



Akraneskaupstaður

# Frumvarp að fjárhagsáætlun 2015-2018

## **A - hluti**

Aðalsjóður

Eignasjóður

Fasteignafélag Akraneskaupstaðar slf.

Gáma

Byggðasafnið í Görðum

## **B - hluti**

Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.

Háhiti ehf.

Höfði, hjúkrunar- og dvalarheimili



Akraneskaupstaður

# Efnisyfirlit

## Samstæða A og B - hluti

|                           |   |
|---------------------------|---|
| Rekstrarreikningur .....  | 2 |
| Efnahagsreikningur .....  | 3 |
| Sjóðstreymisyfirlit ..... | 5 |
| Lykiltölur .....          | 6 |

## A - hluti

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Rekstrarreikningur .....  | 8  |
| Efnahagsreikningur .....  | 9  |
| Sjóðstreymisyfirlit ..... | 11 |
| Lykiltölur .....          | 12 |

## Sundurliðuð áætlun A - hluta

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Rekstrarreikningur .....  | 14 |
| Efnahagsreikningur .....  | 15 |
| Sjóðstreymisyfirlit ..... | 17 |

## Skipting aðalsjóðs

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Skipting málaflokka .....            | 19 |
| Sameiginlegur kostnaður .....        | 20 |
| Skóla- og frístundasvið .....        | 21 |
| Velferðar- og mannréttindasvið ..... | 22 |
| Skipulags- og umhverfissvið .....    | 23 |
| Menningarmál .....                   | 24 |
| Atvinnu- og ferðamál .....           | 25 |

## Sundurliðuð áætlun B - hluta

|                           |    |
|---------------------------|----|
| Rekstrarreikningur .....  | 27 |
| Efnahagsreikningur .....  | 28 |
| Sjóðstreymisyfirlit ..... | 30 |

## Þriggja ára áætlun A - hluta

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Sundurliðuð áætlun 2016 ..... | 33 |
| Sundurliðuð áætlun 2017 ..... | 38 |
| Sundurliðuð áætlun 2018 ..... | 43 |

## Þriggja ára áætlun B - hluta

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| Sundurliðuð áætlun 2016 ..... | 49 |
| Sundurliðuð áætlun 2017 ..... | 54 |
| Sundurliðuð áætlun 2018 ..... | 59 |



Akraneskaupstaður

# Samstæða A og B - hluti



# Akraneskaupstaður

## Samstæða A og B hluti - Rekstrarreikningur

|   | Rauntölur 2013 | Útkom.spá<br>2014 | Áætlun 2015   | Áætlun 2016    | Áætlun 2017    | Áætlun 2018    |
|---|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Rekstrartekjur:</b>                        |                |                   |               |                |                |                |
| Útsvar og fasteignaskattur .....              | 3.054.324      | 3.182.719         | 3.388.427     | 3.414.228      | 3.440.222      | 3.466.411      |
| Framlög Jöfnunarsjóðs .....                   | 811.926        | 795.709           | 754.353       | 754.353        | 754.353        | 754.353        |
|   | 3.866.250      | 3.978.428         | 4.142.780     | 4.168.581      | 4.194.575      | 4.220.764      |
| Aðrar tekjur .....                            | 1.151.793      | 1.227.910         | 1.265.688     | 1.270.899      | 1.283.006      | 1.289.180      |
|   | 5.018.043      | 5.206.338         | 5.408.468     | 5.439.480      | 5.477.581      | 5.509.944      |
| <b>Rekstrargjöld:</b>                         |                |                   |               |                |                |                |
| Launagjöld .....                              | 2.908.619      | 3.175.834         | 3.352.544     | 3.352.464      | 3.352.464      | 3.352.464      |
| Lífeyrisskuldbinding .....                    | 216.586        | 274.329           | 241.202       | 242.442        | 243.707        | 244.997        |
| Annar rekstrarkostnaður .....                 | 1.482.151      | 1.564.928         | 1.522.911     | 1.522.844      | 1.522.844      | 1.522.844      |
|   | 4.607.356      | 5.015.091         | 5.116.657     | 5.117.750      | 5.119.015      | 5.120.305      |
| Afskriftir .....                              | 222.279        | 210.095           | 201.024       | 189.059        | 181.925        | 168.152        |
|   | 4.829.635      | 5.225.186         | 5.317.681     | 5.306.809      | 5.300.940      | 5.288.457      |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði .....      | 188.408        | (18.848)          | 90.787        | 132.671        | 176.641        | 221.487        |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                        |                |                   |               |                |                |                |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) .....      | 2.255          | 66.107            | (10.604)      | 1.431          | 10.431         | 19.431         |
| Rekstrarafkoma fyrir aðra liði .....          | 190.663        | 47.259            | 80.183        | 134.102        | 187.072        | 240.918        |
| <b>Aðrir liðir:</b>                           |                |                   |               |                |                |                |
| Söluhagnaður eigna .....                      |                |                   |               |                |                |                |
| <b>Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð) .....</b> | <b>190.663</b> | <b>47.259</b>     | <b>80.183</b> | <b>134.102</b> | <b>187.072</b> | <b>240.918</b> |



# Akraneskaupstaður

## Samstæða A og B hluti - Efnahagsreikningur

|  | Eignir:               |                   |                   |                   |                   |                   | 31. desember |
|--|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|  | Rauntölur 2013        | 2014              | Áætlun 2015       | Áætlun 2016       | Áætlun 2017       | Áætlun 2018       |              |
| <b>Fastafjármunir:</b>                               |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:                        |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Fasteignir .....                                     | 4.279.939             | 4.428.541         | 4.265.246         | 4.271.265         | 4.282.427         | 4.304.980         |              |
| Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir .....              | 613.968               | 593.168           | 686.965           | 637.304           | 587.702           | 538.127           |              |
| Bifreiðar, áhöld og tæki .....                       | 102.532               | 93.798            | 76.860            | 66.443            | 57.958            | 51.828            |              |
|  | <b>4.996.439</b>      | <b>5.115.507</b>  | <b>5.029.071</b>  | <b>4.975.012</b>  | <b>4.928.087</b>  | <b>4.894.935</b>  |              |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:                   |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum .....            | 4.970.177             | 6.577.634         | 6.577.634         | 6.577.634         | 6.577.634         | 6.577.634         |              |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....                |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Aðrar langtímakröfur .....                           | 864.683               | 756.132           | 738.726           | 708.574           | 660.184           | 609.684           |              |
|  | <b>5.834.860</b>      | <b>7.333.766</b>  | <b>7.316.360</b>  | <b>7.286.208</b>  | <b>7.237.818</b>  | <b>7.187.318</b>  |              |
|  | <b>Fastafjármunir</b> | <b>10.831.299</b> | <b>12.449.273</b> | <b>12.261.220</b> | <b>12.165.905</b> | <b>12.082.253</b> |              |
| <b>Veltufjármunir:</b>                               |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Birgðir .....  | 1.237                 | 3.303             | 3.368             | 3.368             | 3.368             | 3.368             |              |
| Skammtímakröfur:                                     |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Óinnheimtar tekjur .....                             | 371.309               | 352.923           | 363.123           | 373.123           | 383.123           | 393.123           |              |
| Aðrar viðskiptakröfur .....                          |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Næsta árs afb. langtímakrafna, eigin fyrirtæki ..... |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....              | 3.019                 | 168               | 37.274            | 49.652            | 66.390            | 67.000            |              |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....               |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Aðrar skammtímakröfur .....                          | 54.611                | 34.504            | 39.545            | 44.545            | 49.545            | 54.545            |              |
|  | <b>428.939</b>        | <b>388.276</b>    | <b>439.942</b>    | <b>467.320</b>    | <b>499.058</b>    | <b>514.668</b>    |              |
| Verðbréf .....                                       |                       |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Handbært fé .....                                    | 451.097               | 363.147           | 273.196           | 344.814           | 463.203           | 706.552           |              |
|  | <b>Veltufjármunir</b> | <b>881.273</b>    | <b>754.726</b>    | <b>815.502</b>    | <b>965.629</b>    | <b>1.224.588</b>  |              |
| <b>Eignir samtals</b>                                | <b>11.712.572</b>     | <b>13.203.999</b> | <b>13.061.937</b> | <b>13.076.722</b> | <b>13.131.534</b> | <b>13.306.841</b> |              |



# Akraneskaupstaður

## Samstæða A og B hluti - Efnahagsreikningur

|  | Eigið fé og skuldir: |                   |                   |                   |                   |                   | 31. desember |
|--|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|  | Rauntölur 2013       | 2014              | Áætlun 2015       | Áætlun 2016       | Áætlun 2017       | Áætlun 2018       |              |
| <b>Eigið fé:</b>                                     |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Eigið fé .....                                       | 5.287.101            | 6.627.734         | 6.953.043         | 7.086.996         | 7.273.919         | 7.514.688         |              |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....                | (34.771)             |                   | 2.522             | 2.671             | 2.820             | 2.969             |              |
|  | <u>5.252.330</u>     | <u>6.627.734</u>  | <u>6.955.565</u>  | <u>7.089.667</u>  | <u>7.276.739</u>  | <u>7.517.657</u>  |              |
| <b>Skuldbindingar:</b>                               |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                         | 3.280.769            | 3.521.947         | 3.573.941         | 3.667.067         | 3.753.812         | 3.840.297         |              |
| Aðrar skuldbindingar .....                           |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
|  | <u>3.280.769</u>     | <u>3.521.947</u>  | <u>3.573.941</u>  | <u>3.667.067</u>  | <u>3.753.812</u>  | <u>3.840.297</u>  |              |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                              |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Skuldir við lánastofnanir .....                      | 2.302.741            | 2.243.156         | 1.835.744         | 1.601.002         | 1.433.956         | 1.276.698         |              |
| Aðalsjóður .....                                     |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Aðrar langtímaskuldir .....                          |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
|  | <u>2.302.741</u>     | <u>2.243.156</u>  | <u>1.835.744</u>  | <u>1.601.002</u>  | <u>1.433.956</u>  | <u>1.276.698</u>  |              |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                             |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Fyrirframinnheimtar tekjur .....                     |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Viðskiptaskuldir .....                               | 146.930              | 174.510           | 67.464            | 87.464            | 107.464           | 127.464           |              |
| Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....              |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....            | 268.460              | 320.388           | 310.107           | 312.406           | 240.447           | 225.659           |              |
| Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar .....      | 75.411               | 66.148            | 67.000            | 67.000            | 67.000            | 66.950            |              |
| Næsta árs afb. langtímaskulda, eigin fyrirtæki ..... |                      |                   |                   |                   |                   |                   |              |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                         | 385.931              | 250.116           | 252.116           | 252.116           | 252.116           | 252.116           |              |
|  | <u>876.732</u>       | <u>811.162</u>    | <u>696.687</u>    | <u>718.986</u>    | <u>667.027</u>    | <u>672.189</u>    |              |
| Skuldir og skuldbindingar samtals                    | <u>6.460.242</u>     | <u>6.576.265</u>  | <u>6.106.372</u>  | <u>5.987.055</u>  | <u>5.854.795</u>  | <u>5.789.184</u>  |              |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>                   | <b>11.712.572</b>    | <b>13.203.999</b> | <b>13.061.937</b> | <b>13.076.722</b> | <b>13.131.534</b> | <b>13.306.841</b> |              |



# Akraneskaupstaður

## Samstæða A og B hluti - Sjóðstreymisýfirlit

|  | Rauntölur 2013 | 2014           | Áætlun 2015    | Áætlun 2016    | Áætlun 2017    | Áætlun 2018    |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                     |                |                |                |                |                |                |
| Rekstrarafkoma ársins .....                    | 190.663        | 47.259         | 80.183         | 134.102        | 187.072        | 240.918        |
| Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:       |                |                |                |                |                |                |
| Söluhagnaður eigna .....                       | (507)          |                |                |                |                |                |
| Afskriftir .....                               | 222.279        | 210.095        | 201.024        | 189.059        | 181.925        | 168.152        |
| Niðurfærsla .....                              |                |                |                |                |                |                |
| Verðbætur og gengismunur .....                 | 12.597         | 48.299         | 38.085         | 33.585         | 30.085         | 26.585         |
| Verðbætur eigin fyrirtæki .....                |                |                |                |                |                |                |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....           | 216.586        | 275.092        | 241.202        | 242.442        | 247.061        | 247.751        |
| Veltufé frá rekstri                            | 641.618        | 580.745        | 560.494        | 599.188        | 646.143        | 683.406        |
| <b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>            |                |                |                |                |                |                |
| Birgðir, breyting .....                        | 495            | (10.000)       |                |                |                |                |
| Skammtímalíðir, breyting .....                 | 19.477         | (5.600)        | (15.300)       | (15.000)       | (15.000)       | (15.000)       |
| Skammtímaskuldir, breyting .....               | 5.348          | 24.000         | 24.800         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| Breytingar                                     | 25.320         | 8.400          | 9.500          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)         | 666.938        | 589.145        | 569.994        | 604.188        | 651.143        | 688.406        |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>                |                |                |                |                |                |                |
| Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum .....  | (113.905)      | (424.300)      | (145.000)      | (135.000)      | (135.000)      | (135.000)      |
| Keyptir eignahlutir .....                      |                |                |                |                |                |                |
| Tengigjöld .....                               |                |                |                |                |                |                |
| Söluverð eigna .....                           |                |                |                |                |                |                |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....          |                |                |                |                |                |                |
| Langtímakröfur aðrar, breyting .....           | (224.241)      |                | 300            | 37.274         | 49.652         | 66.390         |
| Fjárfestingarhreyfingar                        | (338.146)      | (424.300)      | (144.700)      | (97.726)       | (85.348)       | (68.610)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                 |                |                |                |                |                |                |
| Tekin ný langtímalán .....                     | 60.000         | 159.000        |                |                |                |                |
| Afborganir langtímalána .....                  | (408.798)      | (436.196)      | (281.186)      | (285.528)      | (287.090)      | (215.131)      |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....              | (101.698)      | (107.296)      | (105.980)      | (149.316)      | (160.316)      | (161.316)      |
| Seldir fastafjármunir .....                    |                |                |                |                |                |                |
| Afborgun langtímaskulda, eigin fyrirtæki ..... |                |                |                |                |                |                |
| Greiddur arður .....                           |                |                |                |                |                |                |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....                |                | 3.697          | (33)           |                |                |                |
| Skammtímafjármögnun framkvæmda .....           |                | 128.000        | (128.046)      |                |                |                |
| Fjármögnunarhreyfingar                         | (450.496)      | (252.795)      | (515.245)      | (434.844)      | (447.406)      | (376.447)      |
| Hækkun á handbæru fé .....                     | (121.704)      | (87.950)       | (89.951)       | 71.618         | 118.389        | 243.349        |
| Handbært fé í ársbyrjun .....                  | 572.801        | 451.097        | 363.147        | 273.196        | 344.814        | 463.203        |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>              | <b>451.097</b> | <b>363.147</b> | <b>273.196</b> | <b>344.814</b> | <b>463.203</b> | <b>706.552</b> |



