

# Ísafjarðarbær

---

Fjárhagsáætlun

---

## 2018

með viðaukum 1-13



Ísafjarðarbær  
Hafnarstræti 1  
400 Ísafirði  
kt. 540596-2639

---

# Ísafjarðarbær

---

## Fjárhagsáætlun

---

# 2018

með viðaukum 1-13

### Efnisyfirlit

Rekstrarreikningur	1
Efnahagsreikningur	2
Yfirlit um sjóðstreymi	4
Kennitölur	5
Rekstraryfirlit málaflokka	32
Efnahagsreikningur málaflokka	33
Yfirlit um sjóðstreymi málaflokka	34

---

# Rekstrarreikningur ársins 2018

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2018_MV	2018_samp	2017	2018_MV	2018_samp	2017
	Með viðaukum 1-13			Með viðaukum 1-13		
Útsvar .....	2.064.000	2.064.000	1.868.760	2.064.000	2.064.000	1.868.760
Framlög Jöfnunarsjóðs .....	854.032	854.032	811.575	854.032	854.032	811.575
Fasteignaskattar .....	362.212	362.212	335.082	362.212	362.212	335.082
Sölutekjur .....	97.501	93.579	75.130	132.898	126.877	122.599
Þjónustutekjur .....	192.256	189.496	190.287	653.113	635.353	597.256
Aðrar tekjur .....	622.192	558.122	574.806	903.932	828.310	846.665
	<u>4.192.192</u>	<u>4.121.440</u>	<u>3.855.639</u>	<u>4.970.187</u>	<u>4.870.783</u>	<u>4.581.937</u>
Laun og launatengd gjöld .....	(2.362.242)	(2.370.057)	(2.142.453)	(2.511.968)	(2.493.204)	(2.300.161)
Breyting lífeyrisskuldbindingar .....	(163.375)	(148.975)	(275.555)	(163.375)	(148.975)	(275.555)
Vörukaup .....	(151.560)	(148.217)	(118.258)	(158.136)	(152.512)	(137.620)
Þjónustukaup .....	(501.507)	(452.502)	(429.057)	(566.237)	(490.557)	(486.125)
Orkukostnaður .....	(100.796)	(101.943)	(93.324)	(144.195)	(143.469)	(133.254)
Viðhaldskostnaður .....	(182.950)	(209.280)	(218.371)	(320.297)	(329.185)	(302.509)
Upplýsingakerfi .....	(50.641)	(50.641)	(47.798)	(51.244)	(51.144)	(49.119)
Önnur rekstrargjöld .....	(188.079)	(191.994)	(239.828)	(255.238)	(251.747)	(285.917)
Styrkir og annað .....	(232.029)	(219.426)	(195.044)	(208.174)	(219.426)	(175.647)
Skattar og gjöld .....	(51.919)	(51.919)	(48.692)	(84.967)	(84.658)	(79.437)
Afskriftir fastafjármuna .....	(133.968)	(133.968)	(121.450)	(234.656)	(234.626)	(220.105)
Framlög til B-hluta stofnana .....	0			0		
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármuna-</b>	<u>73.127</u>	<u>42.519</u>	<u>(74.191)</u>	<u>271.701</u>	<u>271.281</u>	<u>136.488</u>
<b>tekna og fjármagnsgjalda</b>						
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld .....	(94.087)	(88.763)	(65.020)	(240.085)	(234.981)	(186.326)
<b>Rekstrarniðurstaða ársins</b>	<u><u>(20.960)</u></u>	<u><u>(46.244)</u></u>	<u><u>(139.210)</u></u>	<u><u>31.616</u></u>	<u><u>36.300</u></u>	<u><u>(49.839)</u></u>

\*Rekstur Bygðasafns Vestfjarða er nú inn í tölum ársreiknings 2017 og í viðaukaáætlun 2018

