



Akraneskaupstaður

Fjárhagsáætlun Akraneskaupstaðar 2019-2022

Samþykkt í bæjarstjórn Akraness
þann 11. desember 2018



Fjárhagsáætlun Akraneskaupstaðar 2019-2022

Lagt fram í bæjarráði Akraness
þann 6. desember 2018

Efnisyfirlit

Bls.

Samantekinn A og B hluti 2019-2022

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

A hluti 2019-2022

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

B hluti 2019-2022

Rekstrarreikningur	16
Efnahagsreikningur	17-18
Sjóðstreymisyfirlit	19

A hluti - Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2019

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

Sundurliðun A hluti

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	27
Efnahagsreikningur	28-29
Sjóðstreymisyfirlit	30

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	31
Efnahagsreikningur	32-33
Sjóðstreymisyfirlit	34

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	35
Efnahagsreikningur	36-37
Sjóðstreymisyfirlit	38

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	39
Efnahagsreikningur	40-41
Sjóðstreymisyfirlit	42

Sundurliðun B hluti

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	43
Efnahagsreikningur	44-45
Sjóðstreymisyfirlit	46

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	47
Efnahagsreikningur	48-49
Sjóðstreymisyfirlit	50

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	51
Efnahagsreikningur	52-53
Sjóðstreymisýfirlit	54

Áætlun árið 2022

Rekstrarreikningur	55
Efnahagsreikningur	56-57
Sjóðstreymisýfirlit	58



Samantekinn A og B hluti 2019-2022



A og B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.689.224	4.086.695	4.306.042	4.529.224	4.754.847	4.991.710
Fasteignaskattar	419.486	455.000	522.172	539.274	557.108	577.424
Lóðarleiga	56.931	40.400	44.400	45.827	47.254	48.725
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.248.581	1.122.840	1.187.669	1.219.736	1.251.449	1.283.987
	<u>5.414.222</u>	<u>5.704.935</u>	<u>6.060.283</u>	<u>6.334.061</u>	<u>6.610.658</u>	<u>6.901.846</u>
Aðrar tekjur	1.527.996	1.788.373	1.595.287	1.647.457	1.703.389	1.761.408
	<u>6.942.218</u>	<u>7.493.308</u>	<u>7.655.570</u>	<u>7.981.518</u>	<u>8.314.047</u>	<u>8.663.254</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	4.091.922	4.674.178	4.923.866	5.161.370	5.400.023	5.661.733
Lífeyrisskuldbinding	409.806	426.712	421.599	309.388	304.597	307.554
Annar rekstrarkostnaður	1.638.807	1.880.405	1.935.328	1.950.278	2.087.243	2.114.627
	<u>6.140.535</u>	<u>6.981.295</u>	<u>7.280.793</u>	<u>7.421.036</u>	<u>7.791.863</u>	<u>8.083.914</u>
Afskriftir	212.651	213.270	219.127	231.872	220.927	291.260
	<u>6.353.186</u>	<u>7.194.565</u>	<u>7.499.920</u>	<u>7.652.908</u>	<u>8.012.790</u>	<u>8.375.174</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	589.032	298.743	155.650	328.610	301.257	288.080
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	127.281	121.040	145.032	134.876	155.219	166.667
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	716.313	419.783	300.682	463.486	456.476	454.747
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar			123.481			
Uppgjör lífeyrisskuldbindinga	(476.567)					
	<u>(476.567)</u>		<u>123.481</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð	239.746	419.783	424.163	463.486	456.476	454.747



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.100.265	4.651.238	5.594.873	5.864.543	5.921.365	5.964.624
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	668.628	740.324	950.939	1.127.897	1.280.213	1.391.976
Bifreiðar, áhöld og tæki	163.849	178.086	163.024	161.941	165.149	162.142
	<u>4.932.742</u>	<u>5.569.648</u>	<u>6.708.836</u>	<u>7.154.381</u>	<u>7.366.727</u>	<u>7.518.742</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	4.974.681	5.054.782	4.955.234	4.955.234	4.955.234	4.955.234
Aðrar langtímakröfur	677.073	766.957	712.790	665.310	613.461	539.862
	<u>5.651.754</u>	<u>5.821.739</u>	<u>5.668.024</u>	<u>5.620.544</u>	<u>5.568.695</u>	<u>5.495.096</u>
Fastafjármunir	<u>10.584.496</u>	<u>11.391.387</u>	<u>12.376.860</u>	<u>12.774.925</u>	<u>12.935.422</u>	<u>13.013.838</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.175	1.243	1.226	1.259	1.292	1.325
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	536.439	481.450	604.194	590.507	605.871	621.631
Næsta árs afborgun langtímakrafna	74.367	100.387	88.886	83.072	85.137	87.124
Aðrar skammtímakröfur	79.745	81.145	87.480	89.842	92.183	94.585
	<u>690.551</u>	<u>662.982</u>	<u>780.560</u>	<u>763.421</u>	<u>783.191</u>	<u>803.340</u>
Handbært fé	1.815.315	1.950.827	1.391.736	1.358.671	1.514.950	1.645.366
Veltufjármunir	<u>2.507.041</u>	<u>2.615.052</u>	<u>2.173.522</u>	<u>2.123.351</u>	<u>2.299.433</u>	<u>2.450.031</u>
Eignir samtals	<u>13.091.537</u>	<u>14.006.439</u>	<u>14.550.382</u>	<u>14.898.276</u>	<u>15.234.855</u>	<u>15.463.869</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	6.571.368	7.141.199	7.544.366	8.007.740	8.463.948	8.918.318
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	27.945	29.893	29.346	29.460	29.728	30.104
	<u>6.599.313</u>	<u>7.171.092</u>	<u>7.573.712</u>	<u>8.037.200</u>	<u>8.493.676</u>	<u>8.948.422</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.671.852</u>	<u>3.957.250</u>	<u>4.168.520</u>	<u>4.216.989</u>	<u>4.131.856</u>	<u>3.994.604</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.272.408</u>	<u>1.703.146</u>	<u>1.559.676</u>	<u>1.383.081</u>	<u>1.223.535</u>	<u>1.050.414</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	753.633	267.571	330.619	339.546	348.401	357.486
Næsta árs afborganir langtímaskulda	227.949	240.590	256.893	225.642	201.373	210.168
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	94.470	209.160	237.499	260.919	389.730	444.806
Aðrar skammtímaskuldir	<u>471.912</u>	<u>457.630</u>	<u>423.463</u>	<u>434.899</u>	<u>446.284</u>	<u>457.969</u>
	<u>1.547.964</u>	<u>1.174.951</u>	<u>1.248.474</u>	<u>1.261.006</u>	<u>1.385.788</u>	<u>1.470.429</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.492.224</u>	<u>6.835.347</u>	<u>6.976.670</u>	<u>6.861.076</u>	<u>6.741.179</u>	<u>6.515.447</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.091.537</u>	<u>14.006.439</u>	<u>14.550.382</u>	<u>14.898.276</u>	<u>15.234.855</u>	<u>15.463.869</u>



A og B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	239.746	419.783	424.163	463.486	456.476	454.747
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap (söluhagnaður) eigna	(1.495)					
Afskriftir	212.651	213.270	219.127	231.872	220.927	291.260
Verðbætur og gengismunur	13.149	25.909	25.548	31.456	26.538	23.522
Breyting lífeyrisskuldbindinga	419.906	408.076	421.599	309.388	304.597	307.554
Veltufé frá rekstri	883.957	1.067.038	1.090.437	1.036.202	1.008.538	1.077.083
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	163	20	(326)	(33)	(33)	(33)
Skammtímalíðir, breyting	53.451	(13.276)	(47.802)	11.325	(17.704)	(18.163)
Skammtímaskuldir, breyting	490.884	48.306	10.015	20.361	20.241	20.769
Breytingar	544.498	35.050	(38.113)	31.653	2.504	2.573
Handbært fé frá rekstri	1.428.455	1.102.088	1.052.324	1.067.855	1.011.042	1.079.656
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjárumunum	(352.362)	(868.953)	(1.388.142)	(677.415)	(433.274)	(443.274)
Endurgreiðanleg stofnframlög		(130.400)	(12.000)	(18.000)	(18.000)	
Söluverð eigna	39.250	98.144				
Langtímakröfur aðrar, breyting	66.160	85.626	93.868	88.887	83.072	85.137
Fjárfestingarhreyfingar	(246.952)	(815.583)	(1.306.274)	(606.528)	(368.202)	(358.137)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		372.000	145.000			
Afborganir langtímalána	(282.234)	(334.749)	(235.654)	(256.893)	(225.642)	(201.373)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(177.296)	(100.888)	(112.700)	(135.988)	(162.636)	(294.578)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(87.350)	(101.892)	(101.511)	(98.283)	(95.152)
Fjármögnunarhreyfingar	(459.530)	(150.987)	(305.246)	(494.392)	(486.561)	(591.103)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	721.973	135.518	(559.196)	(33.065)	156.279	130.416
Handbært fé í ársbyrjun	1.093.342	1.815.309	1.950.932	1.391.736	1.358.671	1.514.950
Handbært fé í árslok	1.815.315	1.950.827	1.391.736	1.358.671	1.514.950	1.645.366



A og B hluti lykiltölur

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	1.330	1.675	1.084	1.307	1.344	1.375
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla).....	61,00%	71,77%	69,34%	64,45%	61,45%	57,96%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	53,14%	54,54%	56,25%	56,74%	57,20%	57,62%
Fasteignskattur.....	6,04%	6,07%	6,82%	6,76%	6,70%	6,67%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	17,99%	14,98%	15,51%	15,28%	15,05%	14,82%
Lóðarleiga.....	0,82%	0,54%	0,58%	0,57%	0,57%	0,56%
Skatttekjur samtals.....	77,99%	76,13%	79,16%	79,36%	79,51%	79,67%
Aðrar tekjur.....	22,01%	23,87%	20,84%	20,64%	20,49%	20,33%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	58,94%	62,38%	64,32%	64,67%	64,95%	65,35%
Lífeyrisskuldbindingar.....	5,90%	5,69%	5,51%	3,88%	3,66%	3,55%
Laun- og launatengd gjöld.....	64,85%	68,07%	69,82%	68,54%	68,61%	68,90%
Annar rekstrarkostnaður.....	23,59%	25,10%	25,29%	24,43%	25,11%	24,40%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	11,56%	6,83%	4,89%	7,03%	6,28%	6,70%
Afskriftir.....	3,06%	2,85%	2,86%	2,91%	2,66%	3,36%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(1,83%)	(1,62%)	(1,89%)	(1,69%)	(1,87%)	(1,92%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	89,67%	94,40%	96,08%	94,19%	94,51%	94,74%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	10,33%	5,60%	3,92%	5,81%	5,49%	5,26%
Óreglulegir liðir.....	7,77%	0,00%	1,61%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	2,56%	5,60%	5,53%	5,81%	5,49%	5,26%
Veltufé frá rekstri.....	12,73%	14,24%	14,24%	12,98%	12,13%	12,43%
Fjárfestingahreyfingar.....	(3,56%)	(10,88%)	(17,06%)	(7,60%)	(4,43%)	(4,13%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(5,08%)	(11,60%)	(18,13%)	(8,49%)	(5,21%)	(5,12%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	93,52%	91,22%	91,13%	85,96%	81,08%	75,21%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	6,0	5,7	5,7	5,9	5,9	5,3
Veltufjárhlutfall.....	1,62	2,23	1,74	1,68	1,66	1,67
Eiginfjárhlutfall.....	50%	51%	52%	54%	56%	58%

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



A og B hluti lykiltölur frh.

	Rauntölur 2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	749	769	811	841	871	903
Aðrar tekjur.....	211	241	213	219	224	230
Laun og launatengd gjöld.....	566	630	659	685	712	741
Annar rekstrarkostnaður.....	215	219	241	241	257	258
Afskriftir.....	26	25	26	26	25	34
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(18)	(16)	(19)	(18)	(20)	(22)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	33	57	57	62	60	59
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.759	1.840	1.840	1.874	1.906	1.923
Eigið fé.....	913	966	1.013	1.067	1.119	1.170
Skuldir og skuldbindingar.....	899	921	933	911	888	852
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	122	144	146	138	133	141
Handbært fé frá rekstri.....	198	149	141	142	133	141
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	49	117	186	90	57	58
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7225	7420	7476	7532	7588	7645



Málaflokkayfirlit A og B hluti - fjárhagsáætlun 2019

Fjárhæðir eru í þús. kr.

