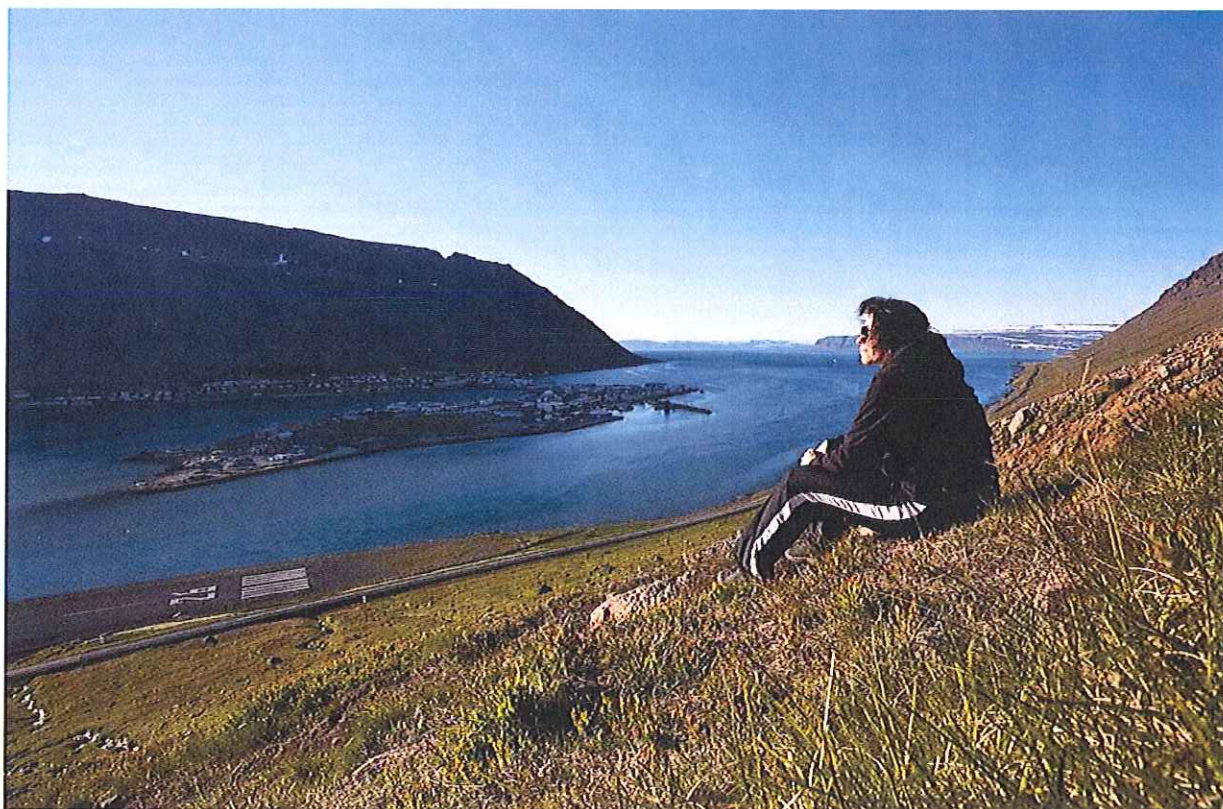


Ísafjarðarbær

Fjárhagsáætlun 2013

Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar, stofnana hans og fyrirtækja fyrir árið 2013.



ÍSAFJARÐARBÆR
HAFNARSTRÆTI 1
400 ÍSAFJÖRÐUR
S: 450-8000

Inngangur.

Fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2013 verður tekin til síðari umræðu á fundi bæjarstjórnar þann 6. desember 2012.

Helstu niðurstöður áætlunarinnar eru að heildarrekstrartekjur, skatttekjur og aðrar tekjur, eru áætlaðar 3.264 m.kr. en heildarrekstrarútgjöld 2.835 m.kr. fyrir afskriftir og fjármagnsliði, sem eru áætlaðir 402 m.kr. Innri viðskipti 552 m.kr. eru dregin frá heildartekjum og gjöldum. Breytingar áfallinna lífeyrisskuldbindinga eru áætlaðar 60 m.kr. Niðurstöður rekstrarreiknings er 28 m.kr. hagnaður, en samkvæmt niðurstöðu sjóðsstreymis þá er veltufé frá rekstri jákvætt sem nemur 371 m.kr. Fjárfestingar eru áætlaðar 511 m.kr. Afborganir lána lánastofnana eru áætlaðar 328 m.kr., stofnlán stofnana bæjarsjóðs 89 m.kr., samtals 417 m.kr. Nýjar lántökur eru áætlaðar um 520 m.kr. til fjárfestinga og endurfjármögnunar.

Framsetning fjárhagsáætlunar 2013 er samkvæmt fyrirmynd í auglýsingu um reikningsskil sveitarfélaga nr. 790/2001. Rekstrareiningum er skipt í A-hluta og B-hluta þar sem í A-hluta er aðalsjóður sveitarfélagsins auk annarra stofnana og sjóða sem fjármagnaðir eru að hluta eða að öllu leyti af skatttekjum. Í B-hluta eru stofnanir og fyrirtæki sveitarfélagsins sem eru að hálfu eða í meirihluta í eigu sveitarfélagsins en eru rekin sem fjárhagslega sjálfstæðar einingar.

Til þess er ætlast af stjórnendum að þeir haldi aftur af útgjöldum með öllum tiltækum ráðum og fullnýti ekki fjárheimildir sé það mögulegt. Er þetta gert til að verja með öllum ráðum grunnþjónustu sveitarfélagsins.

Skýrar reglur eru um framkvæmd fjárhagsáætlunar. Forstöðumönnum deilda og sviðsstjórum er óheimilt að skuldbinda sveitarfélagið til útgjalda umfram fjárhagsáætlun nema fyrir liggja samþykki bæjarráðs til þeirrar útgjaldaaukningar. Sviðsstjórar eiga að tilkynna breytingar í rekstri á sviðsstjórafundum svo samstundis sé hægt að bregðast við og fara með málið fyrir bæjarráð þyki sýnt að fjárhagsáætlun standist ekki.

Í stefnuræðu bæjarstjóra er fjallað um almennar forsendur áætlunarinnar og umfang þjónustu sveitarfélagsins, um einstök verkefni sem framkvæma á svo og um ýmsar ákvarðanir sem að baki liggja tölulegum gildum.

Ísafirði, 06. desember 2012.

Daníel Jakobsson, bæjarstjóri.

Jón Halldór Oddsson, sviðstjóri fjármálasviðs.

Rekstrarreikningur ársins 2013

Samþykkt áætlun

Dags. stöðu: 01.01.13

	Sjððir í A-hluta		Sjððir B-hluta		Samstæða alls	
	Samþykkt 2013 þús. kr.	Reikningur 2011 þús. kr.	Samþykkt 2013 þús. kr.	Reikningur 2011 þús. kr.	Samþykkt 2013 þús. kr.	Reikningur 2011 þús. kr.
Tekjur:						
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs	1.717.863	1.516.135	0	0	1.717.863	1.516.135
Framlag jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	520.303	481.614	0	0	520.303	481.614
Aðrar tekjur	609.293	564.957	452.677	492.393	1.026.104	1.035.104
Tekjur alls	2.847.459	2.562.707	452.677	492.393	3.264.270	3.032.854
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld	1.604.057	1.592.216	74.596	99.880	1.678.653	1.692.096
Breyting lífeyrisskuldbindinga	60.000	87.360	0	0	60.000	87.360
Annar rekstrarkostnaður	870.827	861.279	261.571	262.291	1.096.532	1.101.324
Rekstrargjöld af reglul. starfsemi	2.534.884	2.540.854	336.167	362.171	2.835.185	2.880.780
Rek.niðurst. af reglulegri starfs.	312.575	21.852	116.510	130.222	429.085	152.074
Aðrar tekjur(+) og gjöld(-):						
Afskriftir	-90.111	-97.893	-64.481	-64.252	-154.592	-162.145
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurst. fyrir fjármagnslíði	222.465	-76.041	52.029	65.970	274.493	-10.071
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-117.348	-186.137	-129.641	-105.474	-246.989	-291.611
Rekstrarniðurstæða	105.117	-262.177	-77.613	-39.504	27.504	-301.682

Efnahagsreikningur 31.12. 2013, Samþykkt áætlun

Allar upphæðir eru í þús. króna	2013 Samþykkt	2013 Samþykkt	2013 Samþykkt	2012 Samþykkt	2012 Samþykkt	2012 Samþykkt
	A hluti	B hluti	Samstæða	A hluti	B hluti	Samstæða
Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir fastafjármunir						
Fasteignir	2.385.592	1.281.964	3.667.555	2.628.671	868.484	3.497.155
Veitukerfi, hafnarmannvirki	353.906	909.095	1.263.000	295.106	890.330	1.185.436
Vélar, áhöld og tæki	112.766	30.898	143.664	132.783	16.978	149.761
Framkvæmdir ársins	0	0	0	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	2.852.263	2.221.956	5.074.219	3.056.560	1.775.792	4.832.352
Áhættufjármunir og langtímakr						
Eignarhluti í félögum	528.948	0	528.948	529.059	0	529.060
Langtímakröfur	24.245	0	24.245	24.150	0	24.150
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	239.329	0	3.516	168.987	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	-27.815	0	-1.330	-19.357	0	-1.622
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	764.708		555.380	702.839	0	551.587
Fastafjármunir alls	3.616.971	2.221.956	5.629.599	3.759.399	1.775.792	5.383.939
Veltufjármunir						
Skammtímakröfur						
Óinnheimtar tekjur	174.518	0	174.518	220.415	0	220.415
Næstaárs afborgun langtímakr.	27.815	0	1.330	19.357	0	1.622
Skammtímakröfur á eigin fyrirt	101.597	116.972	-2.000	583.702	116.670	0
Aðrar skammtímakröfur	144.701	45.898	190.599	156.440	0	156.440
Skammtímakröfur alls	448.630	162.870	364.447	979.915	116.670	378.478
Handbært fé	111.671	8	111.679	36.376	0	36.376
Veltufjármunir alls	560.301	162.877	476.126	1.016.290	116.670	414.853
Eignir alls	4.177.273	2.384.833	6.105.725	4.775.690	1.892.461	5.798.792
Skuldir og eigið fé						
Eigið fé						
Eigið fé	676.192	-180.620	495.572	-1.212.508	526.059	-686.449
Rekstrarniðurstæða ársins	105.117	-77.613	27.504	-98.261	61.145	-37.115
Lóðir og lendur í efnahag	0	0	0	0	0	0
Eigiðfé alls	781.309	-258.232	523.076	-1.310.769	587.204	-723.565
Biðreikningar	0	0	0	0	0	0
Skuldir						
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	1.158.509	0	1.158.509	-1.095.483	0	-1.095.483
Aðrar skuldbindingar	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar alls	1.158.509		1.158.509	-1.095.483		-1.095.483
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	1.979.116	2.273.323	4.252.439	-2.167.923	-1.726.976	-3.894.899
Næsta árs afb. langtímaskulda	-273.864	-101.378	-348.757	262.278	95.237	339.780
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	235.813	0	0	-168.987	0
Langtímaskuldir alls	1.705.252	2.407.758	3.903.682	-1.905.645	-1.800.726	-3.555.119
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	0	32.332	32.332	0	0	0
Vöskiptaskuldir	38.832	0	38.832	-74.529	0	-74.529
Næsta árs afb. langtímaskulda	273.864	101.378	348.757	-262.278	-95.237	-339.780
Skuldir við eigin fyrirtæki	116.972	101.597	-2.000	-116.670	-583.702	0
Aðrar skammtímaskuldir	102.535	0	102.535	-10.317	0	-10.317
Skammtímaskuldir alls	532.203	235.307	520.457	-463.793	-678.940	-424.625
Skuldir og skuldb. samtals	3.395.964	2.643.065	5.582.648	-3.464.921	-2.479.666	-5.075.227
Skuldir og eigið fé samtals	4.177.273	2.384.833	6.105.725	-4.775.690	-1.892.461	-5.798.792

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2013, Samþykkt áætlun

Allar upphæðir eru í þús. króna	2013			2012		
	Samþykkt A hluti	Samþykkt B hluti	Samþykkt Samstæða	Samþykkt A hluti	Samþykkt B hluti	Samþykkt Samstæða
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstöður ársins	105.117	-77.613	27.504	98.261	-61.145	37.115
Liðir sem ekki hafa áhrif á fj						
(Söluhagn. eign)/söluþap eign	0	20	20	0	9	9
Reiknaðar afskriftir	90.586	64.481	155.067	102.255	66.972	169.227
Verðbætur og gengismunur	64.388	65.025	129.413	54.906	63.726	118.631
Verðb. og gengism. langt. kraf	-10.367	9.555	-812	-12.005	12.478	473
Breyting lífeyrisskuldbindinga	60.000	0	60.000	50.000	0	50.000
Tapað hlutfé	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	309.723	61.468	371.191	293.416	82.040	375.456
Breytingar á skammtímalíðum						
Birgðir, lækkun	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur (lækkun)	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur (lækkun)	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, (lækkun)	0	0	0	0	0	0
Breytingar alls						
Handbært fé frá (til) rekstri	309.723	61.468	371.191	293.416	82.040	375.456
Fjárfestingahreyfingar:						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm	-98.300	-412.700	-511.000	-216.100	-1.200	-217.300
Söluverð seldra rekstrarfjárm.	0	0	0	30.000	0	30.000
Niðurskrift snjóflóðavarnað.	0	0	0	0	0	0
Nýtt hlutfé	0	0	0	0	0	0
Veitt ný lán, langtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Alborganir langtímakrafna	1.291	0	1.291	51.065	0	1.622
Verðbréf breyting	0	0	0	0	0	0
Annað	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar alls	-97.009	-412.700	-509.709	-135.035	-1.200	-185.678
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	0	520.000	520.000	200.000	0	200.000
Alborganir langtímalána	-230.151	-98.238	-328.389	-260.563	-122.731	-333.852
Rekstrarlán, breyting	0	0	0	-150.000	0	-150.000
Skammtímask. v. fjárfestinga	0	0	0	0	0	0
Eigin fyrirtæki, breyting	68.815	-70.530	-1.715	57.033	41.891	98.924
Arðgreiðslur	19.724	0	19.724	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar alls	-141.612	351.232	209.620	-153.531	-80.840	-184.928
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	71.101	0	71.101	4.850	0	4.850
Handbært fé í ársbyrjun	40.570	8	40.578	31.525	0	31.525
Handbært fé í árslok	111.671	8	111.679	36.376	0	36.376

Rekstraryfirlit Ísafjarðarbæjar
Ísafjarðarbær

Athugið að allar upphæðir eru í þúsunum króna

2013 Samanburðar: 2012 dags: 31.12

18. desember 2012

Bls. 1
jho

Rekstraruppl.: Samþykkt áætlun

M.fl.	Heiti Aðalsjóður	Heildar tekjur	Skatttekjur	Framlag jöfn.sjóðs	Aðrar tekjur	Laun og launat.gj.	Br. lífeyris skuldb.	Annar rek. kostnaður	Afskriftir	Skattar og opinb.gj.	Samtals gjöld	Fjárm.gj. og tekjur	Niðurstöðu ársins	% af samanb.	Endurskoð áætlun
00	Skatttekjur	2.238.166	1.717.863	520.303	0	0	0	0	0	0	0	0	2.238.166	111,51	2.007.081
02	Félagsgjónusta	319.016	0	0	319.016	-327.036	0	-154.321	0	-2	-481.359	0	-162.343	126,78	-128.051
03	Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
04	Fræðslumál	111.883	0	0	111.883	-788.030	0	-306.924	0	-452	-1.095.406	0	-983.523	104,01	-945.586
05	Menningarmál	19.368	0	0	19.368	-48.021	0	-77.178	0	-71	-125.270	0	-105.903	111,28	-95.167
06	Æskulýðs- og íþróttamál	122.602	0	0	122.602	-128.612	0	-253.406	0	-1.003	-383.021	0	-260.419	119,34	-218.215
07	Brunamál og almennavarnir	38.869	0	0	38.869	-51.526	0	-18.491	0	-420	-70.437	0	-31.568	96,85	-32.594
08	Hreinlæðismál	79.481	0	0	79.481	0	0	-90.375	0	-6	-90.382	32	-10.868	112,24	-9.683
09	Skipulags- og byggingarmál	13.572	0	0	13.572	-18.021	0	-17.626	0	0	-35.647	0	-22.074	115,42	-19.126
10	Umferðar- og öryggismál	4.500	0	0	4.500	0	0	-164.946	0	0	-164.946	0	-160.446	160,53	-99.947
11	Umhverfismál	8.898	0	0	8.898	-12.150	0	-39.861	0	0	-52.011	0	-43.113	129,67	-33.247
13	Atvinnumál	5.262	0	0	5.262	-10.044	0	-26.212	0	-25	-36.281	0	-31.019	100,24	-30.945
20	Framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
21	Samgöngulegur kostnaður	41.691	0	0	41.691	-165.888	-60.000	-125.471	0	-150	-351.509	0	-309.818	132,75	-233.378
27	Óvenjulegir tíðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0
28	Fjármunatekjur og fjármægnagjö	0	0	0	0	0	0	-6.487	0	-4.340	-10.827	120.812	109.985	99,26	110.802
	Aðalsjóður alls	3.003.309	1.717.863	520.303	765.143	-1.549.327	-60.000	-1.281.299	0	-6.469	-2.897.096	120.845	227.058	83,49	271.942
	Aðrir sjóðir í Ahluta														
31	Eignasjóður, rekstur	303.246	0	0	303.246	-9.566	0	-63.025	-86.970	-37.951	-197.511	-236.174	-130.439	56,51	-230.810
33	Þjónustumiðstöð, rekstur	92.544	0	0	92.544	-45.163	0	-31.345	-3.141	-2.379	-82.028	-2.019	8.498	640,55	1.327
	Aðrir sjóðir í A-hluta alls	395.790	0	0	395.790	-54.729	0	-94.369	-90.111	-40.330	-279.539	-238.193	-121.941	53,14	-229.484
	Milivirðskipti	-551.641			-551.641			551.641			551.641				
	Rekstur sveitarsjóðs alls	2.847.459	1.717.863	520.303	609.293	-1.604.057	-60.000	-824.028	-90.111	-46.799	-2.624.994	-117.348	105.117	247,58	42.458
	Sjóðir í B-hluta														
41	Hafnarsjóður, rekstur	136.580	0	0	136.580	-44.431	0	-45.279	-15.372	-1.157	-106.239	-26.268	2.073	32,02	6.473
43	Vatnsveita, rekstur	75.267	0	0	75.267	-4.546	0	-54.100	-10.921	-1.047	-70.613	61	4.715	62,15	7.586
53	Þjónustufélag, rekstur	66.483	0	0	66.483	-13.042	0	-51.022	-9.994	-3.289	-77.347	-14.924	-25.789	72,40	-35.621
57	Fasteignir Ísafjarðarbæjar ehf.	102.355	0	0	102.355	-12.577	0	-39.197	-21.622	-19.191	-92.586	-73.827	-64.058	95,73	-66.912
61	Fráveita, rekstur	62.326	0	0	62.326	0	0	-44.806	-4.784	0	-49.590	-7.289	5.446	40,84	13.336
63	Funi, rekstur	9.665	0	0	9.665	0	0	-611	-1.787	-1.874	-4.272	-5.393	0	0,00	0
	Sjóðir í B-hluta alls	452.677	0	0	452.677	-74.596	0	-235.014	-64.481	-26.557	-400.648	-129.641	-77.613	0,00	-75.138
	Milivirðskipti	-35.866			-35.866			35.866			35.866				
	Ísafjarðarbær alls	3.264.270	1.717.863	520.303	1.026.104	-1.678.653	-60.000	-1.023.175	-154.592	-73.356	-2.989.776	-246.989	27.504	-84,16	-32.680

Efnahagsreikningur 31.12.2013, áætlun. Samþykkt

	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013		
Allar upphæðir eru í þús. króna	A hluti	B hluti	Samstæða	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013		
Eignir					Adalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumið	Hafnarstöður	Vatnsveita	Dvalarheimili	Fráveita	Funi	Fastís
Fastafjármunir													
Varanlegir fastafjármunir													
Fasteignir	2.385.592	1.281.964	3.667.555		77.970	2.291.098	16.523	20.671		533.105		19.630	708.558
Veitukerfi, hafnarmannvirkí	353.906	909.095	1.263.000			353.906		442.763			151.803		
Vélar, áhöld og tæki	112.766	30.898	143.664		2.100	101.386	9.280	23.741				7.157	
Framkvæmdir ársins													
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	2.852.263	2.221.956	5.074.219		80.070	2.746.390	25.803	487.174	314.529	533.105	151.803	26.787	708.558
Áhættufjármunir og langtímakr													
Eignahluti í félögum	528.948		528.948		528.948								
Langtímakröfur	24.245		24.245		24.245								
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	239.329		3.516		1.444.262								
Næsta árs afb. langtímakrafna	-27.815		-1.330		-96.948								
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	764.708		555.380		1.900.508								
Fastafjármunir alls	3.616.971	2.221.956	5.629.599		1.980.578	2.746.390	25.803	487.174	314.529	533.105	151.803	26.787	708.558
Veltufjármunir													
Skammtímakröfur													
Óinnheimtar tekjur	174.518		174.518		174.518								
Næstaárs afborgun langtímakr.	27.815		1.330		96.948								
Skammtímakröfur á eigin fyrirt	101.597	116.972	-2.000		1.403.481			116.972					
Áðrar skammtímakröfur	144.701	45.898	190.599		144.701			45.898					
Skammtímakröfur alls	448.630	162.870	364.447		1.819.648			45.898	116.972				
Handbært fé	111.671	8	111.679		111.671								8
Veltufjármunir alls	560.301	162.877	476.126		1.931.319			45.898	116.972				8
Eignir alls	4.177.273	2.384.833	6.105.725		3.911.898	2.746.390	25.803	533.072	431.500	533.105	151.803	26.787	708.566

Efnahagsreikningur 31.12.2013, áætlun. Samþykkt

	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	
	A hluti	B hluti	Samstæða	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumið	Hafnar sjóður	Vatnsveita	Dvalarheimili	Fráveita	Fúni	Fastís								
Allar upphæðir eru í þús. króna																				
Skuldir og eigið fé																				
Eigið fé																				
Eigið fé	676.192	-180.820	495.572	1.876.786	-1.134.858	-65.736	111.919	426.785	-101.402	46.296	-34.813	-629.406								
Reksritamiðurstæða ársins	105.117	-77.613	27.504	227.058	-130.439	8.498	2.073	4.715	-25.789	5.446		-64.058								
Lóðir og lendur í efnahag																				
Eigið fé alls	781.309	-258.232	523.076	2.103.843	-1.265.297	-57.238	113.992	431.500	-127.191	51.743	-34.813	-693.463								
Biðreikningar																				
Skuldir																				
Skuldbindingar																				
Lífeyrisskuldbindingar	1.158.509		1.158.509	1.158.509																
Aðrar skuldbindingar																				
Skuldbindingar alls	1.158.509		1.158.509	1.158.509																
Langtímaskuldir																				
Skuldir við lánaðofnanir	1.979.116	2.273.323	4.252.439	391.206	1.587.910		416.278		460.000		58.464	1.338.582								
Næsta árs atb. langtímaskulda	-273.864	-101.378	-348.757	-86.185	-248.501	-8.311	-38.283		-19.353	-7.132	-4.673	-31.938								
Skuldir við eigin fyrirtæki		235.813			1.187.899	17.034			157.329	78.484										
Langtímaskuldir alls	1.705.252	2.407.758	3.903.682	305.022	2.527.308	8.723	377.995		597.977	71.352	53.791	1.306.644								
Skammtímaskuldir																				
Skuldir við lánaðofnanir																				
Vífskiptaskuldir	38.832		38.832	38.832																
Næsta árs atb. langtímaskulda	273.864	101.378	348.757	86.185	248.501	8.311	38.283		19.353	7.132	4.673	31.938								
Skuldir við eigin fyrirtæki	116.972	101.597	-2.000	116.972	1.235.877	66.008	2.803		42.966	21.577	3.136	31.115								
Aðrar skammtímaskuldir	102.535		102.535	102.535																
Skammtímaskuldir alls	532.203	235.307	520.457	344.524	1.484.378	74.319	41.085		62.319	28.709	7.808	95.385								
Skuldir og skuldb. samtals	3.395.964	2.643.065	5.582.648	1.808.054	4.011.686	83.041	419.080		660.296	100.061	61.599	1.402.029								
Skuldir og eigið fé samtals	4.177.273	2.384.833	6.105.725	3.911.898	2.746.390	25.803	533.072	431.500	533.105	151.803	26.787	708.566								

