



Fjárhagsáætlun Akraneskaupstaðar 2019-2022

Lagt fram í bæjarráði Akraness
þann 8. nóvember 2018

Efnisyfirlit

Bls.

Samantekinn A og B hluti 2019-2022

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

A hluti 2019-2022

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

B hluti 2019-2022

Rekstrarreikningur	16
Efnahagsreikningur	17-18
Sjóðstreymisyfirlit	19

A hluti - Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2019

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 2019

Rekstrarreikningur	27
Efnahagsreikningur	28-29
Sjóðstreymisyfirlit	30

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	31
Efnahagsreikningur	32-33
Sjóðstreymisyfirlit	34

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	35
Efnahagsreikningur	36-37
Sjóðstreymisyfirlit	38

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	39
Efnahagsreikningur	40-41
Sjóðstreymisyfirlit	42

Sundurliðun B hluti

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	43
Efnahagsreikningur	44-45
Sjóðstreymisyfirlit	46

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	47
Efnahagsreikningur	48-49
Sjóðstreymisyfirlit	50

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	51
Efnahagsreikningur	52-53
Sjóðstreymisýfirlit	54

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	55
Efnahagsreikningur	56-57
Sjóðstreymisýfirlit	58



Samantekinn A og B hluti 2019-2022



A og B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.689.224	4.086.695	4.306.042	4.529.224	4.754.847	4.991.710
Fasteignaskattar	419.486	455.000	522.172	602.111	620.863	640.200
Lóðarleiga	56.931	40.400	41.341	42.669	43.997	45.367
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.248.581	1.122.840	1.187.669	1.219.736	1.251.449	1.283.987
	<u>5.414.222</u>	<u>5.704.935</u>	<u>6.057.224</u>	<u>6.393.740</u>	<u>6.671.156</u>	<u>6.961.264</u>
Aðrar tekjur	1.527.996	1.788.373	1.595.287	1.711.514	1.969.768	2.056.878
	<u>6.942.218</u>	<u>7.493.308</u>	<u>7.652.511</u>	<u>8.105.254</u>	<u>8.640.924</u>	<u>9.018.142</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	4.091.922	4.674.178	4.964.659	5.204.195	5.444.858	5.708.673
Lífeyrisskuldbinding	409.806	426.712	421.599	281.985	275.931	276.863
Annar rekstrarkostnaður	1.638.807	1.880.405	1.935.833	2.055.327	2.394.212	2.449.522
	<u>6.140.535</u>	<u>6.981.295</u>	<u>7.322.091</u>	<u>7.541.507</u>	<u>8.115.001</u>	<u>8.435.058</u>
Afskriftir	212.651	213.270	219.127	231.872	219.415	289.748
	<u>6.353.186</u>	<u>7.194.565</u>	<u>7.541.218</u>	<u>7.773.379</u>	<u>8.334.416</u>	<u>8.724.806</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	589.032	298.743	111.293	331.875	306.508	293.336
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	127.281	121.040	145.043	134.878	155.220	166.669
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	716.313	419.783	256.336	466.753	461.728	460.005
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar			123.481			
Uppgjör lífeyrisskuldbindinga	(476.567)					
	<u>(476.567)</u>		<u>123.481</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð	<u>239.746</u>	<u>419.783</u>	<u>379.817</u>	<u>466.753</u>	<u>461.728</u>	<u>460.005</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.100.265	4.651.238	5.520.705	5.790.373	5.848.708	5.893.478
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	668.628	740.324	950.939	1.127.897	1.280.213	1.391.976
Bifreiðar, áhöld og tæki	163.849	178.086	163.024	161.941	165.149	162.142
	<u>4.932.742</u>	<u>5.569.648</u>	<u>6.634.668</u>	<u>7.080.211</u>	<u>7.294.070</u>	<u>7.447.596</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	4.974.681	5.054.782	4.955.234	4.955.234	4.955.234	4.955.234
Aðrar langtímakröfur	677.073	766.957	700.790	635.310	565.461	491.862
	<u>5.651.754</u>	<u>5.821.739</u>	<u>5.656.024</u>	<u>5.590.544</u>	<u>5.520.695</u>	<u>5.447.096</u>
Fastafjármunir	<u>10.584.496</u>	<u>11.391.387</u>	<u>12.290.692</u>	<u>12.670.755</u>	<u>12.814.765</u>	<u>12.894.692</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.175	1.243	1.226	1.259	1.292	1.325
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	536.439	481.450	604.194	590.508	605.870	621.632
Næsta árs afborgun langtímakrafna	74.367	100.387	88.886	83.072	85.137	87.124
Aðrar skammtímakröfur	79.745	81.145	87.480	89.842	92.183	94.585
	<u>690.551</u>	<u>662.982</u>	<u>780.560</u>	<u>763.422</u>	<u>783.190</u>	<u>803.341</u>
Handbært fé	1.815.315	1.950.827	1.433.559	1.394.357	1.536.517	1.632.420
Veltufjármunir	<u>2.507.041</u>	<u>2.615.052</u>	<u>2.215.345</u>	<u>2.159.038</u>	<u>2.320.999</u>	<u>2.437.086</u>
Eignir samtals	<u>13.091.537</u>	<u>14.006.439</u>	<u>14.506.037</u>	<u>14.829.793</u>	<u>15.135.764</u>	<u>15.331.778</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	6.571.368	7.141.199	7.502.195	7.968.839	8.430.306	8.889.946
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	27.945	29.893	27.171	27.281	27.542	27.907
	<u>6.599.313</u>	<u>7.171.092</u>	<u>7.529.366</u>	<u>7.996.120</u>	<u>8.457.848</u>	<u>8.917.853</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.671.852</u>	<u>3.957.250</u>	<u>4.168.520</u>	<u>4.189.586</u>	<u>4.075.787</u>	<u>3.907.844</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.272.408</u>	<u>1.703.146</u>	<u>1.566.681</u>	<u>1.375.887</u>	<u>1.208.959</u>	<u>1.028.079</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	753.633	267.571	330.619	339.546	348.401	357.486
Næsta árs afborganir langtímaskulda	227.949	240.590	249.888	232.837	208.754	217.741
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	94.470	209.160	237.499	260.919	389.730	444.806
Aðrar skammtímaskuldir	<u>471.912</u>	<u>457.630</u>	<u>423.464</u>	<u>434.898</u>	<u>446.285</u>	<u>457.969</u>
	<u>1.547.964</u>	<u>1.174.951</u>	<u>1.241.470</u>	<u>1.268.200</u>	<u>1.393.170</u>	<u>1.478.002</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.492.224</u>	<u>6.835.347</u>	<u>6.976.671</u>	<u>6.833.673</u>	<u>6.677.916</u>	<u>6.413.925</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.091.537</u>	<u>14.006.439</u>	<u>14.506.037</u>	<u>14.829.793</u>	<u>15.135.764</u>	<u>15.331.778</u>



A og B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	239.746	419.783	379.817	466.753	461.728	460.005
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluþap (söluhagnaður) eigna	(1.495)					
Afskriftir	212.651	213.270	219.127	231.872	219.415	289.748
Verðbætur og gengismunur	13.149	25.909	25.548	31.455	26.540	23.335
Breyting lífeyrisskuldbindinga	419.906	408.076	421.599	281.985	275.931	276.863
Veltufé frá rekstri	883.957	1.067.038	1.046.091	1.012.065	983.614	1.049.951
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	163	20	(326)	(33)	(33)	(33)
Skammtímalíðir, breyting	53.451	(13.276)	(47.802)	11.325	(17.704)	(18.163)
Skammtímaskuldir, breyting	490.884	48.306	10.015	20.361	20.241	20.769
Breytingar	544.498	35.050	(38.113)	31.653	2.504	2.573
Handbært fé frá rekstri	1.428.455	1.102.088	1.007.978	1.043.718	986.118	1.052.524
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(352.362)	(868.953)	(1.313.973)	(677.415)	(433.274)	(443.274)
Keyptir eignahlutir/stofnframlög		(130.400)				
Söluverð eigna	39.250	98.144				
Langtímakröfur aðrar, breyting	66.160	85.626	93.868	88.887	83.072	85.137
Fjárfestingarhreyfingar	(246.952)	(815.583)	(1.220.105)	(588.528)	(350.202)	(358.137)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		372.000	145.000			
Afborganir langtímalána	(282.234)	(334.749)	(235.654)	(256.893)	(232.837)	(208.754)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(177.296)	(100.888)	(112.700)	(135.988)	(162.636)	(294.578)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(87.350)	(101.892)	(101.511)	(98.283)	(95.152)
Fjármögnunarhreyfingar	(459.530)	(150.987)	(305.246)	(494.392)	(493.756)	(598.484)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	721.973	135.518	(517.373)	(39.202)	142.160	95.903
Handbært fé í ársbyrjun	1.093.342	1.815.309	1.950.932	1.433.559	1.394.357	1.536.517
Handbært fé í árslok	1.815.315	1.950.827	1.433.559	1.394.357	1.536.517	1.632.420



A og B hluti lykiltölur

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	1.330	1.675	1.039	1.266	1.308	1.388
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla.....)	61,00%	71,77%	69,36%	63,47%	59,05%	55,51%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	53,14%	54,54%	56,27%	55,87%	55,04%	55,35%
Fasteignskattur.....	6,04%	6,07%	6,82%	7,43%	7,19%	7,10%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	17,99%	14,98%	15,52%	15,05%	14,48%	14,24%
Lóðarleiga.....	0,82%	0,54%	0,54%	0,53%	0,51%	0,50%
Skatttekjur samtals.....	77,99%	76,13%	79,15%	78,88%	77,20%	77,19%
Aðrar tekjur.....	22,01%	23,87%	20,85%	21,12%	22,80%	22,81%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	58,94%	62,38%	64,88%	64,21%	63,01%	63,30%
Lífeyrisskuldbindingar.....	5,90%	5,69%	5,51%	3,48%	3,19%	3,07%
Laun- og launatengd gjöld.....	64,85%	68,07%	70,39%	67,69%	66,21%	66,37%
Annar rekstrarkostnaður.....	23,59%	25,10%	25,31%	25,35%	27,70%	27,16%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	11,56%	6,83%	4,30%	6,96%	6,09%	6,47%
Afskriftir.....	3,06%	2,85%	2,86%	2,86%	2,54%	3,21%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(1,83%)	(1,62%)	(1,90%)	(1,66%)	(1,80%)	(1,85%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	89,67%	94,40%	96,66%	94,24%	94,65%	94,89%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	10,33%	5,60%	3,34%	5,76%	5,34%	5,11%
Óreglulegir liðir.....	7,77%	0,00%	(1,61%)	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	2,56%	5,60%	1,73%	5,76%	5,34%	5,11%
Veltufé frá rekstri.....	12,73%	14,24%	13,67%	12,49%	11,38%	11,64%
Fjárfestingahreyfingar.....	(3,56%)	(10,88%)	(15,94%)	(7,26%)	(4,05%)	(3,97%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(5,08%)	(11,60%)	(17,17%)	(8,36%)	(5,01%)	(4,92%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	93,52%	91,22%	91,17%	84,31%	77,28%	71,12%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	6,0	5,7	5,9	6,0	6,0	5,3
Veltufjárhluftfall.....	1,62	2,23	1,78	1,70	1,67	1,65
Eiginfjárhluftfall.....	50%	51%	52%	54%	56%	58%

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



A og B hluti lykiltölur frh.

