

**Athugið að einungis má færa inn upplýsingar í gráu reitina í vinnuskjöllum**

**Allar tölur skal slá inn í þúsundum króna**

Númer sveitarfélags

4200

Sveitarfélag

Ísafjarðarbær

Dags. afgreiðslu  
þriggja ára áætlunar

*Staðfest er að meðfylgjandi fjárhagsáætlun og þriggja ára áætlun hefur hlotið fullnaðarafgreiðslu í sveitarstjórn, samanber VI. kafla sveitarstjórnarlaga, nr. 45/1998*

---

*Nafn framkvæmdastjóra sveitarfélags*

# Málaflokkayfirlit 2012

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	1.451.561	444.601		1.896.162								1.896.162
02 Félagsþjónusta .....			213.049	213.049	232.409		108.051		340.460			-127.411
03 Heilbrigðismál .....				0					0			0
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			88.011	88.011	764.005		237.392		1.001.397			-913.386
05 Menningarmál .....			11.126	11.126	35.786		60.328		96.114			-84.988
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....			110.210	110.210	115.981		201.157		317.138			-206.928
07 Brunamál og almannavarnir .....			44.095	44.095	54.780		17.970		72.750			-28.655
08 Hreinletismál .....			98.913	98.913			112.129		112.129			-13.216
09 Skipulags- og byggingarmál .....			11.373	11.373	19.194		14.493		33.687			-22.314
10 Umferðar- og samgöngumál .....			5.562	5.562			126.476		126.476			-120.914
11 Umhverfismál .....			11.567	11.567	12.357		34.780		47.137			-35.570
13 Atvinnumál .....			9.906	9.906	9.873		22.381		32.253			-22.348
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja .....				0			0		0			0
21 Sameiginlegur kostnaður .....			41.006	41.006	122.702		68.773		191.475			-150.469
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....						25.000			25.000			-25.000
27 Óvenjulegir liðir .....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....										88.691		88.691
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.451.561</b>	<b>444.601</b>	<b>644.818</b>	<b>2.540.980</b>	<b>1.367.086</b>	<b>25.000</b>	<b>1.003.931</b>	<b>0</b>	<b>2.396.017</b>	<b>88.691</b>	<b>0</b>	<b>233.655</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður .....			209.433	209.433	7.751		93.523	95.349	196.623	-194.812		-182.002
33 Þjónustustöð .....			101.053	101.053	71.151		32.059	4.517	107.727	-3.194		-9.867
35 Vélamiðstöð .....				0					0			0
37 Trésmiðja .....				0					0			0
39 Innkaupastofnun .....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir .....				0					0			0
90 (Millifærslur) .....			-450.560	-450.560			-450.560		-450.560			-0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>1.451.561</b>	<b>444.601</b>	<b>504.745</b>	<b>2.400.906</b>	<b>1.445.988</b>	<b>25.000</b>	<b>678.952</b>	<b>99.866</b>	<b>2.249.806</b>	<b>-109.315 0</b>	<b>0</b>	<b>41.785</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður .....			137.969	137.969	32.589		48.862	15.738	97.190	-21.478		19.302
21 Vatnsveita .....			86.126	86.126			44.720	11.268	55.988	44		30.182
23 Hitaveita .....				0					0			0
24 Fráveita .....			71.841	71.841			37.041	4.212	41.253	-2.312		28.277
41 Félagslegar íbúðir .....			107.576	107.576	6.180		46.754	21.939	74.873	-66.781		-34.077
87 Aðrar B hluta stofnanir .....			56.376	56.376	25.514		42.130	32.349	99.993	-18.962		-62.580
91 (Millifærslur) .....			-24.698	-24.698			-24.698		-24.698			0
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>1.451.561</b>	<b>444.601</b>	<b>939.935</b>	<b>2.836.097</b>	<b>1.510.271</b>	<b>25.000</b>	<b>873.761</b>	<b>185.372</b>	<b>2.594.404</b>	<b>-218.804 0</b>	<b>0</b>	<b>22.888</b>

