



Akraneskaupstaður

Fjárhagsáætlun
Akraneskaupstaðar

2017 - 2020

Lögð fyrir bæjarstjórn
Akraness þann 13. desember 2016

Efnisyfirlit

Bls.

Samantekinn A og B hluti 2017-2020

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

A hluti 2017-2020

Rekstrarreikningur	9
Efnahagsreikningur	10-11
Sjóðstreymisyfirlit	12
Lykiltölur	13

B hluti 2017-2020

Rekstrarreikningur	14
Efnahagsreikningur	15-16
Sjóðstreymisyfirlit	17

A hluti - Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2017

Rekstraryfirlit	18
Sameiginlegur kostnaður	19
Skóla- og frístundasvið	20
Velferðar- og mannréttindasvið	21
Skipulags- og umhverfissvið	22
Menningarmál	23
Atvinnu- og ferðamál	24

Sundurliðun A hluti

Áætlun árið 2017

Rekstrarreikningur	25
Efnahagsreikningur	26-27
Sjóðstreymisyfirlit	28

Áætlun árið 2018

Rekstrarreikningur	29
Efnahagsreikningur	30-31
Sjóðstreymisyfirlit	32

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	33
Efnahagsreikningur	34-35
Sjóðstreymisyfirlit	36

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	37
Efnahagsreikningur	38-39
Sjóðstreymisyfirlit	40

Sundurliðun B hluti

Áætlun árið 2017

Rekstrarreikningur	41
Efnahagsreikningur	42-43
Sjóðstreymisyfirlit	44

Áætlun árið 2018

Rekstrarreikningur	45
Efnahagsreikningur	46-47
Sjóðstreymisyfirlit	48

Áætlun árið 2019

Rekstrarreikningur	49
Efnahagsreikningur	50-51
Sjóðstreymisyfirlit	52

Áætlun árið 2020

Rekstrarreikningur	53
Efnahagsreikningur	54-55
Sjóðstreymisyfirlit	56



Samantekinn A og B hluti 2017-2020



A og B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.039.402	3.331.481	3.592.347	3.829.208	4.062.397	4.277.044
Fasteignaskattar	362.957	397.953	411.395	488.768	505.014	520.795
Lóðarleiga	48.048	50.946	54.477	56.720	58.600	60.424
Framlög Jöfnunarsjóðs	971.918	896.163	1.011.844	1.048.270	1.077.622	1.105.640
	<u>4.422.325</u>	<u>4.676.543</u>	<u>5.070.063</u>	<u>5.422.966</u>	<u>5.703.633</u>	<u>5.963.903</u>
Aðrar tekjur	1.356.901	1.405.548	1.352.938	1.460.933	1.541.991	1.698.525
	<u>5.779.226</u>	<u>6.082.091</u>	<u>6.423.001</u>	<u>6.883.899</u>	<u>7.245.624</u>	<u>7.662.428</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	3.552.838	3.810.682	4.111.891	4.368.070	4.618.300	4.845.785
Lífeyrisskuldbinding	400.171	268.006	308.670	269.315	257.555	231.470
Annar rekstrarkostnaður	1.575.089	1.691.375	1.662.658	1.817.203	1.903.765	2.059.830
	<u>5.528.098</u>	<u>5.770.063</u>	<u>6.083.219</u>	<u>6.454.588</u>	<u>6.779.620</u>	<u>7.137.085</u>
Afskriftir	206.362	193.213	187.282	196.372	202.116	210.987
	<u>5.734.460</u>	<u>5.963.276</u>	<u>6.270.501</u>	<u>6.650.960</u>	<u>6.981.736</u>	<u>7.348.072</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	44.766	118.815	152.500	232.939	263.888	314.356
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	30.420	(16.316)	12.325	20.205	37.463	53.453
Rekstrarafkoma fyrir aðra liði	75.186	102.499	164.825	253.144	301.351	367.809
Óreglulegir liðir:						
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af ríkissjóð		955.369				
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af eigendum		2.955				
	<u>0</u>	<u>958.324</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, jákvæð	75.186	1.060.823	164.825	253.144	301.351	367.809



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir	4.300.237	4.130.631	4.587.997	5.055.713	5.155.555	5.094.588
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	644.465	751.352	740.503	783.041	838.481	846.226
Bifreiðar, áhöld og tæki	123.887	126.807	106.758	94.132	82.734	74.969
	<u>5.068.589</u>	<u>5.008.790</u>	<u>5.435.258</u>	<u>5.932.886</u>	<u>6.076.770</u>	<u>6.015.783</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í félögum og stofnunum	4.971.897	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634
Aðrar langtímakröfur	817.669	870.995	740.859	681.287	612.706	539.415
	<u>5.789.566</u>	<u>6.148.629</u>	<u>6.018.493</u>	<u>5.958.921</u>	<u>5.890.340</u>	<u>5.817.049</u>
Fastafjármunir	<u>10.858.155</u>	<u>11.157.419</u>	<u>11.453.751</u>	<u>11.891.807</u>	<u>11.967.110</u>	<u>11.832.832</u>
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.140	1.234	1.263	1.308	1.345	1.380
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	493.146	452.943	471.615	488.593	502.345	515.498
Næsta árs afborgun langtímakrafna	47.405	57.711	70.585	85.186	87.356	89.102
Aðrar skammtímakröfur	83.580	76.881	79.332	82.188	84.530	86.780
	<u>624.131</u>	<u>587.535</u>	<u>621.532</u>	<u>655.967</u>	<u>674.231</u>	<u>691.380</u>
Handbært fé	792.931	802.017	527.112	229.588	309.271	603.767
Veltufjármunir	<u>1.418.202</u>	<u>1.390.786</u>	<u>1.149.907</u>	<u>886.863</u>	<u>984.847</u>	<u>1.296.527</u>
Eignir samtals	<u>12.276.357</u>	<u>12.548.205</u>	<u>12.603.658</u>	<u>12.778.670</u>	<u>12.951.957</u>	<u>13.129.359</u>



A og B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Eigið fé:						
Eigið fé	5.623.585	6.825.761	6.963.048	7.216.193	7.517.610	7.885.526
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	(60.801)	3.806	3.100	3.099	3.034	2.927
	<u>5.562.784</u>	<u>6.829.567</u>	<u>6.966.148</u>	<u>7.219.292</u>	<u>7.520.644</u>	<u>7.888.453</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.859.655</u>	<u>2.986.669</u>	<u>3.258.830</u>	<u>3.303.521</u>	<u>3.313.310</u>	<u>3.268.981</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.731.928</u>	<u>1.592.389</u>	<u>1.320.564</u>	<u>1.154.713</u>	<u>968.328</u>	<u>808.138</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	184.424	205.045	211.556	219.172	225.522	231.662
Næsta árs afborganir langtímaskulda	319.422	303.435	230.998	220.540	226.758	194.244
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldbindingar	98.200	193.533	193.932	224.624	247.766	275.799
Aðrar skammtímaskuldir	519.944	437.567	421.630	436.808	449.629	462.082
	<u>1.121.990</u>	<u>1.139.580</u>	<u>1.058.116</u>	<u>1.101.144</u>	<u>1.149.675</u>	<u>1.163.787</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>6.713.573</u>	<u>5.718.638</u>	<u>5.637.510</u>	<u>5.559.378</u>	<u>5.431.313</u>	<u>5.240.906</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>12.276.357</u>	<u>12.548.205</u>	<u>12.603.658</u>	<u>12.778.670</u>	<u>12.951.957</u>	<u>13.129.359</u>



A og B hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	75.186	1.060.823	164.825	253.144	301.351	367.809
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap (söluhagnaður) eigna	75					
Afskriftir	206.363	193.213	187.282	196.372	202.116	210.987
Verðbætur og gengismunur	3.229	40.910	28.288	29.673	22.081	18.703
Breyting lífeyrisskuldbindinga	404.971	267.031	306.871	269.315	257.555	231.470
Veltufé frá rekstri	689.824	1.561.977	687.266	748.504	783.103	828.969
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	60	24	(29)	(45)	(37)	(35)
Skammtímalíðir, breyting	(93.613)	(3.090)	(21.145)	(19.834)	(16.093)	(15.403)
Skammtímaskuldir, breyting	81.471	77.003	17.166	22.795	19.170	18.593
Breytingar	(12.082)	73.937	(4.008)	2.916	3.040	3.155
Handbært fé frá rekstri	677.742	1.635.914	683.258	751.420	786.143	832.124
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(39.860)	(215.193)	(567.000)	(694.000)	(346.000)	(150.000)
Söluverð eigna	200					
Langtímakröfur aðrar, breyting	24.177	30.685	56.240	70.585	85.186	87.356
Fjárfestingarhreyfingar	(15.483)	(184.508)	(510.760)	(623.415)	(260.814)	(62.644)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(278.505)	(296.258)	(285.028)	(231.597)	(221.023)	(227.218)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(88.181)	(1.094.759)	(88.835)	(106.602)	(127.922)	(153.506)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(28.800)	(51.286)	(74.081)	(87.330)	(96.702)	(94.260)
Skammtímafjármögnun framkvæmda	(128.046)					
Fjármögnunarhreyfingar	(523.532)	(1.442.303)	(447.403)	(425.529)	(445.646)	(474.984)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	138.727	9.103	(274.905)	(297.524)	79.683	294.496
Handbært fé í ársbyrjun	654.204	792.914	802.017	527.112	229.588	309.271
Handbært fé í árslok	792.931	802.017	527.112	229.588	309.271	603.767



A og B hluti lykiltölur

Lykiltölur	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		Útk.spá				
Í hlutfalli við tekjur						
Útsvar.....	52,59%	54,78%	55,93%	55,62%	56,08%	55,82%
Fasteignskattur.....	6,28%	6,54%	6,41%	7,10%	6,97%	6,80%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	16,82%	14,73%	15,75%	15,23%	14,87%	14,43%
Lóðarleiga.....	0,83%	0,84%	0,85%	0,82%	0,81%	0,79%
Aðrar tekjur.....	23,48%	23,11%	21,06%	21,22%	21,28%	22,17%
	100,00%	100,00%	100,00%	99,99%	100,01%	100,01%
Laun- og launatengd gjöld.....	68,40%	67,06%	68,82%	67,37%	67,29%	66,26%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	61,48%	62,65%	64,02%	63,45%	63,74%	63,24%
Lífeyrisskuldbindingar.....	6,92%	4,41%	4,81%	3,91%	3,55%	3,02%
Annar rekstrarkostnaður.....	27,25%	27,81%	25,89%	26,40%	26,27%	26,88%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði.....	4,35%	5,13%	5,29%	6,23%	6,44%	6,86%
Afskriftir.....	3,57%	3,18%	2,92%	2,85%	2,79%	2,75%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(0,53%)	0,27%	(0,19%)	(0,29%)	(0,52%)	(0,70%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	98,69%	98,32%	97,44%	96,33%	95,83%	95,19%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	1,31%	1,68%	2,56%	3,67%	4,17%	4,81%
Veltufé frá rekstri.....	11,94%	25,68%	10,70%	10,87%	10,81%	10,82%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum.....	(0,69%)	(3,54%)	(8,83%)	(10,08%)	(4,78%)	(1,96%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	641	665	716	760	793	823
Aðrar tekjur.....	197	200	191	205	214	234
Laun og launatengd gjöld.....	515	542	581	612	642	669
Annar rekstrarkostnaður.....	215	208	220	239	249	269
Afskriftir.....	26	24	23	24	25	26
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(4)	2	(2)	(3)	(5)	(7)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	11	151	23	35	42	51
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.717	1.710	1.686	1.697	1.708	1.720
Eigið fé.....	807	971	984	1.012	1.046	1.089
Skuldir og skuldbindingar.....	973	813	796	779	755	723
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	100	222	97	105	109	114
Handbært fé frá rekstri.....	98	233	96	105	109	115
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum.....	6	31	80	97	48	21
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	8,7	3,2	7,3	6,6	6,1	5,5
Veltufjárhlutfall.....	1,26	1,22	1,09	0,81	0,86	1,11
Eiginfjárhlutfall.....	45%	54%	55%	56%	58%	60%
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	116,17%	94,02%	87,77%	80,76%	74,96%	68,40%
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla).....	105,00%	71,11%	63,50%	58,92%	55,45%	51,84%
Framlegðarhlutfall (EBITDA).....	4,3%	5,1%	5,3%	6,2%	6,4%	6,9%
*skuldir að frádr. lífeyrisskuldb. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé						
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	6897	7030	7083	7136	7190	7244



Málaflokkayfirlit A og B hluti - fjárhagsáætlun 2017

Fjárhæðir eru í þús. kr.

