



Fjárhagsáætlun 2021-2024
fyrir aðalsjóð, stofnanir
og fyrirtæki sveitarfélagsins



Sveitarfélagið Skagaströnd

Fjárhagsáætlun 2021-2024

Meðfylgjandi fjárhagsáætlun sveitarsjóðs, A- og B-hluta stofnana Sveitarfélagsins Skagastrandar fyrir árin 2021-2024 er gerð skv. reglugerð um bókhald og ársreikninga sveitarfélaga nr. 1212/2015 með síðari breytingum.

Áætlunin samanstendur af rekstraryfirliti, sjóðstreymi og áætluðum efnahagsreikningi 2021, rekstraryfirliti málaflokka, rekstrarreikningi, sjóðstreymi og áætluðum efnahag 2021-2024.

Fjárhagsáætlunin var samþykkt á fundi sveitarstjórnar þann 15. desember 2020 að lokinni síðari umræðu.

Skagaströnd, 16. desember 2020



Í tillögu að fjárhagsáætlun 2021, er niðurstaða rekstrar með rúmlega 57 m.kr. halla.

Lækkun framlaga jöfnunarsjóðs hefur veruleg áhrif á gerð áætlunar, svo og kjarasamningar og lækkun fjármagnsliða.

Þriggja ára áætlun hefur verið breytt prósentulega milli ára frá 2021 áætlun og gerð er 10% hagræðingarkrafa 2022 á rekstrarkostnað Aðalsjóðs. Þá er gert ráð fyrir að framlög Jöfnunarsjóðs hækki frá því sem nú er. Að því gefnu er gert ráð fyrir jákvæðri niðurstöðu rekstrar 2022-2024.

Í fjárhagsáætlun 2021, er staða rekstrarársins 2020 höfð til hliðsjónar ásamt gildandi fjárhagsáætlun, eftir samþykkt fjögurra viðauka.

Upphafsaætlun 2020 hefur tekið verulegum breytingum á árinu, um 56 m.kr. og nú er gert ráð fyrir 54 m.kr. halla á árinu 2020.

REKSTUR 2021

Tekjur : 706 m.kr.

Skatttekjur hækka um 5,7% milli ára, eru 349 m.kr.

Útsvarsprósenta er óbreytt 14,52% og áætluð staðgreiðsla miðuð við áætlun 2020 að viðbættum launahækkunum er 303 m.kr. Hækkun um 5,9%

Fasteignaskattur, miðast við óbreyttar álagningarprósentur (A. 0,48% B. 1,32% C. 1,65%), 46 m.kr. Hækkar um 3,9% vegna matsbreytinga.

Lóðarleiga, miðast við óbreyttar álagningarprósentur (A. 1,65% C. 1,65%), 9 m.kr. Hækkar um 5,2% vegna matsbreytinga.

Jöfnunarsjóðsframlög hækka um 3,8% mill ára, eru 134 m.kr.

Aðrar tekjur hækka um 1,7% milli ára, eru 213 m.kr.

Sorphirðugjöld (179 ein) hækka um 11,8% milli ára í áætlun.

Holræsa-/fráveitugjöld (0,240%) hækka um 2,61% vegna matsbreytinga.

Vatnsskattur (0,30%) er svo til óbreyttur.

Leigutekjur félagslegra íbúða lækka milli ára þar sem leiguíbúðum fer fækkandi.

Gjöld: 757 millj.

Laun og lífeyrisskuldbindingar hækka um 5,9% milli ára, eru 347 m.kr.

Reiknuð lífeyrisskuldbinding hækkar um 31,5% milli ára verður 17,4 m.kr.

Annar rekstrarkostnaður lækkar um 0,8%, er 365 m.kr.

Afskriftir eru 45 m.kr. sem er hækkun um 7,1%

Fjármagnsliðir 6 millj.

Gert er ráð fyrir minni tekjum sveitarsjóðs af peningalegum eignum.