## Akraneskaupstaður

### Yfirlit yfir lykiltölur A og B hluta

|   | 2015           | 2016           | 2017          | 2018           |
|---|----------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>Lykiltölur</b>   |                |                |               |                |
| <b>Í hlutfalli við tekjur</b>   |                |                |               |                |
| Skatttekjur.....  | 62,65%         | 62,77%         | 62,81%        | 62,91%         |
| Framlög jöfnunarsjóðs.....  | 13,95%         | 13,87%         | 13,77%        | 13,69%         |
| Aðrar tekjur.....   | 23,40%         | 23,36%         | 23,41%        | 23,41%         |
|   | <u>100,00%</u> | <u>100,00%</u> | <u>99,99%</u> | <u>100,01%</u> |
| Laun- og launatengd gjöld.....  | 66,45%         | 66,09%         | 65,65%        | 65,29%         |
| Laun og launatengd gjöld án lífeyrisskuldb.....                               | 61,99%         | 61,64%         | 61,20%        | 60,84%         |
| Lífeyrisskuldbindingar.....   | 4,46%          | 4,46%          | 4,45%         | 4,45%          |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 28,16%         | 28,00%         | 27,80%        | 27,64%         |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði....                      | 5,39%          | 5,91%          | 6,55%         | 7,07%          |
| Afskriftir.....   | 3,72%          | 3,48%          | 3,32%         | 3,05%          |
| Fjármagnsliðir, nettó.....  | 0,20%          | -0,03%         | -0,19%        | -0,35%         |
| Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....                             | <u>98,53%</u>  | <u>97,54%</u>  | <u>96,58%</u> | <u>95,63%</u>  |
| Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....   | 1,48%          | 2,47%          | 3,41%         | 4,38%          |
| Veltufé frá rekstri.....  | 10,36%         | 11,02%         | 11,80%        | 12,40%         |
| Fjárfestingarhreyfingar.....  | -2,68%         | -1,80%         | -1,56%        | -1,25%         |
| <b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>  |                |                |               |                |
| <b>Rekstur:</b>   |                |                |               |                |
| Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....  | 611            | 610            | 610           | 609            |
| Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....   | 187            | 186            | 186           | 186            |
| Laun og launatengd gjöld.....   | 530            | 526            | 523           | 519            |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 225            | 223            | 221           | 220            |
| Afskriftir.....   | 30             | 28             | 26            | 24             |
| Fjármagnsliðir (jákvæðir).....  | 2              | 0              | (2)           | (3)            |
| Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....   | 12             | 20             | 27            | 35             |
| <b>Efnahagur:</b>   |                |                |               |                |
| Heildareignir.....  | 1.927          | 1.915          | 1.908         | 1.920          |
| Eigið fé.....   | 1.026          | 1.038          | 1.058         | 1.084          |
| Skuldir og skuldbindingar.....  | 901            | 877            | 851           | 835            |
| <b>Sjóðstreymi:</b>   |                |                |               |                |
| Veltufé frá rekstri.....  | 83             | 88             | 94            | 99             |
| Handbært fé frá rekstri.....  | 84             | 88             | 95            | 99             |
| <b>Aðrar lykiltölur</b>   |                |                |               |                |
| Veltufjárhlutfall.....  | 1,03           | 1,13           | 1,45          | 1,82           |
| Eiginfjárhlutfall.....  | 0,53           | 0,54           | 0,55          | 0,56           |
| Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjur.....                                  | 112,90%        | 110,07%        | 106,89%       | 105,07%        |
| Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur.....                                   | 76,96%         | 72,62%         | 68,11%        | 64,95%         |
| Framlegðarhlutfall.....   | 5,40%          | 5,91%          | 6,55%         | 7,07%          |
| *Skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé |                |                |               |                |
| Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....  | 6780           | 6830           | 6881          | 6932           |



Akraneskaupstaður

# A - hluti



## Akraneskaupstaður

### A hluti - Rekstrarreikningur

|  | Rauntölur<br>2013 | Útkomuspá<br>2014 | Áætlun<br>2015 | Áætlun 2016    | Áætlun 2017    | Áætlun 2018    |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Rekstrartekjur:</b>                   |                   |                   |                |                |                |                |
| Útsvar og fasteignaskattur .....         | 3.060.836         | 3.182.719         | 3.388.427      | 3.414.228      | 3.440.222      | 3.466.411      |
| Framlög Jöfnunarsjóðs .....              | 811.926           | 795.709           | 754.353        | 754.353        | 754.353        | 754.353        |
|  | 3.872.762         | 3.978.428         | 4.142.780      | 4.168.581      | 4.194.575      | 4.220.764      |
| Aðrar tekjur .....                       | 561.465           | 567.100           | 566.431        | 566.431        | 566.431        | 566.431        |
|  | 4.434.227         | 4.545.528         | 4.709.211      | 4.735.012      | 4.761.006      | 4.787.195      |
| <b>Rekstrargjöld:</b>                    |                   |                   |                |                |                |                |
| Launagjöld .....                         | 2.424.345         | 2.676.534         | 2.809.601      | 2.809.601      | 2.809.601      | 2.809.601      |
| Lífeyrisskuldbinding .....               | 160.866           | 215.821           | 179.202        | 179.202        | 179.202        | 179.202        |
| Annar rekstrarkostnaður .....            | 1.366.918         | 1.433.184         | 1.380.427      | 1.380.427      | 1.380.427      | 1.380.427      |
|  | 3.952.129         | 4.325.539         | 4.369.230      | 4.369.230      | 4.369.230      | 4.369.230      |
| Afskriftir .....                         | 184.973           | 171.875           | 176.072        | 164.107        | 156.973        | 143.200        |
|  | 4.137.102         | 4.497.414         | 4.545.302      | 4.533.337      | 4.526.203      | 4.512.430      |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði ..... | 297.125           | 48.114            | 163.909        | 201.675        | 234.803        | 274.765        |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                   |                   |                   |                |                |                |                |
| Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) ..... | 18.952            | 90.552            | 1.151          | 13.651         | 24.151         | 34.651         |
| <b>Rekstrarafkoma, jákvæð .....</b>      | <b>316.077</b>    | <b>138.666</b>    | <b>165.060</b> | <b>215.326</b> | <b>258.954</b> | <b>309.416</b> |



# Akraneskaupstaður

## A hluti - Efnahagsreikningur

|   |                       | Eignir:                  |                          |                          | 31. desember             |                          |                          |
|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
|   |                       | Rauntölur<br>2013        | Útkomuspá<br>2014        | Áætlun<br>2015           | Áætlun 2016              | Áætlun 2017              | Áætlun 2018              |
| <b>Fastfjármunir:</b>                     |                       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:             |                       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
| Fasteignir .....                          |                       | 3.678.615                | 3.848.791                | 3.736.135                | 3.762.036                | 3.793.080                | 3.835.515                |
| Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir .....   |                       | 613.968                  | 593.168                  | 686.965                  | 637.304                  | 587.702                  | 538.127                  |
| Bifreiðar, áhöld og tæki .....            |                       | 57.282                   | 52.159                   | 41.749                   | 36.402                   | 32.987                   | 31.927                   |
|   |                       | <u>4.349.865</u>         | <u>4.494.118</u>         | <u>4.464.849</u>         | <u>4.435.742</u>         | <u>4.413.769</u>         | <u>4.405.569</u>         |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:        |                       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
| Eignarhlutir í félögum og stofnunum ..... |                       | 5.278.249                | 6.577.634                | 6.577.634                | 6.577.634                | 6.577.634                | 6.577.634                |
| Aðrar langtímakröfur .....                |                       | 864.683                  | 756.132                  | 738.726                  | 708.574                  | 660.184                  | 609.684                  |
|   |                       | <u>6.142.932</u>         | <u>7.333.766</u>         | <u>7.316.360</u>         | <u>7.286.208</u>         | <u>7.237.818</u>         | <u>7.187.318</u>         |
|   | Fastfjármunir         | <u>10.492.797</u>        | <u>11.827.884</u>        | <u>11.781.209</u>        | <u>11.721.950</u>        | <u>11.651.587</u>        | <u>11.592.887</u>        |
| <b>Veltufjármunir:</b>                    |                       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
| Birgðir .....                             |                       | 1.237                    | 3.303                    | 3.368                    | 3.368                    | 3.368                    | 3.368                    |
| Skammtímakröfur:                          |                       |                          |                          |                          |                          |                          |                          |
| Óinnheimtar tekjur .....                  |                       | 361.722                  | 345.123                  | 355.123                  | 365.123                  | 375.123                  | 385.123                  |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....   |                       | 3.019                    | 168                      | 37.274                   | 49.652                   | 66.390                   | 67.000                   |
| Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki .....    |                       | 562                      | 681                      | 0                        | 0                        | 0                        | 0                        |
| Aðrar skammtímakröfur .....               |                       | 54.579                   | 30.104                   | 35.039                   | 40.039                   | 45.039                   | 50.039                   |
|   |                       | <u>419.882</u>           | <u>376.076</u>           | <u>427.436</u>           | <u>454.814</u>           | <u>486.552</u>           | <u>502.162</u>           |
| Handbært fé .....                         |                       | 279.743                  | 213.156                  | 149.605                  | 247.326                  | 381.211                  | 635.382                  |
|   | Veltufjármunir        | <u>700.862</u>           | <u>592.535</u>           | <u>580.409</u>           | <u>705.508</u>           | <u>871.131</u>           | <u>1.140.912</u>         |
|   | <b>Eignir samtals</b> | <b><u>11.193.659</u></b> | <b><u>12.420.419</u></b> | <b><u>12.361.618</u></b> | <b><u>12.427.458</u></b> | <b><u>12.522.718</u></b> | <b><u>12.733.799</u></b> |



# Akraneskaupstaður

## A hluti - Efnahagsreikningur

|   | Eigið fé og skuldir: |                   |                   | 31. desember      |                   |                   |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Rauntölur<br>2013    | Útkomuspá<br>2014 | Áætlun<br>2015    | Áætlun 2016       | Áætlun 2017       | Áætlun 2018       |
| <b>Eigið fé:</b>                                |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Eigið fé .....                                  | 5.933.969            | 7.067.791         | 7.511.255         | 7.726.432         | 7.985.237         | 8.294.504         |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....           | 2.850                |                   | 2.522             | 2.671             | 2.820             | 2.969             |
|   | <u>5.936.819</u>     | <u>7.067.791</u>  | <u>7.513.777</u>  | <u>7.729.103</u>  | <u>7.988.057</u>  | <u>8.297.473</u>  |
| <b>Skuldbindingar:</b>                          |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                    | 2.535.617            | 2.734.416         | 2.755.980         | 2.811.182         | 2.858.738         | 2.904.744         |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                         |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Skuldir við lánastofnanir .....                 | 1.986.898            | 1.935.434         | 1.525.626         | 1.299.376         | 1.140.085         | 990.582           |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                        |                      |                   |                   |                   |                   |                   |
| Viðskiptaskuldir .....                          | 128.612              | 151.510           | 43.464            | 63.464            | 83.464            | 103.464           |
| Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki .....         |                      |                   | (73)              | (73)              | (73)              | (73)              |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....       | 254.500              | 280.004           | 270.728           | 272.290           | 200.331           | 185.543           |
| Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar ..... | 52.411               | 66.148            | 67.000            | 67.000            | 67.000            | 66.950            |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                    | 298.802              | 185.116           | 185.116           | 185.116           | 185.116           | 185.116           |
|   | <u>734.325</u>       | <u>682.778</u>    | <u>566.235</u>    | <u>587.797</u>    | <u>535.838</u>    | <u>541.000</u>    |
| Skuldir og skuldbindingar samtals               | <u>5.256.840</u>     | <u>5.352.628</u>  | <u>4.847.841</u>  | <u>4.698.355</u>  | <u>4.534.661</u>  | <u>4.436.326</u>  |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>              | <b>11.193.659</b>    | <b>12.420.419</b> | <b>12.361.618</b> | <b>12.427.458</b> | <b>12.522.718</b> | <b>12.733.799</b> |



# Akraneskaupstaður

## A hluti - Sjóðstreymisýfirlit

|  | Rauntölur<br>2013 | Útkomuspá<br>2014 | Áætlun<br>2015 | Áætlun 2016    | Áætlun 2017    | Áætlun 2018    |
|--|-------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                       |                   |                   |                |                |                |                |
| Rekstrarafkoma ársins .....                      | 316.077           | 138.666           | 165.060        | 215.326        | 258.954        | 309.416        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:         |                   |                   |                |                |                |                |
| Söluhagnaður eigna .....                         | (507)             |                   |                |                |                |                |
| Afskriftir .....                                 | 184.972           | 171.875           | 176.072        | 164.107        | 156.973        | 143.200        |
| Verðbætur og gengismunur .....                   | 3.091             | 37.999            | 31.040         | 26.540         | 23.040         | 19.540         |
| Breyting lífeyrisskuldbindingar .....            | 160.866           | 216.584           | 179.202        | 179.202        | 182.556        | 181.956        |
| Veltufé frá rekstri                              | 664.499           | 565.124           | 551.374        | 585.175        | 621.523        | 654.112        |
| <b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>              |                   |                   |                |                |                |                |
| Birgðir, breyting .....                          | 496               |                   |                |                |                |                |
| Skammtímalíðir, breyting .....                   | 6.410             | (15.000)          | (15.000)       | (15.000)       | (15.000)       | (15.000)       |
| Skammtímaskuldir, breyting .....                 | 10.126            | 20.000            | 20.000         | 20.000         | 20.000         | 20.000         |
| Breytingar                                       | 17.032            | 5.000             | 5.000          | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| Handbært fé frá rekstri                          | 681.531           | 570.124           | 556.374        | 590.175        | 626.523        | 659.112        |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>                  |                   |                   |                |                |                |                |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum ..... | (50.160)          | (424.300)         | (145.000)      | (135.000)      | (135.000)      | (135.000)      |
| Langtímakröfur aðrar, breyting .....             | (224.241)         |                   | 300            | 37.274         | 49.652         | 66.390         |
| Fjárfestingarhreyfingar                          | (274.401)         | (424.300)         | (144.700)      | (97.726)       | (85.348)       | (68.610)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                   |                   |                   |                |                |                |                |
| Afborganir langtímalána .....                    | (400.468)         | (260.000)         | (266.386)      | (270.728)      | (272.290)      | (200.331)      |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....                | (76.869)          | (84.108)          | (81.401)       | (124.000)      | (135.000)      | (136.000)      |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....                  | 1.818             | 3.697             | 608            |                |                |                |
| Skammtímafjármögnun framkvæmda .....             |                   | 128.000           | (128.046)      |                |                |                |
| Fjármögnunarhreyfingar                           | (475.519)         | (212.411)         | (475.225)      | (394.728)      | (407.290)      | (336.331)      |
| (Lækkun) Hækkun á handbæru fé .....              | (68.389)          | (66.587)          | (63.551)       | 97.721         | 133.885        | 254.171        |
| Handbært fé í årsbyrjun .....                    | 348.132           | 279.743           | 213.156        | 149.605        | 247.326        | 381.211        |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>                | <b>279.743</b>    | <b>213.156</b>    | <b>149.605</b> | <b>247.326</b> | <b>381.211</b> | <b>635.382</b> |



