



Akraneskaupstaður

Fjárhagsáætlun

Akraneskaupstaður

2021-2024

Desember 2020

Fyrri umræða í bæjarstjórn Akraness, 1. desember 2020

Efnisyfirlit

Bls.

Samantekinn A og B hluti 2021-2024

Rekstrarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4-5
Sjóðstreymisyfirlit	6
Lykiltölur	7-8
Málaflokkayfirlit	9

A hluti 2021-2024

Rekstrarreikningur	10
Efnahagsreikningur	11-12
Sjóðstreymisyfirlit	13
Lykiltölur	14-15

B hluti 2021-2024

Rekstrarreikningur	16
Efnahagsreikningur	17-18
Sjóðstreymisyfirlit	19

A hluti - Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2021

Rekstraryfirlit	20
Sameiginlegur kostnaður	21
Skóla- og frístundasvið	22
Velferðar- og mannréttindasvið	23
Skipulags- og umhverfissvið	24
Menningarmál	25
Atvinnu- og ferðamál	26

Sundurliðun A hluti

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	27
Efnahagsreikningur	28-29
Sjóðstreymisyfirlit	30

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	31
Efnahagsreikningur	32-33
Sjóðstreymisyfirlit	34

Áætlun árið 2023

Rekstrarreikningur	35
Efnahagsreikningur	36-37
Sjóðstreymisyfirlit	38

Áætlun árið 2024

Rekstrarreikningur	39
Efnahagsreikningur	40-41
Sjóðstreymisyfirlit	42

Sundurliðun B hluti

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	43
Efnahagsreikningur	44-45
Sjóðstreymisyfirlit	46

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	47
Efnahagsreikningur	48-49
Sjóðstreymisyfirlit	50

Áætlun árið 2023

Rekstrarreikningur	51
Efnahagsreikningur	52-53
Sjóðstreymisýfirlit	54

Áætlun árið 2024

Rekstrarreikningur	55
Efnahagsreikningur	56-57
Sjóðstreymisýfirlit	58

Sundurliðun málaflokka og deilda 2021

Sundurliðun deilda eftir málaflokkum	59-68
--	-------



Samantekinn A og B hluti 2021-2024



A og B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrartekjur:						
Útsvar	4.321.072	4.317.017	4.461.345	4.737.525	4.973.525	5.221.281
Fasteignaskattar	506.163	497.483	520.994	534.773	548.874	567.760
Lóðarleiga	44.594	45.510	52.129	53.487	54.827	56.310
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.381.267	1.283.238	1.197.800	1.226.547	1.254.758	1.286.127
	<u>6.253.096</u>	<u>6.143.248</u>	<u>6.232.268</u>	<u>6.552.332</u>	<u>6.831.984</u>	<u>7.131.478</u>
Aðrar tekjur	1.791.090	1.609.084	1.831.320	1.949.178	2.012.309	2.078.988
	<u>8.044.186</u>	<u>7.752.332</u>	<u>8.063.588</u>	<u>8.501.510</u>	<u>8.844.293</u>	<u>9.210.466</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	4.991.681	5.451.680	5.687.565	6.040.875	6.365.821	6.672.492
Lífeyrisskuldbinding	329.274	455.090	400.676	345.934	297.806	301.234
Annar rekstrarkostnaður	2.093.097	2.203.560	1.967.245	2.079.456	2.194.663	2.354.553
	<u>7.414.052</u>	<u>8.110.330</u>	<u>8.055.486</u>	<u>8.466.265</u>	<u>8.858.290</u>	<u>9.328.279</u>
Afskriftir	221.207	222.910	260.494	319.539	327.433	356.717
	<u>7.635.259</u>	<u>8.333.240</u>	<u>8.315.980</u>	<u>8.785.804</u>	<u>9.185.723</u>	<u>9.684.996</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	408.927	(580.908)	(252.392)	(284.294)	(341.430)	(474.530)
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	212.224	315.352	194.134	173.028	141.220	85.693
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	621.151	(265.556)	(58.258)	(111.266)	(200.210)	(388.837)
Aðrir liðir:						
Eignatekjur (þétting byggingareita)	5.626	230.000	200.000			
Lífeyrisskuldbinding og launaliðir	28.792					
	<u>34.418</u>	<u>230.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>655.569</u>	<u>(35.556)</u>	<u>141.742</u>	<u>(111.266)</u>	<u>(200.210)</u>	<u>(388.837)</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	5.214.174	5.864.138	7.163.566	8.133.923	8.608.609	8.382.532
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	647.163	691.429	915.717	997.780	1.025.565	1.011.167
Bifreiðar, áhöld og tæki	165.153	190.212	170.265	208.196	190.111	175.269
	<u>6.026.490</u>	<u>6.745.779</u>	<u>8.249.548</u>	<u>9.339.899</u>	<u>9.824.285</u>	<u>9.568.968</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	5.075.725	5.369.584	5.401.987	5.401.987	5.450.587	5.450.587
Aðrar langtímakröfur	500.447	198.266	144.877	121.365	96.482	70.616
	<u>5.576.172</u>	<u>5.567.850</u>	<u>5.546.864</u>	<u>5.523.352</u>	<u>5.547.069</u>	<u>5.521.203</u>
Fastafjármunir	<u>11.602.662</u>	<u>12.313.629</u>	<u>13.796.412</u>	<u>14.863.251</u>	<u>15.371.354</u>	<u>15.090.171</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	625		700	717	733	751
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	939.732	1.217.114	1.121.414	998.346	1.021.336	1.046.880
Næsta árs afborgun langtímakrafna	82.013		27.017	27.637	28.310	28.986
Aðrar skammtímakröfur	108.955	105.160	105.290	107.828	110.324	113.087
	<u>1.130.700</u>	<u>1.335.481</u>	<u>1.253.721</u>	<u>1.133.811</u>	<u>1.159.970</u>	<u>1.188.953</u>
Handbært fé	2.304.267	1.471.311	1.098.252	1.020.350	1.189.075	1.024.677
Veltufjármunir	<u>3.435.592</u>	<u>2.806.792</u>	<u>2.352.673</u>	<u>2.154.878</u>	<u>2.349.778</u>	<u>2.214.381</u>
Eignir samtals	<u>15.038.254</u>	<u>15.120.421</u>	<u>16.149.085</u>	<u>17.018.129</u>	<u>17.721.132</u>	<u>17.304.552</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Eigið fé:						
Eigið fé	8.248.064	8.530.462	8.526.161	8.414.877	8.214.531	7.825.233
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	30.593	20.848	22.943	22.962	23.098	23.559
	<u>8.278.657</u>	<u>8.551.310</u>	<u>8.549.104</u>	<u>8.437.839</u>	<u>8.237.629</u>	<u>7.848.792</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.961.640</u>	<u>3.799.293</u>	<u>4.023.703</u>	<u>4.122.200</u>	<u>4.159.904</u>	<u>4.187.601</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.229.724</u>	<u>1.058.960</u>	<u>1.873.979</u>	<u>2.679.090</u>	<u>3.549.557</u>	<u>3.522.030</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	594.724	679.857	626.502	641.591	656.429	672.868
Næsta árs afborganir langtímaskulda	248.562	215.717	213.734	241.241	193.156	118.396
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	142.659	202.699	228.954	247.437	260.102	273.537
Aðrar skammtímaskuldir	<u>582.288</u>	<u>610.764</u>	<u>633.109</u>	<u>648.731</u>	<u>664.355</u>	<u>681.328</u>
	<u>1.568.233</u>	<u>1.710.858</u>	<u>1.702.299</u>	<u>1.779.000</u>	<u>1.774.042</u>	<u>1.746.129</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.759.597</u>	<u>6.569.111</u>	<u>7.599.981</u>	<u>8.580.290</u>	<u>9.483.503</u>	<u>9.455.760</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>15.038.254</u>	<u>15.120.421</u>	<u>16.149.085</u>	<u>17.018.129</u>	<u>17.721.132</u>	<u>17.304.552</u>



A og B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	655.569	(35.556)	141.742	(111.266)	(200.210)	(388.837)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölugjafi (söluhagnaður) eigna	(5.626)					
Afskriftir	221.206	222.910	260.494	319.539	327.433	356.717
Verðbætur og gengismunur	24.839	20.788	24.464	42.229	60.198	87.750
Breyting lífeyrisskuldbindinga	332.067	455.090	400.676	345.934	297.806	301.234
Veltufé frá rekstri	<u>1.228.055</u>	<u>670.571</u>	<u>827.376</u>	<u>596.436</u>	<u>485.227</u>	<u>356.864</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	40			(17)	(16)	(18)
Skammtímalíðir, breyting	21.800	(19.639)	106.170	120.530	(25.487)	(28.307)
Skammtímaskuldir, breyting	205.909	97.504	(52.239)	30.710	30.461	33.411
Breytingar	<u>227.749</u>	<u>77.865</u>	<u>53.931</u>	<u>151.223</u>	<u>4.958</u>	<u>5.086</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>1.455.804</u>	<u>748.436</u>	<u>881.307</u>	<u>747.659</u>	<u>490.185</u>	<u>361.950</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(981.269)	(972.436)	(1.740.114)	(1.409.891)	(811.819)	(101.400)
Endurgreiðanleg stofnframlög	28.788	(212.662)	(113.600)		(48.600)	
Söluverð eigna	17.200					
Langtímakröfur aðrar, breyting	80.422	397.560	26.372	27.018	27.637	28.310
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(854.859)</u>	<u>(787.538)</u>	<u>(1.827.342)</u>	<u>(1.382.873)</u>	<u>(832.782)</u>	<u>(73.090)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Afborganir langtímalána	(242.161)	(247.137)	(215.717)	(213.734)	(241.241)	(193.156)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(265.602)	(165.790)	(179.460)	(197.160)	(216.490)	(229.912)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(391.606)	(31.847)	(31.794)	(30.947)	(30.190)
Skammtímafjármögnun framkvæmda	19.980					
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(487.783)</u>	<u>(793.866)</u>	<u>572.976</u>	<u>557.312</u>	<u>511.322</u>	<u>(453.258)</u>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	113.162	(832.968)	(373.059)	(77.902)	168.725	(164.398)
Handbært fé í ársbyrjun	2.191.105	2.304.279	1.471.311	1.098.252	1.020.350	1.189.075
Handbært fé í árslok	<u>2.304.267</u>	<u>1.471.311</u>	<u>1.098.252</u>	<u>1.020.350</u>	<u>1.189.075</u>	<u>1.024.677</u>



A og B hluti lykiltölur

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga:						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	2.081	1.446	762	(5)	(170)	(700)
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla).....	26,00%	28,82%	43,11%	53,44%	58,80%	60,30%
Í hlutfalli við rekstrartekjur:						
Útsvar.....	53,72%	55,69%	55,33%	55,72%	56,24%	56,69%
Fasteignskattur.....	6,29%	6,42%	6,46%	6,29%	6,21%	6,16%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	17,17%	16,55%	14,85%	14,43%	14,19%	13,96%
Lóðarleiga.....	0,55%	0,59%	0,65%	0,63%	0,62%	0,61%
Skatttekjur samtals.....	77,73%	79,24%	77,29%	77,07%	77,25%	77,43%
Aðrar tekjur.....	22,27%	20,76%	22,71%	22,93%	22,75%	22,57%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	62,05%	70,32%	70,53%	71,06%	71,98%	72,44%
Lífeyrisskuldbindingar.....	4,09%	5,87%	4,97%	4,07%	3,37%	3,27%
Laun og launatengd gjöld.....	66,15%	76,19%	75,50%	75,13%	75,34%	75,72%
Annar rekstrarkostnaður.....	26,01%	28,42%	24,41%	24,46%	24,81%	25,56%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	7,84%	-4,61%	0,09%	0,41%	(0,15%)	(1,28%)
Afskriftir.....	2,75%	2,88%	3,23%	3,76%	3,70%	3,87%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(2,64%)	(4,07%)	(2,41%)	(2,04%)	(1,60%)	(0,93%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	92,27%	103,42%	100,73%	101,31%	102,25%	104,22%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	7,73%	(3,42%)	(0,73%)	(1,31%)	(2,25%)	(4,22%)
Óreglulegir liðir.....	(0,41%)	(2,97%)	2,48%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	8,14%	(0,45%)	1,75%	(1,31%)	(2,25%)	(4,22%)
Hér mism. ef ekki stemmir.....	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Veltufé frá rekstri.....	15,27%	8,65%	10,26%	7,02%	5,49%	3,87%
Fjárfestingahreyfingar.....	(10,63%)	(10,16%)	(22,66%)	(16,27%)	(9,42%)	(0,79%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(12,20%)	(12,54%)	(21,58%)	(16,58%)	(9,18%)	(1,10%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	84,03%	84,74%	94,25%	100,93%	107,23%	102,66%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	4,5	7,9	7,7	12,2	16,8	22,7
Veltufjárhluftfall.....	2,19	1,64	1,38	1,21	1,32	1,27
Eiginfjárhluftfall.....	55%	57%	53%	50%	46%	45%

* Skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og veltufé



A og B hluti lykiltölur frh.