	Rauntölur 2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	749	769	810	849	879	911
Aðrar tekjur.....	211	241	213	227	260	269
Laun og launatengd gjöld.....	566	630	664	691	718	747
Annar rekstrarkostnaður.....	215	219	238	255	297	302
Afskriftir.....	26	25	26	26	25	34
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(18)	(16)	(19)	(18)	(20)	(22)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	33	57	51	62	61	60
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.759	1.840	1.837	1.868	1.897	1.910
Eigið fé.....	913	966	1.007	1.062	1.115	1.166
Skuldir og skuldbindingar.....	899	921	933	907	880	839
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	122	144	140	134	130	137
Handbært fé frá rekstri.....	198	149	135	139	130	138
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	49	117	176	90	57	58
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7225	7420	7476	7532	7588	7645



A – hluti

2019-2022



A hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.689.225	4.086.695	4.306.042	4.529.224	4.754.847	4.991.710
Fasteignaskattar	429.986	455.000	523.648	603.627	622.418	641.794
Lóðarleiga	56.931	40.400	41.341	42.669	43.997	45.367
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.248.581	1.122.840	1.187.669	1.219.736	1.251.449	1.283.987
	<u>5.424.723</u>	<u>5.704.935</u>	<u>6.058.700</u>	<u>6.395.256</u>	<u>6.672.711</u>	<u>6.962.858</u>
Aðrar tekjur	712.038	724.380	633.489	699.991	919.534	966.317
	<u>6.136.761</u>	<u>6.429.315</u>	<u>6.692.189</u>	<u>7.095.247</u>	<u>7.592.245</u>	<u>7.929.175</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.411.609	3.923.500	4.181.015	4.386.071	4.592.373	4.820.383
Lífeyrisskuldbinding	407.318	425.000	419.633	280.291	274.255	275.156
Annar rekstrarkostnaður	1.549.766	1.623.800	1.782.358	1.921.073	2.256.469	2.308.063
	<u>5.368.693</u>	<u>5.972.300</u>	<u>6.383.006</u>	<u>6.587.435</u>	<u>7.123.097</u>	<u>7.403.602</u>
Afskriftir	185.944	186.000	192.771	199.354	186.897	257.230
	<u>5.554.637</u>	<u>6.158.300</u>	<u>6.575.777</u>	<u>6.786.789</u>	<u>7.309.994</u>	<u>7.660.832</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	582.124	271.015	116.412	308.458	282.251	268.343
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	140.093	133.700	159.245	157.885	177.850	189.273
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	722.217	404.715	275.657	466.343	460.101	457.616
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar			123.481			
Uppgjör lífeyrisskuldbindingar	(476.568)					
	<u>(476.568)</u>		<u>123.481</u>			
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	245.649	404.715	399.138	466.343	460.101	457.616



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		3.585.193	4.139.051	4.928.723	5.225.428	5.310.800	5.382.607
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir		668.628	735.734	946.349	1.123.307	1.275.623	1.387.386
Bifreiðar, áhöld og tæki		124.088	144.720	135.139	139.537	148.226	150.700
		<u>4.377.909</u>	<u>5.019.505</u>	<u>6.010.211</u>	<u>6.488.272</u>	<u>6.734.649</u>	<u>6.920.693</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum		5.282.753	5.362.854	4.955.234	4.955.234	4.955.234	4.955.234
Aðrar langtímakröfur		677.074	766.957	700.790	635.310	565.461	491.862
		<u>5.959.827</u>	<u>6.129.811</u>	<u>5.656.024</u>	<u>5.590.544</u>	<u>5.520.695</u>	<u>5.447.096</u>
	Fastafjármunir	<u>10.337.736</u>	<u>11.149.316</u>	<u>11.666.235</u>	<u>12.078.816</u>	<u>12.255.344</u>	<u>12.367.789</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		1.175	1.243	1.226	1.259	1.292	1.325
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		527.896	472.593	595.080	581.147	596.257	611.759
Næsta árs afborgun langtímakrafna		74.367	100.387	88.886	83.072	85.137	87.124
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki			22.819	1.502	1.603	1.679	1.758
Aðrar skammtímakröfur		79.682	76.130	82.320	84.543	86.741	88.996
		<u>681.945</u>	<u>671.929</u>	<u>767.788</u>	<u>750.365</u>	<u>769.814</u>	<u>789.637</u>
Handbært fé		1.690.737	1.830.192	1.298.870	1.237.554	1.365.036	1.446.866
	Veltufjármunir	<u>2.373.857</u>	<u>2.503.364</u>	<u>2.067.884</u>	<u>1.989.178</u>	<u>2.136.142</u>	<u>2.237.828</u>
	Eignir samtals	<u>12.711.593</u>	<u>13.652.680</u>	<u>13.734.119</u>	<u>14.067.994</u>	<u>14.391.486</u>	<u>14.605.617</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	6.666.730	7.225.404	7.293.358	7.759.718	8.219.802	8.677.373
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	3.241	3.680	2.794	2.777	2.794	2.839
	<u>6.669.971</u>	<u>7.229.084</u>	<u>7.296.152</u>	<u>7.762.495</u>	<u>8.222.596</u>	<u>8.680.212</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.649.018</u>	<u>3.933.693</u>	<u>4.143.174</u>	<u>4.163.731</u>	<u>4.049.514</u>	<u>3.881.200</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>998.832</u>	<u>1.439.861</u>	<u>1.168.207</u>	<u>1.006.000</u>	<u>862.281</u>	<u>706.066</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	728.397	239.894	304.763	312.992	321.130	329.479
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	4.084		5.805	5.943	6.045	6.105
Næsta árs afborganir langtímaskulda	210.132	223.143	231.935	200.011	175.075	183.186
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	94.470	209.003	236.383	259.734	388.472	443.470
Aðrar skammtímaskuldir	356.689	378.002	347.700	357.088	366.373	375.899
	<u>1.393.772</u>	<u>1.050.042</u>	<u>1.126.586</u>	<u>1.135.768</u>	<u>1.257.095</u>	<u>1.338.139</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.041.622</u>	<u>6.423.596</u>	<u>6.437.967</u>	<u>6.305.499</u>	<u>6.168.890</u>	<u>5.925.405</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.711.593</u>	<u>13.652.680</u>	<u>13.734.119</u>	<u>14.067.994</u>	<u>14.391.486</u>	<u>14.605.617</u>



A hluti - sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	245.649	404.715	399.138	466.343	460.101	457.616
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap eigna	(372)					
Afskriftir	185.944	186.000	192.771	199.354	186.897	257.230
Verðbætur og gengismunur	8.066	19.498	17.406	20.212	16.068	13.446
Breyting lífeyrisskuldbindingar	417.418	406.364	419.633	280.291	274.255	275.156
Veltufé frá rekstri	856.705	1.016.577	1.028.948	966.200	937.321	1.003.448
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	163	20	(326)	(33)	(33)	(33)
Skammtímalíðir, breyting	9.171	(11.183)	(47.400)	11.710	(17.308)	(17.757)
Skammtímaskuldir, breyting	501.740	81.530	15.700	17.617	17.423	17.875
Breytingar	511.074	70.367	(32.026)	29.294	82	85
Handbært fé frá rekstri	1.367.779	1.086.944	996.922	995.494	937.403	1.003.533
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(337.938)	(846.373)	(1.190.723)	(677.415)	(433.274)	(443.274)
Keyptir eignahlutir		(130.400)				
Söluverð eigna	38.000	98.144				
Langtímakröfur aðrar, breyting	66.160	85.626	93.868	88.886	83.072	85.137
Fjárfestingarhreyfingar	(233.778)	(793.003)	(1.096.855)	(588.529)	(350.202)	(358.137)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		372.000				
Afborganir langtímalána	(265.736)	(317.678)	(218.207)	(231.935)	(200.011)	(175.075)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(177.296)	(100.888)	(112.700)	(134.872)	(161.451)	(293.320)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(87.350)	(101.892)	(101.511)	(98.283)	(95.152)
Eigin fyrirtæki, breyting	510	(20.570)	1.310	37	26	(19)
Fjármögnunarhreyfingar	(442.522)	(154.486)	(431.489)	(468.281)	(459.719)	(563.566)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	691.479	139.455	(531.422)	(61.316)	127.482	81.830
Handbært fé í ársbyrjun	999.258	1.690.737	1.830.292	1.298.870	1.237.554	1.365.036
Handbært fé í árslok	1.690.737	1.830.192	1.298.870	1.237.554	1.365.036	1.446.866



A hluti lykiltölur

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	568	773	1.050	1.270	1.326	1.384
Skuldaviðmið*.....	61,00%	77,61%	71,65%	65,42%	60,84%	57,31%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	60,12%	63,56%	64,33%	63,83%	62,63%	62,95%
Fasteignskattur.....	7,01%	7,08%	7,82%	8,51%	8,21%	8,09%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	20,35%	17,46%	17,75%	17,19%	16,48%	16,19%
Lóðarleiga.....	0,93%	0,63%	0,62%	0,60%	0,58%	0,57%
Skatttekjur samtals.....	88,40%	88,73%	90,53%	90,13%	87,89%	87,81%
Aðrar tekjur.....	11,60%	11,27%	9,47%	9,87%	12,11%	12,19%
	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	55,59%	61,03%	62,48%	61,82%	60,49%	60,79%
Lífeyrisskuldbindingar.....	6,64%	6,61%	6,27%	3,95%	3,61%	3,47%
Launagjöld.....	62,23%	67,64%	68,75%	65,77%	64,10%	64,27%
Annar rekstrarkostnaður.....	25,26%	25,26%	26,63%	27,10%	29,73%	29,12%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	12,51%	7,10%	4,62%	7,13%	6,17%	6,61%
Afskriftir.....	3,03%	2,89%	2,88%	2,81%	2,46%	3,24%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(2,28%)	(2,08%)	(2,38%)	(2,23%)	(2,34%)	(2,39%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	88,24%	93,71%	95,88%	93,45%	93,95%	94,24%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	11,76%	6,29%	4,12%	6,56%	6,05%	5,76%
Óreglulegir liðir.....	7,77%	0,00%	(1,85%)	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	3,99%	6,29%	2,27%	6,56%	6,05%	5,76%
Veltufé frá rekstri.....	13,96%	15,81%	15,38%	13,62%	12,35%	12,66%
Fjárfestingahreyfingar.....	(3,81%)	(12,33%)	(16,39%)	(8,29%)	(4,61%)	(4,52%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(5,51%)	(13,16%)	(17,79%)	(9,55%)	(5,71%)	(5,59%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	98,45%	99,91%	96,20%	88,87%	81,25%	74,73%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	5,8	5,7	5,6	5,8	5,8	5,2
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda og skuldbindinga.....	1,9	2,4	3,1	2,6	2,6	2,1
Veltufjárhlutfall.....	1,70	2,38	1,84	1,75	1,70	1,67
Eiginfjárhlutfall.....	52%	53%	53%	55%	57%	59%

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



A hluti lykiltölur frh.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	751	769	810	849	879	911
Aðrar tekjur.....	99	98	85	93	121	126
Laun og launatengd gjöld.....	529	586	615	620	641	667
Annar rekstrarkostnaður.....	215	219	238	255	297	302
Afskriftir.....	26	25	26	26	25	34
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(19)	(18)	(21)	(21)	(23)	(25)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	34	55	53	62	61	60
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.759	1.840	1.837	1.868	1.897	1.910
Eigið fé.....	923	974	976	1.031	1.084	1.135
Skuldir og skuldbindingar.....	836	866	861	837	813	775
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	119	137	138	128	124	131
Handbært fé frá rekstri.....	189	146	133	132	124	131
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	47	114	159	90	57	58
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7225	7420	7476	7532	7588	7645



Málaflokkayfirlit A og B hluti - fjárhagsáætlun 2019

Fjárhæðir eru í þús. kr.

