



Fjárhagsáætlun Akraneskaupstaðar 2018-2021

Til afgreiðslu í bæjarstjórn Akraness
þann 12. desember 2017

Efnisyfirlit

Bls.

Samantekinn A og B hluti 2018-2021

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

A hluti 2018-2021

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

B hluti 2018-2021

Rekstrarreikningur	16
Efnahagsreikningur	17-18
Sjóðstreymisyfirlit	19

A hluti - Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2017

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 2018

Rekstrarreikningur	27
Efnahagsreikningur	28-29
Sjóðstreymisyfirlit	30

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	31
Efnahagsreikningur	32-33
Sjóðstreymisyfirlit	34

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	35
Efnahagsreikningur	36-37
Sjóðstreymisyfirlit	38

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	39
Efnahagsreikningur	40-41
Sjóðstreymisyfirlit	42

Sundurliðun B hluti

Áætlun árið 2018

Rekstrarreikningur	43
Efnahagsreikningur	44-45
Sjóðstreymisyfirlit	46

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	47
Efnahagsreikningur	48-49
Sjóðstreymisyfirlit	50

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	51
Efnahagsreikningur	52-53
Sjóðstreymisýfirlit	54

Áætlun árið 2021

Rekstrarreikningur	55
Efnahagsreikningur	56-57
Sjóðstreymisýfirlit	58



Samantekinn A og B hluti 2018-2021



A og B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.357.831	3.678.477	3.910.232	4.171.993	4.396.634	4.620.082
Fasteignaskattar	387.135	426.423	422.177	497.073	513.103	529.146
Lóðarleiga	52.122	56.930	55.676	57.577	59.427	61.277
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.155.152	1.061.494	1.082.928	1.114.333	1.144.420	1.174.175
	<u>4.952.240</u>	<u>5.223.324</u>	<u>5.471.013</u>	<u>5.840.976</u>	<u>6.113.584</u>	<u>6.384.680</u>
Aðrar tekjur	1.410.735	1.580.175	1.516.649	1.659.279	1.699.684	1.896.009
	<u>6.362.975</u>	<u>6.803.499</u>	<u>6.987.662</u>	<u>7.500.255</u>	<u>7.813.268</u>	<u>8.280.689</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.835.292	4.121.165	4.542.717	4.830.346	5.073.155	5.342.907
Lífeyrisskuldbinding	627.240	339.577	344.275	304.139	260.359	250.529
Annar rekstrarkostnaður	1.652.712	1.745.111	1.758.358	1.942.330	2.009.702	2.236.463
	<u>6.115.244</u>	<u>6.205.853</u>	<u>6.645.350</u>	<u>7.076.815</u>	<u>7.343.216</u>	<u>7.829.899</u>
Afskriftir	201.922	209.763	211.463	226.491	224.803	250.004
	<u>6.317.166</u>	<u>6.415.616</u>	<u>6.856.813</u>	<u>7.303.306</u>	<u>7.568.019</u>	<u>8.079.903</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	45.809	387.883	130.849	196.949	245.249	200.786
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	74.524	115.599	111.703	101.050	114.581	124.851
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	120.333	503.482	242.552	297.999	359.830	325.637
Óreglulegir liðir:						
Uppgjör lífeyrisskuldbindingar A og B sjóðir	894.778	(518.327)	0	0	0	0
Rekstrarafkoma, jákvæð	1.015.111	(14.845)	242.552	297.999	359.830	325.637



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.375.579	4.544.150	4.730.421	5.214.051	5.479.268	5.521.593
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	616.675	631.463	1.062.324	1.074.657	1.138.533	1.187.120
Bifreiðar, áhöld og tæki	133.996	111.654	275.831	253.463	228.732	208.441
	<u>5.126.250</u>	<u>5.287.267</u>	<u>6.068.576</u>	<u>6.542.171</u>	<u>6.846.533</u>	<u>6.917.154</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	4.973.799	5.277.634	5.289.714	5.323.374	5.323.374	5.323.374
Aðrar langtímakröfur	744.195	725.155	608.762	537.621	461.364	391.019
	<u>5.717.994</u>	<u>6.002.789</u>	<u>5.898.476</u>	<u>5.860.995</u>	<u>5.784.738</u>	<u>5.714.393</u>
Fastafjármunir	<u>10.844.244</u>	<u>11.290.056</u>	<u>11.967.052</u>	<u>12.403.166</u>	<u>12.631.271</u>	<u>12.631.547</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.338	1.263	1.243	1.279	1.313	1.347
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	565.154	471.615	481.450	495.412	508.806	522.063
Næsta árs afborgun langtímakrafna	61.228	70.585	100.387	90.576	92.680	84.492
Aðrar skammtímakröfur	102.431	79.332	81.145	83.498	85.763	88.009
	<u>728.813</u>	<u>621.532</u>	<u>662.982</u>	<u>669.486</u>	<u>687.249</u>	<u>694.564</u>
Handbært fé	1.093.342	1.281.509	1.114.689	890.758	844.720	980.421
Veltufjármunir	<u>1.823.493</u>	<u>1.904.304</u>	<u>1.778.914</u>	<u>1.561.523</u>	<u>1.533.282</u>	<u>1.676.332</u>
Eignir samtals	<u>12.667.737</u>	<u>13.194.360</u>	<u>13.745.966</u>	<u>13.964.689</u>	<u>14.164.553</u>	<u>14.307.879</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Eigið fé:						
Eigið fé	6.627.000	6.799.849	7.339.122	7.637.178	7.997.337	8.323.335
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	28.031	3.100	28.073	28.016	27.687	27.326
	<u>6.655.031</u>	<u>6.802.949</u>	<u>7.367.195</u>	<u>7.665.194</u>	<u>8.025.024</u>	<u>8.350.661</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.438.662</u>	<u>3.662.959</u>	<u>3.640.698</u>	<u>3.716.297</u>	<u>3.725.139</u>	<u>3.696.095</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.475.146</u>	<u>1.660.515</u>	<u>1.563.117</u>	<u>1.360.060</u>	<u>1.165.806</u>	<u>1.001.807</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	240.288	220.934	266.571	274.302	281.762	289.173
Næsta árs afborganir langtímaskulda	281.236	231.441	247.595	255.567	237.877	200.495
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	85.050	193.932	209.160	228.540	251.517	279.573
Aðrar skammtímaskuldir	<u>492.324</u>	<u>421.630</u>	<u>451.630</u>	<u>464.729</u>	<u>477.428</u>	<u>490.075</u>
	<u>1.098.898</u>	<u>1.067.937</u>	<u>1.174.956</u>	<u>1.223.138</u>	<u>1.248.584</u>	<u>1.259.316</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.012.706</u>	<u>6.391.411</u>	<u>6.378.771</u>	<u>6.299.495</u>	<u>6.139.529</u>	<u>5.957.218</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.667.737</u>	<u>13.194.360</u>	<u>13.745.966</u>	<u>13.964.689</u>	<u>14.164.553</u>	<u>14.307.879</u>



A og B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	90.281	(14.845)	242.552	297.999	359.830	325.637
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	201.922	209.763	211.463	226.491	224.803	250.004
Verðbætur og gengismunur	5.927	18.570	27.555	33.075	27.200	22.350
Breyting lífeyrisskuldbindinga	629.840	437.941	328.524	304.139	260.359	250.529
Veltufé frá rekstri	927.970	651.429	810.094	861.704	872.192	848.520
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(198)	(29)	20	(36)	(34)	(34)
Skammtímalíðir, breyting	(90.617)	21.913	(11.665)	(16.315)	(15.659)	(15.503)
Skammtímaskuldir, breyting	28.002	(27.719)	75.638	20.829	20.159	20.057
Breytingar	(62.813)	(5.835)	63.993	4.478	4.466	4.520
Handbært fé frá rekstri	865.157	645.594	874.087	866.182	876.658	853.040
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(184.129)	(475.976)	(934.485)	(798.230)	(529.165)	(320.625)
Keyptir eignahlutir/stofnframlög	(750)		(12.080)	(33.660)		
Söluverð eigna		38.000	98.144	98.144		
Langtímakröfur aðrar, breyting	75.182	56.240	85.626	100.388	90.576	92.680
Fjárfestingarhreyfingar	(109.697)	(381.736)	(762.795)	(633.358)	(438.589)	(227.945)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		371.583	145.000			
Afborganir langtímalána	(315.896)	(285.055)	(244.749)	(247.595)	(255.567)	(237.877)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(139.153)	(88.835)	(90.888)	(108.854)	(130.937)	(156.515)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(74.081)	(87.350)	(100.306)	(97.603)	(95.002)
Eigin fyrirtæki, breyting		541				
Fjármögnunarhreyfingar	(455.049)	(75.847)	(277.987)	(456.755)	(484.107)	(489.394)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	300.411	188.011	(166.695)	(223.931)	(46.038)	135.701
Handbært fé í ársbyrjun	792.931	1.093.498	1.281.384	1.114.689	890.758	844.720
Handbært fé í árslok	1.093.342	1.281.509	1.114.689	890.758	844.720	980.421



A og B hluti lykiltölur

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	1.236	1.075	1.243	526	900	983
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla).....	62,00%	70,84%	68,52%	61,11%	55,86%	50,25%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	52,77%	54,07%	55,96%	55,61%	56,28%	55,79%
Fasteignskattur.....	6,08%	6,27%	6,04%	6,63%	6,57%	6,39%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	18,15%	15,60%	15,50%	14,86%	14,65%	14,18%
Lóðarleiga.....	0,82%	0,84%	0,80%	0,77%	0,76%	0,74%
Skatttekjur samtals.....	77,83%	76,77%	78,30%	77,88%	78,25%	77,10%
Aðrar tekjur.....	22,17%	23,23%	21,70%	22,12%	21,75%	22,90%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	60,28%	60,57%	65,01%	64,40%	64,93%	64,52%
Lífeyrisskuldbindingar.....	9,86%	4,99%	4,93%	4,06%	3,33%	3,03%
Laun- og launatengd gjöld.....	70,13%	65,57%	69,94%	68,46%	68,26%	67,55%
Annar rekstrarkostnaður.....	25,97%	25,65%	25,16%	25,90%	25,72%	27,01%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	3,90%	8,78%	4,90%	5,64%	6,02%	5,44%
Afskriftir.....	3,17%	3,08%	3,03%	3,02%	2,88%	3,02%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(1,17%)	(1,70%)	(1,60%)	(1,35%)	(1,47%)	(1,51%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	98,10%	92,60%	96,53%	96,03%	95,39%	96,07%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	1,90%	7,40%	3,46%	3,97%	4,61%	3,94%
Óreglulegir liðir.....	(14,06%)	7,62%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	15,96%	(0,22%)	3,46%	3,97%	4,61%	3,94%
Veltufé frá rekstri.....	14,58%	9,57%	11,59%	11,49%	11,16%	10,25%
Fjárfestingahreyfingar.....	(1,72%)	(5,61%)	(10,92%)	(8,44%)	(5,61%)	(2,75%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(2,89%)	(7,00%)	(13,37%)	(10,64%)	(6,77%)	(3,87%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	94,50%	93,94%	91,29%	83,99%	78,58%	71,94%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	5,7	8,8	7,0	6,5	6,2	6,1
Veltufjárhluftall.....	1,66	1,78	1,51	1,28	1,23	1,33
Eiginfjárhluftall.....	53%	52%	54%	55%	57%	58%

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



A og B hluti lykiltölur frh.