## Akraneskaupstaður

### Yfirlit yfir lykiltölur A- hluta

|   | 2013    | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    |
|---|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Lykiltölur</b>   |         | Útk.spá |         |         |         |         |
| <b>Í hlutfalli við tekjur</b>   |         |         |         |         |         |         |
| Skatttekjur.....  | 69,03%  | 70,02%  | 71,95%  | 72,11%  | 72,26%  | 72,41%  |
| Framlög jöfnunarsjóðs.....  | 18,31%  | 17,51%  | 16,02%  | 15,93%  | 15,84%  | 15,76%  |
| Aðrar tekjur.....   | 12,66%  | 12,47%  | 12,03%  | 11,96%  | 11,91%  | 11,82%  |
|   | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,01% | 99,99%  |
| Laun- og launatengd gjöld.....  | 58,30%  | 63,63%  | 63,47%  | 63,12%  | 62,78%  | 62,43%  |
| Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....                       | 54,67%  | 58,88%  | 59,67%  | 59,34%  | 59,01%  | 58,69%  |
| Lífeyrisskuldbindingar.....   | 3,63%   | 4,75%   | 3,81%   | 3,78%   | 3,76%   | 3,74%   |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 30,83%  | 31,53%  | 29,31%  | 29,15%  | 28,99%  | 28,84%  |
| Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði.....                     | 10,87%  | 4,84%   | 7,22%   | 7,73%   | 8,23%   | 8,73%   |
| Afskriftir.....   | 4,17%   | 3,78%   | 3,74%   | 3,47%   | 3,30%   | 2,99%   |
| Fjármagnsliðir, nettó.....  | -0,43%  | -1,99%  | -0,02%  | -0,29%  | -0,51%  | -0,72%  |
| Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....                             | 92,87%  | 96,95%  | 96,50%  | 95,45%  | 94,56%  | 93,54%  |
| Rekstrarniðurstaða.....   | 7,13%   | 3,05%   | 3,50%   | 4,54%   | 5,43%   | 6,46%   |
| Veltufé frá rekstri.....  | 14,99%  | 12,43%  | 11,71%  | 12,36%  | 13,05%  | 13,66%  |
| Fjárfestingarhreyfingar.....  | (6,19%) | (9,33%) | (3,07%) | (2,06%) | (1,79%) | (1,43%) |
| <b>Í þúsundum króna á hvern íbúa</b>  |         |         |         |         |         |         |
| <b>Rekstur:</b>   |         |         |         |         |         |         |
| Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....  | 578     | 590     | 611     | 610     | 610     | 609     |
| Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....   | 84      | 84      | 84      | 83      | 82      | 82      |
| Laun og launatengd gjöld.....   | 386     | 429     | 441     | 438     | 434     | 431     |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 204     | 213     | 204     | 202     | 201     | 199     |
| Afskriftir.....   | 28      | 26      | 26      | 24      | 23      | 21      |
| Fjármagnsliðir (jákvæðir).....  | (3)     | (13)    | 0       | (2)     | (4)     | (5)     |
| Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....   | 47      | 21      | 24      | 32      | 38      | 45      |
| <b>Efnahagur</b>  |         |         |         |         |         |         |
| Heildareignir.....  | 1.671   | 1.843   | 1.823   | 1.820   | 1.820   | 1.837   |
| Eigið fé.....   | 886     | 1.049   | 1.108   | 1.132   | 1.161   | 1.197   |
| Skuldir og skuldbindingar.....  | 785     | 794     | 715     | 688     | 659     | 640     |
| <b>Sjóðsstreymi:</b>  |         |         |         |         |         |         |
| Veltufé frá rekstri.....  | 99      | 84      | 81      | 86      | 90      | 94      |
| Handbært fé frá rekstri.....  | 102     | 85      | 82      | 86      | 91      | 95      |
| <b>Aðrar lykiltölur:</b>  |         |         |         |         |         |         |
| Langtímaskuldir í hlutfalli við veltufé frá rekstri, mælt í árum              | 3,4     | 3,9     | 3,3     | 2,7     | 2,2     | 1,8     |
| Veltufjárhlutfall.....  | 0,95    | 0,87    | 1,03    | 1,20    | 1,63    | 2,11    |
| Eiginfjárhlutfall.....  | 53%     | 58%     | 61%     | 62%     | 64%     | 65%     |
| Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....                                  | 118,55% | 117,76% | 102,94% | 99,23%  | 95,25%  | 92,67%  |
| Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur.....                                   | 105,00% | 85,72%  | 71,11%  | 67,06%  | 62,93%  | 60,26%  |
| Framlegðarhlutfall.....   | 10,9%   | 8,0%    | 7,8%    | 8,4%    | 9,0%    | 9,6%    |
| *skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé |         |         |         |         |         |         |
| Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....  | 6697    | 6740    | 6780    | 6830    | 6881    | 6932    |



Akraneskaupstaður

# Sundurliðuð áætlun A - hluti



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2015

|   | Aðalsjóður | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma   | Byggðasafn | Millifært | Samtals   |
|---|------------|-------------|------------------------|--------|------------|-----------|-----------|
| <b>Tekjur:</b>                                  |            |             |                        |        |            |           |           |
| Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs .....     | 3.440.122  |             |                        |        |            | (51.695)  | 3.388.427 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....       | 754.353    |             |                        |        |            |           | 754.353   |
|   | 4.194.475  | 0           | 0                      | 0      | 0          | (51.695)  | 4.142.780 |
| Aðrar tekjur .....                              | 545.023    | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (900.238) | 566.431   |
|   | 4.739.498  | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (951.933) | 4.709.211 |
| <b>Gjöld:</b>                                   |            |             |                        |        |            |           |           |
| Laun og launatengd gjöld .....                  | 2.705.040  | 79.315      | 313                    |        | 24.933     |           | 2.809.601 |
| Lífeyrisskuldbinding .....                      | 173.623    | 3.606       |                        | 673    | 1.300      |           | 179.202   |
| Vörukaup .....                                  | 144.007    | 12.815      |                        | 268    | 388        |           | 157.478   |
| Þjónustu- og orkukaup .....                     | 1.130.045  | 270.838     | 35.234                 | 70.238 | 13.604     | (913.638) | 606.321   |
| Styrkir og framlög .....                        | 650.221    |             |                        |        |            | (38.295)  | 611.926   |
| Annar rekstrarkostnaður .....                   | 4.202      |             |                        |        | 500        |           | 4.702     |
|   | 4.807.138  | 366.574     | 35.547                 | 71.179 | 40.725     | (951.933) | 4.369.230 |
| Afskriftir .....                                |            | 134.122     | 38.272                 | 1.093  | 2.585      |           | 176.072   |
|   | 4.807.138  | 500.696     | 73.819                 | 72.272 | 43.310     | (951.933) | 4.545.302 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði              | (67.640)   | 192.035     | 35.531                 | 2.528  | 1.455      | 0         | 163.909   |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                          |            |             |                        |        |            |           |           |
| Vaxtatekjur .....                               | 49.000     |             |                        |        |            |           | 49.000    |
| Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki .....   | 34.700     |             |                        |        |            | (34.700)  | 0         |
| Tekjur af áhættufjármunum .....                 | 76.000     |             |                        |        |            |           | 76.000    |
| Vaxtagjöld .....                                | (12.730)   | (51)        |                        |        |            |           | (12.781)  |
| Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki ..... |            | (8.750)     | (25.550)               | (400)  |            | 34.700    | 0         |
| Vaxtagjöld af langtímalánum .....               |            | (80.028)    |                        |        |            |           | (80.028)  |
| Verðbætur og gengismunur .....                  | 20.000     | (51.040)    |                        |        |            |           | (31.040)  |
| Verðbætur eigin fyrirtækja .....                | 24.750     | (6.200)     | (18.250)               | (300)  |            |           | 0         |
|   | 191.720    | (146.069)   | (43.800)               | (700)  | 0          | 0         | 1.151     |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)                 | 124.080    | 45.966      | (8.269)                | 1.828  | 1.455      | 0         | 165.060   |



## Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2015

|   | Eignir           |                  |                        |               |               |                    | 31. desember      |
|---|------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|
|   | Aðalsjóður       | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma          | Byggðasafn    | Millifært          | Samtals           |
| <b>Fastafjármunir:</b>                        |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:                 |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Fasteignir .....                              |                  | 2.556.435        | 1.117.135              | 7.034         | 55.531        |                    | 3.736.135         |
| Gatnakerfi og lóðarframkvæmdir .....          |                  | 681.250          |                        | 4.591         | 1.124         |                    | 686.965           |
| Lausafjármunir .....                          |                  | 39.822           |                        | 1.216         | 711           |                    | 41.749            |
|   | 0                | 3.277.507        | 1.117.135              | 12.841        | 57.366        | 0                  | 4.464.849         |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:            |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum ..... | 6.577.634        |                  |                        |               |               |                    | 6.577.634         |
| Langtímakröfur, eigin fyrirtæki .....         | 870.816          |                  |                        |               |               | (870.816)          | 0                 |
| Aðrar langtímakröfur .....                    | 738.726          |                  |                        |               |               |                    | 738.726           |
|   | 8.187.176        | 0                | 0                      | 0             | 0             | (870.816)          | 7.316.360         |
| Fastafjármunir                                | 8.187.176        | 3.277.507        | 1.117.135              | 12.841        | 57.366        | (870.816)          | 11.781.209        |
| <b>Veltufjármunir:</b>                        |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Birgðir .....                                 | 2.970            |                  |                        |               | 398           |                    | 3.368             |
| Skammtímakröfur:                              |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Óinnheimtar tekjur .....                      | 344.935          | 10.175           |                        | 0             | 13            |                    | 355.123           |
| Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirt ..... | 48.206           |                  |                        |               |               | (48.206)           | 0                 |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....       | 37.274           |                  |                        |               |               |                    | 37.274            |
| Víðskiptakröfur samstæðu .....                | 776.464          | 0                | 57.785                 | 15.961        | 0             | (850.210)          | 0                 |
| Aðrar skammtímakröfur .....                   | 35.039           |                  | 0                      |               | 0             |                    | 35.039            |
|   | 1.241.918        | 10.175           | 57.785                 | 15.961        | 13            | (898.416)          | 427.436           |
| Handbært fé .....                             | 148.923          |                  |                        |               | 682           |                    | 149.605           |
| Veltufjármunir                                | 1.393.811        | 10.175           | 57.785                 | 15.961        | 1.093         | (898.416)          | 580.409           |
| <b>Eignir samtals</b>                         | <b>9.580.987</b> | <b>3.287.682</b> | <b>1.174.920</b>       | <b>28.802</b> | <b>58.459</b> | <b>(1.769.232)</b> | <b>12.361.618</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2015

|  | Eigið fé og skuldir:    |                         |                         |                      |                      |                           | 31. desember             |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|
|  | Aðalsjóður              | Eignasjóður             | Fasteignafélag<br>slf.  | Gáma                 | Byggðasafn           | Millifært                 | Samtals                  |
| <b>Eigið fé:</b>                                 |                         |                         |                         |                      |                      |                           |                          |
| Eigið fé .....                                   | 6.572.682               | 285.240                 | 630.416                 | 222                  | 22.695               |                           | 7.511.255                |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....            |                         |                         |                         |                      | 2.522                |                           | 2.522                    |
|  | <u>6.572.682</u>        | <u>285.240</u>          | <u>630.416</u>          | <u>222</u>           | <u>25.217</u>        | <u>0</u>                  | <u>7.513.777</u>         |
| <b>Skuldbindingar:</b>                           |                         |                         |                         |                      |                      |                           |                          |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                     | 2.683.047               | 30.975                  |                         | 13.760               | 28.198               |                           | 2.755.980                |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                          |                         |                         |                         |                      |                      |                           |                          |
| Skuldir við lánastofnanir .....                  |                         | 1.525.626               |                         |                      |                      |                           | 1.525.626                |
| Aðalsjóður .....                                 |                         | 356.562                 | 501.054                 | 13.200               |                      | (870.816)                 | 0                        |
|  | <u>0</u>                | <u>1.882.188</u>        | <u>501.054</u>          | <u>13.200</u>        | <u>0</u>             | <u>(870.816)</u>          | <u>1.525.626</u>         |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                         |                         |                         |                         |                      |                      |                           |                          |
| Viðskiptaskuldir .....                           | 43.440                  | 0                       | 0                       | 0                    | 24                   |                           | 43.464                   |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....                  | 73.746                  | 774.822                 | 0                       | 0                    | 1.569                | (850.210)                 | (73)                     |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....        | 0                       | 270.728                 | 0                       |                      |                      | 0                         | 270.728                  |
| Næsta árs afb. langtímaskulda eigin fyrirt. .... |                         | 17.981                  | 29.040                  | 1.185                |                      | (48.206)                  | 0                        |
| Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga .....       | 63.000                  | 2.000                   |                         |                      | 2.000                |                           | 67.000                   |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                     | 145.072                 | 23.748                  | 14.410                  | 435                  | 1.451                |                           | 185.116                  |
|  | <u>325.258</u>          | <u>1.089.279</u>        | <u>43.450</u>           | <u>1.620</u>         | <u>5.044</u>         | <u>(898.416)</u>          | <u>566.235</u>           |
| Skuldir og skuldbindingar samtals                | <u>3.008.305</u>        | <u>3.002.442</u>        | <u>544.504</u>          | <u>28.580</u>        | <u>33.242</u>        | <u>(1.769.232)</u>        | <u>4.847.841</u>         |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>               | <b><u>9.580.987</u></b> | <b><u>3.287.682</u></b> | <b><u>1.174.920</u></b> | <b><u>28.802</u></b> | <b><u>58.459</u></b> | <b><u>(1.769.232)</u></b> | <b><u>12.361.618</u></b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisfirlit 2015

| Rekstrarhreyfingar:                           | Aðalsjóður      | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma     | Byggðasafn | Millifært | Samtals         |
|---|-----------------|-------------|------------------------|----------|------------|-----------|-----------------|
| Afkoma ársins .....                           | 124.080         | 45.966      | (8.269)                | 1.828    | 1.455      |           | 165.060         |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:      |                 |             |                        |          |            |           |                 |
| Reiknaðar afskriftir .....                    |                 | 134.122     | 38.272                 | 1.093    | 2.585      |           | 176.072         |
| Verðbætur og gengismunur .....                | (44.750)        | 57.240      | 18.250                 | 300      |            |           | 31.040          |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....          | 173.623         | 3.606       | 0                      | 673      | 1.300      | 0         | 179.202         |
| Veltufé frá rekstri                           | 252.953         | 240.934     | 48.253                 | 3.894    | 5.340      | 0         | 551.374         |
| Breytingar á skammtíaliðum:                   |                 |             |                        |          |            |           |                 |
| Óinnheimtar tekjur, (hækkun) lækkun .....     | (10.000)        |             |                        |          |            |           | (10.000)        |
| Aðrar skammtímakröfur, lækkun .....           | (5.000)         |             |                        |          |            |           | (5.000)         |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....       | 20.000          |             |                        |          |            |           | 20.000          |
| Breytingar                                    | 5.000           | 0           | 0                      | 0        | 0          | 0         | 5.000           |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)        | 257.953         | 240.934     | 48.253                 | 3.894    | 5.340      | 0         | 556.374         |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>               |                 |             |                        |          |            |           |                 |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum .. |                 | (170.000)   |                        |          |            |           | (170.000)       |
| Gatnagerðagjöld .....                         |                 | 25.000      |                        |          |            |           | 25.000          |
| Eigin verðbréf, breyting .....                | 38.798          | (9.591)     | (27.554)               | (1.653)  |            | 0         | 0               |
| Langtímakröfur, breyting .....                | 300             |             |                        |          |            |           | 300             |
| Fjárfestingarhreyfingar                       | 39.098          | (154.591)   | (27.554)               | (1.653)  | 0          | 0         | (144.700)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                |                 |             |                        |          |            |           |                 |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....             | (81.348)        | (1.866)     |                        |          | 1.813      |           | (81.401)        |
| Afborganir langtímalána .....                 |                 | (266.386)   |                        |          |            |           | (266.386)       |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....               | (151.208)       | 181.909     | (20.699)               | (2.241)  | (7.153)    |           | 608             |
| Skammtímafjármögnun breyting .....            | (128.046)       |             |                        |          |            |           | (128.046)       |
| Fjármögnunarhreyfingar                        | (360.602)       | (86.343)    | (20.699)               | (2.241)  | (5.340)    | 0         | (475.225)       |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>    | <b>(63.551)</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>(63.551)</b> |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>          | <b>212.474</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> |           | <b>213.156</b>  |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>             | <b>148.923</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> | <b>0</b>  | <b>149.605</b>  |



