



Múlaþing

Fjárhagsáætlun

2022 - 2025

Aðaláætlun

Seinni umræða

8. desember 2021

**Múlaþing
Lyngási 12
700 Egilsstaðir**

Kt. 660220-1350

Fjárhagsáætlun 2022 – 2025

Fjárhagsáætlun fyrir árið 2022 lögð fram til seinni umræðu í sveitarstjórn Múlaþings 8. desember 2021.

Áætlunin er grunnur að þeim fjárhagsrömmum fyrir árið 2022 sem nefndir og ráð sveitarfélagsins hafa samþykkt til umræðu í sveitarstjórn Múlaþings.

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 þann 10. nóvember 2021.

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

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2021-2024

Rekstarafkoma A og B hluta Múlaþings samkvæmt fyrirbyggjandi áætlun er jákvæð um 65 millj. kr. sem er um 61 millj. jákvæðari útkoma en í samþykkri 3ja ára áætlun sem samþykkt var í des 2020.

Rekstarafkoma A hluta er neikvæð um 202 millj. kr á árinu 2022 skv. fyrirbyggjandi tillögu sem er 16 millj. kr. jákvæðari afkoma en gert var ráð fyrir í 3ja ára áætlun.

Skatttekjur hækka um 443 millj. kr. á milli ára frá áætlun fyrir árið 2021 sem er 8% breyting. Gert er ráð fyrir að útsvarstekjur nemi 3.240 millj. kr. á árinu 2022.

Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 659 millj. kr. sem er 7,1% meðaltalshækkun frá áætlun 2021.

Framlög jöfnunarsjóðs nema 1.984 millj. kr. og er óveruleg hækkun frá áætlun 2021. Framlög Jöfnunarsjóðs námu 1.988 millj. kr. á árinu 2020. Framlag vegna sameiningar er hluti af framlögum Jöfnunarsjóðs og nema 180 millj. kr.

Áætlun um launakostnað A hluta fyrir árið 2022 nemur um 4.352 millj. kr. en til samanburðar nemur áætlaður launakostnaður A hluta um 4.034 millj. kr. á árinu 2021 samkvæmt útkomuspá sem gerir um 7,8% hækkun á milli ára. Í samþykktri 3ja ára áætlun var gert ráð fyrir 4.359 millj. launakostnaði hjá A hluta.

Launakostnaður samstæðu A og B hluta er áætlaður 4.563 millj. kr. samborið við 4.212 millj. kr. í útkomuspá fyrir árið 2021 sem gerir 8,3% hækkun á milli ára

Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 403 millj. kr. eða 5,7% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 1.024 millj. kr. eða 12,8%. Er þetta um 20 millj. lakar niðurstaða en í samþykktri 3ja ára áætlun.

Verðlagshækkun lána er áætluð 3,2% á árinu 2022 þar sem tekið er mið af forsendum vorspár Hagstofu Íslands. Áhrif verðlagsbreytinga eru töluverð á þær stofnanir þar sem tekjur eru lágar í hlutfalli við skuldir. Má þar sérstaklega nefna Félagslegar íbúðir, Leigueignir Seyðisfirði og Ársali bs

Áætlað er að veltufé frá rekstri í A hluta nemi 318 millj. kr. en á móti nemi afborganir lána um 640 millj. kr. Í samstæðu A og B hluta er veltufé frá rekstri áætlað um 855 millj. kr. en á móti nema afborganir af lánum um 950 millj. kr.

Fjárfestingar eru nettó áætlaðar um 750 millj. kr. í A hluta en 1.897 millj. í samstæðu A og B. Heildarfjárhæð fjárfestingaramma fyrir tímabilið 2021 - 2025 er 246 millj. kr. hærri en í samþykktri 3ja ára áætlun. Gert er gert ráð fyrir að verja 7 millj. í aukið hlutfé í Vísindagarðinum ehf á árinu 2022.

Lántökur hjá A hluta á árinu 2022 nema 1.230 millj. kr. Í B hluta gert ráð fyrir 875 millj. kr. lántöku, þar af 640 millj. kr. hjá Veitum Múlaþings og 235 millj. kr. hjá Ársölum b.s.

Ekki er gert ráð fyrir sölu eigna í fyrirliggjandi áætlun.

Stofnframlög í áætlun nema 50 millj. og færast sem langtímakröfur í efnahagsreikningi sveitarfélagsins. Um er að ræða stofnframlaga til Ársala og Bæjartúns vegna bygginga leiguíbúða á Egilsstöðum og Seyðisfirði.

Lykilmarkmið sveitarstjórnar Múlaþings:

- Jafnvægi skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2022 er rekstarjöfnuður árána 2020-2022 jákvæður um 134 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta en er neikvæður um 524 millj. kr í A hluta fyrir sama tímabil.
- Framlegð rekstrar (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2022 verður framlegðarhlutfall A-hluta 5,8% og í samstæðu A og B hluta verður framlegðarhlutfall 12,8%.
- Veltufé frá rekstri A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2022 mun veltufé frá rekstri nema 855 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 950 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 318 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 640 millj. kr.
- Skuldaviðmið Hámark skuldaviðmið skv. Reglugerð skal ekki vera hærra en 150% í samstæðu A og B hluta.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2022 mun skuldamiðmið í A og B hluta vera um 138% í árslok. Í A hluta er áætlað að skuldaviðmið verði um 103%.

Málaflokkayfirlit 2022:

Málaflokkayfirlit 2022												
	Útsvar og fasteignaskattur			Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
	ur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur									
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	3.955.431	1.983.737	0	5.939.168	0	0	0	0	0			5.939.168
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	252.716	252.716	641.203	0	351.877	993.080				(740.364)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0	0				0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	261.101	261.101	2.545.001	0	1.012.106	3.557.107				(3.296.006)
05 - Menningarmál.....	0	0	60.726	60.726	72.004	0	225.480	297.484				(236.758)
06 - Æskulýðs- og þróttamál.....	0	0	229.605	229.605	323.370	0	514.892	838.261				(608.656)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	39.481	39.481	81.948	0	64.560	146.509				(107.028)
08 - Hreintætmál.....	0	0	165.633	165.633	12.984	0	213.004	225.988				(60.356)
09 - Skiptlags- og byggingarmál.....	0	0	37.186	37.186	84.155	0	57.877	142.032				(104.846)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	24.283	24.283	24.812	0	367.501	392.313				(368.030)
11 - Umhverfismál.....	0	0	5.983	5.983	62.009	0	63.337	125.346				(119.363)
13 - Atvinnumál.....	0	0	40.105	40.105	27.643	0	148.311	175.954				(135.849)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	46.252	46.252				(46.252)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	123.389	123.389	379.133	0	196.028	575.161				(451.772)
22 - Breyting á freyris skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	72.800	0	72.800				(72.800)
27 - Óregluglögir liðir.....	0	0	0	0	0	0	9.842	9.842			0	(9.842)
28 - Fjármunateklar og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	(24.803)		0	(24.803)
Aðrir sjóðir í A - hluta	3.955.431	1.983.737	1.240.208	7.179.376	4.254.263	72.800	3.271.067	7.598.130	(24.803)	0	0	(443.557)
Eignarsjóður.....	0	0	1.143.889	1.143.889	62.273	0	247.780	576.096	(299.812)	0	0	267.981
Þjónusturstöð.....	0	0	50.450	50.450	35.222	0	37.009	72.231	(4.529)	0	0	(26.310)
Atvinnumalásjóður.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Milfærslur A-hluta.....	(70.000)	(1.308.000)	(1.378.000)	(1.378.000)	0	0	(1.378.000)	(1.378.000)	0	0	0	0
A - hluti samtals	3.885.431	1.983.737	1.126.547	6.995.715	4.351.757	72.800	2.177.856	266.044	(329.144)	0	0	(201.886)
Sjóðir í B - hluta												
Helmsjóður.....	0	0	429.000	429.000	75.046	0	147.012	267.794	(948)	0	0	160.268
HEF ehf.....	0	0	601.112	601.112	105.261	0	150.179	365.767	(75.675)	(15.000)	0	140.671
Hjúkunarheimil.....	0	0	38.276	38.276	0	0	25.403	38.249	(11.769)	29.200	0	16.438
Kaupleigubúðir.....	0	0	2.252	2.252	0	0	2.873	3.304	(2.585)	0	0	(3.537)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	62.854	62.854	0	0	51.482	63.260	(31.450)	17.052	0	(14.814)
Fasteignafélag Fjötsdalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	(41)	0	0	(41)
Ríkaróhús.....	0	0	1.480	1.480	0	0	1.498	1.498	(44)	0	0	(61)
Ársalir bs.....	0	0	24.552	24.552	3.640	0	15.951	28.781	(18.635)	0	0	(22.864)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	12.016	12.016	0	0	6.545	9.866	353	0	0	2.504
Mnjafn Austurlands.....	0	0	34.000	34.000	27.000	0	18.911	45.911	0	0	0	(11.911)
Fjarðarborg.....	0	0	3.500	3.500	0	0	3.313	3.313	(13)	0	0	174
Nordic Factory ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar veitur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Milfærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.209.043	1.209.043	210.947	0	423.167	198.519	(140.835)	31.252	266.828	0
Milfærslur AB-hluta.....	(25.000)	(152.000)	(177.000)	(177.000)	0	0	(223.252)	(223.252)	(0)	(46.252)	(0)	(0)
A og B hluti samtals	3.860.431	1.983.737	2.183.590	8.027.758	4.562.704	72.800	2.377.771	464.562	(469.979)	(15.000)	266.828	64.942

Samstæða A og B hluta:

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.284.536	3.743.149	3.860.431	4.089.713	4.319.303	4.561.772
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.988.240	1.980.676	1.983.737	2.033.330	2.094.330	2.157.160
Aðrar tekjur.....	1.822.284	2.365.046	2.183.590	2.284.142	2.348.651	2.413.788
	7.095.060	8.088.871	8.027.758	8.407.186	8.762.284	9.132.720
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.941.021	4.211.829	4.562.704	4.723.525	4.865.703	5.012.238
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	94.917	95.241	72.800	83.324	85.687	88.167
Annar rekstrarkostnaður.....	2.258.929	2.665.487	2.367.929	2.465.626	2.469.215	2.527.750
	6.294.867	6.972.558	7.003.433	7.272.474	7.420.605	7.628.154
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	800.193	1.116.313	1.024.325	1.134.712	1.341.679	1.504.565
Afskriftir.....	(407.247)	(423.572)	(464.562)	(518.502)	(554.709)	(604.214)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	392.946	692.741	559.763	616.210	786.970	900.351
Fjármunateklar og fjármagnsgjöld): ←	(491.982)	(498.247)	(469.979)	(479.229)	(493.684)	(515.699)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(99.036)	194.494	89.784	136.982	293.285	384.652
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.....	(11.215)	(15.000)	(15.000)	(12.000)	(10.000)	(5.000)
Óregluglögir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	(9.842)	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(110.251)	179.494	64.942	124.982	283.285	379.652

	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.914.326	7.017.366	7.710.161	7.945.862	8.085.988	8.216.746
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	3.218.595	3.544.782	4.312.355	5.007.267	5.772.541	6.447.560
Vélar, áhöld og tæki	190.206	249.330	236.863	220.671	203.886	186.507
Leigðar eignir	95.649	80.518	65.386	50.255	35.123	19.992
	10.418.776	10.891.995	12.324.765	13.224.055	14.097.538	14.870.805
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	183.196	339.283	346.283	353.283	353.283	353.283
Tekjuskatts eign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.072.849	1.128.371	1.196.091	1.207.481	1.216.685	1.223.547
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	226.966	218.163	209.360	200.557	191.754	182.951
	1.483.011	1.685.817	1.751.734	1.761.321	1.761.722	1.759.781
Fastafjármunir	11.901.787	12.577.812	14.076.498	14.985.376	15.859.259	16.630.586
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	573.016	513.016	513.016	513.016	513.016	513.016
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímakrafna	17.549	17.688	19.010	20.334	21.731	23.204
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.446	9.446	9.446	9.446	9.446	9.446
Aðrar skammtímakröfur	82.056	81.652	81.652	81.652	81.652	81.652
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	414.348	626.988	471.843	334.762	418.779	539.914
Veltufjármunir	1.096.415	1.248.790	1.094.967	959.209	1.044.624	1.167.233
Eignir samtals	12.998.202	13.826.602	15.171.465	15.944.585	16.903.883	17.797.819

Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....						
Eigið fé.....	2.583.586	2.896.905	2.961.847	3.086.829	3.370.114	3.749.766
Hlutdeild minnihluta.....	2.170	2.170	2.170	2.170	2.170	2.170
	2.585.756	2.899.075	2.964.017	3.088.999	3.372.284	3.751.936
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	950.451	973.501	1.006.799	1.049.810	1.094.157	1.141.104
Tekjuskattskuldbinding.....	14.944	14.793	17.793	20.193	22.193	23.193
Aðrar skuldbindingar.....	190.755	186.351	181.535	176.740	171.946	167.153
	1.156.150	1.174.645	1.206.127	1.246.742	1.288.296	1.331.451
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lána stofnanir og aðrar langtímaskuldir	6.671.367	7.135.033	8.529.277	9.219.877	9.843.452	10.181.279
Leiguskuldir.....	529.949	507.961	481.656	466.846	464.197	459.972
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	7.201.316	7.642.993	9.010.933	9.686.722	10.307.649	10.641.250
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lána stofnanir.....	0	30.000	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	1	0	1	1	1
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	711.701	855.275	955.097	898.371	903.859	1.037.373
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	41.613	45.306	42.560	27.815	14.787	15.830
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	5.052	42.692	46.118	48.422	50.794	52.064
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.296.614	1.136.614	946.614	947.514	966.214	967.914
	2.054.980	2.109.888	1.990.389	1.922.122	1.935.655	2.073.182
Skuldir og skuldbindingar samtals	10.412.446	10.927.526	12.207.448	12.855.587	13.531.599	14.045.883
Eigið fé og skuldir samtals	12.998.202	13.826.602	15.171.465	15.944.585	16.903.883	17.797.819

	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstreymis yfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(110.253)	179.494	64.942	124.982	283.285	379.652
Liör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	407.247	423.572	464.562	518.502	554.709	604.214
Verðbætur og gengismunur	240.357	296.197	250.081	238.496	246.694	254.291
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	(25.877)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	7.249	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	2.595	(151)	3.000	2.400	2.000	1.000
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	98.372	95.241	72.800	83.324	85.687	88.167
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liör	(1)	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	619.689	994.354	855.385	967.703	1.172.376	1.327.325
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.446	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(167.146)	60.000	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(33.549)	404	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	294.089	(160.000)	(190.000)	900	18.700	1.700
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(45.750)	(34.364)	(36.233)	(38.144)	(39.101)	(40.082)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	15.196	(4.591)	(4.660)	(4.660)	(4.660)	(4.660)
	72.286	(129.748)	(222.090)	(33.101)	(16.258)	(34.239)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	691.975	864.605	633.295	934.602	1.156.117	1.293.086
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(800.304)	(914.407)	(1.897.332)	(1.417.792)	(1.428.192)	(1.377.482)
Söluverð rekstrarfjármuna	41.698	17.616	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(7.000)	(7.000)	(7.000)	(7.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting	6.657	15.803	(9.562)	41.691	42.985	44.355
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	346.260	0	0	0	0	0
	(412.689)	(887.988)	(1.913.894)	(1.383.101)	(1.385.207)	(1.333.127)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	(0)	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	(15.262)	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	599.818	1.040.000	2.105.000	1.350.000	1.270.000	1.100.000
Afborganir langtímalána	(724.983)	(775.273)	(902.789)	(994.874)	(928.355)	(923.667)
Afborganir leiguskulda	(38.630)	(43.444)	(46.756)	(43.709)	(28.538)	(15.157)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	(0)	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	(92.888)	30.000	(30.000)	0	0	0
	(256.683)	236.021	1.125.455	311.417	313.107	161.176
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	22.603	212.639	(155.144)	(137.082)	84.018	121.135
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	391.749	414.348	626.987	471.843	334.761	418.779
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	414.352	626.987	471.843	334.761	418.779	539.914