Samantekt 2021

Rekstur	-57 m.kr.	
Veltufé frá rekstri:	5,5 m.kr.	
Fjárfestingahreyfingar		
	245,7 m.kr.	Eignasjóður 130,7 m.kr. Hafnarsjóður 19,0 m.kr. Vatnsveita 0,0 m.kr. Félagslegar íbúðir 11,5 m.kr. Fráveita 80,0 m.kr. og Fellsborg 4,5 m.kr.
Handbært fé í lok árs	54,2 m.kr.	
EIGNIR:	1.658 m.kr.	
SKULDIR OG SKULDBINDINGAR:	489 m.kr. (29,5%).	
EIGIÐ FÉ:	1.169 m.kr.	

Samantekt 2022

Rekstur	17 m.kr.	
Veltufé frá rekstri:	80,8 m.kr.	
Fjárfestingahreyfingar		
	223,5 m.kr.	Eignasjóður 105,0 m.kr. Hafnarsjóður 15,0 m.kr. Vatnsveita 15,0 m.kr. Félagslegar íbúðir 5,0 m.kr. Fráveita 80,0 m.kr. og Fellsborg 3,5 m.kr.
Lántaka:	105,0 m.kr.	
Handbært fé í árslok:	3,2 m.kr.	
EIGNIR:	1.785 m.kr.	
SKULDIR OG SKULDBINDINGAR:	599 m.kr. (33,5%).	
EIGIÐ FÉ:	1.186 m.kr.	

Samantekt 2023

Rekstur	17 m.kr.	
Veltufé frá rekstri:	82,4 m.kr.	
Fjárfestingahreyfingar		
	229,0 m.kr.	Eignasjóður 75,0 m.kr. Hafnarsjóður 78,0 m.kr. Vatnsveita 5,0 m.kr. Félagslegar íbúðir 5,0 m.kr. Fráveita 60,0 m.kr. og Fellsborg 6,0 m.kr.
Lántaka:	175,0 m.kr.	
Handbært fé í lok árs:	5,5 m.kr.	
EIGNIR:	1.970 m.kr.	
SKULDIR OG SKULDBINDINGAR:	767 m.kr. (38,8%).	
EIGIÐ FÉ:	1.203 m.kr.	

Samantekt 2024

Rekstur	17 m.kr.	
Veltufé frá rekstri:	84, m.kr.	
Fjárfestingahreyfingar		
	135,0 m.kr.	Eignasjóður 35,0 m.kr. Hafnarsjóður 35,0 m.kr. Félagslegar íbúðir 5,0 m.kr. Fráveita 60,0 m.kr.
Lántaka:	90,0 m.kr.	
Handbært fé í lok árs:	3,3 m.kr.	
EIGNIR:	2.055 m.kr.	
SKULDIR OG SKULDBINDINGAR:	835 m.kr. (40,5%).	
EIGIÐ FÉ:	1.220 m.kr.	

