



Akraneskaupstaður

FRUMVARP AÐ FJÁRHAGSÁÆTLUN
AKRANESKAUPSTAÐAR

2016



Efni

Samstæða A og B - hluti

Rekstrarreikningur	2
Efnahagsreikningur	3
Sjóðstreymisyfirlit	5
Lykiltölur	6

A - hluti

Rekstrarreikningur	8
Efnahagsreikningur	9
Sjóðstreymisyfirlit	11
Lykiltölur	12

Sundurliðuð áætlun A - hluta

Rekstrarreikningur	14
Efnahagsreikningur	15
Sjóðstreymisyfirlit	17

Skipting aðalsjóðs

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

Sundurliðuð áætlun B - hluta

Rekstrarreikningur	27
Efnahagsreikningur	28
Sjóðstreymisyfirlit	30

Þriggja ára áætlun A - hluta

Sundurliðuð áætlun 2017	33
Sundurliðuð áætlun 2018	38
Sundurliðuð áætlun 2019	43

Þriggja ára áætlun B - hluta

Sundurliðuð áætlun 2017	49
Sundurliðuð áætlun 2018	54
Sundurliðuð áætlun 2019	59



Samstæða A og B – hluti

Samantekið
A og B hluti

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	3.192.139	3.450.106	3.682.124	3.821.525	3.966.200	4.116.347
Framlög Jöfnunarsjóðs	942.912	799.353	828.163	853.008	878.598	904.956
	4.135.051	4.249.459	4.510.287	4.674.533	4.844.798	5.021.303
Aðrar tekjur	1.221.999	1.276.017	1.155.291	1.176.950	1.206.257	1.236.846
	5.357.050	5.525.476	5.665.578	5.851.483	6.051.055	6.258.149
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.142.464	3.408.137	3.622.625	3.731.304	3.843.244	3.958.541
Lífeyrisskuldbinding	416.100	344.229	358.364	359.101	174.474	171.713
Annar rekstrarkostnaður	1.573.077	1.519.981	1.405.609	1.434.778	1.471.821	1.510.375
	5.131.641	5.272.347	5.386.598	5.525.183	5.489.539	5.640.629
Afskriftir	218.081	203.045	199.343	216.878	226.428	235.672
	5.349.722	5.475.392	5.585.941	5.742.061	5.715.967	5.876.301
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	7.328	50.084	79.637	109.422	335.088	381.848
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	138.337	(10.904)	(28.078)	(620)	17.047	26.941
Rekstrarafkoma, jákvæð (neikvæð)	145.665	39.180	51.559	108.802	352.135	408.789

Samantekið
A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.337.400	4.293.240	4.230.008	4.233.335	4.232.911	4.228.737
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	678.168	685.245	733.352	719.051	701.950	682.049
Bifreiðar, áhöld og tæki	130.196	111.981	117.607	111.704	102.801	91.204
	<u>5.145.764</u>	<u>5.090.466</u>	<u>5.080.967</u>	<u>5.064.090</u>	<u>5.037.662</u>	<u>5.001.990</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	4.971.085	5.279.158	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634
Aðrar langtímakröfur	871.560	856.846	870.995	819.688	753.788	683.920
	<u>5.842.645</u>	<u>6.136.004</u>	<u>6.148.629</u>	<u>6.097.322</u>	<u>6.031.422</u>	<u>5.961.554</u>
Fastafjármunir	10.988.409	11.226.470	11.229.596	11.161.412	11.069.084	10.963.544
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.200	1.200	1.234	1.271	1.310	1.349
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	423.278	448.504	452.943	466.531	480.528	494.944
Næsta árs afborgun langtímakrafna	2.860	37.274	57.711	73.877	89.147	91.701
Aðrar skammtímakröfur	65.159	73.911	76.881	79.187	81.562	84.009
	<u>491.297</u>	<u>562.084</u>	<u>587.535</u>	<u>619.595</u>	<u>651.237</u>	<u>670.654</u>
Handbært fé	654.204	603.092	558.725	603.734	775.535	1.013.333
Veltufjármunir	1.146.701	1.166.376	1.147.494	1.224.600	1.428.082	1.685.336
Eignir samtals	12.135.110	12.392.846	12.377.090	12.386.012	12.497.166	12.648.880

Samantekið
A og B hluti

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Eigið fé:						
Eigið fé	5.446.774	5.742.057	5.626.572	5.735.018	6.086.719	6.495.049
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	(48.780)	3.453	3.969	4.326	4.760	5.219
	<u>5.397.994</u>	<u>5.745.510</u>	<u>5.630.541</u>	<u>5.739.344</u>	<u>6.091.479</u>	<u>6.500.268</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.590.852</u>	<u>3.856.102</u>	<u>4.003.655</u>	<u>4.119.282</u>	<u>4.031.208</u>	<u>3.930.200</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>2.029.183</u>	<u>1.806.015</u>	<u>1.592.389</u>	<u>1.399.662</u>	<u>1.218.857</u>	<u>1.025.334</u>
Skammtímaskuldir:						
Fyrirframinnheimtar tekjur						
Viðskiptaskuldir	339.005	230.546	212.562	218.939	225.509	232.275
Næsta árs afborganir langtímaskulda	281.800	281.867	303.435	242.907	232.489	239.953
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	79.013	76.592	223.533	242.574	261.621	271.767
Aðrar skammtímaskuldir	417.263	395.533	410.975	423.304	436.003	449.083
	<u>1.117.081</u>	<u>985.219</u>	<u>1.150.505</u>	<u>1.127.724</u>	<u>1.155.622</u>	<u>1.193.078</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.737.116</u>	<u>6.647.336</u>	<u>6.746.549</u>	<u>6.646.668</u>	<u>6.405.687</u>	<u>6.148.612</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.135.110</u>	<u>12.392.846</u>	<u>12.377.090</u>	<u>12.386.012</u>	<u>12.497.166</u>	<u>12.648.880</u>

Samantekið
A og B hluti

Sjóðstreymisyfirlit

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	145.665	39.180	51.559	108.802	352.135	408.789
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Söluþap (söluhagnaður) eigna	3.052					
Afskriftir	218.081	203.045	199.343	216.878	226.428	235.672
Verðbætur og gengismunur	5.719	38.085	48.138	35.087	28.920	25.093
Breyting lífeyrisskuldbindinga	414.854	344.229	359.101	359.101	174.474	171.713
Veltufé frá rekstri	<u>787.371</u>	<u>624.539</u>	<u>658.141</u>	<u>719.868</u>	<u>781.957</u>	<u>841.267</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	37	(6)	24	(37)	(39)	(39)
Skammtímalíðir, breyting	(63.942)	(35.300)	(3.090)	(15.894)	(16.372)	(16.863)
Skammtímaskuldir, breyting	224.830	24.800	50.700	18.706	19.268	19.847
Breytingar	<u>160.925</u>	<u>(10.506)</u>	<u>47.634</u>	<u>2.775</u>	<u>2.857</u>	<u>2.945</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>948.296</u>	<u>614.033</u>	<u>705.775</u>	<u>722.643</u>	<u>784.814</u>	<u>844.212</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(390.358)	(150.200)	(293.500)	(200.000)	(200.000)	(200.000)
Söluverð eigna	19.900					
Langtímakröfur aðrar, breyting	875	300	30.685	59.337	73.877	89.147
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(369.583)</u>	<u>(149.900)</u>	<u>(262.815)</u>	<u>(140.663)</u>	<u>(126.123)</u>	<u>(110.853)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán	159.000					
Afborganir langtímalána	(433.437)	(281.186)	(296.258)	(312.538)	(243.389)	(232.985)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(101.169)	(105.980)	(139.843)	(145.137)	(150.633)	(156.341)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu			(51.286)	(79.296)	(92.868)	(106.235)
Skammtímafjármögnun framkvæmda		(128.046)				
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(375.606)</u>	<u>(515.245)</u>	<u>(487.387)</u>	<u>(536.971)</u>	<u>(486.890)</u>	<u>(495.561)</u>
Hækkun á handbæru fé	203.107	(51.112)	(44.427)	45.009	171.801	237.798
Handbært fé í ársbyrjun	451.097	654.204	603.152	558.725	603.734	775.535
Handbært fé í árslok	<u>654.204</u>	<u>603.092</u>	<u>558.725</u>	<u>603.734</u>	<u>775.535</u>	<u>1.013.333</u>