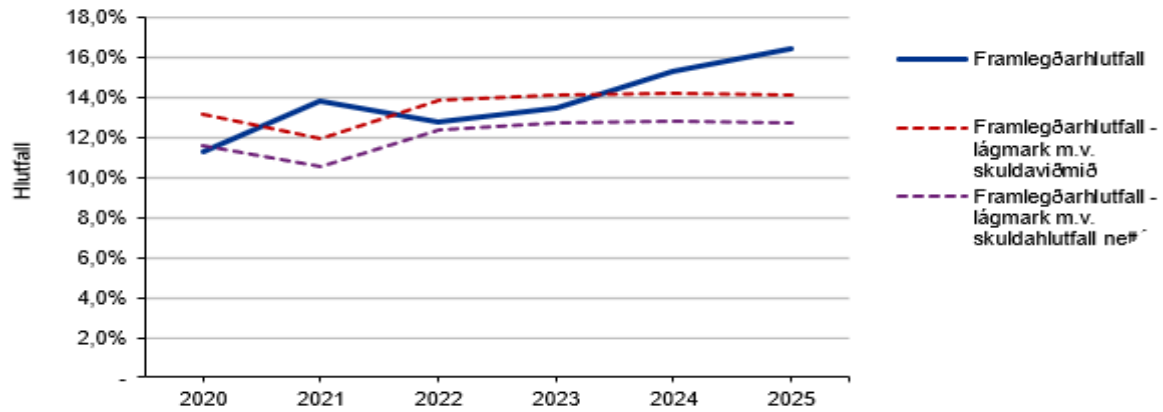
Ýmsar lykiltölur 2021 – 2025:

	Samstæða A og B hluta		A hluti		
	samanburður	2021-2025	samanburður	2021-2025	
	Vinnuáætlun	Rammaáætlun	Vinnuáætlun	Rammaáætlun	
Veltufé frá rekstri	5.317.142	5.085.255	Veltufé frá rekstri:	5.317.142	2.444.606
Fjárfestingar:	-7.035.205	-6.789.328	Fjárfestingar:	-2.670.000	-2.900.000
Lántökur:	6.865.000	6.386.293	Lántökur:	3.780.000	3.694.000
Afborganir lána:	-4.702.561	-4.657.557	Afborganir lána:	-3.003.278	-3.143.333
	444.376	24.663		3.423.864	0
				95.273	

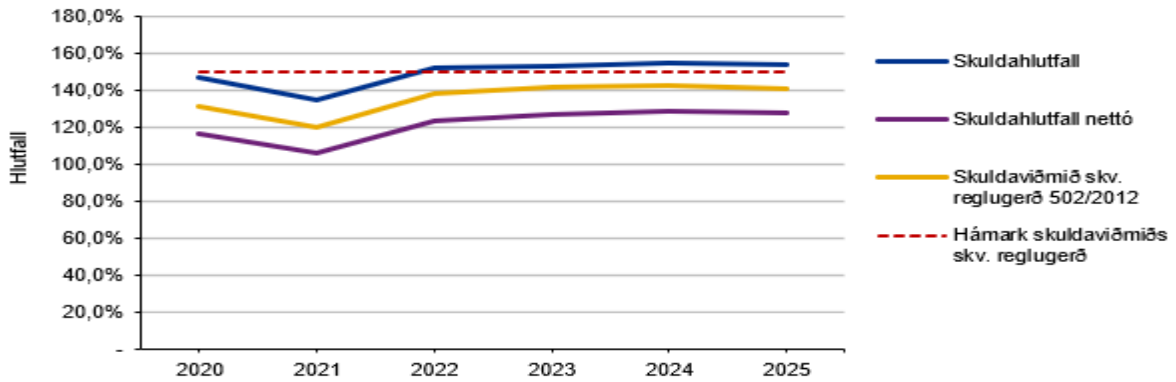
Ýmsar lykiltölur 2021 – 2022:

	Samstæða A og B hluta		A hluti		
	samanburður	2021-2022	samanburður	2021-2022	
	Vinnuáætlun	Rammaáætlun	Vinnuáætlun	Rammaáætlun	
Veltufé frá rekstri	1.849.738	1.537.679	Veltufé frá rekstri:	723.760	517.870
Fjárfestingar:	-2.811.739	-3.073.942	Fjárfestingar:	-1.170.000	-1.200.000
Lántökur:	3.145.000	3.229.293	Lántökur:	1.930.000	2.067.000
Afborganir lána:	-1.768.262	-1.733.071	Afborganir lána:	-1.188.734	-1.208.040
	414.738	-40.041		295.026	0
				176.830	

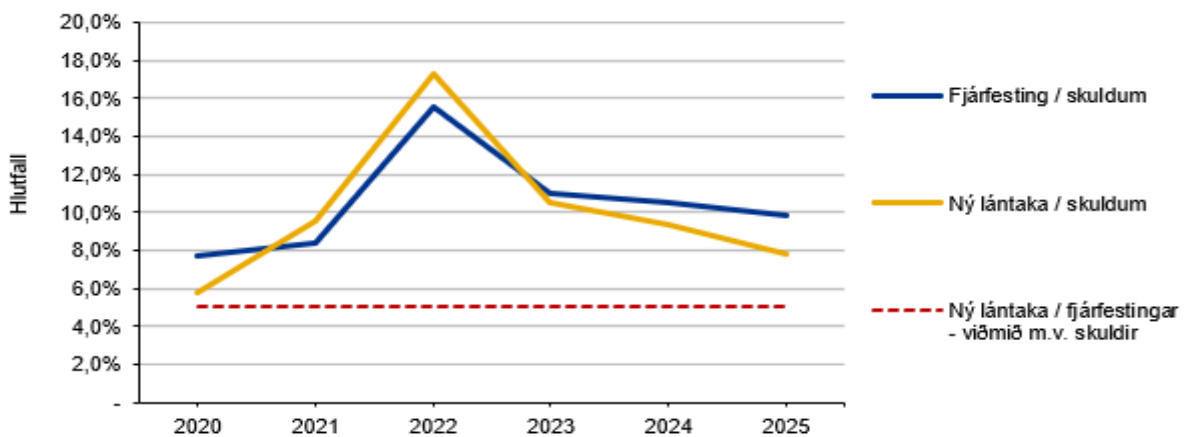
Framlegðarhlutfall



Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Keðnitölur						
Samantækið - A og B hluti	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	11,3%	13,8%	12,8%	13,5%	15,3%	16,5%
Rekstrarjöfnudur þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(110.251)	69.243	134.184	389.417	473.209	787.919
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,53	0,59	0,55	0,50	0,54	0,58
Fjártefning						
Ný lántaka / skuldum.....	5,8%	9,5%	17,2%	10,5%	9,4%	7,8%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	13,0	9,8	11,9	11,3	10,1	9,3
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	16,8	11,0	14,3	13,3	11,5	10,8
Skulda viðmið skv. reglugerð 502/2012.....	131,3%	119,7%	138,4%	141,5%	142,5%	141,0%
Skulda hlutfall.....	146,8%	135,1%	152,1%	152,9%	154,4%	153,8%
Skulda hlutfall nettó.....	116,2%	105,7%	123,5%	127,1%	128,6%	127,6%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	8,7%	12,3%	10,7%	11,5%	13,4%	14,5%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	0,71	1,00	0,82	0,83	1,04	1,17
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(604.463)	(594.868)	(555.840)	(560.888)	(575.237)	(596.998)
Verðbætur og gengismunur.....	240.357	296.197	250.081	238.498	246.694	254.291
Vextir ársins:	(364.106)	(298.661)	(305.759)	(322.392)	(328.543)	(342.706)

Samstæða A hluta:

Sveitarstjóður - A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.302.431	3.767.149	3.885.431	4.111.448	4.341.798	4.585.055
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.988.240	1.980.676	1.983.737	2.033.330	2.094.330	2.157.160
Aðrar tekjur.....	871.501	1.311.203	1.126.547	1.171.851	1.202.973	1.234.872
	6.162.171	7.059.028	6.995.715	7.316.630	7.639.101	7.977.087
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.781.770	4.033.978	4.351.757	4.504.069	4.639.191	4.778.367
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	94.917	95.241	72.800	83.324	85.687	88.167
Annar rekstrarkostnaður.....	2.047.902	2.481.911	2.168.014	2.263.576	2.267.009	2.324.311
	5.924.589	6.611.130	6.592.572	6.850.969	6.991.887	7.190.845
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	237.582	447.898	403.144	465.662	647.214	786.242
Afskriftir.....	(226.462)	(237.035)	(266.044)	(282.174)	(295.499)	(309.252)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	11.120	210.863	137.100	183.488	351.715	476.991
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld): ⇐	(341.349)	(360.752)	(329.144)	(319.327)	(311.669)	(305.612)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(330.229)	(149.890)	(192.044)	(135.840)	40.046	171.379
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagi.....	157.808	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglugjafir líðir, tekjur (gjöld).....	0	0	(9.842)	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(172.421)	(149.890)	(201.886)	(135.840)	40.046	171.379

Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	5.565.678	5.683.204	6.200.601	6.458.097	6.647.468	6.826.427
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	746.219	758.310	742.741	724.072	760.204	792.995
Vélar, áhöld og tæki	165.276	224.994	213.494	198.863	184.232	169.600
Leigðar eignir	35.795	29.425	23.054	16.684	10.313	3.943
	6.512.968	6.695.933	7.179.890	7.397.716	7.602.217	7.792.965
Áhættufjármunir og langtímaskuldir:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	789.543	945.630	952.630	959.630	959.630	959.630
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir	6.788	31.509	81.760	81.981	82.199	82.414
Langtímaskuldir á eigin fyrirtæki	10.972	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	211.520	202.717	193.914	185.111	176.308	167.505
	1.018.823	1.179.856	1.228.304	1.226.722	1.218.137	1.209.549
Fastafjármunir	7.531.791	7.875.789	8.408.194	8.624.437	8.820.353	9.002.514
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur	454.294	394.294	394.294	394.294	394.294	394.294
Skammtímaskuldir á eigin fyrirtæki	393.761	320.161	381.728	443.682	510.939	583.359
Næsta árs afborganir langtímaskulda	2.076	1.336	1.379	1.416	1.453	1.489
Næsta árs afb. langtímask. á eigin fyrirt.	0	5.545	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Aðrar skammtímaskuldir	55.781	55.781	55.781	55.781	55.781	55.781
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	272.536	230.755	59.151	50.203	39.951	33.800
Veltufjármunir	1.187.251	1.016.675	901.136	954.179	1.011.221	1.077.526
Eignir samtals	8.719.042	8.892.464	9.309.330	9.578.616	9.831.575	10.080.041

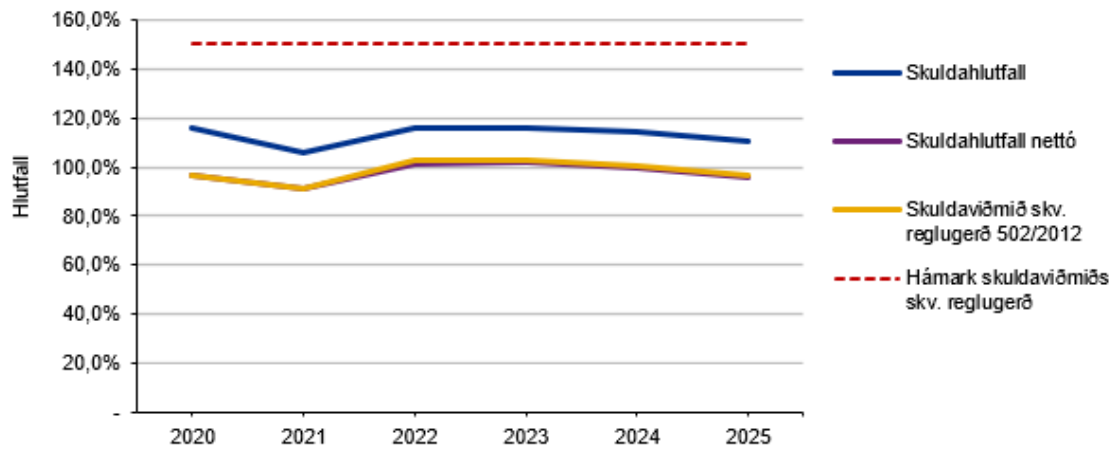
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....						
	1.571.951	1.422.062	1.220.176	1.084.336	1.124.382	1.295.760
	1.571.951	1.422.062	1.220.176	1.084.336	1.124.382	1.295.760
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	950.451	973.501	1.006.799	1.049.810	1.094.157	1.141.104
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	12.236	12.236	12.236	12.236	12.236	12.236
	962.687	985.737	1.019.035	1.062.046	1.106.393	1.153.340
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	3.875.322	4.134.142	4.848.096	5.296.755	5.491.004	5.499.653
Leiguskuldir.....	433.400	444.533	450.195	453.155	455.074	455.880
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	4.308.722	4.578.675	5.298.291	5.749.910	5.946.078	5.955.533
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	1	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	209.104	256.908	256.908	256.908	256.908	256.908
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	508.797	612.809	664.751	572.447	524.437	543.277
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	7.271	7.936	8.563	9.195	9.863	10.570
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	0	37.827	41.097	43.266	45.504	46.641
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.150.510	990.510	800.510	800.510	818.010	818.010
	1.875.682	1.905.990	1.771.829	1.682.325	1.654.722	1.675.406
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.147.091	7.470.403	8.089.155	8.494.281	8.707.193	8.784.280
Eigið fé og skuldir samtals	8.719.042	8.892.464	9.309.330	9.578.617	9.831.575	10.080.041

Sjóðstreymi yfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(172.422)	(149.890)	(201.886)	(135.840)	40.046	171.379
Liör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	226.462	237.035	266.044	282.174	295.499	309.252
Verðbætur og gengismunur	156.543	222.922	181.494	167.069	168.026	166.460
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hluteldarféлага	(157.808)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(10.678)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	7.411	0	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	98.372	95.241	72.800	83.324	85.687	88.167
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liör	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	147.880	405.309	318.452	396.727	589.258	735.257
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(110.184)	60.000	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(22.031)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	273.883	(160.000)	(190.000)	0	17.500	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(45.750)	(34.364)	(36.233)	(38.144)	(39.101)	(40.082)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	104.721	(125.561)	(217.430)	(29.341)	(12.798)	(31.279)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	252.601	279.747	101.022	367.386	576.460	703.978
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(474.692)	(420.000)	(750.000)	(500.000)	(500.000)	(500.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	18.898	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félagum, breyting	(7.000)	(156.087)	(7.000)	(7.000)	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	(23.591)	(49.998)	0	(0)	(0)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	(6.747)	5.786	5.633	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	324.270	0	0	0	0	0
	(145.271)	(593.892)	(801.365)	(507.000)	(500.000)	(500.000)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	157.808	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	0	0	0	0	0	0
Víðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(287.724)	121.404	(61.567)	(61.954)	(67.257)	(72.420)
Tekin ný langtímalán	599.818	700.000	1.230.000	880.000	570.000	400.000
Afborganir langtímalána	(430.815)	(541.449)	(631.504)	(678.586)	(580.021)	(527.599)
Afborganir leiguskulda	(6.793)	(7.591)	(8.190)	(8.795)	(9.434)	(10.110)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	(111.472)	0	0	0	0	0
	(79.178)	272.364	528.739	130.666	(86.712)	(210.129)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	28.152	(41.781)	(171.604)	(8.949)	(10.252)	(6.151)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	244.384	272.536	230.755	59.151	50.203	39.950
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	272.536	230.755	59.151	50.203	39.950	33.800

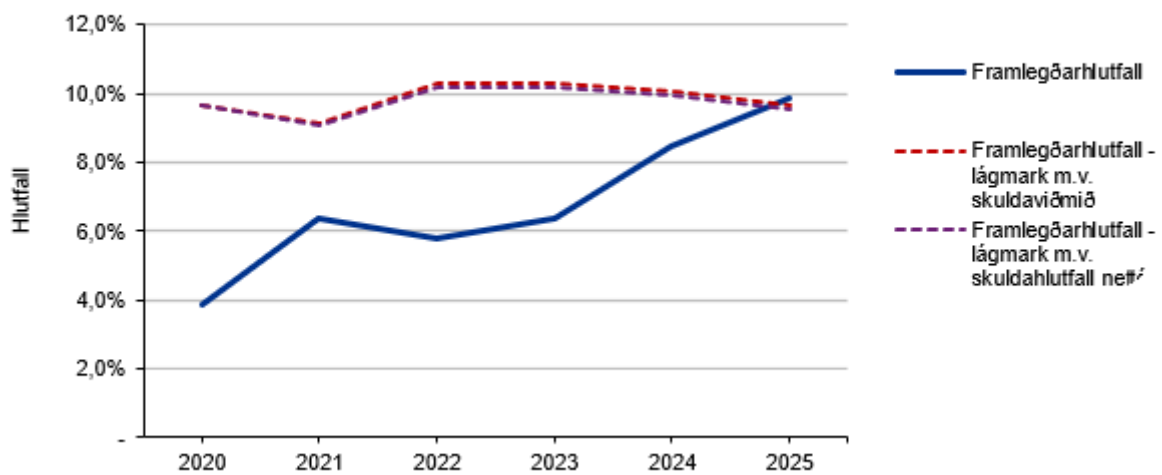
Helstu lykiltölur:

Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall	3,9%	6,3%	5,8%	6,4%	8,5%	9,9%
Rekstrarfjönuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum	(172.421)	(322.311)	(524.197)	(487.616)	(297.680)	75.585
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall	0,63	0,53	0,51	0,57	0,61	0,64
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum	8,4%	9,4%	15,2%	10,4%	6,5%	4,6%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð	30,1	16,7	20,1	18,2	13,5	11,2
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri	48,3	18,4	25,4	21,4	14,8	11,9
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012	96,7%	91,4%	102,7%	103,1%	100,7%	96,6%
Skuldahlutfall	116,0%	105,8%	115,6%	116,1%	114,0%	110,1%
Skuldahlutfall nettó	96,6%	91,0%	101,6%	101,9%	99,7%	95,6%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum	2,4%	5,7%	4,6%	5,4%	7,7%	9,2%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir))	0,35	0,65	0,51	0,55	0,87	1,14
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur	(407.220)	(367.450)	(333.885)	(326.596)	(321.842)	(318.925)
Verðbætur og gengismunur	156.543	222.922	181.494	167.069	168.026	166.460
Vextir ársins:	(250.677)	(144.528)	(152.391)	(159.527)	(153.816)	(152.464)

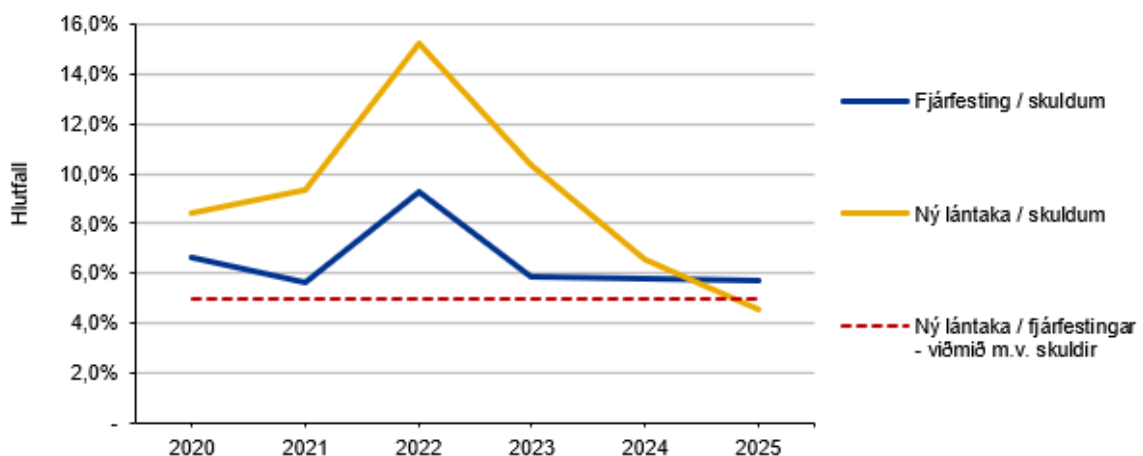
Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Framlegðarhlutfall



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Helstu forsendur:

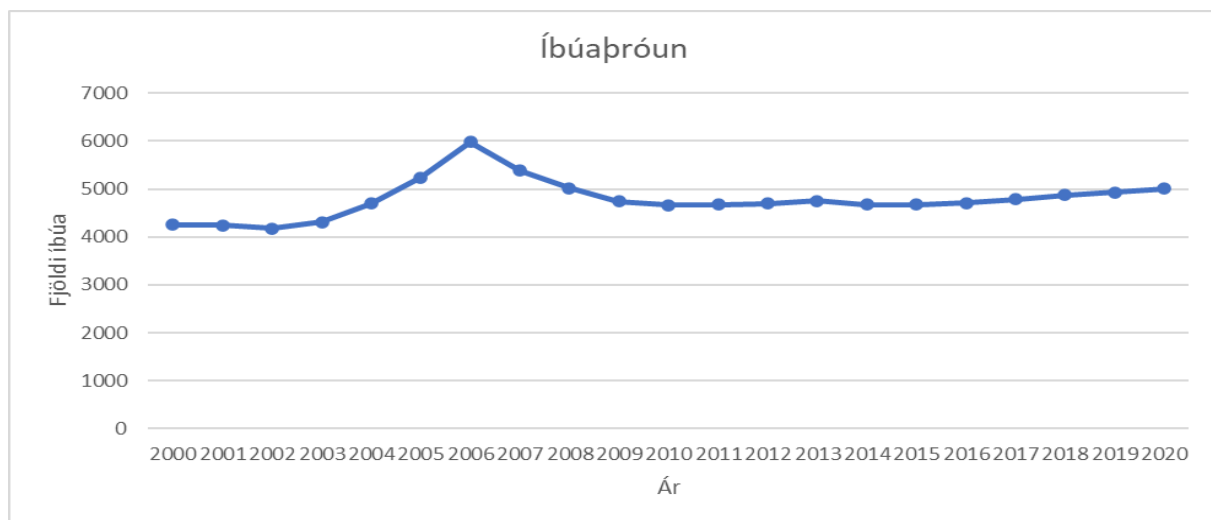
Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum, framlögum frá Jöfnunarsjóði og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2022 er gert ráð fyrir að þær nemi 5.939 millj.kr. á árinu. Hækkun skatttekna á milli ára nemur um 2,2%. ef miðað er við útkomuspá 2021.

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 2022 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2022 nema um 3.240 millj. kr., á móti 3.159 millj. kr. á árinu 2021 skv. útkomuspá. Áætlun útsvars byggir á því að ferðaþjónusta haldi áfram að styrkjast 2022 auk þess sem aðrar atvinnugreinar gangi vel og magnaukning verði í framboði á störfum. Gera má ráð fyrir um 1% fjölgun íbúa á árinu 2021 og líka á árinu 2022 þótt ekki sé verið að reikna það sérstaklega inn í tekjuspá.

Íbúum hefur farið fjölgandi undanfarin misseri og voru í lok september sl. samtals 5.050 íbúar skráðir í Múlaþingi. Til samanburðar voru íbúar 4.925 í árslok 2019 og 4.877 í árslok 2018. Þegar skoðuð er aldurskipting íbúa á landinu þá kemur í ljós að hlutfall íbúa í Múlaþingi á aldrinum 0-15 ára er 0,1% hærra en landsmeðaltal.



Tafla 16. Aldursskipting íbúanna eftir sveitarfélögum															
	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
Höfuðborgarsvæðið	2.995	1,3	13.806	5,8	30.081	12,7	31.164	13,2	129.295	54,7	21.117	8,9	8.070	3,4	236.528
Suðurnes	403	1,4	1.732	6,1	3.772	13,4	3.799	13,5	15.880	56,3	1.984	7,0	625	2,2	28.195
Vesturland	179	1,1	1.024	6,1	2.272	13,6	2.124	12,7	8.724	52,2	1.702	10,2	685	4,1	16.710
Vestfirðir	85	1,2	417	5,9	840	11,8	924	13,0	3.838	54,0	694	9,8	310	4,4	7.108
Norðurland Vestra	98	1,3	418	5,6	935	12,6	1.023	13,8	3.689	49,9	897	12,1	340	4,6	7.400
Norðurland Eystra	299	1,0	1.708	5,6	4.042	13,2	4.273	14,0	15.771	51,5	3.242	10,6	1.278	4,2	30.613
Fjarðabyggð	51	1,0	328	6,5	685	13,5	682	13,4	2.657	52,3	528	10,4	148	2,9	5.079
Múlaþing	45	0,9	325	6,5	679	13,5	613	12,2	2.616	52,1	554	11,0	188	3,7	5.020
Vopnafjarðarhreppur	7	1,1	36	5,5	80	12,3	86	13,2	318	48,7	91	13,9	35	5,4	653
Fljótisdalshreppur	1	1,0	1	1,0	0	0,0	13	13,3	68	69,4	14	14,3	1	1,0	98
Austurland	104	1,0	690	6,4	1.444	13,3	1.394	12,8	5.659	52,2	1.187	10,9	372	3,4	10.850
Suðurland	364	1,2	1.830	5,8	3.956	12,6	4.178	13,3	16.587	52,8	3.358	10,7	1.115	3,6	31.388
Landið allt	4.527	1,2	21.625	5,9	47.342	12,8	48.879	13,3	199.443	54,1	34.181	9,3	12.795	3,5	368.792

Fasteignaskattar:

Í forsendum áætlunar um fasteignagjöld er miðað við sömu álagningarhlutföll og á árinu 2021. Tekjur af fasteignaskatti munu verða um 7% hærri á árinu 2022 miðað við 2021 sem er vegna breytinga á fasteignamati á milli ára.

Miðað er við að álagningarhlutföll verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,5%. Áætlað 320 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%. Áætlað 260 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%. Áætlað 71 millj. kr.

Fjöldi gjalddaga fasteignagjalda verði 9 talsins og fyrsti gjalddagi verði 1. febrúar 2022 og síðasti 1. október 2022.

Heimild til lækkunar fasteignaskatts hjá tekjulitlum elli- og örorkulífeyrisþegum 2022:

- Hámark afsláttar verði 98.894 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá einstaklingi verði:

- Lágmark 3.800.000 kr
- Hámark 4.940.000

Viðmiðunartölur tekna hjá hjónum verði:

- Lágmark 5.343.787 kr
- Hámark 6.769.828

Fjárhæð á afslætti til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 1,8 millj. kr. á árinu 2022.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af reglubundnum framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga breytast lítið í krónutölu frá útkomuspá 2021. Ef miðað er við rauntölur 2020 á þessum framlögum er lækkunin einni óveruleg.

Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 1.981 millj. kr. á árinu 2022 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

	Múlaþing	Múlaþing	Múlaþing	Breyting á
	Uppgjör 2020	Útkomuspá 21	Áætlun 2022	milli ára
Útgjaldajöfnunarframlag	673.837	672.000	719.000	7,00%
Tekjujöfnunarframlag	21.371	0	0	0,00%
v sér.þarfa	31.450	28.739	30.463	6,00%
Framlag v. Fasteignaskatts	266.317	253.770	268.997	6,00%
Nýbúuframlag	10.800	9.300	9.858	6,00%
Almennt rekstarframlag	420.835	420.430	420.656	0,10%
v. Málefna fatlaðra (skólaskrifstofa)	236.278	337.000	350.000	3,90%
v. Tónlistarnáms	5.324	5.437	5.763	6,00%
Framlag vegna sameiningar	233.845	254.000	180.000	-29,10%
Viðbót frá ríkissj	86.161	0	0	0,00%
	1.986.218	1.980.676	1.984.737	

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 56 millj. kr. sem er 4,35% hækkun á milli ára.

Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2021 en þau eru eftirfarandi:

- Lóðaleiga A (gjaldstofn A) 0,75% af lóðamati
- Lóðaleiga atvinnuhúsnæði 0,75% af lóðamati
- Lóðaleiga leiguland 4% af lóðamati

Sorpgjöld:

Sorphreinsunar- og sorpeyðingargjöld eru áætluð 69 millj. kr. á árinu 2022.

1. gr.

Árlegt þjónustugjald vegna meðhöndlunar og förgunar úrgangs í Múlaþingi, til að standa undir kostnaði, er sem hér segir:

A. Á hverja íbúð í þéttbýli og á lögbyli, eða íbúðarhús utan þéttbýlis greiðist þjónustugjald:

Söfnunargjald	kr. 23.393,-
Förgunargjald	kr. 10.021,-
Samtals:	kr. 33.413,-

Íbúar sem ekki njóta þjónustu eins og kveðið er á um í B. lið fá 25% afslátt.

Íbúar sem ekki hafa tunnur eins og kveðið er á um í B. lið fá afhenta eina rúllu af ruslapokum.

B. Rúmmál íláta og tíðni losunar frá íbúðarhúsnæði:

Þéttbýli:

Brún tunna 120l	Hálfsmánaðarlega á sumrin en annars mánaðarlega
Grá tunna 240l	Mánaðarlega
Græn tunna 240l	Mánaðarlega
Dreifibýli:	
Jarðgerðartunna	Ekki losuð
Grá tunna 240l	Mánaðarlega
Grænt kar 660l	Á tveggja mánaða fresti

Sjá nánar á sorphirðudagatölum.

- C. Á hvert frístundahús (sumarbústaðir o.þ.h.) og trillu, greiðist þjónustugjald 30% af fullu gjaldi (kr. 33.413,-) enda geti notendur þeirra losað sig við úrgang á gámasvæðum á vegum sveitarfélagsins eða í reglubundna söfnunarferð sorpbíls á vegum sveitarfélagsins, þar sem aðstæður leyfa og þá samkvæmt sérstöku samkomulagi. Íbúar með lögheimili í sveitarfélaginu, sem greiða fullt þjónustugjald af íbúðarhúsnæði sem þeir búa í, greiða hvorki söfnunar- né förgunargjald af frístundahúsum sínum eða trillum sem þeir nýta sjálfir.
- D. Á hvert frístundahús (sumarbústaðir o.þ.h.) sem nýtur fullrar þjónustu frá fyrstu skipulögðu losun eftir 1. maí til síðustu skipulögðu losunar fyrir 30. september greiðist þjónustugjald sem nemur 50% af fullu gjaldi.

Ábending: Fyrir frístundahús í eigu aðila sem eiga lögheimili í sveitarfélaginu greiðist þjónustugjald ef frístundahúsin eru leigð út til þriðja aðila, t.d. ferðamanna.

- E. Auk gámasvæða á Djúpavogi, Egilsstöðum og Seyðisfirði verður gámasvæði opið við sumarbústaðahverfi með yfir 20 bústöðum yfir mesta ferðamannatímam skv. 6. gr. reglugerðar nr. 737/2003 um meðhöndlun úrgangs.
- F. Óski greiðendur eftir fleiri ílátum skal greiða fyrir:
- | | |
|-----------------|--------------------|
| Grá tunna 240l | kr. 12.000,- á ári |
| Græn tunna 240l | kr. 2.100,- á ári |
| Brún tunna 120l | kr. 2.100,- á ári |

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 sem gerð er í áætlunarhluta í H3 launakerfisins og byggð á fjölda stöðugilda í okt 2021, er í samræmi við gildandi kjarasamninga og þær áætlanir sem lagðar hafa verið fram af stjórnendum. Launakostnaður er áætlaður að nemi 4.562 millj. kr. á árinu 2022 í samstæðu A og B hluta þar af 4.352 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára á eiginlegum launakostnaði er um 8% eða 348 millj. kr. hjá samstæðunni. Á árinu 2022 er áætlað að hækkun lífeyrisskuldbindingar verði í samræmi við áætlaða hækkun launavísitölu og nemi um 73 millj. kr á árinu.

Launakostnaður A hluta: (þús. kr.)

	2022	2021
<i>Laun og launatengd gjöld</i>	<i>4.351.757</i>	<i>4.033.978</i>
<i>Hlutfall af rekstartekjum</i>	<i>62,1%</i>	<i>57,0%</i>

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 2.368 millj. kr. á árinu 2022 í samstæðu A og B hluta. Þar af 2.193 millj. kr. hjá A hluta. Helstu frávík eða nýmæli frá hefðbundnum rekstarkostnaði eru:

Viðbótardeild við Hádegishöfða frá áramótum og næsta haust mun leikskólinn flytjast í nýtt húsnæði.

Framlag til átaks í ljósleiðaravæðingu á áinu er áætlað um 47 millj. nettó og er ekki hluti af reglubundnum rekstri sveitarfélagsins.

Vinna hafin við nýtt aðalskipulag hafinn á árinu.

Aukið framlag í viðhald gatna

Aukið framlag til reksturs félagslegra íbúða m.a. vegna viðhalds.

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 4,4% á árinu 2021. Árið 2022 er gert ráð fyrir 3,2% verðbólgu og 2023 er miðað við 2,7% verðbólgu. Árið 2024 er gert ráð fyrir 2,6% 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:

Fjárfestingar í A hluta sveitarfélagsins nema um 1,832 millj. kr. á árinu 2022. Á móti er gert ráð fyrir framlögum að fjárhæð 1.082 millj. kr. og nema því fjárfestingar 750 millj. kr. nettó á árinu. Á árinu 2023 – 2025 er gert ráð fyrir að árlegar fjárfestingar nemi nettó um 500 millj. kr.

Stærstu verkefni ársins 2022 eru vegna ofanflóðavarna á Seyðisfirði að fjárhæð 500 millj. kr., bygging á nýjum leikskóla í Fellabæ sem áætlað að nemi 384 millj. kr. á árinu og uppbygging menningarhúss í Sláturhúsinu á Egilsst en áætlaðar eru 205 millj. í það verkefni. Síðan eru gert ráð fyrir að fara í færslu á húsum á Seyðisfirði að fjárhæð 280 millj. kr. fáist mótframlag frá ríkissjóði til þess verkefnis. Til nýframkvæmda í gatnagerð og gangstíga er áætlað að verja 115 millj. kr. á árinu 2022.