Sveitarfélagið Skagaströnd

Fjárhagsáætlun 2021	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóds	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	1	5	7	8	9	2021	2020	Mismunur
					Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj.	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun m. viðaukum Niðurstaða	
Allar fjárhæðir í þús.												
Sjóðir í A-hluta												
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	348.735	134.459		483.194						483.194	459.554	23.640
02 - Félagsþjónusta.....			867	867	10.761	43.176		53.937	0	(53.070)	(48.405)	(4.665)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....			55.761	55.761	175.369	137.298		312.667	0	(256.906)	(244.680)	(12.226)
05 - Menningarmál.....			653	653	4.895	14.693		19.588	0	(18.935)	(17.975)	(960)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....			8.010	8.010	44.314	27.708		72.022	0	(64.012)	(62.276)	(1.736)
07 - Brunamál og almannavarnir.....			2.035	2.035	5.228	4.214		9.442	0	(7.407)	(6.776)	(631)
08 - Hreinlætismál.....			9.770	9.770		19.148		19.148	0	(9.378)	(9.618)	240
09 - Skipulags- og byggingamál.....			1.900	1.900		4.870		4.870	0	(2.970)	(2.420)	(550)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....				0		15.295		15.295	0	(15.295)	(16.080)	785
11 - Umhverfismál.....				0		8.040		8.040	0	(8.040)	(9.730)	1.690
13 - Atvinnumál.....			1.440	1.440	6.127	7.467		13.594	0	(12.154)	(15.495)	3.341
21 - Sameiginlegur kostnaður.....			8.875	8.875	58.294	24.733		83.027	0	(74.152)	(71.751)	(2.401)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....				0	11.326			11.326	0	(11.326)	(8.500)	(2.826)
28 - Fjármagnsliðir.....				0		2.997		2.997	(9.000)	6.003	16.050	(10.047)
Aðalsjóður	348.735	134.459	89.311	572.505	316.314	309.639	0	625.953	(9.000)	(44.448)	(38.102)	(6.346)
Þar af innri viðskipti			0	0		0		0	0	0	0	0
Aðalsjóður samtals	348.735	134.459	89.311	572.505	316.314	309.639	0	625.953	(9.000)	(44.448)	(38.102)	(6.346)
Eignasjóður.....	0	0	33.015	33.015		16.554	25.467	42.021	7.000	(16.006)	(19.788)	3.782
Þjónustumiðstöð.....	0	0	8.871	8.871	12.491	8.777	801	22.069	0	(13.198)	(12.424)	(774)
Millifærslur A-hluta.....			(46.787)	(46.787)				0		(46.787)	0	
Samtals A - hluti	348.735	134.459	84.410	567.604	328.805	334.970	26.268	690.043	(2.000)	(120.439)	(70.314)	(3.338)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....			38.040	38.040	17.942	15.757	8.698	42.397	0	(4.357)	(2.644)	(1.713)
Vatnsveita.....			13.023	13.023		3.772	749	4.521	0	8.502	8.433	69
Félagslegar íbúðir.....			28.145	28.145		6.850	2.553	9.403	7.680	11.062	8.984	2.078
Fráveita.....			10.786	10.786		1.911	606	2.517	0	8.269	8.309	(40)
Félagsheimili.....			1.440	1.440		2.525	5.973	8.498	0	(7.058)	(7.077)	19
B-hluta fyrirtæki samtals	0	0	91.434	91.434	17.942	30.815	18.579	67.336	7.680	16.418	16.005	413
Innri viðskipti			46.787	46.787		0		0		46.787	0	46.787
Samtals B - hluti	0	0	138.221	138.221	17.942	30.815	18.579	67.336	7.680	63.205	16.005	47.200
			0	0		0		0	0	0	0	0
Samstæðureikningur	348.735	134.459	222.631	705.825	346.747	365.785	44.847	757.379	5.680	(57.234)	(54.309)	(2.925)