	Tekjur	Laun og launategnd gjöld	Framlög og styrkir	Innrílega/þjónusta	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir, nettó	Rekstrar-gjöld nettó	Rekstrar-niðurstæða	Áætlun fyrra árs	Frávik
Aðalsjóður:											
00 - Skatttekjur	6.128.849								6.128.849	5.557.737	571.112
02 - Félagþjónusta	83.906	718.931	220.041	53.068	171.272			1.163.311	(1.079.405)	(986.223)	(93.182)
03 - Heilbrigðismál			5.868					5.868	(5.868)	(4.916)	(952)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	303.125	2.451.779	74.862	366.526	246.486			3.139.653	(2.836.528)	(2.696.257)	(140.271)
05 - Menningarmál	4.369	64.134	97.012	54.640	40.184			255.969	(251.600)	(230.546)	(21.054)
06 - Eskuvís- og íþóttamál	316.444	318.611	272.922	206.955	91.577			890.077	(573.633)	(522.904)	(50.729)
07 - Brunamál og almannavarnir	22.088	56.487	3.807	11.303	14.707			86.304	(64.216)	(74.921)	10.705
08 - Heilærismál	100.967			9.737	94.372			104.109	(3.142)	(3.061)	(81)
09 - Skjuplaga- og byggingarmál	18.678	45.250		4.482	31.349			81.082	(62.404)	(93.067)	30.663
10 - Umferða- og samgöngumál	2.602			137.444	137.918			275.362	(272.760)	(237.681)	(35.078)
11 - Umhverfismál	1.513	14.981	10.515	12.198	38.328			76.021	(74.508)	(66.550)	(7.959)
13 - Atvinnumál	3.729	24.531	772	3.325	9.623			38.251	(34.522)	(32.967)	(1.554)
20 - Orðastafur		90.000	12.657		48.531			151.188	(151.188)	(74.151)	(77.037)
21 - Samneflegur kostnaður	34.870	262.928	14.999	23.637	158.465			460.029	(425.159)	(391.215)	(33.944)
22 - Atfallin lífeyrisskuldbinding		385.560						385.560	(385.560)	(313.000)	(72.560)
Málaflokkar samtals	7.021.140	4.433.192	713.454	883.326	1.082.811	0	0	7.112.783	(91.643)	(169.721)	78.078
28 - Fjármagnslíðir											
Vaxtagjöld							26.849	26.849	(26.849)	(18.580)	(8.269)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki							0	0	0	0	0
Vaxtatekjur og arður							(273.099)	(273.099)	273.099	236.746	36.353
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	7.021.140	4.433.192	713.454	883.326	1.082.811	0	(354.605)	(108.355)	108.355	123.131	(16.776)
									262.962	173.576	89.385
Par af innt. viðskipti	(311.897)		(177.054)	(125.879)	(8.964)	0		(311.897)	0		
Aðalsjóður samtals	6.709.243	4.433.192	536.400	757.447	1.073.847	0	(354.605)	7.155.491	262.962	173.576	89.385
Aðrir sjóðir í A hluta:											
Eignasjóður	936.437	99.860		33.626	367.635	141.174	167.866	810.161	126.276	(791)	127.067
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	122.892	70		3.120	35.618	47.104	27.155	113.068	9.824	(2.966)	12.791
Bygðasafn	97.899	48.477		2.605	41.344	4.494	338	97.823	76	(4.545)	4.621
	1.157.228	148.408		565	444.597	192.772	195.359	1.021.053	136.176	(8.303)	144.479
Par af innt. viðskipti	(1.027.817)		(70.200)	(835.754)	(121.863)			(1.027.817)	0		0
Aðrir sjóðir	129.411	148.408	(69.635)	(796.403)	322.734	192.772	195.359	(6.764)	136.176	(8.303)	144.479
Samtals fyrir A hluta	6.838.654	4.581.600	466.765	(38.956)	1.396.581	192.772	(159.245)	7.148.726	399.137	165.273	233.864
Sjóðir í B hluta:											
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.											
Háhliti ehf.		34		27	17	(10)	48	99	(17)	(14)	(3)
Gáma	92.837	1.966		3.288	88.554	327	(400)	93.735	(898)	(53)	(46)
Höfði hjúkrunar- og dælarheimili	996.511	783.644		190.615	190.615	26.029	14.575	1.014.863	(18.552)	10.266	(28.618)
	1.089.348	785.644		3.315	279.186	26.356	14.213	1.108.714	(19.366)	10.251	(29.617)
Par af innt. viðskipti								0	0		
Samtals fyrir B hluta	1.089.348	785.644	0	3.315	279.186	26.356	14.213	1.108.714	(19.366)	10.251	(29.617)
Víðskipti milli A og B hluta	(147.921)		(25.264)		(122.657)			(147.921)	0		0
Samtals fyrir A og B hluta	7.780.082	5.367.244	441.501	(35.641)	1.553.110	219.128	(145.032)	8.109.520	379.771	175.525	204.247



B – hluti

2019-2022



B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Þjónustutekjur	950.094	1.063.993	1.089.348	1.142.517	1.184.634	1.228.321
	<u>950.094</u>	<u>1.063.993</u>	<u>1.089.348</u>	<u>1.142.517</u>	<u>1.184.634</u>	<u>1.228.321</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	680.312	750.678	783.644	818.124	852.485	888.290
Lífeyrisskuldbinding	2.488	1.712	1.966	1.694	1.676	1.707
Annar rekstrarkostnaður	233.678	256.605	282.501	266.764	273.698	280.813
	<u>916.478</u>	<u>1.008.995</u>	<u>1.068.111</u>	<u>1.086.582</u>	<u>1.127.859</u>	<u>1.170.810</u>
Afskriftir	26.707	27.270	26.356	32.518	32.518	32.518
	<u>943.185</u>	<u>1.036.265</u>	<u>1.094.467</u>	<u>1.119.100</u>	<u>1.160.377</u>	<u>1.203.328</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	6.909	27.728	(5.119)	23.417	24.257	24.993
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(12.812)	(12.660)	(14.202)	(23.007)	(22.630)	(22.604)
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(5.903)	15.068	(19.321)	410	1.627	2.389
Rekstrarafkoma, (neikvæð) jákvæð	<u>(5.903)</u>	<u>15.068</u>	<u>(19.321)</u>	<u>410</u>	<u>1.627</u>	<u>2.389</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		515.073	512.187	591.982	564.945	537.908	510.871
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir			4.590	4.590	4.590	4.590	4.590
Lausafjármunir		39.761	33.366	27.885	22.404	16.923	11.442
	Fastafjármunir	<u>554.834</u>	<u>550.143</u>	<u>624.457</u>	<u>591.939</u>	<u>559.421</u>	<u>526.903</u>
Veltufjármunir:							
Óinnheimtar tekjur		8.542	8.857	9.114	9.361	9.613	9.873
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		5.542	1.000	5.805	5.943	6.045	6.105
Aðrar skammtímakröfur		63	5.015	5.160	5.299	5.442	5.589
		<u>14.147</u>	<u>14.872</u>	<u>20.079</u>	<u>20.603</u>	<u>21.100</u>	<u>21.567</u>
Handbært fé		124.578	120.635	134.689	156.802	171.480	185.553
	Veltufjármunir	<u>138.725</u>	<u>135.507</u>	<u>154.768</u>	<u>177.405</u>	<u>192.580</u>	<u>207.120</u>
	Eignir samtals	<u>693.559</u>	<u>685.650</u>	<u>779.225</u>	<u>769.344</u>	<u>752.001</u>	<u>734.023</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	212.711	223.867	208.837	209.120	210.503	212.572
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	24.704	26.213	24.377	24.504	24.748	25.068
	<u>237.415</u>	<u>250.080</u>	<u>233.214</u>	<u>233.624</u>	<u>235.251</u>	<u>237.640</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	22.834	23.557	25.346	25.855	26.273	26.644
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	273.575	263.285	398.474	369.887	346.678	322.013
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	25.237	27.677	25.856	26.554	27.271	28.007
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	1.458	23.819	1.502	1.603	1.679	1.758
Næsta árs afborganir langtímaskulda	17.817	17.447	17.953	32.826	33.679	34.555
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.		157	1.116	1.185	1.258	1.336
Aðrar skammtímaskuldir	115.223	79.628	75.764	77.810	79.912	82.070
	<u>159.735</u>	<u>148.728</u>	<u>122.191</u>	<u>139.978</u>	<u>143.799</u>	<u>147.726</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>456.144</u>	<u>435.570</u>	<u>546.011</u>	<u>535.720</u>	<u>516.750</u>	<u>496.383</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>693.559</u>	<u>685.650</u>	<u>779.225</u>	<u>769.344</u>	<u>752.001</u>	<u>734.023</u>



B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(5.903)	15.068	(19.321)	410	1.627	2.389
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap eigna	(1.124)					
Afskriftir	26.707	27.270	26.356	32.518	32.518	32.518
Verðbætur og gengismunur	5.084	6.411	8.142	11.243	10.472	9.889
Breyting lífeyrisskuldbindingar	2.488	1.712	1.966	1.694	1.676	1.707
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	27.252	50.461	17.143	45.865	46.293	46.503
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	44.280	(2.093)	(402)	(385)	(396)	(406)
Skammtímaskuldir, breyting	(10.856)	(33.224)	(5.685)	2.744	2.818	2.894
Breytingar	33.424	(35.317)	(6.087)	2.359	2.422	2.488
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	60.676	15.144	11.056	48.224	48.715	48.991
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(14.424)	(22.580)	(123.250)			
Söluverð eigna	1.250					
Fjárfestingarhreyfingar	(13.174)	(22.580)	(123.250)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			145.000			
Afborganir langtímalána	(16.498)	(17.071)	(17.447)	(24.958)	(32.826)	(33.679)
Greidd lífeyrisskuldbinding				(1.116)	(1.185)	(1.258)
Eigin fyrirtæki, breyting	(510)	20.570	(1.310)	(37)	(26)	19
Fjármögnunarhreyfingar	(17.008)	3.499	126.243	(26.111)	(34.037)	(34.918)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	30.494	(3.937)	14.049	22.113	14.678	14.073
Handbært fé í ársbyrjun	94.084	124.572	120.640	134.689	156.802	171.480
Handbært fé í árslok	124.578	120.635	134.689	156.802	171.480	185.553