Ennfremur er varið fjármunum til stórra viðhaldsverkefna eða endurbóta og má þar nefna 47 millj. fara í endurbætur á Herðubreið, 35 millj. er varið til 1. áfanga endurbóta á Fjarðaborg, 46,5 millj. fara í endurbætur á húsnæði grunnskóla Djúpavogs og 15 millj. kr. er varið til 1. áfanga endurbóta á Sundhöll Seyðisfjarðar.

Á Djúpavogi fara 11 millj. kr. í nýjan körfuboltavöll, við íþróttamiðstöðina á Egilsstöðum verður varið 15 millj. kr. í frágang á lóð og bílastæðum og 3 millj. kr. eru áætlaðar til uppbygginar fyrir líkamsrækt og búningsaðstöðu við íþróttasvæði.

Fjárfestingaverkefni 2022 - 2025								
	2.022		2.023		2.024		2.025	
Fjárfestiingar:	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur
Samningar vegna Menningarhúsa.....								
- Safnahús.....	15.000	(15.000)	70.000		70.000		35.000	
- Sláturhúsið.....	190.000	(190.000)						
Nýr leikskóli Fellabæ.....	384.000							
Nýr leikskóli Egilsstöðum.....	1.000		20.000					
Egilsstaðaskóli.....	3.000		13.500					
Brúarás endurnýjun íbúðarhúsa.....					37.000			
Þjónustumiðstöð Egilsst.....	4.000							
Lyngás 12 hjólaskýli.....			2.500					
Brúarásskóli.....	9.000				30.000			
Íþróttamiðstöðin Eg.....	15.000		20.000					
Fellavöllur.....			97.000		20.000			
Sparkvöllur Egilsst.....	2.000							
Fossgerði, lýsing á vegi.....	7.500							
Likhús.....	1.000							
Íðavellir, tengibygging.....					42.000			
Skíðasvæði.....	3.000				6.000		3.000	
Seyðisfjörður Sundhöll.....	15.000	(5.000)					47.000	
Seyðisfjörður færsla húsa.....	280.000	(252.000)	300.000	(270.000)	120.000	(108.000)		
Seyðisfj Ísland ljóstengt, vélar og tæki.....	3.000							
Seyðisfjörður þjónustumiðstöð.....	2.000							
Seyðisfjörður Herðubreið.....	47.000		61.000		3.000			
Seyðisfjörður, Gamla ríkið.....	100.000	(100.000)						
Seyðisfjörður, ofanflóðavarnir.....	500.000	(450.000)	500.000	(450.000)	500.000	(450.000)	500.000	(450.000)
Djúpavogur grunnskóli.....	46.500		7.000		2.500		8.500	
Djúpavogur körfuboltavöllur.....	11.000							
Djúpavogur, íþróttasvæði.....					10.000			
Djúpavogur Gamla kirkjan.....	3.000	(3.000)						
Djúpavogur, þjónustumiðstöð.....	2.000							
Djúpavogur, Faktorshús.....	5.000	(5.000)						
Djúpavogur, Markarland 2-Tryggvabúð.....			4.000					
Djúpavogur, slökkvistöð.....	10.000							
Borgarfjörður Fjarðaborg.....	35.000	(12.000)	50.000		50.000		30.000	
Borgarfjörður, líkamsrækt og búningaklefar.....	3.000							
Þarfagreining grunnskóla, sameiginlegt.....	5.000							
Brunavarnir sameiginlegt.....	5.000							
Annað óskilgreint.....	10.000		10.000		102.500		261.500	
Gatnagerð.....	115.000	(50.000)	115.000	(50.000)	115.000	(50.000)	115.000	(50.000)
Samtals	1.832.000	-1.082.000	1.270.000	-770.000	1.108.000	-608.000	1.000.000	-500.000
Fjárfestingar A hluta nettó	750.000		500.000		500.000		500.000	
Fjárfestingar B hluta:								
Veitur.....								
- Fráveita.....	417.650	(52.000)	279.400		239.200		175.990	
- Hitaveita.....	198.900	(12.500)	319.500		439.500		432.000	
- Vatnsveita.....	102.250		194.500		136.500		156.500	
- Ljósleiðaraverkefni.....	246.260	(111.700)	2.500		2.500		2.500	
- Sameiginlegt / annað.....	22.040		7.000		4.000		4.000	
Hafnir.....								
- Seyðisfjarðarhöfn.....	224.900	(149.210)						
- Djúpvogshöfn.....	115.000	(82.500)						
- Borgarfjarðarhöfn.....	118.000	(98.250)						
Hafnir 2023 - 2025 óskilgreint (nettó).....			100.000		100.000		100.000	
Brunavarnir á Héraði.....	3.492		3.492		3.492		3.492	
Ársalir.....	290.000	(90.000)						
Samtals	1.738.492	-596.160	906.392	0	925.192	0	874.482	0
Fjárfestingar B hluta nettó	1.142.332		906.392		925.192		874.482	
Fjárfestingar A og B samtals	1.892.332		1.406.392		1.425.192		1.374.482	

Fjárfestingar í B hluta nema samtals 1.746 millj. kr. en á móti er áætlað að framlög og endurgreiðslur nemi 599 millj. kr. Fjárfestingar í B hluta nema því 1.142 millj. kr. nettó.

HEF veitur ehf., sem eru í 100% eigu Múlaþings áforma fjárfestingar árið 2022 að fjárhæð 987 millj. kr. Reiknað er með að framlög og styrkir nemi 176 millj. kr. Nettó fjárfesting er því áætluð 811 millj. kr.

Fjárfestingar hitaveitu á Egilsstöðum nema 101 millj. kr. og 52 millj. kr. í dreifbýli á Fljótsdalshéraði. Á Djúpavogi eru áætlaðar 43 millj. kr. í næsta áfanga virkjunar jarðhita á Búlandsnesi og 3 millj. kr. í greiningu valkosta kyndingar á Seyðisfirði. Áætlaðar eru 22 millj. kr. í innri fjárfestingar HEF. Fjárfesting hitaveituhluta nemur alls 221 millj. kr. og framlög og styrkir 12,5 millj. kr. Nettó fjárfesting hitaveitu er því 208 millj. kr.

Vatnsveitan áætlað að verja 20 millj. kr. á Egilsstöðum í endurnýjun og nýframkvæmdir dreifikerfis og 8 millj. kr. í dreifbýli á Fljótsdalshéraði, þmt. endurnýjun / stækkun miðlunargeymis í Hallormsstað. 6-8 millj. kr. eru áætlaðar í endurnýjun og viðbætur í dreifikerfum á Djúpavogi og Borgarfirði Eystri, á hvorum stað. Á Seyðisfirði er reiknað með endurnýjun stofnlagna, 60 millj. kr. Fjárfesting vatnsveitu er alls 102 millj. kr. 2022.

Í fráveitu er reiknað með 21 millj. kr. í endurnýjun og viðbætur í dreifikerfi á Egilsstöðum og Fellabæ. Til byggingar hreinsistöðvar á Melshorni, fyrsta áfanga, eru áætlaðar 240 millj. kr. og 37 millj. kr. í lagnir að henni. Reiknað er með fráveitustyrkjum 48 millj. kr. Á Djúpavogi er áætlað að leggja dæluögn frá Hótel Framtíð, út fyrir Langatanga ásamt viðbótum og endurnýjun í safnkerfi, 97 millj. kr. 18,5 millj. kr. eru eyrnamerkta fráveitu á Seyðisfirði. Framkvæmdaröð ræðst af niðurstöðu greiningarvinnu sem liggja mun fyrir í desember 2021. Fjárfesting fráveitu er alls 418 millj. kr., framlög og styrkir 52 millj. kr.

Framkvæmdum við ljósleiðara í dreifbýli á Fljótsdalshéraði verði lokið á árinu 2022. Fjárfesting á árinu er 243 millj. kr. 112 millj. kr. eru áætlaðar í styrki og tengigjöld, nettó fjárfesting á árinu 2022 er 132 millj. kr. Í gagnaveitu í þéttbýli er reiknað með 3,5 millj. kr. á árinu 2022.

Hjá **Höfnum Múlaþings** er áætlað að verja 458 millj. kr. í fjárfestingar. Á móti nema framlög 330 millj. kr. og því er nettó fjárfesting ársins um 128 millj. kr.

Á Seyðisfirði er áætlað að framkvæma fyrir 225 millj. kr. Stærsta verkefnið er ný Angróbryggja eða 175 millj. kr. Einnig er áætlað að verja 45 millj. í raftengingu hafnar. Til viðbótar verður varið 5 millj. kr. í skipulagsgerð á hafnarsvæði.

Á Djúpavogi verður haldið áfram við endurnýjun á stálpili 110 millj. og að auki er varið 5 millj. til skipulagsgerðar á hafnarsvæði.

Á Borgarfirði er áætlað að fjárfestingar nemi 118 millj. kr. Helstu verkefni eru Skarfaskersgarður 36 millj. kr., trébryggjur 40 millj. kr., sjóvarnir við Njarðvík 22 millj. kr., og sjóvarnir við Blábjörg 20 millj. kr.

Hjá **Ársölum b.s.** sem er leiguíbúðafélag og rekur íbúðir ætlaðar eldri borgurum er í undirbúningi á endurbyggingu á „Lengjuni“ við Lagarásinn á Egilsstöðum. Núverandi hús verður rífið og byggðar 10 nýjar íbúðir á þeim grunni. Áætlað er að framkvæmdir verði farnar af stað á árinu 2021 en á árinu 2022 er áætlað að framkvæmdakostnaður nemi um 320 millj. kr. Stofnframlag frá HMS er áætlað að nemi 58 millj. kr. og stofnframlag Múlaþings nemi 38 millj. kr.

Óskipt 100 millj. nettó á ári í fjárfestingar fyrir Hafnir Múlaþings fyrir tímabilið 2023 - 2025

Óskipt 65 millj. nettó á ári til gatnagerða, gangstiga og deiliskipulag fyrir tímabilið 2022 - 2025

Óskipt um 145 millj. til reksturs og viðhalds á fasteignum. Þar af um það bil 110 millj. í eiginl. viðhald.

	2022		2023		2024		2025		Samtals 2022 - 2025		
	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Fjárfesting	Framlög	Nettó
Borgarfjörður A hluti.....											
Fjarðaborg.....	35.000	12.000	50.000		50.000		30.000		165.000	12.000	153.000
Grunnskóli, leiktæki.....									0	0	0
Líkamsrækt / Búningskl.....	3.000								3.000	0	3.000
.....									0	0	0
Samtals A hluti.....	38.000	12.000	50.000	0	50.000	0	30.000	0	168.000	12.000	156.000
Borgarfjörður B hluti.....											
Vatnsveita.....	7.800		2.000		52.000		52.000		113.800	0	113.800
Fráveita.....	3.000		3.000		3.000		3.000		12.000	0	12.000
Hafnarsjóður.....	118.000	98.250							118.000	98.250	216.250
.....									0	0	0
Samtals B hluti.....	128.800	98.250	5.000	0	55.000	0	55.000	0	243.800	98.250	145.550
Fjárfestingar samtals	166.800	110.250	55.000	0	105.000	0	85.000	0	411.800	110.250	301.550

	2022		2023		2024		2025		Samtals 2022 - 2025		
	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Fjárfesting	Framlög	Nettó
Djúpavogur A hluti.....											
Grunnskóli.....	46.500		7.000		2.000		8.500		64.000	0	64.000
Körfuboltavöllur.....	11.000								11.000	0	11.000
Íþróttasvæði.....	0	0			10.000				10.000	0	10.000
Gamla kirkjan.....	3.000	3.000							3.000	3.000	0
Faktorshús.....	5.000	5.000							5.000	5.000	0
Markarland 2, Tryggvab.....			4.000						4.000	0	4.000
Slökkvistöð.....	10.000								10.000	0	10.000
Þjónustumiðst.....	2.000	0							2.000	0	2.000
Samtals A hluti.....	77.500	8.000	11.000	0	12.000	0	8.500	0	109.000	8.000	117.000
Djúpavogur B hluti.....											
Hitaveita.....	42.500		162.500		70.000		70.000		345.000	0	345.000
Vatnsveita.....	6.300		84.000		44.000		64.000		198.300	0	198.300
Fráveita.....	95.500		25.400		43.000		43.000		206.900	0	206.900
Hafnarsjóður.....	115.000	82.500							115.000	82.500	32.500
Ríkarðshús.....	6.000	3.000							6.000	3.000	3.000
Samtals B hluti.....	265.300	85.500	271.900	0	157.000	0	177.000	0	871.200	85.500	785.700
Fjárfestingar samtals	342.800	93.500	282.900	0	169.000	0	185.500	0	980.200	93.500	886.700

	2022		2023		2024		2025		Samtals 2022 - 2025		
	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Fjárfesting	Framlög	Nettó
Hérað A hluti.....											
Íþróttamiðst Egisst.....	15.000		20.000						35.000	0	35.000
Nýr leikskóli EG.....	1.000		20.000						21.000	0	21.000
Egisstaðaskóli.....	3.000		13.500						16.500	0	16.500
Sparkvöllur suðursv.....	2.000								2.000	0	2.000
Þjónustumiðst.....	4.000								4.000	0	4.000
Líkhús.....	1.000								1.000	0	1.000
Hjólaskýli Lyngás.....			2.500						2.500	0	2.500
Leikskólinn Hádegishöfði.....	384.000								384.000	0	384.000
Fellavöllur.....			97.000		20.000				117.000	0	117.000
Brúarásskóli varmadæla.....	5.000								5.000	0	5.000
Brúarásskóli klæðning.....					30.000				30.000	0	30.000
Fossgerði v lýsing.....	7.500								7.500	0	7.500
Tengibyggjng Íðavöllum.....					42.000				42.000	0	42.000
Brúarásskóli v heimilisfr.....	4.000								4.000	0	4.000
Endurnýjun íbúða Brúarás.....					37.000				37.000	0	37.000
Samtals A hluti.....	426.500	0	153.000	0	129.000	0	0	0	708.500	0	708.500
Hérað B hluti.....											
Hitaveita.....	140.900		162.400		169.500		162.000		634.800	0	634.800
Vatnsveita.....	28.150		26.500		13.500		13.500		81.650	0	81.650
Fráveita.....	250.650		203.000		145.200		81.990		680.840	0	680.840
Gagnaveita.....	134.560		2.500		2.500		2.500		142.060	0	142.060
Ársalir.....	290.000	90.000							290.000	90.000	200.000
Brunavarnir á Héraði.....	3.492		3.492		3.492		3.492		13.968	0	13.968
Samtals B hluti.....	847.752	90.000	397.892	0	334.192	0	263.482	0	1.843.318	90.000	1.753.318
Fjárfestingar samtals	1.274.252	90.000	550.892	0	463.192	0	263.482	0	2.551.818	90.000	2.461.818

	2022		2023		2024		2025		Samtals 2022 - 2025		
	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Útgjöld	Tekjur	Fjárfesting	Framlög	Nettó
Seyðisfjörður A hluti.....											
Sundhöll.....	15.000	5.000					47.000		62.000	5.000	57.000
Ísland ljóstengt.....	3.000								3.000	0	3.000
Herðubreið.....	47.000		61.000		3.000				111.000	0	111.000
Gamla ríkið.....	100.000	100.000							100.000	100.000	0
Ofanflóðavarnir.....	500.000	450.000	500.000	450.000	500.000	450.000	500.000	450.000	2.000.000	1.800.000	200.000
Færsla húsa.....	280.000	252.000	300.000	270.000	120.000	108.000			700.000	630.000	70.000
Þjónustumiðst.....	2.000								2.000	0	2.000
Skólasvæði Stafdal.....	3.000				6.000		3.000		12.000	0	12.000
Samtals A hluti.....	950.000	807.000	861.000	720.000	629.000	558.000	550.000	450.000	2.990.000	2.535.000	455.000
Seyðisfjörður B hluti.....											
Hitaveita.....	3.000				200.000		200.000		403.000	0	403.000
Vatnsveita.....	60.000		27.000		27.000		27.000		141.000	0	141.000
Fráveita.....	16.500		48.000		48.000		48.000		160.500	0	160.500
Hafnarsjóður.....	224.900	149.210							224.900	149.210	75.690
Samtals B hluti.....	304.400	149.210	75.000	0	275.000	0	275.000	0	929.400	149.210	780.190
Fjárfestingar samtals	1.254.400	956.210	936.000	720.000	904.000	558.000	825.000	450.000	3.919.400	2.684.210	1.235.190

Fjármögnun:

Það er ljóst að tekjusamdráttur vegna Covid hefur hefur enn töluverð áhrif á rekstur sveitarfélagsins og sá bati sem þó er farinn að sjást nær ekki að jafna þann kostnaðarauka varð af kjarasamningum sem gerðir voru á árunum 2019 og 2020. Því er þörf á miklum lántökum til að mæta fjárfestingaráformum og til greiðslu lána. Mikilvægt er að stofnanir sveitarfélagsins hugi sem fyrst að fjármögnun þeirra verkefna sem eru í pípunum á næstu misserum þannig að stadið sé við gerða samninga.

