samtals	2.315.167	1.126.580	1.034.758	4.476.505	2.226.316	1.182.882	311.779	3.720.977	(293.806)	(12.613)	449.109				