	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Framlög og styrkir	Innri leiga/þjónusta	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir, nettó	Rekstrar-gjöld nettó	Rekstrar-niðurstæða	Áætlun fyrra árs	Frávik
Aðalsjóður:											
00 - Skatttekjur	6.131.908		220.041	53.068	183.130			1.141.920	6.131.908	5.557.737	574.171
02 - Félagspjónusta	83.906	685.681	5.868					5.868	(1.058.014)	(986.223)	(71.792)
03 - Heilbrigðismál									(5.868)	(4.916)	(952)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	303.125	2.451.779	74.862	366.526	244.486			3.137.653	(2.834.528)	(2.696.257)	(138.271)
05 - Menningarmál	4.369	62.632	94.027	54.640	40.184			251.483	(247.114)	(230.546)	(16.567)
06 - Æskulyðs- og íþróttamál	316.444	324.630	272.422	206.965	91.577			895.596	(579.152)	(522.904)	(56.248)
07 - Brunamál og almannavarnir	22.088	56.487	3.807	11.303	14.707			86.304	(64.216)	(74.921)	10.705
08 - Hreinlætismál	100.967			9.737	94.372			104.109	(3.142)	(3.061)	(81)
09 - Skipulags- og byggingamál	18.678	45.250		4.482	31.349			81.082	(62.404)	(93.067)	30.663
10 - Umferðar- og samgöngumál	2.602			137.444	137.918			275.362	(272.760)	(237.681)	(35.078)
11 - Umhverfismál	1.513	14.981	10.515	12.198	38.328			76.021	(74.508)	(66.550)	(7.959)
13 - Atvinnumál	3.729	24.531	772	3.325	10.412			39.040	(35.311)	(32.967)	(2.344)
20 - Oráðstafað		80.000	12.657		46.515			139.172	(139.172)	(74.151)	(65.021)
21 - Sameiginlegur kostnaður	34.870	262.928	14.999	23.637	158.465			460.029	(425.159)	(391.215)	(33.944)
22 - Áfallin lífeyrisskuldbinding		385.560						385.560	(385.560)	(313.000)	(72.560)
	7.024.199	4.394.460	709.969	883.326	1.091.443	0	0	7.079.198	(54.999)	(169.721)	114.722
28 - Fjármagnsliðir											
Vaxtagjöld							26.849	26.849	(26.849)	(18.580)	(8.269)
Vaxtatekjur og arður							(273.099)	(273.099)	273.099	236.746	36.353
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki							(108.355)	(108.355)	108.355	125.131	(16.776)
	7.024.199	4.394.460	709.969	883.326	1.091.443	0	(354.605)	7.433.802	299.606	173.576	126.029
Par af innri viðskipti	(311.897)		(177.054)	(125.879)	(8.964)	0		(311.897)	0		
Aðalsjóður samtals	6.712.302	4.394.460	532.915	757.447	1.082.479	0	(354.605)	7.121.905	299.606	173.576	126.029
Aðrir sjóðir í A hluta:											
Eignasjóður	936.437	99.860		33.626	381.637	141.174	167.866	824.164	112.273	(791)	113.064
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar síf	122.892	70		3.120	35.618	47.104	27.155	113.068	9.824	(2.966)	12.791
Bygðgasafn	97.899	48.477	565	2.605	41.344	4.494	338	97.823	76	(4.545)	4.621
	1.157.228	148.408	565	39.351	458.599	192.772	195.359	1.035.055	122.173	(8.303)	130.476
Par af innri viðskipti	(1.027.817)		(70.200)	(835.754)	(121.863)			(1.027.817)	0		0
Aðrir sjóðir	129.411	148.408	(69.635)	(796.403)	336.736	192.772	195.359	7.238	122.173	(8.303)	130.476
Samtals fyrir A hluta	6.841.713	4.542.868	463.280	(38.956)	1.419.215	192.772	(159.245)	7.129.144	421.779	165.273	256.505
Sjóðir í B hluta:											
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.				27			(10)	17	(17)	(14)	(3)
Háhliti ehf.		34			17		48	99	(99)	(53)	(46)
Gáma	92.837	1.966		3.288	88.554	327	(400)	93.735	(898)	53	(951)
Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	996.511	781.549			170.960	26.029	14.575	993.113	3.398	10.266	(6.868)
	1.089.348	783.549	0	3.315	259.531	26.356	14.213	1.086.964	2.384	10.251	(7.867)
Par af innri viðskipti								0	0		
Samtals fyrir B hluta	1.089.348	783.549	0	3.315	259.531	26.356	14.213	1.086.964	2.384	10.251	(7.867)
Viðskipti milli A og B hluta	(147.921)		(25.264)		(122.657)			(147.921)	0		0
Samtals fyrir A og B hluta	7.783.141	5.326.417	438.016	(35.641)	1.556.089	219.128	(145.032)	8.068.187	424.163	175.525	248.638



A – hluti

2019-2022



A hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.689.225	4.086.695	4.306.042	4.529.224	4.754.847	4.991.710
Fasteignaskattar	429.986	455.000	523.648	540.790	558.663	579.018
Lóðarleiga	56.931	40.400	44.400	45.827	47.254	48.725
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.248.581	1.122.840	1.187.669	1.219.736	1.251.449	1.283.987
	<u>5.424.723</u>	<u>5.704.935</u>	<u>6.061.759</u>	<u>6.335.577</u>	<u>6.612.213</u>	<u>6.903.440</u>
Aðrar tekjur	712.038	724.380	633.489	635.934	653.155	670.847
	<u>6.136.761</u>	<u>6.429.315</u>	<u>6.695.248</u>	<u>6.971.511</u>	<u>7.265.368</u>	<u>7.574.287</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.411.609	3.923.500	4.142.283	4.345.433	4.549.817	4.775.818
Lífeyrisskuldbinding	407.318	425.000	419.633	307.694	302.921	305.847
Annar rekstrarkostnaður	1.549.766	1.623.800	1.801.508	1.813.872	1.947.292	1.970.903
	<u>5.368.693</u>	<u>5.972.300</u>	<u>6.363.424</u>	<u>6.466.999</u>	<u>6.800.030</u>	<u>7.052.568</u>
Afskriftir	185.944	186.000	192.771	199.354	188.409	258.742
	<u>5.554.637</u>	<u>6.158.300</u>	<u>6.556.195</u>	<u>6.666.353</u>	<u>6.988.439</u>	<u>7.311.310</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	582.124	271.015	139.053	305.158	276.929	262.977
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	140.093	133.700	159.245	157.885	177.850	189.273
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	722.217	404.715	298.298	463.043	454.779	452.250
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar			123.481			
Uppgjör lífeyrisskuldbindingar	(476.568)					
	<u>(476.568)</u>		<u>123.481</u>			
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>245.649</u>	<u>404.715</u>	<u>421.779</u>	<u>463.043</u>	<u>454.779</u>	<u>452.250</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		3.585.193	4.139.051	4.981.142	5.277.847	5.361.707	5.432.002
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir		668.628	735.734	946.349	1.123.307	1.275.623	1.387.386
Bifreiðar, áhöld og tæki		124.088	144.720	135.139	139.537	148.226	150.700
		<u>4.377.909</u>	<u>5.019.505</u>	<u>6.062.630</u>	<u>6.540.691</u>	<u>6.785.556</u>	<u>6.970.088</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum		5.282.753	5.362.854	4.955.234	4.955.234	4.955.234	4.955.234
Aðrar langtímakröfur		677.074	766.957	712.790	665.310	613.461	539.862
		<u>5.959.827</u>	<u>6.129.811</u>	<u>5.668.024</u>	<u>5.620.544</u>	<u>5.568.695</u>	<u>5.495.096</u>
	Fastafjármunir	<u>10.337.736</u>	<u>11.149.316</u>	<u>11.730.654</u>	<u>12.161.235</u>	<u>12.354.251</u>	<u>12.465.184</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		1.175	1.243	1.226	1.259	1.292	1.325
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		527.896	472.593	595.080	581.147	596.257	611.759
Næsta árs afborgun langtímakrafna		74.367	100.387	88.886	83.072	85.137	87.124
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki			22.819	1.547	1.650	1.728	1.809
Aðrar skammtímakröfur		79.682	76.130	82.320	84.543	86.741	88.996
		<u>681.945</u>	<u>671.929</u>	<u>767.833</u>	<u>750.412</u>	<u>769.863</u>	<u>789.688</u>
Handbært fé		1.690.737	1.830.192	1.257.047	1.201.832	1.336.168	1.444.833
	Veltufjármunir	<u>2.373.857</u>	<u>2.503.364</u>	<u>2.026.106</u>	<u>1.953.503</u>	<u>2.107.323</u>	<u>2.235.846</u>
	Eignir samtals	<u>12.711.593</u>	<u>13.652.680</u>	<u>13.756.760</u>	<u>14.114.738</u>	<u>14.461.574</u>	<u>14.701.030</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	6.666.730	7.225.404	7.315.999	7.779.059	8.233.821	8.686.026
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	3.241	3.680	2.794	2.777	2.794	2.839
	<u>6.669.971</u>	<u>7.229.084</u>	<u>7.318.793</u>	<u>7.781.836</u>	<u>8.236.615</u>	<u>8.688.865</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.649.018</u>	<u>3.933.693</u>	<u>4.143.174</u>	<u>4.191.134</u>	<u>4.105.583</u>	<u>3.967.960</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>998.832</u>	<u>1.439.861</u>	<u>1.168.207</u>	<u>1.006.000</u>	<u>862.281</u>	<u>706.066</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	728.397	239.894	304.763	312.992	321.130	329.479
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	4.084		5.805	5.943	6.045	6.105
Næsta árs afborganir langtímaskulda	210.132	223.143	231.935	200.011	175.075	183.186
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	94.470	209.003	236.383	259.734	388.472	443.470
Aðrar skammtímaskuldir	356.689	378.002	347.700	357.088	366.373	375.899
	<u>1.393.772</u>	<u>1.050.042</u>	<u>1.126.586</u>	<u>1.135.768</u>	<u>1.257.095</u>	<u>1.338.139</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.041.622</u>	<u>6.423.596</u>	<u>6.437.967</u>	<u>6.332.902</u>	<u>6.224.959</u>	<u>6.012.165</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.711.593</u>	<u>13.652.680</u>	<u>13.756.760</u>	<u>14.114.738</u>	<u>14.461.574</u>	<u>14.701.030</u>



A hluti - sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	245.649	404.715	421.779	463.043	454.779	452.250
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluþap eigna	(372)					
Afskriftir	185.944	186.000	192.771	199.354	188.409	258.742
Verðbætur og gengismunur	8.066	19.498	17.406	20.212	16.068	13.446
Breyting lífeyrisskuldbindingar	417.418	406.364	419.633	307.694	302.921	305.847
Veltufé frá rekstri	856.705	1.016.577	1.051.589	990.303	962.177	1.030.285
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	163	20	(326)	(33)	(33)	(33)
Skammtímalíðir, breyting	9.171	(11.183)	(47.400)	11.710	(17.308)	(17.757)
Skammtímaskuldir, breyting	501.740	81.530	15.700	17.617	17.423	17.875
Breytingar	511.074	70.367	(32.026)	29.294	82	85
Handbært fé frá rekstri	1.367.779	1.086.944	1.019.563	1.019.597	962.259	1.030.370
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(337.938)	(846.373)	(1.243.142)	(677.415)	(433.274)	(443.274)
Endurgreiðanleg stofnframlög		(130.400)	(12.000)	(18.000)	(18.000)	
Söluverð eigna	38.000	98.144				
Langtímakröfur aðrar, breyting	66.160	85.626	93.868	88.886	83.072	85.137
Fjárfestingarhreyfingar	(233.778)	(793.003)	(1.161.274)	(606.529)	(368.202)	(358.137)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		372.000				
Afborganir langtímalána	(265.736)	(317.678)	(218.207)	(231.935)	(200.011)	(175.075)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(177.296)	(100.888)	(112.700)	(134.872)	(161.451)	(293.320)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(87.350)	(101.892)	(101.511)	(98.283)	(95.152)
Eigin fyrirtæki, breyting	510	(20.570)	1.265	35	24	(21)
Fjármögnunarhreyfingar	(442.522)	(154.486)	(431.534)	(468.283)	(459.721)	(563.568)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	691.479	139.455	(573.245)	(55.215)	134.336	108.665
Handbært fé í ársbyrjun	999.258	1.690.737	1.830.292	1.257.047	1.201.832	1.336.168
Handbært fé í árslok	1.690.737	1.830.192	1.257.047	1.201.832	1.336.168	1.444.833