	Rauntölur 2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	843	815	819	853	880	910
Aðrar tekjur.....	241	214	241	254	259	265
Laun og launatengd gjöld.....	673	724	747	786	820	851
Annar rekstrarkostnaður.....	267	279	245	257	269	286
Afskriftir.....	26	26	31	38	38	42
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(29)	(42)	(26)	(23)	(18)	(11)
Rekstrarniðurstaða, jákvæð (neikvæð).....	88	(5)	19	(14)	(26)	(50)
Efnahagur:						
Heildareignir.....	1.974	1.917	2.041	2.135	2.205	2.131
Eigið fé.....	1.116	1.135	1.124	1.098	1.061	1.001
Skuldir og skuldbindingar.....	911	872	999	1.116	1.222	1.206
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	166	89	109	78	63	46
Handbært fé frá rekstri.....	196	99	116	97	63	46
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	132	129	229	183	105	13
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7418	7534	7609	7685	7762	7840



Málaflokkayfirlit A og B hluti - fjárhagsáætlun 2021

Fjárhæðir eru í þús. kr.

	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Framlög og styrkir	Innri leiga/þjónusta	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir, nettó	Rekstrar-gjöld nettó	Rekstrar-niðurstaða	Áætlun fyrra árs	Frávik
Aðalsjóður:											
00 - Skatttekjur	6.342.541								6.342.541	6.190.908	151.634
02 - Félagsþjónusta	106.850	843.525	206.642	66.937	190.536			1.307.640	(1.200.790)	(1.208.728)	7.939
03 - Heilbrigðismál					6.153			6.153	(6.153)	(8.930)	2.777
04 - Fræðslu- og uppeldismál	342.250	2.775.950	80.433	376.673	258.536			3.491.591	(3.149.342)	(3.028.429)	(120.912)
05 - Menningarmál	4.030	64.535	77.062	52.666	42.600			236.864	(232.834)	(244.939)	12.106
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	345.308	416.617	289.185	233.302	87.882			1.026.987	(681.679)	(703.740)	22.061
07 - Brunamál og almannavarnir	35.003	85.103	4.462	14.263	15.003			118.830	(83.828)	(79.241)	(4.586)
08 - Hreinlætismál	106.980			8.975	99.922			108.897	(1.918)	(4.697)	2.779
09 - Skipulags- og byggingamál	24.633	58.549		4.733	37.315			100.598	(75.965)	(76.097)	132
10 - Umferðar- og samgöngumál	5.123		3.139	145.257	116.383			264.779	(259.656)	(255.513)	(4.142)
11 - Umhverfismál	1.590	8.295	3.541	12.062	34.438			58.337	(56.747)	(82.200)	25.453
13 - Atvinnumál	4.059	2.075	20.812	3.767	9.109			35.763	(31.704)	(65.337)	33.634
20 - Óráðstafað		82.640	10.192	0	28.559			121.391	(121.391)	(26.556)	(94.835)
21 - Sameiginlegur kostnaður	33.870	284.792	17.147	22.491	173.791		5.779	504.001	(470.131)	(432.528)	(37.602)
22 - Áfallin lífeyrisskuldbinding		361.126						361.126	(361.126)	(418.333)	57.207
Málaflokkar samtals	7.352.238	4.983.208	712.615	941.127	1.100.228	0	5.779	7.742.957	(390.720)	(444.363)	53.643
28 - Fjármagnsliðir											
Vaxtagjöld						28.045		28.045	(28.045)	(27.287)	(758)
Vaxtatekjur og arður						(280.669)		(280.669)	280.669	319.031	(38.362)
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki						(209.642)		(209.642)	209.642	258.558	(48.916)
	7.352.238	4.983.208	712.615	941.127	1.100.228	0	(456.487)	8.205.223	71.546	105.939	(34.393)
Par af innri viðskipti	(337.749)		(181.479)		(156.270)	0		(337.749)	0		375
Aðalsjóður samtals	7.014.489	4.983.208	531.136	941.127	943.958	0	(456.487)	7.867.474	71.547	105.939	(34.392)
Aðrir sjóðir í A hluta:											
Eignasjóður	1.074.461	97.344		14.178	459.841	162.641	197.967	931.971	142.490	(221.705)	364.196
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar slf.	161.192	84		3.930	48.925	65.970	73.399	192.308	(31.116)	(61.835)	30.719
Byggðasafn	71.787	39.723	595	6.565	19.148	5.695	355	72.080	(294)	(1.412)	1.118
	1.307.440	137.151	595	24.673	527.913	234.306	271.720	1.196.359	111.081	(284.952)	396.033
Par af innri viðskipti	(1.107.956)		(63.000)	(956.222)	(88.734)			(1.107.956)	0		0
Aðrir sjóðir	199.484	137.151	(62.406)	(931.549)	439.179	234.306	271.720	88.403	111.081	(284.952)	396.033
Samtals fyrir A hluta	7.213.972	5.120.359	468.730	9.578	1.383.138	234.306	(184.767)	7.955.877	182.628	(179.013)	361.641
Sjóðir í B hluta:											
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.				26			(9)	17	(17)	(16)	(1)
Háhití ehf.		41			22		50	113	(113)	(130)	17
Gáma	98.014	2.295			95.970	327	(420)	98.172	(158)	(12.191)	12.032
Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	1.126.409	944.173			183.123	25.863	13.847	1.167.006	(40.597)	104	(40.701)
	1.224.423	946.509	0	26	279.115	26.190	13.468	1.265.308	(40.885)	(12.233)	(28.652)
Par af innri viðskipti								0	0		
Samtals fyrir B hluta	1.224.423	946.509	0	26	279.115	26.190	13.468	1.265.308	(40.885)	(12.233)	(28.652)
Viðskipti milli A og B hluta	(8.373)			(6.893)	(1.480)			(8.373)			
Samtals fyrir A og B hluta	8.430.022	6.066.868	468.730	2.711	1.660.773	260.496	(171.299)	9.212.811	141.743	(191.246)	332.988



A – hluti

2021-2024



A hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrartekjur:						
Útsvar	4.321.072	4.317.017	4.461.345	4.737.525	4.973.525	5.221.281
Fasteignaskattar	517.286	510.859	534.474	548.577	562.995	582.234
Lóðarleiga	44.594	45.510	52.129	53.487	54.827	56.310
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.381.267	1.283.238	1.197.800	1.226.547	1.254.758	1.286.127
	<u>6.264.219</u>	<u>6.156.624</u>	<u>6.245.748</u>	<u>6.566.136</u>	<u>6.846.105</u>	<u>7.145.952</u>
Aðrar tekjur	819.692	608.250	768.222	790.237	809.178	830.120
	<u>7.083.911</u>	<u>6.764.874</u>	<u>7.013.970</u>	<u>7.356.373</u>	<u>7.655.283</u>	<u>7.976.072</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	4.181.691	4.562.424	4.743.351	5.045.716	5.328.865	5.591.984
Lífeyrisskuldbinding	325.871	452.957	398.381	343.610	295.772	299.134
Annar rekstrarkostnaður	1.982.968	2.102.896	1.862.909	1.972.250	2.084.615	2.241.755
	<u>6.490.530</u>	<u>7.118.277</u>	<u>7.004.641</u>	<u>7.361.576</u>	<u>7.709.252</u>	<u>8.132.873</u>
Afskriftir	194.850	196.721	234.304	289.690	297.584	326.868
	<u>6.685.380</u>	<u>7.314.998</u>	<u>7.238.945</u>	<u>7.651.266</u>	<u>8.006.836</u>	<u>8.459.741</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	398.531	(550.124)	(224.975)	(294.893)	(351.553)	(483.669)
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	224.602	331.111	207.602	183.096	149.591	92.367
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	623.133	(219.013)	(17.373)	(111.797)	(201.962)	(391.302)
Aðrir liðir:						
Eignatekjur (þétting byggingareita)	5.626	230.000	200.000			
Lífeyrisskuldbinding og launaliðir	28.792					
	<u>34.418</u>	<u>230.000</u>	<u>200.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>657.551</u>	<u>10.987</u>	<u>182.627</u>	<u>(111.797)</u>	<u>(201.962)</u>	<u>(391.302)</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		4.739.060	5.392.702	6.717.374	7.712.266	8.211.485	8.009.942
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir		647.163	691.429	911.348	993.411	1.021.196	1.006.798
Bifreiðar, áhöld og tæki		137.248	167.622	152.990	196.236	183.466	173.939
		<u>5.523.471</u>	<u>6.251.753</u>	<u>7.781.712</u>	<u>8.901.913</u>	<u>9.416.147</u>	<u>9.190.679</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum		5.383.798	5.369.584	5.401.987	5.401.987	5.450.587	5.450.587
Aðrar langtímakröfur		500.447	198.266	144.877	121.365	96.482	70.616
		<u>5.884.245</u>	<u>5.567.850</u>	<u>5.546.864</u>	<u>5.523.352</u>	<u>5.547.069</u>	<u>5.521.203</u>
	Fastafjármunir	<u>11.407.716</u>	<u>11.819.603</u>	<u>13.328.576</u>	<u>14.425.265</u>	<u>14.963.216</u>	<u>14.711.882</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		625	0	700	717	733	751
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		923.704	1.208.000	1.112.100	988.790	1.011.532	1.036.820
Næsta árs afborgun langtímakrafna		82.013		27.017	27.637	28.310	28.986
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		3.523	479	1.962	2.085	2.186	2.292
Aðrar skammtímakröfur		108.521	100.000	100.000	102.400	104.755	107.374
		<u>1.117.761</u>	<u>1.308.479</u>	<u>1.241.079</u>	<u>1.120.912</u>	<u>1.146.783</u>	<u>1.175.472</u>
Handbært fé		2.116.965	1.311.781	958.601	857.681	1.003.259	815.729
	Veltufjármunir	<u>3.235.351</u>	<u>2.620.260</u>	<u>2.200.380</u>	<u>1.979.310</u>	<u>2.150.775</u>	<u>1.991.952</u>
	Eignir samtals	<u>14.643.067</u>	<u>14.439.863</u>	<u>15.528.956</u>	<u>16.404.575</u>	<u>17.113.991</u>	<u>16.703.834</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Eigið fé:						
Eigið fé	8.333.439	8.350.852	8.383.377	8.271.623	8.069.670	7.678.118
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	6.325		6.154	6.111	6.102	6.352
	<u>8.339.764</u>	<u>8.350.852</u>	<u>8.389.531</u>	<u>8.277.734</u>	<u>8.075.772</u>	<u>7.684.470</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.933.811</u>	<u>3.770.183</u>	<u>3.993.213</u>	<u>4.090.358</u>	<u>4.127.060</u>	<u>4.153.753</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>979.220</u>	<u>815.130</u>	<u>1.640.069</u>	<u>2.457.393</u>	<u>3.340.847</u>	<u>3.327.114</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	565.667	654.000	600.000	614.400	628.531	644.244
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	31.422		14.340	16.092	17.905	19.784
Næsta árs afborganir langtímaskulda	227.261	197.851	195.439	222.471	173.917	98.676
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	141.869	201.847	228.039	246.465	259.070	272.441
Aðrar skammtímaskuldir	<u>424.053</u>	<u>450.000</u>	<u>468.325</u>	<u>479.662</u>	<u>490.889</u>	<u>503.352</u>
	<u>1.390.272</u>	<u>1.503.698</u>	<u>1.506.143</u>	<u>1.579.090</u>	<u>1.570.312</u>	<u>1.538.497</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.303.303</u>	<u>6.089.011</u>	<u>7.139.425</u>	<u>8.126.841</u>	<u>9.038.219</u>	<u>9.019.364</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>14.643.067</u>	<u>14.439.863</u>	<u>15.528.956</u>	<u>16.404.575</u>	<u>17.113.991</u>	<u>16.703.834</u>



A hluti - sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	657.551	10.987	182.627	(111.797)	(201.962)	(391.302)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluþap eigna	(5.626)					
Afskriftir	194.850	196.721	234.304	289.690	297.584	326.868
Verðbætur og gengismunur	17.523	20.787	16.090	35.670	53.945	81.823
Breyting lífeyrisskuldbindingar	328.663	452.957	398.381	343.610	295.772	299.134
Veltufé frá rekstri	<u>1.192.961</u>	<u>681.452</u>	<u>831.402</u>	<u>557.173</u>	<u>445.339</u>	<u>316.523</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	40			(17)	(16)	(18)
Skammtímalíðir, breyting	28.598	(30.000)	106.500	120.910	(25.097)	(27.907)
Skammtímaskuldir, breyting	213.493	100.000	(56.905)	25.737	25.358	28.176
Breytingar	<u>242.131</u>	<u>70.000</u>	<u>49.595</u>	<u>146.630</u>	<u>245</u>	<u>251</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>1.435.092</u>	<u>751.452</u>	<u>880.997</u>	<u>703.803</u>	<u>445.584</u>	<u>316.774</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(979.255)	(955.238)	(1.740.114)	(1.409.891)	(811.819)	(101.400)
Endurgreiðanleg stofnframlög		(212.662)	(113.600)		(48.600)	
Eignahlutir	28.788					
Söluverð eigna	17.200					
Veitt skammtímalán						
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki						
Langtímakröfur aðrar, breyting	80.422	397.560	26.372	27.017	27.637	28.310
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(852.845)</u>	<u>(770.340)</u>	<u>(1.827.342)</u>	<u>(1.382.874)</u>	<u>(832.782)</u>	<u>(73.090)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			1.000.000	1.000.000	1.000.000	
Afborganir langtímalána	(223.557)	(229.690)	(197.851)	(195.439)	(222.471)	(173.917)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(265.602)	(165.000)	(178.608)	(196.245)	(215.518)	(228.880)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(391.606)	(31.847)	(31.794)	(30.947)	(30.190)
Eigin fyrirtæki, breyting	11.014		1.471	1.629	1.712	1.773
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(478.145)</u>	<u>(786.296)</u>	<u>593.165</u>	<u>578.151</u>	<u>532.776</u>	<u>(431.214)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	104.102	(805.184)	(353.180)	(100.920)	145.578	(187.530)
Handbært fé í ársbyrjun	2.012.863	2.116.965	1.311.781	958.601	857.681	1.003.259
Handbært fé í árslok	<u>2.116.965</u>	<u>1.311.781</u>	<u>958.601</u>	<u>857.681</u>	<u>1.003.259</u>	<u>815.729</u>