	Tekjur	Laun og launatengd gjöld	Framlög og styrkir	Innri leiga/þjónusta	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Fjármagns-liðir, nettó	Rekstrar-gjöld nettó	Rekstrar-niðurstaða	Áætlun fyrra árs	Frávik
Aðalsjóður:											
00 - Skatttekjur	5.153.169								5.153.169	4.744.485	408.684
02 - Félagþjónusta	69.912	567.119	185.762	46.750	198.073		0	997.704	(927.792)	(911.161)	(16.631)
03 - Heilbrigðismál					4.810			4.810	(4.810)	(4.660)	(150)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	274.760	2.136.658	63.041	364.483	206.169			2.770.351	(2.495.591)	(2.288.429)	(207.162)
05 - Menningarmál	4.343	57.915	64.499	53.078	31.207			206.698	(202.355)	(186.838)	(15.517)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	293.013	269.446	224.622	161.048	68.201			723.316	(430.303)	(419.832)	(10.471)
07 - Brunamál og almannavarnir	16.897	47.885	3.700	8.341	9.243			69.169	(52.272)	(50.553)	(1.719)
08 - Hreinlætismál	97.964			8.389	91.674			100.063	(2.099)	(1.778)	(321)
09 - Skipulags- og byggingamál	18.319	27.483		4.576	76.791		2.580	111.430	(93.111)	(71.804)	(21.307)
10 - Umferðar- og samgöngumál	2.492			106.131	106.060			212.191	(209.699)	(191.557)	(18.142)
11 - Umhverfismál	1.437	14.328	11.000	9.995	28.003			63.325	(61.888)	(55.752)	(6.136)
13 - Atvinnumál	6.336	12.032	2.064	2.764	14.413			31.273	(24.937)	(24.374)	(563)
20 - Óráðstafað		31.890	16.663		47.126			95.679	(95.679)	(53.748)	(41.931)
21 - Sameiginlegur kostnaður	33.737	206.057	14.282	18.144	112.561		4.510	355.554	(321.817)	(299.991)	(21.826)
22 - Áfallin lífeyrisskuldbinding		273.962						273.962	(273.962)	(241.376)	(32.586)
Málaflokkar samtals	5.972.379	3.644.774	585.633	783.699	994.330	0	7.090	6.015.526	(43.147)	(57.368)	14.221
28 - Fjármagnsliðir											
Vaxtagjöld							19.830	19.830	(19.830)	(20.367)	537
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki							1.500	1.500	(1.500)	0	(1.500)
Vaxtatekjur og arður							(152.733)	(152.733)	152.733	147.798	4.935
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki							(109.708)	(109.708)	109.708	115.774	(6.066)
	5.972.379	3.644.774	585.633	783.699	994.330	0	(234.021)	6.256.637	197.964	185.837	12.127
þar af innri viðskipti	(323.217)		(168.360)	(138.936)	(15.921)	0		(323.217)	0		
Aðalsjóður samtals	5.649.162	3.644.774	417.273	644.763	978.409	0	(234.021)	5.933.420	197.964	185.837	12.127
Aðrir sjóðir í A hluta:											
Eignasjóður	710.745	96.378		21.480	303.824	120.628	181.992	724.301	(13.556)	(28.440)	14.884.354
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar slf	101.901	66		2.479	37.844	38.271	28.787	107.447	(5.546)	(8.203)	2.657.159
Byggðasafn	57.351	30.776	537	2.477	19.940	2.586	500	56.815	536	1.788	(1.252.459)
	869.997	127.220	537	26.436	361.607	161.485	211.279	888.563	(18.566)	(34.855)	16.289
þar af innri viðskipti	(878.082)		(50.536)	(667.649)	(159.897)			(878.082)	0		0
Aðrir sjóðir	(8.085)	127.220	(49.999)	(641.213)	201.710	161.485	211.279	10.481	(18.566)	(34.855)	16.289
Samtals fyrir A hluta	5.641.077	3.771.995	367.274	3.549	1.180.119	161.485	(22.743)	5.943.901	179.398	150.982	28.417
Sjóðir í B hluta:											
Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.				25			(12)	13	(13)	0	(13.000)
Háhití ehf.							39	39	(39)		(39.000)
Gáma	90.221	1.577			87.994	483	150	90.204	17	54	(36.933)
Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	831.671	648.483	0	25	155.082	25.314	17.330	846.209	(14.538)	(99.996)	85.458
	921.892	650.060	0	25	243.076	25.797	17.507	936.465	(14.573)	(99.942)	85.369
þar af innri viðskipti								0	0		
Samtals fyrir B hluta	921.892	650.060	0	25	243.076	25.797	17.507	936.465	(14.573)	(99.942)	85.369
Viðskipti milli A og B hluta	(137.473)		(34.419)	(25)	(103.029)			(137.473)	0		0
Samtals fyrir A og B hluta	6.425.496	4.422.055	332.855	3.549	1.320.166	187.282	(5.236)	6.742.893	164.825	51.040	113.786



A hluti 2017-2020



A hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrartekjur:						
Útsvar	3.039.402	3.331.481	3.592.347	3.829.208	4.062.397	4.277.044
Fasteignaskattar	372.520	397.953	420.584	498.288	514.801	530.827
Lóðarleiga	48.049	50.946	54.477	56.720	58.600	60.424
Framlög Jöfnunarsjóðs	971.918	896.163	1.011.844	1.048.270	1.077.622	1.105.640
	<u>4.431.889</u>	<u>4.676.543</u>	<u>5.079.252</u>	<u>5.432.486</u>	<u>5.713.420</u>	<u>5.973.935</u>
Aðrar tekjur	668.553	547.959	561.825	606.051	647.621	768.500
	<u>5.100.442</u>	<u>5.224.502</u>	<u>5.641.077</u>	<u>6.038.537</u>	<u>6.361.041</u>	<u>6.742.435</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	2.978.893	3.175.745	3.464.901	3.683.555	3.897.505	4.092.554
Lífeyrisskuldbinding	301.090	267.095	307.093	267.713	255.939	229.926
Annar rekstrarkostnaður	1.483.537	1.464.667	1.558.032	1.708.811	1.792.339	1.945.526
	<u>4.763.520</u>	<u>4.907.507</u>	<u>5.330.026</u>	<u>5.660.079</u>	<u>5.945.783</u>	<u>6.268.006</u>
Afskriftir	180.241	167.552	161.485	170.730	176.926	186.120
	<u>4.943.761</u>	<u>5.075.059</u>	<u>5.491.511</u>	<u>5.830.809</u>	<u>6.122.709</u>	<u>6.454.126</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	156.681	149.443	149.566	207.728	238.332	288.309
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	43.669	1.538	29.832	37.801	55.513	72.081
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	200.350	150.981	179.398	245.529	293.845	360.390
Óreglulegir liðir:						
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af eigendum	0	(26.592)	0	0	0	0
Rekstrarafkoma, jákvæð	200.350	124.389	179.398	245.529	293.845	360.390



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

		Eignir:					
		Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir og lóðir		3.763.074	3.598.246	4.081.681	4.569.845	4.690.135	4.649.616
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir		639.874	751.352	735.913	778.451	833.891	841.636
Bifreiðar, áhöld og tæki		86.477	94.620	79.735	72.303	65.647	62.301
		<u>4.489.425</u>	<u>4.444.218</u>	<u>4.897.329</u>	<u>5.420.599</u>	<u>5.589.673</u>	<u>5.553.553</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignarhlutir í félögum og stofnunum		5.279.970	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634	5.277.634
Aðrar langtímakröfur		817.669	870.995	740.859	681.287	612.706	539.415
		<u>6.097.639</u>	<u>6.148.629</u>	<u>6.018.493</u>	<u>5.958.921</u>	<u>5.890.340</u>	<u>5.817.049</u>
	Fastafjármunir	<u>10.587.064</u>	<u>10.592.847</u>	<u>10.915.822</u>	<u>11.379.520</u>	<u>11.480.013</u>	<u>11.370.602</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		1.140	1.234	1.263	1.308	1.345	1.380
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		470.191	444.643	463.066	479.736	493.169	505.992
Næsta árs afborgun langtímakrafna		47.405	57.711	70.585	85.186	87.356	89.102
Skammtímakröfur, eigin fyrirtæki		1.671	152.386	1.238	187	190	195
Aðrar skammtímakröfur		82.952	72.181	74.491	77.173	79.334	81.397
		<u>602.219</u>	<u>726.921</u>	<u>609.380</u>	<u>642.282</u>	<u>660.049</u>	<u>676.686</u>
Handbært fé		655.034	697.515	416.045	89.802	141.575	408.838
	Veltufjármunir	<u>1.258.393</u>	<u>1.425.670</u>	<u>1.026.688</u>	<u>733.392</u>	<u>802.969</u>	<u>1.086.904</u>
	Eignir samtals	<u>11.845.457</u>	<u>12.018.517</u>	<u>11.942.510</u>	<u>12.112.912</u>	<u>12.282.982</u>	<u>12.457.506</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Eigið fé:						
Eigið fé	6.516.727	6.580.895	6.721.172	6.966.702	7.260.613	7.621.110
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	3.046	3.806	3.100	3.099	3.034	2.927
	<u>6.519.773</u>	<u>6.584.701</u>	<u>6.724.272</u>	<u>6.969.801</u>	<u>7.263.647</u>	<u>7.624.037</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>2.946.835</u>	<u>2.971.158</u>	<u>3.238.297</u>	<u>3.281.386</u>	<u>3.289.559</u>	<u>3.243.686</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	<u>1.435.406</u>	<u>1.276.239</u>	<u>1.035.273</u>	<u>876.947</u>	<u>698.145</u>	<u>545.657</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	161.559	180.045	185.806	192.495	197.885	203.030
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki		156.416		1.166	3.582	6.166
Næsta árs afborganir langtímaskulda	303.820	287.858	214.370	203.313	209.049	176.075
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	69.200	193.533	193.932	224.624	247.766	275.799
Aðrar skammtímaskuldir	408.864	368.567	350.560	363.180	373.349	383.056
	<u>943.443</u>	<u>1.186.419</u>	<u>944.668</u>	<u>984.778</u>	<u>1.031.631</u>	<u>1.044.126</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>5.325.684</u>	<u>5.433.816</u>	<u>5.218.238</u>	<u>5.143.111</u>	<u>5.019.335</u>	<u>4.833.469</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.845.457</u>	<u>12.018.517</u>	<u>11.942.510</u>	<u>12.112.912</u>	<u>12.282.982</u>	<u>12.457.506</u>