A hluti lykiltölur

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	568	773	1.072	1.290	1.340	1.370
Skuldaviðmið*.....	61,00%	77,61%	71,61%	66,58%	63,58%	60,00%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	60,12%	63,56%	64,30%	64,97%	65,45%	65,90%
Fasteignskattur.....	7,01%	7,08%	7,82%	7,76%	7,70%	7,64%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	20,35%	17,46%	17,74%	17,50%	17,22%	16,95%
Lóðarleiga.....	0,93%	0,63%	0,66%	0,66%	0,65%	0,64%
Skatttekjur samtals.....	88,40%	88,73%	90,54%	90,88%	91,01%	91,14%
Aðrar tekjur.....	11,60%	11,27%	9,46%	9,12%	8,99%	8,86%
	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	55,59%	61,03%	61,87%	62,33%	62,62%	63,05%
Lífeyrisskuldbindingar.....	6,64%	6,61%	6,27%	4,41%	4,17%	4,04%
Launagjöld.....	62,23%	67,64%	68,14%	66,74%	66,79%	67,10%
Annar rekstrarkostnaður.....	25,26%	25,26%	26,91%	26,03%	26,82%	26,02%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	12,51%	7,10%	4,95%	7,23%	6,39%	6,88%
Afskriftir.....	3,03%	2,89%	2,88%	2,86%	2,59%	3,42%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(2,28%)	(2,08%)	(2,38%)	(2,26%)	(2,45%)	(2,50%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	88,24%	93,71%	95,55%	93,37%	93,75%	94,04%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	11,76%	6,29%	4,46%	6,63%	6,25%	5,96%
Óreglulegir liðir.....	7,77%	0,00%	1,84%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	3,99%	6,29%	6,30%	6,63%	6,25%	5,96%
Veltufé frá rekstri.....	13,96%	15,81%	15,71%	14,20%	13,24%	13,60%
Fjárfestingahreyfingar.....	(3,81%)	(12,33%)	(17,34%)	(8,70%)	(5,07%)	(4,73%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(5,51%)	(13,16%)	(18,57%)	(9,72%)	(5,96%)	(5,85%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	98,45%	99,91%	96,16%	90,84%	85,68%	79,38%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	5,8	5,7	5,5	5,7	5,7	5,1
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda og skuldbindinga.....	1,9	2,4	3,2	2,7	2,7	2,2
Veltufjárhlutfall.....	1,70	2,38	1,80	1,72	1,68	1,67
Eiginfjárhlutfall.....	52%	53%	53%	55%	57%	59%

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



A hluti lykiltölur frh.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	751	769	811	841	871	903
Aðrar tekjur.....	99	98	85	84	86	88
Laun og launatengd gjöld.....	529	586	610	618	640	665
Annar rekstrarkostnaður.....	215	219	241	241	257	258
Afskriftir.....	26	25	26	26	25	34
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(19)	(18)	(21)	(21)	(23)	(25)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	34	55	56	61	60	59
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.759	1.840	1.840	1.874	1.906	1.923
Eigið fé.....	923	974	979	1.033	1.085	1.137
Skuldir og skuldbindingar.....	836	866	861	841	820	786
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	119	137	141	131	127	135
Handbært fé frá rekstri.....	189	146	136	135	127	135
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	47	114	166	90	57	58
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7225	7420	7476	7532	7588	7645



B – hluti

2019-2022



B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrartekjur:						
Þjónustutekjur	950.094	1.063.993	1.089.348	1.142.517	1.184.634	1.228.321
	<u>950.094</u>	<u>1.063.993</u>	<u>1.089.348</u>	<u>1.142.517</u>	<u>1.184.634</u>	<u>1.228.321</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	680.312	750.678	781.583	815.937	850.206	885.915
Lífeyrisskuldbinding	2.488	1.712	1.966	1.694	1.676	1.707
Annar rekstrarkostnaður	233.678	256.605	262.846	268.916	275.906	283.078
	<u>916.478</u>	<u>1.008.995</u>	<u>1.046.395</u>	<u>1.086.547</u>	<u>1.127.788</u>	<u>1.170.700</u>
Afskriftir	26.707	27.270	26.356	32.518	32.518	32.518
	<u>943.185</u>	<u>1.036.265</u>	<u>1.072.751</u>	<u>1.119.065</u>	<u>1.160.306</u>	<u>1.203.218</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	6.909	27.728	16.597	23.452	24.328	25.103
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(12.812)	(12.660)	(14.213)	(23.009)	(22.631)	(22.606)
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(5.903)	15.068	2.384	443	1.697	2.497
Rekstrarafkoma, (neikvæð) jákvæð	<u>(5.903)</u>	<u>15.068</u>	<u>2.384</u>	<u>443</u>	<u>1.697</u>	<u>2.497</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		515.073	512.187	613.731	586.696	559.658	532.622
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir			4.590	4.590	4.590	4.590	4.590
Lausafjármunir		39.761	33.366	27.885	22.404	16.923	11.442
	Fastafjármunir	<u>554.834</u>	<u>550.143</u>	<u>646.206</u>	<u>613.690</u>	<u>581.171</u>	<u>548.654</u>
Veltufjármunir:							
Óinnheimtar tekjur		8.542	8.857	9.114	9.360	9.614	9.872
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		5.542	1.000	5.805	5.943	6.045	6.105
Aðrar skammtímakröfur		63	5.015	5.160	5.299	5.442	5.589
		<u>14.147</u>	<u>14.872</u>	<u>20.079</u>	<u>20.602</u>	<u>21.101</u>	<u>21.566</u>
Handbært fé		124.578	120.635	134.689	156.838	178.781	200.532
	Veltufjármunir	<u>138.725</u>	<u>135.507</u>	<u>154.768</u>	<u>177.440</u>	<u>199.882</u>	<u>222.098</u>
	Eignir samtals	<u>693.559</u>	<u>685.650</u>	<u>800.974</u>	<u>791.130</u>	<u>781.053</u>	<u>770.752</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Eigið fé:						
Eigið fé	212.711	223.867	228.367	228.680	230.126	232.291
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	24.704	26.213	26.552	26.683	26.934	27.265
	<u>237.415</u>	<u>250.080</u>	<u>254.919</u>	<u>255.363</u>	<u>257.060</u>	<u>259.556</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	22.834	23.557	25.346	25.855	26.273	26.644
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	273.575	263.285	391.469	377.081	361.254	344.348
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	25.237	27.677	25.856	26.554	27.271	28.007
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	1.458	23.819	1.547	1.650	1.728	1.809
Næsta árs afborganir langtímaskulda	17.817	17.447	24.958	25.631	26.298	26.982
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.		157	1.116	1.185	1.258	1.336
Aðrar skammtímaskuldir	115.223	79.628	75.763	77.811	79.911	82.070
	<u>159.735</u>	<u>148.728</u>	<u>129.240</u>	<u>132.831</u>	<u>136.466</u>	<u>140.204</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>456.144</u>	<u>435.570</u>	<u>546.055</u>	<u>535.767</u>	<u>523.993</u>	<u>511.196</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>693.559</u>	<u>685.650</u>	<u>800.974</u>	<u>791.130</u>	<u>781.053</u>	<u>770.752</u>



B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2017	Útkomuspá 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(5.903)	15.068	2.384	443	1.697	2.497
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap eigna	(1.124)					
Afskriftir	26.707	27.270	26.356	32.518	32.518	32.518
Verðbætur og gengismunur	5.084	6.411	8.142	11.244	10.470	10.076
Breyting lífeyrisskuldbindingar	2.488	1.712	1.966	1.694	1.676	1.707
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	27.252	50.461	38.848	45.899	46.361	46.798
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	44.280	(2.093)	(402)	(385)	(396)	(406)
Skammtímaskuldir, breyting	(10.856)	(33.224)	(5.685)	2.744	2.818	2.894
Breytingar	33.424	(35.317)	(6.087)	2.359	2.422	2.488
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	60.676	15.144	32.761	48.258	48.783	49.286
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(14.424)	(22.580)	(145.000)			
Söluverð eigna	1.250					
Fjárfestingarhreyfingar	(13.174)	(22.580)	(145.000)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			145.000			
Afborganir langtímalána	(16.498)	(17.071)	(17.447)	(24.958)	(25.631)	(26.298)
Greidd lífeyrisskuldbinding				(1.116)	(1.185)	(1.258)
Eigin fyrirtæki, breyting	(510)	20.570	(1.265)	(35)	(24)	21
Fjármögnunarhreyfingar	(17.008)	3.499	126.288	(26.109)	(26.840)	(27.535)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	30.494	(3.937)	14.049	22.149	21.943	21.751
Handbært fé í ársbyrjun	94.084	124.572	120.640	134.689	156.838	178.781
Handbært fé í árslok	124.578	120.635	134.689	156.838	178.781	200.532



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

Yfirlit um rekstur deilda og sviða árið 2019



	Framlög		Laun og Annar			Gjöld samtals	Fjármagnsliðir nettó	Áætlun 2019
	Skatttekjur	Jöfnunar-sjóðs tekjur	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	launatengd-gjöld			
Aðalsjóður								
Skatttekjur.....	4.944.239	1.187.669		6.131.908				6.131.908
	4.944.239	1.187.669		6.131.908				6.131.908
Sameiginlegur kostnaður.....		34.870	34.870	34.870	334.516	253.659	396.586	984.761
Skóla- og frístundasvið.....		615.313	615.313	615.313	2.713.969	1.220.631		3.934.600
Velferðar- og mannréttindasvið.....		83.906	83.906	83.906	691.797	450.123		1.141.920
Skipulags- og umhverfissvið.....		150.104	150.104	150.104	187.872	539.890		727.762
Menningarmál.....		4.369	4.369	4.369	63.415	188.068		251.483
Atvinnu- og ferðamál.....		3.729	3.729	3.729	24.531	14.141		38.672
		892.291	892.291	892.291	4.016.100	2.666.512	396.586	7.079.198
	4.944.239	1.187.669	892.291	7.024.199	4.016.100	2.666.512	396.586	7.079.198
Afkoma fyrir fjármagnsliði.....								-54.999
Fjármagnsliðir.....							354.605	354.605
Rekstrarriðurstaða aðalsjóðs.....	4.944.239	1.187.669	892.291	7.024.199	4.016.100	2.666.512	396.586	0
Aðrir sjóðir í A - hluta								
Eignasjóður.....		936.437	936.437	936.437	93.260	415.264	6.601	656.298
Fast.fél. Akraneskaupst sif.....		122.892	122.892	122.892	70	38.738	47.104	85.913
Bygðasafnið í Görðum.....		97.899	97.899	97.899	46.310	44.514	2.167	97.485
Innri færslur A hluta.....	(8.964)	(313.915)	(313.915)	(322.879)		(322.879)		(322.879)
Millifærslur.....	(61.185)	(966.632)	(966.632)	(1.027.817)		(1.027.817)		(1.027.817)
A hluti	4.874.090	1.187.669	768.972	6.830.731	4.155.739	1.814.332	192.772	6.568.198
								159.245
								421.779



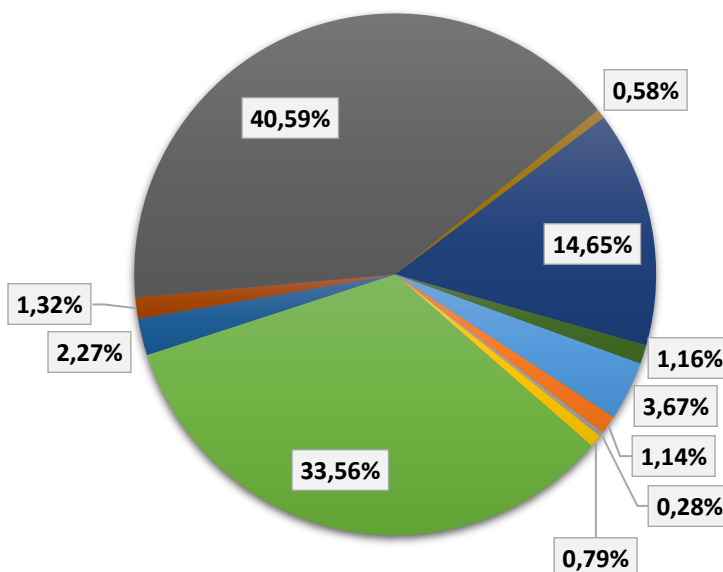
SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	34.870	34.239	48.280
Rekstrartekjur samtals	34.870	34.239	48.280
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	334.516	294.528	671.491
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	396.586	322.845	391.282
Annar rekstrarkostnaður.....	253.659	195.232	179.209
Rekstrargjöld samtals	984.761	812.605	1.241.981
Rekstrarniðurstaða	(949.890)	(778.366)	(1.193.701)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Bæjarstjórn.....	34.842	35.180	38.438
Bæjarráð.....	10.842	14.551	12.309
Nefndir.....	2.623	2.772	0
Endurskoðun.....	7.500	7.031	7.178
Kosningar.....	0	5.191	705
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	318.770	279.286	237.967
Annar sameiginlegur kostnaður.....	21.560	16.280	12.296
Framlög til SSV.....	12.523	12.170	12.169
Lífeyrisskuldbinding.....	385.560	313.000	385.590
Önnur gjöld.....	5.500	10.255	5.192
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	139.172	74.151	481.858
Launapottur óskiptur.....	11.000	8.500	0
	949.890	778.366	1.193.701

