



Múlaþing

Fjárhagsáætlun

2023 - 2026

Aðaláætlun

Seinni umræða

Samþykkt 14. desember 2022

Múlaþing
Lyngási 12
700 Egilsstaðir

Kt. 660220-1350

Fjárhagsáætlun 2023 – 2026

Hjálögð tillaga að fjárhagsáætlun fyrir árið 2023 og 3ja ára áætlun fyrir árin 2024-2026 lögð fram til seinni umræðu í sveitarstjórn Múlaþings á fundi 14. desember 2022.

Áætlunin er grunnur að fjárhagsrömmum sveitarfélagsins fyrir árið 2023 sem ráðum og starfsfólki sveitarfélagsins er ætlað vinna vinna eftir.

Auk þess sem unnin er 3ja ára áætlun fyrir árin 2024-2026, sem samkvæmt reglugerð sveitarfélögum er ætlað að gera, er í þessari áætlun stillt upp 10 ára rekstaryfirliti ásamt efnahag og sjóðstreymi. Það sem er nýtt er að sveitarstjórn hefur í þeirri langtímaáætlun lagt niður fyrir sig 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 fór fram 14. desember 2022

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

Helstu niðurstöður fjárhagsáætlunar 2023-2026

Rekstarafkoma A og B hluta Múlaþings samkvæmt fyrirliggjandi áætlun er jákvæð um 230 millj. kr. sem er um 105 millj. jákvæðari útkoma en í samþykktri 3ja ára áætlun sem samþykkt var í des 2021.

Rekstarafkoma A hluta er neikvæð um 137 millj. kr á árinu 2023 skv. fyrirliggjandi tillögu sem er 1,4 millj. kr. lakari afkoma en gert var ráð fyrir í 3ja ára áætlun.

Skatttekjur hækka um 705 millj. kr. á milli ára frá samþykktri áætlun fyrir árið 2022 sem er 12% breyting. Gert er ráð fyrir að útsvarstekjur nemi 3.644 millj. kr. á árinu 2023.

Áætlað er að fasteignaskattur nemi um 753 millj. kr. sem er 14,2% meðaltalshækkun frá áætlun 2022.

Framlög jöfnunarsjóðs er áætlað að nemi 2.190 millj. kr. samanborið við 2.046 millj. kr samkvæmt útkomuspá fyrir árið 2022 eða 7,3% hækkun milli ára. Framlög Jöfnunarsjóðs námu 2.078 millj. kr. á árinu 2021. Framlög tengd sameiningu er hluti af framlögum Jöfnunarsjóðs og nema 246 millj. kr.

Áætlun um launakostnað A hluta fyrir árið 2023 nemur um 4.705 millj. kr. en til samanburðar nemur áætlaður launakostnaður A hluta um 4.404 millj. kr. á árinu 2022 samkvæmt útkomuspá sem gerir um 6,9% hækkun á milli ára. Í samþykktri 3ja ára áætlun var gert ráð fyrir 4.504 millj. launakostnaði hjá A hluta á árinu 2023.

Launakostnaður samstæðu A og B hluta er áætlaður 4.957 millj. kr. samborið við 4.610 millj. kr. í útkomuspá fyrir árið 2022 sem gerir 7,5% hækkun á milli ára

Framlegð (EBITDA) í A hluta er áætluð 654 millj. kr. eða 8,7% og í samstæðu A og B hluta er framlegð áætluð 1.372 millj. kr. eða 15,7%.

Rekstur (A og B hluti)	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
Heildartekjur	7.860.098	8.027.758	8.295.753	8.713.347	9.092.793	9.415.638	9.701.965
Launakostnaður	4.255.180	4.562.704	4.610.631	4.956.504	5.123.049	5.298.317	5.480.026
Lífeyrisskuldbinding	287.426	72.800	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Annar rekstarkostnaður	2.311.229	2.367.929	2.149.205	2.246.750	2.282.294	2.302.529	2.357.316
Framlegð (fyrir afskriftir og fjármagnsliði)	1.006.263	1.024.325	1.368.923	1.371.511	1.589.350	1.706.757	1.767.230
			Rammaáætl	1.134.712	1.341.679	1.504.565	
Framlegðarhlutfall	12,80%	12,76%	16,50%	15,74%	17,48%	18,13%	18,22%
Afskriftir	-421.372	-464.562	-427.622	-468.088	-518.068	-565.934	-603.409
Fjármagnsliðir	-465.632	-469.979	-789.900	-661.055	-529.366	-444.978	-413.915
Tekjuskattur og hlutdeild	-27.170	-24.842	-20.159	-12.407	-12.407	-12.407	-12.407
Rekstamiðurstaða (A og B hluti)	92.089	64.942	131.243	229.960	529.509	683.438	737.500
			Rammaáætl	124.982	283.285	379.652	

Rekstur (A hluti)	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun	2024	2025	2026
	2021	2022	2022	2023			
Heildartekjur	6.776.671	6.995.715	7.080.396	7.521.592	7.800.388	8.079.605	8.310.209
Launakostnaður	4.073.386	4.351.757	4.404.357	4.704.536	4.862.952	5.029.226	5.201.653
Lífeyrisskuldbinding	287.426	72.800	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Annar rekstarkostnaður	2.099.752	2.177.856	1.954.540	2.024.509	2.049.018	2.068.294	2.121.331
Framlegð (fyrir afskriftir og fjármagnsliði)	316.107	393.302	554.505	653.963	790.319	874.051	889.831
		3ja ára áætlun	3ja ára áætlun	465.662	647.214	786.242	
Framlegðarhlutfall	4,66%	5,62%	7,83%	8,69%	10,13%	10,82%	10,71%
Afskriftir	-236.511	-266.044	-247.832	-275.900	-291.028	-306.707	-322.642
Fjármagnsliðir	-366.303	-329.144	-614.279	-515.340	-392.789	-326.323	-305.280
Rekstamiðurstaða (A hluti)	-286.707	-201.886	-307.606	-137.277	106.501	241.021	261.909
			3ja ára áætl	-135.840	40.046	171.379	

Verðlagshækkun lána er áætluð 5,6% á árinu 2023 þar sem tekið er mið af hagspá Hagstofu Íslands frá því í nóvember 2022. Áhrif verðlagsbreytinga eru töluverð á þær stofnanir þar sem tekjur eru lágur í hlutfalli við skuldir. Má þar sérstaklega nefna Félagslegar íbúðir, Leigueignir Seyðisfirði og Ársali bs.

Verðlagsþróun:	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
Vísitala neysluverðs		3,2%	8,2%	5,6%	3,5%	2,6%	2,5%

Áætlað er að veltufé frá rekstri í A hluta nemi 595 millj. kr. en á móti nemi afborganir lána um 790 millj. kr. Í samstæðu A og B hluta er veltufé frá rekstri áætlað um 1.259 millj. kr. en á móti nema afborganir af lánnum um 1.057 millj. kr.

Veltufé frá rekstri A og B hluti:	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
A og B hluti	1.070.414	855.385	1.277.319	1.258.694	1.469.052	1.568.855	1.669.606
Skv 3ja ára áætlun				967.703	1.172.376	1.327.325	
Veltufé frá rekstri A hluti:	2021	2022	2022	2023	2024	2025	2026
A hluti	437.971	563.144	568.325	594.537	733.291	798.639	849.718
Skv 3ja ára áætlun				396.727	589.258	735.257	

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun	2024	2025	2026
Afborganir lána	2021	2022	2022	2023			
Eignasjóður	407.927	504.223	531.001	601.481	498.112	431.518	441.360
Aðalsjóður	119.958	135.741	173.554	188.157	189.892	183.641	203.367
Afborganir lána A-hluta	527.885	639.964	704.555	789.638	688.004	615.159	644.727
Leigueignir Seyðisfirði	211	236	237	253	264	274	283
Hafnir Múlaþings	43.495	52.487	43.495	38.112	43.123	36.013	36.962
Félagslegar íbúðir	19.006	21.160	21.269	24.438	25.702	26.482	26.622
Dyngja hjúkrunarheimili	88.022	99.697	101.067	119.365	127.693	135.415	143.465
Ársalir leigufélag	1.508	1.478	1.809	6.880	7.121	7.306	7.489
Hitaveita Egilsstaða og Fella ehf	98.073	122.881	101.089	99.002	127.104	144.967	160.510
Innri stöður lána			-11.911	-20.809	-21.212	-21.496	-9.828
Afborganir A og B hluta samtals	778.198	937.903	961.610	1.056.879	997.800	944.120	1.010.230

Fjárfestingar eru nettó áætlaðar um 540 millj. kr. í A hluta en 1.749 millj. í samstæðu A og B. Gert er gert ráð fyrir að verja 7 millj. í aukið hlutafé í Vísindagarðinum ehf á árinu 2023. Gert er ráð fyrir sölu á eigna í A hluta að fjárhæð 40 millj. kr. á árinu 2023.

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun	2024	2025	2026
Fjárfestingar:	2021	2022	2022	2023			
Eignasjóður (A hluti)	467.738	467.738	750.000	540.000	500.000	590.000	550.000
Sala eigna (A hluti)				-40.000		-40.000	
Brunavarnir á Héraði (skv 3ja ára áætlun sam)	1.906	1.906	3.492	3.492	3.492	3.492	0
HEF (allar veitur) skv 3ja ára áætlun samþ. 20	250.143	250.143	404.777	933.600	894.400	500.990	472.200
Félagslegar íbúðir	23.522	23.522	25.000	3.000	3.000	3.000	0
Ríkharðshús		3.000	3.000	3.000			
Ársalir	33.110	200.000	200.000	0	0	0	0
Hafnir Múlaþings	64.929	64.929	127.940	265.648	240.550	195.400	220.000
Fjárfestingar samtals	841.348	1.011.238	1.514.209	1.708.740	1.641.442	1.252.882	1.242.200

Lántökur hjá A hluta á árinu 2023 nema 848 millj. kr. Í B hluta gert ráð fyrir 861 millj. kr. lántöku, þar af 711 millj. kr. hjá Veitum Múlaþings og 150 millj. kr. hjá Höfnum Múlaþings.

	Raunt.	Áætlun	Útkomusp	Áætlun	2024	2025	2026
Lántökur	2021	2022	2022	2023			
Eignasjóður (A hluti)	0	900.000	980.000	438.000	353.000	309.000	335.000
Aðalsjóður (A hluti)	700.000	150.000	0	410.000	250.000	194.000	155.000
Ársalir	16.000	235.000	222.000		0	0	0
Hafnarsjóður				150.000	0	0	0
HEF ehf	0	640.000	0	711.129	541.831	200.000	0
Lántökur samtals	716.000	1.925.000	1.202.000	1.709.129	1.144.831	703.000	490.000

Stofnframlög, að fjárhæð 103 millj. kr., vegna þeirra verkefna sem eru í gangi er ráðgert að greiða á fullu á árinu 2022 og færast sem langtímakröfur í efnahagsreikningi sveitarfélagsins skv útkomuspá. Um er að ræða eftirstöðvar stofnframlaga til Brákar ses vegna bygginga leiguíbúða í Fellabæ og Seyðisfirði og til Ársala vegna leiguíbúða á Egilsstöðum.

Lykilmarkmið sveitarstjórnar Múlabings:

- **Jafnvægi** skal vera á milli samanlagðra rekstartekna og gjalda A- og B-hluta á hverju þriggja ára tímabili.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlabings fyrir árið 2023 er rekstarjöfnuður árána 2021-2023 jákvæður um 453 millj. kr. fyrir samstæðu A- og B- hluta en er neikvæður um 732 millj. kr í A hluta fyrir sama tímabil.
- **Framlegð rekstrar** (niðurstaða fyrir afskriftir og fjármagnsliði) skal vera á bilinu 15 – 20%.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlabings fyrir árið 2023 verður framlegðarhlutfall A-hluta 8,7% og í samstæðu A og B hluta verður framlegðarhlutfall 15,7%.
- **Veltufé frá rekstri** A- og B-hluta nemi ekki lægri fjárhæð en sem nemur afborgunum og vöxtum af langtímalánum.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlabings fyrir árið 2023 mun veltufé frá rekstri nema 1.259 millj. kr. en afborganir af skuldbindingum verða um 1.057 millj. kr. í samstæðu A og B hluta. Í A hluta nemur veltufé frá rekstri um 594 millj. kr. en greiðslur vegna skuldbindinga nema um 781 millj. kr.
- **Skuldaviðmið** Hámark skuldaviðmið skv. Reglugerð skal ekki vera hærra en 150% í samstæðu A og B hluta.
 - Samkvæmt fjárhagsáætlun Múlabings fyrir árið 2023 mun skuldamiðmið í A og B hluta vera um 117,9% í árslok 2023 en skuldahlutfall 149%.
 - Í A hluta er áætlað að skuldaviðmið verði um 96% en skuldahlutfall 119,5%.

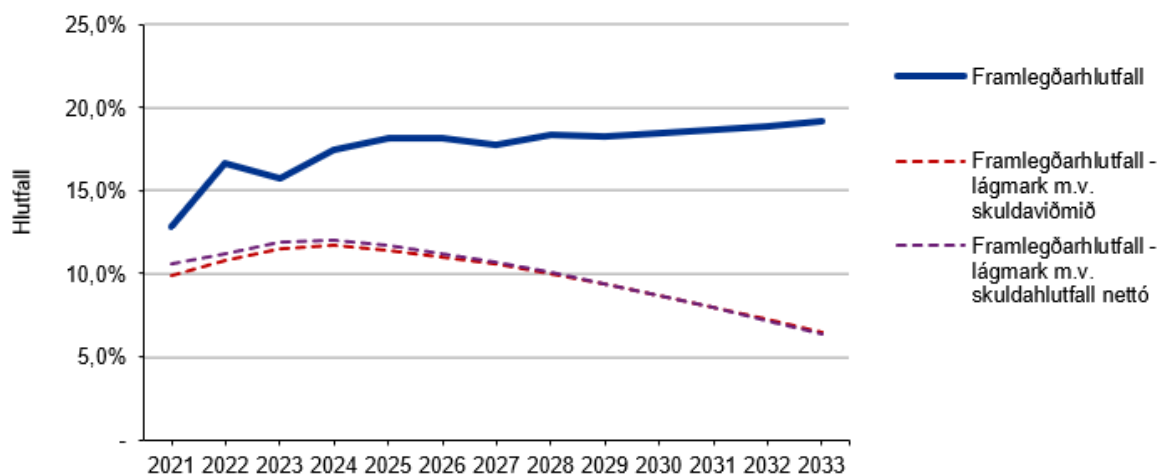
Málaflokkayfirlit 2023:

Málaflokkayfirlit 2023	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög úr Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding- breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur	4.463.461	2.189.643	0	6.653.104	0	0	0	0	0			6.653.104
02 - Félagþjónusta	0	0	242.017	242.017	717.537	0	320.353	0	1.037.890			(795.873)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0
04 - Fræðsku- og uppeldismál	0	0	274.782	274.782	2.713.435	0	1.109.214	0	3.822.649			(3.547.867)
05 - Menningarmál	0	0	31.797	31.797	74.308	0	235.081	0	309.389			(277.593)
06 - Æskulýðs- og þróttamál	0	0	228.053	228.053	362.068	0	536.970	0	899.038			(670.985)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	16.744	16.744	105.083	0	49.622	0	154.705			(137.961)
08 - Hæfnisáætlun	0	0	172.096	172.096	12.374	0	227.127	0	239.501			(67.405)
09 - Skólugs- og byggingarmál	0	0	48.049	48.049	94.441	0	81.549	0	175.999			(127.940)
10 - Urfræðar- og samgöngumál	0	0	5.638	5.638	13.528	0	363.367	0	376.894			(371.257)
11 - Umhverfismál	0	0	3.817	3.817	69.341	0	63.366	0	132.707			(128.891)
13 - Atvinnumál	0	0	10.514	10.514	28.972	0	116.171	0	145.143			(134.629)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtæka	0	0	0	0	0	0	45.929	0	45.929			(45.929)
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	127.707	127.707	392.280	0	227.245	0	619.525			(491.817)
22 - Breyting lífeyris- skuldbindinga	0	0	0	0	0	133.999	0	0	133.999			(133.999)
27 - Öreglugerðir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(81.510)	0	(81.510)
Aðrir sjóðir í A - hluta	4.463.461	2.189.643	1.161.214	7.814.318	4.583.368	133.999	3.375.992	0	8.093.359	(81.510)	0	(360.551)
Eignarsjóður	0	0	1.343.462	1.343.462	107.795	0	303.242	275.900	686.937	(434.059)	0	222.466
Samskipti sveitarfélags og sveitarfélaga, A-hluti	0	0	89.936	89.936	13.373	4.584	71.399	0	89.357	229	0	809
Miðærslur A-hluta	(58.281)	(1.667.744)	(1.726.125)	(1.726.125)	0	0	(1.726.125)	0	(1.726.125)	0	0	0
A - hluti samtals	4.405.080	2.189.643	926.868	7.521.592	4.704.536	138.583	2.024.509	275.900	7.143.528	(515.340)	0	(137.277)
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður	0	0	409.050	409.050	106.550	0	153.057	31.183	290.789	2.533	0	120.794
Félagalegar íbúðir	0	0	74.149	74.149	0	0	53.295	11.976	65.271	(46.440)	15.649	(21.913)
HEF ehf.	0	0	744.571	744.571	114.229	0	160.193	121.496	395.917	(40.850)	(12.407)	295.397
Leiguelgnir	0	0	2.330	2.330	0	0	2.974	331	3.305	(2.621)	0	(3.595)
Brunavarnir á Héraði	0	0	12.437	12.437	0	0	6.677	3.321	9.998	(0)	0	2.439
Mínasafn Austurlands	0	0	34.850	34.850	27.945	0	19.384	0	47.329	0	0	(12.479)
Ársalir b.s.	0	0	44.374	44.374	3.244	0	18.941	10.940	33.125	(37.673)	0	(26.424)
Hjúkrunarheimil	0	0	42.531	42.531	0	0	26.302	13.846	40.148	(19.940)	30.222	12.665
Rikaróshús	0	0	1.532	1.532	0	0	1.550	0	1.550	(160)	0	(178)
Nordic Factory ehf.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjarðarborg	0	0	3.588	3.588	0	0	3.396	0	3.396	(525)	0	(333)
Fasteignafélag Flótdalshéraðs ehf.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(38)	0	(38)
Miðærslur B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B - hluti samtals	0	0	1.369.413	1.369.413	251.968	0	445.769	193.092	890.828	(145.715)	33.464	366.333
Miðærslur AB-hluta	(45.696)	(131.961)	(177.657)	(177.657)	0	0	(223.528)	(904)	(224.432)	(0)	(45.871)	904
A og B hluti samtals	4.359.384	2.189.643	2.164.320	8.713.347	4.956.504	138.583	2.246.750	468.088	7.809.925	(661.055)	(12.407)	229.960