A hluti - sjóðstreymisýfirlit

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	200.350	124.389	179.398	245.529	293.845	360.390
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	180.241	167.552	161.485	170.730	176.926	186.120
Verðbætur og gengismunur	(3.079)	28.910	18.288	19.373	11.472	7.776
Breyting lífeyrisskuldbindingar	305.890	266.120	305.294	267.713	255.939	229.926
Veltufé frá rekstri	<u>683.402</u>	<u>586.971</u>	<u>664.465</u>	<u>703.345</u>	<u>738.182</u>	<u>784.212</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	60	24	(29)	(45)	(37)	(35)
Skammtímalíðir, breyting	(90.334)	(2.790)	(20.755)	(19.352)	(15.594)	(14.886)
Skammtímaskuldir, breyting	49.764	72.203	14.346	19.309	15.559	14.852
Breytingar	<u>(40.510)</u>	<u>69.437</u>	<u>(6.438)</u>	<u>(88)</u>	<u>(72)</u>	<u>(69)</u>
Handbært fé frá rekstri	<u>642.892</u>	<u>656.408</u>	<u>658.027</u>	<u>703.257</u>	<u>738.110</u>	<u>784.143</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum	(39.860)	(204.400)	(567.000)	(694.000)	(346.000)	(150.000)
Langtímakröfur aðrar, breyting	24.177	30.685	56.240	70.585	85.186	87.356
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(15.683)</u>	<u>(173.715)</u>	<u>(510.760)</u>	<u>(623.415)</u>	<u>(260.814)</u>	<u>(62.644)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(263.559)	(280.681)	(268.400)	(214.370)	(203.313)	(209.049)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(60.672)	(109.843)	(88.835)	(106.602)	(127.922)	(153.506)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(28.800)	(51.286)	(74.081)	(87.330)	(96.702)	(94.260)
Eigin fyrirtæki, breyting	2.471	1.598	2.579	2.217	2.414	2.579
Skammtímalán, breyting	(128.046)					
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(478.606)</u>	<u>(440.212)</u>	<u>(428.737)</u>	<u>(406.085)</u>	<u>(425.523)</u>	<u>(454.236)</u>
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	148.603	42.481	(281.470)	(326.243)	51.773	267.263
Handbært fé í ársbyrjun	506.431	655.034	697.515	416.045	89.802	141.575
Handbært fé í árslok	<u>655.034</u>	<u>697.515</u>	<u>416.045</u>	<u>89.802</u>	<u>141.575</u>	<u>408.838</u>



A hluti lykiltölur

Lykiltölur	2015	2016	2017	2018	2019	2020
		Útk.spá				
Í hlutfalli við tekjur						
Útsvar.....	59,59%	63,76%	63,67%	63,41%	63,86%	63,43%
Fasteignskattur.....	7,30%	7,62%	7,46%	8,25%	8,10%	7,87%
Framlög jöfnunarsjóðs.....	19,06%	17,15%	17,94%	17,36%	16,94%	16,40%
Lóðarleiga.....	0,94%	0,98%	0,97%	0,94%	0,92%	0,90%
Aðrar tekjur.....	13,11%	10,49%	9,96%	10,04%	10,18%	11,40%
	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%
Laun- og launatengd gjöld.....	64,31%	65,90%	66,87%	65,43%	65,30%	64,12%
Laun- og launatengd gjöld án lífeyrisskuldbindinga.....	58,40%	60,79%	61,42%	61,00%	61,27%	60,70%
Lífeyrisskuldbindingar.....	5,90%	5,11%	5,44%	4,43%	4,02%	3,41%
Annar rekstrarkostnaður.....	29,09%	28,03%	27,62%	28,30%	28,18%	28,85%
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði.....	6,60%	6,07%	5,51%	6,27%	6,52%	7,03%
Afskriftir.....	3,53%	3,21%	2,86%	2,83%	2,78%	2,76%
Fjármagnsliðir, nettó.....	(0,86%)	(0,03%)	(0,53%)	(0,63%)	(0,87%)	(1,07%)
Rekstrarkostnaður með fjármagnsliðum samtals.....	96,07%	97,11%	96,82%	95,93%	95,39%	94,66%
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi.....	3,93%	2,89%	3,18%	4,07%	4,61%	5,34%
Veltufé frá rekstri.....	13,40%	11,23%	11,78%	11,65%	11,60%	11,63%
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	(0,78%)	(3,91%)	(10,05%)	(11,49%)	(5,44%)	(2,22%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður.....	643	665	717	761	795	825
Aðrar tekjur.....	97	78	79	85	90	106
Laun og launatengd gjöld.....	476	490	533	554	578	597
Annar rekstrarkostnaður.....	215	208	220	239	249	269
Afskriftir.....	26	24	23	24	25	26
Fjármagnsliðir (jákvæðir).....	(6)	0	(4)	(5)	(8)	(10)
Rekstrarniðurstaða (neikvæð).....	29	18	25	34	41	50
Efnahagur						
Heildareignir.....	1.717	1.710	1.686	1.697	1.708	1.720
Eigið fé.....	945	937	949	977	1.010	1.052
Skuldir og skuldbindingar.....	772	773	737	721	698	667
Sjóðsstreymi:						
Veltufé frá rekstri.....	99	83	94	99	103	108
Handbært fé frá rekstri.....	93	93	93	99	103	108
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum.....	6	29	80	97	48	21
Aðrar lykiltölur:						
Langtímask. og skuldb. í hlutf. við veltufé frá rekstri, mælt í árum.....	7,0	8,1	7,0	6,5	6,0	5,4
Veltufjárhlutfall.....	1,33	1,20	1,09	0,74	0,78	1,04
Eiginfjárhlutfall.....	53%	58%	56%	58%	59%	61%
Skuldahlutfall - skuldir/rekstrartekjum.....	104,42%	104,01%	92,50%	85,17%	78,91%	71,69%
Skuldaviðmið - skuldir*/rekstrartekjur (jafnvægisregla).....	105,00%	71,11%	65,23%	60,64%	57,06%	53,24%
Framlegðarhlutfall (EBITDA).....	6,6%	6,1%	5,5%	6,3%	6,5%	7,0%
*skuldir að frádr. lífeyrisskuld. til greiðslu eftir 15 ár og hreinu veltufé						
Íbúafjöldi 1. desember áætlaður.....	6897	7030	7083	7136	7190	7244



B hluti

2017-2020



B hluti - rekstrarreikningur

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrartekjur:						
Aðrar tekjur	801.561	857.589	919.372	987.758	1.030.967	1.070.037
	<u>801.561</u>	<u>857.589</u>	<u>919.372</u>	<u>987.758</u>	<u>1.030.967</u>	<u>1.070.037</u>
Rekstrargjöld:						
Launagjöld	573.945	634.937	646.990	684.515	720.795	753.231
Lífeyrisskuldbinding	99.081	911	1.577	1.602	1.616	1.544
Annar rekstrarkostnaður	214.328	226.708	242.074	250.788	257.810	264.348
	<u>887.354</u>	<u>862.556</u>	<u>890.641</u>	<u>936.905</u>	<u>980.221</u>	<u>1.019.123</u>
Afskriftir	26.122	25.661	25.797	25.642	25.190	24.867
	<u>913.476</u>	<u>888.217</u>	<u>916.438</u>	<u>962.547</u>	<u>1.005.411</u>	<u>1.043.990</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(111.915)	(30.628)	2.934	25.211	25.556	26.047
Fjármagnsliðir:						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(13.248)	(17.854)	(17.507)	(17.596)	(18.050)	(18.628)
Rekstrarafkoma fyrir óreglulega liði	(125.163)	(48.482)	(14.573)	7.615	7.506	7.419
Óreglulegir liðir:						
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af ríkissjóð		955.369				
Lífeyrisskuldb. yfirtekin af eigendum		29.547				
	<u>0</u>	<u>984.916</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Rekstrarafkoma, (neikvæð) jákvæð	<u>(125.163)</u>	<u>936.434</u>	<u>(14.573)</u>	<u>7.615</u>	<u>7.506</u>	<u>7.419</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eignir:

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	537.163	532.385	506.316	485.868	465.420	444.972
Gatnamannvirki og lóðaframkvæmdir	4.591		4.590	4.590	4.590	4.590
Bifreiðar, áhöld og tæki	37.410	32.187	27.023	21.829	17.087	12.668
Fastafjármunir	<u>579.164</u>	<u>564.572</u>	<u>537.929</u>	<u>512.287</u>	<u>487.097</u>	<u>462.230</u>
Veltufjármunir:						
Óinnheimtar tekjur	22.956	8.300	8.549	8.857	9.176	9.506
Skammtímafröfur, eigin fyrirtæki	5.287	4.138		1.166	3.582	6.166
Aðrar skammtímafröfur	628	4.700	4.841	5.015	5.196	5.383
	<u>28.871</u>	<u>17.138</u>	<u>13.390</u>	<u>15.038</u>	<u>17.954</u>	<u>21.055</u>
Handbært fé	137.896	104.502	111.067	139.786	167.696	194.929
Veltufjármunir	<u>166.767</u>	<u>121.640</u>	<u>124.457</u>	<u>154.824</u>	<u>185.650</u>	<u>215.984</u>
Eignir samtals	<u>745.931</u>	<u>686.212</u>	<u>662.386</u>	<u>667.111</u>	<u>672.747</u>	<u>678.214</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir:

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Eigið fé:						
Eigið fé	(585.069)	244.866	241.876	249.491	256.997	264.416
Hlutdeild annarra sveitarfélaga	(63.848)					
	<u>(648.917)</u>	<u>244.866</u>	<u>241.876</u>	<u>249.491</u>	<u>256.997</u>	<u>264.416</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	912.820	15.511	20.533	22.135	23.751	25.295
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	296.522	316.150	285.291	277.766	270.183	262.481
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	22.866	25.000	25.750	26.677	27.637	28.632
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	6.959	108	1.238	187	190	195
Næsta árs afborganir langtímaskulda	15.602	15.577	16.628	17.227	17.709	18.169
Næsta árs greiðsla lífeyrisskuldb.	29.000					
Aðrar skammtímaskuldir	111.079	69.000	71.070	73.628	76.280	79.026
	<u>185.506</u>	<u>109.685</u>	<u>114.686</u>	<u>117.719</u>	<u>121.816</u>	<u>126.022</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>1.394.848</u>	<u>441.346</u>	<u>420.510</u>	<u>417.620</u>	<u>415.750</u>	<u>413.798</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>745.931</u>	<u>686.212</u>	<u>662.386</u>	<u>667.111</u>	<u>672.747</u>	<u>678.214</u>



B hluti - sjóðstreymisfirlit

	Rauntölur 2015	Útkomuspá 2016	Áætlun 2017	Áætlun 2018	Áætlun 2019	Áætlun 2020
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarafkoma ársins	(125.163)	936.434	(14.573)	7.615	7.506	7.419
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Sölutap eigna	75					
Afskriftir	26.122	25.661	25.797	25.642	25.190	24.867
Verðbætur og gengismunur	6.307	12.000	10.000	10.300	10.609	10.927
Breyting lífeyrisskuldbindingar	99.082	911	1.577	1.602	1.616	1.544
Veltufé frá rekstri	6.423	975.006	22.801	45.159	44.921	44.757
Breytingar á skammtímalíðum:						
Skammtímalíðir, breyting	(3.279)	(300)	(390)	(482)	(499)	(517)
Skammtímaskuldir, breyting	31.708	4.800	2.820	3.486	3.611	3.741
Breytingar	28.429	4.500	2.430	3.004	3.112	3.224
Handbært fé frá rekstri	34.852	979.506	25.231	48.163	48.033	47.981
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(10.793)				
Söluverð eigna	200					
Fjárfestingarhreyfingar	200	(10.793)	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:						
Afborganir langtímalána	(14.946)	(15.577)	(16.628)	(17.227)	(17.710)	(18.169)
Greidd lífeyrisskuldbinding	(27.509)	(984.916)				
Eigin fyrirtæki, breyting	(2.472)	(1.598)	(2.038)	(2.217)	(2.413)	(2.579)
Fjármögnunarhreyfingar	(44.927)	(1.002.091)	(18.666)	(19.444)	(20.123)	(20.748)
(Lækkun) Hækkun á handbæru fé	(9.875)	(33.378)	6.565	28.719	27.910	27.233
Handbært fé í ársbyrjun	147.771	137.880	104.502	111.067	139.786	167.696
Handbært fé í árslok	137.896	104.502	111.067	139.786	167.696	194.929