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2013, áætlun. Samþykkt

	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013
	A hluti	B hluti	Samtæða	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013	2013
				Adalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumið	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Dvalarheimili	Fráveita	Funi	Fasíls	
Allar upphæðir eru í þús. króna	105.117	-77.613	27.504	227.058	-130.439	8.498	2.073	4.715	-25.789	5.446			-64.058
Rekstrahreyfingar													
Niðursjóður ársins				475	86.970	3.141	15.372	10.921	9.994	4.784	1.787	21.622	20
Liðir sem ekki hafa áhrif á fj													
(Söluhagn, eignar)söluþap eign	90.586	64.481	155.067	11.735	52.653		12.758				1.168	51.098	
Reiknaðar afskriftir	64.388	65.025	129.413	-57.978	46.803	807			6.406	3.149			
Verðbætur og gengismunur	-10.367	9.555	-812	60.000									
Verðb. og gengism. langt. kraf	60.000		60.000										
Breyting lífeyrisskuldbindinga													
Tapað hlutafé													
Veltufé frá rekstri	309.723	61.468	371.191	241.290	55.987	12.446	30.203	15.636	-9.389	13.380	2.956	8.683	
Breytingar á skammtímalíðum													
Birgðir, lækkun													
Ójónheimtar tekjur (hækkun)													
Aðrar skammtímakröfur (hækkun)													
Skammtímaskuldur, (lækkun)													
Breytingar alls													
Handbært fé frá (til) rekstri	309.723	61.468	371.191	241.290	55.987	12.446	30.203	15.636	-9.389	13.380	2.956	8.683	
Fjárfestingahreyfingar:													
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	-98.300	-412.700	-511.000	-98.300	-98.300		-38.700	-14.000	-348.000	-12.000			
Söluverð seldra rekstrarfjárm.													
Niðurskrift snjófóðavarnag.													
Nýtt hlutafé													
Veitt ný lán, langtímakröfur													
Afborganir langtímakrafna	1.291		1.291										
Verðbréf breyting													
Annab													
Fjárfestingarhreyfingar alls	-97.009	-412.700	-509.709	90.647	-98.300	-7.767	-38.700	-14.000	-348.000	-12.000	2.956	8.683	
Fjármögnunahreyfingar:													
Tekin ný langtímalán		520.000	520.000				60.000		460.000				
Afborganir langtímalána	-230.151	-98.238	-328.389	-67.254	-244.487	-7.767	-36.842		-18.065		-4.583		-32.062
Rekstrarlán, breyting													
Skammtímask. v. fjárfestinga													

Yfirlit um sjóðstreymi árið 2013, áætlun. Samþykkt

Allar upphæðir eru í þús. króna	2013		2013		2013		2013		2013		2013		2013		2013	
	A hluti	B hluti	Samtæða	Adalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumið	Hafnar sjóður	Vatnsveita	Dvalarheimili	Fráveita	Funi	Fastís	Fráveita	Dvalarheimili	Funi	Fastís
Eigin fyrirteki, breyting	68.815	-70.530	-1.715	-212.805	286.800	-5.179	-14.661	-1.636	-84.526	5.285	1.627	23.380				
Arðgreiðslur	19.724		19.724	19.724												
Fjármögnunartreyfingar alls	-141.612	351.232	209.620	-260.335	42.313	-12.946	8.497	-1.636	357.389	-1.380	-2.956	-8.683				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	71.101	0	71.101	71.601	0	-500	0	0	0	0	0	0				
Handbært fé í ársbyrjun	40.570	8	40.578	40.570												
Handbært fé í árslok	111.671	8	111.679	112.171	0	-500	0	0	0	0	0	0				

Framkvæmdir árið 2013

Verkefni	Áætlaður kostn.	Endurgreiðslur	Alls Ísafjarðarbræ	Fjárfesting	Víðhald
1 Hjúkrunarheimili	350.000.000		350.000.000	350.000.000	
2 Kubbi	30.000.000	-27.000.000	3.000.000	3.000.000	
3 Gleðihjalli	150.000.000	-135.000.000	15.000.000	15.000.000	
4 Mávagarður, þekja og lagir	20.000.000	-12.000.000	8.000.000	8.000.000	
5 Stálpi á Suðureyri	51.000.000	-30.600.000	20.400.000	20.400.000	
6 Skábraut á Ísafirði	5.000.000	-3.000.000	2.000.000	2.000.000	
7 Vakskúr á Sundahöfn	1.800.000		1.800.000	1.800.000	
8 Varnslögn HG	6.000.000		6.000.000	6.000.000	
9 Áhorfendastrika á Torfnesi	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
10 Skóðasvæðið	3.400.000		3.400.000	3.400.000	
11 Grjóthleðsla á Mávagarði	3.500.000		3.500.000	3.500.000	
12 Fera lclksvæðið við Austurveg	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
13 Gamagerð, Heiðarbraut	26.000.000		26.000.000	26.000.000	
14 Gamagerð, Dalbraut	52.800.000		52.800.000	52.800.000	
15 Fragangur urðunarsvæðis á Klofningi	2.500.000		2.500.000		2.500.000
16 Farsla á flotbyggju	3.000.000		3.000.000	3.000.000	
17 Tölvur og hugbúnaður	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
18 Söluassakerfi	2.100.000		2.100.000	2.100.000	
19 Malbikun garna	44.250.000		44.250.000		44.250.000
Samtals árið 2013	765.350.000	-207.600.000	557.750.000	511.000.000	46.750.000
			207.750.000	161.000.000	718.600.000

B. Greinargerðir bæjarstjóra



ÍSAFJARÐARBÆR

Greinargerð bæjarstjóra með fyrri umræðu fjárhagsáætlunar Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2013

Almennt

Drög að fjárhagsáætlun Ísafjarðarbæjar fyrir árið 2013 liggja nú fyrir. Vinna við fjárhagsáætlunargerð var að mestu í höndum sviðsstjóra, bæjarstjóra og forstöðumanna. Launaáætlun og rekstraráætlun voru nú unnar samhliða og var það að mestu gert í september. Forstöðumenn eru nú að verða mun reyndari í þessari vinnu en þetta er í fjórða sinn sem áætlunin er unnin með sambærilegum hætti. Seinni hluti októbermánaðar var svo notaður í að gera breytingar og í rýni og skoðun nefnda.

Nokkuð einfaldara var að koma áætlun saman fyrir þetta ár en s.l. tvö ár. Þær hagræðingaraðgerðir sem farið var í s.s. lækkun launa og rekstrarkostnaðar hafa nú skilað sér, eftirlit er markvissara og svo hefur tekjuþróun verið okkur hagfæld.

Forsendur fjárhagsáætlunar

Meirihluti bæjarstjórnar setti fram áherslur sínar í fjárhagsáætlunargerðinni sem gerði embættismönnum einfaldara fyrir. Þær forsendur sem að meirihlutinn setti fram og reynt hefur verið að vinna eftir voru:

Rekstur

- Áfram verði stefnt að aðhaldi í rekstri sveitarfélagsins.
- Framlegð fyrir vexti, afborganir, afskriftir og skatta, s.k. EBITDA, verði um 15% af veltu.
- 150% hlutfalli skulda og tekna skv. reiknireglu um skuldahlutfall sveitarfélaga verði náð á næstu þremur árum.
- Laun sem hlutfall af veltu samstæðu verði ekki umfram 53%
- Laun sem hlutfall af veltu A-hluta verði ekki umfram 57% og lækki um 1 prósentustig á ári út tímabil 3ja ára áætlunar.
- Almenn hækki gjaldskrár ekki meira en verðlag.
- Leikskólagjöld hækki ekki.
- Leitast verði við að auka niðurgreiðslu vegna vistunar hjá dagmæðrum, sérstaklega vegna barna eldri en 18 mánaða sem ekki fá leikskólaláss.
- Stefnt verði að lækkun sorpgjalda um allt að 10%
- Launakjör starfsmanna verði almennt ekki skert umfram það sem nú er.

Framkvæmdir.

Framkvæmdir sem hafa tekjustofna sem standa undir fjárfestingunni eða eru að 50 prósentum eða meira styrktar af ríkissjóði verða settar í forgang, ásamt fjárfestingum sem hafa það í för með sér að rekstrarkostnaður lækki eða stuðla að aukinni sjálfbærni. Jafnframt er litið til framkvæmda sem hafa jákvæð umhverfisáhrif. Einnig skal horft til fjárfestinga sem geta eflt atvinnustig í bænum.

Forgangsverkefni.

- Snjóflóðavarnir undir Gleiðarhjalla og Kubba
- Nýtt stálþil og þekja á Suðureyrarhöfn
- Þekja og sjóvörn á Mávagarði
- Endurnýjun lagna og slitlags við Heiðarbraut og Dalbraut í Hnífsdal á árinu 2013
- Endurnýjun lagna og slitlags við Hlíðarveg á Ísafirði á árinu 2014

- Framkvæmdir við hjúkrunarheimili
- Malbikun
- Eyrin á Ísafirði.
- Skólalóð við Grunnskólann á Ísafirði.

Verkefni sem sérstaklega er horft til.

- Bílastæði, skólalóð og Túngata á Suðureyri.
- Útiklefar og frekari uppbygging sundlaugar á Suðureyri

Orðaskýringar

- **Áætlun 2012**, samþykkt áætlun 2012
- **Endurskoðuð áætlun 2012**, samþykkt áætlun 2012 + endurskoðuð launaáætlun 2012.
- **Útkomuspá 2012**, spá fyrir árið 2012 m.v. nýjustu upplýsingum.
- **Uppreiknað 2012**, tölur úr 10 mánaða uppgjöri 2012 / 10 * 12. Þ.e. tíu mánaða tölur deilt á mánuði og margfaldað með 12 mánuðum, þetta er bara vísbending en tekjur og gjöld falla ekki til línulega.

Athugasemd.

Í excel töflum hér að neðan eru milliviðskipti ekki nettuð út. Þ.a.l. að rekstrarkostnaður og aðrar tekjur verða hærri sem nemur millifærslum en í staðin sjást raungjöld betur. Í ársreikningum er þetta ekki sett fram með þessu móti og ekki heldur í þeim útprentunum úr bókhaldi sem bæjarfulltrúar hafa aðgang að sbr. rekstrarreikning hér að neðan.

Helstu niðurstöður

Rekstrarreikningur samstæðu Ísafjarðarbæjar

	Sjóðir í A-hluta			Samstæða alls		
	Raun	E Áæ	F umræ.	Raun	E Áæ	F umræ.
	2011	2012	2013	2011	2012	2013
Skatttekjur án framlags jöfnunarsjóðs	1.516.135	1.556.846	1.717.863	1.516.135	1.556.846	1.717.863
Framlag jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	481.614	450.235	520.303	481.614	450.235	520.303
Aðrar tekjur	564.957	565.006	608.543	1.035.104	957.505	1.025.354
Tekjur alls	2.562.707	2.572.086	2.846.709	3.032.854	2.964.585	3.263.520
Laun og launatengd gjöld	1.592.216	1.529.658	1.599.223	1.692.096	1.598.831	1.673.819
Breyting lífeyrisskuldbindinga	87.360	50.000	60.000	87.360	50.000	60.000
Annar rekstrarkostnaður	861.279	722.030	866.836	1.101.324	925.960	1.092.540
Rekstrargjöld af reglu. starfsemi	2.540.854	2.301.688	2.526.058	2.880.780	2.574.791	2.826.359
Rek.niðurst. af reglulegri starfs.	21.852	270.399	320.651	152.074	389.794	437.161
Afskriftir	-97.893	-101.805	-90.111	-162.145	-168.777	-154.592
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurst. fyrir fjármagnsliði	-76.041	168.594	230.540	-10.071	221.017	282.569
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-186.137	-125.546	-117.348	-291.611	-253.108	-246.989
Rekstrarniðurstaða	-262.177	43.048	113.192	-301.682	-32.091	35.579

Í þeim drögum sem nú eru lögð fram er gert ráð fyrir að tekjur samstæðunnar verði 3.263 m.kr. en rekstrargjöld eru áætluð 2.826 m.kr. og er áætlaður rekstrarhagnaður því um 437 m.kr. samanborið við 459 m.kr. í samþykktri áætlun 2012. Afskriftir eru áætlaðar 155 m.kr. og fjármagnsliðir eru áætlaðir 247 m.kr. Niðurstaða rekstrarreiknings samstæðu er því áætluð jákvæð um 35,6 m.kr. samanborið við 37 m.kr. í áætlun 2012. Veltufé sem og handbært fé frá rekstri er áætlað 379 m.kr. Afborganir lána án vaxta í samstæðu eru 328 m.kr.

Sjóðstreymi

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012		2013		2012		2013	
	Endurskoðuð A hluti	Fyrri umræða A hluti	Endurskoðuð B hluti	Fyrri umræða B hluti	Endurskoðuð Samstæða	Fyrri umræða Samstæða	Endurskoðuð Samstæða	Fyrri umræða Samstæða
Rekstrarhreyfingar								
Niðurstöður ársins	98.261	113.192	-61.145	-77.613	37.115	35.579		
<i>Líðir sem ekki hafa áhrif á fj</i>								
(Söluhagn, eigna)/sölutap eign	0	0	9	20	9	20		
Reiknaðar afskriftir	102.255	90.586	66.972	64.481	169.227	155.067		
Verðbætur og gengismunur	54.906	64.388	63.726	65.025	118.631	129.413		
Verðb. og gengism. langt. kraf	-12.005	-10.367	12.478	9.555	473	-812		
Breyting lífeyrisskuldbindinga	50.000	60.000	0	0	50.000	60.000		
Tapað hlutafé	0	0	0	0	0	0		
Veltufé frá rekstri	293.416	317.798	82.040	61.468	375.456	379.267		
Breytingar á skammtímalíðum	0	0	0	0	0	0		
Handbært fé frá (til) rekstri	293.416	317.798	82.040	61.468	375.456	379.267		
<i>Fjárfestingahreyfingar:</i>								
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm	-216.100	-96.300	-1.200	-414.700	-217.300	-511.000		
Söluverð seldra rekstrarfjárm.	30.000	0	0	0	30.000	0		
Afborganir langtímakrafna	51.065	1.291	0	0	1.622	1.291		
Fjárfestingahreyfingar alls	-135.035	-95.009	-1.200	-414.700	-185.678	-509.709		
<i>Fjármögnunarhreyfingar:</i>								
Tekin ný langtímalán	200.000	0	0	520.000	200.000	520.000		
Afborganir langtímalána	-260.563	-230.151	-122.731	-98.238	-333.852	-328.389		
Rekstrarlán, breyting	-150.000	0	0	0	-150.000	0		
Skammtímask. v. fjárfestinga	0	0	0	0	0	0		
Eigin fyrirtæki, breyting	57.033	66.815	41.891	-68.530	98.924	-1.715		
Arðgreiðslur	0	19.724	0	0	0	19.724		
Fjármögnunarhreyfingar alls	-153.531	-143.612	-80.840	353.232	-184.928	209.620		
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	4.850	79.177	0	0	4.850	79.177		
Handbært fé í ársbyrjun	31.525	40.570	0	8	31.525	40.578		
Handbært fé í árslok	36.376	119.747	0	8	36.376	119.755		

Samantekt, helstu breytingar á milli ára:

- Gert er ráð fyrir að útsvar verði um 153 m.kr. meira en áætlun 2012 gerði ráð fyrir en 60 m.kr. meira en í útkomuspá ársins 2012.
- Framlag Jöfnunarsjóðs er áætlað um 70 m.kr. meira en áætlun 2012 gerði ráð fyrir en 20 m.kr. meira en útkomuspá ársins 2012.
- Gert er ráð fyrir tveimur nýjum búsetuúrræðum í málaflokki fatlaðs fólks, það skýrir að mestu aukningu í þjónustutekjum aðrir. En þar koma tekjur frá Bygðasamalagi.
- Undir seld þjónusta hafa vistgjöld á leikskólum hafa verið lækkuð um 5% og sorpgjald um 10% og settar inn forsendur nýs samnings um sorp, sem ekki hefur verið samþykktur.
- Seldar vörur hækka um 26 m.kr. Mestu munar um að nýjar tekjur að upphæð 23,6 m.kr. sem koma inn vegna þess að bærinn rekur nú mötuneytið í Grunnskóla Ísafjarðar. Samsvarandi gjaldahækkun er á móti.

- Gert er ráð fyrir því að við fáum um 20 m.kr. arðgreiðslu frá Lánasjóði sveitarfélaga, sambærilega og á árinu 2012 en ekki var gert ráð fyrir henni í fjárhagsáætlun þessa árs.
- Laun eru áætluð um 71 m.kr. hærra en endurskoðuð áætlun 2012 gerir ráð fyrir. Munar þar mestu um kjarasamningsbundnar hækkunarir.
- Viðhald er áætlað 61 m.kr. hærra en árið 2012. Munar mestu um malbikun sem áætluð er 44 m.kr. en samhliða henni þarf að fara í ákveðnar framkvæmdir í holræsnum og gatnagerð.
- Vörukaup aukast m.a. vegna mótuneytis í GÍ um 12,2 m.kr.
- Framlög og styrkir aukast um 37 m.kr. Mestu munar um 30 m.kr. greiðslu til Byggðasamlags um málefni fatlaðra sem ekki var í áætlun 2012. Hækkun til HSV er 4,7 m.kr. þ.a. 3,5 m.kr. vegna Íþróttaskóla. LRÓ 1 m.kr. og ýmsir styrkir 2,2 m.kr.
- Innri húsaleiga hjá eignasjóði hefur verið hækkuð verulega, samtals um 100 m.kr. Það setur svip sinn á rekstur margra málaflokka.
- Ekki er gert ráð fyrir fækkun starfsmanna umfram það sem nú þegar hefur verið kynnt og komið í framkvæmd.
- Gert er ráð fyrir óbreyttum fasteignagjöldum en fasteignamat hefur hækkað um 5%.

Umfjöllun um efnahagsreikning.

Eignir í árslok 2013 eru áætlaðar 6.115 m.kr. og aukast um 317 m.kr. á milli ára. Fastafjármunir eru 5.629 m.kr. og veltufjármunir um 486 m.kr.

Skuldbindingar eru áætlaðar í árslok 1.158 m.kr. Langtímaskuldir 3.903 m.kr. og skammtímaskuldir 522 m.kr. Skuldir og skuldbindingar eru þannig 6.115 m.kr. 3.263. Í áætlun fyrir árið 2012, voru tekjur áætlaðar 2.964 m.kr. og heildarskuldir skv. efnahagsreikning 5.798 m.kr. M.v. það lækka skuldir sem hlutfall af tekjum um 8%.

Allar upphæðir eru í þús. króna	2012	2013	2012	2013	2012	2013
	Endurskoðuð	Fyrri umræða	Endurskoðuð	Fyrri umræða	Endurskoðuð	Fyrri umræða
	A hluti	A hluti	B hluti	B hluti	Samstæða	Samstæða
Eignir						
Fastafjármunir						
<i>Varanlegir fastafjármunir</i>						
Fasteignir	2.628.671	2.385.592	868.484	1.283.964	3.497.155	3.669.555
Veitukerfi, hafnarmannvirki	295.106	353.906	890.330	909.095	1.185.436	1.263.000
Vélar, áhöld og tæki	132.783	110.766	16.978	30.898	149.761	141.664
Framkvæmdir ársins	0	0	0	0	0	0
Varanlegir rekstrarfjárm. alls	3.056.560	2.850.263	1.775.792	2.223.956	4.832.352	5.074.219
<i>Áhættufjármunir og langtímakr.</i>						
Eignarhluti í félögum	529.059	528.948	0	0	529.060	528.948
Langtímakröfur	24.150	24.245	0	0	24.150	24.245
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	168.987	239.329	0	0	0	3.516
Næsta árs afb. langtímakrafna	-19.357	-27.815	0	0	-1.622	-1.330
Áhættufjárm. og langt.kr. alls	702.839	764.708	0	0	551.587	555.380
Fastafjármunir alls	3.759.399	3.614.971	1.775.792	2.223.956	5.383.939	5.629.599
Veltufjármunir						
<i>Skammtímakröfur</i>						
Óinnheimtar tekjur	220.415	174.518	0	0	220.415	174.518
Næstaárs afborgun langtímakr.	19.357	27.815	0	0	1.622	1.330
Skammtímakröfur á eigin fyrirt	583.702	103.597	116.670	116.972	0	0
Aðrar skammtímakröfur	156.440	144.701	0	45.898	156.440	190.599
Skammtímakröfur alls	979.915	450.630	116.670	162.870	378.478	366.447
Handbært fé	36.376	119.747	0	8	36.376	119.755
Veltufjármunir alls	1.016.290	570.377	116.670	162.877	414.853	486.201
Eignir alls	4.775.690	4.185.348	1.892.461	2.386.833	5.798.792	6.115.800
Skuldir og eigið fé						
<i>Eigið fé</i>						
Eigið fé	-1.212.508	676.192	526.059	-180.620	-686.449	495.572
Rekstrarniðurstaða ársins	-98.261	113.192	61.145	-77.613	-37.115	35.579
Eigið fé alls	-1.310.769	789.384	587.204	-258.232	-723.565	531.152
Skuldir						
<i>Skuldbindingar</i>						
Lífeyrisskuldbindingar	-1.095.483	1.158.509	0	0	-1.095.483	1.158.509
Skuldbindingar alls	-1.095.483	1.158.509	0	0	-1.095.483	1.158.509
<i>Langtímaskuldir</i>						
Skuldir við lánastofnanir	-2.167.923	1.979.116	-1.726.976	2.273.323	-3.894.899	4.252.439
Næsta árs afb. langtímaskulda	262.278	-273.864	95.237	-101.378	339.780	-348.757
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	-168.987	235.813	0	0
Langtímaskuldir alls	-1.905.645	1.705.252	-1.800.726	2.407.758	-3.555.119	3.903.682
<i>Skammtímaskuldir</i>						
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	32.332	0	32.332
Víðskiptaskuldir	-74.529	38.832	0	0	-74.529	38.832
Næsta árs afb. langtímaskulda	-262.278	273.864	-95.237	101.378	-339.780	348.757
Skuldir við eigin fyrirtæki	-116.670	116.972	-583.702	103.597	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	-10.317	102.535	0	0	-10.317	102.535
Skammtímaskuldir alls	-463.793	532.203	-678.940	237.307	-424.625	522.457
Skuldir og skuldb. samtals	-3.464.921	3.395.964	-2.479.666	2.645.065	-5.075.227	5.584.648
Skuldir og eigið fé samtals	-4.775.690	4.185.348	-1.892.461	2.386.833	-5.798.792	6.115.800

Yfirlit yfir þróun rekstrarflokka

Þróun stærða

Eins og sjá má í töflu hér að neðan er gert ráð fyrir að Skatttekjur verði 13% meiri á árinu 2013 en í reikningi 2011. Að sama skapi er gert ráð fyrir því að Skatttekjur verði 10% meiri en áætlun 2012 gerði ráð fyrir og 4% meiri en uppreiðar 10 mánaða tölur gera ráð fyrir.