	Rauntölur 2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	704	722	751	796	827	857
Aðrar tekjur.....	201	219	208	226	230	255
Laun og launatengd gjöld.....	545	570	624	658	686	717
Annar rekstrarkostnaður.....	222	209	224	249	256	284
Afskriftir.....	25	25	25	26	26	29
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(11)	(16)	(15)	(14)	(15)	(17)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	144	(2)	33	41	49	44
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.744	1.732	1.779	1.797	1.812	1.819
Eigið fé.....	946	941	1.011	1.044	1.085	1.121
Skuldir og skuldbindingar.....	855	884	876	858	830	800
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	132	90	111	117	118	114
Handbært fé frá rekstri.....	123	89	120	118	119	115
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	26	66	128	109	72	43
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7034	7230	7284	7339	7394	7449



Málaflokkayfirlit A og B hluti - fjárhagsáætlun 2018

Fjárhæðir eru í þús. kr.

	Tekjur	Laun og launategd	Framlög og styrkir	Innri leiga/þjónusta	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir, nettó	Rekstrar-gjöld	Rekstrar-nettó	Rekstrar-niðurstaða	Áætlun fyrra árs	Frávik
Aðalsjóður:												
00 - Skatttekjur	5.556.537						0	1.069.084		5.556.537	5.153.169	403.369
02 - Félagþjónusta	93.370	652.570	201.639	45.719	169.156			4.916	(975.714)	(975.714)	(948.070)	(27.644)
03 - Heilbrigðismál					4.916				(4.916)		(4.810)	(106)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	303.823	2.291.807	71.464	363.277	226.514			2.953.062	(2.649.239)	(2.649.239)	(2.513.328)	(135.911)
05 - Menningarmál	4.126	59.508	83.881	53.205	34.025			230.618	(226.492)	(226.492)	(203.113)	(23.380)
06 - Eskuiðs- og íþróttamál	300.051	283.303	245.567	201.985	79.635			810.489	(510.438)	(510.438)	(460.534)	(49.905)
07 - Brunamál og almannavarnir	20.348	49.903	3.700	9.584	12.685			75.872	(55.524)	(55.524)	(53.430)	(2.094)
08 - Hreinlætismál	98.121			9.469	91.713			101.182	(3.061)	(3.061)	(2.099)	(962)
09 - Skipulags- og byggingarmál	18.151	28.852		4.551	64.314		0	97.718	(79.567)	(79.567)	(98.491)	18.924
10 - Umferðar- og samgöngumál	2.549			152.215	114.724			266.939	(264.390)	(264.390)	(210.569)	(53.822)
11 - Umhverfismál	1.470	14.557	500	11.699	31.214			57.970	(56.500)	(56.500)	(61.888)	5.389
13 - Atvinnumál	10.465	15.234	750	1.839	14.279			32.102	(21.637)	(21.637)	(28.993)	7.356
20 - Oráðstafað		74.000	9.800		46.900			130.700	(130.700)	(130.700)	(59.588)	(71.112)
21 - Sameiginlegur kostnaður	34.239	239.569	14.607	25.934	129.961		4.610	414.682	(380.443)	(380.443)	(350.128)	(30.314)
22 - Afallin líteyrisskuldbinding		313.000						313.000	(313.000)	(313.000)	(273.962)	(39.038)
Málaflokkar samtals	6.443.250	4.022.301	631.908	879.478	1.020.036	0	4.610	6.558.333	(115.082)	(115.082)	(115.833)	751
28 - Fjármagnsliðir												
Vaxtagjöld							18.580	18.580	(18.580)	(18.580)	(21.330)	2.750
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki							0	0	0	0	0	0
Vaxtatekjur og arður							(236.746)	(236.746)	236.746	236.746	186.463	50.283
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki							(125.131)	(125.131)	125.131	125.131	109.708	15.423
	6.443.250	4.022.301	631.908	879.478	1.020.036	0	(338.687)	6.901.630	228.215	228.215	159.008	69.207
Par af innri viðskipti	(247.501)		(172.064)	(59.164)	(16.273)	0		(247.501)	0	0		
Aðalsjóður samtals	6.195.749	4.022.301	459.844	820.314	1.003.763	0	(338.687)	6.654.128	228.215	228.215	159.008	69.207
Aðrir sjóðir í A hluta:												
Eignasjóður	822.158	99.474		22.680	348.431	137.101	188.428	796.114	26.044	26.044	10.118	15.926.191
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar síf	107.074	70		2.926	31.838	42.775	28.931	106.540	534	534	181	352.730
Bygðsásetning	81.652	45.072	549	2.531	29.836	3.696	(60)	81.623	29	29	10.092	(10.063.496)
Par af innri viðskipti	1.010.884	144.617	549	28.137	410.105	183.572	217.299	984.278	26.606	26.606	20.390	6.215
Aðrir sjóðir	(1.011.241)		(72.348)	(774.063)	(164.830)			(1.011.241)	0	0		0
	(357)	144.617	(71.799)	(745.926)	245.275	183.572	217.299	(26.963)	26.606	26.606	20.390	6.215
Samtals fyrir A hluta	6.195.392	4.166.917	388.045	74.388	1.249.037	183.572	(121.388)	6.627.166	254.820	254.820	179.398	75.422
Sjóðir í B hluta:												
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.				26			(12)	14	(14)	(14)	(13)	(1.000)
Háhliti ehf.					15		38	53	(53)	(53)	(39)	(14.000)
Gáma	90.221	1.712			87.976	327	154	90.169	52	52	17	34.787
Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	916.776	702.646			180.634	27.564	18.185	929.029	(12.253)	(12.253)	2.548	(14.801)
Par af innri viðskipti	1.006.997	704.358	0	26	268.625	27.891	18.365	1.019.265	(12.268)	(12.268)	2.513	(14.782)
Samtals fyrir B hluta	1.006.997	704.358	0	26	268.625	27.891	18.365	1.019.265	(12.268)	(12.268)	2.513	(14.782)
Vöðskipti milli A og B hluta	(143.395)			(3.230)	(140.165)			(143.395)	0	0		0
Samtals fyrir A og B hluta	7.058.994	4.871.276	388.045	71.184	1.377.497	211.463	(103.023)	7.503.036	242.552	242.552	181.911	60.641



A – hluti

2018-2021



A hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.357.831	3.678.477	3.910.232	4.171.993	4.396.634	4.620.082
Fasteignaskattar	397.099	426.423	432.998	508.208	524.539	540.868
Lóðarleiga	52.121	56.930	55.676	57.577	59.427	61.277
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.155.153	1.061.494	1.082.928	1.114.333	1.144.420	1.174.175
	<u>4.962.204</u>	<u>5.223.324</u>	<u>5.481.834</u>	<u>5.852.111</u>	<u>6.125.020</u>	<u>6.396.402</u>
Aðrar tekjur	665.167	628.300	646.246	733.499	736.202	895.492
	<u>5.627.371</u>	<u>5.851.624</u>	<u>6.128.080</u>	<u>6.585.610</u>	<u>6.861.222</u>	<u>7.291.894</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.199.303	3.448.375	3.841.601	4.087.864	4.296.519	4.532.876
Lífeyrisskuldbinding	623.885	338.000	342.563	302.266	258.681	248.880
Annar rekstrarkostnaður	1.563.597	1.510.347	1.631.572	1.830.339	1.894.688	2.118.309
	<u>5.386.785</u>	<u>5.296.722</u>	<u>5.815.736</u>	<u>6.220.469</u>	<u>6.449.888</u>	<u>6.900.065</u>
Afskriftir	176.261	183.966	183.572	192.663	191.202	216.726
	<u>5.563.046</u>	<u>5.480.688</u>	<u>5.999.308</u>	<u>6.413.132</u>	<u>6.641.090</u>	<u>7.116.791</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	64.325	370.936	128.772	172.478	220.132	175.103
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	88.602	130.033	126.048	123.724	136.818	147.030
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	152.927	500.969	254.820	296.202	356.950	322.133
Óreglulegir liðir:						
Uppgjör lífeyrisskuldbindingar A og B sjóðir	(30.051)	(518.327)	0	0	0	0
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	<u>122.876</u>	<u>(17.358)</u>	<u>254.820</u>	<u>296.202</u>	<u>356.950</u>	<u>322.133</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		3.849.805	4.029.873	4.113.341	4.623.582	4.915.410	4.984.346
Gatnamannvirki og lóðaf framkvæmdir		612.084	626.873	1.057.734	1.070.067	1.133.943	1.182.530
Bifreiðar, áhöld og tæki		97.118	73.102	244.720	229.569	211.828	198.204
		<u>4.559.007</u>	<u>4.729.848</u>	<u>5.415.795</u>	<u>5.923.218</u>	<u>6.261.181</u>	<u>6.365.080</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum		5.281.872	5.277.634	5.289.714	5.323.374	5.323.374	5.323.374
Aðrar langtímakröfur		744.195	725.155	608.762	537.621	461.364	391.019
		<u>6.026.067</u>	<u>6.002.789</u>	<u>5.898.476</u>	<u>5.860.995</u>	<u>5.784.738</u>	<u>5.714.393</u>
	Fastafjármunir	<u>10.585.074</u>	<u>10.732.637</u>	<u>11.314.271</u>	<u>11.784.213</u>	<u>12.045.919</u>	<u>12.079.473</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		1.338	1.263	1.243	1.279	1.313	1.347
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		515.029	463.066	472.593	486.298	499.428	512.413
Næsta árs afborgun langtímakrafna		61.228	70.585	100.387	90.576	92.680	84.492
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		2.634		1.239	1.322	1.380	1.439
Aðrar skammtímakröfur		101.720	74.491	76.130	78.338	80.453	82.545
		<u>680.611</u>	<u>608.142</u>	<u>650.349</u>	<u>656.534</u>	<u>673.941</u>	<u>680.889</u>
Handbært fé		999.258	1.183.878	995.496	745.817	675.509	788.337
	Veltufjármunir	<u>1.681.207</u>	<u>1.793.283</u>	<u>1.647.088</u>	<u>1.403.630</u>	<u>1.350.763</u>	<u>1.470.573</u>
	Eignir samtals	<u>12.266.281</u>	<u>12.525.920</u>	<u>12.961.359</u>	<u>13.187.843</u>	<u>13.396.682</u>	<u>13.550.046</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Eigið fé:						
Eigið fé	6.717.118	6.553.100	7.131.635	7.428.065	7.785.590	8.108.376
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	2.668	3.100	3.680	3.452	2.877	2.224
	<u>6.719.786</u>	<u>6.556.200</u>	<u>7.135.315</u>	<u>7.431.517</u>	<u>7.788.467</u>	<u>8.110.600</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.418.316</u>	<u>3.642.426</u>	<u>3.617.141</u>	<u>3.691.808</u>	<u>3.699.972</u>	<u>3.670.341</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.188.994</u>	<u>1.383.864</u>	<u>1.157.861</u>	<u>967.646</u>	<u>788.256</u>	<u>640.747</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	202.132	185.806	239.894	246.851	253.516	260.107
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	5.222	(1.238)	1.000	3.193	4.753	6.378
Næsta árs afborganir langtímaskulda	264.581	214.370	223.143	230.264	211.734	173.509
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	85.050	193.932	209.003	227.599	250.517	278.511
Aðrar skammtímaskuldir	382.200	350.560	378.002	388.965	399.467	409.853
	<u>939.185</u>	<u>943.430</u>	<u>1.051.042</u>	<u>1.096.872</u>	<u>1.119.987</u>	<u>1.128.358</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.546.495</u>	<u>5.969.720</u>	<u>5.826.044</u>	<u>5.756.326</u>	<u>5.608.215</u>	<u>5.439.446</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.266.281</u>	<u>12.525.920</u>	<u>12.961.359</u>	<u>13.187.843</u>	<u>13.396.682</u>	<u>13.550.046</u>



