

Stykkishólmsbær

Fjárhagsáætlun 2020

og þriggja ára

Fjárhagsáætlun 2021-2023

Viðauki 2

Maí/júní 2020



Viðauki 2 við fjárhagsáætlun Stykkishólmsbæjar 2020-2023

Helstu breytingar á rekstrarliðum eru:

1. Lækkun útsvarstekna um 40 milljónir kr.
2. Lækkun framlaga úr Jöfnunarsjóði um 22,5 milljónir kr.
3. Leiðrétting á lifeyrisskuldbindingum lækkun um 9 milljónir kr.
4. Lækkun arðgreiðslna um 7,8 milljónir kr.
5. Tekjur Hafnar minnka um 15.000.000 kr.
6. Lækun á þjónustutekjum um 7,3 milljón kr. s.s. minni tekjur Íþróttamiðstöð, tjaldstæði, aðgangseyri safna.
7. Aukin kostnaður vegna átaks um sumarvinnu fyrir námsmenn um 4 milljónir, það koma tekjur hér á móti.
8. Aukin kostnaður vegna skipulags og byggingamála 5 milljónir kr.
9. Aukin launakostnaður Dvalarheimil 3,6 milljónir kr.
10. Aukin kostnaður vegna samstarfs við Eflingu Stykkishólms og heimasíðugerð 6,5 milljónir kr.

Þessar breytingar á rekstrarliðum veldur því að hagnaður á fjárhagsáætlun 2020 fer úr 31.958.000 kr. í tap að upphæð **55.628.000 kr.** við gerð viðauka 2.

Helstu breytingar á fjárfestingum í viðauka 2 fyrir 2020-2023 eru: sjá á meðfylgjandi skjali.

Fjárfestingarhreyfingar Stykkishólmsbæjar fyrir árið 2020 er óbreytt 205 milljónir kr. og lántökur verða 310 milljónir kr.

Málafokkayfirlit með viðauka											
	Útsvar og fasteignaskattur	Framtölg jöfnunarsjóðs	Aðrir tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsjóðir hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	823.652	248.913	0	1.072.565	0	0	0	0	0		1.072.565
02 - Félagssjónusta.....	0	0	900	900	24.887	0	31.384	0	56.271	(	55.371)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	1.455	0	1.455	(	1.455)
04 - Fræðslu- og upplidsmál.....	0	0	90.023	90.023	488.839	0	179.595	0	668.434	(	578.411)
05 - Menningarmál.....	0	0	33.418	33.418	39.308	0	69.372	0	108.680	(	75.262)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	59.407	59.407	101.454	0	130.285	0	231.739	(	173.332)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	1.817	1.817	11.193	0	19.401	0	30.594	(	28.777)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	30.953	30.953	0	0	31.051	0	31.051	(	98)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	3.083	3.083	11.495	0	6.995	0	18.490	(	15.407)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.600	2.600	0	0	33.454	0	33.454	(	30.854)
11 - Umhverfismál.....	0	0	0	0	407	0	23.689	0	24.096	(	24.096)
13 - Alivinnurámál.....	0	0	17.091	17.091	11.298	0	25.243	0	36.541	(	19.450)
20 - Framtölg til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	65.327	65.327	108.730	0	98.178	0	206.908	(	141.581)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	15.072	3.782	0	0	18.854	(	18.854)
27 - Öreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
	823.652	248.913	303.619	1.376.184	812.683	3.782	650.102	0	1.466.567	7.552	7.552
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	273.910	273.910	13.088	0	68.510	68.149	149.747	(	82.831)
Þjónustasjóð.....	0	0	43.570	43.570	26.086	0	14.433	0	40.518	(	19.935
Millifærslur A-hluta.....	(24.000)	(	332.721)	(356.721)	0	0	(356.721)	0	(356.721)	(	948)
Aðrir sjóðir í A - hluta samtals	(24.000)	0	(15.241)	(39.241)	39.173	0	(273.778)	68.149	(166.456)	(	18.987
A - hluti samtals	799.652	248.913	288.378	1.336.943	851.856	3.782	376.324	68.149	1.300.111	(	63.845)
Sjóðir í B - hluta											
Dvalarheimili.....	0	0	257.245	257.245	204.266	0	66.312	883	271.461	(	21.319)
Þjónustuþiðbúðir.....	0	0	18.635	18.635	0	0	7.526	1.357	8.883	(	3.042
Hafrnasjóður.....	0	0	44.540	44.540	19.852	0	18.489	3.939	42.280	(	149
Frávælti.....	0	0	40.084	40.084	0	0	8.631	7.020	15.651	(	18.927
Frankvæmdasjóður.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
FSH ehf.....	0	0	9.595	9.595	507	0	5.203	782	6.492	(	1.481
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
B - hluti samtals	0	0	370.099	370.099	224.625	0	106.161	13.980	344.766	(	2.280
Millifærslur AB-hluta.....	0	(	22.958)	(22.958)	0	0	(14.264)	0	(14.264)		5.937
A og B hluti samtals	799.652	248.913	635.519	1.684.084	1.076.481	3.782	468.221	82.129	1.630.613	(	55.628)