Gert er ráð fyrir að laun hækki um 4% m.v. endurskoðaða áætlun fyrir 2012 og uppreiðnaða stöðu en að þau verði 1% lægri en árið 2011. Aðrar tekjur eru áætlaðar 12% meiri en í áætlun 2012 og 6% meiri en árið 2011. Aukning í öðrum tekjum skýrist að miklu leiti á áætlunum auknum tekjum úr Byggðasamlagi um málefni fatlaðs fólks. Sjá nánar síðar.

Önnur rekstrargjöld eru áætluð 20% meiri en í áætlun 2012 og 4% meiri en á árinu 2011. Mestu munar um malbikun (45 m.kr.), hækkun á innri húsaleigu (100 m.kr.) og framlags í Byggðasamlag um málefni fatlaðs fólks (BSF) sem ekki var áætlað í áætlun 2012 (32 m.kr.). Jafnframt erum við nú farin að reka mötuneyti í Grunnskóla Ísafjarðar (GÍ) (20 m.kr.) auk þess sem viðhald er 21 m.kr. meira en í áætlun 2012.

Aðrar tekjur aukast um 12% á milli áætlana og um 6% frá árinu 2011.

##Ath að í töflum héðan í frá er dálkurinn sem er merktur Á2013 í raun Endurskoðuð áætlun 2012 sbr. skilgreiningu hér að framan.

Þróun rekstrarflokka milli ára

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á12
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	-1.515.979.415	-1.373.855.270	-1.556.845.520	-1.716.851.669	113%	104%	110%
Framlag Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	-481.613.896	-423.764.017	-450.235.000	-520.302.782	108%	102%	116%
Aðrar tekjur	-1.510.138.175	-1.173.560.843	-1.433.833.911	-1.606.949.594	106%	114%	112%
Laun og launatengd gjöld	1.692.095.912	1.331.273.972	1.598.831.235	1.668.818.761	99%	104%	104%
Annar rekstarkostnaður	1.612.936.380	1.149.069.895	1.402.280.159	1.678.119.851	104%	122%	120%
Afskriftir	162.144.615	137.419.093	168.777.056	154.591.706	95%	94%	92%
Br. lífeyrisskuldbindinga	87.359.908	50.197.310	50.000.000	60.000.000	69%	100%	120%
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	291.610.754	248.138.193	253.107.672	246.989.374	85%	83%	98%
Framag til B-stofnanna	-10.000.000	0	0	0	0%	#	#
Óreglulegir liðir	-26.734.516	31.399.960	8.847	20.000	0%	0%	226%
Grand Total	301.681.567	-23.681.707	32.090.538	-35.564.353	-12%	125%	-111%

Skatttekjur án jöfnunarsjóðs.

Yfirlit yfir skatttekjur

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs		-1.515.979.415	-1.373.855.270	-1.556.845.520	-1.716.851.669	113%	104%	110%
Útsvar		-1.318.401.012	-1.168.303.369	-1.299.191.792	-1.453.000.000	110%	104%	112%
Eftirágreiðt útsvar		-35.428.523	-13.769.744	-40.000.000	-40.000.000	113%	242%	100%
Lækkanir		18.296.925	0	25.000.000	20.000.000	109%	...	80%
Staðgreiðsla útsvars		-1.301.269.414	-1.154.533.625	-1.284.191.792	-1.433.000.000	110%	103%	112%
Fasteignagjöld		-201.727.988	-205.551.901	-257.653.728	-263.851.669	131%	107%	102%
Afsl., niðurfelling fasteignagjalda		0	7.219	0	0	...	0%	...
Afsl., niðurfelling þjónustugj.fasteigna		0	1.378.961	0	1.011.539	...	61%	...
Afsláttur, niðurfellingar		7.694.113	9.287.054	7.500.000	8.500.000	110%	76%	113%
Fasteignaskattur		-169.913.883	-179.863.715	-221.497.477	-227.474.257	134%	105%	103%
Lóðaleiga		-39.508.218	-36.361.420	-43.656.251	-45.888.951	116%	105%	105%
Ógr. vextir og verðbætur		4.149.585	0	0	0	0%	...	...
Verðbætur		4.149.585	0	0	0	0%	...	...
Grand Total		-1.515.979.415	-1.373.855.270	-1.556.845.520	-1.716.851.669	113%	104%	110%

Gert er ráð fyrir að útsvar verði um 153 m.kr. meira en áætlun 2012 gerði ráð fyrir en 60 m.kr. meira en í útkomuspá ársins 2012. Undir lækkanir er bókað lokauppgjör útsvars frá ríkissjóði. Þar er m.a. tapaðar kröfur o.fl. Eftirágreiðt útsvar er útsvar lagt við lokaálagningu sem kemur í ágúst vegna fyrra árs.

Verulegar breytingar voru gerðar á innheimtu fasteignagjalda í fyrra. Holræsagjald og Vatnskattur voru lækkaðir en fasteignagjöld hækkuð. Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutfalli þessara gjalda. Fasteignamat hefur hinsvegar hækkað um 5% að meðaltali í sveitarfélaginu með tilheyrandi tekjuauka fyrir bæjarsjóð.

Framlag jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.

Jöfnunarsjóður er áætlaður skv. áætlun frá sjóðnum. Framlag Jöfnunarsjóðs er áætlað um 70 m.kr. meira en áætlun 2012 gerði ráð fyrir en 20 m.kr. meira en útkomuspá ársins 2012.

Veruleg aukning hefur orðið á tekjum úr sjóðnum frá 2011 ef aukaframlag er undanskylið. Munar þar mestu um hækkun fasteignaskattsframlags um rúmar 30 m.kr. og grunnskólaframlag hækkaði um 20 m.kr. á milli ára en við fengum ofgreitt 2010 sem var dregið af okkur 2011. Til viðbótar hefur svo komið framlag vegna tónlistarnáms sem bókað er á málaflokk 04 á tónlistarskóla.

Yfirlit yfir jöfnunarsjóð

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á
Framlag Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	-481.613.896	-423.764.017	-450.235.000	-520.302.782	108%	102%	116%
Jöfnunarsjóður	-481.613.896	-423.764.017	-450.235.000	-520.302.782	108%	102%	116%
Aukaframlög (skýr.)	-33.933.675	0	0	0	0%	...	...
Fasteignask.frl. rgl. 80/2001	-128.902.849	-163.683.847	-134.000.000	-168.995.815	131%	86%	126%
Frl.nýbúafraeðsla 5.gr.rgl.351/2002	-2.530.000	-3.000.000	-3.600.000	-3.960.000	157%	110%	110%
Frl.v.sérþarfa nem.4.gr.rgl.351/2002	-16.830.000	-15.958.330	-18.020.000	-16.700.000	99%	87%	93%
Grunnskólafrl. 3.gr. rgl.351/2002	-70.916.303	-86.862.021	-80.000.000	-103.804.000	146%	100%	130%
Tekjujöfn.frl. 12. gr.rgl.113/2003	0	0	-6.615.000	0	...	...	0%
Útgj.jöfn.frl.13 gr. rgl.113/2003	-228.501.069	-154.259.819	-208.000.000	-226.842.967	99%	123%	109%
Grand Total	-481.613.896	-423.764.017	-450.235.000	-520.302.782	108%	102%	116%

Aðrar tekjur

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á
Aðrar tekjur	-1.510.138.175	-1.173.560.843	-1.433.833.911	-1.606.949.594	106%	114%	112%
Fasteignagjöld	-204.971.453	-156.143.333	-179.430.083	-183.860.561	90%	98%	102%
Þjónustutekjur aðrir	-335.458.451	-255.768.627	-306.066.672	-342.059.304	102%	111%	112%
Þjónustutekjur ríki	-30.359.045	-27.975.412	-30.863.810	-29.560.000	97%	88%	96%
Seld þjónusta	-375.852.446	-344.770.671	-405.777.662	-409.744.185	109%	99%	101%
Seldar vörur	-37.626.185	-30.444.131	-26.866.575	-53.711.562	143%	147%	200%
Millifærðar tekjur	-520.221.849	-350.432.402	-476.329.109	-585.574.401	113%	139%	123%
Óreglulegar tekjur	-5.648.746	-8.026.267	-8.500.000	-2.439.581	43%	25%	29%
Grand Total	-1.510.138.175	-1.173.560.843	-1.433.833.911	-1.606.949.594	106%	114%	112%

Undir liðinn aðrar tekjur eru m.a. vatnsskattur, holræsagjöld og sorpgjöld bókuð sem og aðrar tekjur bæjarins sem ekki falla undir skatttekjur og jöfnunarsjóð. Gert er ráð fyrir óbreyttri hlutfallstölu í álagningu en eins og áður sagði hefur fasteignamat hækkað. Gert er ráð fyrir endurskoðuðum sorpsamning og 10% lægra sorpgjaldi og minni tekjum af móttökustöð s.b.r. samning.

Gert er ráð fyrir auknum tekjum frá Byggðasamlagi um málefni fatlaðs fólks. Þar er gert ráð fyrir því að opna tvær nýjar sólahringsbúsetuþjónustur og að tekjur fylgi þeim. Áætlun BSF er hinsvegar ekki tilbúin og þetta á þ.a.l. eftir að skýrast. Ef ekki fást tekjur á móti þessu verður ekki farið á stað með þessa þjónustu.

Undir seldri þjónustu er uppistaðan tekjur hafnarinnar sem eru áætlaðar svipaðar og á s.l. ári. Þar eru líka vistgjöld á leikskólum. Gert ráð fyrir 5% lækkun á vistgjöldum á leikskólum en jafnframt voru leikskólagjöld ofáætluð á þessu ári. Til viðbótar er gert ráð fyrir að húsaleigutekjur Fastís hækki um 11 m.kr. á milli áætlaða. En það skýrist af betri nýtingu og herra leiguverði en leiguverð var hækkað um 5% umfram vísitölu á miðju þessu ári.

Seldar vörur hækka um 26 m.kr. Mestu munar um að nýjar tekjur að upphæð 23,6 m.kr. koma inn vegna þess að bærinn rekur nú mótuneytið í Grunnskóla Ísafjarðar. Samsvarandi gjaldahækkun er á móti. Einnig má sjá að millifærðar tekjur hækka verulega eða um 110 m.kr. að mestu innri húsaleiga.

Laun og launatengd gjöld

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Laun og launatengd gjöld		1.692.095.912	1.331.273.972	1.598.831.235	1.673.818.761	99%	105%	105%	74.987.526
Laun		1.003.419.749	837.699.846	994.512.028	1.045.783.815	104%	104%	105%	51.271.787
Yfirvinna		325.810.341	212.331.837	266.773.656	266.797.466	82%	105%	100%	23.810
Starfsmannakostnaður		362.865.822	260.614.790	337.545.551	336.237.480	93%	108%	100%	-1.308.071
Lífeyrisskuldbindingar		0	20.627.499	0	25.000.000	...	101%	...	25.000.000
Br. Lífeyrisskuldbindinga		87.359.908	50.197.310	50.000.000	60.000.000	69%	100%	120%	10.000.000
Lífeyrisskuldbindingar		87.359.908	50.197.310	50.000.000	60.000.000	69%	100%	120%	10.000.000
Grand Total		1.779.455.820	1.381.471.282	1.648.831.235	1.733.818.761	97%	105%	105%	84.987.526

Gert er ráð fyrir því að laun verði um 1.673 m.kr. Þ.a. er greidd innborgun til lífeyrissjóða vegna lífeyrisskuldbindinga 25 m.kr. Til viðbótar þessu er áætluð reiknuð breyting á lífeyrisskuldbindingum 60 m.kr. sem færir ekki á meðal launa.

Laun hækka m.b. þetta um 75 m.kr. á milli ára og lífeyrisskuldbindingar um 10 m.kr.

Eins og sjá má í töflu hér neðar er gert ráð fyrir jafn mörgum stöðugildum á árinu 2013 og í endurskoðaðri áætlun 2012. Samtals verið stöðugildi á ársgrundvelli 271.

Launahlutfall

Eins og sjá má í neðangreindri töflu er gert ráð fyrir að laun sem hlutfall af veltu í samstæðu verði um 51% en í A-hluta 56%. Það er svipuð niðurstaða og óendurskoðað uppgjör fyrir 9m 2012 sýnir.

Launahlutfall	2011	9m 2012	Áæ 2012	Áæ 2013
A-hluti	62%	57%	57%	56%
B-hluti	20%	15%	13%	17%
Samstæða	56%	51%	52%	51%

Laun eftir málaflokkum

Ef horft er á laun eftir málaflokkum sést að gert er ráð fyrir að laun hækki um 75 m.kr. á milli ára. M.v. um 4% launahækkun og að við séum að greiða um 1.600 m.kr. á ári í laun veldur það eitt og sér um 64 m.kr. hækkun. Gert er ráð fyrir að laun hækki um 35 m.kr. í málaflokkinum Félagsmál. Munar þar mestu um nýjar búsetueiningar. Laun í Fræðslumálum lækka um 7 m.kr. og munar þar mestu um að laun í grunnskólum eru áætluð 18 m.kr. minni en í fyrra. Mest er lækkunin í GS og GÍ. Er þetta þróun sem skýrist af fækkun barna.

Málaflokkur	Deildarkubbur 1	Values				Sum of Mismunur
		R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	
B-2-Félagsmál	Annað	0	4.622.024	5.604.609	5.499.526	-105.083
	Barnavernd	4.031.077	8.783.659	11.490.906	13.381.666	1.890.760
	Mál. Aldraðra	26.605.029	29.583.009	36.677.005	38.815.651	2.138.646
	Mál. Fatl sveitarf	8.035.775	6.903.171	11.620.631	15.449.500	3.828.869
	Mál. Fatlaðs fólks	204.363.928	176.272.802	210.419.412	238.909.566	28.490.154
	Yfirstjórn	28.188.186	11.922.098	15.020.454	14.979.752	-40.702
C-4-Fræðslumál	Dægradvöl	5.885.058	5.646.049	6.729.217	8.106.615	1.377.398
	Grunnskólar	450.214.335	356.761.455	437.122.955	418.244.117	-18.878.838
	Leikskólar	250.914.900	203.465.477	249.953.837	249.209.027	-744.810
	Mötuneyti GÍ	0	3.186.521	0	10.657.828	10.657.828
	Tónlistarskóli	74.104.535	61.556.878	74.288.254	72.602.320	-1.685.934
	Yfirstjórn	38.788.895	18.640.209	22.194.895	24.589.939	2.395.044
D-5-Menningarmál	Bókasafn	25.226.900	21.422.979	24.761.854	28.420.209	3.658.355
	Húseignir	20.138	0	31.500	0	-31.500
	Ljósmyndasafn	3.398.994	2.510.054	2.849.220	3.519.793	670.573
	Skjalasafn	13.629.755	13.787.983	13.636.780	16.080.781	2.444.001
E-6-Íþróttta- og Æskulý	Félagsmiðstöðvar	9.740.334	8.574.206	10.988.333	11.559.408	571.075
	Íþróttahús	74.544.679	62.634.431	76.537.930	74.530.850	-2.007.080
	Skíðasvæði	10.505.493	8.250.696	8.110.141	9.112.341	1.002.200
	Vinnuskóli	25.335.023	25.082.760	19.577.924	27.913.659	8.335.735
	Yfirstjórn	3.813.688	718.321	1.041.969	5.496.024	4.454.055
F-7-Brunamál	Annað	0	0	0	25.000	25.000
	Slökkvilið	58.347.581	42.022.173	48.177.172	51.501.320	3.324.148
H-9-Skipulags- og byg	Byggingarfulltrúi	8.362.442	7.110.708	8.619.350	8.767.672	148.322
	Tækni-eild	11.411.391	7.557.684	8.607.471	9.252.975	645.504
J-11-Umhverfismál	Garðar og gresjur	12.697.222	4.234.211	7.362.165	10.661.582	3.299.417
	Umhverfisnefnd	1.314.828	998.376	1.643.195	1.488.411	-154.784
K-13-Atvinnumál	Annað	250.511	0	0	0	0
	Atvinnumálanefnd	393.853	148.364	400.499	507.680	107.181
	Ferðamál	8.753.770	7.574.211	7.922.552	8.994.365	1.071.813
	Landbúnaðartengt	0	279.885	0	328.014	328.014
	Tjaldsvæði	464.819	0	0	0	0
	Vinnumarkaðsúræði	0	7.687.216	6.073.602	0	-6.073.602
M-21-Sameiginlegur k	Annað	1.910.631	2.083.500	0	0	0
	Bæjarskrifstofur	112.277.437	88.618.451	106.749.528	105.098.177	-1.651.351
	Nefndir	14.420.884	8.631.461	16.324.682	14.439.338	-1.885.344
	Starfsmannakostnaður	20.712.038	21.653.104	22.760.576	46.350.060	23.589.484
O-31-Eignasjóður	Eignasjóður, yfirstjórn	5.939.536	7.177.017	7.722.330	9.566.000	1.843.670
	Þjónustubyggingar	0	65.633	0	0	0
P-33-Þjónustumiðstöf	Áhaldahús	77.612.220	38.875.848	48.636.996	45.163.346	-3.473.650
Q-41-Hafnarsjóður	Höfnin	40.807.348	35.124.220	40.270.695	44.430.894	4.160.199
R-43-Vatnsveita	Vatnsveita	0	0	0	4.545.904	4.545.904
S-53-Þjónustuíbúðir	Dagdeild Suðureyri	2.881.060	0	0	0	0
	Hjúkrunarheimili	0	876.932	1.859.802	217.851	-1.641.951
	Hlíf, eldhús	5.958.428	3.667.429	4.809.301	4.921.292	111.991
	Pingeyri, íbúðir	0	277.233	276.978	0	-276.978
	Þjónustuíbúðir	8.166.330	0	0	0	0
	Þjónustuíbúðir hlíf	12.854.356	6.993.595	8.666.933	7.903.318	-763.615
T-57-Fastís	Fastís	16.433.939	9.291.939	13.289.582	12.576.990	-712.592
V-63-Funi	Funi	12.778.566	0	0	0	0
Grand Total		1.692.095.912	1.331.273.972	1.598.831.235	1.673.818.761	74.987.526

Í málafllokki 05 stafar hækkun umfram launahækkanir af auknum verkefnum á Héraðsskjalasafni sem gert er ráð fyrir að tekjur komi á móti. Jafnframt er gert ráð fyrir að ráða bókasafnsfræðing í stað almenns starfsmanns sem hættir sökum aldurs.

Í málafllokki 06 Íþróttta og tómstundamálum hækka laun um 12,3 m.kr. á milli áætlana en m.v. uppreiknað árið 2012 er þetta nánast á pari. Í áætlun fyrir 2012 var vanáætlaður kostnaður m.v. þá opnun sem við erum með. Jafnframt er gert ráð fyrir aukningu um hálfst stöðugildi forstöðumanns íþróttamannvirkja.

Í málafllokki 11 tókst okkur að ráða fólk í atvinnuáttak á þessu ári og fengum þ.a.l. mótframlag frá VMST. Það er ekki gert ráð fyrir því á næsta ári í áætlun. Það kemur þá til góða ef mögulegt er.

Í málafllokki 13 er ekki gert ráð fyrir launum vegna atvinnuáttaks. Ef það verður er það greitt af þeim deildum sem njóta og því búið að gera ráð fyrir þessum kostnaði þar. Til að einfalda utanumhald er þetta hinsvegar allt bókað á deild 13-3 sem á að vera á núlli í lok árs. Tekjur koma frá VMST og öðrum deildum bæjarins.

Í málafllokki 21 er 20 m.kr. hækkun launa vegna veikindalauna sem sett eru þarna inn fyrir alla samstæðuna. Þarna verða langtímaveikindi allra deilda bókuð.

Í málafllokki 31, Eignasjóði stafar hækkun af því að starfsmaður var bókaður á áhaldahús í byrjun árs í fyrra og var í veikindaleyfi.

Í málafllokki 33 stafar lækkun launa af því að einn starfsmaður hefur verið færður á Vatnsveitu, mfl. 43 og er svipuð hækkun þar.

Í málafllokki 41 stafar hækkunin af aukningu á sumarstarfsmönnum sem kallar á minni vinnu úr áhaldahúsi en einnig er gert ráð fyrir meiri yfirvinnu sem seld er út. Ráðið hefur verið í hálfst stöðugildi á sem á að spar akstur og yfirvinnu annarra starfsmanna. Nokkuð erfitt er að áætla laun á höfninni en þau eru nátengd tekjum og aukast samhliða breytingu á umsvifum á höfninni.

Í málafllokki 57, Þjónustufúðir er lækkun vegna hagræðingaraðgerða sem farið var í á þessu ári.

Stöðugildi eftir málaflökkum

Hér að neðan má sjá breytingar á stöðugildum á milli deilda og málaflökka. Ath. að þessar breytingar hafa þegar tekið gildi og hafa þ.a.l. ekki áhrif á núverandi störf fólks. Eins og sjá má er gert ráð fyrir aukningu á stöðugildum innan málefna fatlaðs fólks og skýrist það af nýjum búsetueiningum sem tekjur fylgja á með. Jafnframt er aukning í barnavernd vegna aukinna verkefna.

Í málafllokki 04, fræðslumál er gert ráð fyrir fækkun um 4,5 stg. Mestu munar um fækkun í grunnskólum um 3,7 stg og 3,5 stg á leikskólum. Inn kemur svo mótuneyti í GÍ nýtt með 2,5 stg.

Í málafllokki 06 er aukning um 1,4 stg. Þar munar mestu um skíðasvæði hálfst stöðugildi sem ekki var ráðið í í fyrra og aukningu á stöðugildi forstöðumanns íþróttahúsa úr 0,5 í eitt og flutningur á því stöðugildi inn undir skólasvið. Eins og kunnugt er var ekki ráðið í stöðugildi umsjónamanns eigna á sínum tíma sem virkaði sem forstöðumaður umræddra eigna. Til viðbótar er aukning sem mun sinna örðum verkefnum á S&T.