A hluti lykiltölur

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga:						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	1.721	1.483	851	82	(131)	(705)
Skuldaviðmið*.....	23,89%	32,47%	48,73%	61,32%	67,94%	66,46%
Í hlutfalli við rekstrartekjur:						
Útsvar.....	61,00%	63,82%	63,60%	64,40%	64,97%	65,46%
Fasteignskattur.....	7,30%	7,55%	7,62%	7,46%	7,36%	7,30%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	19,50%	18,97%	17,08%	16,67%	16,39%	16,12%
Lóðarleiga.....	0,63%	0,67%	0,74%	0,73%	0,72%	0,71%
Skatttekjur samtals.....	88,43%	91,01%	89,05%	89,26%	89,43%	89,59%
Aðrar tekjur.....	11,57%	8,99%	10,95%	10,74%	10,57%	10,41%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	59,03%	67,44%	67,63%	68,59%	69,61%	70,11%
Lífeyrisskuldbindingar.....	4,60%	6,70%	5,68%	4,67%	3,86%	3,75%
Launagjöld.....	63,63%	74,14%	73,31%	73,26%	73,47%	73,87%
Annar rekstrarkostnaður.....	28,00%	31,09%	26,56%	26,82%	27,23%	28,11%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	8,37%	(5,23%)	0,13%	(0,08%)	(0,70%)	(1,98%)
Afskriftir.....	2,75%	2,91%	3,34%	3,94%	3,89%	4,10%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(3,17%)	(4,89%)	(2,96%)	(2,49%)	(1,95%)	(1,16%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	91,21%	103,25%	100,25%	101,53%	102,64%	104,92%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	8,79%	(3,25%)	(0,25%)	(1,53%)	(2,64%)	(4,91%)
Óreglulegir liðir.....	(0,49%)	(3,40%)	2,85%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	9,28%	0,15%	2,60%	(1,53%)	(2,64%)	(4,91%)
Veltufé frá rekstri.....	16,84%	10,07%	11,85%	7,57%	5,82%	3,97%
Fjárfestingahreyfingar.....	(12,04%)	(11,39%)	(26,05%)	(18,80%)	(10,88%)	(0,92%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(13,82%)	(14,12%)	(24,81%)	(19,17%)	(10,60%)	(1,27%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	88,98%	90,01%	101,79%	110,47%	118,07%	113,08%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	4,4	7,3	7,3	12,6	17,7	24,8
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda og skuldbindinga.....	2,4	1,7	2,2	1,4	1,0	0,8
Veltufjárhluftfall.....	2,33	1,74	1,46	1,25	1,37	1,29
Eiginfjárhluftfall.....	57%	58%	54%	50%	47%	46%

* Skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og veltufé



A hluti lykiltölur frh.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	844	817	821	854	882	911
Aðrar tekjur.....	111	81	101	103	104	106
Laun og launatengd gjöld.....	608	666	676	701	725	751
Annar rekstrarkostnaður.....	267	279	245	257	269	286
Afskriftir.....	26	26	31	38	38	42
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(30)	(44)	(27)	(24)	(19)	(12)
Rekstrarniðurstaða, jákvæð (neikvæð).....	89	1	24	(15)	(26)	(50)
Efnahagur:						
Heildareignir.....	1.974	1.917	2.041	2.135	2.205	2.131
Eigið fé.....	1.124	1.108	1.103	1.077	1.040	980
Skuldir og skuldbindingar.....	850	808	938	1.057	1.164	1.150
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	161	90	109	73	57	40
Handbært fé frá rekstri.....	193	100	116	92	57	40
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	132	127	229	183	105	13
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7.418	7.534	7.609	7.685	7.762	7.840



B – hluti

2021-2024



B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrartekjur:						
Þjónustutekjur	1.056.251	1.171.156	1.224.422	1.324.137	1.372.127	1.422.089
	<u>1.056.251</u>	<u>1.171.156</u>	<u>1.224.422</u>	<u>1.324.137</u>	<u>1.372.127</u>	<u>1.422.089</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	761.100	889.256	944.214	995.159	1.036.956	1.080.508
Lífeyrisskuldbinding	2.381	2.133	2.295	2.324	2.034	2.100
Annar rekstrarkostnaður	254.558	284.362	279.140	286.206	293.165	300.493
	<u>1.018.039</u>	<u>1.175.751</u>	<u>1.225.649</u>	<u>1.283.689</u>	<u>1.332.155</u>	<u>1.383.101</u>
Afskriftir	27.472	26.189	26.190	29.849	29.849	29.849
	<u>1.045.511</u>	<u>1.201.940</u>	<u>1.251.839</u>	<u>1.313.538</u>	<u>1.362.004</u>	<u>1.412.950</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	10.740	(30.784)	(27.417)	10.599	10.123	9.139
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(15.539)	(15.759)	(13.468)	(10.068)	(8.371)	(6.674)
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(4.799)	(46.543)	(40.885)	531	1.752	2.465
Aðrir liðir:						
Launabætur fyrra árs	16.333					
	<u>16.333</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>11.534</u>	<u>(46.543)</u>	<u>(40.885)</u>	<u>531</u>	<u>1.752</u>	<u>2.465</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		493.976	471.436	446.192	421.657	397.124	372.590
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir				4.369	4.369	4.369	4.369
Lausafjármunir		33.386	22.590	17.275	11.960	6.645	1.330
	Fastafjármunir	<u>527.362</u>	<u>494.026</u>	<u>467.836</u>	<u>437.986</u>	<u>408.138</u>	<u>378.289</u>
Veltufjármunir:							
Óinnheimtar tekjur		15.196	9.114	9.314	9.556	9.804	10.060
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		11.771	12.728	14.340	16.092	17.905	19.784
Aðrar skammtímakröfur		1.123	5.160	5.290	5.428	5.569	5.713
		<u>28.090</u>	<u>27.002</u>	<u>28.944</u>	<u>31.076</u>	<u>33.278</u>	<u>35.557</u>
Handbært fé		178.243	159.530	139.651	162.668	185.815	208.947
	Veltufjármunir	<u>206.333</u>	<u>186.532</u>	<u>168.595</u>	<u>193.744</u>	<u>219.093</u>	<u>244.504</u>
	Eignir samtals	<u>733.695</u>	<u>680.558</u>	<u>636.431</u>	<u>631.730</u>	<u>627.231</u>	<u>622.793</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Eigið fé:						
Eigið fé	223.722	179.610	142.784	143.253	144.860	147.114
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	25.227	20.848	16.789	16.851	16.996	17.207
	<u>248.949</u>	<u>200.458</u>	<u>159.573</u>	<u>160.104</u>	<u>161.856</u>	<u>164.321</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	25.215	29.110	30.490	31.842	32.844	33.848
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	263.638	243.830	233.910	221.697	208.710	194.916
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	34.929	25.857	26.502	27.191	27.898	28.624
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	1.542	1.821	1.962	2.085	2.186	2.292
Næsta árs afborganir langtímaskulda	19.455	17.866	18.295	18.770	19.239	19.720
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.		852	915	972	1.032	1.096
Aðrar skammtímaskuldir	139.967	160.764	164.784	169.069	173.466	177.976
	<u>195.893</u>	<u>207.160</u>	<u>212.458</u>	<u>218.087</u>	<u>223.821</u>	<u>229.708</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>484.746</u>	<u>480.100</u>	<u>476.858</u>	<u>471.626</u>	<u>465.375</u>	<u>458.472</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>733.695</u>	<u>680.558</u>	<u>636.431</u>	<u>631.730</u>	<u>627.231</u>	<u>622.793</u>



B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	11.534	(46.543)	(40.885)	531	1.752	2.465
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	27.472	26.189	26.190	29.849	29.849	29.849
Verðbætur og gengismunur	9.147	7.339	8.374	6.559	6.253	5.927
Breyting lífeyrisskuldbindingar	2.381	2.133	2.295	2.324	2.034	2.100
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	50.534	(10.882)	(4.026)	39.263	39.888	40.341
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	(4.542)	10.361	(330)	(380)	(390)	(400)
Skammtímaskuldir, breyting	34.368	(2.496)	4.666	4.973	5.103	5.235
Breytingar	29.826	7.865	4.336	4.593	4.713	4.835
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	80.360	(3.017)	310	43.856	44.601	45.176
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(17.198)				
Fjárfestingarhreyfingar	0	(17.198)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(17.446)	(17.447)	(17.866)	(18.295)	(18.770)	(19.239)
Greidd lífeyrisskuldbinding		(790)	(852)	(915)	(972)	(1.032)
Eigin fyrirtæki, breyting	(9.249)	10.667	(1.471)	(1.629)	(1.712)	(1.773)
Fjármögnunarhreyfingar	(26.695)	(7.570)	(20.189)	(20.839)	(21.454)	(22.044)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	53.665	(27.785)	(19.879)	23.017	23.147	23.132
Handbært fé í ársbyrjun	124.578	187.315	159.530	139.651	162.668	185.815
Handbært fé í árslok	178.243	159.530	139.651	162.668	185.815	208.947



A – hluti
Yfirlit um rekstur
deilda og sviða
2021-2024

Yfirlit um rekstur deilda og sviða árið 2021



	Skatt- tekjur	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd- gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Lífeyris- skuldbinding	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Áætlun 2021
Aðalsjóður											
Skatttekjur.....	5.144.741	1.197.800		6.342.541							6.342.541
	5.144.741	1.197.800		6.342.541							6.342.541
Sameiginlegur kostnaður.....			33.870	33.870	357.518	255.000	374.000		986.518		(952.648)
Skóla- og frístundasvið.....			683.086	683.086	3.129.417	1.292.597			4.422.014		(3.738.928)
Velferðar- og mannréttindasvið.....			106.850	106.850	850.120	457.519			1.307.640		(1.200.790)
Skipulags- og umhverfissvið.....			177.801	177.801	224.675	529.865			754.541		(576.740)
Menningarmál.....			4.030	4.030	65.364	171.500			236.864		(232.834)
Atvinnu- og ferðamál.....			4.059	4.059	2.075	33.306			35.381		(31.322)
			1.009.696	1.009.696	4.629.170	2.739.788	374.000		7.742.957		(6.733.261)
Afkoma fyrir fjármagnsliði.....	5.144.741	1.197.800	1.009.696	7.352.238	4.629.170	2.739.788	374.000		7.742.957		(390.720)
Fjármagnsliðir.....										462.266	462.266
Rekstrarniðurstaða aðalsjóðs.....	5.144.741	1.197.800	1.009.696	7.352.238	4.629.170	2.739.788	374.000	0	7.742.957	462.266	71.546
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....			1.074.461	1.074.461	98.599	472.764		162.641	734.004	(197.967)	142.490
Fast.fél. Akraneskaupst. slf.....			161.192	161.192	84	52.855		65.970	118.909	(73.399)	(31.116)
Byggðasafnið í Görðum.....			71.787	71.787	39.883	26.148		5.695	71.726	(355)	(294)
Innri færslur A hluta.....	(8.060)		(329.689)	(337.749)		(337.749)			(337.749)		0
Millifærslur.....	(88.734)		(1.019.222)	(1.107.956)		(1.107.956)			(1.107.956)		0
A hluti	5.047.948	1.197.800	968.224	7.213.972	4.767.736	1.845.849	374.000	234.306	7.221.890	190.546	182.627



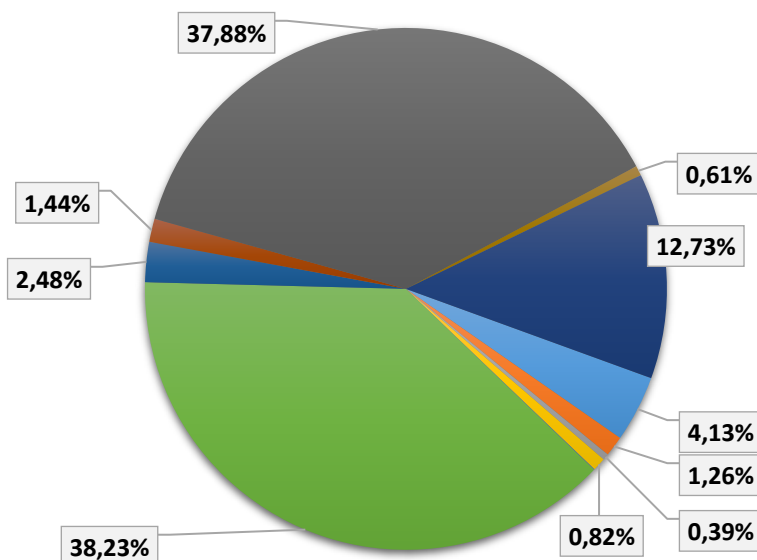
SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	33.870	54.474	49.427
Rekstrartekjur samtals	33.870	54.474	49.427
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	357.518	270.148	263.824
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	374.000	430.297	309.061
Annar rekstrarkostnaður.....	255.000	231.447	209.285
Rekstrargjöld samtals	986.518	931.891	782.170
Rekstrarniðurstaða	(952.648)	(877.417)	(732.743)