A hluti
Yfirlit um rekstur
deilda og sviða
2017



Yfirlit um rekstur deilda og sviða 2017

	Skatt- tekjur	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Lífeyris- skuldbinding	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Áætlun 2017
Aðalsjóður											
Skatttekjur.....	4.141.325	1.011.844		5.153.169							5.153.169
	4.141.325	1.011.844		5.153.169							5.153.169
Sameiginlegur kostnaður.....			33.737	33.737	228.875	213.286	283.034		725.195		(691.458)
Skóla- og frístundasvið.....			559.028	559.028	2.306.943	1.097.250			3.404.193		(2.845.165)
Velferðar- og mannréttindasvið.....			72.178	72.178	565.666	434.303			999.969		(927.791)
Skipulags- og umhverfissvið.....			128.431	128.431	156.196	477.188			633.384		(504.953)
Menningarmál.....			4.743	4.743	57.915	149.183			207.098		(202.355)
Atvinnu- og ferðamál.....			5.836	5.836	12.032	18.398			30.430		(24.594)
			803.953	803.953	3.327.627	2.389.608	283.034		6.000.269		(5.196.316)
Afkoma fyrir fjármagnsliði.....	4.141.325	1.011.844	803.953	5.957.122	3.327.627	2.389.608	283.034		6.000.269		(43.147)
Fjármagnsliðir.....										241.111	241.111
Rekstrarniðurstaða aðalsjóðs.....	4.141.325	1.011.844	803.953	5.957.122	3.327.627	2.389.608	283.034	0	6.000.269	241.111	197.964
Aðrir sjóðir í A hluta											
Eignasjóður.....			720.065	720.065	96.378	329.817	4.806	120.628	551.629	(181.992)	(13.556)
Fast.fél. Akraneskaupst slf.....			103.401	103.401	66	99.397		38.271	137.734	28.787	(5.546)
Byggðasafnið í Görðum.....			57.531	57.531	29.159	24.669	1.081	2.586	57.495	500	536
Innri færslur A hluta.....	(15.921)		(307.296)	(323.217)		(323.217)			(323.217)		0
Millifærslur.....	(57.996)		(820.086)	(878.082)		(878.082)			(878.082)		0
A hluti	4.067.408	1.011.844	557.568	5.636.820	3.453.230	1.642.192		161.485	5.545.828	88.406	179.398



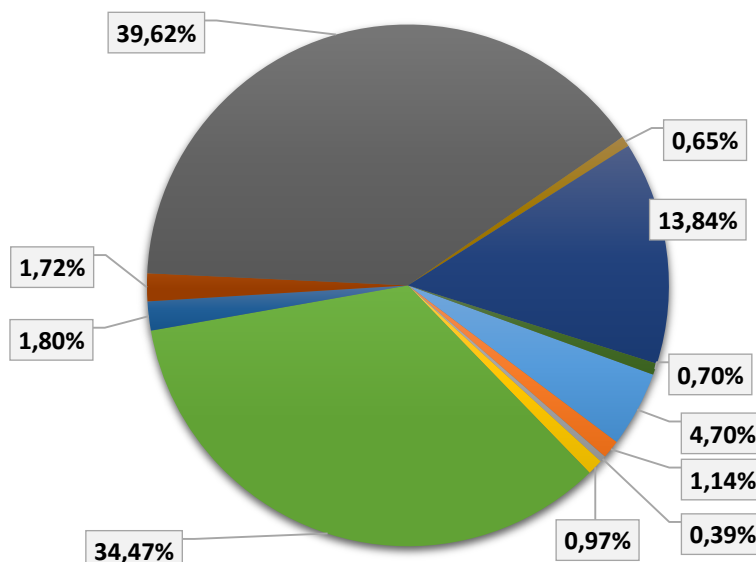
SAMEIGINLEGUR KOSTNAÐUR

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	33.737	36.692	39.299
Rekstrartekjur samtals	33.737	36.692	39.299
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	228.875	287.714	167.292
Áfallin lífeyrisskuldbinding.....	283.034	165.232	273.819
Annar rekstrarkostnaður.....	213.286	178.861	149.250
Rekstrargjöld samtals	725.195	631.807	590.361
Rekstrarniðurstaða	(691.458)	(595.115)	(551.062)

	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Bæjarstjórn.....	32.477	32.433	37.630
Bæjarráð.....	7.892	11.304	7.410
Nefndir.....	2.686	2.613	57
Endurskoðun.....	6.696	6.488	6.609
Kosningar.....	0	(3)	2
Skrifstofa sveitarfélagsins.....	238.364	217.856	207.438
Annar sameiginlegur kostnaður.....	12.436	13.489	12.008
Framlög til SSV.....	11.908	11.441	11.192
Lífeyrisskuldbinding.....	273.962	241.376	265.780
Önnur gjöld.....	4.510	4.370	2.936
Óráðstafað samkvæmt áætlun.....	95.679	53.748	0
Launapottur óskiptur.....	4.848	0	0
	691.458	595.115	551.062

Sameiginlegur kostnaður

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





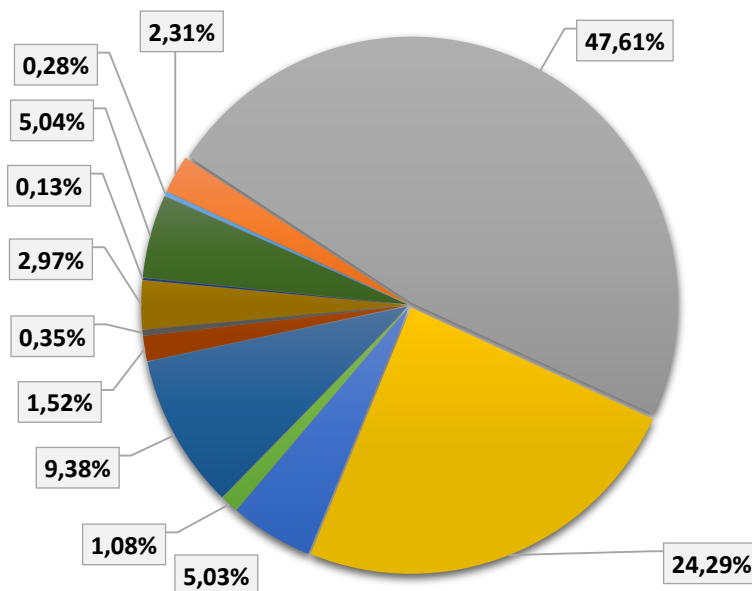
SKÓLA- OG FRÍSTUNDASVIÐ

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	559.028	548.203	572.780
Rekstrartekjur samtals	559.028	548.203	572.780
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	2.306.943	2.125.659	2.041.929
Annar rekstrarkostnaður.....	1.097.250	1.052.871	1.023.987
Rekstrargjöld samtals	3.404.193	3.178.530	3.065.916
Rekstrarniðurstaða	(2.845.165)	(2.630.327)	(2.493.136)

	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Skóla- og frístundaráð.....	8.043	7.529	7.772
Skrifstofa skóla- og frístundasviðs.....	65.683	68.344	65.100
Grunnskólar og skóladagvist.....	1.354.664	1.311.231	1.271.667
Leikskólar	691.193	681.930	637.114
Tónlistarskóli	143.168	131.305	142.229
Framlag til FVA.....	30.868	29.678	41.120
Íþróttamál.....	266.828	261.888	246.308
Æskulýðsmál.....	43.244	40.652	41.582
Fatlaðir - dagvist.....	10.024	9.214	5.160
Styrkir.....	84.371	85.056	32.262
Próunarsjóður.....	3.612	3.500	2.822
Launapottur óskiptur.....	143.467	0	0
	2.845.165	2.630.327	2.493.136

Skóla- og frístundasvið

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



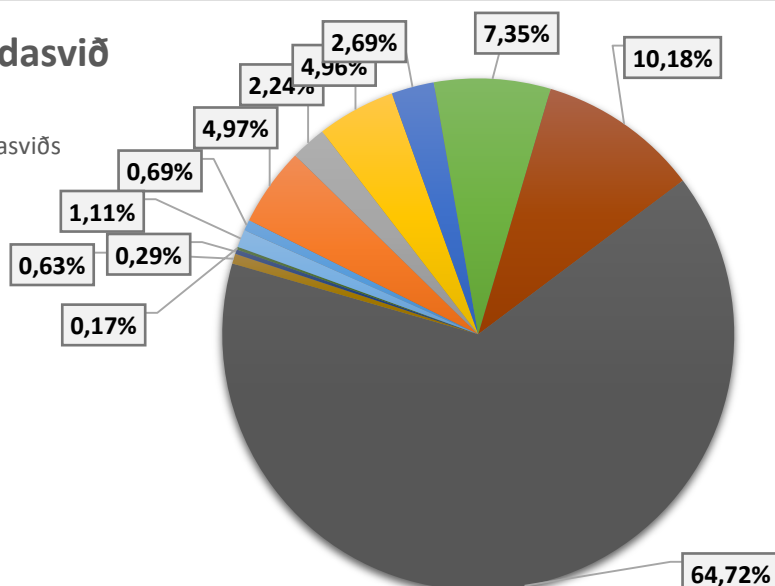


VELFERÐAR- OG MANNRÉTTINDASVIÐ

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	72.178	154.802	150.566
Rekstrartekjur samtals	72.178	154.802	150.566
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	565.666	534.472	503.197
Annar rekstrarkostnaður.....	434.303	531.491	488.393
Rekstrargjöld samtals	999.969	1.065.963	991.590
Rekstrarniðurstaða	(927.791)	(911.161)	(841.024)
Áætlun 2017			
	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Velferðar- og mannréttindaráð.....	6.371	6.062	5.920
Skrifstofa velferðar- og mannréttindasviðs.....	46.071	59.674	58.915
Félagsþjónusta.....	20.825	23.816	22.184
Fjárhagsaðstoð.....	45.995	67.731	61.914
Húsaleigubætur.....	25.000	43.983	37.525
Barnavernd.....	68.229	38.850	43.497
Sérstök verkefni.....	0	0	409
Málefni aldraða.....	94.412	89.171	91.784
Málefni fatlaðra.....	600.432	570.795	459.208
Búkolla.....	5.855	5.617	72
Niðurgreiðslur vegna barna.....	2.667	2.584	58.216
Annað.....	1.610	2.878	1.380
Launapottur óskiptur.....	10.324	0	0
Áætlun 2017	927.791	911.161	841.024