A hluti - sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	122.876	(17.358)	254.820	296.202	356.950	322.133
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	176.261	183.966	183.572	192.663	191.202	216.726
Verðbætur og gengismunur	(446)	11.000	19.498	20.614	15.921	11.853
Breyting lífeyrisskuldbindingar	626.485	436.364	326.812	302.266	258.681	248.880
Veltufé frá rekstri	925.176	613.972	784.702	811.745	822.754	799.592
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(198)	(29)	20	(36)	(34)	(34)
Skammtímalíðir, breyting	(63.430)	(20.755)	(11.183)	(15.913)	(15.245)	(15.077)
Skammtímaskuldir, breyting	13.732	14.346	81.530	17.920	17.167	16.977
Breytingar	(49.896)	(6.438)	70.367	1.971	1.888	1.866
Handbært fé frá rekstri	875.280	607.534	855.069	813.716	824.642	801.458
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjárumunum	(170.388)	(460.000)	(811.235)	(798.230)	(529.165)	(320.625)
Keyptir eignahlutir	(750)		(12.080)	(33.660)		
Söluverð eigna		38.000	98.144	98.144		
Langtímakröfur aðrar, breyting	75.181	56.240	85.626	100.387	90.576	92.680
Fjárfestingarhreyfingar	(95.957)	(365.760)	(639.545)	(633.359)	(438.589)	(227.945)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán		371.583				
Afborganir langtímalána	(300.206)	(268.400)	(227.678)	(223.143)	(230.264)	(211.734)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(139.153)	(88.835)	(90.888)	(108.697)	(129.996)	(155.515)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu		(74.081)	(87.350)	(100.306)	(97.603)	(95.002)
Eigin fyrirtæki, breyting	4.260	2.579	2.010	2.110	1.502	1.566
Fjármögnunarhreyfingar	(435.099)	(57.154)	(403.906)	(430.036)	(456.361)	(460.685)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	344.224	184.620	(188.382)	(249.679)	(70.308)	112.828
Handbært fé í ársbyrjun	655.034	999.258	1.183.878	995.496	745.817	675.509
Handbært fé í árslok	999.258	1.183.878	995.496	745.817	675.509	788.337



A hluti lykiltölur

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ársreikningur	Útk.spá				
Fjárhagsleg viðmið sveitarstjórnarlaga						
Rekstarjöfnuður síðustu þriggja ára í þús. króna.....	615	306	360	534	908	975
Skuldaviðmið*.....	62,00%	75,51%	69,50%	61,72%	56,23%	50,32%
Í hlutfalli við rekstrartekjur						
Útsvar.....	59,67%	62,86%	63,80%	63,35%	64,08%	63,36%
Fasteignskattur.....	7,06%	7,29%	7,07%	7,72%	7,65%	7,42%
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	20,53%	18,14%	17,67%	16,92%	16,68%	16,10%
Lóðarleiga.....	0,93%	0,97%	0,91%	0,87%	0,87%	0,84%
Skatttekjur samtals.....	88,18%	89,26%	89,45%	88,86%	89,27%	87,72%
Aðrar tekjur.....	11,82%	10,74%	10,55%	11,14%	10,73%	12,28%
	<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.....	56,85%	58,93%	62,69%	62,07%	62,62%	62,16%
Lífeyrisskuldbindingar.....	11,09%	5,78%	5,59%	4,59%	3,77%	3,41%
Launagjöld.....	67,94%	64,71%	68,28%	66,66%	66,39%	65,59%
Annar rekstrarkostnaður.....	27,79%	25,81%	26,62%	27,79%	27,61%	29,05%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði (EBITDA).....	4,27%	9,48%	5,10%	5,55%	6,00%	5,36%
Afskriftir.....	3,13%	3,14%	3,00%	2,93%	2,79%	2,97%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(1,57%)	(2,22%)	(2,06%)	(1,88%)	(1,99%)	(2,02%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	97,29%	91,44%	95,84%	95,50%	94,80%	95,59%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	2,71%	8,56%	4,16%	4,49%	5,19%	4,41%
Óreglulegir liðir.....	0,53%	8,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Rekstrarniðurstaða ársins.....	2,18%	(0,30%)	4,16%	4,49%	5,19%	4,41%
Veltufé frá rekstri.....	16,44%	10,49%	12,81%	12,33%	11,99%	10,97%
Fjárfestingahreyfingar.....	(1,71%)	(6,25%)	(10,44%)	(9,62%)	(6,39%)	(3,13%)
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(3,03%)	(7,86%)	(13,24%)	(12,12%)	(7,71%)	(4,40%)
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	98,56%	102,02%	95,07%	87,41%	81,74%	74,60%
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	5,4	8,9	6,6	6,3	6,0	6,0
Veltufé frá rekstri í hlutfalli við afb. skulda og skuldbindinga.....	2,1	1,7	2,5	2,4	2,3	2,2
Veltufjárhlutfall.....	1,79	1,90	1,57	1,28	1,21	1,30
Eiginfjárhlutfall.....	55%	52%	55%	56%	58%	60%

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



A hluti lykiltölur frh.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	Ársreikningur	Útk.spá				
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður.....	705	722	753	797	828	859
Aðrar tekjur.....	95	87	89	100	100	120
Laun og launatengd gjöld.....	544	524	574	598	616	642
Annar rekstrarkostnaður.....	222	209	224	249	256	284
Afskriftir.....	25	25	25	26	26	29
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(13)	(18)	(17)	(17)	(19)	(20)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	17	(2)	35	40	48	43
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.744	1.732	1.779	1.797	1.812	1.819
Eigið fé.....	955	907	980	1.013	1.053	1.089
Skuldir og skuldbindingar.....	789	826	800	784	758	730
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	132	85	108	111	111	107
Handbært fé frá rekstri.....	124	84	117	111	112	108
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	24	64	111	109	72	43
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	7034	7230	7284	7339	7394	7449



Sundurliðun
B – hluta
2018-2021



B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrartekjur:						
Aðrar tekjur	870.972	951.875	1.002.977	1.062.199	1.103.584	1.144.122
	<u>870.972</u>	<u>951.875</u>	<u>1.002.977</u>	<u>1.062.199</u>	<u>1.103.584</u>	<u>1.144.122</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	635.990	672.790	701.116	742.482	776.636	810.031
Lífeyrisskuldbinding	3.355	1.577	1.712	1.873	1.678	1.649
Annar rekstrarkostnaður	224.483	234.764	270.181	259.545	266.552	273.481
	<u>863.828</u>	<u>909.131</u>	<u>973.009</u>	<u>1.003.900</u>	<u>1.044.866</u>	<u>1.085.161</u>
Afskriftir	25.661	25.797	27.891	33.828	33.601	33.278
	<u>889.489</u>	<u>934.928</u>	<u>1.000.900</u>	<u>1.037.728</u>	<u>1.078.467</u>	<u>1.118.439</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(18.517)	16.947	2.077	24.471	25.117	25.683
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(14.078)	(14.434)	(14.345)	(22.674)	(22.237)	(22.179)
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(32.595)	2.513	(12.268)	1.797	2.880	3.504
Óreglulegir liðir:						
Uppgjör lífeyrisskuldb. hjá A-deild Brúar						
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af eignaraðilum	924.829					
	<u>924.829</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, (neikvæð) jákvæð	<u>892.234</u>	<u>2.513</u>	<u>(12.268)</u>	<u>1.797</u>	<u>2.880</u>	<u>3.504</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		525.775	514.277	617.080	590.469	563.858	537.247
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir		4.591	4.590	4.590	4.590	4.590	4.590
Lausafjármunir		36.878	38.552	31.111	23.894	16.904	10.237
	Fastafjármunir	<u>567.244</u>	<u>557.419</u>	<u>652.781</u>	<u>618.953</u>	<u>585.352</u>	<u>552.074</u>
Veltufjármunir:							
Óinnheimtar tekjur		50.124	8.549	8.857	9.114	9.378	9.650
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		5.222		1.000	3.193	4.753	6.378
Aðrar skammtímakröfur		712	4.841	5.015	5.160	5.310	5.464
		<u>56.058</u>	<u>13.390</u>	<u>14.872</u>	<u>17.467</u>	<u>19.441</u>	<u>21.492</u>
Handbært fé		94.084	97.631	119.193	144.940	169.210	192.083
	Veltufjármunir	<u>150.142</u>	<u>111.021</u>	<u>134.065</u>	<u>162.407</u>	<u>188.651</u>	<u>213.575</u>
	Eignir samtals	<u>717.386</u>	<u>668.440</u>	<u>786.846</u>	<u>781.360</u>	<u>774.003</u>	<u>765.649</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Eigið fé:						
Eigið fé	217.955	246.749	207.487	209.112	211.746	214.958
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	25.363		24.393	24.564	24.810	25.102
	<u>243.318</u>	<u>246.749</u>	<u>231.880</u>	<u>233.676</u>	<u>236.556</u>	<u>240.060</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	20.347	20.533	23.557	24.489	25.167	25.754
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	286.152	276.651	405.256	392.414	377.550	361.060
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	38.156	35.128	26.677	27.451	28.246	29.066
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	2.634	1.238	1.239	1.322	1.380	1.439
Næsta árs afborganir langtímaskulda	16.655	17.071	24.452	25.303	26.143	26.986
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.			157	941	1.000	1.062
Aðrar skammtímaskuldir	110.124	71.070	73.628	75.764	77.961	80.222
	<u>167.569</u>	<u>124.507</u>	<u>126.153</u>	<u>130.781</u>	<u>134.730</u>	<u>138.775</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>474.068</u>	<u>421.691</u>	<u>554.966</u>	<u>547.684</u>	<u>537.447</u>	<u>525.589</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>717.386</u>	<u>668.440</u>	<u>786.846</u>	<u>781.360</u>	<u>774.003</u>	<u>765.649</u>