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Bæjarstjórn.....	39.343	37.096	41.655
Bæjarráð.....	12.012	10.984	12.615
Nefndir.....	3.717	3.530	2.255
Endurskoðun.....	7.815	7.500	8.837
Kosningar.....	(306)	0	0
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	364.397	330.267	320.769
Annar sameiginlegur kostnaður.....	23.674	24.003	25.912
Framlög til SSV.....	13.700	13.510	13.199
Lífeyrisskuldbinding.....	361.126	418.333	304.237
Önnur gjöld.....	5.779	5.638	3.265
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	121.391	26.556	0
	952.648	877.417	732.743

Sameiginlegur kostnaður

- Bæjarstjórn
- Bæjarráð
- Nefndir
- Endurskoðun
- Kosningar
- Skrifstofa sveitarfélagsins
- Annar sameiginlegur kostnaður
- Framlög til SSV
- Lífeyrisskuldbinding
- Önnur gjöld
- Óráðstafað samkvæmt áætlun



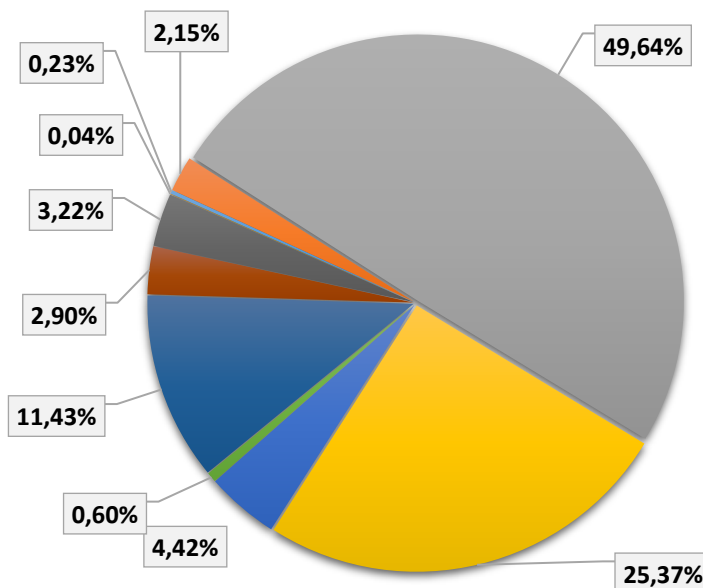


SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	683.086	633.701	684.368
Rekstrartekjur samtals	683.086	633.701	684.368
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	3.129.417	2.941.468	2.794.670
Annar rekstrarkostnaður.....	1.292.597	1.316.030	1.262.280
Rekstrargjöld samtals	4.422.014	4.257.498	4.056.950
Rekstrarniðurstaða	(3.738.928)	(3.623.797)	(3.372.582)
Skóla- og frístundasvið			
	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Skóla- og frístundaráð.....	8.477	9.279	6.837
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	80.444	76.016	75.616
Grunnskólar og skóladagvist.....	1.855.840	1.731.647	1.655.160
Leikskólar	948.428	935.957	884.831
Tónlistarskóli	165.400	184.344	172.832
Framlag til FVA.....	22.414	22.250	22.336
Íþróttamál.....	427.313	452.427	368.540
Æskulýðsmál.....	108.470	86.599	76.080
Styrkir.....	120.464	121.690	109.880
Próunarsjóður.....	1.678	3.588	470
	3.738.928	3.623.797	3.372.582

Skóla- og frístundasvið

- Skóla- og frístundaráð
- Skrifstofa skóla- og frístundasviðs
- Grunnskólar og skóladagvist
- Leikskólar
- Tónlistarskóli
- Framlag til FVA
- Íþróttamál
- Æskulýðsmál
- Styrkir
- Próunarsjóður



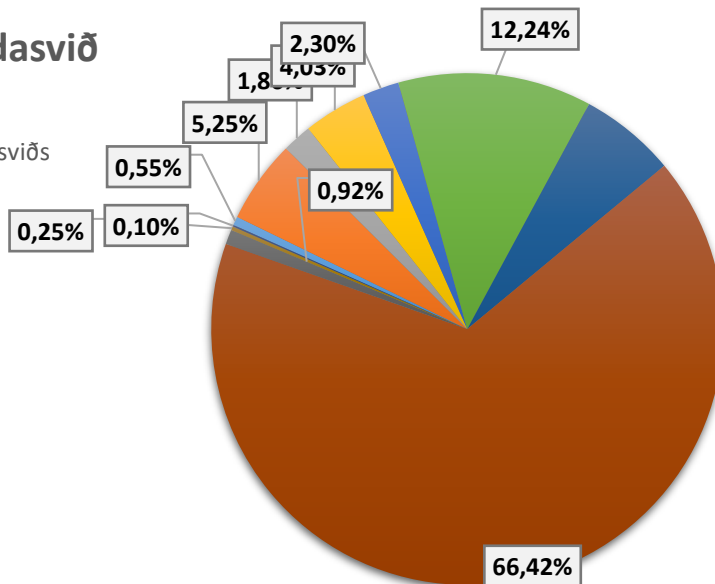


VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	106.850	108.800	140.322
Rekstrartekjur samtals	106.850	108.800	140.322
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	850.120	823.180	755.553
Annar rekstrarkostnaður.....	457.519	494.348	515.717
Rekstrargjöld samtals	1.307.640	1.317.528	1.271.270
Rekstrarniðurstaða	(1.200.790)	(1.208.728)	(1.130.947)
Óráðgjafar			
	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Velferðar- og mannréttindaráð.....	6.650	6.199	5.879
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	63.082	43.876	68.398
Félagsþjónusta.....	22.335	22.502	13.211
Fjárhagsaðstoð.....	48.363	47.125	52.400
Húsaleigubætur.....	27.623	26.949	25.361
Barnavernd.....	146.988	149.505	123.302
Málefni aldraða.....	73.014	90.162	62.668
Málefni fatlaðra.....	797.570	807.508	767.079
Búkolla.....	11.069	10.906	5.182
Niðurgreiðslur vegna barna.....	2.948	2.876	5.370
Annað.....	1.148	1.120	2.096
	1.200.790	1.208.728	1.130.947

Velferðar- og mannréttindasvið

- Velferðar- og mannréttindaráð
- Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs
- Félagþjónusta
- Fjárhagsaðstoð
- Húsaleigubætur
- Barnavernd
- Málefni aldraða
- Málefni fatlaðra
- Búkolla
- Niðurgreiðslur vegna barna
- Annað



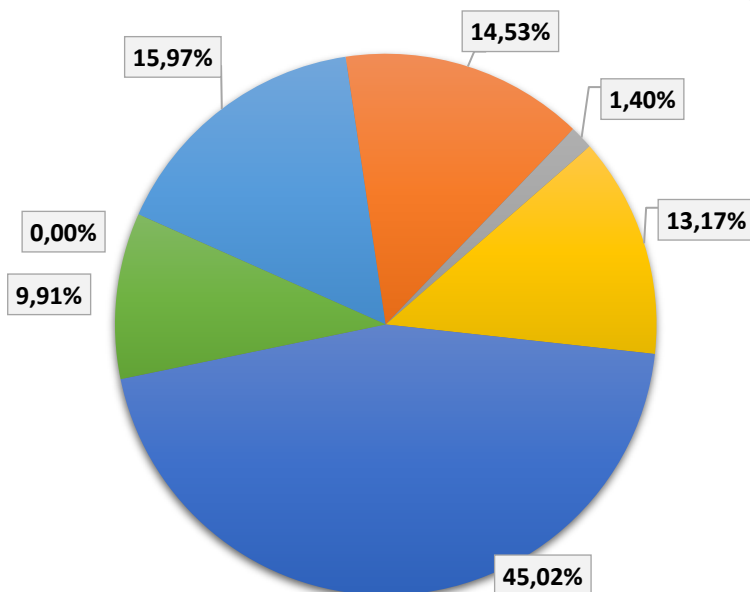


SKIPULAGS- OG UMHVERFISSVIÐ

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	177.801	154.062	194.586
Rekstrartekjur samtals	177.801	154.062	194.586
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	224.675	205.948	196.515
Annar rekstrarkostnaður.....	529.865	563.534	602.148
Rekstrargjöld samtals	754.541	769.482	798.663
Rekstrarniðurstaða	(576.740)	(615.420)	(604.077)
Rekstrargjöld og niðurstaða			
	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Vinnuskóli og leikvellir.....	92.092	108.372	81.904
Brunamál og alm.varnir.....	83.828	79.241	92.197
Hreinlætismál.....	8.071	13.627	11.227
Skipulags- og byggingarmál.....	75.965	76.097	85.689
Umferðar- og samgöngumál.....	259.656	255.513	263.189
Umhverfismál.....	57.129	81.069	69.871
Launapottur óskiptur.....	0	1.500	0
Samtals	576.740	615.420	604.077

Skipulags- og umhverfissvið

- Vinnuskóli og leikvellir
- Brunamál og alm.varnir
- Hreinlætismál
- Skipulags- og byggingarmál
- Umferðar- og samgöngumál
- Umhverfismál
- Launapottur óskiptur



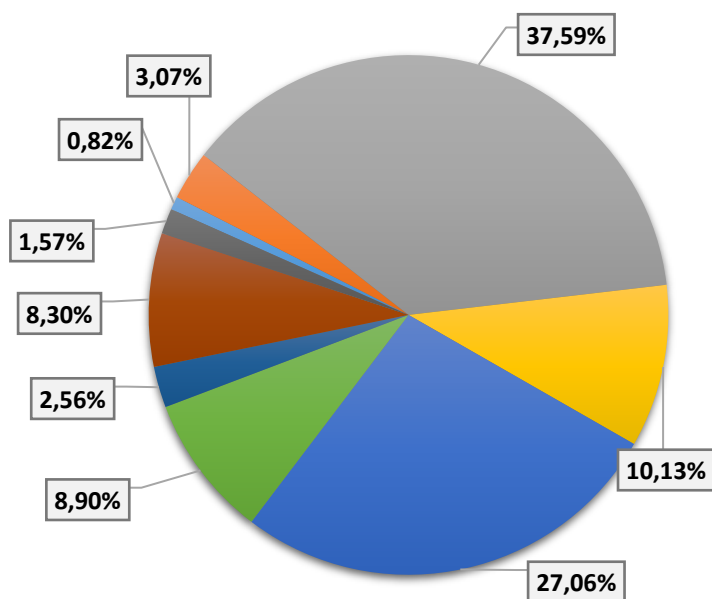


MENNINGARMÁL

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.030	3.932	4.798
Rekstrartekjur samtals	4.030	3.932	4.798
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	65.364	67.636	63.332
Annar rekstrarkostnaður.....	171.500	181.235	212.383
Rekstrargjöld samtals	236.864	248.871	275.715
Rekstrarniðurstaða	(232.834)	(244.939)	(270.917)
Framlög og styrkir			
	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Menningar- og safnanefnd.....	1.914	1.724	1.840
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	7.144	6.650	8.791
Bókasafn.....	87.523	85.783	85.398
Héraðsskjalasafn.....	23.585	27.502	27.165
Framlag til Byggðasafns.....	63.000	66.287	95.580
Framlag til Bíóhallar.....	20.712	20.419	21.261
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.960	5.815	5.558
Hátíðahöld og viðburðir.....	19.331	21.784	18.202
Framlög og styrkir.....	3.664	8.975	7.123
	232.834	244.939	270.917

Menningarmál

- Menningar- og safnanefnd
- Skrifstofa menningar- og safnamála
- Bókasafn
- Héraðsskjalasafn
- Framlag til Byggðasafns
- Framlag til Bíóhallar
- Framlag til Menningarráðs Vesturlands
- Hátíðahöld og viðburðir
- Framlög og styrkir



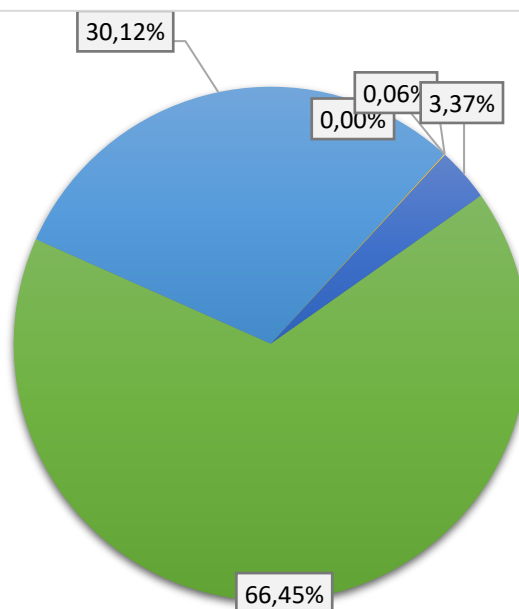


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.059	3.960	5.343
Rekstrartekjur samtals	4.059	3.960	5.343
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.075	35.614	15.457
Annar rekstrarkostnaður.....	33.306	33.315	21.596
Rekstrargjöld samtals	35.381	68.929	37.053
Rekstrarniðurstaða	(31.322)	(64.969)	(31.710)
Ferðamál			
	Áætlun 2021	Áætlun m/ viðaukum 2020	Rauntölur 2019
Ferðamál.....	9.434	35.205	30.817
Markaðsmál.....	0	1.035	412
Átak í atvinnumálum.....	0	25.000	0
Fab Lab smiðja.....	20	19	0
Vitinn á Breið.....	1.056	1.209	331
Próunarfélög	20.812	2.500	150
Samtals	31.322	64.969	31.710

Atvinnu- og ferðamál

- Ferðamál
- Markaðsmál
- Átak í atvinnumálum
- Fab Lab smiðja
- Vitinn á Breið
- Próunarfélög