# Málaflokkayfirlit 2013

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	1.465.933	457.939		1.923.872								1.923.872
02 Félagsþjónusta .....			213.049	213.049	236.922		110.149		347.071			-134.022
03 Heilbrigðismál .....				0					0			0
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			88.011	88.011	768.340		242.002		1.010.342			-922.331
05 Menningarmál .....			11.126	11.126	36.481		61.500		97.981			-86.855
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....			110.210	110.210	118.233		205.063		323.296			-213.086
07 Brunamál og almannavarnir .....			44.095	44.095	55.843		18.319		74.163			-30.067
08 Hreinletismál .....			98.913	98.913			114.306		114.306			-15.393
09 Skipulags- og byggingarmál .....			11.373	11.373	19.567		14.775		34.341			-22.968
10 Umferðar- og samgöngumál .....			5.562	5.562			128.932		128.932			-123.370
11 Umhverfismál .....			11.567	11.567	12.597		35.455		48.052			-36.485
13 Atvinnumál .....			9.906	9.906	10.064		22.815		32.880			-22.974
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja .....				0			0		0			0
21 Sameiginlegur kostnaður .....			41.006	41.006	125.084		70.109		195.193			-154.187
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....						25.000			25.000			-25.000
27 Óvenjulegir liðir .....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....										90.413		90.413
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.465.933</b>	<b>457.939</b>	<b>644.818</b>	<b>2.568.690</b>	<b>1.383.131</b>	<b>25.000</b>	<b>1.023.425</b>	<b>0</b>	<b>2.431.556</b>	<b>90.413</b>	<b>0</b>	<b>227.548</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður .....			213.500	213.500	7.751		95.339	95.349	198.439	-198.595		-183.534
33 Þjónustustöð .....			103.016	103.016	71.151		32.681	4.517	108.349	-3.256		-8.590
35 Vélamiðstöð .....				0					0			0
37 Trésmiðja .....				0					0			0
39 Innkaupastofnun .....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir .....				0					0			0
90 (Millifærslur) .....			-459.309	-459.309			-459.309		-459.309			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>1.465.933</b>	<b>457.939</b>	<b>502.025</b>	<b>2.425.896</b>	<b>1.462.034</b>	<b>25.000</b>	<b>692.136</b>	<b>99.866</b>	<b>2.279.035</b>	<b>-111.438 0</b>	<b>0</b>	<b>35.424</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður .....			137.969	137.969	27.439		49.811	15.738	92.989	-21.895		23.086
21 Vatnsveita .....			87.798	87.798			45.588	11.268	56.856	44		30.986
23 Hitaveita .....				0					0			0
24 Fráveita .....			73.236	73.236			37.760	4.212	41.972	-2.357		28.907
41 Félagslegar íbúðir .....			109.665	109.665	6.180		47.662	21.939	75.781	-66.781		-32.896
87 Aðrar B hluta stofnanir .....			57.471	57.471	25.514		42.948	32.349	100.811	-19.331		-62.671
91 (Millifærslur) .....			-25.933	-25.933			-25.933		-25.933			0
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>1.465.933</b>	<b>457.939</b>	<b>942.231</b>	<b>2.866.103</b>	<b>1.521.167</b>	<b>25.000</b>	<b>889.972</b>	<b>185.372</b>	<b>2.621.511</b>	<b>-221.757 0</b>	<b>0</b>	<b>22.835</b>

# Málaflokkayfirlit 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.

	Skatttekjur án jöfnunarsjóðs	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Breyting lífeyris- skuldbindinga	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir, nettó	Óreglulegir liðir	Rekstrar- niðurstaða
<b>Aðalsjóður</b>												
00 Skatttekjur .....	1.494.677	466.831		1.961.508								1.961.508
02 Félagsþjónusta .....			213.049	213.049	230.735		112.247		342.982			-129.933
03 Heilbrigðismál .....				0					0			0
04 Fræðslu- og uppeldismál .....			88.011	88.011	772.275		246.611		1.018.886			-930.875
05 Menningarmál .....			11.126	11.126	37.176		62.671		99.847			-88.721
06 Æskulýðs- og íþróttamál .....			110.210	110.210	120.485		208.969		329.454			-219.244
07 Brunamál og almannavarnir .....			44.095	44.095	56.907		18.668		75.575			-31.480
08 Hreinlætismál .....			98.913	98.913			116.483		116.483			-17.570
09 Skipulags- og byggingarmál .....			11.373	11.373	19.939		15.056		34.995			-23.622
10 Umferðar- og samgöngumál .....			5.562	5.562			131.387		131.387			-125.825
11 Umhverfismál .....			11.567	11.567	12.837		36.131		48.967			-37.401
13 Atvinnumál .....			9.906	9.906	10.256		23.250		33.506			-23.600
20 Framlög til B-hluta fyrirtækja .....				0			0		0			0
21 Sameiginlegur kostnaður .....			41.006	41.006	127.467		71.444		198.911			-157.905
22 Breyting lífeyrisskuldbindinga .....						25.000			25.000			-25.000
27 Óvenjulegir liðir .....												0
28 Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....										88.691		88.691
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.494.677</b>	<b>466.831</b>	<b>644.818</b>	<b>2.606.326</b>	<b>1.388.077</b>	<b>25.000</b>	<b>1.042.918</b>	<b>0</b>	<b>2.455.995</b>	<b>88.691</b>	<b>0</b>	<b>239.022</b>
<b>Aðrir sjóðir og stofnanir í A-hluta</b>												
31 Eignasjóður .....			217.566	217.566	8.052		97.155	95.349	200.556	-202.378		-185.367
33 Þjónustustöð .....			104.978	104.978	73.915		33.304	4.517	111.735	-3.318		-10.075
35 Vélamiðstöð .....				0					0			0
37 Trésmiðja .....				0					0			0
39 Innkaupastofnun .....				0					0			0
59 Aðrar A hluta stofnanir .....				0					0			0
90 (Millifærslur) .....			-468.058	-468.058			-468.058		-468.058			0
<b>Sveitarsjóður A-hluti</b>	<b>1.494.677</b>	<b>466.831</b>	<b>499.305</b>	<b>2.460.812</b>	<b>1.470.043</b>	<b>25.000</b>	<b>705.319</b>	<b>99.866</b>	<b>2.300.228</b>	<b>-117.004</b>	<b>0</b>	<b>43.580</b>
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>												
10 Hafnarsjóður .....			143.225	143.225	33.855		50.760	15.738	100.353	-22.312		20.560
21 Vatnsveita .....			89.470	89.470			46.456	11.268	57.724	44		31.790
23 Hitaveita .....				0					0			0
24 Fráveita .....			74.631	74.631			38.479	4.212	42.691	-2.402		29.538
41 Félagslegar íbúðir .....			111.754	111.754	6.420		53.919	21.939	82.278	-66.781		-37.305
87 Aðrar B hluta stofnanir .....			58.565	58.565	26.505		43.766	32.349	102.620	-19.699		-63.754
91 (Millifærslur) .....			-24.698	-24.698			-24.698		-24.698			0
<b>Samantekið A og B hluti</b>	<b>1.494.677</b>	<b>466.831</b>	<b>952.253</b>	<b>2.913.760</b>	<b>1.536.823</b>	<b>25.000</b>	<b>914.002</b>	<b>185.372</b>	<b>2.661.197</b>	<b>-228.154</b>	<b>0</b>	<b>24.409</b>