B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2016	Útkomuspá 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(32.595)	2.513	(12.268)	1.797	2.880	3.504
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	25.661	25.797	27.891	33.828	33.601	33.278
Verðbætur og gengismunur	6.373	7.570	8.057	12.461	11.279	10.497
Breyting lífeyrisskuldbindingar	3.356	1.577	1.712	1.873	1.678	1.649
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	2.795	37.457	25.392	49.959	49.438	48.928
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	(27.187)	42.668	(482)	(402)	(414)	(426)
Skammtímaskuldir, breyting	14.270	(42.065)	(5.892)	2.909	2.992	3.080
Breytingar	(12.917)	603	(6.374)	2.507	2.578	2.654
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(10.122)	38.060	19.018	52.466	52.016	51.582
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(13.741)	(15.976)	(123.250)			
Fjárfestingarhreyfingar	(13.741)	(15.976)	(123.250)	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán			145.000			
Afborganir langtímalána	(15.690)	(16.655)	(17.071)	(24.452)	(25.303)	(26.143)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(924.829)			(157)	(941)	(1.000)
Framlag vegna lífeyrisskuldbindingar	924.829					
Eigin fyrirtæki, breyting	(4.259)	(2.038)	(2.010)	(2.110)	(1.502)	(1.566)
Fjármögnunarhreyfingar	(19.949)	(18.693)	125.919	(26.719)	(27.746)	(28.709)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(43.812)	3.391	21.687	25.747	24.270	22.873
Handbært fé í ársbyrjun	137.896	94.240	97.506	119.193	144.940	169.210
Handbært fé í árslok	94.084	97.631	119.193	144.940	169.210	192.083



A – hluti
Yfirlit um rekstur
deilda og sviða
2018-2021



Yfirlit um rekstur deilda og sviða árið 2018

	Framlög		Laun og		Annar		Gjöld samtals	Fjármagnsliðir nettó	Áætlun 2018
	Skatttekjur	Jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	launategd-gjöld	rekstrar-kostnaður			
Aðalsjóður									
Skatttekjur.....	4.473.609	1.082.928		5.556.537					5.556.537
	4.473.609	1.082.928		5.556.537					5.556.537
Sameiginlegur kostnaður.....			34.239	34.239	257.271	278.266	858.382		-824.143
Skóla- og fristundasvið.....			597.065	597.065	2.629.906	1.034.147	3.664.053		-3.066.988
Velferðar- og mannréttindasvið.....			93.370	93.370	651.125	417.959	1.069.084		-975.714
Skipulags- og umhverfissvið.....			143.674	143.674	165.729	534.947	700.676		-557.002
Menningarmál.....			4.126	4.126	60.721	169.898	230.618		-226.492
Atvinnu- og ferðamál.....			10.465	10.465	16.434	15.312	31.746		-21.281
			882.939	882.939	3.781.184	2.450.529	6.554.559		-5.671.620
Afkoma fyrir fjármagnsliði.....	4.473.609	1.082.928	882.939	6.439.476	3.781.184	2.450.529	6.554.559		-115.082
Fjármagnsliðir.....							343.297		343.297
Rekstrarniðurstaða aðalsjóðs.....	4.473.609	1.082.928	882.939	6.439.476	3.781.184	2.450.529	6.554.559	343.297	228.215
Aðrir sjóðir í A - hluta									
Eignasjóður.....			831.478	831.478	94.897	379.793	617.006	(188.428)	26.044
Fast.fél. Akraneskaupst.slf.....			107.074	107.074	70	43.819	86.665	(19.876)	533
Byggðasafnið í Görðum.....			81.712	81.712	43.454	32.778	81.683	0	29
Innri færslur A hluta.....	(16.273)		(231.528)	(247.801)		(247.801)	(247.801)		0
Millifærslur.....	(58.430)		(952.811)	(1.011.241)		(1.011.241)	(1.011.241)		0
A hluti	4.398.906	1.082.928	718.864	6.200.698	3.919.606	1.647.878	6.080.871	134.993	254.820



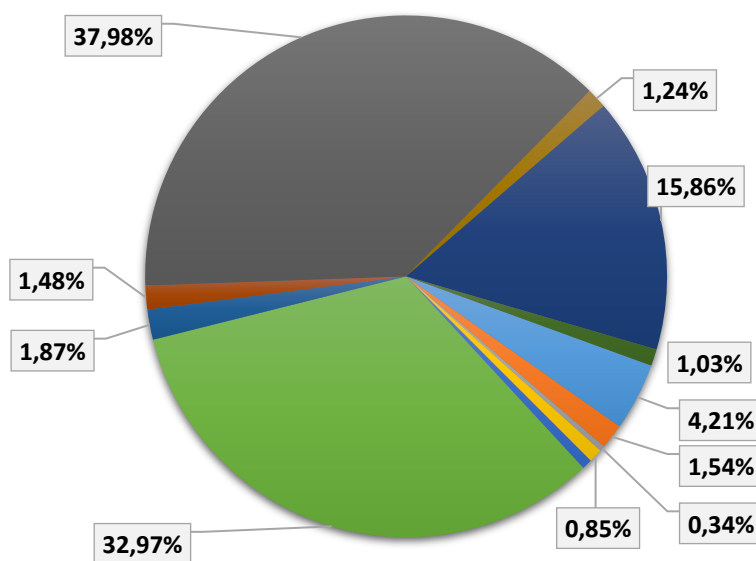
SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	34.239	36.692	39.299
Rekstrartekjur samtals	34.239	36.692	39.299
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	257.271	287.714	167.292
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	322.845	165.232	273.819
Annar rekstrarkostnaður.....	278.266	267.424	503.451
Rekstrargjöld samtals	858.382	720.370	944.562
Rekstrarniðurstaða	(824.143)	(683.678)	(905.263)

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Bæjarstjórn.....	34.680	32.972	39.926
Bæjarráð.....	12.678	7.892	9.907
Nefndir.....	2.772	2.686	32
Endurskoðun.....	7.031	6.696	7.041
Kosningar.....	5.191	0	762
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	271.758	246.806	212.371
Annar sameiginlegur kostnaður.....	15.409	12.937	13.044
Framlög til SSV.....	12.170	11.908	11.711
Lífeyrisskuldbinding.....	313.000	273.962	580.291
Önnur gjöld.....	10.255	7.058	126
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	130.700	75.915	30.051
Launapottur óskiptur.....	8.500	0	0
	824.143	678.831	905.263

Sameiginlegur kostnaður

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



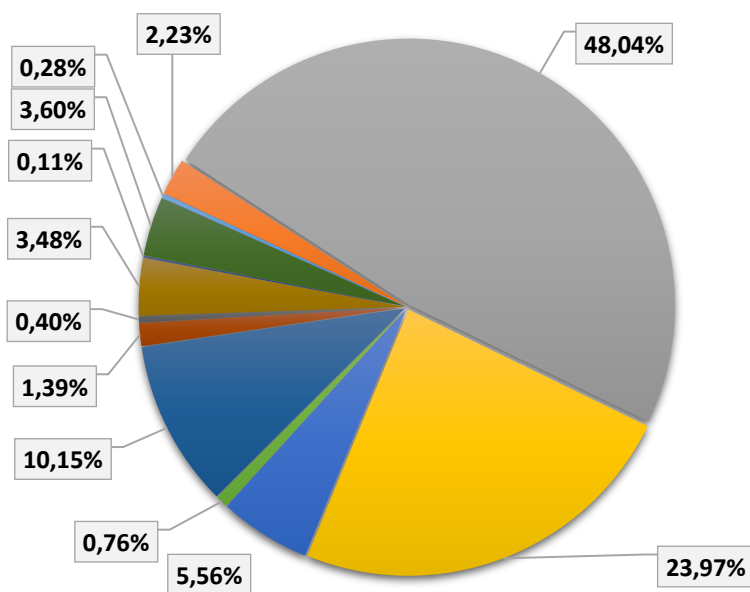


SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	597.065	548.203	572.780
Rekstrartekjur samtals	597.065	548.203	572.780
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.629.906	2.125.659	2.041.929
Annar rekstrarkostnaður.....	1.034.147	1.313.009	1.238.685
Rekstrargjöld samtals	3.664.053	3.438.668	3.280.614
Rekstrarniðurstaða	(3.066.988)	(2.890.465)	(2.707.834)
	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Skóla- og frístundaráð.....	8.493	8.043	8.221
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	68.462	67.376	78.749
Grunnskólar og skólادagvist.....	1.473.517	1.419.229	1.359.691
Leikskólar	735.243	712.426	675.804
Tónlistarskóli	170.472	156.169	140.833
Framlag til FVA.....	23.377	30.868	29.678
Íþróttamál.....	311.431	288.362	272.717
Æskulýðsmál.....	42.764	43.935	39.963
Fatlaðir - dagvist.....	12.354	11.319	7.146
Styrkir.....	106.874	88.416	96.341
Próunarsjóður.....	3.500	3.612	(1.312)
Launapottur óskiptur.....	110.500	60.710	0
	3.066.988	2.890.465	2.707.834

Skóla- og frístundasvið

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



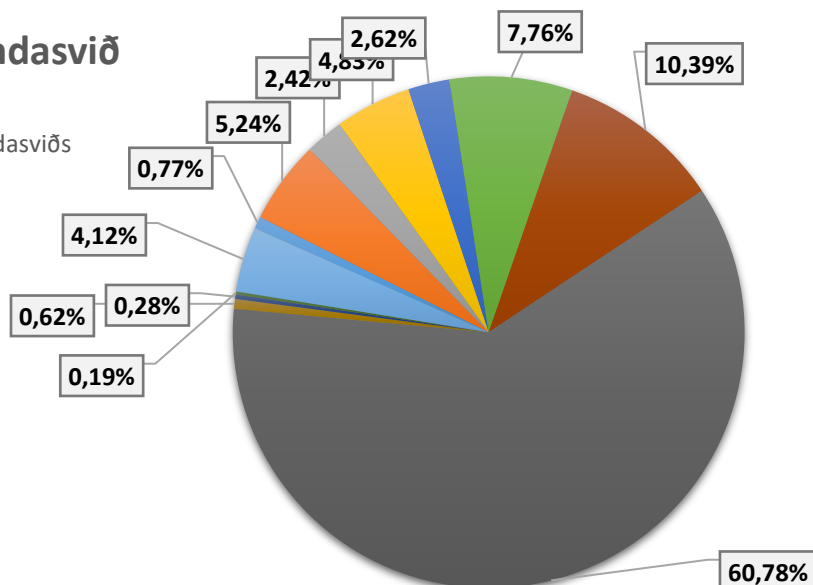


VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	93.370	154.802	150.566
Rekstrartekjur samtals	93.370	154.802	150.566
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	651.125	534.472	503.197
Annar rekstrarkostnaður.....	417.959	568.400	539.024
Rekstrargjöld samtals	1.069.084	1.102.872	1.042.221
Rekstrarniðurstaða	(975.714)	(948.070)	(891.655)
Óskiptur			
	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Velferðar- og mannréttindaráð.....	7.486	6.371	6.390
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	51.157	46.116	47.598
Félagsþjónusta.....	23.595	20.805	19.582
Fjárhagsaðstoð.....	47.093	45.995	48.141
Húsaleigubætur.....	25.550	25.000	35.834
Barnavernd.....	75.692	81.453	67.110
Sérstök verkefni.....	0	0	0
Málefni aldraða.....	101.337	94.815	91.112
Málefni fatlaðra.....	593.039	606.670	565.951
Búkolla.....	6.035	5.845	5.733
Niðurgreiðslur vegna barna.....	2.726	2.667	2.070
Annað.....	1.850	2.010	2.134
Launapottur óskiptur.....	40.154	10.324	0
	975.714	937.746	891.655

