



Reykhólahreppur

Fjárhagsáætlun

2014-2017

Reykhólahreppur
kt. 4407872589
Maríutröð 5a
380 Reykhólahreppur
Sími 4347880

Efnisyfirlit

Bls.

Áritun sveitarstjóra	2
----------------------------	---

Samantekið A og B hluti

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Yfirlit um sjóðstreymi	6
Lykiltölur	7

A hluti

Rekstrarreikningur	8
Efnahagsreikningur	9-10
Yfirlit um sjóðstreymi	11

B hluti

Rekstrarreikningur	12
Efnahagsreikningur	13-14
Yfirlit um sjóðstreymi	15

Samantekið A og B hluti

Rekstrarreikningur fyrirtækja 2014	16
Efnahagsreikningur fyrirtækja 2014	17-18
Yfirlit um sjóðstreymi fyrirtækja 2014	19

Málaflokkayfirlit árin 2014-2017 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	20-23
---	-------

Áritun sveitarstjóra

Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun Reykhólahrepps, sveitarfélagsnúmer 4502, fyrir tímabilið 2014-2017 hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VII. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 138/2011. Áætlunin var staðfest af sveitarstjórn á fundi hennar 12. desember 2013.

Reykhólahreppur 12. desember 2013



Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	92.442	88.400	87.758	92.609	96.171	99.733
Framlög Jöfnunarsjóðs	86.092	85.730	105.600	109.824	114.048	118.272
	178.534	174.130	193.358	202.433	210.219	218.005
Aðrar tekjur	169.835	163.951	172.609	178.173	185.025	191.878
	348.369	338.081	365.967	380.606	395.244	409.883
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	229.800	200.210	216.181	224.828	233.476	242.123
Annar rekstrarkostnaður	108.695	105.235	114.934	122.487	125.620	128.717
	338.495	305.445	331.115	347.315	359.096	370.840
Afskriftir	7.825	6.178	7.496	7.796	8.096	8.395
	346.320	311.623	338.611	355.111	367.192	379.235
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	2.049	26.458	27.356	25.495	28.052	30.648
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(3.078)	(11.459)	(3.258)	(3.744)	(3.138)	(3.698)
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	(1.029)	14.999	24.098	21.751	24.914	26.950

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	330.096	315.090	340.742	342.635	336.744	330.346
Hafnarmannvirki	16.730	17.587	17.083	17.083	17.083	17.083
Veitukerfi	19.314	8.163	10.579	10.161	9.727	9.277
Gatnakerfi		7.490	7.489	7.114	6.739	6.364
Bifreiðar, áhöld og tæki	7.057	3.978	4.018	2.922	1.826	954
	<u>373.197</u>	<u>352.308</u>	<u>379.911</u>	<u>379.915</u>	<u>372.119</u>	<u>364.024</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	26.967	26.667	26.967	26.967	26.967	26.967
Aðrar langtímakröfur	3.202	2.602	1.600	664		
	<u>30.169</u>	<u>29.269</u>	<u>28.567</u>	<u>27.631</u>	<u>26.967</u>	<u>26.967</u>
Fastafjármunir	<u>403.366</u>	<u>381.577</u>	<u>408.478</u>	<u>407.546</u>	<u>399.086</u>	<u>390.991</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	12.197	9.000	31.000	31.000	31.000	31.000
Aðrar viðskiptakröfur	18.298					
Næsta árs afborgun langtímakrafna	1.000	1.005	1.000	1.000	691	
Aðrar skammtímakröfur	5.542	38.373	5.500	5.500	5.500	5.500
	<u>37.037</u>	<u>48.378</u>	<u>37.500</u>	<u>37.500</u>	<u>37.191</u>	<u>36.500</u>
Handbært fé	48.191	49.337	59.338	80.002	111.567	144.859
Veltufjármunir	<u>85.228</u>	<u>97.715</u>	<u>96.838</u>	<u>117.502</u>	<u>148.758</u>	<u>181.359</u>
Eignir samtals	<u>488.594</u>	<u>479.292</u>	<u>505.316</u>	<u>525.048</u>	<u>547.844</u>	<u>572.350</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	298.393	316.675	328.227	349.978	374.892	401.842
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	17.454	0	18.000	18.000	18.000	18.000
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	106.216	98.994	100.067	98.031	95.680	93.340
Skammtímaskuldir:						
Fyrirframinnheimtar tekjur	9.504					
Viðskiptaskuldir	22.726	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda	10.330	10.323	6.022	6.039	6.272	6.168
Aðrar skammtímaskuldir	23.971	28.300	33.000	33.000	33.000	33.000
	66.531	63.623	59.022	59.039	59.272	59.168
Skuldir og skuldbindingar samtals	190.201	162.617	177.089	175.070	172.952	170.508
Eigið fé og skuldir samtals	488.594	479.292	505.316	525.048	547.844	572.350

Sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013 án viðauka	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(1.029)	14.999	24.098	21.751	24.914	26.950
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna	(149)					
Afskriftir	7.825	6.178	7.496	7.796	8.096	8.395
Niðurfærsla	1.039					
Verðbætur	5.314	2.578	3.972	3.939	3.894	3.828
Breyting lífeyrisskuldbindinga	2.903		200	200	200	200
Veltufé frá rekstri	15.903	23.755	35.766	33.686	37.104	39.373
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	7.522					
Skammtímaskuldir, breyting	(3.796)					
Breytingar	3.726	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (tíl rekstrar)	19.629	23.755	35.766	33.686	37.104	39.373
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(8.570)	(5.100)	(12.500)	(7.800)	(300)	(300)
Keyptir eignahlutir	(300)					
Söluverð eigna	2.100					
Langtímakröfur aðrar, breyting	561	1.005	1.000	1.000	1.000	691
Fjárfestingarhreyfingar	(6.209)	(4.095)	(11.500)	(6.800)	700	391
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	30.000					
Afborganir langtímalána	(10.229)	(10.323)	(10.728)	(5.822)	(6.039)	(6.272)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(62)		(200)	(200)	(200)	(200)
Greiddur arður	(2.000)					
Eigin fyrirtæki, breyting	(3.590)	14.353				
Aðrar breytingar	3.736	6.879		(200)		
Fjármögnunarhreyfingar	17.855	10.909	(10.928)	(6.222)	(6.239)	(6.472)
Hækkun á handbæru fé	31.275	9.337	13.338	20.664	31.565	33.292
Handbært fé í ársbyrjun	16.916	40.000	46.000	59.338	80.002	111.567
Handbært fé í árslok	48.191	49.337	59.338	80.002	111.567	144.859

Lykiltölur

	2014	2015	2016	2017
Í hlutfalli við tekjur				
Skatttekjur.....	24,0%	24,3%	24,3%	24,3%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	28,9%	28,9%	28,9%	28,9%
Aðrar tekjur.....	47,2%	46,8%	46,8%	46,8%
	100,1%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld.....	59,1%	59,1%	59,1%	59,1%
Annar rekstrarkostnaður.....	31,4%	32,2%	31,8%	31,4%
Afskriftir.....	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Fjármagnsliðir, nettó.....	0,9%	1,0%	0,8%	0,9%
	93,4%	94,3%	93,7%	93,4%
Rekstrarniðurstaða	6,6%	5,7%	6,3%	6,6%
Framlegð.....	9,5%	8,7%	9,1%	9,5%
Skuldahlutfall (heildarskuldir).....	48,4%	46,0%	43,8%	41,6%
Veltufé frá rekstri.....	9,8%	8,9%	9,4%	9,6%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(3,1%)	(1,8%)	0,2%	0,1%
Í þúsundum króna á hvern íbúa				
Rekstur				
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	691	715	735	754
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	616	630	647	664
Tekjur samtals.....	1.307	1.345	1.382	1.418
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir, nettó.....	1.221	1.268	1.295	1.325
Rekstrarniðurstaða.....	86	77	87	93
Efnahagur				
Heildareignir.....	1.805	1.855	1.916	1.980
Eigið fé.....	1.172	1.237	1.311	1.390
Skuldir.....	632	619	605	590
Aðrar lykiltölur				
Veltufjárhlutfall.....	1,64	1,99	2,51	3,07
Eiginfjárhlutfall.....	0,65	0,67	0,68	0,70
Íbúafjöldi 1. desember.....	280	283	286	289