Sameiginlegur kostnaður

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





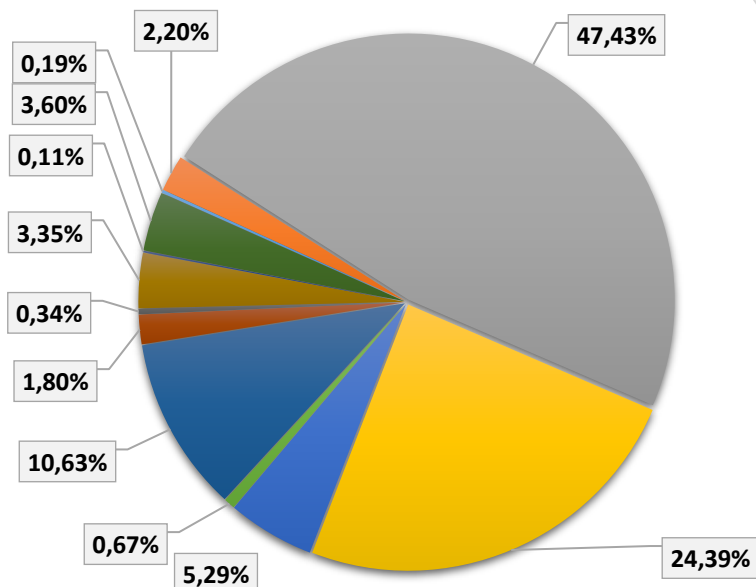
SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	615.313	599.738	612.420
Rekstrartekjur samtals	615.313	599.738	612.420
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.713.969	2.552.653	2.381.734
Annar rekstrarkostnaður.....	1.220.631	1.169.220	1.096.431
Rekstrargjöld samtals	3.934.600	3.721.873	3.478.165
Rekstrarniðurstaða	(3.319.288)	(3.122.135)	(2.865.745)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Skóla- og frístundaráð.....	6.302	8.493	8.904
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	72.919	71.756	61.689
Grunnskólar og skóladagvist.....	1.574.361	1.495.710	1.440.448
Leikskólar	809.649	764.298	719.630
Tónlistarskóli	175.695	173.315	168.949
Framlag til FVA.....	22.336	23.377	29.712
Íþróttamál.....	352.858	319.380	289.157
Æskulýðsmál.....	59.597	42.777	43.330
Fatlaðir - dagvist.....	11.344	12.354	11.515
Styrkir.....	111.228	113.185	90.993
Próunarsjóður.....	3.500	3.500	1.418
Launapottur óskiptur.....	119.500	93.989	0
	3.319.288	3.122.135	2.865.745

Skóla- og frístundasvið

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





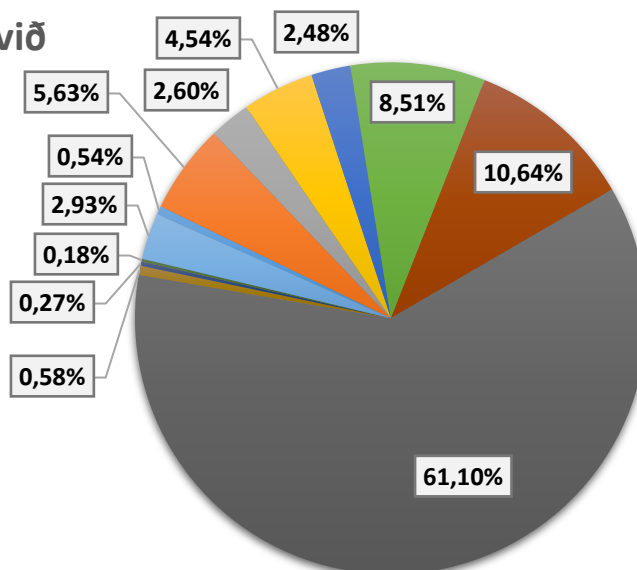
VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	83.906	93.370	108.536
Rekstrartekjur samtals	83.906	93.370	108.536
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	691.797	660.646	579.929
Annar rekstrarkostnaður.....	450.123	418.947	411.138
Rekstrargjöld samtals	1.141.920	1.079.593	991.067
Rekstrarniðurstaða	(1.058.014)	(986.223)	(882.531)

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Velferðar- og mannréttindaráð.....	5.728	7.486	7.118
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	59.617	55.404	48.569
Félagsþjónusta.....	27.473	24.035	11.934
Fjárhagsaðstoð.....	48.007	46.589	38.321
Húsaleigubætur.....	26.291	25.550	13.707
Barnavernd.....	90.048	76.248	81.220
Sérstök verkefni.....	0	0	0
Málefni aldraða.....	112.572	104.124	99.762
Málefni fatlaðra.....	646.429	609.196	568.656
Búkolla.....	6.139	6.232	4.951
Niðurgreiðslur vegna barna.....	2.805	2.726	6.477
Annað.....	1.905	1.850	1.815
Launapottur óskiptur.....	31.000	26.784	0
	1.058.014	986.223	882.531

Velferðar- og mannréttindasvið

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





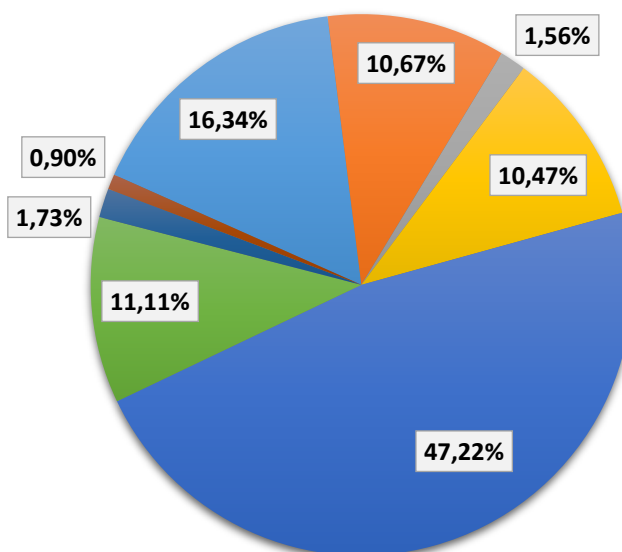
SKIPULAGS- OG UMHVERFISVIÐ

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

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

Skipulags- og umhverfissvið

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





MENNINGARMÁL

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.369	4.126	8.206
Rekstrartekjur samtals	4.369	4.126	8.206

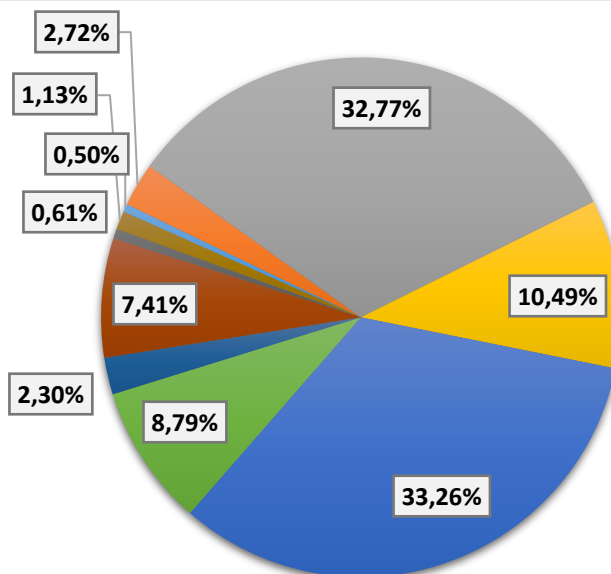
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	63.415	60.191	57.744
Annar rekstrarkostnaður.....	188.068	174.482	155.163
Rekstrargjöld samtals	251.483	234.672	212.907

Rekstrarniðurstaða	(247.114)	(230.546)	(204.701)
---------------------------	------------------	------------------	------------------

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Menningar- og safnanefnd.....	1.241	1.239	1.318
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	6.728	6.565	7.820
Bókasafn.....	80.988	75.801	72.426
Héraðsskjalasafn.....	25.925	25.417	26.890
Framlag til Byggðasafns.....	82.200	72.348	50.536
Framlag til Bíóhallar.....	21.724	20.191	19.940
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.673	5.513	5.288
Hátíðahöld og viðburðir.....	18.318	17.302	16.178
Framlög og styrkir.....	1.518	4.570	4.306
Launapottur óskiptur.....	2.800	1.602	0
	247.114	230.546	204.701

Menningarmál

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



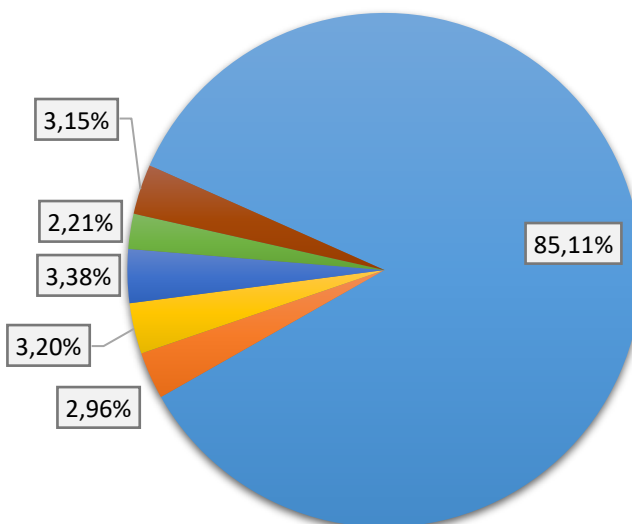


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2019	Áætlun m/ viðaukum 2018	Rauntölur 2017
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	3.729	5.852	13.851
Rekstrartekjur samtals	3.729	5.852	13.851
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	24.531	20.019	17.249
Annar rekstrarkostnaður.....	14.141	18.444	19.489
Rekstrargjöld samtals	38.672	38.463	36.737
Rekstrarniðurstaða	(34.943)	(32.611)	(22.886)
Ferðamál			
Ferðamál.....	29.740	23.584	19.575
Markaðsmál.....	1.035	1.000	0
Átak í atvinnumálum.....	0	2.500	0
Fab Lab smiðja.....	1.117	1.079	81
Vitinn á Breið.....	1.180	3.098	3.230
Þróunarfélag Grundartangasvæðis.....	772	750	0
Önnur gjöld.....	0	0	0
Launapottur óskiptur.....	1.100	600	0
	34.943	32.611	22.886

Atvinnu- og ferðamál

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





Sundurliðun
A – hluta
2019-2022



A hluti - rekstrarreikningur 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.306.042					4.306.042
Fasteignaskattur	584.833				(61.185)	523.648
Lóðarleiga	44.400					44.400
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.187.669					1.187.669
	<u>6.122.944</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(61.185)</u>	<u>6.061.759</u>
Aðrar tekjur	589.357	801.974	122.892	97.899	(978.633)	633.489
	<u>6.712.301</u>	<u>801.974</u>	<u>122.892</u>	<u>97.899</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.695.248</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.001.822	93.936	70	46.455		4.142.283
Lífeyrisskuldbinding	410.864	6.601		2.168		419.633
Annar rekstrarkostnaður	2.354.613	403.606	38.739	44.368	(1.039.818)	1.801.508
	<u>6.767.299</u>	<u>504.143</u>	<u>38.809</u>	<u>92.991</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.363.424</u>
Afskriftir		141.173	47.104	4.494		192.771
	<u>6.767.299</u>	<u>645.316</u>	<u>85.913</u>	<u>97.485</u>	<u>(1.039.818)</u>	<u>6.556.195</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(54.998)	156.658	36.979	414		139.053
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	103.878			62		103.940
Verðbætur, tekjur	16.193					16.193
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	65.237				(65.585)	(348)
Verðbætur, eigin fyrirtæki	43.118				(43.118)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	153.027					153.027
Vaxtagjöld	(26.849)	(53.119)				(79.968)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(47.155)	(18.030)	(400)	65.585	
Verðbætur og gengismunur		(33.599)				(33.599)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(33.993)	(9.125)		43.118	
	<u>354.604</u>	<u>(167.866)</u>	<u>(27.155)</u>	<u>(338)</u>	<u>0</u>	<u>159.245</u>
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	299.606	(11.208)	9.824	76		298.298
Óreglulegir liðir:						
Tekjur af sölu byggingaréttar		123.481				123.481
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	299.606	112.273	9.824	76	0	421.779