Akraneskaupstaður

# Skipting Aðalsjóðs



## Akraneskaupstaður

|  | Skatt-tekjur     |                | Framlög        |                  | Laun og          |                    | Annar                 |                  | Gjöld samtals    | Fjármagns-liðir nettó | Áætlun 2015       |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|--------------------|-----------------------|------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
|  | tekjur           | samtals        | sjóðs          | Aðrar tekjur     | launategd-gjöld  | rekstrar-kostnaður | Lifeyris-skuldbinding | Afskriffrir      |                  |                       |                   |
| <b>Aðalsjóður</b>                        |                  |                |                |                  |                  |                    |                       |                  |                  |                       |                   |
| Skatttekjur.....                         | 3.440.122        | 754.353        |                |                  |                  |                    |                       |                  |                  |                       | 4.194.475         |
|  | <b>3.440.122</b> | <b>754.353</b> |                |                  |                  |                    |                       |                  |                  |                       | <b>4.194.475</b>  |
| Sameiginlegur kostnaður.....             |                  |                | 27.432         | 27.432           | 174.853          | 133.559            | 153.594               |                  | 462.006          |                       | -434.574          |
| Skóla- og fristundasvið.....             |                  |                | 527.031        | 527.031          | 1.901.381        | 975.529            |                       | 2.876.910        |                  |                       | -2.349.879        |
| Velferðar- og mannréttindasvið....       |                  |                | 129.707        | 129.707          | 432.861          | 461.282            |                       | 894.143          |                  |                       | -764.436          |
| Skipulags- og umhverfissvið.....         |                  |                | 131.527        | 131.527          | 125.188          | 366.391            |                       | 491.579          |                  |                       | -360.052          |
| Menningarmál.....                        |                  |                | 4.489          | 4.489            | 45.124           | 133.134            |                       | 178.258          |                  |                       | -173.769          |
| Atvinnu- og ferðamál.....                |                  |                | 8.434          | 8.434            | 24.062           | 21.469             |                       | 45.531           |                  |                       | -37.097           |
| Óráðstafað.....                          |                  |                |                | 0                | 21.600           | 120.708            |                       | 142.308          |                  |                       | -142.308          |
|  |                  |                | 828.620        | <b>828.620</b>   | 2.725.069        | 2.212.072          | 153.594               | <b>5.090.735</b> |                  |                       | <b>-4.262.115</b> |
| <b>Afkoma fyrir fjármagnsliði.....</b>   | <b>3.440.122</b> | <b>754.353</b> | <b>828.620</b> | <b>5.023.095</b> | <b>2.725.069</b> | <b>2.212.072</b>   | <b>153.594</b>        | <b>5.090.735</b> |                  |                       | <b>-67.640</b>    |
| Fjármagnsliðir.....                      |                  |                |                |                  |                  |                    |                       |                  | 191.720          |                       | 191.720           |
| <b>Rekstrarniðurstaða aðalsjóðs.....</b> | <b>3.440.122</b> | <b>754.353</b> | <b>828.620</b> | <b>5.023.095</b> | <b>2.725.069</b> | <b>2.212.072</b>   | <b>153.594</b>        | <b>0</b>         | <b>5.090.735</b> | <b>191.720</b>        | <b>124.080</b>    |
| <b>Aðrir sjóðir í A - hluta</b>          |                  |                |                |                  |                  |                    |                       |                  |                  |                       |                   |
| Eignasjóður.....                         |                  |                | 702.305        | 702.305          | 82.921           | 293.227            | 134.122               | 510.270          | -146.069         |                       | 45.966            |
| Fast.fél. Akraneskaupst sif.....         |                  |                | 109.350        | 109.350          | 313              | 35.234             | 38.272                | 73.819           | -43.800          |                       | -8.269            |
| Gáma.....                                |                  |                | 74.800         | 74.800           | 673              | 71.206             | 1.093                 | 72.972           | -700             |                       | 1.828             |
| Byggðasafnið í Görðum.....               |                  |                | 44.765         | 44.765           | 26.233           | 14.492             | 2.585                 | 43.310           |                  |                       | 1.455             |
| Innri færslur A hluta.....               | -11.978          |                | -281.193       | -293.171         |                  | -293.171           |                       | -293.171         |                  |                       | 0                 |
| Millifærslur.....                        |                  |                | -951.933       | -951.933         |                  | -951.933           |                       | -951.933         |                  |                       | 0                 |
| <b>A hluti</b>                           | <b>3.428.144</b> | <b>754.353</b> | <b>526.714</b> | <b>4.709.211</b> | <b>2.835.209</b> | <b>1.381.127</b>   | <b>176.072</b>        | <b>4.546.002</b> | <b>1.151</b>     |                       | <b>165.060</b>    |



## Akraneskaupstaður

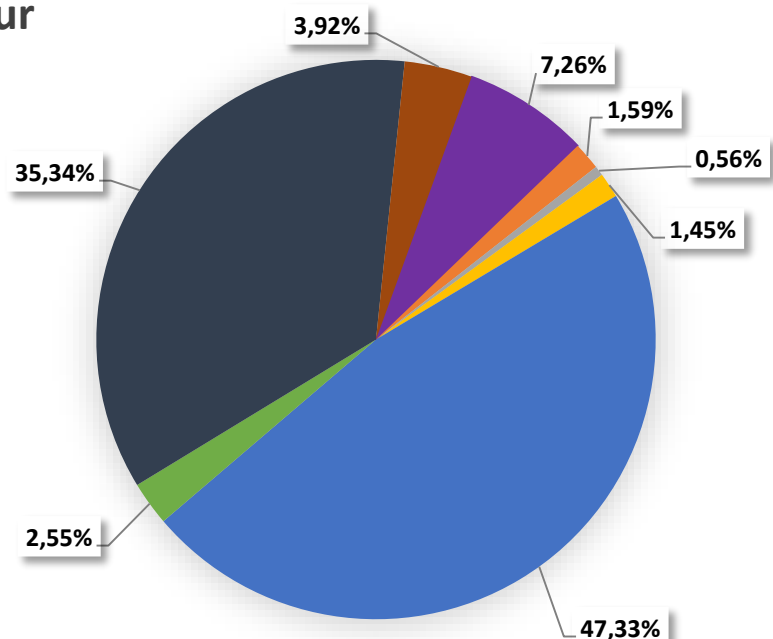
### SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

|                                   | Áætlun<br>2015   |
|-----------------------------------|------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>             |                  |
| Aðrar tekjur.....                 | 27.432           |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b>     | <b>27.432</b>    |
| <b>Rekstrargjöld</b>              |                  |
| Laun og launatengd gjöld.....     | 174.853          |
| Áfallin lífeyrisskuldbinding..... | 153.594          |
| Annar rekstrarkostnaður.....      | 133.559          |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>      | <b>462.006</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>         | <b>(434.574)</b> |

|                                  | Áætlun 2015 |        |          |
|----------------------------------|-------------|--------|----------|
|                                  | Gjöld       | Tekjur | Mismunur |
| Bæjarstjórn.....                 | 31.571      |        | 31.571   |
| Bæjarráð.....                    | 6.918       |        | 6.918    |
| Nefndir.....                     | 2.431       |        | 2.431    |
| Endurskoðun.....                 | 6.286       |        | 6.286    |
| Skrifstofa sveitarfélagsins..... | 233.106     | 27.432 | 205.674  |
| Framlög til SSV.....             | 11.086      |        | 11.086   |
| Lífeyrisskuldbinding.....        | 153.594     |        | 153.594  |
| Önnur gjöld.....                 | 17.014      |        | 17.014   |
|                                  | 462.006     | 27.432 | 434.574  |

### Sameiginlegur kostnaður

- Bæjarstjórn
- Bæjarráð
- Nefndir
- Endurskoðun
- Skrifstofa sveitarfélagsins
- Framlög til SSV
- Lífeyrisskuldbinding
- Önnur gjöld





## Akraneskaupstaður

### SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

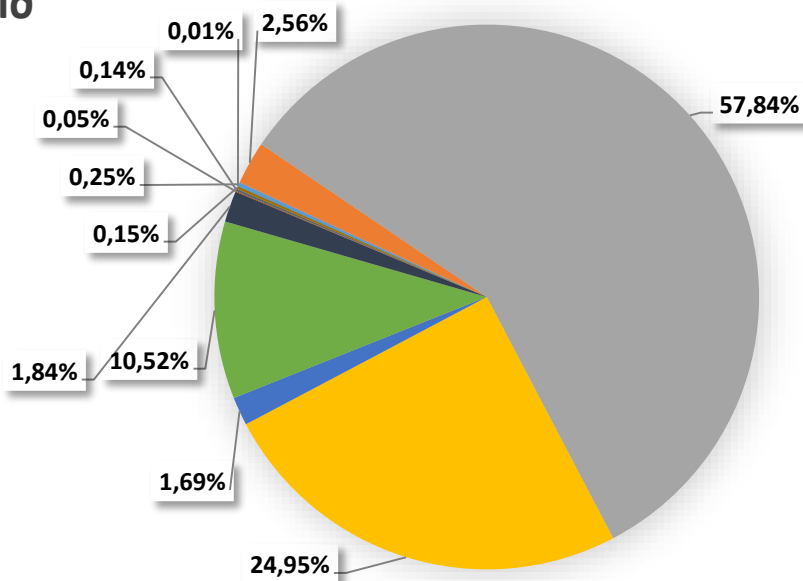
|                               | Áætlun<br>2015     |
|-------------------------------|--------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>         |                    |
| Aðrar tekjur.....             | 527.031            |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b> | <b>527.031</b>     |
| <b>Rekstrargjöld</b>          |                    |
| Laun og launatengd gjöld..... | 1.901.381          |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 975.529            |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>  | <b>2.876.910</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>     | <b>(2.349.879)</b> |

|  | Áætlun 2015 |         |           |
|--|-------------|---------|-----------|
|  | Gjöld       | Tekjur  | Mismunur  |
| Skóla- og frístundaráð.....              | 5.812       |         | 5.812     |
| Skrifstofa skóla- og frístundasviðs..... | 60.170      |         | 60.170    |
| Skólar og skóladagvist.....              | 1.453.582   | 94.446  | 1.359.136 |
| Leikskólar .....                         | 739.882     | 153.616 | 586.266   |
| Framlag til FVA.....                     | 39.738      |         | 39.738    |
| Íþróttamál.....                          | 520.769     | 273.639 | 247.130   |
| Æskulýðsmál.....                         | 48.123      | 4.776   | 43.347    |
| Önnur starfsemi.....                     | 1.220       |         | 1.220     |
| Styrkir.....                             | 3.835       | 554     | 3.281     |
| Þróunarsjóður.....                       | 3.500       |         | 3.500     |
| Annað.....                               | 279         |         | 279       |
|  | 2.876.910   | 527.031 | 2.349.879 |

### Skóla- og frístundasvið

- Skóla- og frístundaráð
- Skrifstofa skóla- og frístundasviðs
- Skólar og skóladagvist
- Leikskólar
- Framlag til FVA
- Íþróttamál
- Æskulýðsmál
- Önnur starfsemi
- Styrkir
- Þróunarsjóður
- Annað





## Akraneskaupstaður

### VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

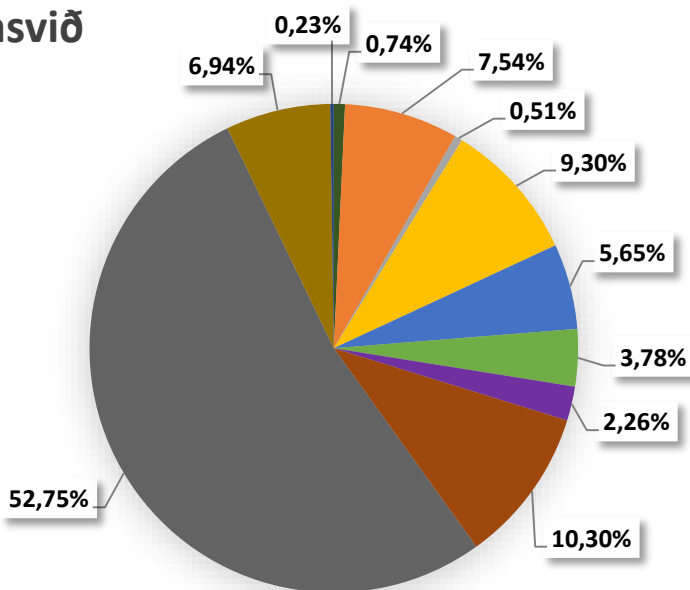
|                               | Áætlun<br>2015   |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>         |                  |
| Aðrar tekjur.....             | 129.707          |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b> | <b>129.707</b>   |
| <b>Rekstrargjöld</b>          |                  |
| Laun og launatengd gjöld..... | 432.861          |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 461.282          |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>  | <b>894.143</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>     | <b>(764.436)</b> |

|   | Áætlun 2015 |         |          |
|---|-------------|---------|----------|
|   | Gjöld       | Tekjur  | Mismunur |
| Velferðar- og mannréttindaráð.....              | 5.631       |         | 5.631    |
| Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs..... | 77.439      | 19.795  | 57.644   |
| Félagsþjónusta.....                             | 3.913       |         | 3.913    |
| Fjárhagsaðstoð.....                             | 71.056      |         | 71.056   |
| Húsaleigubætur.....                             | 118.200     | 75.000  | 43.200   |
| Barnavernd.....                                 | 28.924      |         | 28.924   |
| Sérstök verkefni.....                           | 24.281      | 7.005   | 17.276   |
| Málefni aldraða.....                            | 90.285      | 11.520  | 78.765   |
| Málefni fatlaðra.....                           | 419.614     | 16.387  | 403.227  |
| Niðurgreiðslur vegna barna.....                 | 53.015      |         | 53.015   |
| Önnur gjöld.....                                | 1.785       |         | 1.785    |
|   | 894.143     | 129.707 | 764.436  |

### Velferðar- og mannréttindasvið

- Velferðar- og mannréttindaráð
- Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs
- Félagsþjónusta
- Fjárhagsaðstoð
- Húsaleigubætur
- Barnavernd
- Sérstök verkefni
- Málefni aldraða
- Málefni fatlaðra
- Niðurgreiðslur vegna barna
- Önnur gjöld





## Akraneskaupstaður

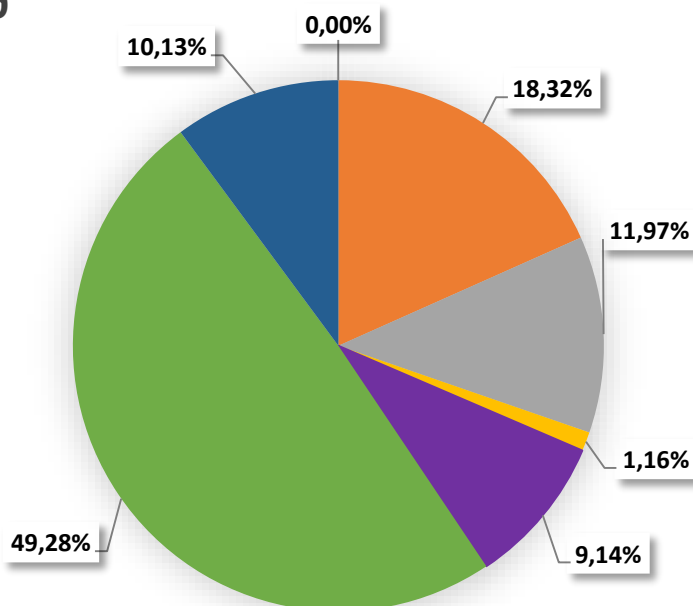
### SKIPULAGS- OG UMHVERFISSVIÐ

|                               | Áætlun<br>2015   |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>         |                  |
| Aðrar tekjur.....             | 131.527          |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b> | <b>131.527</b>   |
| <b>Rekstrargjöld</b>          |                  |
| Laun og launatengd gjöld..... | 125.188          |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 366.391          |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>  | <b>491.579</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>     | <b>(360.052)</b> |

|                                 | Áætlun 2015 |         |                |
|---------------------------------|-------------|---------|----------------|
|                                 | Gjöld       | Tekjur  | Mismunur       |
| Vinnuskóli og leikvellir.....   | 69.229      | 3.255   | <b>65.974</b>  |
| Brunamál og alm.varnir.....     | 57.347      | 14.239  | <b>43.108</b>  |
| Hreinlætismál.....              | 86.416      | 82.240  | <b>4.176</b>   |
| Skipulags- og byggingarmál..... | 59.340      | 26.438  | <b>32.902</b>  |
| Umferðar- og samgöngumál.....   | 179.753     | 2.336   | <b>177.417</b> |
| Umhverfismál.....               | 39.494      | 3.019   | <b>36.475</b>  |
|                                 | 491.579     | 131.527 | <b>360.052</b> |

