



Fjarðabyggð

Frumvarp að Þrjúgja ára áætlun 2012-2014

Seinni umræða í bæjarstjórn 17. febrúar 2011

Forsendur þriggja ára áætlunar Fjarðabyggðar 2012-2014

Almennt:

Þriggja ára áætlun fyrir árin 2012-2014 er sett fram á föstu verðlagi og því ekki tekið tillit til væntra gengis- né verðlagsbreytinga. Áætlunin samanstendur af tölulegum hluta sem inniheldur upplýsingar um A hluta bæjarsjóðs og samanteknar upplýsingar A og B hluta ásamt umfjöllun um helstu forsendur. Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna.

Tekjur - útsvar

Miðað er við að útsvarsprósenta verði óbreytt í 14,48% á áætlunartímabili. Útsvarsprósenta hækkaði í ársbyrjun 2011 um 1,2% við yfirtöku sveitarfélaga á málefnum fatlaðra.

Íbúar í Fjarðabyggð voru 4.587 í ársbyrjun 2011 og hafði fækkað um 61 frá sama tíma árið áður. Í Neskaupstað er fækkun um 25 íbúa, á Eskifirði um 18, á Fáskrúðsfirði um 3, á Stöðvarfirði um 20 og á Mjóafirði um 4. Á Reyðarfirði fjölgar um 9 íbúa á sama tíma. Gert er ráð fyrir að íbúum Fjarðabyggðar taki aftur að fjölga á árinu 2011 samhliða uppbyggingu í atvinnulífi.

Gert er ráð fyrir að í tengslum við nýja kersmiðju Alcoa Fjarðaáls skapist til frambúðar um 70 ný störf. Búið var að reikna hluta af þessum áhrifum inn á fjárhagsáætlun 2011 en það sem út af stendur, auk afleiddra starfa, er reiknað inn sem aukning á tekjum á árunum 2012-2014.

Framkvæmdir við byggingu hjúkrunarheimilis á Eskifirði munu hefjast haustið 2011 og reiknað er með að framkvæmdir standi fram til 2013. Bygging hjúkrunarheimilisins er þannig fjármögnuð að Fjarðabyggð greiðir 15% á móti 85% hlut ríkisins. Þá standa yfir framkvæmdir við snjóflóðavarnir á Norðfirði en þar greiðir Fjarðabyggð 10% á móti 90% framlagi Ofanflóðasjóðs.

Nýlega var samþykkt af Ríkisstjórn Íslands að veita 350 mkr. til framkvæmda við snjóflóðavarnargarða í Neskaupstað og á Ísafirði. Gert er ráð fyrir að um 300 mkr. fari til framkvæmda í Neskaupstað og að framkvæmdir standi yfir á árunum 2011-2013.

Fyrirhuguð göng milli Eskifjarðar og Norðfjarðar eru á samgönguáætlun og er gert ráð fyrir að 220mkr. verði varið til verkefnisins á árinu 2011 og 1.174 mkr. á árinu 2012. Framkvæmdir við göngin munu hafa mikil og örvandi áhrif á umsvif og tekjuöflun í sveitarfélaginu á áætlunartímanum.

Þá gætir vaxandi áhuga á lóðum á hafnarsvæði við Mjóeyrarhöfn og líklegt að umsvif eigi eftir að aukast þar umfram framkvæmdir tengdar kersmiðju á áætlunartíma.

Í áætlun um breytingar á útsvarstekjum í þriggja ára áætlun er gert ráð fyrir að útsvarstekjur aukist um 2,0% að raungildi á árinu 2012, um 1,5 % á árinu 2013 og um 1,0% á árinu 2014.

Tekjur – jöfnunarsjóður og aðrar tekjur

Miðað er við óbreytt framlag úr jöfnunarsjóði frá fjárhagsáætlun 2011 mælt á föstu verðlagi. Þá er miðað við að aðrar tekjur haldist óbreyttar, þ.e. að þjónustugjaldskrár breytist í takt við verðlagsþróun á tímabilinu.

Fjárfestingar, lántökur og afborganir

Eins og í þriggja ára áætlun 2011-2013 bera áætlaðar fjárfestingar merki þess að skuldir sveitarfélagsins (A&B hluti) eru miklar í kjölfar mikillar uppbyggingar og efnahagshruns í lok árs 2008. Yfirlit um fjárfestingar í þriggja ára áætlun í milljónum króna eru í töflu hér að neðan.

Gert er ráð fyrir 150 mkr. endurfjármögnun í formi nýrra lána á árinu 2012, 195 mkr. á árinu 2013 og 140 mkr. á árinu 2014. Gert er ráð fyrir að fjármagna 90% af hluta Fjarðabyggðar í snjóflóðamannvirkjum með lánum úr Ofanflóðasjóði. Lánsfjárhæð á árunum 2012 og 2013 nemur 59 mkr. á hvoru ári en á árinu 2014 er gert ráð fyrir 27 mkr. lántöku frá sjóðnum.

