



Múlaþing

Fjárhagsáætlun

2024 - 2027

Fyrri umræða

Sveitarstjórn 15.11.2023

Múlaþing
Lyngási 12
700 Egilsstaðir

Kt. 660220-1350

Efnisyfirlit

INNGANGUR	2
HELSTU NIÐURSTÖÐUR FJÁRHAGSÁÆTLUNAR 2024-2027	2
LYKILMARKMIÐ	4
MÁLAFLOKKAYFIRLIT	5
SAMSTÆÐA A OG B HLUTA 2024-2027	5
A HLUTI 2024-2027	10
SKATTTEKJUR	14
ÚTSVAR	14
FASTEIGNASKATTUR	15
HEIMILD TIL LÆKKUNAR FASTEIGNASKATTS	16
HOLRÆSA- OG ROTÞRÓARGJÖLD	16
VATNSGJALD	15
JÖFNUNARSJÓÐUR	17
LÓÐALEIGA	17
SORPGJÖLD	18
LAUN OG LAUNATENGÐ GJÖLD	18
ANNAR REKSTARKOSTNAÐUR	19
FJÁRMAGNSLIÐIR	19
FJÁRFESTINGAR	19
STÆRSTU FJÁRFESTINGARVERKEFNI A HLUTA 2024	20
STÆRSTU FJÁRFESTINGARVERKEFNI A HLUTA 2025-2027	21
FJÁRFESTINGARYFIRLIT A OG B HLUTA 2024-2027	22
10 ÁRA YFIRLIT FJÁRFESTINGA (2024-2033)	24
10 ÁRA REKSTARYFIRLIT A OG B HLUTA	25
10 ÁRA REKSTARYFIRLIT A HLUTA	27
ÞRÓUN MÁLAFLOKKA Á ÁÆTLUÐU VERÐLAGI 2024	28
DEILDAYFIRLIT	29
B HLUTA FYRIRTÆKI	36-39
ÞRÓUN MÁLAFLOKKA OG DEILDA 2020-2024	40

Inngangur:

Hjálögð tillaga að fjárhagsáætlun fyrir árið 2024 og 3ja ára áætlun fyrir árin 2025-2027 lögð fram til fyrri umræðu í sveitarstjórn Múlaþings á fundi 15. nóvember 2023.

Áætlunin er grunnur að fjárhagsrömmum sveitarfélagsins fyrir árið 2024 sem ráðum og starfsfólki sveitarfélagsins er ætlað vinna vinna eftir.

Auk þess sem unnin er 3ja ára áætlun fyrir árin 2025-2027, sem samkvæmt reglugerð sveitarfélögum er ætlað að gera, er í þessari áætlun stillt upp 10 ára rekstaryfirliti ásamt efnahag og sjóðstreymi. Í þeirri langtímaáætlun eru lögð drög helstu fjárfestingarverkefni næstu 10 árin og forgangsraðað í tímaröð.

Samkvæmt sveitarstjórnarlögum skal fjárhagsáætlun vera tilbúin eigi síðar en 1. nóvember til fyrri umræðu í sveitarstjórn og skal samþykkt eigi síðar en 15. desember. Seinni umræða fjárhagsáætlunar Múlaþings fer fram 13. desember 2023.

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

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2024-2027:

Rekstarafkoma A og B hluta Múlaþings samkvæmt fyrirbyggjandi áætlun er jákvæð um 585 millj. kr. sem er um 56 millj. jákvæðari útkoma en í samþykktri 3ja ára áætlun sem samþykkt var í des 2022.

Rekstarafkoma A hluta er jákvæð um 9,8 millj. kr á árinu 2024 skv. fyrirbyggjandi tillögu sem er 97 millj. kr. lakari afkoma en gert var ráð fyrir í 3ja ára áætlun sem skýrist af hækkun fjármagnsliða sökum hærri verðbólgu.

Skatttekjur hækka um 843 millj. kr. á milli ára frá samþykktri áætlun fyrir árið 2023 sem er 12% breyting. Gert er ráð fyrir að útsvarstekjur nemi 4.088 millj. kr. á árinu 2024.

Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 894 millj. kr. sem er 17% meðaltalshækkun frá áætlun 2023.

Framlög jöfnunarsjóðs er áætlað að nemi 2.671 millj. kr. samanborið við 2.282 millj. kr samkvæmt samþykktri áætlun fyrir árið 2023 eða 17% hækkun milli ára. Framlög Jöfnunarsjóðs námu 2.187 millj. kr. á árinu 2022. Framlög tengd sameiningu er hluti af framlögum Jöfnunarsjóðs og nema 246 millj. kr.

Áætlun um launakostnað A hluta fyrir árið 2024 nemur um 5.350 millj. kr. en til samanburðar nemur áætlaður launakostnaður A hluta um 4.781 millj. kr. á árinu 2023 samkvæmt útkomuspá sem gerir um 11,9% hækkun á milli ára

Launakostnaður samstæðu A og B hluta er áætlaður 5.648 millj. kr. samborið við 5.027 millj. kr. í útkomuspá fyrir árið 2023 sem gerir 12,3% hækkun á milli ára

Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 814 millj. kr. eða 9,1% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 1.750 millj. kr. eða 16,7%.

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun			
Rekstur (A og B hluti)	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Heildartekjur	8.567.009	8.968.250	9.639.464	10.467.386	10.896.284	11.276.518	11.721.234
Launakostnaður	4.632.771	5.190.901	5.026.559	5.648.954	5.876.011	6.101.501	6.335.327
Lífeyrisskuldbinding	106.005	138.583	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000
Annar rekstarkostnaður	2.631.065	2.270.750	2.741.567	2.930.069	3.002.342	3.090.178	3.168.740
Framlegð (fyrir afskriftir og fjármagnsliði)	1.197.167	1.368.016	1.726.075	1.750.101	1.887.932	1.954.839	2.087.167
			3ja ára áætlun	1.589.350	1.706.757	1.767.230	1.765.365
Framlegðarhlutfall	13,97%	15,25%	17,91%	16,72%	17,33%	17,34%	17,81%
Afskriftir	-403.489	-467.979	-458.805	-493.017	-554.882	-618.696	-665.052
Fjármagnsliðir	-849.214	-660.986	-839.583	-656.546	-568.050	-588.980	-586.815
Tekjuskattur og hlutdeild	-20.335	-12.407	-15.184	-15.184	-15.184	-15.184	-15.184
Rekstarniðurstaða (A og B hluti)	-75.871	226.644	412.503	585.354	749.815	731.979	820.117
			3ja ára áætlun	529.509	683.438	737.500	712.407

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun			
Rekstur A hluta	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Heildartekjur	7.304.229	7.762.182	8.218.031	8.938.288	9.298.112	9.607.908	10.000.627
Launakostnaður	4.413.762	4.933.375	4.780.969	5.349.682	5.565.879	5.781.147	6.004.413
Lífeyrisskuldbinding	106.005	138.583	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000
Annar rekstarkostnaður	2.425.563	2.024.509	2.475.649	2.635.798	2.703.126	2.780.279	2.848.486
Framlegð (fyrir afskriftir og fjármagnsliði)	358.899	665.715	816.150	814.547	899.107	916.482	1.017.728
			3ja ára áætlun	790.319	874.051	889.831	865.174
Framlegðarhlutfall	4,91%	8,58%	9,93%	9,11%	9,67%	9,54%	10,18%
Afskriftir	-236.599	-467.979	-275.859	-291.179	-307.422	-323.641	-335.014
Fjármagnsliðir	-670.653	-660.986	-684.769	-513.551	-386.943	-358.733	-357.677
Rekstarniðurstaða A hluta	-548.354	-463.250	-144.478	9.817	204.741	234.108	325.038
			3ja ára áætlun	106.501	241.021	261.909	231.228

Verðlagshækkun lána er áætluð 4,9% á árinu 2024 þar sem tekið er mið af hagspá Hagstofu Íslands frá því í júní 2023. Áhrif verðlagsbreytinga eru töluverð á þær stofnanir þar sem tekjur eru lágar í hlutfalli við skuldir. Má þar sérstaklega nefna Félagslegar íbúðir, Leigugeignir Seyðisfirði og Ársali bs.

Verðlagsþróun:	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Vísitala neysliverðs		5,6%	8,2%	4,9%	3,0%	2,5%	2,5%

Áætlað er að veltufé frá rekstri í A hluta nemi 750 millj. kr. en á móti nemi afborganir lána um 710 millj. kr. Í samstæðu A og B hluta er veltufé frá rekstri áætlað um 1.585 millj. kr. en á móti nema afborganir af lánnum um 989 millj. kr.

Veltufé frá rekstri A og B hluti:	2022	2023	Útksp. '23	2024	2025	2026	2027
A og B hluti	1.039.765	1.240.957	1.579.116	1.584.745	1.627.198	1.676.946	1.728.977
Skv 3ja ára áætlun				1.469.052	1.568.855	1.669.606	1.676.139
Veltufé frá rekstri A hluti:	2022	2023	Útksp. '23	2024	2025	2026	2027
A hluti	437.971	606.288	768.293	749.681	798.414	857.150	881.024
Skv 3ja ára áætlun				733.291	798.639	849.718	831.436
	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun			
Afborganir lána	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Eignasjóður	426.008	601.481	578.182	524.994	534.658	592.525	649.034
Aðalsjóður	168.382	188.157	185.603	185.183	173.178	176.240	178.753
						0	0
Afborganir lána A-hluta	594.390	789.638	763.785	710.176	707.836	768.765	827.787
Leigugeignir Seyðisfirði	229	253	262	295	307	318	329
Hafnir Múlaþings	41.832	38.112	44.269	38.869	29.769	29.222	3.329
Félagslegar íbúðir	49.284	24.438	22.777	24.767	25.543	25.545	26.572
Dyngja hjúkrunarheimili	98.257	119.365	114.216	131.984	140.512	148.864	152.586
Ársalir leigufélag	2.137	6.880	2.777	4.881	5.114	5.333	5.564
Hitaveita Egilsstaða og Fella ehf	92.128	99.002	29.226	77.954	61.764	62.283	62.850
Innri stöður lána		-20.809	0	0	0	0	0
Afborganir A og B hluta samtals	878.257	1.056.879	977.311	988.927	970.844	1.040.330	1.079.017

Fjárfestingar eru nettó áætlaðar um 500 millj. kr. í A hluta en 1.360 millj. í samstæðu A og B.

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun			
Fjárfestingar:	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Eignasjóður (A hluti)	1.078.264	540.000	540.000	500.000	590.000	550.000	680.000
Sala eigna (A hluti)		-40.000	-4.158		-40.000		-80.000
Brunavarnir á Héraði (skv 3ja ára áætlun sam)	2.097	3.492	3.492	3.492	3.492	0	0
HEF (allar veitur) skv 3ja ára áætlun samp. 20	380.905	933.600	522.246	604.750	1.048.200	664.600	680.700
Félagslegar íbúðir	37.857	3.000	3.000	3.000	3.000	0	0
Sala eigna Félagslegar íbúðir	-33.350	0	-18.000				
Ríkharðshús			3.000				
Ársalir	352.361	0	4.587	2.000	0	0	0
Hafnir Múlaþings	150.412	265.648	264.200	246.435	300.000	300.000	300.000
Fjárfestingar samtals	2.508.546	1.705.740	1.318.367	1.359.677	1.904.692	1.514.600	1.580.700

Lántökur hjá A hluta á árinu 2024 nema 568 millj. kr. Í B hluta er ekki gert ráð fyrir lántöku á árinu 2024. HEF Veitur hafa gengið frá framkvæmdafjármögnun verkefna á árinu sem veitan fjármagnar síðar með langtímafjármögnun.

	Rauntölur	Áætlun	Útkomusp	Áætlun			
Lántökur	2022	2023	2023	2024	2025	2026	2027
Eignasjóður (A hluti)	1.019.800	438.000	848.000	568.000	583.000	555.000	441.000
Aðalsjóður (A hluti)	0	410.000	0	0	0	50.000	220.000
Ársalir	0		285.000	0	0	0	0
Hafnarsjóður		150.000	0	0	0	0	0
HEF ehf	0	711.129	0	0	0	0	0
Lántökur samtals	1.019.800	1.709.129	1.133.000	568.000	583.000	605.000	661.000

Ekki er gert ráð fyrir stofnframlögum til leiguíbúðaverkefna í fyrirbyggjandi tillögu að fjárhagsáætlun 2024.

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 2024 er rekstarjöfnuður árunna 2022-2024 jákvæður um 922 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta en er neikvæður um 683 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 2024 verður framlegðarhlutfall A-hluta 9,1% og í samstæðu A og B hluta verður framlegðarhlutfall 16,7%.
- Veltufé frá rekstri A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2024 mun veltufé frá rekstri nema 1.585 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 989 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 750 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 710 millj. kr.
- Skuldaviðmið Hámark skuldaviðmið skv. Reglugerð skal ekki vera hærra en 150% í samstæðu A og B hluta.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlaþings fyrir árið 2024 mun skuldamiðmið í A og B hluta vera um 99,5% í árslok 2024 en skuldahlutfall 128%.
 - Í A hluta er áætlað að skuldaviðmið verði um 89% en skuldahlutfall 110%.

Málaflokkayfirlit 2024:

Málaflokkayfirlit 2024 - með viðaukum												
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar-kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar-niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	5.065.019	2.671.720	0	7.736.739	0	0	0	0	0			7.736.739
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	267.323	267.323	850.901	0	387.854	0	1.238.755			(971.432)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	293.037	293.037	3.095.791	0	1.238.897	0	4.334.688			(4.041.651)
05 - Menningarmál.....	0	0	38.077	38.077	85.800	0	253.908	0	339.708			(301.631)
06 - Æskulýðs- og þróttamál.....	0	0	241.035	241.035	403.148	0	577.161	0	980.308			(739.274)
07 - Brunamál og almennavarnir.....	0	0	17.330	17.330	118.998	0	57.507	0	176.505			(159.175)
08 - Hreintætmál.....	0	0	210.515	210.515	13.798	0	313.037	0	326.835			(116.320)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	62.239	62.239	101.652	0	86.858	0	188.510			(126.271)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	36.869	36.869	14.912	0	446.514	0	461.426			(424.557)
11 - Umhverfismál.....	0	0	7.969	7.969	74.288	0	66.031	0	140.319			(132.350)
13 - Atvinnumál.....	0	0	21.565	21.565	36.068	0	121.336	0	157.404			(135.839)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	45.508	0	45.508			(45.508)
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	152.189	152.189	416.053	0	279.914	0	695.967			(543.778)
22 - Breyting á fjárfestingarbindingum.....	0	0	0	0	8.803	132.000	0	0	140.803			(140.803)
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(64.334)	0	(64.334)
Aðrir sjóðir í A - hluta	5.065.019	2.671.720	1.348.148	9.084.888	5.220.212	132.000	3.874.525	0	9.226.737	(64.334)	0	(206.183)
Eignasjóður.....	0	0	1.418.609	1.418.609	116.214	0	345.370	291.179	752.763	(450.144)	0	215.702
Samstarfsverkefni sveitarfélaga, A-hluti.....	0	0	97.791	97.791	13.256	6.262	78.902	0	98.421	928	0	298
Milfærslur A-hluta.....	(81.650)	(1.581.350)	(1.663.000)	(1.663.000)	0	0	(1.663.000)	0	(1.663.000)	(0)	0	(0)
A - hluti samtals	4.983.369	2.671.720	1.283.199	8.938.288	5.349.682	138.262	2.635.798	291.179	8.414.921	(513.551)	0	9.817
Sjóðir í B - hluta												
Félagslegar íbúðir.....	0	0	110.972	110.972	0	0	67.171	11.921	79.092	(43.310)	14.228	2.798
HEF ehf.....	0	0	793.108	793.108	141.805	0	178.496	119.897	446.178	(55.707)	(15.184)	282.039
Helnar sjóður.....	0	0	650.763	650.763	123.378	0	182.037	42.770	348.185	12.864	0	315.442
Loftugla.....	0	0	2.412	2.412	0	0	1.939	331	2.270	(2.505)	0	(2.363)
Brunavarnir á Héraði.....	0	0	13.059	13.059	0	0	7.011	3.914	10.925	5	0	2.139
Mínjasafn Austurlands.....	0	0	39.800	39.800	30.000	0	21.700	0	51.700	3.114	0	(8.796)
Hjúkrunarheimil.....	0	0	44.020	44.020	0	0	30.624	13.846	44.470	(13.405)	31.280	17.424
Ársalfr b.s.....	0	0	46.671	46.671	4.090	0	22.474	11.080	37.644	(43.764)	0	(34.737)
Ríkarórhús.....	0	0	1.586	1.586	0	0	1.630	0	1.630	(249)	0	(293)
Fjarðarborg.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fasteignafélag Fljótdalshéraðs ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(38)	0	(38)
Milfærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.702.390	1.702.390	299.273	0	513.071	203.749	1.016.093	(142.995)	30.324	573.626
Milfærslur AB-hluta.....	(62.913)	(110.379)	(173.292)	(173.292)	0	0	(218.800)	(1.911)	(220.711)	(0)	(45.508)	1.911
A og B hluti samtals	4.920.457	2.671.720	2.875.210	10.467.386	5.648.954	138.262	2.930.069	493.017	9.210.303	(656.546)	(15.184)	585.354

Samstæða A og B hluta 2024 - 2027:

Samantekið - A og B hluti - með viðaukum							
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	
Rekstrarreikningur							
Rekstrartekjur							
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.971.853	4.536.737	4.920.457	5.127.043	5.342.381	5.566.846	
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.186.583	2.449.518	2.671.720	2.748.789	2.847.567	2.901.945	
Aðrar tekjur.....	2.408.573	2.653.209	2.875.210	3.020.452	3.086.571	3.252.443	
	8.567.009	9.639.464	10.467.386	10.896.284	11.276.518	11.721.234	
Rekstrargjöld							
Laun og launatengd gjöld.....	4.632.771	5.026.559	5.648.954	5.876.011	6.101.501	6.335.327	
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	106.005	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000	
Annar rekstrarkostnaður.....	2.631.065	2.741.567	2.930.069	3.002.342	3.090.178	3.168.740	
	7.369.842	7.913.388	8.717.285	9.008.352	9.321.680	9.634.067	
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	1.197.167	1.726.075	1.750.101	1.887.932	1.954.839	2.087.167	
Afskriftir.....	(403.489)	(458.805)	(493.017)	(554.882)	(618.696)	(665.052)	
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	793.678	1.267.270	1.257.084	1.333.049	1.336.143	1.422.116	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	(849.214)	(839.583)	(656.546)	(568.050)	(588.980)	(586.815)	
Rekstrarniðurstaða án framлага og skatta	(55.536)	427.687	600.538	764.999	747.163	835.301	
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.....	(2.837)	0	0	0	0	0	
Tekjuskattur.....	(17.498)	(15.184)	(15.184)	(15.184)	(15.184)	(15.184)	
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	
Rekstrarniðurstaða	(75.871)	412.503	585.354	749.815	731.979	820.117	

Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	8.134.896	8.354.824	8.516.581	8.760.453	8.957.392	9.270.571
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	3.763.201	4.428.578	5.134.825	6.291.145	7.014.559	7.717.016
Vélar, áhöld og tæki	158.038	156.490	161.515	157.503	139.425	120.323
Leigðar eignir	65.601	59.231	52.860	46.490	40.119	39.233
	12.121.736	12.999.122	13.865.781	15.255.591	16.151.495	17.147.143
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	410.549	410.549	410.549	410.549	410.549	410.549
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.175.705	1.252.652	1.289.535	1.301.860	1.309.845	1.316.284
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	210.039	195.131	186.328	177.525	168.722	159.919
	1.796.293	1.858.332	1.886.412	1.889.934	1.889.116	1.886.752
Fastafjármunir	13.918.029	14.857.454	15.752.193	17.145.524	18.040.610	19.033.895
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur	747.869	749.892	749.892	749.892	749.892	749.892
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	(0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	22.447	22.353	24.497	26.361	24.561	26.307
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.535	8.892	8.892	8.892	8.892	8.892
Aðrar skammtímakröfur	175.397	157.126	156.483	156.483	156.483	156.483
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	295.731	374.145	473.215	534.400	615.059	697.597
Veltufjármunir	1.250.979	1.312.408	1.412.980	1.476.029	1.554.888	1.639.172
Eignir samtals	15.169.008	16.169.862	17.165.173	18.621.553	19.595.498	20.673.067

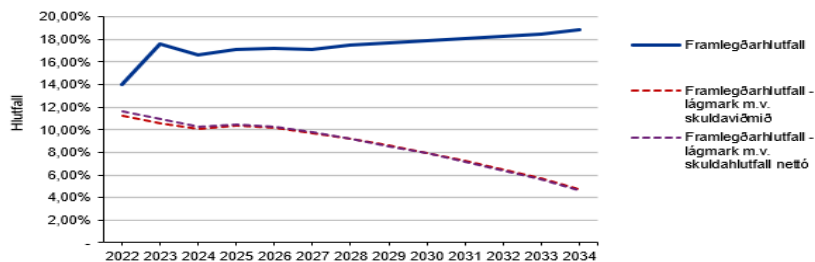
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé	2.771.668	3.184.171	3.769.525	4.519.340	5.251.319	6.071.436
Hlutdeild minnihluta	217	217	217	217	217	217
	2.771.885	3.184.388	3.769.742	4.519.557	5.251.536	6.071.653
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar	1.286.831	1.304.926	1.380.293	1.448.250	1.516.496	1.584.699
Tekjuskattskuldbinding	30.257	31.886	31.886	31.886	31.886	31.886
Aðrar skuldbindingar	113.634	113.634	113.634	113.634	113.634	113.634
	1.430.722	1.450.446	1.525.812	1.593.769	1.662.016	1.730.218
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	7.837.427	8.639.158	8.667.774	8.494.157	8.270.653	8.029.922
Leiguskuldir	529.675	505.927	487.882	468.745	448.995	435.484
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	8.367.103	9.145.085	9.155.656	8.962.902	8.719.648	8.465.405
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir	360.394	98.054	424.118	1.176.969	1.555.123	1.627.420
Reiknuð fjárför	0	0	0	4	0	306.310
Viðskiptaskuldir	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki	(0)	0	0	(0)	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda	903.808	917.597	931.809	1.007.181	1.043.638	1.112.964
Næsta árs afborganir leiguskulda	44.493	33.716	18.045	19.137	19.750	13.511
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	68.686	68.101	70.144	71.898	73.695
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	1.290.604	1.271.891	1.271.891	1.271.891	1.271.891	1.271.891
	2.599.298	2.389.944	2.713.963	3.545.326	3.962.299	4.405.791
Skuldir og skuldbindingar samtals	12.397.123	12.985.475	13.395.432	14.101.997	14.343.963	14.601.414
Eigið fé og skuldir samtals	15.169.008	16.169.863	17.165.174	18.621.554	19.595.499	20.673.067

Sjóðstreymisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins	(75.872)	412.503	585.354	749.815	731.979	820.117	
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Afskriftir	403.489	458.805	493.017	554.882	618.696	665.052	
Verðbætur og gengismunur	638.723	578.740	368.112	232.501	196.271	193.808	
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	2.837	0	0	0	0	0	
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(31.974)	(17.824)	0	(40.000)	0	(80.000)	
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	(2.700)	0	0	0	0	0	
Frestaður tekjuskattur, breyting	2.729	1.629	0	0	0	0	
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	102.533	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000	
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.039.765	1.579.116	1.584.745	1.627.198	1.676.946	1.728.977	
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.538	15.551	8.803	8.803	8.803	8.803	
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	
Óinnheimtar tekjur, breyting	(34.158)	(2.023)	0	0	0	0	
Aðrar skammtímakröfur, breyting	32.181	18.271	643	0	0	0	
Skammtímaskuldir, breyting	270.577	(18.713)	0	0	0	0	
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(49.934)	(58.481)	(63.481)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	
	228.205	(45.396)	(54.035)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.267.970	1.533.720	1.530.710	1.576.001	1.625.749	1.677.780	
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.001.896)	(1.428.521)	(1.429.677)	(2.019.692)	(1.589.600)	(1.740.700)	
Söluverð rekstrarfjármuna.....	140.495	40.154	0	40.000	0	80.000	
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0	
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0	
Gatnagerðargjöld.....	0	70.000	70.000	75.000	75.000	80.000	
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(64.987)	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur, breyting.....	29.637	20.585	22.901	24.865	26.691	24.868	
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0	
Skammtímakröfur, breyting.....	(87.975)	0	0	0	0	0	
	(1.984.726)	(1.297.782)	(1.336.776)	(1.879.827)	(1.487.909)	(1.555.832)	
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	0	0	0	0	0	0	
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	(0)	0	0	(0)	(0)	
Tekin ný langtímalán.....	1.019.800	1.133.000	568.000	583.000	605.000	661.000	
Afborganir langtímalána.....	(838.343)	(993.658)	(955.211)	(952.799)	(1.021.193)	(1.059.267)	
Afborganir leiguskulda.....	(39.914)	(34.526)	(33.716)	(18.045)	(19.137)	(19.750)	
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0	
Skammtímalán, breyting.....	338.754	(262.340)	326.063	752.851	378.154	72.297	
	480.297	(157.524)	(94.864)	365.006	(57.176)	(345.720)	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(236.459)	78.415	99.070	61.180	80.664	(223.772)	
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	532.190	295.730	374.145	473.215	534.395	615.059	
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	295.731	374.145	473.215	534.395	615.059	391.287	

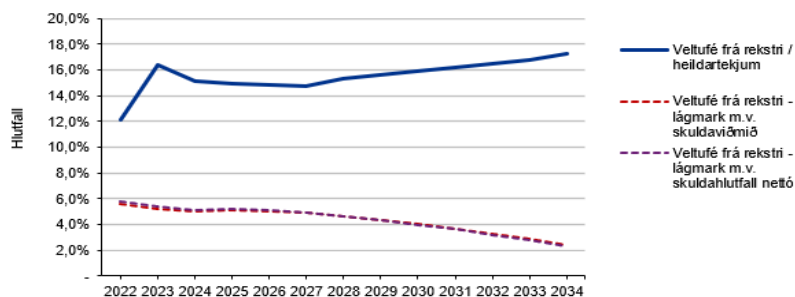
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	46,4%	47,1%	47,0%	47,1%	47,4%	47,5%
Framlög Jöfnunarsjóðs	25,5%	25,4%	25,5%	25,2%	25,3%	24,8%
Aðrar tekjur	28,1%	27,5%	27,5%	27,7%	27,4%	27,7%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Rekstrargjöld:						
Laun og launatengd gjöld	54,1%	52,1%	54,0%	53,9%	54,1%	54,0%
Annar rekstrarkostnaður	30,7%	28,4%	28,0%	27,6%	27,4%	27,0%
Afskriftir	4,7%	4,8%	4,7%	5,1%	5,5%	5,7%
Fjármagnsliðir, nettó	9,9%	8,7%	6,3%	5,2%	5,2%	5,0%
	99,4%	94,1%	92,9%	91,8%	92,2%	91,8%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Peningaleg staða (neikvæð)	(116,4%)	(108,1%)	(102,2%)	(103,9%)	(101,8%)	(99,4%)
Skuldir og skuldbindingar	144,7%	134,7%	128,0%	129,4%	127,2%	124,6%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	(0,9%)	4,3%	5,6%	6,9%	6,5%	7,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	12,1%	16,4%	15,1%	14,9%	14,9%	14,8%
Fjárfestingarhreyfingar	(23,2%)	(13,5%)	(12,8%)	(17,3%)	(13,2%)	(13,3%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður	1.181	1.310	1.397	1.423	1.466	1.503
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	462	497	529	546	553	577
Tekjur samtals	1.643	1.807	1.926	1.969	2.019	2.080
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.576)	(1.641)	(1.725)	(1.730)	(1.775)	(1.814)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	(15)	77	108	135	131	146
Efnahagur:						
Heildareignir	2.909	3.031	3.158	3.364	3.509	3.669
Eigið fé	532	597	694	817	940	1.077
Skuldbindingar og aðrir liðir	274	272	281	288	298	307
Skuldir	2.103	2.162	2.184	2.260	2.271	2.284
Eigið fé og skuldir samtals	2.909	3.031	3.158	3.364	3.509	3.669
Aðrar lykiltölur:						
Veltufjárlutfall	0,48	0,55	0,52	0,42	0,39	0,37
Eiginfjárlutfall	0,18	0,20	0,22	0,24	0,27	0,29
Íbúafjöldi 31. desember	5.215	5.335	5.435	5.535	5.585	5.635

Kennitölur - með viðaukunum						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur	Útkomuspá	Áætlun	Áætlun	Áætlun	Áætlun
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Rekstrarhæfi						
Framlegðarlutfall.....	14,0%	17,9%	16,7%	17,3%	17,3%	17,8%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(314.663)	428.068	921.986	1.747.672	2.067.148	2.301.911
Efnahagur						
Veltufjárlutfall.....	0,48	0,55	0,52	0,42	0,39	0,37
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	8,2%	8,7%	4,2%	4,1%	4,2%	4,5%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	10,4	7,5	7,7	7,5	7,3	7,0
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	11,9	8,2	8,5	8,7	8,6	8,4
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	112,3%	104,3%	99,5%	102,3%	100,7%	98,8%
Skuldahlutfall.....	144,7%	134,7%	128,0%	129,4%	127,2%	124,6%
Skuldahlutfall nettó.....	116,4%	108,1%	102,2%	103,9%	101,8%	99,4%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	12,1%	16,4%	15,1%	14,9%	14,9%	14,8%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	0,96	1,20	1,25	1,34	1,28	1,33
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.012.366)	(993.346)	(777.395)	(667.207)	(682.410)	(680.738)
Verðbætur og gengismunur.....	638.723	578.740	368.112	232.501	196.271	193.808
Vextir ársins:	(373.642)	(414.606)	(409.283)	(434.706)	(486.139)	(486.930)

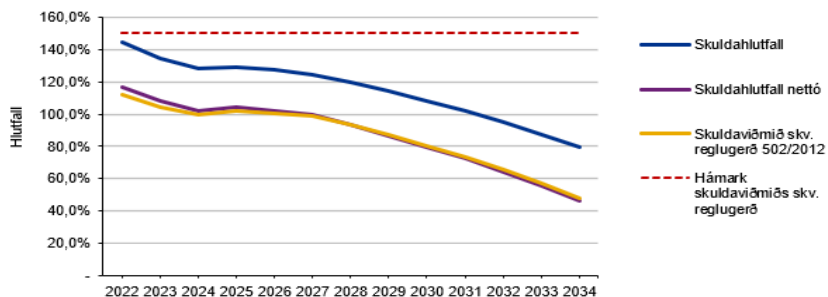
Framlegðarhlutfall



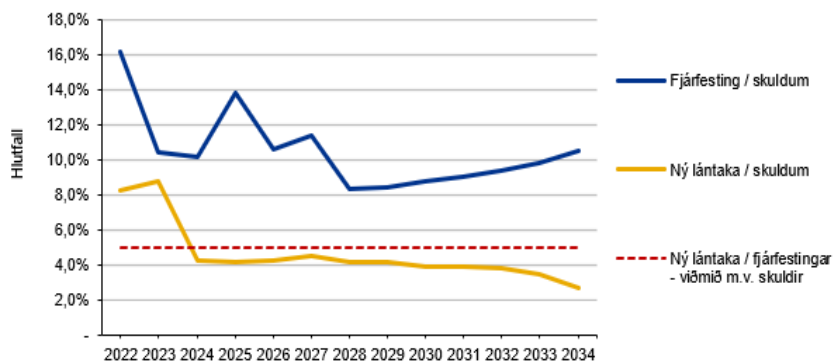
Veltufé frá rekstri



Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



A hluti 2024 - 2027:

Sveitarsjóður - A hluti - með viðaukum						
	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	4.018.455	4.587.067	4.983.369	5.192.472	5.410.428	5.637.614
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.186.583	2.449.518	2.671.720	2.748.789	2.847.567	2.901.945
Aðrar tekjur.....	1.099.191	1.181.445	1.283.199	1.356.851	1.349.914	1.461.068
	7.304.229	8.218.031	8.938.288	9.298.112	9.607.908	10.000.627
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	4.413.762	4.780.969	5.349.682	5.565.879	5.781.147	6.004.413
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	106.005	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.425.563	2.475.649	2.635.798	2.703.126	2.780.279	2.848.486
	6.945.330	7.401.880	8.123.742	8.399.005	8.691.426	8.982.899
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	358.899	816.150	814.547	899.107	916.482	1.017.728
Afskriftir.....	(236.599)	(275.859)	(291.179)	(307.422)	(323.641)	(335.014)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	122.300	540.291	523.368	591.684	592.841	682.715
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	(670.653)	(684.769)	(513.551)	(386.943)	(358.733)	(357.677)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(548.354)	(144.478)	9.817	204.741	234.108	325.038
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(548.354)	(144.478)	9.817	204.741	234.108	325.038
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og löðir.....	6.527.531	6.793.437	6.997.302	7.285.368	7.530.807	7.887.553
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur.....	638.002	639.643	644.384	647.125	647.866	651.507
Vélar, áhöld og tæki.....	140.021	138.827	145.412	143.554	130.103	115.589
Leigðar eignir.....	29.681	23.311	16.940	10.570	4.199	3.313
	7.335.235	7.595.218	7.804.038	8.086.616	8.312.975	8.657.962
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum.....	1.030.919	1.030.919	1.030.919	1.030.919	1.030.919	1.030.919
Tekjuskattseign.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur.....	2.656	5.748	6.029	6.210	6.365	6.524
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	195.878	187.075	178.272	169.469	160.666	151.863
	1.229.453	1.223.742	1.215.220	1.206.598	1.197.950	1.189.306
Fastafjármunir	8.564.688	8.818.959	9.019.259	9.293.214	9.510.926	9.847.268
Veltufjármunir:						
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur.....	664.848	664.848	664.848	664.848	664.848	664.848
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	406.351	466.485	535.561	607.571	669.646	732.918
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	2.656	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	8.892	8.892	8.892	8.892	8.892	8.892
Aðrar skammtímakröfur.....	72.688	72.688	72.688	72.688	72.688	72.688
Verðbréf.....	0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....	149.976	250.029	233.779	241.150	271.264	271.032
Veltufjármunir	1.305.411	1.462.941	1.515.768	1.595.149	1.687.338	1.750.378
Eignir samtals	9.870.099	10.281.901	10.535.026	10.888.364	11.198.264	11.597.647

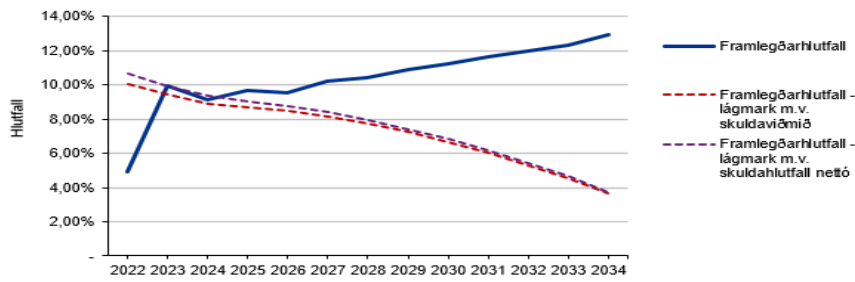
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	798.974	654.497	664.314	869.055	1.103.163	1.428.201
	798.974	654.497	664.314	869.055	1.103.163	1.428.201
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.286.831	1.304.926	1.380.293	1.448.250	1.516.496	1.584.699
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	25.824	25.824	25.824	25.824	25.824	25.824
	1.312.655	1.330.750	1.406.117	1.474.074	1.542.320	1.610.523
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	4.933.410	5.527.556	5.693.886	5.709.351	5.667.683	5.619.147
Leiguskuldir.....	496.209	485.280	474.117	461.862	448.994	435.483
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	23.822	38.663	40.557	41.774	42.819	43.889
	5.453.442	6.051.499	6.208.561	6.212.987	6.159.496	6.098.519
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	78.482	0	0	7.000	7.000	7.000
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	463.130	434.811	434.811	434.811	434.812	434.812
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	682.835	671.149	681.620	747.697	806.367	871.046
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	8.329	10.169	11.163	12.255	12.868	13.511
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	0	68.686	68.101	70.144	71.898	73.695
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	11.911	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.060.341	1.060.341	1.060.341	1.060.341	1.060.341	1.060.341
	2.305.028	2.245.155	2.256.036	2.332.248	2.393.285	2.460.405
Skuldir og skuldbindingar samtals						
	9.071.125	9.627.404	9.870.714	10.019.309	10.095.101	10.169.446
Eigið fé og skuldir samtals						
	9.870.100	10.281.901	10.535.027	10.888.364	11.198.264	11.597.647

Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(548.353)	(144.478)	9.817	204.741	234.108	325.038
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi:						
Afskriftir	236.599	275.859	291.179	307.422	323.641	335.014
Verðbætur og gengismunur	521.712	491.648	310.422	196.250	169.401	170.973
Byggingarréttur	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
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(2.388)	0	0	(40.000)	0	(80.000)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	(2.700)	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	102.533	145.262	138.262	130.000	130.000	130.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	2.837	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	310.240	768.293	749.681	798.414	857.150	881.024
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.895	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(34.192)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	62.888	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	150.663	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(49.934)	(58.481)	(63.481)	(60.000)	(60.000)	(60.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	138.321	(49.678)	(54.678)	(51.197)	(51.197)	(51.197)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	448.561	718.615	695.003	747.217	805.953	829.827
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(1.078.264)	(610.000)	(570.000)	(665.000)	(625.000)	(760.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	107.145	4.158	0	40.000	0	80.000
Fjárfesting í búðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0
Söluverð búðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	70.000	70.000	75.000	75.000	80.000
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(101.511)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	2.200	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	(101.788)	0	0	0	0	0
	(1.172.218)	(535.842)	(500.000)	(550.000)	(550.000)	(600.000)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	62.531	(88.453)	(69.076)	(72.010)	(62.074)	(63.272)
Tekin ný langtímalán.....	1.019.800	848.000	568.000	583.000	605.000	661.000
Afborganir langtímalána.....	(586.061)	(754.695)	(700.008)	(696.672)	(756.510)	(814.919)
Afborganir leiguskulda.....	(8.329)	(9.090)	(10.169)	(11.163)	(12.255)	(12.868)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	(11.911)	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	92.448	(78.482)	0	7.000	0	0
	568.477	(82.720)	(211.252)	(189.846)	(225.840)	(230.059)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(155.180)	100.052	(16.249)	7.371	30.114	(231)
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	305.156	149.976	250.029	233.779	241.150	271.264
Handbært fé (fjárför) í árslok	149.976	250.028	233.779	241.150	271.264	271.032

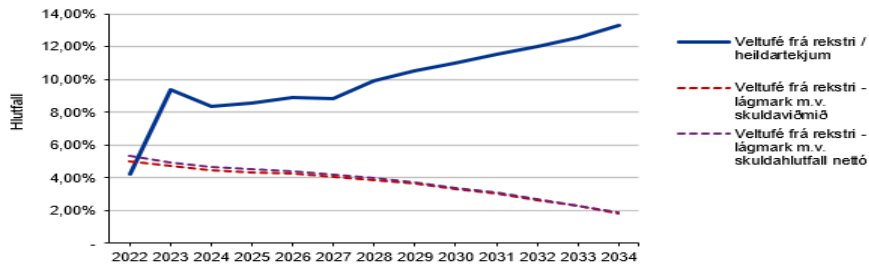
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur	55,0%	55,8%	55,8%	55,8%	56,3%	56,4%
Framlög Jöfnunarsjóðs	29,9%	29,8%	29,9%	29,6%	29,6%	29,0%
Aðrar tekjur	15,0%	14,4%	14,4%	14,6%	14,1%	14,6%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Rekstrargjöld:						
Laun og launategd gjöld	60,4%	58,2%	59,9%	59,9%	60,2%	60,0%
Annar rekstrarkostnaður	33,2%	30,1%	29,5%	29,1%	28,9%	28,5%
Afskriftir	3,2%	3,4%	3,3%	3,3%	3,4%	3,3%
Fjármagnsliðir, nettó	9,2%	8,3%	5,7%	4,2%	3,7%	3,6%
	106,1%	100,0%	98,3%	96,4%	96,2%	95,4%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Peningaleg staða (neikvæð)	(106,3%)	(99,3%)	(93,4%)	(90,5%)	(87,4%)	(84,1%)
Skuldir og skuldbindingar	124,2%	117,1%	110,4%	107,8%	105,1%	101,7%
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	(7,5%)	(1,8%)	0,1%	2,2%	2,4%	3,3%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	4,2%	9,3%	8,4%	8,6%	8,9%	8,8%
Fjárfestingarhreyfingar	(16,0%)	(6,5%)	(5,6%)	(5,9%)	(5,7%)	(6,0%)
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur:						
Skatttekjur og Jöfnunarsjóður	1.190	1.319	1.408	1.435	1.479	1.515
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	211	221	236	245	242	259
Tekjur samtals	1.401	1.540	1.645	1.680	1.720	1.775
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.460)	(1.516)	(1.589)	(1.587)	(1.620)	(1.658)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða (neikvæð)	(105)	(27)	2	37	42	58
Efnahagur:						
Heildareignir	1.893	1.927	1.938	1.967	2.005	2.058
Eigið fé	153	123	122	157	198	253
Skuldbindingar og aðrir liðir	252	249	259	266	276	286
Skuldir	1.488	1.555	1.557	1.544	1.531	1.519
Eigið fé og skuldir samtals	1.893	1.927	1.938	1.967	2.005	2.058
Aðrar lykiltölur:						
Veltufjárhlutfall	0,57	0,65	0,67	0,68	0,71	0,71
Eiginfjárhlutfall	0,08	0,06	0,06	0,08	0,10	0,12
Íbúafjöldi 31. desember	5.215	5.335	5.435	5.535	5.585	5.635

Kennitölur - með viðaukum						
Sveitarsjóður - A hluti	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	4,9%	9,9%	9,1%	9,7%	9,5%	10,2%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(1.005.136)	(977.192)	(683.014)	70.081	448.666	763.887
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,57	0,65	0,67	0,68	0,71	0,71
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	11,2%	8,8%	5,8%	5,8%	6,0%	6,5%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	25,3	11,8	12,1	11,1	11,0	10,0
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	29,2	12,5	13,2	12,5	11,8	11,5
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	100,2%	94,2%	89,2%	87,1%	84,5%	81,6%
Skuldahlutfall.....	124,2%	117,1%	110,4%	107,8%	105,1%	101,7%
Skuldahlutfall nettó.....	106,3%	99,3%	93,4%	90,5%	87,4%	84,1%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	4,2%	9,3%	8,4%	8,6%	8,9%	8,8%
Skuldabækja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	0,43	0,86	0,89	1,00	0,95	0,99
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(764.187)	(680.963)	(514.063)	(391.137)	(366.039)	(367.734)
Verðbætur og gengismunur.....	521.712	491.648	310.422	196.250	169.401	170.973
Vextir ársins:	(242.475)	(189.315)	(203.641)	(194.886)	(196.638)	(196.761)

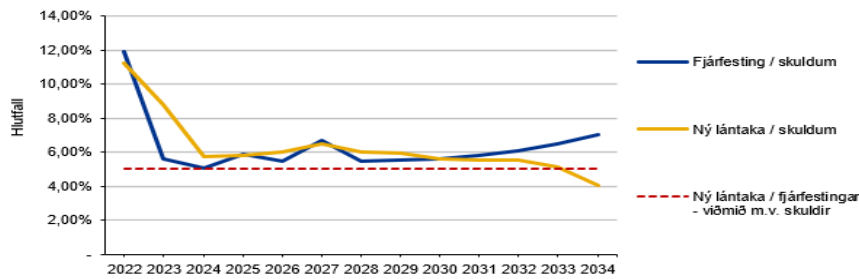
Framlegðarhlutfall



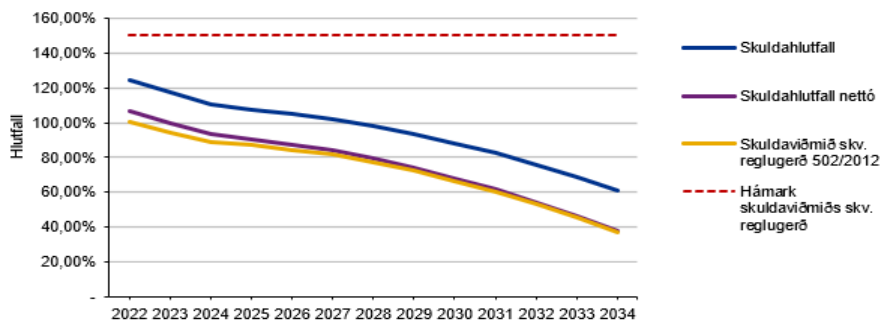
Veitufé frá rekstri



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Helstu forsendur:

Skatttekjur:

Skatttekjur saman standa af útsvari, fasteignasköttum, framlögum frá Jöfnunarsjóði og lóðaleigu. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2023 er gert ráð fyrir að þær nemi 7.737 millj.kr. á árinu. Hækkun skatttekna á milli ára nemur um 8,7%. ef miðað er við útkomuspá 2023.