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.826.881	2.076.064	78.197		4.981.142
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		945.225		1.124		946.349
Bifreiðar, áhöld og tæki		131.070		4.069		135.139
	0	3.903.176	2.076.064	83.390	0	6.062.630
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.956.531				(2.956.531)	
Aðrar langtímakröfur	712.790					712.790
	10.232.627	0	0	0	(4.256.531)	5.976.096
Fastafjármunir	10.232.627	3.903.176	2.076.064	83.390	(4.256.531)	12.038.726
Veltufjármunir:						
Birgðir	926	0	0	300	0	1.226
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	535.080	60.000				595.080
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	162.621				(162.621)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	88.886					88.886
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	108.430				(106.883)	1.547
Aðrar skammtímakröfur	82.320					82.320
	977.337	60.000	0		(269.504)	767.833
Handbært fé	1.256.947			100		1.257.047
Veltufjármunir	2.235.210	60.000	0	400	(269.504)	2.026.106
Eignir samtals	12.467.837	3.963.176	2.076.064	83.790	(4.526.035)	14.064.832



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.566.909	575.163	756.857	25.142	(1.300.000)	7.624.071
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.794		2.794
	<u>7.566.909</u>	<u>575.163</u>	<u>756.857</u>	<u>27.936</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.626.865</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.048.149</u>	<u>64.986</u>	<u>0</u>	<u>30.039</u>	<u>0</u>	<u>4.143.174</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.168.207				1.168.207
Aðalsjóður		1.734.427	1.222.104		(2.956.531)	
	<u>0</u>	<u>2.902.634</u>	<u>1.222.104</u>	<u>0</u>	<u>(2.956.531)</u>	<u>1.168.207</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	304.763					304.763
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	5.805	62.615	24.155	20.113	(106.883)	5.805
Næsta árs afborganir langtímaskulda		231.935				231.935
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		89.673	72.948		(162.621)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	233.511	1.170		1.702		236.383
Aðrar skammtímaskuldir	<u>308.700</u>	<u>35.000</u>		<u>4.000</u>		<u>347.700</u>
	<u>852.779</u>	<u>420.393</u>	<u>97.103</u>	<u>25.815</u>	<u>(269.504)</u>	<u>1.126.586</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.900.928</u>	<u>3.388.013</u>	<u>1.319.207</u>	<u>55.854</u>	<u>(3.226.035)</u>	<u>6.437.967</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.467.837</u>	<u>3.963.176</u>	<u>2.076.064</u>	<u>83.790</u>	<u>(4.526.035)</u>	<u>14.064.832</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

Rekstrarhreyfingar:	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	299.606	112.273	9.824	76		421.779
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		141.173	47.104	4.494		192.771
Verðbætur og gengismunur	(59.311)	67.592	9.125			17.406
Breyting lífeyrisskuldbindinga	410.864	6.601		2.168		419.633
Veltufé frá rekstri	651.159	327.639	66.053	6.738	0	1.051.589
 Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(26)			(300)		(326)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(15.080)	(30.000)				(45.080)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.320)					(2.320)
Skammtímaskuldir, breyting	8.700	3.000		4.000		15.700
Breytingar	(8.726)	(27.000)	0	3.700	0	(32.026)
 Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	642.433	300.639	66.053	10.438	0	1.019.563
 Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(595.670)	(642.472)	(5.000)		(1.243.142)
Endurgreiðanleg stofnframlög	(12.000)					(12.000)
Eigin verðbréf, breyting	(1.561.206)				1.561.206	
Langtímakröfur, breyting	93.868					93.868
Fjárfestingarhreyfingar	(1.479.338)	(595.670)	(642.472)	(5.000)	1.561.206	(1.161.274)
 Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki		650.000	1.000.000		(1.650.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(110.000)	(1.100)		(1.600)		(112.700)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(101.892)					(101.892)
Afborganir langtímalána		(218.207)				(218.207)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(58.957)	(29.837)		88.794	
Eigin fyrirtæki, breyting	475.552	(76.705)	(393.744)	(3.838)		1.265
Fjármögnunarhreyfingar	263.660	295.031	576.419	(5.438)	(1.561.206)	(431.534)
 Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(573.245)					(573.245)
Handbært fé í ársbyrjun	1.830.192			100		1.830.292
Handbært fé í árslok	1.256.947	0	0	100	0	1.257.047



A hluti - rekstrarreikningur 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.529.224					4.529.224
Fasteignaskattar	603.627				(62.837)	540.790
Lóðaleiga	45.827					45.827
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.219.736					1.219.736
	<u>6.398.414</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(62.837)</u>	<u>6.335.577</u>
Aðrar tekjur	605.270	883.853	130.041	85.883	(1.069.113)	635.934
	<u>7.003.684</u>	<u>883.853</u>	<u>130.041</u>	<u>85.883</u>	<u>(1.131.950)</u>	<u>6.971.511</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.198.792	98.069	73	48.499		4.345.433
Lífeyrisskuldbinding	301.429	4.234		2.031		307.694
Annar rekstrarkostnaður	2.490.504	385.372	39.785	30.161	(1.131.950)	1.813.872
	<u>6.990.725</u>	<u>487.675</u>	<u>39.858</u>	<u>80.691</u>	<u>(1.131.950)</u>	<u>6.466.999</u>
Afskriftir		144.611	50.125	4.618		199.354
	<u>6.990.725</u>	<u>632.286</u>	<u>89.983</u>	<u>85.309</u>	<u>(1.131.950)</u>	<u>6.666.353</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	12.959	251.567	40.058	574		305.158
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	101.378			62		101.440
Verðbætur, tekjur	17.592					17.592
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	135.198				(135.198)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	84.217				(84.217)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	157.159					157.159
Vaxtagjöld	(27.574)	(52.123)				(79.697)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(84.156)	(51.042)	(805)	135.198	(805)
Verðbætur og gengismunur		(37.804)				(37.804)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(49.251)	(34.966)		84.217	
	<u>467.970</u>	<u>(223.334)</u>	<u>(86.008)</u>	<u>(743)</u>	<u>0</u>	<u>157.885</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>480.929</u>	<u>28.233</u>	<u>(45.950)</u>	<u>(169)</u>	<u>0</u>	<u>463.043</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.046.828	2.156.721	74.298		5.277.847
Gatnakerfi og lóðframkvæmdir		1.122.183		1.124		1.123.307
Bifreiðar, áhöld og tæki		136.187		3.350		139.537
	0	4.305.198	2.156.721	78.772	0	6.540.691
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.446.007				(3.446.007)	
Aðrar langtímakröfur	665.310					665.310
	10.674.623	0	0	0	(4.746.007)	5.928.616
Fastafjármunir	10.674.623	4.305.198	2.156.721	78.772	(4.746.007)	12.469.307
Veltufjármunir:						
Birgðir	951	0	0	308	0	1.259
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	549.527	31.620				581.147
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	194.741				(194.741)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	83.072					83.072
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	244.197				(242.547)	1.650
Aðrar skammtímakröfur	84.543					84.543
	1.156.080	31.620			(437.288)	750.412
Handbært fé	1.201.732			100		1.201.832
Veltufjármunir	2.358.763	31.620		408	(437.288)	1.953.503
Eignir samtals	13.033.386	4.336.818	2.156.721	79.180	(5.183.295)	14.422.810



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Eigið fé og skuldir:					
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.047.838	603.396	710.907	24.990	(1.300.000)	8.087.131
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.777		2.777
	<u>8.047.838</u>	<u>603.396</u>	<u>710.907</u>	<u>27.767</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.089.908</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.092.895</u>	<u>67.977</u>	<u>0</u>	<u>30.262</u>	<u>0</u>	<u>4.191.134</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.006.000				1.006.000
Aðalsjóður		<u>2.265.089</u>	<u>1.180.918</u>		<u>(3.446.007)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.271.089</u>	<u>1.180.918</u>	<u>0</u>	<u>(3.446.007)</u>	<u>1.006.000</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	312.992					312.992
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	5.943	38.568	188.744	15.235	(242.547)	5.943
Næsta árs afborganir langtímaskulda		200.011				200.011
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		118.589	76.152		(194.741)	
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindinga	256.683	1.243		1.808		259.734
Aðrar skammtímaskuldir	<u>317.035</u>	<u>35.945</u>		<u>4.108</u>		<u>357.088</u>
	<u>892.653</u>	<u>394.356</u>	<u>264.896</u>	<u>21.151</u>	<u>(437.288)</u>	<u>1.135.768</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.985.548</u>	<u>3.733.422</u>	<u>1.445.814</u>	<u>51.413</u>	<u>(3.883.295)</u>	<u>6.332.902</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.033.386</u>	<u>4.336.818</u>	<u>2.156.721</u>	<u>79.180</u>	<u>(5.183.295)</u>	<u>14.422.810</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	480.929	28.233	(45.950)	(169)		463.043
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		144.611	50.125	4.618		199.354
Verðbætur og gengismunur	(101.809)	87.055	34.966			20.212
Breyting lífeyrisskuldbindinga	301.429	4.234		2.031		307.694
Veltufé frá rekstri	<u>680.549</u>	<u>264.133</u>	<u>39.141</u>	<u>6.480</u>	<u>0</u>	<u>990.303</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.447)	28.380				13.933
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.223)					(2.223)
Skammtímaskuldir, breyting	16.564	945		108		17.617
Breytingar	<u>(131)</u>	<u>29.325</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>29.294</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>680.418</u>	<u>293.458</u>	<u>39.141</u>	<u>6.580</u>	<u>0</u>	<u>1.019.597</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(546.633)	(130.782)			(677.415)
Endurgreiðanleg stofnframlög	(18.000)					(18.000)
Eigin verðbréf, breyting	(437.379)				437.379	
Langtímakröfur, breyting	88.886					88.886
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(366.493)</u>	<u>(546.633)</u>	<u>(130.782)</u>	<u>0</u>	<u>437.379</u>	<u>(606.529)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		600.000			(600.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(132.000)	(1.170)		(1.702)		(134.872)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(101.511)					(101.511)
Afborganir langtímalána		(231.935)				(231.935)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(89.673)	(72.948)		162.621	
Eigin fyrirtæki, breyting	(135.629)	(24.047)	164.589	(4.878)		35
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(369.140)</u>	<u>253.175</u>	<u>91.641</u>	<u>(6.580)</u>	<u>(437.379)</u>	<u>(468.283)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(55.215)					(55.215)
Handbært fé í ársbyrjun	1.256.947			100		1.257.047
Handbært fé í árslok	<u>1.201.732</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>1.201.832</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.754.847					4.754.847
Fasteignaskattar	622.418				(63.755)	558.663
Lóðarleiga	47.254					47.254
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.251.449					1.251.449
	<u>6.675.968</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(63.755)</u>	<u>6.612.213</u>
Aðrar tekjur	621.007	1.081.590	169.603	88.803	(1.307.848)	653.155
	<u>7.296.975</u>	<u>1.081.590</u>	<u>169.603</u>	<u>88.803</u>	<u>(1.371.603)</u>	<u>7.265.368</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.397.017	102.188	76	50.536		4.549.817
Lífeyrisskuldbinding	296.641	4.292		1.988		302.921
Annar rekstrarkostnaður	2.744.790	492.341	50.819	30.945	(1.371.603)	1.947.292
	<u>7.438.448</u>	<u>598.821</u>	<u>50.895</u>	<u>83.469</u>	<u>(1.371.603)</u>	<u>6.800.030</u>
Afskriftir		116.206	67.585	4.618		188.409
	<u>7.438.448</u>	<u>715.027</u>	<u>118.480</u>	<u>88.087</u>	<u>(1.371.603)</u>	<u>6.988.439</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(141.473)	366.563	51.123	716		276.929
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	106.378			62		106.440
Verðbætur, tekjur	15.288					15.288
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	151.428				(151.428)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	94.660				(94.660)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	161.245					161.245
Vaxtagjöld	(28.291)	(44.867)				(73.158)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(94.215)	(57.213)	(609)	151.428	(609)
Verðbætur og gengismunur		(31.356)				(31.356)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(61.976)	(32.684)		94.660	
	<u>500.708</u>	<u>(232.414)</u>	<u>(89.897)</u>	<u>(547)</u>	<u>0</u>	<u>177.850</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	359.235	134.149	(38.774)	169	0	454.779