Samstæða A og B hluta:

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.756.923	4.036.032	4.359.384	4.566.541	4.758.053	4.943.825
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.078.598	2.058.160	2.189.643	2.255.332	2.293.192	2.350.814
Aðrar tekjur.....	2.024.577	2.201.561	2.164.320	2.270.920	2.364.392	2.407.326
	7.860.098	8.295.753	8.713.347	9.092.793	9.415.638	9.701.965
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	4.255.180	4.610.631	4.956.504	5.123.049	5.298.317	5.480.026
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Annar rekstrarkostnaður.....	2.311.229	2.139.363	2.246.750	2.282.294	2.302.529	2.357.316
	6.853.835	6.916.987	7.341.837	7.503.443	7.708.880	7.934.735
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	1.006.263	1.378.765	1.371.511	1.589.350	1.706.757	1.767.230
Afskriftir.....	(421.372)	(427.622)	(468.088)	(518.068)	(565.934)	(603.409)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	584.892	951.144	903.422	1.071.282	1.140.823	1.163.821
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	(465.632)	(789.900)	(661.055)	(529.366)	(444.978)	(413.915)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	119.259	161.244	242.367	541.916	695.845	749.907
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.....	(3.558)	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(23.612)	(20.159)	(12.407)	(12.407)	(12.407)	(12.407)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	(9.842)	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	92.089	131.243	229.960	529.509	683.438	737.500

Framlegðarhlutfall

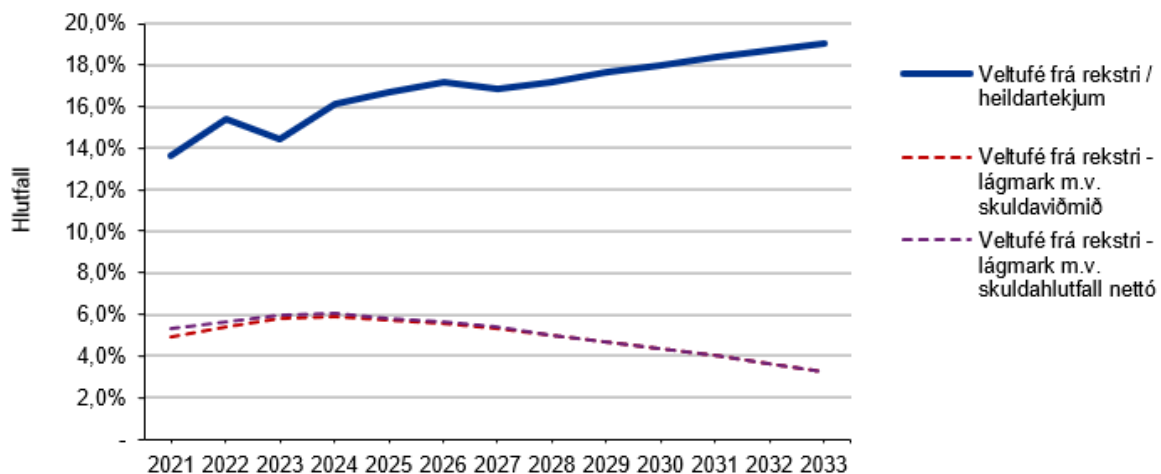


Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.844.569	7.575.868	7.803.517	7.972.681	8.221.759	8.418.095
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	3.388.073	3.769.548	4.843.612	5.817.992	6.319.522	6.786.364
Vélar, áhöld og tæki	163.003	149.209	147.661	147.003	136.999	118.983
Leigðar eignir	79.450	59.938	40.425	20.913	7.256	886
	10.475.095	11.554.563	12.835.215	13.958.588	14.685.536	15.324.327
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	349.059	356.059	363.059	363.059	363.059	363.059
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.103.893	1.277.735	1.319.918	1.336.988	1.343.267	1.348.784
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	217.520	208.289	199.486	190.683	181.880	173.077
	1.670.473	1.842.083	1.882.463	1.890.730	1.888.206	1.884.920
Fastafjármunir	12.145.568	13.396.646	14.717.678	15.849.319	16.573.742	17.209.247
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur	713.712	713.712	713.712	713.712	713.712	713.712
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	20.549	22.780	25.067	27.037	27.359	25.491
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.446	9.446	9.446	9.446	9.446	9.446
Aðrar skammtímakröfur	133.719	133.719	133.719	133.719	133.719	133.719
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	430.577	192.562	363.764	309.412	356.993	238.613
Veltufjármunir	1.308.003	1.072.219	1.245.708	1.193.326	1.241.229	1.120.981
Eignir samtals	13.453.570	14.468.866	15.963.386	17.042.645	17.814.971	18.330.228

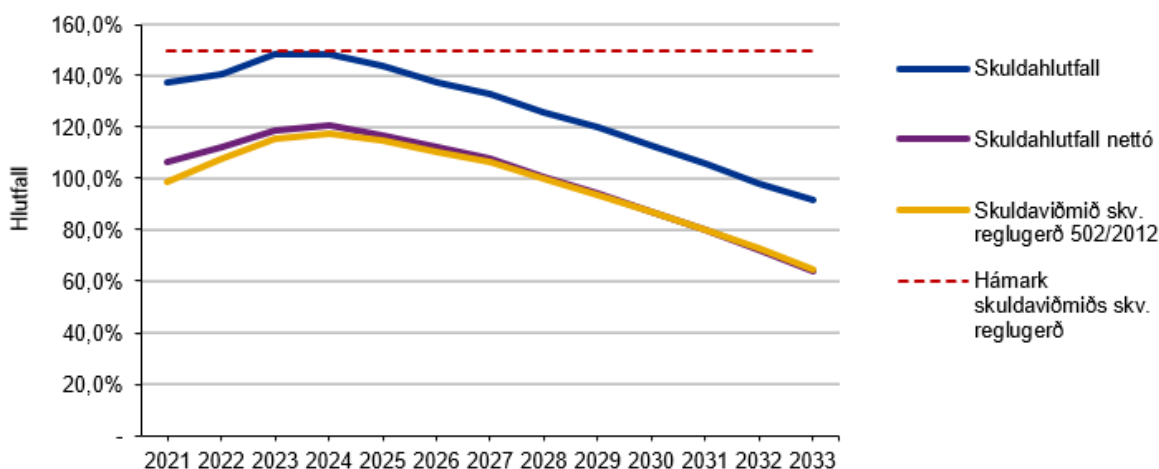
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	2.667.253	2.798.496	3.028.455	3.557.964	4.241.402	4.978.902
Hlutdeild minnihluta.....	867	867	867	867	867	867
	2.668.119	2.799.362	3.029.322	3.558.831	4.242.269	4.979.768
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.184.690	1.227.025	1.299.866	1.333.538	1.377.584	1.410.881
Tekjuskattskuldbinding.....	27.529	32.961	32.961	32.961	32.961	32.961
Aðrar skuldbindingar.....	183.791	180.345	180.345	180.345	180.345	180.345
	1.396.010	1.440.330	1.513.172	1.546.844	1.590.890	1.624.186
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	6.856.622	7.634.018	8.841.397	9.386.819	9.357.858	9.022.658
Leiguskuldir.....	498.883	504.941	506.265	509.897	507.485	503.520
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	7.355.505	8.138.960	9.347.662	9.896.716	9.865.343	9.526.178
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	76.608	115.299	70.299	70.299	70.299	70.299
Reiknuð fjárför.....	0	216	0	0	3	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	(0)	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	836.654	969.865	955.658	932.934	1.005.510	1.086.117
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	45.511	40.671	26.953	14.087	15.670	16.651
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	0	64.470	70.628	73.242	75.296	77.336
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.075.163	899.692	949.692	949.692	949.692	949.692
	2.033.936	2.090.213	2.073.229	2.040.254	2.116.469	2.200.094
Skuldir og skuldbindingar samtals	10.785.450	11.669.503	12.934.063	13.483.813	13.572.701	13.350.459
Eigið fé og skuldir samtals	13.453.570	14.468.865	15.963.385	17.042.644	17.814.970	18.330.227

Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	92.089	131.243	229.960	529.509	683.438	737.500
Liör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	421.372	427.622	468.088	518.068	565.934	603.409
Verðbætur og gengismunur	279.582	579.856	462.062	323.375	251.449	231.305
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	3.558	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	6.303	(30.381)	(40.000)	0	(40.000)	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta	(32.500)	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	12.584	5.432	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	(3.446)	0	0	0	0
Aðrir liör	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.070.414	1.277.319	1.258.694	1.469.052	1.568.855	1.669.606
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	13.482	9.232	8.803	8.803	8.803	8.803
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	(140.364)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(51.662)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	(94.042)	(114.979)	50.000	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(53.187)	(60.189)	(59.584)	(61.814)	(61.934)	(62.057)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	(1.843)	0	0	0	0	0
	(327.616)	(165.937)	(781)	(53.011)	(53.131)	(53.254)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	742.797	1.111.382	1.257.913	1.416.042	1.515.724	1.616.352
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(816.348)	(1.511.209)	(1.748.740)	(1.641.442)	(1.292.882)	(1.242.200)
Söluverð rekstrarfjármuna	6.738	34.500	40.000	0	40.000	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	37.021	(7.000)	(7.000)	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	31.060	(84.593)	21.995	24.018	25.855	27.701
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(741.530)	(1.568.302)	(1.693.745)	(1.617.424)	(1.227.027)	(1.214.499)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	(0)	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	(0)	0	0	(0)	0
Tekin ný langtímalán	716.000	1.202.000	1.709.129	1.144.831	703.000	490.000
Afborganir langtímalána	(737.381)	(918.089)	(1.013.930)	(969.905)	(929.666)	(994.169)
Afborganir leiguskulda	(40.265)	(43.422)	(42.949)	(27.896)	(14.454)	(16.062)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	76.608	(21.800)	(45.000)	0	0	0
	14.962	218.689	607.250	147.030	(241.119)	(520.230)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	16.230	(238.231)	171.417	(54.352)	47.578	(118.377)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	414.347	430.577	192.347	363.764	309.412	356.990
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	430.577	192.347	363.764	309.412	356.990	238.613

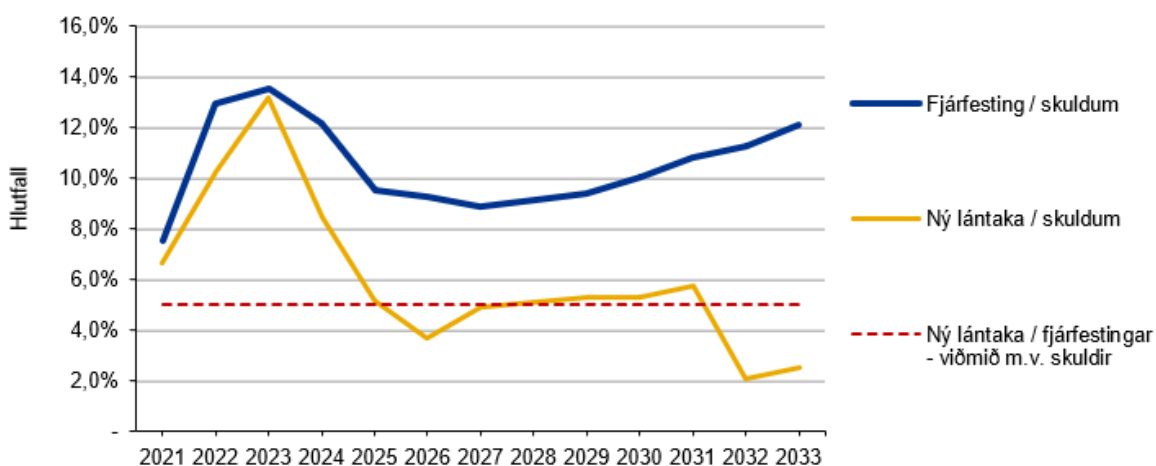
Veltufé frá rekstri



Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum

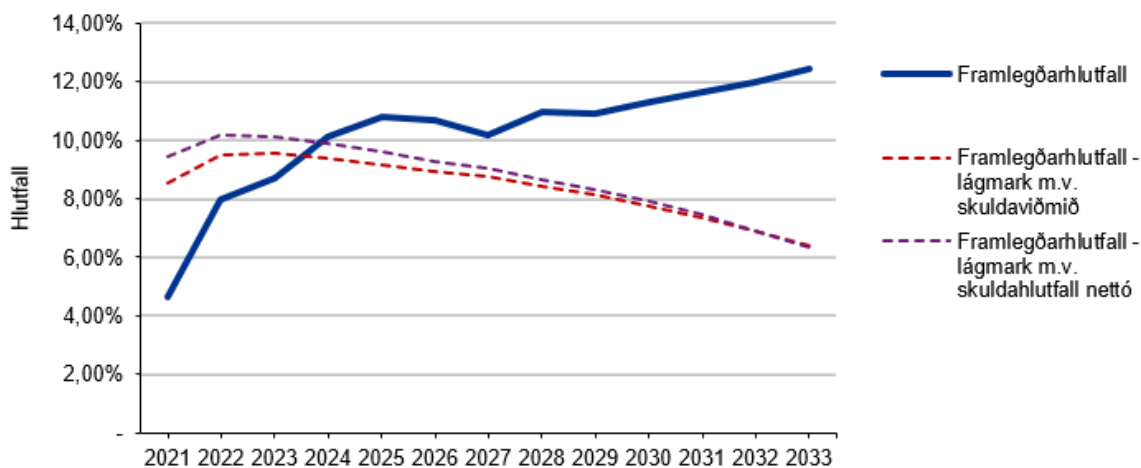


Kennitölur						
Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	12,8%	16,6%	15,7%	17,5%	18,1%	18,2%
Rekstrarjfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	408.546	113.080	453.292	890.712	1.442.907	1.950.447
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,64	0,51	0,60	0,58	0,59	0,51
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	6,6%	10,3%	13,2%	8,5%	5,2%	3,7%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	10,7	8,5	9,4	8,5	8,0	7,6
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	10,1	9,1	10,3	9,2	8,7	8,0
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	98,7%	107,7%	115,5%	117,7%	114,5%	110,5%
Skuldahlutfall.....	137,2%	140,7%	148,4%	148,3%	144,2%	137,6%
Skuldahlutfall nettó.....	106,5%	112,3%	119,0%	120,5%	116,7%	112,1%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	13,6%	15,4%	14,4%	16,2%	16,7%	17,2%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	0,91	1,05	1,00	1,22	1,39	1,38
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(612.784)	(933.106)	(781.840)	(628.137)	(533.699)	(501.738)
Verðbætur og gengismunur.....	279.582	579.856	462.062	323.375	251.449	231.305
Vextir ársins:	(333.202)	(353.251)	(319.778)	(304.762)	(282.250)	(270.433)

Samstæða A hluta:

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	3.799.376	4.080.183	4.405.080	4.614.065	4.807.478	4.995.227
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.078.598	2.058.160	2.189.643	2.255.332	2.293.192	2.350.814
Aðrar tekjur.....	898.697	942.054	926.868	930.991	978.935	964.168
	6.776.671	7.080.396	7.521.592	7.800.388	8.079.605	8.310.209
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	4.073.386	4.404.357	4.704.536	4.862.952	5.029.226	5.201.653
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Annar rekstrarkostnaður.....	2.099.752	1.944.698	2.024.509	2.049.018	2.068.294	2.121.331
	6.460.564	6.516.049	6.867.629	7.010.069	7.205.554	7.420.378
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	316.107	564.347	653.963	790.319	874.051	889.831
Afskriftir.....	(236.511)	(247.832)	(275.900)	(291.028)	(306.707)	(322.642)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	79.596	316.515	378.063	499.290	567.344	567.190
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld): ⇐	(366.303)	(614.279)	(515.340)	(392.789)	(326.323)	(305.280)
Rekstrarniðurstaða án framлага og skatta	(286.707)	(297.764)	(137.277)	106.501	241.021	261.909
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagum.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	(9.842)	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(286.707)	(307.606)	(137.277)	106.501	241.021	261.909