Yfirlit rekstraráætlun			
Samstæðuylit	Sveitarsjóður - A hluti		
Árið 2020	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Rekstrarreikningur			
Rekstrartekjur			
Útsvar og fasteignaskattur.....	839.652 (	40.000)	799.652
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	271.423 (	22.510)	248.913
Aðrar tekjur.....	640.399 (	3.100)	637.299
	1.751.474 (	65.610)	1.685.864
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	836.148	15.708	851.856
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	12.782 (	9.000)	3.782
Annar rekstrarkostnaður.....	727.745	5.300	733.045
	1.576.675	12.008	1.588.683
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	174.799 (	77.618)	97.181
Afskriftir.....	(	64.864) (	3.285) (
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	109.935 (	80.903)	29.032
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)			
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(	86.052) (	6.824) (
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага	23.883 (	87.727) (	63.845)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	23.883 (	87.727) (	63.845)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	23.883 (	87.727) (	63.845)

Yfirlit rekstraráætlun				
Samstæðuyfirlit		Samantekið - A og B hluti		
Árið 2020		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....		839.652 (	40.000)	799.652
Framlög Jöfnunarsjóðs.....		271.423 (	22.510)	248.913
Aðrar tekjur.....		1.026.198 (	18.800)	1.007.398
		2.137.273 (	81.310)	2.055.963
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....		1.057.167	19.314	1.076.481
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....		12.782 (	9.000)	3.782
Annar rekstrarkostnaður.....		843.100	4.800	847.900
		1.913.049	15.114	1.928.163
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir		224.224 (	96.424)	127.800
Afskriftir.....		(	78.479) (	3.650) (
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda		145.745 (	100.074)	45.671
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)				
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....		(	103.874) (	6.824) (
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага		41.871 (	106.898) (	65.028)
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		9.400	0	9.400
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0
Tekjuskattur.....		0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi		51.271 (	106.898) (	55.628)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....		0	0	0
Rekstrarniðurstaða		51.271 (	106.898) (	55.628)

Yfirlit rekstraráætlun			
Samstæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2020			
Yfirlit um sjóðstreymi			
Rekstrarhreyfingar:			
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	23.883	(87.727)	(63.845)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:			
Afskriftir.....	64.864	3.285	68.149
Verðbætur og gengismunur.....	37.544	2.795	40.339
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0
Tekjuskattur, breyting.....	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	26.854	(9.000)	17.854
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	153.145	(90.647)	62.498
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum:</i>			
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0
Birgðir, breyting.....	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting.....	(3.000)	0	(3.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(2.000)	0	(2.000)
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(10.500)	0	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(15.500)	0	(15.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	137.645	(90.647)	46.998
Fjárfestingarhreyfingar:			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(107.000)	(82.500)	(189.500)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	4.854	0	4.854
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	21.771	0	21.771
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(80.375)	(82.500)	(162.875)
Fjármögnunarhreyfingar:			
Greiddur arður.....	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(95.755)	0	(95.755)
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	24.918	0	24.918
Tekin ný langtímalán.....	95.000	215.000	310.000
Afborganir langtímalána.....	(149.089)	0	(149.089)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(124.927)	215.000	90.073
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(67.657)	41.853	(25.804)
Handbært fé í ársbyrjun	68.897	0	68.897
Handbært fé (fjárförf) í árslok	1.239	41.853	43.092