Í tengslum við ársuppgjör fyrir árið 2010 verður farið yfir innri viðskiptastöður B hluta fyrirtækja við A hluta (aðalsjóð). Teknar verða ákvarðanir um hvort viðskiptastöðum tiltekinna B hluta fyrirtækja verði breytt í langtímakröfur og hvort stöður einstakra fyrirtækja verði afskrifaðar að hluta eða að öllu leyti. Í framhaldi af þeirri vinnu verði skoðað hvort tilefni sé til að endurskoða fjárhagsáætlun ársins 2011 og þriggja ára áætlun 2012-2014.

Gert er ráð fyrir að afborganir af vaxtaberandi langtímalánum og leiguskuldum nemi 1.942 mkr. á áætlunartíma á móti 485 mkr. í nýjum lántökum. Afborganir á árinu 2012 nema 570 mkr., 813 mkr. á árinu 2013 og 559 mkr. á árinu 2014. Skýring á hærri afborgun 2013 er að þá er lán með einni afborgun greitt upp. Skuldir og skuldbindingar í árslok 2014 eru áætlaðar 9.061 mkr. eða 207% af heildartekjum.

Fjárfestingar í þriggja ára áætlun 2012-2014

	2012	2013	2014
Eignasjóður	115	118	229
Eignarhaldsfélagið Hraun ehf.	0	0	0
Tækjamiðstöð	4	4	4
Hafnarsjóður	122	207	140
Hitaveita	7	2	2
Rafveita	5	5	5
Fráveita	20	20	20
Vatnsveita	80	80	5
Sorpstöð	3	0	3
Samtals - allir sjóðir	356	436	408

Tekjur – fasteignaskattar

Við gerð þriggja ára áætlunar fyrir 2011-2014 er gert ráð fyrir eftirfarandi álagsprósentum:

Fasteignaskattur A:	0,36% af húsmati og lóðarmati.
Fasteignaskattur B:	1,32% af húsmati og lóðarmati.
Fasteignarskattur C:	1,32% af húsmati og lóðarmati.
Lóðarleiga íbúðarhúsnæðis:	0,85% af lóðarmati.
Lóðarleiga atvinnuhúsnæðis:	1,00% af lóðarmati.

Ekki er gert ráð fyrir fjölgun eigna né breytingu á fasteignamati í þriggja ára áætlun mælt á föstu verðlagi. Álagning fasteignagjalda verður endurmetin fyrir árið 2012 í ljósi fjárhagsaðstæðna sveitarfélaga á seinni árshelmingi ársins 2011.

**Rekstrareikningur, efnahagsreikningur
og sjóðstreymi A- hluta**

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	2.209.303	2.303.387	2.307.835	2.353.992	2.389.302	2.413.195
Framlög jöfnunarsjóðs.....	380.520	392.819	340.249	340.249	340.249	340.249
Aðrar tekjur.....	399.852	401.844	447.553	417.553	417.553	417.553
	<u>2.989.675</u>	<u>3.098.050</u>	<u>3.095.637</u>	<u>3.111.794</u>	<u>3.147.104</u>	<u>3.170.997</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.783.216	1.660.612	1.710.537	1.710.537	1.710.537	1.710.537
Annar rekstrarkostnaður.....	1.082.359	917.110	790.930	790.930	790.930	790.930
Afskriftir.....	159.385	200.760	215.092	194.844	171.198	175.636
	<u>3.024.960</u>	<u>2.778.482</u>	<u>2.716.559</u>	<u>2.696.311</u>	<u>2.672.666</u>	<u>2.677.103</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	(35.285)	319.568	379.078	415.483	474.438	493.894
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(558.592)	(46.745)	(366.018)	(250.304)	(232.928)	(216.163)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(593.877)	272.823	13.060	165.179	241.510	277.730
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(593.877)	272.823	13.060	165.179	241.510	277.730

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.261.190	4.239.109	4.239.562	4.261.340	4.283.105	4.411.433
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	591.964	581.800	557.866	533.932	509.998	486.064
Vélar, áhöld og tæki	125.820	76.239	26.658	0	0	0
Leigugeignir	1.220.955	1.173.925	1.126.895	1.079.865	1.032.835	985.805
	6.199.929	6.071.072	5.950.980	5.875.137	5.825.938	5.883.302
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	571.528	574.028	574.028	574.028	574.028	574.028
Skatteign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.235	22.180	22.229	22.229	22.229	22.229
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	181.997	137.131	88.752	34.565	25.410	25.410
	754.760	733.338	685.009	630.821	621.667	621.667
Fastafjármunir	6.954.689	6.804.411	6.635.989	6.505.958	6.447.605	6.504.969
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	170.375	170.375	170.375	170.375	170.375	170.375
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	944.195	1.170.570	1.297.509	1.442.521	1.706.715	1.780.654
Aðrar skammtímakröfur	216.620	216.620	216.620	216.620	216.620	216.620
Næsta árs afborganir langtímakrafna	22.098	774	506	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin ft.	45.340	48.324	51.807	54.187	9.155	0
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	328.748	416.272	439.412	453.306	249.716	312.480
Veltufjármunir	1.727.376	2.022.936	2.176.229	2.337.009	2.352.580	2.480.129
Eignir samtals	8.682.065	8.827.347	8.812.218	8.842.967	8.800.185	8.985.098