Framlegðarhlutfall

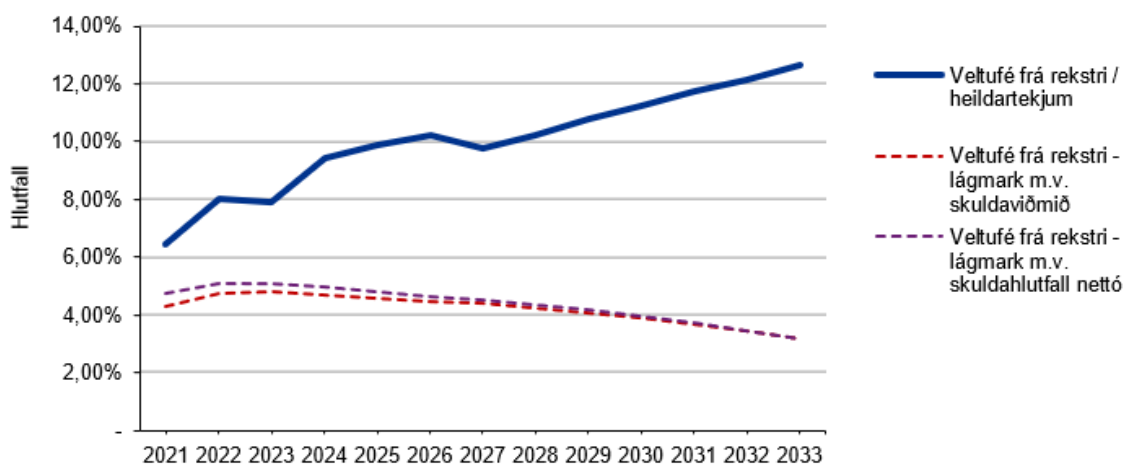


Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	5.542.328	6.078.287	6.348.311	6.562.909	6.857.482	7.102.342
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	675.409	662.020	663.662	663.503	666.444	667.385
Vélar, áhöld og tæki	142.582	128.550	127.356	128.259	120.409	108.336
Leigðar eignir	32.738	26.367	19.997	13.626	7.256	886
	6.393.058	6.895.225	7.159.325	7.368.297	7.651.590	7.878.948
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	932.906	939.906	946.906	946.906	946.906	946.906
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	4.859	109.696	110.074	110.323	112.068	112.295
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	202.717	193.914	185.111	176.308	167.505	158.702
	1.140.481	1.243.515	1.242.090	1.233.536	1.226.478	1.217.903
Fastafjármunir	7.533.539	8.138.741	8.401.415	8.601.833	8.878.068	9.096.851
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	353.573	399.653	472.120	535.668	609.404	684.667
Næsta árs afborganir langtímakrafna	2.653	1.385	1.463	1.514	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Aðrar skammtímakröfur	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	203.543	20.783	29.276	61.025	70.664	85.367
Veltufjármunir	1.289.711	1.151.763	1.232.801	1.328.149	1.410.011	1.499.976
Eignir samtals	8.823.250	9.290.503	9.634.217	9.929.983	10.288.078	10.596.827

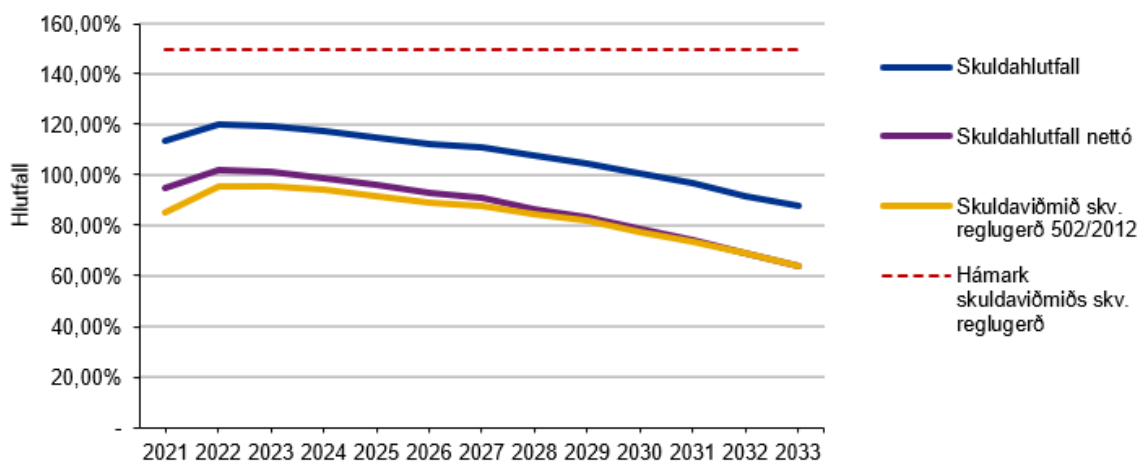
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....						
	1.119.191	811.585	674.308	780.809	1.021.830	1.283.740
	1.119.191	811.585	674.308	780.809	1.021.830	1.283.740
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.184.690	1.227.025	1.299.866	1.333.538	1.377.584	1.410.881
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	11.858	11.858	11.858	11.858	11.858	11.858
	1.196.548	1.238.883	1.311.724	1.345.396	1.389.442	1.422.738
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	4.148.062	4.744.547	5.226.484	5.439.340	5.479.718	5.406.749
Leiguskuldir.....	435.192	467.163	485.598	493.636	496.285	497.662
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	77.904	73.126	66.225	58.240	49.747
	4.583.254	5.289.613	5.785.208	5.999.200	6.034.242	5.954.158
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	45.000	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	3	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	347.821	281.430	262.273	262.295	262.318	260.550
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	630.065	736.952	655.824	593.237	627.670	719.942
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	7.987	6.530	7.725	8.959	10.185	11.030
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	0	64.470	70.628	73.242	75.296	77.336
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	8.656	9.141	9.461	9.707	9.949
Aðrar skammtímaskuldir.....	938.384	807.384	857.384	857.384	857.384	857.384
	1.924.257	1.950.422	1.862.976	1.804.577	1.842.564	1.936.191
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.704.059	8.478.918	8.959.908	9.149.173	9.266.248	9.313.087
Eigið fé og skuldir samtals	8.823.250	9.290.504	9.634.217	9.929.983	10.288.078	10.596.827

Sjóðstreymsifyrirlit						
Rekstrarreyfingar:						
Niðuretáða ársins	(286.707)	(297.063)	(181.945)	62.750	178.059	236.784
LÖR sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskiptir	236.511	247.832	275.900	291.028	306.707	322.642
Verðbætur og gengismunur	223.181	450.692	401.707	280.114	243.613	190.047
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélag	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	6.502	0	(40.000)	0	(40.000)	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	(28.942)	0	0	0	0	0
Fréstaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	437.971	568.456	594.245	731.992	796.413	846.866
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kosnaður, breyting	18.008	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Bingólf, breyting	0	0	0	0	0	0
Önnhelmtar tekjur, breyting	(176.030)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(34.701)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	(48.510)	(131.000)	50.000	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(53.187)	(60.189)	(59.584)	(61.814)	(61.934)	(62.057)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	(378)	0	0	0	0	0
	(294.797)	(182.386)	(781)	(53.011)	(53.131)	(53.254)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	143.174	386.070	593.464	678.982	743.282	793.612
Fjárfestingarreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(467.738)	(750.000)	(540.000)	(500.000)	(590.000)	(550.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	5.388	0	40.000	0	40.000	0
Eignarhlutir í félagum, breyting	(114.421)	(7.000)	(7.000)	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	2.613	(102.953)	0	(0)	(0)	(0)
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	47.790	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(526.369)	(859.953)	(507.000)	(500.000)	(550.000)	(550.000)
Fjármögnunarreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og áæður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutfé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	178.905	(112.471)	(91.624)	(63.527)	(73.713)	(77.031)
Tekin ný langtímalán	700.000	980.000	848.000	603.000	503.000	490.000
Afborganir langtímalána	(520.478)	(697.492)	(778.459)	(679.266)	(609.707)	(640.350)
Afborganir leiguskulda	(7.407)	(5.817)	(6.941)	(8.119)	(9.461)	(10.798)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	(36.818)	83.200	(8.921)	(9.404)	(9.799)	(10.141)
Skammtímalán, breyting	0	45.000	(45.000)	0	0	0
	314.202	292.421	(82.944)	(157.316)	(199.679)	(248.320)
Hækkun (lækjun) á handbæru fé	(68.993)	(181.463)	3.520	21.665	(6.397)	(4.708)
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	272.536	203.543	22.081	25.600	47.266	40.869
Handbært fé (fjárför) í árslok	203.543	22.081	26.600	47.288	40.869	38.161

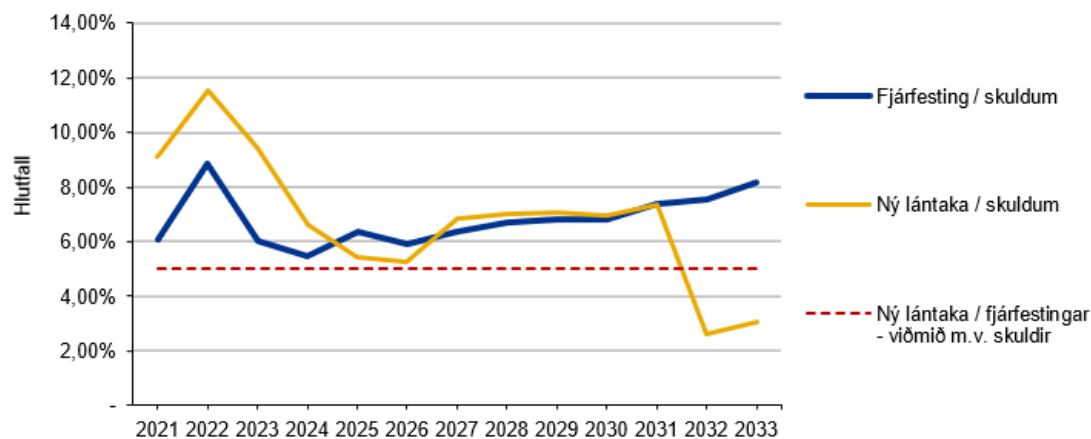
Veltufé frá rekstri



Skuldahlutfall og skuldaviðmið



Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Kennitölur						
Sveitarsjóður - A hluti	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	4,7%	8,0%	8,7%	10,1%	10,8%	10,7%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(342.078)	(766.734)	(731.590)	(338.382)	210.245	609.431
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,67	0,59	0,66	0,74	0,77	0,77
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	9,1%	11,6%	9,5%	6,6%	5,4%	5,3%
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	24,4	15,0	13,7	11,6	10,6	10,5
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	17,6	14,9	15,1	12,5	11,6	11,0
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	85,3%	95,2%	95,6%	93,9%	91,7%	89,1%
Skuldahlutfall.....	113,7%	119,8%	119,1%	117,3%	114,7%	112,1%
Skuldahlutfall nettó.....	94,6%	101,9%	101,3%	98,9%	95,8%	92,7%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	6,5%	8,0%	7,9%	9,4%	9,9%	10,2%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	0,42	0,66	0,70	0,94	1,15	1,13
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(443.490)	(612.686)	(515.002)	(397.918)	(335.667)	(318.640)
Verðbætur og gengismunur.....	223.181	461.104	357.331	237.662	182.876	167.773
Vextir ársins:	(220.309)	(151.581)	(157.671)	(160.256)	(152.791)	(150.867)

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 6.653 millj.kr. á árinu. Hækkun skatttekna á milli ára nemur um 8%. ef miðað er við útkomuspá 2022.

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 2023 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2023 nema um 3.644 millj. kr., á móti 3.422 millj. kr. á árinu 2022 skv. útkomuspá sem um 6,5% hækkun á milli ára. Áætlun útsvars byggir á því að atvinnulíf verði öflugt og ásamt hóflegri fjölgun íbúa. Gera má ráð fyrir um 1 - 2% fjölgun íbúa á árinu 2022 og líka á árinu 2023 miðað við þann fjölda íbúða sem nú er í byggingu og þau verkefni sem eru í undirbúningi.

Íbúum hefur farið fjölgandi undanfarin misseri og voru í lok október sl. samtals 5.215 íbúar skráðir í Múlaþingi. Til samanburðar voru íbúar 5.057 þann 1. janúar 2022 og 5.020 þann 1. janúar 2021.

Tafla 16. Aldursskipting íbúanna eftir sveitarfélögum
1. janúar 2022

	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	3.216	1,3	14.072	5,8	30.050	12,5	31.604	13,1	131.707	54,7	21.976	9,1	8.257	3,4	240.882
Suðurnes	362	1,2	1.828	6,3	3.891	13,4	3.891	13,4	16.342	56,1	2.133	7,3	661	2,3	29.108
Vesturland	193	1,1	1.015	6,0	2.291	13,5	2.181	12,8	8.851	52,0	1.802	10,6	686	4,0	17.019
Vestfirðir	81	1,1	426	5,9	831	11,5	968	13,4	3.856	53,5	728	10,1	315	4,4	7.205
Norðurland vestra	82	1,1	430	5,8	931	12,6	1.029	13,9	3.694	49,9	899	12,1	340	4,6	7.405
Norðurland eystra	401	1,3	1.709	5,5	4.049	13,0	4.323	13,9	16.042	51,5	3.352	10,8	1.285	4,1	31.161
Fjarðabyggð	67	1,3	297	5,7	697	13,4	710	13,6	2.750	52,8	527	10,1	158	3,0	5.206
Múlaþing	50	1,0	289	5,7	690	13,6	624	12,3	2.645	52,3	560	11,1	199	3,9	5.057
Vopnafjarðarhreppur	10	1,5	44	6,6	74	11,1	84	12,6	325	48,9	91	13,7	37	5,6	665
Fljótsdalshreppur	0	0,0	2	1,9	2	1,9	15	14,6	68	66,0	16	15,5	0	0,0	103
Austurland	127	1,2	632	5,7	1.463	13,3	1.433	13,0	5.788	52,5	1.194	10,8	394	3,6	11.031
Suðurland	428	1,3	1.892	5,8	4.065	12,5	4.299	13,3	17.054	52,6	3.548	10,9	1.151	3,5	32.437
Landið allt	4.890	1,3	22.004	5,8	47.571	12,6	49.728	13,2	203.334	54,0	35.632	9,5	13.089	3,5	376.248

Fasteignaskattur:

Í forsendum áætlunar um fasteignagjöld er miðað við að álagningarprósenta af gjaldstofni A sem er íbúðarhúsnæði lækki úr 0,5% í 0,475%. Áhrif þessara breytinga er lækkun skatttekna um 31 millj. kr. Að öðru leiti sömu álagningarhlutföll og á árinu 2022. Tekjur af fasteignaskatti munu verða um 14,4% hærrí á árinu 2023 miðað við 2022 sem er vegna breytinga á fasteignamati á milli ára og að teknu tilliti til lækkunar á álagningarprósentu á skattflokki A.

Miðað er við að álagningarhlutföll verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á íbúðarhúsnæði 0,475%. Áætlað 373 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á atvinnuhúsnæði 1,65%. Áætlað 299 millj. kr.
- Álagningarhlutfall fasteignaskatts á opinbert húsnæði 1,32%. Áætlað 79 millj. kr.

Fjöldi gjalldaga fasteignagjalda verði 9 talsins og fyrsti gjalldagi verði 1. febrúar 2023 og síðasti 1. október 2023.

Heimild til lækkunar fasteignaskatts hjá tekjulitlum elli- og örorkulífeyrisþegum 2023:

- Hámark afsláttar verði 113.694 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá einstaklingi verði:

- Lágmark 4.370.000 kr.
- Hámark 5.681.000 kr.

Viðmiðunartölur tekna hjá hjónum verði:

- Lágmark 5.166.950 kr
- Hámark 6.545.800 kr

Fjárhæð á afslætti til eldri borgara og öryrkja er áætlaður 1,8 millj. kr. á árinu 2023.

Holræsa- og rotþróargjöld:

Stjórn HEF Veitna leggur til breytingu á álagningaprósentu holræsagjalds á árinu 2023 og verði 0,33% af fasteignamati húss og lóðar í stað 0,35% á árinu 2022. Gjaldskrá annarra tengdra gjalda fráveitu hækka til samræmis við breytingu á byggingarvísitölu.

Miðað er við að álagningarhlutföll holræsagjalda verði eftirfarandi:

- Álagningarhlutfall holræsagjalds á íbúðarhúsnæði 0,33%.
- Álagningarhlutfall holræsagjalds á atvinnuhúsnæði 0,33%.
- Álagningarhlutfall holræsagjalds á opinbert húsnæði 0,33%.

Áætlaðar tekjur af af holræsagjöldum nema 277 millj. kr. á árinu 2023 miðað við 230 millj. kr. á árinu 2022.

Hreinsun rotþróa skv gjaldskrá.

- Rotþró minni en 4,5 rúmmetrar 23.200 kr.
- Rotþró 4,5 til 6,5 rúmmetrar 33.400 kr.

Vatnsgjald:

Stjórn HEF Veitna leggur 3,5% hækkun á árinu 2023 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 289 kr. auk 10.156 kr. fastagjalds.
- Árlegt vatnsgjald af sumarhúsum/frístundahúsum skal þó að lágmarki vera 31.816 kr.

Áætlaðar tekjur af af vatnsgjöldum nema 140 millj. kr. á árinu 2023 miðað við 135 millj. kr. á árinu 2022.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins af reglubundnum framlögum frá Jöfnunarsjóði sveitarfélaga hækka um 7,3% frá útkomuspá 2022.

Áætlað er að framlög Jöfnunarsjóðs muni nema um 2.196 millj. kr. á árinu 2023 og sundurliðast á eftirfarandi hátt:

	Múlaþing Uppgjör 2021	Múlaþing Útkomuspá 22	Múlaþing Áætlun 2023	Breyting á milli ára
Útgjaldajöfnunarframlag.....	713.301	745.400	762.151	2,25%
Tekjujöfnunarframlag.....	21.981	0	0	
v sér.þarfa.....	33.050	32.950	30.950	-6,07%
Framlag v. Fasteignaskatts.....	251.125	268.997	342.305	27,25%
Nýbúaframlag.....	10.625	13.050	17.000	30,27%
Almennt rekstarframlag.....	428.261	400.000	450.351	12,59%
v. Málefna fatlaðra (skólaskrifstofa)..	284.318	300.000	320.000	6,67%
v. Tónlistarnáms.....	5.441	6.000	6.210	3,50%
Framlag vegna sameiningar.....	330.496	266.000	252.000	-5,26%
Samþættingarframlag.....	0	13.764	14.590	6,00%
	2.078.598	2.046.160	2.195.557	7,30%

Lóðaleiga:

Áætlaðar tekjur af lóðaleigu nema 67 millj. kr. sem er 8,21% hækkun á milli ára.

Ekki er gert ráð fyrir breytingu á álagningarhlutföllum frá árinu 2022 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 73 millj. kr. á árinu 2023 miðað við 9,9% hækkun gjaldskrár. (skv tillögu til umhverfis- og framkvæmdaráðs)

1. gr.

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

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

Söfnunargjald	kr. 25.716,-
Förgunargjald	kr. 11.016,-
Samtals:	kr. 36.731,-

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

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

B. Rúmmál íláta og tíðni losunar frá íbúðarhúsnæði:

Þéttbýli:

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

Sjá nánar á sorphirðudagatölum.