Velferðar- og mannréttindasvið

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



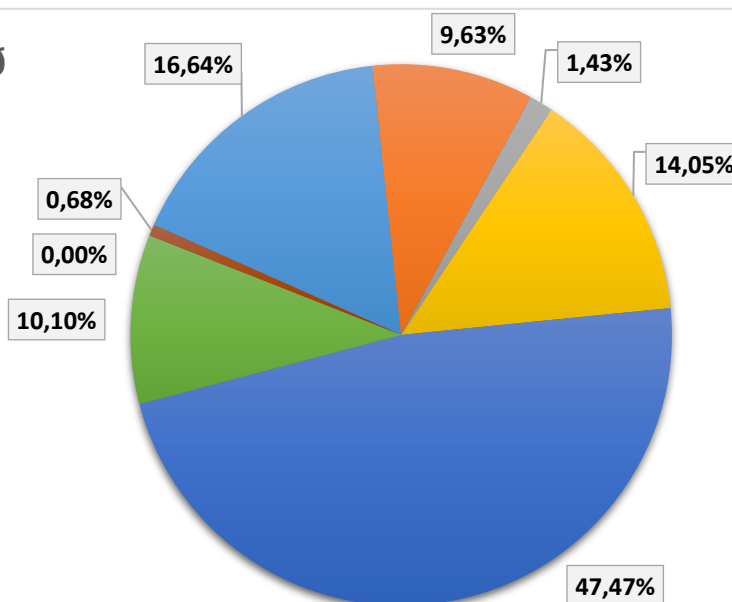


SKIPULAGS- OG UMHVERFISSVIÐ

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	143.674	133.482	146.805
Rekstrartekjur samtals	143.674	133.482	146.805
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	165.729	148.392	130.483
Annar rekstrarkostnaður.....	534.947	500.116	447.162
Rekstrargjöld samtals	700.676	648.508	577.645
Rekstrarniðurstaða	(557.002)	(515.026)	(430.840)
Rekstrargjöld og niðurstaða			
	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Vinnuskóli og leikvellir.....	92.689	83.397	70.014
Brunamál og alm.varnir.....	53.624	52.838	44.289
Hreinlætismál.....	7.977	6.909	12.075
Skipulags- og byggingarmál.....	78.267	97.254	58.863
Umferðar- og samgöngumál.....	264.390	210.569	193.893
Umhverfismál.....	56.256	52.049	54.544
Umhverfis- og viðhaldsstyrkir.....	0	10.000	(2.839)
Launapottur óskiptur.....	3.800	2.011	0
Samtals	557.002	513.015	430.840

Skipulags- og umhverfissvið

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



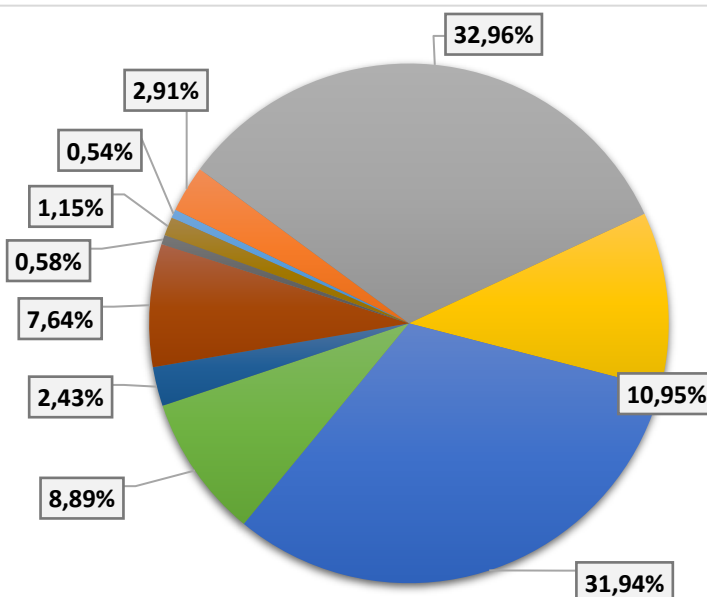


MENNINGARMÁL

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.126	4.591	6.364
Rekstrartekjur samtals	4.126	4.591	6.364
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	60.721	56.436	48.014
Annar rekstrarkostnaður.....	169.898	151.268	145.627
Rekstrargjöld samtals	230.618	207.704	193.641
Rekstrarniðurstaða	(226.492)	(203.113)	(187.277)
Menningarmál			
	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Menningar- og safnanefnd.....	1.222	1.628	1.681
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	6.586	7.835	6.272
Bókasafn.....	74.653	73.790	71.574
Héraðsskjalasafn.....	24.806	22.825	24.718
Framlag til Byggðasafns.....	72.348	50.536	38.503
Framlag til Bíóhallar.....	20.143	20.704	19.939
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.513	5.394	5.181
Hátíðahöld og viðburðir.....	17.302	16.297	14.912
Framlög og styrkir.....	1.320	1.959	4.496
Launapottur óskiptur.....	2.600	2.146	0
	226.492	200.966	187.277

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



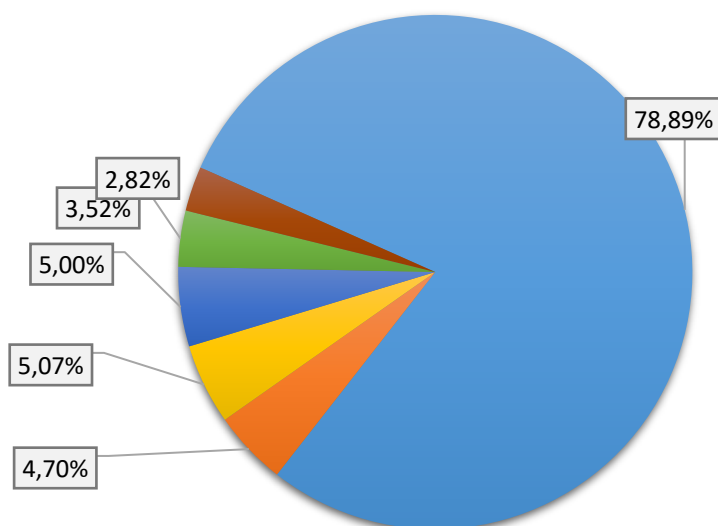


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	10.465	4.247	14.900
Rekstrartekjur samtals	10.465	4.247	14.900
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	16.434	6.772	18.089
Annar rekstrarkostnaður.....	15.312	26.125	11.644
Rekstrargjöld samtals	31.746	32.897	29.733
Rekstrarniðurstaða	(21.281)	(28.650)	(14.833)
Ferðamál			
	Áætlun 2018	Áætlun m/ viðaukum 2017	Rauntölur 2016
Ferðamál.....	16.789	22.423	10.821
Markaðsmál.....	1.000	1.537	500
Átak í atvinnumálum.....	0	0	0
Fab Lab smiðja.....	1.079	1.041	14
Vitinn á Breið.....	1.063	1.506	3.499
Þróunarfélag Grundatangasvæðis.....	750	2.064	0
Önnur gjöld.....	0	0	0
Launapottur óskiptur.....	600	79	0
	21.281	28.571	14.833

Atvinnu- og ferðamál

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





Sundurliðun
A – hluta
2018-2021



A hluti - rekstrarreikningur 2018

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	3.910.232					3.910.232
Fasteignaskattur	491.428				(58.430)	432.998
Lóðarleiga	55.676					55.676
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.082.928					1.082.928
	<u>5.540.264</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(58.430)</u>	<u>5.481.834</u>
Aðrar tekjur	591.525	821.336	107.074	81.652	(955.341)	646.246
	<u>6.131.789</u>	<u>821.336</u>	<u>107.074</u>	<u>81.652</u>	<u>(1.013.771)</u>	<u>6.128.080</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.703.180	94.897	70	43.454		3.841.601
Lífeyrisskuldbinding	335.593	5.215		1.755		342.563
Annar rekstrarkostnaður	2.208.098	369.701	34.765	32.779	(1.013.771)	1.631.572
	<u>6.246.871</u>	<u>469.813</u>	<u>34.835</u>	<u>77.988</u>	<u>(1.013.771)</u>	<u>5.815.736</u>
Afskriftir		137.101	42.775	3.696		183.572
	<u>6.246.871</u>	<u>606.914</u>	<u>77.610</u>	<u>81.684</u>	<u>(1.013.771)</u>	<u>5.999.308</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(115.082)	214.422	29.464	(32)		128.772
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	58.820			60		58.880
Verðbætur, tekjur	12.680					12.680
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	83.450				(83.450)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	41.681				(41.681)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	165.246					165.246
Vaxtagjöld	(18.580)	(60.000)				(78.580)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(63.574)	(19.876)		83.450	
Verðbætur og gengismunur		(32.178)				(32.178)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(32.626)	(9.055)		41.681	
	<u>343.297</u>	<u>(188.378)</u>	<u>(28.931)</u>	<u>60</u>	<u>0</u>	<u>126.048</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði						
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	228.215	26.044	533	28	0	254.820



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

Eignir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.536.543	1.517.464	59.334		4.113.341
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		1.056.610		1.124		1.057.734
Bifreiðar, áhöld og tæki		175.259	63.700	5.761		244.720
	0	3.768.412	1.581.164	66.219	0	5.415.795
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.589.714				(1.300.000)	5.289.714
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.398.406				(2.398.406)	
Aðrar langtímakröfur	608.762					608.762
	9.596.882	0	0	0	(3.698.406)	5.898.476
Fastafjármunir	9.596.882	3.768.412	1.581.164	66.219	(3.698.406)	11.314.271
Veltufjármunir:						
Birgðir	943	0	0	300	0	1.243
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	442.568	30.000		25		472.593
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	131.436				(131.436)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	100.387					100.387
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	3.234	81.200		4.290	(87.485)	1.239
Aðrar skammtímakröfur	76.130					76.130
	753.755	111.200	0	4.315	(218.921)	650.349
Handbært fé	995.196			300		995.496
Veltufjármunir	1.749.894	111.200	0	4.915	(218.921)	1.647.088
Eignir samtals	11.346.776	3.879.612	1.581.164	71.134	(3.917.327)	12.961.359



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	6.938.059	725.542	734.913	33.121	(1.300.000)	7.131.635
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.680		3.680
	<u>6.938.059</u>	<u>725.542</u>	<u>734.913</u>	<u>36.801</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.135.315</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.534.117</u>	<u>53.322</u>	<u>0</u>	<u>29.702</u>	<u>0</u>	<u>3.617.141</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.157.861				1.157.861
Aðalsjóður		1.605.761	792.645		(2.398.406)	
	<u>0</u>	<u>2.763.622</u>	<u>792.645</u>	<u>0</u>	<u>(2.398.406)</u>	<u>1.157.861</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	239.894					239.894
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	86.490		1.995		(87.485)	1.000
Næsta árs afborganir langtímaskulda		223.143				223.143
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		79.825	51.611		(131.436)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	205.714	2.158		1.131		209.003
Aðrar skammtímaskuldir	342.502	32.000		3.500		378.002
	<u>874.600</u>	<u>337.126</u>	<u>53.606</u>	<u>4.631</u>	<u>(218.921)</u>	<u>1.051.042</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.408.717</u>	<u>3.154.070</u>	<u>846.251</u>	<u>34.333</u>	<u>(2.617.327)</u>	<u>5.826.044</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.346.776</u>	<u>3.879.612</u>	<u>1.581.164</u>	<u>71.134</u>	<u>(3.917.327)</u>	<u>12.961.359</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2018

