



FJÁRHAGSÁÆTLUN TÁLKNAFJARÐARHREPPS 2020-2023

SAMÞYKKT Í SVEITARSTJÓRN 12. DESEMBER 2019

TÁLKNAFJARÐARHREPPUR
Strandgata 38, 460 Tálknafjörður

1. Forsendur

Við gerð fjárhagsáætlunar er tekið mið af útkomuspá 2019. Tekjuáætlun er samkvæmt áætlunum KPMG og Jöfnunarsjóðs sveitarfélaga.

Gjaldskrár hafa verið uppfærðar.

Útsvarsprósenta verður óbreytt 14,52%.

Gjaldskrá fasteignagjalda verður sem hér segir:

1. Fasteignaskattur

- a. A- 0,50% af fasteignamati; íbúðir og íbúðarhús ásamt lóðarréttindum, erfðarfestulöndum í dreifbýli og jarðeignir, útihús og mannvirki á bújörðum sem tengd eru landbúnaði, öll hlunnindi og sumarbústaðir ásamt lóðarréttindum
- b. B- 1,32% af fasteignamati; sjúkrastofnanir samkvæmt lögum um heilbrigðisþjónustu, skólar, heimavistir, leikskólar, íþróttahús og bókasöfn.
- c. C- 1,65% af fasteignamati; allar aðrar fasteignir, svo sem iðnaðar-skrifstofu og verslunarhúsnæði, fiskeldismannvirki, veiðihús og mannvirki sem nýtt eru fyrir ferðaþjónustu.

2. Lóðarleiga: 2,5% af fasteignamati lóða í eigu sveitarfélagsins.

Þó getur sveitarstjórn ákveðið annað leiguhlutfall eða álagningu í krónutölu á hvern fermetra lóðar við sérstakar aðstæður

3. Vatnsgjald; 0,35% af fasteignamati eigna sem tengst geta vatnsveitum.

Sorphreinsunargjald á íbúðir, kr. 20.500,-, sorpeyðingargjald á íbúðir, kr. 33.300,- og umhverfigjald á sumarhús og lögbýli, kr. 33.300,-

Hækkarnir milli ára 2020-2023 eru eftirfarandi: útsvar 5%, aðrar tekjur 2,5%, laun 5% og annað 2,5%.



2. Kennitölur

Framlegðarhlutfall í Tálknafjarðarhreppi er ekki nógu hátt og er brýnt að leita leiða til að hækka tekjur eða draga saman rekstur.

| 4604 Tálknafjarðarhreppur | | | | | | | |
|---|-----------|-----------|--------|--------|--------|--------|----------|
| Kennitölur Samantekið - A og B hluti | | | | | | | |
| | Rauntölur | Útkomuspá | Áætlun | Áætlun | Áætlun | Áætlun | Viðmið |
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| Rekstrarhæfi | | | | | | | |
| Framlegðarhlutfall..... | 19,8% | 11,9% | 10,9% | 10,6% | 10,3% | 10,0% | < 15% < |
| Rekstrarniðurstaða (neikvæð)..... | 40.375 | 12.013 | 7.944 | 8.657 | 10.099 | 12.587 | < 0 < |
| Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum..... | | 60.332 | 28.614 | 26.700 | 31.343 | | < 0 < |
| Efnahagur | | | | | | | |
| Veltufjárhlutfall..... | 1,46 | 1,27 | 1,30 | 1,25 | 1,39 | 1,56 | < 1,00 < |
| Eiginfjárhlutfall..... | 0,46 | 0,49 | 0,50 | 0,52 | 0,54 | 0,57 | < 0,00 < |
| Fjárfesting | | | | | | | |
| Fjárfesting / heildartekjur..... | 8,4% | 4,3% | 6,3% | 5,3% | - | - | < 20% < |
| Fjárfesting / veltufé frá rekstri..... | 0,53 | 0,61 | 0,76 | 0,63 | 0,00 | 0,00 | < 1,00 < |
| Skuldaból | | | | | | | |
| Skuldir og skuldbindingar / Framlegð..... | 4,0 | 7,1 | 7,8 | 7,5 | 6,9 | 6,3 | < 10,0 < |
| Reiknað skuldaviðmið skv. sveitarstjórnarlögum..... | 73,8% | 80,2% | 80,5% | 75,4% | 65,0% | 54,8% | < 150% < |
| Skuldahlutfall..... | 79,7% | 84,3% | 85,2% | 79,2% | 70,7% | 62,7% | < 150% < |
| Greiðsluhæfi | | | | | | | |
| Framlegð / vaxtagreiðslur..... | 7,77 | 3,27 | 3,09 | 3,28 | 3,56 | 3,94 | < 1,50 < |
| Framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur..... | 2,64 | 0,94 | 1,12 | 1,11 | 1,11 | 1,15 | < 1,00 < |
| Veltufé frá rekstri / heildartekjum..... | 15,8% | 7,2% | 8,3% | 8,4% | 8,3% | 8,5% | < 5% < |
| Veltufé frá rekstri / afborgun lána..... | 3,21 | 0,80 | 1,35 | 1,32 | 1,31 | 1,37 | < 1,00 < |

