



Múlaþing

Fjárhagsáætlun

2021

2022-2024

Sveitarstjórn 2020
seinni umræða 9. des.

Múlaþing
Kt. 660220-1350

Fjárhagsáætlun 2021 – 2024

Fyrsta fjárhagsáætlun Múlapings fyrir árið 2021 ásamt 3ja ára áætlun fyrir 2022-2024 lögð fram til seinni umræðu í sveitarstjórn Múlapings á fundi þann 9. desember 2020.

Tillaga að framlagðri fjárhagsáætlun er byggð á þeirri vinnu og þeim römmum sem unnin var síðastliðið sumar af starfsmönnum og nefndum þeirra sveitarfélaga sem nú heyra undir hið nýja sveitarfélag Múlaping. Töluverðar breytingar hafa orðið á áætlun frá fyrri umræðu sem í stórum dráttum skýrist af breyttri útkomuspá 2020 og endurútreikningi launa. Einnig komu athugasemdir frá nefndum sem voru yfirfarnar og leiðrétt í nokkrum tilvikum. Nýjir liðir í rekstri frá fyrri umræðu eru stofnframlög vegna íbúðaverkefna 34 millj. auk þess sem framlag vegna ljósleiðaraverkefna hækkar um 16 millj. kr. sem er líka rekstrarfært.

Samkvæmt sveitarstjórnarlögum skal fjárhagsáætlun vera tilbúin eigi síðar en 1. nóvember til fyrri umræðu í sveitarstjórn og skal samþykkt eigi síðar en 15. desember. Fyrri umræða fór fram 11. nóvember 2020 en sú áætlun var tilbúin í fundargátt byggðaráðs 30. nóv. Sem tók hana fyrir á fundi sínum þann 4. nóvember.

Þriggja ára áætlun er hluti af þeirri áætlun sem hér er lögð fram.

Uppgjör fyrir fyrstu 9 mánuði ársins í fráfarandi sveitarfélögum er að mestu lokið og byggir útkomuspá Múlapings fyrir árið 2020 á þeim niðurstöðum. Vinna við stofnefnahag mun svo hefjast í framhaldinu og er því sá fyrirvari í framlagðri útkomuspá að efnahagsreikningur 2020 taki einhverjum breytingum í framsetningu.

Lykilmarkmið sveitarstjórnar Múlapings:

- **Jafnvægi** skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlapings fyrir árið 2021 er rekstariöfnuður áráanna 2019-2021 jákvæður um 596 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta en er neikvæður um 283 millj. kr í A hluta fyrir sama tímabil.
- **Framlegð rekstrar** (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlapings fyrir árið 2021 verður framlegðarhlutfall A-hluta 5% og í samstæðu A og B hluta verður framlegðarhlutfall 12,6%.
- **Veltufé frá rekstri** A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlapings fyrir árið 2021 mun veltufé frá rekstri nema 722 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 823 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 198 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 587 millj. kr.

- **Skuldir og skuldbindingar** samstæðu (A- og B-hluta) fari ekki yfir 150% af skilgreindum tekjum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlabings fyrir árið 2021 verður skuldaviðmið samstæðu A og B hluta skv. reglugerð 123% í árslok og er undir þeim viðmiðunum sem kröfur eru gerðar um skv. sveitarstjórnarlögum.
 - Skuldahlutfall A-hluta í árslok 2021 verður 123% og í samstæðu fyrir A og B hluta nemur skuldahlutfallið um 152%.
 - Árið 2024 er skuldahlutfall samstæðu A og B hluta áætlað að verði um 158%. Skuldahlutfall A hluta er áætlað að verði 125% í árslok 2024.

Mikilvægt er að framagreind viðmið verði höfð að leiðarljósi við fjármálastjórnun hins nýja sveitarfélags og er það vilji sveitarstjórnar að svo verði. Með því er sveitarfélagið að leggja grunn að traustum fjárhag svo það verði vel í stakk búið til að mæta þörfum íbúanna í framtíðinni.

A og B hluti: Rekstrarreikningur 2021-2024 (millj. kr.)						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarreikningur						
Rekstartekjur:	6.876	7.004	7.264	7.684	7.913	8.188
Rekstargjöld án fjármagnsliða og afskrifta	5.609	6.052	6.347	6.608	6.733	6.917
► Framlegð (EBITDA)	1266	952	917	1076	1180	1271
Framlegð í hlutfalli af tekjum.....	18,4%	13,6%	12,6%	14,0%	14,9%	15,5%
Afskriftir	380	391	428	490	521	561
Fjármagnsliðir	445	387	452	493	521	542
Tekjuskattur og hlutdeild minnihluta	15	9	32	7	3	3
Rekstrarniðurstaða	426	165	5	86	135	165

A og B hluti: Úr efnahag og sjóðstreymi 2021-2024 (millj. kr)						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
Rekstrarniðurstaða	426	165	5	86	135	165
Veltufé frá rekstri	1.108	768	722	873	983	1.067
Fjárfestingarhreyfingar	-581	-867	-1.585	-1.452	-1.091	-1.183
Fjármögnunarhreyfingar	-378	-167	819	791	149	170
Skuldir og skuldbindingar	9.687	10.165	11.062	12.014	12.480	12.975
Skuldaviðmið	104,9%	110,3%	123,4%	129,5%	132,3%	134,4%

A hluti: Rekstrarreikningur 2021 - 2024 (millj. kr.)						
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarreikningur						
Rekstartekjur:	5.946	6.076	6.383	6.717	6.913	7.153
Rekstargjöld án fjármagnsliða og afskrifta	5.295	5.749	6.065	6.299	6.417	6.592
► Framlegð (EBITDA)	651	328	318	418	496	561
Framlegð í hlutfalli af tekjum.....	10,9%	5,4%	5,0%	6,2%	7,2%	7,8%
Afskriftir	215	225	240	268	281	294
Fjármagnsliðir	318	252	310	327	334	341
Tekjuskattur og hlutdeild minnihluta	0	0	19	19	0	0
Rekstrarniðurstaða	118	-150	-251	-195	-119	-74

A hluti: Úr efnahag og sjóðstreymi 2021-2024 (millj. kr.)						
	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarniðurstaða	118	-150	-251	-195	-119	-74
Veltufé frá rekstri	577	234	198	307	402	466
Fjárfestingarhreyfingar	-416	-494	-701	-502	-500	-500
Fjármögnunarhreyfingar	-84	-88	587	374	130	86
Skuldir og skuldbindingar	5.024	5.006	4.796	4.685	4.539	4.212
Skuldahlutfall	110,4%	118,8%	122,5%	123,2%	125,0%	125,5%

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2021-2024

- Rekstarafkoma A og B hluta samkvæmt fyrirliggjandi tillögu til fyrri umræðu er jákvæð á árinu 2021 um 5 millj. kr. En afkoma af rekstri A hluta er neikvæð um 251 millj. kr.
- Skatttekjur hækka um 137 millj. kr. á milli árunna 2020 og 2021 og nema 5.415 millj. kr. sem er 2,6% hækkun.
- Útsvarstekjur nema 2.889 millj. kr. og hækka 5,9% miðað við útkomuspá fyrir árið 2020.
- Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 622 millj. kr. sem er 3,8% hækkun frá 2020.
- Framlög Jöfnunarsjóðs nema 1.932 millj. kr. sem er 1,4% lækkun frá áætlaðri útkomu 2020.
- Innri leiga á málaflokka í rammaáætlun hækkar almennt um 2,3% frá áætlun ársins 2020.

- Í útkomuspá launa fyrir árið 2020 er áætluð niðurstaða A hluta um 3.614 millj. kr. en verða um 3.966 millj. kr. á árinu 2021 sem gerir um 9,8% hækkun á milli ára. Í samstæðu A og B hluta nema laun og launatengd gjöld 4.121 millj. kr. sem er 9% hækkun á milli ára.
- Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 318 millj. kr. eða 5% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 917 millj. kr. eða 12,6%.
- Fjárfestingar A hluta nema 700 millj. kr. nettó samkvæmt forsendum áætlunar
- Fjárfestingar B hluta nema 1.593 millj. kr nettó samkvæmt forsendum áætlunar
- Þetta er í fyrsta sinn sem lögð er fram áætlun fyrir Múlaþing og 2 mánuðir frá því sameingin tók formlega gildi. Skal hafa í huga að fyrirliggjandi áætlun er í grunnin byggð á þeirri undirbúningsvinnu sem unnin var hjá fráfarandi sveitarstjórnnum fyrir á árinu.

Helstu forsendur:

Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum, framlögum frá Jöfnunarsjóði og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2021 er gert ráð fyrir að þær nemi 5.360 millj.kr. á árinu. Hækkun skatttekna á milli ára nemur um 4%.

Útsvar:

Álagningarhlutfall útsvars breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagningarprósenta útsvars á árinu 2021 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2021 nema um 2.889 millj. kr., á móti 2.726 millj. kr. á árinu 2020 skv. útkomuspá. Áætlun útsvars byggir á því að ferðaþjónusta nái sér á strik aftur á árinu 2021 auk þess sem aðrar atvinnugreinar gangi vel og magnaukning verði í framboði á störfum. Auk þess er gert ráð fyrir 1% fjölgun íbúa á árinu 2020 og líka á árinu 2021.

Íbúum hefur farið fjölgandi undanfarin misseri og voru í lok september sl. samtals 5.001 íbúar skráðir í Múlaþingi. Til samanburðar voru íbúar 4.925 í árslok 2019 og 4.877 í árslok 2018. Þegar skoðuð er alderskipting íbúa á landinu þá kemur í ljós að hlutfall íbúa í Múlaþingi á aldrinum 0-15 ára er 0,9% hærra en landsmeðaltal.

Tafla XX. Aldursskipting íbúanna eftir sveitarfélögum															
1. janúar 2020															
	Hlf		Hlf		Hlf		Hlf		Hlf		Hlf		Hlf		
	0 ára	í %	1- 5	í %	6 - 15	í %	16 - 25	í %	26 - 66	í %	67 - 79	í %	80 -	í %	Samtals
Múlaþing	55	1,1	315	6,4	660	13,4	605	12,3	2.575	52,3	540	11,0	172	3,5	4.922
Fjarðabyggð	62	1,2	348	6,9	701	13,8	673	13,3	2.641	52,1	490	9,7	157	3,1	5.072
Vopnafjarðarhreppur	6	0,9	38	5,8	90	13,7	78	11,8	324	49,2	89	13,5	34	5,2	659
Fljótaldshreppur	0	0,0	1	1,2	4	4,7	13	15,1	57	66,3	10	11,6	1	1,2	86
Sveitarfélagið Hornafjörður	26	1,1	124	5,1	247	10,1	389	16,0	1.338	55,0	220	9,0	90	3,7	2.434
Austurland	149	1,1	826	6,3	1.702	12,9	1.758	13,3	6.935	52,6	1.349	10,2	454	3,4	13.173

Fjöldi íbúa eftir sveitarfélögum 1. október 2020 (og samanburður við íbúatölur 1. desember 2018/2019)

Þjóðskrá Íslands - 1. október 2020

Austurland		10.691	10.740	10.848	108	1,0%
7000	Seyðisfjarðarkaupstaður	692	682	679	-3	-0,4%
7300	Fjarðabyggð	5.081	5.073	5.092	19	0,4%
7502	Vopnafjarðarhreppur	657	656	660	4	0,6%
7505	Fljótaldshreppur	73	86	95	9	10,5%
7509	Borgarfjarðarhreppur	109	122	129	7	5,7%
7617	Djúpavogshreppur	474	501	518	17	3,4%
7620	Fljótaldshérað	3.605	3.620	3.675	55	1,5%
	Múlaþing		4.925	5.001	76	1,0

Fasteignaskattar:

Í forsendum áætlunar um fasteignagjöld er miðað við sömu álagningarhlutföll og voru í gildi hjá Fljótaldshéraði á árinu 2020. Fasteignaskattar munu verða um 3,9% hærri á árinu 2021 miðað við 2020.

Miðað er við að álagningarhlutföll verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,5%. Álagt 304 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%. Álagt 254 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%. Álagt 66 millj. kr.

Heimild til lækkunar fasteignaskatts hjá tekjulitlum elli- og örorkulífeyrisþegum 2021:

- Hámark afsláttar verði 94.185 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá einstaklingi verði:

- Lágmark 3.195.000 kr
- Hámark 4.193.000

Viðmiðunartölur tekna hjá hjónum verði:

- Lágmark

Afsláttur til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 1,6 millj. kr.

Fjöldi gjalddaga fasteignagjalda verði 9 talsins og fyrsti gjalddagi verði 1. febrúar 2021 og síðasti 1. október 2021.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af reglubundnum framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga breytast lítið í krónutölu frá útkomuspá 2020. Ef miðað er við rauntölur 2019 á þessum framlögum er lækkunin veruleg og nemur um 263 millj. kr. eða 18% sem er tekjufall sjóðsins vegna Covids ástands.

Múlaping:		Útkomuspá	Áætlun
Framlög Jöfnunarsjóðs (föst)	Uppgjör 2019	2020	2021
Útgjaldajöfnunarframlag.....	707.349	637.331	637.331
Tekjujöfnunarframlag.....	19.382	22.141	0
v sér.þarfa.....	25.650	27.550	28.739
Framlag v. Fasteignaskatts.....	294.607	262.554	261.554
Nýbúaframlag.....	9.750	10.872	9.300
Almennt rekstrarframlag.....	390.983	416.777	398.418
v. Tónlistarnáms.....	11.044	5.437	5.437
	1.458.765	1.382.662	1.340.779
Framlag v málefna fatlaðra.....	336.072	324.000	337.000
Framlag v sameiningar.....	0	254.000	254.000

Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 1.932 millj. kr. á árinu 2021 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

- Útgjaldajöfnunarframlag 637 millj. kr.
- Málefni fatlaðra 337 millj. kr.
- Almennt rekstrarframlag 398 millj. kr.
- Framlag vegna fasteignaskatts 261 millj. kr.
- Framlag vegna sérþarfa 29 millj. kr.
- Framlag v. Nýbúa 9 millj. kr.
- Framlag v. Tónlistarskóla 5 millj. kr.
- Framlag vegna sameiningar 250 millj. kr.

Áætluð framlög vegna sameiningar								
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Skuldajöfnunarframlag a og b líti	719.000							
a) Til greiðslu skuldi	70%	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900	71.900
b) til reksturs	30%	30.814	30.814	30.814	30.814	30.814	30.814	30.814
Fast framlag	400.000	130.000	130.000	56.000	42.000	42.000	0	0
Byggða framlag	149.000	21.286	21.286	21.286	21.286	21.286	21.286	21.286
	1.268.001	254.000	254.000	180.000	166.000	166.000	124.000	124.000

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 53 millj. kr. sem er 15% lækkun á milli ára sé miðað við sömu álagningarhlutföll og hafa gilt á Fljótsdalshéraði undanfarin ár eða 0,75% af lóðamati. Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2021 en þau eru eftirfarandi:

- Lóðaleiga A (gjaldstofn A) 0,75% af lóðamati 41,4 millj. kr.
- Lóðaleiga atvinnuhúsnæði 0,75% af lóðamati 7,6 millj. kr.
- Lóðaleiga leiguland 4% af lóðamati 3,6 millj. kr.

Sorpgjöld:

Sorphreinsunar- og sorpeyðingargjöld eru áætluð 67 millj. kr. á árinu 2021.

Gjaldskrá sorpgjalda 2021:

- Fullt sorphirðugjald/förgunargjald 31.374 kr.
- Sumarhús (30%) 9.412 kr.
- Sumarhús með sumarhirðu 15.687 kr.
- Aukasorpílát
 - Grá tunna 240l 11.200 kr.
 - Græn tunna 2.000 kr.
 - Brún tunna 2.000 kr.

Helsta ástæða fyrir hækkun á gjaldskrár fyrir sorphreinsun og sorpeyðingu er sú að verksamningar eru tengdir þróun launavísitölu og vísitölu neysluverðs.