A – hluti
Yfirlit um rekstur
deilda og sviða
2019-2022

Yfirlit um rekstur delida og sviða árið 2019



	Framlög		Laun og		Annar		Lífeyris- skuldbinding	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Áætlun 2019
	Skatt- tekjur	Jöfnunar- sjóðs tekjur	launatengd- gjöld	rekstrar- kostnaður	skuldbinding	Afskriftir					
Aðalsjóður											
Skatttekjur.....	4.941.180	1.187.669							6.128.849		6.128.849
	4.941.180	1.187.669							6.128.849		6.128.849
Sameiginlegur kostnaður.....			34.870		344.516	255.675			996.777		-961.906
Skóla- og fristundasvið.....			615.313		2.707.807	1.223.275			3.931.081		-3.315.769
Velferðar- og mannréttindasvið.....			83.906		725.046	438.265			1.163.311		-1.079.405
Skipulags- og umhverfissvið.....			150.104		187.872	539.890			727.762		-577.658
Meningarmál.....			4.369		64.916	191.053			255.969		-251.600
Atvinnu- og ferðamál.....			3.729		24.531	13.351			37.883		-34.154
			892.291		4.054.688	2.661.509			7.112.783		-6.220.492
Afkoma fyrir fjármagnsliði.....	4.941.180	1.187.669	892.291		4.054.688	2.661.509	396.586	0	7.112.783		-91.643
Fjármagnsliðir.....										354.605	354.605
Rekstrarriðurstæða aðalsjóðs.....	4.941.180	1.187.669	892.291		4.054.688	2.661.509	396.586	0	7.112.783	354.605	262.962
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....			936.437		93.936	400.584	6.601	141.174	642.295	(167.866)	126.276
Fast.fél. Akraneskaupst sif.....			122.892		70	38.738		47.104	85.912	(27.155)	9.824
Byggðasafnið í Görðum.....			97.961		46.455	44.430	2.167	4.494	97.547	(338)	76
Innri færslur A hluta.....			(8.964)			(322.879)			(322.879)		0
Millifærslur.....			(61.185)			(1.027.817)			(1.027.817)		0
A hluti	4.871.031	1.187.669	769.034		4.195.149	1.794.565	192.772	6.587.842	159.245		399.138



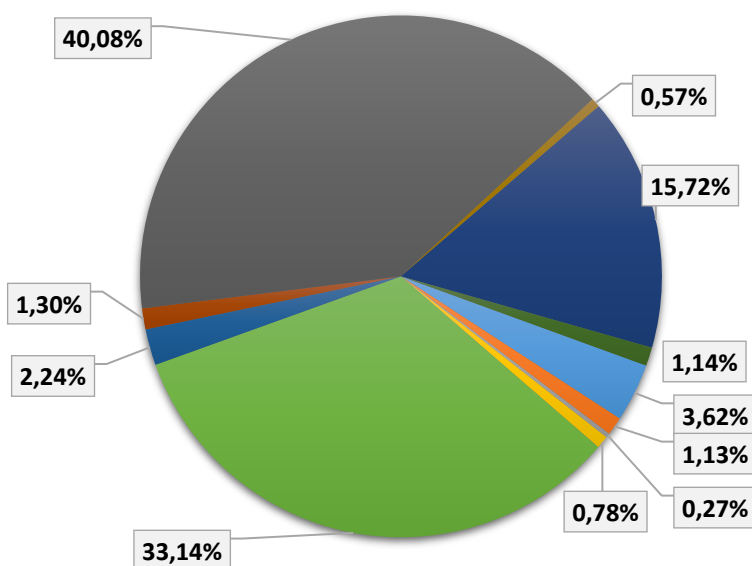
SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	34.870	34.239	48.280
Rekstrartekjur samtals	34.870	34.239	48.280
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	344.516	294.528	671.491
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	396.586	322.845	391.282
Annar rekstrarkostnaður.....	255.675	195.232	179.209
Rekstrargjöld samtals	996.777	812.605	1.241.981
Rekstrarniðurstaða	(961.906)	(778.366)	(1.193.701)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Bæjarstjórn.....	34.842	35.180	38.438
Bæjarráð.....	10.842	14.551	12.309
Nefndir.....	2.623	2.772	0
Endurskoðun.....	7.500	7.031	7.178
Kosningar.....	0	5.191	705
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	318.770	279.286	237.967
Annar sameiginlegur kostnaður.....	21.560	16.280	12.296
Framlög til SSV.....	12.523	12.170	12.169
Lífeyrisskuldbinding.....	385.560	313.000	385.590
Önnur gjöld.....	5.500	10.255	5.192
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	151.188	74.151	481.858
Launapottur óskiptur.....	11.000	8.500	0
	961.906	778.366	1.193.701

Sameiginlegur kostnaður

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





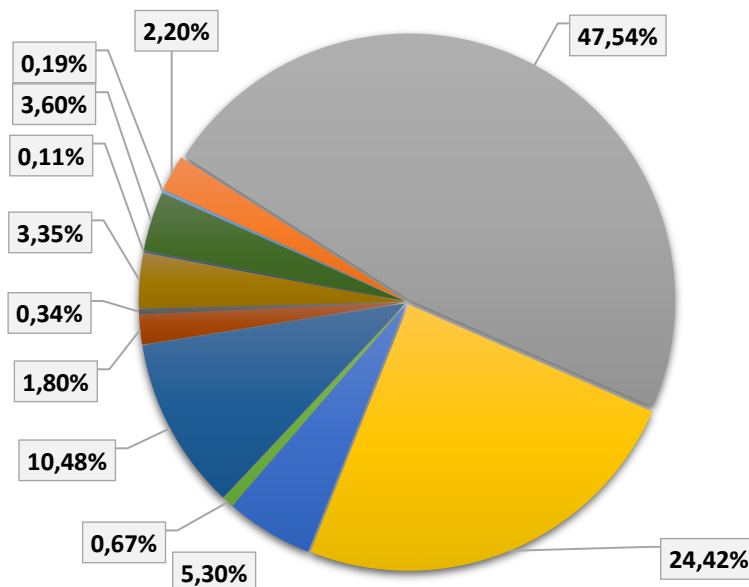
SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	615.313	599.738	612.420
Rekstrartekjur samtals	615.313	599.738	612.420
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.707.807	2.552.653	238.173
Annar rekstrarkostnaður.....	1.223.275	1.169.220	3.239.992
Rekstrargjöld samtals	3.931.081	3.721.873	3.478.165
Rekstrarniðurstaða	(3.315.769)	(3.122.135)	(2.865.745)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Skóla- og frístundaráð.....	6.302	8.493	8.904
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	72.919	71.756	61.689
Grunnskólar og skóladagvist.....	1.576.361	1.495.710	1.440.448
Leikskólar	809.649	764.298	719.630
Tónlistarskóli	175.695	173.315	168.949
Framlag til FVA.....	22.336	23.377	29.712
Íþróttamál.....	347.339	319.380	289.157
Æskulýðsmál.....	59.597	42.777	43.330
Fatlaðir - dagvist.....	11.344	12.354	11.515
Styrkir.....	111.228	113.185	90.993
Þróunarsjóður.....	3.500	3.500	1.418
Launapottur óskiptur.....	119.500	93.989	0
	3.315.769	3.122.135	2.865.745

Skóla- og frístundasvið

- Skóla- og frístundaráð
- Skrifstofa skóla- og frístundasviðs
- Grunnskólar og skóladagvist
- Leikskólar
- Tónlistarskóli
- Framlag til FVA
- Íþróttamál
- Æskulýðsmál
- Fatlaðir - dagvist
- Styrkir
- Þróunarsjóður
- Launapottur óskiptur





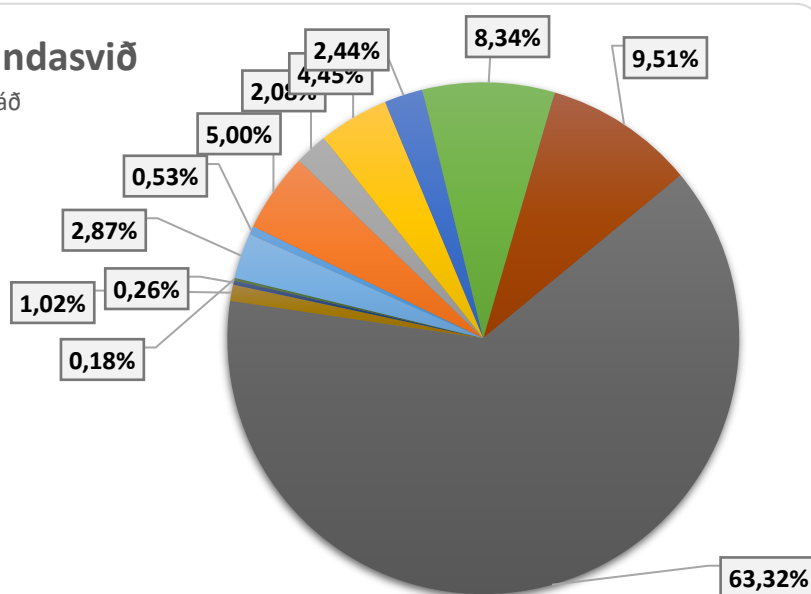
VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	83.906	93.370	108.536
Rekstrartekjur samtals	83.906	93.370	108.536
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	725.046	660.646	579.929
Annar rekstrarkostnaður.....	438.265	418.947	411.138
Rekstrargjöld samtals	1.163.311	1.079.593	991.067
Rekstrarniðurstaða	(1.079.405)	(986.223)	(882.531)

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Velferðar- og mannréttindaráð.....	5.728	7.486	7.118
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	54.020	55.404	48.569
Félagsþjónusta.....	22.474	24.035	11.934
Fjárhagsaðstoð.....	48.007	46.589	38.321
Húsaleigubætur.....	26.291	25.550	13.707
Barnavernd.....	90.048	76.248	81.220
Sérstök verkefni.....	0	0	0
Málefni aldraða.....	102.634	104.124	99.762
Málefni fatlaðra.....	683.438	609.196	568.656
Búkolla.....	11.055	6.232	4.951
Niðurgreiðslur vegna barna.....	2.805	2.726	6.477
Annað.....	1.905	1.850	1.815
Launapottur óskiptur.....	31.000	26.784	0
	1.079.405	986.223	882.531