Skýringar

Heildartekjur - laun og launatengd gjöld - annar rekstrarkostnaður / Heildartekjum

Rekstrarniðurstaða

Í samræmi við 1. tl. 2 mgr. sveitarstjórnarlaga nr. 138/2011

Veltufjármunir / skammtímaskuldum

Eigið fé / heildarfjármagni

Fjárfesting / heildartekjur

Fjárfesting / veltufé frá rekstri

Geta sveitarfélagsins til að greiða skuldir. Hversu mörg ár tekur að borga allar skuldi, án tillits til vaxta og afskrifta

Í samræmi við 2. tl. 2 mgr. sveitarstjórnarlaga nr. 138/2011

Skuldir / heildartekjum

Geta til að greiða vaxtagreiðslur. Hlutfall hærra en 1 þá er til fyrir vaxtagreiðslum.

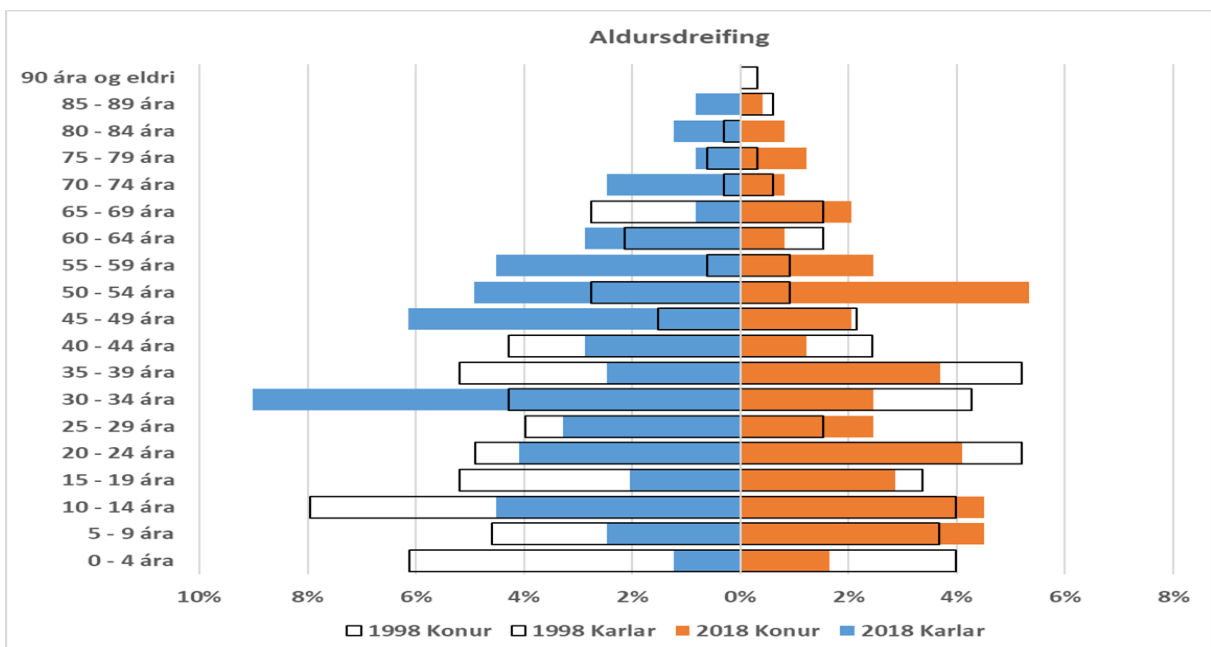
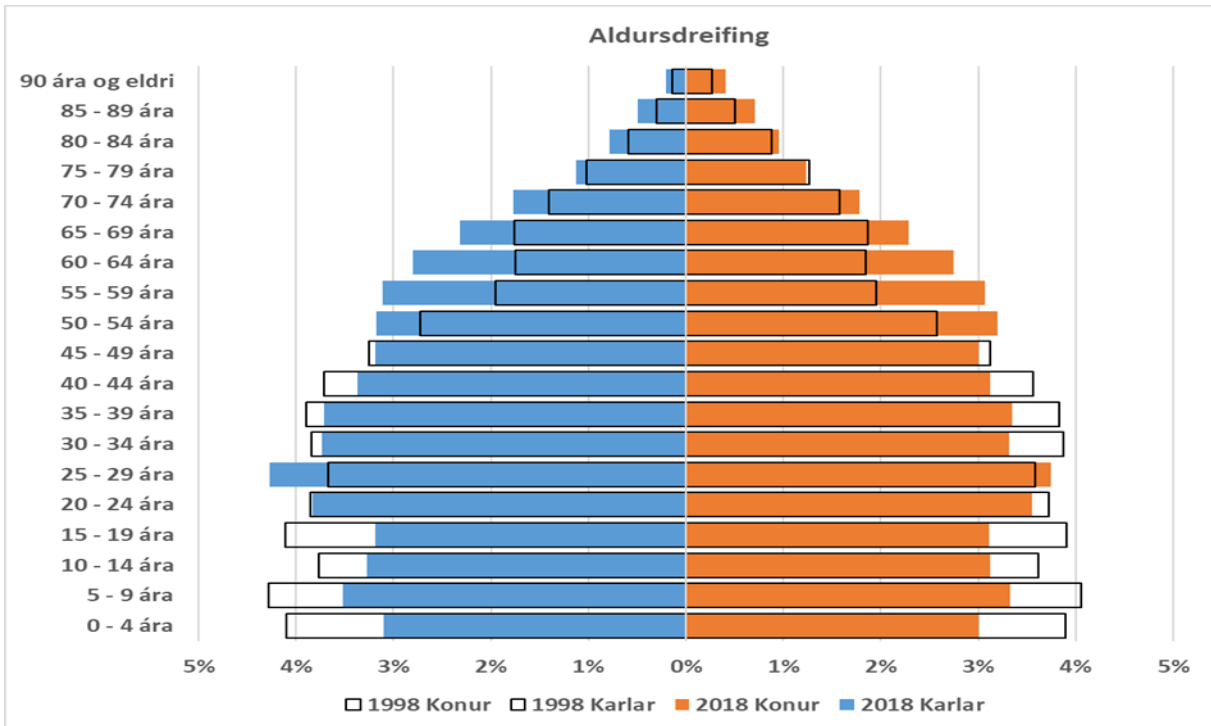
EBITDA framlegð / vaxtagreiðslur, afborganir lána og leigugreiðslur