# Áætlaður efnahagsreikningur 2018

Eignir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2018 Með viðaukum 1-14	31.12.2017	31.12.2018 Með viðaukum 1-14	31.12.2017
<b>Fastafjármunir</b>				
Fasteignir og lóðir .....	3.205.762	2.941.931	5.111.806	4.880.835
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur .....	906.963	742.744	2.017.931	1.763.674
Vélar, áhöld og tæki .....	219.304	181.782	251.109	211.014
Eignarhlutir í félögum .....	584.207	584.207	456.636	456.636
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki .....	46.659	56.546	0	0
Langtímakröfur .....	419.418	5.599	419.418	5.599
	<u>5.382.314</u>	<u>4.512.809</u>	<u>8.256.900</u>	<u>7.317.758</u>
<b>Veltufjármunir</b>				
Óinnheimtar skatttekjur og viðskiptakröfur .....	309.419	324.943	358.122	370.008
Næsta árs og gjaldf. afb. af langtímakröfum .....	3.506	546	3.506	546
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki B .....	206.034	113.305	0	0
Aðrar skammtímakröfur .....	30.954	130.248	33.601	124.828
Handbært fé .....	40.779	49.181	80.917	66.986
	<u>590.692</u>	<u>618.223</u>	<u>476.146</u>	<u>562.368</u>
<b>Eignir</b>	<u>5.973.005</u>	<u>5.131.033</u>	<u>8.733.046</u>	<u>7.880.126</u>

# Áætlaður efnahagsreikningur 2018

Eigið fé og skuldir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	31.12.2018 Með viðaukum 1-14	31.12.2017	31.12.2018 Með viðaukum 1-14	31.12.2017
<b>Eigið fé</b>				
Eiginfjárreikningur .....	704.899	876.715	1.184.806	1.321.723
	<u>704.899</u>	<u>876.715</u>	<u>1.184.806</u>	<u>1.321.723</u>
<b>Langtímaskuldir og skuldbindingar</b>				
Lífeyrisskuldbinding .....	1.677.565	1.588.590	1.677.565	1.588.590
Skuldir við lánastofnanir .....	2.368.712	1.519.550	4.982.463	4.105.982
Leiguskuldir .....	26.800	25.199	26.800	25.199
	<u>4.073.077</u>	<u>3.133.338</u>	<u>6.686.828</u>	<u>5.719.771</u>
<b>Skammtímaskuldir</b>				
Viðskiptaskuldir .....	397.552	434.036	401.970	438.455
Skuldir við eigin fyrirtæki B .....	462.534	391.284	0	0
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum .....	226.873	171.721	322.299	264.663
Næsta árs afborganir leiguskulda .....	0	1.602	0	1.602
Aðrar skammtímaskuldir .....	108.070	122.337	137.142	133.912
	<u>1.195.029</u>	<u>1.120.980</u>	<u>861.412</u>	<u>838.632</u>
Skuldir	<u>5.268.106</u>	<u>4.254.318</u>	<u>7.548.240</u>	<u>6.558.403</u>
<b>Eigið fé og skuldir</b>	<u><u>5.973.005</u></u>	<u><u>5.131.033</u></u>	<u><u>8.733.046</u></u>	<u><u>7.880.126</u></u>