Velferðar- og mannréttindasvið

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



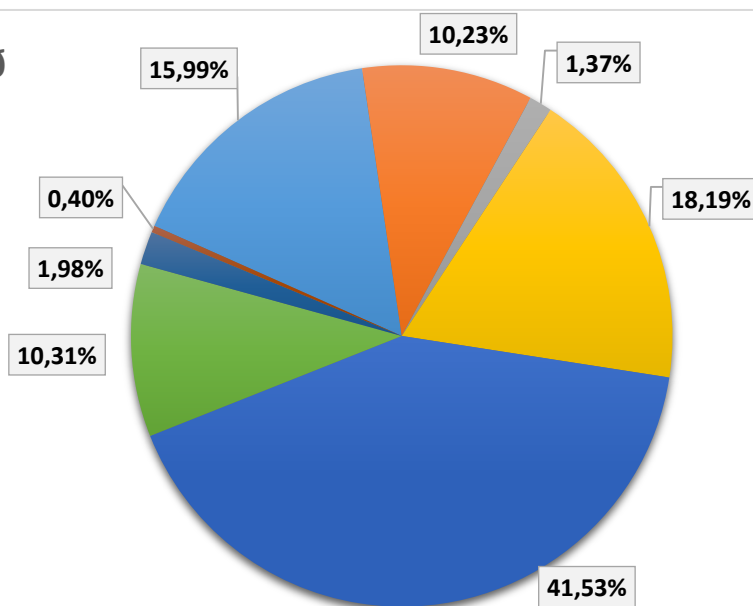


SKIPULAGS- OG UMHVERFISSVIÐ

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	128.431	133.482	146.805
Rekstrartekjur samtals	128.431	133.482	146.805
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	156.196	148.392	130.483
Annar rekstrarkostnaður.....	477.188	439.458	467.686
Rekstrargjöld samtals	633.384	587.850	598.169
Rekstrarniðurstaða	(504.953)	(454.368)	(451.364)
	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Vinnuskóli og leikvellir.....	80.731	77.934	65.358
Brunamál og alm.varnir.....	51.680	50.553	50.018
Hreinlætismál.....	6.909	6.438	7.723
Skipulags- og byggingarmál.....	91.874	71.804	71.600
Umferðar- og samgöngumál.....	209.699	191.557	196.799
Umhverfismál.....	52.049	56.082	48.864
Umhverfis- og viðhaldsstyrkir.....	10.000	0	11.002
Launapottur óskiptur.....	2.011	0	0
	504.953	454.368	451.364

Skipulags- og umhverfissvið

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



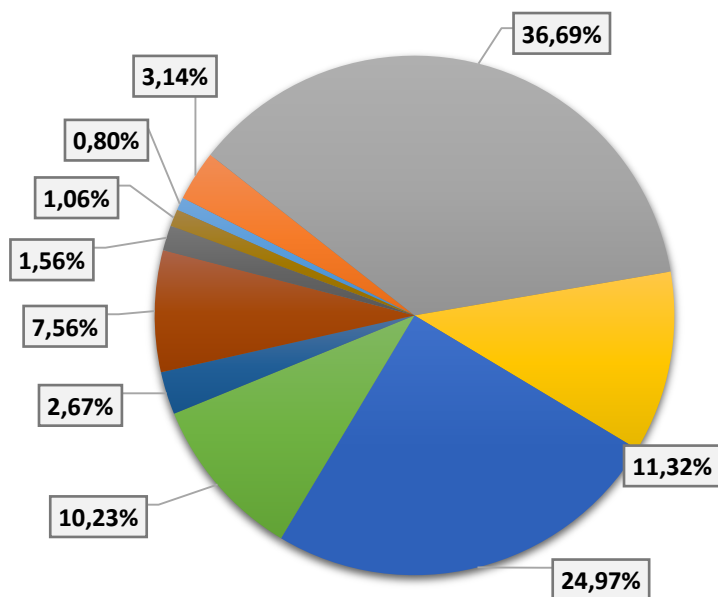


MENNINGARMÁL

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	4.743	4.591	6.364
Rekstrartekjur samtals	4.743	4.591	6.364
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	57.915	56.436	48.014
Annar rekstrarkostnaður.....	149.183	134.993	140.910
Rekstrargjöld samtals	207.098	191.429	188.924
Rekstrarniðurstaða	(202.355)	(186.838)	(182.560)
Menningarmál			
	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Menningar- og safnanefnd.....	1.628	1.551	2.102
Skrifstofa menningar- og safnamála.....	6.357	6.320	1.834
Bókasafn.....	74.234	74.114	93.472
Héraðsskjalasafn.....	22.902	22.655	0
Framlag til Byggðasafns.....	50.536	38.503	38.295
Framlag til Bíóhallar.....	20.704	20.529	19.939
Framlag til Menningarráðs Vesturlands.....	5.394	5.226	5.075
Hátíðahöld og viðburðir.....	15.297	14.816	13.141
Framlög og styrkir.....	3.157	3.124	8.702
Launapottur óskiptur.....	2.146	0	0
	202.355	186.838	182.560

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



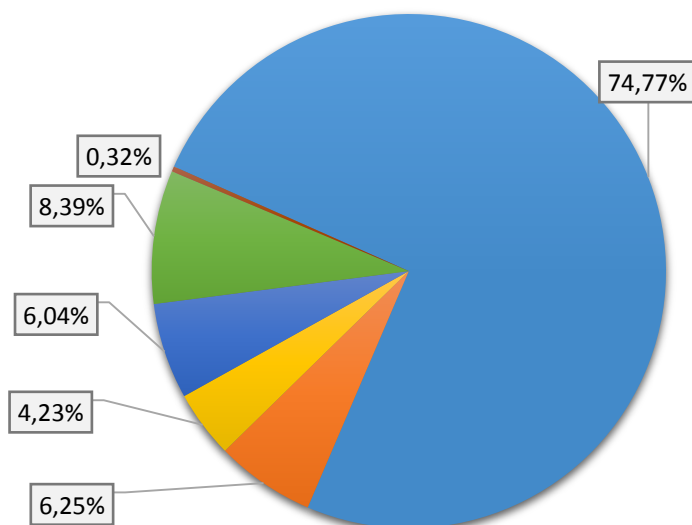


ATVINNU- OG FERÐAMÁL

	Áætlun 2017	Áætlun með viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Rekstrartekjur			
Aðrar tekjur.....	5.836	4.247	14.900
Rekstrartekjur samtals	5.836	4.247	14.900
Rekstrargjöld			
Laun og launatengd gjöld.....	12.032	6.772	18.089
Annar rekstrarkostnaður.....	18.398	21.519	15.579
Rekstrargjöld samtals	30.430	28.291	33.668
Rekstrarniðurstaða	(24.594)	(24.044)	(18.768)
Ferðamál			
	Áætlun 2017	Áætlun m/ viðaukum 2016	Rauntölur 2015
Ferðamál.....	18.388	16.093	14.769
Markaðsmál.....	1.537	1.489	1.727
Átak í atvinnumálum.....	0	0	0
Fab Lab smiðja.....	1.041	1.007	200
Vitinn á Breið.....	1.485	2.955	1.653
Þróunarfélag Grundatangasvæðis.....	2.064	2.000	419
Önnur gjöld.....	0	500	0
Launapottur óskiptur.....	79	0	0
	24.594	24.044	18.768

Atvinnu- og ferðamál

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





Sundurliðun
A hluti
2017-2020



A hluti - rekstrarreikningur 2017

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	3.592.347					3.592.347
Fasteignaskattur	478.580				(57.996)	420.584
Lóðarleiga	54.477					54.477
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.011.844					1.011.844
	<u>5.137.248</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>(57.996)</u>	<u>5.079.252</u>
Aðrar tekjur	511.914	710.745	101.901	57.351	(820.086)	561.825
	<u>5.649.162</u>	<u>710.745</u>	<u>101.901</u>	<u>57.351</u>	<u>(878.082)</u>	<u>5.641.077</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.344.104	91.572	66	29.159		3.464.901
Lífeyrisskuldbinding	300.670	4.806		1.617		307.093
Annar rekstrarkostnaður	2.047.535	325.303	40.323	22.953	(878.082)	1.558.032
	<u>5.692.309</u>	<u>421.681</u>	<u>40.389</u>	<u>53.729</u>	<u>(878.082)</u>	<u>5.330.026</u>
Afskriftir		120.628	38.271	2.586		161.485
	<u>5.692.309</u>	<u>542.309</u>	<u>78.660</u>	<u>56.315</u>	<u>(878.082)</u>	<u>5.491.511</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(43.147)	168.436	23.241	1.036		149.566
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	57.029					57.029
Verðbætur, tekjur	25.704					25.704
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	61.692		1.500		(63.042)	150
Verðbætur, eigin fyrirtæki	48.016				(48.016)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	70.000					70.000
Vaxtagjöld	(19.830)	(59.229)				(79.059)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki	(1.500)	(45.436)	(15.606)	(500)	63.042	
Verðbætur og gengismunur		(43.992)				(43.992)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(33.335)	(14.681)		48.016	
	<u>241.111</u>	<u>(181.992)</u>	<u>(28.787)</u>	<u>(500)</u>	<u>0</u>	<u>29.832</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>197.964</u>	<u>(13.556)</u>	<u>(5.546)</u>	<u>536</u>	<u>0</u>	<u>179.398</u>



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2017

Eignir:						
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		2.974.899	1.050.492	56.290		4.081.681
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		734.789		1.124		735.913
Bifreiðar, áhöld og tæki		79.024		711		79.735
	0	3.788.712	1.050.492	58.125	0	4.897.329
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.122.301				(2.122.301)	
Aðrar langtímakröfur	740.859					740.859
	9.440.794	0	0	0	(3.422.301)	6.018.493
Fastafjármunir	9.440.794	3.788.712	1.050.492	58.125	(3.422.301)	10.915.822
Veltufjármunir:						
Birgðir	923	0	0	340	0	1.263
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	433.041	30.000		25		463.066
Næsta árs afb. langtímakr. eigin fyrirtæki	124.130				(124.130)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	70.585					70.585
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	73.993		25.232		(97.987)	1.238
Aðrar skammtímakröfur	74.491					74.491
	776.240	30.000	25.232	25	(222.117)	609.380
Handbært fé	415.645			400		416.045
Veltufjármunir	1.192.808	30.000	25.232	765	(222.117)	1.026.688
Eignir samtals	10.633.602	3.818.712	1.075.724	58.890	(3.644.418)	11.942.510



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2017

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	6.738.591	532.677	722.002	27.902	(1.300.000)	6.721.172
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.100		3.100
	<u>6.738.591</u>	<u>532.677</u>	<u>722.002</u>	<u>31.002</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>6.724.272</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.178.341</u>	<u>40.151</u>	<u>0</u>	<u>19.805</u>	<u>0</u>	<u>3.238.297</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		1.035.273				1.035.273
Aðalsjóður		1.798.669	323.632		(2.122.301)	
	<u>0</u>	<u>2.833.942</u>	<u>323.632</u>	<u>0</u>	<u>(2.122.301)</u>	<u>1.035.273</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	185.806					185.806
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	25.232	69.228		3.527	(97.987)	
Næsta árs afborganir langtímaskulda		214.370				214.370
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		94.040	30.090		(124.130)	
Næsta árs afb. lífeyrisskuldbindinga	190.072	2.304		1.556		193.932
Aðrar skammtímaskuldir	315.560	32.000		3.000		350.560
	<u>716.670</u>	<u>411.942</u>	<u>30.090</u>	<u>8.083</u>	<u>(222.117)</u>	<u>944.668</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.895.011</u>	<u>3.286.035</u>	<u>353.722</u>	<u>27.888</u>	<u>(2.344.418)</u>	<u>5.218.238</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.633.602</u>	<u>3.818.712</u>	<u>1.075.724</u>	<u>58.890</u>	<u>(3.644.418)</u>	<u>11.942.510</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2017