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.980.398	2.310.910	70.399		5.361.707
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		1.274.499		1.124		1.275.623
Bifreiðar, áhöld og tæki		145.595		2.631		148.226
	0	4.400.492	2.310.910	74.154	0	6.785.556
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.711.109				(3.711.109)	
Aðrar langtímakröfur	613.461					613.461
	10.887.876	0	0	0	(5.011.109)	5.876.767
Fastafjármunir	10.887.876	4.400.492	2.310.910	74.154	(5.011.109)	12.662.323
Veltufjármunir:						
Birgðir	976	0	0	316	0	1.292
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	563.815	32.442				596.257
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	219.558				(219.558)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	85.137					85.137
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	268.891				(267.163)	1.728
Aðrar skammtímakröfur	86.741					86.741
	1.224.142	32.442	0	0	(486.721)	769.863
Handbært fé	1.336.068			100		1.336.168
Veltufjármunir	2.561.186	32.442	0	416	(486.721)	2.107.323
Eignir samtals	13.449.062	4.432.934	2.310.910	74.570	(5.497.830)	14.769.646



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.407.073	737.545	672.133	25.142	(1.300.000)	8.541.893
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.794		2.794
	<u>8.407.073</u>	<u>737.545</u>	<u>672.133</u>	<u>27.936</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.544.687</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>4.004.304</u>	<u>70.949</u>	<u>0</u>	<u>30.330</u>	<u>0</u>	<u>4.105.583</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		862.281				862.281
Aðalsjóður		<u>2.202.635</u>	<u>1.508.474</u>		<u>(3.711.109)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.064.916</u>	<u>1.508.474</u>	<u>0</u>	<u>(3.711.109)</u>	<u>862.281</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	321.130					321.130
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	6.045	221.819	35.175	10.169	(267.163)	6.045
Næsta árs afborganir langtímaskulda		175.075				175.075
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		124.430	95.128		(219.558)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	385.232	1.320		1.920		388.472
Aðrar skammtímaskuldir	<u>325.278</u>	<u>36.880</u>		<u>4.215</u>		<u>366.373</u>
	<u>1.037.685</u>	<u>559.524</u>	<u>130.303</u>	<u>16.304</u>	<u>(486.721)</u>	<u>1.257.095</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.041.989</u>	<u>3.695.389</u>	<u>1.638.777</u>	<u>46.634</u>	<u>(4.197.830)</u>	<u>6.224.959</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.449.062</u>	<u>4.432.934</u>	<u>2.310.910</u>	<u>74.570</u>	<u>(5.497.830)</u>	<u>14.769.646</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	359.235	134.149	(38.774)	169		454.779
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		116.206	67.585	4.618		188.409
Verðbætur og gengismunur	(109.948)	93.332	32.684			16.068
Breyting lífeyrisskuldbindinga	296.641	4.292		1.988		302.921
Veltufé frá rekstri	<u>545.928</u>	<u>347.979</u>	<u>61.495</u>	<u>6.775</u>	<u>0</u>	<u>962.177</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.288)	(822)				(15.110)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.198)					(2.198)
Skammtímaskuldir, breyting	16.381	935		107		17.423
Breytingar	<u>(130)</u>	<u>113</u>	<u>0</u>	<u>99</u>	<u>0</u>	<u>82</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>545.798</u>	<u>348.092</u>	<u>61.495</u>	<u>6.874</u>	<u>0</u>	<u>962.259</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(211.500)	(221.774)			(433.274)
Endurgreiðanleg stofnframlög	(18.000)					(18.000)
Eigin verðbréf, breyting	(195.259)				195.259	
Langtímakröfur, breyting	83.072					83.072
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(130.187)</u>	<u>(211.500)</u>	<u>(221.774)</u>	<u>0</u>	<u>195.259</u>	<u>(368.202)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki			390.000		(390.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(158.400)	(1.243)		(1.808)		(161.451)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(98.283)					(98.283)
Afborganir langtímalána		(200.011)				(200.011)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(118.589)	(76.152)		194.741	
Eigin fyrirtæki, breyting	(24.592)	183.251	(153.569)	(5.066)		24
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(281.275)</u>	<u>(136.592)</u>	<u>160.279</u>	<u>(6.874)</u>	<u>(195.259)</u>	<u>(459.721)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	134.336					134.336
Handbært fé í ársbyrjun	1.201.732			100		1.201.832
Handbært fé í árslok	<u>1.336.068</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>0</u>	<u>1.336.168</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.991.710					4.991.710
Fasteignaskattar	641.794				(62.776)	579.018
Lóðarleiga	48.725					48.725
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.283.987					1.283.987
	6.966.216	0	0	0	(62.776)	6.903.440
Aðrar tekjur	637.153	1.131.876	174.013	91.822	(1.364.017)	670.847
	7.603.369	1.131.876	174.013	91.822	(1.426.793)	7.574.287
Gjöld:						
Launagjöld	4.616.600	106.480	79	52.659		4.775.818
Lífeyrisskuldbinding	299.366	4.481		2.000		305.847
Annar rekstrarkostnaður	2.854.400	459.406	52.140	31.750	(1.426.793)	1.970.903
	7.770.366	570.367	52.219	86.409	(1.426.793)	7.052.568
Afskriftir		186.539	67.585	4.618		258.742
	7.770.366	756.906	119.804	91.027	(1.426.793)	7.311.310
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(166.997)	374.970	54.209	795		262.977
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	109.378			62		109.440
Verðbætur, tekjur	13.525					13.525
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	165.679				(165.679)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	102.198				(102.198)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	161.245					161.245
Vaxtagjöld	(29.027)	(38.532)				(67.559)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(97.204)	(68.475)	(407)	165.679	(407)
Verðbætur og gengismunur		(26.971)				(26.971)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(60.504)	(41.694)		102.198	
	522.998	(223.211)	(110.169)	(345)	0	189.273
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	356.001	151.759	(55.960)	450	0	452.250



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.900.403	2.465.099	66.500		5.432.002
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		1.386.262		1.124		1.387.386
Bífreiðar, áhöld og tæki		148.788		1.912		150.700
	0	4.435.453	2.465.099	69.536	0	6.970.088
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.563.306				(1.300.000)	5.263.306
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	4.102.233				(4.102.233)	
Aðrar langtímakröfur	539.862					539.862
	11.205.401	0	0	0	(5.402.233)	5.803.168
Fastafjármunir	11.205.401	4.435.453	2.465.099	69.536	(5.402.233)	12.773.256
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.001	0	0	324	0	1.325
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	578.474	33.285				611.759
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	251.074				(251.074)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	87.124					87.124
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	79.260				(77.451)	1.809
Aðrar skammtímakröfur	88.996					88.996
	1.084.928	33.285	0		(328.525)	789.688
Handbært fé	1.444.733			100		1.444.833
Veltufjármunir	2.530.662	33.285	0	424	(328.525)	2.235.846
Eignir samtals	13.736.063	4.468.738	2.465.099	69.960	(5.730.758)	15.009.102



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	8.763.074	889.304	616.173	25.547	(1.300.000)	8.994.098
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.839		2.839
	<u>8.763.074</u>	<u>889.304</u>	<u>616.173</u>	<u>28.386</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.996.937</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.863.641</u>	<u>74.028</u>	<u>0</u>	<u>30.291</u>	<u>0</u>	<u>3.967.960</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		706.066				706.066
Aðalsjóður		2.391.859	1.710.374		(4.102.233)	
	<u>0</u>	<u>3.097.925</u>	<u>1.710.374</u>	<u>0</u>	<u>(4.102.233)</u>	<u>706.066</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	329.479					329.479
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	6.105	43.774	28.758	4.919	(77.451)	6.105
Næsta árs afborganir langtímaskulda		183.186				183.186
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		141.280	109.794		(251.074)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	440.029	1.402		2.039		443.470
Aðrar skammtímaskuldir	333.735	37.839		4.325		375.899
	<u>1.109.348</u>	<u>407.481</u>	<u>138.552</u>	<u>11.283</u>	<u>(328.525)</u>	<u>1.338.139</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.972.989</u>	<u>3.579.434</u>	<u>1.848.926</u>	<u>41.574</u>	<u>(4.430.758)</u>	<u>6.012.165</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>13.736.063</u>	<u>4.468.738</u>	<u>2.465.099</u>	<u>69.960</u>	<u>(5.730.758)</u>	<u>15.009.102</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2022

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	356.001	151.759	(55.960)	450		452.250
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		186.539	67.585	4.618		258.742
Verðbætur og gengismunur	(115.723)	87.475	41.694			13.446
Breyting lífeyrisskuldbindinga	299.366	4.481		2.000		305.847
Veltufé frá rekstri	539.644	430.254	53.319	7.068	0	1.030.285
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(25)			(8)		(33)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(14.659)	(843)				(15.502)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.255)					(2.255)
Skammtímaskuldir, breyting	16.806	959		110		17.875
Breytingar	(133)	116	0	102	0	85
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	539.511	430.370	53.319	7.170	0	1.030.370
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(221.500)	(221.774)			(443.274)
Eigin verðbréf, breyting	(320.442)				320.442	
Langtímakröfur, breyting	85.137					85.137
Fjárfestingarhreyfingar	(235.305)	(221.500)	(221.774)	0	320.442	(358.137)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		270.000	270.000		(540.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(290.080)	(1.320)		(1.920)		(293.320)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(95.152)					(95.152)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(124.430)	(95.128)		219.558	
Afborganir langtímalána		(175.075)				(175.075)
Eigin fyrirtæki, breyting	189.691	(178.045)	(6.417)	(5.250)		(21)
Fjármögnunarhreyfingar	(195.541)	(208.870)	168.455	(7.170)	(320.442)	(563.568)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	108.665					108.665
Handbært fé í ársbyrjun	1.336.068			100		1.336.168
Handbært fé í árslok	1.444.733	0	0	100	0	1.444.833



Sundurliðun
B – hluta
2019-2022



B hluti - rekstrarreikningur 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				934.497	934.497
Framlög				28.027	28.027
Aðrar tekjur			92.837	33.987	126.824
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>92.837</u>	<u>996.511</u>	<u>1.089.348</u>
Gjöld:					
Launagjöld		34		781.549	781.583
Lífeyrisskuldbinding			1.966		1.966
Annar rekstrarkostnaður	27	17	91.842	170.960	262.846
	<u>27</u>	<u>51</u>	<u>93.808</u>	<u>952.509</u>	<u>1.046.395</u>
Afskriftir			327	26.029	26.356
	<u>27</u>	<u>51</u>	<u>94.135</u>	<u>978.538</u>	<u>1.072.751</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(51)	(1.298)	17.973	16.597
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		4.137	4.154
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			400		400
Vaxtagjöld	(3)			(18.712)	(18.715)
Vaxtagjöld eigin fyrirtæki	(2)	(50)			(52)
	<u>10</u>	<u>(48)</u>	<u>400</u>	<u>(14.575)</u>	<u>(14.213)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(17)</u>	<u>(99)</u>	<u>(898)</u>	<u>3.398</u>	<u>2.384</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.726	608.005	613.731
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	27.130	27.885
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.071</u>	<u>635.135</u>	<u>646.206</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.114	9.114
Viðskiptakröfur samstæðu			5.805		5.805
Aðrar skammtímakröfur				5.160	5.160
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.805</u>	<u>14.274</u>	<u>20.079</u>
Handbært fé	490	38		134.161	134.689
Veltufjármunir	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>5.805</u>	<u>148.435</u>	<u>154.768</u>
Eignir samtals	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>16.876</u>	<u>783.570</u>	<u>800.974</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	382	(1.401)	(9.586)	238.972	228.367
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				26.552	26.552
	<u>382</u>	<u>(1.401)</u>	<u>(9.586)</u>	<u>265.524</u>	<u>254.919</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	25.346	0	25.346
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	391.469	391.469
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				25.856	25.856
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	1.439			1.547
Næsta árs afborganir langtímaskulda				24.958	24.958
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.116		1.116
Aðrar skammtímaskuldir				75.763	75.763
	<u>108</u>	<u>1.439</u>	<u>1.116</u>	<u>126.577</u>	<u>129.240</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>108</u>	<u>1.439</u>	<u>26.462</u>	<u>518.046</u>	<u>546.055</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>490</u>	<u>38</u>	<u>16.876</u>	<u>783.570</u>	<u>800.974</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(17)	(99)	(898)	3.398	2.384
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	26.029	26.356
Verðbætur og gengismunur				8.142	8.142
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.966		1.966
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(17)	(99)	1.395	37.569	38.848
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(402)	(402)
Skammtímaskuldir, breyting				(5.685)	(5.685)
Breytingar	0	0	0	(6.087)	(6.087)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(17)	(99)	1.395	31.482	32.761
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum				(145.000)	(145.000)
Fjárfestingarhreyfingar	0	0	0	(145.000)	(145.000)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Tekin ný langtímalán				145.000	145.000
Afborganir langtímalána				(17.447)	(17.447)
Eigin fyrirtæki, breyting	29	101	(1.395)		(1.265)
Fjármögnunarhreyfingar	29	101	(1.395)	127.553	126.288
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	12	2	0	14.035	14.049
Handbært fé í ársbyrjun	478	36	0	120.126	120.640
Handbært fé í árslok	490	38	0	134.161	134.689