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	228.215	26.044	533	28		254.820
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		137.101	42.775	3.696		183.572
Verðbætur og gengismunur	(54.361)	64.804	9.055			19.498
Breyting lífeyrisskuldbindinga	319.842	5.215		1.755		326.812
Veltufé frá rekstri	493.696	233.164	52.363	5.479	0	784.702
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(20)			40		20
Óinnheimtar tekjur, breyting	(9.527)			(17)		(9.544)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(1.639)					(1.639)
Skammtímaskuldir, breyting	81.030			500		81.530
Breytingar	69.844	0	0	523	0	70.367
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	563.540	233.164	52.363	6.002	0	855.069
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjárumnum		(388.189)	(419.046)	(4.000)		(811.235)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna		98.144				98.144
Fjárfesting í eignarhlutum/stofnframlögum	(12.080)					(12.080)
Eigin verðbréf, breyting	(691.334)				691.334	
Langtímakröfur, breyting	85.626					85.626
Fjárfestingarhreyfingar	(617.788)	(290.045)	(419.046)	(4.000)	691.334	(639.545)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		384.000	400.000		(784.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(87.840)	(2.000)		(1.048)		(90.888)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(87.350)					(87.350)
Afborganir langtímalána		(227.678)				(227.678)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(59.823)	(32.843)		92.666	
Eigin fyrirtæki, breyting	40.943	(37.618)	(474)	(841)		2.010
Fjármögnunarhreyfingar	(134.247)	56.881	366.683	(1.889)	(691.334)	(403.906)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(188.495)			113		(188.382)
Handbært fé í ársbyrjun	1.183.691			187		1.183.878
Handbært fé í árslok	995.196	0	0	300	0	995.496



A hluti - rekstrarreikningur 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.171.993					4.171.993
Fasteignaskattar	508.208					508.208
Lóðaleiga	57.577					57.577
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.114.333					1.114.333
	<u>5.852.111</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.852.111</u>
Aðrar tekjur	608.679	899.694	124.152	84.020	(983.046)	733.499
	<u>6.460.790</u>	<u>899.694</u>	<u>124.152</u>	<u>84.020</u>	<u>(983.046)</u>	<u>6.585.610</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.941.276	100.496	74	46.018		4.087.864
Lífeyrisskuldbinding	295.447	4.383		2.436		302.266
Annar rekstrarkostnaður	2.343.033	397.749	38.873	33.730	(983.046)	1.830.339
	<u>6.579.756</u>	<u>502.628</u>	<u>38.947</u>	<u>82.184</u>	<u>(983.046)</u>	<u>6.220.469</u>
Afskriftir		140.156	48.211	4.296		192.663
	<u>6.579.756</u>	<u>642.784</u>	<u>87.158</u>	<u>86.480</u>	<u>(983.046)</u>	<u>6.413.132</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(118.966)	256.910	36.994	(2.460)		172.478
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	54.820			5		54.825
Verðbætur, tekjur	19.435					19.435
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	114.233			172	(114.233)	172
Verðbætur, eigin fyrirtæki	73.365				(73.365)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	160.038					160.038
Vaxtagjöld	(19.119)	(51.578)				(70.697)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(72.205)	(42.028)		114.233	
Verðbætur og gengismunur		(40.049)				(40.049)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(48.882)	(24.483)		73.365	
	<u>402.772</u>	<u>(212.714)</u>	<u>(66.511)</u>	<u>177</u>	<u>0</u>	<u>123.724</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	283.806	44.196	(29.517)	(2.283)	0	296.202



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.664.536	1.902.508	56.538		4.623.582
Gatnakerfi og lóðframkvæmdir		1.068.943		1.124		1.070.067
Bifreiðar, áhöld og tæki		161.808	59.500	8.261		229.569
	<u>0</u>	<u>3.895.287</u>	<u>1.962.008</u>	<u>65.923</u>	<u>0</u>	<u>5.923.218</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.623.374				(1.300.000)	5.323.374
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.014.312				(3.014.312)	
Aðrar langtímakröfur	537.621					537.621
	<u>10.175.307</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(4.314.312)</u>	<u>5.860.995</u>
Fastafjármunir	<u>10.175.307</u>	<u>3.895.287</u>	<u>1.962.008</u>	<u>65.923</u>	<u>(4.314.312)</u>	<u>11.784.213</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	970	0	0	309	0	1.279
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	455.402	30.870		26		486.298
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	167.459				(167.459)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	90.576					90.576
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	1.322	56.767	516	3.700	(60.983)	1.322
Aðrar skammtímakröfur	78.338					78.338
	<u>793.097</u>	<u>87.637</u>	<u>516</u>	<u>3.726</u>	<u>(228.442)</u>	<u>656.534</u>
Handbært fé	745.517			300		745.817
Veltufjármunir	<u>1.539.584</u>	<u>87.637</u>	<u>516</u>	<u>4.335</u>	<u>(228.442)</u>	<u>1.403.630</u>
Eignir samtals	<u>11.714.891</u>	<u>3.982.924</u>	<u>1.962.524</u>	<u>70.258</u>	<u>(4.542.754)</u>	<u>13.187.843</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.221.865	769.738	705.396	31.066	(1.300.000)	7.428.065
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.452		3.452
	<u>7.221.865</u>	<u>769.738</u>	<u>705.396</u>	<u>34.518</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.431.517</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.605.471</u>	<u>55.405</u>	<u>0</u>	<u>30.932</u>	<u>0</u>	<u>3.691.808</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		967.646				967.646
Aðalsjóður		<u>1.829.233</u>	<u>1.185.079</u>		<u>(3.014.312)</u>	
	<u>0</u>	<u>2.796.879</u>	<u>1.185.079</u>	<u>0</u>	<u>(3.014.312)</u>	<u>967.646</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	246.851					246.851
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	64.176				(60.983)	3.193
Næsta árs afborganir langtímaskulda		230.264				230.264
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		95.410	72.049		(167.459)	
Næsta árs afbörgun lífeyrisskuldbindinga	224.093	2.300		1.206		227.599
Aðrar skammtímaskuldir	<u>352.435</u>	<u>32.928</u>		<u>3.602</u>		<u>388.965</u>
	<u>887.555</u>	<u>360.902</u>	<u>72.049</u>	<u>4.808</u>	<u>(228.442)</u>	<u>1.096.872</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.493.026</u>	<u>3.213.186</u>	<u>1.257.128</u>	<u>35.740</u>	<u>(3.242.754)</u>	<u>5.756.326</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.714.891</u>	<u>3.982.924</u>	<u>1.962.524</u>	<u>70.258</u>	<u>(4.542.754)</u>	<u>13.187.843</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	283.806	44.196	(29.517)	(2.283)		296.202
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		140.156	48.211	4.296		192.663
Verðbætur og gengismunur	(92.800)	88.931	24.483			20.614
Breyting lífeyrisskuldbindinga	295.447	4.383		2.436		302.266
Veltufé frá rekstri	<u>486.453</u>	<u>277.666</u>	<u>43.177</u>	<u>4.449</u>	<u>0</u>	<u>811.745</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(27)			(9)		(36)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.834)	(870)		(1)		(13.705)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.208)					(2.208)
Skammtímaskuldur, breyting	16.890	928		102		17.920
Breytingar	<u>1.821</u>	<u>58</u>	<u>0</u>	<u>92</u>	<u>0</u>	<u>1.971</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>488.274</u>	<u>277.724</u>	<u>43.177</u>	<u>4.541</u>	<u>0</u>	<u>813.716</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum		(365.175)	(429.055)	(4.000)		(798.230)
Söluverð seldra rekstrarfjárumna		98.144				98.144
Fjárfesting í eignarhlutum/stofnframlögum	(33.660)					(33.660)
Eigin verðbréf, breyting	(578.564)				578.564	
Langtímakröfur, breyting	100.387					100.387
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(511.837)</u>	<u>(267.031)</u>	<u>(429.055)</u>	<u>(4.000)</u>	<u>578.564</u>	<u>(633.359)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		270.000	440.000		(710.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(105.408)	(2.158)		(1.131)		(108.697)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(100.306)					(100.306)
Afborganir langtímalána		(223.143)				(223.143)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(79.825)	(51.611)		131.436	
Eigin fyrirtæki, breyting	(20.402)	24.433	(2.511)	590		2.110
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(226.116)</u>	<u>(10.693)</u>	<u>385.878</u>	<u>(541)</u>	<u>(578.564)</u>	<u>(430.036)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(249.679)					(249.679)
Handbært fé í ársbyrjun	995.196			300		995.496
Handbært fé í árslok	<u>745.517</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>745.817</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.396.634					4.396.634
Fasteignaskattar	524.539					524.539
Lóðarleiga	59.427					59.427
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.144.420					1.144.420
	<u>6.125.020</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.125.020</u>
Aðrar tekjur	625.113	909.884	127.504	83.289	(1.009.588)	736.202
	<u>6.750.133</u>	<u>909.884</u>	<u>127.504</u>	<u>83.289</u>	<u>(1.009.588)</u>	<u>6.861.222</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.143.188	105.119	77	48.135		4.296.519
Lífeyrisskuldbinding	252.751	3.809		2.121		258.681
Annar rekstrarkostnaður	2.421.224	408.488	39.923	34.641	(1.009.588)	1.894.688
	<u>6.817.163</u>	<u>517.416</u>	<u>40.000</u>	<u>84.897</u>	<u>(1.009.588)</u>	<u>6.449.888</u>
Afskriftir		139.296	47.610	4.296		191.202
	<u>6.817.163</u>	<u>656.712</u>	<u>87.610</u>	<u>89.193</u>	<u>(1.009.588)</u>	<u>6.641.090</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(67.030)	253.172	39.894	(5.904)		220.132
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	51.820			5		51.825
Verðbætur, tekjur	16.423					16.423
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	137.640			148	(137.640)	148
Verðbætur, eigin fyrirtæki	85.907				(85.907)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	164.359					164.359
Vaxtagjöld	(19.635)	(43.958)				(63.593)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(83.317)	(54.323)		137.640	
Verðbætur og gengismunur		(32.344)				(32.344)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(51.965)	(33.942)		85.907	
	<u>436.514</u>	<u>(211.584)</u>	<u>(88.265)</u>	<u>153</u>	<u>0</u>	<u>136.818</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>369.484</u>	<u>41.588</u>	<u>(48.371)</u>	<u>(5.751)</u>	<u>0</u>	<u>356.950</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.800.945	2.060.723	53.742		4.915.410
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		1.132.819		1.124		1.133.943
Bifreiðar, áhöld og tæki		149.767	55.300	6.761		211.828
	0	4.083.531	2.116.023	61.627	0	6.261.181
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.623.374				(1.300.000)	5.323.374
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.500.059				(3.500.059)	
Aðrar langtímakröfur	461.364					461.364
	10.584.797	0	0	0	(4.800.059)	5.784.738
Fastafjármunir	10.584.797	4.083.531	2.116.023	61.627	(4.800.059)	12.045.919
Veltufjármunir:						
Birgðir	996	0	0	317	0	1.313
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	467.698	31.703		27		499.428
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	200.160				(200.160)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	92.680					92.680
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	1.380	30.311	23	3.248	(33.582)	1.380
Aðrar skammtímakröfur	80.453					80.453
	842.371	62.014	23	3.275	(233.742)	673.941
Handbært fé	675.209			300		675.509
Veltufjármunir	1.518.576	62.014	23	3.892	(233.742)	1.350.763
Eignir samtals	12.103.373	4.145.545	2.116.046	65.519	(5.033.801)	13.396.682