### Skipulags- og umhverfissvið

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





## Akraneskaupstaður

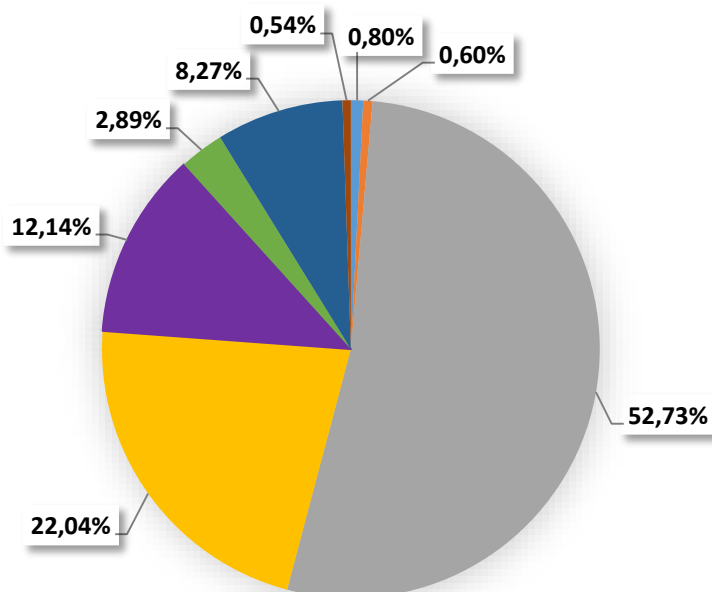
### MENNINGARMÁL

|                               | Áætlun<br>2015   |
|-------------------------------|------------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>         |                  |
| Aðrar tekjur.....             | 4.489            |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b> | <b>4.489</b>     |
| <b>Rekstrargjöld</b>          |                  |
| Laun og launatengd gjöld..... | 45.124           |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 133.134          |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>  | <b>178.258</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>     | <b>(173.769)</b> |

|  | Áætlun 2015 |        |          |
|--|-------------|--------|----------|
|  | Gjöld       | Tekjur | Mismunur |
| Meningar- og safnanefnd.....               | 1.382       |        | 1.382    |
| Verkefnastjórnun.....                      | 1.046       |        | 1.046    |
| Bókasafn.....                              | 95.421      | 3.794  | 91.627   |
| Framlag til Byggðasafns.....               | 38.295      |        | 38.295   |
| Framlag til Bíóhallar.....                 | 21.088      |        | 21.088   |
| Framlag til Menningarráðs Vesturlands..... | 5.025       |        | 5.025    |
| Hátíðahöld og viðburðir.....               | 15.059      | 695    | 14.364   |
| Framlög og styrkir.....                    | 942         |        | 942      |
|  | 178.258     | 4.489  | 173.769  |

### Meningarmál

- Menningar- og safnanefnd
- Verkefnastjórnun
- Bókasafn
- Framlag til Byggðasafns
- Framlag til Bíóhallar
- Framlag til Menningarráðs Vesturlands
- Hátíðahöld og viðburðir
- Framlög og styrkir





## Akraneskaupstaður

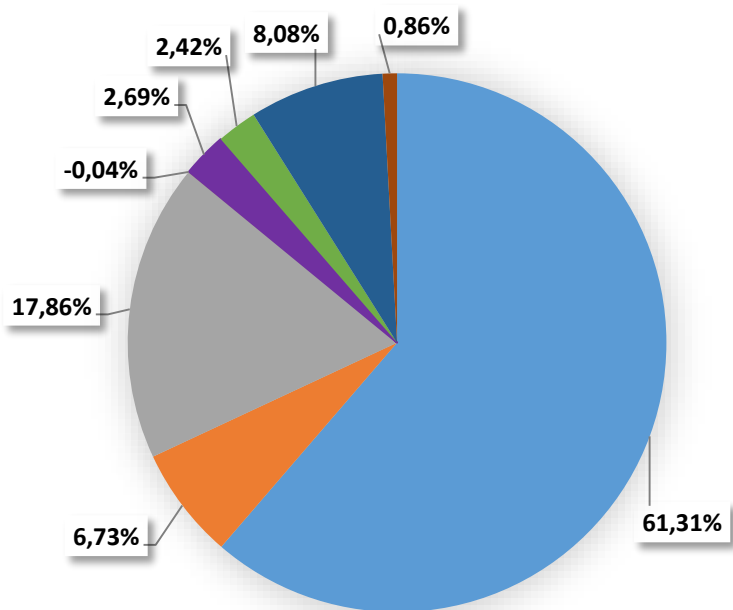
### ATVINNU- OG FERÐAMÁL

|                               | Áætlun<br>2015  |
|-------------------------------|-----------------|
| <b>Rekstrartekjur</b>         |                 |
| Aðrar tekjur.....             | 8.434           |
| <b>Rekstrartekjur samtals</b> | <b>8.434</b>    |
| <b>Rekstrargjöld</b>          |                 |
| Laun og launatengd gjöld..... | 24.062          |
| Annar rekstrarkostnaður.....  | 21.469          |
| <b>Rekstrargjöld samtals</b>  | <b>45.531</b>   |
| <b>Rekstrarniðurstaða</b>     | <b>(37.097)</b> |

|                                     | Áætlun 2015 |        |          |
|-------------------------------------|-------------|--------|----------|
|                                     | Gjöld       | Tekjur | Mismunur |
| Ferðamál.....                       | 24.518      | 1.755  | 22.763   |
| Markaðsmál.....                     | 2.500       |        | 2.500    |
| Átak í atvinnumálum.....            | 6.631       |        | 6.631    |
| Búkolla.....                        | 6.086       | 6.100  | (14)     |
| Fab Lab smiðja.....                 | 998         |        | 998      |
| Vitinn á Breið.....                 | 900         |        | 900      |
| Próunarfélag Grundatangasvæðis..... | 3.000       |        | 3.000    |
| Önnur gjöld.....                    | 319         |        | 319      |
|                                     | 44.952      | 7.855  | 37.097   |

### Atvinnu- og ferðamál

- Ferðamál
- Markaðsmál
- Átak í atvinnumálum
- Búkolla
- Fab Lab smiðja
- Vitinn á Breið
- Próunarfélag Grundatangasvæðis
- Önnur gjöld





Akraneskaupstaður

# Sundurliðuð áætlun B - hluta



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2015

|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Háhiti ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals         |
|---|---|-------------|---|-----------------|
| <b>Tekjur:</b>                          |   |             |   |                 |
| Þjónustutekjur .....                    |   |             | 599.323                                 | 599.323         |
| Framlög .....                           |   |             | 82.255                                  | 82.255          |
| Rekstrarframlög og endurgreiðslur ..... |   | 782         | 16.897                                  | 17.679          |
|   | 0   | 782         | 698.475                                 | 699.257         |
| <b>Gjöld:</b>                           |   |             |   |                 |
| Laun og launatengd gjöld .....          |   | 80          | 542.863                                 | 542.943         |
| Lífeyrisskuldbinding .....              |   |             | 62.000                                  | 62.000          |
| Annar rekstrarkostnaður .....           | 25  | 67          | 142.392                                 | 142.484         |
|   | 25  | 147         | 747.255                                 | 747.427         |
| Afskriftir .....                        |   |             | 24.952                                  | 24.952          |
|   | 25  | 147         | 772.207                                 | 772.379         |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði      | (25)  | 635         | (73.732)                                | (73.122)        |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                  |   |             |   |                 |
| Vaxtatekjur .....                       | 31  | 1           | 6.500                                   | 6.532           |
| Vaxtagjöld .....                        | (6)   | (36)        | (18.245)                                | (18.287)        |
|   | 25  | (35)        | (11.745)                                | (11.755)        |
| <b>Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)</b>  | <b>0</b>                                    | <b>600</b>  | <b>(85.477)</b>                         | <b>(84.877)</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2015

|                               | Eignir                                      |             |   | 31. desember   |
|-------------------------------|---|-------------|---|----------------|
|                               | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Háhití ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Fastafjármunir:</b>        |   |             |   |                |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: |   |             |   |                |
| Fasteignir .....              |   |             | 529.111                                 | 529.111        |
| Lausafjármunir .....          |   |             | 35.111                                  | 35.111         |
| Fastafjármunir                | 0   | 0           | 564.222                                 | 564.222        |
| <b>Veltufjármunir:</b>        |   |             |   |                |
| Skammtímakröfur:              |   |             |   |                |
| Óinnheimtar tekjur .....      |   |             | 8.000                                   | 8.000          |
| Aðrar skammtímakröfur .....   | 6   | 0           | 4.500                                   | 4.506          |
| Skammtímakröfur samtals       | 6   | 0           | 12.500                                  | 12.506         |
| Handbært fé .....             | 547   | 0           | 123.044                                 | 123.591        |
| Veltufjármunir                | 553   | 0           | 135.544                                 | 136.097        |
| <b>Eignir samtals</b>         | <b>553</b>                                  | <b>0</b>    | <b>699.766</b>                          | <b>700.319</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2015

|   | Eigið fé og skuldir:                        |             |   | 31. desember   |
|---|---|-------------|---|----------------|
|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Háhiti ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Eigið fé:</b>                          |   |             |   |                |
| Eigið fé .....                            | 480   | 0           | (558.692)                               | (558.212)      |
| <b>Skuldbindingar:</b>                    |   |             |   |                |
| Lífeyrisskuldbindingar .....              |   |             | 817.961                                 | 817.961        |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                   |   |             |   |                |
| Skuldir við lánastofnanir .....           |   |             | 310.118                                 | 310.118        |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                  |   |             |   |                |
| Víðskiptaskuldir .....                    |   |             | 24.000                                  | 24.000         |
| Víðskiptaskuldir samstæðu .....           | 73  | 0           |   | 73             |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda ..... | 0   |             | 39.379                                  | 39.379         |
| Aðrar skammtímaskuldir .....              |   |             | 67.000                                  | 67.000         |
|   | 73  | 0           | 130.379                                 | 130.452        |
| Skuldir og skuldbindingar samtals         | 73  | 0           | 1.258.458                               | 1.258.531      |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>        | <b>553</b>                                  | <b>0</b>    | <b>699.766</b>                          | <b>700.319</b> |





Akraneskaupstaður

# Þriggja ára áætlun A – hluta 2016-2018



Akraneskaupstaður

# A – hluti 2016



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2016

|   | Aðalsjóður | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma   | Byggðasafn | Millifært | Samtals   |
|---|------------|-------------|------------------------|--------|------------|-----------|-----------|
| <b>Tekjur:</b>                                  |            |             |                        |        |            |           |           |
| Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs .....     | 3.465.923  |             |                        |        |            | (51.695)  | 3.414.228 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....       | 754.353    |             |                        |        |            |           | 754.353   |
|   | 4.220.276  | 0           | 0                      | 0      | 0          | (51.695)  | 4.168.581 |
| Þjónustutekjur .....                            | 0          | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 0         |
| Eignatekjur .....                               | 0          | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 0         |
| Aðrar tekjur .....                              | 545.023    | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (900.238) | 566.431   |
|   | 4.765.299  | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (951.933) | 4.735.012 |
| <b>Gjöld:</b>                                   |            |             |                        |        |            |           |           |
| Laun og launatengd gjöld .....                  | 2.705.040  | 79.315      | 313                    | 0      | 24.933     | 0         | 2.809.601 |
| Lífeyrisskuldbinding .....                      | 173.623    | 3.606       | 0                      | 673    | 1.300      | 0         | 179.202   |
| Vörukaup .....                                  | 144.007    | 12.815      | 0                      | 268    | 388        | 0         | 157.478   |
| Þjónustu- og orkukaup .....                     | 1.130.045  | 270.838     | 35.234                 | 70.238 | 13.604     | (913.638) | 606.321   |
| Styrkir og framlög .....                        | 650.221    |             |                        | 0      | 0          | (38.295)  | 611.926   |
| Annar rekstrarkostnaður .....                   | 4.202      |             |                        | 0      | 500        | 0         | 4.702     |
|   | 4.807.138  | 366.574     | 35.547                 | 71.179 | 40.725     | (951.933) | 4.369.230 |
| Afskriftir .....                                | 0          | 122.648     | 38.272                 | 633    | 2.554      |           | 164.107   |
|   | 4.807.138  | 489.222     | 73.819                 | 71.812 | 43.279     | (951.933) | 4.533.337 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði              | (41.839)   | 203.509     | 35.531                 | 2.988  | 1.486      | 0         | 201.675   |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                          |            |             |                        |        |            |           |           |
| Vaxtatekjur .....                               | 47.000     | 0           |                        | 0      | 0          | 0         | 47.000    |
| Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki .....   | 34.700     | 0           |                        | 0      | 0          | (34.700)  | 0         |
| Tekjur af áhættufjármunum .....                 | 76.000     | 0           |                        | 0      | 0          | 0         | 76.000    |
| Vaxtagjöld .....                                | (12.730)   | (51)        |                        | 0      | 0          | 0         | (12.781)  |
| Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki ..... | 0          | (8.750)     | (25.550)               | (400)  | 0          | 34.700    | 0         |
| Vaxtagjöld af langtímalánum .....               | 0          | (70.028)    | 0                      | 0      | 0          | 0         | (70.028)  |
| Verðbætur og gengismunur .....                  | 19.500     | (46.040)    | 0                      | 0      | 0          | 0         | (26.540)  |
| Verðbætur og gengismunur eigin fyrirtækja ..... | 24.750     | (6.200)     | (18.250)               | (300)  | 0          | 0         | 0         |
|   | 189.220    | (131.069)   | (43.800)               | (700)  | 0          | 0         | 13.651    |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)                 | 147.381    | 72.440      | (8.269)                | 2.288  | 1.486      | 0         | 215.326   |



## Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2016

|  |                       | Eignir:          |                  |                        |               |               | 31. desember       |                   |
|--|-----------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|
|  |                       | Aðalsjóður       | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma          | Byggðasafn    | Millifært          | Samtals           |
| <b>Fastafjármunir:</b>                             |                       |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:                      |                       |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Fasteignir .....                                   |                       |                  | 2.623.489        | 1.078.863              | 6.707         | 52.977        |                    | 3.762.036         |
| Gatnakerfi og lóðarframkvæmdir .....               |                       |                  | 631.589          |                        | 4.591         | 1.124         |                    | 637.304           |
| Bifreiðar og vinnuvélar .....                      |                       |                  | 0                |                        | 0             |               |                    | 0                 |
| Vélar, áhöld og tæki .....                         |                       |                  | 34.781           |                        | 910           | 711           |                    | 36.402            |
|  |                       | 0                | 3.289.859        | 1.078.863              | 12.208        | 54.812        | 0                  | 4.435.742         |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:                 |                       |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum .....      |                       | 6.577.634        |                  |                        |               | 0             |                    | 6.577.634         |
| Langtímakröfur samstæðu .....                      |                       | 845.430          |                  |                        |               | (845.430)     |                    | 0                 |
| Aðrar langtímakröfur .....                         |                       | 708.574          |                  |                        |               |               |                    | 708.574           |
|  |                       | 8.131.638        | 0                | 0                      | 0             | 0             | (845.430)          | 7.286.208         |
|  | Fastafjármunir        | 8.131.638        | 3.289.859        | 1.078.863              | 12.208        | 54.812        | (845.430)          | 11.721.950        |
| <b>Veltufjármunir:</b>                             |                       |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Birgðir .....                                      |                       | 2.970            |                  |                        |               | 398           |                    | 3.368             |
| Skammtímakröfur:                                   |                       |                  |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Óinnheimtar tekjur .....                           |                       | 354.935          | 10.175           |                        | 0             | 13            |                    | 365.123           |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna eign fyrir t ... |                       | 50.136           |                  |                        |               |               | (50.136)           | 0                 |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....            |                       | 49.652           |                  |                        |               |               |                    | 49.652            |
| Viðskiptakröfur samstæðu .....                     |                       | 949.670          | 0                | 76.998                 | 18.670        | 1.771         | (1.047.109)        | 0                 |
| Aðrar skammtímakröfur .....                        |                       | 40.039           |                  | 0                      |               |               | 0                  | 40.039            |
|  |                       | 1.444.432        | 10.175           | 76.998                 | 18.670        | 1.784         | (1.097.245)        | 454.814           |
| Handbært fé .....                                  |                       | 246.644          |                  |                        |               | 682           |                    | 247.326           |
|  | Veltufjármunir        | 1.694.046        | 10.175           | 76.998                 | 18.670        | 2.864         | (1.097.245)        | 705.508           |
|  | <b>Eignir samtals</b> | <b>9.825.684</b> | <b>3.300.034</b> | <b>1.155.861</b>       | <b>30.878</b> | <b>57.676</b> | <b>(1.942.675)</b> | <b>12.427.458</b> |



## Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2016

|   | Eigið fé og skuldir: |                  |                        |               |               |                    | 31. desember      |
|---|----------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|
|   | Aðalsjóður           | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma          | Byggðasafn    | Millifært          | Samtals           |
| <b>Eigið fé:</b>                                    |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Eigið fé .....                                      | 6.720.063            | 357.680          | 622.147                | 2.510         | 24.032        |                    | 7.726.432         |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....               |                      |                  |                        |               | 2.671         |                    | 2.671             |
|   | <b>6.720.063</b>     | <b>357.680</b>   | <b>622.147</b>         | <b>2.510</b>  | <b>26.703</b> | <b>0</b>           | <b>7.729.103</b>  |
| <b>Skuldbindingar:</b>                              |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                        | 2.736.670            | 32.581           |                        | 14.433        | 27.498        |                    | 2.811.182         |
|   | <b>2.736.670</b>     | <b>32.581</b>    | <b>0</b>               | <b>14.433</b> | <b>27.498</b> | <b>0</b>           | <b>2.811.182</b>  |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                             |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Skuldir við lánastofnanir .....                     |                      | 1.299.376        | 0                      |               | 0             |                    | 1.299.376         |
| Aðalsjóður .....                                    |                      | 344.060          | 489.102                | 12.268        |               | (845.430)          | 0                 |
|   | <b>0</b>             | <b>1.643.436</b> | <b>489.102</b>         | <b>12.268</b> | <b>0</b>      | <b>(845.430)</b>   | <b>1.299.376</b>  |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                            |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Viðskiptaskuldir .....                              | 63.440               | 0                | 0                      | 0             | 24            |                    | 63.464            |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....                     | 97.439               | 949.597          | 0                      | 0             | 0             | (1.047.109)        | (73)              |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....           | 0                    | 272.290          | 0                      | 0             | 0             | 0                  | 272.290           |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda eigin fyrirt. . | 0                    | 18.702           | 30.202                 | 1.232         | 0             | (50.136)           | 0                 |
| Næsta ár afborgun lífeyrisskuldbindinga .....       | 63.000               | 2.000            |                        |               | 2.000         |                    | 67.000            |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                        | 145.072              | 23.748           | 14.410                 | 435           | 1.451         |                    | 185.116           |
|   | <b>368.951</b>       | <b>1.266.337</b> | <b>44.612</b>          | <b>1.667</b>  | <b>3.475</b>  | <b>(1.097.245)</b> | <b>587.797</b>    |
| Skuldir og skuldbindingar samtals                   | <b>3.105.621</b>     | <b>2.942.354</b> | <b>533.714</b>         | <b>28.368</b> | <b>30.973</b> | <b>(1.942.675)</b> | <b>4.698.355</b>  |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>                  | <b>9.825.684</b>     | <b>3.300.034</b> | <b>1.155.861</b>       | <b>30.878</b> | <b>57.676</b> | <b>(1.942.675)</b> | <b>12.427.458</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisfirlit árið 2016

|  | Aðalsjóður     | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma     | Byggðasafn | Millifært | Samtals        |
|--|----------------|-------------|------------------------|----------|------------|-----------|----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                       |                |             |                        |          |            |           |                |
| Afkoma ársins, jákvæð (neikvæð) .....            | 147.381        | 72.440      | (8.269)                | 2.288    | 1.486      |           | 215.326        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:         |                |             |                        |          |            |           |                |
| Reiknaðar afskriftir .....                       |                | 122.648     | 38.272                 | 633      | 2.554      |           | 164.107        |
| Verðbætur og gengismunur .....                   | (44.250)       | 52.240      | 18.250                 | 300      | 0          |           | 26.540         |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....             | 173.623        | 3.606       |                        | 673      | 1.300      |           | 179.202        |
| Veltufé frá rekstri                              | 276.754        | 250.934     | 48.253                 | 3.894    | 5.340      | 0         | 585.175        |
| <b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>              |                |             |                        |          |            |           |                |
| Óinnheimtar tekjur, (hækkun) lækkun .....        | (10.000)       |             |                        |          |            |           | (10.000)       |
| Aðrar skammtímakröfur, lækkun .....              | (5.000)        |             |                        |          |            |           | (5.000)        |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....          | 20.000         |             |                        |          |            |           | 20.000         |
| Breytingar                                       | 5.000          | 0           | 0                      | 0        | 0          | 0         | 5.000          |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)           | 281.754        | 250.934     | 48.253                 | 3.894    | 5.340      | 0         | 590.175        |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>                  |                |             |                        |          |            |           |                |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum ..... |                | (150.000)   | 0                      |          | 0          |           | (150.000)      |
| Gatnagerðagjöld .....                            | 0              | 15.000      | 0                      |          | 0          |           | 15.000         |
| Eigin verðbréf, breyting .....                   | 48.206         | (17.981)    | (29.040)               | (1.185)  |            | 0         | 0              |
| Langtímakröfur, breyting .....                   | 37.274         |             |                        |          |            |           | 37.274         |
| Verðbréf, breyting .....                         | 0              |             |                        |          |            |           | 0              |
| Fjárfestingarhreyfingar                          | 85.480         | (152.981)   | (29.040)               | (1.185)  | 0          | 0         | (97.726)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                   |                |             |                        |          |            |           |                |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....                | (120.000)      | (2.000)     | 0                      |          | (2.000)    |           | (124.000)      |
| Afborganir langtímalána .....                    | 0              | (270.728)   | 0                      | 0        | 0          | 0         | (270.728)      |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....                  | (149.513)      | 174.775     | (19.213)               | (2.709)  | (3.340)    |           | 0              |
| Fjármögnunarhreyfingar                           | (269.513)      | (97.953)    | (19.213)               | (2.709)  | (5.340)    | 0         | (394.728)      |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>       | <b>97.721</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>97.721</b>  |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>             | <b>148.923</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> | <b>0</b>  | <b>149.605</b> |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>                | <b>246.644</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> | <b>0</b>  | <b>247.326</b> |



Akraneskaupstaður

# A – hluti 2017



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2017

|   | Aðalsjóður | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma   | Byggðasafn | Millifært | Samtals   |
|---|------------|-------------|------------------------|--------|------------|-----------|-----------|
| <b>Tekjur:</b>                                  |            |             |                        |        |            |           |           |
| Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs .....     | 3.491.917  |             |                        |        |            | (51.695)  | 3.440.222 |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....       | 754.353    |             |                        |        |            |           | 754.353   |
|   | 4.246.270  | 0           | 0                      | 0      | 0          | (51.695)  | 4.194.575 |
| Þjónustutekjur .....                            | 0          | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 0         |
| Eignatekjur .....                               | 0          | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 0         |
| Aðrar tekjur .....                              | 545.023    | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (900.238) | 566.431   |
|   | 4.791.293  | 692.731     | 109.350                | 74.800 | 44.765     | (951.933) | 4.761.006 |
| <b>Gjöld:</b>                                   |            |             |                        |        |            |           |           |
| Laun og launatengd gjöld .....                  | 2.705.040  | 79.315      | 313                    | 0      | 24.933     | 0         | 2.809.601 |
| Lífeyrisskuldbinding .....                      | 173.623    | 3.606       | 0                      | 673    | 1.300      | 0         | 179.202   |
| Vörukaup .....                                  | 144.007    | 12.815      | 0                      | 268    | 388        | 0         | 157.478   |
| Þjónustu- og orkukaup .....                     | 1.130.045  | 270.838     | 35.234                 | 70.238 | 13.604     | (913.638) | 606.321   |
| Styrkir og framlög .....                        | 650.221    | 0           | 0                      | 0      | 0          | (38.295)  | 611.926   |
| Annar rekstrarkostnaður .....                   | 4.202      | 0           | 0                      | 0      | 500        | 0         | 4.702     |
|   | 4.807.138  | 366.574     | 35.547                 | 71.179 | 40.725     | (951.933) | 4.369.230 |
| Afskriftir .....                                | 0          | 115.664     | 38.272                 | 483    | 2.554      |           | 156.973   |
|   | 4.807.138  | 482.238     | 73.819                 | 71.662 | 43.279     | (951.933) | 4.526.203 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði              | (15.845)   | 210.493     | 35.531                 | 3.138  | 1.486      | 0         | 234.803   |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                          |            |             |                        |        |            |           |           |
| Vaxtatekjur .....                               | 44.000     | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 44.000    |
| Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki .....   | 34.700     | 0           | 0                      | 0      | 0          | (34.700)  | 0         |
| Tekjur af áhættufjármunum .....                 | 76.000     | 0           | 0                      | 0      | 0          | 0         | 76.000    |
| Vaxtagjöld .....                                | (12.730)   | (51)        | 0                      | 0      | 0          | 0         | (12.781)  |
| Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki ..... | 0          | (8.750)     | (25.550)               | (400)  | 0          | 34.700    | 0         |
| Vaxtagjöld af langtímalánum .....               | 0          | (60.028)    | 0                      | 0      | 0          | 0         | (60.028)  |
| Verðbætur og gengismunur .....                  | 18.000     | (41.040)    | 0                      | 0      | 0          | 0         | (23.040)  |
| Verðbætur og gengismunur eigin fyrirtækja ..... | 24.750     | (6.200)     | (18.250)               | (300)  | 0          | 0         | 0         |
|   | 184.720    | (116.069)   | (43.800)               | (700)  | 0          | 0         | 24.151    |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)                 | 168.875    | 94.424      | (8.269)                | 2.438  | 1.486      | 0         | 258.954   |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2017

|  | Eignir:           |                  |                        |               |               |                    | 31. desember      |
|--|-------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|
|  | Aðalsjóður        | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma          | Byggðasafn    | Millifært          | Samtals           |
| <b>Fastafjármunir:</b>                             |                   |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:                      |                   |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Fasteignir .....                                   |                   | 2.695.686        | 1.040.591              | 6.380         | 50.423        |                    | 3.793.080         |
| Gatnakerfi og lóðarframkvæmdir .....               |                   | 581.987          |                        | 4.591         | 1.124         |                    | 587.702           |
| Bifreiðar og vinnuvélar .....                      |                   | 0                |                        | 0             | 0             |                    | 0                 |
| Vélar, áhöld og tæki .....                         |                   | 31.522           |                        | 754           | 711           |                    | 32.987            |
|  | 0                 | 3.309.195        | 1.040.591              | 11.725        | 52.258        | 0                  | 4.413.769         |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:                 |                   |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum .....      | 6.577.634         |                  |                        |               |               |                    | 6.577.634         |
| Langtímakröfur samstæðu .....                      | 818.039           |                  |                        |               |               | (818.039)          | 0                 |
| Aðrar langtímakröfur .....                         | 660.184           |                  |                        |               |               |                    | 660.184           |
|  | 8.055.857         | 0                | 0                      | 0             | 0             | (818.039)          | 7.237.818         |
|  | <b>8.055.857</b>  | <b>3.309.195</b> | <b>1.040.591</b>       | <b>11.725</b> | <b>52.258</b> | <b>(818.039)</b>   | <b>11.651.587</b> |
| <b>Veltufjármunir:</b>                             |                   |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Birgðir .....                                      | 2.970             |                  |                        |               | 398           |                    | 3.368             |
| Skammtímakröfur:                                   |                   |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Óinnheimtar tekjur .....                           | 364.935           | 10.175           |                        | 0             | 13            |                    | 375.123           |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna eigin fyrirt ... | 52.141            | 0                |                        | 0             | 0             | (52.141)           | 0                 |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....            | 66.390            | 0                |                        | 0             | 0             |                    | 66.390            |
| Viðskiptakröfur samstæðu .....                     | 1.115.277         | 0                | 95.049                 | 21.259        | 7.087         | (1.238.672)        | 0                 |
| Aðrar skammtímakröfur .....                        | 45.039            | 0                | 0                      | 0             | 0             |                    | 45.039            |
|  | 1.643.782         | 10.175           | 95.049                 | 21.259        | 7.100         | (1.290.813)        | 486.552           |
| Handbært fé .....                                  | 380.529           |                  |                        |               | 682           |                    | 381.211           |
|  | <b>2.027.281</b>  | <b>10.175</b>    | <b>95.049</b>          | <b>21.259</b> | <b>8.180</b>  | <b>(1.290.813)</b> | <b>871.131</b>    |
| <b>Eignir samtals</b>                              | <b>10.083.138</b> | <b>3.319.370</b> | <b>1.135.640</b>       | <b>32.984</b> | <b>60.438</b> | <b>(2.108.852)</b> | <b>12.522.718</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2017

|   | Eigið fé og skuldir: |                  |                        |               |               |                    | 31. desember      |
|---|----------------------|------------------|------------------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------|
|   | Aðalsjóður           | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma          | Byggðasafn    | Millifært          | Samtals           |
| <b>Eigið fé:</b>                                    |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Eigið fé .....                                      | 6.888.938            | 452.104          | 613.878                | 4.948         | 25.369        |                    | 7.985.237         |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....               |                      |                  |                        |               | 2.820         |                    | 2.820             |
|   | <u>6.888.938</u>     | <u>452.104</u>   | <u>613.878</u>         | <u>4.948</u>  | <u>28.189</u> | <u>0</u>           | <u>7.988.057</u>  |
| <b>Skuldbindingar:</b>                              |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                        | 2.779.293            | 35.638           |                        | 15.033        | 28.774        |                    | 2.858.738         |
|   | <u>2.779.293</u>     | <u>35.638</u>    | <u>0</u>               | <u>15.033</u> | <u>28.774</u> | <u>0</u>           | <u>2.858.738</u>  |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                             |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Skuldir við lánastofnanir .....                     | 0                    | 1.140.085        | 0                      |               | 0             |                    | 1.140.085         |
| Aðalsjóður .....                                    |                      | 330.810          | 475.942                | 11.287        |               | (818.039)          | 0                 |
|   | <u>0</u>             | <u>1.470.895</u> | <u>475.942</u>         | <u>11.287</u> | <u>0</u>      | <u>(818.039)</u>   | <u>1.140.085</u>  |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                            |                      |                  |                        |               |               |                    |                   |
| Viðskiptaskuldir .....                              | 83.440               | 0                | 0                      | 0             | 24            |                    | 83.464            |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....                     | 123.395              | 1.115.204        | 0                      | 0             | 0             | (1.238.672)        | (73)              |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....           | 0                    | 200.331          | 0                      | 0             | 0             |                    | 200.331           |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda eigin fyrirt. . | 0                    | 19.450           | 31.410                 | 1.281         | 0             | (52.141)           | 0                 |
| Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga .....    | 63.000               | 2.000            |                        |               | 2.000         |                    | 67.000            |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                        | 145.072              | 23.748           | 14.410                 | 435           | 1.451         |                    | 185.116           |
|   | <u>414.907</u>       | <u>1.360.733</u> | <u>45.820</u>          | <u>1.716</u>  | <u>3.475</u>  | <u>(1.290.813)</u> | <u>535.838</u>    |
| Skuldir og skuldbindingar samtals                   | <u>3.194.200</u>     | <u>2.867.266</u> | <u>521.762</u>         | <u>28.036</u> | <u>32.249</u> | <u>(2.108.852)</u> | <u>4.534.661</u>  |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>                  | <b>10.083.138</b>    | <b>3.319.370</b> | <b>1.135.640</b>       | <b>32.984</b> | <b>60.438</b> | <b>(2.108.852)</b> | <b>12.522.718</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisfirlit 2017