B hluti - rekstrarreikningur 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				972.466	972.466
Framlög				39.802	39.802
Aðrar tekjur			95.344	34.905	130.249
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>95.344</u>	<u>1.047.173</u>	<u>1.142.517</u>
Gjöld:					
Launagjöld				815.937	815.937
Lífeyrisskuldbinding			1.694		1.694
Annar rekstrarkostnaður	28	17	94.322	174.549	268.916
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>96.016</u>	<u>990.486</u>	<u>1.086.547</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>96.343</u>	<u>1.022.677</u>	<u>1.119.065</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(999)	24.496	23.452
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		4.600	4.617
Vaxtagjöld	(3)			(27.793)	(27.796)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			232		232
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(4)	(58)			(62)
	<u>8</u>	<u>(56)</u>	<u>232</u>	<u>(23.193)</u>	<u>(23.009)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(20)</u>	<u>(73)</u>	<u>(767)</u>	<u>1.303</u>	<u>443</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.399	581.297	586.696
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	21.649	22.404
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.744</u>	<u>602.946</u>	<u>613.690</u>
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.744</u>	<u>602.946</u>	<u>613.690</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.360	9.360
Viðskiptakröfur samstæðu			5.943		5.943
Aðrar skammtímakröfur				5.299	5.299
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.943</u>	<u>14.659</u>	<u>20.602</u>
Handbært fé	498	40		156.300	156.838
Veltufjármunir	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>5.943</u>	<u>170.959</u>	<u>177.440</u>
Eignir samtals	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>16.687</u>	<u>773.905</u>	<u>791.130</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	362	(1.474)	(10.353)	240.145	228.680
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				26.683	26.683
	<u>362</u>	<u>(1.474)</u>	<u>(10.353)</u>	<u>266.828</u>	<u>255.363</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar			25.855		25.855
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.855</u>	<u>0</u>	<u>25.855</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>377.081</u>	<u>377.081</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				26.554	26.554
Viðskiptaskuldir samstæðu	136	1.514			1.650
Næsta árs afborganir langtímaskulda				25.631	25.631
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.185		1.185
Aðrar skammtímaskuldir				77.811	77.811
	<u>136</u>	<u>1.514</u>	<u>1.185</u>	<u>129.996</u>	<u>132.831</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>136</u>	<u>1.514</u>	<u>27.040</u>	<u>507.077</u>	<u>535.767</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>16.687</u>	<u>773.905</u>	<u>791.130</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(20)	(73)	(767)	1.303	443
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				11.244	11.244
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.694		1.694
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(73)</u>	<u>1.254</u>	<u>44.738</u>	<u>45.899</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(385)	(385)
Skammtímaskuldir, breyting				2.744	2.744
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.359</u>	<u>2.359</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(20)</u>	<u>(73)</u>	<u>1.254</u>	<u>47.097</u>	<u>48.258</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.116)		(1.116)
Afborganir langtímalána				(24.958)	(24.958)
Eigin fyrirtæki, breyting	28	75	(138)		(35)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>28</u>	<u>75</u>	<u>(1.254)</u>	<u>(24.958)</u>	<u>(26.109)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	8	2	0	22.139	22.149
Handbært fé í ársbyrjun	490	38	0	134.161	134.689
Handbært fé í árslok	<u>498</u>	<u>40</u>	<u>0</u>	<u>156.300</u>	<u>156.838</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				1.010.198	1.010.198
Framlög				40.801	40.801
Aðrar tekjur			97.823	35.812	133.635
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>97.823</u>	<u>1.086.811</u>	<u>1.184.634</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				850.206	850.206
Lífeyrisskuldbinding			1.676		1.676
Annar rekstrarkostnaður	28	17	96.774	179.087	275.906
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>98.450</u>	<u>1.029.293</u>	<u>1.127.788</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>98.777</u>	<u>1.061.484</u>	<u>1.160.306</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(954)	25.327	24.328
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		5.502	5.519
Vaxtagjöld	(3)			(28.319)	(28.322)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			238		238
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(5)	(61)			(66)
	<u>7</u>	<u>(59)</u>	<u>238</u>	<u>(22.817)</u>	<u>(22.631)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(76)</u>	<u>(716)</u>	<u>2.510</u>	<u>1.697</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.072	554.586	559.658
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	16.168	16.923
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.417</u>	<u>570.754</u>	<u>581.171</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.614	9.614
Viðskiptakröfur samstæðu			6.045		6.045
Aðrar skammtímakröfur				5.442	5.442
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.045</u>	<u>15.056</u>	<u>21.101</u>
Handbært fé	477	42		178.262	178.781
Veltufjármunir	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>6.045</u>	<u>193.318</u>	<u>199.882</u>
Eignir samtals	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>16.462</u>	<u>764.072</u>	<u>781.053</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	341	(1.550)	(11.069)	242.404	230.126
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				26.934	26.934
	<u>341</u>	<u>(1.550)</u>	<u>11.069</u>	<u>269.338</u>	<u>257.060</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	26.273	0	26.273
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	361.254	361.254
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.271	27.271
Viðskiptaskuldir samstæðu	136	1.592			1.728
Næsta árs afborganir langtímaskulda				26.298	26.298
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.258		1.258
Aðrar skammtímaskuldir				79.911	79.911
	<u>136</u>	<u>1.592</u>	<u>1.258</u>	<u>133.480</u>	<u>136.466</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>136</u>	<u>1.592</u>	<u>27.531</u>	<u>494.734</u>	<u>523.993</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>16.462</u>	<u>764.072</u>	<u>781.053</u>



B hluti - sjóðsstreymisfirlit 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(76)	(716)	2.510	1.697
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				10.470	10.470
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.676		1.676
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(21)</u>	<u>(76)</u>	<u>1.287</u>	<u>45.171</u>	<u>46.361</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(396)	(396)
Skammtímaskuldir, breyting				2.818	2.818
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.422</u>	<u>2.422</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>21</u>	<u>76</u>	<u>1.287</u>	<u>47.593</u>	<u>48.783</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.185)		(1.185)
Afborganir langtímalána				(25.631)	(25.631)
Eigin fyrirtæki, breyting		78	(102)		(24)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>78</u>	<u>(1.287)</u>	<u>(25.631)</u>	<u>(26.840)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	2	0	21.962	21.943
Handbært fé í ársbyrjun	498	40	0	156.300	156.838
Handbært fé í árslok	<u>477</u>	<u>42</u>	<u>0</u>	<u>178.262</u>	<u>178.781</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur				1.049.394	1.049.394
Framlög				41.818	41.818
Aðrar tekjur			100.366	36.743	137.109
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100.366</u>	<u>1.127.955</u>	<u>1.228.321</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				885.915	885.915
Lífeyrisskuldbinding			1.707		1.707
Annar rekstrarkostnaður	28	17	99.290	183.743	283.078
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>100.997</u>	<u>1.069.658</u>	<u>1.170.700</u>
Afskriftir			327	32.191	32.518
	<u>28</u>	<u>17</u>	<u>101.324</u>	<u>1.101.849</u>	<u>1.203.218</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(28)	(17)	(958)	26.106	25.103
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	2		6.354	6.371
Vaxtagjöld	(3)			(29.147)	(29.150)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			242		242
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki	(5)	(64)			(69)
	<u>7</u>	<u>(62)</u>	<u>242</u>	<u>(22.793)</u>	<u>(22.606)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(21)</u>	<u>(79)</u>	<u>(716)</u>	<u>3.313</u>	<u>2.497</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			4.745	527.877	532.622
Lóðaf framkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	10.687	11.442
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.090</u>	<u>538.564</u>	<u>548.654</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.872	9.872
Næsta árs afb. langtímakrafna					
Viðskiptakröfur samstæðu			6.105		6.105
Aðrar skammtímakröfur				5.589	5.589
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.105</u>	<u>15.461</u>	<u>21.566</u>
Handbært fé	456	44		200.032	200.532
Veltufjármunir	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>6.105</u>	<u>215.493</u>	<u>222.098</u>
Eignir samtals	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>16.195</u>	<u>754.057</u>	<u>770.752</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	320	(1.629)	(11.785)	245.385	232.291
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				27.265	27.265
	<u>320</u>	<u>(1.629)</u>	<u>11.785</u>	<u>272.650</u>	<u>259.556</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>26.644</u>	<u>0</u>	<u>26.644</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>344.348</u>	<u>344.348</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				28.007	28.007
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	136	1.673			1.809
Næsta árs afborganir langtímaskulda				26.982	26.982
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.336		1.336
Aðrar skammtímaskuldir				82.070	82.070
	<u>136</u>	<u>1.673</u>	<u>1.336</u>	<u>137.059</u>	<u>140.204</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>136</u>	<u>1.673</u>	<u>27.980</u>	<u>481.407</u>	<u>511.196</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>456</u>	<u>44</u>	<u>16.195</u>	<u>754.057</u>	<u>770.752</u>



B hluti - sjóðsstreymisfirlit 2022

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(21)	(79)	(716)	3.313	2.497
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.191	32.518
Verðbætur og gengismunur				10.076	10.076
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.707		1.707
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(79)	1.318	45.580	46.798
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(406)	(406)
Skammtímaskuldir, breyting				2.894	2.894
Breytingar	0	0	0	2.488	2.488
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(21)	(79)	1.318	48.068	49.286
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.258)		(1.258)
Afborganir langtímalána				(26.298)	(26.298)
Eigin fyrirtæki, breyting		81	(60)		21
Fjármögnunarhreyfingar	0	81	(1.318)	(26.298)	(27.535)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(21)	2	0	21.770	21.751
Handbært fé í ársbyrjun	477	42	0	178.262	178.781
Handbært fé í árslok	456	44	0	200.032	200.532



Sundurliðun
málaflokka og deilda
2019

Mfl-deild kóti A hluti	Upphæð
00 Skatttekjur	-6.131.908.052
00010 Útsvör.....	-4.306.041.638
00060 Fasteignaskattur.....	-593.797.312
00080 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga.....	-1.187.669.102
00350 Lóðarleiga.....	-44.400.000
02 Félagsþjónusta	1.058.014.272
02010 Velferðar- og mannréttindaráð.....	5.727.550
02020 Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	59.616.966
02090 Ýmis sérfræðiþjónusta.....	3.370.500
02100 Virkniúrræði.....	6.988.918
02110 Fjárhagsaðstoð.....	41.546.904
02120 Önnur fjárhagsaðstoð.....	3.090.087
02130 Tilsjónarmenn.....	9.102.644
02190 Húsaleigubætur.....	26.290.950
02200 Niðurgreidd þjónusta.....	2.805.054
02220 Fjöliðjan hæfing.....	51.632.688
02230 Stuðningsfjölskyldur.....	15.969.925
02240 Fjöliðjan Akranesi.....	51.581.082
02260 Sambýlið við Laugarbraut.....	109.671.435
02280 Heimþjónusta v/fatlaðra.....	197.350.582
02290 Málefni fatlaðra - sameiginlegt.....	58.687.592
02300 Búkolla.....	6.138.700
02310 Barnaverndarnefnd.....	1.207.784
02320 Barnavernd.....	88.840.533
02410 Framlag til dvalar- og hjúkrunarheimilis.....	25.264.008
02450 Heimsendur matur aldraðra.....	3.264.954
02460 Samráð og stefnumótun aldraðra.....	2.070.000
02480 Tómstundastarf aldraðra.....	21.215.449
02490 Niðurgreiðsla fasteignagjalda aldraðra.....	18.276.069
02510 Stoðþjónusta.....	9.191.103
02520 Endurhæfingarhúsið "Hver".....	11.381.399
02540 Liðveisla.....	30.352.374
02550 Heimþjónusta.....	42.481.514
02560 Búsetuþjónusta, sérúrræði.....	75.175.155
02570 Ferðaþjónusta fatlaðra.....	16.728.403
02580 Atvinnumál fatlaðra.....	12.118.830
02590 Herdísarholt.....	17.969.670
02740 Orlofssjóður húsmæðra.....	825.000
02890 Aðrir styrkir.....	1.080.450
02950 Óviss útgjöld.....	31.000.000
03 Heilbrigðismál	5.868.338
03220 Heilbrigðiseftirlit.....	5.868.338
04 Fræðslu- og uppeldismál	2.834.528.148
04010 Skóla- og frístundaráð.....	6.301.923
04020 Skrif skóla- og frístundasviðs.....	72.918.588
04030 Námsvistargjöld.....	5.233.894
04040 Þróunarsj skóla og frístundasv.....	3.500.000
04050 Atvinnutengt nám.....	216.850
04070 Sjúkrakennsla.....	622.309
04080 Sérkennsla Vallarsel.....	20.844.958
04090 Sérkennsla Teigasel.....	22.848.250
04100 Sérkennsla Garðasel.....	13.315.107
04110 Sérkennsla Akrasel.....	22.226.986
04120 Vallarsel.....	230.070.339
04130 Teigasel.....	118.289.831
04140 Garðasel.....	132.064.954