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun er í grunninn gerð í áætlunarhluta í H3 launakerfisins og er byggð á fjölda stöðugilda í okt 2020 og er í samræmi við gildandi kjarasamninga. Launakostnaður er áætlaður að nemi 4.121 millj. kr. á árinu 2021 í samstæðu A og B hluta þar af 3.967 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára á eiginlegum launakostnaði er um 9% eða 342 millj. kr. hjá samstæðunni. Lífeyrisskuldbinding hækka verulega á árinu 2020 vegna nýrra kjarasamninga sem gengið var frá á árinu. Á árinu 2021 er áætlað að hækkunin verði í samræmi við áætlaða hækkun launavísitölu og nemi um 70 millj. kr á árinu.

Launakostnaður A hluta: (þús. kr.)

	2021	2020
Laun og launatengd gjöld	3.966.841	3.614.347
Hlutfall af rekstartekjum	62,1%	59,4%

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 2.169 millj. kr. á árinu 2021 í samstæðu A og B hluta. Þar af 2.041 millj. kr. hjá A hluta. Helstu frávík eða nýmæli frá hefðbundnum rekstarkostnaði eru:

- Stofnframlag til Ársala bs vegna íbúðabygginga 14,3 millj
- Stofnframlag til íbúðakjarna Seyðisfirði 19,1 millj. kr.
- Framlag vegna ljósleiðara verkefna 38,5 millj. kr.
- Vinna við aðalskipulag 35 millj. kr. en á móti kemur 50% framlag frá Ríki.

Kostnaður vegna innleiðingar við sameiningar er töluverður en ekki metin til fjár hér.

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 2,8% á árinu 2020. Árið 2021 er gert ráð fyrir 2,7% verðbólgu og 2022 er miðað við 2,6% verðbólgu. Árið 2023 er gert ráð fyrir 2,5% verðbólgu. Greiddir vextir miðast við þá lánasamninga sem þegar hafa verið gerðir. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Fjárfestingar:

Stór fjárfestingarverkefni liggja fyrir á næstu árum. Í fyrirbyggjandi áætlun er gert ráð fyrir að fjárfestingar í samstæðu A og B hluta á árinu 2021 nemi 2,6 milljarði kr. Á móti koma tekjur eða framlög upp á rúman 1 milljarð kr.

Í A hluta nema fjárfestingar brúttó um 1,2 milljarði kr. en á móti nema framlög um 0,5 millj. kr. Fjárfestingar B hluta nema 1,4 milljarði en á móti nema framlög 0,5 milljarði. Fjárfestingar nema því nettó um 1,6 milljarði á árinu 2021.

Stærstu verkefni sem þegar liggja fyrir og hefjast á árinu 2021 eru:

A hluti:

- *Bygging á nýjum leikskóla í Fellabæ á árunum 2021 og 2022*
- *Menningarhúsaverkefnið Sláturhúsið/Safnahúsið 2021 og 2022*
- *Ofanflóðavarnir á Seyðisfirði 2021 – 2023*
- *Gamla Ríkið á Seyðisfirði 2021*
- *Herðubreið 2021*
- *Skólahúsnæði Seyðisfirði 2021*
- *Gatnagerð 2021 – 2024 (150 millj. kr. nettó á tímabilinu)*
- *Fellavöllur 2022*

Fjárfestingarverkefni á árunum 2021 og 2022 liggja fyrir að mestu leiti en á árinu 2023 og næstu 10 ár eru fjárfestingarverkefni óskilgreind og verður það verkefni sveitarstjórna að móta. Í áætlun er miðað við að fjárfestingar nemi um 500 millj. kr. á ári að meðaltali.

B hluti:

- *Fráveituverkefni 2021 – 2024 nema 1,1 milljarði kr. Þar af 202 millj. kr. á árinu 2021.*
- *Fjárfestingar hjá Hitaveitu nema 817 millj. kr. á tímabilinu 2021–2024. Þar af nema fjárfestingar á árinu 2021 nettó um 114 millj. kr.*
- *Ljósleiðaraverkefni á árunum 2021 og 2022 nema 302 millj. kr. nettó*
- *Fjárfestingar Vatnsveitu nema um 415 millj. kr. á tímabilinu 2021-2024*
- *Í Hafnarsjóði er áætlað að verja 718 til fjárfestingar á tímabilinu 2021-2024 en á móti er áætlað að mótframlög nemi 407 millj. kr.*
- *Ársalir bs. sem er leigufélag íbúða eldri borgara fyrirhugar endurbyggingu í „Lengjunni“ svo kölluðu við Lagarás. Áætlaður byggingarkostnaður er um 256 millj. kr. en á móti koma 93 millj. kr. í stofnframlag frá Ríki og sveitarfélaginu.*

Fjárfestingar 2021 - 2004 (nettó)	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
A hluti:					
Aðalsjóður.....					
Eignasjóður.....	577	700	500	500	500
B hluti:	0				
HEF.....	333	678	789	582	602
Hafnarsjóður.....	62	116	83	18	95
Félagslegar íbúðir.....	18	9	2	3	3
Brunavamir á Héraði.....	5	3	3	3	3
Ríkarðshús.....		5	3	3	
Ársalir.....	2	82	82		
Fjárfestingar (nettó) samtals	996	1.593	1.462	1.109	1.203

Fjárfestingar 2021 og 2022 eftir byggðum	2.021	2.021	2.022	2.022
A hluti:	Gjöld	Framlög	Gjöld	Framlög
Fljótsdalshérað.....	797	287	482	60
Seyðisfjörður.....	321	191	515	450
Djúpavogur.....	55	18	3	
Borgarfjörður.....	51	27	10	0
B hluti:				
Fljótsdalshérað.....	797	236	701	167
Seyðisfjörður.....	182	62	185	45
Djúpavogur.....	369	177	507	236
Borgarfjörður.....	21		35	19

Fjárfestingaverkefni 2021 - 2024								
	2.021		2.022		2.023		2.024	
	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur
Fjárfestingar:								
Íþróttamiðstöðin Eg	30.000				30.000			
Samningar vegna Menningarhúsa.....								
- Safnahús.....	70.000	(50.000)	115.000	(40.000)	0	0		
- Sláturhúsið.....	197.000	(217.000)	25.000		0			
Nýr leikskóli Hádegishöfða.....	380.000		160.000	0	0		0	
Brúarás endurnýjun íbúðarhúsa.....	35.000		0					
Þjónustumiðst. Egilsst.....	3.000							
Brúarásskóli	6.500							
Íþróttavellir.....	12.000		110.000					
Íþróttamiðstöðin Eg v útisturtur.....	3.000		10.000					
Seyðisfjörður Sundhöll.....	15.000							
Seyðisfjörður Íbúðakjarni.....	6.000							
Seyðisfj Ísland ljóstengt, vélar og tæki...	3.000		3.000		0		0	
Seyðisfjörður grunnskóli.....	30.000		0					
Seyðisfjörður Herðubreið.....	50.000		0		0			
Seyðisfjörður, Gamla ríkið.....	100.000	(100.000)						
Seyðisfjörður, ofanflóðavarnir.....	100.000	(90.000)	500.000	(450.000)	300.000	(270.000)		
Djúpavogur grunnskóli.....	8.000							
Djúpavogur Gamla kirkjan.....	3.000	(3.000)						
Djúpavogur, þjónustumiðstöð.....	16.000							
Djúpavogur, Faktorshús.....	13.000	(13.000)						
Borgarfjörður Fjarðaborg.....	25.000	(12.000)	0		10.000			
Borgarfjörður, leiguíbúðir.....	10.232	(10.232)						
Borgarfjörður Lyfta í Hafnarhúsi.....			8.000					
Brunavarnir , Borgarfirði.....	5.500							
Brunavarnir, Seyðisfj.....	900							
Brunavarnir Djúpavogi.....	5.100							
Brunavarnir Egilsstaðir.....	1.000							
Brunavarnir sameiginlegt.....	6.500	(18.000)						
Annað óskilgreint.....	8.000		32.500		403.500		416.500	
Gatnagerð.....	90.500	(20.000)	46.500	(20.000)	46.500	(20.000)	103.500	(20.000)
Samtals	1.233.232	-533.232	1.010.000	-510.000	790.000	-290.000	520.000	-20.000
Fjárfestingar A hluta nettó	700.000		500.000		500.000		500.000	
Fjárfestingar B hluta:								
Veitur.....								
- Fráveita.....	229.750	(27.400)	449.000	(31.500)	272.310	(28.400)	283.500	(35.500)
- Hitaveita.....	176.615	(62.500)	397.340	(153.500)	237.500	(33.000)	288.000	(33.000)
- Vatnsveita.....	73.500	(2.500)	116.300		131.500		96.500	
- Ljósleiðaraverkefni.....	452.812	(162.400)	100.748	(89.200)	2.500		2.500	
Hafnir.....								
- Seyðisfjarðarhöfn.....	126.000	(59.900)	95.000	(45.000)	70.000	(52.500)	127.000	(32.500)
- Djúpavogshöfn.....	180.000	(135.000)	110.000	(82.500)				
- Borgarfjarðarhöfn.....	5.000		23.900	(18.900)				
Félagslegar íbúðir Hérað.....	4.000							
Félagslegar íbúðir Borgarfjörður.....	5.000		2.000		3.000		3.000	
Brunavarnir á Héraði.....	3.492		3.492		3.492		3.492	
Ríkarðshús.....	5.000		3.000		3.000			
Ársalir.....	128.450	(46.242)	128.450	(46.242)				
Samtals	1.389.619	-495.942	1.429.230	-466.842	723.302	-113.900	803.992	-101.000
Fjárfestingar B hluta nettó	893.677		962.388		609.402		702.992	
Fjárfestingar A og B samtals	1.593.677		1.462.388		1.109.402		1.202.992	

Fjármögnun:

Það er nokkuð ljóst að Covid 19 hefur veruleg áhrif á framlegð sveitarfélagsins næstu ár og þá sérstaklega í A hluta þar sem framlegð fer úr 11% niður í 5% eða úr 650 millj. kr. 2019 í 318 millj. 2021. Miðað við áætluð fjárfestingarverkefni sem þarf að fjármagna alfarið með lánum, er ljóst að fjármagna þarf rekstarhalla A hluta með lántöku sem ekki hafði verið gert ráð fyrir fyrir 11 mánuðum síðan. Forsendur hafa því tekið verulegum breytingum hvað þetta varðar.

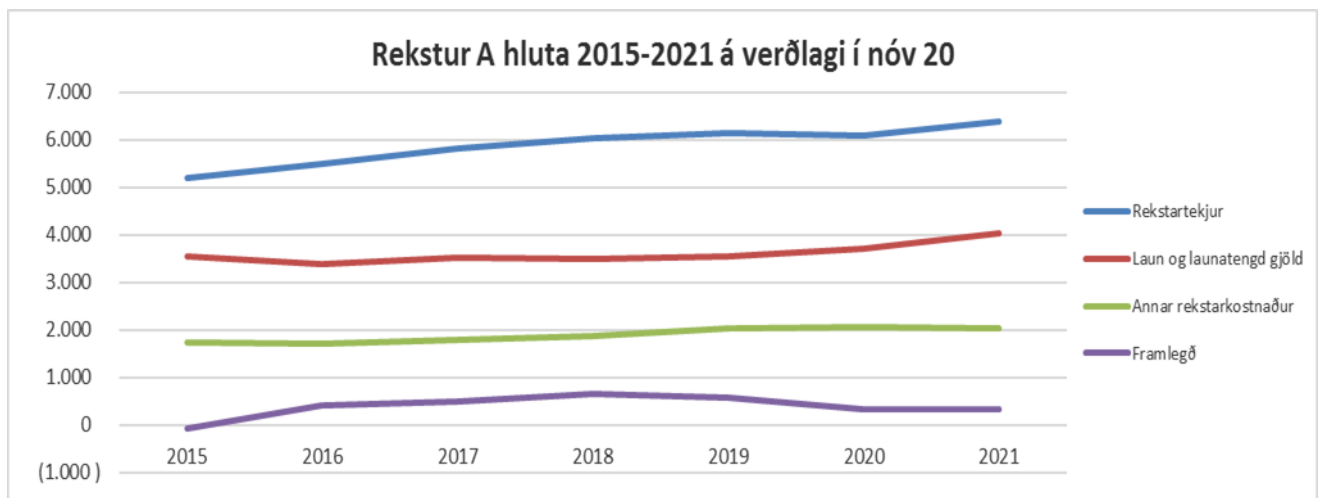
HEF áformar miklar fjárfestingar í veitum á næstu árum og eru lántökur í samræmi við það en þarf ekki í 100% lántöku þar sem framlegð af rekstri er sterk. Mikilvægt er næstu vikurnar að vinna við fjármögnun á verkefnum næsta árs og næstu ára verði hafin sem fyrst þannig að tryggt verði að þau verkefni sem eru inn í fjárfestingaráætlun geti farið í undirbúning.

Lántökur 2021 - 2004	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
A hluti:					
Aðalsjóður.....	140	350	350	115	135
Eignasjóður.....	402	867	650	597	500
B hluti:	0				
HEF.....		340	640	470	530
Hafnarsjóður.....	40				
Ársalir.....			164		
Lántökur samtals	582	1.557	1.804	1.182	1.165

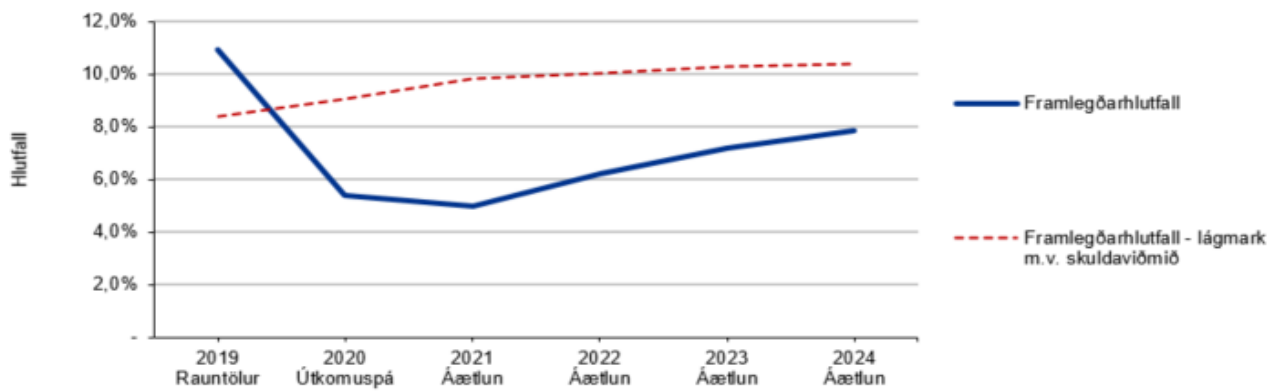
Helstu lykilstærðir og þróun 2019 - 2024:

A hluti:

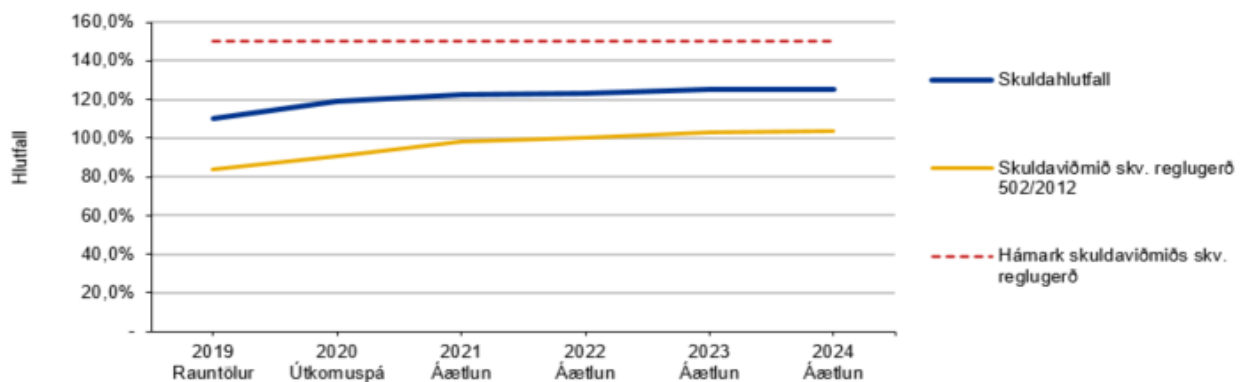
Kennitölur	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Sveitarstjóður - A hluti						
Rekstrarhæfi						
Framlegðarlutfall.....	10,9%	5,4%	5,0%	6,2%	7,2%	7,8%
Rekstrarjónuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarögum.....	516.168	148.630 (	283.022) (	596.102) (	565.511) (	388.895)
Efnahagur						
Veltufjárlutfall.....	0,64	0,53	0,51	0,52	0,51	0,51
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	4,1%	7,6%	15,6%	12,1%	8,2%	7,1%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	10,1	22,0	24,6	19,8	17,4	16,0
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	11,4	30,9	39,4	27,0	21,5	19,3
Skuldavæðmið skv. reglugerð 502/2012.....	84,0%	90,6%	98,1%	100,2%	102,8%	103,8%
Skuldahlutfall.....	110,4%	118,8%	122,5%	123,2%	125,0%	125,5%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	9,7%	3,8%	3,1%	4,6%	5,8%	6,5%
Skuldabekja (Framlegð / (alborganir + vextir)).....	1,07	0,47	0,42	0,51	0,58	0,74
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(315.848 ) (	288.631) (	301.621) (	300.356) (	291.414) (	283.638)
Verðbætur og gengismunur.....	136.033	130.546	139.106	151.407	154.410	157.346
Vextir ársins:	(179.815 ) (	158.085) (	162.515) (	148.949) (	137.004) (	126.292)



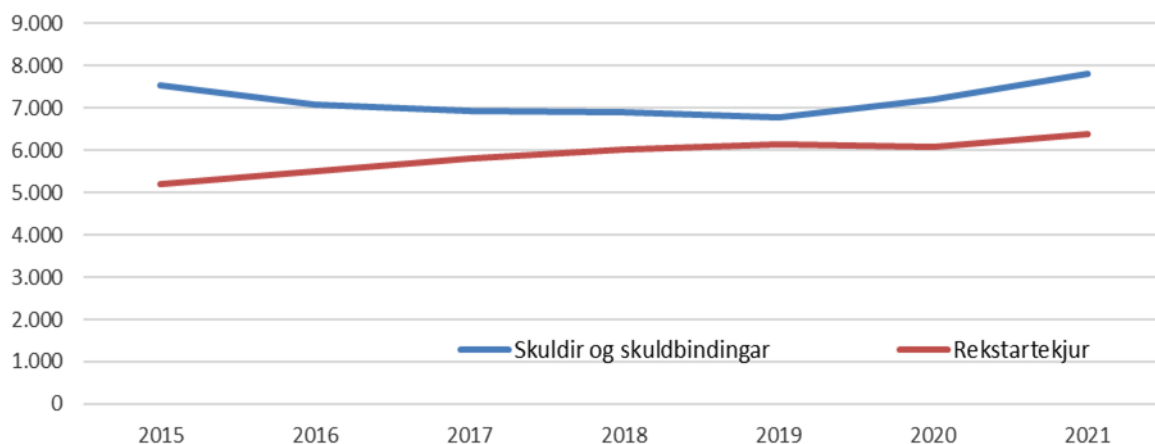
Framlegðarhlutfall



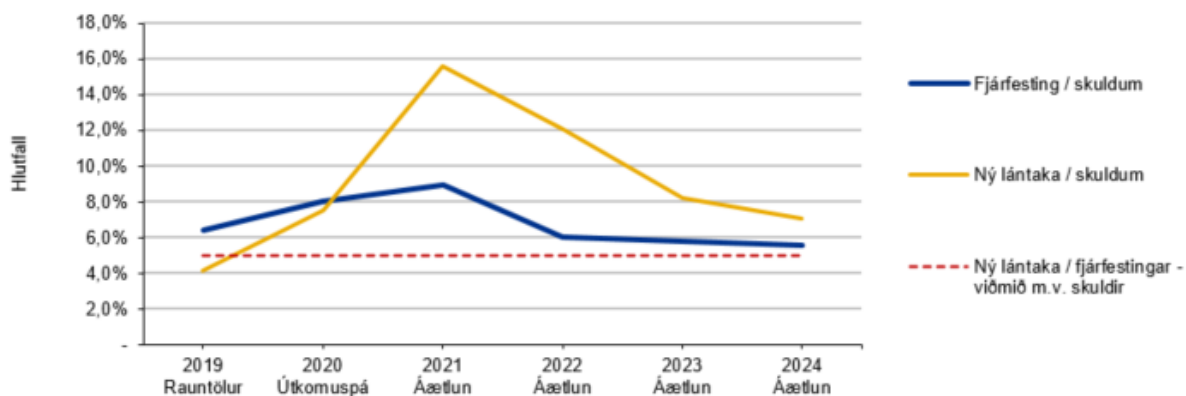
Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Skuldir og skuldbindingar A hluta á verðlagi okt 2020

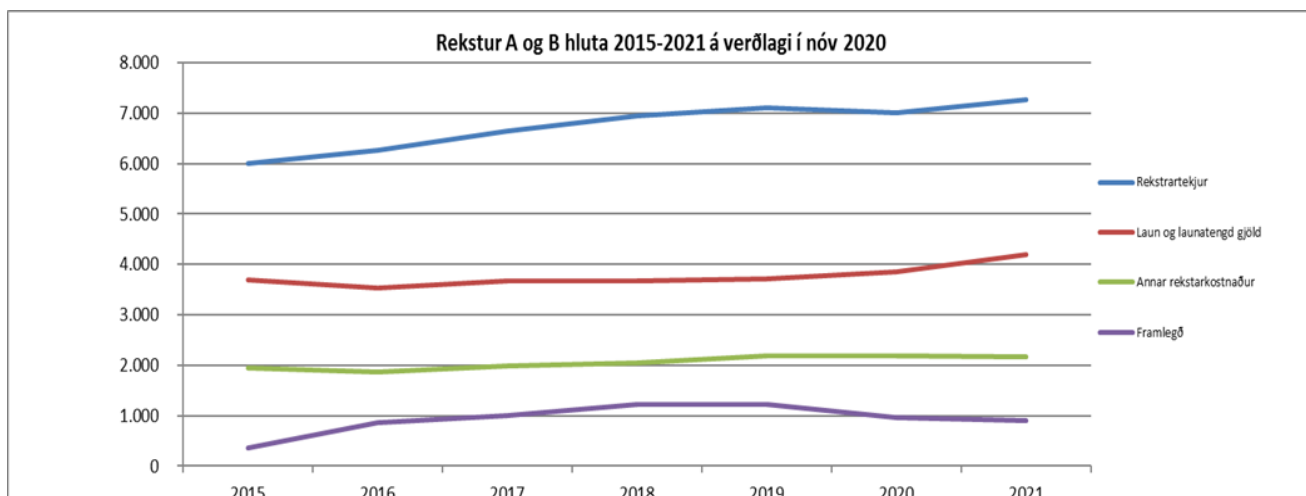


Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum

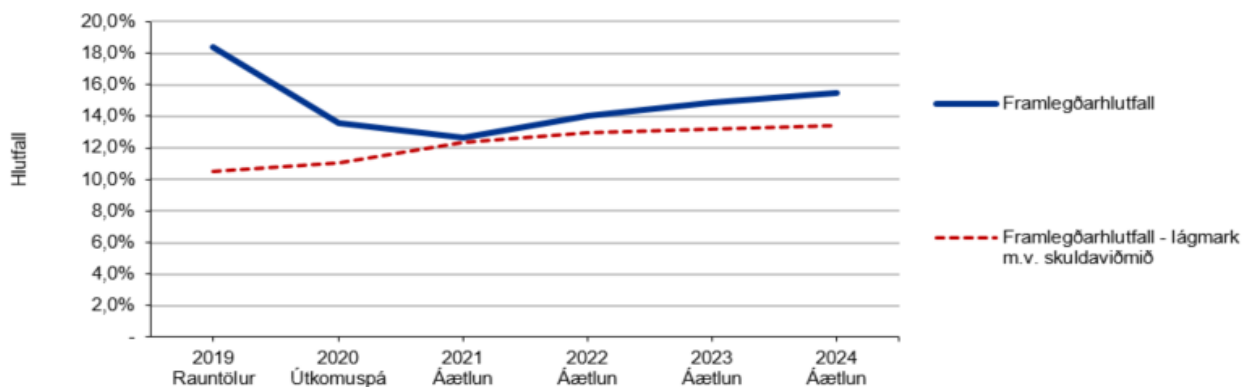


A og B hluti:

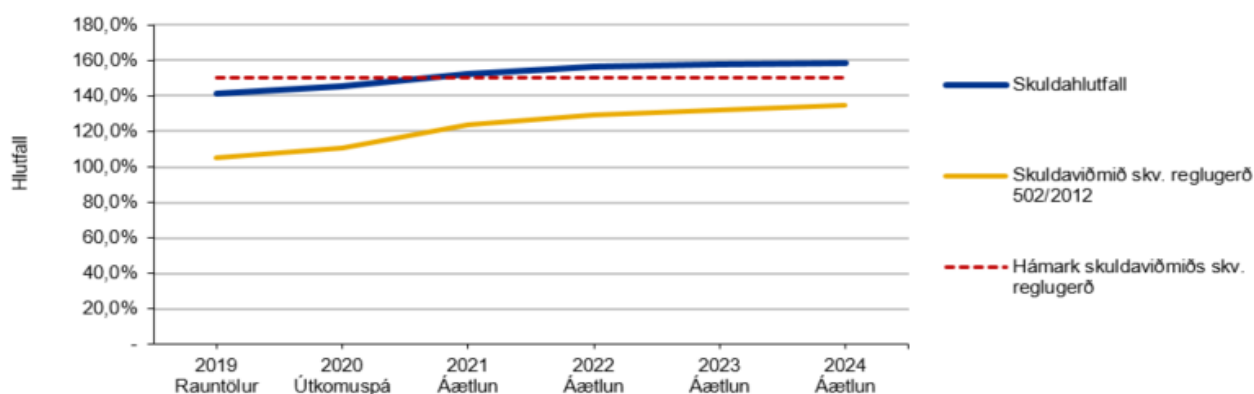
Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	18,4%	13,6%	12,6%	14,0%	14,9%	15,5%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	1.239.472	999.925	596.736	230.694	196.503	357.274
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,61	0,47	0,33	0,36	0,37	0,38
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	3,0%	5,8%	14,1%	15,0%	9,5%	9,0%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	7,7	10,7	12,1	11,2	10,6	10,2
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	8,7	13,2	15,3	13,8	12,7	12,2
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	104,9%	110,3%	123,4%	129,5%	132,3%	134,4%
Skuldahlutfall.....	140,9%	145,1%	152,3%	156,4%	157,7%	158,5%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	16,1%	11,0%	9,9%	11,4%	12,4%	13,0%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	1,36	0,92	0,81	0,86	0,87	0,97
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(445.254)	(501.648)	(518.743)	(542.761)	(557.875)	(570.081)
Verðbætur og gengismunur.....	184.476	197.008	205.434	226.668	238.924	249.621
Vextir ársins:	(260.778)	(304.639)	(313.309)	(316.093)	(318.951)	(320.460)

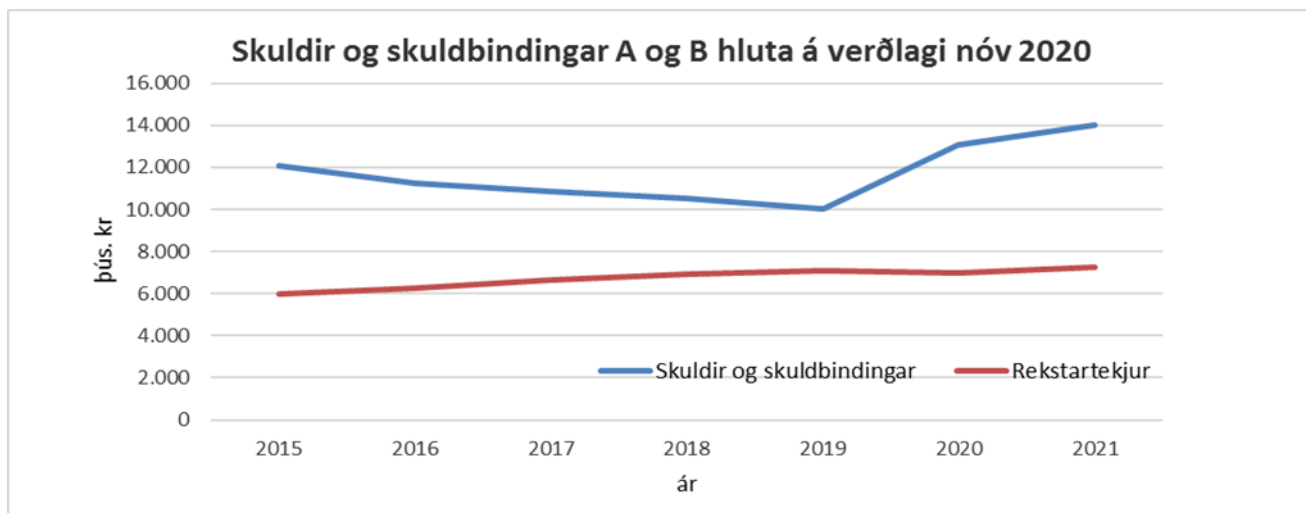


Framlegðarhlutfall

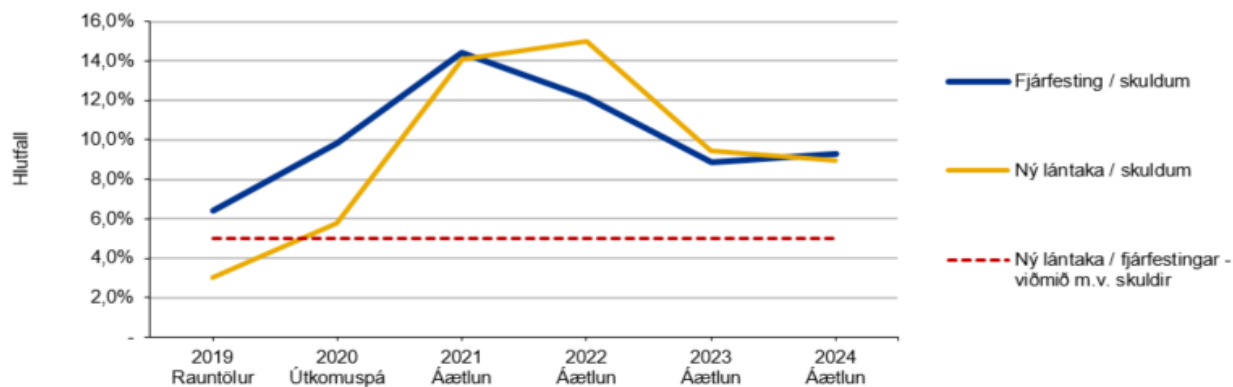


Skuldahlutfall og skuldaviðmið





Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Múlaping

Múlaping						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.249.284	3.332.372	3.503.921	3.230.724	3.312.372	3.482.921
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.791.688	1.963.712	1.931.779	1.791.688	1.963.712	1.931.779
Áðrar tekjur.....	904.787	780.255	947.617	1.853.109	1.728.181	1.849.331
	5.945.759	6.076.339	6.383.317	6.875.521	7.004.265	7.264.031
Rekstrargjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	3.229.636	3.614.347	3.966.841	3.388.711	3.779.564	4.121.404
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	108.097	83.416	70.000	108.097	83.416	70.000
Annar rekstrarkostnaður.....	1.957.349	2.050.894	2.028.088	2.112.456	2.188.940	2.155.519
	5.295.082	5.748.657	6.064.929	5.609.264	6.051.920	6.346.924
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	650.677	327.681	318.388	1.266.257	952.345	917.107
Afskriftir.....	(215.069)	(224.746)	(239.784)	(379.775)	(390.692)	(428.226)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	435.608	102.935	78.605	886.482	561.653	488.881
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(318.104)	(252.323)	(310.169)	(445.254)	(387.182)	(451.707)
Rekstrarniðurstaða án framlaga	117.504	(149.388)	(231.564)	441.228	174.471	37.174
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	(14.072)	(9.319)	(13.173)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	(457)	0	(19.116)	(457)	0	(19.116)
Rekstrarniðurstaða	117.047	(149.388)	(250.680)	426.699	165.152	4.885