Akraneskaupstaður
samstæða

Samantekið - A og B-hluti

Lykiltölur	2016	2017	2018	2019
Í hlutfalli við tekjur				
Skatttekjur.....	64,99%	65,31%	65,55%	65,78%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	14,62%	14,58%	14,52%	14,46%
Aðrar tekjur.....	20,39%	20,11%	19,93%	19,76%
	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>	<u>100,00%</u>
Laun- og launatengd gjöld.....	70,27%	69,90%	66,40%	66,00%
Laun og launatengd gjöld án lífeyrisskuldb.....	63,94%	63,76%	63,51%	63,25%
Lífeyrisskuldbindingar.....	6,33%	6,14%	2,89%	2,75%
Annar rekstrarkostnaður.....	24,81%	24,52%	24,32%	24,13%
Rekstrarnst. fyrir afskriftir og fjármagnsliði.....	4,92%	5,58%	9,28%	9,87%
Afskriftir.....	3,52%	3,71%	3,74%	3,77%
Fjármagnsliðir, nettó.....	0,50%	0,01%	-0,28%	-0,43%
Rekstrark. með fjármagnsliðum samtals.....	<u>99,10%</u>	<u>98,14%</u>	<u>94,18%</u>	<u>93,47%</u>
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	0,90%	1,86%	5,82%	6,53%
Veltufé frá rekstri.....	11,62%	12,30%	12,92%	13,44%
Fjárfestingarhreyfingar.....	-4,64%	-2,40%	-2,08%	-1,77%
Í þúsundum króna á hvern íbúa				
Rekstur:				
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	650	668	688	707
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	166	168	171	174
Laun og launatengd gjöld.....	573	585	570	582
Annar rekstrarkostnaður.....	202	205	209	213
Afskriftir.....	29	31	32	33
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	4	0	(2)	(4)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	7	16	50	58
Efnahagur:				
Heildareignir.....	1.783	1.771	1.774	1.782
Eigið fé.....	811	821	865	916
Skuldir og skuldbindingar.....	972	950	909	866
Sjóðstreymi:				
Veltufé frá rekstri.....	95	103	111	119
Handbært fé frá rekstri.....	102	103	111	119
Aðrar lykiltölur				
Veltufjárhlutfall.....	1,00	1,09	1,24	1,41
Eiginfjárhlutfall.....	0,45	0,46	0,49	0,51
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjur.....	119,08%	113,59%	105,86%	98,25%
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur.....	82,20%	77,90%	74,16%	70,54%
Framlegðarhlutfall.....	4,92%	5,58%	9,28%	9,87%
*Skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé				
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	6942	6994	7046	7099



A - hluti

Akraneskaupstaður
Samantekinn A hluti

Rekstrarreikningur

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	3.200.159	3.450.106	3.690.324	3.829.971	3.974.899	4.125.307
Framlög Jöfnunarsjóðs	942.912	799.353	828.163	853.008	878.598	904.956
	4.143.071	4.249.459	4.518.487	4.682.979	4.853.497	5.030.263
Aðrar tekjur	576.458	557.110	429.300	429.179	436.053	443.535
	4.719.529	4.806.569	4.947.787	5.112.158	5.289.550	5.473.798
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	2.626.252	2.845.694	3.041.274	3.132.512	3.226.488	3.323.282
Lífeyrisskuldbinding	301.712	261.202	265.383	266.120	129.491	126.204
Annar rekstrarkostnaður	1.464.914	1.384.110	1.302.785	1.328.869	1.362.735	1.398.016
	4.392.878	4.491.006	4.609.442	4.727.501	4.718.714	4.847.502
Afskriftir	183.466	178.093	173.682	191.217	200.767	210.317
	4.576.344	4.669.099	4.783.124	4.918.718	4.919.481	5.057.819
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	143.185	137.470	164.663	193.440	370.069	415.979
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	148.769	851	(10.224)	17.770	35.990	46.453
Rekstrarafkoma, jákvæð	291.954	138.321	154.439	211.210	406.059	462.432

Akraneskaupstaður
Samantekinn A hluti

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	3.787.437	3.764.129	3.708.416	3.731.904	3.751.641	3.767.628
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	678.168	685.245	733.352	719.051	701.950	682.049
Bifreiðar, áhöld og tæki	88.533	76.870	85.420	85.017	81.614	75.211
	<u>4.554.138</u>	<u>4.526.244</u>	<u>4.527.188</u>	<u>4.535.972</u>	<u>4.535.205</u>	<u>4.524.888</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	5.279.158	5.279.158	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634
Aðrar langtímakröfur	871.559	856.846	870.995	819.688	753.788	683.920
	<u>6.150.717</u>	<u>6.136.004</u>	<u>6.148.629</u>	<u>6.097.322</u>	<u>6.031.422</u>	<u>5.961.554</u>
Fastafjármunir	10.704.855	10.662.248	10.675.817	10.633.294	10.566.627	10.486.442
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.200	1.200	1.234	1.271	1.310	1.349
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	398.504	428.504	444.643	457.982	471.722	485.874
Næsta árs afborgun langtímakrafna	2.860	37.274	57.711	73.877	89.147	91.701
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.395	2.395	108	341	1.790	3.283
Aðrar skammtímakröfur	64.405	69.405	72.181	74.346	76.576	78.873
	<u>468.164</u>	<u>537.578</u>	<u>574.643</u>	<u>606.546</u>	<u>639.235</u>	<u>659.731</u>
Handbært fé	506.432	474.963	442.485	502.007	688.758	941.953
Veltufjármunir	975.796	1.013.741	1.018.362	1.109.824	1.329.303	1.603.033
Eignir samtals	11.680.651	11.675.989	11.694.179	11.743.118	11.895.930	12.089.475

Akraneskaupstaður
Samantekinn A hluti

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Eigið fé:						
Eigið fé	6.225.320	6.363.641	6.430.711	6.641.565	7.047.190	7.509.163
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	3.453	3.453	3.969	4.326	4.760	5.219
	<u>6.228.773</u>	<u>6.367.094</u>	<u>6.434.680</u>	<u>6.645.891</u>	<u>7.051.950</u>	<u>7.514.382</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	2.760.839	2.940.640	2.971.158	3.025.604	2.925.301	2.812.520
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	1.723.153	1.507.807	1.276.239	1.087.663	911.135	722.016
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	318.592	210.546	187.562	193.189	198.985	204.955
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki		608	1.174			
Næsta árs afborganir langtímaskulda	267.067	267.067	287.858	226.863	215.964	222.932
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	52.013	52.013	193.533	211.674	229.794	238.985
Aðrar skammtímaskuldir	330.214	330.214	341.975	352.234	362.801	373.685
	<u>967.886</u>	<u>860.448</u>	<u>1.012.102</u>	<u>983.960</u>	<u>1.007.544</u>	<u>1.040.557</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.451.878</u>	<u>5.308.895</u>	<u>5.259.499</u>	<u>5.097.227</u>	<u>4.843.980</u>	<u>4.575.093</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.680.651</u>	<u>11.675.989</u>	<u>11.694.179</u>	<u>11.743.118</u>	<u>11.895.930</u>	<u>12.089.475</u>

Akraneskaupstaður
Samantekinn A hluti

Sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2014	Útkomuspá 2015	Áætlun 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	291.954	138.321	154.439	211.210	406.059	462.432
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	183.466	178.093	173.682	191.217	200.767	210.317
Verðbætur og gengismunur	2.317	31.040	36.138	22.727	16.189	11.980
Breyting lífeyrisskuldbindingar	301.712	261.202	266.120	266.120	129.491	126.204
Veltufé frá rekstri	779.449	608.656	630.379	691.274	752.506	810.933
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	37		24	(37)	(39)	(39)
Skammtímalíðir, breyting	(46.608)	(35.000)	(2.790)	(15.504)	(15.970)	(16.449)
Skammtímaskuldir, breyting	221.391	20.000	45.900	15.886	16.363	16.854
Breytingar	174.820	(15.000)	43.134	345	354	366
Handbært fé frá rekstri	954.269	593.656	673.513	691.619	752.860	811.299
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(387.738)	(150.200)	(293.500)	(200.000)	(200.000)	(200.000)
Langtímakröfur aðrar, breyting	875	300	30.685	59.337	73.877	89.147
Fjárfestingarhreyfingar	(386.863)	(149.900)	(262.815)	(140.663)	(126.123)	(740.853)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(261.995)	(266.386)	(280.681)	(296.494)	(226.863)	(215.964)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(76.888)	(81.401)	(109.843)	(114.237)	(118.806)	(123.559)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu			(51.286)	(79.296)	(92.868)	(106.235)
Eigin fyrirtæki, breyting	(1.834)	608	(1.366)	(1.407)	(1.449)	(1.493)
Skammtímalán, breyting		(128.046)				
Fjármögnunarhreyfingar	(340.717)	(475.225)	(443.176)	(491.434)	(439.986)	182.749
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	226.689	(31.469)	(32.478)	59.522	186.751	253.195
Handbært fé í ársbyrjun	279.743	506.432	474.963	442.485	502.007	688.758
Handbært fé í árslok	506.432	474.963	442.485	502.007	688.758	941.953