# Yfirlit um sjóðstreymi ársins 2018

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	2018_MV Með viðaukum 1-13	2018_samp	2017	2018_MV Með viðaukum 1-13	2018_samp	2017
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurstaða ársins .....	(20.960)	(46.244)	(139.210)	31.616	36.300	(49.839)
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir .....	133.968	133.968	121.450	234.626	234.626	220.105
Sölutap fastafjármuna .....	0	0	(4.305)	0	0	(4.305)
Niðurfærsla viðskiptakrafna .....	0	0	3.740	0	0	5.677
Verðb. og gengism. langtímalíða .....	37.141	37.141	31.347	110.499	110.499	77.601
Sölutap hlutabréfa .....	0	0	(108)	0	0	(108)
Breyting á lífeyrisskuldbindingu .....	88.975	88.975	275.555	88.975	88.975	275.555
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>239.124</b>	<b>213.841</b>	<b>288.468</b>	<b>465.716</b>	<b>470.400</b>	<b>524.687</b>
Aðrar rekstrartengdar eignir, lækkun .....	0	0	(59.741)	(39.465)	0	(48.811)
Greitt vegna lífeyrisskuldbindingar .....	0	0	(215.604)	0	0	(215.604)
Rekstrartengdar skuldir, (lækkun) .....	(150.855)	0	240.730	(150.855)	0	239.998
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>88.269</b>	<b>213.841</b>	<b>253.854</b>	<b>275.396</b>	<b>470.400</b>	<b>500.270</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>						
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm. ....	(599.540)	(771.800)	(357.109)	(730.000)	(850.000)	(463.506)
Langtímakröfur, breyting .....	(373.217)	38.681	540	(411.348)	550	540
Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum .....	0	0	(31.100)	0	0	(29.422)
	<b>(972.757)</b>	<b>(733.119)</b>	<b>(387.668)</b>	<b>(1.141.348)</b>	<b>(849.450)</b>	<b>(492.387)</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Tekin ný langtímalán .....	1.123.000	680.000	0	1.123.000	680.000	0
Afborganir langtímalána .....	(206.023)	(206.023)	(213.975)	(299.599)	(299.599)	(304.189)
Afborgun leiguskuldbindinga .....	0	0	(1.495)	0	0	(1.495)
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting .....	(55.553)	46.652	36.518	0	0	0
	<b>861.424</b>	<b>520.630</b>	<b>(178.952)</b>	<b>823.401</b>	<b>380.401</b>	<b>(305.684)</b>
(Lækkun), hækkun handbærs fjár .....	(23.064)	1.351	(312.766)	(42.551)	1.351	(297.801)
Handbært fé í upphafi árs .....	49.181	34.520	361.948	84.003	40.101	381.804
Handbært fé í lok árs .....	<b>26.117</b>	<b>35.871</b>	<b>49.181</b>	<b>41.452</b>	<b>41.452</b>	<b>84.003</b>

# Skýringar

## 1. Kennitölur - Skuldaviðmið

	Sveitarsjóður		Sveitarsjóður	
	ÁÆ 2018	2017	2016	2015
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	207.095	47.259	289.745	80.168
Hlutf. reglul. tekna af heildarskuldum og skuldb.....	125,66%	109,33%	108,42%	117,71%
Skuldaviðmið a.t.t.t lífeyrisskuldbindinga (15 ár).....	109,28%	93,13%	91,45%	100,71%
	Samantekinn ársreikningur		Samantekinn ársreikningur	
Rekstrarafkoma fyrir afskriftir og vexti (EBITDA).....	506.357	371.854	633.207	396.878
Hlutf. reglul. tekna af heildarskuldum og skuldb.....	151,87%	143,98%	146,01%	160,84%
Skuldaviðmið a.t.t.t lífeyrisskuldbindinga (15 ár).....	138,05%	130,14%	131,59%	146,32%
<b>Skuldaviðmið a.t.t.t. leiguskuldb. frá ríkissj og Brú...</b>	<b>116,85%</b>	<b>114,26%</b>	<b>115,79%</b>	<b>127,70%</b>

Með gildistöku sveitarstjórnarlaga árið 2012 var það ákvæði sett á að heildarskuldir og skuldbindingar A- og B-hluta í reikningsskilum séu ekki hærri en nemur 150% af reglulegum tekjum samkvæmt þeim reikniáðferðum sem lýst er í IV. kafla reglugerðar 502/2012. Í ofangreindum forsendum er miðað við að á árinu 2018 verði núvirt leiguverð 742 milljónir króna, leiguverðið 66,6 milljónir króna og lífeyrisskuldbindingar til frádráttar 688 milljónir króna. Til viðbóttar er á árinu 2018 frádráttur vegna Brú sem nemur 389 milljónum króna og er vegna fyrirframgreiðslu í lífeyrisaukasjóð og jafnvægisjóð.

## 2. Kennitölur - lykiltölur

Eftirlitsnefnd með fjármálum sveitarfélaga gaf út haustið 2013 viðmið um rekstrarniðurstöður sveitarfélaga út frá skuldsetningu þeirra.