## Rekstrarreikningur 2012 til 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Tekjur:</b>						
Skatttekjur .....	1.451.561	1.451.561	1.465.933	1.465.933	1.494.677	1.494.677
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....	444.601	444.601	457.939	457.939	466.831	466.831
Aðrar tekjur .....	504.745	939.935	502.025	942.231	499.305	952.253
	<u>2.400.906</u>	<u>2.836.097</u>	<u>2.425.896</u>	<u>2.866.103</u>	<u>2.460.812</u>	<u>2.913.760</u>
<b>Gjöld:</b>						
Laun og launatengd gjöld .....	1.445.988	1.510.271	1.462.034	1.521.167	1.470.043	1.536.823
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Annar rekstrarkostnaður .....	678.952	873.761	692.136	889.972	705.319	914.002
Afskriftir .....	99.866	185.372	99.866	185.372	99.866	185.372
	<u>2.249.806</u>	<u>2.594.404</u>	<u>2.279.035</u>	<u>2.621.511</u>	<u>2.300.228</u>	<u>2.661.197</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði .....	151.100	241.692	146.861	244.592	160.584	252.563
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....	( 109.315 )	( 218.804 )	( 111.438 )	( 221.757 )	( 117.004 )	( 228.154 )
Óvenjulegir liðir .....	0	0	0	0	0	0
<b>Rekstrarniðurstaða .....</b>	<b><u>41.785</u></b>	<b><u>22.888</u></b>	<b><u>35.424</u></b>	<b><u>22.835</u></b>	<b><u>43.580</u></b>	<b><u>24.409</u></b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2012 - 2014

## Eignir

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Allar fjárhæðir í þús. kr.</b>						
<b>Fastafjármunir:</b>						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir .....	2.522.611	3.521.629	2.482.045	3.476.088	2.442.494	3.431.686
Veitukerfi .....	315.766	1.231.279	331.820	1.222.903	346.911	1.215.028
Vélar, áhöld og tæki .....	160.966	176.167	164.869	178.550	168.383	180.695
	<u>2.999.343</u>	<u>4.929.075</u>	<u>2.978.734</u>	<u>4.877.541</u>	<u>2.957.788</u>	<u>4.827.409</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum .....	419.799	419.799	419.799	419.799	419.799	419.799
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	160.095	0	118.762		79.510	
Aðrar langtímakröfur .....	23.723	23.723	22.171	22.171	20.619	20.619
	<u>603.617</u>	<u>443.522</u>	<u>560.732</u>	<u>441.970</u>	<u>519.928</u>	<u>440.418</u>
Fastafjármunir	<u>3.602.960</u>	<u>5.372.597</u>	<u>3.539.466</u>	<u>5.319.511</u>	<u>3.477.716</u>	<u>5.267.827</u>
<b>Veltufjármunir:</b>						
Birgðir .....						
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur .....	216.620	222.506	211.212	218.355	213.847	219.533
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki ..	47.043		41.333		39.252	
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna .....	1.552	1.552	1.552	1.552	1.552	1.552
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki .....	445.873		486.288		523.698	
Aðrar skammtímakröfur .....	5.321	7.533	6.233	8.351	5.921	5.933
	<u>716.409</u>	<u>231.591</u>	<u>746.618</u>	<u>228.258</u>	<u>784.270</u>	<u>227.018</u>
Handbært fé .....	31.873	64.071	82.789	146.266	140.964	227.074
Veltufjármunir	<u>748.282</u>	<u>295.662</u>	<u>829.407</u>	<u>374.524</u>	<u>925.234</u>	<u>454.092</u>
<b>Eignir samtals</b>	<b><u>4.351.242</u></b>	<b><u>5.668.259</u></b>	<b><u>4.368.873</u></b>	<b><u>5.694.035</u></b>	<b><u>4.402.950</u></b>	<b><u>5.721.919</u></b>