Almennt um einstaka málaflokka:

00 Skatttekjur

- Skatttekjur eru áætlaðar um 124 millj. kr. hærrí en 3ja ára áætlun fyrir árið 2022 gerði ráð fyrir og nema 5.939 millj. kr.
- Útkomuspá 2021 nemur 5.813 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2020 námu 5.369 millj. kr.

Skatttekjur						
	2.020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára áætl	2.022	br. 22/21
Útsvar	(2.719.952)	(2.888.871)	(3.162.531)	(3.087.530)	(3.240.366)	12,2%
Fasteignask	(601.069)	(622.533)	(615.826)	(644.322)	(658.936)	5,8%
Jöfnunarj	(1.986.247)	(1.931.779)	(1.980.676)	(2.028.368)	(1.983.737)	2,7%
Lóðaleiga	(61.373)	(52.517)	(53.792)	(54.355)	(56.129)	6,9%
afkoma	(5.368.641)	(5.495.700)	(5.812.825)	(5.814.575)	(5.939.168)	8,1%
				Rammaáætlun	(5.922.000)	

02 Félagshjónusta

- a. Áætlun 2022 nemur 740 millj. kr.
- b. Útkomuspá 2021 nemur 716 millj. kr.
- c. Rauntölur 2020 nema 571 millj. kr.

<i>Félagshjónusta</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(252.384)	(178.926)	(226.171)	(183.399)	(252.716)	41,2%
Launak	533.837	614.164	576.929	635.660	641.203	4,4%
Annar kostn	289.941	321.737	365.666	329.780	351.877	9,4%
afkoma	571.394	756.975	716.424	782.041	740.364	-2,2%
Stöðug. 21	60,2					
Stöðug. 22	60,2			Rammaáætlun	740.000	

04 Fræðslumál

- a. Áætlun 2022 nemur 3.296 millj.
- b. Útkomuspá 2021 nemur 3.102 millj. kr.
- c. Rauntölur 2020 námu 2.948 millj. kr.

<i>Fræðslumál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(209.585)	(243.180)	(215.147)	(249.260)	(261.101)	7,4%
Launak	2.229.045	2.366.899	2.380.023	2.449.740	2.545.001	7,5%
Annar kostn	928.454	947.798	937.563	971.493	1.012.106	6,8%
afkoma	2.947.914	3.071.517	3.102.439	3.171.973	3.296.006	7,3%
Stöðug. 21	275,2					
Stöðug. 22	274,5			Rammaáætlun	3.310.000	

05 Meningarmál

- a. Áætlun 2022 nemur 237 millj. kr.
- b. Útkomuspá 2021 nemur 209 millj. kr.
- a. Rauntölur 2020 námu 199 millj. kr.

<i>Meningarmál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(46.784)	(59.019)	(56.751)	(60.494)	(60.726)	2,9%
Launak	59.200	72.755	63.663	75.302	72.004	-1,0%
Annar kostn	186.610	205.770	202.155	210.914	225.480	9,6%
afkoma	199.026	219.506	209.067	225.722	236.758	7,9%
Stöðug. 21	7,2					
Stöðug. 22	6,6			Rammaáætlun	230.000	

06 Æskulýðs og íþróttamál

- Áætlun 2022 nemur 609 millj. kr.
- Útkomuspá 2021 nemur 569 millj. kr.
- Rauntölur 2019 námu 578 millj. kr.

<i>Æskulýðs- og íþróttamál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(171.144)	(197.252)	(174.070)	(202.183)	(229.605)	16,4%
Launak	298.811	278.345	271.131	288.087	323.370	16,2%
Annar kostn	450.609	481.913	471.836	493.961	514.892	6,8%
afkoma	578.276	563.006	568.897	579.865	608.657	8,1%
Stöðug. 21	31,3					
Stöðug. 22	31,6			Rammaáætlun	590.000	

07 Brunamál og almannavarnir

- Áætlun 2022 nemur 107 millj. kr.
- Útkomuspá 2021 nemur 136 millj. kr.
- Rauntölur 2020 námu 95 millj. kr.

<i>Brunamál og almannavarnir</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(31.201)	(4.647)	(517.391)	(4.763)	(39.481)	749,6%
Launak	70	1.520	81.756	1.573	81.948	5291,3%
Annar kostn	126.288	100.494	571.999	105.618	64.560	-35,8%
afkoma	95.157	97.367	136.364	102.428	107.027	9,9%
Stöðug. 21	7,5					
Stöðug. 22	7,5			Rammaáætl	111.428	

08 Hreinlætismál

- Áætlun 2022 nemur 60 ,millj. kr.
- Útkomuspá 2021 nemur 59 millj. kr.
- Rauntölur 2020 námu 82 millj. kr.

<i>Hreinlætismál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(142.888)	(154.313)	(159.623)	(158.171)	(165.633)	7,3%
Launak	9.955	6.941	4.991	7.184	12.984	87,1%
Annar kostn	215.000	205.189	216.927	210.318	213.004	3,8%
afkoma	82.067	57.817	62.295	59.331	60.355	4,4%
Stöðug. 21	0,5					
Stöðug. 22	1,7			Rammaáætlun	75.000	

09 Skipulags og byggingarmál.

- Áætlun 2022 nemur 105 millj. kr.
- Útkomuspá ársins 2021 gerir ráð fyrir 94 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2020 námu 105 millj. kr

<i>Skipulags- og byggingarmál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(1.347)	(29.571)	(14.236)	(30.311)	(37.186)	25,8%
Launak	50.207	61.766	70.562	63.928	84.155	36,2%
Annar kostn	56.780	54.260	37.307	55.617	57.877	6,7%
afkoma	105.640	86.455	93.633	89.234	104.846	21,3%
Stöðug. 21	4,6					
Stöðug. 22	6,5			Rammaáætlun	100.000	

10 Umferðar- og samgöngumál

- Áætlun nemur 368 millj. kr.
- Útkomuspá 2021 nemur 349 millj. kr.
- Rauntölur 2020 námu 353 millj. kr

<i>Umferðar- og samgöngumál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(8.203)	(29.100)	(4.938)	(29.828)	(24.283)	-16,6%
Launak	16.465	18.202	15.580	18.839	24.812	36,3%
Annar kostn	345.064	349.958	338.610	374.910	367.501	5,0%
afkoma	353.326	339.060	349.252	363.921	368.030	8,5%
Stöðug. 21	1,8					
Stöðug. 22	2,0			Rammaáætlun	360.000	

11 Umhverfismál

- Áætlun 2022 nemur 119 millj. kr
- Útkomuspá ársins 2021 gerir ráð fyrir 85 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2020 námu 122 millj. kr.

<i>Umhverfismál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(20.432)	(5.050)	(4.500)	(5.177)	(5.983)	18,5%
Launak	70.436	46.811	36.161	48.450	62.009	32,5%
Annar kostn	72.408	53.928	53.166	55.276	63.337	17,4%
afkoma	122.412	95.689	84.827	98.549	119.363	24,7%
Stöðug. 21	6,6					
Stöðug. 22	7,5			Rammaáætlun	118.000	

13 Atvinnumál

- Áætlun nemur 136 millj. kr.
- Útkomuspá ársins 2021 gerir ráð fyrir 184 millj. kr.
- Rauntölur ársins 2019 námu 120 millj. kr.

<i>Atvinnumál</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(28.058)	(62.540)	(27.208)	(55.904)	(40.105)	-35,9%
Launak	38.642	32.929	21.149	34.082	27.643	-16,1%
Annar kostn	109.433	163.783	189.741	161.637	148.311	-9,4%
afkoma	120.017	134.172	183.682	139.815	135.849	1,2%
Stöðug. 21	3,3					
Stöðug. 22	2,8			Rammaáætlun	139.000	

20 Framlög til B hluta

- Hér er um að ræða 29 millj. kr. framlag til Hjúkrunarheimilis vegna reksturs á fasteign og er í raun nauðsynlegt framlag til að dekka hlutdeild sveitarfélagsins í byggingarkostnaði á móti ríkinu.
- Framlag til félagslegra íbúða nemur 17 millj. kr. til að mæta fjárþörf til reksturs og viðhalds.

21. Sameiginlegur kostnaður

- Áætlun 2022 gerir ráð um 452 millj. til þessa málaflokks.
- Útkomuspá 2021 nemur 446 millj. kr.
- Rauntölur 2020 námu 573 millj. kr.

<i>Sameiginlegur kostnaður</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(85.334)	(109.833)	(84.505)	(112.579)	(123.389)	12,3%
Launak	345.667	338.304	366.346	350.145	379.133	12,1%
Annar kostn	312.267	189.931	164.470	194.679	196.028	3,2%
afkoma	572.600	418.402	446.311	432.245	451.772	8,0%
Stöðug. 21	21,9					
Stöðug. 22	22,8			Rammaáætlun	445.000	

Aðalsjóður:

Miðað við fyrirliggjandi forsendur og niðurstöðu rekstaráætlunar, þá er ljóst að afkoma aðalsjóðs nær ekki jafnvægi í rekstrinum sem til framtíðar er göfugt markmið að náist. Halli aðalsjóðs nemur 436 millj. kr. Í 3ja ára áætlun var miðað við að halli aðalsjóðs næmi um 392 millj. kr.

<i>Aðalsjóður</i>						<i>áætlanir</i>
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára áætl	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(6.367.994)	(6.569.132)	(7.297.365)	(6.906.643)	(7.179.376)	9,3%
Launak	3.755.666	3.908.638	3.991.332	4.056.314	4.327.063	10,7%
Annar kostn	3.143.426	3.128.271	3.588.688	3.238.289	3.271.067	4,6%
fjármagnsl	(150.190)	(16.999)	13.250	3.753	24.803	-245,9%
afkoma	380.908	450.778	295.905	391.713	443.557	-1,6%

31/33 Eignasjóður/Þjónustumiðstöð

- a) Afkoma er háð þróun verðlags. Stærsti hluti langtímalána A hlutans eru í eignasjóði og því er niðurstaða fjármagnsliða mjög í samræmi við þróun verðbólgu á hverjum tíma.
- b) Tekjur eignasjóðs nema 1.194 millj. kr. og eru að langstærstum hluta af innri leigu sem færð er út á málaflökkana. Þar af nema tekjur þjónustumiðstöðva um 50 millj. kr.
- c) Laun og launatengd gjöld nema 97 millj. kr. Stöðugildi 8,2.
- d) Fasteignagjöld og tryggingar eru áætluð um 98 millj. kr.
- e) Millifærður skrifstofu- og stjórnunarkostnaður nemur um 10 millj. kr.
- f) Rekstur vegna þjónustumiðstöðvar annar en laun, opinber gjöld, tryggingar og afskriftir nemur um 31 millj. kr.
- g) Rekstur vegna leigusamninga nemur 1 millj. kr.
- h) Til viðhalds og reksturs eigna er gert ráð fyrir að verja 121 millj. kr.
- i) Áætlað er að fjármagnsliðir nemi 304 millj. kr. Þar af nemur greiddur vaxtakostnaður um 154 millj. kr. Landleiga vegna Ekkjufellssels og Helgafells kr. 17 millj. færist sem greiddir fjármagnsliðir í eignasjóði. Áætlaðar fjármagnstekjur nema 6,5 millj. kr. sem er áætlaður arður frá Lánasjóði sveitarfélaga. Reiknaðar verðbætur á lánasafnið nema 151 millj. kr. á árinu 2022.
- j) Miðað er við að fjárfestingar nemi 750 millj. kr. á árinu 2022.
- k) Ekki er gert ráð fyrir sölu eigna.

<i>Eignasjóður</i>						
	Raunt. 2020	áætlun 2021	Spá 2021	3ja ára 22	Áætlun 2022	br. 22/21
Tekjur	(1.129.516)	(1.167.185)	(1.133.703)	(1.196.365)	(1.194.339)	2,3%
Launak	120.122	128.203	137.888	132.690	97.495	-24,0%
Annar kostn	240.712	252.817	265.263	277.313	284.789	12,6%
Afskr	226.462	239.784	237.035	267.837	266.044	11,0%
fjármagnsl	333.732	327.168	347.503	322.844	304.341	-7,0%
afkoma	(208.488)	(219.213)	(146.014)	(195.681)	(241.670)	10,2%
	Stöðug. 21	12,2		Hagr krafa	48.292	
	Stöðug. 22	8,2		Rammi	(289.962)	
Framlegð	768.682	786.165	730.552	786.362	812.055	3,3%
Framlegðar %	68,1%	67,4%	64,4%	65,7%	68,0%	
Veltufé frá rekstri	552.213	571.512	567.556	581.542	658.565	15,2%
Afb. Skuldbindinga	(796.558)	(522.946)	(453.099)	(542.856)	(504.223)	
Lántökur	0	867.000	700.000	650.000	900.000	
Fjárfestingahreyfingar	9.567	(700.000)	(420.000)	(500.000)	(750.000)	

Sundurliðanir fjárfestinga:

Múlaþing					
					Málafl.-Deild
					Dagsetning: 29.10.2021
					Unnið af: HH/GS
Stofnun:	A hluti				
Málaflokkur	Fjárfestingarammi 2022-2025				
Heiti	2022	2023	2024	2025	Samtals
Gatnagerð og skipulagsmál:					
Skipulagsgerð (deiliskipulög).....	15.000	10.000	10.000	10.000	45.000
Gatnagerð og gangstígar.....	70.000	70.000	70.000	70.000	280.000
Lýsing.....	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Útivistarsvæði.....	8.000	8.000	8.000	8.000	32.000
Leiksvæði.....	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Vernarsvæði í byggð.....	2.000	0	0	0	2.000
Verkefni styrkt af framkvæmdasjóði ferðamannastaða.....	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000
Annað óskilgreint.....	5.000	12.000	12.000	12.000	41.000
Tekjur.....	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(50.000)	(200.000)
Samtals.....	65.000	65.000	65.000	65.000	260.000
Egilsstaðir.....					
Íþróttamiðstöð Eg - malbikun á bílaplani og frágangur á lóð.....	15.000	10.000			25.000
Íþróttamiðstöð Eg - sæti í stúku og útdraganleg stúka.....		10.000			10.000
Nýr leikskóli á Egilsstöðum.....	1.000	20.000			21.000
Egilsstaðaskóli - Hjólstaði.....		5.000			5.000
Egilsstaðaskóli - Frágangur á skólalóð.....		8.500			8.500
Egilsstaðaskóli - Tröppur við sparkvöll.....	1.500				1.500
Egilsstaðaskóli - Seglar á hurðir.....	1.500				1.500
Nýr tónlistarskóli og frístund.....					0
Sparkvöllur Suðursvæði Eg.....	2.000				2.000
Þjónustumiðstöð innanhúsbreytingar.....	2.000				2.000
Lyngás 12 Hjólaskýli.....		2.500			2.500
Líkhús.....	1.000				1.000
Fellabær og sveitir.....					0
Leikskólinn Hádegishöfði.....	384.000		0		384.000
Fellaskóli - stækkun.....					0
Fellavöllur endurnýjun á gervigrasi með úðunarkerfi.....		97.000	20.000		117.000
Brúaraskóli - varmadæla.....	5.000				5.000
Brúaraskóli - klæðning.....			30.000		30.000
Fossgerði - lýsing á vegi.....	7.500				7.500
Tengibygging við reidhöll Íðavöllum.....			42.000		42.000
Endurnýja heimilisfræðistofu inni í skólahúsnæðinu.....	4.000				4.000
Endurnýjun v/ Brúarás íbúðarhús.....			37.000		37.000
Seyðisfjörður.....					0
Seyðisfjörður Sundhöll.....	15.000			47.000	62.000
Seyðisfjörður mótframlag.....	(5.000)				(5.000)
Seyðisfjörður Ísland ljóstengt.....	3.000				3.000
Seyðisfjörður, grunnskóli framtíðarhúsnæði.....					0
Seyðisfj, Herðubreið viðgerð utanhúss 1. hl af 50 millj.....	40.000	50.000			90.000
Seyðisfj, Herðubreið - úrbótaáætlun v. Brunavarna.....	7.000	11.000	3.000		21.000
Seyðisfjörður, Gamla ríkið.....	100.000				100.000
Seyðisfjörður Gamla Ríkið (tekjur).....	(100.000)				(100.000)
Seyðisfjörður ofnaflóðavarnir.....	500.000	500.000	500.000	500.000	2.000.000
Seyðisfjörður ofnaflóðavarnir mótframlag.....	(450.000)	(450.000)	(450.000)	(450.000)	(1.800.000)
Seyðisfjörður færsla húsa.....	280.000	300.000	120.000		700.000
Seyðisfjörður færsla húsa (mótframlag).....	(252.000)	(270.000)	(108.000)		(630.000)