Múlaping

Múlaping						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	5.311.351	5.660.418	6.060.983	6.629.235	6.976.469	7.434.189
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	770.820	753.314	766.778	3.116.872	3.342.758	4.020.200
Vélar, áhöld og tæki	85.194	105.861	158.419	116.077	143.084	192.886
Leigðar eignir	38.851	32.481	26.110	111.847	92.335	72.822
	6.206.216	6.552.074	7.012.290	9.974.031	10.554.646	11.720.097
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	789.955	774.455	781.455	334.553	319.053	326.053
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	6.534	7.028	7.218	1.043.566	1.057.235	1.068.762
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	10.693	5.173	(0)	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	220.855	220.855	220.855	236.989	236.989	236.989
	1.028.037	1.007.511	1.009.528	1.615.108	1.613.277	1.631.804
Fastafjármunir samtals	7.234.253	7.559.585	8.021.818	11.589.139	12.167.923	13.351.901
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur	338.514	398.514	338.514	400.273	460.273	400.273
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	374.826	594.548	645.978	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.583	1.316	1.351	16.352	17.178	18.370
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	5.443	5.820	5.313	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.270	8.270	8.270	20.824	20.824	20.824
Aðrar skammtímakröfur	33.751	33.751	33.751	48.507	48.085	48.085
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	244.384	142.090	40.339	391.746	379.647	156.629
Veltufjármunir samtals	1.006.771	1.184.309	1.073.516	877.702	926.007	644.181
Eignir samtals	8.241.024	8.743.894	9.095.335	12.466.841	13.093.930	13.996.082

Múlaping

Múlaping						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.677.025	1.527.637	1.276.956	2.774.502	2.923.738	2.928.623
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	5.098	5.098	5.098
	1.677.025	1.527.637	1.276.956	2.779.600	2.928.836	2.933.721
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	897.829	913.381	946.091	897.829	913.381	946.091
Tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0	12.349	18.354	31.527
Aðrar skuldbindingar.....	74.026	61.781	49.540	169.670	164.546	159.426
	971.855	975.162	995.631	1.079.848	1.096.281	1.137.044
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	3.592.059	3.580.191	4.267.477	6.602.008	6.559.112	7.441.949
Leiguskuldir.....	428.624	433.731	438.129	555.099	542.192	519.677
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	4.020.683	4.013.922	4.705.606	7.157.107	7.101.304	7.961.626
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	109.241	109.241	109.241	109.241	109.241	194.241
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	1
Viðskiptaskuldir.....	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	477.892	598.405	608.061	0	(0)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	418.945	568.297	644.936	635.326	770.639	875.876
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	6.708	6.895	7.313	38.545	34.595	37.155
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	11.911	47.571	50.828	16.502	52.362	55.748
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	510.265	860.265	660.265	614.173	964.173	764.173
	1.571.461	2.227.173	2.117.142	1.450.286	1.967.509	1.963.692
Skuldir og skuldbindingar samtals	6.563.999	7.216.258	7.818.378	9.687.241	10.165.094	11.062.361
Eigið fé og skuldir samtals	8.241.024	8.743.894	9.095.335	12.466.841	13.093.930	13.996.082

Múlaping

Múlaping						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	117.046	(149.388)	(250.680)	426.697	165.152	4.885
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	215.069	224.746	239.784	379.775	390.692	428.226
Verðbætur og gengismunur	136.033	130.546	139.106	184.476	197.008	205.434
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(1.335)	(18.300)	0	1.543	(36.800)	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	2.256	(37.500)	0	0	(37.500)	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	4.881	6.005	13.173
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	108.098	83.416	70.000	108.098	83.416	70.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	2.257	0	0
Veltuð frá rekstri (til rekstrar)	577.167	233.520	198.210	1.107.727	767.974	721.718
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.270	0	0	8.913	11.911	11.911
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(16.837)	(60.000)	60.000	(7.526)	(60.000)	60.000
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(25.302)	0	0	(28.783)	422	0
Skammtímaskuldir, breyting	(1.062)	350.000	(200.000)	239	350.000	(200.000)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(39.022)	(32.538)	(34.364)	(39.022)	(32.538)	(34.364)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	(11.911)	(11.911)	(4.660)	(16.502)	(16.571)
	(73.953)	245.552	(186.275)	(70.839)	253.294	(179.024)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	503.214	479.072	11.934	1.036.888	1.021.267	542.694
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(420.527)	(577.304)	(700.000)	(622.717)	(997.941)	(1.593.677)
Söluverð rekstrarfjármuna	2.000	25.000	0	16.300	63.434	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(4.900)	53.000	(7.000)	(5.398)	53.000	(7.000)
Langtímakröfur, breyting	7.636	0	(0)	21.593	14.976	16.076
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	5.519	5.898	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	9.216	0	0
	(415.791)	(493.785)	(701.102)	(581.006)	(866.531)	(1.584.601)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	(15.916)	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	82.912	(99.209)	(41.774)	0	0	0
Tekin ný langtímalán	270.000	545.000	1.217.000	290.000	585.000	1.557.000
Afborganir langtímalána	(430.257)	(526.476)	(580.727)	(673.290)	(702.440)	(787.582)
Afborganir leiguskulda	0	(6.895)	(7.082)	0	(33.479)	(35.529)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	(11.901)	0	0	0	(0)	(0)
Skammtímalán, breyting	5.065	0	0	5.068	0	85.000
	(84.181)	(87.581)	587.417	(378.222)	(166.835)	818.889
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	3.242	(102.294)	(101.751)	77.660	(12.099)	(223.018)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	241.142	244.384	142.090	314.086	391.746	379.647
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	244.384	142.090	40.339	391.746	379.647	156.629

Múlaping

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.249.284	3.332.372	3.503.921	3.724.107	3.896.254	4.048.809
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.791.688	1.963.712	1.931.779	2.028.368	2.025.973	2.086.752
Aðrar tekjur.....	904.787	780.255	947.617	964.932	990.881	1.017.478
	5.945.759	6.076.339	6.383.317	6.717.407	6.913.108	7.153.040
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.229.636	3.614.347	3.966.841	4.105.680	4.228.851	4.355.716
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	108.097	83.416	70.000	83.324	85.687	88.167
Annar rekstrarkostnaður.....	1.957.349	2.050.894	2.028.088	2.110.408	2.102.455	2.148.336
	5.295.082	5.748.657	6.064.929	6.299.412	6.416.992	6.592.219
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	650.677	327.681	318.388	417.995	496.116	560.820
Afskriftir.....	(215.069)	(224.746)	(239.784)	(267.837)	(280.843)	(294.168)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	435.608	102.935	78.605	150.158	215.273	266.653
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(318.104)	(252.323)	(310.169)	(326.597)	(334.070)	(340.716)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	117.504	(149.388)	(231.564)	(176.440)	(118.798)	(74.064)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	(457)	0	(19.116)	(19.594)	0	0
Rekstrarniðurstaða	117.047	(149.388)	(250.680)	(196.034)	(118.798)	(74.064)

Múlaping

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	5.311.351	5.660.418	6.060.983	6.332.368	6.596.977	6.793.462
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	770.820	753.314	766.778	752.582	735.286	772.790
Vélar, áhöld og tæki	85.194	105.861	158.419	139.764	117.978	96.192
Leigðar eignir	38.851	32.481	26.110	19.740	13.369	6.999
	6.206.216	6.552.074	7.012.290	7.244.453	7.463.610	7.669.442
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	789.955	774.455	781.455	788.455	788.455	788.455
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	6.534	7.028	7.218	7.406	7.591	7.781
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	10.693	5.173	(0)	(0)	(0)	(0)
Fyrirframgreiddur kostnaður	220.855	220.855	220.855	220.855	220.855	220.855
	1.028.037	1.007.511	1.009.528	1.016.716	1.016.901	1.017.091
Fastafjármunir	7.234.253	7.559.585	8.021.818	8.261.169	8.480.511	8.686.533
Veltufjármunir:						
Biðgöðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	338.514	398.514	338.514	338.514	338.514	338.514
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	374.826	594.548	645.978	693.502	740.246	791.194
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.583	1.316	1.351	1.387	1.421	1.457
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	5.443	5.820	5.313	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.270	8.270	8.270	8.270	8.270	8.270
Aðrar skammtímakröfur	33.751	33.751	33.751	33.751	33.751	33.751
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	244.384	142.090	40.339	20.732	2.346	3.401
Veltufjármunir	1.006.771	1.184.309	1.073.516	1.096.155	1.124.549	1.176.586
Eignir samtals	8.241.024	8.743.894	9.095.335	9.357.324	9.605.060	9.863.119

Múlaping

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.677.025	1.527.637	1.276.956	1.080.923	962.125	888.061
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	1.677.025	1.527.637	1.276.956	1.080.923	962.125	888.061
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	897.829	913.381	946.091	990.117	1.035.564	1.082.428
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	74.026	61.781	49.540	37.302	25.068	12.827
	971.855	975.162	995.631	1.027.419	1.060.632	1.095.255
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	3.592.059	3.580.191	4.267.477	4.692.206	4.910.821	5.121.414
Leiguskuldir.....	428.624	433.731	438.129	445.224	451.951	458.736
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	4.020.683	4.013.922	4.705.606	5.137.430	5.362.772	5.580.150
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	109.241	109.241	109.241	109.241	109.241	109.241
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	477.892	598.405	608.061	692.115	872.671	1.009.175
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	418.945	568.297	644.936	704.916	629.812	570.790
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	6.708	6.895	7.313	4.296	4.404	4.514
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	11.911	47.571	50.828	54.220	56.638	59.170
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	510.265	860.265	660.265	510.265	510.265	510.265
	1.571.461	2.227.173	2.117.142	2.111.553	2.219.530	2.299.653
Skuldir og skuldbindingar samtals	6.563.999	7.216.258	7.818.378	8.276.401	8.642.934	8.975.058
Eigið fé og skuldir samtals	8.241.024	8.743.894	9.095.335	9.357.324	9.605.060	9.863.119

Múlaping

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	117.046	(149.388)	(250.680)	(196.034)	(118.798)	(74.064)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	215.069	224.746	239.784	267.837	280.843	294.168
Verðbætur og gengismunur	136.033	130.546	139.106	151.407	154.410	157.346
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(1.335)	(18.300)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	2.256	(37.500)	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	108.098	83.416	70.000	83.324	85.687	88.167
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	577.167	233.520	198.210	306.535	402.142	465.617
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.270	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(16.837)	(60.000)	60.000	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(25.302)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	(1.062)	350.000	(200.000)	(150.000)	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(39.022)	(32.538)	(34.364)	(36.233)	(38.144)	(39.101)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	(11.911)	(11.911)	(11.911)	(11.911)	(11.911)
	(73.953)	245.552	(186.275)	(198.144)	(50.055)	(51.012)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	503.214	479.072	11.934	108.391	352.087	414.604
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(420.527)	(577.304)	(700.000)	(500.000)	(500.000)	(500.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	2.000	25.000	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(4.900)	53.000	(7.000)	(7.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	7.636	0	(0)	0	0	(0)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	5.519	5.898	5.382	(0)	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(415.791)	(493.785)	(701.102)	(501.618)	(500.000)	(500.000)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	82.912	(99.209)	(41.774)	36.530	133.812	85.556
Tekin ný langtímalán.....	270.000	545.000	1.217.000	1.000.000	712.000	635.000
Afborganir langtímalána.....	(430.257)	(526.476)	(580.727)	(655.408)	(711.880)	(629.592)
Afborganir leiguskulda.....	0	(6.895)	(7.082)	(7.503)	(4.404)	(4.514)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	(11.901)	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	5.065	0	0	0	0	0
	(84.181)	(87.581)	587.417	373.620	129.528	86.450
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	3.242	(102.294)	(101.751)	(19.608)	(18.386)	1.054
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	241.142	244.384	142.090	40.339	20.732	2.346
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	244.384	142.090	40.339	20.732	2.346	3.401

Múlaping

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.230.724	3.312.372	3.482.921	3.702.372	3.873.759	4.025.526
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.791.688	1.963.712	1.931.779	2.028.368	2.025.973	2.086.752
Aðrar tekjur.....	1.853.109	1.728.181	1.849.331	1.952.829	2.013.467	2.076.173
	6.875.521	7.004.265	7.264.031	7.683.569	7.913.199	8.188.451
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.388.711	3.779.564	4.121.404	4.282.217	4.409.887	4.541.469
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	108.097	83.416	70.000	83.324	85.687	88.167
Annar rekstrarkostnaður.....	2.112.456	2.188.940	2.155.519	2.242.035	2.237.906	2.287.620
	5.609.264	6.051.920	6.346.924	6.607.577	6.733.481	6.917.257
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	1.266.257	952.345	917.107	1.075.992	1.179.718	1.271.195
Afskriftir.....	(379.775)	(390.692)	(428.226)	(490.116)	(520.994)	(561.096)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	886.482	561.653	488.881	585.876	658.725	710.098
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(445.254)	(387.182)	(451.707)	(493.218)	(520.942)	(541.939)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	441.228	174.471	37.174	92.658	137.783	168.160
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(14.072)	(9.319)	(13.173)	(12.407)	(6.822)	(2.503)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	(457)	0	(19.116)	(19.594)	0	0
Rekstrarniðurstaða	426.699	165.152	4.885	60.657	130.961	165.657

Múlaping

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.629.235	6.976.469	7.434.189	7.751.363	7.974.376	8.126.205
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	3.116.872	3.342.758	4.020.200	4.716.815	5.127.452	5.663.355
Vélar, áhöld og tæki	116.077	143.084	192.886	170.881	145.151	118.829
Leigðar eignir	111.847	92.335	72.822	53.310	33.797	14.285
	9.974.031	10.554.646	11.720.097	12.692.369	13.280.777	13.922.673
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	334.553	319.053	326.053	333.053	333.053	333.053
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.043.566	1.057.235	1.068.762	1.078.306	1.085.727	1.091.949
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	236.989	236.989	236.989	236.989	236.989	236.945
	1.615.108	1.613.277	1.631.804	1.648.348	1.655.769	1.661.947
Fastafjármunir	11.589.139	12.167.923	13.351.901	14.340.717	14.936.546	15.584.619
Veltufjármunir:						
Biðgöð	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	400.273	460.273	400.273	400.273	400.273	400.273
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímakrafna	16.352	17.178	18.370	19.630	20.958	22.378
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	20.824	20.824	20.824	20.824	20.824	20.824
Aðrar skammtímakröfur	48.507	48.085	48.085	48.085	48.085	48.085
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	391.746	379.647	156.629	178.667	178.226	189.775
Veltufjármunir	877.702	926.007	644.181	667.478	668.365	681.335
Eignir samtals	12.466.841	13.093.930	13.996.082	15.008.195	15.604.912	16.265.955