# Efnahagsreikningur 31. desember 2012 - 2014

## Eigið fé og skuldir

	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Allar fjárhæðir í þús. kr.</b>						
<b>Eigið fé .</b> .....	891.448	517.388	929.062	539.986	970.141	563.112
<b>Skuldbindingar:</b>						
Lífeyrisskuldbindingar .....	995.622	995.622	1.020.622	1.020.622	1.045.622	1.045.622
Aðrar skuldbindingar .....						
Skuldbindingar	995.622	995.622	1.020.622	1.020.622	1.045.622	1.045.622
<b>Langtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....	2.188.655	3.831.510	2.158.538	3.814.336	2.127.187	3.795.604
Skuldir við eigin fyrirtæki .....						
Aðrar langtímaskuldir .....						
Langtímaskuldir	2.188.655	3.831.510	2.158.538	3.814.336	2.127.187	3.795.604
<b>Skammtímaskuldir:</b>						
Skuldir við lánastofnanir .....		5.247		0		0
Viðskiptaskuldir .....						
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki .....		300.926		304.770		308.223
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda .....	249.413		250.296		253.148	
Skuldir við eigin fyrirtæki .....	12.582		0		0	
Aðrar skammtímaskuldir .....	13.522	17.566	10.355	14.321	6.852	9.358
Skammtímaskuldir	275.517	323.739	260.651	319.091	260.000	317.581
Skuldir og skuldbindingar samtals	3.459.794	5.150.871	3.439.811	5.154.049	3.432.809	5.158.807
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>4.351.242</b>	<b>5.668.259</b>	<b>4.368.873</b>	<b>5.694.035</b>	<b>4.402.950</b>	<b>5.721.919</b>



## Yfirlit um sjóðstreymi árið 2012 - 2014

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2012		Árið 2013		Árið 2014	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Niðurstaða ársins .....	41.785	22.888	35.424	22.835	43.580	24.409
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: (Söluhagnaður) / tap eigna .....						
Reiknaðar afskriftir .....	96.607	180.049	98.108	179.534	98.447	178.131
Verðbætur og gengismunur .....	49.167	97.404	50.180	99.465	51.796	101.470
Breyting lífeyrisskuldbindinga .....	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Veltufé frá rekstri	212.559	325.341	208.712	326.834	218.823	329.010
<b>Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Birgðir, lækkun (hækkun) .....						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....						
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun) .....						
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun) .....						
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....						
Breytingar	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstrar	212.559	325.341	208.712	326.834	218.823	329.010
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum .....	( 114.500 )	( 162.500 )	( 77.500 )	( 128.000 )	( 77.500 )	( 128.000 )
Söluverð seldra rekstrarfjárumna .....						
Eignarhlutir í félögum, breyting .....						
Langtímakröfur, breyting .....						
Fjárfestingarhreyfingar	( 114.500 )	( 162.500 )	( 77.500 )	( 128.000 )	( 77.500 )	( 128.000 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
Tekin ný langtímalán .....	170.000	200.000	170.000	200.000	170.000	200.000
Afborganir langtímalána .....	( 249.413 )	( 312.686 )	( 250.296 )	( 316.639 )	( 253.148 )	( 320.202 )
Viðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting .....						
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting .....						
Önnur skammtímafjármögnun .....						
Fjármögnunarhreyfingar	( 79.413 )	( 112.686 )	( 80.296 )	( 116.639 )	( 83.148 )	( 120.202 )
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....</b>	18.646	50.155	50.916	82.195	58.175	80.808
<b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>	13.227	13.916	31.873	64.071	82.789	146.266
<b>Handbært fé í árslok .....</b>	<b>31.873</b>	<b>64.071</b>	<b>82.789</b>	<b>146.266</b>	<b>140.964</b>	<b>227.074</b>