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	93.593	88.400	89.047	92.609	96.171	99.733
Framlög Jöfnunarsjóðs	86.092	85.730	105.600	109.824	114.048	118.272
	179.685	174.130	194.647	202.433	210.219	218.005
Aðrar tekjur	46.317	54.077	56.142	58.388	60.633	62.879
	226.002	228.207	250.789	260.821	270.852	280.884
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	142.169	136.765	142.471	148.170	153.869	159.568
Annar rekstrarkostnaður	85.240	85.639	90.184	96.791	98.899	101.006
	227.409	222.404	232.655	244.961	252.768	260.574
Afskriftir	4.974	3.245	5.320	5.533	5.746	5.958
	232.383	225.649	237.975	250.494	258.514	266.532
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(6.381)	2.558	12.814	10.327	12.338	14.352
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	9.343	371	7.368	7.353	8.386	8.252
Rekstrarafkoma, jákvæð	2.962	2.929	20.182	17.680	20.724	22.604

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	190.556	177.321	202.248	205.986	202.011	197.600
Gatnakerfi	7.865	7.490	7.489	7.114	6.739	6.364
Bifreiðar, áhöld og tæki	6.102	3.023	3.064	1.968	872	0
	<u>204.523</u>	<u>187.834</u>	<u>212.801</u>	<u>215.068</u>	<u>209.622</u>	<u>203.964</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	26.967	26.667	26.967	26.967	26.967	26.967
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	157.855	147.163	134.884	122.140	115.247	108.141
Aðrar langtímakröfur	3.202	2.602	1.600	664	0	0
	<u>188.024</u>	<u>176.432</u>	<u>163.451</u>	<u>149.771</u>	<u>142.214</u>	<u>135.108</u>
Fastafjármunir	<u>392.547</u>	<u>364.266</u>	<u>376.252</u>	<u>364.839</u>	<u>351.836</u>	<u>339.072</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	11.112	9.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Aðrar viðskiptakröfur	18.298					
Næsta árs afborgun langtímakrafna	1.000	1.005	1.000	1.000	691	
Aðrar skammtímakröfur	5.001	35.573	5.000	5.000	5.000	5.000
	<u>35.411</u>	<u>45.578</u>	<u>36.000</u>	<u>36.000</u>	<u>35.691</u>	<u>35.000</u>
Handbært fé	47.425	39.337	58.338	79.002	110.567	143.859
Veltufjármunir	<u>82.836</u>	<u>84.915</u>	<u>94.338</u>	<u>115.002</u>	<u>146.258</u>	<u>178.859</u>
Eignir samtals	<u>475.383</u>	<u>449.181</u>	<u>470.590</u>	<u>479.841</u>	<u>498.094</u>	<u>517.931</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	339.037	320.708	352.946	370.626	391.350	413.954
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	78.240	71.823	70.399	68.023	65.362	62.744
Eigin fyrirtæki	8.096	4.160	6.229			
	86.336	75.983	76.628	68.023	65.362	62.744
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	22.726	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda	9.507	9.490	5.016	5.192	5.382	5.233
Aðrar skammtímaskuldir	17.777	18.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	50.010	52.490	41.016	41.192	41.382	41.233
Skuldir og skuldbindingar samtals	136.346	128.473	117.644	109.215	106.744	103.977
Eigið fé og skuldir samtals	475.383	449.181	470.590	479.841	498.094	517.931

Sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	2.962	2.929	20.182	17.680	20.724	22.604
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna	(148)					
Afskriftir	4.974	3.245	5.320	5.533	5.746	5.958
Verðbætur	4.192	1.895	2.800	2.752	2.694	2.615
Niðurfærsla	1.039					
Veltufé frá rekstri	13.019	8.069	28.302	25.965	29.164	31.177
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	5.681					
Skammtímaskuldir, breyting	(8.067)					
Breytingar	(2.386)	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri	10.633	8.069	28.302	25.965	29.164	31.177
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(5.885)	(4.600)	(9.000)	(7.800)	(300)	(300)
Keypt hlutabréf	(300)					
Söluverð eigna	2.100					
Langtímakröfur aðrar, breyting	561	1.005	1.000	1.000	1.000	691
Fjárfestingarhreyfingar	(3.524)	(3.595)	(8.000)	(6.800)	700	391
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	30.000					
Afborganir langtímalána	(9.508)	(9.490)	(9.961)	(5.016)	(5.192)	(5.382)
Eigin fyrirtæki, breyting		14.353	2.997	6.515	6.893	7.106
Aðrar breytingar	3.736					
Fjármögnunarhreyfingar	24.228	4.863	(6.964)	1.499	1.701	1.724
Hækkun á handbæru fé	31.337	9.337	13.338	20.664	31.565	33.292
Handbært fé í ársbyrjun	16.088	30.000	45.000	58.338	79.002	110.567
Handbært fé í árslok	47.425	39.337	58.338	79.002	110.567	143.859