Sveitarfélagið Skagaströnd

Fjárhagsáætlun 2021		Yfirlit um sjóðstreymi													
Allar fjárhæðir í þús.	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustum.	A-hluti samtals	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Félagsl. íbúðir	Fráveita	Félagsh.	B-hluti samtals	Millifærstur	2021 Samtæða	Áætlun 2020 Samtæða	Mismunur	
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstaða ársins	(44.448)	(16.006)	(13.198)	(73.652)	(4.357)	8.502	11.062	8.269	(7.058)	16.418	0	(57.234)	(54.309)	(2.925)	
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														0	
Reiknaðar afskriftir	0	25.467	801	26.268	8.698	749	2.553	606	5.973	18.579	0	44.847	42.322	2.525	
Verðbætur og gengismunur	0	0	0	0	0	0	6.600	0	0	6.600	0	6.600	6.600	0	
Breyting lífeyrisskuldbindinga	11.326	0	0	11.326	0	0	0	0	0	0	0	11.326	8.500	2.826	
Veltufé frá rekstri	(33.122)	9.461	(12.397)	(36.058)	4.341	9.251	20.215	8.875	(1.085)	41.597	0	5.539	3.113	2.426	
Breytingar á skammtímalíðum:														0	
Aðrar breytingar	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Handbært fé frá (til) rekstrar	(33.122)	9.461	(12.397)	(36.058)	4.341	9.251	20.215	8.875	(1.085)	41.597	0	5.539	3.113	2.426	
Fjárfestingarhreyfingar:														0	
Hlutfé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Götur, plön og opin svæði		(23.400)		(23.400)						0	0	(23.400)	0	(23.400)	
Fasteignir		(101.000)		(101.000)	0		(11.500)		(4.500)	(16.000)	0	(117.000)	(57.200)	(59.800)	
Veitur				0		0		(80.000)		(80.000)	0	(80.000)	(8.200)	(71.800)	
Atvinnumál				0						0	0	0	0	0	
Höfnin				0	(19.000)					(19.000)		(19.000)	(12.000)	(7.000)	
Vélar og tæki		(6.300)	0	(6.300)						0		(6.300)	(29.750)	23.450	
Afborganir langtímakrafna, eigin fyrirtæki	(5.272)	0	0	(5.272)	0	0	0	0	0	0	5.272	0	0	0	
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Fjárfestingarhreyfingar	(5.272)	(130.700)	0	(135.972)	(19.000)	0	(11.500)	(80.000)	(4.500)	(115.000)	5.272	(245.700)	(107.150)	(138.550)	
Fjármögnunarhreyfingar:														0	
Tekin ný langtímalán				0						0		0	0	0	
Afborganir langtímalána	0	0	0	0	0	0	(7.668)			(7.668)	0	(7.668)	(9.306)	1.638	
Afborganir langtímalána, A-hluti	0	5.272	0	5.272	0	0	0	0	0	0	(5.272)	0	0	0	
Eigin fyrirtæki, breyting A-hluti	(128.364)	115.967	12.397	0	14.659	(9.251)	(1.047)	71.125	4.340	79.826	(79.826)	0	0	0	
Eigin fyrirtæki, breyting B-hluti	(79.826)			(79.826)			0			0	79.826	0	0	0	
Fjármögnunarhreyfingar	(208.190)	121.239	12.397	(74.554)	14.659	(9.251)	(8.715)	71.125	4.340	72.158	(5.272)	(7.668)	(9.306)	1.638	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(246.584)	0	0	(246.584)	0	0	0	0	(1.245)	(1.245)	0	(247.829)	(113.343)	(134.486)	
Handbært fé í ársbyrjun.....	300.827	0	0	300.827	0	0	0	0	1.245	1.245	0	302.072	415.415	(113.343)	
Handbært fé í árslok.....	54.243	0	0	54.243	0	0	0	0	0	0	0	54.243	302.072	(247.829)	

Sveitarfélagið Skagaströnd

Áætlaður efnahagsreikningur 31/12 2021

Fjárhagsáætlun 2021

Allar fjárhæðir í þús.

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur A - hluta	Hafnar- sjóður	Vatns- veita	Félagslegar- leiguíbúðir	Fráveita	Félags- heimili	Samstæðu- reikningur B-hluta	Milli- færslur	Samstæðu- reikningur
Fasteignir	1.012	474.309			475.321	26.426	0	291.517	0	94.520	412.463		887.784
Veitukerfi		0			0	0	29.422	0	105.761	0	135.183		135.183
Gatnakerfi		222.607			222.607	0	0	0	0	0	0		222.607
Hafnarmannvirki		0			0	169.981	0	0	0	0	169.981		169.981
Vélar, áhöld og tæki		43.814	6.243		50.057	0	0	0	0	3.533	3.533		53.590
Varanlegir rekstrarfjármunir	1.012	740.730	6.243	0	747.985	196.407	29.422	291.517	105.761	98.053	721.160	0	1.469.145

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	68.411	0			68.411	0	0	0	0	0	0		68.411
Verðbréf/Langtímakröfur	0	0			0	0	0	0	0	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	153.678	0		(153.678)	0	0	0	0	0	0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0
	222.089	0	0	(153.678)	68.411	0	0	0	0	0	0	0	68.411
Fastafjármunir	223.101	740.730	6.243	(153.678)	816.396	196.407	29.422	291.517	105.761	98.053	721.160	0	1.537.556

Veltufjármunir:

Skammtímaskröfur:

Önnheimtar tekjur	43.400	0			43.400	3.420	0	1.015	0	16	4.452		47.851
Skammtímaskröfur á eigin fyrirtæki - A	827.114	0		(827.114)	0	52.724	0	0	(55.904)	0	(3.180)	3.180	0
Skammtímaskröfur á eigin fyrirtæki - B	270.080	0			270.080	0	0	0	0	0	0	(270.080)	0
Aðrar skammtímaskröfur	18.349	232			18.581	0	253	0	0	0	253		18.834
Næsta árs afb. langtímaskrafna	0	0			0	0	0	0	0	0	0		0
Næsta árs afb. langtímaskrafna - A	5.272	0		(5.272)	0	0	0	0	0	0	0		0
Næsta árs afb. langtímaskrafna - B	0	0			0	0	0	0	0	0	0		0
Handbært fé.....	54.243	0	0		54.243	0	0	0	0	0	0		54.243
Veltufjármunir	1.218.458	232	0	-832.386	386.304	56.144	253	1.015	(55.904)	16	1.525	(266.900)	120.928
Eignir samtals	1.441.559	740.962	6.243	-986.064	1.202.700	252.551	29.675	292.532	49.857	98.069	722.685	(266.900)	1.658.484

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	1.209.488	(62.389)	(176.470)		970.629	251.020	27.887	(62.432)	49.857	(67.787)	198.545		1.169.174
---------------	-----------	----------	-----------	--	---------	---------	--------	----------	--------	----------	---------	--	-----------

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	193.556	0			193.556	0		0	0	0	0		193.556
-----------------------------	---------	---	--	--	---------	---	--	---	---	---	---	--	---------

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0			0	0	0	239.610	0	0	239.610		239.610
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	275.178		(275.178)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0			0	0	0	0	0	0	0		0
	0	275.178	0	(275.178)	0	0	0	239.610	0	0	239.610	0	239.610

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0			0	0	0	0	0	0	0		0
Viðskiptaskuldir.....	19.985	0			19.985	0	0	0	0	0	0		19.985
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	522.901	182.713	(705.614)	0	0	1.788	102.436	0	165.856	270.080	(270.080)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	-3.180	0		0	-3.180	0	0	0	0	0	0	3.180	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	0			0	0	0	9.306	0	0	9.306		9.306
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	5.272		(5.272)	0	0	0	0	0	0	0		0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	21.710	0			21.710	1.531	0	3.612	0	0	5.143		26.853
	38.515	528.173	182.713	(710.886)	38.515	1.531	1.788	115.354	0	165.856	284.529	(266.900)	56.144

Skuldir og skuldbindingar samtals

	232.071	803.351	182.713	(986.064)	232.071	1.531	1.788	354.964	0	165.856	524.139	(266.900)	489.310
--	---------	---------	---------	-----------	---------	-------	-------	---------	---	---------	---------	-----------	---------

Eigið fé og skuldir samtals

	1.441.559	740.962	6.243	(986.064)	1.202.700	252.551	29.675	292.532	49.857	98.069	722.685	(266.900)	1.658.484
--	-----------	---------	-------	-----------	-----------	---------	--------	---------	--------	--------	---------	-----------	-----------

Sveitarfélagið Skagaströnd

Fjárfestingar í þúsundum króna	2021	2022	2023	2024
Verkefni	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
Eignasjóður				
Arnes málun	1.000			
Bogabraut múrviðgerðir og málun	5.000			
Bjarmanes múrviðgerðir og málun	5.000			
Grunnskóli frágangur að utan	5.000			
Gangstétt Suðurvegur-Vallarbraut-Sunnuvegur	4.500			
Gangstétt Skagavegur	5.300			
Gangstétt Einbúastígur	600			
Skógrækt - girðingar	6.000			
Skólabíll (nýr)	6.300			
Íþróttahús málun	5.000			
Sundlaug	0			
Lýsing á Vetrarbraut	7.000			
Sjóböð	80.000			
Skrifstofuhúsnæði Túnbraut 1-3		10.000		
Slökkvistöð		20.000	10.000	
Grunnskóli móttökueldhús		20.000	20.000	
Áhaldahús		20.000	10.000	
Gatnaframkvæmdir/yfirlagnir		35.000	35.000	35.000
Eignasjóður samtals	130.700	105.000	75.000	35.000
Hafnarsjóður				
Smábátahöfn - lokaáfangi	10.000			
Frágangur á hafnarsvæði		15.000		
Endurbygging Ásgarður			78.000	
Endurbygging kants á milli Ásgarðs og Miðgarðs				23.000
Löndunarkrani	9.000			
Hafnarhús endurbætur				12.000
Hafnarsjóður samtals	19.000	15.000	78.000	35.000
Vatnsveita				
Endurnýjun stofnlagna		5.000	5.000	
Endurnýjun geislunarbúnaðar		10.000		
Vatnsveita samtals	0	15.000	5.000	0
Fráveita				
Fráveitukerfi	80.000	80.000	60.000	60.000
Fráveita samtals	80.000	80.000	60.000	60.000
Félagslegar íbúðir				
Málun og múrviðgerðir Suðurvegur 26-30	6.800			
Málun og múrviðgerðir Suðurvegur 20-22	4.700			
Endurnýjun íbúða		5.000	5.000	5.000
Félagslegar íbúðir samtals	11.500	5.000	5.000	5.000
Félagsheimilið Fellsborg				
Fellsborg - utanhússlögfæringar	4.500			
Fellsborg gluggaskipti (x20)		3.500		
Fellsborg framkvæmdir innanhúss (gólf og svið)			6.000	
Félagsheimilið Fellsborg samtals	4.500	3.500	6.000	0
Samtölur hvers árs	245.700	223.500	229.000	135.000