- C. Á hvert frístundahús (sumarbústaðir o.þ.h.) og trillu, greiðist þjónustugjald 30% af fullu gjaldi (kr. 36.731) enda geti notendur þeirra losað sig við úrgang á gámasvæðum á vegum sveitarfélagsins eða í reglubundna söfnunarferð sorpbíls á vegum sveitarfélagsins, þar sem aðstæður leyfa og þá samkvæmt sérstöku samkomulagi. Íbúar með lögheimili í sveitarfélaginu, sem greiða fullt þjónustugjald af íbúðarhúsnæði sem þeir búa í, greiða hvorki söfnunar- né förgunargjald af frístundahúsum sínum eða trillum sem þeir nýta sjálfir.
- D. Á hvert frístundahús (sumarbústaðir o.þ.h.) sem nýtur fullrar þjónustu frá fyrstu skipulögðu losun eftir 1. maí til síðustu skipulögðu losunar fyrir 30. september greiðist þjónustugjald sem nemur 50% af fullu gjaldi.
- Ábending: Fyrir frístundahús í eigu aðila sem eiga lögheimili í sveitarfélaginu greiðist þjónustugjald ef frístundahúsin eru leigð út til þriðja aðila, t.d. ferðamanna.
- E. Auk gámasvæða á Djúpavogi, Egilsstöðum og Seyðisfirði verður gámasvæði opið við sumarbústaðahverfi með yfir 20 bústöðum yfir mesta ferðamannatímam skv. 6. gr. reglugerðar nr. 737/2003 um meðhöndlun úrgangs.
- F. Óski greiðendur eftir fleiri ílátum skal greiða fyrir:

Grá tunna 240l	kr. 24.000,- á ári
Græn tunna 240l	kr. 5.000,- á ári
Brún tunna 120l	kr. 5.000,- á ári

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

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun sem gerð er í áætlunarhluta í H3 launakerfisins og byggð á fjölda stöðugilda í okt 2022, er í samræmi við gildandi kjarasamninga og þær áætlanir sem lagðar hafa verið fram af stjórnendum. Launakostnaður er áætlaður að nemi 4.943 millj. kr. á árinu 2023 í samstæðu A og B hluta þar af 4.691 millj. kr. í A hluta. Hækkun á milli ára á eiginlegum launakostnaði er um 7,5% eða 346 millj. kr. hjá samstæðunni. Á árinu 2023 er áætlað að gjaldfærsla vegna lífeyrisskuldbindingar nemi um 134 millj. kr á árinu og þar af nemi viðbótargreiðslur um 55 millj. kr.

Launakostnaður A hluta: (þús. kr.)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Laun og launatengd gjöld	4.704.536	4.404.357
Hlutfall af rekstartekjum	63,12%	62,89%

Annar rekstarkostnaður:

Annar rekstarkostnaður án afskrifta nemur um 2.176 millj. kr. á árinu 2023 í samstæðu A og B hluta. Þar af 1.953 millj. kr. hjá A hluta. Helstu frávík eða nýmæli frá hefðbundnum rekstarkostnaði eru:

Hækkun á öðrum rekstarkostnaði nemur 6% milli ára í samstæðu A og B og annar rekstarkostnaður í A hluta hækkar um 5% mill ára

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 8,2% á árinu 2022. Árið 2023 er gert ráð fyrir 5,6% verðbólgu og 2024 er miðað við 3,5% verðbólgu. Árið 2025 er gert ráð fyrir 2,6% verðbólgu og 2,5% árið 2026.

Fjármagnsliðir A hluta á árinu 2023 nema 515 millj. kr. þar af nema greiddir vextir um 158 millj. kr og verðbætur 357 millj. kr. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Fjármagnsliðir í samstæðu A og B hluta nema 661 millj. kr. á árinu 2023. Þar af nema greiddir vextir um 305 millj. kr. og verðbætur ársins eru áætlaðar 468 millj. kr.

Fjárfestingar:

Fjárfestingar í A hluta sveitarfélagsins nema um 1.451 millj. kr. á árinu 2023. Á móti er gert ráð fyrir framlögum að fjárhæð 911 millj. kr. og nema því fjárfestingar 540 millj. kr. nettó á árinu. Gert er ráð fyrir að sala eigna nemi um 40 millj. kr.

Á árinu 2023 – 2033 er gert ráð fyrir að árlegar fjárfestingar nemi nettó um 500 - 700 millj. kr. og nemi yfir um 6.870 millj. kr yfir áætlunartímabilið. Er í fyrsta skipti sett fram 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 1.749 millj. kr. á árinu 2023 og yfir tímabilið 2023-2033 nemi fjárfestingar B hluta um 7.815 millj. kr.

Samtals munu því fjárfestingar í samstæðu A og B hluta Múlaþings nema 14.685 millj. kr. á tímabilinu 2023-2033. 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 2023 – 2033 eru áætlaðar samtals 8.368 milljónir kr. en í sameiningartillögu 2019 – 2028 var gert ráð fyrir 1.898 millj. kr.

	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 2023:

- Ofanflóðavarnir á Seyðisfirði er stærsta einstaka verkefnið að fjárhæð 710 millj. kr. en 90% mótframlag Ofanflóðasjóðs nemur um 639 millj. kr.
- Nýtt gervigras með údunarkerfi verður sett á Fellavöll og nemur sú fjárfesting um 130 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 húsnæðinu á árinu 2023.
- 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 sviðsslistahús í Sláturhúsinu á Egilsstöðum og viðbygging við Safnahúsið á Egilsstöðum.
- Framkvæmdum við Sláturhúsið lauk á árinu 2022 en áformað er að verja 40 millj. kr. til Safnahússins.
- Áætlað er að verja 20 millj. til undirbúnings og hönnunar á nýju grunnskólahúsi á Seyðisfirði.
- 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: Sundhöllin Seyðisfirði, endurbætur á íbúð á Brúarási, frágangur bílastæða við fimleikahúsið á Egilsstöðum, frágangur skólalóðar á Djúpavogi og sorpmóttökustöðvar.

Sveitarstjórn Múlaþings vinnur að því að fjárfestingaráætlun fyrir sveitarfélagið sem nær til næstu 10 ára. Stefnt er að því að hún liggji fyrir við afgreiðslu fjárhagsáætlunar við seinni umræðu í desember. Heildarfjárhæð nettó hvers árs í A hluta nemur um 500 – 700 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 2023 – 2026:

Fjárfestingaverkefni 2023

Fjárfestiingar:	2023		2024		2025	
	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur
Safnahúsið Egilsstöðum	40,000		150,000		140,000	
Leikskólinn Skógarland, leikfangageymsla	5,000					
Nýr leikskóli Egilsstöðum						
Egilsstaðaskóli, Hjólastæði	5,500					
Egilsstaðaskóli, frágangur á skólalóð	9,000					
Egilsstaðaskóli, seglar á hurðir					1,500	
Brúarás klæðning			30,000			
Brúarás kælklefi	3,000					
Þjónustumiðstöð Egilsst, innanhúsbreytingar	2,000		2,000			
Lyngás 12 hjólaskýli	2,500					
Lyngás 12, loftræsting			8,000			
Lyngás 12, viðtalsherbergi	3,000					
Íþróttamiðstöðin Eg	17,000		17,000			
Fellavöllur	130,000					
Hlymsdalir, viðbygging við Miðvang 8					20,000	
Fossgerði, lýsing á vegi						
Skíðasvæði Stafdal	14,000		6,000			
Seyðisfjörður leikskóli	500					
Seyðisfjörður Sundhöll	10,000					
Seyðisfjörður færsla húsa	100,000	(90,000)	100,000	(90,000)	100,000	(90,000)
Seyðisfj Ísland ljóstengt, vélar og tæki	6,000					
Seyðisfjörður grunnskóli	20,000		20,000		220,000	
Seyðisfjörður Herðubreið	61,000		43,000			
Seyðisfjörður, Gamla ríkið	100,000	(100,000)				
Seyðisfjörður, ofanflóðavarnir	710,000	(639,000)	640,000	(576,000)	560,000	(504,000)
Djúpavogur grunnskóli	7,000					
Djúpavogur, íþróttasvæði			10,000			
Djúpavogur, Háaurar sorpmóttaka	6,500					
Djúpavogur, Markarland 2-Tryggvabúð	4,000					
Borgarfjörður Fjarðaborg	50,000	(12,000)	50,000		50,000	
Borgarfjörður íþróttamannv						
Borgarfjörður, líkamsrækt og búningsklefar						
Samfélagsmerkefni	10,000		10,000		10,000	
Umhverfissvið bílakaup	3,000					
Þjónustumiðstöðvar óskilgreint bílar og tæki	3,000		4,000		3,000	
Annað óskilgreint	14,000		21,000		29,500	
Sala eigna		(40,000)				(40,000)

Gatnagerð	115,000	(70,000)	115,000	(70,000)	125,000	(75,000)
Samtals	1,451,000	-951,000	1,236,000	-736,000	1,259,000	-709,000
Fjárfestingar A hluta nettó	500,000		500,000		550,000	
Fjárfestingar B hluta:						
Veitur						
- Fráveita	543,000	(136,400)	595,500	(106,500)	200,490	(27,500)
- Hitaveita	617,500	(191,500)	352,400	(85,000)	312,000	(70,000)
- Vatnsveita	108,500	(27,000)	118,500		66,500	
- Sameiginlegt	15,000		15,000		15,000	
- Ljósleiðaraverkefni	4,500		4,500		4,500	
Hafnir						
- Seyðisfjarðarhöfn	224,400	(156,472)	350,000	(224,000)	400,000	(240,000)
- Djúpavogshöfn	700,000	(525,000)	400,000	(300,000)	120,000	(90,000)
- Borgarfjarðarhöfn	104,400	(81,680)	66,000	(51,450)	45,000	(39,600)
Annað í B hluta:						
Félagslegar íbúðir	3,000		3,000		3,000	
Brunavarnir á Héraði	3,492		3,492		3,492	
Ríkarðshús	6,000	(3,000)				
Samtals	2,329,792	-1,121,052	1,908,392	-766,950	1,169,982	-467,100
Fjárfestingar B hluta nettó	1,208,740		1,141,442		702,882	
Fjárfestingar A og B samtals	1,708,740		1,641,442		1,252,882	

Fjárfestingar í B hluta nema samtals 2.330 millj. kr. en á móti er áætlað að framlög og endurgreiðslur nemi 1.121 millj. kr. Fjárfestingar í B hluta nema því 1.209 millj. kr. nettó. á árinu 2023.

HEF veitur ehf., sem eru í 100% eigu Múlaþings áforma fjárfestingar árið 2023 að fjárhæð 1.289 millj. kr. Reiknað er með að framlög og styrkir nemi 355 millj. kr. Nettó fjárfesting á árinu 2023 er því áætluð 933 millj. kr.

Fjárfestingar hitaveitu eru stærstar á Héraði nema og 332 millj. kr. á árinu 2023. Á Djúpavogi eru fjárfestingar áætlaðar 283 millj. kr. og 3 millj. kr. er varið til forkönnunar hitaveitu á Seyðisfirði. Fjárfesting brúttó á árinu 2023 í hitaveituhluta Veitna Múlaþings nema alls 618 millj. kr. og framlög og styrkir 192 millj. kr. Nettó fjárfesting hitaveitu á árinu 2023 er því 426 millj. kr. Á tímabilinu 2024 – 2026 er áætlað að verja 440 millj. kr. brúttó til fjárfestinga í hitaveitu. Á móti nema tekjur um 188 millj. kr.

Vatnsveitan áætlað að verja 47 millj. kr. í fjárfestingar á Héraðj. Á Seyðisfirði er áætlað 42 millj. kr., á Djúpavogi eru áætlaðar 14 millj. og á Borgarfirði eru áætlaðar 5 millj. kr. Heildar fjárfesting vatnsveitu er alls 109 millj. kr. á árinu 2023, en á móta nema endurgreiðslur og framlög um 27 millj. kr.

Á tímabilinu 2024 – 2026 er áætlað að verja 237 millj. til fjárfestinga í vatnsveitu.

Fráveituframkvæmdir eru miklar á árinu 2023. Reiknað með 367 millj. kr. fari í fjárfestingar á Héraði, á Seyðisfirði verður varið 12 millj. kr. til fjárfestinga, á Djúpavogi nema fjárfestingar um 161

millj. kr. nettó og á Borgarfirði er áætlað 3 millj.kr. í fjárfestingar. Fjárfestingar í fráveitu á árinu 2023 nema því alls um 543 millj. kr., en framlög og styrkir nema 136 millj. kr. Á tímabilinu 2024 – 2026 er áætlað að verja 970 millj. kr. til fjárfestinga vegna fráveitu. Á móti er áætlað að tekjur nemi um 159 millj. kr.

Framkvæmdum við ljósleiðara í dreifbýli á Fljótsdalshéraði verður lokið að mestu á árinu 2022 þótt að á næstu árum sé gert ráð fyrir fjármunum til verkefnisins. Fjárfesting á árinu 2023 er áætluð 4,5 millj. Á tímabilinu 2024 – 2026 er áætlað að verja árlega 4,5 millj. kr. í fjárfestingar vegna gagnaveitu.

Sameiginlegt annað: Í fjárfestingaráætlun HEF Veitna er gert ráð fyrir 15 millj. á ári í verkefni sem eru óskilgreind sem lýtur að kaupa á ýmsum búnaði, vélum og tækjum sem ekki er hægt að heimfæra sérstaklega á einstakar deildir veitnanna.

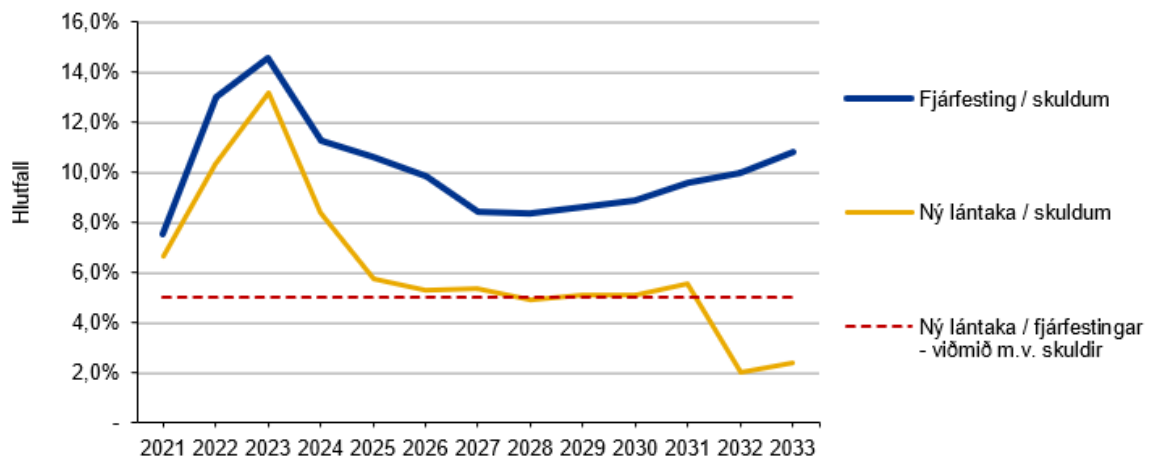
Hafnir Múlaþings áætla á árinu 2023 að verja 1.029 millj. kr. í fjárfestingar. Á móti nema framlög 763 millj. kr. og því er nettó fjárfesting ársins um 265 millj. kr.

- Á Seyðisfirði er áætlað að framkvæma fyrir 224 millj. kr. en mótframlög nema 156 millj.
- Á Djúpavogi nema áætlaðar fjárfestingar um 700 millj. kr. en mótframlög nema um 525 millj. kr.
- Á Borgarfirði er áætlað að fjárfestingar nemi 104 millj. kr. en mótframlög nema 82 millj. kr.

Tímabilið 2024 – 2026 eru fjárfestingar hafnarsjóðs áætlaðar 1.981 millj. kr., en mótframlög nema 1.325 millj. kr. og skiptist með eftirfarandi hætti á hafnirnar:

- Seyðisfjarðarhöfn, heildarfjárfesting tímabils 1.150 millj. kr. en mótframlag 704 millj. kr.
- Djúpavogshöfn, heildarfjárfesting tímabils 620 millj. kr., en mótframlag 460 millj. kr.
- Borgarfjarðarhöfn, heildarfjárfesting 211 millj. kr., en mótframlag 161 millj. kr.