Akraneskaupstaður
A hluti
Yfirlit um lykiltölur

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
lykiltölur		Útk.spá				
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur.....	67,81%	71,78%	74,59%	74,92%	75,15%	75,36%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	19,98%	16,63%	16,74%	16,69%	16,61%	16,53%
Aðrar tekjur.....	12,21%	11,59%	8,67%	8,39%	8,24%	8,11%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun- og launatengd gjöld.....	62,04%	64,64%	66,83%	66,48%	63,45%	63,02%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	55,65%	59,21%	61,47%	61,27%	61,00%	60,71%
Lífeyrisskuldbindingar.....	6,39%	5,43%	5,36%	5,21%	2,45%	2,31%
Annar rekstrarkostnaður.....	31,04%	28,80%	26,33%	25,99%	25,76%	25,54%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði.....	6,92%	6,56%	6,84%	7,53%	10,79%	11,44%
Afskriftir.....	3,89%	3,71%	3,51%	3,74%	3,80%	3,84%
Fjármagnsliðir, nettó.....	-3,15%	-0,02%	0,21%	-0,35%	-0,68%	-0,85%
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	93,82%	97,13%	96,88%	95,86%	92,33%	91,55%
Rekstrarniðurstaða.....	6,18%	2,87%	3,12%	4,14%	7,67%	8,45%
Veltufé frá rekstri.....	16,52%	12,66%	12,74%	13,52%	14,23%	14,81%
Fjárfestingarhreyfingar.....	(8,20%)	(3,12%)	(5,31%)	(2,75%)	(2,38%)	(13,53%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	614	617	651	670	689	709
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	85	81	62	61	62	62
Laun og launatengd gjöld.....	434	451	476	486	476	486
Annar rekstrarkostnaður.....	217	201	188	190	193	197
Afskriftir.....	27	26	25	27	28	30
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(22)	0	1	(3)	(5)	(7)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	43	20	22	30	58	65
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.730	1.695	1.685	1.679	1.688	1.703
Eigið fé.....	922	924	927	950	1.001	1.059
Skuldir og skuldbindingar.....	807	771	758	729	687	644
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	115	88	91	99	107	114
Handbært fé frá rekstri.....	141	86	97	99	107	114
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	2,6	2,9	2,5	1,9	1,5	1,2
Veltufjárhlutfall.....	1,01	1,18	1,01	1,13	1,32	1,54
Eiginfjárhlutfall.....	53%	58%	55%	57%	59%	62%
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	115,52%	110,45%	106,30%	99,71%	91,58%	83,58%
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur.....	105,00%	71,11%	76,57%	71,82%	67,75%	63,81%
Framlegðarhlutfall.....	6,9%	7,8%	7,3%	8,1%	12,1%	12,9%
*skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé						
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	6753	6890	6942	6994	7046	7099



Sundurliðuð áætlun

A – hluti

Akraneskaupstaður
A-hluti

Rekstrarreikningur 2016

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar og fasteignaskattar	3.745.807				(55.483)	3.690.324
Framlög Jöfnunarsjóðs	828.163					828.163
	<u>4.573.970</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(55.483)</u>	<u>4.518.487</u>
Þjónustutekjur	268.062	28.907		1.232	(74.592)	223.609
Eignatekjur	24.039	658.813	85.260		(712.385)	55.727
Aðrar tekjur	189.620	62	29.625	44.299	(113.642)	149.964
	<u>5.055.691</u>	<u>687.782</u>	<u>114.885</u>	<u>45.531</u>	<u>(956.102)</u>	<u>4.947.787</u>
Gjöld:						
Launagjöld	2.936.133	79.377	284	25.480		3.041.274
Lífeyrisskuldbinding	261.603	2.356		1.424		265.383
Vörukaup	152.460	13.334		413		166.207
Þjónustu- og orkukaup	1.283.658	312.947	39.629	11.565	(917.301)	730.498
Styrkir og framlög	439.991				(38.801)	401.190
Annar rekstrarkostnaður	4.370			520		4.890
	<u>5.078.215</u>	<u>408.014</u>	<u>39.913</u>	<u>39.402</u>	<u>(956.102)</u>	<u>4.609.442</u>
Afskriftir		132.824	38.272	2.586		173.682
	<u>5.078.215</u>	<u>540.838</u>	<u>78.185</u>	<u>41.988</u>	<u>(956.102)</u>	<u>4.783.124</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(22.524)	146.944	36.700	3.543		164.663
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	52.580					52.580
Verðbætur, tekjur	34.605					34.605
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	55.749				(55.749)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	60.025				(60.025)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	63.000					63.000
Vaxtagjöld	(20.367)	(69.299)				(89.666)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(38.397)	(17.352)		55.749	
Verðbætur og gengismunur		(70.743)				(70.743)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(41.342)	(18.683)		60.025	
	<u>245.592</u>	<u>(219.781)</u>	<u>(36.035)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(10.224)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>223.068</u>	<u>(72.837)</u>	<u>665</u>	<u>3.543</u>	<u>0</u>	<u>154.439</u>

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

		Eignir:					
		Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir			2.596.048	1.050.492	61.876		3.708.416
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir			732.228		1.124		733.352
Bifreiðar, áhöld og tæki			84.709		711		85.420
		0	3.412.985	1.050.492	63.711	0	4.527.188
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634					(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.689.330					(1.689.330)	
Aðrar langtímakröfur	870.995						870.995
	9.137.959	0	0	0	0	(2.989.330)	6.148.629
	9.137.959	3.412.985	1.050.492	63.711	(2.989.330)		10.675.817
Veltufjármunir:							
Birgðir	894				340		1.234
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur	419.613	25.000			30		444.643
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	103.905					(103.905)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	57.711						57.711
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	33.959			35.415		(69.266)	108
Aðrar skammtímakröfur	72.181						72.181
	687.369	25.000	35.415	30	(173.171)		574.643
Handbært fé	442.084				401		442.485
	1.130.347	25.000	35.415	771	(173.171)		1.018.362
	10.268.306	3.437.985	1.085.907	64.482	(3.162.501)		11.694.179

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	6.634.569	348.306	712.114	35.722	(1.300.000)	6.430.711
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.969		3.969
	<u>6.634.569</u>	<u>348.306</u>	<u>712.114</u>	<u>39.691</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>6.434.680</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	2.912.982	37.296		20.880		2.971.158
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.276.239				1.276.239
Aðalsjóður		1.377.337	311.993		(1.689.330)	
	<u>0</u>	<u>2.653.576</u>	<u>311.993</u>	<u>0</u>	<u>(1.689.330)</u>	<u>1.276.239</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	187.562					187.562
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	36.589	33.284		567	(69.266)	1.174
Næsta árs afborganir langtímaskulda		287.858				287.858
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		42.105	61.800		(103.905)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	190.829	1.560		1.144		193.533
Aðrar skammtímaskuldir	305.775	34.000		2.200		341.975
	<u>720.755</u>	<u>398.807</u>	<u>61.800</u>	<u>3.911</u>	<u>(173.171)</u>	<u>1.012.102</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.633.737</u>	<u>3.089.679</u>	<u>373.793</u>	<u>24.791</u>	<u>(1.862.501)</u>	<u>5.259.499</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.268.306</u>	<u>3.437.985</u>	<u>1.085.907</u>	<u>64.482</u>	<u>(3.162.501)</u>	<u>11.694.179</u>

Akraneskaupstaður
A-hluti
Sjóðstreymi árið 2016

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfjórðing ársins, jákvæð (neikvæð)	223.068	(72.837)	665	3.543		154.439
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		132.824	38.272	2.586		173.682
Verðbætur og gengismunur	(94.630)	112.085	18.683			36.138
Breyting lífeyrisskuldbindinga	262.340	2.356		1.424		266.120
Veltufé frá rekstri	390.778	174.428	57.620	7.553	0	630.379
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(34)			58		24
Óinnheimtar tekjur, breyting	(16.139)	16.142		(17)		(14)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.776)					(2.776)
Skammtímaskuldir, breyting	18.975	26.200		725		45.900
Breytingar	26	42.342	0	766	0	43.134
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	390.804	216.770	57.620	8.319		673.513
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(288.500)		(5.000)		(293.500)
Eigin verðbréf, breyting	(399.515)				399.515	
Langtímakröfur, breyting	30.685					30.685
Fjárfestingarhreyfingar	(368.830)	(288.500)	0	(5.000)	399.515	(262.815)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki		500.000			(500.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(107.243)	(1.500)		(1.100)		(109.843)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(51.286)					(51.286)
Afborganir langtímalána		(280.681)				(280.681)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(40.485)	(60.000)		100.485	
Eigin fyrirtæki, breyting	104.358	(105.604)	2.380	(2.500)		(1.366)
Fjármögnunarhreyfingar	(54.171)	71.730	(57.620)	(3.600)	(399.515)	(443.176)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(32.197)			(281)		(32.478)
Handbært fé í ársbyrjun	474.281			682		474.963
Handbært fé í árslok	442.084	0	0	401	0	442.485