Row Labels	Stg 2012	Stg 2013	Stg 2013
B-2-Félagsmál	52,15	56,27	-4,12
Annað	1,23	1,2	0,03
Barnavernd	1,35	1,9	-0,55
Mál. Aldraðra	9,32	9,45	-0,13
Mál. Fatl sveitarf	2,54	2,88	-0,34
Mál. Fatlaðs fólks	35,79	38,99	-3,2
Yfirstjórn	1,92	1,85	0,07
C-4-Fræðslumál	149,2	144,58	4,62
Dægradvöl	1,81	2,15	-0,34
Grunnskólar	78,15	74,42	3,73
Leikskólar	54,91	51,42	3,49
Mötuneyti GÍ	0	2,5	-2,5
Tónlistarskóli	12,1	11,66	0,44
Yfirstjórn	2,23	2,43	-0,2
D-5-Menningarmál	7,44	8,1	-0,66
Bókasafn	3,55	3,87	-0,32
Byggðasafn	0,29	0	0,29
Ljósmyndasafn	0,64	0,73	-0,09
Skjalasafn	2,96	3,5	-0,54
E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál	16,84	18,25	-1,41
Félagsmiðstöðvar	0,96	1	-0,04
Íþróttahús	14,33	13,75	0,58
Skiðasvæði	0	0,54	-0,54
Vinnuskóli	1,55	1,96	-0,41
Yfirstjórn	0	1	-1
F-7-Brunamál	4,27	4,45	-0,18
Slökkvilið	4,27	4,45	-0,18

H-9-Skipulags- og byggingarmál	1,75	1,8	-0,05
Byggingarfulltrúi	1	1	0
Tæknideild	0,75	0,8	-0,05
J-11-Umlhverfismál	1,83	2,04	-0,21
Garðar og gresjur	1,83	2,04	-0,21
K-13-Atvinnumál	2,86	1	1,86
Ferðamál	1	1	0
Landbúnaðartengt	0	0	0
Vinnumarkaðsúrræði	1,86	0	1,86
M-21-Sameiginlegur kostnaður	14,81	14,65	0,16
Bæjarskrifstofur	14,44	14,28	0,16
Starfsmannakostnaður	0,37	0,37	0
O-31-Eignasjóður	0,83	1	-0,17
Eignasjóður, yfirstjórn	0,83	1	-0,17
P-33-Þjónustumiðstöð	10,08	8	2,08
Áhaldahús	10,08	8	2,08
Q-41-Hafnarsjóður	4,18	5,55	-1,37
Höfnin	4,18	5,55	-1,37
R-43-Vatnsveita	0	1	-1
Vatnsveita	0	1	-1
S-53-Þjónustuíbúðir	3,07	2,97	0,1
Hlíf, eldhús	0,97	1,04	-0,07
Þingeyri, íbúðir	0	0	0
Þjónustuíbúðir hlíf	2,1	1,93	0,17
T-57-Fastís	1,3	1,3	0
Fastís	1,3	1,3	0
Grand Total	270,61	270,96	-0,35

Annar rekstrarkostnaður

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Annar rekstrarkostnaður	1.612.936.380	1.149.069.895	1.402.280.159	1.678.119.851	104%	122%	120%	275.839.692
Keypt þjónusta	352.508.810	268.173.228	296.690.745	317.943.854	90%	99%	107%	21.253.109
Viðhald	205.635.229	102.278.009	146.104.089	207.310.668	101%	169%	142%	61.206.579
Framlög og styrkir	110.411.480	98.306.480	90.457.046	127.845.929	116%	108%	141%	37.388.883
Vörukaup	107.207.786	80.107.295	98.621.504	125.612.954	117%	131%	127%	26.991.450
Húsnæðiskostnaður	87.275.341	77.587.869	96.504.777	100.189.615	115%	108%	104%	3.684.838
Hiti og rafmagn	87.102.217	72.315.061	84.266.896	87.784.117	101%	101%	104%	3.517.221
Veitt þjónusta	63.159.380	49.421.273	75.454.944	73.378.770	116%	124%	97%	-2.076.174
Tryggingar	21.066.549	23.840.028	21.460.463	24.780.486	118%	87%	115%	3.320.023
Starfsmannakostnaður	16.492.181	9.847.429	8.148.987	12.515.776	76%	106%	154%	4.366.789
Fjármagnstekjuskattur	535.776	5.110.943	226.414	4.278.043	798%	70%	1889%	4.051.629
Kostnaðarverð seldra vara	2.521.577	2.972.243	2.464.301	2.800.000	111%	79%	114%	335.699
Annar rekstrarkostnaður	720.532	907.247	909.831	1.152.906	160%	106%	127%	243.075
Millifærð gjöld	543.983.327	358.219.575	476.043.509	585.589.501	108%	136%	123%	109.545.992
Afskrifaðar kröfur	14.316.195	-16.785	4.926.653	6.937.232	48%	-34442%	141%	2.010.579
Grand Total	1.612.936.380	1.149.069.895	1.402.280.159	1.678.119.851	104%	122%	120%	275.839.692

Annar rekstrarkostnaður eykst um 275 m.kr. á milli áætla. Mestu munar um hækkun á millifærslum um 110 m.kr. Það setur svip sinn á rekstur margra málaflokka. Aðrar skýringar eru 61 m.kr. hækkun á viðhaldi á milli ára. Munar mestu um malbikun sem áætluð er 44 m.kr. en samhliða henni þarf að fara í ákveðnar framkvæmdir í holræsum og gatnagerð.

Framlög og styrkir aukast um 37 m.kr. Mestu munar um 30 m.kr. greiðslu til Byggðasamlags um málefni fatlaðs fólks sem ekki var áætlað fyrir í fyrra. Hækkun til HSV er 4,7 m.kr. LRÓ 1 m.kr. og ýmsir styrkir verða 2,2 m.kr.

Vörukaup aukast m.a. vegna mötuneytis í GÍ um 12,2 m.kr.

Veitt þjónusta lækkar um 2,1 m.kr. og er áætluð rúmlega 73 m.kr. Stærstu liðirnir á félagssviði eru húsaleigubætur 37,2 m.kr. og fjárhagsaðstoð 9,8 m.kr. Á fræðslusviði er stærsti liðurinn Niðurgreidd dagvistun. Gert er ráð fyrir að sá liður lækki úr 14,8 m.kr. í 13 m.kr. Það er þó 4 m.kr. hækkun m.v. útkomutölur 10m 2012.

Stærsti liðurinn undir öðrum rekstrarkostnaði er Keypt þjónusta sem er áætluð 318 m.kr. á næsta ári. Stærstu breytingar undir þeim lið er 8 m.kr. kostnaður vegna innheimtuþjónustu sem ekki var áætlaður fyrir 2012 og færast á málaflökk 21. Önnur aðkeypt þjónusta eykst um 7 m.kr. og kerfisfræðiaðstoð um 4,4 m.kr. Jákvæðar breytingar eru lækkun á sorphreinsun um 20 m.kr. m.v. áætlun 2012.

Helstu breytingar á annarri aðkeyptri þjónustu er sorpeyðing frá fyrirtækjum og stofnun og svo er gert ráð fyrir meiri aðkeyptri þjónustu í garðyrkjumálum um tæpar 3 m.kr. Helsta lækkunin er á skíðasvæði þar sem að gert er ráð fyrir 2,5 m.kr. minni aðkeyptri þjónustu.

Ef viðhald er skoðað sérstaklega þá er það áætlað eins og sjá má í töflu hér að neðan. Eins og sjá má er þetta 61 m.kr. aukning á milli ára og áætlað viðhald er 203 m.kr. Stærsti hlutinn af viðhaldi er í málaflökki 10 Umhverfis og öryggismál. Þar er gert ráð fyrir 56 m.kr. sem er 40 m.kr. hækkun á milli ára. Stærsti hlutinn er malbikun. Í Eignasjóði er áætlað viðhald 49 m.kr. og vatnsveitu 16,7, Fastís 15,6 m.kr., Íþróttta- og tómstundamálaum 14,1 m.kr. og fráveitu 12,3 m.kr.

Viðhald eftir málaflökkum

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
B-2-Félagsmál	586.500	309.839	1.183.771	554.433	95%	149%	47%	-629.338
C-4-Fræðslumál	2.519.037	1.287.381	1.753.841	3.975.583	158%	257%	227%	2.221.742
D-5-Meningarmál	216.855	113.760	659.676	757.500	349%	555%	115%	97.824
E-6-Íþróttta- og Æskulýðsmál	8.993.358	7.609.296	9.281.296	14.088.310	157%	154%	152%	4.807.014
F-7-Brunamál	2.440.381	649.219	1.420.000	1.735.335	71%	223%	122%	315.335
G-8-Hreinlætismál	0	217.150	0	0	0%	0%	...	0
I-10-Umferðar og öryggismál	46.207.643	7.667.998	15.571.319	56.191.282	122%	611%	361%	40.619.963
J-11-Umhverfismál	1.243.050	2.756.349	2.068.306	4.640.000	373%	140%	224%	2.571.694
K-13-Atvinnumál	3.640.462	2.811.697	2.709.492	3.210.000	88%	95%	118%	500.508
M-21-Sameiginlegur kostnaður	12.229	744.127	0	1.080.000	8831%	121%	...	1.080.000
O-31-Eignasjóður	50.244.319	33.654.503	48.584.732	49.421.470	98%	122%	102%	836.738
P-33-Þjónustumiðstöð	7.579.479	9.747.977	6.428.074	8.809.667	116%	75%	137%	2.381.593
Q-41-Hafnarsjóður	13.124.493	6.666.203	10.174.500	8.937.932	68%	112%	88%	-1.236.568
R-43-Vatnsveita	9.550.204	6.429.720	12.605.737	16.760.204	175%	217%	133%	4.154.467
S-53-Þjónustufbúðir	36.804.737	6.383.471	8.130.985	9.015.000	24%	118%	111%	884.015
T-57-Fastís	11.709.610	12.525.796	15.000.000	15.683.952	134%	104%	105%	683.952
U-61-Fráveita	6.648.695	2.703.523	10.032.360	12.300.000	185%	379%	123%	2.267.640
V-63-Funi	4.114.177	0	500.000	150.000	4%	...	30%	-350.000
Grand Total	205.635.229	102.278.009	146.104.089	207.310.668	101%	169%	142%	61.206.579

Viðhaldi er þannig háttáð hjá okkur að það er að miklu leiti í höndum Umhverfis- og eignasviðs en minna viðhald er hjá viðeigandi stofnunum. Eignasjóður áætla þetta í upphafi árs en hreyfir svo innan ársins þeim upphæðum sem þeir hafa á milli deilda eftir því sem að þörfin er. Ef viðhald er skoðað eftir deildum má sjá að 55 m.kr. fara í götur. Íþróttahús og Íþróttamannvirki fá um 30 m.kr. í skólahúsnæði fara um 15 m.kr. og þjónustufbúðir um 9 m.kr.

Viðhald í samstæðu eftir samandregnum deildum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðrar eignir	243.002	2.325.925	854.985	2.212.825	911%	79%	259%	1.357.840
Almenningssamgöngur	296.653	0	69.303	198.837	67%	...	287%	129.534
Áhaldahús	7.579.479	9.747.977	6.428.074	8.809.667	116%	75%	137%	2.381.593
Bókasafn	98.117	42.897	234.676	317.500	324%	617%	135%	82.824
Bæjarskrifstofur	12.229	744.127	0	1.080.000	8831%	121%	...	1.080.000
Dægradvöl	0	27.729	0	30.000	...	90%	...	30.000
Fastís	11.709.610	12.525.796	15.000.000	15.683.952	134%	104%	105%	683.952
Yfirstjórn	192.197	34.116	10.380	60.000	31%	147%	578%	49.620
Félagsmiðstöðvar	63.169	24.904	11.145	20.000	32%	67%	179%	8.855
Fráveita	6.648.695	2.703.523	10.032.360	12.300.000	185%	379%	123%	2.267.640
Funi	4.114.177	0	500.000	150.000	4%	...	30%	-350.000
Garðar og gresjur	1.243.050	2.756.349	2.068.306	4.640.000	373%	140%	224%	2.571.694
Grunnskólar	1.567.262	930.850	777.592	2.936.723	187%	263%	378%	2.159.131
Götulýsing	0	188.576	467.500	234.686	...	104%	50%	-232.814
Götur	45.910.990	7.371.663	15.034.516	55.650.000	121%	629%	370%	40.615.484
Hlíf, eldhús	175.160	8.383	0	0	0%	0%	...	0
Höfnin	13.124.493	6.666.203	10.174.500	8.937.932	68%	112%	88%	-1.236.568
Íþróttahús	3.940.956	4.201.364	4.679.764	6.905.111	175%	137%	148%	2.225.347
Íþróttamannvirki	26.216.212	14.069.537	23.800.664	24.328.970	93%	144%	102%	528.306
Landbúnaðartengt	2.510.126	2.703.136	2.114.492	2.600.000	104%	80%	123%	485.508
Leikskólar	759.578	312.095	970.969	988.860	130%	264%	102%	17.891
Mál. Aldraðra	0	29.822	437.750	70.000	...	196%	16%	-367.750
Mál. Fatlaðs fólks	586.500	262.608	740.921	444.433	76%	141%	60%	-296.488
Rekstur bifreiða	831.148	601.152	900.000	1.101.284	133%	153%	122%	201.284
Skíðasvæði	4.537.374	2.992.650	4.299.951	7.063.199	156%	197%	164%	2.763.248
Skólahúsnaði	14.158.251	14.870.951	15.379.758	13.960.447	99%	78%	91%	-1.419.311
Slökkvilið	1.361.147	5.758	220.000	231.000	17%	3343%	105%	11.000
Slökkvitækjapjónusta	248.086	6.070	300.000	315.000	127%	4325%	105%	15.000
Snjómokstur, hálkuv og vetrars.	0	107.759	0	107.759	...	83%	...	107.759
Sorphirða og förgun	0	217.150	0	0	...	0%	...	0
Tjaldsvæði	1.130.336	108.561	595.000	610.000	54%	468%	103%	15.000
Vatnsveita	9.550.204	6.429.720	12.605.737	16.760.204	175%	217%	133%	4.154.467
Vinnuskóli	418.812	16.660	255.000	100.000	24%	500%	39%	-155.000
Pingeyri, íbúðir	121.624	96.510	109.535	1.885.000	1550%	1628%	1721%	1.775.465
Pjónustubyggingar	9.626.854	2.388.090	8.549.325	8.919.228	93%	311%	104%	369.903
Pjónustuíbúðir hlíf	36.507.953	6.278.578	8.021.450	7.130.000	20%	95%	89%	-891.450
Annað	151.785	480.820	460.436	528.051	348%	92%	115%	67.615
Grand Total	205.635.229	102.278.009	146.104.089	207.310.668	101%	169%	142%	61.206.579

Aðrir liðir

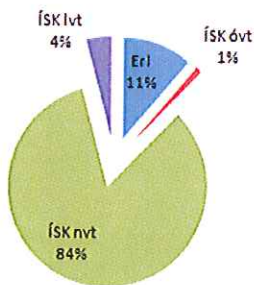
Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	291.610.754	248.138.193	253.107.672	246.989.374	85%	83%	98%	-6.118.298
Arðgreiðslur	0	-19.723.740	0	-19.723.740	...	83%	...	-19.723.740
Greiddir vextir	137.731.514	120.606.096	134.003.075	138.112.617	100%	95%	103%	4.109.542
Ógr. vextir og verðbætur	153.879.240	147.255.837	119.104.597	128.600.497	84%	73%	108%	9.495.900
Framag til B-stofnanna	-10.000.000	0	0	0	0%	...	...	0
Millifærðar tekjur	-10.000.000	0	0	0	0%	...	...	0
Afskriftir	162.144.615	137.419.093	168.777.056	154.591.706	95%	94%	92%	-14.185.350
Afskrift eigna	162.144.615	137.419.093	168.777.056	154.591.706	95%	94%	92%	-14.185.350
Óreglulegir liðir	-26.734.516	31.399.960	8.847	20.000	0%	0%	226%	11.153
Óregluleg gjöld	18.609.520	38.651.042	8.847	10.000	0%	0%	113%	1.153
Óreglulegar tekjur	-45.344.036	-7.251.082	0	10.000	0%	0%	...	10.000
Grand Total	417.020.853	416.957.246	421.893.575	401.601.080	96%	80%	95%	-20.292.495

Fjármagnsliðir

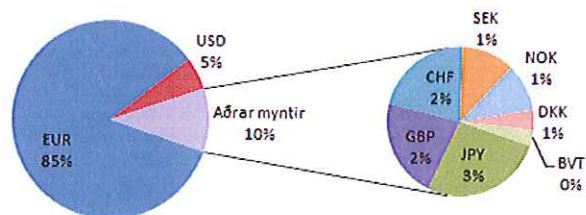
Fjármagnsliðir eru áætlaðir út frá skuldastöðu sveitarfélagsins, 3,9% verðbólgu og núverandi vaxtakjara auk óbreytt gengis. Ljóst er miklu máli skiptir hvernig verðbólgan verður. Ef verðbólga verður 1% stigi meiri eða minni munar það um 35 m.kr. í afkomu. 1% breyting á gengi munar um 4-5 m.kr. en

Vaxtaberandi skuldir Ísafjarðarbæjar m.v. stöðu í júlí 2012 voru um 3.958 m.kr. Þar af voru um 3.469 m.kr. á verðtrygðum íslenskum vöxtum. 446 m.kr. eru erlend lán, eða um 11%. Mest af því er í Evrum eða 85%. 42 m.kr. eru á óverðtrygðum ísk vöxtum.

Sundurliðun skulda



Erlend lán



Framlag til B-hluta

Eitt af því sem að ekki hefur verið áætlað er framlag til B-hluta. Skv. reglum á að færa sem framlag allt það tap sem verður í B-hluta sem að ekki er talið að innheimtist. Eins og sjá má hér að neðan gerir áætlun ráð fyrir að tap af rekstri Eignasjóðs upp á 130 m.kr. Fastís. upp á 64 m.kr. og 25 m.kr. af Hlíf. Aðrar stofnanir eru áætlaðar skila hagnaði. Taka þarf afstöðu til skulda á milli fyrirtækja innan samstæðunnar samhliða næsta ársuppgjöri. Jafnframt þarf að hækka leigu í Eignasjóði þannig að hann verði sjálfbær.

Niðurstaða A-hluta fyrirtækja og B-hluta fyrirtækja

Row Labels	√	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
O-31-Eignasjóður		229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601
P-33-Þjónustumiðstöð		-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011
Q-41-Hafnarsjóður		-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293
R-43-Vatnsveita		-27.987.427	-23.154.150	-7.585.993	-4.714.804	17%	17%	62%	2.871.189
S-53-Þjónustuíbúðir		52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154
T-57-Fastís		44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313
U-61-Fráveita		-33.112.618	-26.211.001	-13.335.622	-5.446.065	16%	17%	41%	7.889.557
V-63-Funi		32.279.609	-1.474.907	0	0	0%	0% ...		0
Grand Total		259.639.214	169.488.953	304.621.815	200.068.775	77%	98%	66%	-104.553.040

Afskriftir

Afskriftir eru svipaðar og áður, en í fyrra voru vélar og lausafjárnunir í Funa afskrifaðir að fullu og svo hafa eignir verið seldar sem leiða til lægri afskrifta nú en í fyrra svo munar 14 m.kr.

Óreglulegir liðir.

Eins og nafnið ber með sér eru óreglulegir liðir oft eitthvað sem ekki endilega er búið að áætla fyrir. Þó er þarna bókað sölutap/hagnaður eigna. Ekki liggur fyrir nein eignasala á næsta ári þannig að mjög óveruleg upphæð er áætluð þarna.

Framkvæmdir

Gert er ráð fyrir að fjárfestingar árið 2013 verði fyrir 718,6 m.kr. en endurgreiðslur frá ríkissjóði vegna þeirra eru áætlaðar 207,6 m.kr. Framkvæmdir við hjúkrunarheimili eru áætlaðar 350 m.kr. en á móti þeirri framkvæmd koma leigutekjur úr ríkissjóði sem dekla afborganir lána sem tekin eru vegna þeirrar framkvæmdar. Framkvæmdir að frádregnum endurgreiðslum og hjúkrunarheimili eru áætlaðar 161 m.kr.

Gerð hefur verið 3ja ára áætlun um framkvæmdir. Á árinu 2013 eru fyrirferðamiklar framkvæmdir á höfninni en nú er verið að klára þau verkefni þar sem að ríkið kemur með mótframlag. Jafnframt eru ofanflóðafrankvæmdir fyrirferðamiklar og þær eru niðurgreiddar að 9/10 hlutum af Ofanflóðasjóði. Því til viðbótar er gert ráð fyrir 350 m.kr. framkvæmd við hjúkrunarheimili en leigusamningur við ríkissjóð stendur undir kostnaði við þá fjárfestingu.

Hér að neðan má sjá töflur yfir þær framkvæmdir sem gert er ráð fyrir að fara í. Fari ákveðnar framkvæmdir fram úr áætlun eða verði ódýrari flytjast aðrar á milli ára í þeirri röð sem þær eru taldar upp hér að neðan, þó þannig að tekið er tillit til upphæða þegar fjárfestingargeta er skoðuð.

Í þessu er ekki gerð ráð fyrir að breyting verði á fyrirkomulagi tölvumála eins og rætt hefur verið. Verði það gert þá þarf að gera ráð fyrir því. Framkvæmdir sem settar eru á síðasta ár eru sumar hverjar settar til umhugsunar og hugsanlegt er að þær verði endurskoðaðar á næsta ári.

Í töflum hér að neðan hafa grænar fjárfestingar verið færðar fram um ár en rauðar aftur um ár frá fyrstu drögum.

Því miður var ekki hægt að koma öllum þeim verkefnum sem lögð var áhersla á inn á 2013, en þær koma á árinu 2014 í staðinn.

Frankvæmdir árið 2013	Áætlaður kostn.	Endurgreiðslur	Alls Ísafjarðarbær	Fjárfesting	Viðhald
1 Hjúkrunarheimili	350.000.000		350.000.000	350.000.000	
2 Kubbi	30.000.000	-27.000.000	3.000.000	3.000.000	
3 Gleððarhjalli	150.000.000	-135.000.000	15.000.000	15.000.000	
4 Mávagarður, þekja og lagnir	20.000.000	-12.000.000	8.000.000	8.000.000	
5 Stálpil á Suðureyri	51.000.000	-30.600.000	20.400.000	20.400.000	
6 Skábraut á Ísafirði	5.000.000	-3.000.000	2.000.000	2.000.000	
7 Vaktskúr á Sundahöfn	1.800.000		1.800.000	1.800.000	
8 Vatnslögn HG	6.000.000		6.000.000	6.000.000	
9 Áhorfendastúka á Torfnesi	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
10 Skíðasvæðið	3.400.000		3.400.000	3.400.000	
11 Grjóthleðsla á Mávagarði	3.500.000		3.500.000	3.500.000	
12 Færa leiksvæðið við Austurveg	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
13 Galnagerð, Heiðarbraut	26.000.000		26.000.000	26.000.000	
14 Galnagerð, Dalbraut	52.800.000		52.800.000	52.800.000	
15 Frágangur urðunarsvæðis á Kíofningi	2.500.000		2.500.000		2.500.000
16 Færsla á flotbryggju	3.000.000		3.000.000	3.000.000	
17 Tölvur og hugbúnaður	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
18 Sölu-kassakerfi	2.100.000		2.100.000	2.100.000	
19 Malbikun gatna	44.250.000		44.250.000		44.250.000
Samtals árið 2013	765.350.000	-207.600.000	557.750.000	511.000.000	46.750.000
			207.750.000	161.000.000	

Frankvæmdir árið 2014	Áætlaður kostn.	Endurgreiðslur	Alls Ísafjarðarbær	Fjárfesting	Viðhald
1 Hjúkrunarheimili	400.000.000		400.000.000	400.000.000	
2 Kubbi	5.000.000	-4.500.000	500.000	500.000	
3 Gleððarhjalli	300.000.000	-270.000.000	30.000.000	30.000.000	
17 Malbikun gatna	44.250.000		44.250.000		44.250.000
18 Hlíðarvegur, frá Hallabrekku að Króksbrekku	30.000.000		30.000.000	30.000.000	
19 Hlíðarvegur, frá Króksbrekku	39.000.000		39.000.000	39.000.000	
20 Galnagerð á Mávagarði	14.950.000		14.950.000	14.950.000	
23 Laga lóð framán við GO	8.000.000		8.000.000	8.000.000	
24 Laga lóð við við GS	10.000.000		10.000.000	10.000.000	
25 Endurnýja leiktæki og undirlag á Suðureyri	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
30 Byggðasafn, bílastæði	6.000.000		6.000.000	6.000.000	
31 Unnarstígur, Flateyri	8.000.000		8.000.000	8.000.000	
33 Ránargata, Flateyri	7.000.000		7.000.000	7.000.000	
38 Plan við Ísafjarðarkirkju	7.560.000		7.560.000	7.560.000	
21 Vatns- holræs-alagnir í Dagverðardal	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
28 Fóðrun frárennslislagna	16.500.000		16.500.000		16.500.000
Samtals árið 2014	905.260.000	-274.500.000	630.760.000	570.010.000	60.750.000
			230.760.000	170.010.000	

Frankvæmdir árið 2015	Áætlaður kostn.	Endurgreiðslur	Alls Ísafjarðarbær	Fjárfesting	Viðhald
2 Kubbi	5.000.000	-4.500.000	500.000	500.000	
3 Gleððarhjalli	70.000.000	-63.000.000	7.000.000	7.000.000	
29 Plan-göngustígur við Edinborg	8.000.000		8.000.000	8.000.000	
42 Breyting á Funa, í stað flokkunarstöðvar	9.000.000		9.000.000	9.000.000	
22 Skilti og flaggstangir við Safnahús	2.500.000		2.500.000	2.500.000	
26 Svarta pakkhúsið á Flateyri	5.000.000		5.000.000	5.000.000	
27 Salthús á Þingeyri	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
32 Öldugata, Flateyri	11.200.000		11.200.000	11.200.000	
34 Fráveituúlrás frá Seljalandshverfi	14.500.000		14.500.000	14.500.000	
35 Belli á snjótroðara	5.000.000		5.000.000		5.000.000
36 Klukka í íþróttahúsið Torfnesi	7.000.000		7.000.000	7.000.000	
37 Varamannaskýli á fótboltasvæði	1.400.000		1.400.000		1.400.000
39 Gangstétt við Tungölu, Suðureyri	3.500.000		3.500.000	3.500.000	
40 Gangstéttar í Tunguhverfi	7.000.000		7.000.000	7.000.000	
41 Selja upp skjákerfi fyrir vatnsv. og fráv.	3.000.000		3.000.000	3.000.000	
43 Kranahús í Stóruð	8.000.000		8.000.000	8.000.000	
44 Grírding kríngum Torfnesvöllinn	3.000.000		3.000.000		3.000.000
45 Stígur milli Hlíðarvegjar og Hjallavegar	2.000.000		2.000.000	2.000.000	
46 Snjósléði á skíðasvæðið	1.000.000		1.000.000	1.000.000	
47 Bifreiðar fyrir bakvæktir slökkviliðsins	4.000.000		4.000.000	4.000.000	
48 Burslavél a fótboltasvæði	1.400.000		1.400.000	1.400.000	
49 Kaup á bíl fyrir Vatnsveitu Ísafjarðarbæjar	8.000.000		8.000.000	8.000.000	
50 Annað	35.000.000		35.000.000	35.000.000	
Samtals árið 2015	218.500.000	-67.500.000	151.000.000	141.600.000	9.400.000

Skuldahlutfall

Áætlað handbært fé frá rekstri fyrir árið 2013 er um 378 m.kr. Gert er ráð fyrir að framkvæmdir að frádregnum endurgreiðslum og hjúkrunarheimili séu 161 m.kr. og næsta árs afborganir um 329 m.kr.