Ný fjárfesting / lántaka sem hlutfall af skuldum



Sjóðstreymisýfirlit													
Rekstrarhreyingar:													
Núurstaða ársins	92.089	131.243	229.960	529.509	683.438	737.500	712.407	816.666	842.691	909.881	981.930	1.061.046	1.163.126
Líf sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:													
Afskriftur	421.372	427.622	468.088	518.068	565.934	603.409	638.770	677.770	714.855	755.346	798.671	842.659	870.975
Verðbætur og gengismunur	279.582	579.856	462.062	323.375	251.449	231.305	227.442	224.256	219.969	213.925	206.579	192.066	180.797
Hútseld minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hútseld í afkomu dóttur- og hútseldarféлага	3.558	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluþagnður) / í lag rekstrarfjármuna	6.303	(30.351)	(40.000)	0	(40.000)	0	0	(40.000)	0	0	0	0	0
(Söluþagnður) / í lag eignarhluta	(32.500)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	12.584	5.432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393	97.520	97.649	97.782	97.918	98.058	98.201	98.347
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	(3.446)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir líf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (till rekstrar)	1.070.414	1.277.319	1.258.694	1.469.052	1.568.855	1.669.606	1.676.139	1.776.342	1.875.297	1.977.070	2.085.238	2.193.972	2.313.245
Breytingar á rekstrarlangdum eignum og skuldum:													
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	13.482	9.232	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	0	0
Örnheitar tekjur, breyting	(140.364)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimáttur, breyting	(51.662)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáttur, breyting	(94.042)	(114.979)	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(53.187)	(60.189)	(59.584)	(61.814)	(61.934)	(62.057)	(62.184)	(62.313)	(62.446)	(62.582)	(62.722)	(62.865)	(63.011)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	(1.843)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(327.616)	(165.937)	(761)	(53.011)	(53.131)	(53.254)	(53.381)	(53.510)	(53.643)	(53.779)	(53.919)	(54.062)	(54.208)
Handbætt fé frá rekstri (till rekstrar)	742.797	1.111.382	1.257.913	1.416.042	1.515.724	1.616.352	1.622.758	1.722.831	1.821.654	1.923.291	2.031.319	2.139.910	2.259.036
Fjárfestingarhreyingar:													
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(816.348)	(1.511.209)	(1.748.740)	(1.641.442)	(1.292.882)	(1.242.200)	(1.170.000)	(1.190.000)	(1.200.000)	(1.250.000)	(1.300.000)	(1.300.000)	(1.350.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	6.738	34.500	40.000	0	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félagum, breyting	37.021	(7.000)	(7.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	31.060	(84.593)	21.995	24.018	25.855	27.701	25.810	27.644	29.599	31.697	33.944	36.349	38.926
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáttur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(741.530)	(1.568.302)	(1.693.745)	(1.617.424)	(1.227.027)	(1.214.499)	(1.144.190)	(1.122.356)	(1.170.401)	(1.218.303)	(1.266.056)	(1.263.651)	(1.311.074)
Fjármögnunarhreyingar:													
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á Hútsfé	(0)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Váðkippastæðis eigin fyrirtækja, breyting	0	(0)	0	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	(0)	(0)	(0)
Tekin ný langtímalán	716.000	1.202.000	1.709.129	1.144.831	703.000	490.000	646.000	668.513	677.000	660.000	696.000	245.000	280.000
Afborgarir langtímalána	(737.381)	(918.089)	(1.013.930)	(969.905)	(929.666)	(994.169)	(1.068.812)	(1.141.297)	(1.208.847)	(1.265.103)	(1.336.369)	(965.387)	(832.558)
Afborgarir langtímalána	(40.265)	(43.422)	(42.949)	(27.896)	(14.454)	(16.062)	(17.068)	(16.991)	(13.148)	(14.128)	(15.148)	(16.211)	(17.317)
Langtímaskuldur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáttur, breyting	76.608	(21.800)	(45.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	14.962	216.669	607.250	147.030	(241.119)	(520.230)	(440.679)	(489.775)	(544.955)	(619.230)	(656.517)	(736.598)	(669.679)
Hækkun (lækkun) á handbættu fé	16.230	(238.231)	171.417	(54.352)	47.578	(118.377)	37.689	110.700	106.257	85.758	108.745	139.661	278.087
Handbætt fé (fjárför) í ársbyrjun	414.347	430.577	192.347	363.764	309.412	356.990	238.613	276.302	387.001	493.259	579.016	687.762	827.423
Handbætt fé (fjárför) í árslok	430.577	192.347	363.764	309.412	356.990	238.613	276.302	387.001	493.259	579.016	687.762	827.423	1.105.510

A hluti

Sveitarsjóður - A hluti													
	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030	Áætlun 2031	Áætlun 2032	Áætlun 2033
Rekstrarreikningur													
Rekstrartekjur													
Úovar og fasteignaskattur.....	3.799.376	4.080.183	4.405.080	4.614.065	4.807.478	4.995.227	5.190.325	5.393.063	5.603.739	5.822.664	6.050.164	6.286.573	6.532.242
Framlög fjármunarsjóðs.....	2.078.598	2.068.160	2.189.643	2.295.332	2.293.192	2.350.814	2.333.338	2.403.339	2.475.439	2.549.702	2.626.193	2.704.979	2.786.128
Aðrar tekjur.....	898.697	942.054	926.868	930.991	978.935	964.168	992.039	1.060.737	1.050.290	1.078.867	1.108.238	1.138.223	1.169.247
	6.776.671	7.080.396	7.521.592	7.800.388	8.079.605	8.310.209	8.515.702	8.857.139	9.129.468	9.451.233	9.784.598	10.129.775	10.487.618
Rekstrargjöld													
Láan og lánatengd gjöld.....	4.073.396	4.404.357	4.704.536	4.862.952	5.029.226	5.201.653	5.380.609	5.565.261	5.755.784	5.952.354	6.155.156	6.368.028	6.580.212
Lífeyriskuldbinding, breyting.....	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.933	97.520	97.649	97.782	97.918	98.058	98.201	98.347
Aðrir rekstrarkostnaðir.....	2.099.752	1.944.688	2.024.509	2.049.018	2.068.294	2.121.331	2.172.400	2.224.704	2.278.274	2.333.140	2.389.331	2.446.880	2.505.819
	6.460.564	6.516.049	6.867.629	7.010.069	7.205.554	7.420.378	7.650.528	7.887.615	8.131.840	8.383.412	8.642.545	8.913.109	9.184.379
Rekstrarnústaða fyrir afskriftir	316.107	564.347	653.963	790.319	874.051	889.831	865.174	969.524	997.628	1.067.821	1.142.050	1.216.666	1.303.239
Afskriftir.....	(236.511)	(247.832)	(275.900)	(291.028)	(306.707)	(322.642)	(333.132)	(349.384)	(367.185)	(385.148)	(403.773)	(423.061)	(442.677)
Rekstrarnústaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	79.596	316.515	378.063	499.290	567.344	567.190	532.042	620.140	630.443	682.673	738.277	793.605	876.562
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld:	(366.303)	(614.279)	(515.340)	(392.789)	(326.323)	(305.280)	(300.814)	(293.146)	(287.337)	(278.165)	(268.135)	(247.969)	(236.408)
Rekstrarnústaða án framlaga og skatta	(286.707)	(297.764)	(137.277)	106.501	241.021	261.909	231.228	326.994	343.106	404.508	472.143	545.636	640.154
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Húskéfi í íslömu dóttur- og húskéðarfélaga.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Öreglugjörðir, tekjur (gjöld).....	0	(9.842)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarnústaða	(286.707)	(307.606)	(137.277)	106.501	241.021	261.909	231.228	326.994	343.106	404.508	472.143	545.636	640.154
Efnahagsreikningur - Eignir													
Fastfjármuni:													
Varanlegir rekstrarfjármuni:													
Fasteignir og lönd.....	5.542.328	6.078.287	6.348.311	6.562.909	6.857.482	7.102.342	7.379.390	7.682.563	7.976.299	8.255.534	8.564.707	8.858.255	9.259.616
Verulegur, hafnarmannvirki og götur.....	675.409	662.020	663.662	663.593	666.444	667.385	671.226	672.867	677.208	679.150	683.591	685.432	620.973
Vælar, áhald og tæk.....	142.582	128.550	127.356	128.259	120.409	108.336	95.200	81.001	65.740	48.416	32.028	13.978	0
Leggjör egnir.....	32.738	26.867	19.997	13.626	7.256	886	0	0	0	0	0	0	0
	6.393.058	6.895.225	7.159.325	7.368.297	7.651.590	7.878.948	8.145.816	8.436.432	8.719.247	8.984.099	9.280.326	9.557.266	9.880.589
Áhættufjármuni og langtímakröfur:													
Sjofrframlög og eignarhlutir í öðrum félögum.....	932.996	939.806	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906	946.906
Tekjuskattsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur.....	4.859	109.696	110.074	110.323	112.068	112.295	112.529	112.768	113.014	113.265	113.523	113.787	114.058
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður.....	202.717	193.914	186.111	176.308	167.505	158.702	149.899	141.096	132.293	123.490	114.687	105.884	97.081
	1.140.481	1.243.515	1.242.090	1.233.536	1.226.478	1.217.903	1.209.333	1.200.770	1.192.212	1.183.661	1.175.115	1.166.577	1.158.045
Fastfjármuni	7.533.539	8.138.741	8.401.415	8.601.833	8.878.068	9.086.851	9.355.149	9.637.201	9.911.459	10.167.760	10.455.442	10.723.842	11.038.633
Veftufjármuni:													
Birgðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óvæntar tekjur.....	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656	630.656
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	353.573	399.853	472.120	535.668	609.404	684.667	767.869	856.588	951.113	1.051.731	1.168.749	1.272.482	1.340.263
Næsta árs arfangir langtímafrána.....	2.653	1.385	1.463	1.514	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs arf. langtímafr. á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframreiddur kostnaður.....	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803	8.803
Aðrir skammtímakröfur.....	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483	90.483
Verðbrif.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Höndbréfa.....	203.543	20.783	29.276	61.025	70.684	85.367	94.466	135.382	143.603	155.257	171.154	179.962	322.526
Veftufjármuni	1.289.711	1.151.763	1.232.801	1.328.149	1.410.011	1.499.976	1.592.277	1.721.911	1.824.658	1.936.930	2.059.864	2.182.386	2.392.731
Eignir samtals	8.823.250	9.290.503	9.634.217	9.929.983	10.288.078	10.586.827	10.947.426	11.359.113	11.736.117	12.104.690	12.515.287	12.906.229	13.431.364
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir													
Eiginfjármuni:													
Eigið fé.....	1.119.191	811.585	674.308	780.809	1.021.830	1.283.740	1.514.968	1.841.962	2.185.067	2.589.575	3.061.718	3.607.354	4.247.508
Skuldbindingar:													
Lífeyriskuldbinding.....	1.184.680	1.227.025	1.299.866	1.333.538	1.377.584	1.410.881	1.444.118	1.477.295	1.510.408	1.543.457	1.576.440	1.609.353	1.653.359
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir skuldbindingar.....	11.858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858	11,858
	1.196.548	1.238.883	1.311.724	1.345.396	1.389.442	1.422.739	1.455.976	1.489.152	1.522.266	1.555.315	1.588.297	1.621.211	1.666.217
Langtímaskuldir:													
Skuldir við lánsstofnanir.....	4.148.062	4.744.547	5.226.484	5.439.340	5.479.718	5.406.749	5.429.850	5.416.236	5.360.295	5.228.254	5.488.127	5.303.227	5.251.360
Leiguskuldir.....	435.192	487.163	486.598	493.636	496.285	497.662	498.194	497.821	496.484	494.118	490.655	486.027	480.600
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	77.904	73.126	68.225	58.240	49.747	40.792	31.359	21.429	10.962	0	0	0
	4.583.254	5.299.613	5.786.208	5.999.200	6.034.242	5.954.158	5.968.836	5.945.416	5.878.207	5.733.354	5.978.783	5.789.254	5.731.960
Skammtímaskuldir:													
Skuldir við lánsstofnanir.....	0	45.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reknuð fjárför.....	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0
Váðskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	347.821	281.430	262.273	262.295	262.318	260.550	261.242	261.674	261.819	261.649	261.133	260.240	258.932
Næsta árs arfangir langtímafrána.....	630.065	736.952	655.824	593.237	627.670	719.942	787.478	858.650	923.060	995.548	1.065.443	1.133.012	1.209.079
Næsta árs arf. langtímafr. á eigin fyrirtæki.....	7.987	6.530	7.725	8.959	10.185	11.030	11.910	12.827	13.783	14.779	15.815	16.894	17.978
Næsta árs arfangir skuldbindinga.....	0	64.470	70.628	73.242	75.296	77.336	79.434	81.594	83.816	86.103	88.457	90.879	92.209
Næsta árs arf. langtímafr. við eigin fyrirtæki.....	0	8.656	9.141	9.461	9.707	9.949	10.198	10.453	10.714	10.982	11.257	0	0
Aðrir skammtímaskuldir.....	938.384	807.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384	857.384
	1.924.257	1.950.422	1.862.976	1.804.577	1.842.564	1.936.191	2.007.646	2.082.582	2.150.577	2.226.445	2.303.569	2.382.875	2.464.456
Skuldir og skuldbindingar samtals	7.704.059	8.478.918	8.959.908	9.149.173	9.266.248	9.313.087	9.432.458	9.517.151	9.551.050	9.515.115	9.453.569	9.298.875	9.183.856
Eigið fé og skuldir samtals	8.823.250	9.290.504	9.634.217	9.929.983	10.288.078	10.586.827	10.947.426	11.359.113	11.736.117	12.104.690	12.515.287	12.906.229	13.431.364

Sjóðstreymisýfirlit													
Rekstrarhreyingar:													
Nóurstaða ársins	(286.707)	(307.606)	(137.277)	106.501	241.021	261.909	231.228	326.994	343.106	404.508	472.143	545.636	640.154
Líf sem hafa ekki áhrit á fjárstreymi:													
Afskriftur	236.511	247.832	275.900	291.028	306.707	322.642	333.132	349.384	367.185	385.148	403.773	423.061	426.677
Verðbætur og gengismunur	223.181	461.104	357.331	237.662	182.876	167.773	169.556	171.881	173.498	173.533	172.480	164.733	160.873
Hútseldi minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hútseldi í afkomu dóttur- og hútseldarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluþagnakur) / Ísp rekstrarfjármuna	6.562	0	(40.000)	0	(40.000)	0	0	(40.000)	0	0	0	0	0
(Söluþagnakur) / Ísp eignarhluta	(28.942)	0	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	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	287.426	166.994	138.583	98.100	108.034	97.393	97.520	97.649	97.782	97.918	98.058	98.201	98.347
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir líf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (till rekstrar)	437.971	568.325	594.537	733.291	798.636	849.716	831.436	905.908	981.570	1.061.107	1.146.454	1.231.631	1.326.052
Breytingar á rekstrarlangdum eignum og skuldum:													
Fyrirframreiddur kostnaður, breyting	18.008	8.803	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	0	0
Örnheitar tekjur, breyting	(176.030)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimæktöflur, breyting	(34.701)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimæktur, breyting	(48.510)	(131.000)	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(53.187)	(60.189)	(59.584)	(61.814)	(61.934)	(62.057)	(62.184)	(62.313)	(62.446)	(62.582)	(62.722)	(62.865)	(63.011)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	(378)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(294.797)	(182.366)	(761)	(53.011)	(53.131)	(53.254)	(53.381)	(53.510)	(53.643)	(53.779)	(53.919)	(54.062)	(54.208)
Handbært fé frá rekstri (till rekstrar)	143.174	385.939	593.756	680.280	745.508	796.463	778.055	852.398	927.927	1.007.327	1.092.535	1.177.569	1.271.843
Fjárfestingarhreyingar:													
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(467.738)	(750.000)	(540.000)	(500.000)	(580.000)	(550.000)	(600.000)	(640.000)	(650.000)	(650.000)	(700.000)	(700.000)	(750.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	5.388	0	40.000	0	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félagum, breyting	(114.421)	(7.000)	(7.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröflur, breyting	2.613	(102.953)	0	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Langtímakröflur við eigin fyrirtæki, breyting	47.790	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimæktöflur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(526.369)	(859.953)	(507.000)	(500.000)	(550.000)	(550.000)	(600.000)	(600.000)	(650.000)	(650.000)	(700.000)	(700.000)	(750.000)
Fjármögnunarhreyingar:													
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á Hútsfé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vísðráðgjafastöð eigin fyrirtækja, breyting	178.905	(112.471)	(91.624)	(63.527)	(73.713)	(77.031)	(82.510)	(88.257)	(94.380)	(100.789)	(107.534)	(114.626)	(69.369)
Tekin ný langtímalín	700.000	980.000	848.000	603.000	503.000	480.000	646.000	698.513	677.000	660.000	695.000	245.000	280.000
Afborgarín langtímalína	(520.478)	(698.728)	(773.845)	(670.708)	(596.383)	(624.459)	(711.067)	(789.175)	(828.594)	(879.910)	(937.836)	(571.527)	(572.874)
Afborgarín langtímalína	(7.407)	(5.827)	(6.895)	(7.996)	(9.192)	(10.440)	(11.305)	(12.208)	(13.148)	(14.128)	(15.148)	(16.211)	(17.317)
Langtímaskuldur við eigin fyrirtæki, breyting	(36.818)	83.280	(8.898)	(9.301)	(9.584)	(9.828)	(10.074)	(10.326)	(10.584)	(10.848)	(11.119)	(11.397)	(0)
Skammtimælin, breyting	0	45.000	(45.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	314.202	291.254	(79.262)	(148.531)	(185.871)	(231.758)	(168.956)	(211.462)	(269.705)	(345.674)	(376.636)	(468.761)	(379.280)
Heikun (lækun) á handbæru fé	(68.993)	(182.761)	8.494	31.749	9.636	14.705	9.099	40.916	8.222	11.653	15.897	8.808	142.563
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	272.536	203.543	20.783	29.276	61.025	70.662	85.367	94.466	135.382	143.603	155.257	171.154	179.962
Handbært fé (fjárför) í árslok	203.543	20.783	29.276	61.025	70.662	85.367	94.466	135.382	143.603	155.257	171.154	179.962	322.526

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaflökka 2023									
	Rekstrartekjur	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldbinding, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
00 - Skatttekjur									
0 - Skattar									
00010 - Útsvar	3.643.937	0	0	0	0	0	0	3.643.937	3.643.937
00060 - Fasteignaskattur	753.008	0	0	0	0	0	0	753.008	753.008
	4.396.945	0	0	0	0	0	0	4.396.945	4.396.945
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga									
00100 - Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	2.189.643	0	0	0	0	0	0	2.189.643	2.189.643
	2.189.643	0	0	0	0	0	0	2.189.643	2.189.643
3 - Aðrar tekjur með skattgjöldi									
00300 - Lótarleiga	66.516	0	0	0	0	0	0	66.516	66.516
	66.516	0	0	0	0	0	0	66.516	66.516
Samtals: 00 - Skatttekjur	6.653.104	0	0	0	0	0	0	6.653.104	6.653.104