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	(298.296)	(22.973)	(9.913)	155.266	396.776	674.506
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	(298.296)	(22.973)	(9.913)	155.266	396.776	674.506
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.329.124	1.329.672	1.330.220	1.330.768	1.331.316	1.331.864
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	1.329.124	1.329.672	1.330.220	1.330.768	1.331.316	1.331.864
Langtím askuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	4.469.883	4.081.250	3.917.686	3.566.986	3.381.780	3.190.159
Leiguskuldir.....	1.929.955	1.966.324	1.957.664	1.914.250	1.870.836	1.827.422
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	6.399.838	6.047.574	5.875.351	5.481.236	5.252.616	5.017.580
Skamm tím askuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	128.451	3.451	3.451	3.451	3.451	3.451
Reiknuð fjárþörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	238.133	695.379	843.717	986.583	1.050.855	1.191.117
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	354.951	340.102	334.497	450.767	330.277	331.684
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	138.383	42.660	43.414	43.414	43.414	43.414
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin ft....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	391.482	391.482	391.482	391.482	391.482	391.482
	1.251.400	1.473.074	1.616.561	1.875.698	1.819.479	1.961.149
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.980.362	8.850.321	8.822.132	8.687.702	8.403.410	8.310.593
Eigið fé og skuldir samtals	8.682.066	8.827.348	8.812.219	8.842.968	8.800.186	8.985.099

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(593.875)	272.823	13.060	165.179	241.510	277.730
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	159.385	200.760	215.092	194.844	171.198	175.636
Verðbætur og gengismunur	318.193	(185.922)	107.480	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna ..	(40.119)	0	(30.000)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	112.160	32.774	32.774	32.774	32.774	32.774
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(44.256)	320.435	338.406	392.797	445.482	486.140
Breytingar á rekstartengdum eignum og sku						
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(15.370)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .	331	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	(102.479)	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	133.386	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)
Breytingar á rekstart. eignum og skuldum	15.868	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(28.388)	288.209	306.180	360.571	413.256	453.914
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(224.581)	(71.903)	(95.000)	(119.000)	(122.000)	(233.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	89.265	0	30.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(172.543)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	17.731	815	784	506	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting..	41.410	45.771	48.928	51.807	54.187	9.155
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(248.718)	(25.318)	(15.288)	(66.687)	(67.813)	(223.845)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	205.659	230.871	21.398	(2.145)	(199.922)	66.323
Tekin ný langtímalán.....	573.502	72.000	100.000	100.000	145.000	140.000
Afborganir langtímalána.....	(336.015)	(353.238)	(389.151)	(377.845)	(494.111)	(373.628)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	123.004	(125.000)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	566.150	(175.366)	(267.753)	(279.990)	(549.034)	(167.305)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	289.044	87.524	23.140	13.894	(203.590)	62.764
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	39.704	328.748	416.272	439.412	453.306	249.716
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	328.748	416.272	439.412	453.306	249.716	312.480

**Rekstrareikningur, efnahagsreikningur
og sjóðstreymi A- og B hluta**

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	2.196.004	2.303.387	2.307.835	2.353.992	2.389.302	2.413.195
Framlög jöfnunarsjóðs.....	380.520	392.819	340.249	340.249	340.249	340.249
Aðrar tekjur.....	1.505.256	1.652.957	1.654.198	1.624.198	1.627.101	1.630.019
	4.081.780	4.349.163	4.302.282	4.318.439	4.356.652	4.383.463
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.933.572	1.787.491	1.847.043	1.847.043	1.847.043	1.847.043
Annar rekstrarkostnaður.....	1.451.049	1.417.693	1.322.594	1.322.594	1.322.594	1.322.594
Afskriftir.....	328.754	364.772	386.599	366.690	354.096	368.533
	3.713.375	3.569.956	3.556.235	3.536.326	3.523.732	3.538.170
Niðurstaða án fjármagnsliða	368.405	779.207	746.047	782.112	832.920	845.293
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(941.078)	(122.275)	(536.298)	(360.030)	(337.941)	(314.913)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(572.673)	656.932	209.749	422.082	494.978	530.380
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	1.686	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(570.987)	656.932	209.749	422.082	494.978	530.380