Djúpivogur					0
Djúpivogur grunnskóli stækkun.....					0
Djúpivogur grunnskóli ný klæðning og þakkantur.....	39.000				39.000
Djúpavogur grunnskóli lóð.....	5.000	7.000			12.000
Djúpivogur grunnskóli aðgengi.....	2.500		2.500	8.500	13.500
Djúpavogur, þróttasvæði.....			10.000		10.000
Djúpivogur - körfuboltavöllur.....	11.000				11.000
Djúpivogur - Tryggvabúð, Markarland 2.....		4.000			4.000
Djúpavogur Gamla kirkjan.....	3.000				3.000
Djúpavogur Gamla kirkjan (mótframlag).....	(3.000)			(	3.000)
Djúpavogur - Faktorshús - lagfæringar á miðhæð, raflagnir og fl ..	5.000				5.000
Djúpavogur - Faktorshús framlög.....	(5.000)			(	5.000)
Borgarfjörður					0
Borgarfjörður Fjarðaborg.....	35.000	50.000	50.000	30.000	165.000
Borgarfjörður Fjarðaborg (mótframlag).....	(12.000)			(	12.000)
Borgarfjörður - Leiktæki við grunnskóla.....					0
Borgarfjörður - líkamsrækt og búningsklefar við sparkhöll.....	3.000				3.000
Óstaðsett					0
Þarfagreining grunnskóla.....	5.000				5.000
Þjónustumiðstöð Eg bílar og tæki.....	2.000				2.000
Þjónustumiðstöð Sey bílar og tæki.....	2.000				2.000
Þjónustumiðstöð Djú bílar og tæki.....	2.000				2.000
Þjónustumiðstöð Borg bílar og tæki.....					0
Skíðasvæðið í Stafdal.....	3.000		6.000	3.000	12.000
Annað óskilgreint.....	10.000	10.000	102.500	261.500	384.000
Menningarhús 2019-2022					0
Framlag Landsvirkjun vegna Ormsstofa.....					0
Framlag Ríkissjóðs v Menningarhús.....	(205.000)	0	0	(	205.000)
Framkvæmdir Sláturhús.....	190.000	0	0		190.000
Framkvæmdir Safnahús.....	15.000	70.000	70.000	35.000	190.000
Brunavarnir					0
Djúpivogur slökkvistöð.....	10.000				10.000
Brunavarnir Sameiginlegt.....	5.000				5.000
	685.000	435.000	435.000	435.000	1.990.000
Fjárfestingar A- hluta alls:	750.000	500.000	500.000	500.000	2.250.000

B-Hluta fyrirtæki

HEF FH hitaveita.....	140.900	162.400	169.500	162.000	634.800
HEF DV hitaveita.....	42.500	162.500	70.000	70.000	345.000
HEF SEY hitaveita.....	3.000		200.000	200.000	403.000
HEF Almennt.....	22.040	7.000	4.000	4.000	37.040
HEF FH Vatnsveita.....	28.150	26.500	13.500	13.500	81.650
HEF DV Vatnsveita	6.300	84.000	44.000	64.000	198.300
HEF SF Vatnsveita	60.000	27.000	27.000	27.000	141.000
HEF BF Vatnsveita	7.800	2.000	52.000	52.000	113.800
HEF FH fráveita.....	58.650	10.000	74.790	74.790	218.230
HEF DV Fráveita	95.500	25.400	43.000	43.000	206.900
HEF SF Fráveita	16.500	48.000	48.000	48.000	160.500
HEF BF Fráveita	3.000	3.000	3.000	3.000	12.000
HEF Hreinsivirki EG.....	192.000	193.000	70.410	7.200	462.610
HEF FH, gagnaveita.....	134.560	2.500	2.500	2.500	142.060
HEF uppgjör veitna vegna sameiningar		55.000			55.000
Hafnir Múlaþings 2023 - 2025 óskipt.....		100.000	100.000	100.000	300.000
Borgarfjarðarhöfn 2022, Skarfaskersgarður.....	36.000				36.000
Borgarfjarðarhöfn 2022, Skarfaskersgarður framlag.....	(31.500)				(31.500)
Borgarfjarðarhöfn 2022, Trébryggjur.....	40.000				40.000
Borgarfjarðarhöfn 2022, Trébryggjur framlag.....	(30.000)				(30.000)
Borgarfjarðarhöfn 2022, Sjóvarnir Njarðvík.....	22.000				22.000
Borgarfjarðarhöfn 2022, Sjóvarnir Njarðvík framlag.....	(19.250)				(19.250)
Borgarfjarðarhöfn 2022, Sjóvarnir við Blábjörg.....	20.000				20.000
Borgarfjarðarhöfn 2022, Sjóvarnir Blábjörg framlag.....	(17.500)				(17.500)
Borgarfjarðarhöfn.....					0
Seyðisfjarðarhöfn 2022, Angróbryggja.....	175.000				175.000
Seyðisfjarðarhöfn 2022, Angróbryggja framlag.....	(131.250)				(131.250)
Seyðisfjarðarhöfn 2022, raftenging hafna.....	44.900				44.900
Seyðisfjarðarhöfn 2022, raftenging hafna framlag.....	(17.960)				(17.960)
Seyðisfjarðarhöfn 2022, hönnun vegna aðalskipulags.....	5.000				5.000
Djúpavogshöfn 2022 Endumýjun á stálþili	110.000				290.000
Djúpavogshöfn 2022 Endumýjun á stálþili framlag.....	(82.500)				(217.500)
Djúpavogshöfn 2022 Hönnun vegna aðalskipulags.....	5.000				5.000
Ársalir (Lengjan).....	290.000				320.000
Ársalir stofnframlög (Lengjan).....	(90.000)				(90.000)
Félagslegar íbúðir óskilgreint.....	2.000	3.000	3.000	3.000	11.000
Brunavarnir á Héraði.....	3.492	3.492	3.492	3.492	13.968
Ríkarðshús.....	6.000	3.000	0	0	9.000
Ríkarðshús framlag.....	(3.000)				(3.000)
Fjárfestingar B hluta alls.....	1.147.332	917.792	928.192	877.482	3.945.798
					0
Fjárfestingar A- og B hluta alls:.....	1.897.332	1.417.792	1.428.192	1.377.482	6.195.798
Í langtímaáætlun kynninga vegna sameiningar.....	718.152	600.000	600.000	600.000	2.518.152
Rammaáætlun samþykkt 2021	1.480.265	1.109.402	1.202.992	1.402.992	5.195.651

Aðar samantektir málaflokka og deilda:

Sjóðir í A - hluta	Raunt. 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	3ja ár 2022	Rammi 2022	Niðurst. 2022
00 Skatttekjur.....	5.368.641	5.495.700	5.812.825	5.814.575	5.922.541	5.939.168
02 Félagsþjónusta.....	-569.374 (	758.975 (	718.424 (	782.041 (	740.000 (	740.364 (
04 Fræðslumál.....	-2.947.905 (	3.071.529 (	3.102.440 (	3.171.974 (	3.310.000 (	3.296.008 (
05 Menningarmál.....	-199.148 (	219.508 (	209.087 (	225.722 (	230.000 (	238.758 (
06 Æskulýðs- og þróttamál.....	-578.272 (	583.008 (	588.897 (	579.865 (	590.000 (	608.858 (
07 Brunamál og almannavarnir.....	-94.104 (	77.013 (	138.364 (	102.428 (	111.428 (	107.028 (
08 Heilnætsmál.....	-82.067 (	57.817 (	62.294 (	59.331 (	75.000 (	60.358 (
09 Skólalags- og byggingarmál.....	-105.639 (	86.455 (	93.833 (	89.234 (	100.000 (	104.848 (
10 Samþöngumál.....	-353.324 (	339.060 (	349.253 (	383.921 (	380.000 (	388.030 (
11 Unthverfsmál.....	-122.412 (	95.889 (	84.827 (	98.549 (	118.000 (	119.383 (
13 Atvinnumál.....	-119.968 (	134.172 (	183.881 (	139.815 (	139.000 (	135.849 (
20 Framtög til eign fyrirtækja.....	-50.573 (	53.510 (	39.247 (	54.492 (	64.838 (	48.252 (
21 Sameiginlegur kostnaður.....	-575.905 (	418.402 (	448.311 (	432.245 (	445.000 (	451.772 (
22 Lífeyrisskuldbinding.....	-103.330 (	70.000 (	103.041 (	83.324 (	72.800 (	72.800 (
27 Öreglulegir lóðir.....	0 (	19.116 (	0 (	19.594 (	41.000 (	9.842 (
28 Fjármagnslóðir.....	150.190	16.999	9.437 (	3.753 (	34.039 (	24.803 (
Samtals rekstur Aðalsjóðs (	383.190 (	449.552 (	292.093 (	391.714 (	508.362 (	443.527 (
31 Eignasjóður.....	210.809	219.213	145.996	195.680	289.962	241.671
Samtals rekstur A Hluta (	172.381 (	230.339 (	146.097 (	196.034 (	218.400 (	201.886 (

Sjóðir í B - hluta	Raunt. 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	3ja ár 2022	Rammi 2022	Niðurst. 2022
Hafnarsjóður.....	68.324	131.568	193.579	167.139	155.634	160.268
HEF ehf.....	121.306	138.457	145.961	94.851	86.544	140.671
Hjúkrunarheimili.....	11.586	15.408	9.729	18.560	17.796	16.438
Kaupleigubúðir.....	7.862 (	2.684 (	3.985 (	2.650 (	3.478 (	3.537 (
Félagslegar íbúðir.....	5.361 (	629 (	22.521 (	544	1.108 (	14.814 (
Fasteignafélag Fjötsdalshéraðs ehf.....	-19 (	41 (	41 (	41 (	41 (	41 (
Ríkaróshús.....	-514 (	18 (	1.774 (	19 (	61 (	61 (
Ársalir bs.....	-8.583 (	15.026 (	12.006 (	9.284 (	23.867 (	22.864 (
Brunavarnir á Héraði.....	979	1.762	2.616	1.456	2.409	2.504
Mínjasafn Austurlands.....	-12.759 (	12.247 (	12.247 (	12.787 (	12.247 (	11.911 (
Fjarðarborg.....	446 (	986 (	274 (	1.049 (	986 (	174 (
Nordic Factory ehf.....	-659	0	0	0	0	0
Aðrar veitur.....	25.743			0	0	0
Millifærslur B-hluta.....						
B - hluti samtals	219.073	255.565	299.585	256.720	222.812	266.827
Millifærslur AB-hluta.....	-156.904					
A og B hluti samtals	-110.212	25.226	153.489	60.686	4.412	64.941

Samanburður deilda og undirfyrirtækja í A og B hluta:

	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	% Br. 22/21
00 - Skatttekjur					
0 - Skattar					
00010 - Útsvar	2.719.952	2.888.871	3.162.531	3.240.366	12,2%
00060 - Fasteignaskattur	601.069	622.533	615.826	658.936	5,8%
	3.321.021	3.511.404	3.778.357	3.899.302	11,0%
1 - Framtög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga					
00100 - Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	1.986.247	1.931.779	1.980.676	1.983.737	2,7%
	1.986.247	1.931.779	1.980.676	1.983.737	2,7%
3 - Aðrar tekjur með skattaigildi					
00300 - Lóðarleiga	61.373	52.517	53.792	56.129	6,9%
	61.373	52.517	53.792	56.129	6,9%
Samtals: 00 - Skatttekjur	5.368.641	5.495.700	5.812.825	5.939.168	8,1%
		3ja ára áætlun 2022		5.814.575	
		Rammaáætlun 2022		5.922.541	

02 - Félagsþjónusta	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
02020 - Félagsmálanefnd	-1.832 (	5.363 (	5.334 (	5.334)	-0,5%
02040 - Skrifstofa félagsmálastjóra	-79.547 (	105.840 (	102.378 (	96.193)	-9,1%
02041 - Rekstur bíla (verkefnanúmer)	-1.586	14 (	752 (	730)	-5350,6%
02090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-18 (	773)	0 (	773)	0,0%
	-82.983 (	111.963 (	108.464 (	103.030)	-8,0%
1 - Félagsleg aðstoð					
02110 - Fjárhagsaðstoð	-11.489 (	13.000 (	9.789 (	11.455)	-11,9%
02190 - Önnur félagsleg hjálp		0		0	#DIV/0!
02150 - Stuðningsþjónusta	-72.059 (	106.741 (	82.524 (	94.870)	-11,1%
02180 - Húsnæðisbætur	-6.205 (	5.000 (	6.703 (	4.175)	-16,5%
02190 - Önnur félagsleg hjálp	-447	0 (	98)	0	#DIV/0!
	-90.200 (	124.741 (	99.114 (	110.500)	-11,4%
3 - Þjónusta við börn og unglinga					
02310 - Barnavernd sameiginlegir liðir	-24.449 (	35.286 (	29.712 (	33.602)	-4,8%
	-24.449 (	35.286 (	29.712 (	33.602)	-4,8%
4 - Þjónusta við aldraða					
02430 - Hlymsdalir félags- og tómstundan	-25.251 (	26.784 (	26.547 (	27.740)	3,6%
02431 - Félags- og tómstundastarf aldrað	-3.831 (	3.900 (	2.310 (	3.751)	-3,8%
02432 - Félags- og tómstundastarf aldrað	-2.392 (	500 (	500 (	552)	10,4%
02433 - Félags- og tómstundastarf Borga	-612 (	500 (	500 (	518)	3,5%
02480 - Dagdeild aldraðra, Egilsstöðum	-21.145 (	21.480 (	22.447 (	18.442)	-14,1%
02482 - Dagdeild aldraðra, Djúpavogi	-3.783 (	5.300 (	9.402 (	5.052)	-4,7%
	-57.014 (	58.464 (	61.706 (	56.055)	-4,1%
5 - Þjónusta við fatlað fólk					
02520 - Félagsleg liðveisla	-29.040	0 (	3.439)	0	
02540 - Ferðaþjónusta fatlaðra	-17.612 (	18.523 (	15.293 (	20.086)	8,4%
02570 - Skammtímavistun	-6.436 (	7.000 (	1.742 (	7.245)	3,5%
02590 - Önnur þjón. Fatlaðra	-1.716 (	2.500 (	168 (	2.500)	0,0%
02510 - Sameiginlegir liðir málefni fatlaðra	27.399 (	58.198 (	28.569 (	63.698)	9,5%
02530 - Félagsleg heimþjónusta		0 (	48.645)	0	#DIV/0!
02550 - Frekari liðveisla	-4.225 (	13.900 (	8.426 (	9.231)	-33,6%
02561 - Bláargerði / Hamragerði Egilsst	-214.612 (	252.720 (	257.842 (	262.613)	3,9%
02581 - Stólpi	-58.441 (	60.260 (	44.007 (	64.145)	6,4%
02582 - Ásheimar	-8.121 (	10.224 (	9.000 (	4.568)	-55,3%
	-312.804 (	423.325 (	417.131 (	434.086)	2,5%
6 - Ýmis félagsþjónusta					
02610 - Áfengis- og vímuefnavarnir		(174 )	(	180)	3,5%
02690 - Annað	-10 (	141 )	(	146)	3,3%
	-10 (	315)	0 (	326)	3,4%
7 - Ýmis lögbundin framlög					
02740 - Orlofssjóður húsmæðra	-411 (	514 )	(	514)	0,0%
	(514 (	514)	0 (	514)	0,0%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
02890 - Ýmsir styrkir	-1.400 (	2.366 (	300 (	2.249)	-5,0%
	-1.400 (	2.366 (	300 (	2.249)	-5,0%
Samtals: 02 - Félagsþjónusta	-569.374 (	756.975 (	716.427 (	740.362)	-2,2%
		3ja ára áætlun	(	782.041)	
		Rammaáætlun 2022	(	740.000)	