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaflökka 2023									
	Rekstrartekjur	Laun og launatengd gjöld	Lífeyrisskuldbinding og breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
02 - Félagþjónusta									
0 - Sameiginleg líör									
02020 - Félagsmálanefnd	0	0	0	5.521	0	5.521	0 (5.521)	(5.521)	(5.521)
02040 - Skrifstofa félagsmálastjóra	24.630	125.604	0	22.001	0	147.605	0 (122.975)	(122.975)	(122.975)
02041 - Rekstur bíla (verkefnanúmer)	0	0	0	1.300	0	1.300	0 (1.300)	(1.300)	(1.300)
02090 - Aðrir sameiginlegir líör	0	0	0	801	0	801	0 (801)	(801)	(801)
	24.630	125.604	0	29.623	0	155.227	0 (130.597)	(130.597)	(130.597)
1 - Félagssleg aðstoð									
02110 - Fjárhagsaðstoð	0	0	0	8.000	0	8.000	0 (8.000)	(8.000)	(8.000)
02190 - Önnur félagssleg hjálp	0	0	0	150	0	150	0 (150)	(150)	(150)
02150 - Stuðningsþjónusta	16.501	75.886	0	45.163	0	121.049	0 (104.548)	(104.548)	(104.548)
02180 - Húsnæðisbætur	0	0	0	7.000	0	7.000	0 (7.000)	(7.000)	(7.000)
	16.501	75.886	0	60.313	0	136.199	0 (119.698)	(119.698)	(119.698)
3 - Þjónusta við börn og unglinga									
02330 - Kostnaður vegna fósturs utan heimilis	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
02310 - Barnvernd sameiginlegir líör	623	9.279	0	21.000	0	30.279	0 (29.656)	(29.656)	(29.656)
	623	9.279	0	21.000	0	30.279	0 (29.656)	(29.656)	(29.656)
4 - Þjónusta við aldraða									
02430 - Hýmsdalir félags- og tórnundamóstöð	1.700	11.510	0	21.005	0	32.514	0 (30.814)	(30.814)	(30.814)
02431 - Félags- og tórnundastarf aldraða Seyðisfirði	104	1.843	0	2.000	0	3.844	0 (3.740)	(3.740)	(3.740)
02432 - Félags- og tórnundastarf aldraða Djúpavogi	0	0	0	700	0	700	0 (700)	(700)	(700)
02433 - Félags- og tórnundastarf Borgarfirði	0	0	0	700	0	700	0 (700)	(700)	(700)
02480 - Dagdeild aldraða, Egilsstöðum	30.533	44.339	0	13.058	0	57.397	0 (26.864)	(26.864)	(26.864)
02482 - Dagdeild aldraða, Djúpavogi	8.927	9.519	0	2.500	0	12.019	0 (3.092)	(3.092)	(3.092)
02481 - Dagdeild aldraða, Seyðisfirði	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
02483 - Dagdeild aldraða, Borgarfirði	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	41.264	67.210	0	39.963	0	107.173	0 (65.909)	(65.909)	(65.909)
5 - Þjónusta við fatlað fólk									
02520 - Félagssleg lóveisla	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
02540 - Ferðalýjónusta fatlaðra	600	14.697	0	6.226	0	20.923	0 (20.323)	(20.323)	(20.323)
02570 - Skammtíeivestun	0	0	0	7.854	0	7.854	0 (7.854)	(7.854)	(7.854)
02590 - Önnur þjón. Fatlaðra	0	0	0	2.500	0	2.500	0 (2.500)	(2.500)	(2.500)
02510 - Sameiginlegir líör málefni fatlaðra	95.000	48.662	0	103.508	0	152.171	0 (57.171)	(57.171)	(57.171)
02530 - Félagssleg heimabjónusta	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
02550 - Frekari lóveisla	0	7.275	0	2.237	0	9.512	0 (9.512)	(9.512)	(9.512)
02561 - Bláargerði / Hamragerði Egilsst	62.000	308.254	0	32.615	0	340.869	0 (278.869)	(278.869)	(278.869)
02581 - Stólpi	1.400	60.670	0	6.836	0	67.506	0 (66.106)	(66.106)	(66.106)
02582 - Ásheimar	0	0	0	4.728	0	4.728	0 (4.728)	(4.728)	(4.728)
02562 - Móvöngur 18	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	159.000	439.559	0	166.504	0	606.063	0 (447.063)	(447.063)	(447.063)
6 - Ýms félagsþjónusta									
02610 - Áfengis- og vímuefnavarnir	0	0	0	200	0	200	0 (200)	(200)	(200)
02690 - Annað	0	0	0	200	0	200	0 (200)	(200)	(200)
	0	0	0	400	0	400	0 (400)	(400)	(400)
7 - Ýms lögbundin framlög									
02740 - Orlofssjóður húsmæðra	0	0	0	550	0	550	0 (550)	(550)	(550)
	0	0	0	550	0	550	0 (550)	(550)	(550)
8 - Ýmsir styrkir og framlög									
02890 - Ýmsir styrkir	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
Samtals: 02 - Félagþjónusta	242.017	717.537	0	320.353	0	1.037.890	0 (795.873)	(795.873)	(795.873)

Sundurlíð að rekstrargjöld málaflokka 2023

	Laun og Rekstrarkjör	launatengd gjöld	Lífegrissskuldbindi ng, bregtning	Annar rekstrarkostnað ur	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og [fjármagnsgjöld] nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
04 - Fræðslu- og uppeðismál									
0 - Sameiginlegir liðir									
04010 - Skólaskrifstofa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04020 - Fræðslunefnd	7.316	10.973	0	1.009	0	11.982	0 (4.666)	(4.666)	(4.666)
04040 - Skrifstofa fræðslustjóra	8.000	64.426	0	34.665	0	99.091	0 (91.091)	(91.091)	(91.091)
04090 - Sameiginlegir liðir	0	0	0	36.312	0	36.312	0 (36.312)	(36.312)	(36.312)
	15.316	75.399	0	71.986	0	147.385	0 (132.069)	(132.069)	(132.069)
1 - Leikskólar og dagvistun									
04110 - Leikskólinn Tjarnarskógur Egilsst.	77.312	458.952	0	114.536	0	573.488	0 (496.176)	(496.176)	(496.176)
04111 - Leikskólinn Sólveilir Seyðisfirði	10.712	95.700	0	17.266	0	112.966	0 (102.253)	(102.253)	(102.253)
04112 - Leikskólinn Bjarkatún Djúpvaggi	15.630	96.653	0	23.903	0	120.556	0 (104.926)	(104.926)	(104.926)
04113 - Leikskólinn Borgarfirði	0	9.464	0	107	0	9.571	0 (9.571)	(9.571)	(9.571)
04114 - Leikskólinn Hádegishöfði	16.000	180.204	0	60.028	0	240.232	0 (224.232)	(224.232)	(224.232)
04160 - Framt. til rekst. annarra leikskóla	3.500	0	0	6.000	0	6.000	0 (2.500)	(2.500)	(2.500)
04170 - Dagvistun í heimahúsum	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
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 - Gæstuvelir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	123.154	840.973	0	227.309	0	1.068.282	0 (945.129)	(945.129)	(945.129)
2 - Grunnskólar									
04210 - Egilsstaðaskóli	21.002	798.244	0	317.803	0	1.116.047	0 (1.095.045)	(1.095.045)	(1.095.045)
04211 - Seyðisfjarðarskóli	5.000	174.450	0	37.328	0	211.777	0 (206.777)	(206.777)	(206.777)
04212 - Grunnskóli Djúpvagis	9.000	214.888	0	38.248	0	254.136	0 (245.136)	(245.136)	(245.136)
04213 - Grunnskóli Borgarfjarðar	116	28.275	0	10.411	0	38.696	0 (38.570)	(38.570)	(38.570)
04214 - Félisskóli	3.499	213.723	0	90.544	0	304.267	0 (300.768)	(300.768)	(300.768)
04215 - Brúarás	3.500	126.195	0	50.915	0	177.111	0 (173.611)	(173.611)	(173.611)
04220 - Skólaakstur	0	0	0	102.344	0	102.344	0 (102.344)	(102.344)	(102.344)
04280 - Annar grunnskólaakstur	0	0	0	4.499	0	4.499	0 (4.499)	(4.499)	(4.499)
04228 - Skólamóttönuvæði Egs	50.000	37.534	0	63.425	0	100.959	0 (50.959)	(50.959)	(50.959)
04229 - Skólamóttönuvæði SÍJ	7.000	14.927	0	13.235	0	28.162	0 (21.162)	(21.162)	(21.162)
04260 - Aðkeypt skólavist	12.000	0	0	4.905	0	4.905	0 (7.095)	(7.095)	(7.095)
	111.118	1.608.238	0	734.657	0	2.342.894	0 (2.231.776)	(2.231.776)	(2.231.776)
4 - Framhaldsskólar									
04350 - Menntaskólinn innri leiga	0	0	0	17.290	0	17.290	0 (17.290)	(17.290)	(17.290)
04410 - Aksturstrykir framhaldsskóla	0	0	0	1.721	0	1.721	0 (1.721)	(1.721)	(1.721)
04439 - Önnur framfölg vegna háskólanáms	0	0	0	6.427	0	6.427	0 (6.427)	(6.427)	(6.427)
	0	0	0	25.438	0	25.438	0 (25.438)	(25.438)	(25.438)
5 - Önnur fræðslustarfsemi									
04510 - Tónlistarskólinn Egilsstöðum	12.000	89.448	0	24.375	0	113.823	0 (101.823)	(101.823)	(101.823)
04511 - Lista- og Tónlistarskóli Seyðisfjarðar	1.849	28.515	0	6.015	0	34.530	0 (32.681)	(32.681)	(32.681)
04512 - Tónlistarskóli Djúpvagis	1.500	10.095	0	1.017	0	11.112	0 (9.612)	(9.612)	(9.612)
04514 - Tónlistarskólinn Fellabæ	5.345	43.687	0	7.237	0	50.924	0 (45.579)	(45.579)	(45.579)
04515 - Tónlistarskólinn Brúarási	1.500	17.080	0	3.413	0	20.493	0 (18.993)	(18.993)	(18.993)
04518 - Lungaskólinn	0	0	0	2.553	0	2.553	0 (2.553)	(2.553)	(2.553)
04521 - Umferðarsk. Ungir vegfarendur	0	0	0	214	0	214	0 (214)	(214)	(214)
	22.194	188.825	0	44.825	0	233.650	0 (211.456)	(211.456)	(211.456)
8 - Ýmsir styrkir og framfölg									
04890 - Ýmsir styrkir og framfölg	3.000	0	0	5.000	0	5.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
	3.000	0	0	5.000	0	5.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeðismál	274.782	2.713.435	0	1.109.214	0	3.822.649	0 (3.547.867)	(3.547.867)	(3.547.867)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaflökka 2023									
	Rekstrategjur	Laun og launategð gjöld	Lífegriskskuldbindi ng, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat, og fjármagnsgj-nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðáukum
05 - Menningarmál									
0 - Sameiginlegir liðir									
05040 - Skrifstofa menningarfulltrúa	0	18.430	0	1.367	0	19.797	0 (	19.797) (	19.797)
05090 - Aðrir sameiginlegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05110 - Skráning listaverka	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	18.430	0	1.367	0	19.797	0 (	19.797) (	19.797)
2 - Bókasöfn									
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	0	19.213	0	13.602	0	32.815	0 (	32.815) (	32.815)
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	0	9.893	0	5.365	0	15.258	0 (	15.258) (	15.258)
05212 - Bókasafn Djúpvogsvogs	0	2.241	0	2.446	0	4.687	0 (	4.687) (	4.687)
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	0	0	0	180	0	180	0 (	180) (	180)
	0	31.347	0	21.593	0	52.940	0 (	52.940) (	52.940)
3 - Önnur söfn									
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	0	0	0	25.098	0	25.098	0 (	25.098) (	25.098)
05320 - Mjónasafn Austurlands	0	0	0	32.760	0	32.760	0 (	32.760) (	32.760)
05321 - Tæknimjónasafn Austurlands	0	0	0	10.001	0	10.001	0 (	10.001) (	10.001)
05324 - Langabúð	2.059	0	0	3.363	0	3.363	0 (	1.304) (	1.304)
05325 - Teigshorn	8.000	7.529	0	4.786	0	12.315	0 (	4.315) (	4.315)
05326 - Músteið menningarfræða	6.000	0	0	7.499	0	7.499	0 (	1.499) (	1.499)
05327 - Félagsheimilí Gamlia Kaupfélagsið	2.000	0	0	4.615	0	4.615	0 (	2.615) (	2.615)
05322 - Gamlia Ríkið	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	18.059	7.529	0	88.121	0	95.650	0 (	77.591) (	77.591)
4 - Byggðasaga									
05410 - Byggðasaga, sögurflutun	0	0	0	1.035	0	1.035	0 (	1.035) (	1.035)
05415 - Egginn í Gleðvík (minjagripir)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05420 - Bóndavarða	0	0	0	621	0	621	0 (	621) (	621)
	0	0	0	1.656	0	1.656	0 (	1.656) (	1.656)
5 - Listir									
05520 - Útlistaverk	0	0	0	0	0	0	0	0	0
05590 - Önnur verkefni og framfög	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 - Menningarhús - félagsheimilí									
05610 - Félagsheimilí Herúðubreið	0	0	0	21.897	0	21.897	0 (	21.897) (	21.897)
05611 - Félagsheimilí Tungubúð	0	0	0	227	0	227	0 (	227) (	227)
05612 - Félagsheimilí Arnhólstaðir	0	0	0	4.605	0	4.605	0 (	4.605) (	4.605)
05613 - Félagsheimilí Hállalundur	0	0	0	2.194	0	2.194	0 (	2.194) (	2.194)
05614 - Félagsheimilí Ólaveilir	0	0	0	4.725	0	4.725	0 (	4.725) (	4.725)
05615 - Slátturhúsið-Menningarmústeiðin Egilsst	4.284 (	5.000)	0	43.173	0	38.173	0 (	33.889) (	33.889)
05617 - Félagsheimilí Fjarðarborg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.284 (	5.000)	0	76.822	0	71.822	0 (	67.537) (	67.537)
7 - Hátíðarhöld									
05710 - Hátíðarhöld á 17. júní	0	0	0	1.973	0	1.973	0 (	1.973) (	1.973)
05711 - Jól og áramót	0	0	0	1.655	0	1.655	0 (	1.655) (	1.655)
05712 - Ormskáli	0	0	0	2.005	0	2.005	0 (	2.005) (	2.005)
05713 - Lunga listahátíð	0	0	0	2.055	0	2.055	0 (	2.055) (	2.055)
05714 - Hammondhátíð	0	0	0	472	0	472	0 (	472) (	472)
05716 - Þorrahátíð	0	0	0	109	0	109	0 (	109) (	109)
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	500	0	0	8.863	0	8.863	0 (	8.363) (	8.363)
05730 - Menningarmústeið	8.000	22.003	0	8.830	0	30.833	0 (	22.833) (	22.833)
05715 - List í ljósi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8.500	22.003	0	25.961	0	47.964	0 (	39.463) (	39.463)
8 - Ýmsir styrkir og framfög									
05810 - Leikfélag Fjótisdalshéraðs	0	0	0	1.202	0	1.202	0 (	1.202) (	1.202)
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	0	0	0	770	0	770	0 (	770) (	770)
05820 - Framfög vegna menningarsamnings	0	0	0	5.086	0	5.086	0 (	5.086) (	5.086)
05830 - Ýms framfög vegna hátíðahalda	0	0	0	1.994	0	1.994	0 (	1.994) (	1.994)
05835 - Framfög til ýmsra menningaverkefna	953	0	0	953	0	953	0	0	0
05890 - Önnur framfög	0	0	0	9.556	0	9.556	0 (	9.556) (	9.556)
	953	0	0	19.561	0	19.561	0 (	18.608) (	18.608)
Samtals: 05 - Menningarmál	31.797	74.308	0	235.081	0	309.389	0 (	277.593) (	277.593)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaftokka 2023

