

Fjárhagsáætlun 2014 - 2016

Sveitarfélag:	4200
Númer:	Ísafjarðarbær

Forsendur rekstrar

	2011	2012	2013	% br	2014	% br	2015	% br	2016	% br	
Útsvar	1.297.365	1.369.191	1.453.000	0%	1.511.120	4%	1.556.454	3%	1.603.147	3%	
Fasteignaskattar	201.719	249.303	264.863	6%	264.863	0%	264.863	0%	264.863	0%	
Jöfnunarsjóður	481.614	519.253	520.303		535.912	3%	551.989	3%	568.549	3%	Sama og ný áætlun JS gerir ráð fyrir núna að viðbættum 30 mkr
Þóknatekjur	564.957	620.101	609.293	0%	657.752	3%	707.664	3%	728.894	3%	Óbreytt
samtals	2.545.655	2.757.848	2.847.459		2.969.647		3.080.970		3.165.454		
Gjöld											
Heiti	62,55%	56,31%	56,33%		55,00%		54,00%		53,00%		
Laun- og launatengd gjöld	1.592.216	1.552.958	1.604.057		1.633.306		1.663.724		1.677.690		Komast í 56% á þremur árum í A-hluta
Breyting lífeyrisskuldbindinga	60.000	60.000	60.000		60.000		60.000		60.000		
Annar rekstrarkostnaður	861.279	865.322	870.827		896.952	3%	923.860	3%	951.576	3%	Óbreytt
Styrkir og annað											
Afskriftir											
Verðbólga					4,00%		4,00%		4,00%		
Launabreytingar			1,128262		1,018234		1,018624		1,008395		

Efnahagsreikningur

EIGNIR	Arið 2014		Arið 2015		Arið 2016	
	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti
Eignabreytingar	-144.023	-570.010	-105.300	-141.600	-110.000	-145.000
Seldar eignir						
Gatnagerðargjöld						
Endurgreiðslur						
Keyptar eignir						
Framkvæmdir	144.023	570.010	105.300	141.600	110.000	145.000
Varanlegir rekstarfjármunir	2.913.270	5.386.816	2.935.010	5.356.417	2.957.296	5.326.259
Réttindi						
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi	2.374.452	3.921.128	2.343.091	3.858.411	2.344.514	3.827.071
Leigðar eignir						
Vélar og tæki	102.501	115.455	137.935	160.250	150.486	174.979
Veitur og gatnakerfi	436.317	911.791	453.984	915.141	462.296	916.852
Hafnarmannvirki		438.442		422.614		407.358
Ahættufjármunir og langtímakröfur	760.999	548.746	759.729	547.476	758.458	546.205
Eignahlutir í byggðasamlogum						
Eignarhlutar í tengdum félögum						
Eignarhlutar í hlutdeildarfélögum						
Eignarhlutar í öðrum félögum	526.960	526.960	526.960	526.960	526.960	526.960
Skatteign						
Annað						
Verðbréf	23.055	23.055	21.786	21.786	20.516	20.516
Næsta árs afborganir	-1.269	-1.269	-1.270	-1.270	-1.271	-1.271
Skuldabréf A-hluta fyrirtækja	212.253		212.253		212.253	
Næsta árs afborganir A-hluta						
Skuldabréf B-hluta fyrirtækja						
Næsta árs afborganir B-hluta						
Veltufjármunir	477.160	474.920	540.128	571.563	548.137	575.044
Birgðir						
Önnheimtar tekjur	173.552	173.552	173.552	173.552	173.552	173.552
Aðrar skammtímakröfur	153.671	169.770	184.185	232.000	184.185	232.000
Skammtímakröfur á A-hluta fyrirtæki						
Skammtímakröfur á B-hluta fyrirtæki	22.711		22.711		22.771	
Bankareikningar	125.957	130.329	158.410	164.741	166.358	168.221
Sjóðir og millireikningar						
Næsta árs afborganir	1.269	1.269	1.270	1.270	1.271	1.271
Næsta árs afborganir A-hluta						
Næsta árs afborganir B-hluta						
EIGNIR SAMTALS	4.151.429	6.410.482	4.234.867	6.475.456	4.263.891	6.447.508
SKULDIR OG EIGID FÉ						
Eigið fé	887.691	572.389	1.009.656	639.891	1.170.947	750.593
Eiginfjárreikningur	887.691	572.389	1.009.656	639.891	1.170.947	750.593
Skuldbindingar	1.143.646	1.143.646	1.203.646	1.203.646	1.263.646	1.263.646
Lífeyrisskuldbinding	1.143.646	1.143.646	1.203.646	1.203.646	1.263.646	1.263.646
Aðrar skuldbindingar						
Langtímalán	1.649.941	4.230.304	1.552.568	4.162.951	1.462.913	4.104.697
Skuldabréfalán -innlend	1.552.365	4.240.243	1.541.975	4.265.853	1.542.323	4.296.661
Skuldabréfalán -erlend (innlendir lánveitendur)	358.198	358.198	270.061	270.061	181.924	181.924
Skuldabréfalán -erlend (erlendir lánveitendur)						
Leiguskuldir						
Leiguskuldir - erlendar						
Innri lán - við Aðalsjóð						
Næsta árs afborganir	-260.622	-368.137	-259.468	-372.962	-261.334	-373.888
Skammtímaskuldir	470.151	464.143	468.997	468.968	366.384	478.938
Skuldir við lánastofnanir						
Viðskiptaskuldir	41.335	42.355	41.335	42.355	45.344	45.344
Skuldir við A-hluta fyrirtæki						
Skuldir við B-hluta fyrirtæki	116.972		116.972			
Aðrar skammtímaskuldir	51.222	53.651	51.222	53.651	59.706	59.706
Aðrar skammtímaskuldir (erlendar)						
Næsta árs afborganir	260.622	368.137	259.468	372.962	261.334	373.888
Næsta árs afborganir A-hluta						
Næsta árs afborganir B-hluta						
Fyrirframmnborganir						
SKULDIR OG EIGID FÉ SAMTALS	4.151.429	6.410.482	4.234.867	6.475.456	4.263.890	6.597.874