Sveitarsjóður
B hluti

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrartekjur:						
Eigna og þjónustutekjur	132.469	109.874	115.178	119.785	124.392	128.999
	<u>132.469</u>	<u>109.874</u>	<u>115.178</u>	<u>119.785</u>	<u>124.392</u>	<u>128.999</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	87.631	63.445	73.710	76.658	79.607	82.555
Annar rekstrarkostnaður	33.556	19.596	24.750	25.696	26.721	27.711
	<u>121.187</u>	<u>83.041</u>	<u>98.460</u>	<u>102.354</u>	<u>106.328</u>	<u>110.266</u>
Afskriftir	2.851	2.933	2.176	2.263	2.350	2.437
	<u>124.038</u>	<u>85.974</u>	<u>100.636</u>	<u>104.617</u>	<u>108.678</u>	<u>112.703</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	8.431	23.900	14.542	15.168	15.714	16.296
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(12.422)	(11.830)	(10.626)	(11.097)	(11.524)	(11.950)
	<u>(12.422)</u>	<u>(11.830)</u>	<u>(10.626)</u>	<u>(11.097)</u>	<u>(11.524)</u>	<u>(11.950)</u>
Rekstrarafkoma ársins	<u>(3.991)</u>	<u>12.070</u>	<u>3.916</u>	<u>4.071</u>	<u>4.190</u>	<u>4.346</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	139.540	137.769	138.494	136.649	134.733	132.746
Hafnarmannvirki	16.730	17.587	17.083	17.083	17.083	17.083
Gatna- og veitukerfi	11.449	8.163	10.579	10.161	9.727	9.277
Bifreiðar, áhöld og tæki	955	955	954	954	954	954
	<u>168.674</u>	<u>164.474</u>	<u>167.110</u>	<u>164.847</u>	<u>162.497</u>	<u>160.060</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	8.767	4.160	6.229	0	0	0
	<u>8.767</u>	<u>4.160</u>	<u>6.229</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fastafjármunir	<u>177.441</u>	<u>168.634</u>	<u>173.339</u>	<u>164.847</u>	<u>162.497</u>	<u>160.060</u>
Veltufjármunir:						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	1.085	2.800	1.000	1.000	1.000	1.000
Aðrar skammtímakröfur	540		500	500	500	500
	<u>1.625</u>	<u>2.800</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
Handbært fé	767	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<u>767</u>	<u>10.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Veltufjármunir	<u>2.392</u>	<u>12.800</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
Eignir samtals	<u>179.833</u>	<u>181.434</u>	<u>175.839</u>	<u>167.347</u>	<u>164.997</u>	<u>162.560</u>

Efnahagsreikningur 31. desember

	Eigið fé og skuldir:					
	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Eigið fé:						
Eigið fé	(40.644)	(4.033)	(24.719)	(20.648)	(16.458)	(12.112)
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	17.454	0	18.000	18.000	18.000	18.000
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	28.648	27.171	29.668	30.008	30.318	30.596
Aðalsjóður	157.855	147.163	134.884	122.140	115.247	108.141
	186.503	174.334	164.552	152.148	145.565	138.737
Skammtímaskuldir:						
Næsta árs afborganir langtímaskulda	823	833	1.006	847	890	935
Aðrar skammtímaskuldir	15.697	10.300	17.000	17.000	17.000	17.000
	16.520	11.133	18.006	17.847	17.890	17.935
Skuldir og skuldbindingar samtals	220.477	185.467	200.558	187.995	181.455	174.672
Eigið fé og skuldir samtals	179.833	181.434	175.839	167.347	164.997	162.560

Sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014	Áætlun 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(3.991)	12.070	3.916	4.071	4.190	4.346
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluhagnaður eigna						
Afskriftir	2.851	2.933	2.176	2.263	2.350	2.437
Áhrif dótturfélaga						
Verðbætur	1.122	683	1.172	1.187	1.200	1.213
Breyting lífeyrisskuldbindinga	2.903		200	200	200	200
Veltufé frá rekstri	2.885	15.686	7.464	7.721	7.940	8.196
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	1.840					
Skammtímaskuldir, breyting	4.271					
Breytingar	6.111	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri	8.996	15.686	7.464	7.721	7.940	8.196
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(2.685)	(500)	(3.500)			
Fjárfestingarhreyfingar	(2.685)	(500)	(3.500)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(721)	(833)	(767)	(806)	(847)	(890)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(62)		(200)	(200)	(200)	(200)
Greiddur arður	(2.000)					
Eigin fyrirtæki, breyting	(3.589)	(14.353)	(2.997)	(6.515)	(6.893)	(7.106)
Aðrar breytingar				(200)		
Fjármögnunarhreyfingar	(6.372)	(15.186)	(3.964)	(7.721)	(7.940)	(8.196)
Breyting á handbæru fé	(61)	0	0	0	0	0
Handbært fé í ársbyrjun	828	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Handbært fé í árslok	767	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Rekstrarreikningur 2014

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hafnarsjóður	Reykhóla- veitur	Hjúkrunar- og dvalarheimili	Félagslegar fbúðir	Millifært	A og B hluti
Rekstrartekjur:										
Útsvar og fasteignaskattur	91.500		(2.453)	89.047					(1.289)	87.758
Framlög Jöfnunarsjóðs	105.600			105.600						105.600
	197.100	0	(2.453)	194.647	0	0	0	0	(1.289)	193.358
Aðrar tekjur	49.095	54.269	(47.222)	56.142	6.704	4.813	116.668	3.022	(14.740)	172.609
	246.195	54.269	(49.675)	250.789	6.704	4.813	116.668	3.022	(16.029)	365.967
Rekstrargjöld:										
Launagjöld	131.032	11.439		142.471			73.710			216.181
Annar rekstrarkostnaður	127.795	12.064	(49.675)	90.184	5.058	2.972	31.892	857	(16.029)	114.934
	258.827	23.503	(49.675)	232.655	5.058	2.972	105.602	857	(16.029)	331.115
Afskriftir		5.320		5.320		402	1.044	730		7.496
	258.827	28.823	(49.675)	237.975	5.058	3.374	106.646	1.587	(16.029)	338.611
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(12.632)	25.446		12.814	1.646	1.439	10.022	1.435		27.356
Fjármagnsliðir:										
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	7.765	(397)	0	7.368	44	(1.630)	(3.100)	(5.940)	0	(3.258)
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	(4.867)	25.049	0	20.182	1.690	(191)	6.922	(4.505)	0	24.098

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hafnarsjóður	Reykholá- veita	Hjúkrunar- og dvalarheimili	Félagslegar íbúðir	Millifært	A og B hluti
Fastafjármunir:										
Varanlegir rekstrarfjármunir:										
Fasteignir		202.248		202.248			80.255			282.503
Hafnarmannvirki					17.083			58.239		75.322
Gatna- og veitukerfi		7.489		7.489		10.579				18.068
Bifreiðar, áhöld og tæki		3.064		3.064			954			4.018
	0	212.801	0	212.801	17.083	10.579	81.209	58.239	0	379.911
Áhættufjármunir og langtímakröfur:										
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	26.967			26.967						26.967
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	134.884	144.214	(144.214)	134.884	6.229				(141.113)	
Aðrar langtímakröfur	1.600			1.600						1.600
	163.451	144.214	(144.214)	163.451	6.229	0	0	0	(141.113)	28.567
Fastafjármunir	163.451	357.015	(144.214)	376.252	23.312	10.579	81.209	58.239	(141.113)	408.478
Veltufjármunir:										
Skammtímakröfur:										
Óinnheimtar tekjur	30.000			30.000	1.000					31.000
Næsta árs afborgun langtímakrafna	1.000			1.000						1.000
Aðrar skammtímakröfur	5.000			5.000	500					5.500
	36.000	0	0	36.000	1.500	0	0	0	0	37.500
Handbært fé	58.338			58.338			1.000			59.338
Veltufjármunir	94.338	0	0	94.338	1.500	0	1.000	0	0	96.838
Eignir samtals	257.789	357.015	(144.214)	470.590	24.812	10.579	82.209	58.239	(141.113)	505.316