Veltufé frá rekstri / heildartekjum

Geta til að greiða af lánum fyrir fjárfestingar og fjármögnunargreyfingar. Undir 1 dugar sjóðstreymi ársins ekki til afb. lána, óháð fjárfestingum.

3. Aldurssamsetning

Hér að neðan má sjá íbúapíramída fyrir landið allt (sá efri) til samanburðar við Tálknafjarðarhrepp (sá neðri) frá 1998 til 2018.



4. Fjárfestingar

Fjárfestingar og framkvæmdir 2020

Stærri framkvæmdir, fjármagnaðar með lántöku.

| | |
|--|---------------------|
| Endurnýjun vatnslagna við Strandgötu og hringtenging neysluvatns | 13.000.000,- |
| Nýtt félagsheimili fyrir aldraða | 5.000.000,- |
| Samtals | 18.000.000,- |

Minni framkvæmdir,

| | |
|---|--------------------|
| Lokafrágangur slökkvistöð | 2.000.000,- |
| Endurnýjun klórskúr, tenging við rennibraut | 1.000.000,- |
| Endurnýjun rafmagns á tjaldstæði | 2.000.000,- |
| Samtals | 5.000.000,- |

Fjárfestingar og framkvæmdir 2021

| | |
|---|--------------|
| Fráveita við Tálknafjarðarskóla/íþróttamiðstöð | 20.000.000,- |
| Lántaka 10 m.kr. og 10 m. kr. fjármagnaðar á handbæru eigin fé. | |



5. Rekstrarreikningur samstæðu 2020

| Samstæðuyfirlit | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | A hluti | | | A og B hluti | | |
| | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 |
| Rekstrarreikningur | | | | | | |
| Tekjur: | | | | | | |
| Skatttekjur..... | 151.803 | 164.474 | 173.535 | 150.674 | 163.974 | 173.035 |
| Framlög jöfnunarsjóðs..... | 205.844 | 117.527 | 101.359 | 205.844 | 117.527 | 101.359 |
| Aðrar tekjur..... | 34.912 | 52.072 | 48.643 | 68.085 | 86.896 | 89.764 |
| | <u>392.559</u> | <u>334.073</u> | <u>323.537</u> | <u>424.603</u> | <u>368.397</u> | <u>364.158</u> |
| Gjöld: | | | | | | |
| Laun og launatengd gjöld..... | 96.473 | 193.828 | 173.834 | 106.879 | 201.095 | 183.917 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 207.321 | 127.441 | 130.190 | 233.765 | 123.285 | 140.467 |
| Afskriftir..... | 11.707 | 9.619 | 9.794 | 21.781 | 18.131 | 18.653 |
| | <u>315.501</u> | <u>330.888</u> | <u>313.818</u> | <u>362.425</u> | <u>342.511</u> | <u>343.037</u> |
| Niðurstaða án fjármagnsliða | 77.058 | 3.185 | 9.719 | 62.178 | 25.886 | 21.121 |
| ◀ Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)..... | (8.592) | (1.425) | (1.827) | (21.803) | (13.873) | (13.177) |
| Rekstrarniðurstaða án framlaga | 68.466 | 1.760 | 7.892 | 40.375 | 12.013 | 7.944 |
| Framlög frá eigin sjóðum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hlutdeild í afkomu dótturfélaga..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekjuskattur..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rekstrarniðurstaða..... | <u>68.466</u> | <u>1.760</u> | <u>7.892</u> | <u>40.375</u> | <u>12.013</u> | <u>7.944</u> |