	ÁÆ 2018	2017	2016	2015
Framlegð.....	669.732	605.444	844.548	611.848
Framlegð sem hlutfall af tekjum.....	13,5%	13,3%	19,0%	15,4%
Veltufé frá rekstri sem hlutfall af tekjum.....	9,5%	10,9%	16,7%	13,1%
Veltufé frá rekstri á móti afb. lána og skuldb.....	1,57	1,63	2,33	1,51
Veltufjárhlutfall.....	0,55	0,67	1,26	0,75

## Rekstrarreikningur- Fjárhagsáætlun 2018 - útkomuspá

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustu- miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu- íbúðir	Hjúkrunar- heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar- bæjar ehf	Fráveita	Funi	Byggðasaf- n Vestfjarða
<b>Rekstrartekjur</b>														
- Útsvar	(2.064.000)	(2.064.000)	0	(2.064.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Framlög jöfnunarsjóður	(854.032)	(854.032)	0	(854.032)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Fasteignaskattar	(362.212)	(362.212)	0	(362.212)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Sölutekjur	(132.898)	(97.501)	(35.397)	(95.909)	0	(1.592)	(18.939)	(14.359)	0	0	0	0	0	(2.100)
- Þjónustutekjur	(653.113)	(192.256)	(460.857)	(192.256)	0	0	(295.138)	(70.965)	0	0	0	(79.754)	0	(15.000)
- Leyfisgjöld	(27.135)	(27.135)	0	(27.135)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Aðrar tekjur	(900.652)	(595.057)	(305.595)	(595.057)	0	0	(13.279)	0	(46.349)	(66.594)	(146.373)	0	0	(33.000)
- <i>Millifærslutekjur</i>	(1.097.156)	(1.048.151)	(49.005)	(292.130)	(664.128)	(91.893)	0	0	(26.565)	(11.445)	0	0	(10.995)	0
<b>Rekstrartekjur alls</b>	<b>(6.091.198)</b>	<b>(5.240.343)</b>	<b>(850.854)</b>	<b>(4.482.730)</b>	<b>(664.128)</b>	<b>(93.485)</b>	<b>(327.356)</b>	<b>(85.323)</b>	<b>(72.914)</b>	<b>(78.039)</b>	<b>(146.373)</b>	<b>(79.754)</b>	<b>(10.995)</b>	<b>(50.100)</b>
<b>Rekstrargjöld</b>														
- Laun og launatengd gjöld	2.511.968	2.362.242	149.726	2.256.697	13.278	92.266	96.444	0	15.141	0	11.562	0	0	26.579
- Breyting lífeyrisskuldbindingar	163.375	163.375	0	163.375	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Vörukaup	158.136	151.560	6.575	148.475	250	2.836	2.841	0	1.283	0	172	0	0	2.280
- Þjónustukaup	566.237	501.507	64.731	485.114	13.819	2.574	14.122	969	3.956	975	9.690	7.279	21.764	5.975
- Orkukostnaður	144.195	100.796	43.399	90.710	2.829	7.258	19.418	1.958	10.293	0	9.466	391	0	1.873
- Viðhaldskostnaður	320.297	182.950	137.346	84.970	88.724	9.256	31.486	14.020	21.133	3.000	22.561	38.695	6.000	452
- Upplýsingakerfi	51.244	50.641	603	50.606	0	35	469	0	34	0	0	0	0	100
- Önnur rekstrargjöld	246.297	211.558	34.739	209.532	387	1.639	8.706	181	13.383	0	4.912	151	0	7.406
- Styrkir og annað	232.029	232.029	0	232.029	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Skattar og gjöld	84.967	51.919	33.048	7.468	42.472	1.979	1.853	209	6.973	5.207	17.193	0	1.305	309
- Afskriftir	234.656	133.968	100.688	0	131.367	2.601	21.975	11.242	2.711	32.859	23.184	6.348	2.339	30
- <i>Millifærslugjöld</i>	1.106.097	1.024.673	81.424	1.002.953	8.729	12.991	14.006	23.053	16.614	1.905	0	25.702	143	0
<b>Rekstrargjöld alls</b>	<b>5.819.496</b>	<b>5.167.217</b>	<b>652.280</b>	<b>4.731.928</b>	<b>301.855</b>	<b>133.434</b>	<b>211.321</b>	<b>51.632</b>	<b>91.519</b>	<b>43.946</b>	<b>98.741</b>	<b>78.566</b>	<b>31.552</b>	<b>45.004</b>
<b>Rekstrarniðurstaða án fjármagns</b>	<b>(271.701)</b>	<b>(73.127)</b>	<b>(198.575)</b>	<b>249.198</b>	<b>(362.273)</b>	<b>39.949</b>	<b>(116.035)</b>	<b>(33.691)</b>	<b>18.605</b>	<b>(34.094)</b>	<b>(47.632)</b>	<b>(1.189)</b>	<b>20.557</b>	<b>(5.096)</b>
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	240.085	94.087	145.998	(91.567)	185.654	0	10.449	(257)	3.849	75.332	54.445	1.847	554	(220)
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>(31.616)</b>	<b>20.960</b>	<b>(52.577)</b>	<b>157.630</b>	<b>(176.619)</b>	<b>39.949</b>	<b>(105.586)</b>	<b>(33.948)</b>	<b>22.454</b>	<b>41.238</b>	<b>6.813</b>	<b>658</b>	<b>21.111</b>	<b>(5.316)</b>