Sundurliðun
A – hluta
2021-2024



A hluti - rekstrarreikningur 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.461.345					4.461.345
Fasteignaskattur	623.207				(88.733)	534.474
Lóðarleiga	52.129					52.129
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.197.800					1.197.800
	6.334.481	0	0	0	(88.733)	6.245.748
Aðrar tekjur	680.005	874.461	161.192	71.786	(1.019.222)	768.222
	7.014.486	874.461	161.192	71.786	(1.107.955)	7.013.970
Gjöld:						
Launagjöld	4.612.491	90.893	84	39.883		4.743.351
Lífeyrisskuldbinding	390.675	7.706				398.381
Annar rekstrarkostnaður	2.419.042	472.820	52.855	26.147	(1.107.955)	1.862.909
	7.422.208	571.419	52.939	66.030	(1.107.955)	7.004.641
Afskriftir		162.639	65.970	5.695		234.304
	7.422.208	734.058	118.909	71.725	(1.107.955)	7.238.945
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(407.722)	140.403	42.283	61		(224.975)
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	48.367			65		48.432
Verðbætur, tekjur	4.242					4.242
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	114.830				(116.503)	(1.673)
Verðbætur, eigin fyrirtæki	94.812				(94.812)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	245.060					245.060
Vaxtagjöld og fjármagnstekjuskattur	(28.043)	(39.664)		(420)		(68.127)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(75.171)	(41.332)		116.503	
Verðbætur og gengismunur		(20.332)				(20.332)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(62.745)	(32.067)		94.812	
	479.268	(197.912)	(73.399)	(355)	0	207.602
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	71.546	(57.509)	(31.116)	(294)		(17.373)
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af þéttingu byggingareita	0	200.000	0	0	0	200.000
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	71.546	142.491	(31.116)	(294)	0	182.627



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.650.238	2.985.458	81.678		6.717.374
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		910.224		1.124		911.348
Bifreiðar, áhöld og tæki		150.360		2.630		152.990
	0	4.710.822	2.985.458	85.432	0	7.781.712
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	7.010.059				(1.300.000)	5.710.059
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	4.568.176				(4.568.176)	
Aðrar langtímakröfur	144.877					144.877
	11.723.112	0	0	0	(5.868.176)	5.854.936
Fastafjármunir	11.723.112	4.710.822	2.985.458	85.432	(5.868.176)	13.636.648
Veltufjármunir:						
Birgðir	700	0	0	0	0	700
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	1.100.000	12.000		100		1.112.100
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	250.748				(250.748)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	27.017					27.017
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	16.830	473.947	18.059		(506.874)	1.962
Aðrar skammtímakröfur	100.000					100.000
	1.494.595	485.947	18.059	100	(757.622)	1.241.079
Handbært fé	958.501			100		958.601
Veltufjármunir	2.453.796	485.947	18.059	200	(757.622)	2.200.380
Eignir samtals	14.176.908	5.196.769	3.003.517	85.632	(6.625.798)	15.837.028



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.459.704	826.727	649.633	55.385	(1.300.000)	8.691.449
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				6.154		6.154
	<u>8.459.704</u>	<u>826.727</u>	<u>649.633</u>	<u>61.539</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.697.603</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.942.064</u>	<u>51.149</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.993.213</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.640.069				1.640.069
Aðalsjóður		2.340.479	2.227.697		(4.568.176)	
	<u>0</u>	<u>3.980.548</u>	<u>2.227.697</u>	<u>0</u>	<u>(4.568.176)</u>	<u>1.640.069</u>
Skammtímaskuldir:						
Skuldabréfalán						
Viðskiptaskuldir	600.000					600.000
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	506.346			14.868	(506.874)	14.340
Næsta árs afborganir langtímaskulda		195.439				195.439
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		124.661	126.087		(250.748)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	218.794	9.245				228.039
Aðrar skammtímaskuldir	450.000	9.000	100	9.225		468.325
	<u>1.775.140</u>	<u>338.345</u>	<u>126.187</u>	<u>24.093</u>	<u>(757.622)</u>	<u>1.506.143</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.717.204</u>	<u>4.370.042</u>	<u>2.353.884</u>	<u>24.093</u>	<u>(5.325.798)</u>	<u>7.139.425</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>14.176.908</u>	<u>5.196.769</u>	<u>3.003.517</u>	<u>85.632</u>	<u>(6.625.798)</u>	<u>15.837.028</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	71.546	142.491	(31.116)	(294)		182.627
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		162.639	65.970	5.695		234.304
Verðbætur og gengismunur	(99.054)	83.077	32.067			16.090
Breyting lífeyrisskuldbindinga	390.675	7.706				398.381
Veltufé frá rekstri	363.167	395.913	66.921	5.401	0	831.402
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting						
Óinnheimtar tekjur, breyting	108.000	(2.000)		500		106.500
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(54.000)	1.000	(4.130)	225		(56.905)
Skammtímaskuldir, breyting	54.000	(1.000)	(4.130)	725	0	49.595
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	417.167	394.913	62.791	6.126	0	880.997
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(709.053)	(1.031.061)			(1.740.114)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna						(113.600)
Endurgreiðanleg stofnframlög	(113.600)					(113.600)
Hitaveitufélag - hlutafé						26.372
Eigin verðbréf, breyting	(912.449)				912.449	
Langtímakröfur, breyting	26.372					26.372
Verðbréf, breyting						
Fjárfestingarhreyfingar	(999.677)	(709.053)	(1.031.061)	0	912.449	(1.827.342)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		1.000.000				1.000.000
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki			1.100.000		(1.100.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(170.000)	(8.608)				(178.608)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(31.847)					(31.847)
Afborganir langtímalána		(197.851)				(197.851)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(117.057)	(70.494)		187.551	
Eigin fyrirtæki, breyting	431.177	(362.344)	(61.236)	(6.126)		1.471
Fjármögnunarhreyfingar	229.330	314.140	968.270	(6.126)	(912.449)	593.165
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(353.180)					(353.180)
Handbært fé í ársbyrjun	1.311.681			100		1.311.781
Handbært fé í árslok	958.501	0	0	100	0	958.601



A hluti - rekstrarreikningur 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.737.525					4.737.525
Fasteignaskattar	639.440				(90.863)	548.577
Lóðaleiga	53.487					53.487
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.226.547					1.226.547
	6.656.999	0	0	0	(90.863)	6.566.136
Aðrar tekjur	696.825	1.035.409	190.992	76.586	(1.209.575)	790.237
	7.353.824	1.035.409	190.992	76.586	(1.300.438)	7.356.373
Gjöld:						
Launagjöld	4.907.789	95.801	89	42.037		5.045.716
Lífeyrisskuldbinding	338.694	4.916				343.610
Annar rekstrarkostnaður	2.627.864	548.856	67.693	28.275	(1.300.438)	1.972.250
	7.874.347	649.573	67.782	70.312	(1.300.438)	7.361.576
Afskriftir		204.456	79.539	5.695		289.690
	7.874.347	854.029	147.321	76.007	(1.300.438)	7.651.266
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(520.523)	181.380	43.671	579		(294.893)
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	47.464			10		47.474
Verðbætur, tekjur	4.125					4.125
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	131.026				(131.026)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	111.213				(111.213)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	250.941					250.941
Vaxtagjöld	(28.716)	(50.513)		(420)		(79.649)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(77.236)	(53.195)	(595)	131.026	
Verðbætur og gengismunur		(39.795)				(39.795)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(56.171)	(55.042)		111.213	
	516.053	(223.715)	(108.237)	(1.005)	0	183.096
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	(4.470)	(42.335)	(64.566)	(426)	0	(111.797)



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eignir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.785.504	3.850.060	76.702		7.712.266
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		992.287		1.124		993.411
Bifreiðar, áhöld og tæki		194.325		1.911		196.236
	0	4.972.116	3.850.060	79.737	0	8.901.913
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	7.010.059				(1.300.000)	5.710.059
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	4.408.917				(4.408.917)	
Aðrar langtímakröfur	121.365					121.365
	11.540.341	0	0	0	(5.708.917)	5.831.424
Fastafjármunir	11.540.341	4.972.116	3.850.060	79.737	(5.708.917)	14.733.337
Veltufjármunir:						
Birgðir	717	0	0	0	0	717
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	976.400	12.288		102		988.790
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	270.472				(270.472)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	27.637					27.637
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	69.682		17.946		(85.543)	2.085
Aðrar skammtímakröfur	102.400					102.400
	1.446.591	12.288	17.946	102	(356.015)	1.120.912
Handbært fé	857.581			100		857.681
Veltufjármunir	2.304.889	12.288	17.946	202	(356.015)	1.979.310
Eignir samtals	13.845.230	4.984.404	3.868.006	79.939	(6.064.932)	16.712.647



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.455.234	784.392	585.067	55.002	(1.300.000)	8.579.695
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				6.111		6.111
	<u>8.455.234</u>	<u>784.392</u>	<u>585.067</u>	<u>61.113</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.585.806</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.044.111</u>	<u>46.247</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.090.358</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		2.457.393				2.457.393
Aðalsjóður		<u>1.304.021</u>	<u>3.104.896</u>		<u>(4.408.917)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.761.414</u>	<u>3.104.896</u>	<u>0</u>	<u>(4.408.917)</u>	<u>2.457.393</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	614.400					614.400
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	34.038	58.217		9.380	(85.543)	16.092
Næsta árs afborganir langtímaskulda		222.471				222.471
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		92.629	177.843		(270.472)	
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindinga	236.647	9.818				246.465
Aðrar skammtímaskuldir	<u>460.800</u>	<u>9.216</u>	<u>200</u>	<u>9.446</u>		<u>479.662</u>
	<u>1.345.885</u>	<u>392.351</u>	<u>178.043</u>	<u>18.826</u>	<u>(356.015)</u>	<u>1.579.090</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.389.996</u>	<u>4.200.012</u>	<u>3.282.939</u>	<u>18.826</u>	<u>(4.764.932)</u>	<u>8.126.841</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.845.230</u>	<u>4.984.404</u>	<u>3.868.006</u>	<u>79.939</u>	<u>(6.064.932)</u>	<u>16.712.647</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfcoma ársins, jákvæð (neikvæð)	(4.470)	(42.335)	(64.566)	(426)		(111.797)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		204.456	79.539	5.695		289.690
Verðbætur og gengismunur	(115.338)	95.966	55.042			35.670
Breyting lífeyrisskuldbindinga	338.694	4.916				343.610
Veltufé frá rekstri	218.886	263.003	70.015	5.269	0	557.173
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(17)					(17)
Óinnheimtar tekjur, breyting	123.600	(288)		(2)		123.310
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.400)					(2.400)
Skammtímaskuldir, breyting	25.200	216	100	221		25.737
Breytingar	146.383	(72)	100	219	0	146.630
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	365.269	262.931	70.115	5.488	0	703.803
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(465.750)	(944.141)			(1.409.891)
Eigin verðbréf, breyting	250.748				(250.748)	
Langtímakröfur, breyting	27.017					27.017
Fjárfestingarhreyfingar	277.765	(465.750)	(944.141)	0	(250.748)	(1.382.874)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		1.000.000				1.000.000
Tekin langtímalán (uppgreiðsla), eign fyrirtæki		(1.000.000)	1.000.000			
Greidd lífeyrisskuldbinding	(187.000)	(9.245)				(196.245)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(31.794)					(31.794)
Afborganir langtímalána		(195.439)				(195.439)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(124.661)	(126.087)		250.748	
Eigin fyrirtæki, breyting	(525.160)	532.164	113	(5.488)		1.629
Fjármögnunarhreyfingar	(743.954)	202.819	874.026	(5.488)	250.748	578.151
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(100.920)					(100.920)
Handbært fé í ársbyrjun	958.501			100		958.601
Handbært fé í árslok	857.581	0	0	100	0	857.681



A hluti - rekstrarreikningur 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.973.525					4.973.525
Fasteignaskattar	655.455				(92.460)	562.995
Lóðarleiga	54.827					54.827
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.254.758					1.254.758
	<u>6.938.565</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(92.460)</u>	<u>6.846.105</u>
Aðrar tekjur	712.852	1.198.823	239.839	79.113	(1.421.449)	809.178
	<u>7.651.417</u>	<u>1.198.823</u>	<u>239.839</u>	<u>79.113</u>	<u>(1.513.909)</u>	<u>7.655.283</u>
Gjöld:						
Launagjöld	5.185.144	99.825	93	43.803		5.328.865
Lífeyrisskuldbinding	291.948	3.824				295.772
Annar rekstrarkostnaður	2.840.281	636.806	92.512	28.925	(1.513.909)	2.084.615
	<u>8.317.373</u>	<u>740.455</u>	<u>92.605</u>	<u>72.728</u>	<u>(1.513.909)</u>	<u>7.709.252</u>
Afskriftir		189.088	102.801	5.695		297.584
	<u>8.317.373</u>	<u>929.543</u>	<u>195.406</u>	<u>78.423</u>	<u>(1.513.909)</u>	<u>8.006.836</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(665.956)	269.280	44.433	690		(351.553)
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	46.158			10		46.168
Verðbætur, tekjur	3.427					3.427
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	94.591				(94.591)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	103.098				(103.098)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	256.713					256.713
Vaxtagjöld	(29.376)	(69.175)		(420)		(98.971)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(34.595)	(59.996)	(375)	94.591	(375)
Verðbætur og gengismunur		(57.371)				(57.371)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(29.072)	(74.026)		103.098	
	<u>474.611</u>	<u>(190.213)</u>	<u>(134.022)</u>	<u>(785)</u>	<u>0</u>	<u>149.591</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>(191.345)</u>	<u>79.067</u>	<u>(89.589)</u>	<u>(95)</u>	<u>0</u>	<u>(201.962)</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2023

