

# Norðurþing

Fjárhagsáætlun samstæðu 2016

og

útgönguspá fyrir árið 2015



KPM  
GS

## **Efnisyfirlit**

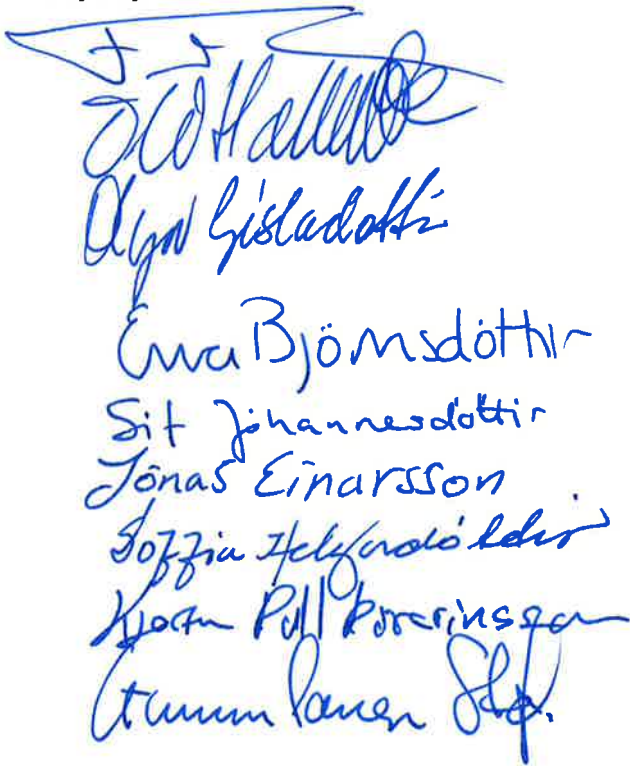
Staðfesting bæjarstjórnar og bæjarstjóra .....	2
Rekstrarreikningur – áætlun 2016 og útgönguspá 2015 .....	3
Efnahagsreikningur 31. Desember – áætlun 2016 og útgönguspá 2015 .....	4
Sjóðsstreymi ársins – áætlun 2016 og útgönguspá 2015 .....	6
Rekstraryfirlit – áætlun 2016.....	7
Rekstraryfirlit – útgönguspá 2015 .....	8

## Staðfesting bæjarstjórnar og bæjarstjóra

Bæjarstjórn Norðurþings og bæjarstjóri staðfesta hér með fjárhagsáætlun Norðurþings, fyrirtækja og stofnana sveitarfélagsins fyrir árið 2016 með undirritun sinni

1. Desember 2015

Bæjarstjórn:



Handwritten signatures of the council members:

- Ólafur Hallgrímsson
- Alga Ljósadóttir
- Evva Björnsdóttir
- Sit Jóhannesdóttir
- Jónas Einarsson
- Soffía Helyfordóldir
- Guðni Páll Þorsteinsson
- Atumun Lauer Jón

Bæjarstjóri:



Handwritten signature of the mayor: Kristján Þór Magnússon

## Rekstrarreikningur – áætlun 2016 og útgönguspá 2015

Samstæðuyfirlit	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015
<b>Tekjur:</b>				
Skatttekjur.....	1.686.543	1.445.765	1.666.030	1.425.252
Framlög jöfnunarsjóðs.....	536.373	491.658	536.373	491.658
Aðrar tekjur.....	554.019	476.266	1.065.794	933.097
	<u>2.776.935</u>	<u>2.413.689</u>	<u>3.268.197</u>	<u>2.850.007</u>
<b>Gjöld:</b>				
Laun og launatengd gjöld.....	1.686.561	1.614.305	1.734.355	1.746.345
Annar rekstrarkostnaður.....	819.232	874.247	1.009.667	971.323
Afskriftir.....	74.233	76.131	254.820	250.083
	<u>2.580.026</u>	<u>2.564.683</u>	<u>2.998.842</u>	<u>2.967.750</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	196.909	( 150.994 )	269.355	( 117.743 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):</b>				
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	80.000		45.609	18.534
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	55.741	12.315		
Vaxtagjöld og verðbætur.....	( 176.774 )	( 127.537 )	( 254.281 )	( 191.908 )
	<u>( 41.032 )</u>	<u>( 115.222 )</u>	<u>( 208.672 )</u>	<u>( 173.374 )</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga	155.877	( 266.215 )	60.683	( 291.117 )
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....			3.901	3.605
Tekjuskattur.....			( 26.280 )	( 24.873 )
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	<u>155.877</u>	<u>( 266.215 )</u>	<u>38.304</u>	<u>( 312.385 )</u>