M.v. að þetta gangi eftir er lánsfjárförf bæjarins um 102 m.kr. [378-161-329 = -112] á næsta ári fyrir utan, 350 m.kr. lántöku vegna hjúkrunarheimilis. Skuldir til útreiknings í skuldahlutfalli skv. reglugerð þar um lækka þ.a.l. um 217 m.kr. [329-112] M.v. þetta lækka skuldir sem hlutfall af veltu um 217/3257 eða um 7%, þ.e. án hjúkrunarheimilis. Þróun líffeyrisskuldbindinga hefur einnig áhrif á skuldahlutfall og því þarf að skoða þær einnig.

Vaxtaberandi skuldir samstæðunnar í ársbyrjun eru 3.900 m.kr. Séu þær greiddar niður um 217 m.kr. á ári væri hægt að greiða niður allar vaxtaberandi skuldir á 17 árum (3900/217)

Gjaldskrár

Í meðf. drögum að fjárhagsáætlun er almennt gert ráð fyrir að gjaldskrár hækki um 4-5% og hafa þær fengið umfjöllun í viðkomandi nefndum. Ekki er gert ráð fyrir lækkun á fasteignagjöldum en sett hefur verið inn 10% lækkun á sorpgjaldi m.v. að nýjir samningar náist við verktaka en þeir eru nú til umfjöllunar í sorpnefnd. Jafnframt hefur verið sett inn í áætlunina lækkun á vistgjöldum á leikskólum um 5%.

Framlegð sem hlutfall af veltu

Framlegð eða rekstrarhagnaður án vaxtagjalda, afskrifta, breytingu líffeyrisskuldbindinga, framlags til B-hluta og óreglulegra liða er áætluð 497 m.kr. eða um 15% af veltu sem er áætluð um 3.263 m.kr.

Þróun framlegðar s.l. ár.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs		-1.515.979.415	-1.373.855.270	-1.556.845.520	-1.716.851.669	113%	104%	110%	-160.006.149
Framlæg Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga		-481.613.896	-423.764.017	-450.235.000	-520.302.782	108%	102%	116%	-70.067.782
Aðrar tekjur		-1.510.138.175	-1.173.560.843	-1.433.833.911	-1.611.949.594	107%	114%	112%	-178.115.683
Laun og launatengd gjöld		1.692.095.912	1.331.273.972	1.598.831.235	1.673.818.761	99%	105%	105%	74.987.526
Annar rekstarkostnaður		1.612.936.380	1.149.069.895	1.402.280.159	1.678.119.851	104%	122%	120%	275.839.692
Grand Total		-202.699.194	-490.836.263	-439.803.037	-497.165.433	245%	84%	113%	-57.362.396

Framlegðarhlutfall

	2011	9m 2012	Á2012	Á2013
Tekjur	3.033	2.355	2.965	3.263
Framlegð	203	392	440	497
Framlegðarhlutfall	7%	17%	15%	15%

Yfirlit málaflokka

Ef niðurstaða málaflokka er skoðuð má sjá að breytingar á milli málaflokka eru nokkrar. Fyrir utan aukningu í Skatttekjum um 231 m.kr. og Eignasjóði um 100 m.kr. er mest aukning í málaflokk 21 um 77 m.kr. og Umhverfi Umhverfis og Öryggismál, 60 m.kr. en eins og áður sagði er það vegna malbikunar. Hækkun á innri húsaleigu setur mark sitt á marga málaflokka. Sjá nánar umfjöllun um hvern og einn hér að neðan.

Niðurstaða málaflokka

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
A-0-Skatttekjur	-1.997.749.311	-1.798.998.248	-2.007.080.520	-2.238.165.990	112%	104%	112%	-231.085.470
B-2-Félagsmál	167.789.188	125.523.740	128.050.911	162.342.670	97%	108%	127%	34.291.759
C-4-Fræðslumál	980.701.169	750.231.404	944.996.659	976.160.884	100%	108%	103%	31.164.225
D-5-Meningarmál	90.882.910	76.340.444	95.166.828	105.902.655	117%	116%	111%	10.735.827
E-6-Íþróttá- og Æskulýðsmál	245.693.255	206.127.931	218.215.151	259.419.234	106%	105%	119%	41.204.083
F-7-Brunamál	49.299.193	23.418.619	32.594.054	31.567.823	64%	112%	97%	-1.026.231
G-8-Hreinlætismál	15.021.769	44.670.882	9.683.381	10.868.483	72%	20%	112%	1.185.102
H-9-Skipulags- og byggingarmál	22.412.726	15.233.496	19.125.590	22.074.476	98%	121%	115%	2.948.886
I-10-Umferðar og öryggismál	153.953.930	92.966.410	99.947.366	160.445.729	104%	144%	161%	60.498.363
J-11-Umhverfismál	44.645.618	19.563.459	33.247.484	43.113.088	97%	184%	130%	9.865.604
K-13-Atvinnumál	25.608.967	23.817.769	30.945.100	30.172.812	118%	106%	98%	-772.288
L-20-Framlög	10.000.000	0	0	0	0%	...	...	0
M-21-Sameiginlegur kostnaður	308.139.628	200.480.292	233.378.436	310.450.144	101%	129%	133%	77.071.708
N-28-Fjármagn A hluta	-74.356.689	27.453.142	-110.801.717	-109.985.136	148%	-334%	99%	816.581
O-31-Eignasjóður	229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601
P-33-Pjónustumiðstöð	-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011
Q-41-Hafnarsjóður	-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293
R-43-Vatnsveita	-27.987.427	-23.154.150	-7.585.993	-4.714.804	17%	17%	62%	2.871.189
S-53-Pjónustuibúðir	52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154
T-57-Fastís	44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313
U-61-Fráveita	-33.112.618	-26.211.001	-13.335.622	-5.446.065	16%	17%	41%	7.889.557
V-63-Funi	32.279.609	-1.474.907	0	0	0%	0%	...	0
Grand Total	301.681.567	-23.681.707	32.090.538	-35.564.353	-12%	125%	-111%	-67.654.891

2 – Félagsmál

Rekstur málaflokks 02

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðrar tekjur	-242.193.353	-216.202.263	-285.957.511	-318.716.462	132%	123%	111%	-32.758.951
Laun og launatengd gjöld	271.223.995	238.086.763	290.833.017	327.035.661	121%	114%	112%	36.202.644
Annar rekstarkostnaður	138.758.546	103.639.240	123.175.405	154.023.471	111%	124%	125%	30.848.066
Grand Total	167.789.188	125.523.740	128.050.911	162.342.670	97%	108%	127%	34.291.759

Ef rekstur félagsmálasviðs er skoðaður sést að í áætlun fyrir 2012 var gert ráð fyrir því að málaflokkurinn kostaði 128 m.kr. en áætlun fyrir 2013 gerir ráð fyrir 162 m.kr. kostnaði. Mestu munar um að nú er 30 m.kr. framlag Ísafjarðarbæjar til Bygðasamlags um málefni fatlaðs fólks áætlað á málaflokkinn en það var ekki gert í fyrra. Sveitarfélögin fengu 1,2 prósentustiga hækkun á útsvari við yfirtöku á málaflokknum. 0,95% eru greidd beint inn í jöfnunarsjóð en 0,25% koma beint til okkar. Þar sem að við rekum málaflokkinn í bygðasamlagi sendir það okkur reikning fyrir þessari upphæð og er hún nú bókuð hér um 30 m.kr. Að teknu tilliti til þessarar færslu er málaflokkurinn þjónusta við fatlað fólk rekinn með 22 m.kr. tapi. Rétt er að horfa framhjá umræddu framlagi þar sem að það er í raun ekki útgjöld á umræddan málaflokk heldur ætti þetta í raun að færast til lækkunar á útsvari. M.v. þær tekjur sem koma úr bygðasamlaginu ættu þær að duga fyrir útgjöldum. Það að áætlaður kostnaður sé 8 m.kr. minni en tekjur skýrist af því að ekki er áætlað fyrir veikindalaunum hér eða aukinni yfirvinnu heldur er það áætlað almennt á samstæðuna undir málaflokki 21. M.v. að veikindi séu 2,5% af launum er sú upphæð um 6 m.kr.

Rekstur málaflokks 02 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
B-2-Félagsmál	167.789.188	125.523.740	128.050.911	162.342.670	97%	108%	127%	34.291.759
Annað	1.425.398	5.706.356	7.854.359	8.220.781	577%	120%	105%	366.422
Laun og launatengd gjöld	0	4.622.024	5.604.609	5.499.526	...	99%	98%	-105.083
Annar rekstarkostnaður	1.425.398	1.084.332	2.249.750	2.721.255	191%	209%	121%	471.505
Barnavernd	12.154.114	16.521.092	20.218.946	22.996.781	189%	116%	114%	2.777.835
Aðrar tekjur	-2.115.590	-1.242.197	-1.669.325	-1.543.547	73%	104%	92%	125.778
Laun og launatengd gjöld	4.031.077	8.783.659	11.490.906	13.381.666	332%	127%	116%	1.890.760
Annar rekstarkostnaður	10.238.627	8.979.630	10.397.365	11.158.662	109%	104%	107%	761.297
Fjárhagsaðstoð	9.068.920	5.853.124	9.600.000	10.125.000	112%	144%	105%	525.000
Annar rekstarkostnaður	9.068.920	5.853.124	9.600.000	10.125.000	112%	144%	105%	525.000
Húsaleigubætur	15.502.329	14.661.001	20.560.641	18.560.570	120%	105%	90%	-2.000.071
Aðrar tekjur	-18.582.990	-12.645.151	-21.524.444	-21.800.000	117%	144%	101%	-275.556
Annar rekstarkostnaður	34.085.319	27.306.152	42.085.085	40.360.570	118%	123%	96%	-1.724.515
Mál, Aldraðra	31.401.826	30.395.972	35.672.827	37.738.606	120%	103%	106%	2.065.779
Aðrar tekjur	-3.068.055	-9.984.826	-14.461.635	-15.935.000	519%	133%	110%	-1.473.365
Laun og launatengd gjöld	26.605.029	29.583.009	36.677.005	38.815.651	146%	109%	106%	2.138.646
Annar rekstarkostnaður	7.864.852	10.797.789	13.457.457	14.857.955	189%	115%	110%	1.400.498
Mál, Fatl sveltarf	18.779.983	10.983.321	22.725.214	22.634.511	121%	172%	100%	-90.703
Aðrar tekjur	-1.443.044	-671.788	-1.119.200	-2.184.900	151%	271%	195%	-1.065.700
Laun og launatengd gjöld	8.035.775	6.903.171	11.620.631	15.449.500	192%	187%	133%	3.828.869
Annar rekstarkostnaður	12.187.252	4.751.938	12.223.783	9.369.911	77%	164%	77%	-2.853.872
Mál, Fatlaðs fólks	53.741.070	26.624.726	-7.628.242	22.031.367	41%	69%	-289%	29.659.609
Aðrar tekjur	-210.895.150	-191.222.892	-245.682.907	-275.753.015	131%	120%	112%	-30.070.108
Laun og launatengd gjöld	204.363.928	176.272.802	210.419.412	238.909.566	117%	113%	114%	28.490.154
Annar rekstarkostnaður	60.272.292	41.574.816	27.635.253	58.874.816	98%	118%	213%	31.239.563
Yfirstjórn	25.715.548	14.778.148	19.047.166	20.035.054	78%	113%	105%	987.888
Aðrar tekjur	-6.088.524	-435.409	-1.500.000	-1.500.000	25%	287%	100%	0
Laun og launatengd gjöld	28.188.186	11.922.098	15.020.454	14.979.752	53%	105%	100%	-40.702
Annar rekstarkostnaður	3.615.886	3.291.459	5.526.712	6.555.302	181%	166%	119%	1.028.590
Grand Total	167.789.188	125.523.740	128.050.911	162.342.670	97%	108%	127%	34.291.759

Sé horft á málaflökk 02 út frá samandregnum rekstrarliðum sést að eins og áður greindi eru mestu breytingarnar tengdar aukningu í búsetuúrræðum bæði í tekjum og gjöldum og umræddu framlagi til byggðasamlagsins.

Rekstur málaflokks 02 eftir samandregnum rekstrarliðum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
B-2-Félagsmál	-103.434.807	-112.563.023	-162.782.106	-164.692.991	159%	122%	101%	-1.910.885
Þjónustutekjur aðrir	-208.539.114	-190.474.487	-244.612.066	-275.301.252	132%	120%	113%	-30.689.186
Þjónustutekjur ríki	-20.943.497	-12.645.151	-23.963.810	-23.000.000	110%	152%	96%	963.810
Seld þjónusta	-3.695.072	-11.700.596	-16.390.635	-19.410.210	525%	138%	118%	-3.019.575
Seldar vörur	-776.067	-648.205	-991.000	-1.005.000	129%	129%	101%	-14.000
Keypt þjónusta	15.667.022	9.956.943	20.392.604	19.399.014	124%	162%	95%	-993.590
Viðhald	586.500	309.839	1.183.771	554.433	95%	149%	47%	-629.338
Framlög og styrkir	26.941.498	22.017.190	1.445.000	31.645.000	117%	120%	2190%	30.200.000
Vörukaup	4.766.777	4.122.986	4.907.659	4.727.915	99%	96%	96%	-179.744
Húsnæðiskostnaður	10.899.061	9.447.814	15.552.821	12.888.493	118%	114%	83%	-2.664.328
Hiti og rafmagn	775.292	1.005.037	1.088.519	1.260.419	163%	105%	116%	171.900
Veitt þjónusta	50.617.378	41.510.198	60.680.596	60.378.770	119%	121%	100%	-301.826
Tryggingar	174.743	199.033	137.248	236.000	135%	99%	172%	98.752
Starfsmannakostnaður	2.815.931	2.194.779	2.469.367	2.912.120	103%	111%	118%	442.753
Kostnaðarverð seldra vara	514.325	329.512	558.000	490.000	95%	124%	88%	-68.000
Annar rekstarkostnaður	45.000	70.000	105.000	80.000	178%	95%	76%	-25.000
Millifærðar tekjur	-8.104.011	-633.824	0	0	0%	0%	...	0
Millifærð gjöld	24.575.873	12.475.909	14.204.820	18.976.307	77%	127%	134%	4.771.487
Óreglulegar tekjur	-135.592	-100.000	0	0	0%	0%	...	0
Afskrifaðar kröfur	379.146	0	450.000	475.000	125%	...	106%	25.000
Grand Total	-103.434.807	-112.563.023	-162.782.106	-164.692.991	159%	122%	101%	-1.910.885

4-Fræðslumál

Rekstur málaflokks 04

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðrar tekjur	-103.118.278	-87.694.590	-93.622.699	-111.133.175	108%	106%	119%	-17.510.476
Laun og launatengd gjöld	819.907.723	649.256.589	790.289.158	783.409.846	96%	101%	99%	-6.879.312
Annar rekstarkostnaður	263.911.724	188.669.405	248.330.200	303.884.213	115%	134%	122%	55.554.013
Grand Total	980.701.169	750.231.404	944.996.659	976.160.884	100%	108%	103%	31.164.225

Kostnaður við málaflokkinn var áætlaður um 944 m.kr. á þessu ári, en gert er ráð fyrir að hann muni kosta um 976 m.kr. á næsta ári. Gert er ráð fyrir að laun standi í stað á milli ára en að tekjur aukist um 19% á milli áætla. Mötuneyti í GÍ kemur inn í þennan málaflökk og hefur áhrif á tekjur til aukningar um 10 m.kr. Hækkun á rekstarkostnaði skýrist að mestu á hækkun á innri húsaleigu, 35 m.kr. og skólamötuneyti.

Rekstur málaflokks 04 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
C-4-Fræðslumál	980.701.169	750.231.404	944.996.659	976.160.884	100%	108%	103%	31.164.225
Annað	5.376.326	4.019.893	5.018.250	5.450.250	101%	113%	109%	432.000
Aðrar tekjur	-433.744	-824.387	0	-700.000	161%	71%	...	-700.000
Annar rekstarkostnaður	5.810.070	4.844.280	5.018.250	6.150.250	106%	106%	123%	1.132.000
Dægradvöl	4.900.449	3.912.627	6.172.235	6.685.098	136%	142%	108%	512.863
Aðrar tekjur	-4.584.721	-4.914.725	-4.361.703	-6.400.000	140%	109%	147%	-2.038.297
Laun og launatengd gjöld	5.885.058	5.646.049	6.729.217	8.106.615	138%	120%	120%	1.377.398
Annar rekstarkostnaður	3.600.112	3.181.303	3.804.721	4.978.483	138%	130%	131%	1.173.762
Grunnskólar	611.738.601	463.183.463	585.012.794	603.936.540	99%	109%	103%	18.923.746
Aðrar tekjur	-10.469.594	-9.830.629	-9.096.496	-5.294.568	51%	45%	58%	3.801.928
Laun og launatengd gjöld	450.214.335	356.761.455	437.122.955	418.244.117	93%	98%	96%	-18.878.838
Annar rekstarkostnaður	171.993.860	116.252.637	156.986.335	190.986.991	111%	137%	122%	34.000.656
Leikskólar	242.365.249	195.760.195	243.748.299	254.928.515	105%	109%	105%	11.180.216
Aðrar tekjur	-77.765.514	-59.446.357	-80.064.500	-69.678.007	90%	98%	87%	10.386.493
Laun og launatengd gjöld	250.914.900	203.465.477	249.953.837	249.209.027	99%	102%	100%	-744.810
Annar rekstarkostnaður	69.215.863	51.741.075	73.858.962	75.397.495	109%	121%	102%	1.538.533
Mötuneyti GÍ	0	1.699.545	0	-16.276 ...		-1% ...		-16.276
Aðrar tekjur	0	-3.548.913	0	-23.600.600	...	554%	...	-23.600.600
Laun og launatengd gjöld	0	3.186.521	0	10.657.828	...	279%	...	10.657.828
Annar rekstarkostnaður	0	2.061.937	0	12.926.496	...	522%	...	12.926.496
Tónlistarskóli	71.092.667	54.761.996	75.408.316	68.506.286	96%	104%	91%	-6.902.030
Aðrar tekjur	-4.199.992	-7.692.672	0	-5.000.000	119%	54%	...	-5.000.000
Laun og launatengd gjöld	74.104.535	61.556.878	74.288.254	72.602.320	98%	98%	98%	-1.685.934
Annar rekstarkostnaður	1.188.124	897.790	1.120.062	903.966	76%	84%	81%	-216.096
Yfirstjórn	45.227.877	26.893.685	29.636.765	36.670.471	81%	114%	124%	7.033.706
Aðrar tekjur	-5.664.713	-1.436.907	-100.000	-460.000	8%	27%	460%	-360.000
Laun og launatengd gjöld	38.788.895	18.640.209	22.194.895	24.589.939	63%	110%	111%	2.395.044
Annar rekstarkostnaður	12.103.695	9.690.383	7.541.870	12.540.532	104%	108%	166%	4.998.662
Grand Total	980.701.169	750.231.404	944.996.659	976.160.884	100%	108%	103%	31.164.225

Annað = LRÓ og umferðarskóli

Sé horft á reksturinn fræðsluviðs eftir samandregnum deildum má sjá að yfirstjórn hækkar nokkuð. Talkennari kemur aftur til starfa úr fæðingarorlofi. Þjónusta sálfræðinga færir til í bókhaldi og gert er ráð fyrir aðkeyptri þjónustu af sérfræðingum vegna innleiðingar á nýrri námskrá.

Undir tónlistarskóla eru áætlaðar tekjur úr jöfnunarsjóði vegna tónlistarframlags og er það einnig gert á LRÓ.

Kostnaður við leikskóla eykst um 5% á milli ára. Það skýrist m.a. af lægri tekjum sem skýrist af fækkun barna á einhverjum leikskólum og svo hefur verið sett inn 5% lækkun á vistgjöldum leikskóla en fæðisgjöld eru óbreytt.