Skipting Aðalsjóðs

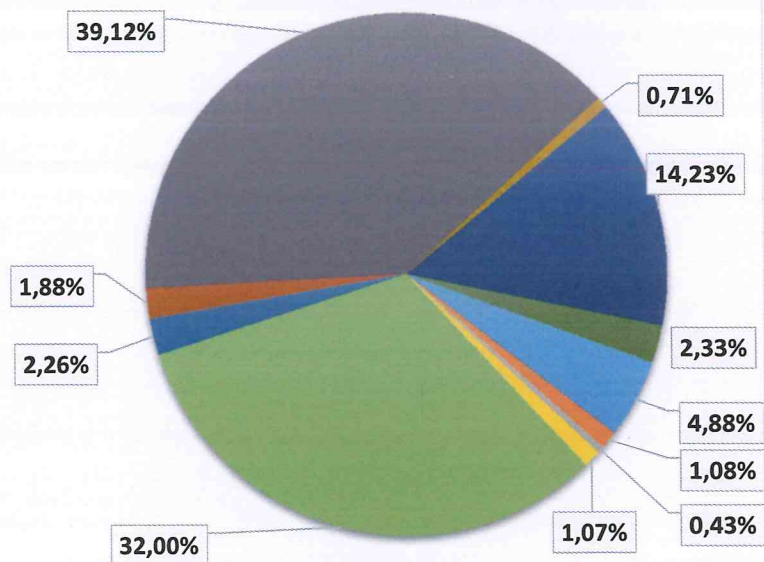
	Framlög		Laun og		Annar		Gjöld samtals	Fjármagnsliðir nettó	Áætlun 2016	
	Skatttekjur	Jöfnunar-sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	launategd-gjöld	rekstrar-kostnaður				Lífeyris-skuldbinding
Aðalsjóður										
Skatttekjur.....	3.758.266	828.163		4.586.429					4.586.429	
	3.758.266	828.163		4.586.429					4.586.429	
Sameiginlegur kostnaður.....			36.377	36.377	204.537	198.191	649.069		-612.692	
Skóla- og fristundasvið.....			545.336	545.336	2.055.982	990.083	3.046.065		-2.500.729	
Velferðar- og mannréttindasvið.....			145.902	145.902	482.075	514.445	996.520		-850.618	
Skipulags- og umhverfissvið.....			131.398	131.398	145.846	421.105	566.951		-435.553	
Menningarmál.....			4.620	4.620	50.544	133.626	184.170		-179.550	
Atvinnu- og ferðamál.....			2.769	2.769	9.031	23.549	32.580		-29.811	
Óráðstafað.....						0	0		0	
			866.402	866.402	2.948.015	2.280.999	5.475.355		-4.608.953	
Aðroma fyrir fjármagnsliði.....	3.758.266	828.163	866.402	5.452.831	2.948.015	2.280.999	5.475.355		-22.524	
Fjármagnsliðir.....							245.592		245.592	
Rekstrarniðurstaða aðalsjóðs.....	3.758.266	828.163	866.402	5.452.831	2.948.015	2.280.999	0	5.475.355	223.068	
Aðrir sjóðir í A - hluta										
Eignasjóður.....			696.042	696.042	79.377	334.541	2356	132.824	549.098	-219.781
Fast.fél. Akraneskaupst sif.....			114.885	114.885	284	39.629		38.272	78.185	-36.035
Byggðasafnið í Görðum.....			45.531	45.531	26.904	12.498		2.586	41.988	3.543
Innri færslur A hluta.....	-12.459		-306.681	-319.140		-319.140			-319.140	0
Millifærslur.....			-826.027	-826.027		-826.027			-826.027	0
A hluti	3.745.807	828.163	590.152	5.164.122	3.054.580	1.522.500	173.682	4.999.459	-10.224	154.439

SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	36.377	27.432	31.943
Rekstrartekjur samtals	36.377	27.432	31.943
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	204.537	169.044	169.109
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	246.341	199.692	282.886
Annar rekstrarkostnaður.....	198.191	228.043	145.835
Rekstrargjöld samtals	649.069	596.779	597.830
Rekstrarniðurstaða	(612.692)	(569.347)	(565.887)
Sameiginlegur kostnaður			
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Bæjarstjórn.....	29.918	33.118	39.099
Bæjarráð.....	6.645	6.918	13.089
Nefndir.....	2.619	2.431	1.037
Endurskoðun.....	6.538	6.286	6.195
Kosningar.....	0	0	3.459
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	196.075	202.895	213.795
Annar sameiginlegur kostnaður.....	13.844	12.863	12.434
Framlög til SSV.....	11.530	11.086	6.707
Lífeyrisskuldbinding.....	239.664	193.680	275.398
Önnur gjöld.....	4.370	4.202	(5.326)
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	87.200	95.868	0
Launapottur óskiptur.....	14.289	14.289	0
	612.692	583.636	565.887

Sameiginlegur kostnaður

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

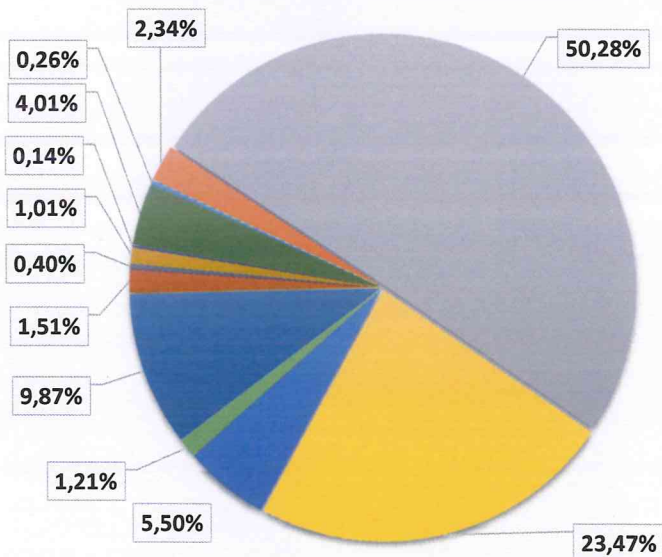


SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	545.336	529.844	531.106
Rekstrartekjur samtals	545.336	529.844	531.106
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.055.982	1.911.983	1.752.166
Annar rekstrarkostnaður.....	990.083	979.866	1.035.489
Rekstrargjöld samtals	3.046.065	2.891.849	2.787.655
Rekstrarniðurstaða	(2.500.729)	(2.362.005)	(2.256.549)
SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ			
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Skóla- og frístundaráð.....	6.618	5.812	1.055
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	58.446	59.296	53.810
Grunnskólar og skóladagvist.....	1.257.402	1.220.647	1.143.227
Leikskólar	586.802	588.546	560.055
Tónlistarskóli	137.538	140.023	132.120
Framlag til FVA.....	30.378	41.096	44.688
Íþróttamál.....	246.862	231.169	248.777
Æskulýðsmál.....	37.780	36.467	39.245
Fatlaðir - dagvist.....	9.932	6.618	6.107
Styrkir.....	25.141	28.831	27.464
Þróunarsjóður.....	3.500	3.500	0
Launapottur óskiptur.....	100.330		
	2.500.729	2.362.005	2.256.549

Skóla- og frístundasvið

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

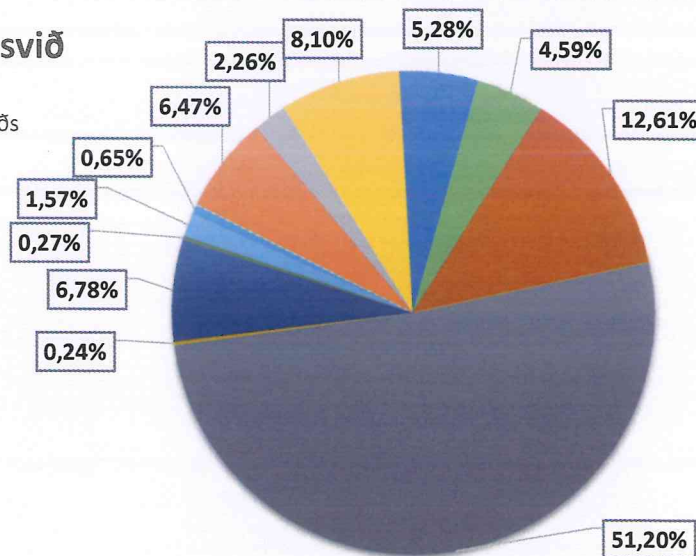


VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	145.902	130.300	148.827
Rekstrartekjur samtals	145.902	130.300	148.827
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	482.075	450.573	429.575
Annar rekstrarkostnaður.....	514.445	475.539	482.084
Rekstrargjöld samtals	996.520	926.112	911.659
Rekstrarniðurstaða	(850.618)	(795.812)	(762.832)
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Velferðar- og mannréttindaráð.....	5.491	5.631	5.476
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	55.073	56.124	44.986
Félagsþjónusta.....	19.182	28.660	17.539
Fjárhagsaðstoð.....	68.884	73.926	80.846
Húsaleigubætur.....	44.929	43.200	36.321
Barnavernd.....	39.021	28.924	42.198
Sérstök verkefni.....	0	1.435	5.376
Málefni aldraða.....	107.223	98.647	95.122
Málefni fatlaðra.....	435.512	404.079	374.168
Búkolla.....	2.032	(14)	1.954
Niðurgreiðslur vegna barna.....	57.637	53.015	55.950
Annað.....	2.287	2.185	2.896
Launapottur óskiptur.....	13.347		
	850.618	795.812	762.832