## Efnahagsreikningur - Fjárhagsáætlun 2018 - Útkomuspá

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignarsjóður	Þjónustu- miðstöð	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Þjónustu- ibúðir	Hjúkrunar- heimilið Eyri	Rasteignir Ísafjarðar- bæjar ehf	Fráveita	Funi	Byggðasafn Vestfjarða
Fasteignir	5.111.806	3.205.762	1.906.044	77.970	3.123.089	4.702	5.175	0	62.855	1.215.644	587.778	0	6.894	27.697
Veitukerfi, hafnarmannvirki	2.017.931	906.963	1.110.968	0	906.963	0	613.361	281.602	0	0	5.460	210.546	0	0
Vélar, áhöld og tæki	251.109	219.304	31.805	0	176.519	42.785	26.012	0	531	0	0	0	3.010	2.251
<i>þar af framkvæmdir ársins</i>	730.000	605.000	125.000	0	598.400	6.600	107.800	8.600	0	0	0	8.600	0	0
<b>Varanlegir rekstrarfjárm. alls</b>	<b>7.380.846</b>	<b>4.332.029</b>	<b>3.048.817</b>	<b>77.970</b>	<b>4.206.571</b>	<b>47.488</b>	<b>644.549</b>	<b>281.602</b>	<b>63.386</b>	<b>1.215.644</b>	<b>593.238</b>	<b>210.546</b>	<b>9.904</b>	<b>29.948</b>
Eignarhluti í félögum	456.636	584.207	0	584.207	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	422.924	422.924	0	422.924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirt.	0	86.107	0	1.013.159	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna	(3.506)	(42.953)	0	(128.526)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Áhættufjárm. og langt.kr. alls</b>	<b>876.054</b>	<b>1.050.285</b>	<b>0</b>	<b>1.891.765</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fastafjármunir alls</b>	<b>8.256.900</b>	<b>5.382.314</b>	<b>3.048.817</b>	<b>1.969.735</b>	<b>4.206.571</b>	<b>47.488</b>	<b>644.549</b>	<b>281.602</b>	<b>63.386</b>	<b>1.215.644</b>	<b>593.238</b>	<b>210.546</b>	<b>9.904</b>	<b>29.948</b>
Önnheimtar tekjur og viðskiptakröfu	358.122	309.419	48.703	309.419	0	0	32.520	7.713	1.015	0	3.791	0	0	3.664
Viðskiptakröfur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næstaárs afborgun langtímakr.	3.506	42.953	0	128.526	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirt.	0	166.587	462.534	751.131	0	0	111.132	310.738	0	0	40.664	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	33.601	30.954	2.647	30.954	0	0	1.821	0	0	0	694	0	0	132
<b>Skammtímakröfur alls</b>	<b>395.229</b>	<b>549.913</b>	<b>513.885</b>	<b>1.220.029</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145.472</b>	<b>318.451</b>	<b>1.015</b>	<b>0</b>	<b>45.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.797</b>
Handbært fé	80.917	40.779	40.138	40.779	0	0	0	0	0	0	17.804	0	0	22.334
<b>Veltufjármunir alls</b>	<b>476.146</b>	<b>590.692</b>	<b>554.023</b>	<b>1.260.808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145.472</b>	<b>318.451</b>	<b>1.015</b>	<b>0</b>	<b>62.954</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26.130</b>