6. Efnahagsreikningur samstæðu 2020.

Eignir:

| | A hluti | | | A og B hluti | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 |
| Efnahagsreikningur - eignir | | | | | | |
| Egnir | | | | | | |
| Fastafjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Fasteignir | 219.348 | 217.374 | 221.225 | 333.393 | 324.792 | 325.729 |
| Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur | 2.383 | 2.252 | 2.120 | 126.672 | 133.491 | 140.963 |
| Vélar, áhöld og tæki | 41.896 | 38.382 | 34.869 | 49.675 | 45.613 | 41.551 |
| Leigueignir | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>263.627</u> | <u>258.008</u> | <u>258.215</u> | <u>509.740</u> | <u>503.896</u> | <u>508.243</u> |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | |
| Eignahlutir í félögum | 49.422 | 49.422 | 49.422 | 24.413 | 24.413 | 24.413 |
| Skatteign | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur | 13.283 | 12.930 | 12.519 | 14.898 | 14.721 | 14.354 |
| Langtímakröfur á eigin fyrirtæki | 93.903 | 90.312 | 86.086 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>156.608</u> | <u>152.664</u> | <u>148.028</u> | <u>39.311</u> | <u>39.134</u> | <u>38.767</u> |
| Fastafjármunir samtals | <u>420.235</u> | <u>410.673</u> | <u>406.242</u> | <u>549.051</u> | <u>543.030</u> | <u>547.010</u> |
| Veltufjármunir: | | | | | | |
| Birgðir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur: | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 30.892 | 30.892 | 30.892 | 41.677 | 41.677 | 41.677 |
| Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki | 81.343 | 85.073 | 95.766 | 0 | 0 | (0) |
| Aðrar skammtímakröfur | 6.327 | 6.327 | 6.327 | 10.150 | 10.150 | 10.150 |
| Næsta árs afborganir langtímakrafna | 734 | 743 | 751 | 862 | 743 | 751 |
| Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki | 6.221 | 6.408 | 6.574 | 0 | 0 | 0 |
| Verðbréf..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbært fé..... | 27.495 | 17.579 | 21.202 | 27.498 | 17.587 | 21.209 |
| Veltufjármunir samtals | <u>153.012</u> | <u>147.022</u> | <u>161.512</u> | <u>80.187</u> | <u>70.157</u> | <u>73.786</u> |
| Eignir samtals | <u>573.247</u> | <u>557.695</u> | <u>567.754</u> | <u>629.238</u> | <u>613.187</u> | <u>620.796</u> |

Efnahagsreikningur samstæðu 2020.

Eigið fé og skuldir:

| | A hluti | | | A og B hluti | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 |
| Efnahagsreikningur - eigið fé og skuldir | | | | | | |
| Eigið fé og skuldir | | | | | | |
| Eginfjárreikningar: | | | | | | |
| Eigið fé..... | 240.571 | 242.331 | 250.224 | 290.707 | 302.720 | 310.664 |
| Hlutdeild minnihluta í eigin fé..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eigið fé samtals | 240.571 | 242.331 | 250.224 | 290.707 | 302.720 | 310.664 |
| Skuldbindingar: | | | | | | |
| Lífeyrisskuldbindingar..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekjuskattskuldbinding..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrar skuldbindingar..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímaskuldir: | | | | | | |
| Skuldir við lánastofnanir..... | 237.961 | 221.851 | 209.633 | 283.454 | 255.371 | 253.466 |
| Leiguskuldir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skuldir við eigin fyrirtæki..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 237.961 | 221.851 | 209.633 | 283.454 | 255.371 | 253.466 |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | |
| Skuldir við lánastofnanir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reiknuð fjárbörf..... | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 1 |
| Viðskiptaskuldir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skuldir við eigin fyrirtæki..... | 44.476 | 43.016 | 56.819 | 0 (| 0) | 0 |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda..... | 19.208 | 19.465 | 20.048 | 22.186 | 22.205 | 23.774 |
| Næsta árs afborganir leiguskulda..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrar skammtímaskuldir..... | 31.031 | 31.031 | 31.031 | 32.891 | 32.891 | 32.891 |
| | 94.715 | 93.512 | 107.898 | 55.077 | 55.096 | 56.667 |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | 332.676 | 315.363 | 317.531 | 338.531 | 310.467 | 310.132 |
| Eigið fé og skuldir samtals | 573.247 | 557.695 | 567.754 | 629.238 | 613.187 | 620.796 |