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

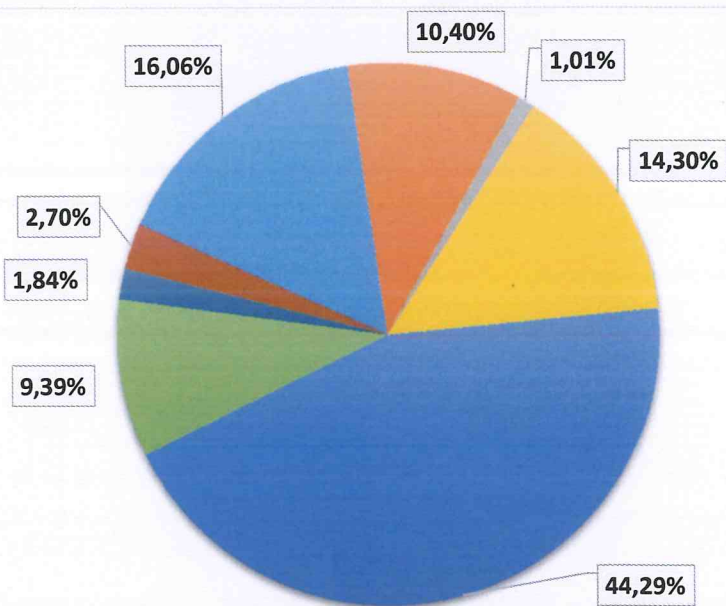


SKIPULAGS- OG UMHVERFISVIÐ

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	131.398	125.349	166.991
Rekstrartekjur samtals	131.398	125.349	166.991
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	145.846	125.188	117.171
Annar rekstrarkostnaður.....	421.105	376.809	471.474
Rekstrargjöld samtals	566.951	501.997	588.645
Rekstrarniðurstaða	(435.553)	(376.648)	(421.654)
Skulpskipting			
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Vinnuskóli og leikvellir.....	69.970	68.248	57.227
Brunamál og alm.varnir.....	45.295	42.768	53.924
Hreinlætismál.....	4.406	4.176	5.226
Skipulags- og byggingarmál.....	62.300	42.287	57.090
Umferðar- og samgöngumál.....	192.926	182.132	203.761
Umhverfismál.....	40.882	37.037	44.427
Umhverfis- og viðhaldsstyrkir.....	8.000	0	0
Launapottur óskiptur.....	11.774		
	435.553	376.648	421.654

Skipulags- og umhverfissvið

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



MENNINGARMÁL

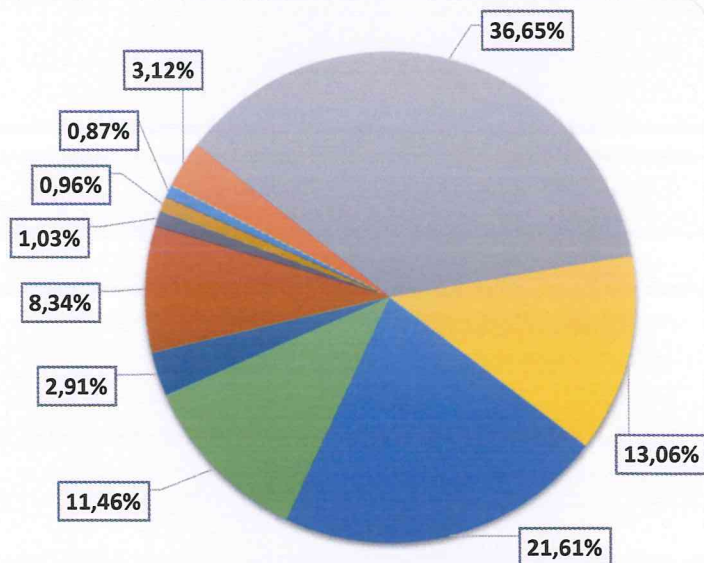
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.620	4.489	10.700
Rekstrartekjur samtals	4.620	4.489	10.700

Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	50.544	45.124	45.234
Annar rekstrarkostnaður.....	133.626	134.367	148.825
Rekstrargjöld samtals	184.170	179.491	194.059
Rekstrarniðurstaða	(179.550)	(175.002)	(183.359)

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Menningar- og safnanefnd.....	1.559	1.382	1.242
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	5.594	1.046	1.519
Bókasafn.....	65.812	89.761	92.479
Héraðsskjalasafn.....	23.450	0	0
Framlag til Byggðasafns.....	38.801	38.295	38.295
Framlag til Bíóhallar.....	20.572	20.362	20.665
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.226	5.025	5.018
Hátíðahöld og viðburðir.....	14.967	14.964	17.108
Framlög og styrkir.....	1.850	4.167	7.031
Launapottur óskiptur.....	1.719		
	179.550	175.002	183.358

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

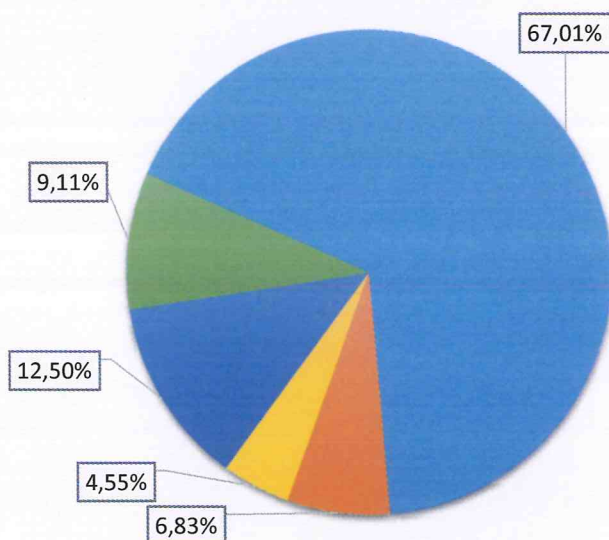


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	2.769	1.755	3.521
Rekstrartekjur samtals	2.769	1.755	3.521
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	9.031	12.640	19.274
Annar rekstrarkostnaður.....	23.549	19.992	21.774
Rekstrargjöld samtals	32.580	32.632	41.048
Rekstrarniðurstaða	(29.811)	(30.877)	(37.527)
Ferðamál			
	Áætlun 2016	Áætlun m/ viðaukum 2015	Rauntölur 2014
Ferðamál.....	14.713	23.479	20.048
Markaðsmál.....	1.500	2.500	2.905
Átak í atvinnumálum.....	0	0	11.342
Fab Lab smiðja.....	1.000	998	1.560
Vitinn á Breið.....	2.744	900	1.372
Þróunarfélag Grundatangasvæðis.....	2.000	3.000	0
Önnur gjöld.....	0	0	300
Launapottur óskiptur.....	7.854		
	29.811	30.877	37.527

Atvinnu- og ferðamál

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





Sundurliðuð áætlun

B – hluta

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Rekstrarreikningur ársins 2016

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:				
Þjónustutekjur		74.592	665.700	740.292
Framlög			79.848	79.848
Rekstrarframlög og endurgreiðslur			17.454	17.454
	<u>0</u>	<u>74.592</u>	<u>763.002</u>	<u>837.594</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld			581.351	581.351
Lífeyrisskuldbinding		911	92.070	92.981
Annar rekstrarkostnaður		75.958	146.669	222.627
	0	76.869	820.090	896.959
Afskriftir		633	25.028	25.661
	0	77.502	845.118	922.620
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	0	(2.910)	(82.116)	(85.026)
Fjármagnsliðir:				
Vaxtatekjur	33		5.020	5.053
Vaxtagjöld	(7)		(22.900)	(22.907)
	26	0	(17.880)	(17.854)
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	26	(2.910)	(99.996)	(102.880)

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir		11.297	510.295	521.592
Lausafjármunir		911	31.276	32.187
Fastafjármunir	0	12.208	541.571	553.779
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur			8.300	8.300
Viðskiptakröfur samstæðu		1.174		1.174
Aðrar skammtímakröfur			4.700	4.700
Skammtímakröfur samtals	0	1.174	13.000	14.174
Handbært fé	633		115.607	116.240
Veltufjármunir	633	1.174	128.607	130.414
Eignir samtals	633	13.382	670.178	684.193

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2016

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:				
Eigið fé	525	(2.129)	(802.535)	(804.139)
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar		15.511	1.016.986	1.032.497
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir			316.150	316.150
Skammtímaskuldir:				
Viðskiptaskuldir			25.000	25.000
Viðskiptaskuldir samstæðu	108			108
Næsta árs afborganir langtímaskulda			15.577	15.577
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			30.000	30.000
Aðrar skammtímaskuldir			69.000	69.000
	108	0	139.577	139.685
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	15.511	1.472.713	1.488.332
Eigið fé og skuldir samtals	633	13.382	670.178	684.193

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Sjóðstreymi árið 2016

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	26	(2.910)	(99.996)	(102.880)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir		633	25.028	25.661
Verðbætur og gengismunur			12.000	12.000
Breyting lífeyrisskuldbindinga		911	92.070	92.981
Veltufé frá rekstri	26	(1.366)	29.102	27.762
Breytingar á skammtímalíðum:				
Skammtímakröfur, breyting			(300)	(300)
Skammtímaskuldir, breyting			4.800	4.800
Breytingar	0	0	4.500	4.500
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	26	(1.366)	33.602	32.262
Fjármögnunarhreyfingar:				
Greidd lífeyrisskuldbinding			(30.000)	(30.000)
Afborganir langtímalána			(15.577)	(15.577)
Eigin fyrirtæki, breyting		1.366		1.366
Fjármögnunarhreyfingar	0	1.366	(45.577)	(44.211)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	26	0	(11.975)	(11.949)
Handbært fé í ársbyrjun	607	0	127.582	128.189
Handbært fé í árslok	633	0	115.607	116.240