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.715.081	4.424.678	71.726		8.211.485
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		1.020.072		1.124		1.021.196
Bifreiðar, áhöld og tæki		182.274		1.192		183.466
	0	4.917.427	4.424.678	74.042	0	9.416.147
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	7.058.659				(1.300.000)	5.758.659
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	4.028.899				(4.028.899)	
Aðrar langtímakröfur	96.482					96.482
	11.184.040	0	0	0	(5.328.899)	5.855.141
Fastafjármunir	11.184.040	4.917.427	4.424.678	74.042	(5.328.899)	15.271.288
Veltufjármunir:						
Birgðir	733	0	0	0	0	733
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	998.857	12.571		104		1.011.532
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	283.116				(283.116)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	28.310					28.310
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	164.934		50.122		(212.870)	2.186
Aðrar skammtímakröfur	104.755					104.755
	1.579.972	12.571	50.122	104	(495.986)	1.146.783
Handbært fé	1.003.159			100		1.003.259
Veltufjármunir	2.583.864	12.571	50.122	204	(495.986)	2.150.775
Eignir samtals	13.767.904	4.929.998	4.474.800	74.246	(5.824.885)	17.422.063



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2023

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.263.889	863.459	495.478	54.916	(1.300.000)	8.377.742
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				6.102		6.102
	<u>8.263.889</u>	<u>863.459</u>	<u>495.478</u>	<u>61.018</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.383.844</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.087.416</u>	<u>39.644</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.127.060</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		3.340.847				3.340.847
Aðalsjóður		<u>272.710</u>	<u>3.756.189</u>		<u>(4.028.899)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.613.557</u>	<u>3.756.189</u>	<u>0</u>	<u>(4.028.899)</u>	<u>3.340.847</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	628.531					628.531
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	68.027	159.183		3.565	(212.870)	17.905
Næsta árs afborganir langtímaskulda		173.917				173.917
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		60.383	222.733		(283.116)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	248.643	10.427				259.070
Aðrar skammtímaskuldir	<u>471.398</u>	<u>9.428</u>	<u>400</u>	<u>9.663</u>		<u>490.889</u>
	<u>1.416.599</u>	<u>413.338</u>	<u>223.133</u>	<u>13.228</u>	<u>(495.986)</u>	<u>1.570.312</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.504.015</u>	<u>4.066.539</u>	<u>3.979.322</u>	<u>13.228</u>	<u>(4.524.885)</u>	<u>9.038.219</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.767.904</u>	<u>4.929.998</u>	<u>4.474.800</u>	<u>74.246</u>	<u>(5.824.885)</u>	<u>17.422.063</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2023

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	(191.345)	79.067	(89.589)	(95)		(201.962)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		189.088	102.801	5.695		297.584
Verðbætur og gengismunur	(106.525)	86.444	74.026			53.945
Breyting lífeyrisskuldbindinga	291.948	3.824				295.772
Veltufé (til rekstar) frá rekstri	(5.922)	358.423	87.238	5.600	0	445.339
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(16)					(16)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(22.457)	(283)		(2)		(22.742)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.355)					(2.355)
Skammtímaskuldir, breyting	24.729	212	200	217		25.358
Breytingar	(99)	(71)	200	215	0	245
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(6.021)	358.352	87.438	5.815	0	445.584
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum		(134.400)	(677.419)			(811.819)
Endurgreiðanleg stofnframlög	(48.600)					(48.600)
Eigin verðbréf, breyting	470.472				(470.472)	
Langtímakröfur, breyting	27.637					27.637
Fjárfestingarhreyfingar	449.509	(134.400)	(677.419)	0	(470.472)	(832.782)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		1.000.000				1.000.000
Tekin langtímalán (uppgreiðsla), eigin fyrirtæki		(1.000.000)	800.000		200.000	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(205.700)	(9.818)				(215.518)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(30.947)					(30.947)
Afborganir langtímalána		(222.471)				(222.471)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(92.629)	(177.843)		270.472	
Eigin fyrirtæki, breyting	(61.263)	100.966	(32.176)	(5.815)		1.712
Fjármögnunarhreyfingar	(297.910)	(223.952)	589.981	(5.815)	470.472	532.776
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	145.578					145.578
Handbært fé í ársbyrjun	857.581			100		857.681
Handbært fé í árslok	1.003.159	0	0	100	0	1.003.259



A hluti - rekstrarreikningur 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	5.221.281					5.221.281
Fasteignaskattar	673.185				(90.951)	582.234
Lóðarleiga	56.310					56.310
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.286.127					1.286.127
	<u>7.236.903</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(90.951)</u>	<u>7.145.952</u>
Aðrar tekjur	730.673	1.459.830	374.966	81.803	(1.817.152)	830.120
	<u>7.967.576</u>	<u>1.459.830</u>	<u>374.966</u>	<u>81.803</u>	<u>(1.908.103)</u>	<u>7.976.072</u>
Gjöld:						
Launagjöld	5.442.226	104.018	97	45.643		5.591.984
Lífeyrisskuldbinding	295.719	3.415				299.134
Annar rekstrarkostnaður	3.156.647	801.138	162.425	29.648	(1.908.103)	2.241.755
	<u>8.894.592</u>	<u>908.571</u>	<u>162.522</u>	<u>75.291</u>	<u>(1.908.103)</u>	<u>8.132.873</u>
Afskriftir		153.003	170.401	3.464		326.868
	<u>8.894.592</u>	<u>1.061.574</u>	<u>332.923</u>	<u>78.755</u>	<u>(1.908.103)</u>	<u>8.459.741</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(927.016)	398.256	42.043	3.048		(483.669)
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	42.448			10		42.458
Verðbætur, tekjur	3.120					3.120
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	73.594				(73.594)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	102.555				(102.555)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	256.713					256.713
Vaxtagjöld	(30.110)	(94.308)		(420)		(124.838)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(12.212)	(61.382)	(143)	73.594	(143)
Verðbætur og gengismunur		(84.943)				(84.943)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(4.793)	(97.762)		102.555	
	<u>448.320</u>	<u>(196.256)</u>	<u>(159.144)</u>	<u>(553)</u>	<u>0</u>	<u>92.367</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	(478.696)	202.000	(117.101)	2.495	0	(391.302)



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2024

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.686.923	4.254.277	68.742		8.009.942
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		1.005.674		1.124		1.006.798
Bifreiðar, áhöld og tæki		173.227		712		173.939
	0	4.865.824	4.254.277	70.578	0	9.190.679
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	7.058.659				(1.300.000)	5.758.659
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.830.743				(3.830.743)	
Aðrar langtímakröfur	70.616					70.616
	10.960.018	0	0	0	(5.130.743)	5.829.275
Fastafjármunir	10.960.018	4.865.824	4.254.277	70.578	(5.130.743)	15.019.954
Veltufjármunir:						
Birgðir	751	0	0		0	751
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	1.023.828	12.885		107		1.036.820
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	300.711				(300.711)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	28.986					28.986
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	80.875			2.633	(81.216)	2.292
Aðrar skammtímakröfur	107.374					107.374
	1.541.774	12.885	0	2.740	(381.927)	1.175.472
Handbært fé	815.629			100		815.729
Veltufjármunir	2.358.154	12.885	0	2.840	(381.927)	1.991.952
Eignir samtals	13.318.172	4.878.709	4.254.277	73.418	(5.512.670)	17.011.906



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2024

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.785.193	1.065.459	378.377	57.161	(1.300.000)	7.986.190
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				6.352		6.352
	<u>7.785.193</u>	<u>1.065.459</u>	<u>378.377</u>	<u>63.513</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.992.542</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.121.767</u>	<u>31.986</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.153.753</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		3.327.114				3.327.114
Aðalsjóður		209.814	3.620.929		(3.830.743)	
	<u>0</u>	<u>3.536.928</u>	<u>3.620.929</u>	<u>0</u>	<u>(3.830.743)</u>	<u>3.327.114</u>
Skammtímaskuldir:						
Skuldabréfalán						
Viðskiptaskuldir	644.244					644.244
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	22.417	57.234	21.349		(81.216)	19.784
Næsta árs afborganir langtímaskulda		98.676				98.676
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		67.689	233.022		(300.711)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	261.368	11.073				272.441
Aðrar skammtímaskuldir	483.183	9.664	600	9.905		503.352
	<u>1.411.212</u>	<u>244.336</u>	<u>254.971</u>	<u>9.905</u>	<u>(381.927)</u>	<u>1.538.497</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.532.979</u>	<u>3.813.250</u>	<u>3.875.900</u>	<u>9.905</u>	<u>(4.212.670)</u>	<u>9.019.364</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.318.172</u>	<u>4.878.709</u>	<u>4.254.277</u>	<u>73.418</u>	<u>(5.512.670)</u>	<u>17.011.906</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2024

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	(478.696)	202.000	(117.101)	2.495		(391.302)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		153.003	170.401	3.464		326.868
Verðbætur og gengismunur	(105.675)	89.736	97.762			81.823
Breyting lífeyrisskuldbindinga	295.719	3.415				299.134
Veltufé (til rekstar) frá rekstri	<u>(288.652)</u>	<u>448.154</u>	<u>151.062</u>	<u>5.959</u>	<u>0</u>	<u>316.523</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(18)					(18)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(24.971)	(314)		(3)		(25.288)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.619)					(2.619)
Skammtímaskuldir, breyting	27.498	236	200	242		28.176
Breytingar	<u>(110)</u>	<u>(78)</u>	<u>200</u>	<u>239</u>	<u>0</u>	<u>251</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstar)	<u>(288.762)</u>	<u>448.076</u>	<u>151.262</u>	<u>6.198</u>	<u>0</u>	<u>316.774</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(101.400)				(101.400)
Eigin verðbréf, breyting	283.116				(283.116)	
Langtímakröfur, breyting	28.310					28.310
Fjárfestingarhreyfingar	<u>311.426</u>	<u>(101.400)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(283.116)</u>	<u>(73.090)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greidd lífeyrisskuldbinding	(218.453)	(10.427)				(228.880)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(30.190)					(30.190)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(60.383)	(222.733)		283.116	
Afborganir langtímalána		(173.917)				(173.917)
Eigin fyrirtæki, breyting	38.449	(101.949)	71.471	(6.198)		1.773
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(210.194)</u>	<u>(346.676)</u>	<u>(151.262)</u>	<u>(6.198)</u>	<u>283.116</u>	<u>(431.214)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(187.530)					(187.530)
Handbært fé í ársbyrjun	1.003.159			100		1.003.259
Handbært fé í árslok	<u>815.629</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>815.729</u>



Sundurliðun
B – hluta
2021-2024



B hluti - rekstrarreikningur 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			98.013	1.058.815	1.156.828
Framlög				26.859	26.859
Aðrar tekjur				40.735	40.735
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>98.013</u>	<u>1.126.409</u>	<u>1.224.422</u>
Gjöld:					
Launagjöld		41		944.173	944.214
Lífeyrisskuldbinding			2.295		2.295
Annar rekstrarkostnaður	26	22	95.969	183.123	279.140
	<u>26</u>	<u>63</u>	<u>98.264</u>	<u>1.127.296</u>	<u>1.225.649</u>
Afskriftir			327	25.863	26.190
	<u>26</u>	<u>63</u>	<u>98.591</u>	<u>1.153.159</u>	<u>1.251.839</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(26)	(63)	(578)	(26.750)	(27.417)
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	3		3.521	3.540
Vaxtagjöld	(4)			(17.368)	(17.372)
Vaxtagjöld eigin fyrirtæki	(3)	(53)	420		364
	<u>9</u>	<u>(50)</u>	<u>420</u>	<u>(13.847)</u>	<u>(13.468)</u>
Rekstrarafkoma, (neikvæð) jákvæð	<u>(17)</u>	<u>(113)</u>	<u>(158)</u>	<u>(40.597)</u>	<u>(40.885)</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.071	441.121	446.192
Lóðaframkvæmdir			4.369		4.369
Lausafjármunir			755	16.520	17.275
Fastafjármunir	0	0	10.195	457.641	467.836
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.314	9.314
Viðskiptakröfur samstæðu			14.340		14.340
Aðrar skammtímakröfur				5.290	5.290
Skammtímakröfur samtals	0	0	14.340	14.604	28.944
Handbært fé	499	20		139.132	139.651
Veltufjármunir	499	20	14.340	153.736	168.595
Eignir samtals	499	20	24.535	611.377	636.431



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	365	(1.808)	(6.870)	151.097	142.784
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				16.789	16.789
	<u>365</u>	<u>(1.808)</u>	<u>(6.870)</u>	<u>167.886</u>	<u>159.573</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	30.490	0	30.490
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	233.910	233.910
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				26.502	26.502
Viðskiptaskuldir samstæðu	134	1.828			1.962
Næsta árs afborganir langtímaskulda				18.295	18.295
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			915		915
Aðrar skammtímaskuldir				164.784	164.784
	<u>134</u>	<u>1.828</u>	<u>915</u>	<u>209.581</u>	<u>212.458</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>134</u>	<u>1.828</u>	<u>31.405</u>	<u>443.491</u>	<u>476.858</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>499</u>	<u>20</u>	<u>24.535</u>	<u>611.377</u>	<u>636.431</u>