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Efnahagsreikningur						
Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.816.858	4.810.346	4.790.428	4.791.834	4.793.228	4.901.184
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	3.239.470	3.220.331	3.240.505	3.305.778	3.436.987	3.429.196
Vélar, áhöld og tæki	143.515	91.959	40.404	11.832	9.932	8.032
Leigugeignir	1.258.275	1.209.477	1.160.679	1.111.881	1.063.083	1.014.285
	9.458.118	9.332.114	9.232.015	9.221.325	9.303.229	9.352.696
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignahlutir í félögum	566.091	575.391	575.391	575.391	575.391	575.391
Skatteign	9.459	9.459	9.459	9.459	9.459	9.459
Langtímakröfur	68.149	60.127	61.125	61.125	61.125	61.125
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	643.699	644.977	645.975	645.975	645.975	645.975
Fastafjármunir	10.101.817	9.977.091	9.877.990	9.867.300	9.949.204	9.998.671
Veltufjármunir:						
Birgðir	14.540	14.540	14.540	14.540	14.540	14.540
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	170.375	170.375	170.375	170.375	170.375	170.375
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	(0)	(0)	0	0
Aðrar skammtímakröfur	399.894	399.894	399.894	399.894	399.894	399.894
Næsta árs afborganir langtímakrafna	133.056	32.003	506	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin ft.	0	0	0	0	0	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	350.476	416.272	439.412	453.306	249.716	312.480
Veltufjármunir	1.068.341	1.033.084	1.024.727	1.038.115	834.525	897.289
Eignir samtals	11.170.158	11.010.175	10.902.716	10.905.415	10.783.729	10.895.960

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
31. desember						
Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	(626.350)	75.979	285.728	707.810	1.202.789	1.733.168
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....	0	0	0	0	0	0
	(626.350)	75.979	285.728	707.810	1.202.789	1.733.168
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.405.562	1.406.110	1.406.658	1.407.206	1.407.754	1.408.302
Tekjuskatts kuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	1.405.562	1.406.110	1.406.658	1.407.206	1.407.754	1.408.302
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	7.172.227	6.519.645	6.215.081	5.599.576	5.284.532	4.910.225
Leiguskuldir.....	1.983.395	2.017.832	2.005.767	1.958.037	1.910.307	1.862.578
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0 (0)	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	9.155.622	8.537.477	8.220.848	7.557.613	7.194.839	6.772.802
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	128.451	3.451	3.451	3.451	3.451	3.451
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0 (0)	0	0	0 (0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	544.706	524.329	522.374	765.677	511.238	514.579
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	146.239	46.901	47.730	47.730	47.730	47.730
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin ft....	0 (0)	(0)	(0)	(0)	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	415.928	415.928	415.928	415.928	415.928	415.928
	1.235.324	990.609	989.482	1.232.786	978.347	981.688
Skuldir og skuldbindingar samtals	11.796.508	10.934.196	10.616.988	10.197.604	9.580.940	9.162.792
Eigið fé og skuldir samtals	11.170.158	11.010.175	10.902.716	10.905.415	10.783.729	10.895.960

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2009	Útkomuspá 2010	Áætlun 2011	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2012	Áætlun 2013	Áætlun 2014
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins.....	(534.887)	656.932	209.749	422.082	494.978	530.379
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir	328.754	364.772	386.599	366.690	354.096	368.533
Verðbætur og gengismunur	557.497	(240.112)	161.218	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna ..	(65.927)	0	(30.000)	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar	(2.214)	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	119.661	32.774	32.774	32.774	32.774	32.774
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	402.884	814.367	760.340	821.546	881.848	931.687
Breytingar á rekstartengdum eignum og sku						
Birgðir, lækkun (hækkun)	2.470	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	(15.370)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .	25.217	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun)	(107.106)	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	130.548	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	35.759	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)	(32.226)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	438.643	782.141	728.114	789.320	849.622	899.461
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(431.182)	(202.671)	(286.500)	(356.000)	(436.000)	(418.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	153.445	0	30.000	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....	(172.576)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	27.084	111.846	32.403	506	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting..	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(423.229)	(90.825)	(224.097)	(355.494)	(436.000)	(418.000)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0	(0)	(0)
Tekin ný langtímalán.....	683.502	72.000	100.000	150.000	195.000	140.000
Afborganir langtímalána.....	(529.262)	(572.519)	(580.877)	(569.932)	(812.212)	(558.697)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Skammtímalán, breyting.....	123.004	(125.000)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	277.244	(625.519)	(480.877)	(419.932)	(617.212)	(418.697)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	292.658	65.796	23.140	13.894	(203.590)	62.764
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	57.818	350.476	416.272	439.412	453.306	249.716
Handbært fé (fjárför) í árslok	350.476	416.272	439.412	453.306	249.716	312.480