<b>Eignir alls</b>	<b>8.733.046</b>	<b>5.973.005</b>	<b>3.602.839</b>	<b>3.230.543</b>	<b>4.206.571</b>	<b>47.488</b>	<b>790.021</b>	<b>600.052</b>	<b>64.401</b>	<b>1.215.644</b>	<b>656.192</b>	<b>210.546</b>	<b>9.904</b>	<b>56.079</b>
Eigið fé	(1.153.190)	(725.859)	(554.902)	(767.552)	(93.942)	135.634	(535.307)	(566.104)	0	50.694	632.609	(175.000)	20.528	17.678
Rekstrarniðurstaða ársins	(31.616)	20.960	(52.577)	157.630	(176.619)	39.949	(105.586)	(33.948)	22.454	41.238	6.813	658	21.111	(5.316)
<b>Eigið fé alls</b>	<b>(1.184.806)</b>	<b>(704.899)</b>	<b>(607.478)</b>	<b>(609.922)</b>	<b>(270.560)</b>	<b>175.583</b>	<b>(640.894)</b>	<b>(600.052)</b>	<b>22.454</b>	<b>91.932</b>	<b>639.422</b>	<b>(174.342)</b>	<b>41.639</b>	<b>12.362</b>
Lífeyrisskuldbindingar	(1.677.565)	(1.677.565)	0	(1.677.565)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	(26.800)	(26.800)	0	0	(26.800)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Skuldbindingar alls</b>	<b>(1.704.365)</b>	<b>(1.704.365)</b>	<b>0</b>	<b>(1.677.565)</b>	<b>(26.800)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Skuldir við lánastofnanir	(5.304.762)	(2.595.585)	(2.709.177)	0	(2.595.585)	0	(138.417)	0	0	(1.279.329)	(1.286.202)	0	(5.228)	0
Næsta árs afb. langtímalána	322.299	226.873	134.873	0	312.446	0	26.959	0	26.656	26.022	37.397	12.791	5.047	0
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	0	(86.107)	0	(927.053)	0	0	0	(60.586)	0	0	(25.521)	0	0
<b>Langtímaskuldir alls</b>	<b>(4.982.463)</b>	<b>(2.368.712)</b>	<b>(2.660.410)</b>	<b>0</b>	<b>(3.210.192)</b>	<b>0</b>	<b>(111.458)</b>	<b>0</b>	<b>(33.930)</b>	<b>(1.253.307)</b>	<b>(1.248.806)</b>	<b>(12.730)</b>	<b>(181)</b>	<b>0</b>
Viðskiptaskuldir	(401.970)	(397.552)	(4.419)	(397.552)	0	0	0	0	0	0	(4.419)	0	0	0
Næsta árs afb. langtímalána	(322.299)	(226.873)	(134.873)	0	(312.446)	0	(26.959)	0	(26.656)	(26.022)	(37.397)	(12.791)	(5.047)	0
Skuldir á eigin fyrirtæki	0	(462.534)	(166.587)	(462.534)	(361.473)	(223.071)	0	0	(26.269)	(24.579)	0	(10.683)	(46.177)	(58.879)
Aðrar skammtímaskuldir	(137.142)	(108.070)	(29.073)	(82.971)	(25.099)	0	(10.711)	0	0	(3.669)	(4.993)	0	(138)	(9.562)
<b>Skammtímaskuldir alls</b>	<b>(861.412)</b>	<b>(1.195.029)</b>	<b>(334.951)</b>	<b>(943.057)</b>	<b>(699.018)</b>	<b>(223.071)</b>	<b>(37.670)</b>	<b>0</b>	<b>(52.925)</b>	<b>(54.270)</b>	<b>(46.809)</b>	<b>(23.474)</b>	<b>(51.362)</b>	<b>(68.441)</b>
<b>Skuldir og skuldb. samtals</b>	<b>(7.548.240)</b>	<b>(5.268.106)</b>	<b>(2.995.361)</b>	<b>(2.620.622)</b>	<b>(3.936.011)</b>	<b>(223.071)</b>	<b>(149.128)</b>	<b>0</b>	<b>(86.855)</b>	<b>(1.307.577)</b>	<b>(1.295.614)</b>	<b>(36.204)</b>	<b>(51.543)</b>	<b>(68.441)</b>
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	<b>(8.733.046)</b>	<b>(5.973.005)</b>	<b>(3.602.839)</b>	<b>(3.230.543)</b>	<b>(4.206.571)</b>	<b>(47.488)</b>	<b>(790.021)</b>	<b>(600.052)</b>	<b>(64.401)</b>	<b>(1.215.644)</b>	<b>(656.192)</b>	<b>(210.546)</b>	<b>(9.904)</b>	<b>(56.079)</b>