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Bygðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfoma ársins, jákvæð (neikvæð)	197.964	(13.556)	(5.546)	536		179.398
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		120.628	38.271	2.586		161.485
Verðbætur og gengismunur	(73.720)	77.327	14.681			18.288
Breyting lífeyrisskuldbindinga	298.871	4.806		1.617		305.294
Veltufé frá rekstri	<u>423.115</u>	<u>189.205</u>	<u>47.406</u>	<u>4.739</u>	<u>0</u>	<u>664.465</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(29)					(29)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(13.428)	(5.000)		(17)		(18.445)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.310)					(2.310)
Skammtímaskuldir, breyting	15.546	(2.000)		800		14.346
Breytingar	<u>(221)</u>	<u>(7.000)</u>	<u>0</u>	<u>783</u>	<u>0</u>	<u>(6.438)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>422.894</u>	<u>182.205</u>	<u>47.406</u>	<u>5.522</u>		<u>658.027</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum		(565.000)		(2.000)		(567.000)
Eigin verðbréf, breyting	(355.532)				355.532	
Langtímakröfur, breyting	56.240					56.240
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(299.292)</u>	<u>(565.000)</u>	<u>0</u>	<u>(2.000)</u>	<u>355.532</u>	<u>(510.760)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		500.000			(500.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(85.618)	(1.920)		(1.297)		(88.835)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(74.081)					(74.081)
Afborganir langtímalána		(268.400)				(268.400)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(65.539)	(78.929)		144.468	
Eign fyrirtæki, breyting	(245.373)	218.654	31.523	(2.225)		2.579
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(405.072)</u>	<u>382.795</u>	<u>(47.406)</u>	<u>(3.522)</u>	<u>(355.532)</u>	<u>(428.737)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(281.470)					(281.470)
Handbært fé í ársbyrjun	697.115			400		697.515
Handbært fé í árslok	<u>415.645</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>416.045</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2018

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	3.829.208					3.829.208
Fasteignaskattar	498.288					498.288
Lóðaleiga	56.720					56.720
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.048.270					1.048.270
	<u>5.432.486</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.432.486</u>
Aðrar tekjur	530.343	760.332	105.569	59.416	(849.609)	606.051
	<u>5.962.829</u>	<u>760.332</u>	<u>105.569</u>	<u>59.416</u>	<u>(849.609)</u>	<u>6.038.537</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.555.752	96.883	70	30.850		3.683.555
Lífeyrisskuldbinding	262.736	3.311		1.666		267.713
Annar rekstrarkostnaður	2.155.852	337.014	41.775	23.779	(849.609)	1.708.811
	<u>5.974.340</u>	<u>437.208</u>	<u>41.845</u>	<u>56.295</u>	<u>(849.609)</u>	<u>5.660.079</u>
Afskriftir		129.823	38.271	2.636		170.730
	<u>5.974.340</u>	<u>567.031</u>	<u>80.116</u>	<u>58.931</u>	<u>(849.609)</u>	<u>5.830.809</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(11.511)	193.301	25.453	485		207.728
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	53.796					53.796
Verðbætur, tekjur	25.614					25.614
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	99.832				(99.832)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	80.872				(80.872)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	72.520					72.520
Vaxtagjöld	(20.544)	(46.598)				(67.142)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki	(1.500)	(87.190)	(12.642)	(500)	99.832	(2.000)
Verðbætur og gengismunur		(44.987)				(44.987)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(68.138)	(12.734)		80.872	
	<u>310.590</u>	<u>(246.913)</u>	<u>(25.376)</u>	<u>(500)</u>	<u>0</u>	<u>37.801</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	299.079	(53.612)	77	(15)	0	245.529



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.499.970	1.012.221	57.654		4.569.845
Gatnakerfi og lóðframkvæmdir		777.327		1.124		778.451
Bífreiðar, áhöld og tæki		71.592		711		72.303
	0	4.348.889	1.012.221	59.489	0	5.420.599
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.586.253				(2.586.253)	
Aðrar langtímakröfur	681.287					681.287
	9.845.174	0	0	0	(3.886.253)	5.958.921
Fastafjármunir	9.845.174	4.348.889	1.012.221	59.489	(3.886.253)	11.379.520
Veltufjármunir:						
Birgðir	956	0	0	352	0	1.308
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	448.630	31.080		26		479.736
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	158.920				(158.920)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	85.186					85.186
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	282.111		(11.776)		(270.148)	187
Aðrar skammtímakröfur	77.173					77.173
	1.052.020	31.080	(11.776)	26	(429.068)	642.282
Handbært fé	89.402			400		89.802
Veltufjármunir	1.142.378	31.080	(11.776)	778	(429.068)	733.392
Eignir samtals	10.987.552	4.379.969	1.000.445	60.267	(4.315.321)	12.112.912



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

	Eigið fé og skuldir:					
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.037.670	479.065	722.079	27.888	(1.300.000)	6.966.702
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.099		3.099
	<u>7.037.670</u>	<u>479.065</u>	<u>722.079</u>	<u>30.987</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>6.969.801</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.221.085</u>	<u>40.697</u>	<u>0</u>	<u>19.604</u>	<u>0</u>	<u>3.281.386</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		876.947				876.947
Aðalsjóður		<u>2.338.943</u>	<u>247.310</u>		<u>(2.586.253)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.215.890</u>	<u>247.310</u>	<u>0</u>	<u>(2.586.253)</u>	<u>876.947</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	192.495					192.495
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	(10.610)	277.223		4.701	(270.148)	1.166
Næsta árs afborganir langtímaskulda		203.313				203.313
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		127.864	31.056		(158.920)	
Næsta ár afborgun lífeyrisskuldbindinga	219.992	2.765		1.867		224.624
Aðrar skammtímaskuldir	<u>326.920</u>	<u>33.152</u>		<u>3.108</u>		<u>363.180</u>
	<u>728.797</u>	<u>644.317</u>	<u>31.056</u>	<u>9.676</u>	<u>(429.068)</u>	<u>984.778</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.949.882</u>	<u>3.900.904</u>	<u>278.366</u>	<u>29.280</u>	<u>(3.015.321)</u>	<u>5.143.111</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>10.987.552</u>	<u>4.379.969</u>	<u>1.000.445</u>	<u>60.267</u>	<u>(4.315.321)</u>	<u>12.112.912</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2018

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	299.079	(53.612)	77	(15)		245.529
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir		129.823	38.271	2.636		170.730
Verðbætur og gengismunur	(106.486)	113.125	12.734			19.373
Breyting lífeyrisskuldbindinga	262.736	3.311		1.666		267.713
Veltufé frá rekstri	<u>455.329</u>	<u>192.647</u>	<u>51.082</u>	<u>4.287</u>	<u>0</u>	<u>703.345</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(33)			(12)		(45)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(15.589)	(1.080)		(1)		(16.670)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.682)					(2.682)
Skammtímaskuldir, breyting	18.049	1.152		108		19.309
Breytingar	<u>(255)</u>	<u>72</u>	<u>0</u>	<u>95</u>	<u>0</u>	<u>(88)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>455.074</u>	<u>192.719</u>	<u>51.082</u>	<u>4.382</u>	<u>0</u>	<u>703.257</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(690.000)		(4.000)		(694.000)
Eigin verðbréf, breyting	(417.870)				417.870	
Langtímakröfur, breyting	70.585					70.585
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(347.285)</u>	<u>(690.000)</u>	<u>0</u>	<u>(4.000)</u>	<u>417.870</u>	<u>(623.415)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		600.000			(600.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(102.742)	(2.304)		(1.556)		(106.602)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(87.330)					(87.330)
Afborganir langtímalána		(214.370)				(214.370)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(94.040)	(88.090)		182.130	
Eigin fyrirtæki, breyting	(243.960)	207.995	37.008	1.174		2.217
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(434.032)</u>	<u>497.281</u>	<u>(51.082)</u>	<u>(382)</u>	<u>(417.870)</u>	<u>(406.085)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(326.243)					(326.243)
Handbært fé í ársbyrjun	415.645			400		416.045
Handbært fé í árslok	<u>89.402</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>89.802</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.062.397					4.062.397
Fasteignaskattar	514.801					514.801
Lóðarleiga	58.600					58.600
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.077.622					1.077.622
	<u>5.713.420</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.713.420</u>
Aðrar tekjur	545.193	806.221	108.525	61.080	(873.398)	647.621
	<u>6.258.613</u>	<u>806.221</u>	<u>108.525</u>	<u>61.080</u>	<u>(873.398)</u>	<u>6.361.041</u>
Gjöld:						
Launagjöld	3.762.928	102.018	74	32.485		3.897.505
Lífeyrisskuldbinding	251.199	3.173		1.567		255.939
Annar rekstrarkostnaður	2.251.897	346.450	42.945	24.445	(873.398)	1.792.339
	<u>6.266.024</u>	<u>451.641</u>	<u>43.019</u>	<u>58.497</u>	<u>(873.398)</u>	<u>5.945.783</u>
Afskriftir		135.919	38.271	2.736		176.926
	<u>6.266.024</u>	<u>587.560</u>	<u>81.290</u>	<u>61.233</u>	<u>(873.398)</u>	<u>6.122.709</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(7.411)	218.661	27.235	(153)		238.332
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	55.302					55.302
Verðbætur, tekjur	18.775					18.775
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	117.545				(117.545)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	76.865				(76.865)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	74.551					74.551
Vaxtagjöld	(21.119)	(39.749)				(60.868)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki	(1.500)	(107.496)	(10.049)	(500)	117.545	(2.000)
Verðbætur og gengismunur		(30.247)				(30.247)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(69.071)	(7.794)		76.865	
	<u>320.419</u>	<u>(246.563)</u>	<u>(17.843)</u>	<u>(500)</u>	<u>0</u>	<u>55.513</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	313.008	(27.902)	9.392	(653)	0	293.845



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.657.267	973.950	58.918		4.690.135
Gatnakerfi og lóðaf framkvæmdir		832.767		1.124		833.891
Bifreiðar, áhöld og tæki		64.936		711		65.647
	0	4.554.970	973.950	60.753	0	5.589.673
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.942.794				(2.942.794)	
Aðrar langtímakröfur	612.706					612.706
	10.133.134	0	0	0	(4.242.794)	5.890.340
Fastafjármunir	10.133.134	4.554.970	973.950	60.753	(4.242.794)	11.480.013
Veltufjármunir:						
Birgðir	983	0	0	362	0	1.345
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	461.192	31.950		27		493.169
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	189.324				(189.324)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	87.356					87.356
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	249.630		(18.375)		(231.065)	190
Aðrar skammtímakröfur	79.334					79.334
	1.066.836	31.950	(18.375)	27	(420.389)	660.049
Handbært fé	141.175			400		141.575
Veltufjármunir	1.208.994	31.950	(18.375)	789	(420.389)	802.969
Eignir samtals	11.342.128	4.586.920	955.575	61.542	(4.663.183)	12.282.982