B hluti - sjóðstreymisýfirlit 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(17)	(113)	(158)	(40.597)	(40.885)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	25.863	26.190
Verðbætur og gengismunur				8.374	8.374
Breyting lífeyrisskuldbindinga			2.295		2.295
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(17)	(113)	2.464	(6.360)	(4.026)
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(330)	(330)
Skammtímaskuldir, breyting				4.666	4.666
Breytingar	0	0	0	4.336	4.336
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(17)	(113)	2.464	(2.024)	310
Fjármögnunarahreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(852)		(852)
Afborganir langtímalána				(17.866)	(17.866)
Eigin fyrirtæki, breyting	25	116	(1.612)		(1.471)
Fjármögnunarahreyfingar	25	116	(2.464)	(17.866)	(20.189)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	8	3	0	(19.890)	(19.879)
Handbært fé í ársbyrjun	491	17	0	159.022	159.530
Handbært fé í árslok	499	20	0	139.132	139.651



B hluti - rekstrarreikningur 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			100.365	1.155.062	1.255.427
Framlög				26.916	26.916
Aðrar tekjur				41.794	41.794
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.365</u>	<u>1.223.772</u>	<u>1.324.137</u>
Gjöld:					
Launagjöld				995.159	995.159
Lífeyrisskuldbinding			2.324		2.324
Annar rekstrarkostnaður	27	23	98.272	187.884	286.206
	<u>27</u>	<u>23</u>	<u>100.596</u>	<u>1.183.043</u>	<u>1.283.689</u>
Afskriftir			327	29.522	29.849
	<u>27</u>	<u>23</u>	<u>100.923</u>	<u>1.212.565</u>	<u>1.313.538</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(23)	(558)	11.207	10.599
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	3		4.600	4.619
Vaxtagjöld	(4)			(15.179)	(15.183)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			574		574
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(5)	(73)			(78)
	<u>7</u>	<u>(70)</u>	<u>574</u>	<u>(10.579)</u>	<u>(10.068)</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>(20)</u>	<u>(93)</u>	<u>16</u>	<u>628</u>	<u>531</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			4.744	416.913	421.657
Lóðaframkvæmdir			4.369		4.369
Lausafjármunir			755	11.205	11.960
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.868</u>	<u>428.118</u>	<u>437.986</u>
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.868</u>	<u>428.118</u>	<u>437.986</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.556	9.556
Viðskiptakröfur samstæðu			16.092		16.092
Aðrar skammtímakröfur				5.428	5.428
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>16.092</u>	<u>14.984</u>	<u>31.076</u>
Handbært fé	506	23		162.139	162.668
Veltufjármunir	<u>506</u>	<u>23</u>	<u>16.092</u>	<u>177.123</u>	<u>193.744</u>
Eignir samtals	<u>506</u>	<u>23</u>	<u>25.960</u>	<u>605.241</u>	<u>631.730</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	345	(1.901)	(6.854)	151.663	143.253
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				16.851	16.851
	<u>345</u>	<u>(1.901)</u>	<u>(6.854)</u>	<u>168.514</u>	<u>160.104</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar			31.842		31.842
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>31.842</u>	<u>0</u>	<u>31.842</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>221.697</u>	<u>221.697</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.191	27.191
Viðskiptaskuldir samstæðu	161	1.924			2.085
Næsta árs afborganir langtímaskulda				18.770	18.770
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			972		972
Aðrar skammtímaskuldir				169.069	169.069
	<u>161</u>	<u>1.924</u>	<u>972</u>	<u>215.030</u>	<u>218.087</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>161</u>	<u>1.924</u>	<u>32.814</u>	<u>436.727</u>	<u>471.626</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>506</u>	<u>23</u>	<u>25.960</u>	<u>605.241</u>	<u>631.730</u>



B hluti - sjóðsstreymisfirlit 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(20)	(93)	16	628	531
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	29.522	29.849
Verðbætur og gengismunur				6.559	6.559
Breyting lífeyrisskuldbindinga			2.324		2.324
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(93)</u>	<u>2.667</u>	<u>36.709</u>	<u>39.263</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(380)	(380)
Skammtímaskuldir, breyting				4.973	4.973
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.593</u>	<u>4.593</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(93)</u>	<u>2.667</u>	<u>41.302</u>	<u>43.856</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(915)		(915)
Afborganir langtímalána				(18.295)	(18.295)
Eigin fyrirtæki, breyting	27	96	(1.752)		(1.629)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>27</u>	<u>96</u>	<u>(2.667)</u>	<u>(18.295)</u>	<u>(20.839)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	7	3	0	23.007	23.017
Handbært fé í ársbyrjun	499	20	0	139.132	139.651
Handbært fé í árslok	<u>506</u>	<u>23</u>	<u>0</u>	<u>162.139</u>	<u>162.668</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2023

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			102.673	1.199.648	1.302.321
Framlög				26.967	26.967
Aðrar tekjur				42.839	42.839
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>102.673</u>	<u>1.269.454</u>	<u>1.372.127</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				1.036.956	1.036.956
Lífeyrisskuldbinding			2.034		2.034
Annar rekstrarkostnaður	27	24	100.532	192.582	293.165
	<u>27</u>	<u>24</u>	<u>102.566</u>	<u>1.229.538</u>	<u>1.332.155</u>
Afskriftir			327	29.522	29.849
	<u>27</u>	<u>24</u>	<u>102.893</u>	<u>1.259.060</u>	<u>1.362.004</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(24)	(220)	10.394	10.123
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	3		5.502	5.521
Vaxtagjöld	(4)			(14.449)	(14.453)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			644		644
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(6)	(77)			(83)
	<u>6</u>	<u>(74)</u>	<u>644</u>	<u>(8.947)</u>	<u>(8.371)</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(98)</u>	<u>424</u>	<u>1.447</u>	<u>1.752</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2023

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			4.417	392.707	397.124
Lóðaf framkvæmdir			4.369		4.369
Lausafjármunir			755	5.890	6.645
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>9.541</u>	<u>398.597</u>	<u>408.138</u>
Veltufjármunir:					
Skammtíma kröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.804	9.804
Viðskipta kröfur samstæðu			17.905		17.905
Aðrar skammtíma kröfur				5.569	5.569
Skammtíma kröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>17.905</u>	<u>15.373</u>	<u>33.278</u>
Handbært fé	485	26		185.304	185.815
Veltufjármunir	<u>485</u>	<u>26</u>	<u>17.905</u>	<u>200.677</u>	<u>219.093</u>
Eignir samtals	<u>485</u>	<u>26</u>	<u>27.446</u>	<u>599.274</u>	<u>627.231</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2023

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	324	(1.999)	(6.430)	152.965	144.860
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				16.996	16.996
	<u>324</u>	<u>(1.999)</u>	<u>6.430</u>	<u>169.961</u>	<u>161.856</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	32.844	0	32.844
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	208.710	208.710
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.898	27.898
Viðskiptaskuldir samstæðu	161	2.025			2.186
Næsta árs afborganir langtímaskulda				19.239	19.239
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.032		1.032
Aðrar skammtímaskuldir				173.466	173.466
	<u>161</u>	<u>2.025</u>	<u>1.032</u>	<u>220.603</u>	<u>223.821</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>161</u>	<u>2.025</u>	<u>33.876</u>	<u>429.313</u>	<u>465.375</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>485</u>	<u>26</u>	<u>27.446</u>	<u>599.274</u>	<u>627.231</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2023

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(98)	424	1.447	1.752
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	29.522	29.849
Verðbætur og gengismunur				6.253	6.253
Breyting lífeyrisskuldbindinga			2.034		2.034
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(21)</u>	<u>(98)</u>	<u>2.785</u>	<u>37.222</u>	<u>39.888</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(390)	(390)
Skammtímaskuldir, breyting				5.103	5.103
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.713</u>	<u>4.713</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>21</u>	<u>98</u>	<u>2.785</u>	<u>41.935</u>	<u>44.601</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(972)		(972)
Afborganir langtímalána				(18.770)	(18.770)
Eigin fyrirtæki, breyting		101	(1.813)		(1.712)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>101</u>	<u>(2.785)</u>	<u>(18.770)</u>	<u>(21.454)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	3	0	23.165	23.147
Handbært fé í ársbyrjun	506	23	0	162.139	162.668
Handbært fé í árslok	<u>485</u>	<u>26</u>	<u>0</u>	<u>185.304</u>	<u>185.815</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2024

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			105.240	1.245.954	1.351.194
Framlög				26.985	26.985
Aðrar tekjur				43.910	43.910
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>105.240</u>	<u>1.316.849</u>	<u>1.422.089</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				1.080.508	1.080.508
Lífeyrisskuldbinding			2.100		2.100
Annar rekstrarkostnaður	27	25	103.045	197.396	300.493
	<u>27</u>	<u>25</u>	<u>105.145</u>	<u>1.277.904</u>	<u>1.383.101</u>
Afskriftir			327	29.522	29.849
	<u>27</u>	<u>25</u>	<u>105.472</u>	<u>1.307.426</u>	<u>1.412.950</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(25)	(232)	9.423	9.139
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	3		6.354	6.373
Vaxtagjöld	(4)			(13.672)	(13.676)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			716		716
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(6)	(81)			(87)
	<u>6</u>	<u>(78)</u>	<u>716</u>	<u>(7.318)</u>	<u>(6.674)</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(103)</u>	<u>484</u>	<u>2.105</u>	<u>2.465</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2024

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			4.090	368.500	372.590
Lóðaf framkvæmdir			4.369		4.369
Lausafjármunir			755	575	1.330
Fastafjármunir	0	0	9.214	369.075	378.289
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				10.060	10.060
Viðskiptakröfur samstæðu			19.784		19.784
Aðrar skammtímakröfur				5.713	5.713
Skammtímakröfur samtals	0	0	19.784	15.773	35.557
Handbært fé	464	29		208.454	208.947
Veltufjármunir	464	29	19.784	224.227	244.504
Eignir samtals	464	29	28.998	593.302	622.793



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2024

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	303	(2.102)	(5.946)	154.859	147.114
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				17.207	17.207
	<u>303</u>	<u>(2.102)</u>	<u>5.946</u>	<u>172.066</u>	<u>164.321</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>33.848</u>	<u>0</u>	<u>33.848</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>194.916</u>	<u>194.916</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				28.624	28.624
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	161	2.131			2.292
Næsta árs afborganir langtímaskulda				19.720	19.720
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.096		1.096
Aðrar skammtímaskuldir				177.976	177.976
	<u>161</u>	<u>2.131</u>	<u>1.096</u>	<u>226.320</u>	<u>229.708</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>161</u>	<u>2.131</u>	<u>34.944</u>	<u>421.236</u>	<u>458.472</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>464</u>	<u>29</u>	<u>28.998</u>	<u>593.302</u>	<u>622.793</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2024

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(103)	484	2.105	2.465
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	29.522	29.849
Verðbætur og gengismunur				5.927	5.927
Breyting lífeyrisskuldbindinga			2.100		2.100
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(103)	2.911	37.554	40.341
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(400)	(400)
Skammtímaskuldir, breyting				5.235	5.235
Breytingar	0	0	0	4.835	4.835
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(103)	2.911	42.389	45.176
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.032)		(1.032)
Afborganir langtímalána				(19.239)	(19.239)
Eigin fyrirtæki, breyting		106	(1.879)		(1.773)
Fjármögnunarhreyfingar	0	106	(2.911)	(19.239)	(22.044)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	3	0	23.150	23.132
Handbært fé í ársbyrjun	485	26	0	185.304	185.815
Handbært fé í árslok	464	29	0	208.454	208.947



Sundurliðun
málaflokka og deilda
2021

Aðalsjóður

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
00 Skatttekjur	-6.342.541.480
- 00010 Útsvör	-4.461.345.480
- 00060 Fasteignaskattur	-631.267.000
- 00080 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	-1.197.800.000
- 00350 Lóðarleiga	-52.129.000
02 Félagsþjónusta	1.200.789.535
- 02010 Velferðar- og mannréttindaráð	6.649.558
- 02020 Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs	63.082.320
- 02100 Virkniúrræði	9.552.110
- 02110 Fjárhagsaðstoð	41.600.650
- 02120 Önnur fjárhagsaðstoð	6.762.632
- 02190 Húsaleigubætur	27.622.725
- 02200 Niðurgreidd þjónusta	2.947.900
- 02220 Fjöliðjan hæfing	61.397.894
- 02230 Stuðningsfjölskyldur	16.449.023
- 02240 Fjöliðjan Akranesi	64.818.693
- 02260 Sambýlið við Laugarbraut	124.063.964
- 02270 Heimþjónusta v/fatlaðra Beykiskógar	129.748.137
- 02280 Heimþjónusta v/fatlaðra	128.443.264
- 02290 Málefni fatlaðra - sameiginlegt	29.217.925
- 02300 Búkolla	11.069.231
- 02310 Barnaverndarnefnd	1.242.773
- 02320 Barnavernd	127.055.847
- 02330 Barnavernd sérúrræði	18.689.104
- 02410 Framlag til dvalar- og hjúkrunarheimilis	26.827.325
- 02450 Heimsendur matur aldraðra	4.205.763
- 02460 Samráð og stefnumótun aldraðra	2.132.100
- 02480 Tómsundastarf aldraðra	20.647.783
- 02490 Niðurgreiðsla fasteignagjalda aldraðra	19.201.325
- 02510 Stoðþjónusta	12.160.137
- 02520 Endurhæfingarhúsið "Hver"	12.782.458
- 02530 Stuðningsþjónusta	124.667.780
- 02560 Búsetuþjónusta, sérúrræði	77.430.410
- 02570 Ferðaðjónusta fatlaðra	19.947.894
- 02580 Atvinnumál fatlaðra	9.224.810
- 02890 Aðrir styrkir	1.148.000
03 Heilbrigðismál	6.153.250
- 03220 Heilbrigðiseftirlit	6.153.250
04 Fræðslu- og uppeldismál	3.149.341.521
- 04010 Skóla- og frístundaráð	7.329.955
- 04015 Ungmennaráð	1.146.955
- 04020 Skrif skóla- og frístundasviðs	80.444.075
- 04030 Námsvistargjöld	1.499.125
- 04040 Þróunarsj skóla og frístundasv	1.677.700
- 04050 Atvinnutengt nám	233.384
- 04070 Sjúkrakennsla	740.168
- 04080 Sérkennsla Vallarsel	30.919.784