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.591.349	811.326	657.025	25.890	(1.300.000)	7.785.590
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.877		2.877
	<u>7.591.349</u>	<u>811.326</u>	<u>657.025</u>	<u>28.767</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.788.467</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.611.432</u>	<u>56.769</u>	<u>0</u>	<u>31.771</u>	<u>0</u>	<u>3.699.972</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		788.256				788.256
Aðalsjóður		<u>2.126.101</u>	<u>1.373.958</u>		<u>(3.500.059)</u>	
	<u>0</u>	<u>2.914.357</u>	<u>1.373.958</u>	<u>0</u>	<u>(3.500.059)</u>	<u>788.256</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	253.516					253.516
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	38.335				(33.582)	4.753
Næsta árs afborganir langtímaskulda		211.734				211.734
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		115.097	85.063		(200.160)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	246.790	2.445		1.282		250.517
Aðrar skammtímaskuldir	<u>361.951</u>	<u>33.817</u>		<u>3.699</u>		<u>399.467</u>
	<u>900.592</u>	<u>363.093</u>	<u>85.063</u>	<u>4.981</u>	<u>(233.742)</u>	<u>1.119.987</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.512.024</u>	<u>3.334.219</u>	<u>1.459.021</u>	<u>36.752</u>	<u>(3.733.801)</u>	<u>5.608.215</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.103.373</u>	<u>4.145.545</u>	<u>2.116.046</u>	<u>65.519</u>	<u>(5.033.801)</u>	<u>13.396.682</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	369.484	41.588	(48.371)	(5.751)		356.950
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		139.296	47.610	4.296		191.202
Verðbætur og gengismunur	(102.330)	84.309	33.942			15.921
Breyting lífeyrisskuldbindinga	252.751	3.809		2.121		258.681
Veltufé frá rekstri	<u>519.905</u>	<u>269.002</u>	<u>33.181</u>	<u>666</u>	<u>0</u>	<u>822.754</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(26)			(8)		(34)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.296)	(833)		(1)		(13.130)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.115)					(2.115)
Skammtímaskuldir, breyting	16.181	889		97		17.167
Breytingar	<u>1.744</u>	<u>56</u>	<u>0</u>	<u>88</u>	<u>0</u>	<u>1.888</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>521.649</u>	<u>269.058</u>	<u>33.181</u>	<u>754</u>	<u>0</u>	<u>824.642</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(327.540)	(201.625)			(529.165)
Eigin verðbréf, breyting	(432.541)				432.541	
Langtímakröfur, breyting	90.576					90.576
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(341.965)</u>	<u>(327.540)</u>	<u>(201.625)</u>	<u>0</u>	<u>432.541</u>	<u>(438.589)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		360.000	240.000		(600.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(126.490)	(2.300)		(1.206)		(129.996)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(97.603)					(97.603)
Afborganir langtímalána		(230.264)				(230.264)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(95.410)	(72.049)		167.459	
Eigin fyrirtæki, breyting	(25.899)	26.456	493	452		1.502
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(249.992)</u>	<u>58.482</u>	<u>168.444</u>	<u>(754)</u>	<u>(432.541)</u>	<u>(456.361)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(70.308)					(70.308)
Handbært fé í ársbyrjun	745.517			300		745.817
Handbært fé í árslok	<u>675.209</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>300</u>	<u>0</u>	<u>675.509</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.620.082					4.620.082
Fasteignaskattar	540.868					540.868
Lóðarleiga	61.277					61.277
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.174.175					1.174.175
	<u>6.396.402</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.396.402</u>
Aðrar tekjur	641.366	1.043.649	160.859	85.455	(1.035.837)	895.492
	<u>7.037.768</u>	<u>1.043.649</u>	<u>160.859</u>	<u>85.455</u>	<u>(1.035.837)</u>	<u>7.291.894</u>
Gjöld:						
Launagjöld	4.372.952	109.639	80	50.205		4.532.876
Lífeyrisskuldbinding	243.068	3.730		2.082		248.880
Annar rekstrarkostnaður	2.622.705	449.738	46.161	35.542	(1.035.837)	2.118.309
	<u>7.238.725</u>	<u>563.107</u>	<u>46.241</u>	<u>87.829</u>	<u>(1.035.837)</u>	<u>6.900.065</u>
Afskriftir		152.601	59.829	4.296		216.726
	<u>7.238.725</u>	<u>715.708</u>	<u>106.070</u>	<u>92.125</u>	<u>(1.035.837)</u>	<u>7.116.791</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(200.957)	327.941	54.789	(6.670)		175.103
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	50.820			5		50.825
Verðbætur, tekjur	14.147					14.147
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	152.129			130	(152.129)	130
Verðbætur, eigin fyrirtæki	96.206				(96.206)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	164.359					164.359
Vaxtagjöld	(20.146)	(36.285)				(56.431)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(90.111)	(62.018)		152.129	
Verðbætur og gengismunur		(26.000)				(26.000)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(58.271)	(37.935)		96.206	
	<u>457.515</u>	<u>(210.667)</u>	<u>(99.953)</u>	<u>135</u>	<u>0</u>	<u>147.030</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	256.558	117.274	(45.164)	(6.535)	0	322.133



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.726.681	2.206.719	50.946		4.984.346
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		1.181.406		1.124		1.182.530
Bífreiðar, áhöld og tæki		141.843	51.100	5.261		198.204
	0	4.049.930	2.257.819	57.331	0	6.365.080
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.623.374				(1.300.000)	5.323.374
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	3.684.068				(3.684.068)	
Aðrar langtímakröfur	391.019					391.019
	10.698.461	0	0	0	(4.984.068)	5.714.393
Fastafjármunir	10.698.461	4.049.930	2.257.819	57.331	(4.984.068)	12.079.473
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.022	0	0	325	0	1.347
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	479.858	32.527		28		512.413
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	222.197				(222.197)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	84.492					84.492
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	5.504	19.966		1.896	(25.927)	1.439
Aðrar skammtímakröfur	82.545					82.545
	874.596	52.493	0	1.924	(248.124)	680.889
Handbært fé	788.037			300		788.337
Veltufjármunir	1.663.655	52.493	0	2.549	(248.124)	1.470.573
Eignir samtals	12.362.116	4.102.423	2.257.819	59.880	(5.232.192)	13.550.046



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.847.907	928.600	611.861	20.008	(1.300.000)	8.108.376
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.224		2.224
	<u>7.847.907</u>	<u>928.600</u>	<u>611.861</u>	<u>22.232</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>8.110.600</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.579.947</u>	<u>57.902</u>	<u>0</u>	<u>32.492</u>	<u>0</u>	<u>3.670.341</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		640.747				640.747
Aðalsjóður		2.140.207	1.543.861		(3.684.068)	
	<u>0</u>	<u>2.780.954</u>	<u>1.543.861</u>	<u>0</u>	<u>(3.684.068)</u>	<u>640.747</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	260.107					260.107
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	28.240		4.065		(25.927)	6.378
Næsta árs afborganir langtímaskulda		173.509				173.509
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		124.165	98.032		(222.197)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	274.553	2.597		1.361		278.511
Aðrar skammtímaskuldir	371.362	34.696		3.795		409.853
	<u>934.262</u>	<u>334.967</u>	<u>102.097</u>	<u>5.156</u>	<u>(248.124)</u>	<u>1.128.358</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>4.514.209</u>	<u>3.173.823</u>	<u>1.645.958</u>	<u>37.648</u>	<u>(3.932.192)</u>	<u>5.439.446</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.362.116</u>	<u>4.102.423</u>	<u>2.257.819</u>	<u>59.880</u>	<u>(5.232.192)</u>	<u>13.550.046</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	256.558	117.274	(45.164)	(6.535)		322.133
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		152.601	59.829	4.296		216.726
Verðbætur og gengismunur	(110.353)	84.271	37.935			11.853
Breyting lífeyrisskuldbindinga	243.068	3.730		2.082		248.880
Veltufé frá rekstri	389.273	357.876	52.600	(157)	0	799.592
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(26)			(8)		(34)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.160)	(824)		(1)		(12.985)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.092)					(2.092)
Skammtímaskuldir, breyting	16.002	879		96		16.977
Breytingar	1.724	55	0	87	0	1.866
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	390.997	357.931	52.600	(70)	0	801.458
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(119.000)	(201.625)			(320.625)
Eigin verðbréf, breyting	(109.840)				109.840	
Langtímakröfur, breyting	92.680					92.680
Fjárfestingarhreyfingar	(17.160)	(119.000)	(201.625)	0	109.840	(227.945)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		80.000	230.000		(310.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(151.788)	(2.445)		(1.282)		(155.515)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(95.002)					(95.002)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(115.097)	(85.063)		200.160	
Afborganir langtímalána		(211.734)				(211.734)
Eigin fyrirtæki, breyting	(14.219)	10.345	4.088	1.352		1.566
Fjármögnunarhreyfingar	(261.009)	(238.931)	149.025	70	(109.840)	(460.685)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	112.828					112.828
Handbært fé í ársbyrjun	675.209			300		675.509
Handbært fé í árslok	788.037	0	0	300	0	788.337



B – hluti

2018-2021



B hluti - rekstrarreikningur 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			90.221	796.612	886.833
Framlög				100.649	100.649
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				15.495	15.495
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90.221</u>	<u>912.756</u>	<u>1.002.977</u>
Gjöld:					
Launagjöld				701.116	701.116
Lífeyrisskuldbinding			1.712		1.712
Annar rekstrarkostnaður	26	15	87.976	182.164	270.181
	<u>26</u>	<u>15</u>	<u>89.688</u>	<u>883.280</u>	<u>973.009</u>
Afskriftir			327	27.564	27.891
	<u>26</u>	<u>15</u>	<u>90.015</u>	<u>910.844</u>	<u>1.000.900</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(26)	(15)	206	1.912	2.077
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	2		4.020	4.038
Vaxtagjöld	(4)			(18.185)	(18.189)
Vaxtagjöld eigin fyrirtæki		(40)	(154)		(194)
	<u>12</u>	<u>(38)</u>	<u>(154)</u>	<u>(14.165)</u>	<u>(14.345)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(14)</u>	<u>(53)</u>	<u>52</u>	<u>(12.253)</u>	<u>(12.268)</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			6.053	611.027	617.080
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	30.356	31.111
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.398</u>	<u>641.383</u>	<u>652.781</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				8.857	8.857
Víðskiptakröfur samstæðu			1.000		1.000
Aðrar skammtímakröfur				5.015	5.015
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.000</u>	<u>13.872</u>	<u>14.872</u>
Handbært fé	487	22		118.684	119.193
Veltufjármunir	<u>487</u>	<u>22</u>	<u>1.000</u>	<u>132.556</u>	<u>134.065</u>
Eignir samtals	<u>487</u>	<u>22</u>	<u>12.398</u>	<u>773.939</u>	<u>786.846</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	461	(1.191)	(11.316)	219.533	207.487
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.393	24.393
	<u>461</u>	<u>(1.191)</u>	<u>(11.316)</u>	<u>243.926</u>	<u>231.880</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	23.557	0	23.557
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	405.256	405.256
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				26.677	26.677
Viðskiptaskuldir samstæðu	26	1.213			1.239
Næsta árs afborganir langtímaskulda				24.452	24.452
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			157		157
Aðrar skammtímaskuldir				73.628	73.628
	<u>26</u>	<u>1.213</u>	<u>157</u>	<u>124.757</u>	<u>126.153</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>26</u>	<u>1.213</u>	<u>23.714</u>	<u>530.013</u>	<u>554.966</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>487</u>	<u>22</u>	<u>12.398</u>	<u>773.939</u>	<u>786.846</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(14)	(53)	52	(12.253)	(12.268)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	27.564	27.891
Verðbætur og gengismunur				8.057	8.057
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.712		1.712
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(14)	(53)	2.091	23.368	25.392
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(482)	(482)
Skammtímaskuldir, breyting				(5.892)	(5.892)
Breytingar	0	0	0	(6.374)	(6.374)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(14)	(53)	2.091	16.994	19.018
Fjárfestingarhreyfingar:					
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjárumunum				(123.250)	(123.250)
Fjárfestingarhreyfingar	0	0	0	(123.250)	(123.250)
Fjármögnunarhreyfingar:					
Tekin ný langtímalán				145.000	145.000
Afborganir langtímalána				(17.071)	(17.071)
Eigin fyrirtæki, breyting	26	55	(2.091)		(2.010)
Fjármögnunarhreyfingar	26	55	(2.091)	127.929	125.919
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	12	2	0	21.673	21.687
Handbært fé í ársbyrjun	475	20	0	97.011	97.506
Handbært fé í árslok	487	22	0	118.684	119.193