## Sjóðsstreymi - Fjárhagsáætlun 2018 - Útkomuspá

	Samstæðan	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustu- miðstöð	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Þjónustu- íbúðir	Hjúkrunar- heimilið Eyri	Fasteignir Ísafjarðar- bæjar ehf	Fráveita	Funi	Byggðasafn Vestfjarða
<b>Rekstrarhreyfinar</b>														
Niðurstöður ársins	31.616	(20.960)	52.577	(157.630)	176.619	(39.949)	105.586	33.948	(22.454)	(41.238)	(6.813)	(658)	(21.111)	5.316
<b>Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi</b>														
Reiknaðar afskriftir	234.626	133.968	100.658	0	131.367	2.601	21.975	11.242	2.711	32.859	23.184	6.348	2.339	0
Verðbætur og gengismunur	137.923	64.565	73.358	0	64.565	0	3.637	0	1.528	33.514	33.809	733	137	0
Verðb. og gengism. langt. krafna	(27.424)	(27.424)	0	(27.424)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting lífeyrisskuldbindinga	88.975	88.975	0	88.975	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>465.716</b>	<b>239.124</b>	<b>226.592</b>	<b>(96.079)</b>	<b>372.551</b>	<b>(37.348)</b>	<b>131.198</b>	<b>45.190</b>	<b>(18.215)</b>	<b>25.135</b>	<b>50.181</b>	<b>6.423</b>	<b>(18.635)</b>	<b>5.316</b>
<b>Breytingar á skammtíaliðum</b>														
Skammtímaskuldir, (lækkun)	(150.855)	(150.855)	0	(150.855)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar alls	<b>(150.855)</b>	<b>(150.855)</b>	<b>0</b>	<b>(150.855)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Handbært fé frá (til) rekstri</b>	<b>314.861</b>	<b>88.269</b>	<b>226.592</b>	<b>(246.934)</b>	<b>372.551</b>	<b>(37.348)</b>	<b>131.198</b>	<b>45.190</b>	<b>(18.215)</b>	<b>25.135</b>	<b>50.181</b>	<b>6.423</b>	<b>(18.635)</b>	<b>5.316</b>
<b>Fjárfestingahreyfingar</b>														
Fjárf. í varanl. rekstrarfjármunum	(730.000)	(605.000)	(125.000)	0	(598.400)	(6.600)	(107.800)	(8.600)	0	0	0	(8.600)	0	0
Afborganir langtímakrafna	(411.348)	(373.217)	0	(287.645)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Fjárfestingahreyfingar alls</b>	<b>(1.141.348)</b>	<b>(978.217)</b>	<b>(125.000)</b>	<b>(287.645)</b>	<b>(598.400)</b>	<b>(6.600)</b>	<b>(107.800)</b>	<b>(8.600)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(8.600)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fjármögnunahreyfingar</b>														
Tekin ný langtímalán	1.123.000	1.123.000	0	0	1.123.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	(299.599)	(206.023)	(131.707)	0	(291.595)	0	(26.290)	0	(25.766)	(25.509)	(36.729)	(12.364)	(5.047)	0
Eigin fyrirtæki, breyting	0	(35.431)	35.431	526.177	(605.556)	43.948	2.893	(36.590)	43.982	375	(13.452)	14.541	23.682	0
<b>Fjármögnunahreyfingar alls</b>	<b>823.401</b>	<b>881.546</b>	<b>(96.276)</b>	<b>526.177</b>	<b>225.849</b>	<b>43.948</b>	<b>(23.398)</b>	<b>(36.590)</b>	<b>18.215</b>	<b>(25.135)</b>	<b>(50.181)</b>	<b>2.177</b>	<b>18.635</b>	<b>0</b>
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé</b>														
Handbært fé í ársbyrjun	84.003	49.181	34.822	49.181	0	0	0	0	0	0	17.804	0	0	17.017
<b>Handbært fé í árslok</b>	<b>80.917</b>	<b>40.779</b>	<b>40.138</b>	<b>40.779</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>(0)</b>	<b>17.804</b>	<b>(0)</b>	<b>(0)</b>	<b>22.334</b>