7. Sjóðstreymisýfirlit samstæðu 2020.

| | A hluti | | | A og B hluti | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
| | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 | Rauntölur 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 |
| Sjóðstreymisýfirlit | | | | | | |
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Niðurstaða ársins..... | 68.466 | 1.760 | 7.892 | 40.374 | 12.013 | 7.944 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Reiknaðar afskriftir | 11.707 | 9.619 | 9.794 | 21.782 | 18.131 | 18.653 |
| Verðbætur og gengismunur | 323 | 308 | 284 | 4.819 | 4.624 | 3.784 |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hlutdeild í afkomu dótturfélaga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna | 0 | 0 | 0 | 0 | (8.387) | 0 |
| (Söluhagnaður) / tap eignarhluta | 0 | 0 | 0 | 156 | 0 | 0 |
| Tekjuskattur og aðrar breytingar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framlög frá eigin sjóðum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á skuldbindingum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veltufé frá rekstri (til rekstrar) | 80.496 | 11.687 | 17.970 | 67.131 | 26.381 | 30.381 |
| Breytingar á skammtaliðum: | | | | | | |
| Birgðir, lækkun (hækkun) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) | 2.282 | 0 | 0 | 21.775 | 0 | 0 |
| Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) | (14.072) | 0 | 0 | (15.515) | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | (10.821) | 0 | 0 | (10.819) | 0 | 0 |
| Afborganir skuldbindinga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum | (22.611) | 0 | 0 | (4.559) | 0 | 0 |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar) | 57.885 | 11.687 | 17.970 | 62.572 | 26.381 | 30.381 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum..... | (35.561) | (4.000) | (10.000) | (35.561) | (16.000) | (23.000) |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna..... | 0 | 0 | 0 | 4.620 | 12.100 | 0 |
| Eignahlutir í félögum, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur, breyting..... | 333 | 738 | 747 | 494 | 738 | 747 |
| Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting..... | 6.050 | 6.314 | 6.491 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fjárfestingarhreyfingar | (29.178) | 3.053 | (2.762) | (30.447) | (3.162) | (22.253) |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | |
| Framlög frá eigin fyrirtækjum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á hlutafé..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting..... | 286 | (5.191) | 3.111 | 0 | (0) | (0) |
| Tekin ný langtímalán..... | 58.030 | 0 | 5.000 | 58.030 | 0 | 18.000 |
| Afborganir langtímalána..... | (17.807) | (19.465) | (19.695) | (20.936) | (33.131) | (22.506) |
| Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímalán, breyting..... | (42.869) | 0 | 0 | (42.869) | 0 | 0 |
| Fjármögnunarhreyfingar | (2.360) | (24.656) | (11.585) | (5.775) | (33.131) | (4.506) |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé | 26.347 | (9.916) | 3.623 | 26.350 | (9.912) | 3.621 |
| Handbært fé (fjárför) í ársþyrjun | 1.148 | 27.495 | 17.579 | 1.148 | 27.498 | 17.586 |
| Handbært fé (fjárför) í árslok | 27.495 | 17.579 | 21.202 | 27.498 | 17.586 | 21.207 |