|  | Aðalsjóður     | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma     | Byggðasafn | Millifært | Samtals        |
|--|----------------|-------------|------------------------|----------|------------|-----------|----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                       |                |             |                        |          |            |           |                |
| Afkoma ársins, jákvæð (neikvæð) .....            | 168.875        | 94.424      | (8.269)                | 2.438    | 1.486      |           | 258.954        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:         |                |             |                        |          |            |           |                |
| Reiknaðar afskriftir .....                       |                | 115.664     | 38.272                 | 483      | 2.554      |           | 156.973        |
| Verðbætur og gengismunur .....                   | (42.750)       | 47.240      | 18.250                 | 300      | 0          |           | 23.040         |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....             | 173.623        | 5.057       |                        | 600      | 3.276      |           | 182.556        |
| Veltufé frá rekstri                              | 299.748        | 262.385     | 48.253                 | 3.821    | 7.316      | 0         | 621.523        |
| <b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>              |                |             |                        |          |            |           |                |
| Óinnheimtar tekjur, (hækkun) lækkun .....        | (10.000)       |             |                        |          |            |           | (10.000)       |
| Aðrar skammtímakröfur, lækkun .....              | (5.000)        |             |                        |          |            |           | (5.000)        |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....          | 20.000         |             |                        |          |            |           | 20.000         |
| Breytingar                                       | 5.000          | 0           | 0                      | 0        | 0          | 0         | 5.000          |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)           | 304.748        | 262.385     | 48.253                 | 3.821    | 7.316      | 0         | 626.523        |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>                  |                |             |                        |          |            |           |                |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum ..... |                | (150.000)   | 0                      |          | 0          |           | (150.000)      |
| Gatnagerðagjöld .....                            | 0              | 15.000      | 0                      |          | 0          |           | 15.000         |
| Eigin verðbréf, breyting .....                   | 50.136         | (18.702)    | (30.202)               | (1.232)  |            | 0         | 0              |
| Langtímakröfur, breyting .....                   | 49.652         |             | 0                      |          |            |           | 49.652         |
| Verðbréf, breyting .....                         | 0              |             | 0                      |          |            |           | 0              |
| Fjárfestingarhreyfingar                          | 99.788         | (153.702)   | (30.202)               | (1.232)  | 0          | 0         | (85.348)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                   |                |             |                        |          |            |           |                |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....                | (131.000)      | (2.000)     | 0                      |          | (2.000)    |           | (135.000)      |
| Afborganir langtímalána .....                    | 0              | (272.290)   | 0                      | 0        | 0          | 0         | (272.290)      |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....                  | (139.651)      | 165.607     | (18.051)               | (2.589)  | (5.316)    |           | 0              |
| Fjármögnunarhreyfingar                           | (270.651)      | (108.683)   | (18.051)               | (2.589)  | (7.316)    | 0         | (407.290)      |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>       | <b>133.885</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>133.885</b> |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>             | <b>246.644</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> |           | <b>247.326</b> |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>                | <b>380.529</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b> | <b>682</b> | <b>0</b>  | <b>381.211</b> |



Akraneskaupstaður

# A – hluti 2018



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2018

|   | Aðalsjóður | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma Byggðasafn | Millifært | Samtals   |           |
|---|------------|-------------|------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Tekjur:</b>                                  |            |             |                        |                 |           |           |           |
| Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs .....     | 3.518.106  |             |                        |                 | (51.695)  | 3.466.411 |           |
| Framlög Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga .....       | 754.353    |             |                        |                 |           | 754.353   |           |
|   | 4.272.459  | 0           | 0                      | 0               | (51.695)  | 4.220.764 |           |
| Aðrar tekjur .....                              | 545.023    | 692.731     | 109.350                | 74.800          | 44.765    | (900.238) | 566.431   |
|   | 4.817.482  | 692.731     | 109.350                | 74.800          | 44.765    | (951.933) | 4.787.195 |
| <b>Gjöld:</b>                                   |            |             |                        |                 |           |           |           |
| Laun og launatengd gjöld .....                  | 2.705.040  | 79.315      | 313                    | 0               | 24.933    | 0         | 2.809.601 |
| Lífeyrisskuldbinding .....                      | 173.623    | 3.606       | 0                      | 673             | 1.300     | 0         | 179.202   |
| Vörukaup .....                                  | 144.007    | 12.815      | 0                      | 268             | 388       | 0         | 157.478   |
| Þjónustu- og orkukaup .....                     | 1.130.045  | 270.838     | 35.234                 | 70.238          | 13.604    | (913.638) | 606.321   |
| Styrkir og framlög .....                        | 650.221    | 0           | 0                      | 0               | 0         | (38.295)  | 611.926   |
| Annar rekstrarkostnaður .....                   | 4.202      | 0           | 0                      | 0               | 500       | 0         | 4.702     |
|   | 4.807.138  | 366.574     | 35.547                 | 71.179          | 40.725    | (951.933) | 4.369.230 |
| Afskriftir .....                                | 0          | 102.047     | 38.272                 | 327             | 2.554     |           | 143.200   |
|   | 4.807.138  | 468.621     | 73.819                 | 71.506          | 43.279    | (951.933) | 4.512.430 |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði              | 10.344     | 224.110     | 35.531                 | 3.294           | 1.486     | 0         | 274.765   |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                          |            |             |                        |                 |           |           |           |
| Vaxtatekjur .....                               | 41.000     | 0           | 0                      | 0               | 0         | 0         | 41.000    |
| Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki .....   | 34.700     | 0           | 0                      | 0               | 0         | (34.700)  | 0         |
| Tekjur af áhættufjármunum .....                 | 76.000     | 0           | 0                      | 0               | 0         | 0         | 76.000    |
| Vaxtagjöld .....                                | (12.730)   | (51)        | 0                      | 0               | 0         | 0         | (12.781)  |
| Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki ..... | 0          | (8.750)     | (25.550)               | (400)           | 0         | 34.700    | 0         |
| Vaxtagjöld af langtímalánum .....               | 0          | (50.028)    | 0                      | 0               | 0         | 0         | (50.028)  |
| Verðbætur og gengismunur .....                  | 16.500     | (36.040)    | 0                      | 0               | 0         | 0         | (19.540)  |
| Verðbætur og gengismunur eigin fyrirtækja ..... | 24.750     | (6.200)     | (18.250)               | (300)           | 0         | 0         | 0         |
|   | 180.220    | (101.069)   | (43.800)               | (700)           | 0         | 0         | 34.651    |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)                 | 190.564    | 123.041     | (8.269)                | 2.594           | 1.486     | 0         | 309.416   |



## Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2018

|  | Eignir:           |                  |                        |                 |               | 31. desember       |                   |
|--|-------------------|------------------|------------------------|-----------------|---------------|--------------------|-------------------|
|  | Aðalsjóður        | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma Byggðasafn | Millifært     | Samtals            |                   |
| <b>Fastafjármunir:</b>                             |                   |                  |                        |                 |               |                    |                   |
| Varanlegir rekstrarfjármunir:                      |                   |                  |                        |                 |               |                    |                   |
| Fasteignir .....                                   |                   | 2.779.274        | 1.002.319              | 6.053           | 47.869        | 3.835.515          |                   |
| Gatnakerfi og lóðarframkvæmdir .....               |                   | 532.412          |                        | 4.591           | 1.124         | 538.127            |                   |
| Bifreiðar og vinnuvélar .....                      |                   | 0                |                        | 0               | 0             | 0                  |                   |
| Vélar, áhöld og tæki .....                         |                   | 30.462           |                        | 754             | 711           | 31.927             |                   |
|  | 0                 | 3.342.148        | 1.002.319              | 11.398          | 49.704        | 0                  | 4.405.569         |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur:                 |                   |                  |                        |                 |               |                    |                   |
| Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum .....      | 6.577.634         |                  |                        |                 | 0             | 6.577.634          |                   |
| Langtímakröfur samstæðu .....                      | 788.562           |                  |                        |                 | (788.562)     | 0                  |                   |
| Aðrar langtímakröfur .....                         | 609.684           | 0                |                        |                 |               | 609.684            |                   |
|  | 7.975.880         | 0                | 0                      | 0               | (788.562)     | 7.187.318          |                   |
| Fastafjármunir                                     | 7.975.880         | 3.342.148        | 1.002.319              | 11.398          | 49.704        | (788.562)          | 11.592.887        |
| <b>Veltufjármunir:</b>                             |                   |                  |                        |                 |               |                    |                   |
| Birgðir .....                                      | 2.970             |                  |                        | 398             |               | 3.368              |                   |
| Skammtímakröfur:                                   |                   |                  |                        |                 |               |                    |                   |
| Óinnheimtar tekjur .....                           | 374.935           | 10.175           |                        | 0               | 13            | 385.123            |                   |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna eigin fyrirt ... | 54.227            | 0                |                        | 0               | 0             | (54.227)           | 0                 |
| Næsta árs afborgun langtímakrafna .....            | 67.000            | 0                |                        | 0               | 0             | 67.000             |                   |
| Viðskiptakröfur samstæðu .....                     | 1.199.673         | 0                | 111.892                | 23.199          | 12.403        | (1.347.167)        | 0                 |
| Aðrar skammtímakröfur .....                        | 50.039            | 0                | 0                      | 0               | 0             | 50.039             |                   |
|  | 1.745.874         | 10.175           | 111.892                | 23.199          | 12.416        | (1.401.394)        | 502.162           |
| Handbært fé .....                                  | 634.700           | 0                |                        |                 | 682           | 635.382            |                   |
| Veltufjármunir                                     | 2.383.544         | 10.175           | 111.892                | 23.199          | 13.496        | (1.401.394)        | 1.140.912         |
| <b>Eignir samtals</b>                              | <b>10.359.424</b> | <b>3.352.323</b> | <b>1.114.211</b>       | <b>34.597</b>   | <b>63.200</b> | <b>(2.189.956)</b> | <b>12.733.799</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2018

Eigið fé og skuldir:

31. desember

|   | Aðalsjóður        | Eignasjóður      | Fasteignafélag<br>s/f. | Gáma Byggðasafn | Millifært        | Samtals            |
|---|-------------------|------------------|------------------------|-----------------|------------------|--------------------|
| <b>Eigið fé:</b>                                    |                   |                  |                        |                 |                  |                    |
| Eigið fé .....                                      | 7.079.502         | 575.145          | 605.609                | 7.542           | 26.706           | 8.294.504          |
| Hlutdeild annarra sveitarfélaga .....               |                   |                  |                        |                 | 2.969            | 2.969              |
|   | <u>7.079.502</u>  | <u>575.145</u>   | <u>605.609</u>         | <u>7.542</u>    | <u>29.675</u>    | <u>8.297.473</u>   |
| <b>Skuldbindingar:</b>                              |                   |                  |                        |                 |                  |                    |
| Lífeyrisskuldbindingar .....                        | 2.820.916         | 38.695           |                        | 15.033          | 30.100           | 2.904.744          |
|   | <u>2.820.916</u>  | <u>38.695</u>    | <u>0</u>               | <u>15.033</u>   | <u>30.100</u>    | <u>2.904.744</u>   |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                             |                   |                  |                        |                 |                  |                    |
| Skuldir við lánastofnanir .....                     | 0                 | 990.582          | 0                      |                 | 0                | 990.582            |
| Aðalsjóður .....                                    |                   | 316.782          | 461.526                | 10.254          | (788.562)        | 0                  |
|   | <u>0</u>          | <u>1.307.364</u> | <u>461.526</u>         | <u>10.254</u>   | <u>(788.562)</u> | <u>990.582</u>     |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                            |                   |                  |                        |                 |                  |                    |
| Viðskiptaskuldir .....                              | 103.440           | 0                | 0                      | 0               | 24               | 103.464            |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....                     | 147.494           | 1.199.600        | 0                      | 0               | 0                | (73)               |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda .....           | 0                 | 185.543          | 0                      | 0               | 0                | 185.543            |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda eigin fyrirt. . | 0                 | 20.228           | 32.666                 | 1.333           | 0                | 0                  |
| Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga .....    | 63.000            | 2.000            |                        |                 | 1.950            | 66.950             |
| Aðrar skammtímaskuldir .....                        | 145.072           | 23.748           | 14.410                 | 435             | 1.451            | 185.116            |
|   | <u>459.006</u>    | <u>1.431.119</u> | <u>47.076</u>          | <u>1.768</u>    | <u>3.425</u>     | <u>(1.401.394)</u> |
| Skuldir og skuldbindingar samtals                   | <u>3.279.922</u>  | <u>2.777.178</u> | <u>508.602</u>         | <u>27.055</u>   | <u>33.525</u>    | <u>(2.189.956)</u> |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>                  | <b>10.359.424</b> | <b>3.352.323</b> | <b>1.114.211</b>       | <b>34.597</b>   | <b>63.200</b>    | <b>(2.189.956)</b> |
|   |                   |                  |                        |                 |                  | <b>12.733.799</b>  |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisfirlit árið 2018

|  | Aðalsjóður     | Eignasjóður | Fasteignafélag<br>slf. | Gáma Byggðasafn | Millifært  | Samtals        |
|--|----------------|-------------|------------------------|-----------------|------------|----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                       |                |             |                        |                 |            |                |
| Afkoma ársins, jákvæð (neikvæð) .....            | 190.564        | 123.041     | (8.269)                | 2.594           | 1.486      | 309.416        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:         |                |             |                        |                 |            |                |
| Reiknaðar afskriftir .....                       |                | 102.047     | 38.272                 | 327             | 2.554      | 143.200        |
| Verðbætur og gengismunur .....                   | (41.250)       | 42.240      | 18.250                 | 300             | 0          | 19.540         |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....             | 173.623        | 5.057       |                        |                 | 3.276      | 181.956        |
| Veltufé frá rekstri                              | 322.937        | 272.385     | 48.253                 | 3.221           | 7.316      | 654.112        |
| <b>Breytingar á skammtímalíðum:</b>              |                |             |                        |                 |            |                |
| Óinnheimtar tekjur, (hækkun) lækkun .....        | (10.000)       |             |                        |                 |            | (10.000)       |
| Aðrar skammtímakröfur, lækkun .....              | (5.000)        |             |                        |                 |            | (5.000)        |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....          | 20.000         |             |                        |                 |            | 20.000         |
| Breytingar                                       | 5.000          | 0           | 0                      | 0               | 0          | 5.000          |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)           | 327.937        | 272.385     | 48.253                 | 3.221           | 7.316      | 659.112        |
| <b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>                  |                |             |                        |                 |            |                |
| Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum ..... |                | (150.000)   | 0                      |                 | 0          | (150.000)      |
| Gatnagerðagjöld .....                            | 0              | 15.000      | 0                      |                 | 0          | 15.000         |
| Eigin verðbréf, breyting .....                   | 52.141         | (19.450)    | (31.410)               | (1.281)         | 0          | 0              |
| Langtímakröfur, breyting .....                   | 66.390         |             | 0                      |                 |            | 66.390         |
| Fjárfestingarhreyfingar                          | 118.531        | (154.450)   | (31.410)               | (1.281)         | 0          | (68.610)       |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>                   |                |             |                        |                 |            |                |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....                | (132.000)      | (2.000)     | 0                      |                 | (2.000)    | (136.000)      |
| Afborganir langtímalána .....                    | 0              | (200.331)   | 0                      | 0               | 0          | (200.331)      |
| Eigin fyrirtæki, breyting .....                  | (60.297)       | 84.396      | (16.843)               | (1.940)         | (5.316)    | 0              |
| Fjármögnunarhreyfingar                           | (192.297)      | (117.935)   | (16.843)               | (1.940)         | (7.316)    | (336.331)      |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b>       | <b>254.171</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>   | <b>254.171</b> |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>             | <b>380.529</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>682</b> | <b>381.211</b> |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>                | <b>634.700</b> | <b>0</b>    | <b>0</b>               | <b>0</b>        | <b>682</b> | <b>635.382</b> |