Velferðar- og mannréttindasvið

- Velferðar- og mannréttindaráð
- Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs
- Félagþjónusta
- Fjárhagsaðstoð
- Húsaleigubætur
- Barnavernd
- Sérstök verkefni
- Málefni aldraða
- Málefni fatlaðra





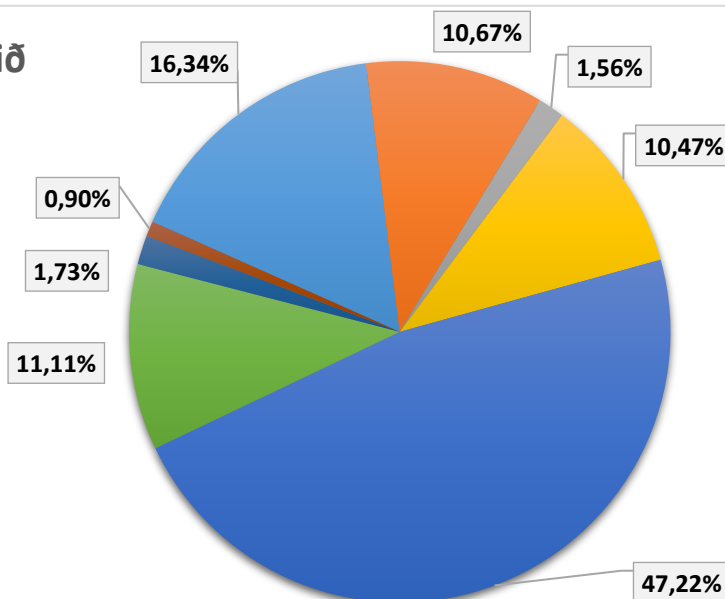
SKIPULAGS- OG UMHVERFISVIÐ

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	150.104	144.775	169.031
Rekstrartekjur samtals	150.104	144.775	169.031
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	187.872	164.629	148.153
Annar rekstrarkostnaður.....	539.890	557.723	499.594
Rekstrargjöld samtals	727.762	722.352	647.747
Rekstrarniðurstaða	(577.658)	(577.577)	(478.716)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Vinnuskóli og leikvellir.....	94.392	97.026	71.842
Brunamál og alm.varnir.....	61.616	73.021	54.093
Hreinlætismál.....	9.010	7.977	5.021
Skipulags- og byggingarmál.....	60.504	91.767	74.199
Umferðar- og samgöngumál.....	272.760	237.681	219.389
Umhverfismál.....	64.176	61.806	48.710
Umhverfis- og viðhaldsstyrkir.....	10.000	4.500	5.463
Launapottur óskiptur.....	5.200	3.800	0
	577.658	577.577	478.716

Skipulags- og umhverfisvið

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





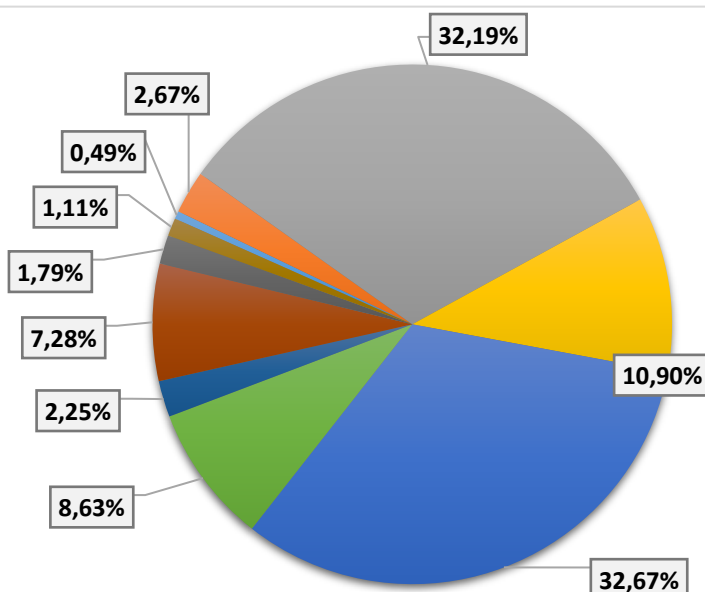
MENNINGARMÁL

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.369	4.126	8.206
Rekstrartekjur samtals	4.369	4.126	8.206
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	64.916	60.191	57.744
Annar rekstrarkostnaður.....	191.053	174.482	155.163
Rekstrargjöld samtals	255.969	234.672	212.907
Rekstrarniðurstaða	(251.600)	(230.546)	(204.701)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Menningar- og safnanefnd.....	1.241	1.239	1.318
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	6.728	6.565	7.820
Bókasafn.....	80.988	75.801	72.426
Héraðsskjalasafn.....	27.426	25.417	26.890
Framlag til Byggðasafns.....	82.200	72.348	50.536
Framlag til Bíóhallar.....	21.724	20.191	19.940
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.673	5.513	5.288
Hátíðahöld og viðburðir.....	18.318	17.302	16.178
Framlög og styrkir.....	4.503	4.570	4.306
Launapottur óskiptur.....	2.800	1.602	0
	251.600	230.546	204.701

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
- Launapottur óskiptur



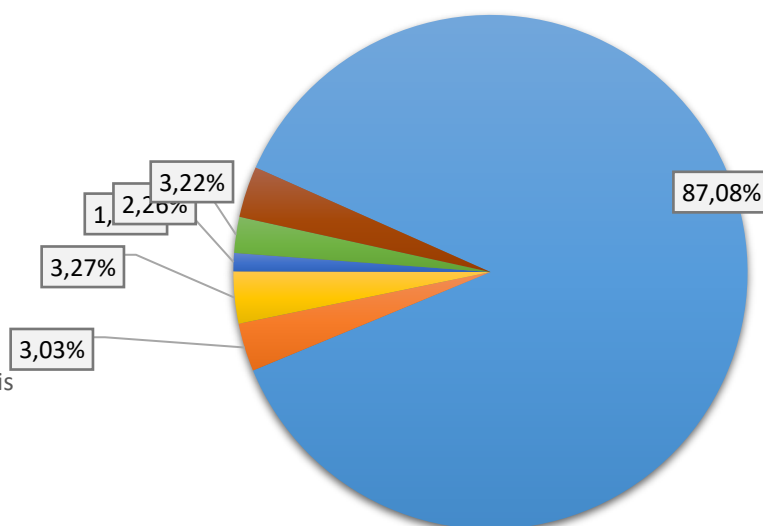


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	3.729	5.852	13.851
Rekstrartekjur samtals	3.729	5.852	13.851
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	24.531	20.019	17.249
Annar rekstrarkostnaður.....	13.351	18.444	19.489
Rekstrargjöld samtals	37.883	38.463	36.737
Rekstrarniðurstaða	(34.154)	(32.611)	(22.886)
Ferðamál			
	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Ferðamál.....	29.740	23.584	19.575
Markaðsmál.....	1.035	1.000	0
Átak í atvinnumálum.....	0	2.500	0
Fab Lab smiðja.....	1.117	1.079	81
Vitinn á Breið.....	390	3.098	3.230
Þróunarfélag Grundatangasvæðis.....	772	750	0
Önnur gjöld.....	0	0	0
Launapottur óskiptur.....	1.100	600	0
	34.154	32.611	22.886

Atvinnu- og ferðamál

- Ferðamál
- Markaðsmál
- Átak í atvinnumálum
- Fab Lab smiðja
- Vitinn á Breið
- Þróunarfélag Grundatangasvæðis
- Önnur gjöld
- Launapottur óskiptur





Sundurliðun
A – hluta
2019-2022



A hluti - rekstrarreikningur 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.306.042					4.306.042
Fasteignaskattur	584.833				(61.185)	523.648
Lóðarleiga	41.341					41.341
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.187.669					1.187.669
	<u>6.119.885</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(61.185)</u>	<u>6.058.700</u>
Aðrar tekjur	589.357	801.974	122.892	97.899	(978.633)	633.489
	<u>6.709.242</u>	<u>801.974</u>	<u>122.892</u>	<u>97.899</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.692.189</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.040.554	93.936	70	46.455		4.181.015
Lífeyrisskuldbinding	410.864	6.601		2.168		419.633
Annar rekstrarkostnaður	2.349.466	389.603	38.739	44.368	(1.039.818)	1.782.358
	<u>6.800.884</u>	<u>490.140</u>	<u>38.809</u>	<u>92.991</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.383.006</u>
Afskriftir		141.173	47.104	4.494		192.771
	<u>6.800.884</u>	<u>631.313</u>	<u>85.913</u>	<u>97.485</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.575.777</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(91.642)	170.661	36.979	414		116.412
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	103.878			62		103.940
Verðbætur, tekjur	16.193					16.193
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	65.237				(65.585)	(348)
Verðbætur, eigin fyrirtæki	43.118				(43.118)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	153.027					153.027
Vaxtagjöld	(26.849)	(53.119)				(79.968)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(47.155)	(18.030)	(400)	65.585	
Verðbætur og gengismunur		(33.599)				(33.599)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(33.993)	(9.125)		43.118	
	<u>354.604</u>	<u>(167.866)</u>	<u>(27.155)</u>	<u>(338)</u>	<u>0</u>	<u>159.245</u>
Rekstrarafkoma fyrir óreglulegaliði, jákvæð	262.962	2.795	9.824	76		275.657
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar		123.481				123.481
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	262.962	126.276	9.824	76	0	399.138



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.826.881	2.023.645	78.197		4.928.723
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		945.225		1.124		946.349
Bifreiðar, áhöld og tæki		131.070		4.069		135.139
	0	3.903.176	2.023.645	83.390	0	6.010.211
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.908.585				(2.908.585)	
Aðrar langtímakröfur	700.790					700.790
	10.172.681	0	0	0	(4.208.585)	5.964.096
Fastafjármunir	10.172.681	3.903.176	2.023.645	83.390	(4.208.585)	11.974.307
Veltufjármunir:						
Birgðir	926	0	0	300	0	1.226
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	535.080	60.000				595.080
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	160.567				(160.567)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	88.886					88.886
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	91.963				(90.461)	1.502
Aðrar skammtímakröfur	82.320					82.320
	958.816	60.000	0		(251.028)	767.788
Handbært fé	1.298.770			100		1.298.870
Veltufjármunir	2.258.512	60.000	0	400	(251.028)	2.067.884
Eignir samtals	12.431.193	3.963.176	2.023.645	83.790	(4.459.613)	14.042.191