Rekstur málaflokks 04 samandregin eftir rekstrarfloknum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
C-4-Freðslumál	160.793.446	100.974.815	154.707.501	192.751.038	120%	159%	125%	38.043.537
Þjónustutekjur aðrir	-16.047.545	-13.677.046	-6.756.996	-10.786.376	67%	66%	160%	-4.029.380
Seld þjónusta	-83.300.538	-71.071.456	-85.983.703	-75.795.099	91%	89%	88%	10.188.604
Seldar vörur	0	-2.174.088	0	-23.600.600	...	905%	...	-23.600.600
Keypt þjónusta	49.373.456	36.559.925	48.230.085	52.526.670	106%	120%	109%	4.296.585
Viðhald	2.519.037	1.287.381	1.753.841	3.975.583	158%	257%	227%	2.221.742
Framlög og styrkir	5.791.820	4.834.030	5.000.000	6.140.000	106%	106%	123%	1.140.000
Vörukaup	44.488.147	35.237.536	42.779.208	55.632.798	125%	132%	130%	12.853.590
Húsnæðiskostnaður	1.871.447	59.000	510.000	565.000	30%	798%	111%	55.000
Hiti og rafmagn	15.070.606	11.657.259	16.541.139	15.679.884	104%	112%	95%	-861.255
Veitt þjónusta	12.542.002	7.911.075	14.774.348	13.000.000	104%	137%	88%	-1.774.348
Tryggingar	404.648	223.347	248.458	263.262	65%	98%	106%	14.804
Starfsmannakostnaður	4.667.609	3.412.841	3.042.230	5.437.358	116%	133%	179%	2.395.128
Annar rekstarkostnaður	99.310	30.000	80.000	90.000	91%	250%	113%	10.000
Millifærðar tekjur	-3.770.195	-747.000	-882.000	-926.100	25%	103%	105%	-44.100
Millifærð gjöld	127.083.642	87.457.011	115.370.891	150.573.658	118%	143%	131%	35.202.767
Óreglulegar tekjur	0	-25.000	0	-25.000	...	83%	...	-25.000
Grand Total	160.793.446	100.974.815	154.707.501	192.751.038	120%	159%	125%	38.043.537

Sé horft á reksturinn eftir rekstrarliðum má sjá eins og áður sagði að mötuneyti í GÍ, hærri húsaleiga og lægri leikskólagjöld skýra stærstu breytingar.

Hér að neðan má sjá hvernig vist- og fæðisgjöld hafa þróast. Árið 2013 er gert ráð fyrir 8 m.kr. lægri vistgjöldum en 2012 en 5,7 m.kr. lægri en 2011. Frá árinu 2011 hefur 5 ára afsláttur verið felldur niður og nú er gert ráð fyrir 5% lækun á vistgjöldum sem ætti að kosta um 2,5 m.kr. á ári. Árið 2011 voru hinsvegar starfræktar útteildir yfir sumartímann þannig að eitthvað færri börn eru að meðaltali á skólunum.

Yfirlit yfir vistgjöld og fæðisgjöld á leikskólum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Vistgjöld	-52.921.303	-40.638.411	-55.463.000	-47.194.307	89%	97%	85%	8.268.693
Eyrarskjól	-18.302.839	-13.333.017	-19.350.000	-16.672.000	91%	104%	86%	2.678.000
Grænigarður, Flateyri	-2.546.839	-2.585.234	-2.610.000	-2.497.307	98%	80%	96%	112.693
Laufás, Pingeyri	-3.594.689	-2.945.070	-3.753.000	-3.800.000	106%	108%	101%	-47.000
Sólborg	-21.142.027	-16.494.160	-22.150.000	-19.000.000	90%	96%	86%	3.150.000
Tjarnarbær, Suðureyri	-7.334.909	-5.280.930	-7.600.000	-5.225.000	71%	82%	69%	2.375.000
Fæðisgjöld	-23.040.761	-18.710.263	-24.570.000	-22.150.000	96%	99%	90%	2.420.000
Eyrarskjól	-6.790.775	-4.950.571	-7.260.000	-6.700.000	99%	113%	92%	560.000
Grænigarður, Flateyri	-1.912.262	-1.986.487	-2.100.000	-1.650.000	86%	69%	79%	450.000
Laufás, Pingeyri	-2.990.294	-2.751.902	-3.320.000	-3.400.000	114%	103%	102%	-80.000
Sólborg	-7.455.750	-5.747.250	-7.790.000	-7.000.000	94%	101%	90%	790.000
Tjarnarbær, Suðureyri	-3.891.680	-3.274.053	-4.100.000	-3.400.000	87%	87%	83%	700.000
Grand Total	-75.962.064	-59.348.674	-80.033.000	-69.344.307	91%	97%	87%	10.688.693

5-Menningarmál

Rekstur málaflokks 05

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðrar tekjur	-16.993.386	-18.640.504	-15.248.138	-19.367.584	114%	87%	127%	-4.119.446
Laun og launatengd gjöld	42.275.787	37.721.016	41.279.354	48.020.783	114%	106%	116%	6.741.429
Annar rekstarkostnaður	65.600.509	57.259.932	69.135.612	77.249.456	118%	112%	112%	8.113.844
Grand Total	90.882.910	76.340.444	95.166.828	105.902.655	117%	116%	111%	10.735.827

Eins og sjá má er gert ráð fyrir að kostnaður við málaflökk 05 hækki um 10,7 m.kr. á milli ára. Skýrist það af 6,7 m.kr. hækkun launa og 8,1 m.kr. hækkun á rekstrarkostnaði. Tekjur hækka jafnframt um 4,1 m.kr.

Sé horft á þetta eftir rekstrarflokki má sjá að millifærð gjöld hækka um 5,9 m.kr. sem er að mestu húsaleiga. Gert er ráð fyrir auknum tekjum vegna seldrar þjónustu upp á 3,5 m.kr. Vörukaup hækka um 1 m.kr. og framlög og styrkir um 2 m.kr. Framlag til Byggðasafns er ætlað óbreytt 12 m.kr. Samningur við Kómedíuleikhúsið er enn í gildi og er 1,5 m.kr. Styrkir nefnda samanstanda af langtímaframlagi til Edinborgarhússins vegna stofnkostnaðar um 12 m.kr. Náttúrustofa Vestfjarða, 1,6 m.kr. Menningarráð Vestfjarða, 5,5 m.kr. Styrkur til Verkalýðsfélags vegna kvikmyndahúss 0,6 m.kr. og aðrir styrkir 2 m.kr. Margir þessa styrkja eru verðbættir.

Rekstur málaflökks 05 samandregin eftir rekstrarflokki (án launa).

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Þjónustutekjur aðrir	-3.647.931	-1.144.045	-1.418.190	-2.270.000	62%	165%	160%	-851.810
Þjónustutekjur ríki	-6.540.684	-9.382.181	-6.900.000	-6.570.000	100%	58%	95%	330.000
Seld þjónusta	-4.613.921	-5.931.679	-4.254.848	-7.679.135	166%	108%	180%	-3.424.287
Seldar vörur	-21.490	-20.009	-80.000	-123.594	575%	515%	154%	-43.594
Keypt þjónusta	3.749.853	3.757.892	5.406.938	5.534.997	148%	123%	102%	128.059
Viðhald	216.855	113.760	659.676	757.500	349%	555%	115%	97.824
Framlög og styrkir	33.606.377	31.293.866	33.474.200	35.480.000	106%	94%	106%	2.005.800
Vörukaup	8.202.610	5.914.882	9.099.555	10.106.226	123%	142%	111%	1.006.671
Húsnæðiskostnaður	1.131.818	0	0	0	0%	...	...	0
Hiti og rafmagn	2.675.256	2.342.654	2.913.919	1.746.650	65%	62%	60%	-1.167.269
Tryggingar	210.577	244.203	209.875	246.683	117%	84%	118%	36.808
Starfsmannakostnaður	59.400	73.350	23.000	150.000	253%	170%	652%	127.000
Kostnaðarverð seldra vara	10.497	52.370	50.000	80.000	762%	127%	160%	30.000
Annar rekstarkostnaður	19.750	12.000	25.200	15.000	76%	104%	60%	-10.200
Millifærðar tekjur	-2.169.360	-2.162.590	-2.595.100	-2.724.855	126%	105%	105%	-129.755
Millifærð gjöld	15.717.516	13.454.955	17.273.249	23.132.400	147%	143%	134%	5.859.151
Grand Total	48.607.123	38.619.428	53.887.474	57.881.872	119%	125%	107%	3.994.398

Ef horft er á málaflökkinn eftir samandreginni deildarafmörkun má sjá að mest hækkun er í liðnum annað sem eru styrkir og framlög, bókasafn hækkar um 1,1 m.kr. og húseignir um 1,7 m.kr.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
D-5-Meningarmál	48.607.123	38.619.428	53.887.474	57.881.872	119%	125%	107%	3.994.398
Annað	25.585.819	23.248.905	25.823.215	27.975.871	109%	100%	108%	2.152.656
Annar rekstarkostnaður	25.585.819	23.248.905	25.823.215	27.975.871	109%	100%	108%	2.152.656
Bókasafn	10.310.423	8.755.263	12.378.201	13.501.491	131%	129%	109%	1.123.290
Aðrar tekjur	-4.199.881	-3.331.864	-4.065.645	-4.387.855	104%	110%	108%	-322.210
Annar rekstarkostnaður	14.510.304	12.087.127	16.443.846	17.889.346	123%	123%	109%	1.445.500
Byggðasafn	10.038.134	10.016.356	12.000.000	12.012.356	120%	100%	100%	12.356
Annar rekstarkostnaður	10.038.134	10.016.356	12.000.000	12.012.356	120%	100%	100%	12.356
Húseignir	9.367.522	5.448.577	8.574.455	10.288.600	110%	157%	120%	1.714.145
Aðrar tekjur	-2.513.688	-3.676.483	-2.647.493	-5.961.135	237%	135%	225%	-3.313.642
Annar rekstarkostnaður	11.881.210	9.125.060	11.221.948	16.249.735	137%	148%	145%	5.027.787
Ljósmyndasafn	-413.804	-243.635	-230.366	-20.066	5%	7%	9%	210.300
Aðrar tekjur	-1.081.457	-1.113.352	-1.610.000	-1.603.594	148%	120%	100%	6.406
Annar rekstarkostnaður	667.653	869.717	1.379.634	1.583.528	237%	152%	115%	203.894
Skjalasafn	-6.280.971	-8.606.038	-4.658.031	-5.876.380	94%	57%	126%	-1.218.349
Aðrar tekjur	-9.198.360	-10.518.805	-6.925.000	-7.415.000	81%	59%	107%	-490.000
Annar rekstarkostnaður	2.917.389	1.912.767	2.266.969	1.538.620	53%	67%	68%	-728.349
Grand Total	48.607.123	38.619.428	53.887.474	57.881.872	119%	125%	107%	3.994.398

Annað Félagsheimili, húsnæði á byggðasafni

Framlög og styrkir

Row Labels	Y	Ra 2011	9 m 2012	EÁæ 2012	Áæ 2013	Áæ/Áæ	Áæ/R	Áæ-Áæ
Framlög og styrkir		33.606.377	30.015.033	33.474.200	35.480.000	106%	89%	2.005.800
Langtímaframlög		11.404.000	10.063.497	13.474.200	13.480.000	100%	100%	5.800
Bygðasafn		10.000.000	8.976.000	12.000.000	12.000.000	100%	100%	0
Leikhús		1.404.000	1.087.497	1.474.200	1.480.000	100%	102%	5.800
Styrkir nefnda		22.202.377	19.951.536	20.000.000	22.000.000	110%	83%	2.000.000
Bæjarlistamaður		0	250.000	0	0	#	0%	0
Ýmsir styrkir		22.202.377	19.701.536	20.000.000	22.000.000	110%	84%	2.000.000
Grand Total		33.606.377	30.015.033	33.474.200	35.480.000	106%	89%	2.005.800

6-Íþrótt- og æskulýðsmál

Rekstur málaflokks 06

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðrar tekjur	-112.278.194	-63.410.614	-113.610.472	-122.602.125	109%	161%	108%	-8.991.653
Laun og launatengd gjöld	123.939.217	105.260.414	116.256.297	128.612.282	104%	102%	111%	12.355.985
Annar rekstarkostnaður	234.032.232	164.278.131	215.569.326	253.409.077	108%	129%	118%	37.839.751
Grand Total	245.693.255	206.127.931	218.215.151	259.419.234	106%	105%	119%	41.204.083

Áætlaður kostnaður við málaflokkinn er 260 m.kr. sem er 42 m.kr. hækkun á milli áætlanna. Millifærslur hækka um 21 m.kr. en launakostnaður hækkar um 12 m.kr. á milli áætlana. Munar þar mestu um 8 m.kr. hækkun á Vinnuskóla og aukið stöðugildi forstöðumanns íþróttamannvirkja. Framlög til HSV hækka um verðbætur auk þess að áætlað framlag til íþróttaskóla hækkar um 3,5 m.kr. Rekstarkostnaður hækkar um 37,8 m.kr

Rekstur málaflokks 06 samandregin eftir rekstrarflokkum (án launa).

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Þjónustutekjur aðrir	-2.611.814	-100.000	-200.000	-100.000	4%	83%	50%	100.000
Seld þjónusta	-21.037.464	-18.702.371	-22.044.063	-25.472.431	121%	113%	116%	-3.428.368
Seldar vörur	-566.658	-629.890	247.983	-720.000	127%	95%	-290%	-967.983
Keypt þjónusta	12.747.017	8.394.038	9.654.479	10.915.486	86%	108%	113%	1.261.007
Viðhald	8.993.358	7.609.296	9.281.296	14.088.310	157%	154%	152%	4.807.014
Framlög og styrkir	17.487.328	15.187.195	20.780.000	26.053.665	149%	143%	125%	5.273.665
Vörukaup	13.254.993	8.890.408	13.456.280	16.078.300	121%	151%	119%	2.622.020
Húsnæðiskostnaður	291.575	27.250	25.200	50.000	17%	153%	198%	24.800
Hiti og rafmagn	21.948.759	19.872.319	23.350.216	26.026.853	119%	109%	111%	2.676.637
Tryggingar	440.049	381.174	394.979	419.000	95%	92%	106%	24.021
Starfsmannakostnaður	960.519	501.761	622.015	572.152	60%	95%	92%	-49.863
Kostnaðarverð seldra vara	262.686	402.500	271.840	480.000	183%	99%	177%	208.160
Annar rekstarkostnaður	64.000	98.000	90.500	171.100	267%	145%	189%	80.600
Millifærðar tekjur	-87.763.096	-43.688.772	-91.614.392	-96.195.113	110%	183%	105%	-4.580.721
Millifærð gjöld	157.581.948	102.914.190	137.642.521	158.554.211	101%	128%	115%	20.911.690
Óreglulegar tekjur	-299.162	-289.581	0	-114.581	38%	33%	...	-114.581
Grand Total	121.754.038	100.867.517	101.958.854	130.806.952	107%	108%	128%	28.848.098

Sé horft á málaflokkinn eftir rekstrarflokkum má sjá að gert er ráð fyrir að seld þjónusta aukist um 3,5 m.kr. Skýrist það að mestu að áætlaðri aukningu í aðgangseyri íþróttamiðstöðva og sundlauga. Það er í takt við þróun þessa árs.

Aðgangseyrir íþróttamiðstöðva og sundlauga

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Aðgangseyrir		-12.647.332	-11.715.595	-11.951.503	-15.300.000	121%	109%	128%	-3.348.497
Íþróttamiðstöð Flateyri		-1.471.196	-1.208.425	-1.699.364	-1.800.000	122%	124%	106%	-100.636
Íþróttamiðstöð Suðureyri		-3.980.410	-4.255.340	-3.500.000	-4.700.000	118%	92%	134%	-1.200.000
Íþróttamiðstöð Þingeyri		-3.106.149	-2.777.356	-2.471.963	-4.000.000	129%	120%	162%	-1.528.037
Sundlaug Austurvegi		-4.089.577	-3.474.474	-4.280.176	-4.800.000	117%	115%	112%	-519.824

Rekstur málaflokks 06 eftir samandregnum deildum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Yfirstjórn	5.814.401	842.663	1.082.817	5.706.507	98%	564%	527%	4.623.690
Aðrar tekjur	-150.000	0	0	0	0%	...	...	0
Laun og launatengd gjöld	3.813.688	718.321	1.041.969	5.496.024	144%	638%	527%	4.454.055
Annar rekstarkostnaður	2.150.713	124.342	40.848	210.483	10%	141%	515%	169.635
Félagsmiðstöðvar	16.701.952	14.402.819	18.002.543	19.530.837	117%	113%	108%	1.528.294
Aðrar tekjur	-2.152.092	-175.000	0	0	0%	0%	...	0
Laun og launatengd gjöld	9.740.334	8.574.206	10.988.333	11.559.408	119%	112%	105%	571.075
Annar rekstarkostnaður	9.113.710	6.003.613	7.014.210	7.971.429	87%	111%	114%	957.219
Þróttta- og Æskulýðsmál	79.306.607	50.516.979	78.665.839	86.351.783	109%	142%	110%	7.685.944
Aðrar tekjur	-200.000	-100.000	-200.000	-100.000	50%	83%	50%	100.000
Annar rekstarkostnaður	79.506.607	50.616.979	78.865.839	86.451.783	109%	142%	110%	7.585.944
Þróttahús	75.789.377	85.244.122	74.941.193	79.805.966	105%	78%	106%	4.864.773
Aðrar tekjur	-95.698.459	-56.944.226	-99.097.856	-107.623.878	112%	157%	109%	-8.526.022
Laun og launatengd gjöld	74.544.679	62.634.431	76.537.930	74.530.850	100%	99%	97%	-2.007.080
Annar rekstarkostnaður	96.943.157	79.553.917	97.501.119	112.898.994	116%	118%	116%	15.397.875
Skíðasvæði	47.504.494	27.794.390	30.814.783	46.465.170	98%	139%	151%	15.650.387
Aðrar tekjur	-6.124.841	-5.636.708	-6.187.616	-6.306.997	103%	93%	102%	-119.381
Laun og launatengd gjöld	10.505.493	8.250.696	8.110.141	9.112.341	87%	92%	112%	1.002.200
Annar rekstarkostnaður	43.123.842	25.180.402	28.892.258	43.659.826	101%	144%	151%	14.767.568
Vinnuskóli	20.543.377	25.948.597	14.652.357	21.537.779	105%	69%	147%	6.885.422
Aðrar tekjur	-7.952.802	-554.680	-8.125.000	-8.571.250	108%	1288%	105%	-446.250
Laun og launatengd gjöld	25.335.023	25.082.760	19.577.924	27.913.659	110%	93%	143%	8.335.735
Annar rekstarkostnaður	3.161.156	1.420.517	3.199.433	2.195.370	69%	129%	69%	-1.004.063
Annað	33.047	1.378.361	55.619	21.192	64%	1%	38%	-34.427
Annar rekstarkostnaður	33.047	1.378.361	55.619	21.192	64%	1%	38%	-34.427
Grand Total	245.693.255	206.127.931	218.215.151	259.419.234	106%	105%	119%	41.204.083

Skíðasvæði

Nokkur aukning er í áætluðum kostnaði við rekstur skíðasvæðis en rekstarkostnaður er áætlaður 15,6 m.kr. hærri en í áætlun 2012 en lægri en á árinu 2011. Munar þar mestu um að leiga til eignasjóðs hækkar um 9,1 m.kr. en einnig er gert ráð fyrir auknu viðhaldi sem nemur 2,7 m.kr. en viðhald hefur verið vanrækt s.l. ár. Laun eru áætluð 1 m.kr. hærri en í fyrra og verða um 9,1 m.kr. og keypt þjónusta er áætluð 1,4 m.kr. hærri. Þar munar mestu um 500 þ.kr. hækkun á auglýsingakostnaði og aðkeypt þjónusta hækkar einnig.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Skíðasvæði	47.504.494	27.794.390	30.814.783	46.465.170	98%	139%	151%	15.650.387
Seld þjónusta	-3.185.225	-2.717.092	-3.800.000	-3.800.000	119%	117%	100%	0
Laun	10.599.693	8.257.356	8.116.801	9.112.341	86%	92%	112%	995.540
Viðhald	4.537.374	2.992.650	4.299.951	7.063.199	156%	197%	164%	2.763.248
Vörukaup	4.748.120	3.777.753	5.427.201	6.045.000	127%	133%	111%	617.799
Tryggingar	199.809	221.444	209.800	221.444	111%	83%	106%	11.644
Hiti og rafmagn	2.531.727	1.656.677	2.037.102	2.300.000	91%	116%	113%	262.898
Keypt þjónusta	2.943.222	2.978.847	4.341.994	5.745.753	195%	161%	132%	1.403.759
Annar rekstarkostnaður	15.000	20.000	31.500	83.000	553%	346%	263%	51.500
Frámlög og styrkir	553.665	553.665	0	553.665	100%	83%	...	553.665
Millifærð gjöld	27.500.725	12.972.706	12.538.050	21.647.765	79%	139%	173%	9.109.715
Millifærðar tekjur	-2.939.616	-2.919.616	-2.387.616	-2.506.997	85%	72%	105%	-119.381
Grand Total	47.504.494	27.794.390	30.814.783	46.465.170	98%	139%	151%	15.650.387

7-Brunamál

Rekstur málaflokks 07

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
F-7-Brunamál		49.299.193	23.418.619	32.594.054	31.567.823	64%	112%	97%	-1.026.231
Aðrar tekjur		-32.103.479	-37.599.668	-33.963.438	-38.869.073	121%	86%	114%	-4.905.635
Laun og launatengd gjöld		58.347.581	42.022.173	48.177.172	51.526.320	88%	102%	107%	3.349.148
Annar rekstarkostnaður		23.055.091	18.996.114	18.880.320	18.910.576	82%	83%	103%	530.256
Grand Total		49.299.193	23.418.619	32.594.054	31.567.823	64%	112%	97%	-1.026.231

Kostnaður við Brunamál er áætlaður svipaður á næsta ári og þessu. Þetta ár hefur verið nokkuð afbrigðilegt hvað varðar tekjur Brunamála. Tvö stór útköll í Súðavíkurbreppi hafa leitt til aukins kostnaðar og aukinna tekna, samtals um 11 m.kr. Gert er ráð fyrir aukinni yfirvinnu vegna aukinna umsvifa m.a. í sjúkraflutningum og æfingum. Tekjur eru áætlaðar 4,5 m.kr. meiri en áætlun þessa árs gerði ráð fyrir. Er það vegna aukins fjölda neyðarhnappa og brunakerfa í vöktun sem og hækkunar á samningi við sjúkrahúsið vegna sjúkraflutninga en sá samningur er vísitölutryggður.

Rekstur málaflokks 07 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
F-7-Brunamál		49.299.193	23.418.619	32.594.054	31.567.823	64%	112%	97%	-1.026.231
Seld þjónusta		-24.151.551	-29.407.551	-27.300.000	-29.372.456	122%	83%	108%	-2.072.456
Þjónustutekjur aðrir		-476.877	-3.225.000	-200.000	-2.710.000	568%	70%	1355%	-2.510.000
Framlög og styrkir		1.441.760	13.957	94.632	93.333	6%	557%	99%	-1.299
Kostnaðarverð seldra vara		654.993	970.597	500.000	600.000	92%	52%	120%	100.000
Laun		58.473.606	42.815.173	48.207.172	51.576.320	88%	100%	107%	3.369.148
Viðhald		2.440.381	649.219	1.420.000	1.735.335	71%	223%	122%	315.335
Vörukaup		3.912.099	4.897.857	2.715.000	2.591.881	66%	44%	95%	-123.119
Tryggingar		538.467	498.728	596.711	627.779	117%	105%	105%	31.068
Hiti og rafmagn		1.319.681	950.320	1.450.000	1.275.522	97%	112%	88%	-174.478
Húsnæðiskostnaður		55.288	0	0	0	0% ...	...	...	0
Keypt þjónusta		3.488.010	2.861.787	2.334.492	2.791.852	80%	81%	120%	457.360
Annar rekstarkostnaður		0	2.225	0	2.225	...	83%	...	2.225
Millifærðar tekjur		-5.766.924	-4.967.117	-6.463.438	-6.786.617	118%	114%	105%	-323.179
Millifærð gjöld		9.078.387	7.358.424	9.239.485	9.142.649	101%	104%	99%	-96.836
Óreglulegar tekjur		-1.708.127	0	0	0	0% ...	...	...	0
Grand Total		49.299.193	23.418.619	32.594.054	31.567.823	64%	112%	97%	-1.026.231

Undir seldri þjónustu er stærsti liðurinn samningur um sjúkraflutninga sem gefur um 20 m.kr. Vöktun öryggishnappa og brunakerfa skilar um 5 m.kr. og slökkvitækjaþjónusta um 3,4 m.kr. Laun eru áætluð 51,5 m.kr. og lækka verulega frá 2011 en hækka um 7% á milli áætlana.