Sjóðsstreymi

Rekstrarhreyfingar	Árið 2014		Árið 2015		Árið 2016	
	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti	A hluti	A og B hluti
Niðurstaða ársins	106.382	49.313	121.965	67.501	161.291	110.702
<i>Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi</i>	204.327	371.710	205.655	401.609	209.393	405.792
(Söluhagnaður) / tap eigna						
Reiknaðar afskriftir	83.016	159.466	83.561	171.999	87.714	175.158
Verðbætur og gengismunur	61.311	152.244	62.095	169.610	61.679	170.634
Framlög frá eigin sjóðum						
Breyting lífeyrisskuldbindinga	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Aðrar rekstrarhreyfingar						
<i>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>	0	0	0	0	0	0
Birgðir, lækkun (hækkun)						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)						
Skammtímakröfur, lækkun (hækkun)						
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)						
Afborganir lífeyrisskuldbindinga						
Aðrir skammtímalíðir						
<i>Fjárfestingahreyfingar</i>	-142.695	-568.682	-104.001	-140.301	-108.730	-143.730
Fjárfest í varanlegum rekstarfjármunum	-144.023	-570.010	-105.300	-141.600	-110.000	-145.000
Söluverð seldra rekstarfjármuna						
Eignarhlutir í félögum, breyting						
Langtímakröfur, breyting	1.328	1.328	1.299	1.299	1.270	1.270
Langtímakröfur við A hluta fyrirtæki, breyting						
Langtímakröfur við B hluta fyrirtæki, breyting						
Aðrar fjárfestingarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum						
Viðskiptastaða A hluta fyrirtækja, breyting						
Viðskiptastaða B hluta fyrirtækja, breyting						
<i>Fjármöngunahreyfingar</i>	-129.864	193.758	-160.622	-232.137	-149.468	-227.962
Lagtímaskuldir við A hluta fyrirtæki, breyting						
Lagtímaskuldir við B hluta fyrirtæki, breyting						
Tekin ný langtímalán	144.000	569.000	100.000	136.000	110.000	145.000
Afborganir langtímalana	-273.864	-375.242	-260.622	-368.137	-259.468	-372.962
Afborganir leiguskuldbindinga						
Skammtímalán, breyting						
Aðrar fjármögnunarhreyfingar						
Veltufé frá rekstri	310.709	421.023	327.621	469.111	370.684	516.495
Handbært fé frá rekstri	310.709	421.023	327.621	469.111	370.684	516.495
Hækkun(lækkun) á handbæru fé	38.151	46.099	62.998	96.673	112.486	144.802
Handbært fé í ársbyrjun	111.671	111.679	149.822	157.778	212.819	254.451
Handbært fé í árslok	149.822	157.778	212.819	254.451	325.306	399.253