B hluti - rekstrarreikningur 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			92.837	838.832	931.669
Framlög				114.586	114.586
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				15.944	15.944
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>92.837</u>	<u>969.362</u>	<u>1.062.199</u>
Gjöld:					
Launagjöld				742.482	742.482
Lífeyrisskuldbinding			1.873		1.873
Annar rekstrarkostnaður	27	15	90.527	168.976	259.545
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>92.400</u>	<u>911.458</u>	<u>1.003.900</u>
Afskriftir			327	33.501	33.828
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>92.727</u>	<u>944.959</u>	<u>1.037.728</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(15)	110	24.403	24.471
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	2		4.600	4.618
Vaxtagjöld	(4)			(27.287)	(27.291)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			40		40
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		(41)			(41)
	<u>12</u>	<u>(39)</u>	<u>40</u>	<u>(22.687)</u>	<u>(22.674)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(15)</u>	<u>(54)</u>	<u>150</u>	<u>1.716</u>	<u>1.797</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.726	584.743	590.469
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	23.139	23.894
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.071</u>	<u>607.882</u>	<u>618.953</u>
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.071</u>	<u>607.882</u>	<u>618.953</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.114	9.114
Viðskiptakröfur samstæðu			3.193		3.193
Aðrar skammtímakröfur				5.160	5.160
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.193</u>	<u>14.274</u>	<u>17.467</u>
Handbært fé	499	24		144.417	144.940
Veltufjármunir	<u>499</u>	<u>24</u>	<u>3.193</u>	<u>158.691</u>	<u>162.407</u>
Eignir samtals	<u>499</u>	<u>24</u>	<u>14.264</u>	<u>766.573</u>	<u>781.360</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	446	(1.245)	(11.166)	221.077	209.112
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.564	24.564
	<u>446</u>	<u>(1.245)</u>	<u>(11.166)</u>	<u>245.641</u>	<u>233.676</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar			24.489		24.489
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>24.489</u>	<u>0</u>	<u>24.489</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>392.414</u>	<u>392.414</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.451	27.451
Viðskiptaskuldir samstæðu	53	1.269			1.322
Næsta árs afborganir langtímaskulda				25.303	25.303
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			941		941
Aðrar skammtímaskuldir				75.764	75.764
	<u>53</u>	<u>1.269</u>	<u>941</u>	<u>128.518</u>	<u>130.781</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>53</u>	<u>1.269</u>	<u>25.430</u>	<u>520.932</u>	<u>547.684</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>499</u>	<u>24</u>	<u>14.264</u>	<u>766.573</u>	<u>781.360</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(15)	(54)	150	1.716	1.797
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	33.501	33.828
Verðbætur og gengismunur				12.461	12.461
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.873		1.873
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(54)	2.350	47.678	49.959
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(402)	(402)
Skammtímaskuldir, breyting				2.909	2.909
Breytingar	0	0	0	2.507	2.507
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(54)	2.350	50.185	52.466
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(157)		(157)
Afborganir langtímalána				(24.452)	(24.452)
Eigin fyrirtæki, breyting	27	56	(2.193)		(2.110)
Fjármögnunarhreyfingar	27	56	(2.350)	(24.452)	(26.719)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	12	2	0	25.733	25.747
Handbært fé í ársbyrjun	487	22	0	118.684	119.193
Handbært fé í árslok	499	24	0	144.417	144.940



B hluti - rekstrarreikningur 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			95.344	874.232	969.576
Framlög				117.633	117.633
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				16.375	16.375
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>95.344</u>	<u>1.008.240</u>	<u>1.103.584</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				776.636	776.636
Lífeyrisskuldbinding			1.678		1.678
Annar rekstrarkostnaður	27	15	92.971	173.539	266.552
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>94.649</u>	<u>950.175</u>	<u>1.044.866</u>
Afskriftir			327	33.274	33.601
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>94.976</u>	<u>983.449</u>	<u>1.078.467</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(15)	368	24.791	25.117
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	2		5.502	5.520
Vaxtagjöld	(4)			(27.838)	(27.842)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			128		128
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		(43)			(43)
	<u>12</u>	<u>(41)</u>	<u>128</u>	<u>(22.336)</u>	<u>(22.237)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(15)</u>	<u>(56)</u>	<u>496</u>	<u>2.455</u>	<u>2.880</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.399	558.459	563.858
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	16.149	16.904
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.744</u>	<u>574.608</u>	<u>585.352</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.378	9.378
Viðskiptakröfur samstæðu			4.753		4.753
Aðrar skammtímakröfur				5.310	5.310
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>4.753</u>	<u>14.688</u>	<u>19.441</u>
Handbært fé	484	26		168.700	169.210
Veltufjármunir	<u>484</u>	<u>26</u>	<u>4.753</u>	<u>183.388</u>	<u>188.651</u>
Eignir samtals	<u>484</u>	<u>26</u>	<u>15.497</u>	<u>757.996</u>	<u>774.003</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	431	(1.301)	(10.670)	223.286	211.746
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				24.810	24.810
	<u>431</u>	<u>(1.301)</u>	<u>10.670</u>	<u>248.096</u>	<u>236.556</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	25.167	0	25.167
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	377.550	377.550
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				28.246	28.246
Viðskiptaskuldir samstæðu	53	1.327			1.380
Næsta árs afborganir langtímaskulda				26.143	26.143
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.000		1.000
Aðrar skammtímaskuldir				77.961	77.961
	<u>53</u>	<u>1.327</u>	<u>1.000</u>	<u>132.350</u>	<u>134.730</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>53</u>	<u>1.327</u>	<u>26.167</u>	<u>509.900</u>	<u>537.447</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>484</u>	<u>26</u>	<u>15.497</u>	<u>757.996</u>	<u>774.003</u>



B hluti - sjóðsstreymisfirlit 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(15)	(56)	496	2.455	2.880
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	33.274	33.601
Verðbætur og gengismunur				11.279	11.279
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.678		1.678
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(56)	2.501	47.008	49.438
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(414)	(414)
Skammtímaskuldir, breyting				2.992	2.992
Breytingar	0	0	0	2.578	2.578
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	15	56	2.501	49.586	52.016
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(941)		(941)
Afborganir langtímalána				(25.303)	(25.303)
Eigin fyrirtæki, breyting		58	(1.560)		(1.502)
Fjármögnunarhreyfingar	0	58	(2.501)	(25.303)	(27.746)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(15)	2	0	24.283	24.270
Handbært fé í ársbyrjun	499	24	0	144.417	144.940
Handbært fé í árslok	484	26	0	168.700	169.210



B hluti - rekstrarreikningur 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			97.823	908.850	1.006.673
Framlög				120.648	120.648
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				16.801	16.801
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>97.823</u>	<u>1.046.299</u>	<u>1.144.122</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				810.031	810.031
Lífeyrisskuldbinding			1.649		1.649
Annar rekstrarkostnaður	27	15	95.388	178.051	273.481
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>97.037</u>	<u>988.082</u>	<u>1.085.161</u>
Afskriftir			327	32.951	33.278
	<u>27</u>	<u>15</u>	<u>97.364</u>	<u>1.021.033</u>	<u>1.118.439</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(27)	(15)	459	25.266	25.683
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	16	2		6.354	6.372
Vaxtagjöld	(4)			(28.693)	(28.697)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			190		190
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki		(44)			(44)
	<u>12</u>	<u>(42)</u>	<u>190</u>	<u>(22.339)</u>	<u>(22.179)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(15)</u>	<u>(57)</u>	<u>649</u>	<u>2.927</u>	<u>3.504</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.072	532.175	537.247
Lóðaf framkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			755	9.482	10.237
Fastafjármunir	0	0	10.417	541.657	552.074
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.650	9.650
Viðskiptakröfur samstæðu			6.378		6.378
Aðrar skammtímakröfur				5.464	5.464
Skammtímakröfur samtals	0	0	6.378	15.114	21.492
Handbært fé	469	28		191.586	192.083
Veltufjármunir	469	28	6.378	206.700	213.575
Eignir samtals	469	28	16.795	748.357	765.649



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	416	(1.358)	(10.021)	225.921	214.958
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				25.102	25.102
	<u>416</u>	<u>(1.358)</u>	<u>10.021</u>	<u>251.023</u>	<u>240.060</u>
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>25.754</u>	<u>0</u>	<u>25.754</u>
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>361.060</u>	<u>361.060</u>
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				29.066	29.066
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	53	1.386			1.439
Næsta árs afborganir langtímaskulda				26.986	26.986
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			1.062		1.062
Aðrar skammtímaskuldir				80.222	80.222
	<u>53</u>	<u>1.386</u>	<u>1.062</u>	<u>136.274</u>	<u>138.775</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>53</u>	<u>1.386</u>	<u>26.816</u>	<u>497.334</u>	<u>525.589</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>469</u>	<u>28</u>	<u>16.795</u>	<u>748.357</u>	<u>765.649</u>



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2021

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(15)	(57)	649	2.927	3.504
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			327	32.951	33.278
Verðbætur og gengismunur				10.497	10.497
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.649		1.649
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(57)	2.625	46.375	48.928
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(426)	(426)
Skammtímaskuldir, breyting				3.080	3.080
Breytingar	0	0	0	2.654	2.654
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(15)	(57)	2.625	49.029	51.582
Fjármögnunarhreyfingar:					
Greidd lífeyrisskuldbinding			(1.000)		(1.000)
Afborganir langtímalána				(26.143)	(26.143)
Eigin fyrirtæki, breyting		59	(1.625)		(1.566)
Fjármögnunarhreyfingar	0	59	(2.625)	(26.143)	(28.709)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(15)	2	0	22.886	22.873
Handbært fé í ársbyrjun	484	26	0	168.700	169.210
Handbært fé í árslok	469	28	0	191.586	192.083