Aðalsjóður

- 04090 Sérkennsla Teigasel	22.813.385
- 04100 Sérkennsla Garðasel	35.272.584
- 04110 Sérkennsla Akrasel	23.934.777
- 04120 Vallarsel	254.852.606
- 04130 Teigasel	149.485.035
- 04140 Garðasel	167.016.439
- 04160 Akrasel	264.133.564
- 04190 Niðurgreiðsla dvalargjalda	27.706.775
- 04200 Niðurgreiðsla til dagforeldra	37.751.775
- 04220 Brekkubæjarskóli	803.062.864
- 04230 Grundaskóli	991.558.236
- 04310 Frístund Brekkubæjarskóla	17.745.002
- 04350 Frístund Grundaskóla	39.965.276
- 04410 Framlög til FVA	22.414.493
- 04500 Niðurgreidd þjónusta	1.190.025
- 04510 Tónlistarskóli	165.400.330
- 04540 Styrkir til kennara	11.511
- 04550 Fræðslunet (endurmenntun/símenntun)	1.035.698
05 Menningarmál	232.833.605
- 05010 Menningar- og safnanefnd	1.914.452
- 05020 Skrif menningar- og safnamála	7.143.504
- 05210 Bókasafn	87.523.410
- 05310 Héraðsskjalasafn	23.584.708
- 05320 Byggðasafn	63.000.000
- 05530 Bíóhöll	20.711.945
- 05540 Kirkjuhöll	2.079.137
- 05550 Menningarráð Vesturlands	5.960.375
- 05580 Listaverk	535.050
- 05770 Hátíðahöld og viðburðir	19.330.924
- 05810 Leikfélag	455.100
- 05890 Aðrir styrkir	595.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál	681.679.046
- 06110 Leikvellir	7.182.169
- 06150 Önnur íþróttamannvirki	10.857.042
- 06160 Vélhjóla- og skotsvæði	1.538.000
- 06250 Skólagarðar	105.325
- 06270 Vinnuskóli	72.409.802
- 06310 Þorpið	108.469.515
- 06510 Íþróttamiðstöð Jaðarsbökkum	93.279.919
- 06520 Íþróttahús Vesturgötu	31.706.901
- 06530 Akraneshöllin	-9.579.676
- 06550 Bjarnalaug	7.861.531
- 06570 Guðlaug	27.787.733
- 06580 Garðavöllur frístundahús	18.151.523
- 06610 Íþróttavallarmannvirki	13.093.740
- 06630 Golfvöllur Garðavöllur	36.773.621
- 06700 Heilsueflandi samfélag	3.605.000
- 06750 Framlög til íþróttamála	199.352.050
- 06820 Knattspyrnufélag ÍA	3.874.500
- 06840 Keilufélag Akraness	1.406.300

Aðalsjóður

- 06890 Ýmsir styrkir	53.804.051
07 Brunamál og almannavarnir	83.827.565
- 07220 Slökkvibílar	4.244.732
- 07230 Slökkvistöð	74.111.258
- 07440 Sjóvarnagarðar	389.500
- 07450 Almannavarnir	1.081.500
- 07830 Hjálparsveit / björgunarsveit	4.000.575
08 Hreinlætismál	1.917.618
- 08210 Sorphreinsun	-226.175
- 08510 Meindýraeyðing	124.000
- 08570 Eftirlit með hunda- og kattahaldi	2.019.793
09 Skipulags- og byggingarmál	75.964.845
- 09070 Skipulags- og byggingarmál	54.995.833
- 09110 Landmælingar, húsaútsetningar	3.825.616
- 09120 Landuppl. kerfi - loftmyndir	1.347.575
- 09130 Grunnkort, mæliblöð	109.515
- 09210 Skipulagskostnaður	681.197
- 09220 Aðalskipulag	4.177.073
- 09230 Deiliskipulag	5.166.610
- 09250 Eignakaup/ niðurrif húsa vegna skipulags	364.326
- 09260 Sementsverksmiðjan v. skipulags	5.297.100
10 Umferðar- og samgöngumál	259.655.842
- 10300 Viðhald og rekstur gatnakerfis	153.292.248
- 10410 Gangstígar	2.283.954
- 10420 Gangstéttir	2.156.900
- 10430 Hraðahindranir	100.199
- 10480 Reiðvegir	778.388
- 10530 Umferðarmerkingar	9.082.254
- 10550 Strætó	23.562.000
- 10560 Hleðslustöðvar	1.579.586
- 10580 Umferðarljós	1.750.386
- 10590 Götulýsing	47.271.062
- 10610 Snjómokstur og hálkueyðing	16.496.790
- 10630 Snjóbræðslukerfi	1.302.075
11 Umhverfismál	56.746.786
- 11050 Gróðrarstöð	351.147
- 11080 Garðyrkja sumarstörf	17.099.942
- 11250 Salerni við Garðalund og Langasand	1.127.500
- 11310 Fólkvangur	6.478.292
- 11320 Skógræktarsvæði	1.478.873
- 11410 Sláttur og hirðing opinna svæða	13.272.660
- 11420 Hreinsun opinna svæða	2.265.796
- 11430 Matjurtagarðar	-6.189
- 11470 Girðing þéttbýlislands	1.278.175
- 11490 Förgun jarðvegs	3.478.930
- 11560 Hreinsunarátak og gámar á grenndarstöðvum	431.062
- 11610 Jólatré og áramótaskraut	5.949.398
- 11860 Skógræktarfélagið	3.000.000
- 11890 Ýmsir styrkir	541.200
13 Atvinnu- og ferðamál	31.703.527

Aðalsjóður

- 13020 Verkefnastjóri	1.500.000
- 13060 Fab Lab smiðja	19.570
- 13210 Fjallskil	15.000
- 13220 Fjárgirðingar	104.593
- 13240 Forðagæsla	262.249
- 13310 Strætisvagn	62.000
- 13630 Tjaldsvæði	2.100.911
- 13640 Upplýsingamiðstöð ferðamanna	5.771.222
- 13660 Framlög til þróunarfélaga	20.812.000
- 13680 Vitinn Breið	1.055.982
20 Annar kostnaður	121.391.000
- 20830 Óráðstafað skv. áætlun	121.391.000
21 Sameiginlegur kostnaður	470.130.685
- 21010 Bæjarstjórn	39.342.565
- 21020 Bæjarráð	12.011.610
- 21030 Nefndir	3.717.285
- 21070 Endurskoðun	7.815.000
- 21140 Alþingiskosningar	-305.957
- 21400 Skrifstofa sveitarfélagsins	364.397.381
- 21480 Lögfræðiþjónusta	5.624.851
- 21510 Móttaka gesta	500.000
- 21540 Gjafir og viðurkenningar	300.000
- 21560 Upplýsingavefur	2.150.000
- 21610 Kjarasamningar - launanevnd	1.700.000
- 21690 Annar starfsmannakostnaður	13.399.000
- 21720 Framlög til samtaka sveitarfélaga	13.700.000
- 21910 Niðurfærsla höfuðstóls	5.778.950
22 Áfallin lífeyrisskuldbinding	361.126.308
- 22680 Lífeyrisskuldbinding	361.126.308
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-462.265.967
- 28010 Vaxtatekjur af veltufjármunum	-14.600.000
- 28020 Tekjur af áhættufjármunum	-245.073.200
- 28030 Vaxtatekjur af langtímakröfum	-203.992.767
- 28110 Vaxtagjöld af skammtímaskuldum	1.400.000
Samtals	-71.546.314

Eignasjóður

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfi-deild	Upphæð
- 31010 Leigulóðir	8.840.505
- 31030 Gatnakerfi íbúðagötur	-253.783.807
- 31050 Gatnakerfi götuvitar	-230.958
- 31060 Gatnakerfi götulýsing	-10.521.140
- 31100 Landakaup vegna skipulagsmála	614.080
- 31110 Leikvellir	-1.337.185
- 31210 Bókasafn	-21.740.164
- 31240 Áhaldahús við Laugarbraut	-478.272
- 31250 Gróðrarstöð	-46.740
- 31310 Leiguíbúðir	-20.708.459
- 31350 Þjónustumiðstöð tjaldsvæði	-1.131.015
- 31370 Bíóhöllin, Vesturgötu 27	-10.249.647
- 31390 Kirkjuhvoll	-2.649.490
- 31410 Brekkubæjarskóli	-24.697.338
- 31420 Grundaskóli	-40.467.672
- 31430 Þjóðbraut 13	-3.120.681
- 31440 Fjölbrautaskóli Vesturlands	-15.699.493
- 31450 Leikskólinn Vallarsel	-15.764.970
- 31460 Leikskólinn Garðasel	-5.157.204
- 31470 Leikskólinn Teigasel	-5.537.513
- 31480 Leikskólinn Akrasel	-9.409.914
- 31490 Tónlistarskólinn, Dalbraut 1	-705.841
- 31500 Fimleikahús	40.721.600
- 31510 Bjarnalaug	-271.662
- 31520 Guðlaug, búningaþstaða og salerni	-6.920.048
- 31530 Íþróttamiðstöð Jaðarsbökkum	-34.933.220
- 31540 Akraneshöllin	-6.638.177
- 31550 Íþróttahús Vesturgötu	-10.512.600
- 31560 Garðavöllur frístundahús	-9.057.523
- 31570 Stillholt 16-18, stjórnarsýsluhús	-15.552.973
- 31580 Suðurgata 108	244.725
- 31590 Suðurgata 57 "Landsbankahús"	-1.861.873
- 31600 Dalbraut 6	3.160.000
- 31610 Íþróttavallarmannvirki	-6.920.569
- 31620 Önnur íþróttamannvirki	-5.345.193
- 31650 Slökkvistöð Kalmansvöllum	-3.081.091
- 31660 Laugarbraut 8, sambýli	-2.579.602
- 31670 Dalbraut 4	3.895.556
- 31680 Dalbraut 10, Fjöliðjan	81.941
- 31690 Vélageymsla golfvelli	-3.585.710
- 31720 Sendibifreiðar	-2.356.053
- 31730 Slökkvibifreiðar	-2.620.150
- 31740 Áhöld og tæki	-148.721
- 31810 Tæki og áhöld yfirstjórn	509.234
- 31830 Óráðstafað skv. áætlun fasteignir	116.588.000
- 31860 Fjármagnsgjöld	228.938.325
- 31890 Skipulags- og umhverfisráð	6.467.472
- 31900 Sameiginlegir liðir	34.242.424
Samtals	-111.518.806

Fasteignafélag slf.

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
- 35010 Sameiginlegir liðir	4.411.249
- 35290 Fjölnota íþróttahús Jaðarsbökkum	-10.180.433
- 35350 Tónlistarskólinn Dalbraut 1	-21.883.337
- 35400 Leikskóli, Ketilsflöt	-11.125.594
- 35450 Fimleikahús	-873.580
- 35500 Bókasafn Dalbraut 1	1.972.184
- 35600 Garðavöllur frístundahús	-4.603.552
- 35860 Fjármagnsgjöld	93.012.654
Samtals	50.729.591

Byggðasafnið í Görðum

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
- 61010 Sértekjur	-1.324.300
- 61090 Eignaraðilar	-70.000.000
- 61180 Sýningar- og markaðsstarf	4.895.692
- 61190 Aðrir sameiginlegir liðir	50.286.735
- 61200 Lóð	926.635
- 61210 Aðalsafnahús	1.810.952
- 61220 Safnaskáli	4.619.523
- 61310 Garðahús	557.618
- 61320 Fróðá	382.511
- 61330 Sýrupartur	302.051
- 61340 Sandar	313.839
- 61350 Geirsstaðir	304.701
- 61360 Stúkuhús	470.643
- 61370 Eldsmiðjan	413.300
- 61380 Bátaskýli	960.000
- 61510 Sigurfari	42.025
- 61550 Bátasafn	241.994
- 61650 Afskriftir fastafjármuna	4.735.029
- 61810 Fjármagnstekjur	-65.600
- 61840 Fjármagnsgjöld	420.250
Samtals	293.598

Fasteignafélag ehf.

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
- 37010 Sameiginlegir liðir	26.000
- 37850 Fjármagnstekjur	-12.300
- 37860 Fjármagnsgjöld	3.075
Samtals	16.775

Gáma

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
- 53010 Sameiginlegir liðir	-8.643.498
- 53100 Sorphreinsun	124.000
- 53280 Sorpvinnsluhús	4.985.501
- 53290 Sorpgæsluhús	1.270.501
- 53300 Lóð	2.514.800
- 53650 Afskriftir fastafjármuna	327.146
- 53810 Fjármagnstekjur	-420.250
Samtals	158.200

Háhiti ehf.

FJÁRHAGSÁÆTLUN ársins 2021, sundurliðun á deildir eftir málaflokkum

Mfl-deild	Upphæð
- 87010 Háhiti ehf	62.783
- 87850 Vaxtatekjur	-3.075
- 87860 Vaxtagjöld	53.300
	Samtals
	113.008