Yfirlit rekstraráætlun		Samantekið - A og B hluti		
Samstæðuyfirlit		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2020				
Yfirlit um sjóðstreymi				
Rekstrarhreyfingar:				
Rekstramiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....		51.271 (	106.898) (	55.628)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir.....		78.479	3.650	82.129
Verðbætur og gengismunur.....		43.820	2.795	46.615
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		(9.400)	0 (	9.400)
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....		0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....		0	0	0
Tekjuskattur, breyting.....		0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....		26.854 (	9.000)	17.854
Breyting á öðrum skuldbindingum.....		0	0	0
Aðrir liðir.....		0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		191.024 (	109.453)	81.571
<i>Br. á rekstartengdum eignum og skuldum:</i>				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....		0	0	0
Birgðir, breyting.....		0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting.....		(3.000)	0 (	3.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....		(2.000)	0 (	2.000)
Skammtímaskuldir, breyting.....		0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....		(10.500)	0 (	10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....		0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		(15.500)	0 (	15.500)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		175.524 (	109.453)	66.071
Fjárfestingarhreyfingar:				
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(110.000) (	95.000) (	205.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....		0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....		0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		4.854	0	4.854
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....		0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....		0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar		(105.146) (	95.000) (	200.146)
Fjármögnunarhreyfingar:				
Greiddur arður.....		0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....		(0)	0 (	0)
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....		0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....		0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....		0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		95.000	215.000	310.000
Afborganir langtímalána.....		(166.994)	0 (	166.994)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....		0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....		0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		(71.994)	215.000	143.006
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		(1.616)	10.547	8.931
Handbært fé í arsbyrjun		70.261	0	70.261
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		68.645	10.547	79.192

			Viðauki við fjárhagsáætlun				
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:			
			2	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2							
Yfirlit viðauka fyrir vikomandi málaflökka							
Nr.	Málaflökkur	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg Rekstramiðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		(62.510)	1.135.075 (	62.510)	1.072.565 (	6%)
02	Félagsþjónusta.....		0 (	55.371)	0 (	55.371)	0%
03	Heilbrigðismál.....		0 (	1.455)	0 (	1.455)	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		(300) (	578.111)	300) (	578.411)	0%
05	Menningarmál.....		1.000 (	76.262)	1.000 (	75.262)	(1%)
06	Æskulyds- og íþróttamál.....		(6.408) (	166.924)	6.408) (	173.332)	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0 (	28.777)	0 (	28.777)	0%
08	Hreinlætismál.....		0 (	98)	0 (	98)	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		(5.000) (	10.407)	5.000) (	15.407)	48%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		2.400 (	33.254)	2.400 (	30.854)	(7%)
11	Umhverfismál.....		0 (	24.096)	0 (	24.096)	0%
13	Atvinnumál.....		(1.500) (	17.950)	1.500) (	19.450)	8%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		(6.500) (	135.081)	6.500) (	141.581)	5%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		9.000 (	27.854)	9.000 (	18.854)	(32%)
27	Óreglulegir liðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		(7.800)	15.352 (	7.800)	7.552 (	51%)
31	Eignasjóður.....		(764)	23.220 (	3.285)	19.935 (	14%)
59	Þjónustustöð.....		0 (	948)	0 (	948)	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			(78.382)	17.058 (	80.903) (	63.845) (	474%)
B hluti							
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta	Skýring					
B hluti							
51	Dvalarheimili.....		(3.806) (	17.513)	3.806) (	21.319)	22%
53	Þjónustuliðir.....		(45)	3.087 (	45)	3.042 (	1%)
61	Hafnarsjóður.....		(15.000)	15.149 (	15.000)	149 (	99%)
69	Fráveita.....		6.314	19.333 (	405)	18.927 (	2%)
89	Framkvæmdasjóður.....		0	0	0	0	0%
91	FSH ehf.....		(85)	1.566 (	85)	1.481 (	5%)
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			(12.623)	21.622 (	19.342)	2.280 (	89%)
A og B hluti samtals			(91.005)	51.271 (	106.898) (	55.628) (	208%)
Rekstur							
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður							
Nr.	Liður	Skýring	Samtals				
1	Handbært fé		91.005				
			91.005				