Þriggja ára áætlun A – hluta 2017-2019



A – hluti 2017

Akraneskaupstaður
A-hluti
Rekstrarreikningur 2017

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið sf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	3.887.118				(57.147)	3.829.971
Framlög Jöfnunarsjóðs	853.008					853.008
	4.740.126	0	0	0	(57.147)	4.682.979
Þjónustutekjur	276.104	29.774		1.269	(76.830)	230.317
Eignatekjur	24.760	678.577	87.818		(733.757)	57.398
Aðrar tekjur	195.309	64	17.514	45.628	(117.051)	141.464
	5.236.299	708.415	105.332	46.897	(984.785)	5.112.158
Gjöld:						
Launagjöld	3.024.217	81.758	293	26.244		3.132.512
Lífeyrisskuldbinding	262.340	2.356		1.424		266.120
Vörukaup	157.034	13.734		425		171.193
Þjónustu- og orkukaup	1.322.168	309.335	40.818	11.912	(944.820)	739.413
Styrkir og framlög	453.191				(39.965)	413.226
Annar rekstrarkostnaður	4.501			536		5.037
	5.223.451	407.183	41.111	40.541	(984.785)	4.727.501
Afskriftir		150.159	38.272	2.786		191.217
	5.223.451	557.342	79.383	43.327	(984.785)	4.918.718
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	12.848	151.073	25.949	3.570		193.440
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	54.157					54.157
Verðbætur, tekjur	24.196					24.196
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	70.598				(70.598)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	53.797				(53.797)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	64.890					64.890
Vaxtagjöld	(20.978)	(57.572)				(78.550)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(56.658)	(13.940)		70.598	
Verðbætur og gengismunur		(46.923)				(46.923)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(42.583)	(11.214)		53.797	
	246.660	(203.736)	(25.154)	0	0	17.770
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	259.508	(52.663)	795	3.570	0	211.210

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals	
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		2.660.593	1.012.220	59.091		3.731.904	
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		717.927		1.124		719.051	
Bífreiðar, áhöld og tæki		84.306		711		85.017	
	<u>0</u>	<u>3.462.826</u>	<u>1.012.220</u>	<u>60.926</u>	<u>0</u>	<u>4.535.972</u>	
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634	
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.622.213				(1.622.213)		
Aðrar langtímakröfur	819.688					819.688	
	<u>9.019.535</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(2.922.213)</u>	<u>6.097.322</u>	
	Fastafjármunir	9.019.535	3.462.826	1.012.220	60.926	(2.922.213)	10.633.294
Veltufjármunir:							
Birgðir	921			350		1.271	
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur	432.201	25.750		31		457.982	
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	114.439				(114.439)		
Næsta árs afborgun langtímakrafna	73.877					73.877	
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	390.631		23.896	5.433	(419.619)	341	
Aðrar skammtímakröfur	74.346					74.346	
	<u>1.085.494</u>	<u>25.750</u>	<u>23.896</u>	<u>5.464</u>	<u>(534.058)</u>	<u>606.546</u>	
Handbært fé	500.915			1.092		502.007	
	Veltufjármunir	1.587.330	25.750	23.896	6.906	(534.058)	1.109.824
	Eignir samtals	10.606.865	3.488.576	1.036.116	67.832	(3.456.271)	11.743.118

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	6.894.077	295.643	712.909	38.936	(1.300.000)	6.641.565
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				4.326		4.326
	<u>6.894.077</u>	<u>295.643</u>	<u>712.909</u>	<u>43.262</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>6.645.891</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	2.966.460	38.030		21.114		3.025.604
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.087.663				1.087.663
Aðalsjóður		1.362.660	259.553		(1.622.213)	
	<u>0</u>	<u>2.450.323</u>	<u>259.553</u>	<u>0</u>	<u>(1.622.213)</u>	<u>1.087.663</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	193.189					193.189
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	29.329	390.290			(419.619)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda		226.863				226.863
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		50.785	63.654		(114.439)	
Næsta ár afborgun lífeyrisskuldbindinga	208.862	1.622		1.190		211.674
Aðrar skammtímaskuldir	314.948	35.020		2.266		352.234
	<u>746.328</u>	<u>704.580</u>	<u>63.654</u>	<u>3.456</u>	<u>(534.058)</u>	<u>983.960</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.712.788</u>	<u>3.192.933</u>	<u>323.207</u>	<u>24.570</u>	<u>(2.156.271)</u>	<u>5.097.227</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.606.865</u>	<u>3.488.576</u>	<u>1.036.116</u>	<u>67.832</u>	<u>(3.456.271)</u>	<u>11.743.118</u>

Akraneskaupstaður
A-hluti

Sjóðstreymi árið 2017

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	259.508	(52.663)	795	3.570		211.210
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		150.159	38.272	2.786		191.217
Verðbætur og gengismunur	(77.993)	89.506	11.214			22.727
Breyting lífeyrisskuldbindinga	262.340	2.356		1.424		266.120
Veltufé frá rekstri	443.855	189.358	50.281	7.780	0	691.274
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(27)			(10)		(37)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.588)	(750)		(1)		(13.339)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.165)					(2.165)
Skammtímaskuldir, breyting	14.800	1.020		66		15.886
Breytingar	20	270	0	55	0	345
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	443.875	189.628	50.281	7.835	0	691.619
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(200.000)				(200.000)
Eigin verðbréf, breyting	110.380				(110.380)	
Langtímakröfur, breyting	59.337					59.337
Fjárfestingarhreyfingar	169.717	(200.000)	0	0	(110.380)	(140.663)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greidd lífeyrisskuldbinding	(111.533)	(1.560)		(1.144)		(114.237)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(79.296)					(79.296)
Afborganir langtímalána		(296.494)				(296.494)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(48.580)	(61.800)		110.380	
Eigin fyrirtæki, breyting	(363.932)	357.006	11.519	(6.000)		(1.407)
Fjármögnunarhreyfingar	(554.761)	10.372	(50.281)	(7.144)	110.380	(491.434)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	58.831			691		59.522
Handbært fé í ársbyrjun	442.084			401		442.485
Handbært fé í árslok	500.915	0	0	1.092	0	502.007



A – hluti 2018

Akraneskaupstaður
A-hluti

Rekstrarreikningur 2018

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	4.033.760				(58.861)	3.974.899
Framlög Jöfnunarsjóðs	878.598					878.598
	<u>4.912.358</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(58.861)</u>	<u>4.853.497</u>
Þjónustutekjur	284.387	30.667		1.307	(79.135)	237.226
Eignatekjur	25.503	698.934	90.453		(755.770)	59.120
Aðrar tekjur	201.168	66	12.039	46.997	(120.563)	139.707
	<u>5.423.416</u>	<u>729.667</u>	<u>102.492</u>	<u>48.304</u>	<u>(1.014.329)</u>	<u>5.289.550</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.114.944	84.211	302	27.031		3.226.488
Lífeyrisskuldbinding	127.013	1.586		892		129.491
Vörukaup	161.745	14.146		438		176.329
Þjónustu- og orkukaup	1.361.833	312.615	42.043	12.269	(973.165)	755.595
Innri þjónusta	(165.509)	(8.508)				(174.017)
Styrkir og framlög	466.787				(41.164)	425.623
Annar rekstrarkostnaður	4.636			552		5.188
	<u>5.236.958</u>	<u>412.558</u>	<u>42.345</u>	<u>41.182</u>	<u>(1.014.329)</u>	<u>4.718.714</u>
Afskriftir		159.709	38.272	2.786		200.767
	<u>5.236.958</u>	<u>572.267</u>	<u>80.617</u>	<u>43.968</u>	<u>(1.014.329)</u>	<u>4.919.481</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	186.458	157.400	21.875	4.336		370.069
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	55.782					55.782
Verðbætur, tekjur	23.247					23.247
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	68.219				(68.219)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	52.099				(52.099)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	66.837					66.837
Vaxtagjöld	(21.607)	(48.833)				(70.440)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(56.370)	(11.849)		68.219	
Verðbætur og gengismunur		(39.436)				(39.436)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(42.403)	(9.696)		52.099	
	<u>244.577</u>	<u>(187.042)</u>	<u>(21.545)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>35.990</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	431.035	(29.642)	330	4.336	0	406.059

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.721.388	973.948	56.305		3.751.641
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		700.826		1.124		701.950
Bifreiðar, áhöld og tæki		80.903		711		81.614
	0	3.503.117	973.948	58.140	0	4.535.205
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	1.555.654				(1.555.654)	
Aðrar langtímakröfur	753.788					753.788
	8.887.076	0	0	0	(2.855.654)	6.031.422
Fastafjármunir	8.887.076	3.503.117	973.948	58.140	(2.855.654)	10.566.627
Veltufjármunir:						
Birgðir	949			361		1.310
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	445.167	26.523		32		471.722
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	118.658				(118.658)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	89.147					89.147
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	657.580		8.540	12.433	(676.763)	1.790
Aðrar skammtímakröfur	76.576					76.576
	1.387.128	26.523	8.540	12.465	(795.421)	639.235
Handbært fé	687.786			972		688.758
Veltufjármunir	2.075.863	26.523	8.540	13.798	(795.421)	1.329.303
Eignir samtals	10.962.939	3.529.640	982.488	71.938	(3.651.075)	11.895.930