Múlaping

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	2.774.502	2.923.738	2.928.623	2.989.280	3.120.241	3.285.898
Hlutdeild minnihluta.....	5.098	5.098	5.098	5.098	5.098	5.098
	2.779.600	2.928.836	2.933.721	2.994.378	3.125.339	3.290.996
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	897.829	913.381	946.091	990.117	1.035.564	1.082.428
Tekjuskattskuldbinding.....	12.349	18.354	31.527	43.934	50.756	53.259
Aðrar skuldbindingar.....	169.670	164.546	159.426	154.311	149.202	144.038
	1.079.848	1.096.281	1.137.044	1.188.362	1.235.522	1.279.726
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	6.602.008	6.559.112	7.441.949	8.484.960	8.953.850	9.445.052
Leiguskuldir.....	555.099	542.192	519.677	497.201	471.328	458.736
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	(0)
	7.157.107	7.101.304	7.961.626	8.982.161	9.425.178	9.903.788
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	109.241	109.241	194.241	109.241	109.241	109.241
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	1	1	1	1
Viðskiptaskuldir.....	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499	36.499
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	(0)	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	635.326	770.639	875.876	987.226	956.745	938.882
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	38.545	34.595	37.155	35.988	38.302	24.376
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	16.502	52.362	55.748	59.268	61.812	64.474
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	614.173	964.173	764.173	615.073	616.273	617.973
	1.450.286	1.967.509	1.963.692	1.843.295	1.818.873	1.791.445
Skuldir og skuldbindingar samtals	9.687.241	10.165.094	11.062.361	12.013.818	12.479.573	12.974.959
Eigið fé og skuldir samtals	12.466.841	13.093.930	13.996.082	15.008.195	15.604.912	16.265.955

Múlaping

Samantekið - A og B hluti												
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024						
Sjóðstremisýfirlit												
Rekstrarhreyfingar:												
Niðurstaða ársins	426.697	165.152	4.885	60.657	130.961	165.657						
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Afskriftir	379.775	390.692	428.226	490.116	520.994	561.096						
Verðbætur og gengismunur	184.476	197.008	205.434	226.668	238.924	249.621						
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0						
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0						
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	1.543 (	36.800)	0	0	0	0					
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0 (	37.500)	0	0	0	0					
Frestaður tekjuskattur, breyting	4.881	6.005	13.173	12.407	6.822	2.503						
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0						
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	108.098	83.416	70.000	83.324	85.687	88.167						
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0						
Aðrir liðir	2.257	0	0	0	0	0						
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.107.727	767.974	721.718	873.172	983.388	1.067.045						
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.913	11.911	11.911	11.911	11.911	11.911						
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0						
Óinnheimtar tekjur, breyting	(7.526)	(60.000)	60.000	0	0					
Aðrar skammtímakröfur, breyting .....	(	28.783)	422	0	0	0					
Skammtímaskuldir, breyting	239	350.000	(200.000)	(149.100)	1.200					
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(39.022)	(32.538)	(34.364)	(36.233)	(38.144)	(39.101)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	(4.660)	(16.502)	(16.571)	(16.571)	(16.571)	(16.571)
	(70.839)	253.294	(179.024)	(189.993)	(41.604)	(42.061)	
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.036.888	1.021.267	542.694	683.180	941.783	1.024.983						
Fjárfestingarhreyfingar:												
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(622.717)	(997.941)	(1.593.677)	(1.462.388)	(1.109.402)	(1.202.992)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	16.300	63.434	0	0	0	0						
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(5.398)	53.000	(7.000)	(7.000)	0	0	0		
Langtímakröfur, breyting.....	21.593	14.976	16.076	17.240	18.471	19.781						
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0						
Skammtímakröfur, breyting.....	9.216	0	0	0	0	0						
	(581.006)	(866.531)	(1.584.601)	(1.452.148)	(1.090.931)	(1.183.211)
Fjármögnunarhreyfingar:												
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	0	0	0	0	0	0						
Breyting á hlutafé.....	0	(	15.916)	0	0	0					
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	(	0)	0					
Tekin ný langtímalán.....	290.000	585.000	1.557.000	1.804.416	1.182.000	1.165.000						
Afborganir langtímalána.....	(673.290)	(702.440)	(787.582)	(890.290)	(996.406)	(955.964)
Afborganir leiguskulda.....	0	(33.479)	(35.529)	(38.121)	(36.887)	(39.260)	
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(0)	(0)	0	0					
Skammtímalán, breyting.....	5.068	0	85.000	(85.000)	0	0					
	(378.222)	(166.835)	818.889	791.006	148.706					
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	77.660	(12.099)	(223.018)	22.037	(441)	11.549			
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	314.086	391.746	379.647	156.629	178.666	178.225						
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	391.746	379.647	156.629	178.666	178.225	189.774						

Múlaping

Málaflokkayfirlit 2021												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris-skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	3.563.921	1.931.779	0	5.495.700	0	0	0		0			5.495.700
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	178.926	178.926	614.164	0	321.737		935.901			(756.975)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	243.180	243.180	2.366.899	0	947.798		3.314.697			(3.071.517)
05 - Menningarmál.....	0	0	59.019	59.019	72.755	0	205.770		278.525			(219.506)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	197.252	197.252	278.345	0	481.913		760.258			(563.006)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.647	4.647	1.520	0	100.494		102.014			(97.367)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	154.313	154.313	6.941	0	205.189		212.130			(57.817)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	29.571	29.571	61.766	0	54.260		116.026			(86.455)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	29.100	29.100	18.202	0	349.958		368.160			(339.060)
11 - Umhverfismál.....	0	0	5.050	5.050	46.811	0	53.928		100.739			(95.689)
13 - Atvinnumál.....	0	0	62.540	62.540	32.929	0	163.783		196.712			(134.172)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	53.510		53.510			(53.510)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	109.833	109.833	338.304	0	189.931		528.235			(418.402)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	70.000	0		70.000			(70.000)
27 - Óregulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	19.116		19.116	0		(19.116)
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	16.999		16.999
	3.563.921	1.931.779	1.073.432	6.569.132	3.838.638	70.000	3.147.387	0	7.056.025	16.999	0	(469.894)
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	1.089.455	1.089.455	47.787	0	217.196	235.760	500.742	(305.309)	0	283.404
Þjónustumiðstöð.....	0	0	77.730	77.730	80.416	0	35.621	4.024	120.061	(21.859)	0	(64.190)
Millifærslur A-hluta.....	(60.000)		(1.293.000)	(1.353.000)	0	0	(1.353.000)	0	(1.353.000)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	3.503.921	1.931.779	947.617	6.383.317	3.966.841	70.000	2.047.204	239.784	6.323.829	(310.169)	0	(250.680)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	315.210	315.210	41.950	0	101.329	40.627	183.907	265	0	131.568
HEF ehf.....	0	0	576.482	576.482	83.987	0	138.473	112.982	335.443	(89.409)	(13.173)	138.457
Hjúkrunarheimili.....	0	0	36.982	36.982	0	0	24.419	13.846	38.265	(12.508)	29.200	15.408
Kaupleiguíbúðir.....	0	0	2.176	2.176	0	0	2.783	198	2.981	(1.878)	0	(2.684)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	55.627	55.627	1.701	0	29.266	10.130	41.097	(25.211)	10.052	(629)
Fasteignafélag Fljótaldalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(41)	0	(41)
Ríkaróshús.....	0	0	1.430	1.430	107	0	1.323	0	1.430	(18)	0	(18)
Ársalir bs.....	0	0	22.629	22.629	3.437	0	14.910	7.005	25.352	(12.303)	0	(15.026)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	11.610	11.610	0	0	6.233	3.654	9.887	38	0	1.762
Minjasafn Austurlands.....	0	0	31.568	31.568	23.381	0	20.434	0	43.815	0	0	(12.247)
Fjarðarborg.....	0	0	0	0	0	0	513	0	513	(473)	0	(986)
Nordic Factory ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.053.714	1.053.714	154.563	0	339.684	188.442	682.690	(141.538)	26.079	255.565
Millifærslur AB-hluta.....	(21.000)		(152.000)	(173.000)	0	0	(212.252)	0	(212.252)	(0)	(39.252)	0
A og B hluti samtals	3.482.921	1.931.779	1.849.331	7.264.031	4.121.404	70.000	2.174.635	428.226	6.794.266	(451.707)	(13.173)	4.885

Múlaping

Sjóðstreymi 2021																				
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustumiðstöð	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fjötsdalshéraðs ehf.	Ríkaróshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Minjasafn Austurlands	Fjarðarborg	Nordic Factory ehf.	Millifærslur	A og B - hluti	
Rekstrarhreyfingar:	0																			
Niðurstaða ársins	(469.894)	283.404	(64.190)	0	(250.680)	131.568	138.457	15.408	(2.684)	(629)	(41)	(18)	(15.026)	1.762	(12.247)	(986)	0	0	0	4.885
Líðr sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:																				
Afskriftir	0	235.760	4.024	0	239.784	40.627	112.982	13.846	198	10.130	0	0	7.005	3.654	0	0	0	0	0	428.226
Verðbætur og gengismunur	26.592	112.514	0	0	139.106	6.194	31.237	10.248	539	13.605	0	0	4.505	0	0	0	0	0	0	205.434
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hluteldisfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	13.173	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.173
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	(29.200)	0	(10.052)	0	0	0	0	0	0	0	0	39.252	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	70.000	0	0	0	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áðrir líðr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltuð frá rekstri (till rekstrar)	(373.302)	631.678	(60.166)	0	198.210	178.389	295.849	10.303	(1.947)	13.054	(41)	(18)	(3.515)	5.415	(12.247)	(986)	0	39.252	0	721.718
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:																				
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.911	0	0	0	0	11.911
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnurheimtar tekjur, breyting	60.000	0	0	0	60.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60.000
Aðrar skammtimákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimaskuldur, breyting	(200.000)	0	0	0	(200.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(200.000)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(34.364)	0	0	0	(34.364)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(34.364)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	(11.911)	0	0	(11.911)	0	(4.660)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(16.571)
	(174.364)	(11.911)	0	0	(186.275)	0	(4.660)	0	0	0	0	0	0	0	11.911	0	0	0	0	(179.024)
Handbært fé frá (till) rekstrar	(547.666)	619.767	(60.166)	0	11.934	178.389	291.189	10.303	(1.947)	13.054	(41)	(18)	(3.515)	5.415	(336)	(986)	0	39.252	0	542.694
Fjárrestingahreyfingar:																				
Fjárresting í varamögum rekstrarfjármunum	0	(700.000)	0	0	(700.000)	(116.100)	(677.877)	0	0	(9.000)	0	(5.000)	(82.208)	(3.492)	0	0	0	0	0	(1.593.677)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(7.000)	0	0	0	(7.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(7.000)
Langtimakröfur, breyting	(0)	0	0	0	(0)	0	0	16.076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.076
Langtimakröfur - A hluta	37.067	0	0	(37.067)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtimakröfur - B hluta	5.898	0	0	0	5.898	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(5.898)
Skammtimákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	35.965	(700.000)	0	(37.067)	(701.102)	(116.100)	(677.877)	16.076	0	(9.000)	0	(5.000)	(82.208)	(3.492)	0	0	0	0	(5.898)	(1.584.601)
Fjármögnunahreyfingar:																				
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	29.200	0	10.052	0	0	0	0	0	0	0	0	(39.252)	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting																				
Aðrar skammtimákröfur - A hluti	203.655	0	0	(203.655)	0	(9.656)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.656
Aðrar skammtimákröfur - B hluti	(51.430)	0	0	0	(51.430)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	51.430
Skammtimaskuldur - A hluti	0	(263.821)	60.166	203.655	0	0	0	39.402	8.251	2.589	0	0	0	0	0	1.188	0	0	(51.430)	0
Skammtimaskuldur - B hluti	9.656	0	0	0	9.656	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(9.656)
Tekin ný langtímalán	350.000	867.000	0	0	1.217.000	0	340.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.557.000
Afborganir langtímalána	(101.931)	(478.797)	0	0	(580.727)	(52.634)	(40.677)	(94.981)	(405)	(16.696)	0	0	(1.462)	0	0	0	0	0	0	(787.582)
Afborganir leiguskuldna	0	(7.082)	0	0	(7.082)	0	(28.447)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(35.529)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	(37.067)	0	0	0	0	0	0	(5.898)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0	85.000
	409.950	80.233	60.166	37.067	587.417	(62.289)	270.876	(26.379)	1.947	(4.054)	0	0	83.538	0	0	1.188	0	(33.354)	0	818.889
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(101.751)	0	0	0	(101.751)	0	(115.812)	(0)	0	(0)	(41)	(5.018)	(2.186)	1.923	(336)	202	0	0	0	(223.018)
Handbært fé í ársbyrjun	142.090	(0)	0	0	142.090	1	204.441	(0)	(0)	(0)	114	26.856	4.464	476	1.136	68	0	0	0	379.647
Handbært fé í árslok	40.339	0	1	0	40.339	1	88.629	(0)	(0)	(0)	74	21.838	2.279	2.399	800	270	0	0	0	156.629

Múlaping

Málaflokkayfirlit 2022												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	3.786.207	2.028.368	0	5.814.575	0	0	0		0			5.814.575
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	183.399	183.399	635.660	0	329.780		965.440			(782.041)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	249.260	249.260	2.449.740	0	971.493		3.421.234			(3.171.974)
05 - Menningarmál.....	0	0	60.494	60.494	75.302	0	210.914		286.216			(225.722)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	202.183	202.183	288.087	0	493.961		782.048			(579.865)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.763	4.763	1.573	0	105.618		107.191			(102.428)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	158.171	158.171	7.184	0	210.318		217.503			(59.331)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	30.311	30.311	63.928	0	55.617		119.544			(89.234)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	29.828	29.828	18.839	0	374.910		393.749			(363.921)
11 - Umhverfismál.....	0	0	5.177	5.177	48.450	0	55.276		103.726			(98.549)
13 - Atvinnumál.....	0	0	55.904	55.904	34.082	0	161.637		195.718			(139.815)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	54.492		54.492			(54.492)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	112.579	112.579	350.145	0	194.679		544.824			(432.245)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	83.324	0		83.324			(83.324)
27 - Óregulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	19.594		19.594	0		(19.594)
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(3.753)		(3.753)
	3.786.207	2.028.368	1.092.068	6.906.643	3.972.990	83.324	3.238.289	0	7.294.603	(3.753)	0	(391.714)
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	1.116.692	1.116.692	49.459	0	240.802	263.819	554.080	(298.175)	0	264.437
Þjónustumiðstöð.....	0	0	79.673	79.673	83.231	0	36.511	4.018	123.760	(24.669)	0	(68.757)
Millifærslur A-hluta.....	(62.100)	(1.323.500)	(1.385.600)	(1.385.600)	0	0	(1.385.600)	0	(1.385.600)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	3.724.107	2.028.368	964.932	6.717.407	4.105.680	83.324	2.130.002	267.837	6.586.844	(326.597)	0	(196.034)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	372.916	372.916	63.048	0	103.863	44.930	211.840	6.063	0	167.139
HEF ehf.....	0	0	591.366	591.366	83.861	0	141.625	139.758	365.244	(118.864)	(12.407)	94.851
Hjúkrunarheimili.....	0	0	37.907	37.907	0	0	25.029	13.846	38.876	(9.701)	29.200	18.530
Kaupleiguíbúðir.....	0	0	2.230	2.230	0	0	2.853	198	3.051	(1.829)	0	(2.650)
Félagsslegar íbúðir.....	0	0	57.017	57.017	1.761	0	29.997	10.240	41.998	(24.528)	10.052	544
Fasteignafélag Fljótaldalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(41)	0	(41)
Ríkaróshús.....	0	0	1.466	1.466	111	0	1.356	0	1.467	(18)	0	(19)
Ársalir bs.....	0	0	36.659	36.659	3.557	0	15.954	9.060	28.571	(17.372)	0	(9.284)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	11.900	11.900	0	0	6.389	4.247	10.636	192	0	1.456
Minjasafn Austurlands.....	0	0	32.357	32.357	24.199	0	20.945	0	45.144	0	0	(12.787)
Fjarðarborg.....	0	0	0	0	0	0	526	0	526	(523)	0	(1.049)
Nordic Factory ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.143.818	1.143.818	176.537	0	348.537	222.279	747.353	(166.621)	26.845	256.690
Millifærslur AB-hluta.....	(21.735)	(155.922)	(177.657)	(177.657)	0	0	(216.909)	0	(216.909)	(0)	(39.252)	0
A og B hluti samtals	3.702.372	2.028.368	1.952.829	7.683.569	4.282.217	83.324	2.261.629	490.116	7.117.287	(493.218)	(12.407)	60.657