Rekstrarreikningur 2021 - 2024

	2021		2022		2023		2024	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Tekjur:								
Skatttekjur	348.735	348.735	355.710	355.710	362.824	362.824	370.080	370.080
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	134.459	134.459	172.148	172.148	175.591	175.591	179.103	179.103
Aðrar tekjur	84.410	222.631	86.098	227.084	87.820	231.625	89.577	236.258
	<u>567.604</u>	<u>705.825</u>	<u>613.956</u>	<u>754.942</u>	<u>626.235</u>	<u>770.040</u>	<u>638.760</u>	<u>785.441</u>
Gjöld:								
Laun og launatengd gjöld	317.479	335.421	313.829	332.129	320.105	338.772	326.507	345.547
Breyting lífeyrisskuldbindinga	11.326	11.326	11.553	11.553	11.784	11.784	12.019	12.019
Annar rekstrarkostnaður	334.970	365.785	311.669	343.101	317.903	349.963	324.261	356.962
Afskriftir	26.268	44.847	26.793	45.744	27.329	46.659	27.876	47.592
	<u>690.043</u>	<u>757.379</u>	<u>663.844</u>	<u>732.527</u>	<u>677.121</u>	<u>747.177</u>	<u>690.663</u>	<u>762.121</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	(122.439)	(51.554)	(49.888)	22.415	(50.886)	22.863	(51.903)	23.320
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	2.000	(5.680)	2.180	(5.654)	2.224	(5.767)	(2.268)	(5.882)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(120.439)	(57.234)	(47.708)	16.761	(48.662)	17.097	(54.171)	17.438

Yfirlit um sjóðstreymi 2021-2024

Allar fjárhæðir í þús. kr.	Árið 2021		Árið 2022		Árið 2023		Árið 2024	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Rekstrarhreyfingar:								
Niðurstaða ársins	(73.652)	(57.234)	(47.708)	16.761	(48.662)	17.097	(54.171)	17.438
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:								
(Söluhagnaður) / tap eigna	0	0	0		0		0	
Reiknaðar afskriftir	26.268	44.847	26.793	45.744	27.329	46.659	27.876	47.592
Verðbætur og gengismunur	0	6.600	0	6.732	0	6.867	0	7.004
Breyting lífeyrisskuldbindinga	11.326	11.326	11.553	11.553	11.784	11.784	12.019	12.019
Veltufé frá rekstri	(36.058)	5.539	(9.362)	80.790	(9.549)	82.406	(14.276)	84.054
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:								
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstrar	(36.058)	5.539	(9.362)	80.790	(9.549)	82.406	(14.276)	84.054
Fjárfestingarhreyfingar:								
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum	(130.700)	(245.700)	(105.000)	(223.500)	(75.000)	(229.000)	(35.000)	(135.000)
Söluverð seldra rekstrarfjárumna								
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0		0		0	
Langtímakröfur, breyting	0	0	0		0		0	
Fjárfestingarhreyfingar	(130.700)	(245.700)	(105.000)	(223.500)	(75.000)	(229.000)	(35.000)	(135.000)
Fjármögnunarhreyfingar:								
Tekin ný langtímalán	0	0	80.000	105.000	105.000	175.000	55.000	90.000
Afborganir langtímalána	0	(7.668)	0	(13.285)	0	(26.120)	0	(41.314)
Víðskiptastaða við eigin fyrirtæki, breyting	(79.826)	0	(24.000)	0	(25.000)	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnur skammtímafjármögnun								
Fjármögnunarhreyfingar	(79.826)	(7.668)	56.000	91.715	80.000	148.880	55.000	48.686
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(246.584)	(247.829)	(58.362)	(50.995)	(4.549)	2.285	5.724	(2.261)
Handbært fé í ársbyrjun	300.827	302.072	54.243	54.243	(4.119)	3.248	(8.668)	5.533
Handbært fé í árslok	54.243	54.243	(4.119)	3.248	(8.668)	5.533	(2.944)	3.273