Í hlutfelli af heildartekjum: (á verðlagi okt 2023)	Úr ársreikningum 2019 - 2022				Drög að áætlun 2024	
	2.019	2.020	2.021	2.022	2.023	2.024
Útsvar	48,3%	45,8%	46,5%	45,6%	46,9%	45,8%
Fasteignaskattur	8,5%	8,5%	8,2%	8,0%	9,3%	10,0%
Jöfnunarsjóður	32,2%	33,3%	30,4%	29,8%	29,5%	29,8%
Lóðaleiga	1,0%	1,0%	0,8%	0,8%	0,8%	0,8%
Skatttekjur í hlutfelli af heildartekjum	90,0%	88,4%	85,8%	84,0%	86,5%	86,5%

Útsvar:

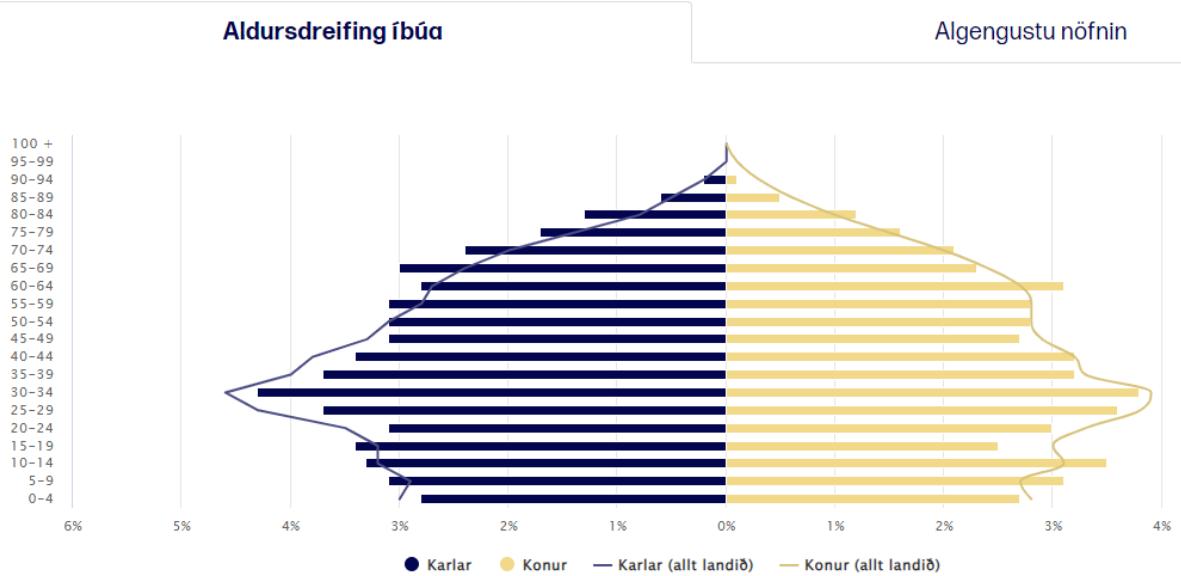
Álagningarhlutfall útsvars breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagningarprósenta útsvars á árinu 2024 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2024 nema um 4.088 millj. kr., á móti 3.832 millj. kr. á árinu 2023 skv. útkomuspá sem um 6,7% hækkun á milli ára. Áætlun útsvars byggir á því að atvinnulíf verði öflugt og ásamt hóflegri fjölgun íbúa. Gera má ráð fyrir um 2% fjölgun íbúa á árinu 2023.

01 Útsvar	Rauntölur 2.021	Rauntölur 2.022	Útkomuspá 2.023	Áætlun 2.024
Eftirálagt.....	(218.392)	(150.535)	(168.000)	(159.750)
Staðgreiðsla.....	(2.991.472)	(3.295.811)	(3.733.904)	(4.003.014)
Skattbreytingar.....	31.254	71.859	70.000	74.550
Samtals.....	(3.178.610)	(3.374.487)	(3.831.904)	(4.088.214)
		6,16%	13,56%	6,69%

Íbúum hefur farið fjölgandi undanfarin misseri og voru í lok október sl. samtals 5.335 íbúar skráðir í Múlaþingi. Til samanburðar voru íbúar 5.220 þann 1. janúar 2023.

	0 ára	Hlf í%	1 - 5	Hlf í%	6 - 15	Hlf í%	16 - 25	Hlf í%	26 - 66	Hlf í%	67 - 79	Hlf í%	80 -	Hlf í%	Samtals
Höfuðborgarsvæðið	2.846	1,1	14.714	5,9	30.286	12,2	32.560	13,2	135.911	54,9	22.731	9,2	8.485	3,4	247.533
Suðurnes	329	1,1	1.923	6,2	4.000	12,9	4.225	13,6	17.642	56,8	2.258	7,3	672	2,2	31.049
Vesturland	205	1,2	1.047	6,0	2.340	13,3	2.238	12,8	9.122	52,0	1.911	10,9	678	3,9	17.541
Vestfirðir	79	1,1	421	5,7	853	11,6	1.004	13,6	3.952	53,6	764	10,4	306	4,1	7.379
Norðurland vestra	84	1,1	438	5,9	907	12,2	1.036	13,9	3.712	49,9	920	12,4	335	4,5	7.432
Norðurland eystra	356	1,1	1.791	5,6	4.035	12,7	4.355	13,7	16.461	51,8	3.488	11,0	1.306	4,1	31.792
Fjarða byggð	52	1,0	291	5,5	710	13,5	690	13,1	2.850	54,2	510	9,7	159	3,0	5.262
Múlaþing	54	1,0	277	5,3	685	13,2	661	12,7	2.757	52,9	569	10,9	205	3,9	5.208
Vopna fjarðarhreppi	7	1,1	44	6,7	73	11,0	81	12,3	329	49,8	93	14,1	34	5,1	661
Fljótsdalshreppur	0	0,0	0	0,0	2	2,1	9	9,4	70	72,9	14	14,6	1	1,0	96
Austurland	113	1,0	612	5,5	1.470	13,1	1.441	12,8	6.006	53,5	1.186	10,6	399	3,6	11.227
Suðurland	409	1,2	2.006	5,9	4.075	12,1	4.518	13,4	17.885	52,9	3.720	11,0	1.192	3,5	33.805
Landið allt	4.421	1,1	22.952	5,9	47.966	12,4	51.377	13,2	210.691	54,3	36.978	9,5	13.373	3,4	387.758

Aldursdreifing í Múlaþingi



Kynsegin/Annað: 20-24 ára: 1, 35-39 ára: 1,

Fasteignaskattur:

Í forsendum áætlunar um fasteignagjöld er miðað við að álagningarprósentur af gjaldstofum A, B og C verði óbreyttar verði þær sömu og á árinu 2023. Tekjur af fasteignaskatti munu verða um 16.8% hærri á árinu 2024 miðað við 2023 sem er vegna breytinga á fasteignamati á milli ára.

06 Fasteignaskattur

	Rauntölur 2.021	Rauntölur 2.022	Útkomuspá 2.023	Áætlun 2.024
0,5% íbúðarhúsnæði.....	(309.310)	(322.160)	(380.059)	(466.685)
1,32% opinbert húsnæði.....	(65.343)	(72.296)	(80.943)	(84.736)
1,65% Atvinnuhúsnæði.....	(243.277)	(261.030)	(304.792)	(328.299)
Nýtt í álagningu.....	(3.622)	(555)	(700)	(16.000)
Afsláttur eldri b. Og öryrkja...	331	1.038	1.200	1.800
Samtals.....	(621.221)	(655.003)	(765.295)	(893.920)
		5,44%	16,84%	16,81%

Miðað er við að álagningarhlutföll verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,475%.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%.

Fjöldi gjalddaga fasteignagjalda verði 9 talsins og fyrsti gjalddagi verði 1. febrúar 2024 og síðasti 1. október 2024.

Heimild til lækkunar fasteignaskatts hjá tekjulitlum elli- og örorkulífeyrisþegum 2024:

Í samræmi við reglur samþykktar af sveitarstjórn Múlaþings 17. Janúar 2023.

<https://www.mulathing.is/is/moya/page/reglur-um-afslatt-a-fasteignaskatti-hja-mulathingi>

- Hámark afsláttar verði 130.748 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá einstaklingi verði:

- Lágmark 5.025.500 kr.
- Hámark 6.533.150 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá hjónum verði:

- Lágmark 7.067.158 kr
- Hámark 8.953.098 kr

Fjárhæð á afslætti til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 1,8 millj. kr. á árinu 2024.

Holræsa- og rotþróargjöld:

Stjórn HEF Veitna leggur til breytingu á álagningaprósentu holræsagjalds á árinu 2024 og verði 0,31% af fasteignamati húss og lóðar í stað 0,33% á árinu 2023. Gjaldskrá annarra tengdra gjalda fráveitu hækka til samræmis við breytingu á byggingarvísitölu.

Miðað er við að álagningarhlutföll holræsagjalda verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall holræsagjalds á íbúðarhúsnæði 0,31%.
- Álagningarhlutfall holræsagjalds á atvinnuhúsnæði 0,31%.
- Álagningarhlutfall holræsagjalds á opinbert húsnæði 0,31%.

Áætlaðar tekjur af af holræsagjöldum nema 291 millj. kr. á árinu 2024 miðað við 278 millj. kr. á árinu 2023.

Hreinsun rotþróa skv gjaldskrá.

Skipulag hreinsunar rotþróa verði breytt á þann veg að þrær verði hreinsaðar 3ja hvert ár í stað annars hvers árs eins og verið hefur. Framkvæmdastjóra falið að setja í ferli með Múlaþingi og heilbrigðiseftirliti breytingu á Fráveitusamþykkt Múlaþings til samræmis.

- Rotþróagjöld verði kr. 22.700 á ári fyrir rotþró $\leq 6.0m^3$.
- Fyrir stærri rotþrær en $6.0m^3$ verði rotþróargjald kr. 5.600 á ári fyrir hvern rúmmetra þróar.
- Önnur gjöld fylgja byggingarvísitölu, sbr. 4. mgr. 7. gr og verða uppfærð skv. venju

Vatnsgjald:

Stjórn HEF Veitna leggur 3,5% hækkun á árinu 2024 þar sem ekki er þörf á frekari hækkun vegna fjárfrekra verkefna á næstu árum.

Miðað er við að álagningarhlutföll vatnsgjalda verði eftirfarandi:

- Vatnsgjald pr. ferm. í húsnæði 299 kr. auk 10.511 kr. fastagjalds.
 - Árlegt vatnsgjald af sumarhúsum/frístundahúsum skal þó að lágmarki vera 35.000 kr.
- Áætlaðar tekjur af af vatnsgjöldum nema 159 millj. kr. á árinu 2024 miðað við 152 millj. kr. á árinu 2023.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af reglubundnum framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga hækka um 9% frá útkomuspá 2023.

Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 2.672 millj. kr. á árinu 2024 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

10 Jöfnunarsjóður	Rauntölur 2.021	Rauntölur 2.022	Útkomuspá 2.023	Áætlun 2.024
Tekjujöfnun / aukaframl.....	(21.981)	0	(21.811)	0
Útgjaldajöfnunarframl.....	(713.301)	(758.002)	(851.000)	(893.283)
Almennt framlag.....	(428.261)	(440.073)	(438.929)	(555.876)
Framlag vegna fasteignask....	(251.124)	(334.115)	(359.000)	(420.503)
Framlag vegna sérþarfa.....	(33.050)	(22.030)	(30.950)	(28.005)
Framlag vegna nýbúa.....	(10.625)	(14.240)	(17.000)	(23.119)
Framlag vegna tónlistarskóla	(5.442)	(9.798)	(14.561)	(15.000)
Málaflokkur fatlaðra.....	(284.318)	(322.539)	(456.000)	(474.645)
Önnur framlög.....	0	(13.764)	(14.181)	(15.203)
Framlag vegna sameiningar...	(330.496)	(272.022)	(246.086)	(246.086)
Samtals.....	(2.078.598)	(2.186.583)	(2.449.518)	(2.671.719)
		5,20%	12,02%	9,07%

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 83 millj. kr. sem er 9,2% hækkun á milli ára.

35 Lóðaleiga	Rauntölur 2.021	Rauntölur 2.022	Útkomuspá 2.023	Áætlun 2.024
Álögð lóðaleiga.....	(53.802)	(56.906)	(68.833)	(82.885)
Annar rekstarkostnaður.....				
Samtals.....	(53.802)	(56.906)	(68.833)	(82.885)

Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2023 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 103 millj. kr. á árinu 2024 miðað við 40% hækkun gjaldskrár

Árlegt þjónustugjald vegna meðhöndlunar og förgunar úrgangs í Múlaþingi, til að standa undir kostnaði, skal innheimt með fasteignagjöldum. Gjöldin eru sem hér segir:

- A. Á hverja íbúð í þéttbýli og á lögbýli, eða íbúðarhús utan þéttbýlis, greiðist þjónustugjald:
- | | |
|-----------------|-------------------|
| Söfnunargjald | kr. 36.000 |
| Förgunargjald | kr. 15.400 |
| Samtals: | kr. 51.400 |

Íbúar á Borgarfirði eystri fá 25% afslátt og eina rúllu af ruslapokum ár hvert.

Á hvert frístundahús greiðist 30% þjónustugjald af fullu gjaldi skv. lið A, enda geti notendur þeirra losað sig við úrgang á gámasvæðum á vegum sveitarfélagsins í gegnum klippikort sem þeir geta fengið afhent á skrifstofum Múlaþings.

- B. Á hvert frístundahús sem er innan sumarhúsa hverfis með yfir 20 sumarhúsum greiðist þjónustugjald sem nemur 60% af fullu gjaldi enda verður gámasvæði við hverfið frá fyrstu skipulögðu losun eftir 1. maí til síðustu skipulögðu losunar fyrir 30. september sbr. 7. mgr. 4. gr. reglugerðar nr. 803/2023 um meðhöndlun úrgangs.

- C. Óski greiðendur eftir fleiri ílátum skal greiða árlega fyrir þau skv. neðangreindu:

Blandaður úrgangur 240 l	kr. 28.800
Matarleifar 140 l	kr. 10.000
Pappír og pappi 240 l	kr. 10.000
Plastumbúðir 240 l	kr. 10.000

Ef tunna týnist eða skemmist af völdum íbúa skal greiða fyrir nýja tunnu sem samsvarar kostnaðarverði.

Helsta ástæða fyrir hækkun á gjaldskrár fyrir sorphreinsun og sorpeyðingu eru breytingar á fyrirkomulagi á meðhöndlun sorps og úrgangs og að verksamningar eru tengdir þróun launavísitölu og vísitölu neysliverðs.

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun sem gerð er í áætlunarhluta í H3 launakerfisins og byggð á fjölda stöðugilda í okt 2023, er í samræmi við gildandi kjarasamninga og þær áætlanir sem lagðar hafa verið fram af stjórnendum. Launakostnaður er áætlaður að nemi 5.656 millj. kr. á árinu 2024 í samstæðu A og B hluta þar af 5.357 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára á eiginlegum launakostnaði er um 11,4% eða 579 millj. kr. hjá samstæðunni. Á árinu 2024 er áætlað að gjaldfærsla vegna lífeyrisskuldbindingar nemi um 138 millj. kr á árinu og þar af nemi viðbótargreiðslur um 63 millj. kr.

Launakostnaður A hluta: (þús. kr.)

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Laun og launatengd gjöld	5.349.682	4.780.969
Hlutfall af rekstartekjum	60%	58,5%

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 2.930 millj. kr. á árinu 2024 í samstæðu A og B hluta. Þar af 2.636 millj. kr. hjá A hluta. Hækkun á öðrum rekstarkostnaði nemur 7,2% milli ára í samstæðu A og B og annar rekstarkostnaður í A hluta hækkar um 6,8% mill ára. Er þetta nokkuð í takt við þróun verðbólgu á árinu 2023.

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 8,2% á árinu 2023. Árið 2024 er gert ráð fyrir 4,9% verðbólgu og 2025 er miðað við 3,% verðbólgu. Árið 2026 er gert ráð fyrir 2,5% verðbólgu og 2,5% árið 2027.

Fjármagnsliðir A hluta á árinu 2024 nema 514 millj. kr. þar af nema greiddir vextir um 202 millj. kr og verðbætur 312 millj. kr. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Fjármagnsliðir í samstæðu A og B hluta nema 657 millj. kr. á árinu 2024. Þar af nema greiddir vextir um 407 millj. kr. og verðbætur ársins eru áætlaðar 370 millj. kr.

Fjárfestingar:

Fjárfestingar í A hluta sveitarfélagsins nema um 1.350 millj. kr. á árinu 2024. Á móti er gert ráð fyrir framlögum að fjárhæð 850 millj. kr. og nema því fjárfestingar 500 millj. kr. nettó á árinu.

Á árinu 2024 – 2034 er gert ráð fyrir að árlegar fjárfestingar A hluta nemi nettó um 500 - 600 millj. kr. og nemi yfir um 6.050 millj. kr yfir áætlunartímabilið. Er í annað árið í röð sem er unnin áætlun til næstu tíu ára þar sem ljóst er að stór innviðaverkefni eru framundan og nauðsynlegt að stilla upp í tímalínu.

Í B hluta eru áætlað að fjárfestingar nemi 860 millj. kr. á árinu 2024 og yfir tímabilið 2024-2034 nemi fjárfestingar B hluta um 8.880 millj. kr.

Samtals munu því fjárfestingar í samstæðu A og B hluta Múlaþings nema 14.940 millj. kr. á tímabilinu 2024-2034. Til samanburðar var í tillögu sameiningarnefndar Múlaþings fyrir Tímabilið 2019-2028 var áætlað að fjárfestingar A og B hluta næmu 6.339 millj. kr. á tímabilinu.

Lántökur fyrir tímabilið 2024 – 2034 eru áætlaðar samtals 5.940 milljónir kr. en í sameiningartillögu 2019 – 2028 var gert ráð fyrir 1.898 millj. kr.