8. Rekstraryfirlit 2020-2023, samstæða

| Samantekið - A og B hluti | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|
| Skýr. | Rauntölur 2018 | Útkomuspá 2019 | Áætlun 2020 | Þriggja ára áætlun | | |
| | | | | Áætlun 2021 | Áætlun 2022 | Áætlun 2023 |
| Rekstrarreikningur | | | | | | |
| Tekjur: | | | | | | |
| Skatttekjur..... | 150.674 | 163.974 | 173.035 | 181.333 | 190.033 | 199.155 |
| Framlög jöfnunarsjóðs..... | 205.844 | 117.527 | 101.359 | 103.893 | 106.490 | 109.153 |
| Aðrar tekjur..... | 68.085 | 86.896 | 89.764 | 93.972 | 98.285 | 102.706 |
| | <u>424.603</u> | <u>368.397</u> | <u>364.158</u> | <u>379.198</u> | <u>394.809</u> | <u>411.014</u> |
| Gjöld: | | | | | | |
| Laun og launatengd gjöld..... | 106.879 | 201.095 | 183.917 | 193.095 | 202.732 | 212.850 |
| Annar rekstrarkostnaður..... | 233.765 | 123.285 | 140.467 | 145.864 | 151.393 | 157.057 |
| Afskriftir..... | 21.781 | 18.131 | 18.653 | 19.223 | 19.061 | 18.843 |
| | <u>362.425</u> | <u>342.511</u> | <u>343.037</u> | <u>358.182</u> | <u>373.185</u> | <u>388.750</u> |
| Niðurstaða án fjármagnsliða | 62.178 | 25.886 | 21.121 | 21.016 | 21.623 | 22.264 |
| ⇒ Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): | | | | | | |
| Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur..... | (6.172) | 4.228 | 3.479 | 3.719 | 3.599 | 4.180 |
| Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki..... | 0 | 0 | 0 | (0) | 0 | (0) |
| Vaxtagjöld og verðbætur..... | (15.631) | (18.101) | (16.656) | (16.078) | (15.123) | (13.857) |
| Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki..... | 0 | 0 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| Gengismunur..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <u>(21.803)</u> | <u>(13.873)</u> | <u>(13.177)</u> | <u>(12.359)</u> | <u>(11.525)</u> | <u>(9.677)</u> |
| Rekstrarniðurstaða..... | 40.375 | 12.013 | 7.944 | 8.657 | 10.099 | 12.587 |

9. Efnahagsreikningur 2020-2023, samstæða

Eignir:

| | Rauntölur Skýr. | Útkomuspá 2019 | Áætlun 2020 | Þriggja ára áætlun | | |
|--|--------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | | | | Áætlun 2021 | Áætlun 2022 | Áætlun 2023 |
| Efnahagsreikningur | | | | | | |
| Eignir | | | | | | |
| Fastafjármunir: | | | | | | |
| Varanlegir rekstrarfjármunir: | | | | | | |
| Fasteignir | 333.393 | 324.792 | 325.729 | 316.541 | 307.354 | 298.166 |
| Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur | 126.672 | 133.491 | 140.963 | 154.990 | 148.767 | 142.545 |
| Vélar, áhöld og tæki | 49.675 | 45.613 | 41.551 | 37.488 | 33.838 | 30.406 |
| Leigueignir | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 509.740 | 503.896 | 508.243 | 509.020 | 489.959 | 471.116 |
| Áhættufjármunir og langtímakröfur: | | | | | | |
| Eignahlutir í félögum | 24.413 | 24.413 | 24.413 | 24.413 | 24.413 | 24.413 |
| Skatteign | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur | 14.898 | 14.721 | 14.354 | 13.966 | 13.571 | 13.170 |
| Langtímakröfur á eigin fyrirtæki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 39.311 | 39.134 | 38.767 | 38.379 | 37.984 | 37.583 |
| Fastafjármunir | 549.051 | 543.030 | 547.010 | 547.399 | 527.944 | 508.699 |
| Veltufjármunir: | | | | | | |
| Birgðir | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur: | | | | | | |
| Óinnheimtar tekjur | 41.677 | 41.677 | 41.677 | 41.677 | 41.677 | 41.677 |
| Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki | 0 | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 |
| Aðrar skammtímakröfur | 10.150 | 10.150 | 10.150 | 10.150 | 10.150 | 10.150 |
| Næsta árs afborganir langtímakrafna | 862 | 743 | 751 | 758 | 766 | 774 |
| Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verðbréf | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbært fé | 27.498 | 17.587 | 21.209 | 19.587 | 28.115 | 38.299 |
| Veltufjármunir | 80.187 | 70.157 | 73.786 | 72.172 | 80.708 | 90.900 |
| Eignir samtals | 629.238 | 613.187 | 620.796 | 619.571 | 608.652 | 599.599 |

Efnahagsreikningur 2020-2023, samstæða

Eigið fé og skuldir:

| | Rauntölur Skýr. | Útkomuspá 2018 | Áætlun 2019 | Áætlun 2020 | Þriggja ára áætlun | | |
|--|--------------------|-------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | | | | | Áætlun 2021 | Áætlun 2022 | Áætlun 2023 |
| 31. desember | | | | | | | |
| Eigið fé og skuldir | | | | | | | |
| Eiginfjárreikningar: | | | | | | | |
| Eigið fé..... | 290.707 | 302.720 | 310.664 | 319.321 | 329.420 | 342.007 | |
| Hlutdeild minnihluta í eigin fé..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | <u>290.707</u> | <u>302.720</u> | <u>310.664</u> | <u>319.321</u> | <u>329.420</u> | <u>342.007</u> | |
| Langtímaskuldir: | | | | | | | |
| Skuldir við lánastofnanir..... | 283.454 | 255.371 | 253.466 | 242.532 | 221.159 | 199.156 | |
| Leiguskuldir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Skuldir við eigin fyrirtæki..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | <u>283.454</u> | <u>255.371</u> | <u>253.466</u> | <u>242.532</u> | <u>221.159</u> | <u>199.156</u> | |
| Skammtímaskuldir: | | | | | | | |
| Skuldir við lánastofnanir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Reiknuð fjárförf..... | 0 | 1 | 1 | 2 | 0 | 0 | |
| Viðskiptaskuldir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Skuldir við eigin fyrirtæki..... | 0 | (0) | 0 | (0) | 0 | 0 | |
| Næsta árs afborganir langtímaskulda..... | 22.186 | 22.205 | 23.774 | 24.826 | 25.181 | 25.546 | |
| Næsta árs afborganir leiguskulda..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| Aðrar skammtímaskuldir..... | 32.891 | 32.891 | 32.891 | 32.891 | 32.891 | 32.891 | |
| | <u>55.077</u> | <u>55.096</u> | <u>56.667</u> | <u>57.718</u> | <u>58.073</u> | <u>58.437</u> | |
| Skuldir og skuldbindingar samtals | <u>338.531</u> | <u>310.467</u> | <u>310.132</u> | <u>300.250</u> | <u>279.232</u> | <u>257.593</u> | |
| Eigið fé og skuldir samtals | 629.238 | 613.187 | 620.796 | 619.571 | 608.652 | 599.599 | |

10. Sjóðstreymisýfirlit 2020-2023, samstæða

| Skýr. | Rauntölur 2018 | Útkomuspá 2019 | Áætlun 2020 | Þriggja ára áætlun | | |
|---|-------------------|-------------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|
| | | | | Áætlun 2021 | Áætlun 2022 | Áætlun 2023 |
| Sjóðstreymisýfirlit | | | | | | |
| Rekstrarhreyfingar: | | | | | | |
| Niðurstaða ársins..... | 40.374 | 12.013 | 7.944 | 8.657 | 10.099 | 12.587 |
| Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi: | | | | | | |
| Reiknaðar afskriftir | 21.782 | 18.131 | 18.653 | 19.223 | 19.061 | 18.843 |
| Verðbætur og gengismunur | 4.819 | 4.624 | 3.784 | 3.793 | 3.685 | 3.423 |
| Hlutdeild minnihluta í afkomu | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hlutdeild í afkomu dótturfélaga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna | 0 | (8.387) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (Söluhagnaður) / tap eignarhluta | 156 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tekjuskattur og aðrar breytingar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Framlög frá eigin sjóðum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á skuldbindingum | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Veltufé frá rekstri (til rekstrar) | 67.131 | 26.381 | 30.381 | 31.673 | 32.844 | 34.853 |
| Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum: | | | | | | |
| Birgðir, lækkun (hækkun) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) | 21.775 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) | (15.515) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) | (10.819) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afborganir skuldbindinga | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breytingar á rekstart. eignum og skuldum | (4.559) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Handbært fé frá rekstri (til rekstrar) | 62.572 | 26.381 | 30.381 | 31.673 | 32.844 | 34.853 |
| Fjárfestingarhreyfingar: | | | | | | |
| Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum..... | (35.561) | (16.000) | (23.000) | (20.000) | 0 | 0 |
| Söluverð seldra rekstrarfjármuna..... | 4.620 | 12.100 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eignahlutir í félögum, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Langtímakröfur, breyting..... | 494 | 738 | 747 | 755 | 762 | 770 |
| Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímakröfur, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fjárfestingarhreyfingar | (30.447) | (3.162) | (22.253) | (19.245) | 762 | 770 |
| Fjármögnunarhreyfingar: | | | | | | |
| Framlög frá eigin fyrirtækjum..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Breyting á hlutafé..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting..... | 0 | (0) | (0) | (0) | 0 | (0) |
| Tekin ný langtímalán..... | 58.030 | 0 | 18.000 | 10.000 | 0 | 0 |
| Afborganir langtímalána..... | (20.936) | (33.131) | (22.506) | (24.050) | (25.078) | (25.440) |
| Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Skammtímalán, breyting..... | (42.869) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Fjármögnunarhreyfingar | (5.775) | (33.131) | (4.506) | (14.050) | (25.078) | (25.440) |
| Hækkun (lækkun) á handbæru fé | 26.350 | (9.912) | 3.621 | (1.622) | 8.529 | 10.184 |
| Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun | 1.148 | 27.498 | 17.586 | 21.207 | 19.585 | 28.115 |
| Handbært fé (fjárför) í árslok | 27.498 | 17.586 | 21.207 | 19.585 | 28.115 | 38.298 |