Málaflokkayfirlit 2013

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða	
Skatttekjur	2.238.166					0			2.238.166	2.238.166
Félagsþjónusta	319.016	327.036		154.323		481.359			-162.343	-162.343
Heilbrigðismál						0			0	0
Fræðslu- og uppeldismál	111.883	788.030		307.376		1.095.406			-983.523	-983.523
Menningarmál	19.368	48.021		77.249		125.270			-105.902	-105.902
Æskulýðs- og íþróttamál	122.602	128.612		254.409		383.021			-260.419	-260.419
Brunamál og almannavarnir	38.869	51.526		18.911		70.437			-31.568	-31.568
Hreinlætismál	79.481	0		90.381		90.381			-10.900	-10.900
Skipulags- og byggingamál	13.572	18.021		17.626		35.647			-22.075	-22.075
Umferðar- og samgöngumál	4.500			164.946		164.946			-160.446	-160.446
Umhverfismál	8.898	12.150		39.861		52.011			-43.113	-43.113
Atvinnumál	5.262	10.044		26.237		36.281			-31.019	-31.019
Framlög til B-hluta fyrirtækja						0			0	0
Sameiginlegur kostnaður	41.692	165.887	60.000	125.622		351.509			-309.817	-309.817
Breyting lífeyrisskuldbindinga						0			0	0
Óvenjulegir liðir						0			0	0
Fjármagnsliðir	0			10.827		10.827	120.845		110.018	-10.827
Aðalsjóður	3.003.309	1.549.327	60.000	1.287.768	0	2.897.095	120.845		227.059	106.214 0,515873
						0			0	0
Eignasjóður	303.247	9.567		100.976	86.970	197.513	-236.174		-130.440	192.704
Aðrar A-hluta stofnanir	92.544	45.163		33.724	3.141	82.028	-2.019		8.497	13.657
(Millifærslur)	-551.641			-551.641		-551.641			0	0
Sveitarsjóður A-hluti	2.847.459	1.604.057	60.000	870.827	90.111	2.624.995	-117.348		105.116	312.575 0,563329
						0			0	0
B-hluta fyrirtæki	452.677	74.596		261.570	64.481	400.647	-129.641		-77.611	116.511
(Millifærslur)	-35.866			-35.866		-35.866			0	0
Samantekið A og B hluti	3.264.270	1.678.653	60.000	1.096.531	154.592	2.989.776	-246.989		27.505	429.086 0,514251