Múlaping

Málaflokkayfirlit 2023												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris-skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	3.960.528	2.025.973	0	5.986.501	0	0	0		0			5.986.501
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	187.984	187.984	654.730	0	338.025		992.754			(804.770)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	255.491	255.491	2.523.233	0	995.781		3.519.013			(3.263.522)
05 - Menningarmál.....	0	0	62.007	62.007	77.561	0	216.187		293.748			(231.741)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	207.238	207.238	296.730	0	506.310		803.040			(595.802)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	4.882	4.882	1.620	0	108.259		109.879			(104.997)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	162.125	162.125	7.400	0	215.576		222.976			(60.851)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	31.068	31.068	65.846	0	57.007		122.853			(91.784)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	30.573	30.573	19.404	0	381.408		400.812			(370.239)
11 - Umhverfismál.....	0	0	5.306	5.306	49.903	0	56.658		106.561			(101.255)
13 - Atvinnumál.....	0	0	57.301	57.301	35.104	0	127.551		162.655			(105.354)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	41.240		41.240			(41.240)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	115.393	115.393	360.649	0	199.546		560.195			(444.802)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	85.687	0		85.687			(85.687)
27 - Óregulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0	0		0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(21.036)		(21.036)
	3.960.528	2.025.973	1.119.370	7.105.871	4.092.180	85.687	3.243.547	0	7.421.414	(21.036)	0	(336.579)
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	1.144.609	1.144.609	50.943	0	240.520	276.825	568.288	(285.352)	0	290.969
Þjónustumiðstöð.....	0	0	81.665	81.665	85.728	0	37.424	4.018	127.170	(27.682)	0	(73.187)
Millifærslur A-hluta.....	(64.274)	(1.354.763)	(1.419.036)	(1.419.036)	0	0	(1.419.036)	0	(1.419.036)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	3.896.254	2.025.973	990.881	6.913.108	4.228.851	85.687	2.102.455	280.843	6.697.835	(334.070)	0	(118.798)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	391.965	391.965	65.317	0	106.459	47.096	218.872	15.371	0	188.464
HEF ehf.....	0	0	606.050	606.050	85.203	0	144.856	153.792	383.851	(150.728)	(6.822)	64.649
Hjúkrunarheimili.....	0	0	38.854	38.854	0	0	25.655	13.846	39.502	(6.825)	29.200	21.728
Kaupleiguíbúðir.....	0	0	2.286	2.286	0	0	2.924	198	3.122	(1.861)	0	(2.697)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	58.443	58.443	1.813	0	30.747	10.290	42.850	(23.660)	10.052	1.985
Fasteignafélag Fljótaldalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(42)	0	(42)
Ríkaróshús.....	0	0	1.503	1.503	114	0	1.390	0	1.504	(18)	0	(20)
Ársalir bs.....	0	0	37.942	37.942	3.664	0	16.432	10.088	30.184	(18.910)	0	(11.151)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	12.198	12.198	0	0	6.549	4.841	11.389	369	0	1.177
Minjasafn Austurlands.....	0	0	33.166	33.166	24.925	0	21.468	0	46.394	0	0	(13.228)
Fjarðarborg.....	0	0	0	0	0	0	539	0	539	(567)	0	(1.106)
Nordic Factory ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.182.406	1.182.406	181.037	0	357.020	240.151	778.207	(186.871)	32.430	249.759
Millifærslur AB-hluta.....	(22.496)	(159.820)	(182.316)	(182.316)	0	0	(221.568)	0	(221.568)	0	(39.252)	0
A og B hluti samtals	3.873.759	2.025.973	2.013.467	7.913.199	4.409.887	85.687	2.237.906	520.994	7.254.474	(520.942)	(6.822)	130.961

Múlaping

Málaflokkayfirlit 2024												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris-skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	4.115.332	2.086.752	0	6.202.085	0	0	0		0			6.202.085
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	192.684	192.684	674.372	0	346.475		1.020.847			(828.163)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	261.879	261.879	2.598.930	0	1.020.675		3.619.605			(3.357.726)
05 - Menningarmál.....	0	0	63.557	63.557	79.888	0	221.592		301.480			(237.923)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	212.419	212.419	305.632	0	518.968		824.600			(612.181)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	5.004	5.004	1.669	0	110.965		112.634			(107.630)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	166.178	166.178	7.622	0	220.966		228.587			(62.409)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	31.845	31.845	67.821	0	58.432		126.253			(94.408)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	31.338	31.338	19.986	0	389.093		409.079			(377.742)
11 - Umhverfismál.....	0	0	5.439	5.439	51.400	0	58.075		109.475			(104.036)
13 - Atvinnumál.....	0	0	58.734	58.734	36.157	0	130.741		166.898			(108.164)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	42.271		42.271			(42.271)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	118.278	118.278	371.469	0	204.535		576.003			(457.725)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	88.167	0		88.167			(88.167)
27 - Óregulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0		0	0		0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0		0	(33.247)		(33.247)
Aðrir sjóðir í A - hluta	4.115.332	2.086.752	1.147.354	7.349.439	4.214.945	88.167	3.322.786	0	7.625.898	(33.247)	0	(309.706)
Eignasjóður.....	0	0	1.173.224	1.173.224	52.471	0	240.520	290.150	583.141	(276.570)	0	313.513
Þjónustumiðstöð.....	0	0	83.706	83.706	88.300	0	38.359	4.018	130.678	(30.900)	0	(77.871)
Millifærslur A-hluta.....	(66.523)	(1.386.807)	(1.453.330)	(1.453.330)	0	0	(1.453.330)	0	(1.453.330)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	4.048.809	2.086.752	1.017.478	7.153.040	4.355.716	88.167	2.148.336	294.168	6.886.387	(340.716)	0	(74.064)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	412.220	412.220	67.669	0	109.121	49.532	226.321	25.084	0	210.982
HEF ehf.....	0	0	621.100	621.100	86.652	0	148.167	177.480	412.300	(177.801)	(2.503)	28.496
Hjúkrunarheimili.....	0	0	39.826	39.826	0	0	26.297	13.846	40.143	(4.110)	29.200	24.772
Kaupleiguíbúðir.....	0	0	2.343	2.343	0	0	2.997	198	3.195	(1.977)	0	(2.829)
Félagstegar íbúðir.....	0	0	59.904	59.904	1.868	0	31.516	10.350	43.734	(23.258)	10.052	2.965
Fasteignafélag Fljótaldalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(44)	0	(44)
Ríkaróshús.....	0	0	1.540	1.540	118	0	1.425	0	1.543	(18)	0	(20)
Ársalir bs.....	0	0	39.080	39.080	3.774	0	16.843	10.088	30.705	(19.056)	0	(10.680)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	12.503	12.503	0	0	6.712	5.434	12.147	571	0	927
Minjasafn Austurlands.....	0	0	33.995	33.995	25.673	0	22.005	0	47.678	0	0	(13.683)
Fjarðarborg.....	0	0	0	0	0	0	552	0	552	(613)	0	(1.165)
Nordic Factory ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.222.511	1.222.511	185.753	0	365.635	266.929	818.317	(201.222)	36.749	239.721
Millifærslur AB-hluta.....	(23.283)	(163.816)	(187.099)	(187.099)	0	0	(226.351)	0	(226.351)	0	(39.252)	0
A og B hluti samtals	4.025.526	2.086.752	2.076.173	8.188.451	4.541.469	88.167	2.287.620	561.096	7.478.353	(541.939)	(2.503)	165.657

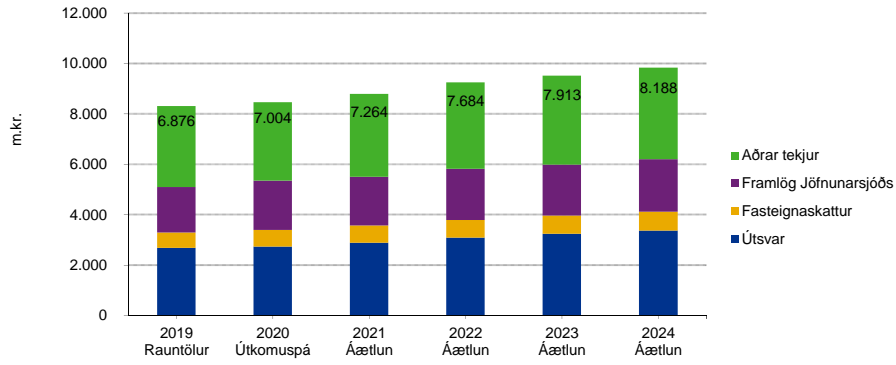
Múlaping

Lykiltölur						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Breyting tekna milli ára.....		1,9%	3,7%	5,8%	3,0%	3,5%
Breyting gjalda milli ára.....		7,6%	5,2%	4,8%	2,2%	3,1%
Íbúafjöldi 31. desember.....	4.922	4.997	5.047	5.097	5.097	5.097
Rekstrartekjur, þar af.....	6.875.521	7.004.265	7.264.031	7.683.569	7.913.199	8.188.451
Útsvar.....	2.685.804	2.726.197	2.888.871	3.087.530	3.237.397	3.366.892
Fasteignaskattur.....	610.697	661.175	675.050	698.677	723.130	748.440
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.791.688	1.963.712	1.931.779	2.028.368	2.025.973	2.086.752
Aðrar tekjur.....	3.215.129	3.106.989	3.294.331	3.432.251	3.528.050	3.626.795
Rekstrargjöld.....	5.609.264	6.051.920	6.346.924	6.607.577	6.733.481	6.917.257
Laun og launatengd gjöld.....	3.388.711	3.779.564	4.121.404	4.282.217	4.409.887	4.541.469
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	108.097	83.416	70.000	83.324	85.687	88.167
Annar rekstrarkostnaður.....	2.112.456	2.188.940	2.155.519	2.242.035	2.237.906	2.287.620
Framlegð (EBITDA).....	1.266.257	952.345	917.107	1.075.992	1.179.718	1.271.195
Afskriftir.....	379.775	390.692	428.226	490.116	520.994	561.096
EBIT.....	886.482	561.653	488.881	585.876	658.725	710.098
Veltufé frá rekstri.....	1.107.727	767.974	721.718	873.172	983.388	1.067.045
Handbært fé frá rekstri.....	1.036.888	1.021.267	542.694	683.180	941.783	1.024.983
Afborganir.....	673.290	735.919	823.111	928.410	1.033.294	995.224
Fjárfestingar.....	622.717	997.941	1.593.677	1.462.388	1.109.402	1.202.992
Vaxtagreiðslur.....	260.778	304.639	313.309	316.093	318.951	320.460
Fjárförð ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(290.528)	(1.086.154)	(1.812.990)	(1.630.900)	(1.281.928)	(1.247.481)

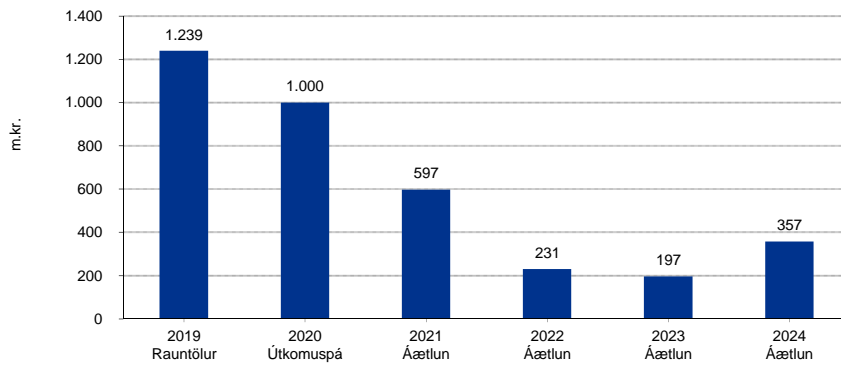
Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	18,4%	13,6%	12,6%	14,0%	14,9%	15,5%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	1.239.472	999.925	596.736	230.694	196.503	357.274
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,61	0,47	0,33	0,36	0,37	0,38
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	3,0%	5,8%	14,1%	15,0%	9,5%	9,0%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	7,7	10,7	12,1	11,2	10,6	10,2
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	8,7	13,2	15,3	13,8	12,7	12,2
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	104,9%	110,3%	123,4%	129,5%	132,3%	134,4%
Skuldahlutfall.....	140,9%	145,1%	152,3%	156,4%	157,7%	158,5%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	16,1%	11,0%	9,9%	11,4%	12,4%	13,0%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	1,36	0,92	0,81	0,86	0,87	0,97
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(445.254)	(501.648)	(518.743)	(542.761)	(557.875)	(570.081)
Verðbætur og gengismunur.....	184.476	197.008	205.434	226.668	238.924	249.621
Vextir ársins:	(260.778)	(304.639)	(313.309)	(316.093)	(318.951)	(320.460)

Viðmið						
	Rauntölur 2019	Útkomuspá 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024
Hámark skuldaviðmiðs skv. reglugerð.....	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%	150,0%
Framlegðarhlutfall.....	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%	15,0%
Lágmarks veltufé frá rekstri sem % af skuldaviðmiði.....	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%	10,0%
Veltufé frá rekstri - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	7,0%	7,4%	8,2%	8,6%	8,8%	9,0%
Veltufjárhlutfall - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Framlegðarhlutfall - lágmark m.v. skuldaviðmiði.....	10,5%	11,0%	12,3%	13,0%	13,2%	13,4%
Ný lántaka / fjárfestingar - viðmið m.v. skuldir.....	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
Fjárförð - viðmið.....	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00
Rekstrarriðurstæða (neikvæð).....	426.699	165.152	4.885	60.657	130.961	165.657
Eiginfjárhlutfall.....	22,3%	22,3%	20,9%	19,9%	20,0%	20,2%
Fjárfesting / heildartekjur.....	9,1%	14,2%	21,9%	19,0%	14,0%	14,7%
Fjárfesting / skuldum.....	6,4%	9,8%	14,4%	12,2%	8,9%	9,3%
Fjárfesting / veltufé frá rekstri.....	0,56	1,30	2,21	1,67	1,13	1,13
Framlegð / vaxtagreiðslur.....	4,86	3,13	2,93	3,40	3,70	3,97
Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur.....	1,36	0,92	0,81	0,86	0,87	0,97
Veltufé frá rekstri / afborganir lána.....	1,65	1,04	0,88	0,94	0,95	1,07
Þróun tekna.....		1,9%	3,7%	5,8%	3,0%	3,5%