Efnahagsreikningur 31. desember 2021 - 2024

Eignir

Allar fjárhæðir í þús. kr.	2021		2022		2023		2024	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Fastafjármunir:								
Varanlegir rekstrarfjármunir:								
Fasteignir	697.928	1.280.372	778.637	1.467.567	828.686	1.658.875	838.069	1.754.801
Veitukerfi		135.183		128.424		122.003		115.903
Vélar, áhöld og tæki	50.057	53.590	47.554	50.911	45.176	48.365	42.918	45.947
	747.985	1.469.145	826.192	1.646.901	873.862	1.829.242	880.987	1.916.650
Áhættufjármunir og langtímakröfur:								
Eignahlutir í félögum	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0			0		0	
Aðrar langtímakröfur	0	0						
	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411	68.411
Fastafjármunir	816.396	1.537.556	894.603	1.715.312	942.273	1.897.653	949.398	1.985.061
Veltufjármunir:								
Birgðir								
Skammtímakröfur:								
Óinnheimtar tekjur	43.400	47.851	43.400	47.851	43.400	47.851	43.400	47.851
Næsta árs afb langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímakrafna		0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki	270.080	0	294.080	0	319.080	0	319.080	0
Aðrar skammtímakröfur	18.581	18.834	18.581	18.834	18.581	18.834	18.581	18.834
	332.061	66.685	356.061	66.685	381.061	66.685	381.061	66.685
Handbært fé	54.243	54.243	(4.119)	3.248	(8.668)	5.533	(2.944)	3.273
Veltufjármunir	386.304	120.928	351.942	69.933	372.393	72.218	378.117	69.958
Eignir samtals	1.202.700	1.658.484	1.246.545	1.785.245	1.314.666	1.969.871	1.327.515	2.055.019

Efnahagsreikningur 31. desember 2021 - 2024

Eigið fé og skuldir

	2021		2022		2023		2024	
	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B	Sveitarsjóður	Samantekið A+B
Eigið fé	970.629	1.169.174	922.921	1.185.935	874.259	1.203.032	820.088	1.220.470
Skuldbindingar:								
Lífeyrisskuldbindingar	193.556	193.556	205.109	205.109	216.892	216.892	228.911	228.911
Aðrar skuldbindingar								
Skuldbindingar	193.556	193.556	205.109	205.109	216.892	216.892	228.911	228.911
Langtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir	0	239.610	80.000	338.057	185.000	493.804	240.000	549.493
Skuldir við eigin fyrirtæki								
Aðrar langtímaskuldir								
Langtímaskuldir	0	239.610	80.000	338.057	185.000	493.804	240.000	549.493
Skammtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir	19.985	19.985	19.985	19.985	19.985	19.985	19.985	19.985
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir annarra langtímaskulda	0	9.306	0	9.306	0	9.306	0	9.306
Skuldir við eigin fyrirtæki	(3.180)	0	(3.180)	0	(3.180)	0	(3.180)	0
Aðrar skammtímaskuldir	21.710	26.853	21.710	26.853	21.710	26.853	21.710	26.853
Skammtímaskuldir	38.515	56.144	38.515	56.144	38.515	56.144	38.515	56.144
Skuldir og skuldbindingar samtals	232.071	489.310	323.624	599.310	440.407	766.840	507.426	834.549
Skuldir og eigið fé samtals	1.202.700	1.658.484	1.246.545	1.785.245	1.314.666	1.969.872	1.327.514	2.055.019