2597912
249.547

1428852
54740

723000
240000

102000
67000

2303852
361740

Málaflokkayfirlit 2014

	Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.311.895					0			2.311.895
Félagsþjónusta	328.586	332.999		158.953		491.952			-163.365
Heilbrigðismál		0				0			0
Fræðslu- og uppeldismál	115.239	802.399		316.597		1.118.996			-1.003.757
Menningarmál	19.949	48.897		79.566		128.463			-108.514
Æskulýðs- og íþróttamál	126.280	130.957		262.041		392.998			-266.718
Brunamál og almannavarnir	40.035	52.466		19.478		71.944			-31.909
Hreinlætismál	81.865	0		93.092		93.092			-11.227
Skipulags- og byggingamál	13.979	18.350		18.155		36.504			-22.525
Umferðar- og samgöngumál	4.635	0		169.894		169.894			-165.259
Umhverfismál	9.165	12.372		41.057		53.428			-44.263
Atvinnumál	5.420	10.227		27.024		37.251			-31.831
Framlög til B-hluta fyrirtækja		0				0			0
Sameiginlegur kostnaður	42.943	168.912	60.000	129.391		358.302			-315.360
Breyting lífeyrisskuldbindinga		0				0			0
Óvenjulegir liðir		0				0			0
Fjármagnsliðir	0	0		11.152		11.152	120.845		109.693
Aðalsjóður	3.099.992	1.577.578	60.000	1.326.401		2.963.979	120.845		256.859
						0			0
Eignasjóður	312.344	9.741		104.005	79.976	193.723	-236.174		-117.552
Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur)	95.320	45.987		34.736	3.040	83.762	-2.019		9.539
	-568.190			-568.190		-568.190			0
Sveitarstjóður alls	2.939.467	1.633.306	60.000	896.952	83.016	2.673.274	-117.348		148.845
						0			0
B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)	496.437	75.956		269.417	76.450	421.823	-129.641		-55.027
	-36.942			-36.942		-36.942			0
Samantekið A og B hluti	3.398.962	1.709.262	60.000	1.129.427	159.466	3.058.155	-246.989		93.818

Málaflokkayfirlit 2015

Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.373.306				0			2.373.306
Félagsþjónusta	338.444	339.201	163.721		502.922			-164.478
Heilbrigðismál					0			0
Fræðslu- og uppeldismál	118.697	817.343	326.095		1.143.438			-1.024.741
Menningarmál	20.548	49.807	81.953		131.761			-111.213
Æskulýðs- og íþróttamál	130.068	133.396	269.903		403.299			-273.230
Brunamál og almannavarnir	41.236	53.443	20.063		73.505			-32.269
Hreinlætismál	84.321	0	95.885		95.885			-11.564
Skipulags- og byggingamál	14.399	18.691	18.699		37.391			-22.992
Umferðar- og samgöngumál	4.774		174.991		174.991			-170.217
Umhverfismál	9.440	12.602	42.289		54.890			-45.451
Atvinnumál	5.582	10.418	27.835		38.252			-32.670
Framlög til B-hluta fyrirtækja					0			0
Sameiginlegur kostnaður	44.231	172.058	60.000	133.272	365.330			-321.099
Breyting lífeyrisskuldbindinga					0			0
Óvenjulegir liðir					0			0
Fjármagnsliðir	0	0	11.486		11.486	73.000		61.514
Aðalsjóður	3.185.046	1.606.958	60.000	1.366.193	0	3.033.151	73.000	224.895
					0			0
Eignasjóður	321.715	9.923	107.125	80.560	197.608	-175.500		-51.393
Aðrar A-hluta stofnanir	98.180	46.843	35.778	3.001	85.622	-2.000		10.558
(Millifærslur)	-585.236		-585.236		-585.236			0
Sveitarsjóður A-hluti	3.019.705	1.663.724	60.000	923.860	83.561	2.731.145	-104.500	184.060
					0			0
B-hluta fyrirtæki	541.510	77.371	277.500	88.439	443.309	-45.150		53.051
(Millifærslur)	-38.050		-38.050		-38.050			0
Samantekið A og B hluti	3.523.165	1.741.095	60.000	1.163.310	171.999	3.136.404	-149.650	237.111