## Efnahagsreikningur 31. Desember – áætlun 2016 og útgöngupsá 2015

Eignir	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015
<b>Fastafjármunir:</b>				
<b>Varanlegir rekstrarfjármunir:</b>				
Fasteignir .....	1.960.770	2.037.567	2.574.782	2.679.841
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	20.000	20.000	2.391.733	1.671.863
Vélar, áhöld og tæki .....	76.035	73.472	80.176	78.807
	<u>2.056.805</u>	<u>2.131.038</u>	<u>5.046.691</u>	<u>4.430.511</u>
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur:</b>				
Eignahlutir í félögum .....	428.296	428.296	299.650	299.650
Skatteign .....	0	0	87.826	87.826
Langtímakröfur .....	3.129	3.129	3.129	3.129
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	668.260	570.225	0 ( 0 )	
	<u>1.099.685</u>	<u>1.001.650</u>	<u>390.605</u>	<u>390.605</u>
Fastafjármunir samtals	<u>3.156.489</u>	<u>3.132.688</u>	<u>5.437.296</u>	<u>4.821.116</u>
<b>Veltufjármunir:</b>				
Birgðir.....	8.442	8.442	8.559	8.559
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur .....	210.466	210.466	237.873	237.873
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	247.173	207.315	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	39.106	39.106	52.024	52.024
Næsta árs afborganir langtímakrafna .....	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirt. .	2.238	2.142	0	0
Verðbréf.....	0	0	0	0
Handbært fé.....	42.419	28.600	1.108.323	1.170.563
Veltufjármunir samtals	<u>549.845</u>	<u>496.071</u>	<u>1.406.779</u>	<u>1.469.019</u>
<b>Eignir samtals</b>	<u>3.706.334</u>	<u>3.628.759</u>	<u>6.844.075</u>	<u>6.290.135</u>

KPM LS  
TH  
GF FG

## Efnahagsreikningur 31. Desember – áætlun 2016 og útgönguspá 2015

Eigið fé og skuldir	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015
<b>Eiginfjárreikningar:</b>				
Eigið fé.....	( 450.261 )	( 606.139 )	247.156	232.752
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	( 9.571 )	( 9.571 )
Eigið fé samtals	( 450.261 )	( 606.139 )	237.585	223.181
<b>Skuldbindingar:</b>				
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.751.040	1.661.040	1.847.567	1.757.567
	1.751.040	1.661.040	1.847.567	1.757.567
<b>Langtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....	1.745.854	1.798.198	4.071.379	3.474.646
	1.745.854	1.798.198	4.071.379	3.474.646
<b>Skammtímaskuldir:</b>				
Skuldir við lánastofnanir.....	4.457	4.457	11.456	11.456
Vðskiptaskuldir.....	86.960	86.960	105.897	105.897
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	65.225	65.225	0	( 0 )
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	131.565	152.524	189.484	231.681
Aðrar skammtímaskuldir.....	371.494	466.494	380.707	485.707
	659.701	775.660	687.544	834.741
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.156.595	4.234.898	6.606.490	6.066.954
<b>Eigið fé og skuldir samtals</b>	<b>3.706.334</b>	<b>3.628.759</b>	<b>6.844.075</b>	<b>6.290.135</b>

KPM G-S  
JH  
FS

## Sjóðsstreymi ársins – áætlun 2016 og útgönguspá 2015

	A hluti		A og B hluti	
	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015	Áætlun 2016	Útgönguspá 2015
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>				
Niðurstaða ársins.....	155.877	( 266.215 )	38.305	( 312.385 )
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir .....	74.233	76.131	254.820	250.083
Verðbætur og gengismunur .....	58.488	40.672	120.301	53.017
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	0	0	( 20.000 )	( 1.741 )
Breyting á skuldbindingum .....	150.000	150.000	150.000	150.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	438.599	588	543.426	138.975
Breytingar á skammtímalíðum:				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	0	0	0	4.721
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	0	0	0	1.837
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun) .....	30.000	70.000	20.000	62.723
Afborganir skuldbindinga .....	( 60.000 )	( 55.000 )	( 60.000 )	( 55.000 )
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 30.000 )	15.000	( 40.000 )	14.281
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	408.599	15.588	503.426	153.256
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>				
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum .....	( 50.000 )	( 304.447 )	( 921.000 )	( 504.447 )
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	50.000	304.447	70.000	319.447
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	647.254	0	647.254
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	842.298
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	( 70.816 )	( 115.039 )	( 0 )	0
Fjárfestingarhreyfingar	( 70.816 )	532.215	( 851.000 )	1.304.552
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>				
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	( 20.000 )	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	( 647.254 )
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	( 39.858 )	( 56.789 )	( 0 )	0
Tekin ný langtímalán.....	0	631.345	676.000	742.345
Afborganir langtímalána.....	( 159.106 )	( 667.397 )	( 241.765 )	( 771.505 )
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	( 0 )	( 653.727 )	0	0
Skammtímalán, breyting.....	( 125.000 )	225.000	( 128.901 )	182.315
Fjármögnunarhreyfingar	( 323.964 )	( 521.567 )	285.334	( 494.099 )
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	13.819	26.236	( 62.240 )	963.708
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun .....	28.600	2.364	1.170.563	206.856
Handbært fé (fjárbörf) í árslok .....	42.419	28.600	1.108.323	1.170.564