	Laun og Rekstrartekjur	launatengd gjöld	Lífegris- skuldbindi- ng, bregting	Annar rekstrarkostnað- ur	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat- og (fjármagnsgj- nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðáukum
06 - Æskulýðs- og þróttamál									
0 - Sameiginlegir liðir									
06020 - Þróttá- og frístundaneind	0	0	0	5.687	0	5.687	0 (	5.687) (	5.687)
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	2.553	14.608	0	4.000	0	18.608	0 (	16.055) (	16.055)
	2.553	14.608	0	9.687	0	24.295	0 (	21.742) (	21.742)
2 - Æskulýðsmál									
06210 - Tömsunda- og forvarnafulltrúi	3.000	14.115	0	704	0	14.819	0 (	11.819) (	11.819)
06271 - Sumarnámsskóla/ skólagarðar	10.000	17.002	0	1.500	0	18.502	0 (	8.502) (	8.502)
06272 - Vinnuskóli	5.000	33.487	0	4.143	0	37.630	0 (	32.630) (	32.630)
06280 - Nöbreglóstur vegna frístunda barna	0	0	0	19.208	0	19.208	0 (	19.208) (	19.208)
06290 - Önnur æskulýðsmál	0	0	0	6.000	0	6.000	0 (	6.000) (	6.000)
	18.000	64.603	0	31.555	0	96.158	0 (	78.158) (	78.158)
3 - Félagsmóstöðvar									
06310 - Félagsmóstöðin Nýung	2.500	26.876	0	12.532	0	39.408	0 (	36.908) (	36.908)
06311 - Félagsmóstöðin Seyðisfirði	2.000	14.322	0	3.019	0	17.341	0 (	15.341) (	15.341)
06312 - Félagsmóstöð Djúpanavogi	2.000	14.201	0	2.500	0	16.701	0 (	14.701) (	14.701)
06315 - Húsið Ungmennahúsið	2.000	3.041	0	3.453	0	6.494	0 (	4.494) (	4.494)
06319 - Aftur vegna tómetundastarfs ungl	1.000	0	0	3.100	0	3.100	0 (	2.100) (	2.100)
	9.500	58.440	0	24.604	0	83.044	0 (	73.544) (	73.544)
5 - Þróttahús og sundlaugar									
06510 - Þróttamóstöðin Egilstöðum	85.000	115.021	0	122.266	0	237.287	0 (	152.287) (	152.287)
06511 - Þróttamóstöð Seyðisfjarðar	15.000	25.951	0	31.338	0	57.289	0 (	42.289) (	42.289)
06512 - Þróttamóstöð Djúpanavogi	15.000	33.915	0	48.688	0	82.601	0 (	67.601) (	67.601)
06513 - Sundhöll Seyðisfjarðar	3.000	13.240	0	9.955	0	23.195	0 (	20.195) (	20.195)
06514 - Þróttahúsið Fellabæ	5.000	8.378	0	25.299	0	33.677	0 (	28.677) (	28.677)
06515 - Héraðsþrek Egilstöðum	18.000	2.674	0	16.000	0	18.674	0 (	674) (	674)
06516 - Reiðhöllin Ólavötum	0	0	0	5.179	0	5.179	0 (	5.179) (	5.179)
	141.000	199.180	0	258.722	0	457.902	0 (	316.902) (	316.902)
6 - Þróttasvæði									
06610 - Vilhjálmsvöllum Egilstöðum	15.000	12.251	0	17.149	0	29.400	0 (	14.400) (	14.400)
06611 - Knattspyrnuvöllum Seyðisfirði	0	0	0	171	0	171	0 (	171) (	171)
06612 - Þróttasvæði Djúpanavogi	0	0	0	400	0	400	0 (	400) (	400)
06613 - Þróttasvæði og knattús Borgarf	0	0	0	4.360	0	4.360	0 (	4.360) (	4.360)
06614 - Fellavöllum	37.000	0	0	41.561	0	41.561	0 (	4.561) (	4.561)
06660 - Skólasvæði Stafdal	5.000	12.986	0	13.382	0	26.368	0 (	21.368) (	21.368)
06661 - Fossgerði, aðstaða hestamanna	0	0	0	8.125	0	8.125	0 (	8.125) (	8.125)
	57.000	25.236	0	85.149	0	110.386	0 (	53.386) (	53.386)
8 - Styrkir til æskulýðs- og þróttamála									
06820 - Styrkur til LÍA	0	0	0	1.001	0	1.001	0 (	1.001) (	1.001)
06821 - Framlög til gólfkúbbá	0	0	0	6.980	0	6.980	0 (	6.980) (	6.980)
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	0	0	0	83.567	0	83.567	0 (	83.567) (	83.567)
06823 - Framlög og styrkir til Hugans	0	0	0	6.900	0	6.900	0 (	6.900) (	6.900)
06891 - Ýmsir styrkir vegna þróttamála	0	0	0	3.201	0	3.201	0 (	3.201) (	3.201)
06895 - Önnur framlög	0	0	0	4.000	0	4.000	0 (	4.000) (	4.000)
06824 - Framlög og styrkir til Neista	0	0	0	9.279	0	9.279	0 (	9.279) (	9.279)
06826 - Framlög og styrkir til bristarans	0	0	0	0	0	0	0 (	0) (	0)
	0	0	0	114.828	0	114.828	0 (	114.828) (	114.828)
1 - Leikvellir									
06150 - Sparkvellir	0	0	0	12.424	0	12.424	0 (	12.424) (	12.424)
	0	0	0	12.424	0	12,424	0 (	12,424) (	12,424)
Samtals: 06 - Æskulýðs- og þróttamál	228.053	362.068	0	536.970	0	899.038	0 (	670.985) (	670.985)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaftokka 2023									
	Rekstrarkostnaður	Laun og launatengd gjöld	Lífegriskskuldbindi ng, bætting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat og fjármagnsgjöld nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukunum
07 - Brunamál og almannavarnir									
0 - Sameiginlegir líðir									
07010 - Sameiginlegir líðir	4.744	0	0	0	0	0	0	4.744	4.744
07040 - Skrifstofa slökkviliða	12.000	57.247	0	6.462	0	63.710	0 (51.710)	(51.710)	(51.710)
07900 - Annar kostnaður vegna brunavarna	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	16.744	57.247	0	6.462	0	63.710	0 (46.966)	(46.966)	(46.966)
8 - Ýmsir styrkir og framfög									
07800 - Framfög til björgunarsveita	0	0	0	10.679	0	10.679	0 (10.679)	(10.679)	(10.679)
07890 - Önnur framfög	0	0	0	376	0	376	0 (376)	(376)	(376)
	0	0	0	11.054	0	11.054	0 (11.054)	(11.054)	(11.054)
2 - Brunavarnir									
07100 - Rekstur slökkviliða	0	47.836	0	3.837	0	51.673	0 (51.673)	(51.673)	(51.673)
07230 - Slökkviliðar og tækjabúnaður	0	0	0	6.925	0	6.925	0 (6.925)	(6.925)	(6.925)
07220 - Slökkvistöðvar	0	0	0	11.025	0	11.025	0 (11.025)	(11.025)	(11.025)
07235 - Brunavarnir á Héraði	0	0	0	8.445	0	8.445	0 (8.445)	(8.445)	(8.445)
	0	47.836	0	30.233	0	78.068	0 (78.068)	(78.068)	(78.068)
4 - Almennavarnir og öryggismál									
07410 - Almennavarnir	0	0	0	1.873	0	1.873	0 (1.873)	(1.873)	(1.873)
07430 - Stjórflóðavarnir og uppkaup	0	0	0	0	0	0	0	0	0
07420 - Niðuruhrfarir	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	1.873	0	1.873	0 (1.873)	(1.873)	(1.873)
Samtals: 07 - Brunamál og almannavarnir	16.744	105.083	0	49.622	0	154.705	0 (137.961)	(137.961)	(137.961)
08 - Hreinlætismál									
0 - Sameiginlegir líðir									
08010 - Heilbrigðisefiritir	21.694	0	0	30.945	0	30.945	0 (9.251)	(9.251)	(9.251)
08040 - Skrifstofa umhverfismála	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	21.694	0	0	30.945	0	30.945	0 (9.251)	(9.251)	(9.251)
2 - Sorphreinsun og sorpeþving									
08210 - Sorphiða	73.631	0	0	172.007	0	172.007	0 (98.376)	(98.376)	(98.376)
08230 - Sorphförgun og urðun	72.775	11.349	0	20.041	0	31.390	0 (41.385)	(41.385)	(41.385)
	146.406	11.349	0	192.048	0	203.397	0 (56.991)	(56.991)	(56.991)
5 - Meindýraeyðing og dýraefritir									
08510 - Meindýraeyðing	0	0	0	0	0	0	0	0	0
08570 - Dýraefritir	3.996	1.025	0	4.134	0	5.159	0 (1.163)	(1.163)	(1.163)
	3.996	1.025	0	4.134	0	5.159	0 (1.163)	(1.163)	(1.163)
Samtals: 08 - Hreinlætismál	172.096	12.374	0	227.127	0	239.501	0 (67.405)	(67.405)	(67.405)
09 - Skipulags- og byggingarmál									
0 - Sameiginlegir líðir									
09020 - Húðaðir í nefndakostnaði svíðs	10.972	16.430	0	19	0	16.449	0 (5.477)	(5.477)	(5.477)
09040 - Svíðstjóri umhverfis- og framkvæmdasviðs	0	32.317	0	3.500	0	35.817	0 (35.817)	(35.817)	(35.817)
	10.972	48.746	0	3.520	0	52.266	0 (41.294)	(41.294)	(41.294)
2 - Skipulagsmál, byggingarefritir									
09220 - Aðalskipulag	20.000	2.707	0	38.528	0	41.235	0 (21.235)	(21.235)	(21.235)
09230 - Dæliskipulag	1.000	0	0	3.000	0	3.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
09510 - Skrifstofa byggingarefritils	12.000	32.385	0	5.000	0	37.385	0 (25.385)	(25.385)	(25.385)
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	4.000	10.603	0	30.000	0	40.603	0 (36.603)	(36.603)	(36.603)
	37.000	45.695	0	76.527	0	122.222	0 (85.222)	(85.222)	(85.222)
7 - Lóðir og lendum									
09710 - Lóðir og lendum	76	0	0	1.500	0	1.500	0 (1.424)	(1.424)	(1.424)
	76	0	0	1.500	0	1.500	0 (1.424)	(1.424)	(1.424)
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarmál	48.049	94.441	0	81.548	0	175.989	0 (127.940)	(127.940)	(127.940)
10 - Umferðar- og samgöngumál									
0 - Sameiginlegir líðir									
10010 - Sameiginlegir líðir	0	13.528	0	627	0	14.155	0 (14.155)	(14.155)	(14.155)
10210 - Gatnagerfið innri leiga	0	0	0	168.520	0	168.520	0 (168.520)	(168.520)	(168.520)
	0	13.528	0	169.147	0	182.675	0 (182.675)	(182.675)	(182.675)
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis									
10310 - Viðhald gatna	0	0	0	69.582	0	69.582	0 (69.582)	(69.582)	(69.582)
10350 - Styrkvegir	4.004	0	0	4.004	0	4.004	0 (0)	(0)	(0)
10320 - Þjóðvegir í þéttbýli	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	4.004	0	0	73.586	0	73.586	0 (69.582)	(69.582)	(69.582)
5 - Umferðaröryggismál									
10530 - Umferðarmerking	0	0	0	8.000	0	8.000	0 (8.000)	(8.000)	(8.000)
10590 - Götuylsing	0	0	0	16.000	0	16.000	0 (16.000)	(16.000)	(16.000)
	0	0	0	24.000	0	24.000	0 (24.000)	(24.000)	(24.000)
6 - Stjómokstur og hálfvornir									
10610 - Stjómokstur	1.634	0	0	50.634	0	50.634	0 (49.000)	(49.000)	(49.000)
	1.634	0	0	50.634	0	50.634	0 (49.000)	(49.000)	(49.000)
4 - Gangbrautir, hjólaðastígar og reiðvegir									
10410 - Viðhald gangbrauta og stíga	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
7 - Samgöngumál									
10710 - Almenningsamgöngur	(0)	0	0	46.000	0	46.000	0 (46.000)	(46.000)	(46.000)
	(0)	0	0	46.000	0	46.000	0 (46.000)	(46.000)	(46.000)
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngumál	5.638	13.528	0	363.367	0	376.894	0 (371.257)	(371.257)	(371.257)

Sundurlíðað rekstrargjafirlið málaftokka 2023

	Rekstrartekjur	Laun og launatengd gjöld	Lífegrisksuldbinding, bregting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat. og fjármagnsgj. nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
13 - Atvinnumál									
0 - Sameiginlegir liðir									
13090 - Atvinnumál, almenn	0	992	0	500	0	1.492	0 (1.492)	(1.492)	(1.492)
13030 - Dreifbylis- og hléendismál	0	7.026	0	15.000	0	22.026	0 (22.026)	(22.026)	(22.026)
13040 - Atvinnu- og ferðamálafultrúi	0	20.658	0	1.500	0	22.158	0 (22.158)	(22.158)	(22.158)
13050 - Úrræði í atvinnumálum	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000)	(2.000)	(2.000)
13060 - Þróunarfélag Austurlands	0	0	0	900	0	900	0 (900)	(900)	(900)
	0	28.677	0	19.900	0	48.576	0 (48.576)	(48.576)	(48.576)
8 - Ýmsir styrkir og framfög									
13810 - Fjárfir	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000)	(5.000)	(5.000)
13830 - Náttúrustofa Austurlands	0	0	0	4.300	0	4.300	0 (4.300)	(4.300)	(4.300)
13880 - Atvinnuauðgýsingar	0	0	0	900	0	900	0 (900)	(900)	(900)
13890 - Ýmis framfög og styrkir	0	0	0	10.745	0	10.745	0 (10.745)	(10.745)	(10.745)
	0	0	0	20.945	0	20.945	0 (20.945)	(20.945)	(20.945)
2 - Landbúnaður									
13240 - Fjárgróngar	353	0	0	4.353	0	4.353	0 (4.000)	(4.000)	(4.000)
13220 - Fjallski	500	296	0	7.499	0	7.795	0 (7.295)	(7.295)	(7.295)
13290 - Önnur landbúnaðarmál	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000)	(5.000)	(5.000)
	853	296	0	16.852	0	17.148	0 (16.295)	(16.295)	(16.295)
6 - Ferðamál									
13610 - Kynningar- og markaðsmál	4.280	0	0	13.780	0	13.780	0 (9.500)	(9.500)	(9.500)
13620 - Markaðstofa Austurlands	0	0	0	5.155	0	5.155	0 (5.155)	(5.155)	(5.155)
13621 - Upplýsingamóttöðvar	0	0	0	1.381	0	1.381	0 (1.381)	(1.381)	(1.381)
13660 - Tjaldsvæði Egilsst.	692	0	0	25.329	0	25.329	0 (24.637)	(24.637)	(24.637)
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfj.ó	2.000	0	0	4.116	0	4.116	0 (2.116)	(2.116)	(2.116)
13663 - Tjaldsvæði Borgarfj.ó	600	0	0	2.122	0	2.122	0 (1.522)	(1.522)	(1.522)
13683 - Citiaslow	1.090	0	0	1.786	0	1.786	0 (696)	(696)	(696)
13690 - Sértaek verkefni ferðamála	1.000	0	0	2.875	0	2.875	0 (1.875)	(1.875)	(1.875)
13662 - Tjaldsvæði Djúpaevogi	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
13670 - Áningarstaðir	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
13685 - Helfnarhólminn Borgarfj.ó	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
13686 - Lindarbakki, Bfj.	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	9.661	0	0	56.543	0	56.543	0 (46.882)	(46.882)	(46.882)
4 - Iðnaður									
13450 - Sænaútsel	0	0	0	1.931	0	1.931	0 (1.931)	(1.931)	(1.931)
	0	0	0	1.931	0	1.931	0 (1.931)	(1.931)	(1.931)
Samtals: 13 - Atvinnumál	10.514	28.972	0	116.171	0	145.143	0 (134.629)	(134.629)	(134.629)
20 - Framfög til B-hluta fyrirtækja									
0 - Framfög									
20710 - Félagsgjafir búðir	0	0	0	15.649	0	15.649	0 (15.649)	(15.649)	(15.649)
20690 - Hjúkrunarheimil	0	0	0	30.280	0	30.280	0 (30.280)	(30.280)	(30.280)
20670 - Vitrinsvetta	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
20720 - Ársalir	0	0	0	0	0	0	0 (0)	(0)	(0)
	0	0	0	45.929	0	45.929	0 (45.929)	(45.929)	(45.929)
Samtals: 20 - Framfög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	45.929	0	45.929	0 (45.929)	(45.929)	(45.929)

Sundurlíkað rekstrargjafir til málaftokka 2023									
	Rekstrategjur	Laun og launategnd gjöld	Lífeyrisskuldbindi ng, breyting	Annar rekstrarkostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármunat og fjármagnsgjöld nettó	Niðurstaða	Fjárhagsáætlun með viðaukum
21 - Sameiginlegur kostnaður									
8 - Ýmsir styrkir og framlög									
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	1.607	0	1.607	0 (1.607) (1.607)		
21820 - Ýmsar tekjur	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)		
Samtals: 8 - Ýmsir styrkir og framlög	0	0	0	6.607	0	6.607	0 (6.607) (6.607)		
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála									
21070 - Endurskoðun	0	0	0	10.350	0	10.350	0 (10.350) (10.350)		
21030 - Jafnréttisnefnd	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
21031 - Ungmennaráð	0	4.176	0	1.170	0	5.346	0 (5.346) (5.346)		
21040 - Aðrir starfshópar	0	0	0	1.607	0	1.607	0 (1.607) (1.607)		
21060 - Eðri borgararáð	0	0	0	1.202	0	1.202	0 (1.202) (1.202)		
21080 - Ýmis aðkeypt þjónusta	0	0	0	2.612	0	2.612	0 (2.612) (2.612)		
21091 - Framlög til framboða	0	0	0	1.500	0	1.500	0 (1.500) (1.500)		
21010 - Sveitarstjórn	0	46.260	0	4.322	0	50.582	0 (50.582) (50.582)		
21020 - Byggðaráð	0	16.073	0	1.084	0	17.157	0 (17.157) (17.157)		
21021 - Heimastjórn FH	0	5.158	0	268	0	5.426	0 (5.426) (5.426)		
21022 - Heimastjórn SF	0	5.158	0	268	0	5.426	0 (5.426) (5.426)		
21023 - Heimastjórn DV	0	5.117	0	268	0	5.385	0 (5.385) (5.385)		
21024 - Heimastjórn BF	0	5.117	0	268	0	5.385	0 (5.385) (5.385)		
21032 - Vatnajökulspjóðgarður	0	519	0	0	0	519	0 (519) (519)		
Samtals: 0 - Meðferð sveitarstjórnarmála	0	67.578	0	24.917	0	112.496	0 (112.496) (112.496)		
1 - Kosningar									
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
21155 - Aðrar atkvæðagreiðsur	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
21150 - Alþingiskosningar	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
Samtals: 1 - Kosningar	0	0	0	0	0	0	0 (0) (0)		
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins									
21400 - Bæjarskrifstofur	57.079	259.711	0	85.634	0	345.345	0 (288.266) (288.266)		
21420 - Upplýsingakerfi	0	13.236	0	10.857	0	24.093	0 (24.093) (24.093)		
21440 - Rekstur og umsjón tölvakerfa	70.628	31.686	0	51.879	0	83.565	0 (12.937) (12.937)		
21450 - Rekstur bílfreða	0	0	0	3.500	0	3.500	0 (3.500) (3.500)		
Samtals: 4 - Skrifstofur sveitarfélagsins	127.707	304.632	0	151.871	0	456.503	0 (328.795) (328.795)		
5 - Rísa, móttökur og kynningarmál									
21510 - Rísa, móttökur og kynningarmál	0	0	0	3.623	0	3.623	0 (3.623) (3.623)		
21520 - Samfélagsmálan	0	0	0	4.907	0	4.907	0 (4.907) (4.907)		
Samtals: 5 - Rísa, móttökur og kynningarmál	0	0	0	8.529	0	8.529	0 (8.529) (8.529)		
6 - Starfsmannakostnaður									
21600 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	3.800	0	3.800	0 (3.800) (3.800)		
21650 - Kjarasamningar	0	0	0	1.300	0	1.300	0 (1.300) (1.300)		
21660 - Stímenntun starfsmanna	0	0	0	3.600	0	3.600	0 (3.600) (3.600)		
21690 - Ársbátur starfsmanna	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000) (5.000)		
Samtals: 6 - Starfsmannakostnaður	0	0	0	13.700	0	13.700	0 (13.700) (13.700)		
7 - Samstarf sveitarfélaga									
21710 - Framlög til SSA	0	0	0	8.095	0	8.095	0 (8.095) (8.095)		
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	0	0	0	1.525	0	1.525	0 (1.525) (1.525)		
Samtals: 7 - Samstarf sveitarfélaga	0	0	0	9.620	0	9.620	0 (9.620) (9.620)		
2 - Sameining sveitarfélaga									
21210 - Byggðamerki	0	0	0	2.000	0	2.000	0 (2.000) (2.000)		
21220 - Ýms verkefni - verkefnastjórnun	0	70	0	0	0	70	0 (70) (70)		
21230 - Þróun stjórnsýslu	0	0	0	5.000	0	5.000	0 (5.000) (5.000)		
21200 - Sameining sveitarfélaga	0	1	0	5.001	0	5.001	0 (5.001) (5.001)		
Samtals: 2 - Sameining sveitarfélaga	0	71	0	12.001	0	12.071	0 (12.071) (12.071)		
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	127.707	392.280	0	227.245	0	619.525	0 (491.817) (491.817)		
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga									
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga									
22610 - Viðbótarframtæg í lífeyrissjóð	0	0	44.666	0	0	44.666	0 (44.666) (44.666)		
22620 - Viðbótarframtæg í lífeyrissjóð	0	0	44.666	0	0	44.666	0 (44.666) (44.666)		
22623 - Brú lífeyrisauka-/varuðarsjóður	0	0	44.666	0	0	44.666	0 (44.666) (44.666)		
Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	0	0	133.999	0	0	133.999	0 (133.999) (133.999)		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld									
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld									
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0 (76.905) (76.905)		
Samtals: 28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0 (76.905) (76.905)		
Samtals rekstur aðalsjóðs	7.814.318	4.583.368	133.999	3.375.992	0	8.093.359	(76.905) (355.946) (355.946)		