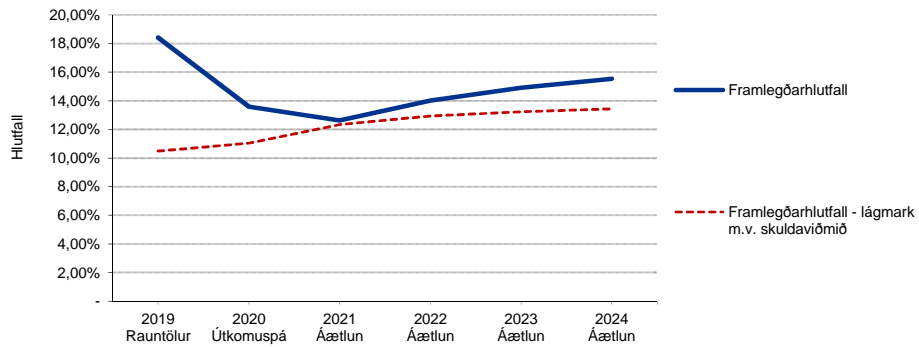
Þróun rekstrartekna



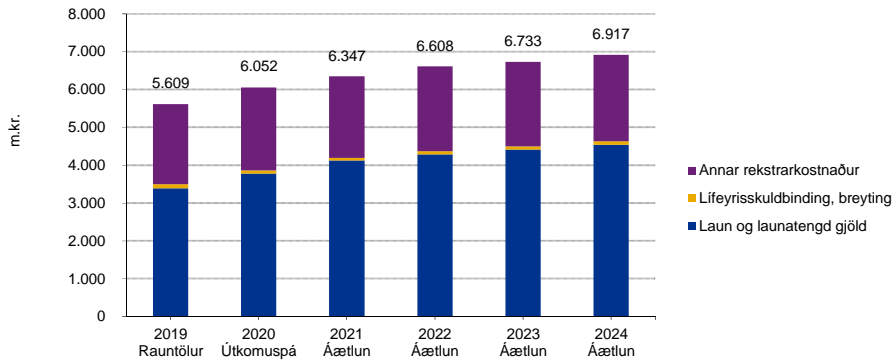
Rekstrarjöfnuður / jafnvægisregla



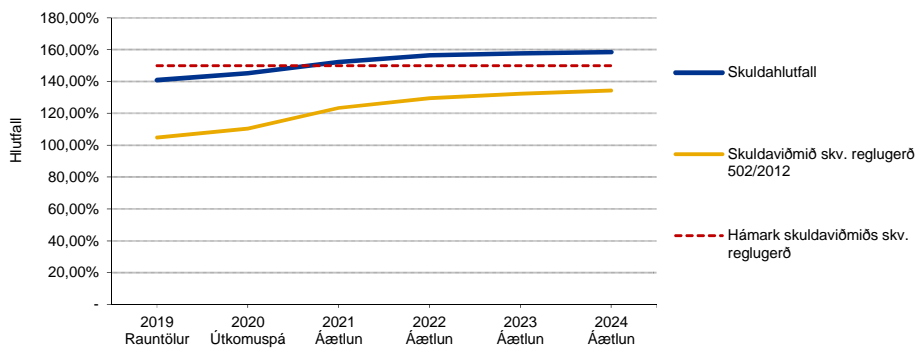
Framlegðarhlutfall



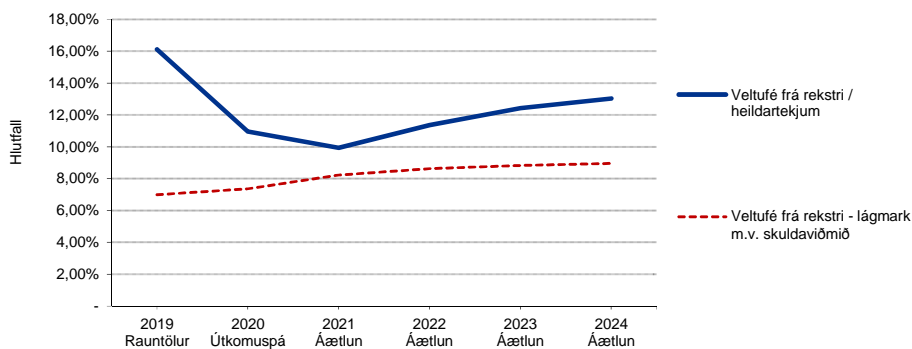
Þróun rekstrargjalda



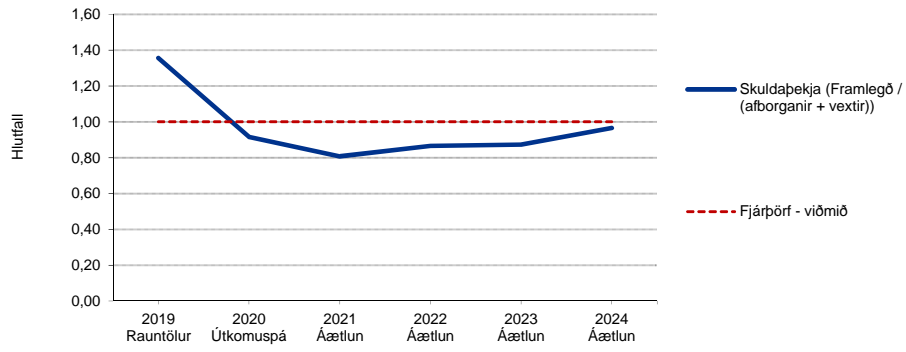
Skuldahlutfall og skuldaviðmið



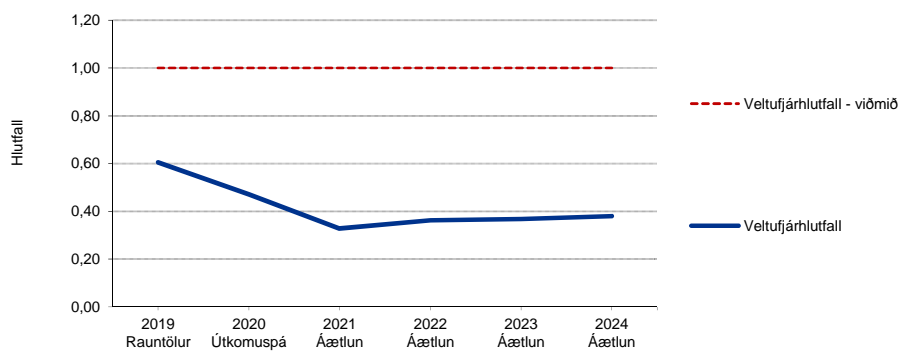
Veltufé frá rekstri



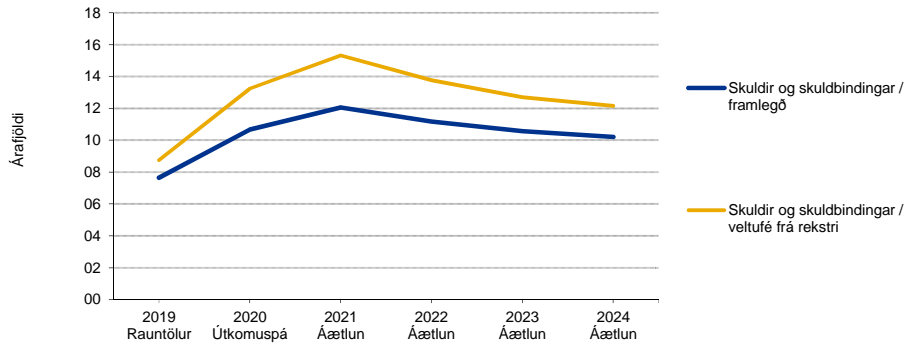
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir))



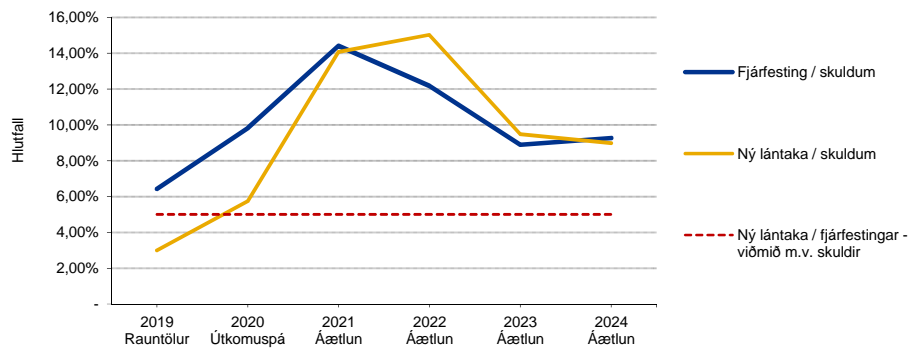
Veltufjárhlutfall



Árafjöldi í niðursgreiðslu skulda



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Sundurlíðaó rekstrarfrýlit málaflokka 2021

	Rekstrarkætur	Laun og launategnd gjöld	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
04890 - Ýmsir styrkir og framlög	5.000	0	3.500	0	3.500	0	1.500	1.500
	5.000	0	3.500	0	3.500	0	1.500	1.500
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeldismál	243.180	2.366.899	947.798	0	3.314.697	0	3.071.517	(3.071.517)
05 - Menningarmál								
0 - Sameiginlegir liðir								
05020 - Menningarnefnd	0	0	0	0	0	0	0	0
05040 - Skrifstofa menningarfulltrúa	0	15.882	983	0	16.865	0	16.865	(16.865)
2 - Bókasöfn								
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	575	16.913	12.602	0	29.515	0	28.939	(28.939)
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	295	7.488	4.828	0	12.316	0	12.021	(12.021)
05212 - Bókasafn Djúpvogs	0	2.210	1.724	0	3.934	0	3.934	(3.934)
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	0	0	168	0	168	0	168	(168)
3 - Önnur söfn	871	26.611	19.322	0	45.933	0	45.063	(45.063)
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	0	0	23.445	0	23.445	0	23.445	(23.445)
05320 - Minjasafn Austurlands	0	0	27.147	0	27.147	0	27.147	(27.147)
05321 - Tæknimínjasafn Austurlands	0	1.549	6.120	0	7.669	0	7.669	(7.669)
05324 - Langabúð	1.989	0	2.183	0	2.183	0	194	(194)
05325 - Teigarhorn	10.557	8.653	4.676	0	13.329	0	2.772	(2.772)
05326 - Miðstöð menningarfræða	6.528	0	7.344	0	7.344	0	816	(816)
05327 - Faktorshús Gamla Kaupfélagið	3.060	0	928	0	928	0	2.132	(2.132)
6 - Menningarhús - félagsheimili	22.134	10.202	71.844	0	82.046	0	59.912	(59.912)
05610 - Félagshúsið Herðubreið	0	0	20.441	0	20.441	0	20.441	(20.441)
05611 - Félagshúsið Tungubúð	0	0	219	0	219	0	219	(219)
05612 - Félagshúsið Arnhólstaðir	0	0	4.299	0	4.299	0	4.299	(4.299)
05613 - Félagshúsið Hjaltalundur	0	0	2.048	0	2.048	0	2.048	(2.048)
05614 - Félagshúsið Ísavelli	261	0	4.663	0	4.663	0	4.402	(4.402)
05615 - Sláturhúsið-Menningarmiðstöðin Egilsst.	3.999	0	16.028	0	16.028	0	12.029	(12.029)
7 - Háttíðarhöld	4.261	0	47.699	0	47.699	0	43.438	(43.438)
05710 - Háttíðarhöld á 17. júní	0	0	1.844	0	1.844	0	1.844	(1.844)
05711 - Jól og áramót	0	0	1.559	0	1.559	0	1.559	(1.559)
05712 - Örmsteiti	0	0	3.366	0	3.366	0	3.366	(3.366)
05713 - Lunga listahátíð	21.012	0	20.600	0	20.600	0	412	(412)
05714 - Hammondhátíð	0	0	444	0	444	0	444	(444)
05716 - Þorrlátt	0	0	102	0	102	0	102	(102)
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	2.244	1.047	8.485	0	9.532	0	7.288	(7.288)
05730 - Menningarmiðstöð	7.319	17.164	8.220	0	25.384	0	18.065	(18.065)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	30.575	18.211	44.619	0	62.831	0	32.256	(32.256)
05810 - Leikfélag Fjötsdalshraða	0	0	1.122	0	1,122	0	1,122	(1,122)
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	0	0	719	0	719	0	719	(719)
05820 - Framlag vegna menningarsamnings	0	0	4.914	0	4,914	0	4,914	(4,914)
05830 - Ýmis framlög vegna hátíðahalda	0	0	1.872	0	1,872	0	1,872	(1,872)
05835 - Framlög til ýmissra menningaverkefna	1.179	1.849	890	0	2,738	0	1,560	(1,560)
05890 - Önnur framlög	0	0	11.786	0	11,786	0	11,786	(11,786)
	1.179	1.849	21.303	0	23,151	0	21,973	(21,973)
Samtals: 05 - Menningarmál	59.019	72.755	205.770	0	278.525	0	219.506	(219.506)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál								
0 - Sameiginlegir liðir								
06020 - Íþrótt- og frístundanefnd	0	4.806	225	0	5.031	0	5.031	(5.031)
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	1.500	13.500	3.577	0	17,077	0	15,577	(15,577)
1 - Leikvelli	1.500	18.306	3.802	0	22,108	0	20,608	(20,608)
06150 - Sparkvelli	0	0	11,643	0	11,643	0	11,643	(11,643)
2 - Æskulýðsmál								
06210 - Tómstunda- og forvarnalfulltrúi	2.197	8.000	500	0	8,500	0	6,303	(6,303)
06271 - Sumarnámskeið/skólagaðar	1.000	8.000	1.500	0	9,500	0	8,500	(8,500)
06272 - Vinnuskóli	4.500	34.500	4.157	0	38,687	0	34,187	(34,187)
06280 - Niðurgreiðslur vegna frístudna barna	0	0	18.000	0	18,000	0	18,000	(18,000)
06290 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	0	0	0	0	0
3 - Félagsmiðstöðvar	7.697	50.530	24.157	0	74,687	0	66,990	(66,990)
06310 - Félagsmiðstöðin Nýjung	3.200	21.000	11.620	0	32,620	0	29,420	(29,420)
06311 - Félagsmiðstöðin Seyðisfirði	0	2.010	937	0	2,947	0	2,947	(2,947)
06312 - Félagsmiðstöð Djúpvogi	102	3.906	940	0	4,846	0	4,744	(4,744)
06315 - Húsið Ungmennahús	2.000	6.800	4.167	0	10,967	0	8,967	(8,967)
06319 - Akstur vegna tómstundastarfs ungl.	0	0	1.600	0	1,600	0	1,600	(1,600)
5 - Íþróttahús og sundlaugar	5.302	33.716	19.264	0	52,980	0	47,678	(47,678)
06510 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	74.280	95.500	87.407	0	182,907	0	108,627	(108,627)
06511 - Íþróttamiðstöð Seyðisfjarðar	22.846	14.000	27.964	0	41,964	0	19,118	(19,118)
06512 - Íþróttamiðstöð Djúpvogs	8.874	32.887	49.060	0	81,947	0	73,073	(73,073)
06513 - Sundhöll Seyðisfjarðar	5.351	10.000	8.550	0	18,550	0	13,199	(13,199)
06514 - Íþróttahúsið Fellabæ	6.500	6.800	23.803	0	30,603	0	24,103	(24,103)
06515 - Héraðsbæk Egilsstöðum	20.000	5.607	13.911	0	19,518	0	482	(482)
06516 - Reiðhöllin Íðavöllum	0	0	4.853	0	4,853	0	4,853	(4,853)
6 - Íþróttasvæði	137.851	164.794	215.548	0	380,342	0	242,491	(242,491)
06610 - Viltjálmsvöllur Egilsstöðum	11.307	11.000	15.592	0	26,592	0	15,285	(15,285)
06611 - Knattspyrnavöllur Seyðisfirði	0	0	1.076	0	1,076	0	1,076	(1,076)
06612 - Íþróttasvæði Djúpvogi	0	0	357	0	357	0	357	(357)
06613 - Íþróttasvæði og knattússvæði Borgarf.	0	0	4.086	0	4,086	0	4,086	(4,086)
06614 - Fellavöllur	33.595	0	41.201	0	41,201	0	7.606	(7.606)
06660 - Skíðasvæði Stafdal	0	0	23.398	0	23,398	0	23,398	(23,398)
06661 - Fossgerði, aðstaða hestamanna	0	0	7.614	0	7,614	0	7,614	(7,614)
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála	44.902	11.000	93.325	0	104,325	0	59,423	(59,423)
06820 - Styrkir til ULÍ	0	0	938	0	938	0	938	(938)
06821 - Framlög til golfklúbba	0	0	6.541	0	6,541	0	6,541	(6,541)
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	0	0	78.313	0	78,313	0	78,313	(78,313)
06823 - Framlög og styrkir til Hugins	0	0	11.381	0	11,381	0	11,381	(11,381)
06891 - Ýmsir styrkir vegna íþróttamála	0	0	3.000	0	3,000	0	3,000	(3,000)
06895 - Önnur framlög	0	0	4.000	0	4,000	0	4,000	(4,000)
06824 - Framlög og styrkir til Neista	0	0	10.000	0	10,000	0	10,000	(10,000)
	0	0	114,174	0	114,174	0	114,174	(114,174)
Samtals: 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	197.252	278.345	481.913	0	760.258	0	563.006	(563.006)
07 - Brunamál og almannaþjón								
0 - Sameiginlegir liðir								
07010 - Sameiginlegir liðir	1.530	81	51	0	132	0	1.398	1.398
1 - Rekstur	1.530	81	51	0	132	0	1.398	1.398
07100 - Rekstur slökkviliða	0	0	73.832	0	73,832	0	73,832	(73,832)
2 - Brunavarnir	0	0	73.832	0	73,832	0	73,832	(73,832)
07220 - Slökkviliðbýva	1.834	1.439	22.426	0	23,865	0	22,032	(22,032)
07230 - Slökkviliðar og tækjábúnaður	0	0	4.193	0	4,193	0	4,193	(4,193)