*KPMG GS*  
*OH*  
*GF*

Málaflökkayfirlit

Árið 2016

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur sam tals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld sam tals	Fjármagns- liðir nettó og aðrir liðir	Framlög hlutdeildir	Rekstrar- niðurstæða
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.718.778	536.373	0	2.255.151	0	0	0	0			2.255.151
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	187.959	187.959	235.336	137.008	0	372.344			( 184.385 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	320	0	320			( 320 )
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	96.926	96.926	804.933	248.497	0	1.053.430			( 956.504 )
05 - Menningarmál.....	0	0	1.695	1.695	15.585	32.864	0	48.449			( 46.754 )
06 - Æskulýðs- og þróttamál.....	0	0	47.678	47.678	92.707	145.263	0	237.970			( 190.292 )
07 - Brunamál og almennavarnir.....	0	0	4.280	4.280	35.187	11.379	0	46.566			( 42.286 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	68.678	68.678	0	62.775	0	62.775			5.903
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	9.500	9.500	30.972	17.396	0	48.368			( 38.868 )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	1.813	1.813	0	94.507	0	94.507			( 92.694 )
11 - Umhverfismál.....	0	0	3.121	3.121	0	69.896	0	69.896			( 66.775 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	0	0	13.684	18.836	0	32.520			( 32.520 )
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	34.591	34.591	150.058	121.389	0	271.447			( 236.856 )
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000			( 150.000 )
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	46.000	0	46.000		0	( 46.000 )
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	188.698			188.698
<b>Aðalsjóður</b>	<b>1.718.778</b>	<b>536.373</b>	<b>456.241</b>	<b>2.711.392</b>	<b>1.528.462</b>	<b>1.006.130</b>	<b>0</b>	<b>2.534.592</b>	<b>188.698</b>	<b>0</b>	<b>365.498</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	215.949	215.949	11.538	110.112	71.002	192.652	( 225.815 )	0	( 202.519 )
Þjónustumóstöð.....	0	0	132.917	132.917	146.779	32.095	3.231	182.105	( 3.914 )	46.000	( 7.102 )
Millifærslur A-hluta.....	( 32.235 )		( 251.088 )	( 283.323 )	( 218 )	( 329.105 )		( 329.323 )	0	( 46.000 )	0
<b>A - hluti sam tals</b>	<b>1.686.543</b>	<b>536.373</b>	<b>554.019</b>	<b>2.776.935</b>	<b>1.686.561</b>	<b>819.232</b>	<b>74.233</b>	<b>2.580.026</b>	<b>( 41.031 )</b>	<b>0</b>	<b>155.877</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Dvalarheimilið aldraðra.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Félagslegar íbúðir.....	0	0	58.591	58.591	0	33.407	7.886	41.292	( 44.973 )	11.000	( 16.674 )
Fjárfestingafélag Norðurbings ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hafnarjóður Norðurbings.....	0	0	79.784	79.784	47.794	41.570	68.526	157.890	( 61.199 )	0	( 139.306 )
Leigufélagið Hvammur ehf.....	0	0	25.072	25.072	0	6.270	4.255	10.525	( 20.750 )	0	( 6.203 )
Orkuveita Húsavíkur ohf.....	0	0	342.928	342.928	0	163.701	90.731	254.432	42.902	( 26.280 )	105.118
Sorpsamtág Þingeyinga ehf.....	0	0	31.400	31.400	0	3.000	9.188	12.188	( 3.620 )	0	15.592
Millifærslur B-hluta.....	( 20.513 )		( 26.000 )	( 46.513 )	0	( 57.513 )		( 57.513 )	( 80.000 )	( 7.099 )	( 76.099 )
<b>A og B hluti sam tals</b>	<b>1.666.030</b>	<b>536.373</b>	<b>1.065.794</b>	<b>3.268.197</b>	<b>1.734.355</b>	<b>1.009.667</b>	<b>254.820</b>	<b>2.998.842</b>	<b>( 208.672 )</b>	<b>( 22.379 )</b>	<b>38.304</b>

KPM  
Norðurbing fjárhagsáætlun 2016  
G.S.