Samningartillaga SvAusturland

	Áætlun 2019	Áætlun 2020	Áætlun 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	2019-2028 Samtals
1. Rekstarafkoma A og B hluta:											
Rekstarafkoma samtals	250.627	511.222	583.683	668.159	610.685	613.372	385.911	383.677	382.568	382.137	4.772.041
2. Framlegð A og B hluta:											
Framlegð samtals	1.093.560	1.358.994	1.380.346	1.438.791	1.348.791	1.348.791	1.125.791	1.125.791	1.125.791	1.125.791	12.472.437
3. Veltufé frá rekstri A og B hluti:											
Veltufé frá rekstri samtals	899.721	1.204.513	1.247.712	1.331.711	1.274.237	1.276.924	1.049.463	1.047.229	1.046.120	1.045.689	11.423.319
4. Afborganir skuldbindinga A og B hluti:											
Afborganir lána samtals	(669.542)	(832.302)	(851.107)	(882.708)	(867.483)	(767.619)	(533.278)	(531.847)	(514.319)	(531.456)	(6.981.661)
5. Veltufé f. Rekstri að frádr. afb lána (3.-4.)											
Samtals	230.179	372.211	396.605	449.003	406.754	509.305	516.185	515.382	531.801	514.233	4.441.658
6. Fjárfestingar A og B hluta:											
Fjárfestingar samtals	(573.399)	(488.315)	(719.220)	(718.152)	(600.000)	(650.000)	(650.000)	(650.000)	(650.000)	(640.000)	(6.339.086)
7. Lántökur A og B hluta:											
Lántökur samtals	369.000	113.000	300.000	270.000	195.000	141.000	130.000	130.000	120.000	130.000	1.898.000
8. samantekið. (5+6+7)											
	25.780	(3.104)	(22.615)	851	1.754	305	(3.815)	(4.618)	1.801	4.233	572

Stærstu verkefni A hluta á árinu 2024:

- *Ofanflóðavarnir undir Bjólfinum á Seyðisfirði er stærsta einstaka verkefnið að fjárhæð 800 millj. kr. en 90% mótframlag Ofanflóðasjóðs nemur um 720 millj. kr.*
- *Áætlað að verja 100 millj. kr. í endurbyggingu á „Gamla Ríkinu” á Seyðisfirði. en mótframlag frá ríkissjóði fjármagnar það verkefni.*
- *Í Fjarðaborg á Borgarfirði er áformað að verja 50 millj. til endurbóta á húsnaðinu á árinu 2024.*
- *Eins eru áformaðar 61 millj. í endurbætur á Herðubreið á Seyðisfirði en varið verður sambærilegum fjárhæðum í bæði þessi verkefni á árinu 2024.*
- *Gert er ráð fyrir að 100 millj. verði varið til færslu húsa á Seyðisfirði en á móti komi 90% framlag frá ríkissjóði.*
- *Áfram verður haldið með menningarhúsaverkefnið skv. Samningi sem gerður var við ríkið sem kvað á um sviðslistahús í Sláturhúsinu á Egilsstöðum og viðbygging við Safnahúsið á Egilsstöðum en áformað er að verja 70 millj. kr. til Safnahússins í hönnun og upphaf framkvæmda.*
- *Áætlað er að verja 20 millj. til undirbúnings og hönnunar á nýju grunnskólahúsi á Seyðisfirði.*
- *Á Borgarfirði er ætlunin að koma upp líkamsræktaraðstöðu og búningasklefum við sparkhöllina.*
- *Stór styrkur fékkst frá framkvæmdasjóði ferðamannastaða til uppbyggingar á Baugi Bjólfs sem er útsýnisstaður fyrir ferðamenn á Bjólfinum í Seyðisfirði og er það framkvæmd upp á um 180 millj.*
- *Áætlað að verja til gatnagerðar og tengda innviða um 85 millj. kr. Á móti er áætlað að tekjur af gatnagerðargjöldum nemi um 70 millj. kr.*
- *Önnur smærri verkefni sem vert er að nefna eru: frágangur bílastæða við fimleikahúsið á Egilsstöðum, frágangur skólalóðar á Djúpavogi og á Egilsstöðum, loftræstingu í grunnskólanum á Egilsstöðum, gerð tveggja nýrra íbúða í Jónshúsi á Egilsstöðum og undirbúningur björgunarmiðstöðvar á Djúpavogi ásamt því að halda áfram með samfélagsverkefni heimastjórna.*

Stærstu verkefni A hluta á árunum 2025-2027:

- *Ofanflóðavarnir á Seyðisfirði verða áfram fyrirferðamiklar á árunum 2025-2028 því þegar búið verður að vinna að vörnum undir Bjólfinum sem vonandi klárast á árinu 2026 þá verður undirbúningur vegna varna undir Botnunum kominn á fullt.*
- *Hafin verður vinna að undirbúning nýs leikskóla á Suðursvæði.*
- *Áætlað er að ljúka við byggingu nýs grunnskóla á Seyðisfirði árið 2027 og verður það fjárfrekasta einstaka verkefnið á þessu tímabili.*
- *Lokið verður við að klæða Herðubreið að utan árið 2025.*
- *Áætlað er að ljúka endurbótum á Fjarðaborg á Borgarfirði á árinu 2027.*
- *Áfram verður unnið að færslu húsa á Seyðisfirði en á móti komi 90% framlag frá ríkissjóði og er áætlað að þeirri vinnu verði lokið árið 2026.*
- *Áætlað er að ljúka framkvæmdum við viðbyggingu safnahússins árið 2026.*
- *Vinna við að koma upp björgunarmiðstöð og húsnæði fyrir þjónustumiðstöð á Djúpavogi verður í fullum gangi.*
- *Áætlað að verja til gatnagerðar og tengda innviða um 85-85 millj. kr árlega. Á móti er áætlað að tekjur af gatnagerðargjöldum nemi um 70-80 millj. kr.*

Sveitarstjórn Múlaþings vinnur, eins og áður var getið, fjárfestingaráætlun fyrir sveitarfélagið sem nær til ársins 2034 eða 10 ára áætlun. Heildarfjárhæð nettó hvers árs í A hluta nemur um 500 – 600 millj. kr. Fer fjármagn/fjárheimild stigvaxandi eftir því sem líður á tímabilið miðað við að markmið um rekstarafkomu standist. Gangi þetta eftir má segja að sveitarsjóðurinn (A hlutinn) sé sjálfbær og skuldahlutfall lækki hægt og bitandi. Ljóst er að langtíma fjárfestingaráætlun mun verða í stöðugri endurskoðun amk. við gerð hvernar fjárhagsáætlunar. Forsendur geta tekið breytingum á stuttum tíma.

Fjárfestingarrámmi 2024 – 2027:

Fjárfestingaverkefni 2023								
	2024		2025		2026		2027	
	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur
Fjárfestingar:								
Safnahúsið Egilsstöðum.....	70.000		160.000		100.000			
Leikskólinn Skógarland, leikfangageymsla.....	5.000							
Nýr leikskóli Egilsstöðum.....			20.000				120.000	
Egilsstaðaskóli.....	20.000		10.000					
Íbúðir Mövvangur 22.....	15.000							
Lyngás 12, loftræsting.....	10.000							
Íþróttamiðstöðin Eg	10.000							
Seyðisfjörður, færsla Watne.....	20.000	(20.000)	100.000	(100.000)	120.000	(120.000)		
Seyðisfjörður grunnskóli.....	20.000		180.000		320.000		310.000	
Seyðisfjörður Herðubreið.....	61.000		40.000					
Seyðisfjörður, Gamla ríkið.....	80.000	(80.000)	20.000	(20.000)				
Seyðisfjörður, ofanflóðavarnir.....	750.000	(675.000)	560.000	(504.000)	550.000	(495.000)	350.000	(315.000)
Djúpavogur grunnskóli.....	5.000							
Djúpavogur, björgunarmiðstöð.....	10.000						30.000	
Djúpavogur, þjónustumiðstöð og sorpsvæði.....	10.000						50.000	
Djúpavogur, Faktorshús.....	8.000							
Djúpavogur, Gamla kirkjan.....	2.000							
Borgarfjörður Fjarðaborg.....	60.000	(5.000)	40.000				50.000	
Borgarfjörður, líkamsrækt og búningsklefar.....	30.000							
Skíðasvæði Stafdal.....	6.000							
Samfélagsmerkefni.....	10.000		10.000		10.000		10.000	
Umhverfissvið, bílar og tæki.....	10.000		10.000				10.000	
Annað óskilgreint.....	18.000		14.000		15.000		10.000	
Sala eigna.....				(40.000)				(80.000)
Gatnagerð, gangstígar, útivistarsvæði, skipulagsg.....	120.000	(70.000)	125.000	(75.000)	125.000	(75.000)	135.000	(80.000)
Samtals	1.350.000	-850.000	1.289.000	-739.000	1.240.000	-690.000	1.075.000	-475.000
Fjárfestingar A hluta nettó	500.000		550.000		550.000		600.000	
Veitur.....								
- Fráveita.....	482.500	(94.000)	912.000	(176.800)	378.000	(74.400)	278.000	(49.800)
- Hitaveita.....	309.000	(188.500)	363.500	(125.000)	340.000	(70.000)	426.000	
- Vatnsveita.....	76.500		57.000		73.500		11.500	
- Sameiginlegt.....	16.750		15.000		15.000		15.000	
- Gagnaveita.....	2.500		2.500		2.500			
Hafnir.....								
- Seyðisfjarðarhöfn.....	81.435							
- Djúpavogshöfn.....	69.500		300.000		300.000		300.000	
- Borgarfjarðarhöfn.....	95.500	(57.825)						
- Óskilgreint.....	57.825							
Annað í B hluta:								
Félagslegar íbúðir	3.000		3.000					
Brunavarnir á Héraði.....	3.492		3.492					
Ársalir.....	2.000							
Samtals	1.200.002	-340.325	1.656.492	-301.800	1.109.000	-144.400	1.030.500	-49.800
Fjárfestingar B hluta nettó	859.677		1.354.692		964.600		980.700	
Fjárfestingar A og B samtals	1.359.677		1.904.692		1.514.600		1.580.700	

Fjárfestingar í B hluta nema samtals 1.200 millj. kr. en á móti er áætlað að framlög og endurgreiðslur nemi 340 millj. kr. Fjárfestingar í B hluta nema því 860 millj. kr. nettó, á árinu 2024.

HEF veitur ehf., sem eru í 100% eigu Múlaþings áforma fjárfestingar árið 2024 að fjárhæð 887 millj. kr. Reiknað er með að framlög og styrkir nemi 282 millj. kr. Nettó fjárfesting á árinu 2024 er því áætluð 605 millj. kr.

Fjárfestingar hitaveitu eru mestar á Djúpavogi og nema 204 millj. kr. á árinu 2024. Á Héraði og Seyðisfirði um 50 millj. kr. á hvorum stað. Alls 309 millj. kr. og framlög og styrkir áætlaðir 185 millj. kr. Nettó fjárfesting hitaveitu á árinu 2024 er því 120 millj. kr.

Á tímabilinu 2025 – 2027 er áætlað að verja 1.130 millj. kr. brúttó til fjárfestinga í hitaveitu. Á móti eru tekjur um 195 millj. kr.

Vatnsveitan áætlar að verja 47 millj. kr. í fjárfestingar á Héraði. Á Seyðisfirði er áætlaðar 32 millj. kr., á Djúpavogi er áætlaðar 31 millj. og á Borgarfirði eru áætlaðar 5 millj. kr. Heildar fjárfesting vatnsveitu er alls um 77 millj. kr. á árinu 2024.

Á tímabilinu 2025 – 2027 er áætlað að verja 142 millj. kr. til fjárfestinga í vatnsveitu.

Fráveituframkvæmdir verða miklar á árinu 2024. Reiknað með að 342 millj. kr. fari í fjárfestingar til byggingar fyrsta áfanga hreinsistöðvar á Egilsstöðum. Á Seyðisfirði eru áætlaðar 23 millj. kr., á Djúpavogi nema fjárfestingar um 111 millj. kr. og á Borgarfirði eru 7 millj. kr. áætlaðar. Fjárfestingar í fráveitu á árinu 2024 nema því alls um 483 millj. kr., en framlög og styrkir áætlaðir 94 millj. kr. Á tímabilinu 2025 – 2027 er áætlað að verja 1.568 millj. kr. til fjárfestinga vegna fráveitu. Á móti er áætlað að framlög og styrkir nemi um 300 millj. kr.

Framkvæmdum við ljósleiðara í dreifbýli á Fljótsdalshéraði er lokið. Þó er reiknað með 2 millj. kr. á ári til verkefnisins vegna mögulegra viðbóta.

Sameiginlegt annað: Í fjárfestingaráætlun HEF Veitna er gert ráð fyrir 15 millj. kr. á ári í verkefni sem eru óskilgreind sem lýtur að kaupum á ýmsum búnaði, vélum og tækjum.

Hafnir Múlaþings áætla á árinu 2024 að verja 304 millj. kr. í fjárfestingar. Á móti nema áætluð framlög 58 millj. kr. og því er nettó fjárfesting ársins um 246 millj. kr.

- Á Seyðisfirði er áætlað að framkvæma fyrir 81 millj. kr..
- Á Djúpavogi nema áætlaðar fjárfestingar um 69 millj. kr. kr.
- Á Borgarfirði er áætlað að fjárfestingar nemi 95 millj. kr. en mótframlög nema 58 millj. kr.
- Ófyrirséð 58 millj. kr

Tímabilið 2025 – 2027 er áætlað að fjárfestingar hafnarsjóðs nettó nemi árlega um 300 millj. kr.

Yfirlit fjárfestinga 2024 – 2033:

Heiti	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Gamagerð og skipulagsmál:										
Skipulagsgerð (deiliskipulög).....	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Gatnagerð og gangstígar.....	70.000	75.000	75.000	80.000	80.000	85.000	85.000	90.000	90.000	95.000
Lýsing.....	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Útivistarsvæði.....	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Leiksvæði.....	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Verndarsvæði í byggð.....	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Verkefni styrkt af framkvæmdasjóði ferðamannastaða.....	10.000	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Aðgengi fatlaðra.....	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Annað óskilgreint.....	10.000	8.000	15.000	20.000	20.000	25.000	25.000	30.000	30.000	35.000
Tekjur.....	(70.000)	(75.000)	(75.000)	(80.000)	(80.000)	(85.000)	(85.000)	(90.000)	(90.000)	(95.000)
Samtals.....	50.000	50.000	50.000	55.000	55.000	60.000	60.000	65.000	65.000	70.000
Egilsstaðir.....										
Íþróttamiðstöð Eg - nýir sundklefar.....					30.000	110.000	220.000			360.000
Íþróttamiðstöð Eg - frágangur á bílaplani og lóð.....	10.000	20.000		120.000	240.000	370.000	30.000			10.000
Nýr leikskóli á Egilsstöðum.....	10.000									790.000
Egilsstaðaskóli - Frágangur á skólalóð.....	10.000	10.000								10.000
Egilsstaðaskóli - Loftæsting í gamla hluta.....	10.000									20.000
Húsnæði rónlistarskóla Eg.....						30.000	120.000			150.000
Uppbygging knattíðis Eg.....							15.000	150.000	150.000	315.000
Tver nýjur íbúur í Jónshúsi.....	15.000									15.000
Vagna og leikfangageymsla Skógarlandi.....	5.000									5.000
Lýngis 12 Loftæsting.....	10.000									10.000
Slökkvistöð Eg.....					50.000	300.000				350.000
Slökkvistöð móttímalag.....					(50.000)	(300.000)				(350.000)
Tengibygging við reiðhöll á lðavöllum.....								5.000	45.000	50.000
Landkaup.....	x									
Kaup húsnæðis?.....	x									
Seyðisfjörður.....										
Seyðisfjörður, grunnskóli framtíðarhúsnæði.....	20.000	180.000	320.000	310.000						830.000
Seyðisfj, Herðubreið viðgerð utanhúss.....	50.000	40.000								90.000
Seyðisfj, Herðubreið - úrbótaæthun v. Brunavarna.....	11.000									11.000
Seyðisfjörður, Gamla ríkið.....	80.000	20.000								100.000
Seyðisfjörður Gamla Ríkið (tekjur).....	(80.000)	(20.000)								(100.000)
Seyðisfjörður ofnaflóðavarnar.....	750.000	560.000	550.000	350.000	250.000	250.000	250.000			2.960.000
Seyðisfjörður ofnaflóðavarnir móttímalag.....	(675.000)	(504.000)	(495.000)	(315.000)	(225.000)	(225.000)	(225.000)			(2.664.000)
Seyðisfjörður færsla Watne.....	20.000	100.000	120.000							240.000
Seyðisfjörður færsla Watne (móttímalag).....	(20.000)	(100.000)	(120.000)							(240.000)
Djúpvogur.....										
Djúpvogur grunnskóli stækkun.....							10.000	145.000	140.000	295.000
Djúpvogur grunnskóli lóð.....	5.000									5.000
Djúpvogur, íþróttasvæði.....					10.000			10.000		20.000
Djúpvogur björgunarmiðstöð.....	10.000			30.000	230.000					270.000
Faktorshús frágangur að innan.....	8.000									8.000
Gamla kirkjan frágangur að innan.....	2.000									2.000
Djúpvogur þjónustumiðstöð og sorpsvæði.....	10.000			50.000						60.000
Borgarfjörður.....										
Borgarfjörður Fjarðaborg.....	60.000	40.000		50.000						150.000
Borgarfjörður Fjarðaborg (móttímalag).....	(5.000)									(5.000)
Borgarfjörður - líkamærkt og búningakleifar við sparkhöll.....	30.000									30.000
Óstaðsett.....										
Þjónustumiðstöðvar bílar og teki.....	10.000	10.000		10.000	10.000		10.000	10.000	10.000	70.000
Skíðasvæði í Stafdal.....	6.000				10.000			40.000		56.000
Samfélagsverkefni.....	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	100.000
Annað óskilgreint.....	18.000	14.000	15.000	10.000	20.000	45.000	140.000	150.000	200.000	1.177.000
Menningarhúsið 2019-2022.....										
Framkvæmdir Safnahúsið.....	70.000	160.000	100.000							330.000
Brunavarnir.....										
	450.000	540.000	500.000	625.000	585.000	590.000	590.000	635.000	635.000	630.000
Sala eigna.....	(40.000)			(80.000)	(40.000)					(160.000)
Fjárfestingar A- hluta alls:	500.000	550.000	550.000	600.000	600.000	650.000	650.000	700.000	700.000	6.200.000

Sjóðstremisýfirlit											
Rekstrarhreyfingar:											
Náurstaða ársins	585.354	749.815	731.979	820.117	817.655	895.845	964.578	1.039.964	1.135.463	1.248.272	1.387.868
Löð sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Afskriftir	493.017	554.882	618.696	665.052	717.465	750.770	792.119	834.049	866.348	892.865	934.748
Verðbætur og gengismunur	368.112	232.501	196.271	193.808	190.209	183.732	174.765	162.966	148.701	131.066	108.757
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hutdeki minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hutdeki í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	(40.000)	0	(80.000)	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestalur tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framtög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	138.262	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir löð	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valtufé frá rekstri (til rekstrar)	1.584.745	1.627.198	1.676.946	1.728.977	1.855.329	1.960.346	2.061.462	2.166.978	2.280.512	2.402.203	2.561.374
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:											
Fyrirframreiddur kostnaður, breyting	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir skammtímakröfur, breyting	643	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldr, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(63.481)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)
Greðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(54.035)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.530.710	1.576.001	1.625.749	1.677.780	1.804.132	1.909.149	2.010.265	2.115.781	2.229.315	2.351.006	2.510.177
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.429.677)	(2.019.692)	(1.589.600)	(1.740.700)	(1.210.000)	(1.210.000)	(1.230.000)	(1.230.000)	(1.230.000)	(1.230.000)	(1.230.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	40.000	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í búðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð búðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnegarbergjöld	70.000	75.000	75.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í lögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	22.901	24.865	26.691	24.868	26.636	25.550	27.361	29.300	31.376	32.193	35.981
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(1.336.776)	(1.879.827)	(1.487.909)	(1.555.832)	(1.183.364)	(1.184.450)	(1.202.639)	(1.200.700)	(1.198.624)	(1.197.807)	(1.194.019)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framtög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Váðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	0	(0)	(0)	0	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	568.000	593.000	605.000	661.000	605.000	592.000	550.000	525.000	500.000	435.000	316.000
Afborganir langtímalána	(855.211)	(852.799)	(1.021.193)	(1.059.267)	(1.132.598)	(1.197.801)	(1.269.796)	(1.332.905)	(1.409.237)	(1.488.127)	(1.441.601)
Afborganir leiðuskulda	(33.716)	(19.045)	(19.137)	(19.750)	(13.511)	(14.187)	0	0	0	0	0
Langtímaskuldr við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	326.063	752.851	378.154	72.297	110.905	113.614	111.800	100.602	100.963	101.169	86.620
	(94.864)	365.006	(57.176)	(345.720)	(430.203)	(506.373)	(607.996)	(707.303)	(808.274)	(951.958)	(1.038.982)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	99.070	61.180	80.664	(223.772)	190.564	218.326	199.629	207.778	222.418	201.241	277.177
Handbært fé (fjárbörð) í ársbyrjun	374.145	473.215	534.395	615.059	391.287	581.852	800.178	999.807	1.207.585	1.430.002	1.631.243
Handbært fé (fjárbörð) í árslok	473.215	534.395	615.059	391.287	581.851	800.178	999.807	1.207.585	1.430.002	1.631.243	1.908.420

Sjóðstreymisýfirlit											
Rekstrarhreyfingar:											
Náurstaða ársins	9.817	204.741	234.108	325.038	368.409	461.149	549.282	643.729	757.723	888.912	1.045.853
Löðr sem hafa ekki áhrif á fjáðrstreymi:											
Afskriftir	291.179	307.422	323.641	335.014	353.633	364.070	377.820	391.570	395.689	394.026	407.776
Verðbætur og gengismunur	310.422	196.250	169.401	170.973	171.092	168.716	163.996	156.694	146.984	134.304	117.358
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hutdeki minnihluta í alfkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hutdeki í afkoma dóttur- og hlutdeildarfélagu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Skuldsagnaður) / í lag rekstrarfjármuna	0	(40.000)	0	(80.000)	0	0	0	0	0	0	0
(Skuldsagnaður) / í lag eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framtög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	138.262	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000	130.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valtufé frá rekstri (til rekstrar)	749.681	798.414	857.150	881.024	1.023.134	1.123.935	1.221.099	1.321.993	1.430.396	1.547.242	1.700.987
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:											
Fyrirframreiddur kostnaður, breyting	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir skammtiákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtiáskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(63.481)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)	(60.000)
Greðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(54.678)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)	(51.197)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	695.003	747.217	805.953	829.827	971.937	1.072.738	1.169.902	1.270.796	1.379.199	1.496.045	1.649.790
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(570.000)	(665.000)	(625.000)	(760.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	40.000	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í búðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð búðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gæmsingarbrjót	70.000	75.000	75.000	80.000	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félagum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaákröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtiákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(500.000)	(550.000)	(550.000)	(600.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)	(550.000)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Framtög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(69.076)	(72.010)	(62.074)	(83.272)	(87.400)	(95.650)	(101.400)	(107.700)	(112.800)	(122.900)	(124.900)
Tekin ný langtímalán	568.000	583.000	605.000	681.000	605.000	592.000	550.000	525.000	500.000	435.000	316.000
Afborgami langtímalána	(700.008)	(696.672)	(756.510)	(814.919)	(879.932)	(943.388)	(1.008.129)	(1.071.737)	(1.135.471)	(1.201.025)	(1.155.551)
Afborgami leiðuskulda	(10.169)	(11.163)	(12.255)	(12.868)	(13.511)	(14.187)	0	0	0	0	0
Langtímaákröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtiákröfur, breyting	0	7.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(211.252)	(189.846)	(225.840)	(230.059)	(375.844)	(461.224)	(559.529)	(654.437)	(748.271)	(888.925)	(964.451)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(16.249)	7.371	30.114	(231)	46.094	61.514	60.372	66.358	80.928	57.119	135.339
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	250.029	233.779	241.150	271.264	271.032	317.126	378.640	439.012	505.371	586.298	643.418
Handbært fé (fjárför) í árslok	233.779	241.150	271.264	271.032	317.126	378.640	439.012	505.371	586.298	643.418	778.577

Þróun málaflokka á uppreiknuðu verðlagi:

	Þróun málaflokka uppreiknað til áætl. Vísitölu neysluverðs 2024				
	490	515	565	600	633
	Raunt. 2020	Raunt. 2021	Raunt 2022	Útkomusp 23	Áætlun 2024
00 Skatttekjur.....	6.935.408	7.291.436	7.027.954	7.504.038	7.736.739
Hagræðingarmöguleikar.....					
02 Félagsþjónusta.....	-740.425	-761.489	-830.182	-867.888	-971.432
04 Fræðslumál.....	-3.808.212	-3.880.918	-3.816.799	-3.867.247	-4.041.651
05 Menningarmál.....	-257.267	-278.907	-278.633	-288.187	-301.631
06 Æskulýðs- og íþróttamál.....	-747.033	-719.967	-722.628	-743.220	-739.274
07 Brunamál og almannavarnir.....	-121.567	-155.122	-153.622	-156.333	-159.175
08 Hreinlætismál.....	-106.017	-85.771	-107.419	-133.850	-116.320
09 Skipulags- og byggingarmál.....	-136.468	-137.878	-122.183	-94.704	-126.271
10 Samgöngumál.....	-456.437	-411.035	-405.731	-459.613	-424.557
11 Umhverfismál.....	-158.136	-103.957	-142.844	-138.495	-132.350
13 Atvinnumál.....	-154.979	-209.144	-123.816	-89.686	-135.839
20 Framlög til eigin fyrirtækja.....	-65.332	-48.241	-51.819	-48.470	-45.508
21 Sameiginlegur kostnaður.....	-744.044	-651.420	-581.587	-537.919	-543.778
22 Lífeyrisskuldbinding.....	-133.483	-364.103	-122.608	-146.645	-140.803
27 Óreglulegir liðir.....	0	0	0	0	0
28 Fjármagnsliðir.....	194.021	-23.138	-103.762	-113.133	-64.334
Samtals rekstur Aðalsjóðs	-499.972	-539.654	-535.679	-181.352	-206.184
31 Eignasjóður.....	272.331	187.254	-84.295	28.709	215.702
Samstarfsverkefni (SSA.....)	0	0	5.625	218	298
	-227.641	-352.400	-614.349	-152.425	9.816

Deildayfirlit aðalsjóðs:

Sundurliðað rekstrarýfirlit málaflokka 2024										
	Rekstrarkætur	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldbindi ng, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
00 - Skatttekjur										
0 - Skattar										
00010 - Útsvar	4.088.214	0	0	0	0	0	0	4.088.214	4.088.214	
00060 - Fasteigniskattur	893.920	0	0	0	0	0	0	893.920	893.920	
	4.982.134	0	0	0	0	0	0	4.982.134	4.982.134	
1 - Framtæg úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga										
00100 - Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	2.671.720	0	0	0	0	0	0	2.671.720	2.671.720	
	2.671.720	0	0	0	0	0	0	2.671.720	2.671.720	
3 - Aðrar tekjur með skattaigildi										
00300 - Lóðarleiga	82.885	0	0	0	0	0	0	82.885	82.885	
	82.885	0	0	0	0	0	0	82.885	82.885	
Samtals: 00 - Skatttekjur	7.736.739	0	0	0	0	0	0	7.736.739	7.736.739	

Sundurliðað rekstrargfirlit málaflokka 2023										
	Rekstrarkætur	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldbindi ng, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
02 - Félagsgjöld										
0 - Sameiginlegir liðir										
02020 - Félagsmálanefnd	0	6.041	0	400	0	6.441	0 (6.441)	(6.441)	(6.441)	
02040 - Skrifstofa félagsmálastjóra	25.492	140.475	0	22.788	0	163.263	0 (137.771)	(137.771)	(137.771)	
02041 - Rekstur bíla (verkefnanúmer)	0	0	0	2.191	0	2.191	0 (2.191)	(2.191)	(2.191)	
02090 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	831	0	831	0 (831)	(831)	(831)	
	25.492	146.516	0	26.209	0	172.725	0 (147.233)	(147.233)	(147.233)	
1 - Félagsgjöld aðstoð										
02110 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	8.280	0	8.280	0 (8.280)	(8.280)	(8.280)	
02190 - Önnur félagsgjöld hjálp	0	0	0	155	0	155	0 (155)	(155)	(155)	
02150 - Stúðningsþjónusta	43.687	51.351	0	46.805	0	98.156	0 (54.469)	(54.469)	(54.469)	
02180 - Húsnæðisbætur	0	0	0	7.245	0	7.245	0 (7.245)	(7.245)	(7.245)	
02120 - Kostnaður vegna flóttamanna	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
02155 - Lengd viðvera	0	29.696	0	500	0	30.196	0 (30.196)	(30.196)	(30.196)	
	43.687	81.048	0	62.985	0	144.032	0 (100.345)	(100.345)	(100.345)	
3 - Þjónusta við börn og unglinga										
02330 - Kostnaður vegna ísseturs utan heimilis	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
02340 - Kostnaður vegna úrræða á heimili (tísjón)	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
02310 - Barnavernd sameiginlegir liðir	645	7.298	0	21.735	0	29.033	0 (28.388)	(28.388)	(28.388)	
	645	7.298	0	21.735	0	29.033	0 (28.388)	(28.388)	(28.388)	
4 - Þjónusta við aldraða										
02430 - Hlymedalir félags- og tómstundamóttóð	1.760	8.874	0	22.478	0	31.352	0 (29.593)	(29.593)	(29.593)	
02431 - Félagsgjöld og tómstundastarf aldraða Seyðisfirði	108	5.028	0	2.069	0	7.097	0 (6.990)	(6.990)	(6.990)	
02432 - Félagsgjöld og tómstundastarf aldraða Djúpvogsi	0	0	0	724	0	724	0 (724)	(724)	(724)	
02433 - Félagsgjöld og tómstundastarf Borgarfirði	0	0	0	725	0	725	0 (725)	(725)	(725)	
02480 - Dagdeild aldraða, Egilsstöðum	31.602	48.499	0	13.958	0	62.457	0 (30.856)	(30.856)	(30.856)	
02482 - Dagdeild aldraða, Djúpvogsi	9.239	9.563	0	2.588	0	12.151	0 (2.912)	(2.912)	(2.912)	
02420 - Heimþjónusta aldraða	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
02481 - Dagdeild aldraða, Seyðisfirði	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
	42.708	71.964	0	42.543	0	114.507	0 (71.799)	(71.799)	(71.799)	
5 - Þjónusta við fátæð fólk										
02520 - Félagsgjöld lúveisla	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)	
02540 - Ferðþjónusta fátæðra	621	17.024	0	11.598	0	28.622	0 (28.001)	(28.001)	(28.001)	
02570 - Skammtímaþjónusta	0	0	0	8.129	0	8.129	0 (8.129)	(8.129)	(8.129)	
02590 - Önnur þjón. Fátæðra	0	0	0	2.593	0	2.593	0 (2.593)	(2.593)	(2.593)	
02510 - Sameiginlegir liðir málefni fátæðra	88.551	65.896	0	110.369	0	176.265	0 (87.714)	(87.714)	(87.714)	
02530 - Félagsgjöld heimþjónusta	0	0	0	50.718	0	50.718	0 (50.718)	(50.718)	(50.718)	
02550 - Frekari lúveisla	0	9.177	0	2.316	0	11.493	0 (11.493)	(11.493)	(11.493)	
02561 - Bláangerði / Hamragerði Egilsst	64.170	383.858	0	36.459	0	420.317	0 (356.147)	(356.147)	(356.147)	
02581 - Stólp	1.449	68.121	0	7.146	0	75.267	0 (73.818)	(73.818)	(73.818)	
02582 - Áshelmar	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)	
	154.791	544.075	0	231.328	0	775.403	0 (620.612)	(620.612)	(620.612)	
6 - Ýmis félagsgjöld										
02610 - Áfengis- og vímuefnavarnir	0	0	0	207	0	207	0 (207)	(207)	(207)	
02690 - Annað	0	0	0	207	0	207	0 (207)	(207)	(207)	
	0	0	0	414	0	414	0 (414)	(414)	(414)	
7 - Ýmis lögbundin framtæg										
02740 - Orlofssjóður húsmæðra	0	0	0	570	0	570	0 (570)	(570)	(570)	
	0	0	0	570	0	570	0 (570)	(570)	(570)	
8 - Ýmsir styrkir og framtæg										
02890 - Ýmsir styrkir	0	0	0	2.070	0	2.070	0 (2.070)	(2.070)	(2.070)	
	0	0	0	2.070	0	2.070	0 (2.070)	(2.070)	(2.070)	
Samtals: 02 - Félagsgjöld	267.323	850.901	0	387.854	0	1.238.755	0 (971.432)	(971.432)	(971.432)	

Sundurláð rekstrargjilt málflokkar 2023

	Rekstrategjur	Laun og launatengd gjöld	Lífegrisskuldbindi ng, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
04 - Fræðslu- og uppeldismál									
0 - Sameiginlegir liðir									
04010 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04020 - Fræðslunefnd	0	6.041	0	1.044	0	7.085	0 (7.085)	(7.085)	(7.085)
04040 - Skrifstofa fræðslustjóra	13.000	72.333	0	35.858	0	108.190	0 (95.190)	(95.190)	(95.190)
04090 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	35.000	0	35.000	0 (35.000)	(35.000)	(35.000)
	13.000	78.374	0	71.902	0	150.276	0 (137.276)	(137.276)	(137.276)
1 - Leikskólar og dagvistun									
04100 - Leikskólar, sameiginlegt	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04110 - Leikskólinn Tjarnarskógur Egilst	80.018	529.279	0	120.137	0	649.416	0 (569.398)	(569.398)	(569.398)
04111 - Leikskólinn Sólvelir Seyðisfirði	11.087	110.397	0	17.585	0	127.982	0 (116.895)	(116.895)	(116.895)
04112 - Leikskólinn Bjarkatún Djúpvaggi	16.177	118.420	0	25.496	0	143.916	0 (127.739)	(127.739)	(127.739)
04113 - Leikskólinn Borgarfirði	0	15.132	0	138	0	15.270	0 (15.270)	(15.270)	(15.270)
04114 - Leikskólinn Hádegishöfði	17.996	199.280	0	76.072	0	275.352	0 (257.356)	(257.356)	(257.356)
04160 - Framt. til rekt. annarra leikskóla	4.000	0	0	5.925	0	5.925	0 (1.925)	(1.925)	(1.925)
04170 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	1.348	0	1.348	0 (1.348)	(1.348)	(1.348)
04190 - Annar leiksk. og dagvist. kostn	0	0	0	3.470	0	3.470	0 (3.470)	(3.470)	(3.470)
04115 - Leikskólinn Brúarás	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04180 - Gæsluvæfir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	129.278	972.508	0	250.171	0	1.222.680	0 (1.093.402)	(1.093.402)	(1.093.402)
2 - Grunnskólar									
04210 - Egilsstaðaskóli	24.585	922.103	0	351.482	0	1.273.585	0 (1.249.000)	(1.249.000)	(1.249.000)
04211 - Seyðisfjarðarskóli	5.175	181.545	0	33.784	0	215.329	0 (210.154)	(210.154)	(210.154)
04212 - Grunnskóli Djúpvags	9.315	246.487	0	49.862	0	296.349	0 (287.034)	(287.034)	(287.034)
04213 - Grunnskóli Borgarfjarðar	0	32.047	0	14.217	0	46.265	0 (46.265)	(46.265)	(46.265)
04214 - Fellaskóli	3.622	242.481	0	96.305	0	338.785	0 (335.163)	(335.163)	(335.163)
04215 - Brúarás	3.623	146.261	0	54.218	0	200.480	0 (196.857)	(196.857)	(196.857)
04220 - Skólaakstur	0	0	0	130.000	0	130.000	0 (130.000)	(130.000)	(130.000)
04280 - Annar grunnskólakostnaður	0	0	0	4.657	0	4.657	0 (4.657)	(4.657)	(4.657)
04228 - Skólarmóneyti Egs.	51.750	44.383	0	82.690	0	127.073	0 (75.323)	(75.323)	(75.323)
04229 - Skólarmóneyti Sflj.	7.245	16.625	0	16.665	0	33.290	0 (26.045)	(26.045)	(26.045)
04260 - Aðkeypt skólavist	12.420	0	0	6.979	0	6.979	0 (5.441)	(5.441)	(5.441)
	117.735	1.831.932	0	840.859	0	2.672.792	0 (2.555.056)	(2.555.056)	(2.555.056)
4 - Framhaldsskólar									
04350 - Menntaskólinn innri leiga	0	0	0	18.531	0	18.531	0 (18.531)	(18.531)	(18.531)
04410 - Aksturstyrkir framhaldsskóla	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04439 - Önnur framfög vegna háskólánáms	0	0	0	3.000	0	3.000	0 (3.000)	(3.000)	(3.000)
04430 - Framfög Háskóli Íslands	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	21.531	0	21.531	0 (21.531)	(21.531)	(21.531)
5 - Önnur fræðslustarfssemi									
04510 - Tónlistarskólinn Egilstöðum	12.420	103.773	0	25.779	0	129.552	0 (117.132)	(117.132)	(117.132)
04511 - Lista- og Tónlistarskóli Seyðisfjarðar	1.967	23.946	0	6.401	0	30.348	0 (28.381)	(28.381)	(28.381)
04512 - Tónlistarskóli Djúpvags	1.553	11.272	0	1.053	0	12.325	0 (10.773)	(10.773)	(10.773)
04514 - Tónlistarskólinn Fellabæ	5.532	54.651	0	7.746	0	62.397	0 (56.864)	(56.864)	(56.864)
04515 - Tónlistarskólinn Brúarási	1.553	19.334	0	5.590	0	24.924	0 (23.371)	(23.371)	(23.371)
04518 - Lungaskólinn	0	0	0	2.643	0	2.643	0 (2.643)	(2.643)	(2.643)
04521 - Umferðarsk. Ungir vegfarendur	0	0	0	222	0	222	0 (222)	(222)	(222)
	23.024	212.977	0	49.433	0	262.410	0 (239.386)	(239.386)	(239.386)
8 - Ýmsir styrkir og framfög									
04890 - Ýmsir styrkir og framfög	10.000	0	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
	10.000	0	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeldismál	293.037	3.095.791	0	1.238.897	0	4.334.688	0 (4.041.651)	(4.041.651)	(4.041.651)

Sundurlíðað rekstrargjafitt málflokkur 2023									
	Rekstrarkostnaður	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldabinding, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og (fjármagnsgj.) nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
05 - Menningarmál									
0 - Sameiginlegir liðir									
05040 - Skrifstofa menningarfulltrúa	0	20.389	0	1.461	0	21.850	0 (21.850) (21.850)		
05090 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
	0	20.389	0	1.461	0	21.850	0 (21.850) (21.850)		
2 - Bókasöfn									
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	0	21.263	0	14.637	0	35.900	0 (35.900) (35.900)		
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	0	11.495	0	5.710	0	17.205	0 (17.205) (17.205)		
05212 - Bókasafn Djúpavogs	0	2.490	0	2.570	0	5.060	0 (5.060) (5.060)		
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	0	0	0	187	0	187	0 (187) (187)		
	0	35.248	0	23.104	0	58.352	0 (58.352) (58.352)		
3 - Önnur söfn									
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	0	0	0	29.435	0	29.435	0 (29.435) (29.435)		
05320 - Minjasafn Austurlands	0	0	0	33.865	0	33.865	0 (33.865) (33.865)		
05321 - Tækniminjasafn Austurlands	0	0	0	10.350	0	10.350	0 (10.350) (10.350)		
05324 - Langabúð	2.131	0	0	3.481	0	3.481	0 (3.481) (3.481)		
05325 - Teigarhorn	6.057	8.495	0	2.866	0	11.361	0 (5.304) (5.304)		
05326 - Móstöð menningarfræða	6.210	524	0	7.426	0	7.950	0 (1.740) (1.740)		
05327 - Faktorshús Gamla Kaupfélagið	(0)	0	0	1.740	0	1.740	0 (1.740) (1.740)		
05322 - Gamla Rök	0	0	0	67	0	67	0 (67) (67)		
05323 - Ormstofa	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
05328 - Gamla kirkjan	0	0	0	79	0	79	0 (79) (79)		
	14.398	9.019	0	89.310	0	98.329	0 (83.932) (83.932)		
4 - Byggðasaga									
05410 - Byggðasaga, söguritun	0	0	0	1.071	0	1.071	0 (1.071) (1.071)		
05411 - Fornleifaskráning	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
05415 - Eggja í Gleðvík (minjagripir)	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
05420 - Bóndavörð	360	0	0	2.300	0	2.300	0 (1.940) (1.940)		
	360	0	0	3.371	0	3.371	0 (3.011) (3.011)		
5 - Litr									
05520 - Útlistaverk	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
05590 - Önnur verkefni og framtög	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
6 - Menningarhús - félagsheimili									
05610 - Félagsheimilið Héraðsbreið	0	0	0	23.396	0	23.396	0 (23.396) (23.396)		
05611 - Félagsheimilið Tungubúð	0	0	0	1.000	0	1.000	0 (1.000) (1.000)		
05612 - Félagsheimilið Arnhólsstaðir	0	0	0	4.946	0	4.946	0 (4.946) (4.946)		
05613 - Félagsheimilið Háttalundur	0	0	0	2.935	0	2.935	0 (2.935) (2.935)		
05614 - Félagsheimilið Ósavelir	0	0	0	5.067	0	5.067	0 (5.067) (5.067)		
05615 - Síturhúsið-Menningarmiðstöðin Eglisst	4.434	0	0	40.320	0	40.320	0 (35.886) (35.886)		
05617 - Félagsheimilið Fjarðarborg	3.588	0	0	2.009	0	2.009	0 (1.579) (1.579)		
05619 - Faktorshús, Djúpavogi	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
	8.022	0	0	79.673	0	79.673	0 (71.651) (71.651)		
7 - Hátíðarhöld									
05710 - Hátíðarhöld á 17. júní	0	0	0	2.042	0	2.042	0 (2.042) (2.042)		
05711 - Jól og áramót	0	0	0	1.694	0	1.694	0 (1.694) (1.694)		
05712 - Ormsteið	0	0	0	2.075	0	2.075	0 (2.075) (2.075)		
05713 - Lunga listahátíð	0	0	0	3.000	0	3.000	0 (3.000) (3.000)		
05714 - Hammondhátíð	0	0	0	800	0	800	0 (800) (800)		
05716 - Þorralblót	0	0	0	113	0	113	0 (113) (113)		
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	518	0	0	9.692	0	9.692	0 (9.175) (9.175)		
05730 - Menningarmiðstöð	14.790	21.144	0	13.795	0	34.940	0 (20.160) (20.160)		
05715 - List í ljósi	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
	15.298	21.144	0	33.211	0	54.356	0 (39.058) (39.058)		
8 - Ýmsir styrkir og framtög									
05810 - Leikfélag Fjötsdalshéraðs	0	0	0	1.244	0	1.244	0 (1.244) (1.244)		
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	0	0	0	816	0	816	0 (816) (816)		
05820 - Framtög vegna menningarsamnings	0	0	0	5.274	0	5.274	0 (5.274) (5.274)		
05830 - Ýms framtög vegna hátíðahalda	0	0	0	1.553	0	1.553	0 (1.553) (1.553)		
05835 - Framtög til ýms sra menningaverkefna	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000) (5.000)		
05890 - Önnur framtög	0	0	0	9.890	0	9.890	0 (9.890) (9.890)		
	0	0	0	23.777	0	23.777	0 (23.777) (23.777)		
1 - Skráning listaverka									
05110 - Skráning listaverka	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
Samtals: 05 - Menningarmál	38.077	85.800	0	253.908	0	339.708	0 (301.631) (301.631)		