Efnahagsreikningur 31. desember 2014

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hafnarsjóður	Reykholá- veita	Hjúkrunar- og dvalarheimili	Félagslegar íbúðir	Millifært	A og B hluti
Eigið fé:										
Eigið fé	72.346	280.600	0	352.946	24.812	(13.773)	19.139	(54.897)	0	328.227
Skuldbindingar:										
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	0	0	18.000	0	0	18.000
Langtímaskuldir:										
Skuldir við lánastofnanir		70.399		70.399				29.668		100.067
Eigin fyrirtæki	150.443		(144.214)	6.229		24.352	27.870	82.662	(141.113)	
	150.443	70.399	(144.214)	76.628	0	24.352	27.870	112.330	(141.113)	100.067
Skammtímaskuldir:										
Viðskiptaskuldir	20.000			20.000						20.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda		5.016		5.016			200	806		6.022
Aðrar skammtímaskuldir	15.000	1.000		16.000			17.000			33.000
	35.000	6.016	0	41.016	0	0	17.200	806	0	59.022
Skuldir og skuldbindingar samtals	185.443	76.415	(144.214)	117.644	0	24.352	63.070	113.136	(141.113)	177.089
Eigið fé og skuldir samtals	257.789	357.015	(144.214)	470.590	24.812	10.579	82.209	58.239	(141.113)	505.316

Sjóðstreymi árið 2014

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Millifært	A hluti	Hafnarsjóður	Reykhóla- veita	Hjúkrunar- og dvalarheimili	Félagslegar íbúðir	Millifært	A og B hluti
Rekstrarhreyfingar:										
Rekstrarafkoma ársins	(4.867)	25.049		20.182	1.690	(191)	6.922	(4.505)		24.098
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:										
Afskriftir		5.320		5.320		402	1.044	730		7.496
Verðbætur	(100)	2.900		2.800				1.172		3.972
Breyting lífeyrisskuldbindinga							200			200
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(4.967)	33.269	0	28.302	1.690	211	8.166	(2.603)	0	35.766
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(4.967)	33.269	0	28.302	1.690	211	8.166	(2.603)	0	35.766
Fjárfestingarhreyfingar:										
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(9.000)		(9.000)	(1.000)		(2.500)			(12.500)
Langtímakröfur aðrar, breyting	1.000			1.000						1.000
Fjárfestingarhreyfingar	1.000	(9.000)	0	(8.000)	(1.000)	0	(2.500)	0	0	(11.500)
Fjármögnunarhreyfingar:										
Afborganir langtímalána		(9.961)		(9.961)				(767)		(10.728)
Greidd lífeyrisskuldbinding							(200)			(200)
Eigin fyrirtæki, breyting	17.305	(14.308)		2.997	(690)	(211)	(5.466)	3.370		
Fjármögnunarhreyfingar	17.305	(24.269)	0	(6.964)	(690)	(211)	(5.666)	2.603	0	(10.928)
Hækkun á handbæru fé	13.338	0	0	13.338	0	0	0	0	0	13.338
Handbært fé í ársbyrjun	45.000			45.000			1.000			46.000
Handbært fé í árslok	58.338	0	0	58.338	0	0	1.000	0	0	59.338