Akraneskaupstaður
A-hluti

Sjóðstreymi árið 2018

Rekstrarhreyfingar:	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarfcoma ársins, jákvæð (neikvæð)	431.035	(29.642)	330	4.336		406.059
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		159.709	38.272	2.786		200.767
Verðbætur og gengismunur	(75.346)	81.839	9.696			16.189
Breyting lífeyrisskuldbindinga	127.013	1.586		892		129.491
Veltufé frá rekstri	482.702	213.492	48.298	8.014	0	752.506
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(28)			(11)		(39)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.966)	(773)		(1)		(13.740)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.230)					(2.230)
Skammtímaskuldir, breyting	15.244	1.051		68		16.363
Breytingar	20	278	0	56	0	354
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	482.722	213.770	48.298	8.070	0	752.860
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum		(200.000)				(200.000)
Eigin verðbréf, breyting	114.439				(114.439)	
Langtímakröfur, breyting	73.877					73.877
Fjárfestingarhreyfingar	188.316	(200.000)	0	0	(114.439)	(126.123)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greidd lífeyrisskuldbinding	(115.994)	(1.622)		(1.190)		(118.806)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(92.868)					(92.868)
Afborganir langtímalána		(226.863)				(226.863)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(50.785)	(63.654)		114.439	
Eigin fyrirtæki, breyting	(275.305)	265.500	15.356	(7.000)		(1.449)
Fjármögnunarhreyfingar	(484.167)	(13.770)	(48.298)	(8.190)	114.439	(439.986)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	186.871			(120)		186.751
Handbært fé í ársbyrjun	500.915			1.092		502.007
Handbært fé í árslok	687.786	0	0	972	0	688.758



A – hluti 2019

Akraneskaupstaður
A-hluti
Rekstrarreikningur 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	4.185.934				(60.627)	4.125.307
Framlög Jöfnunarsjóðs	904.956					904.956
	5.090.890				(60.627)	5.030.263
Þjónustutekjur	292.919	31.587		1.346	(81.509)	244.343
Eignatekjur	26.268	719.902	93.167		(778.443)	60.894
Aðrar tekjur	207.203	68	6.800	48.407	(124.180)	138.298
	5.617.280	751.557	99.967	49.753	(1.044.759)	5.473.798
Gjöld:						
Launagjöld	3.208.392	86.737	311	27.842		3.323.282
Lífeyrisskuldbinding	123.739	1.585		880		126.204
Vörukaup	166.597	14.570		451		181.618
Þjónustu- og orkukaup	1.402.688	316.393	43.304	12.637	(1.002.360)	772.662
Styrkir og framlög	480.791				(42.399)	438.392
Annar rekstrarkostnaður	4.775			569		5.344
	5.386.982	419.285	43.615	42.379	(1.044.759)	4.847.502
Afskriftir		169.259	38.272	2.786		210.317
	5.386.982	588.544	81.887	45.165	(1.044.759)	5.057.819
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	230.298	163.013	18.080	4.588		415.979
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	55.292					55.292
Verðbætur, tekjur	21.833					21.833
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	81.604				(81.604)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	50.229				(50.229)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	66.837					66.837
Vaxtagjöld	(22.255)	(41.441)				(63.696)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki		(71.984)	(9.620)		81.604	
Verðbætur og gengismunur		(33.813)				(33.813)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(42.152)	(8.077)		50.229	
	253.540	(189.390)	(17.697)	0	0	46.453
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	483.838	(26.377)	383	4.588	0	462.432

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.778.433	935.676	53.519		3.767.628
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		680.925		1.124		682.049
Bifreiðar, áhöld og tæki		74.500		711		75.211
	0	3.533.858	935.676	55.354	0	4.524.888
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.282.841				(2.282.841)	
Aðrar langtímakröfur	683.920					683.920
	9.544.395	0	0	0	(3.582.841)	5.961.554
	Fastafjármunir	3.533.858	935.676	55.354	(3.582.841)	10.486.442
Veltufjármunir:						
Birgðir	977			372		1.349
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	458.522	27.319		33		485.874
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	123.042				(123.042)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	91.701					91.701
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	119.392			18.833	(134.942)	3.283
Aðrar skammtímakröfur	78.873					78.873
	871.530	27.319		18.866	(257.984)	659.731
Handbært fé	940.307			1.646		941.953
	Veltufjármunir	27.319		20.884	(257.984)	1.603.033
	Eignir samtals	3.561.177	935.676	76.238	(3.840.825)	12.089.475

Akraneskaupstaður
A-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.808.950	239.624	713.622	46.967	(1.300.000)	7.509.163
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				5.219		5.219
	<u>7.808.950</u>	<u>239.624</u>	<u>713.622</u>	<u>52.186</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.514.382</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	2.754.400	37.760		20.360		2.812.520
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		722.016				722.016
Aðalsjóður		2.138.610	144.231		(2.282.841)	
	<u>0</u>	<u>2.860.626</u>	<u>144.231</u>	<u>0</u>	<u>(2.282.841)</u>	<u>722.016</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	204.955					204.955
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	18.833	105.817	10.292		(134.942)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda		222.932				222.932
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		55.511	67.531		(123.042)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	235.943	1.754		1.288		238.985
Aðrar skammtímaskuldir	334.128	37.153		2.404		373.685
	<u>793.859</u>	<u>423.167</u>	<u>77.823</u>	<u>3.692</u>	<u>(257.984)</u>	<u>1.040.557</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.548.259</u>	<u>3.321.553</u>	<u>222.054</u>	<u>24.052</u>	<u>(2.540.825)</u>	<u>4.575.093</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.357.209</u>	<u>3.561.177</u>	<u>935.676</u>	<u>76.238</u>	<u>(3.840.825)</u>	<u>12.089.475</u>

Akraneskaupstaður
A-hluti
Sjóðstreymi árið 2019

Rekstrarhreyfingar:	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarfcoma ársins, jákvæð (neikvæð)	483.838	(26.377)	383	4.588		462.432
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		169.259	38.272	2.786		210.317
Verðbætur og gengismunur	(72.062)	75.965	8.077			11.980
Breyting lífeyrisskuldbindinga	123.739	1.585		880		126.204
Veltufé frá rekstri	535.515	220.432	46.732	8.254	0	810.933
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(28)			(11)		(39)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(13.355)	(796)		(1)		(14.152)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.297)					(2.297)
Skammtímaskuldir, breyting	15.702	1.082		70		16.854
Breytingar	22	286	0	58	0	366
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	535.537	220.718	46.732	8.312	0	811.299
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum		(200.000)				(200.000)
Eigin verðbréf, breyting	(681.342)				51.342	(630.000)
Langtímakröfur, breyting	89.147					89.147
Fjárfestingarhreyfingar	(592.195)	(200.000)	0	0	51.342	(740.853)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki		800.000			(170.000)	630.000
Greidd lífeyrisskuldbinding	(120.634)	(1.687)		(1.238)		(123.559)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(106.235)					(106.235)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(53.094)	(65.564)		118.658	(215.964)
Afborganir langtímalána		(215.964)				(215.964)
Eigin fyrirtæki, breyting	536.048	(549.973)	18.832	(6.400)		(1.493)
Fjármögnunarhreyfingar	309.179	(20.718)	(46.732)	(7.638)	(51.342)	182.749
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	252.521			674		253.195
Handbært fé í ársbyrjun	687.786			972		688.758
Handbært fé í árslok	940.307	0	0	1.646	0	941.953



Þriggja ára áætlun B – hluta 2017-2019



B – hluti 2017

Akraneskaupstaður
B-hluti

Rekstrarreikningur ársins 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:				
Þjónustutekjur		76.830	685.671	762.501
Framlög			82.243	82.243
Rekstrarframlög og endurgreiðslur			17.978	17.978
	<u>0</u>	<u>76.830</u>	<u>785.892</u>	<u>862.722</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld			598.792	598.792
Lífeyrisskuldbinding		911	92.070	92.981
Annar rekstrarkostnaður		78.237	151.069	229.306
	<u>0</u>	<u>79.148</u>	<u>841.931</u>	<u>921.079</u>
Afskriftir		633	25.028	25.661
	<u>0</u>	<u>79.781</u>	<u>866.959</u>	<u>946.740</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	0	(2.951)	(81.067)	(84.018)
Fjármagnsliðir:				
Vaxtatekjur	33		5.171	5.204
Vaxtagjöld	(7)		(23.587)	(23.594)
	<u>26</u>	<u>0</u>	<u>(18.416)</u>	<u>(18.390)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>26</u>	<u>(2.951)</u>	<u>(99.483)</u>	<u>(102.408)</u>