04 - Fræðslu- og uppeldismál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
04010 - Skólaskrifstofa	-32.895 (	35.233 (	21.191)	0	-100,0%
04020 - Fræðslunefnd	-6.895 (	5.409 (	4.750)	5.717	5,7%
04040 - Skrifstofa fræðslustjóra	-19.825 (	35.220 (	36.781)	103.665	194,3%
04090 - Sameiginlegir liðir	-481 (	1.820 (	2.282)	35.084	1827,7%
	-60.096 (	77.682 (	65.004)	144.466	86,0%
1 - Leikskólar og dagvistun					
04110 - Leikskólinn Tjarnarskógur Egilsst	-469.352 (	467.568 (	476.256)	489.749	4,7%
04111 - Leikskólinn Sólvellir Seyðisfirði	-99.770 (	96.077 (	100.643)	92.457	-3,8%
04112 - Leikskólinn Bjarkatún Djúpavogi	-88.791 (	93.184 (	97.998)	101.219	8,6%
04113 - Leikskólinn Borgarfirði	-9.413 (	6.949 (	6.282)	7.709	10,9%
04114 - Leikskólinn Hádegishöfði	-121.671 (	133.378 (	139.265)	160.841	20,6%
04160 - Framl. til rekst. annarra leikskóla	3.454	1.351 (	2.562)	458	-66,1%
04170 - Dagvistun í heimahúsum	-7.118 (	10.763 (	7.872)	5.000	-53,5%
04190 - Annar leiksk. og dagvist. kostn	-2.068 (	1.500 (	2.005)	3.353	123,5%
	-794.729 (	808.068 (	832.882)	859.870	6,4%
2 - Grunnskólar					
04210 - Egilsstaðaskóli	-898.783 (	942.012 (	940.661)	989.654	5,1%
04211 - Seyðisfjarðarskóli	-196.073 (	218.195 (	204.913)	224.044	2,7%
04212 - Grunnskóli Djúpavogs	-223.188 (	188.810 (	198.254)	217.356	15,1%
04213 - Grunnskóli Borgarfjarðar	-32.357 (	44.681 (	38.020)	38.113	-14,7%
04214 - Fellaskóli	-258.796 (	279.691 (	274.219)	290.997	4,0%
04215 - Brúarás	-157.901 (	160.096 (	160.335)	162.653	1,6%
04220 - Skólaakstur	-77.673 (	95.539 (	105.729)	98.883	3,5%
04228 - Skólámötuneyti Eg	-54.626 (	43.126 (	44.846)	33.535	-22,2%
4229 - Skólámötuneyti Seyðisf	-7.015 (	16.390 (	17.491)	15.913	-2,9%
04260 - Aðkeypt skólavist	1.979	(	3.596)	3.000	
04280 - Annar grunnskólakostnaður	-1.319	1.800 (	4.411)	4.347	-341,5%
	-1.905.752 (	1.986.740 (	1.992.473)	2.072.495	4,3%
3 - Menntaskólinn					
04350 - Menntaskólinn innri leiga	-15.746 (	16.140 (	16.141)	16.705	3,5%
	-15.746 (	16.140 (	16.141)	16.705	3,5%
4 - Framhaldsskólar					
04410 - Akstursstyrkir framhaldsskóla	0 (	157	(	1.663	958,4%
04439 - Önnur framlæg vegna háskólanán	-3.000 (	6.000 (	6.000)	6.210	3,5%
	-3.000 (	6.157 (	6.000)	7.873	27,9%
5 - Önnur fræðslustarfsemi					
04510 - Tónlistarskólinn Egilsstöðum	-83.632 (	88.929 (	88.932)	93.157	4,8%
04511 - Lista- og Tónlistarskóli Seyðisfjar	-23.930 (	21.857 (	23.502)	26.825	22,7%
04512 - Tónlistarskóli Djúpavogs	-4.920 (	8.807 (	10.322)	8.592	-2,4%
04514 - Tónlistarskólinn Fellabæ	-38.288 (	40.364 (	41.410)	43.154	6,9%
04515 - Tónlistarskólinn Brúarási	-16.482 (	16.797 (	17.752)	18.540	10,4%
04518 - Lungaskólinn	-1.500 (	1.281 (	4.000)	1.501	17,2%
04521 - Umferðarsk. Ungir vegfarendur	-115 (	206 (	1)	206	0,0%
	-168.867 (	178.241 (	185.919)	191.975	7,7%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
04890 - Ýmsir styrkir og framlög	285	1.500 (	4.020)	2.623	-274,9%
	285	1.500 (	4.020)	2.623	-274,9%
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeldismál	-2.947.905 (	3.071.529 (	3.102.440)	3.296.006	7,3%
		3ja ára áætlun	(	3.171.974	
		Rammaáætlun 2022	(	3.310.000	

05 - Menningarmál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
05020 - Menningarnefnd	-2.435	0		0	#DIV/0!
05040 - Skrifstofa menningarfultrúa	-4.935 (	16.865) (	16.025) (	20.316)	20,5%
	-7.370 (	16.865) (	16.025) (	20.316)	20,5%
2 - Bókasöfn					
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	-24.451 (	28.939) (	28.299) (	31.466)	8,7%
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	-11.986 (	12.021) (	11.882) (	13.838)	15,1%
05212 - Bókasafn Djúpavogs	-3.569 (	3.934) (	3.822) (	4.163)	5,8%
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	-68 (	168)	0 (	174)	3,5%
	-40.074 (	45.063) (	44.002) (	49.641)	10,2%
3 - Önnur söfn					
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	-22.220 (	23.445) (	21.386) (	24.248)	3,4%
05320 - Minjasafn Austurlands	-26.253 (	27.147) (	27.396) (	30.743)	13,2%
05321 - Tækniminjasafn Austurlands	-11.320 (	7.669) (	6.060) (	9.934)	29,5%
5322 - Gamla Ríkið	-120 (		58) (	1.190)	
05324 - Langabúð	-3.089 (	194) (	2.348) (	127)	-34,4%
05325 - Teigarhorn	-1.665 (	2.772) (	3.327) (	845)	-69,5%
05326 - Miðstöð menningarfræða	0 (	816) (	720) (	1.292)	58,3%
05327 - Faktorshús Gamla Kaupfélagið	-1.170 (	2.132) (	1.435) (	506)	-123,8%
	-65.837 (	59.912) (	59.859) (	68.886)	15,0%
4 - Byggðasaga söguritun					
05410 - Byggðasaga söguritun	-1.734 (		675) (	1.000)	#DIV/0!
05411 - Fornleifaskráning					#DIV/0!
05412 - Húsakönnun					#DIV/0!
05415 - Egginn í Gleðivík			708		#DIV/0!
05420- Bóndavarða	-613 (			600)	#DIV/0!
05490- Önnur verkefni			(	774)	#DIV/0!
	-2.347 (	0 (	609) (	1.600)	#DIV/0!
6 - Menningarhús - félagsheimili					
05610 - Félagshéimilið Herðubreið	-20.131 (	20.441) (	18.874) (	21.156)	3,5%
05611 - Félagshéimilið Tungubúð	-215 (	219) (	220) (	219)	0,0%
05612 - Félagshéimilið Arnhólsstaðir	-3.896 (	4.299) (	3.281) (	4.449)	3,5%
05613 - Félagshéimilið Hjaltalundur	-1.893 (	2.048) (	1.933) (	2.120)	3,5%
05614 - Félagshéimilið Iðavellir	-3.828 (	4.402) (	3.958) (	4.556)	3,5%
05615 - Sláturhúsið-Meningarmiðstöðin í	-13.100 (	12.029) (	14.090) (	12.797)	6,4%
	-43.063 (	43.438) (	42.356) (	45.298)	4,3%
5 - Listir					
05520 - Útilistaverk	-125 (			1.000)	
05590 - Önnur verkefni	-587 (			0)	#DIV/0!
	-712 (	0 (	0 (	-1.000)	#DIV/0!
7 - Hátíðarhöld					
05710 - Hátíðarhöld á 17. júní	-1.378 (	1.844) (	1.515) (	1.906)	3,4%
05711 - Jól og áramót	-1.236 (	1.559) (		1.598)	2,5%
05712 - Örmsteiti	-1.489 (	3.366) (	6) (	3.484)	3,5%
05713 - Lunga listahátíð	6.536 (	412) (	240) (	439)	6,6%
05714 - Hammondhátíð	-306 (	444) (	6) (	456)	2,7%
5715 - List í ljósi			2.000)	0	
05716 - Þorrlót	209 (	102) (		106)	3,9%
5717 - Bláa kirkjan				0	
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	-3.976 (	7.288) (	4.079) (	6.552)	-10,1%
05730 - Menningarmiðstöð	-17.944 (	18.065) (	17.401) (	17.710)	-2,0%
	-19.584 (	32.256) (	24.767) (	31.372)	-2,7%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
05810 - Leikfélag Fljótsdalshéraðs	-1.100 (	1.122) (	1.100) (	1.161)	3,5%
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	-704 (	719) (	699) (	744)	3,5%
05820 - Framlag vegna menningarsamninga	-4.280 (	4.914) (	5.838) (	4.914)	0,0%
05830 - Ýms framlög vegna hátíðahalda	-2.125 (	1.872) (	1.458) (	1.926)	2,9%
05835 - Framlög til ýmissra menningaverk	-337 (	1.560) (	664) (	299)	-119,2%
05890 - Önnur framlög	-11.615 (	11.786) (	12.908) (	10.199)	-13,5%
	-20.161 (	21.973) (	22.667) (	18.645)	-15,1%
Samtals: 05 - Menningarmál	-199.148	-219.506	-209.067	-236.758	7,9%
		3ja ára áætlun	(	225.722)	
		Rammaáætlun 2022	(	230.000)	

06 - Æskulýðs- og íþróttamál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
06020 - Íþróttá- og frístundanevnd	-4.785 (	5.031) (	2.886) (	5.516)	9,6%
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	-9.971 (	15.577) (	15.616) (	15.583)	0,0%
	-14.756 (	20.608) (	18.502) (	21.099)	2,4%
1 - Leikvöllir					
06150 - Sparkvöllir	-18.006 (	11.643) (	11.637) (	12.051)	3,5%
	-18.006 (	11.643) (	11.637) (	12.051)	3,5%
2 - Æskulýðsmál					
06210 - Tómstunda- og forvarnafulltrúi	-10.444 (	6.303) (	7.823) (	7.424)	17,8%
06271 - Sumarnámskeið/skólagarðar	-2.554 (	8.500) (	8.255) (	6.500)	-23,5%
06272 - Vinnuskóli	-55.199 (	34.187) (	34.517) (	41.133)	20,3%
06280 - Niðurgreiðslur vegna frístunda bæ	-16.423 (	18.000) (	17.410) (	18.630)	3,5%
06290 - Önnur æskulýðsmál	-570	0 (	423)	0	#DIV/0!
	-85.190 (	66.990) (	68.429) (	73.687)	10,0%
3 - Félagsmiðstöðvar					
06310 - Félagsmiðstöðin Nýjung	-27.105 (	29.420) (	29.451) (	34.048)	15,7%
06311 - Félagsmiðstöðin Seyðisfirði	-1.657 (	2.947) (	2.504) (	14.537)	393,3%
06312 - Félagsmiðstöð Djúpavogi	-3.591 (	4.744) (	4.414) (	15.156)	219,5%
06315 - Húsið Ungmennahús	-8.693 (	8.967) (	7.082) (	3.290)	-63,3%
06340 - Skapandi sumarstörf	-10.368		0	0	
06319 - Akstur vegna tómstundastarfs ur	-1.387 (	1.600) (	1.728) (	2.056)	28,5%
	-52.801 (	47.678) (	45.178) (	69.087)	44,9%
5 - Íþróttahús og sundlaugar					
06510 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	-104.625 (	108.627) (	100.715) (	114.505)	5,4%
06511 - Íþróttamiðstöð Seyðisfjarðar	-27.530 (	19.118) (	31.744) (	30.150)	57,7%
06512 - Íþróttamiðstöð Djúpavogs	-68.159 (	73.073) (	70.974) (	61.802)	-15,4%
06513 - Sundhöll Seyðisfjarðar	-15.838 (	13.199) (	16.968) (	17.347)	31,4%
06514 - Íþróttahúsið Fellabæ	-27.026 (	24.103) (	26.313) (	25.382)	5,3%
06515 - Héraðsprek Egilsstöðum	-5.944	482	37	404	-16,2%
06516 - Reiðhöllin Iðavöllum	-1.354 (	4.853) (	5.036) (	5.023)	3,5%
	-250.476 (	242.491) (	251.712) (	253.805)	4,7%
6 - Íþróttasvæði					
06610 - Vilhjálmsvöllur Egilsstöðum	-15.690 (	15.285) (	13.537) (	12.577)	-17,7%
06611 - Knattspyrnuvöllur Seyðisfirði	-172 (	1.076) (	60) (	166)	-84,6%
06612 - Íþróttasvæði Djúpavogi	-755 (	357) (	314) (	365)	2,3%
06613 - Íþróttasvæði og knattús Borgarf	-3.332 (	4.086) (	3.444) (	4.229)	3,5%
06614 - Fellavöllur	-5.554 (	7.606) (	7.826) (	6.057)	-20,4%
06660 - Skíðasvæði Stafdal	-23.552 (	23.398) (	23.826) (	26.141)	11,7%
06661 - Fossgerði, aðstaða hestamanna	-11.690 (	7.614) (	7.917) (	7.880)	3,5%
	-60.745 (	59.423) (	56.925) (	57.416)	-3,4%
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála					
06820 - Styrkur til UÍA	-1.000 (	938)	0 (	971)	3,5%
06821 - Framlög til golfklúbba	-6.141 (	6.541) (	6.541) (	6.770)	3,5%
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	-72.338 (	78.313) (	78.577) (	81.054)	3,5%
06823 - Framlög og styrkir til Hugins	-10.608 (	11.381) (	11.381) (	16.472)	44,7%
06891 - Ýmsir styrkir vegna íþróttamála	-57 (	3.000) (	6.635) (	3.105)	3,5%
06895 - Önnur framlög	-4.165 (	4.000) (	3.369) (	4.140)	3,5%
06824 - Framlög og styrkir til Neista	-1.989 (	10.000) (	10.012) (	9.000)	-10,0%
	-96.298 (	114.174) (	116.515) (	121.512)	6,4%
Samtals: 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	-578.272 (	563.006) (	568.898) (	608.657)	8,1%
		3ja ára áætlun	(	579.865)	
		Rammaáætlun 2022	(	590.000)	

	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
07 - Brunamál og almannavarnir					
0 - Sameiginlegir liðir					
07010 - Sameiginlegir liðir	-2.950	1.398	0	0	-100,0%
	(2.950)	1.398	0	0	-100,0%
1 - Rekstur					
07040 - Skrifstofa brunavarna	-76.766	(11.631)	(11.631)	(3.755)	-67,7%
	(76.766)	(11.631)	(11.631)	(3.755)	-67,7%
2 - Brunavarnir					
07100 - Rekstur slökkviliða		(55.672)	(55.672)	(65.478)	
07220 - Slökkvistöðva	-10.322	(4.732)	(4.732)	(7.605)	60,7%
07230 - Slökkvibílar og tækjabúnaður	-2.053	(7.667)	(7.667)	(7.340)	
07235 - Brunavarnir á Héraði			(12.431)	(8.000)	#VALUE!
	(12.375)	(68.071)	(80.502)	(88.423)	29,9%
4 - Almennavarnir og öryggismál					
07410 - Almennavarnir	466	368	(14)	(1.806)	-590,3%
07420 - Náttúruhamfarir			(24.039)		
07430 - Snjóflóðavarnir og uppkaup	-569	(352)	(15.780)	(2.364)	571,6%
	(103)	16	(39.833)	(4.170)	-25667,1%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
07800 - Framlög til björgunarsveita	-2.437	(1.273)	(4.400)	(10.318)	710,6%
07890 - Önnur framlög	527	2.548		(363)	-114,2%
	(1.910)	1.275	(4.400)	(10.681)	-937,7%
Samtals: 07 - Brunamál og almannavarnir	(94.104)	(77.013)	(136.366)	(107.029)	39,0%
			3ja ára áætlun	(102.428)	
			Rammaáætlun 2022	(111.428)	

	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
08 - Hreinlætismál					
0 - Sameiginlegir liðir					
08010 - Heilbrigðisefirlit	-8.284	(9.409)	(9.846)	(8.734)	-7,2%
08040 - Skrifstofa umhverfismála	-3.348	(3.699)	(3.716)	(51)	-98,6%
	(11.632)	(13.108)	(13.562)	(8.785)	-33,0%
2 - Sorphreinsun og sorpeyðing					
08210 - Sorphirðutekjur	65.739	67.000	68.375	69.472	3,7%
08230 - Sorphörgun og urðun	-136.541	(110.476)	(116.456)	(119.625)	8,3%
08235 - Eyðing brotamála	-262	0		0	#DIV/0!
	(71.064)	(43.476)	(48.081)	(50.153)	15,4%
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit					
08510 - Meindýraeyðing	84	(542)		(554)	2,3%
08570 - Dýraeftirlit	545	(691)	(650)	(862)	24,8%
	629	(1.232)	(650)	(1.416)	14,9%
Samtals: 08 - Hreinlætismál	(82.067)	(57.817)	(62.293)	(60.354)	4,4%
			3ja ára áætlun	(59.331)	
			Rammaáætlun 2022	(75.000)	