Mfl-deild kóti A hluti	Upphæð
04160 Akrasel.....	249.988.122
04190 Niðurgreiðsla dvalargjalda.....	26.371.276
04200 Niðurgreiðsla til dagforeldra.....	35.931.728
04220 Brekkubæjarskóli.....	569.365.823
04230 Grundaskóli.....	850.093.842
04290 Sérdeild Brekkubæjarskóla.....	114.022.178
04310 Frístund Brekkubæjarskóla.....	7.967.621
04350 Frístund Grundaskóla.....	25.842.235
04410 Framlög til FVA.....	22.335.573
04500 Niðurgreidd þjónusta.....	1.131.900
04510 Tónlistarskóli.....	175.694.773
04520 Umferðarskólinn Ungir vegfarendur.....	308.700
04540 Styrkir til kennara.....	24.210
04550 Fræðslunet (endurmenntun/símenntun).....	996.178
04950 Óviss útgjöld.....	106.000.000
05 Menningarmál	247.113.827
05010 Menningar- og safnanefnd.....	1.240.711
05020 Skrif menningar- og safnamála.....	6.728.464
05210 Bókasafn.....	80.987.755
05310 Héraðsskjalasafn.....	25.924.796
05320 Byggðasafn.....	82.200.000
05530 Bíóhöll.....	21.723.502
05550 Menningarráð Vesturlands.....	5.672.877
05580 Listaverk.....	508.700
05770 Hátíðahöld og viðburðir.....	18.318.022
05810 Leikfélag.....	444.000
05890 Aðrir styrkir.....	565.000
05950 Óviss útgjöld.....	2.800.000
06 Æskulýðs- og íþróttamál	579.151.831
06010 Tómtunda og forvarnanefnd.....	143.333
06110 Leikvellir.....	11.153.115
06150 Sparkvellir.....	5.216.161
06160 Vélahjóla- og skotsvæði.....	3.000.000
06250 Skólagarðar.....	284.785
06270 Vinnuskóli.....	74.738.380
06300 Þorpið vegna fatlaðra.....	11.343.855
06310 Þorpið.....	59.453.559
06510 Íþróttamiðstöð Jaðarsbökkum.....	69.852.577
06520 Íþróttahús Vesturgötu.....	16.855.694
06530 Akraneshöllin.....	-15.730.341
06550 Bjarnalaug.....	7.940.247
06570 Guðlaug.....	14.805.739
06580 Frístundahús golfvelli.....	9.768.465
06610 Íþróttavallarmannvirki.....	15.509.974
06630 Golfvöllur Garðavöllur.....	36.061.624
06750 Framlög til íþróttamála.....	192.756.713
06820 Knattspyrnufélag ÍA.....	3.700.000
06840 Keilufélag Akraness.....	1.337.700
06890 Ýmsir styrkir.....	47.460.251
06950 Óviss útgjöld.....	13.500.000
07 Brunamál og almannavarnir	64.215.681
07220 Slökkvibílar.....	7.208.979
07230 Slökkvistöð.....	50.217.643
07440 Sjóvarnagarðar.....	381.759
07830 Hjálparsveit / björgunarsveit.....	3.807.300
07950 Óviss útgjöld.....	2.600.000

Mfl-deild kóti A hluti	Upphæð
08 Hreinlætismál	3.142.013
08210 Sorphreinsun.....	8.896
08510 Meindýraeyðing.....	248.000
08570 Eftirlit með hunda- og kattahaldi.....	2.885.117
09 Skipulags- og byggingarmál	62.403.619
09070 Skipulags- og byggingarmál.....	40.683.565
09110 Landmælingar, húsaútsetningar.....	1.750.350
09120 Landuppl. kerfi - loftmyndir.....	568.008
09130 Grunnkort, mæliblöð.....	105.000
09210 Skipulagskostnaður.....	462.567
09220 Aðalskipulag.....	1.901.193
09230 Deiliskipulag.....	4.974.186
09250 Eignakaup/ niðurrif húsa vegna skipulags.....	308.953
09260 Sementsverksmiðjan v. skipulags.....	9.749.797
09950 Óviss útgjöld.....	1.900.000
10 Umferðar- og samgöngumál	272.759.524
10300 Viðhald og rekstur gatnakerfis.....	135.159.918
10410 Gangstígar.....	3.382.486
10420 Gangstéttir.....	2.259.009
10430 Hraðahindranir.....	97.755
10480 Reiðvegir.....	759.402
10500 Flóasiglingar.....	15.788.424
10530 Umferðarmerkingar.....	11.035.774
10550 Strætó.....	39.578.000
10570 Ljósleiðari.....	5.000.000
10580 Umferðarljós.....	1.933.681
10590 Götulýsing.....	45.127.955
10610 Snjómokstur og hálkueyðing.....	11.599.887
10630 Snjóbræðslukerfi.....	1.037.233
11 Umhverfismál	74.508.427
11050 Gróðrarstöð.....	341.147
11080 Garðyrkja sumarstörf.....	21.124.352
11310 Fólkvangur.....	11.274.473
11320 Skógræktarsvæði.....	2.037.715
11410 Sláttur og hirðing opinna svæða.....	12.948.936
11420 Hreinsun opinna svæða.....	1.816.601
11430 Matjurtagarðar.....	2.058
11470 Girðing þéttbýlislands.....	1.216.090
11490 Förgun jarðvegs.....	3.411.729
11560 Hreinsunaráttak og gámar á grenndarstöðvum.....	419.475
11610 Jólatré og áramótaskraut.....	8.701.351
11850 Umhverfis- og viðhaldsstyrkir.....	10.000.000
11890 Ýmsir styrkir.....	514.500
11950 Óviss útgjöld.....	700.000
13 Atvinnu- og ferðamál	35.310.899
13020 Verkefnastjóri.....	14.164.283
13060 Fab Lab smiðja.....	1.116.766
13120 Markaður.....	1.035.000
13210 Fjallskil.....	13.377
13220 Fjargirðingar.....	99.969
13240 Forðagæsla.....	254.610
13630 Tjaldsvæði.....	1.794.119
13640 Upplýsingamiðstöð ferðamanna.....	13.781.382
13660 Þróunarfélag, uppbygging Grundartangasvæðis.....	771.750
13680 Vitinn Breið.....	1.179.643
13950 Óviss útgjöld.....	1.100.000

Mfl-deild kóti A hluti	Upphæð
20 Annar kostnaður	139.171.800
20830 Óráðstafað skv. áætlun.....	139.171.800
21 Sameiginlegur kostnaður	425.158.509
21010 Bæjarstjórn.....	34.841.752
21020 Bæjarráð.....	10.841.583
21030 Nefndir.....	2.622.836
21070 Endurskoðun.....	7.500.000
21400 Skrifstofa sveitarfélagsins.....	318.769.854
21480 Lögfræðipjónusta.....	5.616.451
21510 Móttaka gesta.....	631.806
21540 Gjafir og viðurkenningar.....	861.273
21560 Upplýsingavefur.....	2.090.251
21610 Kjarasamningar - launanefnd.....	1.375.773
21690 Annar starfsmannakostnaður.....	10.984.000
21720 Framlög til samtaka sveitarfélaga.....	12.522.930
21910 Niðurfærsla höfuðstóls.....	5.500.000
21950 Launapottur óúthlutaður.....	11.000.000
22 Áfallin lífeyrisskuldbinding	385.560.000
22680 Lífeyrisskuldbinding.....	385.560.000
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-354.604.617
28010 Vaxtatekjur af veltufjármunum.....	-47.237.501
28020 Tekjur af áhættufjármunum.....	-150.531.087
28030 Vaxtatekjur af langtímakröfum.....	-158.336.029
28110 Vaxtagjöld af skammtímaskuldum.....	1.500.000
31 Eignadeild - rekstrarreikningur	-112.272.908
31010 Leigulóðir.....	4.000.000
31030 Gatnakerfi íbúðagötur.....	-72.221.177
31050 Gatnakerfi götuvitar.....	-230.958
31060 Gatnakerfi götulýsing.....	-10.551.395
31100 Landakaup vegna skipulagsmála.....	-122.866.920
31110 Leikvellir.....	-1.432.116
31210 Bókasafn.....	-22.631.197
31240 Áhaldahús við Laugarbraut.....	-708.310
31250 Gróðrarstöð.....	-55.990
31310 Leiguíbúðir.....	-3.875.667
31350 Þjónustumiðstöð tjaldsvæði.....	-1.197.497
31370 Bíóhöllin, Vesturgötu 27.....	-10.719.909
31390 Kirkjuhvoll.....	-1.969.170
31410 Brekkubæjarskóli.....	-26.126.625
31420 Grundaskóli.....	-47.702.506
31430 Þjóðbraut 13.....	-3.486.166
31440 Fjölbrautaskóli Vesturlands.....	-15.821.537
31450 Leikskólinn Vallarsel.....	-15.681.881
31460 Leikskólinn Garðasel.....	-5.811.311
31470 Leikskólinn Teigasel.....	-6.030.801
31480 Leikskólinn Akrasel.....	-10.098.488
31490 Tónlistarskólinn, Dalbraut 1.....	-5.249.201
31510 Bjarnalaug.....	-513.106
31520 Guðlaug, heit laug Jaðarsbökkum.....	-4.388.586
31530 Íþróttamiðstöð Jaðarsbökkum.....	-37.241.682
31540 Akraneshöllin.....	4.022.924
31550 Íþróttahús Vesturgötu.....	-11.496.882
31560 Frístundahús golfvelli.....	-3.018.465
31570 Stillholt 16-18, stjórnsýsluhús.....	-8.746.771
31580 Suðurgata 108.....	224.682
31590 Suðurgata 57 "Landsbankahús".....	-1.442.926

Mfl-deild kóti A hluti	Upphæð
31610 Íþróttavallarmannvirki.....	-528.295
31620 Sparkvellir og hjólabrettavellir.....	-2.975.982
31650 Slökkvistöð Kalmansvöllum.....	-3.555.628
31660 Laugarbraut 8, sambýli.....	-2.417.923
31680 Dalbraut 10, Fjöliðjan.....	-3.053.652
31690 Vélageymsla golfvelli.....	-8.674.964
31720 Sendibifreiðar.....	-2.029.247
31730 Slökkvibifreiðar.....	-2.776.868
31740 Áhöld og tæki.....	-419.088
31810 Tæki og áhöld yfirstjórn.....	-3.620.572
31830 Óráðstafað skv. áætlun fasteignir.....	108.378.342
31860 Fjármagnsgjöld.....	167.866.160
31890 Skipulags- og umhverfisráð.....	5.792.348
31900 Sameiginlegir liðir.....	74.712.095
31950 Óviss útgjöld.....	4.100.000
35 Fasteignafél. Akraneskaupst. slf - rekst	-9.824.108
35010 Sameiginlegir liðir.....	3.070.332
35290 Fjölnota íþróttahús Jaðarsbökkum.....	-11.534.314
35350 Tónlistarskólinn Dalbraut 1.....	-16.568.339
35400 Leikskóli, Ketilsflöt.....	-8.714.096
35500 Bókasafn Dalbraut 1.....	112.009
35550 Faxabraut 3, eignarhluti.....	-249.146
35600 Frístundahús golfvelli.....	-3.095.605
35860 Fjármagnsgjöld.....	27.155.051
61 Byggðasafn - rekstrarreikningur	-75.879
61010 Sértekjur.....	-1.260.000
61090 Eignaraðilar.....	-91.200.000
61180 Sýningar- og markaðsstarf.....	25.061.747
61190 Aðrir sameiginlegir liðir.....	43.252.681
61200 Lóð.....	966.644
61210 Aðalsafnahús.....	11.894.043
61220 Safnaskáli.....	2.075.854
61310 Garðahús.....	338.177
61320 Fróðá.....	351.323
61330 Sýrupartur.....	200.843
61340 Sandar.....	236.858
61350 Geirsstaðir.....	329.468
61360 Stúkuhús.....	424.890
61370 Eldsmiðjan.....	144.668
61510 Sigurfari.....	40.000
61550 Bátasafn.....	234.945
61650 Afskriftir fastafjarmuna.....	4.493.980
61840 Fjármagnsgjöld.....	338.000
61950 Óviss útgjöld.....	2.000.000
Samtals A hluti.....	-421.778.676