Sundurliðað rekstrargjafirnit málaftokka 2023									
	Rekstrartekjur	Laun og launatengd gjöld	Lífegrissskuldþingi, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukunum
06 - Æskulýðs- og þróttamál									
0 - Sameiginlegir liðir									
06020 - Þróttá- og frístundanefnd	0	0	0	483	0	483	0 (483)	(483)	(483)
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	2.642	5.773	0	4.140	0	9.913	0 (7.271)	(7.271)	(7.271)
06090 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.642	5.773	0	4.623	0	10.396	0 (7.754)	(7.754)	(7.754)
2 - Æskulýðsmál									
06210 - Törmunda- og forvarnafulltrúi	3.105	16.335	0	728	0	17.063	0 (13.958)	(13.958)	(13.958)
06272 - Vinnuskóli	10.175	45.000	0	4.300	0	49.299	0 (39.124)	(39.124)	(39.124)
06280 - Nöbungræðslur vegna frístunda barna	0	0	0	19.880	0	19.880	0 (19.880)	(19.880)	(19.880)
06290 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	6.210	0	6.210	0 (6.210)	(6.210)	(6.210)
06271 - Sumarfrístund	10.350	17.444	0	1.553	0	18.996	0 (8.646)	(8.646)	(8.646)
	23.630	78.779	0	32.670	0	111.449	0 (87.819)	(87.819)	(87.819)
3 - Félagsmiðstöðvar									
06315 - Háskóli Ungmennahúsi	2.070	8.031	0	5.472	0	13.502	0 (11.432)	(11.432)	(11.432)
06319 - Aktíur vegna tómstundastarfs ungl	1.035	0	0	3.209	0	3.209	0 (2.174)	(2.174)	(2.174)
06310 - Félagsmiðstöðin Njunga & Eglistöðum	2.588	30.080	0	13.179	0	43.259	0 (40.671)	(40.671)	(40.671)
06311 - Félagsmiðstöðin Geimstöðin á Seyðisfirði	2.070	16.164	0	3.145	0	19.309	0 (17.239)	(17.239)	(17.239)
06312 - Félagsmiðstöðin Zion á Djúpvaggi	2.070	15.970	0	2.587	0	18.557	0 (16.487)	(16.487)	(16.487)
06340 - Skapandi sumarstórf	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	9.833	70.245	0	27.591	0	97.835	0 (88.003)	(88.003)	(88.003)
5 - Þróttahúsi og sundlaugar									
06510 - Þróttamiðstöðin Eglistöðum	87.975	124.482	0	123.703	0	248.185	0 (160.210)	(160.210)	(160.210)
06511 - Þróttamiðstöðin Seyðisfirðar	15.525	27.688	0	33.382	0	61.070	0 (45.544)	(45.544)	(45.544)
06512 - Þróttamiðstöðin Djúpvags	15.525	35.331	0	51.722	0	87.053	0 (71.528)	(71.528)	(71.528)
06513 - Sundhöll Seyðisfirðar	3.105	13.961	0	11.127	0	25.087	0 (21.982)	(21.982)	(21.982)
06514 - Þróttahúsið Fellabæ	5.175	8.642	0	32.987	0	41.628	0 (36.453)	(36.453)	(36.453)
06515 - Héraðsprek Eglistöðum	18.630	3.600	0	16.849	0	20.448	0 (1.818)	(1.818)	(1.818)
06516 - Reiðhöllin í Bævíllum	0	0	0	5.572	0	5.572	0 (5.572)	(5.572)	(5.572)
	145.935	213.703	0	275.340	0	489.043	0 (343.108)	(343.108)	(343.108)
6 - Þróttasvæði									
06610 - Váþjámvöllur Eglistöðum	15.525	13.649	0	18.462	0	32.111	0 (16.586)	(16.586)	(16.586)
06611 - Knattspyrnavöllur Seyðisfirði	0	0	0	177	0	177	0 (177)	(177)	(177)
06612 - Þróttasvæði Djúpvags	0	0	0	414	0	414	0 (414)	(414)	(414)
06613 - Þróttasvæði og knattúsið Borgarf	0	0	0	4.658	0	4.658	0 (4.658)	(4.658)	(4.658)
06614 - Fellavöllur	38.295	0	0	44.216	0	44.216	0 (5.921)	(5.921)	(5.921)
06660 - Skólasvæði Stofdal	5.175	21.000	0	20.983	0	41.982	0 (36.807)	(36.807)	(36.807)
06661 - Fossgærði, aðstaða hestamanna	0	0	0	9.196	0	9.196	0 (9.196)	(9.196)	(9.196)
	58.995	34.648	0	98.106	0	132.754	0 (73.759)	(73.759)	(73.759)
8 - Styrkir til æskulýðs- og þróttamála									
06820 - Styrkur til UÍA	0	0	0	1.011	0	1.011	0 (1,011)	(1,011)	(1,011)
06821 - Framlög til golfklúbba	0	0	0	6.500	0	6.500	0 (6,500)	(6,500)	(6,500)
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	0	0	0	94.692	0	94.692	0 (94,692)	(94,692)	(94,692)
06823 - Framlög og styrkir til Hugans	0	0	0	5.717	0	5.717	0 (5,717)	(5,717)	(5,717)
06891 - Ýmsir styrkir vegna þróttamála	0	0	0	4.721	0	4.721	0 (4,721)	(4,721)	(4,721)
06935 - Önnur framlög	0	0	0	4.141	0	4.141	0 (4,141)	(4,141)	(4,141)
06824 - Framlög og styrkir til Neista	0	0	0	4.500	0	4.500	0 (4,500)	(4,500)	(4,500)
06826 - Framlög og styrkir til Þreilans	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	121.282	0	121.282	0 (121,282)	(121,282)	(121,282)
1 - Leikvellir									
06150 - Sparkvelli	0	0	0	17.549	0	17.549	0 (17,549)	(17,549)	(17,549)
	0	0	0	17.549	0	17.549	0 (17,549)	(17,549)	(17,549)
Samtals: 06 - Æskulýðs- og þróttamál	241.035	403.148	0	577.161	0	980.308	0 (739.274)	(739.274)	(739.274)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaflökka 2023									
	Rekstrarkostnaður	Laun og launategð gjöld	Lífegrissskuldbindi ng, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
07 - Brunamál og almannavarnir									
0 - Sameiginlegir liðir									
07010 - Sameiginlegir liðir	4.910	0	0	0	0	0	0	4.910	4.910
07040 - Skrifstofa slökkviliða	12.420	60.977	0	8.478	0	69.456	0 (57.036)	(57.036)	(57.036)
07900 - Annar kostnaður vegna brunavarna	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	17.330	60.977	0	8.478	0	69.456	0 (52.126)	(52.126)	(52.126)
8 - Ýmsir styrkir og framfög									
07800 - Framfög til björgunarsveita	0	0	0	9.052	0	9.052	0 (9.052)	(9.052)	(9.052)
07890 - Önnur framfög	0	0	0	389	0	389	0 (389)	(389)	(389)
	0	0	0	9.441	0	9.441	0 (9.441)	(9.441)	(9.441)
2 - Brunavarnir									
07100 - Rekstur slökkviliða	0	58.021	0	3.967	0	61.988	0 (61.988)	(61.988)	(61.988)
07230 - Slökkviliðar og tækjabúnaður	0	0	0	7.421	0	7.421	0 (7.421)	(7.421)	(7.421)
07220 - Slökkvistöðvar	0	0	0	9.519	0	9.519	0 (9.519)	(9.519)	(9.519)
07235 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	8.741	0	8.741	0 (8.741)	(8.741)	(8.741)
	0	58.021	0	29.648	0	87.669	0 (87.669)	(87.669)	(87.669)
4 - Almannavarnir og öryggismál									
07410 - Almannavarnir	0	0	0	1.942	0	1.942	0 (1.942)	(1.942)	(1.942)
07430 - Sjúkhlöðavarnir og uppgjafir	0	0	0	6.952	0	6.952	0 (6.952)	(6.952)	(6.952)
07400 - Almannavarnarnefnd	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07420 - Náttúruhamfarir	0	0	0	1.045	0	1.045	0 (1.045)	(1.045)	(1.045)
	0	0	0	9.939	0	9.939	0 (9.939)	(9.939)	(9.939)
Samtals: 07 - Brunamál og almannavarnir	17.330	118.998	0	57.507	0	176.505	0 (159.175)	(159.175)	(159.175)
08 - Hreinlætismál									
0 - Sameiginlegir liðir									
08010 - Heilbrigðisefirit	23.076	0	0	31.080	0	31.080	0 (8.004)	(8.004)	(8.004)
08040 - Skrifstofa umhverfismála	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	23.076	0	0	31.080	0	31.080	0 (8.004)	(8.004)	(8.004)
2 - Sorphreinsun og sorpeþving									
08210 - Sorphirða	103.303	0	0	148.044	0	148.044	0 (44.741)	(44.741)	(44.741)
08230 - Sorpförgun og urðun	80.000	12.693	0	131.414	0	144.107	0 (64.107)	(64.107)	(64.107)
	183.303	12.693	0	279.458	0	292.151	0 (108.848)	(108.848)	(108.848)
5 - Meindýraeyðing og dýraefrit									
08510 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08570 - Dýraefrit	4.136	1.104	0	2.499	0	3.604	0	532	532
	4.136	1.104	0	2.499	0	3.604	0	532	532
Samtals: 08 - Hreinlætismál	210.515	13.798	0	313.037	0	326.835	0 (116.320)	(116.320)	(116.320)
09 - Skipulags- og byggingarmál									
0 - Sameiginlegir liðir									
09020 - Húsnáð í nefndakostnaði sviðs	12.285	18.428	0	13	0	18.441	0 (6.156)	(6.156)	(6.156)
09040 - Svíðstjóri umhverfis- og framkvæmdasviðs	7.000	34.861	0	3.200	0	38.061	0 (31.061)	(31.061)	(31.061)
	19.285	53.289	0	3.213	0	56.503	0 (37.218)	(37.218)	(37.218)
2 - Skipulagsmál, byggingarefrit									
09220 - Aðalskipulag	20.700	2.842	0	39.876	0	42.718	0 (22.018)	(22.018)	(22.018)
09230 - Deiliskipulag	1.035	0	0	3.105	0	3.105	0 (2.070)	(2.070)	(2.070)
09510 - Skrifstofa byggingarefrits	17.000	33.719	0	5.175	0	38.895	0 (21.895)	(21.895)	(21.895)
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	4.140	11.801	0	30.909	0	42.710	0 (38.570)	(38.570)	(38.570)
09520 - Endurmat fasteigna	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	42.875	48.363	0	79.066	0	127.428	0 (84.553)	(84.553)	(84.553)
7 - Lóðir og lendum									
09710 - Lóðir og lendum	79	0	0	4.579	0	4.579	0 (4.500)	(4.500)	(4.500)
	79	0	0	4.579	0	4.579	0 (4.500)	(4.500)	(4.500)
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarmál	62.239	101.652	0	86.858	0	188.510	0 (126.271)	(126.271)	(126.271)
10 - Umferðar- og samgöngumál									
0 - Sameiginlegir liðir									
10010 - Sameiginlegir liðir	0	14.912	0	437	0	15.349	0 (15.349)	(15.349)	(15.349)
10210 - Gagnagerfi/Innri leiga	0	0	0	188.800	0	188.800	0 (188.800)	(188.800)	(188.800)
	0	14.912	0	189.237	0	204.149	0 (204.149)	(204.149)	(204.149)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis									
10310 - Viðhald gatna	0	0	0	78.671	0	78.671	0 (78.671)	(78.671)	(78.671)
10350 - Styrkvegir	15.000	0	0	15.000	0	15.000	0	0	0
10320 - Þjóðvegir í þéttbýli	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	15.000	0	0	93.671	0	93.671	0 (78.671)	(78.671)	(78.671)
5 - Umferðaröryggismál									
10530 - Umferðarmerking	0	0	0	4.980	0	4.980	0 (4.980)	(4.980)	(4.980)
10590 - Götulýsing	0	0	0	20.060	0	20.060	0 (20.060)	(20.060)	(20.060)
10520 - Ljósastaurar dreifijá	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10550 - Upplysingaskilti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	25.040	0	25.040	0 (25.040)	(25.040)	(25.040)
6 - Sjúkumokstur og hákuvarnir									
10610 - Sjúkumokstur	1.691	0	0	70.388	0	70.388	0 (68.697)	(68.697)	(68.697)
	1.691	0	0	70.388	0	70.388	0 (68.697)	(68.697)	(68.697)
4 - Gangbrautir, hjólaðastigar og reiðvegir									
10410 - Viðhald gangbrauta og stiga	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7 - Samgöngumál									
10710 - Almennings-samgöngur	20.177	0	0	68.177	0	68.177	0 (48.000)	(48.000)	(48.000)
	20.177	0	0	68.177	0	68.177	0 (48.000)	(48.000)	(48.000)
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngumál	36.869	14.912	0	446.514	0	461.426	0 (424.557)	(424.557)	(424.557)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið mátaflokka 2023									
	Rekstrarkostnaður	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldabinding, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
11 - Umhverfismál									
0 - Sameiginlegir líbr									
11040 - Umhverfisfultrúi	2.070	15.965	0	1.091	0	17.056	0 (14.986)	(14.986)	(14.986)
8 - Ýmsir styrkir og framlög									
11890 - Ýmsir styrkir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 - Útviðarsvæði									
11350 - Verkefni tengd landvörslu og friðöndum	0	0	0	2.500	0	2.500	0 (2.500)	(2.500)	(2.500)
4 - Opn svæði									
11410 - Opn svæði	2.000	58.323	0	28.576	0	86.899	0 (84.899)	(84.899)	(84.899)
11420 - Hreinsun opinna svæða	0	0	0	10.444	0	10.444	0 (10.444)	(10.444)	(10.444)
5 - Umhverfi gatna og torg									
11510 - Umhverfi gatna (götusöpun)	0	0	0	6.210	0	6.210	0 (6.210)	(6.210)	(6.210)
6 - Skreytingar									
11610 - Skreytingar jöf og áramót	0	0	0	3.140	0	3.140	0 (3.140)	(3.140)	(3.140)
7 - Mnka- og refaeyðing									
11710 - Mnka- og refaeyðing	3.900	0	0	12.000	0	12.000	0 (8.100)	(8.100)	(8.100)
2 - Almenningsgarðar									
11280 - Kirkjugarðar	0	0	0	2.071	0	2.071	0 (2.071)	(2.071)	(2.071)
Samtals: 11 - Umhverfismál	7.969	74.288	0	66.031	0	140.319	0 (132.350)	(132.350)	(132.350)
13 - Atvinnumál									
0 - Sameiginlegir líbr									
13030 - Dreifbylé- og hálendismál	5.000	10.633	0	10.000	0	20.633	0 (15.633)	(15.633)	(15.633)
13040 - Atvinnu- og ferðamálarfulltrúi	0	22.363	0	1.616	0	23.979	0 (23.979)	(23.979)	(23.979)
13050 - Úrræði í atvinnumálum	0	0	0	2.088	0	2.088	0 (2.088)	(2.088)	(2.088)
13060 - Þróunarfélag Austurlands	0	0	0	4.733	0	4.733	0 (4.733)	(4.733)	(4.733)
8 - Ýmsir styrkir og framlög									
13810 - Fjárfat	1.200	0	0	6.375	0	6.375	0 (5.175)	(5.175)	(5.175)
13830 - Náttúrstofa Austurlands	0	0	0	4.459	0	4.459	0 (4.459)	(4.459)	(4.459)
13880 - Atvinnuauðgýsingar	0	0	0	932	0	932	0 (932)	(932)	(932)
13890 - Ýmis framlög og styrkir	0	0	0	11.121	0	11.121	0 (11.121)	(11.121)	(11.121)
2 - Landbúnaður									
13240 - Fjárgróingar	365	0	0	4.506	0	4.506	0 (4.141)	(4.141)	(4.141)
13220 - Fjallskil	518	271	0	9.268	0	9.539	0 (9.022)	(9.022)	(9.022)
13290 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	5.220	0	5.220	0 (5.220)	(5.220)	(5.220)
6 - Ferðamál									
13610 - Kynningar- og markaðsmál	4.430	0	0	12.262	0	12.262	0 (7.833)	(7.833)	(7.833)
13620 - Markaðsstofa Austurlands	0	0	0	5.346	0	5.346	0 (5.346)	(5.346)	(5.346)
13621 - Upplýsingamálastöðvar	0	0	0	1.487	0	1.487	0 (1.487)	(1.487)	(1.487)
13660 - Tjaldsvæði Egjilist	3.330	0	0	27.123	0	27.123	0 (23.793)	(23.793)	(23.793)
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfði	3.100	0	0	4.411	0	4.411	0 (1.311)	(1.311)	(1.311)
13663 - Tjaldsvæði Borgarfírdi	960	0	0	2.263	0	2.263	0 (1.304)	(1.304)	(1.304)
13683 - Ottaslöw	1.128	0	0	1.849	0	1.849	0 (721)	(721)	(721)
13690 - Sértaek verkefni ferðamála	1.035	0	0	2.978	0	2.978	0 (1.943)	(1.943)	(1.943)
13670 - Áningarsvæði	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
13685 - Hálfarhólmur Borgarfírdi	250	0	0	350	0	350	0 (100)	(100)	(100)
13686 - Lindarbakki, Bfj.	250	0	0	350	0	350	0 (100)	(100)	(100)
4 - Iðnaður									
13450 - Sænaútasel	0	0	0	2.080	0	2.080	0 (2.080)	(2.080)	(2.080)
Samtals: 13 - Atvinnumál	21.565	36.068	0	121.336	0	157.404	0 (135.839)	(135.839)	(135.839)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja									
0 - Framlög									
20710 - Félagsgjafir bóðir	0	0	0	14.228	0	14.228	0 (14.228)	(14.228)	(14.228)
20890 - Hjúkrunarheimil	0	0	0	31.280	0	31.280	0 (31.280)	(31.280)	(31.280)
Samtals: 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	45.508	0	45.508	0 (45.508)	(45.508)	(45.508)

Sundurliðað rekstrargjafirtil málaflokka 2023									
	Rekstrartekjur	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldbinding, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
21 - Sameiginlegur kostnaður									
8 - Ýmsar styrkir og framlög									
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	1.663	0	1.663	0 (1.663)	(1.663)	(1.663)
21820 - Ýmsar tekjur og framlög	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21860 - Afskriftir krafna og niðurfærsla	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000)	(5.000)	(5.000)
	0	0	0	6.663	0	6.663	0 (6.663)	(6.663)	(6.663)
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála									
21070 - Endurskoðun	0	0	0	13.000	0	13.000	0 (13.000)	(13.000)	(13.000)
21031 - Ungmennaráð	0	3.839	0	1.228	0	5.067	0 (5.067)	(5.067)	(5.067)
21040 - Aðrir starfshópar	0	0	0	800	0	800	0 (800)	(800)	(800)
21060 - Bdrborgararáð	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21080 - Ýmis aðkeypt þjónusta	0	0	0	6.000	0	6.000	0 (6.000)	(6.000)	(6.000)
21091 - Framlög til framboða	0	0	0	1.552	0	1.552	0 (1.552)	(1.552)	(1.552)
21010 - Sveitarstjórn	0	50.818	0	4.354	0	55.172	0 (55.172)	(55.172)	(55.172)
21020 - Byggðaráð	0	14.867	0	1.700	0	16.567	0 (16.567)	(16.567)	(16.567)
21021 - Heimasjórn FH	0	6.174	0	500	0	6.674	0 (6.674)	(6.674)	(6.674)
21022 - Heimasjórn SF	0	6.223	0	500	0	6.723	0 (6.723)	(6.723)	(6.723)
21023 - Heimasjórn DV	0	6.174	0	500	0	6.674	0 (6.674)	(6.674)	(6.674)
21024 - Heimasjórn BF	0	6.174	0	500	0	6.674	0 (6.674)	(6.674)	(6.674)
21032 - Vatnajökulsþjóðgarður	0	418	0	0	0	418	0 (418)	(418)	(418)
	0	94.687	0	30.635	0	125.322	0 (125.322)	(125.322)	(125.322)
1 - Kosningar									
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
21155 - Aðrar atkvæðagreiðslur	0 (2)	0	0	0	0 (2)	0	0 (2)	(2)	(2)
21150 - Aþingiskosningar	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	0 (2)	0	0	0	0 (2)	0	0 (2)	(2)	(2)
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins									
21400 - Bæjarskrifstofur	63.713	289.704	0	106.680	0	396.284	0 (332.670)	(332.670)	(332.670)
21420 - Upplýsingakerfi	0	14.352	0	11.222	0	25.575	0 (25.575)	(25.575)	(25.575)
21440 - Rekstur og umsjón tölvakerfa	88.476	17.259	0	81.696	0	98.956	0 (10.480)	(10.480)	(10.480)
21450 - Rekstur bílreða	0	0	0	3.623	0	3.623	0 (3.623)	(3.623)	(3.623)
	152.189	321.316	0	203.221	0	524.537	0 (372.347)	(372.347)	(372.347)
5 - Rísa, móttökur og kynningarmál									
21510 - Rísa, móttökur og kynningarmál	0	0	0	2.500	0	2.500	0 (2.500)	(2.500)	(2.500)
21520 - Samfélagsmönjan	0	0	0	5.263	0	5.263	0 (5.263)	(5.263)	(5.263)
	0	0	0	7.763	0	7.763	0 (7.763)	(7.763)	(7.763)
6 - Starfsmannakostnaður									
21600 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	3.940	0	3.940	0 (3.940)	(3.940)	(3.940)
21650 - Kjarasamningar	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
21660 - Símenntun starfsmanna	0	0	0	3.726	0	3.726	0 (3.726)	(3.726)	(3.726)
21690 - Árs hátíð starfsfólks	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000)	(5.000)	(5.000)
	0	0	0	14.666	0	14.666	0 (14.666)	(14.666)	(14.666)
7 - Samstarf sveitarfélaga									
21710 - Framlag til SSA	0	0	0	8.894	0	8.894	0 (8.894)	(8.894)	(8.894)
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	0	0	0	3.125	0	3.125	0 (3.125)	(3.125)	(3.125)
	0	0	0	12.019	0	12.019	0 (12.019)	(12.019)	(12.019)
2 - Sameining sveitarfélaga									
21210 - Byggðamerki	0	0	0	1.000	0	1.000	0 (1.000)	(1.000)	(1.000)
21220 - Ýmis verkefni - verkefnastjórnun	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21230 - Þriðun stjórnsýslu	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
21200 - Sameining sveitarfélaga	0	52	0	1.948	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
	0	52	0	4.948	0	5.000	0 (5.000)	(5.000)	(5.000)
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	152.189	416.053	0	279.914	0	695.967	0 (543.778)	(543.778)	(543.778)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga									
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga									
22610 - Vöðubrotframtág í lífeyrissjóð	0	0	44.000	0	0	44.000	0 (44.000)	(44.000)	(44.000)
22620 - Vöðubrotframt. í lífeyrissjóð	0	0	44.000	0	0	44.000	0 (44.000)	(44.000)	(44.000)
22623 - Brú lífeyrisauka-/varúðarsjóður	0	8.803	44.000	0	0	52.803	0 (52.803)	(52.803)	(52.803)
	0	8.803	132.000	0	0	140.803	0 (140.803)	(140.803)	(140.803)
Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	8.803	132.000	0	0	140.803	0 (140.803)	(140.803)	(140.803)
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld									
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld									
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	64.334 (64.334)	(64.334)	(64.334)
	0	0	0	0	0	0	64.334 (64.334)	(64.334)	(64.334)
Samtals: 28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	64.334 (64.334)	(64.334)	(64.334)

Eignasjóður - með viðaukum						
A-hluta stofnun	Rauntölur 2022	Útkomuspá 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	1.149.087	1.308.717	1.418.609	1.508.261	1.504.967	1.622.592
	1.149.087	1.308.717	1.418.609	1.508.261	1.504.967	1.622.592
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	105.440	109.678	116.214	120.281	124.371	128.600
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	303.114	317.505	345.370	357.474	366.439	375.630
	408.554	427.183	461.584	477.756	490.810	504.230
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	740.533	881.533	957.025	1.030.505	1.014.157	1.118.362
Afskriftir.....	(236.599)	(275.859)	(291.179)	(307.422)	(323.641)	(335.014)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	503.934	605.674	665.846	723.083	690.516	783.348
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	(579.174)	(578.461)	(450.144)	(347.352)	(322.006)	(317.633)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(75.240)	27.212	215.702	375.731	368.510	465.715
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(75.240)	27.212	215.702	375.731	368.510	465.715

HEF ehf. - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	793.108	832.763	866.074	892.056
	793.108	832.763	866.074	892.056
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	141.805	146.768	151.171	155.706
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	178.486	179.801	186.015	192.445
	320.290	326.569	337.185	348.151
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	472.818	506.194	528.888	543.905
Afskriftir.....	(119.887)	(152.946)	(187.202)	(214.108)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	352.930	353.248	341.686	329.796
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	(55.707)	(123.520)	(184.151)	(189.241)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	297.223	229.728	157.535	140.555
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(15.184)	(15.184)	(15.184)	(15.184)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	282.039	214.544	142.351	125.371