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.530.265	589.166	756.857	25.142	(1.300.000)	7.601.430
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.794		2.794
	<u>7.530.265</u>	<u>589.166</u>	<u>756.857</u>	<u>27.936</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.604.224</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	4.048.149	64.986	0	30.039	0	4.143.174
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.168.207				1.168.207
Aðalsjóður		1.734.427	1.174.158		(2.908.585)	
	<u>0</u>	<u>2.902.634</u>	<u>1.174.158</u>	<u>0</u>	<u>(2.908.585)</u>	<u>1.168.207</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	304.763					304.763
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	5.805	48.612	21.736	20.113	(90.461)	5.805
Næsta árs afborganir langtímaskulda		231.935				231.935
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		89.673	70.894		(160.567)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	233.511	1.170		1.702		236.383
Aðrar skammtímaskuldir	308.700	35.000		4.000		347.700
	<u>852.779</u>	<u>406.390</u>	<u>92.630</u>	<u>25.815</u>	<u>(251.028)</u>	<u>1.126.586</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.900.928</u>	<u>3.374.010</u>	<u>1.266.788</u>	<u>55.854</u>	<u>(3.159.613)</u>	<u>6.437.967</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.431.193</u>	<u>3.963.176</u>	<u>2.023.645</u>	<u>83.790</u>	<u>(4.459.613)</u>	<u>14.042.191</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	262.962	126.276	9.824	76		399.138
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		141.173	47.104	4.494		192.771
Verðbætur og gengismunur	(59.311)	67.592	9.125			17.406
Breyting lífeyrisskuldbindinga	410.864	6.601		2.168		419.633
Veltufé frá rekstri	614.515	341.642	66.053	6.738	0	1.028.948
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(26)			(300)		(326)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(15.080)	(30.000)				(45.080)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.320)					(2.320)
Skammtímaskuldir, breyting	8.700	3.000		4.000		15.700
Breytingar	(8.726)	(27.000)	0	3.700	0	(32.026)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	605.789	314.642	66.053	10.438	0	996.922
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(595.670)	(590.053)	(5.000)		(1.190.723)
Fjárfesting í eignarhlutum/stofnframlögum						
Eigin verðbréf, breyting	(1.511.206)				1.511.206	
Langtímakröfur, breyting	93.868					93.868
Fjárfestingarhreyfingar	(1.417.338)	(595.670)	(590.053)	(5.000)	1.511.206	(1.096.855)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki		650.000	950.000		(1.600.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(110.000)	(1.100)		(1.600)		(112.700)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(101.892)					(101.892)
Afborganir langtímalána		(218.207)				(218.207)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(58.957)	(29.837)		88.794	
Eigin fyrirtæki, breyting	492.019	(90.708)	(396.163)	(3.838)		1.310
Fjármögnunarhreyfingar	280.127	281.028	524.000	(5.438)	(1.511.206)	(431.489)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(531.422)					(531.422)
Handbært fé í ársbyrjun	1.830.192			100		1.830.292
Handbært fé í árslok	1.298.770	0	0	100	0	1.298.870



A hluti - rekstrarreikningur 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.529.224					4.529.224
Fasteignaskattar	603.627					603.627
Lóðaleiga	42.669					42.669
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.219.736					1.219.736
	<u>6.395.256</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.395.256</u>
Aðrar tekjur	605.270	883.853	130.041	85.883	(1.005.056)	699.991
	<u>7.000.526</u>	<u>883.853</u>	<u>130.041</u>	<u>85.883</u>	<u>(1.005.056)</u>	<u>7.095.247</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.239.430	98.069	73	48.499		4.386.071
Lífeyrisskuldbinding	274.026	4.234		2.031		280.291
Annar rekstrarkostnaður	2.485.192	370.991	39.785	30.161	(1.005.056)	1.921.073
	<u>6.998.648</u>	<u>473.294</u>	<u>39.858</u>	<u>80.691</u>	<u>(1.005.056)</u>	<u>6.587.435</u>
Afskriftir		144.611	50.125	4.618		199.354
	<u>6.998.648</u>	<u>617.905</u>	<u>89.983</u>	<u>85.309</u>	<u>(1.005.056)</u>	<u>6.786.789</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	1.878	265.948	40.058	574		308.458
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	101.378			62		101.440
Verðbætur, tekjur	17.592					17.592
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	133.213				(133.213)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	82.867				(82.867)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	157.159					157.159
Vaxtagjöld	(27.574)	(52.123)				(79.697)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(84.156)	(49.057)	(805)	133.213	(805)
Verðbætur og gengismunur		(37.804)				(37.804)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(49.251)	(33.616)		82.867	
	<u>464.635</u>	<u>(223.334)</u>	<u>(82.673)</u>	<u>(743)</u>	<u>0</u>	<u>157.885</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>466.513</u>	<u>42.614</u>	<u>(42.615)</u>	<u>(169)</u>	<u>0</u>	<u>466.343</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.046.828	2.104.302	74.298		5.225.428
Gatnakerfi og lóðframkvæmdir		1.122.183		1.124		1.123.307
Bifreiðar, áhöld og tæki		136.187		3.350		139.537
	0	4.305.198	2.104.302	78.772	0	6.488.272
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.398.818				(3.398.818)	
Aðrar langtímakröfur	635.310					635.310
	10.597.434	0	0	0	(4.698.818)	5.898.616
Fastafjármunir	10.597.434	4.305.198	2.104.302	78.772	(4.698.818)	12.386.888
Veltufjármunir:						
Birgðir	951	0	0	308	0	1.259
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	549.527	31.620				581.147
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	192.634				(192.634)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	83.072					83.072
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	209.308				(207.705)	1.603
Aðrar skammtímakröfur	84.543					84.543
	1.119.084	31.620			(400.339)	750.365
Handbært fé	1.237.454			100		1.237.554
Veltufjármunir	2.357.489	31.620		408	(400.339)	1.989.178
Eignir samtals	12.954.923	4.336.818	2.104.302	79.180	(5.099.157)	14.376.066



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Eigið fé og skuldir:					
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.996.778	631.780	714.242	24.990	(1.300.000)	8.067.790
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.777		2.777
	<u>7.996.778</u>	<u>631.780</u>	<u>714.242</u>	<u>27.767</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.070.567</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.065.492</u>	<u>67.977</u>	<u>0</u>	<u>30.262</u>	<u>0</u>	<u>4.163.731</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.006.000				1.006.000
Aðalsjóður		<u>2.265.089</u>	<u>1.133.729</u>		<u>(3.398.818)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.271.089</u>	<u>1.133.729</u>	<u>0</u>	<u>(3.398.818)</u>	<u>1.006.000</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	312.992					312.992
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	5.943	10.184	182.286	15.235	(207.705)	5.943
Næsta árs afborganir langtímaskulda		200.011				200.011
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		118.589	74.045		(192.634)	
Næsta árs afbörgun lífeyrisskuldbindinga	256.683	1.243		1.808		259.734
Aðrar skammtímaskuldir	<u>317.035</u>	<u>35.945</u>		<u>4.108</u>		<u>357.088</u>
	<u>892.653</u>	<u>365.972</u>	<u>256.331</u>	<u>21.151</u>	<u>(400.339)</u>	<u>1.135.768</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.958.145</u>	<u>3.705.038</u>	<u>1.390.060</u>	<u>51.413</u>	<u>(3.799.157)</u>	<u>6.305.499</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.954.923</u>	<u>4.336.818</u>	<u>2.104.302</u>	<u>79.180</u>	<u>(5.099.157)</u>	<u>14.376.066</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	466.513	42.614	(42.615)	(169)		466.343
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		144.611	50.125	4.618		199.354
Verðbætur og gengismunur	(100.459)	87.055	33.616			20.212
Breyting lífeyrisskuldbindinga	274.026	4.234		2.031		280.291
Veltufé frá rekstri	640.080	278.514	41.126	6.480	0	966.200
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.447)	28.380				13.933
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.223)					(2.223)
Skammtímaskuldir, breyting	16.564	945		108		17.617
Breytingar	(131)	29.325	0	100	0	29.294
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	639.949	307.839	41.126	6.580	0	995.494
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(546.633)	(130.782)			(677.415)
Eigin verðbréf, breyting	(439.433)				439.433	
Langtímakröfur, breyting	88.886					88.886
Fjárfestingarhreyfingar	(350.547)	(546.633)	(130.782)	0	439.433	(588.529)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		600.000			(600.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(132.000)	(1.170)		(1.702)		(134.872)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(101.511)					(101.511)
Afborganir langtímalána		(231.935)				(231.935)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(89.673)	(70.894)		160.567	
Eigin fyrirtæki, breyting	(117.207)	(38.428)	160.550	(4.878)		37
Fjármögnunarhreyfingar	(350.718)	238.794	89.656	(6.580)	(439.433)	(468.281)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(61.316)					(61.316)
Handbært fé í ársbyrjun	1.298.770			100		1.298.870
Handbært fé í árslok	1.237.454	0	0	100	0	1.237.554



A hluti - rekstrarreikningur 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.754.847					4.754.847
Fasteignaskattar	622.418					622.418
Lóðarleiga	43.997					43.997
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.251.449					1.251.449
	<u>6.672.711</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.672.711</u>
Aðrar tekjur	621.007	1.074.332	166.579	88.803	(1.031.187)	919.534
	<u>7.293.718</u>	<u>1.074.332</u>	<u>166.579</u>	<u>88.803</u>	<u>(1.031.187)</u>	<u>7.592.245</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.439.573	102.188	76	50.536		4.592.373
Lífeyrisskuldbinding	267.975	4.292		1.988		274.255
Annar rekstrarkostnaður	2.732.055	473.837	50.819	30.945	(1.031.187)	2.256.469
	<u>7.439.603</u>	<u>580.317</u>	<u>50.895</u>	<u>83.469</u>	<u>(1.031.187)</u>	<u>7.123.097</u>
Afskriftir		116.206	66.073	4.618		186.897
	<u>7.439.603</u>	<u>696.523</u>	<u>116.968</u>	<u>88.087</u>	<u>(1.031.187)</u>	<u>7.309.994</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(145.885)	377.809	49.611	716		282.251
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	106.378			62		106.440
Verðbætur, tekjur	15.288					15.288
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	149.473				(149.473)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	93.378				(93.378)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	161.245					161.245
Vaxtagjöld	(28.291)	(44.867)				(73.158)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(94.215)	(55.258)	(609)	149.473	(609)
Verðbætur og gengismunur		(31.356)				(31.356)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(61.976)	(31.402)		93.378	
	<u>497.471</u>	<u>(232.414)</u>	<u>(86.660)</u>	<u>(547)</u>	<u>0</u>	<u>177.850</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>351.586</u>	<u>145.395</u>	<u>(37.049)</u>	<u>169</u>	<u>0</u>	<u>460.101</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.980.398	2.260.003	70.399		5.310.800
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		1.274.499		1.124		1.275.623
Bifreiðar, áhöld og tæki		145.595		2.631		148.226
	0	4.400.492	2.260.003	74.154	0	6.734.649
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.664.800				(3.664.800)	
Aðrar langtímakröfur	565.461					565.461
	10.793.567	0	0	0	(4.964.800)	5.828.767
Fastafjármunir	10.793.567	4.400.492	2.260.003	74.154	(4.964.800)	12.563.416
Veltufjármunir:						
Birgðir	976	0	0	316	0	1.292
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	563.815	32.442				596.257
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	217.396				(217.396)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	85.137					85.137
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	221.716				(220.037)	1.679
Aðrar skammtímakröfur	86.741					86.741
	1.174.805	32.442	0	0	(437.433)	769.814
Handbært fé	1.364.936			100		1.365.036
Veltufjármunir	2.540.717	32.442	0	416	(437.433)	2.136.142
Eignir samtals	13.334.284	4.432.934	2.260.003	74.570	(5.402.233)	14.699.558