Samantekið - A og B hluti

Lykiltölur						
	Rauntölur 2018	Rauntölur 2019	Áætlun með viðauka 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Breyting tekna milli ára.....		6,7% (	2,6%)	8,0%	3,0%	3,0%
Breyting gjalda milli ára.....		3,2%	5,4%	2,0%	3,7%	3,1%
Íbúafjöldi 31. desember.....	1.196	1.211	1.221	1.231	1.241	1.251
Tekjur.....	1.612.769	1.720.812	1.676.284	1.810.345	1.864.191	1.919.651
Gjöld.....	1.504.376	1.552.815	1.636.032	1.668.960	1.731.393	1.784.843
Framlegð (EBITDA).....	186.607	249.713	127.800	241.994	250.116	258.904
EBIT.....	108.393	167.996	40.252	141.385	132.797	134.808
Veltufé frá rekstri.....	157.419	195.254	81.571	201.613	208.935	216.993
Handbært fé frá rekstri.....	(47.088)	186.171	66.071	186.113	193.435	201.493
Afborganir.....	190.771	191.125	166.994	160.739	159.433	155.724
Fjárfestingar.....	118.723	144.688	205.000	168.000	178.000	170.000
Fjárförð (EBITDA - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(185.693)	(161.317)	(316.188)	(163.680)	(166.060)	(147.528)
Vaxtagreiðslur.....	62.806	75.218	71.994	76.935	78.743	80.708

Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2018	Rauntölur 2019	viðauka 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Rekstrarhæfi						
Framlegðahlutfall.....	11,6%	14,5%	7,6%	13,4%	13,4%	13,5%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....			24.991	54.713 (	1.775)	83.265
Efnahagur						
Veltufjárlutfall.....	0,47	0,47	0,64	0,66	0,69	0,73
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	18,6%	5,2%	11,9%	5,3%	5,4%	4,2%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	12,4	9,3	20,3	11,0	10,8	10,6
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	14,8	11,8	31,8	13,1	13,0	12,6
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	119,7%	111,5%	125,8%	119,5%	119,1%	117,9%
Skuldahlutfall.....	144,0%	134,3%	154,9%	146,4%	145,3%	142,8%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	9,8%	11,3%	4,9%	11,1%	11,2%	11,3%
Fjárförð.....	0,74	0,94	0,53	1,02	1,05	1,10
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(121.976)	(124.103)	(118.609)	(124.447)	(127.232)	(129.667)
Verðbætur og gengismunur.....	59.170	48.885	46.615	47.512	48.489	48.960
Vextir ársins:	(62.806)	(75.218)	(71.994)	(76.935)	(78.743)	(80.708)

Viðmið						
	Rauntölur 2018	Rauntölur 2019	viðauka 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023
Hámark skuldaviðmiðs skv. reglugerð.....	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%
Framlegðarhlutfall.....	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	6,0%	5,6%	6,3%	6,0%	6,0%	5,9%
Veltufjárhlutfall - lágmarksviðmið EFS.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	12,0%	11,2%	12,6%	11,9%	11,9%	11,8%
Ný lántaka / fjárfestingar - viðmið m.v. skuldir.....	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Rekstrarniðurstæða (neikvæð).....	5.512	80.526 (	61.047)	35.233	24.038	23.993
Eiginfjárhlutfall.....	25,6%	28,6%	24,7%	24,8%	24,7%	24,7%
Fjárfesting / heildartekjur.....	7,4%	8,4%	12,2%	9,3%	9,5%	8,9%
Fjárfesting / skuldum.....	5,1%	6,3%	7,9%	6,3%	6,6%	6,2%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,75	0,74	2,51	0,83	0,85	0,78
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	2,97	3,32	1,78	3,15	3,18	3,21
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	0,74	0,94	0,53	1,02	1,05	1,10
Veltufé frá rekstri / afborgun lána.....	0,83	1,02	0,49	1,25	1,31	1,39
Þróun tekna.....		6,7%	-2,6%	8,0%	3,0%	3,0%

			Viðauki við fjárhagsáætlun			
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:		
			2	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2						
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka						
Nr.	Málaflokkur	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
29	A hluti					
	Aðalsjóður - efnahagur		0	0	0	0
	Eignarsjóður - efnahagur		45.500	107.000	82.500	189.500
	Þjónustustjóð - efnahagur		0	0	0	0
		A hluti	45.500	107.000	82.500	189.500
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B hluta	Skýring				
	B hluti					
	Dvalarheimil - efnahagur		0	0	0	0
	Þjónustulíbúðir - efnahagur		4.000	0	4.000	4.000
	Hafnarsjóður - efnahagur		0	3.000	0	3.000
	Fráveita - efnahagur		(54.500)	0	3.500	3.500
	Framkvæmdasjóður - efnahagur		0	0	0	0
	FSH ehf. - efnahagur		5.000	0	5.000	5.000
		B hluti samtals	(45.500)	3.000	12.500	15.500
		A- og B-hluti	0	110.000	95.000	205.000