Samantekið
A og B
Málaflokkayfirlit 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld skuldbindinga	Breyting lífeyris- gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	91.500	105.600	1.200	198.300								198.300
02 Félagsþjónusta			0	0	69		7.478		7.547			-7.547
03 Heilbrigðismál			0	0			399		399			-399
04 Fræðslu- og uppeldismál			22.176	22.176	96.834		60.873		157.707			-135.531
05 Menningarmál			1.009	1.009	430		7.743		8.173			-7.164
06 Æskulýðs- og íþróttamál			6.351	6.351	9.155		12.256		21.411			-15.060
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	2.019		3.967		5.986			-5.986
08 Hreinlætismál			7.037	7.037			8.169		8.169			-1.132
09 Skipulags- og byggingarmál			207	207	334		4.186		4.520			-4.313
10 Umferðar- og samgöngumál			3.000	3.000	0		6.164		6.164			-3.164
11 Umhverfismál			100	100	212		2.664		2.876			-2.776
13 Atvinnumál			1.200	1.200	92		3.717		3.809			-2.609
21 Sameiginlegur kostnaður			6.815	6.815	21.887		10.179		32.066			-25.251
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ...										7.765		7.765
Aðalsjóður	91.500	105.600	49.095	246.195	131.032	0	127.795	0	258.827	7.765	0	-4.867
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			54.269	54.269	11.439		12.064	5.320	28.823	-397		25.049
90 (Millifærslur)	-2.453		-47.222	-49.675			-49.675		-49.675			0
Sveitarsjóður A-hluti	89.047	105.600	56.142	250.789	142.471	0	90.184	5.320	237.975	7.368	0	20.182
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður			6.704	6.704			5.058		5.058	44		1.690
43 Reykhólaveita			4.813	4.813			2.972	402	3.374	-1.630		-191
53 Dvalar- og húkrunarheimili			116.668	116.668	73.710		31.892	1.044	106.646	-3.100		6.922
57 Félagslegar íbúðir			3.022	3.022			857	730	1.587	-5.940		-4.505
91 (Millifærslur)	-1.289		-14.740	-16.029			-16.029		-16.029			0
Samantekið A og B hluti	87.758	105.600	172.609	365.967	216.181	0	114.934	7.496	338.611	-3.258	0	24.098

Samantekið
A og B
Málaflokkayfirlit 2015

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld skuldbindinga	Breyting lífeyris- gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	95.160	109.824	1.248	206.232								206.232
02 Félagsþjónusta				0	72		7.777		7.849			-7.849
03 Heilbrigðismál			0	0	0		415		415			-415
04 Fræðslu- og uppeldismál			23.063	23.063	100.707		63.308		164.015			-140.952
05 Menningarmál			1.049	1.049	447		8.053		8.500			-7.451
06 Æskulýðs- og íþróttamál			6.605	6.605	9.521		12.746		22.267			-15.662
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	2.100		4.126		6.225			-6.225
08 Hreinlætismál			7.318	7.318	0		8.496		8.496			-1.177
09 Skipulags- og byggingarmál			215	215	347		4.353		4.701			-4.486
10 Umferðar- og samgöngumál			3.120	3.120	0		6.411		6.411			-3.291
11 Umhverfismál			104	104	220		2.771		2.991			-2.887
13 Atvinnumál			1.248	1.248	96		3.866		3.961			-2.713
21 Sameiginlegur kostnaður			7.088	7.088	22.762		10.586		33.349			-26.261
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ...			0		0		0			7.766		7.766
Aðalsjóður	95.160	109.824	51.059	256.043	136.273	0	132.907	0	269.180	7.766	0	-5.371
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			56.440	56.440	11.897		15.547	5.533	32.976	-413		23.051
90 (Millifærslur)	-2.551		-49.111	-51.662			-51.662		-51.662			-0
Sveitarsjóður A-hluti	92.609	109.824	58.388	260.821	148.170	0	96.791	5.533	250.494	7.353	0	17.680
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður			6.972	6.972			5.252		5.252			1.720
43 Reykhólaveita			5.006	5.006			3.091	418	3.509	-1.695		-199
53 Dvalar- og húkrunarheimili			121.335	121.335	76.658		33.168	1.086	110.912	-3.224		7.199
57 Félagslegar íbúðir			3.143	3.143			856	759	1.615	-6.178		-4.650
91 (Millifærslur)	-1.341		-15.330	-16.670			-16.670		-16.670			0
Samantekið A og B hluti	91.268	109.824	179.513	380.606	224.828	0	122.488	7.796	355.112	-3.744	0	21.750