Sundurlíðaó rekstraryfirlit málaflokka 2021

	Rekstrarkostnaður	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
4 - Almennavarnir og öryggismál	1.834	1.439	26.619	0	28.058	0	26.225	(26.225)
07410 - Almennavarnir	1.283	0	915	0	915	0	368	(368)
07430 - Snjóflóðavarnir og uppkaup	0	0	352	0	352	0	352	(352)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	1.283	0	1.267	0	1.267	0	16	(16)
07800 - Framlög til björgunarsveita	0	0	1.273	0	1.273	0	1.273	(1.273)
07890 - Önnur framlög	0	0	(2.548)	0	(2.548)	0	2.548	(2.548)
	0	0	(1.275)	0	(1.275)	0	1.275	(1.275)
Samtals: 07 - Brunamál og almennavarnir	4.647	1.520	100.494	0	102.014	0	97.367	(97.367)
08 - Hreinlætismál								
0 - Sameiginlegir líðir								
08010 - Heilbrigðiseftirlit	20.452	0	29.861	0	29.861	0	9.409	(9.409)
08040 - Skrifstofa umhverfismála	0	3.648	51	0	3.699	0	3.699	(3.699)
	20.452	3.648	29.912	0	33.560	0	13.108	(13.108)
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing								
08210 - Sorphirða	67.000	0	155.000	0	155.000	0	88.000	(88.000)
08230 - Sorpförgun og urðun	63.000	1.530	16.946	0	18.476	0	44.524	(44.524)
08235 - Eyðing brotamála	0	0	0	0	0	0	0	(0)
	130.000	1.530	171.946	0	173.476	0	43.476	(43.476)
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit								
08510 - Meindýraeyðing	56	0	598	0	598	0	542	(542)
08570 - Dýraeftirlit	3.805	1.763	2.733	0	4.496	0	691	(691)
	3.861	1.763	3.331	0	5.093	0	1.232	(1.232)
Samtals: 08 - Hreinlætismál	154.313	6.941	205.189	0	212.130	0	57.817	(57.817)
09 - Skipulags- og byggingarmál								
0 - Sameiginlegir líðir								
09020 - Hlutdeild í nefndakostnaði sviðs	0	4.806	250	0	5.056	0	5.056	(5.056)
09090 - Aðrir sameiginlegir líðir	0	0	0	0	0	0	0	(0)
09040 - Svíðsþjóni umhverfis- og framkvæmdasviðs	0	19.094	3.000	0	22.094	0	22.094	(22.094)
	0	23.900	3.250	0	27.150	0	27.150	(27.150)
2 - Skipulagsmál, byggingareftirlit								
09220 - Aðalskipulag	17.500	0	35.000	0	35.000	0	17.500	(17.500)
09230 - Deiliskipulag	0	0	0	0	0	0	0	(0)
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	0	10.466	5.000	0	15.466	0	15.466	(15.466)
	17.500	10.466	40.000	0	50.466	0	32.966	(32.966)
5 - Skrifstofa byggingareftirlits								
09510 - Skrifstofa byggingareftirlits	12.000	27.400	9.000	0	36.400	0	24.400	(24.400)
	12.000	27.400	9.000	0	36.400	0	24.400	(24.400)
7 - Lóðir og lendur								
09710 - Lóðir og lendur	71	0	2.010	0	2.010	0	1.939	(1.939)
	71	0	2.010	0	2.010	0	1.939	(1.939)
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarmál	29.571	61.766	54.260	0	116.026	0	86.455	(86.455)
10 - Umferðar- og samgöngumál								
0 - Sameiginlegir líðir								
10010 - Sameiginlegir líðir	0	18.202	150	0	18.352	0	18.352	(18.352)
	0	18.202	150	0	18.352	0	18.352	(18.352)
2 - Gatnakerfi								
10210 - Gatnakerfi/Innri leiga	0	0	157.011	0	157.011	0	157.011	(157.011)
	0	0	157.011	0	157.011	0	157.011	(157.011)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis								
10310 - Viðhald gatna	0	0	57.363	0	57.363	0	57.363	(57.363)
10350 - Styrkvegir	3.738	0	3.727	0	3.727	0	10	(10)
	3.738	0	61.090	0	61.090	0	57.353	(57.353)
4 - Gangbrautir, hjólaíðastígar og reiðvegir								
10410 - Viðhald gangbrauta og slíga	0	0	0	0	0	0	0	(0)
	0	0	0	0	0	0	0	(0)
5 - Umferðaröryggismál								
10530 - Umferðarmerking	0	0	5.000	0	5.000	0	5.000	(5.000)
10590 - Götulyking	0	0	25.000	0	25.000	0	25.000	(25.000)
10560 - Götunöfn og húsnúmer	0	0	0	0	0	0	0	(0)
	0	0	30.000	0	30.000	0	30.000	(30.000)
6 - Snjómokstur og hálfvörnir								
10610 - Snjómokstur	3.458	0	47.962	0	47.962	0	44.504	(44.504)
10620 - Hálfvörnir	0	0	0	0	0	0	0	(0)
	3.458	0	47.962	0	47.962	0	44.504	(44.504)
7 - Samgöngumál								
10710 - Almenningsamgöngur	21.904	0	53.744	0	53.744	0	31.840	(31.840)
	21.904	0	53.744	0	53.744	0	31.840	(31.840)
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngumál	29.100	18.202	349.958	0	368.160	0	339.060	(339.060)
11 - Umhverfismál								
0 - Sameiginlegir líðir								
11010 - Umhverfisnefnd	0	0	0	0	0	0	0	(0)
11040 - Umhverfisfulltrúi	1.202	11.811	794	0	12.606	0	11.404	(11.404)
	1.202	11.811	794	0	12.606	0	11.404	(11.404)
2 - Almenningsgarðar								
11220 - Almenningsgarðar	0	0	0	0	0	0	0	(0)
11280 - Kirkjugarðar	0	0	2.000	0	2.000	0	2.000	(2.000)
	0	0	2.000	0	2.000	0	2.000	(2.000)
3 - Útvistasvæði								
11350 - Verkefni tengd landvörslu og fríðlendum	0	0	1.122	0	1.122	0	1.122	(1.122)
	0	0	1.122	0	1.122	0	1.122	(1.122)
4 - Opin svæði								
11410 - Opin svæði	306	35.000	25.262	0	60.262	0	59.956	(59.956)
11420 - Hreinsun opinna svæða	0	0	5.000	0	5.000	0	5.000	(5.000)
	306	35.000	30.262	0	65.262	0	64.956	(64.956)
5 - Umhverfi gatna og torg								
11520 - Lóðahreinsun	0	0	0	0	0	0	0	(0)
11510 - Umhverfi gatna (götusöpun)	0	0	4.614	0	4.614	0	4.614	(4.614)
	0	0	4.614	0	4.614	0	4.614	(4.614)
6 - Skreytingar								
11610 - Skreytingar jöl og áramót	0	0	3.830	0	3.830	0	3.830	(3.830)
	0	0	3.830	0	3.830	0	3.830	(3.830)
7 - Minka- og refaeyðing								
11710 - Minka- og refaeyðing	3.542	0	11.156	0	11.156	0	7.614	(7.614)
	3.542	0	11.156	0	11.156	0	7.614	(7.614)
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
11890 - Ýmsir styrkir	0	0	150	0	150	0	150	(150)
	0	0	150	0	150	0	150	(150)
Samtals: 11 - Umhverfismál	5.050	46.811	53.928	0	100.739	0	95.689	(95.689)
13 - Atvinnumál								
0 - Sameiginlegir líðir								
13090 - Atvinnumál, almenn	0	0	1.809	0	1.809	0	1.809	(1.809)
13020 - Atvinnumálanefnd	0	0	0	0	0	0	0	(0)
13030 - Dreifibýlis- og háleðismál	8.000	1.519	45.500	0	47.019	0	39.019	(39.019)
13040 - Atvinnu- og ferðamálaáttulltrúi	5.355	15.281	6.743	0	22.024	0	16.669	(16.669)
13050 - Úrræði í atvinnumálum	306	0	2.072	0	2.072	0	1.766	(1.766)
13060 - Þróunarfélög Austurlands	0	0	697	0	697	0	697	(697)

Sundurlíðað rekstraryfirlit málaflokka 2021

	Rekstrarkostnaður	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
2 - Landbúnaður	13.661	16.800	56.822	0	73.622	0 (	59.961 (	59.961)
13240 - Fjárgirðingar	239	0	2.725	0	2.725	0 (	2.486 (	2.486)
13220 - Fjalltekil	3.570	333	7.988	0	8.331	0 (	4.761 (	4.761)
13290 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	2.676	0	2.676	0 (	2.676 (	2.676)
4 - Lónaður	3.809	333	13.399	0	13.732	0 (	9.923 (	9.923)
13450 - Sænaútsel	29	0	1.803	0	1.803	0 (	1.774 (	1.774)
6 - Ferðamál	29	0	1.803	0	1.803	0 (	1.774 (	1.774)
13610 - Kynningar- og markaðsmál	0	0	8.000	0	8.000	0 (	8.000 (	8.000)
13620 - Markaðsstofa Austurlands	0	0	3.874	0	3.874	0 (	3.874 (	3.874)
13621 - Upplýsingamiðstöðvar	3.739	9.554	8.476	0	18.030	0 (	14.291 (	14.291)
13660 - Tjaldsvæði Egilsst	646	0	23.623	0	23.623	0 (	22.977 (	22.977)
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfirði	22.984	5.892	10.786	0	16.678	0	6.306	6.306
13663 - Tjaldsvæði Borgarfirði	8.160	0	7.617	0	7.617	0	543	543
13683 - Cittaslow	1.862	0	1.224	0	1.224	0	638	638
13690 - Sértek verkefni ferðamála	7.650	350	7.500	0	7.850	0 (	200 (	200)
8 - Ýmsir styrkir og framlög	45.041	15.796	71.101	0	86.897	0 (	41.856 (	41.856)
13810 - Fjárfall	0	0	12.000	0	12.000	0 (	12.000 (	12.000)
13830 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	3.075	0	3.075	0 (	3.075 (	3.075)
13880 - Atvinnuauðingisringur	0	0	800	0	800	0 (	800 (	800)
13890 - Ýmsir framlög og styrkir	0	0	4.784	0	4.784	0 (	4.784 (	4.784)
Samtals: 13 - Atvinnumál	62.540	32.929	163.783	0	196.712	0 (	134.172 (	134.172)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja								
7 - Framlög								
20710 - Félaglegar íbúðir	0	0	10.052	0	10.052	0 (	10.052 (	10.052)
20890 - Hjúkrunarheimili	0	0	29.200	0	29.200	0 (	29.200 (	29.200)
20720 - Ársalir bs. - framlag vegna byggingar	0	0	14.258	0	14.258	0 (	14.258 (	14.258)
Samtals: 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	53.510	0	53.510	0 (	53.510 (	53.510)
21 - Sameiginlegur kostnaður								
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála								
21070 - Endurskoðun	0	0	14.000	0	14.000	0 (	14.000 (	14.000)
21030 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	0	0	0
21031 - Ungmennaráð	0	2.862	1.112	0	3.974	0 (	3.974 (	3.974)
21040 - Aðrir starfshópar	0	0	1.500	0	1.500	0 (	1.500 (	1.500)
21060 - Eldri borgararáð	0	0	1.122	0	1.122	0 (	1.122 (	1.122)
21080 - Ýms aðkeypt þjónusta	0	0	2.500	0	2.500	0 (	2.500 (	2.500)
21091 - Framlög til frambóða	0	0	1.400	0	1.400	0 (	1.400 (	1.400)
21010 - Sveitarstjórn	0	38.228	8.254	0	46.482	0 (	46.482 (	46.482)
21020 - Byggðaráð	0	12.901	747	0	13.648	0 (	13.648 (	13.648)
21021 - Heimastjórn FH	0	3.903	250	0	4.153	0 (	4.153 (	4.153)
21022 - Heimastjórn SF	0	3.903	250	0	4.153	0 (	4.153 (	4.153)
21023 - Heimastjórn DV	0	3.903	250	0	4.153	0 (	4.153 (	4.153)
21024 - Heimastjórn BF	0	3.903	250	0	4.153	0 (	4.153 (	4.153)
1 - Kosningar	0	69.603	31.635	0	101.238	0 (	101.238 (	101.238)
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0	0	0
21155 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0	0	0	0	0	0	0	0
2 - Sameining sveitarfélaga								
21210 - Byggðamerki	0	0	3.000	0	3.000	0 (	3.000 (	3.000)
21220 - Ýms verkefni - verkefnastjórnun	0	0	0	0	0	0	0	0
21230 - Þróun stjórnsýslu	0	0	8.000	0	8.000	0 (	8.000 (	8.000)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins								
21400 - Bæjarskrifstofur	51.229	225.133	84.065	0	308.198	0 (	257.969 (	257.969)
21420 - Upplýsingakerfi	0	14.964	7.000	0	21.964	0 (	21.964 (	21.964)
21440 - Rekstur og umsjón tölvukerfa	58.604	28.604	30.000	0	58.604	0 (	0	0
5 - Risna, móttökur og kynningarmál	109.833	268.701	121.065	0	389.766	0 (	279.933 (	279.933)
21510 - Risna, móttökur og kynningarmál	0	0	4.198	0	4.198	0 (	4.198 (	4.198)
6 - Starfsmannakostnaður								
21600 - Starfsmannakostnaður	0	0	2.285	0	2.285	0 (	2.285 (	2.285)
21660 - Simenntun starfsmanna	0	0	2.910	0	2.910	0 (	2.910 (	2.910)
21690 - Ársátíð starfslóka	0	0	5.000	0	5.000	0 (	5.000 (	5.000)
7 - Samstarf sveitarfélaga								
21710 - Framlag til SSA	0	0	7.338	0	7.338	0 (	7.338 (	7.338)
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0
8 - Ýmsir styrkir og framlög								
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	1.500	0	1.500	0 (	1.500 (	1.500)
21860 - Afskriftir krafna og niðurfærsla	0	0	3.000	0	3.000	0 (	3.000 (	3.000)
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	109.833	338.304	189.931	0	528.235	0 (	418.402 (	418.402)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga								
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga								
22610 - Viðbótarframlag í lífeyrissjóð	0	0	0	0	70.000	0 (	70.000 (	70.000)
Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	70.000	0 (	70.000 (	70.000)