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.350.678	451.163	731.471	27.301	(1.300.000)	7.260.613
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				3.034		3.034
	<u>7.350.678</u>	<u>451.163</u>	<u>731.471</u>	<u>30.335</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.263.647</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.230.076</u>	<u>40.552</u>	<u>0</u>	<u>18.931</u>	<u>0</u>	<u>3.289.559</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		698.145				698.145
Aðalsjóður		<u>2.750.681</u>	<u>192.113</u>		<u>(2.942.794)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.448.826</u>	<u>192.113</u>	<u>0</u>	<u>(2.942.794)</u>	<u>698.145</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	197.885					197.885
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	(14.793)	242.599		6.841	(231.065)	3.582
Næsta árs afborganir langtímaskulda		209.049				209.049
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		157.333	31.991		(189.324)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	242.208	3.318		2.240		247.766
Aðrar skammtímaskuldir	<u>336.074</u>	<u>34.080</u>		<u>3.195</u>		<u>373.349</u>
	<u>761.374</u>	<u>646.379</u>	<u>31.991</u>	<u>12.276</u>	<u>(420.389)</u>	<u>1.031.631</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.991.450</u>	<u>4.135.757</u>	<u>224.104</u>	<u>31.207</u>	<u>(3.363.183)</u>	<u>5.019.335</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.342.128</u>	<u>4.586.920</u>	<u>955.575</u>	<u>61.542</u>	<u>(4.663.183)</u>	<u>12.282.982</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	313.008	(27.902)	9.392	(653)		293.845
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		135.919	38.271	2.736		176.926
Verðbætur og gengismunur	(95.640)	99.318	7.794			11.472
Breyting lífeyrisskuldbindinga	251.199	3.173		1.567		255.939
Veltufé frá rekstri	<u>468.567</u>	<u>210.508</u>	<u>55.457</u>	<u>3.650</u>	<u>0</u>	<u>738.182</u>
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(27)			(10)		(37)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(12.562)	(870)		(1)		(13.433)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.161)					(2.161)
Skammtímaskuldir, breyting	14.544	928		87		15.559
Breytingar	<u>(206)</u>	<u>58</u>	<u>0</u>	<u>76</u>	<u>0</u>	<u>(72)</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>468.361</u>	<u>210.566</u>	<u>55.457</u>	<u>3.726</u>	<u>0</u>	<u>738.110</u>
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		(342.000)		(4.000)		(346.000)
Eigin verðbréf, breyting	(310.080)				310.080	
Langtímakröfur, breyting	85.186					85.186
Fjárfestingarhreyfingar	<u>(224.894)</u>	<u>(342.000)</u>	<u>0</u>	<u>(4.000)</u>	<u>310.080</u>	<u>(260.814)</u>
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki		500.000			(500.000)	
Greidd lífeyrisskuldbinding	(123.290)	(2.765)		(1.867)		(127.922)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(96.702)					(96.702)
Afborganir langtímalána		(203.313)				(203.313)
Afborganir langtímalána, eign fyrirtæki		(127.864)	(62.056)		189.920	
Eigin fyrirtæki, breyting	28.298	(34.624)	6.599	2.141		2.414
Fjármögnunarhreyfingar	<u>(191.694)</u>	<u>131.434</u>	<u>(55.457)</u>	<u>274</u>	<u>(310.080)</u>	<u>(425.523)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	51.773					51.773
Handbært fé í ársbyrjun	89.402			400		89.802
Handbært fé í árslok	<u>141.175</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>400</u>	<u>0</u>	<u>141.575</u>



A hluti - rekstrarreikningur 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Tekjur:						
Útsvar	4.277.044					4.277.044
Fasteignaskattar	530.827					530.827
Lóðarleiga	60.424					60.424
Framlög Jöfnunarsjóðs	1.105.640					1.105.640
	5.973.935	0	0	0	0	5.973.935
Aðrar tekjur	559.368	931.223	111.347	62.668	(896.106)	768.500
	6.533.303	931.223	111.347	62.668	(896.106)	6.742.435
Gjöld:						
Launagjöld	3.951.921	106.609	77	33.947		4.092.554
Lífeyrisskuldbinding	225.698	2.852		1.376		229.926
Annar rekstrarkostnaður	2.426.039	346.450	44.062	25.081	(896.106)	1.945.526
	6.603.658	455.911	44.139	60.404	(896.106)	6.268.006
Afskriftir		145.013	38.271	2.836		186.120
	6.603.658	600.924	82.410	63.240	(896.106)	6.454.126
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(70.355)	330.299	28.937	(572)		288.309
Fjármagnsliðir:						
Vaxtatekjur	61.553					61.553
Verðbætur, tekjur	15.811					15.811
Vaxtatekjur, eigin fyrirtæki	122.427				(122.427)	
Verðbætur, eigin fyrirtæki	81.435				(81.435)	
Arður af eignarhlutum og ábyrgðargjald	74.551					74.551
Vaxtagjöld	(21.668)	(32.579)				(54.247)
Vaxtagjöld, eigin fyrirtæki	(1.500)	(114.686)	(7.741)	(500)	122.427	(2.000)
Verðbætur og gengismunur		(23.587)				(23.587)
Verðbætur, eigin fyrirtæki		(75.608)	(5.827)		81.435	
	332.609	(246.460)	(13.568)	(500)	0	72.081
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	262.254	83.839	15.369	(1.072)	0	360.390



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eignir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir		3.657.855	935.679	56.082		4.649.616
Gatnakerfi og lóðaframkvæmdir		840.512		1.124		841.636
Bírfreiðar, áhöld og tæki		61.590		711		62.301
	0	4.559.957	935.679	57.917	0	5.553.553
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Eignarhlutir í stofnunum og fyrirtækjum	6.577.634				(1.300.000)	5.277.634
Langtímakröfur, eigin fyrirtæki	2.794.396				(2.794.396)	
Aðrar langtímakröfur	539.415					539.415
	9.911.445	0	0	0	(4.094.396)	5.817.049
Fastafjármunir	9.911.445	4.559.957	935.679	57.917	(4.094.396)	11.370.602
Veltufjármunir:						
Birgðir	1.009	0	0	371	0	1.380
Skammtímakröfur:						
Óinnheimtar tekjur	473.183	32.781		28		505.992
Næsta árs afb. langtímakr., eigin fyrirtæki	194.833				(194.833)	
Næsta árs afborgun langtímakrafna	89.102					89.102
Viðskiptakröfur, eigin fyrirtæki	437.408		(25.899)		(411.314)	195
Aðrar skammtímakröfur	81.397					81.397
	1.275.923	32.781	(25.899)	28	(606.147)	676.686
Handbært fé	408.438			400		408.838
Veltufjármunir	1.685.370	32.781	(25.899)	799	(606.147)	1.086.904
Eignir samtals	11.596.815	4.592.738	909.780	58.716	(4.700.543)	12.457.506



A hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

Eigið fé og skuldir:

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Eigið fé:						
Eigið fé	7.612.932	535.002	746.840	26.336	(1.300.000)	7.621.110
Hlutdeild annarra sveitarfélaga				2.927		2.927
	<u>7.612.932</u>	<u>535.002</u>	<u>746.840</u>	<u>29.263</u>	<u>(1.300.000)</u>	<u>7.624.037</u>
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	<u>3.186.645</u>	<u>39.422</u>	<u>0</u>	<u>17.619</u>	<u>0</u>	<u>3.243.686</u>
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir		545.657				545.657
Aðalsjóður		<u>2.664.378</u>	<u>130.018</u>		<u>(2.794.396)</u>	
	<u>0</u>	<u>3.210.035</u>	<u>130.018</u>	<u>0</u>	<u>(2.794.396)</u>	<u>545.657</u>
Skammtímaskuldir:						
Viðskiptaskuldir	203.030					203.030
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	(19.733)	431.345		5.868	(411.314)	6.166
Næsta árs afborganir langtímaskulda		176.075				176.075
Næsta árs afb. langtímask., eigin fyrirtæki		161.911	32.922		(194.833)	
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	269.129	3.982		2.688		275.799
Aðrar skammtímaskuldir	<u>344.812</u>	<u>34.966</u>		<u>3.278</u>		<u>383.056</u>
	<u>797.238</u>	<u>808.279</u>	<u>32.922</u>	<u>11.834</u>	<u>(606.147)</u>	<u>1.044.126</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>3.983.883</u>	<u>4.057.736</u>	<u>162.940</u>	<u>29.453</u>	<u>(3.400.543)</u>	<u>4.833.469</u>
Eigið fé og skuldir samtals	<u>11.596.815</u>	<u>4.592.738</u>	<u>909.780</u>	<u>58.716</u>	<u>(4.700.543)</u>	<u>12.457.506</u>



A hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félagið slf.	Byggðasafn	Millifært	Samtals
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarfkoma ársins, jákvæð (neikvæð)	262.254	83.839	15.369	(1.072)		360.390
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Reiknaðar afskriftir		145.013	38.271	2.836		186.120
Verðbætur og gengismunur	(97.246)	99.195	5.827			7.776
Breyting lífeyrisskuldbindinga	225.698	2.852		1.376		229.926
Veltufé frá rekstri	390.706	330.899	59.467	3.140	0	784.212
Breytingar á skammtímalíðum:						
Birgðir, breyting	(26)			(9)		(35)
Óinnheimtar tekjur, breyting	(11.991)	(831)		(1)		(12.823)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(2.063)					(2.063)
Skammtímaskuldir, breyting	13.883	886		83		14.852
Breytingar	(197)	55	0	73	0	(69)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	390.509	330.954	59.467	3.213	0	784.143
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumunum		(150.000)				(150.000)
Eigin verðbréf, breyting	224.324				(224.324)	
Langtímakröfur, breyting	87.356					87.356
Fjárfestingarhreyfingar	311.680	(150.000)	0	0	(224.324)	(62.644)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Tekin ný langtímalán, eign fyrirtæki						
Greidd lífeyrisskuldbinding	(147.948)	(3.318)		(2.240)		(153.506)
Innborgun á lífeyrisskuldbindingu	(94.260)					(94.260)
Afborganir langtímalána- eign fyrirtækja		(157.333)	(66.991)		224.324	
Afborganir langtímalána		(209.049)				(209.049)
Eigin fyrirtæki, breyting	(192.718)	188.746	7.524	(973)		2.579
Fjármögnunarhreyfingar	(434.926)	(180.954)	(59.467)	(3.213)	224.324	(454.236)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	267.263					267.263
Handbært fé í ársbyrjun	141.175			400		141.575
Handbært fé í árslok	408.438	0	0	400	0	408.838



Sundurliðun
B hluti
2017-2020



B hluti -rekstrarreikningur árið 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			90.221	716.464	806.685
Framlög				95.816	95.816
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				16.871	16.871
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>90.221</u>	<u>829.151</u>	<u>919.372</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				646.990	646.990
Lífeyrisskuldbinding			1.577		1.577
Annar rekstrarkostnaður	25		87.994	154.055	242.074
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>89.571</u>	<u>801.045</u>	<u>890.641</u>
Afskriftir			483	25.314	25.797
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>90.054</u>	<u>826.359</u>	<u>916.438</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(25)	0	167	2.792	2.934
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15	1		2.520	2.536
Vaxtagjöld	(3)	(40)		(19.850)	(19.893)
Vaxtagjöld eigin fyrirtæki			(150)		(150)
	<u>12</u>	<u>(39)</u>	<u>(150)</u>	<u>(17.330)</u>	<u>(17.507)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(13)</u>	<u>(39)</u>	<u>17</u>	<u>(14.538)</u>	<u>(14.573)</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			6.378	499.938	506.316
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			754	26.269	27.023
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.722</u>	<u>526.207</u>	<u>537.929</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				8.549	8.549
Aðrar skammtímakröfur				4.841	4.841
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>13.390</u>	<u>13.390</u>
Handbært fé	620	0		110.447	111.067
Veltufjármunir	<u>620</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>123.837</u>	<u>124.457</u>
Eignir samtals	<u>620</u>	<u>0</u>	<u>11.722</u>	<u>650.044</u>	<u>662.386</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. desember 2017

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	512	(39)	(9.902)	251.305	241.876
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	20.533	0	20.533
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	285.291	285.291
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				25.750	25.750
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	39	1.091		1.238
Næsta árs afborganir langtímaskulda				16.628	16.628
Aðrar skammtímaskuldir				71.070	71.070
	108	39	1.091	113.448	114.686
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	39	21.624	398.739	420.510
Eigið fé og skuldir samtals	620	0	11.722	650.044	662.386