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.348.364	777.175	677.193	25.142	(1.300.000)	8.527.874
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.794		2.794
	<u>8.348.364</u>	<u>777.175</u>	<u>677.193</u>	<u>27.936</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.530.668</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.948.235</u>	<u>70.949</u>	<u>0</u>	<u>30.330</u>	<u>0</u>	<u>4.049.514</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		862.281				862.281
Aðalsjóður		<u>2.202.635</u>	<u>1.462.165</u>		<u>(3.664.800)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.064.916</u>	<u>1.462.165</u>	<u>0</u>	<u>(3.664.800)</u>	<u>862.281</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	321.130					321.130
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	6.045	182.189	27.679	10.169	(220.037)	6.045
Næsta árs afborganir langtímaskulda		175.075				175.075
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		124.430	92.966		(217.396)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	385.232	1.320		1.920		388.472
Aðrar skammtímaskuldir	<u>325.278</u>	<u>36.880</u>		<u>4.215</u>		<u>366.373</u>
	<u>1.037.685</u>	<u>519.894</u>	<u>120.645</u>	<u>16.304</u>	<u>(437.433)</u>	<u>1.257.095</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.985.920</u>	<u>3.655.759</u>	<u>1.582.810</u>	<u>46.634</u>	<u>(4.102.233)</u>	<u>6.168.890</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.334.284</u>	<u>4.432.934</u>	<u>2.260.003</u>	<u>74.570</u>	<u>(5.402.233)</u>	<u>14.699.558</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	351.586	145.395	(37.049)	169		460.101
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		116.206	66.073	4.618		186.897
Verðbætur og gengismunur	(108.666)	93.332	31.402			16.068
Breyting lífeyrisskuldbindinga	267.975	4.292		1.988		274.255
Veltufé frá rekstri	<u>510.895</u>	<u>359.225</u>	<u>60.426</u>	<u>6.775</u>	<u>0</u>	<u>937.321</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.288)	(822)				(15.110)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.198)					(2.198)
Skammtímaskuldir, breyting	16.381	935		107		17.423
Breytingar	<u>(130)</u>	<u>113</u>	<u>0</u>	<u>99</u>	<u>0</u>	<u>82</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>510.765</u>	<u>359.338</u>	<u>60.426</u>	<u>6.874</u>	<u>0</u>	<u>937.403</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(211.500)	(221.774)			(433.274)
Eigin verðbréf, breyting	(197.366)				197.366	
Langtímakröfur, breyting	83.072					83.072
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(114.294)</u>	<u>(211.500)</u>	<u>(221.774)</u>	<u>0</u>	<u>197.366</u>	<u>(350.202)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki			390.000		(390.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(158.400)	(1.243)		(1.808)		(161.451)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(98.283)					(98.283)
Afborganir langtímalána		(200.011)				(200.011)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(118.589)	(74.045)		192.634	
Eigin fyrirtæki, breyting	(12.306)	172.005	(154.607)	(5.066)		26
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(268.989)</u>	<u>(147.838)</u>	<u>161.348</u>	<u>(6.874)</u>	<u>(197.366)</u>	<u>(459.719)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	127.482					127.482
Handbært fé í ársbyrjun	1.237.454			100		1.237.554
Handbært fé í árslok	<u>1.364.936</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>1.365.036</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.991.710					4.991.710
Fasteignaskattar	641.794					641.794
Lóðarleiga	45.367					45.367
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.283.987					1.283.987
	6.962.858	0	0	0	0	6.962.858
Aðrar tekjur	637.153	1.124.430	170.910	91.822	(1.057.998)	966.317
	7.600.011	1.124.430	170.910	91.822	(1.057.998)	7.929.175
Gjöld:						
Launagjöld	4.661.165	106.480	79	52.659		4.820.383
Lífeyrisskuldbinding	268.675	4.481		2.000		275.156
Annar rekstrarkostnaður	2.841.269	440.902	52.140	31.750	(1.057.998)	2.308.063
	7.771.109	551.863	52.219	86.409	(1.057.998)	7.403.602
Afskriftir		186.539	66.073	4.618		257.230
	7.771.109	738.402	118.292	91.027	(1.057.998)	7.660.832
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(171.098)	386.028	52.618	795		268.343
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	109.378			62		109.440
Verðbætur, tekjur	13.525					13.525
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	163.759				(163.759)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	100.937				(100.937)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	161.245					161.245
Vaxtagjöld	(29.027)	(38.532)				(67.559)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(97.204)	(66.555)	(407)	163.759	(407)
Verðbætur og gengismunur		(26.971)				(26.971)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(60.504)	(40.433)		100.937	
	519.817	(223.211)	(106.988)	(345)	0	189.273
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	348.719	162.817	(54.370)	450	0	457.616



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.900.403	2.415.704	66.500		5.382.607
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		1.386.262		1.124		1.387.386
Bífreiðar, áhöld og tæki		148.788		1.912		150.700
	0	4.435.453	2.415.704	69.536	0	6.920.693
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	4.056.879				(4.056.879)	
Aðrar langtímakröfur	491.862					491.862
	11.112.047	0	0	0	(5.356.879)	5.755.168
Fastafjármunir	11.112.047	4.435.453	2.415.704	69.536	(5.356.879)	12.675.861
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.001	0	0	324	0	1.325
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	578.474	33.285				611.759
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	248.858				(248.858)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	87.124					87.124
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	26.960	6.914			(32.116)	1.758
Aðrar skammtímakröfur	88.996					88.996
	1.030.412	40.199	0		(280.974)	789.637
Handbært fé	1.446.766			100		1.446.866
Veltufjármunir	2.478.179	40.199	0	424	(280.974)	2.237.828
Eignir samtals	13.590.226	4.475.652	2.415.704	69.960	(5.637.853)	14.913.689



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.697.083	939.992	622.823	25.547	(1.300.000)	8.985.445
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.839		2.839
	<u>8.697.083</u>	<u>939.992</u>	<u>622.823</u>	<u>28.386</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.988.284</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.776.881</u>	<u>74.028</u>	<u>0</u>	<u>30.291</u>	<u>0</u>	<u>3.881.200</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		706.066				706.066
Aðalsjóður		2.391.859	1.665.020		(4.056.879)	
	<u>0</u>	<u>3.097.925</u>	<u>1.665.020</u>	<u>0</u>	<u>(4.056.879)</u>	<u>706.066</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	329.479					329.479
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	13.019		20.283	4.919	(32.116)	6.105
Næsta árs afborganir langtímaskulda		183.186				183.186
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		141.280	107.578		(248.858)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	440.029	1.402		2.039		443.470
Aðrar skammtímaskuldir	333.735	37.839		4.325		375.899
	<u>1.116.262</u>	<u>363.707</u>	<u>127.861</u>	<u>11.283</u>	<u>(280.974)</u>	<u>1.338.139</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.893.143</u>	<u>3.535.660</u>	<u>1.792.881</u>	<u>41.574</u>	<u>(4.337.853)</u>	<u>5.925.405</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.590.226</u>	<u>4.475.652</u>	<u>2.415.704</u>	<u>69.960</u>	<u>(5.637.853)</u>	<u>14.913.689</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	348.719	162.817	(54.370)	450		457.616
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		186.539	66.073	4.618		257.230
Verðbætur og gengismunur	(114.462)	87.475	40.433			13.446
Breyting lífeyrisskuldbindinga	268.675	4.481		2.000		275.156
Veltufé frá rekstri	<u>502.932</u>	<u>441.312</u>	<u>52.136</u>	<u>7.068</u>	<u>0</u>	<u>1.003.448</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.659)	(843)				(15.502)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.255)					(2.255)
Skammtímaskuldir, breyting	16.806	959		110		17.875
Breytingar	<u>(133)</u>	<u>116</u>	<u>0</u>	<u>102</u>	<u>0</u>	<u>85</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>502.799</u>	<u>441.428</u>	<u>52.136</u>	<u>7.170</u>	<u>0</u>	<u>1.003.533</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(221.500)	(221.774)			(443.274)
Eigin verðbréf, breyting	(322.604)				322.604	
Langtímakröfur, breyting	85.137					85.137
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(237.467)</u>	<u>(221.500)</u>	<u>(221.774)</u>	<u>0</u>	<u>322.604</u>	<u>(358.137)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		270.000	270.000		(540.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(290.080)	(1.320)		(1.920)		(293.320)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(95.152)					(95.152)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(124.430)	(92.966)		217.396	
Afborganir langtímalána		(175.075)				(175.075)
Eigin fyrirtæki, breyting	201.730	(189.103)	(7.396)	(5.250)		(19)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(183.502)</u>	<u>(219.928)</u>	<u>169.638</u>	<u>(7.170)</u>	<u>(322.604)</u>	<u>(563.566)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	81.830					81.830
Handbært fé í ársbyrjun	1.364.936			100		1.365.036
Handbært fé í árslok	<u>1.446.766</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>1.446.866</u>