Hafnarsjóður - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	650.763	673.540	697.114	721.513
	650.763	673.540	697.114	721.513
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	123.378	127.696	132.038	136.527
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	182.037	188.408	195.002	201.827
	305.415	316.104	327.040	338.354
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	345.348	357.436	370.073	383.158
Afskriftir.....	(42.770)	(54.654)	(67.666)	(75.743)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	302.578	302.781	302.407	307.415
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	12.864	16.575	18.412	19.601
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	315.442	319.357	320.819	327.016
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	315.442	319.357	320.819	327.016

Ársalir b.s. - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	46.671	52.738	54.057	55.408
	46.671	52.738	54.057	55.408
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	4.090	4.279	4.457	4.641
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	22.474	23.036	23.612	24.202
	26.564	27.315	28.068	28.843
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	20.107	25.423	25.988	26.565
Afskriftir.....	(11.080)	(11.105)	(11.105)	(11.105)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	9.027	14.318	14.884	15.461
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	(43.764)	(34.962)	(32.898)	(33.396)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(34.737)	(20.644)	(18.014)	(17.935)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(34.737)	(20.644)	(18.014)	(17.935)

Hjúkrunarheimili - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	44.020	45.120	46.248	47.404
	44.020	45.120	46.248	47.404
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	30.624	31.389	32.174	32.978
	30.624	31.389	32.174	32.978
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	13.396	13.731	14.074	14.426
Afskriftir.....	(13.846)	(13.846)	(13.846)	(13.846)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(450)	(115)	228	580
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	(13.405)	(5.780)	(1.527)	2.641
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(13.856)	(5.895)	(1.299)	3.221
Framlög frá eigin sjóðum.....	31.280	32.062	32.863	33.685
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	17.424	26.166	31.564	36.906

Minjasafn Austurlands - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	39.800	40.795	54.053	55.405
	39.800	40.795	54.053	55.405
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	30.000	31.388	32.689	34.040
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	21.700	22.243	18.528	18.991
	51.700	53.631	51.217	53.031
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(11.900)	(12.836)	2.836	2.374
Afskriftir.....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(11.900)	(12.836)	2.836	2.374
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	3.114	1.975	1.639	1.814
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(8.786)	(10.861)	4.475	4.188
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(8.786)	(10.861)	4.475	4.188

Brunavarnir á Héraði - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	13.059	13.385	13.720	14.063
	13.059	13.385	13.720	14.063
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	7.011	7.186	7.366	7.550
	7.011	7.186	7.366	7.550
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	6.048	6.199	6.354	6.513
Afskriftir.....	(3.914)	(4.508)	(4.805)	(4.805)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	2.134	1.691	1.549	1.708
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	5	(0)	0	0
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	2.139	1.691	1.549	1.708
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	2.139	1.691	1.549	1.708

Félagslegar íbúðir - með viðaukum				
B-hluta fyrirtæki	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur				
Rekstrartekjur				
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	110.972	114.301	117.158	120.087
	110.972	114.301	117.158	120.087
Rekstrargjöld				
Laun og launatengd gjöld.....	0	0	0	0
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður.....	67.171	68.851	70.572	72.336
	67.171	68.851	70.572	72.336
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	43.800	45.450	46.587	47.751
Afskriftir.....	(11.921)	(11.981)	(12.011)	(12.011)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	31.880	33.470	34.576	35.741
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ←	(43.310)	(32.645)	(28.914)	(27.654)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(11.430)	824	5.662	8.087
Framlög frá eigin sjóðum.....	14.228	14.726	10.241	10.600
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	2.798	15.550	15.903	18.686

Niðurstæða deilda 2020 - 2024:

	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2024	% Br. 24/23
00 - Skatttekjur						
0 - Skattar						
00010 - Útsvar	2.719.952	3.178.430	3.374.485	3.832.311	4.088.214	6,7%
00060 - Fasteignaskattur	601.069	621.380	655.002	762.685	893.920	17,2%
	3.321.021	3.799.810	4.029.487	4.594.997	4.982.134	8,4%
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga						
00100 - Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	1.986.247	2.078.598	2.186.583	2.449.518	2.671.720	9,1%
	1.986.247	2.078.598	2.186.583	2.449.518	2.671.720	9,1%
3 - Aðrar tekjur með skattagildi						
00300 - Lóðarleiga	61.373	53.802	56.906	68.318	82.885	21,3%
	61.373	53.802	56.906	68.318	82.885	21,3%
Samtals: 00 - Skatttekjur	5.368.641	5.932.210	6.272.976	7.112.832	7.736.739	8,8%
02 - Félagsþjónusta						
0 - Sameiginlegir liðir						
02020 - Félagsmálanefnd	-1.832 (	3.947 (	4.603 (	1.742 (	6.441 (	269,7%
02040 - Skrifstofa félagsmálastjóra	-79.547 (	89.053 (	115.154 (	125.562 (	137.771 (	9,7%
02041 - Rekstur bíla (verkefnanúmer)	-1.586 (	1.263 (	1.543 (	1.228 (	2.191 (	78,4%
02090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-18	0	0	402 (	831 (	106,6%
	-82.983 (	94.263 (	121.300 (	128.934 (	147.233 (	14,2%
1 - Félagsleg aðstoð						
02110 - Fjárhagsaðstoð	-11.489 (	10.052 (	7.716 (	14.318 (	8.280 (	#REF!
02190 - Önnur félagsleg hjálp		0	0	38	-155	#DIV/0!
02150 - Stuðningsþjónusta	-72.059 (	66.946 (	53.230 (	91.642 (	54.469 (	-40,6%
02180 - Húsnæðisbætur	-6.205 (	7.646 (	7.911 (	7.235 (	7.245 (	0,1%
02120 - Kostnaður vegna flóttamanna			0	4.294	0	-100,0%
02190 - Önnur félagsleg hjálp	-447 (	132 (	3.240 (	279 (	30.196 (	10735,2%
	-90.200 (	84.776 (	72.096 (	117.805 (	100.345 (	39,2%
3 - Þjónusta við börn og unglinga						
02310 - Barnavernd sameiginlegir liðir	-24.449 (	30.387 (	22.230 (	26.929 (	28.388 (	5,4%
	-24.449 (	30.387 (	22.230 (	26.929 (	28.388 (	5,4%
4 - Þjónusta við aldraða						
02430 - Hlymsdalir félags- og tómstundamið	-25.251 (	25.558 (	30.347 (	28.805 (	29.593 (	2,7%
02431 - Félags- og tómstundastarf aldraða	-3.831 (	2.190 (	1.916 (	3.160 (	6.990 (	121,2%
02432 - Félags- og tómstundastarf aldraða I	-2.392 (	6.480 (	224	848 (	724 (	-185,4%
02433 - Félags- og tómstundastarf Borgarfir	-612 (	24	0	175 (	725 (	313,5%
02480 - Dagdeild aldraðra, Egilsstöðum	-21.145 (	12.714 (	18.804 (	28.085 (	30.856 (	9,9%
02482 - Dagdeild aldraðra, Djúpvogi	-3.783	2.708 (	4.634 (	2.962 (	2.912 (	-1,7%
02420 - Heimaþjónusta aldraðra				10.287		-100,0%
02481 - Dagdeild aldraðra Seyðisf	-3.783	2.708	0 (	53 (	0	-100,0%
	-60.797 (	41.550 (	55.924 (	52.105 (	71.799 (	37,8%
5 - Þjónusta við fatlað fólk						
02520 - Félagsleg liðveisla	-29.040	0 (	118 (	3.465 (	0	
02540 - Ferðaþjónusta fatlaðra	-17.612 (	16.596 (	19.107 (	20.664 (	28.001 (	35,5%
02570 - Skammtímanavistun	-6.436 (	3.069 (	2.659 (	3.661 (	8.129 (	122,0%
02590 - Önnur þjón. Fatlaðra	-1.716 (	1.950 (	1.975 (	3.040 (	2.593 (	-14,7%
02510 - Sameiginlegir liðir málefni fatlaðra	27.399	1.847 (	79.156 (	64.208 (	87.714 (	36,6%
02530 - Félagsleg heimaþjónusta		48.644 (	50.861 (	37.534 (	50.718 (	35,1%
02550 - Frekari liðveisla	-4.225 (	8.249 (	9.736 (	9.810 (	11.493 (	17,1%
02561 - Bláargerði / Hamragerði Egilsst	-214.612 (	247.247 (	235.546 (	272.127 (	356.147 (	30,9%
02581 - Stólpi	-58.441 (	37.929 (	63.541 (	77.288 (	73.818 (	-4,5%
02582 - Ásheimar	-8.121 (	3.546 (	3.483 (	3.682 (	2.000 (	-45,7%
	-312.804 (	365.383 (	466.182 (	495.481 (	620.612 (	25,3%
6 - Ýmis félagsþjónusta						
02610 - Áfengis- og vímuefnavarnir		0	0 (	50 (	207 (	313,5%
02690 - Annað	-10 (	69	0 (	50 (	207 (	313,5%
	-10 (	69	0 (	100 (	414 (	313,5%
7 - Ýmis lögbundin framlög						
02740 - Orlofssjóður húsmæðra	-411	0 (	1.818 (	138 (	570 (	314,3%
	(514	0 (	1.818 (	138 (	570 (	314,3%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
02890 - Ýmsir styrkir	-1.400 (	400 (	1.450 (	1.151 (	2.070 (	79,9%
	-1.400 (	400 (	1.450 (	1.151 (	2.070 (	79,9%
Samtals: 02 - Félagsþjónusta	-573.157 (	616.828 (	741.000 (	822.643 (	971.431 (	18,1%

04 - Fræðslu- og uppeldismál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
04010 - Skólaskrifstofa	-32.895	24.653	14.718	18	0	-100,0%
04020 - Fræðslunefnd	-6.895	4.040	2.640	12.629	7.085	-43,9%
04040 - Skrifstofa skólaláþjónustu	-19.825	52.356	86.277	85.421	95.190	11,4%
04090 - Sameiginlegir liðir	-481	1.325	21.595	38.939	35.000	-10,1%
	-60.096	82.374	125.231	137.006	137.276	0,2%
1 - Leikskólar og dagvistun						
04110 - Leikskólinn Tjarnarskógur Egilsst	-469.352	485.165	513.374	540.866	569.398	5,3%
04111 - Leikskólinn Sólvellir Seyðisfirði	-99.770	94.388	100.478	101.890	116.895	14,7%
04112 - Leikskólinn Bjarkatún Djúpavogi	-88.791	99.364	100.357	108.756	127.739	17,5%
04113 - Leikskólinn Borgarfirði	-9.413	6.438	8.159	9.902	15.270	54,2%
04114 - Leikskólinn Hádegishöfði	-121.671	135.399	176.558	244.118	257.356	5,4%
04160 - Framl. til rekst. annarra leikskóla	3.454	0	2.301	1.621	1.925	18,7%
04170 - Dagvistun í heimahúsum	-7.118	5.393	613	731	1.348	84,5%
04190 - Annar leiksk. og dagvist. kostn	-2.068	4.093	3.608	3.633	3.470	-4,5%
	-794.729	830.240	900.845	1.011.516	1.093.402	8,1%
2 - Grunnskólar						
04210 - Egilsstaðaskóli	-898.783	963.880	1.057.280	1.123.374	1.249.000	11,2%
04211 - Seyðisfjarðarskóli	-196.073	208.571	196.376	195.697	210.154	7,4%
04212 - Grunnskóli Djúpavogs	-223.188	231.258	254.974	261.831	287.034	9,6%
04213 - Grunnskóli Borgarfjarðar	-32.357	36.127	37.502	37.657	46.265	22,9%
04214 - Fellaskóli	-258.796	274.622	270.821	302.549	335.163	10,8%
04215 - Brúarás	-157.901	160.134	160.569	173.281	196.857	13,6%
04220 - Skólaakstur	-77.673	103.455	115.035	100.793	130.000	29,0%
04228 - Skólamötuneyti Eg	-54.626	55.692	72.361	77.087	75.323	-2,3%
4229 - Skólamötuneyti Seyðisf	-7.015	20.411	22.261	22.837	26.045	14,0%
04260 - Aðkeypt skólavist	1.979	8.629	4.059	2.416	5.441	125,2%
04280 - Annar grunnskólakostnaður	-1.319	4.814	1.640	2.883	4.657	61,5%
	-1.905.752	2.050.335	2.184.761	2.295.574	2.555.057	11,3%
3 - Menntaskólinn						
04350 - Menntaskólinn innri leiga	-15.746	16.141	16.625	17.256	18.531	7,4%
	-15.746	16.141	16.625	17.256	18.531	7,4%
4 - Framhaldsskólar						
04410 - Akstursstyrkir framhaldsskóla	0	1.663	0	431	0	-100,0%
04439 - Önnur framlög vegna háskólanáms	-3.000	3.000	3.000	1.609	3.000	86,5%
	-3.000	4.663	3.000	2.040	3.000	47,1%
5 - Önnur fræðslustarfsemi						
04510 - Tónlistarskólinn Egilsstöðum	-83.632	90.352	91.411	96.216	117.132	21,7%
04511 - Lista- og Tónlistarskóli Seyðisfjarða	-23.930	26.493	28.298	27.759	28.381	2,2%
04512 - Tónlistarskóli Djúpavogs	-4.920	9.515	9.321	10.013	10.773	7,6%
04514 - Tónlistarskólinn Fellabæ	-38.288	41.336	41.848	44.883	56.864	26,7%
04515 - Tónlistarskólinn Brúarási	-16.482	17.938	13.818	19.283	23.371	21,2%
04518 - Lungaskólinn	-1.500	1.281	0	639	2.643	313,5%
04521 - Umferðarsk. Ungir vegfarendur	-115	140	128	54	222	314,3%
	-168.867	187.055	184.823	198.845	239.386	20,4%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
04890 - Ýmsir styrkir og framlög	285	911	8.506	3.400	5.000	-247,1%
	285	911	8.506	3.400	5.000	-247,1%
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeldismál	-2.947.905	3.171.719	3.406.779	3.665.638	4.041.651	10,3%

05 - Menningarmál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
05020 - Menningarnefnd	-2.435	0	0		0	#REF!
05040 - Skrifstofa menningarfultrúa	-4.935 (	17.399 (	19.761 (	20.054 (	21.850)	10,6%
	-7.370 (	17.399 (	19.761 (	20.054 (	21.850)	10,6%
2 - Bókasöfn						
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	-24.451 (	27.348 (	24.425 (	31.672 (	35.900)	47,0%
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	-11.986 (	12.032 (	12.440 (	13.899 (	17.205)	38,3%
05212 - Bókasafn Djúpavogs	-3.569 (	3.834 (	3.895 (	4.027 (	5.060)	29,9%
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	-68	0	0 (	45 (	187)	#DIV/0!
	-40.074 (	43.214 (	40.760 (	49.644 (	58.352)	43,2%
3 - Önnur söfn						
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	-22.220 (	23.528 (	24.889 (	27.817 (	29.435)	18,3%
05320 - Mínnjasafn Austurlands	-26.253 (	30.659 (	29.610 (	33.329 (	33.865)	14,4%
05321 - Tæknimínnjasafn Austurlands	-11.320 (	6.139 (	9.934 (	10.003 (	10.350)	4,2%
5322 - Gamla Ríkið	-120 (	58 (	1 (	47 (	67)	6600,0%
05324 - Langabúð	-3.089 (	175)	714	1.318 (	1.350)	-289,1%
05325 - Teigarhorn	-1.665	250 (	8.330 (	810 (	5.304)	-36,3%
05326 - Móstöð menningarfræða Ormsstofa	0 (	796 (	776 (	375 (	1.740)	124,2%
05328 - Gamla kirkjan				55 (	79)	
05327 - Faktorshús	-1.170 (	2.656 (	685 (	977 (	1.740)	154,0%
	-65.837 (	63.761 (	73.757 (	72.079 (	83.930)	13,8%
4 - Byggðasaga söguritun						
05410 - Byggðasaga söguritun	-1.734	398 (	1.013)	0 (	1.071)	5,7%
05412 - Húsakönnun					0	#DIV/0!
05415 - Eggín í Gleðivík		585	0	0	0	#DIV/0!
05420- Bóndavarða	-613 (	435 (	1.836 (	1.321 (	1.940)	5,7%
05490- Önnur verkefni			0	0	0	#DIV/0!
	-2.347	548 (	2.849 (	1.321 (	3.011)	5,7%
6 - Menningarhús - félagsheimili						
05610 - Félagsheimilið Herðubreið	-20.131 (	18.878 (	19.345 (	15.236 (	23.396)	20,9%
05611 - Félagsheimilið Tungubúð	-215 (	220 (	219 (	57 (	1.000)	355,9%
05612 - Félagsheimilið Arnhólstaðir	-3.896 (	3.997 (	4.146 (	4.352 (	4.946)	19,3%
05613 - Félagsheimilið Hjaltalundur	-1.893 (	1.933 (	2.071 (	2.690 (	2.935)	41,7%
05614 - Félagsheimilið Iðavellir	-3.828 (	4.163 (	4.483 (	4.482 (	5.067)	13,0%
05617 - Félagsheimilið Fjarðaborg			244)	1.188	1.579	-747,1%
05615 - Sláturhúsið-Menningarmiðstöðin Egi	-13.100 (	13.617 (	16.786 (	41.289 (	35.886)	113,8%
	-43.063 (	42.808 (	47.295 (	66.917 (	71.651)	51,5%
5 - Listir						
05520 - Útlistaverk	-125 (	4.603 (	1.037)	0	0	-100,0%
05590 - Önnur verkefni	-587	0	0	65	0	#DIV/0!
	-712	-4.603	-1.037	65	0	-100,0%
7 - Hátíðarhöld						
05710 - Hátíðarhöld á 17. júní	-1.378 (	1.874 (	1.657 (	2.194 (	2.042)	23,2%
05711 - Jól og áramót	-1.236 (	1.288 (	1.653 (	710 (	1.694)	2,5%
05712 - Örmsteiti	-1.489 (	6 (	3.406 (	2.557 (	2.075)	-39,1%
05713 - Lunga listahátíð	6.536 (	5.073 (	3.500 (	2.501 (	3.000)	-14,3%
05714 - Hammondhátíð	-306 (	7 (	456 (	924 (	800)	75,2%
5715 - List í ljósi		2.000 (	50 (	27)	0	-100,0%
05716 - Þorablót	209	0	0	0 (	113)	#DIV/0!
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	-3.976 (	4.122 (	6.042 (	5.234 (	9.175)	51,9%
05730 - Menningarmiðstöð	-17.944 (	18.197 (	21.409 (	24.526 (	20.160)	-5,8%
	-19.584 (	32.567 (	38.173 (	38.673 (	39.059)	2,3%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
05810 - Leikfélag Fljótsdalshéraðs	-1.100 (	1.100 (	1.100 (	1.100 (	1.244)	13,1%
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	-704 (	715 (	427 (	525 (	816)	91,0%
05820 - Framlag vegna menningarsamnings	-4.280 (	5.874 (	5.786 (	7.164 (	5.274)	-8,9%
05830 - Ýmis framlög vegna hátíðahalda	-2.125 (	1.457 (	1.978 (	2.505 (	1.553)	-21,5%
05835 - Framlög til ýmissra - Skafffell	-337 (	191 (	32 (	500 (	5.000)	15500,6%
05890 - Önnur framlög	-11.615 (	13.812 (	15.745 (	12.632 (	9.890)	-37,2%
	-20.161 (	23.149 (	25.069 (	24.426 (	23.777)	-5,2%
Samtals: 05 - Menningarmál	-199.148	-226.953	-248.702	-273.049	-301.630	21,3%