8-Hreinlætismál

Rekstur málaflokks 08

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
G-8-Hreinlætismál		15.021.769	44.670.882	9.683.381	10.868.483	72%	20%	112%	1.185.102
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs		156.000	0	0	0	0% ...	...	...	0
Aðrar tekjur		-98.273.489	-69.995.397	-95.606.854	-79.481.049	81%	95%	83%	16.125.805
Annar rekstarkostnaður		113.205.969	114.689.405	105.322.401	90.381.757	80%	66%	86%	-14.940.644
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		-66.711	-23.126	-32.166	-32.225	48%	116%	100%	-59
Grand Total		15.021.769	44.670.882	9.683.381	10.868.483	72%	20%	112%	1.185.102

Rekstur málaflokks 08 hefur verið nokkuð afbrigðilegur þetta árið og verður mun dýrari en áætlanir gerðu ráð fyrir. Skýrist það að mestu af hækkun á vísitölu sem sorpsamningur var bundinn við. Í áætlun fyrir 2013 er gert ráð fyrir því að nýr samningur við verktaka verði að veruleika og að sorpgjöld verði lækkuð um 10%. Heildarkostnaður við málaflokkinn er áætlaður um 10,8 m.kr.

Sé málaflokkurinn brotinn niður á deildir sést að áætlaður kostnaður við Heilbrigðiseftirlit er 6,3 m.kr., sorphirða og förgun er áætluð 3,9 m.kr. og annað kostar um 600 þ.kr.

Rekstur málaflokks 08 eftir samandregnum deildum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
G-8-Hreinlætismál		15.021.769	44.670.882	9.683.381	10.868.483	72%	20%	112%	1.185.102
Heilbrigðiseftirlit Vestfjarða		4.881.138	10.039.072	3.730.489	6.362.875	130%	53%	171%	2.632.386
Aðrar tekjur		-5.196.248	-348.995	-7.663.902	-5.981.049	115%	1428%	78%	1.682.853
Annar rekstarkostnaður		10.077.386	10.388.067	11.394.391	12.343.924	122%	99%	108%	949.533
Sorphirða og förgun		9.068.293	34.366.703	5.031.742	3.928.181	43%	10%	78%	-1.103.561
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs		156.000	0	0	0	0% ...	...	...	0
Aðrar tekjur		-93.077.241	-68.644.382	-87.942.952	-72.700.000	78%	88%	83%	15.242.952
Annar rekstarkostnaður		102.056.245	103.034.211	93.006.860	76.660.406	75%	62%	82%	-16.346.454
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		-66.711	-23.126	-32.166	-32.225	48%	116%	100%	-59
Annað		1.072.338	265.107	921.150	577.427	54%	182%	63%	-343.723
Aðrar tekjur		0	-1.002.020	0	-800.000	...	67%	...	-800.000
Annar rekstarkostnaður		1.072.338	1.267.127	921.150	1.377.427	128%	91%	150%	456.277
Grand Total		15.021.769	44.670.882	9.683.381	10.868.483	72%	20%	112%	1.185.102

9-Skipulags- og byggingarmál

Rekstur málaflokks 09

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
H-9-Skipulags- og byggingarmál		22.412.726	15.233.496	19.125.590	22.074.476	98%	121%	115%	2.948.886
Aðrar tekjur		-12.866.800	-9.333.395	-11.985.114	-13.572.230	105%	121%	113%	-1.587.116
Laun og launatengd gjöld		19.773.833	14.668.392	17.226.821	18.020.647	91%	102%	105%	793.826
Annar rekstarkostnaður		15.505.693	9.898.499	13.883.883	17.626.059	114%	148%	127%	3.742.176
Grand Total		22.412.726	15.233.496	19.125.590	22.074.476	98%	121%	115%	2.948.886

Sviðstjóri umhverfis og eignasviðs og byggingafulltrúi starfa á skipulagssviði. Gert er ráð fyrir því að málaflokkurinn verði með svipuðu sniði. Laun hækka í takt við verðlag en aukning tekna skýrist af tekjum af sölu lóða, m.a. sumarhúsaloða í Dagverðardal. Rekstarkostnaður hækkar vegna aukningar í keyptri þjónustu en þar er m.a. 1,9 m.kr. hækkun á kerfisfræðiþjónustu sem skýrist af því að nú eru hugbúnaðarleyfi bókuð beint á deildina en voru ekki áður. Jafnframt er gert ráð fyrir um 1,1 m.kr. aukningu á keyptri þjónustu arkitekta og verkfræðinga. Er það m.a. vegna húsakönnunar sem þarf að fara í til að klára deiliskipulag m.a. á Þingeyri.

Rekstur málaflokks 09 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
H-9-Skipulags- og byggingarmál		22.412.726	15.233.496	19.125.590	22.074.476	98%	121%	115%	2.948.886
Seld þjónusta		-349.945	-918.085	-2.000.000	-3.000.000	857%	272%	150%	-1.000.000
Þjónustutekjur aðrir		-2.516.883	-119.480	-30.114	-119.480	5%	83%	397%	-89.366
Laun		20.938.167	14.850.500	17.441.682	18.469.696	88%	104%	106%	1.028.014
Vörukaup		176.672	37.039	572.143	713.874	404%	1606%	125%	141.731
Tryggingar		5.750	5.959	6.038	5.959	104%	83%	99%	-79
Húsnæðiskostnaður		5.000	0	10.500	0	0% ...		0%	-10.500
Keypt þjónusta		10.838.461	6.728.363	8.842.891	12.016.727	111%	149%	136%	3.173.836
Annar rekstarkostnaður		107.480	86.700	177.450	177.450	165%	171%	100%	0
Millifærðar tekjur		-9.999.972	-8.295.830	-9.955.000	-10.452.750	105%	105%	105%	-497.750
Millifærð gjöld		3.207.996	2.858.330	4.060.000	4.263.000	133%	124%	105%	203.000
Grand Total		22.412.726	15.233.496	19.125.590	22.074.476	98%	121%	115%	2.948.886

10-Umferðar og öryggismál

Rekstur málaflokks 10

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
I-10-Umferðar og öryggismál		153.953.930	92.966.410	99.947.366	160.445.729	104%	144%	161%	60.498.363
Aðrar tekjur		-12.695.691	-3.218.351	-7.500.000	-4.500.000	35%	117%	60%	3.000.000
Annar rekstarkostnaður		166.649.621	96.184.761	107.447.366	164.945.729	99%	143%	154%	57.498.363
Grand Total		153.953.930	92.966.410	99.947.366	160.445.729	104%	144%	161%	60.498.363

Gert er ráð fyrir verulegri aukningu í málaflöknum eða um 60 m.kr. og verða þá heildarútgjöld um 160 m.kr. Mestu munar um malbikun og undirvinnu vegna hennar eða um 49 m.kr. og vinnu áhaldahúss sem millifærsla um 7,5 m.kr. Áætlað er að malbika, tvær götur í Hnífsdal, Tangagötu, Þvergötu, Smiðjugötu, hluta Seljalandsvegar á Ásafirði og Sjávargötu á Þingeyri.

Rekstur málaflokks 10 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
I-10-Umferðar og öryggismál		153.953.930	92.966.410	99.947.366	160.445.729	104%	144%	161%	60.498.363
Seld þjónusta		-1.116.042	-718.351	-1.500.000	0	0%	0%	0%	1.500.000
Þjónustutekjur aðrir		-8.579.649	0	-4.500.000	-2.500.000	29%	...	56%	2.000.000
Viðhald		46.207.643	7.667.998	15.571.319	56.191.282	122%	611%	361%	40.619.963
Vörukaup		245.795	256.020	150.000	300.000	122%	98%	200%	150.000
Hiti og rafmagn		12.553.761	11.281.091	12.702.108	13.854.871	110%	102%	109%	1.152.763
Keypt þjónusta		52.932.565	46.657.799	43.150.376	51.211.519	97%	91%	119%	8.061.143
Millifærð gjöld		54.709.857	30.321.853	35.873.563	43.388.057	79%	119%	121%	7.514.494
Óreglulegar tekjur		-3.000.000	-2.500.000	-1.500.000	-2.000.000	67%	67%	133%	-500.000
Grand Total		153.953.930	92.966.410	99.947.366	160.445.729	104%	144%	161%	60.498.363

11-Umhverfismál

Rekstur málaflokks 11

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
J-11-Umhverfismál		44.645.618	19.563.459	33.247.484	43.113.088	97%	184%	130%	9.865.604
Aðrar tekjur		-13.034.251	-8.320.000	-8.803.480	-8.898.250	68%	89%	101%	-94.770
Laun og launatengd gjöld		14.012.050	5.232.587	9.005.360	12.149.993	87%	193%	135%	3.144.633
Annar rekstarkostnaður		43.667.819	22.650.872	33.045.604	39.861.345	91%	147%	121%	6.815.741
Grand Total		44.645.618	19.563.459	33.247.484	43.113.088	97%	184%	130%	9.865.604

Þessi málaflokkur hækkar nokkuð, Laun hækka þó nokkuð eða um þrjár m.kr. Gert er ráð fyrir að ráða fleiri til sumarstarfa. [Ath. gæti verið villa í launum - í skoðun dja 19.11 2012] Viðhald eykst einnig um 2,5 m.kr. og þá fyrst og fremst á opnum svæðum. Vörukaup hækka einnig nokkuð og er þar um plöntur að ræða.

Eins og sjá má hér að neðan er gert ráð fyrir að viðhald verði um 2,5 m.kr. meira. Þ.a. eru um 2 m.kr. á opnum svæðum og 400 þ.kr. í almenningsgörðum.

Rekstur málaflokks 11 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
J-11-Umhverfismál		44.645.618	19.563.459	33.247.484	43.113.088	97%	184%	130%	9.865.604
Seld þjónusta		-65.943	0	-138.480	0	0% ...		0%	138.480
Þjónustutekjur aðrir		-1.968.316	-1.932.500	-1.000.000	-850.000	43%	37%	85%	150.000
Laun		14.090.287	5.273.650	9.015.128	12.241.650	87%	193%	136%	3.226.522
Viðhald		1.243.050	2.756.349	2.068.306	4.640.000	373%	140%	224%	2.571.694
Vörukaup		1.310.630	445.916	1.248.412	2.132.808	163%	399%	171%	884.396
Tryggingar		5.526	5.700	35.803	20.760	376%	304%	58%	-15.043
Hiti og rafmagn		0	20.849	0	20.849	...	83%	...	20.849
Keypt þjónusta		8.154.999	7.383.323	6.907.765	9.048.540	111%	102%	131%	2.140.775
Annar rekstarkostnaður		8.000	15.900	16.800	10.000	125%	52%	60%	-6.800
Millifærðar tekjur		-10.999.992	-6.387.500	-7.665.000	-8.048.250	73%	105%	105%	-383.250
Millifærð gjöld		32.867.377	11.981.772	22.758.750	23.896.731	73%	166%	105%	1.137.981
Grand Total		44.645.618	19.563.459	33.247.484	43.113.088	97%	184%	130%	9.865.604

13-Atvinnumál

Rekstur málaflokks 13

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
K-13-Atvinnumál		25.608.967	23.817.769	30.945.100	30.172.812	118%	106%	98%	-772.288
Aðrar tekjur		-9.874.745	-7.781.362	-4.138.471	-5.261.870	53%	56%	127%	-1.123.399
Laun og launatengd gjöld		9.862.953	15.689.676	14.396.653	9.830.059	100%	52%	68%	-4.566.594
Annar rekstarkostnaður		25.620.759	15.909.455	20.686.918	25.604.623	100%	134%	124%	4.917.705
Grand Total		25.608.967	23.817.769	30.945.100	30.172.812	118%	106%	98%	-772.288

Ekki er um miklar breytingar að ræða í þessum málaflokki. Laun lækka um 4 m.kr. sem skýrist af því að ekki eru áætluð laun í atvinnuátak. Inn í flokknum yfirvinna er allt nema föst dagvinnulaun. Tímavinna er þ.a.l. bókuð þarna og gert er ráð fyrir afleysingu þarna næsta sumar á upplýsingamiðstöð. Þessi deild á að skila sér á núlli þar sem að kostnaður sem ekki fæst endurgreiddur er greiddur af öðrum sviðum. Millifærð gjöld hækka vegna hærri leigu á tjaldsvæði til eignasjóðs og keypt þjónusta hækkar m.a. vegna framlags til Koltru vegna upplýsingamiðstöðvar á Þingeyri og svo er Fab Lab áfram inni.

Rekstur málaflokks 13 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
K-13-Atvinnumál		25.608.967	23.817.769	30.945.100	30.172.812	118%	106%	98%	-772.288
Seld þjónusta		-278.310	-222.882	-286.971	-360.000	129%	135%	125%	-73.029
Þjónustutekjur aðrir		-2.808.000	-3.970.343	-2.500.000	-2.500.000	89%	52%	100%	0
Framlög og styrkir		3.228.784	2.430.101	3.406.223	3.231.416	100%	111%	95%	-174.807
Kostnaðarverð seldra vara		966.326	979.544	847.686	900.000	93%	77%	106%	52.314
Laun		9.973.257	15.851.633	14.451.193	10.142.510	102%	53%	70%	-4.308.683
Viðhald		3.640.462	2.811.697	2.709.492	3.210.000	88%	95%	118%	500.508
Vörukaup		782.824	92.616	181.248	383.928	49%	345%	212%	202.680
Hiti og rafmagn		849.930	529.765	613.677	222.369	26%	35%	36%	-391.308
Húsnæðiskostnaður		3.592.781	3.775.315	3.367.808	3.715.914	103%	82%	110%	348.106
Keypt þjónusta		6.746.998	3.550.765	6.223.104	7.656.754	113%	180%	123%	1.433.650
Annar rekstarkostnaður		56.000	56.000	117.600	56.000	100%	83%	48%	-61.600
Seldar vörur		-6.641.024	-3.325.005	-1.351.500	-2.101.870	32%	53%	156%	-750.370
Millifærð gjöld		5.646.350	1.521.695	3.165.540	5.915.791	105%	324%	187%	2.750.251
Óreglulegar tekjur		-147.411	-263.132	0	-300.000	204%	95%	...	-300.000
Grand Total		25.608.967	23.817.769	30.945.100	30.172.812	118%	106%	98%	-772.288

21-Sameiginlegur kostnaður

Rekstur málaflokks 21

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
M-21-Sameiginlegur kostnaður		308.139.628	200.480.292	233.378.436	310.450.144	101%	129%	133%	77.071.708
Aðrar tekjur		-35.438.088	-40.493.676	-38.950.300	-41.058.815	116%	84%	105%	-2.108.515
Laun og launatengd gjöld		149.320.990	120.986.516	145.834.786	165.887.575	111%	114%	114%	20.052.789
Annar rekstarkostnaður		106.896.818	69.790.142	76.493.950	125.621.384	118%	150%	164%	49.127.434
Br. Lífeyrisskuldbindinga		87.359.908	50.197.310	50.000.000	60.000.000	69%	100%	120%	10.000.000
Grand Total		308.139.628	200.480.292	233.378.436	310.450.144	101%	129%	133%	77.071.708

Gert er ráð fyrir að sameiginlegur kostnaður verði um 310 m.kr. sem er 77 m.kr. hækkun á milli ára.

Það skýrist helst af 20 m.kr. hækkunar launa en 20 m.kr. hafa verið settar hafa verið í ófyrirséð veikindi og fjarvistir í samstæðu. Hugsunin er að langtímoveikindi verði gjaldfærð á þennan lið í allri samstæðunni. Þannig er betur haldið utan um þennan lið og jafnframt er þá auðveldara að bera saman áætlun og raunkostnað deilda sem glíma við langtímoveikindi. Lífeyrisskuldbindingar hækka um 35 m.kr. (reiknuð um 10 og gjaldfærð um 25 m.kr.) og millifærð gjöld um 26 m.kr. en það er leiga til eignasjóðs. Keypt þjónusta hækkar um 12,9 m.kr. Helstu breytingar þar eru innheimtuþjónusta sem ekki var áætlað fyrir á þessu ári 8 m.kr. Kerfisfræðipjónusta hækkar um 2,8 m.kr.

Áætlað er að laun lækki um 4,3 m.kr. og auglýsingar hækki um 1 m.kr. Gert er ráð fyrir því að það sé til taks fyrir alla samstæðuna. Fargjöld erlendis eru vegna vinabæjarsamskipta og gestamóttökur og risna hækka vegna fundar bæjarritara og fjármálastjóra sveitarfélaga á Íslandi sem að haldin verður hér á næsta ári.

Rekstur málaflokks 21 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
M-21-Sameiginlegur kostnaður	308.139.628	200.480.292	233.378.436	310.450.144	101%	129%	133%	77.071.708
Þjónustutekjur aðrir	-5.010.244	-6.108.676	-3.000.000	-5.640.000	113%	77%	188%	-2.640.000
Framlög og styrkir	11.759.780	9.131.552	14.850.000	12.858.591	109%	117%	87%	-1.991.409
Laun	153.841.787	102.255.441	146.779.798	142.428.724	93%	116%	97%	-4.351.074
Viðhald	12.229	744.127	0	1.080.000	8831%	121%	...	1.080.000
Vörukaup	5.943.457	4.176.112	2.420.000	10.250.000	172%	205%	424%	7.830.000
Lífeyrisskuldbindingar	87.359.908	70.824.809	50.000.000	85.000.000	97%	100%	170%	35.000.000
Tryggingar	5.088.007	7.360.496	5.164.481	7.375.000	145%	83%	143%	2.210.519
Hiti og rafmagn	1.424.987	1.192.266	1.535.659	1.500.000	105%	105%	98%	-35.659
Húsnæðiskostnaður	9.904.209	5.861.970	7.359.689	7.380.000	75%	105%	100%	20.311
Keypt þjónusta	53.963.713	27.674.416	30.360.959	43.303.916	80%	130%	143%	12.942.957
Annar rekstarkostnaður	76.000	46.000	100.000	100.000	132%	181%	100%	0
Þjónustutekjur ríki	-2.749.497	-5.948.080	0	0	0%	0%	...	0
Seldar vörur	16.800	0	20.000	0	0%	...	0%	-20.000
Millifærðar tekjur	-27.695.147	-23.616.920	-28.970.300	-30.418.815	110%	107%	105%	-1.448.515
Millifærð gjöld	14.203.639	11.706.779	13.758.150	40.232.728	283%	286%	292%	26.474.578
Óreglulegar tekjur	0	-4.820.000	-7.000.000	-5.000.000	...	86%	71%	2.000.000
Grand Total	308.139.628	200.480.292	233.378.436	310.450.144	101%	129%	133%	77.071.708

Helstu breytingar á keyptri þjónustu.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
M-21-Sameiginlegur kostnaður	53.963.713	27.674.416	30.360.959	43.303.916	80%	130%	143%	12.942.957
Keypt þjónusta								
Innheimtuþjónusta án vsk.	7.306.658	53.382	28.638	8.000.000	109%	12489%	27935%	7.971.362
Kerfisfræðiaðstoð m. ekr. vsk.	9.534.859	6.032.248	7.864.500	10.754.000	113%	149%	137%	2.889.500
Auglýsingar	775.338	607.515	500.000	1.550.000	200%	213%	310%	1.050.000
Fargjöld erlendis	786.705	73.054	0	700.000	89%	798%	...	700.000
Gestamóttökur, risnæ	1.021.401	1.225.834	630.000	930.000	91%	63%	148%	300.000
Endurskoðun m. ekr. vsk.	2.832.265	2.706.448	3.000.000	3.300.000	117%	102%	110%	300.000
Annar rekstarkostnaður	0	0	0	210.000	...	...	...	210.000
Gjafir	46.362	287.500	63.661	270.000	582%	78%	424%	206.339
Gisting erlendis	189.600	38.307	0	200.000	105%	435%	...	200.000

28-Fjármagn A hluta

Gert er ráð fyrir að fjármagn í A-hluta verði um 110 m.kr. Gert er ráð fyrir um 20 m.kr. arðgreiðslu frá Lánasjóði sveitarfélaga sem er sambærilegt við 2012. Gert er ráð fyrir að greiddir vextir verði um 54 m.kr. en áfallnir ógr. vextir og verðbætur verði um 46 m.kr. Afskrifaðar kröfur eru áætlaðar um 5 m.kr. Banka- og gíróseðlakostnaður er áætlaður um 1,6 m.kr. Fjármagnstekjuskattur er áætlaður 4,2 m.kr.

Rekstur málaflokks 21 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
N-28-Fjármagn A hluta	-74.356.689	27.453.142	-110.801.717	-109.985.136	148%	-334%	99%	816.581
Afskrifaðar kröfur	11.061.675	-11.363	3.000.000	4.986.684	45%	-36571%	166%	1.986.684
Greiddir vextir	-46.576.520	22.103.333	-47.102.996	-54.845.838	118%	-207%	116%	-7.742.842
Keypt þjónusta	1.614.757	1.702.826	1.904.167	1.620.554	100%	79%	85%	-283.613
Arðgreiðslur	0	-19.723.740	0	-19.723.740	...	83%	...	-19.723.740
Fjármagnstekjuskattur	500.450	4.937.243	173.521	4.220.000	843%	71%	2432%	4.046.479
Ógr. vextir og verðbætur	-40.957.051	18.444.843	-68.776.409	-46.242.796	113%	-209%	67%	22.533.613
Grand Total	-74.356.689	27.453.142	-110.801.717	-109.985.136	148%	-334%	99%	816.581

31-Eignasjóður

Rekstur málaflokks 31

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
O-31-Eignasjóður		229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601
Aðrar tekjur		-238.367.980	-171.009.324	-208.754.860	-303.246.443	127%	148%	145%	-94.491.583
Laun og launatengd gjöld		5.939.536	7.242.650	7.722.330	9.566.000	161%	110%	124%	1.843.670
Annar rekstarkostnaður		97.272.881	76.443.942	96.322.520	100.975.479	104%	110%	105%	4.652.959
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		270.337.880	130.235.205	238.319.779	236.173.960	87%	151%	99%	-2.145.819
Afskriftir		92.803.691	76.211.930	97.200.611	86.969.783	94%	95%	89%	-10.230.828
Óreglulegir liðir		1.713.734	22.670.842	0	0	0%	0%	...	0
Grand Total		229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601

Gert er ráð fyrir því að Eignasjóður verði rekinn með 130 m.kr. tapi þrátt fyrir að innri leiga hafi verið hækkuð u.þ.b. 100 m.kr. Tekjur eru áætlaðar um 303 m.kr. en fjármagnsliðir um 236 m.kr. Þessi málaflokkur á að standa undir sér svo að hækka þarf leigu enn frekar til að svo megi vera.

Viðhald er áætlað um 50 m.kr. sem er svipað og á árinu 2012. Sérstaklega á að leggja áherslu á bætta brunavarnir og aðgengismál s.s. aðgengi fatlaðs fólks.

Hækkun á launum skýrist af því að starfsmaður var ekki á fullum launum allt árið 2012.