Sundurliðun
B – hluta
2019-2022



B hluti - rekstrarreikningur 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				934.497	934.497
Framlög				28.027	28.027
Aðrar tekjur			92.837	33.987	126.824
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>92.837</u>	<u>996.511</u>	<u>1.089.348</u>
Gjöld:					
Launagjöld				783.644	783.644
Lífeyrisskuldbinding			1.966		1.966
Annar rekstrarkostnaður	27	17	91.842	190.615	282.501
	<u>27</u>	<u>17</u>	<u>93.808</u>	<u>974.259</u>	<u>1.068.111</u>
Afskriftir			327	26.029	26.356
	<u>27</u>	<u>17</u>	<u>94.135</u>	<u>1.000.288</u>	<u>1.094.467</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(17)	(1.298)	(3.777)	(5.119)
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2	400	4.137	4.554
Vaxtagjöld	(3)			(18.712)	(18.715)
Vaxtagjöld eigin fyrirtæki		(41)			(41)
	<u>12</u>	<u>(39)</u>	<u>400</u>	<u>(14.575)</u>	<u>(14.202)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(15)</u>	<u>(56)</u>	<u>(898)</u>	<u>(18.352)</u>	<u>(19.321)</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.726	586.256	591.982
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	27.130	27.885
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.071</u>	<u>613.386</u>	<u>624.457</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.114	9.114
Viðskiptakröfur samstæðu			5.805		5.805
Aðrar skammtímakröfur				5.160	5.160
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.805</u>	<u>14.274</u>	<u>20.079</u>
Handbært fé	490	38		134.161	134.689
Veltufjármunir	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>5.805</u>	<u>148.435</u>	<u>154.768</u>
Eignir samtals	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>16.876</u>	<u>761.821</u>	<u>779.225</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	384	(1.358)	(9.586)	219.397	208.837
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.377	24.377
	<u>384</u>	<u>(1.358)</u>	<u>(9.586)</u>	<u>243.774</u>	<u>233.214</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	25.346	0	25.346
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	398.474	398.474
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				25.856	25.856
Viðskiptaskuldir samstæðu	106	1.396			1.502
Næsta árs afborganir langtímaskulda				17.953	17.953
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.116		1.116
Aðrar skammtímaskuldir				75.764	75.764
	<u>106</u>	<u>1.396</u>	<u>1.116</u>	<u>119.573</u>	<u>122.191</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>106</u>	<u>1.396</u>	<u>26.462</u>	<u>518.047</u>	<u>546.011</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>16.876</u>	<u>761.821</u>	<u>779.225</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(15)	(56)	(898)	(18.352)	(19.321)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	26.029	26.356
Verðbætur og gengismunur				8.142	8.142
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.966		1.966
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(56)	1.395	15.819	17.143
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(402)	(402)
Skammtímaskuldir, breyting				(5.685)	(5.685)
Breytingar	0	0	0	(6.087)	(6.087)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(56)	1.395	9.732	11.056
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum				(123.250)	(123.250)
Fjárfestingarhreyfingar	0	0	0	(123.250)	(123.250)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Tekin ný langtímalán				145.000	145.000
Afborganir langtímalána				(17.447)	(17.447)
Eigin fyrirtæki, breyting	27	58	(1.395)		(1.310)
Fjármögnunarhreyfingar	27	58	(1.395)	127.553	126.243
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	12	2	0	14.035	14.049
Handbært fé í ársbyrjun	478	36	0	120.126	120.640
Handbært fé í árslok	490	38	0	134.161	134.689



B hluti - rekstrarreikningur 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				972.466	972.466
Framlög				39.802	39.802
Aðrar tekjur			95.344	34.905	130.249
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>95.344</u>	<u>1.047.173</u>	<u>1.142.517</u>
Gjöld:					
Launagjöld				818.124	818.124
Lífeyrisskuldbinding			1.694		1.694
Annar rekstrarkostnaður	28	17	94.322	172.397	266.764
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>96.016</u>	<u>990.521</u>	<u>1.086.582</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>96.343</u>	<u>1.022.712</u>	<u>1.119.100</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(999)	24.461	23.417
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		4.600	4.617
Vaxtagjöld	(3)			(27.793)	(27.796)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			232		232
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(4)	(56)			(60)
	<u>8</u>	<u>(54)</u>	<u>232</u>	<u>(23.193)</u>	<u>(23.007)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(20)</u>	<u>(71)</u>	<u>(767)</u>	<u>1.268</u>	<u>410</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.399	559.546	564.945
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	21.649	22.404
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.744</u>	<u>581.195</u>	<u>591.939</u>
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.744</u>	<u>581.195</u>	<u>591.939</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.361	9.361
Viðskiptakröfur samstæðu			5.943		5.943
Aðrar skammtímakröfur				5.299	5.299
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.943</u>	<u>14.660</u>	<u>20.603</u>
Handbært fé	498	40		156.264	156.802
Veltufjármunir	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>5.943</u>	<u>170.924</u>	<u>177.405</u>
Eignir samtals	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>16.687</u>	<u>752.119</u>	<u>769.344</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	364	(1.429)	(10.353)	220.538	209.120
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.504	24.504
	<u>364</u>	<u>(1.429)</u>	<u>(10.353)</u>	<u>245.042</u>	<u>233.624</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar			25.855		25.855
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.855</u>	<u>0</u>	<u>25.855</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>369.887</u>	<u>369.887</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				26.554	26.554
Viðskiptaskuldir samstæðu	134	1.469			1.603
Næsta árs afborganir langtímaskulda				32.826	32.826
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.185		1.185
Aðrar skammtímaskuldir				77.810	77.810
	<u>134</u>	<u>1.469</u>	<u>1.185</u>	<u>137.190</u>	<u>139.978</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>134</u>	<u>1.469</u>	<u>27.040</u>	<u>507.077</u>	<u>535.720</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>16.687</u>	<u>752.119</u>	<u>769.344</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(20)	(71)	(767)	1.268	410
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				11.243	11.243
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.694		1.694
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(71)</u>	<u>1.254</u>	<u>44.702</u>	<u>45.865</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(385)	(385)
Skammtímaskuldir, breyting				2.744	2.744
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.359</u>	<u>2.359</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(71)</u>	<u>1.254</u>	<u>47.061</u>	<u>48.224</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.116)		(1.116)
Afborganir langtímalána				(24.958)	(24.958)
Eigin fyrirtæki, breyting	28	73	(138)		(37)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>28</u>	<u>73</u>	<u>(1.254)</u>	<u>(24.958)</u>	<u>(26.111)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	8	2	0	22.103	22.113
Handbært fé í ársbyrjun	490	38	0	134.161	134.689
Handbært fé í árslok	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>156.264</u>	<u>156.802</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				1.010.198	1.010.198
Framlög				40.801	40.801
Aðrar tekjur			97.823	35.812	133.635
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>97.823</u>	<u>1.086.811</u>	<u>1.184.634</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				852.485	852.485
Lífeyrisskuldbinding			1.676		1.676
Annar rekstrarkostnaður	28	17	96.774	176.879	273.698
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>98.450</u>	<u>1.029.364</u>	<u>1.127.859</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>98.777</u>	<u>1.061.555</u>	<u>1.160.377</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(954)	25.256	24.257
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		5.502	5.519
Vaxtagjöld	(3)			(28.320)	(28.323)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			238		238
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(5)	(59)			(64)
	<u>7</u>	<u>(57)</u>	<u>238</u>	<u>(22.818)</u>	<u>(22.630)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(74)</u>	<u>(716)</u>	<u>2.438</u>	<u>1.627</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.072	532.836	537.908
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	16.168	16.923
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.417</u>	<u>549.004</u>	<u>559.421</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.613	9.613
Viðskiptakröfur samstæðu			6.045		6.045
Aðrar skammtímakröfur				5.442	5.442
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.045</u>	<u>15.055</u>	<u>21.100</u>
Handbært fé	477	42		170.961	171.480
Veltufjármunir	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>6.045</u>	<u>186.016</u>	<u>192.580</u>
Eignir samtals	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>16.462</u>	<u>735.020</u>	<u>752.001</u>



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	343	(1.503)	(11.069)	222.732	210.503
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.748	24.748
	<u>343</u>	<u>(1.503)</u>	<u>11.069</u>	<u>247.480</u>	<u>235.251</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	26.273	0	26.273
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	346.678	346.678
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.271	27.271
Viðskiptaskuldir samstæðu	134	1.545			1.679
Næsta árs afborganir langtímaskulda				33.679	33.679
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.258		1.258
Aðrar skammtímaskuldir				79.912	79.912
	<u>134</u>	<u>1.545</u>	<u>1.258</u>	<u>140.862</u>	<u>143.799</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>134</u>	<u>1.545</u>	<u>27.531</u>	<u>487.540</u>	<u>516.750</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>16.462</u>	<u>735.020</u>	<u>752.001</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(74)	(716)	2.438	1.627
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				10.472	10.472
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.676		1.676
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(21)</u>	<u>(74)</u>	<u>1.287</u>	<u>45.101</u>	<u>46.293</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(396)	(396)
Skammtímaskuldir, breyting				2.818	2.818
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.422</u>	<u>2.422</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>21</u>	<u>74</u>	<u>1.287</u>	<u>47.523</u>	<u>48.715</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.185)		(1.185)
Afborganir langtímalána				(32.826)	(32.826)
Eigin fyrirtæki, breyting		76	(102)		(26)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>76</u>	<u>(1.287)</u>	<u>(32.826)</u>	<u>(34.037)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	2	0	14.697	14.678
Handbært fé í ársbyrjun	498	40	0	156.264	156.802
Handbært fé í árslok	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>0</u>	<u>170.961</u>	<u>171.480</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				1.049.394	1.049.394
Framlög				41.818	41.818
Aðrar tekjur			100.366	36.743	137.109
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.366</u>	<u>1.127.955</u>	<u>1.228.321</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				888.290	888.290
Lífeyrisskuldbinding			1.707		1.707
Annar rekstrarkostnaður	28	17	99.290	181.478	280.813
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>100.997</u>	<u>1.069.768</u>	<u>1.170.810</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>101.324</u>	<u>1.101.959</u>	<u>1.203.328</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(958)	25.996	24.993
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		6.354	6.371
Vaxtagjöld	(3)			(29.147)	(29.150)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			242		242
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(5)	(62)			(67)
	<u>7</u>	<u>(60)</u>	<u>242</u>	<u>(22.793)</u>	<u>(22.604)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(77)</u>	<u>(716)</u>	<u>3.203</u>	<u>2.389</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			4.745	506.126	510.871
Lóðaf framkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	10.687	11.442
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.090</u>	<u>516.813</u>	<u>526.903</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.873	9.873
Næsta árs afb. langtímakrafna					
Viðskiptakröfur samstæðu			6.105		6.105
Aðrar skammtímakröfur				5.589	5.589
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.105</u>	<u>15.462</u>	<u>21.567</u>
Handbært fé	456	44		185.053	185.553
Veltufjármunir	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>6.105</u>	<u>200.515</u>	<u>207.120</u>
Eignir samtals	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>16.195</u>	<u>717.328</u>	<u>734.023</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	322	(1.580)	(11.785)	225.615	212.572
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				25.068	25.068
	<u>322</u>	<u>(1.580)</u>	<u>11.785</u>	<u>250.683</u>	<u>237.640</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>26.644</u>	<u>0</u>	<u>26.644</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>322.013</u>	<u>322.013</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				28.007	28.007
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	134	1.624			1.758
Næsta árs afborganir langtímaskulda				34.555	34.555
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.336		1.336
Aðrar skammtímaskuldir				82.070	82.070
	<u>134</u>	<u>1.624</u>	<u>1.336</u>	<u>144.632</u>	<u>147.726</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>134</u>	<u>1.624</u>	<u>27.980</u>	<u>466.645</u>	<u>496.383</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>16.195</u>	<u>717.328</u>	<u>734.023</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(77)	(716)	3.203	2.389
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				9.889	9.889
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.707		1.707
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(77)	1.318	45.283	46.503
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(406)	(406)
Skammtímaskuldir, breyting				2.894	2.894
Breytingar	0	0	0	2.488	2.488
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(77)	1.318	47.771	48.991
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.258)		(1.258)
Afborganir langtímalána				(33.679)	(33.679)
Eigin fyrirtæki, breyting		79	(60)		19
Fjármögnunarhreyfingar	0	79	(1.318)	(33.679)	(34.918)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	2	0	14.092	14.073
Handbært fé í ársbyrjun	477	42	0	170.961	171.480
Handbært fé í árslok	456	44	0	185.053	185.553