11. Málaflokkayfirlit 2020

| Málaflokkayfirlit | | | | | | | | | | | | |
|--|------------------|-------------------------------|-----------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------|------------------|--|----------------------|-----------------------|--|
| Arið 2020 | | | | | | | | | | | | |
| | Skatt- tækjur | Framlög jöfnunar- sjóðs | Aðrar tækjur | Tækjur samtals | Laun og launaleingd gjöld | Aðrar reklar- kostnaður | Afskriftir | Gjöld samtals | Fjármagns- liðir nettó og aðrir liðir | Framlög hútdæilir | Reklar- niðurstaða | |
| Aðalsjóður | | | | | | | | | | | | |
| 00 - Skattækjur..... | 176.235 | 101.359 | 0 | 277.594 | 0 | 0 | 0 | 0 | 277.594 | (14.553) | | |
| 02 - Félagssjónumsa..... | 0 | 0 | 210 | 210 | 4.434 | 10.329 | 14.763 | (93) | | | | |
| 03 - Heilbrigðismál..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 | 93 | (129.915) | | | | |
| 04 - Fræðslu- og uppeldismál..... | 0 | 0 | 2.562 | 2.562 | 90.860 | 41.617 | 132.477 | (10.834) | | | | |
| 05 - Menningarmál..... | 0 | 0 | 80 | 80 | 1.504 | 9.410 | 10.914 | (71.671) | | | | |
| 06 - Feskuld- og þróamál..... | 0 | 0 | 15.791 | 15.791 | 33.452 | 54.010 | 87.462 | (7.283) | | | | |
| 07 - Brunamál og almennar varir..... | 0 | 0 | 190 | 190 | 1.578 | 5.895 | 7.473 | | | | | |
| 08 - Hrenlæsmál..... | 0 | 0 | 11.570 | 11.570 | 1.244 | 9.872 | 11.116 | | | | | |
| 09 - Skipulegs- og byggingarmál..... | 0 | 0 | 5.800 | 5.800 | 0 | 9.370 | 9.370 | (3.570) | | | | |
| 10 - Umferðar- og samgöngumál..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.360 | 11.360 | (11.360) | | | | |
| 11 - Umhverfismál..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.780 | 9.780 | (9.780) | | | | |
| 13 - Aðvinnumál..... | 0 | 0 | 6.500 | 6.500 | 1.355 | 6.971 | 8.326 | (1.826) | | | | |
| 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 21 - Sameiginlegur kostnaður..... | 0 | 0 | 5.300 | 5.300 | 28.289 | 26.421 | 53.710 | (48.410) | | | | |
| 22 - Lífeyrisskuldþingir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 410 | 0 | 410 | (410) | | | | |
| 27 - Överljúgrir liðir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | |
| 28 - Fjármagnsliðir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (9.557) | | (9.557) | | |
| Aðalsjóður | 176.235 | 101.359 | 48.003 | 325.597 | 163.126 | 194.128 | 0 | 357.254 | (9.557) | 0 | (41.214) | |
| Aðrir sjóðir / A - hluta | | | | | | | | | | | | |
| Eignasjóður..... | 0 | 0 | 68.031 | 68.031 | 0 | 12.349 | 9.099 | 21.448 | 9.522 | 0 | 56.105 | |
| Þjónusturmiðstöð..... | 0 | 0 | 10.330 | 10.330 | 10.708 | 4.134 | 695 | 15.537 | (1.792) | 0 | (6.999) | |
| Milífærslur A-hluta..... | (2.700) | (77.721) | (80.421) | (80.421) | 0 | (80.421) | (80.421) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| A - hluti samtals | 173.535 | 101.359 | 48.643 | 323.537 | 173.834 | 130.190 | 9.794 | 313.818 | (1.827) | 0 | 7.882 | |
| Sjóðir / B - hluta | | | | | | | | | | | | |
| Félagislegar hlúðir..... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (58) | 0 | (58) | |
| Frávæla..... | 0 | 0 | 7.000 | 7.000 | 0 | 1.190 | 402 | 1.592 | 610 | 0 | 6.017 | |
| Hánarsjóður..... | 0 | 0 | 21.980 | 21.980 | 10.083 | 12.333 | 2.486 | 24.902 | (1.745) | 0 | (4.667) | |
| Hlavæla..... | 0 | 0 | 7.720 | 7.720 | 0 | 3.400 | 2.488 | 5.888 | (6.728) | 0 | (4.896) | |
| Fasteignafélagið 101..... | 0 | 0 | 6.873 | 6.873 | 0 | 2.224 | 2.914 | 5.138 | (4.725) | 0 | (2.990) | |
| Vatnsveita..... | 0 | 0 | 6.708 | 6.708 | 0 | 790 | 569 | 1.359 | 1.296 | 0 | 6.646 | |
| Milífærslur B-hluta..... | (500) | (9.160) | (9.660) | (9.660) | 0 | (9.660) | (9.660) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| A og B hluti samtals | 173.035 | 101.359 | 89.764 | 364.158 | 183.917 | 140.467 | 18.653 | 343.037 | (13.177) | 0 | 7.944 | |