Málaflokkayfirlit 2016

Tekjur	Laun og launat. gjöld	Breyting lífeyrisskuldb.	Annar rekstrarkostn.	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármunatekj./ (fjármagnsgj.)	Óreglulegir liðir	Niðurstaða
Skatttekjur	2.436.559				0			2.436.559
Félagsþjónusta	348.597	342.048	168.633		510.681			-162.084
Heilbrigðismál					0			0
Fræðslu- og uppeldismál	122.258	824.204	335.878		1.160.082			-1.037.825
Menningarmál	21.164	50.225	84.412		134.637			-113.474
Æskulýðs- og íþróttamál	133.971	134.516	278.000		412.515			-278.545
Brunamál og almannavarnir	42.473	53.891	20.665		74.556			-32.083
Hreinlætismál	86.851	0	98.762		98.762			-11.911
Skipulags- og byggingamál	14.830	18.848	19.260		38.109			-23.278
Umferðar- og samgöngumál	4.917		180.241		180.241			-175.324
Umhverfismál	9.723	12.708	43.557		56.265			-46.542
Atvinnumál	5.750	10.505	28.670		39.175			-33.425
Framlög til B-hluta fyrirtækja					0			0
Sameiginlegur kostnaður	45.558	173.502	60.000	137.271	370.773			-325.215
Breyting lífeyrisskuldbindinga					0			0
Óvenjulegir liðir					0			0
Fjármagnsliðir	0	0	11.831		11.831	70.000		58.169
Aðalsjóður	3.272.652	1.620.448	60.000	1.407.179	0	3.087.627	70.000	255.025
					0			0
Eignasjóður	331.366	10.006	110.339	84.723	205.068	-170.400		-44.102
Aðrar A-hluta stofnanir (Millifærslur)	101.125	47.236	36.851	2.991	87.078	-2.000		12.047
	-602.793		-602.793		-602.793			0
Sveitarsjóður A-hluti	3.102.350	1.677.690	60.000	951.576	87.714	2.776.980	-102.400	222.970
					0			0
B-hluta fyrirtæki (Millifærslur)	557.756	78.020	285.825	87.444	451.289	-48.100		58.366
	-39.192		-39.192		-39.192			0
Samantekið A og B hluti	3.620.914	1.755.711	60.000	1.198.209	175.158	3.189.078	-150.500	281.336

Útreikningur skuldahlutfalls og skuldaviðmiðs**Samkvæmt 3ja ára áætlun****Bygging hjúkrunarheimilis tekin út**

	2012	2013	2014	2015	2016
Skuldir og skuldbindingar	5.309.820	5.582.648	5.838.093	5.835.566	5.847.281
Leiguskuldbindingar ríkissjóðs					1.035.722
Lífeyrisskuldb., greiðslur eftir 15 ár	368.103	368.103	331.979	298.551	266.784
Stofn til útreiknings skuldahlutfalls	4.941.717	5.214.545	5.506.114	5.537.015	4.544.775
Reglulegar tekjur	3.221.320	3.264.320	3.398.962	3.523.165	3.620.914
Skuldahlutfall	1,65	1,71	1,72	1,66	1,61
Skuldaviðmið	1,53	1,60	1,62	1,57	1,26

	2013	2014	2015	2016
	5.184.648	4.995.093	4.967.566	4.959.281
	368.103	331.979	298.551	266.784
	4.816.545	4.663.114	4.669.015	4.692.497
	3.264.320	3.398.962	3.523.165	3.620.914
	1,59	1,47	1,41	1,37
	1,48	1,37	1,33	1,30

	2013	2014	2015	2016
Handbært fé frá rekstri	371.191	421.023	469.111	516.495
Fjárfestingar v/hjúkrunarheimilis	-398.000	-450.000	0	
Fjárfestingar aðrar	-113.000	-120.010	-140.301	-143.730
Lántaka v/hjúkrunarheimilis	398.000	450.000		
Lántökur aðrar	122.000	135.000	180.000	195.000
Afborganir lána	-384.928	-375.242	-368.137	-372.962
Hækkun/lækkun á handbæru fé	-4.737	60.771	140.673	194.802

	2012	2013	2014	2015
	371.191	421.023	469.111	516.495
	-113.000	-120.010	-140.301	-143.730
	122.000	135.000	180.000	195.000
	-384.928	-370.242	-348.137	-332.962
	-4.737	65.771	160.673	234.802

VFR	360
N. Á afb	-315
Framkvæ	-130
Fjárförf	-85
Lækkun í	-230