Samantekið
A og B
Málaflokkayfirlit 2016

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld skuldbindinga	Breyting lífeyris- gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	98.820	114.048	1.296	214.164								214.164
02 Félagsþjónusta				0	75		8.076		8.151			-8.151
03 Heilbrigðismál				0			431		431			-431
04 Fræðslu- og uppeldismál			23.950	23.950	104.581		65.743		170.324			-146.373
05 Menningarmál			1.090	1.090	464		8.362		8.827			-7.737
06 Æskulýðs- og íþróttamál			6.859	6.859	9.887		13.236		23.124			-16.265
07 Brunamál og almannavarnir			0	0	2.181		4.284		6.465			-6.465
08 Hreinlætismál			7.600	7.600			8.823		8.823			-1.223
09 Skipulags- og byggingarmál			224	224	361		4.521		4.882			-4.658
10 Umferðar- og samgöngumál			3.240	3.240	0		6.657		6.657			-3.417
11 Umhverfismál			108	108	229		2.877		3.106			-2.998
13 Atvinnumál			1.296	1.296	99		4.014		4.114			-2.818
21 Sameiginlegur kostnaður			7.360	7.360	23.638		10.993		34.631			-27.271
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ...										8.386		8.386
Aðalsjóður	98.820	114.048	53.023	265.891	141.515	0	138.019	0	279.533	8.386	0	-5.256
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			58.611	58.611	12.354		14.529	5.746	32.629			25.982
90 (Millifærslur)	-2.649		-51.000	-53.649			-53.649		-53.649			0
Sveitarsjóður A-hluti	96.171	114.048	60.633	270.852	153.869	0	98.899	5.746	258.513	8.386	0	20.725
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður			7.240	7.240			5.454		5.454			1.786
43 Reyhólaveita			5.198	5.198			3.210	434	3.644	-1.760		-206
53 Dvalar- og húkrunarheimili			126.001	126.001	79.607		34.443	1.128	115.178	-3.348		7.476
57 Félagslegar íbúðir			3.264	3.264			926	788	1.714	-6.415		-4.865
91 (Millifærslur)	-1.392		-15.919	-17.311			-17.311		-17.311			0
Samantekið A og B hluti	94.779	114.048	186.418	395.244	233.475	0	125.620	8.096	367.191	-3.137	0	24.916

Samantekið
A og B
Málaflokkayfirlit 2017

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án Jöfnunarsjóðs	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld skuldbindinga	Breyting lífeyris- gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 Skatttekjur	102.480	118.272	1.344	222.096								222.096
02 Félagsþjónusta				0	77		8.375		8.453			-8.453
03 Heilbrigðismál				0			447		447			-447
04 Fræðslu- og uppeldismál			24.837	24.837	108.454		68.178		176.632			-151.795
05 Menningarmál			1.130	1.130	482		8.672		9.154			-8.024
06 Æskulýðs- og íþróttamál			7.113	7.113	10.254		13.727		23.980			-16.867
07 Brunamál og almannavarnir				0	2.261		4.443		6.704			-6.704
08 Hreinlætismál			7.881	7.881			9.149		9.149			-1.268
09 Skipulags- og byggingarmál			232	232	374		4.688		5.062			-4.831
10 Umferðar- og samgöngumál			3.360	3.360	0		6.904		6.904			-3.544
11 Umhverfismál			112	112	237		2.984		3.221			-3.109
13 Atvinnumál			1.344	1.344	103		4.163		4.266			-2.922
21 Sameiginlegur kostnaður			7.633	7.633	24.513		11.400		35.914			-28.281
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ...			0		0					8.697		8.697
Aðalsjóður	102.480	118.272	54.986	275.738	146.756	0	143.130	0	289.886	8.697	0	-5.451
Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta												
31 Eignasjóður			60.781	60.781	12.812		13.512	5.958	32.282	-445		28.055
90 (Millifærslur)	-2.747		-52.889	-55.636			-55.636		-55.636			0
Sveitarsjóður A-hluti	99.733	118.272	62.879	280.884	159.568	0	101.006	5.958	266.532	8.252	0	22.604
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta												
41 Hafnarsjóður			7.508	7.508			5.656		5.656			1.852
43 Reyhólaveitur			5.391	5.391			3.329	450	3.779	-1.826		-214
53 Dvalar- og húkrunarheimili			130.668	130.668	82.555		35.719	1.169	119.444	-3.472		7.753
57 Félagslegar íbúðir			3.385	3.385			960	818	1.777	-6.653		-5.046
91 (Millifærslur)	-1.444		-16.509	-17.952			-17.952		-17.952			0
Samantekið A og B hluti	98.289	118.272	193.322	409.883	242.123	0	128.717	8.396	379.235	-3.698	0	26.949