Málaflokkayfirlit

Árið 2015

	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó og aðrir liðir	Framlög hlutdeildir	Rekstrar- niðurstæða
<b>Aðalsjóður</b>											
00 - Skatttekjur.....	1.478.000	491.658	0	1.969.658	0	0	0	0	0	0	1.969.658
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	184.274	184.274	220.233	149.450	0	369.683	0	0	( 185.409 )
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	308	0	308	0	0	( 308 )
04 - Fræðslu- og uppeðismál.....	0	0	108.124	108.124	776.664	225.176	0	1.001.840	0	0	( 893.716 )
05 - Manningarmál.....	0	0	1.251	1.251	19.060	30.787	0	49.847	0	0	( 48.596 )
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	47.278	47.278	92.069	140.163	0	232.232	0	0	( 184.954 )
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	3.087	3.087	29.954	9.314	0	39.268	0	0	( 36.181 )
08 - Hreinlætismál.....	0	0	66.678	66.678	0	109.730	0	109.730	0	0	( 43.052 )
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	3.437	3.437	24.269	13.565	0	37.834	0	0	( 34.397 )
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	1.760	1.760	0	86.897	0	86.897	0	0	( 85.137 )
11 - Unthverfismál.....	0	0	3.030	3.030	0	67.971	0	67.971	0	0	( 64.941 )
13 - Atvinnumál.....	0	0	0	0	12.670	35.985	0	48.655	0	0	( 48.655 )
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	19.391	19.391	147.903	132.985	0	280.888	0	0	( 261.497 )
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	150.000	0	0	150.000	0	0	( 150.000 )
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	63.500	0	63.500	0	0	( 63.500 )
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0	0	45.027	0	0	45.027
<b>Aealsjóður</b>	<b>1.478.000</b>	<b>491.658</b>	<b>438.310</b>	<b>2.407.968</b>	<b>1.472.822</b>	<b>1.065.831</b>	<b>0</b>	<b>2.538.653</b>	<b>45.027</b>	<b>0</b>	<b>( 85.658 )</b>
<b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>											
Eignasjóður.....	0	0	192.837	192.837	9.983	123.084	0	205.967	( 156.952 )	0	( 170.082 )
Þjónustumístöð.....	0	0	96.207	96.207	131.718	31.937	0	166.886	( 3.296 )	63.500	( 10.475 )
Millifærslur A-hluta.....	( 32.235 )	0	( 251.088 )	( 283.323 )	( 218 )	( 346.605 )	0	( 346.823 )	0	( 63.500 )	0
<b>A - hluti samtals</b>	<b>1.445.765</b>	<b>491.658</b>	<b>476.266</b>	<b>2.413.689</b>	<b>1.614.305</b>	<b>874.247</b>	<b>76.131</b>	<b>2.564.683</b>	<b>( 115.221 )</b>	<b>0</b>	<b>( 266.215 )</b>
<b>Sjóðir í B - hluta</b>											
Dvalarheimili aðraðra.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Félagslegar íbúðir.....	0	0	50.326	50.326	0	35.796	0	43.682	( 33.373 )	22.000	( 4.729 )
Fjárfestingafélag Norðurlands ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hafnarþjóður Norðurlands ehf.....	0	0	60.000	60.000	44.254	40.360	0	130.773	( 41.945 )	0	( 112.717 )
Leigufélagið Hvammur ehf.....	0	0	14.423	14.423	0	6.000	0	10.255	( 15.153 )	0	( 10.985 )
Orkuveita Húsavíkur ehf.....	0	0	335.731	335.731	68.419	96.064	0	248.439	37.072	( 24.873 )	99.491
Sorpsamslag Þingeyinga ehf.....	0	0	76.352	76.352	19.367	61.369	0	112.432	( 4.754 )	20.000	( 20.834 )
Millifærslur B-hluta.....	( 20.513 )	0	( 80.000 )	( 100.513 )	0	( 142.513 )	0	( 142.513 )	0	( 38.395 )	3.605
<b>A og B hluti samtals</b>	<b>1.425.252</b>	<b>491.658</b>	<b>933.097</b>	<b>2.850.007</b>	<b>1.746.345</b>	<b>971.323</b>	<b>250.083</b>	<b>2.967.750</b>	<b>( 173.374 )</b>	<b>( 21.268 )</b>	<b>( 312.385 )</b>

KPM  
Norðurland  
GS