06 - Æskulýðs- og íþróttamál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
06020 - Íþróttá- og frístundanefnd	-4.785 (	4.039) (	5.046) (	5.687) (	483)	-90,4%
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	-9.971 (	15.713) (	11.440) (	19.331) (	7.271)	-36,4%
	-14.756 (	19.752) (	16.487) (	25.018) (	7.754)	-53,0%
1 - Leikvellir						
06150 - Sparkvellir	-18.006 (	10.197) (	11.662) (	15.758) (	17.549)	50,5%
	-18.006 (	10.197) (	11.662) (	15.758) (	17.549)	50,5%
2 - Æskulýðsmál						
06210 - Tónstunda- og forvarnafulltrúi	-10.444 (	9.317) (	12.038) (	13.523) (	13.958)	15,9%
06271 - Sumarnámskeið/skólagarðar	-2.554 (	4.905) (	8.890) (	16.225) (	8.646)	-2,7%
06272 - Vinnuskóli	-55.199 (	27.948) (	34.536) (	41.118) (	39.124)	13,3%
06280 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barn	-16.423 (	22.027) (	21.437) (	22.030) (	19.880)	-7,3%
06290 - Önnur æskulýðsmál	-570 (	470) (	3.511) (	502) (	6.210)	76,9%
	-85.190 (	64.667) (	80.412) (	93.398) (	87.818)	9,2%
3 - Félagsmiðstöðvar						
06310 - Félagsmiðstöðin Nýung	-27.105 (	33.179) (	38.933) (	41.565) (	40.671)	4,5%
06311 - Félagsmiðstöðin Seyðisfirði	-1.657 (	4.922) (	13.203) (	9.356) (	17.239)	30,6%
06312 - Félagsmiðstöð Djúpavogi	-3.591 (	8.365) (	12.551) (	16.114) (	16.487)	31,4%
06315 - Húsið Ungmennahús	-8.693 (	3.275) (	4.774) (	5.014) (	11.432)	139,5%
06340 - Skapandi sumarstörf	-10.368	0	97	0	0	-100,0%
06319 - Akstur vegna tónstundastarfs ungl	-1.387 (	1.968) (	2.605) (	2.992) (	2.174)	-16,5%
	-52.801 (	51.709) (	71.969) (	75.041) (	88.003)	22,3%
5 - Íþróttahús og sundlaugar						
06510 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	-104.625 (	109.336) (	120.921) (	143.554) (	160.210)	32,5%
06511 - Íþróttamiðstöð Seyðisfjarðar	-27.530 (	36.811) (	36.416) (	44.786) (	45.544)	25,1%
06512 - Íþróttamiðstöð Djúpavogs	-68.159 (	63.741) (	69.042) (	67.345) (	71.528)	3,6%
06513 - Sundhöll Seyðisfjarðar	-15.838 (	16.515) (	15.209) (	20.148) (	21.982)	44,5%
06514 - Íþróttahúsið Fellabæ	-27.026 (	29.634) (	30.624) (	31.708) (	36.453)	19,0%
06515 - Héraðsprek Egilsstöðum	-5.944 (	5.153) (	414) (	2.430) (	1.818)	-539,6%
06516 - Reiðhöllin Iðavöllum	-1.354 (	5.122) (	5.844) (	5.304) (	5.572)	-4,6%
	-250.476 (	266.312) (	277.642) (	315.274) (	343.108)	23,6%
6 - Íþróttasvæði						
06610 - Vilhjálmsvöllur Egilsstöðum	-15.690 (	14.806) (	12.846) (	11.322) (	16.586)	29,1%
06611 - Knattspyrnuvöllur Seyðisfirði	-172 (	104) (	229) (	401) (	177)	-22,3%
06612 - Íþróttasvæði Djúpavogi	-755 (	666) (	268) (	1.634) (	414)	54,7%
06613 - Íþróttasvæði og knattús Borgarf	-3.332 (	3.473) (	3.602) (	3.875) (	4.658)	29,3%
06614 - Fellavöllur	-5.554 (	7.460) (	7.167) (	4.237) (	5.921)	-17,4%
06660 - Skíðasvæði Stafdal	-23.552 (	24.703) (	26.596) (	41.698) (	36.807)	38,4%
06661 - Fossgerði, aðstaða hestamanna	-11.690 (	8.600) (	8.832) (	7.395) (	9.196)	4,1%
	-60.745 (	59.812) (	59.538) (	70.562) (	73.759)	23,9%
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála						
06820 - Styrkur til UÍA	-1.000 (	1.004) (	1.011) (	1.251) (	1.011)	0,0%
06821 - Framlög til golfklúbba	-6.141 (	6.500) (	6.500) (	6.247) (	6.500)	0,0%
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	-72.338 (	82.892) (	94.692) (	86.857) (	94.692)	0,0%
06823 - Framlög og styrkir til Hugins	-10.608 (	5.374) (	5.718) (	6.825) (	5.717)	0,0%
06891 - Ýmsir styrkir vegna íþróttamála	-57 (	3.512) (	3.921) (	2.904) (	4.721)	20,4%
06895 - Önnur framlög	-4.165 (	4.157) (	6.026) (	3.016) (	4.141)	-31,3%
06824 - Framlög og styrkir til Neista	-1.989 (	9.859) (	9.422) (	2.323) (	4.500)	-52,2%
	-96.298 (	113.298) (	127.291) (	109.423) (	121.282)	-4,7%
Samtals: 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	-578.272 (	585.747) (	645.001) (	704.473) (	739.273)	14,6%

07 - Brunamál og almannavarnir	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
07010 - Sameiginlegir liðir	-2.950	3.642	(2.123)	2.534	4.910	-331,3%
	(2.950)	3.642	(2.123)	2.534	4.910	-331,3%
1 - Rekstur						
07040 - skrifstofa slökkviliða	-76.766	(12.812)	(41.898)	(56.093)	(57.036)	36,1%
	(76.766)	(12.812)	(41.898)	(56.093)	(57.036)	36,1%
2 - Brunavarnir						
07100 - Rekstur slökkviliða		(65.256)	(63.468)	(58.717)	(61.988)	-2,3%
07220 - Slökkvistöðva	-10.322	(5.848)	(5.834)	(6.777)	(9.519)	63,2%
07230 - Slökkvibílar og tækjabúnaður	-2.053	(9.581)	(4.283)	(3.616)	(7.421)	73,3%
07235 - Brunavarnir á Héraði		(12.784)	(8.620)	(8.094)	(8.741)	1,4%
	(12.375)	(93.469)	(82.205)	(77.204)	(87.669)	6,6%
4 - Almennavarnir og öryggismál						
07410 - Almennavarnir	466	(2.122)	(85)	(2.659)	(1.942)	2184,7%
7420 - Náttúruhamfarir		(14.521)	(1.666)	(807)	(1.045)	-37,3%
07430 - Snjóflóðavarnir og uppkaupt	-569	(689)	(143)	(4.860)	(6.952)	4761,5%
	(103)	(17.332)	(1.894)	(8.326)	(9.939)	424,8%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
07800 - Framlög til björgunarsveita	-2.437	(4.830)	(9.000)	(9.000)	(9.052)	0,6%
07890 - Önnur framlög	527	(1.403)	0	(94)	(389)	#DIV/0!
	(1.910)	(6.233)	(9.000)	(9.094)	(9.441)	4,9%
Samtals: 07 - Brunamál og almannavarnir	(94.104)	(126.204)	(137.119)	(148.183)	(159.175)	16,1%

08 - Hreinlætismál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
08010 - Heilbrigðiseftirlit	-8.284	(7.987)	(9.040)	(7.481)	(8.004)	-11,5%
08040 - Skrifstofa umhverfismála	-3.348	(4.518)	(672)	0	0	-100,0%
	(11.632)	(12.505)	(9.712)	(7.481)	(8.004)	-17,6%
2 - Sorphreinsun og sorpeýðing						
08210 - Sorphirðutekjur	65.739	66.692	71.852	81.838	103.303	43,8%
08230 - Sorpförgun og urðun	-136.541	(121.127)	(157.187)	(202.704)	(212.151)	35,0%
08235 - Eyðing brotamála	-262	0	0	0	0	#DIV/0!
	(71.064)	(54.435)	(85.335)	(120.866)	(108.848)	27,6%
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit						
08510 - Meindýraeyðing	84	0	0	(88)	0	#DIV/0!
08570 - Dýraeftirlit	545	(2.842)	(833)	1.563	532	-163,9%
	629	(2.842)	(833)	1.475	532	-163,9%
Samtals: 08 - Hreinlætismál	(82.067)	(69.782)	(95.880)	(126.872)	(116.320)	21,3%

09 - Skipulags- og byggingarmál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
09020 - Hlutdeild í nefndakostnaði sviðs	-5.200	(5.517)	(3.446)	7.377	(6.156)	78,6%
09090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-3.227	0	0	0	0	#DIV/0!
09040 - Sviðsstjóri umhverfis- og framkvæm	-7.416	(28.676)	(28.197)	(29.393)	(31.061)	10,2%
	(15.843)	(34.193)	(31.643)	(22.016)	(37.217)	17,6%
2 - Skipulagsmál, byggingareftirlit						
09220 - Aðalskipulag	-12.505	(9.390)	(16.315)	(6.798)	(22.018)	35,0%
09230 - Deiliskipulag	-6.700	(6.262)	(3.615)	(1.408)	(2.070)	-42,7%
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	-11.579	(35.740)	(34.265)	(34.291)	(38.570)	12,6%
	(30.784)	(51.392)	(54.195)	(42.497)	(62.658)	15,6%
5 - Skrifstofa byggingareftirlits						
09510 - Skrifstofa byggingareftirlits	-56.374	(26.542)	(23.370)	(20.421)	(21.895)	-6,3%
	(56.374)	(26.542)	(23.370)	(20.421)	(21.895)	-6,3%
7 - Lóðir og lendum						
09710 - Lóðir og lendum	-2.638	(50)	120	(4.829)	(4.500)	-3850,0%
	(2.638)	(50)	120	(4.829)	(4.500)	-3850,0%
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarmál	(105.639)	(112.177)	(109.088)	(89.763)	(126.270)	15,8%

10 - Umferðar- og samgöngumál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
10010 - Sameiginlegir liðir	-19.451	(12.891)	(19.702)	(14.606)	(15.349)	-22,1%
	(19.451)	(12.891)	(19.702)	(14.606)	(15.349)	-22,1%
2 - Gatnakerfi						
10210 - Gatnakerfi/Innri leiga	-160.578	(164.165)	(169.090)	(173.903)	(188.800)	11,7%
	(160.578)	(164.165)	(169.090)	(173.903)	(188.800)	11,7%
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis						#DIV/0!
10310 - Viðhald gatna	-47.474	(54.599)	(52.090)	(89.352)	(78.671)	51,0%
10320 - Þjóðvegir í þéttbýli		905	(57)	0	0	-100,0%
10350 - Styrkvegir	-3.405	(310)	1.456	0	0	-100,0%
	(50.879)	(54.004)	(50.691)	(89.352)	(78.671)	55,2%
4 - Gangbrautir, hjólréiðastígar og reiðvegir						
10410 - Viðhald gangbrauta og stíga	-2.127	0	0	(616)	0	#DIV/0!
	(2.127)	0	0	(616)	0	#DIV/0!
5 - Umferðaröryggismál						
10530 - Umferðarmerking	-1.297	(3.477)	(1.162)	(1.774)	(4.980)	328,6%
10590 - Götulýsing	-16.444	(25.575)	(29.146)	(34.237)	(20.060)	-31,2%
10560 - Götunöfn og húsnúmer		0	30	(512)	0	-100,0%
	(17.741)	(29.052)	(30.278)	(36.523)	(25.040)	-17,3%
6 - Snjómokstur og hálfuvarnir						
10610 - Snjómokstur	-60.209	(31.339)	(58.162)	(72.550)	(68.697)	18,1%
10620 - Hálfuvarnir	-1.200	0	0	0	0	#DIV/0!
	(61.409)	(31.339)	(58.162)	(72.550)	(68.697)	18,1%
7 - Samgöngumál						
10710 - Almenningsgöngur	-41.139	(42.960)	(34.197)	(48.102)	(48.000)	40,4%
	(41.139)	(42.960)	(34.197)	(48.102)	(48.000)	40,4%
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngumál	(353.324)	(334.411)	(362.120)	(435.652)	(424.557)	17,2%

11 - Umhverfismál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Sameiginlegir liðir						
11010 - Umhverfisnefnd	-1.388	0	0		0	#DIV/0!
11040 - Umhverfisfulltrúi	-7.413	(4.886)	(12.061)	(14.410)	(14.986)	24,3%
	(8.801)	(4.886)	(12.061)	(14.410)	(14.986)	24,3%
2 - Almenningsgarðar						
11220 - Almenningsgarðar	-350	0	0	0	0	#DIV/0!
11280 - Kirkjugarðar	0	0	0	(3.275)	(2.071)	#DIV/0!
	(350)	0	0	(3.275)	(2.071)	#DIV/0!
3 - Útivistarsvæði						
11350 - Verkefni tengd landvörslu og friðlön	-667	(452)	(2.290)	(2.501)	(2.500)	9,2%
	(667)	(452)	(2.290)	(2.501)	(2.500)	9,2%
4 - Opin svæði						
11410 - Opin svæði	-67.320	(58.729)	(86.927)	(81.485)	(84.899)	-2,3%
11420 - Hreinsun opinna svæða	-23.945	0	(10.335)	(11.368)	(10.444)	1,1%
	(91.265)	(58.729)	(97.262)	(92.853)	(95.343)	-2,0%
5 - Umhverfi gatna og torg						
11520 - Lóðahreinsun		0	0	0	0	#DIV/0!
11510 - Umhirða gatna (götusópun)	-6.611	(4.438)	(6.227)	(6.048)	(6.210)	-0,3%
	(6.611)	(4.438)	(6.227)	(6.048)	(6.210)	-0,3%
6 - Skreytingar						
11610 - Skreytingar jól og áramót	-3.922	(2.991)	(1.378)	(2.293)	(3.140)	127,9%
	(3.922)	(2.991)	(1.378)	(2.293)	(3.140)	127,9%
7 - Minka- og refaeyðing						
11710 - Minka- og refaeyðing	-11.102	(13.081)	(7.841)	(9.896)	(8.100)	3,3%
	(11.102)	(13.081)	(7.841)	(9.896)	(8.100)	3,3%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
11890 - Ýmsir styrkir	306	0	(440)	0	0	-100,0%
	306	0	(440)	0	0	-100,0%
Samtals: 11 - Umhverfismál	(122.412)	(84.577)	(127.499)	(131.276)	(132.350)	3,8%

13 - Atvinnumál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23	
0 - Sameiginlegir liðir							
13090 - Atvinnumál, almenn	-907 (	952) (	823) (	1.713) (	3.318)	303,2%
13020 - Atvinnumálanefnd	-4.647 (	0) (	0) (	0) (	0)	0,0%
13030 - Dreifbýlis- og hálandismál	-3.006 (	64.262) (	7.245) (	13.665) (	15.633)	115,8%
13040 - Atvinnu- og ferðamálafultrúi	-27.971 (	12.233) (	18.910) (	20.254) (	23.979)	26,8%
13050 - Úrræði í atvinnumálum	-1.891 (	1.819) (	1.874) (	1.958) (	2.088)	11,5%
13060 - Þróunarfélag Austurlands	-530 (	920) (	684) (	225) (	4.733)	592,5%
	(38.952) (80.186) (29.535) (37.815) (49.752)	68,4%
2 - Landbúnaður							
13240 - Fjárgirðingar	-2.224 (	4.651) (	7.294) (	7.000) (	4.141)	-0,43225821
13220 - Fjallskil	-7.855 (	6.433) (	8.403) (	7.326) (	9.022)	7,4%
13290 - Önnur landbúnaðarmál	-4.503 (	10.186) (	3.881) (	4.108) (	5.220)	34,5%
	(14.582) (21.270) (19.577) (18.434) (18.383)	-6,1%
4 - Iðnaður							
13450 - Sænaútasel	-1.730 (	1.751) (	1.806) (	1.874) (	2.080)	15,2%
	(1.730) (1.751) (1.806) (1.874) (2.080)	15,2%
6 - Ferðamál							
13610 - Kynningar- og markaðsmál	-2.809 (	9.197) (	6.022) (	6.782) (	7.833)	30,1%
13620 - Markaðsstofa Austurlands	-5.327 (	4.828) (	4.849) (	5.155) (	5.346)	10,2%
13621 - Upplýsingamiðstöðvar	-14.478 (	4.086) (	1.391) (	1.383) (	1.487)	6,9%
13660 - Tjaldsvæði Egilsst	-22.305 (	22.501) (	23.492) (	22.536) (	23.793)	1,3%
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfirði	-6.137 (	3.030) (	1.168) (	505) (	1.311)	12,3%
13663 - Tjaldsvæði Borgarfirði	128 (	1.227) (	939) (	1.230) (	1.304)	38,9%
13683 - Cittaslow	12 (	576) (	304) (	680) (	721)	137,2%
13690 - Sértek verkefni ferðamála	-4.737 (	66) (	1.543) (	2.000) (	2.143)	38,9%
	(55.653) (45.379) (39.707) (40.271) (43.938)	10,7%
8 - Ýmsir styrkir og framlög							
13810 - Fjárafí	-1.261 (	7.386) (	5.320) (	1.140) (	5.175)	-2,7%
13830 - Náttúrustofa Austurlands	-3.180 (	4.140) (	4.229) (	1.076) (	4.459)	5,4%
13880 - Atvinnuauðgýsingar	-166 (	57) (	8) (	225) (	932)	12262,3%
13890 - Ýmis framlög og styrkir	-4.444 (	10.013) (	10.332) (	10.839) (	11.121)	7,6%
	(9.051) (21.596) (19.889) (11.001) (21.687)	9,0%
Samtals: 13 - Atvinnumál	(119.968) (170.182) (110.515) (109.396) (135.838)	22,9%

20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23	
7 - Framlög							
20710 - Félagsglegar íbúðir	-20.573 (	10.052) (	17.052) (	15.654) (	14.228)	-16,6%
20890 - Hjúkrunarheimili	-30.000 (	29.200) (	29.200) (	30.289) (	31.280)	7,1%
20720 - Ársalir bs. - framlag vegna bygging	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
	(50.573) (39.252) (46.252) (45.943) (45.508)	-1,6%
Samtals: 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	-50.573 (	39.252) (	46.252) (	45.943) (	45.508)	-1,6%

21 - Sameiginlegur kostnaður	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Raunt 2022	Útkomuspá 23	Áætlun 2024	% Br. 24/23
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála						
21010 - Sveitarstjórn	-46.015 (	45.890 (	52.185 (	47.676 (	55.172)	5,7%
21020 - Byggðaráð	-12.277 (	14.306 (	13.785 (	14.649 (	16.567)	20,2%
21021 - Heimastjórn FH	-1.331 (	5.782 (	6.248 (	6.027 (	6.674)	6,8%
21022 - Heimastjórn SF	-1.334 (	6.093 (	5.006 (	5.916 (	6.723)	34,3%
21023 - Heimastjórn DV	-1.778 (	6.653 (	6.270 (	5.578 (	6.674)	6,4%
21024 - Heimastjórn BF	-1.370 (	5.611 (	5.618 (	5.536 (	6.674)	18,8%
21032 - Vatnajökulsþjóðgarður	-53	0 (	375 (	282 (	418)	11,6%
21031 - Ungmennaráð	-1.313 (	3.359 (	4.414 (	2.057 (	5.067)	14,8%
21040 - Aðrir starfshópar	-154 (	717 (	2.744 (	2.121 (	800)	-70,8%
21060 - Eldri borgararáð	0	0	0 (	301)	0	#DIV/0!
21070 - Endurskoðun	-34.881 (	10.744 (	10.145 (	13.623 (	13.000)	28,1%
21080 - Ýmis aðkeypt þjónusta	-2.642 (	8.859 (	10.446 (	5.750 (	6.000)	-42,6%
21091 - Framlög til framboða	-1.659 (	1.431 (	1.449 (	375 (	1.552)	7,1%
	(104.807)	(109.445)	(118.686)	(109.892)	(125.322)	5,6%
1 - Kosningar						
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	-2.339	0 (	9.073)	0	0	-100,0%
21150 - Aþþingis og forsetakosningar	479	733	0	0	0	#DIV/0!
21155 - Aðrar atkvæðagreiðslur	-2.338	0	0	0	0	#DIV/0!
	(4.198)	733	(9.073)	0	0	-100,0%
2 - Sameining sveitarfélaga						
21200 - Sameining sveitarfélaga	-101.726 (	18.292 (	1.339 (	13.221 (	2.000)	0,493651979
21210 - Byggðamerki	-147 (	115)	0 (	501 (	1.000)	#DIV/0!
21220 - Ýmis verkefni - verkefnastjórnun	-9.891 (	540 (	270 (	325)	0	-100,0%
21230 - Þróun stjórnsýslu	-719	0	0 (	1.252 (	2.000)	#DIV/0!
	(112.483)	(18.947)	(1.609)	(15.299)	(5.000)	210,8%
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins						
21400 - Bæjarskrifstofur	-288.471 (	282.837 (	292.613 (	303.185 (	332.670)	13,7%
21420 - Upplýsingakerfi	-11.352 (	32.307 (	26.651 (	29.323 (	25.575)	-4,0%
21440 - Rekstur og umsjón tölvukerfa	-17.193 (	38.861 (	31.204 (	22.110 (	10.480)	-66,4%
21450 - Rekstur bifreiða	0 (	3.216 (	4.398 (	5.780 (	3.623)	-17,6%
	(317.016)	(357.221)	(354.866)	(360.398)	(372.347)	4,9%
5 - Risna, móttökur og kynningarmál						
21510 - Risna, móttökur og kynningarmál	-755 (	517 (	85 (	1.844 (	2.500)	2841,2%
21520 - Samfélagsmiðjan	-4.185 (	4.639 (	4.739 (	4.940 (	5.263)	11,1%
	(4.940)	(5.156)	(4.824)	(6.784)	(7.763)	60,9%
6 - Starfsmannakostnaður						
21600 - Starfsmannakostnaður	-5.938 (	3.616 (	3.232 (	3.232 (	3.940)	21,9%
21650 - Kjarasamningar			0 (	325 (	2.000)	
21660 - Símenntun starfsmanna	-893 (	3.405 (	4.726 (	2.768 (	3.726)	-21,2%
21690 - Árshátíð starfsfólks	0 (	5.000 (	2.964 (	1.252 (	5.000)	68,7%
	(6.831)	(12.021)	(10.922)	(7.576)	(14.666)	34,3%
7 - Samstarf sveitarfélaga						
21710 - Framlag til SSA	-5.445 (	7.318 (	7.806 (	2.461 (	8.894)	13,9%
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	-1.869 (	2.639 (	2.457 (	2.911 (	3.125)	27,2%
	(7.314)	(9.957)	(10.263)	(5.372)	(12.019)	17,1%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	-5.016 (	1.477 (	535 (	1.553 (	591)	10,5%
21820 - Ýmsar tekjur		235	324	0	204	-37,0%
21860 - Afskriftir krafna og niðurfærsla	-13.353 (	17.402 (	8.656 (	3.000 (	4.168)	-51,8%
	(18.369)	(18.644)	(8.867)	(4.553)	(4.555)	-48,6%
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	(575.958)	(530.658)	(519.110)	(509.873)	(541.672)	4,3%
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga						
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga						
22610 - Viðbótarframlag í lífeyrissjóð	-42.295 (	53.187 (	49.934 (	55.000 (	61.000)	22,2%
22620 - Áfallin lífeyrisskuldbinding (Breyting)	-52.621 (	234.239 (	50.697 (	75.197 (	71.000)	40,0%
22623 - Brú lífeyrisauki	-8.412 (	8.803 (	8.806 (	8.803 (	8.803)	0,0%
	(103.328)	(296.229)	(109.437)	(139.000)	(140.803)	28,7%
Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbinding	-103.328	(296.229)	(109.437)	(139.000)	(140.803)	28,7%
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	150.190 (	18.825 (	92.615 (	107.235 (	64.334)	-30,5%
	150.190	(18.825)	(92.615)	(107.235)	(64.334)	-30,5%
Samtals: 28 - Fjármunatekjur og fjármagns	150.190	(18.825)	(92.615)	(107.235)	(64.334)	-30,5%