Akraneskaupstaður
B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir		10.970	490.461	501.431
Lausafjármunir		605	26.082	26.687
	0	11.575	516.543	528.118
Fastafjármunir	0	11.575	516.543	528.118
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur			8.549	8.549
Aðrar skammtímakröfur			4.841	4.841
Skammtímakröfur samtals	0	0	13.390	13.390
Handbært fé	659		101.068	101.727
Veltufjármunir	659	0	114.458	115.117
Eignir samtals	659	11.575	631.001	643.235

Akraneskaupstaður
B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:				
Eigið fé	551	(5.080)	(902.018)	(906.547)
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar		16.422	1.077.256	1.093.678
	0	16.422	1.077.256	1.093.678
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir			311.999	311.999
	0	0	311.999	311.999
Skammtímaskuldir:				
Viðskiptaskuldir			25.750	25.750
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	233		341
Næsta árs afborganir langtímaskulda			16.044	16.044
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			30.900	30.900
Aðrar skammtímaskuldir			71.070	71.070
	108	233	143.764	144.105
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	16.655	1.533.019	1.549.782
Eigið fé og skuldir samtals	659	11.575	631.001	643.235

Akraneskaupstaður
B-hluti

Sjóðstreymi árið 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	26	(2.951)	(99.483)	(102.408)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir		633	25.028	25.661
Verðbætur og gengismunur			12.360	12.360
Breyting lífeyrisskuldbindinga		911	92.070	92.981
Veltufé frá rekstri	<u>26</u>	<u>1.407</u>	<u>29.975</u>	<u>28.594</u>
Breytingar á skammtímalíðum:				
Skammtímakröfur, breyting			(390)	(390)
Skammtímaskuldir, breyting			2.820	2.820
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.430</u>	<u>2.430</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>26</u>	<u>1.407</u>	<u>32.405</u>	<u>31.024</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Greidd lífeyrisskuldbinding			(30.900)	(30.900)
Afborganir langtímalána			(16.044)	(16.044)
Eigin fyrirtæki, breyting		1.407		1.407
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>1.407</u>	<u>(46.944)</u>	<u>(45.537)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	26	0	(14.539)	(14.513)
Handbært fé í ársbyrjun	633	0	115.607	116.240
Handbært fé í árslok	<u>659</u>	<u>0</u>	<u>101.068</u>	<u>101.727</u>



B – hluti 2018

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Rekstrarreikningur ársins 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:				
Þjónustutekjur		79.135	706.241	785.376
Framlög			84.711	84.711
Rekstrarframlög og endurgreiðslur			18.517	18.517
	<u>0</u>	<u>79.135</u>	<u>809.469</u>	<u>888.604</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld			616.756	616.756
Lífeyrisskuldbinding		657	44.326	44.983
Annar rekstrarkostnaður		80.584	155.601	236.185
	<u>0</u>	<u>81.241</u>	<u>816.683</u>	<u>897.924</u>
Afskriftir		633	25.028	25.661
	<u>0</u>	<u>81.874</u>	<u>841.711</u>	<u>923.585</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	0	(2.739)	(32.242)	(34.981)
Fjármagnsliðir:				
Vaxtatekjur	33		5.326	5.359
Vaxtagjöld	(7)		(24.295)	(24.302)
	<u>26</u>	<u>0</u>	<u>(18.969)</u>	<u>(18.943)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>26</u>	<u>(2.739)</u>	<u>(51.211)</u>	<u>(53.924)</u>

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Fastafjármunir:	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir		10.643	470.627	481.270
Lausafjármunir		299	20.888	21.187
Fastafjármunir	0	10.942	491.515	502.457
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur			8.806	8.806
Aðrar skammtímakröfur			4.986	4.986
Skammtímakröfur samtals	0	0	13.792	13.792
Handbært fé	685		86.092	86.777
Veltufjármunir	685	0	99.884	100.569
Eignir samtals	685	10.942	591.399	603.026

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2018

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:				
Eigið fé	577	(7.819)	(953.229)	(960.471)
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar		17.079	1.088.828	1.105.907
	0	17.079	1.088.828	1.105.907
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir			307.722	307.722
Skammtímaskuldir:				
Viðskiptaskuldir			26.524	26.524
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	1.682		1.790
Næsta árs afborganir langtímaskulda			16.525	16.525
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			31.827	31.827
Aðrar skammtímaskuldir			73.202	73.202
	108	1.682	148.078	149.868
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	18.761	1.544.628	1.563.497
Eigið fé og skuldir samtals	685	10.942	591.399	603.026

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Sjóðstreymi árið 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	26	(2.739)	(51.211)	(53.924)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir		633	25.028	25.661
Verðbætur og gengismunur			12.731	12.731
Breyting lífeyrisskuldbindinga		657	44.326	44.983
Veltufé frá rekstri	26	1.449	30.874	29.451
Breytingar á skammtímalíðum:				
Skammtímakröfur, breyting			(402)	(402)
Skammtímaskuldir, breyting			2.905	2.905
Breytingar	0	0	2.503	2.503
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	26	1.449	33.377	31.954
Fjármögnunarhreyfingar:				
Greidd lífeyrisskuldbinding			(31.827)	(31.827)
Afborganir langtímalána			(16.526)	(16.526)
Eigin fyrirtæki, breyting		1.449		1.449
Fjármögnunarhreyfingar	0	1.449	(48.353)	(46.904)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	26	0	(14.976)	(14.950)
Handbært fé í ársbyrjun	659	0	101.068	101.727
Handbært fé í árslok	685	0	86.092	86.777



B – hluti 2019

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Rekstrarreikningur ársins 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:				
Þjónustutekjur		81.509	727.429	808.938
Framlög			87.252	87.252
Rekstrarframlög og endurgreiðslur			19.073	19.073
	<u>0</u>	<u>81.509</u>	<u>833.754</u>	<u>915.263</u>
Gjöld:				
Laun og launatengd gjöld			635.259	635.259
Lífeyrisskuldbinding		683	44.826	45.509
Annar rekstrarkostnaður		83.002	160.269	243.271
	<u>0</u>	<u>83.685</u>	<u>840.354</u>	<u>924.039</u>
Afskriftir		327	25.028	25.355
	<u>0</u>	<u>84.012</u>	<u>865.382</u>	<u>949.394</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	0	(2.503)	(31.628)	(34.131)
Fjármagnsliðir:				
Vaxtatekjur	33		5.486	5.519
Vaxtagjöld	(7)		(25.024)	(25.031)
	<u>26</u>	<u>0</u>	<u>(19.538)</u>	<u>(19.512)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>26</u>	<u>(2.503)</u>	<u>(51.166)</u>	<u>(53.643)</u>

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:				
Varanlegir rekstrarfjármunir:				
Fasteignir		10.316	450.793	461.109
Lausafjármunir		299	15.694	15.993
Fastafjármunir	0	10.615	466.487	477.102
Veltufjármunir:				
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur			9.070	9.070
Aðrar skammtímakröfur			5.136	5.136
Skammtímakröfur samtals	0	0	14.206	14.206
Handbært fé	711		70.669	71.380
Veltufjármunir	711	0	84.875	85.586
Eignir samtals	711	10.615	551.362	562.688

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Efnahagsreikningur 31. desember 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:				
Eigið fé	603	(10.322)	(1.004.395)	(1.014.114)
Skuldbindingar:				
Lífeyrisskuldbindingar		17.762	1.099.918	1.117.680
Langtímaskuldir:				
Skuldir við lánastofnanir			303.318	303.318
Skammtímaskuldir:				
Viðskiptaskuldir			27.320	27.320
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	108	3.175		3.283
Næsta árs afborganir langtímaskulda			17.021	17.021
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindinga			32.782	32.782
Aðrar skammtímaskuldir			75.398	75.398
	108	3.175	152.521	155.804
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	20.937	1.555.757	1.576.802
Eigið fé og skuldir samtals	711	10.615	551.362	562.688

Akraneskaupstaður
Samantekinn B-hluti

Sjóðstreymi árið 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:				
Afkoma ársins	26	(2.503)	(51.166)	(53.643)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Reiknaðar afskriftir		327	25.028	25.355
Verðbætur og gengismunur			13.113	13.113
Breyting lífeyrisskuldbindinga		683	44.826	45.509
Veltufé frá rekstri	<u>26</u>	<u>1.493</u>	<u>31.801</u>	<u>30.334</u>
Breytingar á skammtímalíðum:				
Skammtímakröfur, breyting			(414)	(414)
Skammtímaskuldir, breyting			2.993	2.993
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>2.579</u>	<u>2.579</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>26</u>	<u>1.493</u>	<u>34.380</u>	<u>32.913</u>
Fjármögnunarhreyfingar:				
Greidd lífeyrisskuldbinding			(32.782)	(32.782)
Afborganir langtímalána			(17.021)	(17.021)
Eigin fyrirtæki, breyting		1.493		1.493
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>1.493</u>	<u>(49.803)</u>	<u>(48.310)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	26	0	(15.423)	(15.397)
Handbært fé í ársbyrjun	685	0	86.092	86.777
Handbært fé í árslok	<u>711</u>	<u>0</u>	<u>70.669</u>	<u>71.380</u>