B hluti - sjóðstreymi árið 2017

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(13)	(39)	17	(14.538)	(14.573)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			483	25.314	25.797
Verðbætur og gengismunur				10.000	10.000
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.577		1.577
Veltufé frá rekstri	(13)	(39)	2.077	20.776	22.801
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(390)	(390)
Skammtímaskuldir, breyting				2.820	2.820
Breytingar	0	0	0	2.430	2.430
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(13)	(39)	2.077	23.206	25.231
Fjármögnunarhreyfingar:					
Afborganir langtímalána				(16.628)	(16.628)
Eigin fyrirtæki, breyting		39	(2.077)		(2.038)
Fjármögnunarhreyfingar	0	39	(2.077)	(16.628)	(18.666)
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(13)	0	0	6.578	6.565
Handbært fé í ársbyrjun	633	0	0	103.869	104.502
Handbært fé í árslok	620	0	0	110.447	111.067



B hluti - rekstrarreikningur 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhití ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			93.469	777.546	871.015
Framlög				99.265	99.265
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				17.478	17.478
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>93.469</u>	<u>894.289</u>	<u>987.758</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				684.515	684.515
Lífeyrisskuldbinding			1.602		1.602
Annar rekstrarkostnaður	25		91.162	159.601	250.788
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>92.764</u>	<u>844.116</u>	<u>936.905</u>
Afskriftir			328	25.314	25.642
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>93.092</u>	<u>869.430</u>	<u>962.547</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(25)	0	377	24.859	25.211
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15			3.047	3.062
Vaxtagjöld	(3)	(40)		(20.565)	(20.608)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki			(50)		(50)
	<u>12</u>	<u>(40)</u>	<u>(50)</u>	<u>(17.518)</u>	<u>(17.596)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(13)</u>	<u>(40)</u>	<u>327</u>	<u>7.341</u>	<u>7.615</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			6.050	479.818	485.868
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			754	21.075	21.829
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.394</u>	<u>500.893</u>	<u>512.287</u>
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.394</u>	<u>500.893</u>	<u>512.287</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				8.857	8.857
Viðskiptakröfur samstæðu			1.166		1.166
Aðrar skammtímakröfur				5.015	5.015
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>1.166</u>	<u>13.872</u>	<u>15.038</u>
Handbært fé	607			139.179	139.786
Veltufjármunir	<u>607</u>	<u>0</u>	<u>1.166</u>	<u>153.051</u>	<u>154.824</u>
Eignir samtals	<u>607</u>	<u>0</u>	<u>12.560</u>	<u>653.944</u>	<u>667.111</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2018

Eigið fé og skuldir:

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	499	(79)	(9.575)	258.646	249.491
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar			22.135		22.135
	0	0	22.135	0	22.135
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	277.766	277.766
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				26.677	26.677
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	79			187
Næsta árs afborganir langtímaskulda				17.227	17.227
Aðrar skammtímaskuldir				73.628	73.628
	108	79	0	117.532	117.719
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	79	22.135	395.298	417.620
Eigið fé og skuldir samtals	607	0	12.560	653.944	667.111



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2018

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(13)	(40)	327	7.341	7.615
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			328	25.314	25.642
Verðbætur og gengismunur				10.300	10.300
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.602		1.602
Veltufé frá rekstri	<u>(13)</u>	<u>(40)</u>	<u>2.257</u>	<u>42.955</u>	<u>45.159</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(482)	(482)
Skammtímaskuldir, breyting				3.486	3.486
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.004</u>	<u>3.004</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(13)</u>	<u>(40)</u>	<u>2.257</u>	<u>45.959</u>	<u>48.163</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Afborganir langtímalána				(17.227)	(17.227)
Eigin fyrirtæki, breyting		40	(2.257)		(2.217)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>40</u>	<u>(2.257)</u>	<u>(17.227)</u>	<u>(19.444)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(13)		0	28.732	28.719
Handbært fé í ársbyrjun	620		0	110.447	111.067
Handbært fé í árslok	<u>607</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>139.179</u>	<u>139.786</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			96.086	814.868	910.954
Framlög				102.045	102.045
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				17.968	17.968
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>96.086</u>	<u>934.881</u>	<u>1.030.967</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				720.795	720.795
Lífeyrisskuldbinding			1.616		1.616
Annar rekstrarkostnaður	25		93.715	164.070	257.810
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>95.331</u>	<u>884.865</u>	<u>980.221</u>
Afskriftir			328	24.862	25.190
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>95.659</u>	<u>909.727</u>	<u>1.005.411</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(25)	0	427	25.154	25.556
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15			3.201	3.216
Vaxtagjöld	(3)	(3)		(21.305)	(21.311)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			45		45
	<u>12</u>	<u>(3)</u>	<u>45</u>	<u>(18.104)</u>	<u>(18.050)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(13)</u>	<u>(3)</u>	<u>472</u>	<u>7.050</u>	<u>7.506</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.722	459.698	465.420
Lóðaframkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			754	16.333	17.087
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>11.066</u>	<u>476.031</u>	<u>487.097</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímafröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.176	9.176
Viðskiptafröfur samstæðu			3.582		3.582
Aðrar skammtímafröfur				5.196	5.196
Skammtímafröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.582</u>	<u>14.372</u>	<u>17.954</u>
Handbært fé	594			167.102	167.696
Veltufjármunir	<u>594</u>	<u>0</u>	<u>3.582</u>	<u>181.474</u>	<u>185.650</u>
Eignir samtals	<u>594</u>	<u>0</u>	<u>14.648</u>	<u>657.505</u>	<u>672.747</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	486	(82)	(9.103)	265.696	256.997
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	23.751	0	23.751
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	270.183	270.183
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				27.637	27.637
Viðskiptaskuldir samstæðu	108	82			190
Næsta árs afborganir langtímaskulda				17.709	17.709
Aðrar skammtímaskuldir				76.280	76.280
	108	82	0	121.626	121.816
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	82	23.751	391.809	415.750
Eigið fé og skuldir samtals	594	0	14.648	657.505	672.747



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2019

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(13)	(3)	472	7.050	7.506
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			328	24.862	25.190
Verðbætur og gengismunur				10.609	10.609
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.616		1.616
Veltufé frá rekstri	<u>(13)</u>	<u>(3)</u>	<u>2.416</u>	<u>42.521</u>	<u>44.921</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(499)	(499)
Skammtímaskuldir, breyting				3.611	3.611
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.112</u>	<u>3.112</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(13)</u>	<u>(3)</u>	<u>2.416</u>	<u>45.633</u>	<u>48.033</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Afborganir langtímalána				(17.710)	(17.710)
Eigin fyrirtæki, breyting		3	(2.416)		(2.413)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>3</u>	<u>(2.416)</u>	<u>(17.710)</u>	<u>(20.123)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(13)	0	0	27.923	27.910
Handbært fé í ársbyrjun	607	0	0	139.179	139.786
Handbært fé í árslok	<u>594</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>167.102</u>	<u>167.696</u>



B hluti - rekstrarreikningur 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Tekjur:					
Þjónustutekjur			98.584	848.440	947.024
Framlög				104.596	104.596
Rekstrarframlög og endurgreiðslur				18.417	18.417
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>98.584</u>	<u>971.453</u>	<u>1.070.037</u>
Gjöld:					
Laun og launatengd gjöld				753.231	753.231
Lífeyrisskuldbinding			1.544		1.544
Annar rekstrarkostnaður	25		96.152	168.171	264.348
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>97.696</u>	<u>921.402</u>	<u>1.019.123</u>
Afskriftir			328	24.539	24.867
	<u>25</u>	<u>0</u>	<u>98.024</u>	<u>945.941</u>	<u>1.043.990</u>
Rekstrarafkoma fyrir fjármagnsliði	(25)	0	560	25.512	26.047
Fjármagnsliðir:					
Vaxtatekjur	15			3.285	3.300
Vaxtagjöld	(3)	(5)		(22.072)	(22.080)
Vaxtatekjur eigin fyrirtæki			152		152
	<u>12</u>	<u>(5)</u>	<u>152</u>	<u>(18.787)</u>	<u>(18.628)</u>
Rekstrarafkoma jákvæð (neikvæð)	<u>(13)</u>	<u>(5)</u>	<u>712</u>	<u>6.725</u>	<u>7.419</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Fastafjármunir:					
Varanlegir rekstrarfjármunir:					
Fasteignir			5.394	439.578	444.972
Lóðaf framkvæmdir			4.590		4.590
Lausafjármunir			754	11.914	12.668
Fastafjármunir	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>10.738</u>	<u>451.492</u>	<u>462.230</u>
Veltufjármunir:					
Skammtímakröfur:					
Óinnheimtar tekjur				9.506	9.506
Viðskiptakröfur samstæðu			6.166		6.166
Aðrar skammtímakröfur				5.383	5.383
Skammtímakröfur samtals	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>6.166</u>	<u>14.889</u>	<u>21.055</u>
Handbært fé	581	0		194.348	194.929
Veltufjármunir	<u>581</u>	<u>0</u>	<u>6.166</u>	<u>209.237</u>	<u>215.984</u>
Eignir samtals	<u>581</u>	<u>0</u>	<u>16.904</u>	<u>660.729</u>	<u>678.214</u>



B hluti - efnahagsreikningur 31. 12. 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Eigið fé:					
Eigið fé	473	(87)	(8.391)	272.421	264.416
Skuldbindingar:					
Lífeyrisskuldbindingar	0	0	25.295	0	25.295
Langtímaskuldir:					
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	262.481	262.481
Skammtímaskuldir:					
Viðskiptaskuldir				28.632	28.632
Viðskiptaskuldir, eigin fyrirtæki	108	87			195
Næsta árs afborganir langtímaskulda				18.169	18.169
Aðrar skammtímaskuldir				79.026	79.026
	108	87	0	125.827	126.022
Skuldir og skuldbindingar samtals	108	87	25.295	388.308	413.798
Eigið fé og skuldir samtals	581	0	16.904	660.729	678.214



B hluti - sjóðsstreymisýfirlit 2020

	Fasteignafélag Akraneskaupstaðar ehf.	Háhiti ehf.	Gáma	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Samtals
Rekstrarhreyfingar:					
Afkoma ársins	(13)	(5)	712	6.725	7.419
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:					
Reiknaðar afskriftir			328	24.539	24.867
Verðbætur og gengismunur				10.927	10.927
Breyting lífeyrisskuldbindinga			1.544		1.544
Veltufé frá rekstri	<u>(13)</u>	<u>(5)</u>	<u>2.584</u>	<u>42.191</u>	<u>44.757</u>
Breytingar á skammtímalíðum:					
Skammtímakröfur, breyting				(517)	(517)
Skammtímaskuldir, breyting				3.741	3.741
Breytingar	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>3.224</u>	<u>3.224</u>
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	<u>(13)</u>	<u>(5)</u>	<u>2.584</u>	<u>45.415</u>	<u>47.981</u>
Fjármögnunarhreyfingar:					
Afborganir langtímalána				(18.169)	(18.169)
Eigin fyrirtæki, breyting		5	(2.584)		(2.579)
Fjármögnunarhreyfingar	<u>0</u>	<u>5</u>	<u>(2.584)</u>	<u>(18.169)</u>	<u>(20.748)</u>
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	(13)	0	0	27.246	27.233
Handbært fé í ársbyrjun	594	0	0	167.102	167.696
Handbært fé í árslok	<u>581</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>194.348</u>	<u>194.929</u>