Rekstur málaflokks 31 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
O-31-Eignasjóður		229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601
Afskrift eigna		92.803.691	76.211.930	97.200.611	86.969.783	94%	95%	89%	-10.230.828
Seld þjónusta		-1.679.732	-1.190.640	-1.761.535	-1.823.835	109%	128%	104%	-62.300
Greiddir vextir		131.617.110	63.694.820	128.263.133	136.717.878	104%	179%	107%	8.454.745
Þjónustutekjur aðrir		-6.042.590	-1.644	-3.213.000	-1.392.067	23%	70563%	43%	1.820.933
Laun		6.308.724	7.340.340	7.753.632	9.739.881	154%	111%	126%	1.986.249
Viðhald		50.244.319	33.654.503	48.584.732	49.421.470	98%	122%	102%	836.738
Vörukaup		1.579.552	1.020.892	1.322.888	1.417.796	90%	116%	107%	94.908
Tryggingar		6.124.180	7.058.416	6.433.782	7.058.416	115%	83%	110%	624.634
Hiti og rafmagn		1.899.424	1.861.070	743.783	1.253.001	66%	56%	168%	509.218
Húsnæðiskostnaður		26.147.452	28.724.106	34.228.996	37.926.704	145%	110%	111%	3.697.708
Keypt þjónusta		5.301.852	1.750.435	2.746.057	1.381.682	26%	66%	50%	-1.364.375
Millifærðar tekjur		-230.645.658	-169.817.040	-203.780.325	-300.030.541	130%	147%	147%	-96.250.216
Ógr. vextir og verðbætur		138.720.770	66.540.385	110.056.646	99.456.082	72%	125%	90%	-10.600.564
Óregluleg gjöld		17.194.734	22.670.842	0	0	0%	0%	...	0
Millifærð gjöld		5.606.914	2.276.830	2.230.980	2.342.529	42%	86%	105%	111.549
Óreglulegar tekjur		-15.481.000	0	0	0	0%	...	...	0
Grand Total		229.699.742	141.795.245	230.810.380	130.438.779	57%	77%	57%	-100.371.601

33-Þjónustumiðstöð

Rekstur málaflokks 33

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
P-33-Þjónustumiðstöð		-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011
Aðrar tekjur		-130.370.707	-61.614.364	-88.432.972	-91.544.024	70%	124%	104%	-3.111.052
Laun og launatengd gjöld		77.612.220	38.875.848	48.636.996	45.163.346	58%	97%	93%	-3.473.650
Annar rekstarkostnaður		34.705.401	28.999.986	30.727.063	33.223.472	96%	95%	108%	2.496.409
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		3.399.349	0	3.138.093	2.018.863	59%	...	64%	-1.119.230
Afskriftir		5.089.122	3.067.270	4.604.208	3.140.720	62%	85%	68%	-1.463.488
Óreglulegir liðir		0	-7.251.082	0	0	...	0%	...	0
Grand Total		-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011

Ekki er gert ráð fyrir verulegri breytingu í Þjónustumiðstöð. Afkoma miðstöðvarinnar er áætluð jákvæð um 8 m.kr. Laun eiga að lækka vegna þess að eitt starf er flutt yfir á Vatnsveitu.

Rekstur málaflokks 33

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
P-33-Þjónustumiðstöð		-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011
Afskrift eigna		5.089.122	3.067.270	4.604.208	3.140.720	62%	85%	68%	-1.463.488
Seld þjónusta		-1.877.854	-1.118.764	-2.668.401	-1.500.000	80%	112%	56%	1.168.401
Greiddir vextir		1.930.427	0	1.517.456	1.211.423	63% ...		80%	-306.033
Þjónustutekjur aðrir		-10.370.783	0	0	0	0% ...			0
Kostnaðarverð seldra vara		112.750	237.720	236.775	250.000	222%	88%	106%	13.225
Laun		77.927.550	38.875.848	48.695.796	45.280.946	58%	97%	93%	-3.414.850
Viðhald		7.579.479	9.747.977	6.428.074	8.809.667	116%	75%	137%	2.381.593
Vörukaup		6.031.982	3.727.441	6.439.618	6.882.396	114%	154%	107%	442.778
Tryggingar		973.197	1.027.894	831.069	994.540	102%	81%	120%	163.471
Hiti og rafmagn		3.188.822	2.341.897	3.296.625	2.688.833	84%	96%	82%	-607.792
Húsnæðiskostnaður		1.407.674	1.180.284	2.111.517	1.728.413	123%	122%	82%	-383.104
Keypt þjónusta		1.559.618	1.707.255	1.751.634	1.700.423	109%	83%	97%	-51.211
Seldar vörur		-3.984	0	-8.366	0	0% ...		0%	8.366
Millifærðar tekjur		-118.083.286	-60.495.600	-85.756.205	-90.044.024	76%	124%	105%	-4.287.819
Ógr. vextir og verðbætur		1.468.922	0	1.620.637	807.440	55% ...		50%	-813.197
Millifærð gjöld		13.536.549	9.029.518	9.572.951	10.051.600	74%	93%	105%	478.649
Óreglulegar tekjur		-34.800	-7.251.082	0	0	0%	0% ...		0
Grand Total		-9.564.615	2.077.658	-1.326.612	-7.997.623	84%	-321%	603%	-6.671.011

41-Hafnarsjóður

Rekstur málaflokks 41

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Q-41-Hafnarsjóður		-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293
Aðrar tekjur		-129.096.650	-125.553.634	-133.476.107	-136.580.498	106%	91%	102%	-3.104.391
Laun og launatengd gjöld		40.807.348	35.124.220	40.270.695	44.430.894	109%	105%	110%	4.160.199
Annar rekstarkostnaður		51.298.584	37.659.357	44.198.010	46.436.033	91%	103%	105%	2.238.023
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		-7.170.053	24.892.475	26.490.164	28.268.429	-394%	95%	107%	1.778.265
Afskriftir		15.055.336	12.944.300	16.044.080	15.372.277	102%	99%	96%	-671.803
Óreglulegir liðir		0	15.980.200	0	0 ...		0% ...		0
Grand Total		-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293

Áætlað er að reka hafnarsjóð við núllið á næsta ári. Tekjur eru áætlaðar svipaðar og á þessu ári. Laun hækka hinsvegar lítillega aðallega vegna þess að gert er ráð fyrir að hafa starfsmann á Flateyri og auka sumarafleysingar. Ekki er talið annað mögulegt m.a. vegna aukinna umsvifa.

Rekstur málaflokks 41 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Q-41-Hafnarsjóður		-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293
Afskrifaðar kröfur		-697.690	0	0	0	0%	...	...	0
Afskrift eigna		15.055.336	12.944.300	16.044.080	15.372.277	102%	99%	96%	-671.803
Seld þjónusta		-111.970.747	-113.631.618	-125.038.783	-126.020.000	113%	92%	101%	-981.217
Greiddir vextir		15.173.279	13.549.921	15.273.391	15.510.338	102%	95%	102%	236.947
Þjónustutekjur aðrir		-5.504.678	-2.377.840	-279.464	-30.000	1%	1%	11%	249.464
Framlög og styrkir		6.000	10.000	12.600	0	0%	0%	0%	-12.600
Laun		41.228.905	35.129.326	40.275.801	44.500.830	108%	106%	110%	4.225.029
Viðhald		13.124.493	6.666.203	10.174.500	8.937.932	68%	112%	88%	-1.236.568
Vörukaup		3.822.549	2.222.420	3.239.575	3.384.202	89%	127%	104%	144.627
Tryggingar		2.290.004	2.231.137	2.296.095	2.279.238	100%	85%	99%	-16.857
Hiti og rafmagn		11.206.829	9.012.943	8.279.393	9.670.000	86%	89%	117%	1.390.607
Húsnæðiskostnaður		1.173.791	1.214.691	705.843	756.848	64%	52%	107%	51.005
Keypt þjónusta		8.775.723	6.763.049	8.546.580	9.600.723	109%	118%	112%	1.054.143
Annar rekstarkostnaður		50.000	311.400	150	250.000	500%	67%	166667%	249.850
Fjármagnstekjuskattur		14.362	111.874	12.308	15.000	104%	11%	122%	2.692
Seldar vörur		-11.297.571	-9.544.176	-8.157.860	-10.530.498	93%	92%	129%	-2.372.638
Ógr. vextir og verðbætur		-22.343.332	11.342.554	11.216.773	12.758.091	-57%	94%	114%	1.541.318
Óregluleg gjöld		0	15.980.200	0	0	...	0%	...	0
Millifærð gjöld		11.110.966	9.110.534	10.925.860	11.472.154	103%	105%	105%	546.294
Óreglulegar tekjur		-323.654	0	0	0	0%	...	...	0
Grand Total		-29.105.435	1.046.918	-6.473.158	-2.072.865	7%	-165%	32%	4.400.293

Yfirlit yfir áætlaðar tekjur á höfninni

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
Q-41-Hafnarsjóður		-129.096.650	-125.553.634	-133.476.107	-136.580.498	106%	91%	102%	-3.104.391
Aðrar tekjur		-129.096.650	-125.553.634	-133.476.107	-136.580.498	106%	91%	102%	-3.104.391
Aflagjald		-55.838.177	-52.924.008	-52.151.079	-48.000.000	86%	76%	92%	4.151.079
Vörugjald		-4.861.687	-3.761.465	-9.000.000	-5.000.000	103%	111%	56%	4.000.000
Bryggjagjald		-12.386.951	-13.248.502	-18.900.000	-15.500.000	125%	97%	82%	3.400.000
Aðrar tekjur, án vsk.		-2.705.776	-2.056.143	-240.912	0	0%	0%	0%	240.912
Aðrar tekjur		-42.104	-321.697	-38.552	-30.000	71%	8%	78%	8.552
Endurgreiðslur annarra		-2.756.798	0	0	0	0%	...	...	0
Tjónabætur		-323.654	0	0	0	0%	...	...	0
Aðrar þjónustutekjur hafnar		-2.731.019	-3.425.314	-3.177.474	-3.440.000	126%	84%	108%	-262.526
Lóða-, hafnarbakkaleiga		-5.151.170	-1.429.038	-3.000.000	-3.300.000	64%	192%	110%	-300.000
Bíla, véla, tækjaleiga		-1.901.343	-1.502.848	-1.779.241	-2.280.000	120%	126%	128%	-500.759
Festargjald		-2.057.806	-2.438.209	-2.629.992	-3.400.000	165%	116%	129%	-770.008
Seld raforka		-9.520.306	-7.667.445	-6.000.000	-6.800.000	71%	74%	113%	-800.000
Selt efni		-1.777.265	-1.876.731	-2.157.860	-3.730.498	210%	166%	173%	-1.572.638
Vogargjald		-11.013.122	-11.851.867	-10.800.997	-13.000.000	118%	91%	120%	-2.199.003
Hafnsögugjöld		-5.911.628	-8.932.113	-8.000.000	-11.100.000	188%	104%	139%	-3.100.000
Lestargjald		-10.117.844	-14.118.254	-15.600.000	-21.000.000	208%	124%	135%	-5.400.000
Grand Total		-129.096.650	-125.553.634	-133.476.107	-136.580.498	106%	91%	102%	-3.104.391

43-Vatnsveita

Rekstur málaflokks 43

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
R-43-Vatnsveita		-27.987.427	-23.154.150	-7.585.993	-4.714.804	17%	17%	62%	2.871.189
Aðrar tekjur		-83.874.502	-60.874.778	-67.744.597	-75.267.273	90%	103%	111%	-7.522.676
Laun og launatengd gjöld		0	0	0	4.545.904	...	...	...	4.545.904
Annar rekstarkostnaður		45.041.461	28.689.549	48.689.277	55.146.139	122%	160%	113%	6.456.862
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		-75.468	-69.821	-17.497	-60.656	80%	72%	347%	-43.159
Afskriftir		10.921.082	9.100.900	11.486.824	10.921.082	100%	100%	95%	-565.742
Grand Total		-27.987.427	-23.154.150	-7.585.993	-4.714.804	17%	17%	62%	2.871.189

Ekki er gert ráð fyrir miklum breytingum í Vatnsveitu. Þó er eitt stöðugildi flutt af áhaldahúsi yfir á vatnsveitu. Jafnframt er viðhald aukið vegna framkvæmda við malbikun og í Hnífsdal. Gert er ráð fyrir að tekjur aukist m.a. vegna herra fasteignamats og aukinna umsvifa og verði meira í takt við 10m þessa árs.

53-Þjónustufúðir

Rekstur málaflokks 53

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
S-53-Þjónustufúðir		52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154
Aðrar tekjur		-76.867.216	-53.974.488	-59.963.823	-66.482.718	86%	103%	111%	-6.518.895
Laun og launatengd gjöld		29.860.174	11.815.189	15.613.014	13.042.461	44%	92%	84%	-2.570.553
Annar rekstarkostnaður		71.812.413	41.413.703	50.860.508	54.325.578	76%	109%	107%	3.465.070
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		18.198.020	-11.206	19.099.340	14.924.159	82%	-110983%	78%	-4.175.181
Afskriftir		9.994.208	8.328.570	10.011.803	9.994.208	100%	100%	100%	-17.595
Grand Total		52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154

Gert er ráð fyrir um 10 m.kr. betri afkomu af málaflokki 53 en áæltun 2012 gerði ráð fyrir. Mestu munar um aukningu tekna en tekjur eru áætlaðar um 5,2 m.kr. meiri en leigutekjur voru hækkaðar á þessu ári. Laun lækka en rekstarkostnaður hækkar um 3,6 m.kr.

Rekstur málaflokks 53 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
S-53-Þjónustufúðir		52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154
Afskrifaðar kröfur		151.229	0	0	0	0% ...	...	...	0
Afskrift eigna		9.994.208	8.328.570	10.011.803	9.994.208	100%	100%	100%	-17.595
Seld þjónusta		-27.470.672	-16.487.100	-18.824.811	-22.021.431	80%	111%	117%	-3.196.620
Greiddir vextir		9.269.948	-11.206	9.012.908	8.518.429	92%	-63347%	95%	-494.479
Þjónustutekjur aðrir		-38.980.236	-18.376.944	-18.264.977	-20.386.672	52%	92%	112%	-2.121.695
Laun		29.860.174	11.898.789	15.746.950	13.148.106	44%	92%	83%	-2.598.844
Viðhald		36.804.737	6.383.471	8.130.985	9.015.000	24%	118%	111%	884.015
Vörukaup		3.228.158	1.045.317	1.500.499	1.663.000	52%	133%	111%	162.501
Tryggingar		631.923	728.661	685.463	834.295	132%	95%	122%	148.832
Hiti og rafmagn		9.714.626	7.879.179	10.100.000	10.729.000	110%	113%	106%	629.000
Húsnæðiskostnaður		10.878.391	9.248.786	11.014.455	11.454.477	105%	103%	104%	440.022
Keypt þjónusta		2.990.121	2.164.537	2.950.711	3.347.484	112%	129%	113%	396.773
Fjármagnstekjuskattur		1.693	2.426	2.904	2.943	174%	101%	101%	39
Seldar vörur		-670.544	-475.050	-545.832	-630.000	94%	111%	115%	-84.168
Millifærðar tekjur		-9.745.764	-18.606.840	-22.328.203	-23.444.615	241%	105%	105%	-1.116.412
Ógr. vextir og verðbætur		8.928.072	0	10.086.432	6.405.730	72% ...	...	64%	-3.680.702
Millifærð gjöld		7.411.535	13.877.726	16.341.555	17.173.734	232%	103%	105%	832.179
Óreglulegar tekjur		0	-28.554	0	0	...	0% ...	...	0
Grand Total		52.997.599	7.571.768	35.620.842	25.803.688	49%	284%	72%	-9.817.154

57-Fastís

Rekstur málaflokks 57

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
T-57-Fastís		44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313
Aðrar tekjur		-91.149.450	-77.736.040	-95.999.827	-102.365.331	112%	110%	107%	-6.365.504
Laun og launatengd gjöld		16.433.939	9.291.939	13.289.582	12.576.990	77%	113%	95%	-712.592
Annar rekstarkostnaður		49.419.841	44.175.954	54.160.973	58.377.671	118%	110%	108%	4.216.698
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		86.554.523	69.754.617	72.503.960	73.826.579	85%	88%	102%	1.322.619
Framag til B-stofnanna		-10.000.000	0	0	0	0% ...	...	...	0
Afskriftir		21.621.756	22.350.952	22.948.443	21.621.756	100%	81%	94%	-1.326.687
Óreglulegir liðir		-28.448.250	0	8.847	20.000	0% ...	...	226%	11.153
Grand Total		44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313

Rekstur Fastís er óviðunandi. Gert er ráð fyrir að félagið verði rekið með 64 m.kr. tapi á næsta ári og að veltufé frá rekstri verði um 8 m.kr. en næsta árs afborganir eru um 32 m.kr. Félagið á því fyrir um 25% af næsta árs afborgunum og ef að lán félagsins eru greidd niður um 8 m.kr. á ári samsvarar það um 162 ára lánstíma. Ljóst er að sveitarfélagið þarf þ.a.l. að óbreyttu að leggja félaginu til verulegt fjármagn eða sem nemur 24 m.kr. á næsta ári sem er svipað og á þessu. Sveitarfélagið er í ábyrgð fyrir þessum skuldum. M.v. að sjóðstreymi félagsins standi undir 25% af afborgunum félagsins (8/32) og að heildarskuldin sé 1300 m.kr. má áætla núvirta ábyrgð sveitarfélagsins sem samsvarar 75% af skuldum félagsins eða 975 m.kr.

Ef reksturinn er greindur má sjá að Tekjur eru um 100 m.kr. Fasteignagjöld eru 19,1 m.kr.(hluti af húsnæðiskostnaði), viðhald er 15,6 m.kr. eða um 1% af skuldum, (2% af virði eigna?). Hiti og rafmagn er 8,7 m.kr.(hluti af vörukaupum) og tryggingar eru 3,3 m.kr. Samtals eru þetta 47 m.kr. eða helmingur af tekjum. Til viðbótar eru svo laun og vextir auk ýmislegs annars.

Rekstur málaflokks 57 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
T-57-Fastís		44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313
Afskrifaðar kröfur		975.593	-5.422	1.476.653	1.475.548	151%	-22678%	100%	-1.105
Afskrift eigna		21.621.756	22.350.952	22.948.443	21.621.756	100%	81%	94%	-1.326.687
Seld þjónusta		-78.514.968	-69.185.847	-86.020.528	-91.501.874	117%	110%	106%	-5.481.346
Greiddir vextir		21.979.901	20.147.538	21.282.189	22.728.148	103%	94%	107%	1.445.959
Þjónustutekjur aðrir		-12.509.115	-8.550.193	-9.979.299	-10.873.457	87%	106%	109%	-894.158
Framlög og styrkir		0	2.929.775	0	0	...	0% ...	...	0
Laun		16.929.289	9.695.689	13.798.632	13.109.768	77%	113%	95%	-688.864
Viðhald		11.709.610	12.525.796	15.000.000	15.683.952	134%	104%	105%	683.952
Vörukaup		8.565.805	7.555.519	8.489.419	9.347.830	109%	103%	110%	858.411
Tryggingar		3.131.227	2.840.903	3.283.709	3.314.564	106%	97%	101%	30.855
Hiti og rafmagn		24.306	23.443	40.937	63.443	261%	226%	155%	22.506
Húsnæðiskostnaður		18.731.046	16.821.117	20.307.473	22.264.750	119%	110%	110%	1.957.277
Keypt þjónusta		5.786.904	1.053.049	5.027.282	5.664.632	98%	448%	113%	637.350
Fjármagnstekjuskattur		0	28.024	26.450	30.174	...	90%	114%	3.724
Þjónustutekjur ríki		-125.367	0	0	10.000	-8% ...	...	...	10.000
Millifærðar tekjur		-10.000.000	0	0	0	0% ...	...	...	0
Ógr. vextir og verðbætur		64.574.622	49.607.079	51.221.771	51.098.431	79%	86%	100%	-123.340
Óregluleg gjöld		1.414.786	0	8.847	10.000	1% ...	...	113%	1.153
Óreglulegar tekjur		-29.863.036	0	0	10.000	0% ...	...	...	10.000
Grand Total		44.432.359	67.837.422	66.911.978	64.057.665	144%	79%	96%	-2.854.313

Veltufé frá rekstri Fastís

Row Labels	.Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
☐ T-57-Fastís		-3.315.769	-4.120.609	-7.267.083	-8.682.522	262%	176%	119%	-1.415.439
Aðrar tekjur		-91.149.450	-77.736.040	-95.999.827	-102.365.331	112%	110%	107%	-6.365.504
Laun og launatengd gjöld		16.433.939	9.291.939	13.289.582	12.576.990	77%	113%	95%	-712.592
Annar rekstarkostnaður		49.419.841	44.175.954	54.160.973	58.377.671	118%	110%	108%	4.216.698
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		21.979.901	20.147.538	21.282.189	22.728.148	103%	94%	107%	1.445.959
Grand Total		-3.315.769	-4.120.609	-7.267.083	-8.682.522	262%	176%	119%	-1.415.439

61-Fráveita

Rekstur málaflokks 61

Row Labels	.Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
☐ U-61-Fráveita		-39.506.215	-30.198.081	-20.020.301	-13.379.857	34%	37%	67%	6.640.444
Skatttekjur án jöfnunarsjóðs		0	1.378.961	0	1.011.539	...	61%	...	1.011.539
Aðrar tekjur		-69.178.791	-51.434.553	-60.267.814	-63.337.252	92%	103%	105%	-3.069.438
Annar rekstarkostnaður		26.666.877	19.857.511	38.620.475	44.805.676	168%	188%	116%	6.185.201
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		3.005.699	0	1.627.038	4.140.180	138%	...	254%	2.513.142
Grand Total		-39.506.215	-30.198.081	-20.020.301	-13.379.857	34%	37%	67%	6.640.444

Rekstur fráveitu er svipaður á milli ára. Tekjur eru áætlaðar skv. áætlunarálagningu. Rekstarkostnaður hækkar vegna framkvæmda bæði í Hnífssdal og malbikun almennt. Keypt þjónusta er vinna verkfræðinga vegna þessara verkefna.

Rekstur málaflokks 61 samandregin eftir rekstrarflokkum.

Row Labels	.Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
☐ U-61-Fráveita		-33.112.618	-26.211.001	-13.335.622	-5.446.065	16%	17%	41%	7.889.557
Afskrift eigna		4.784.484	3.987.080	4.293.211	4.784.484	100%	100%	111%	491.273
Greiddir vextir		3.005.699	0	1.627.038	4.140.180	138%	...	254%	2.513.142
Viðhald		6.648.695	2.703.523	10.032.360	12.300.000	185%	379%	123%	2.267.640
Tryggingar		366.220	300.760	330.000	350.000	96%	97%	106%	20.000
Hiti og rafmagn		330.899	391.940	342.266	433.652	131%	92%	127%	91.386
Keypt þjónusta		2.931.876	3.309.845	4.672.349	7.316.349	250%	184%	157%	2.644.000
Fasteigngjöld		-69.178.791	-50.055.592	-60.267.814	-62.325.713	90%	104%	103%	-2.057.899
Ógr. vextir og verðbætur		1.609.113	0	2.391.468	3.149.308	196%	...	132%	757.840
Millifærð gjöld		16.389.187	13.151.443	23.243.500	24.405.675	149%	155%	105%	1.162.175
Grand Total		-33.112.618	-26.211.001	-13.335.622	-5.446.065	16%	17%	41%	7.889.557

63-Funi

Row Labels	.Y	R2011	R10m 2012	Á2012	Á2013	Á/R11	Á/R12	Á/Á	Á13-Á12
☐ V-63-Funi		28.526.549	-4.223.974	-3.475.155	-2.955.607	-10%	58%	85%	519.548
Aðrar tekjur		-2.363.125	-8.673.842	-9.807.434	-9.665.422	409%	93%	99%	142.012
Laun og launatengd gjöld		12.778.566	0	0	0	0%	...	...	0
Annar rekstarkostnaður		16.637.259	3.235.231	2.152.660	2.484.875	15%	64%	115%	332.215
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		1.473.849	1.214.637	4.179.619	4.224.940	287%	290%	101%	45.321
Grand Total		28.526.549	-4.223.974	-3.475.155	-2.955.607	-10%	58%	85%	519.548

Funi er stilltur af á núlli. Málaflokkur 08 er látinn bera kostnaðinn.