Akraneskaupstaður

# Þriggja ára áætlun B – hluta 2016-2018



Akraneskaupstaður

# B – hluti 2016



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2016

|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals  |
|---|---|---|----------|
| <b>Tekjur:</b>                          |   |   |          |
| Þjónustutekjur .....                    |   | 605.316                                 | 605.316  |
| Framlög .....                           |   | 82.255                                  | 82.255   |
| Rekstrarframlög og endurgreiðslur ..... |   | 16.897                                  | 16.897   |
|   | 0   | 704.468                                 | 704.468  |
| <b>Gjöld:</b>                           |   |   |          |
| Laun og launatengd gjöld .....          |   | 542.863                                 | 542.863  |
| Lífeyrisskuldbinding .....              |   | 63.240                                  | 63.240   |
| Annar rekstrarkostnaður .....           | 25  | 142.392                                 | 142.417  |
|   | 25  | 748.495                                 | 748.520  |
| Afskriftir .....                        |   | 24.952                                  | 24.952   |
|   | 25  | 773.447                                 | 773.472  |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði      | (25)  | (68.979)                                | (69.004) |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                  |   |   |          |
| Vaxtatekjur .....                       | 31  | 6.000                                   | 6.031    |
| Vaxtagjöld .....                        | (6)   | (18.245)                                | (18.251) |
|   | 25  | (12.245)                                | (12.220) |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)         | 0   | (81.224)                                | (81.224) |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2016

|                               |                         | Eignir                                      |   | 31. desember   |
|-------------------------------|-------------------------|---|---|----------------|
|                               |                         | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Fastafjármunir:</b>        |                         |   |   |                |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: |                         |   |   |                |
| Fasteignir .....              |                         |   | 509.229                                 | 509.229        |
| Lausafjármunir .....          |                         |   | 30.041                                  | 30.041         |
|                               |                         | 0   | 539.270                                 | 539.270        |
|                               | Fastafjármunir          | 0   | 539.270                                 | 539.270        |
| <b>Veltufjármunir:</b>        |                         |   |   |                |
| Skammtímakröfur:              |                         |   |   |                |
| Óinnheimtar tekjur .....      |                         |   | 8.000                                   | 8.000          |
| Aðrar skammtímakröfur .....   |                         | 6   | 4.500                                   | 4.506          |
|                               | Skammtímakröfur samtals | 6   | 12.500                                  | 12.506         |
| Handbært fé .....             |                         | 547   | 96.941                                  | 97.488         |
|                               | Veltufjármunir          | 553   | 109.441                                 | 109.994        |
|                               | <b>Eignir samtals</b>   | <b>553</b>                                  | <b>648.711</b>                          | <b>649.264</b> |



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2016

Eigið fé og skuldir:

31. desember

|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
|---|---|---|----------------|
| <b>Eigið fé:</b>                          |   |   |                |
| Eigið fé .....                            | 480   | (639.916)                               | (639.436)      |
|   | 480   | (639.916)                               | (639.436)      |
| <b>Skuldbindingar:</b>                    |   |   |                |
| Lífeyrisskuldbindingar .....              |   | 855.885                                 | 855.885        |
|   | 0   | 855.885                                 | 855.885        |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                   |   |   |                |
| Skuldir við lánastofnanir .....           |   | 301.626                                 | 301.626        |
|   | 0   | 301.626                                 | 301.626        |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                  |   |   |                |
| Viðskiptaskuldir .....                    |   | 24.000                                  | 24.000         |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....           | 73  |   | 73             |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda ..... | 0   | 40.116                                  | 40.116         |
| Aðrar skammtímaskuldir .....              |   | 67.000                                  | 67.000         |
|   | 73  | 131.116                                 | 131.189        |
| Skuldir og skuldbindingar samtals         | 73  | 1.288.627                               | 1.288.700      |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>        | <b>553</b>                                  | <b>648.711</b>                          | <b>649.264</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisyfirlit 2016

|  | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals  |
|--|---|---|----------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>               |   |   |          |
| Afkoma ársin .....                       | 0   | (81.224)                                | (81.224) |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: |   |   |          |
| Reiknaðar afskriftir .....               |   | 24.952                                  | 24.952   |
| Verðbætur og gengismunur .....           |   | 7.045                                   | 7.045    |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....     |   | 63.240                                  | 63.240   |
| Veltufé frá rekstri                      | 0   | 14.013                                  | 14.013   |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)   | 0   | 14.013                                  | 14.013   |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>           |   |   |          |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....        |   | (25.316)                                | (25.316) |
| Afborganir langtímalána .....            |   | (14.800)                                | (14.800) |
| Fjármögnunarhreyfingar                   | 0   | (40.116)                                | (40.116) |
| Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....      | 0   | (26.103)                                | (26.103) |
| Handbært fé í ársbyrjun .....            | 547   | 123.044                                 | 123.591  |
| Handbært fé í árslok .....               | 547   | 96.941                                  | 97.488   |



Akraneskaupstaður

# B – hluti 2017



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2017

|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals         |                 |
|---|---|---|-----------------|-----------------|
| <b>Tekjur:</b>                          |   |   |                 |                 |
| Þjónustutekjur .....                    |   | 617.423                                 | 617.423         |                 |
| Framlög .....                           |   | 82.255                                  | 82.255          |                 |
| Rekstrarframlög og endurgreiðslur ..... |   | 16.897                                  | 16.897          |                 |
|   | <u>0</u>                                    | <u>716.575</u>                          | <u>716.575</u>  |                 |
| <b>Gjöld:</b>                           |   |   |                 |                 |
| Laun og launatengd gjöld .....          |   | 542.863                                 | 542.863         |                 |
| Lífeyrisskuldbinding .....              |   | 64.505                                  | 64.505          |                 |
| Annar rekstrarkostnaður .....           | 25  | 142.392                                 | 142.417         |                 |
|   | 25  | 749.760                                 | 749.785         |                 |
| Afskriftir .....                        |   | 24.952                                  | 24.952          |                 |
|   | <u>25</u>                                   | <u>774.712</u>                          | <u>774.737</u>  |                 |
|   | Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði          | (25)                                    | (58.137)        | (58.162)        |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                  |   |   |                 |                 |
| Vaxtatekjur .....                       | 31  | 4.500                                   | 4.531           |                 |
| Vaxtagjöld .....                        | (6)   | (18.245)                                | (18.251)        |                 |
|   | <u>25</u>                                   | <u>(13.745)</u>                         | <u>(13.720)</u> |                 |
|   | <b>Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)</b>      | <b>0</b>                                | <b>(71.882)</b> | <b>(71.882)</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2017

|                               | Eignir                                      |   | 31. desember   |
|-------------------------------|---|---|----------------|
|                               | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Fastafjármunir:</b>        |   |   |                |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: |   |   |                |
| Fasteignir .....              |   | 489.347                                 | 489.347        |
| Lausafjármunir .....          |   | 24.971                                  | 24.971         |
|                               | <b>Fastafjármunir</b>                       | <b>514.318</b>                          | <b>514.318</b> |
| <b>Veltufjármunir:</b>        |   |   |                |
| Skammtímakröfur:              |   |   |                |
| Óinnheimtar tekjur .....      |   | 8.000                                   | 8.000          |
| Aðrar skammtímakröfur .....   | 6   | 4.500                                   | 4.506          |
|                               | <b>Skammtímakröfur samtals</b>              | <b>12.500</b>                           | <b>12.506</b>  |
| Handbært fé .....             | 547   | 81.445                                  | 81.992         |
|                               | <b>Veltufjármunir</b>                       | <b>93.945</b>                           | <b>94.498</b>  |
|                               | <b>Eignir samtals</b>                       | <b>608.263</b>                          | <b>608.816</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2017

| Eigið fé og skuldir:                      |   | 31. desember                            |                |  |
|---|---|---|----------------|--|
|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |  |
| <b>Eigið fé:</b>                          |   |   |                |  |
| Eigið fé .....                            | 480   | (711.798)                               | (711.318)      |  |
|   | 480   | (711.798)                               | (711.318)      |  |
| <b>Skuldbindingar:</b>                    |   |   |                |  |
| Lífeyrisskuldbindingar .....              |   | 895.074                                 | 895.074        |  |
|   | 0   | 895.074                                 | 895.074        |  |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                   |   |   |                |  |
| Skuldir við lánastofnanir .....           |   | 293.871                                 | 293.871        |  |
|   | 0   | 293.871                                 | 293.871        |  |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                  |   |   |                |  |
| Viðskiptaskuldir .....                    |   | 24.000                                  | 24.000         |  |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....           | 73  |   | 73             |  |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda ..... | 0   | 40.116                                  | 40.116         |  |
| Aðrar skammtímaskuldir .....              |   | 67.000                                  | 67.000         |  |
|   | 73  | 131.116                                 | 131.189        |  |
| Skuldir og skuldbindingar samtals         | 73  | 1.320.061                               | 1.320.134      |  |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>        | <b>553</b>                                  | <b>608.263</b>                          | <b>608.816</b> |  |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðið áætlun - Sjóðstreymisýfirlit 2017

|  | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals         |
|--|---|---|-----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                 |   |   |                 |
| Afkoma ársins .....                        | 0   | (71.882)                                | (71.882)        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:   |   |   |                 |
| Reiknaðar afskriftir .....                 |   | 24.952                                  | 24.952          |
| Verðbætur og gengismunur .....             |   | 7.045                                   | 7.045           |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....       |   | 64.505                                  | 64.505          |
|  | Veltufé frá rekstri                         | 0                                       | 24.620          |
|  | Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)      | 0                                       | 24.620          |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>             |   |   |                 |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....          |   | (25.316)                                | (25.316)        |
| Afborganir langtímalána .....              |   | (14.800)                                | (14.800)        |
|  | Fjármögnunarhreyfingar                      | 0                                       | (40.116)        |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b> | <b>0</b>                                    | <b>(15.496)</b>                         | <b>(15.496)</b> |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>       | <b>547</b>                                  | <b>96.941</b>                           | <b>97.488</b>   |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>          | <b>547</b>                                  | <b>81.445</b>                           | <b>81.992</b>   |



Akraneskaupstaður

# B – hluti 2018



# Akraneskaupstaður

## Sundurliðuð áætlun - Rekstrarreikningur 2018

|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals  |
|---|---|---|----------|
| <b>Tekjur:</b>                          |   |   |          |
| Þjónustutekjur .....                    |   | 623.597                                 | 623.597  |
| Framlög .....                           |   | 82.255                                  | 82.255   |
| Rekstrarframlög og endurgreiðslur ..... |   | 16.897                                  | 16.897   |
|   | 0   | 722.749                                 | 722.749  |
| <b>Gjöld:</b>                           |   |   |          |
| Laun og launatengd gjöld .....          |   | 542.863                                 | 542.863  |
| Lífeyrisskuldbinding .....              |   | 65.795                                  | 65.795   |
| Annar rekstrarkostnaður .....           | 25  | 142.392                                 | 142.417  |
|   | 25  | 751.050                                 | 751.075  |
| Afskriftir .....                        |   | 24.952                                  | 24.952   |
|   | 25  | 776.002                                 | 776.027  |
| Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði      | (25)  | (53.253)                                | (53.278) |
| <b>Fjármagnsliðir:</b>                  |   |   |          |
| Vaxtatekjur .....                       | 31  | 3.000                                   | 3.031    |
| Vaxtagjöld .....                        | (6)   | (18.245)                                | (18.251) |
|   | 25  | (15.245)                                | (15.220) |
| Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)         | 0   | (68.498)                                | (68.498) |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2018

|                               | Eignir                                      |   | 31. desember   |
|-------------------------------|---|---|----------------|
|                               | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Fastafjármunir:</b>        |   |   |                |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: |   |   |                |
| Fasteignir .....              |   | 469.465                                 | 469.465        |
| Lausafjármunir .....          |   | 19.901                                  | 19.901         |
|                               | Fastafjármunir                              | 0                                       | 489.366        |
| <b>Veltufjármunir:</b>        |   |   |                |
| Skammtímakröfur:              |   |   |                |
| Óinnheimtar tekjur .....      |   | 8.000                                   | 8.000          |
| Aðrar skammtímakröfur .....   | 6   | 4.500                                   | 4.506          |
|                               | Skammtímakröfur samtals                     | 6                                       | 12.500         |
| Handbært fé .....             | 547   | 70.623                                  | 71.170         |
|                               | Veltufjármunir                              | 553                                     | 83.123         |
|                               | <b>Eignir samtals</b>                       | <b>553</b>                              | <b>572.489</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Efnahagsreikningur 2018

| Eigið fé og skuldir:                      |   | 31. desember                            |                |
|---|---|---|----------------|
|   | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals        |
| <b>Eigið fé:</b>                          |   |   |                |
| Eigið fé .....                            | 480   | (780.296)                               | (779.816)      |
| <b>Skuldbindingar:</b>                    |   |   |                |
| Lífeyrisskuldbindingar .....              | 0   | 935.553                                 | 935.553        |
|   |   | 935.553                                 | 935.553        |
| <b>Langtímaskuldir:</b>                   |   |   |                |
| Skuldir við lánastofnanir .....           | 0   | 286.116                                 | 286.116        |
|   |   | 286.116                                 | 286.116        |
| <b>Skammtímaskuldir:</b>                  |   |   |                |
| Viðskiptaskuldir .....                    |   | 24.000                                  | 24.000         |
| Viðskiptaskuldir samstæðu .....           | 73  |   | 73             |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda ..... |   | 40.116                                  | 40.116         |
| Aðrar skammtímaskuldir .....              |   | 67.000                                  | 67.000         |
|   | 73  | 131.116                                 | 131.189        |
| Skuldir og skuldbindingar samtals         | 73  | 1.352.785                               | 1.352.858      |
| <b>Eigið fé og skuldir samtals</b>        | <b>553</b>                                  | <b>572.489</b>                          | <b>573.042</b> |



## Akraneskaupstaður

### Sundurliðuð áætlun - Sjóðstreymisyfirlit 2018

|  | Fasteignafélag<br>Akraneskaupstaðar<br>ehf. | Höfði<br>hjúkrunar- og<br>dvalarheimili | Samtals         |
|--|---|---|-----------------|
| <b>Rekstrarhreyfingar:</b>                 |   |   |                 |
| Afkoma ársins .....                        | 0   | (68.498)                                | (68.498)        |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:   |   |   |                 |
| Reiknaðar afskriftir .....                 |   | 24.952                                  | 24.952          |
| Verðbætur og gengismunur .....             |   | 7.045                                   | 7.045           |
| Breyting lífeyrisskuldbindinga .....       |   | 65.795                                  | 65.795          |
| Veltufé frá rekstri                        | 0   | 29.294                                  | 29.294          |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)     | 0   | 29.294                                  | 29.294          |
| <b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>             |   |   |                 |
| Greidd lífeyrisskuldbinding .....          |   | (25.316)                                | (25.316)        |
| Afborganir langtímalána .....              |   | (14.800)                                | (14.800)        |
| Fjármögnunarhreyfingar                     | 0   | (40.116)                                | (40.116)        |
| <b>Hækkun (Lækkun) á handbæru fé .....</b> | <b>0</b>                                    | <b>(10.822)</b>                         | <b>(10.822)</b> |
| <b>Handbært fé í ársbyrjun .....</b>       | <b>547</b>                                  | <b>81.445</b>                           | <b>81.992</b>   |
| <b>Handbært fé í árslok .....</b>          | <b>547</b>                                  | <b>70.623</b>                           | <b>71.170</b>   |