	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
09 - Skipulags- og byggingarmál					
0 - Sameiginlegir liðir					
09020 - Hlutdeild í nefndakostnaði sviðs	-5.200	(5.056)	(6.240)	(5.672)	12,2%
09090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-3.227	0		0	#DIV/0!
09040 - Sviðsstjóri umhverfis- og framkvæmda	-7.416	(22.094)	(22.532)	(28.518)	29,1%
	(15.843)	(27.150)	(28.772)	(34.190)	25,9%
2 - Skipulagsmál, byggingareftirlit					
09220 - Aðalskipulag	-12.505	(17.500)	(7.239)	(19.113)	9,2%
09230 - Deiliskipulag	-6.700	0		0	#DIV/0!
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	-11.579	(15.466)	(31.962)	(15.741)	1,8%
	(30.784)	(32.966)	(39.201)	(34.854)	5,7%
5 - Skrifstofa byggingareftirlits					
09510 - Skrifstofa byggingareftirlits	-56.374	(24.400)	(24.919)	(33.795)	38,5%
	(56.374)	(24.400)	(24.919)	(33.795)	38,5%
7 - Lóðir og lendur					
09710 - Lóðir og lendur	-2.638	(1.939)	(740)	(2.007)	3,5%
	(2.638)	(1.939)	(740)	(2.007)	3,5%
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarm.	(105.639)	(86.455)	(93.632)	(104.846)	21,3%
			3ja ára áætlun	(89.234)	
			Rammaáætlun 2022	(100.000)	

10 - Umferðar- og samgöngumál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
10010 - Sameiginlegir liðir	-19.451 (	18.352 (	15.758 (	25.419)	38,5%
	(19.451)	(18.352)	(15.758)	(25.419)	38,5%
2 - Gatnakerfi					
10210 - Gatnakerfi/Innri leiga	-160.578 (	157.011 (	164.165 (	162.507)	3,5%
	(160.578)	(157.011)	(164.165)	(162.507)	3,5%
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis					
10310 - Viðhald gatna	-47.474 (	57.363 (	57.000 (	67.229)	17,2%
10350 - Styrkvegir	-3.405	10 (	187)	30	188,2%
	(50.879)	(57.353)	(57.187)	(67.199)	17,2%
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir					
10410 - Viðhald gangbrauta og stíga	-2.127	0 (	43)	0	#DIV/0!
	(2.127)	0 (	43)	0	#DIV/0!
5 - Umferðaröryggismál					
10530 - Umferðarmerking	-1.297 (	5.000 (	4.485 (	5.000)	0,0%
10590 - Götulýsing	-16.444 (	25.000 (	23.689 (	22.000)	-12,0%
10560 - Götunöfn og húsnúmer		0		0	#DIV/0!
	(17.741)	(30.000)	(28.174)	(27.000)	-10,0%
6 - Snjómokstur og hálfuvarnir					
10610 - Snjómokstur	-60.209 (	44.504 (	44.461 (	47.905)	7,6%
10620 - Hálfuvarnir	-1.200	0		0	#DIV/0!
	(61.409)	(44.504)	(44.461)	(47.905)	7,6%
7 - Samgöngumál					
10710 - Almennings-samgöngur	-41.139 (	31.840 (	39.463 (	38.000)	19,3%
	(41.139)	(31.840)	(39.463)	(38.000)	19,3%
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngum	(353.324)	(339.060)	(349.251)	(368.030)	8,5%
		3ja ára áætlun		(363.921)	
		Rammaáætlun 2022		(360.000)	

11 - Umhverfismál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	Útkomuspá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
11010 - Umhverfisnefnd	-1.388	0		0	#DIV/0!
11040 - Umhverfisfulltrúi	-7.413 (	11.404 (	7.085 (	8.393)	-26,4%
	(8.801)	(11.404)	(7.085)	(8.393)	-26,4%
2 - Almenningsgarðar					
11220 - Almenningsgarðar	-350	0		0	#DIV/0!
11280 - Kirkjugarðar	0 (	2.000)	0 (	2.061)	3,1%
	(350)	(2.000)	0 (	2.061)	3,1%
3 - Útivistarsvæði					
11350 - Verkefni tengd landvörslu og frið	-667 (	1.122 (	1.122 (	2.000)	78,3%
	(667)	(1.122)	(1.122)	(2.000)	78,3%
4 - Opin svæði					
11410 - Opin svæði	-67.320 (	59.956 (	52.125 (	78.419)	30,8%
11420 - Hreinsun opinna svæða	-23.945 (	5.000 (	5.000 (	10.000)	100,0%
	(91.265)	(64.956)	(57.125)	(88.419)	36,1%
5 - Umhverfi gatna og torg					
11520 - Lóðahreinsun		0		0	#DIV/0!
11510 - Umhirda gatna (götusópun)	-6.611 (	4.614 (	4.724 (	6.500)	40,9%
	(6.611)	(4.614)	(4.724)	(6.500)	40,9%
6 - Skreytingar					
11610 - Skreytingar jóla og áramót	-3.922 (	3.830 (	3.794 (	3.959)	3,4%
	(3.922)	(3.830)	(3.794)	(3.959)	3,4%
7 - Minka- og refaeyðing					
11710 - Minka- og refaeyðing	-11.102 (	7.614 (	10.978 (	7.875)	3,4%
	(11.102)	(7.614)	(10.978)	(7.875)	3,4%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
11890 - Ýmsir styrkir	306 (	150)	0 (	155)	3,3%
	306 (	150)	0 (	155)	3,3%
Samtals: 11 - Umhverfismál	(122.412)	(95.689)	(84.828)	(119.362)	24,7%
		3ja ára áætlun		(98.549)	
		Rammaáætlun 2022		(118.000)	

13 - Atvinnumál	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomuspá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Sameiginlegir liðir					
13090 - Atvinnumál, almenn	-907 (	1.809) (	1.500) (	1.350)	-25,4%
13020 - Atvinnumálanefnd	-4.647 (	0)	(	0)	0,0%
13030 - Dreifbýlis- og hálandismál	-3.006 (	39.019) (	67.872) (	43.406)	11,2%
13040 - Atvinnu- og ferðamálafultrúi	-27.971 (	16.669) (	15.127) (	19.089)	14,5%
13050 - Úrræði í atvinnumálum	-1.891 (	1.766) (	1.819) (	1.870)	5,9%
13060 - Þróunarfélag Austurlands	-530 (	697)	(	697)	0,0%
	(38.952) (	59.961) (	86.318) (	66.412)	10,8%
2 - Landbúnaður					
13240 - Fjárgirðingar	-2.224 (	2.486) (	2.154) (	2.559)	
13220 - Fjallskil	-7.855 (	4.761) (	8.179) (	6.188)	30,0%
13290 - Önnur landbúnaðarmál	-4.503 (	2.676) (	5.894) (	5.000)	86,9%
	(14.582) (	9.923) (	16.227) (	13.747)	38,5%
4 - Iðnaður					
13450 - Sænaútasel	-1.730 (	1.774) (	1.811) (	1.866)	
	(1.730) (	1.774) (	1.811) (	1.866)	
6 - Ferðamál					
13610 - Kynningar- og markaðsmál	-2.809 (	8.000) (	7.956) (	4.000)	-50,0%
13620 - Markaðsstofa Austurlands	-5.327 (	3.874) (	3.885) (	5.000)	29,1%
13621 - Upplýsingamiðstöðvar	-14.478 (	14.291) (	11.100) (	79)	-99,4%
13660 - Tjaldsvæði Egilsst	-22.305 (	22.977) (	22.725) (	23.782)	3,5%
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfirði	-6.137	6.306 (	5.091) (	377)	-106,0%
13663 - Tjaldsvæði Borgarfirði Áningarstaðir	128	543 (	997) (	500)	-192,1%
13683 - Cittaslow Hafnarhólmi	12	638 (	1.217) (	200)	-131,3%
13690 - Sérstæk verkefni ferðamála	-4.737 (	200) (	5.094) (	1.984)	892,0%
	(55.653) (	41.856) (	59.692) (	35.922)	-14,2%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
13810 - Fjárafli	-1.261 (	12.000) (	9.500) (	6.000)	-50,0%
13830 - Náttúrustofa Austurlands	-3.180 (	3.075) (	3.200) (	3.075)	0,0%
13880 - Atvinnuauðglýsingar	-166 (	800) (	800) (	828)	3,5%
13890 - Ýms framlög og styrkir	-4.444 (	4.784) (	6.131) (	8.000)	67,2%
	(9.051) (	20.659) (	19.631) (	17.903)	-13,3%
Samtals: 13 - Atvinnumál	(119.968) (	134.172) (	183.679) (	135.850)	1,3%
		3ja ára áætlun	(	139.815)	
		Rammaáætlun 2022	(	140.000)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja					
7 - Framlög					
20710 - Félagslegar íbúðir	-20.573 (	10.052) (	10.051) (	17.052)	69,6%
20890 - Hjúkrunarheimili	-30.000 (	29.200) (	29.200) (	29.200)	0,0%
20720 - Ársalir bs. - framlag vegna byggi	0 (	14.258)	4	0	-100,0%
	(50.573) (	53.510) (	39.247) (	46.252)	-13,6%
Samtals: 20 - Framlög til B-hluta fyrirtæk	-50.573 (	53.510) (	39.247) (	46.252)	-13,6%
		3ja ára áætlun	(	54.492)	
		Rammaáætlun 2022	(	64.636)	

21 - Sameiginlegur kostnaður	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála					
21010 - Sveitarstjórn	-46.015 (	46.482 (	43.708 (	50.207)	8,0%
21020 - Byggðaráð	-12.277 (	13.648 (	12.693 (	15.629)	14,5%
21021 - Heimastjórn FH	-1.331 (	4.153 (	5.062 (	5.688)	37,0%
21022 - Heimastjórn SF	-1.334 (	4.153 (	5.062 (	5.688)	37,0%
21023 - Heimastjórn DV	-1.778 (	4.153 (	5.062 (	5.703)	37,3%
21024 - Heimastjórn BF	-1.370 (	4.153 (	5.062 (	5.645)	35,9%
21032 Vatnajökulsþjóðgarður			(250 ) (	270)	
21031 - Ungmennaráð	-1.313 (	3.974 (	3.033 (	4.958)	24,8%
21040 - Aðrir starfshópar	-154 (	1.500 (	1.155 (	2.350)	56,7%
21060 - Eldriborgaráð	0 (	1.122)	0 (	1.161)	3,5%
21070 - Endurskoðun	-34.881 (	14.000 (	12.744 (	10.000)	-28,6%
21080 - Ýmis aðkeypt þjónusta	-2.642 (	2.500 (	13.056 (	2.520)	0,8%
21091 - Framlög til framboða	-1.659 (	1.400 (	1.400 (	1.449)	3,5%
	(104.754 ) (	101.238 ) (	108.287 ) (	111.269)	9,9%
1 - Kosningar					
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	-2.339	0	(4.000)	█ #DIV/0!	
21150 - Alþingis og forsetakosningar	479	(23)		█ #DIV/0!	
21155 - Aðrar atkvæðagreiðslur	-2.338	0	0	#DIV/0!	
	(4.198)	0	(23 ) (	4.000)	#DIV/0!
2 - Sameining sveitarfélaga					
21200- Sameining sveitarfélaga	-101.726	(9.881 ) (	10.000)		
21210 - Byggðamerki	-147 (	3.000 ) (	115 ) (	3.105)	3,5%
21220 - Ýmis verkefni - verkefnastjórnun	-9.891	0 (	110)	0	#DIV/0!
21230 - Þróun stjórnsýslu	-719 (	8.000)	0 (	5.000)	-37,5%
	(112.483 ) (	11.000 ) (	10.106 ) (	18.105)	64,6%
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins					
21400 - Bæjarskrifstofur	-288.471 (	257.969 ) (	263.069 ) (	264.841)	
21420 - Upplýsingakerfi	-11.352 (	21.964 ) (	24.978 ) (	23.989)	9,2%
21440 - Rekstur og umsjón tölvukerfa	-17.193	0 (	24.268 ) (	2.978)	#DIV/0!
	(317.016 ) (	279.933 ) (	312.315 ) (	291.808)	4,2%
5 - Risna, móttökur og kynningarmál					
21510 - Risna, móttökur og kynningarmál	-755 (	4.198 ) (	92 ) (	3.500)	-16,6%
21520 - Samfélagsmiðjan	-4.185	0 (	2.862)	0	#DIV/0!
	(4.940 ) (	4.198 ) (	2.954 ) (	3.500)	-16,6%
6 - Starfsmannakostnaður					
21600 - Starfsmannakostnaður	-5.938 (	2.285 ) (	1.802 ) (	3.115)	
21660 - Símenntun starfsmanna	-893 (	2.910 ) (	2.402 ) (	2.615)	-10,1%
21690 - Árs hátíð starfsfólks	0 (	5.000)	(5.000)		0,0%
	(6.831 ) (	10.194 ) (	4.204 ) (	10.730)	5,3%
7 - Samstarf sveitarfélaga					
21710 - Framlag til SSA	-5.445 (	7.338 ) (	7.318 ) (	7.806)	6,4%
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	-1.869	0 (	1.229)	0	#DIV/0!
	(7.314 ) (	7.338 ) (	8.547 ) (	7.806)	6,4%
8 - Ýmsir styrkir og framlög					
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	-5.016 (	1.500)	125 (	1.553)	3,5%
21860 - Afskriftir krafna og niðurfærsla	-13.353 (	3.000)	0 (	3.000)	0,0%
	(18.369 ) (	4.500)	125 (	4.553)	1,2%
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	(575.905 ) (	418.402 ) (	446.311 ) (	451.771)	8,0%
		3ja ára áætlun	(432.245)		
		Rammaáætlun 2022	(444.962)		

22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga					
22610 - Viðbótarframlag í lífeyrissjóð	-95.170	(62.207)	(94.541)	(63.800)	2,6%
22623 - Brú lífeyrisauka	-8.160	(7.793)	(8.500)	(9.000)	15,5%
	(103.330)	(70.000)	(103.041)	(72.800)	4,0%

Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbindi	-103.330	(70.000)	(103.041)	(72.800)	4,0%
			3ja ára áætlun	(83.324)	
			Rammaáætlun 2022	(72.800)	

27 - Óreglulegir liðir	(19.116)	0	(9.872)	(41.000)	-48,4%
			3ja ára áætlun	(19.594)	
			Rammaáætlun 2022	(41.000)	

28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld					
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	150.190	16.999	(13.250)	(24.803)	-245,9%
	150.190	16.999	(13.250)	(24.803)	-245,9%

Samtals: 28 - Fjármunatekjur og fjármag	150.190	16.999	(13.250)	(24.803)	-245,9%
			3ja ára áætlun	(3.753)	
			Rammaáætlun 2022	(34.039)	

Samtals rekstur aðalsjóðs	(383.190)	(449.552)	(295.905)	(443.584)	(7.281)
			3ja ára áætlun	(391.713)	
			Rammaáætlun 2022	(508.363)	

31 - Eignasjóður	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
31 - Rekstur Eignasjóðs					
Eignasjóður samtals	210.809	219.213	146.015	241.671	10,2%
	210.809	219.213	146.015	241.671	10,2%
			3ja ára áætlun	289.962	
			Rammaáætlun 2022	289.962	

Samtals rekstur A hluta	(172.381)	(230.339)	(149.890)	(201.913)	
			3ja ára áætlun	(196.033)	
			Rammaáætlun 2022	(218.400)	

Sjóðir í B - hluta	Rauntölur 2020	Áætlun 2021	útkomus þá 21	Áætlun 2022	% Br. 22/21
Hafnarsjóður.....	68.324	131.568	193.579	160.268	21,8%
HEF ehf.....	121.306	138.457	175.760	140.671	1,6%
Hjúkrunarheimili.....	11.586	15.408	9.729	16.438	6,7%
Kaupleiguíbúðir.....	7.862	(2.684)	(3.985)	(3.537)	31,8%
Félagslegar íbúðir.....	5.361	(629)	(22.521)	(14.814)	2256,4%
Fasteignafélag Fljótsdalshéraðs ehf.....	-19	(41)	(41)	(41)	-0,4%
Ríkaróshús.....	-514	(18)	(1.774)	(61)	240,3%
Ársalir bs.....	-8.583	(15.026)	(12.006)	(22.864)	52,2%
Brunavarnir á Héraði.....	979	1.762	2.616	2.504	42,1%
Minjasafn Austurlands.....	-12.759	(12.247)	(12.247)	(11.911)	-2,7%
Fjarðarborg.....	446	(986)	274	174	-117,7%
Nordic Factory ehf.....	-659	0	0	0	
Aðrar veitur.....	25.743			0	
Millifærslur B-hluta.....					
B - hluti samtals	219.073	255.565	329.384	266.827	
Millifærslur AB-hluta.....	-156.904				
A og B hluti samtals	-110.212	25.226	179.494	64.914	

A og B hluti 2022 samkvæmt áætlun	64.914				
			3ja ára áætlun	60.568	A og B hluti
			Rammaáætlun 2022	4.411	A og B hluti