	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
00 - Skatttekjur						
0 - Skattar						
00010 - Útsvar	2.719.952	3.178.430	3.240.366	3.421.524	3.643.937	12,5%
00060 - Fasteignaskattur	601.069	621.380	658.936	658.936	753.008	14,3%
Samtals: 0 - Skattar	3.321.021	3.799.810	3.899.302	4.080.460	4.396.945	12,8%
1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga						
00100 - Jöfnunarsjóður sveitarfélaga	1.986.247	2.078.598	1.983.737	2.058.160	2.189.643	10,4%
Samtals: 1 - Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	1.986.247	2.078.598	1.983.737	2.058.160	2.189.643	10,4%
3 - Aðrar tekjur með skattaígildi						
00300 - Lóðarleiga	61.373	53.802	56.129	56.129	66.516	18,5%
Samtals: 3 - Aðrar tekjur með skattaígildi	61.373	53.802	56.129	56.129	66.516	18,5%
Samtals: 00 - Skatttekjur	5.368.641	5.932.210	5.939.168	6.194.749	6.653.104	12,0%

02 - Félagsþjónusta	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
02020 - Félagsmálanefnd	-1.832 (	3.947 (	5.334 (	3.166 (	5.521)	3,5%
02040 - Skrifstofa félagsmálastjóra	-79.547 (	89.053 (	96.193 (	97.903 (	122.975)	27,8%
02041 - Rekstur bíla (verkefnanúmer)	-1.586 (	1.263 (	730 (	1.500 (	1.300)	78,1%
02090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-18	0 (	773 (	773 (	801)	3,6%
	-82.983 (	94.263 (	103.030 (	103.342 (	130.597)	26,8%
1 - Félagsleg aðstoð						
02110 - Fjárhagsaðstoð	-11.489 (	10.052 (	11.455 (	11.455 (	8.000)	-30,2%
02190 - Önnur félagsleg hjálp		0	0	0	0	#DIV/0!
02150 - Stuðningsþjónusta	-72.059 (	66.946 (	99.045 (	83.766 (	104.548)	5,6%
02180 - Húsnæðisbætur	-6.205 (	7.646 (	4.175 (	7.500 (	7.000)	67,7%
02190 - Önnur félagsleg hjálp	-447 (	132)	0		150)	#DIV/0!
	-90.200 (	84.776 (	114.675 (	102.721 (	119.698)	4,4%
3 - Þjónusta við börn og unglinga						
02310 - Barnavernd sameiginlegir liðir	-24.449 (	30.387 (	33.602 (	22.004 (	29.656)	-11,7%
	-24.449 (	30.387 (	33.602 (	22.004 (	29.656)	-11,7%
4 - Þjónusta við aldraða						
02430 - Hlymsdalir félags- og tómsundamið	-25.251 (	25.558 (	27.740 (	26.294 (	30.815)	11,1%
02431 - Félags- og tómsundastarf aldraða I	-3.831 (	2.190 (	3.751 (	3.751 (	3.740)	-0,3%
02432 - Félags- og tómsundastarf aldraða II	-2.392 (	6.480 (	552	705 (	700)	26,8%
02433 - Félags- og tómsundastarf Borgarfir	-612 (	24 (	518 (	518 (	700)	35,3%
02480 - Dagdeild aldraðra, Egilsstöðum	-21.145 (	12.714 (	18.442 (	13.152 (	26.864)	45,7%
02482 - Dagdeild aldraðra, Djúpvaggi	-3.783	2.708 (	5.052 (	5.052 (	3.092)	-38,8%
	-57.014 (	44.258 (	56.054 (	48.062 (	65.910)	17,6%
5 - Þjónusta við fatlað fólk						
02520 - Félagsleg liðveisla	-29.040	0	0		0	
02540 - Ferðaþjónusta fatlaðra	-17.612 (	16.596 (	20.086 (	20.001 (	20.323)	1,2%
02570 - Skammtímavistun	-6.436 (	3.069 (	7.245 (	12.000 (	7.854)	8,4%
02590 - Önnur þjón. Fatlaðra	-1.716 (	1.950 (	2.500 (	2.500 (	2.500)	0,0%
02510 - Sameiginlegir liðir málefni fatlaðra	27.399	1.847 (	63.698 (	17.084 (	57.171)	-10,2%
02530 - Félagsleg heimþjónusta		48.644)	0 (	51.000)	0	#DIV/0!
02550 - Frekari liðveisla	-4.225 (	8.249 (	9.231 (	6.500 (	9.512)	3,0%
02561 - Bláargerði / Hamragerði Egilsst	-214.612 (	247.247 (	262.613 (	243.636 (	278.869)	6,2%
02581 - Stólpi	-58.441 (	37.929 (	64.145 (	64.145 (	66.106)	3,1%
02582 - Ásheimar	-8.121 (	3.546 (	4.568 (	4.568 (	4.728)	3,5%
	-312.804 (	365.383 (	434.086 (	421.434 (	447.063)	3,0%
6 - Ýmis félagsþjónusta						
02610 - Áfengis- og vímuefnavarnir		0 (	180 (	180 (	200)	11,1%
02690 - Annað	-10 (	69 (	146 (	146 (	200)	37,0%
	-10 (	69 (	326 (	326 (	400)	22,7%
7 - Ýmis lögbundin framlög						
02740 - Orlofssjóður húsmæðra	-411	0 (	514 (	514 (	550)	7,0%
	(514)	0 (	514 (	514 (	550)	7,0%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
02890 - Ýmsir styrkir	-1.400 (	400 (	2.249 (	2.249 (	2.000)	-11,1%
	-1.400 (	400 (	2.249 (	2.249 (	2.000)	-11,1%
Samtals: 02 - Félagsþjónusta	-569.374 (	619.536 (	744.537 (	700.653 (	795.873)	6,9%

04 - Fræðslu- og uppeldismál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
04010 - Skólaskrifstofa	-32.895 (	24.653)	0	0	0	#DIV/0!
04020 - Fræðslunefnd	-6.895 (	4.040)	5.717 (	3.482)	4.666)	-18,4%
04040 - Skrifstofa skólaláþjónustu	-19.825 (	52.356)	103.665 (	94.000)	91.091)	-12,1%
04090 - Sameiginlegir liðir	-481 (	1.325)	35.084 (	35.084)	36.312)	3,5%
	-60.096 (	82.374)	144.466 (	132.566)	132.069)	-8,6%
1 - Leikskólar og dagvistun						
04110 - Leikskólinn Tjarnarskógur Egilsst	-469.352 (	485.165)	489.749 (	498.539)	496.176)	1,3%
04111 - Leikskólinn Sólvellir Seyðisfirði	-99.770 (	94.388)	92.457 (	94.327)	102.253)	10,6%
04112 - Leikskólinn Bjarkatún Djúpavogi	-88.791 (	99.364)	101.219 (	96.581)	104.926)	3,7%
04113 - Leikskólinn Borgarfirði	-9.413 (	6.438)	7.709 (	7.709)	9.571)	24,1%
04114 - Leikskólinn Hádegishöfði	-121.671 (	135.399)	160.841 (	159.000)	224.232)	39,4%
04160 - Framl. til rekst. annarra leikskóla	3.454	0	458	458	2.500)	-645,9%
04170 - Dagvistun í heimahúsum	-7.118 (	5.393)	5.000 (	1.500)	2.000)	-60,0%
04190 - Annar leiksk. og dagvist. kostn	-2.068 (	4.093)	3.353 (	3.353)	3.470)	3,5%
	-794.729 (	830.240)	859.871 (	860.551)	945.129)	9,9%
2 - Grunnskólar						
04210 - Egilsstaðaskóli	-898.783 (	963.880)	989.654 (	1.029.999)	1.095.045)	10,6%
04211 - Seyðisfjarðarskóli	-196.073 (	208.571)	217.356 (	196.180)	206.777)	-4,9%
04212 - Grunnskóli Djúpavogs	-223.188 (	231.258)	224.044 (	239.000)	245.136)	9,4%
04213 - Grunnskóli Borgarfjarðar	-32.357 (	36.127)	38.113 (	38.113)	38.570)	1,2%
04214 - Fellaskóli	-258.796 (	274.622)	290.997 (	277.001)	300.768)	3,4%
04215 - Brúarás	-157.901 (	160.134)	162.653 (	159.810)	173.611)	6,7%
04220 - Skólaakstur	-77.673 (	103.455)	98.883 (	98.883)	102.344)	3,5%
04228 - Skólamötuneyti Eg	-54.626 (	55.692)	33.535 (	57.000)	50.959)	52,0%
4229 - Skólamötuneyti Seyðisf	-7.015 (	20.411)	15.913 (	18.054)	21.162)	33,0%
04260 - Aðkeypt skólavist	1.979	8.629	3.000	1.000	7.095)	136,5%
04280 - Annar grunnskólakostnaður	-1.319 (	4.814)	4.347 (	4.347)	4.499)	3,5%
	-1.905.752 (	2.050.335)	2.072.495 (	2.117.387)	2.231.776)	7,7%
3 - Menntaskólinn						
04350 - Menntaskólinn innri leiga	-15.746 (	16.141)	16.705 (	16.705)	17.290)	3,5%
	-15.746 (	16.141)	16.705 (	16.705)	17.290)	3,5%
4 - Framhaldsskólar						
04410 - Akstursstyrkir framhaldsskóla	0 (	1.663)	1.663 (	501)	1.721)	3,5%
04439 - Önnur framlög vegna háskólanáms	-3.000 (	3.000)	6.210 (	6.210)	6.427)	3,5%
	-3.000 (	4.663)	7.873 (	6.711)	8.149)	3,5%
5 - Önnur fræðslustarfsemi						
04510 - Tónlistarskólinn Egilsstöðum	-83.632 (	90.352)	93.157 (	93.157)	101.823)	9,3%
04511 - Lista- og Tónlistarskóli Seyðisfjarða	-23.930 (	26.493)	26.825 (	29.307)	32.681)	21,8%
04512 - Tónlistarskóli Djúpavogs	-4.920 (	9.515)	8.592 (	9.293)	9.612)	11,9%
04514 - Tónlistarskólinn Fellabæ	-38.288 (	41.336)	43.154 (	43.154)	45.579)	5,6%
04515 - Tónlistarskólinn Brúarási	-16.482 (	17.938)	18.540 (	16.920)	18.993)	2,4%
04518 - Lungaskólinn	-1.500 (	1.281)	1.501 (	1.501)	2.553)	70,1%
04521 - Umferðarsk. Ungir vegfarendur	-115 (	140)	206 (	206)	214)	3,7%
	-168.867 (	187.055)	191.975 (	193.538)	211.456)	10,1%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
04890 - Ýmsir styrkir og framlög	285 (	911)	2.623 (	1.123)	2.000)	-23,8%
	285 (	911)	2.623 (	1.123)	2.000)	-23,8%
Samtals: 04 - Fræðslu- og uppeldismál	-2.947.905 (	3.171.719)	3.296.008 (	3.328.581)	3.547.867)	7,6%

05 - Menningarmál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
05020 - Menningarnefnd	-2.435	0	0		0	#REF!
05040 - Skrifstofa menningarfulltrúa	-4.935	17.399	20.316	20.626	19.797	-2,6%
	-7.370	17.399	20.316	20.626	19.797	-2,6%
2 - Bókasöfn						
05210 - Bókasafn Héraðsbúa	-24.451	27.348	31.466	31.466	32.815	4,3%
05211 - Bókasafn Seyðisfjarðar	-11.986	12.032	13.838	11.885	15.258	10,3%
05212 - Bókasafn Djúpavogs	-3.569	3.834	4.163	4.163	4.687	12,6%
05213 - Bókasafn Borgarfjarðar	-68	0	174	174	180	3,5%
	-40.074	43.214	49.641	47.688	52.940	6,6%
3 - Önnur söfn						
05310 - Héraðsskjalasafn Austfirðinga	-22.220	23.528	24.248	24.248	25.098	3,5%
05320 - Mínnjasafn Austurlands	-26.253	30.659	30.743	30.743	32.760	6,6%
05321 - Tæknimínnjasafn Austurlands	-11.320	6.139	9.934	9.934	10.001	0,7%
5322 - Gamla Ríkið	-120	58	506	0	0	-100,0%
05324 - Langabúð	-3.089	175	1.190	1.190	1.304	9,6%
05325 - Teigarhorn	-1.665	250	127	127	4.315	3292,9%
05326 - Miðstöð menningarfræða	0	796	845	845	1.499	77,3%
05327 - Faktorshús Gamla Kaupfélagið	-1.170	2.656	1.292	1.292	2.615	102,4%
	-65.837	63.761	68.886	68.379	77.591	12,6%
4 - Byggðasaga söguritun						
05410 - Byggðasaga söguritun	-1.734	398	1.000	1.000	1.035	3,5%
05412 - Húsakönnun					0	#DIV/0!
05415 - Eggín í Gleðivík		585	0	0	0	#DIV/0!
05420 - Bóndavarða	-613	435	600	600	621	3,5%
05490 - Önnur verkefni			0	0	0	#DIV/0!
	-2.347	548	1.600	1.600	1.656	3,5%
6 - Menningarhús - félagsheimili						
05610 - Félagsheimilið Herðubreið	-20.131	18.878	21.156	21.156	21.897	3,5%
05611 - Félagsheimilið Tungubúð	-215	220	219	219	227	3,7%
05612 - Félagsheimilið Arnhólstaðir	-3.896	3.997	4.449	4.449	4.605	3,5%
05613 - Félagsheimilið Hjaltalundur	-1.893	1.933	2.120	2.120	2.194	3,5%
05614 - Félagsheimilið lðavelliur	-3.828	4.163	4.556	4.556	4.725	3,7%
05615 - Sláturhúsið-Menningarmiðstöðin Egji	-13.100	13.617	12.797	12.797	33.889	164,8%
	-43.063	42.808	45.298	45.298	67.537	49,1%
5 - Listir						
05520 - Útlistaverk	-125	4.603	1.000	1.000	0	-100,0%
05590 - Önnur verkefni	-587	0	0	0	0	#DIV/0!
	-712	-4.603	-1.000	-1.000	0	-100,0%
7 - Hátíðarhöld						
05710 - Hátíðarhöld á 17. júní	-1.378	1.874	1.906	1.906	1.973	3,5%
05711 - Jól og áramót	-1.236	1.288	1.598	1.598	1.655	3,6%
05712 - Ormsteiti	-1.489	6	3.484	3.484	2.005	-42,5%
05713 - Lunga listahátíð	6.536	5.073	439	439	2.055	-568,1%
05714 - Hammondhátíð	-306	7	456	456	472	3,5%
5715 - List í ljósi		2.000	0	0	0	#DIV/0!
05716 - Þorrablot	209	0	106	106	109	3,1%
05719 - Kostnaður vegna annarra hátíða	-3.976	4.122	6.552	6.552	8.363	27,6%
05730 - Menningarmiðstöð	-17.944	18.197	17.710	18.578	22.833	28,9%
	-19.584	32.567	31.373	32.241	39.465	25,8%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
05810 - Leikfélag Fljótsdalshéraðs	-1.100	1.100	1.161	1.161	1.202	3,5%
05811 - Leikfélag Seyðisfjarðar	-704	715	744	744	770	3,5%
05820 - Framlag vegna menningarsamnings	-4.280	5.874	4.914	4.914	5.086	3,5%
05830 - Ýms framlög vegna hátíðahalda	-2.125	1.457	1.926	1.926	1.994	3,5%
05835 - Framlög til ýmissra menningaverkefni	-337	191	299	299	0	-100,0%
05890 - Önnur framlög	-11.615	13.812	10.199	10.199	9.556	-6,3%
	-20.161	23.149	18.645	18.645	18.608	-0,2%
Samtals: 05 - Menningarmál	-199.148	-226.953	-236.759	-235.477	-277.595	17,2%

06 - Æskulýðs- og íþróttamál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
06020 - Íþróttá- og frístundanefnd	-4.785 (	4.039) (	5.516) (	5.516) (	5.687)	3,1%
06040 - Æskulýðs- og frístundafulltrúi	-9.971 (	15.713) (	15.583) (	15.583) (	16.055)	3,0%
	-14.756 (	19.752) (	21.099) (	21.099) (	21.742)	3,0%
1 - Leikvellir						
06150 - Sparkvellir	-18.006 (	10.197) (	12.051) (	12.051) (	12.424)	3,1%
	-18.006 (	10.197) (	12.051) (	12.051) (	12.424)	3,1%
2 - Æskulýðsmál						
06210 - Tónstunda- og forvarnafulltrúi	-10.444 (	9.317) (	7.424) (	7.424) (	11.819)	59,2%
06271 - Sumarnámskeið/skólagarðar	-2.554 (	4.905) (	6.500) (	12.976) (	8.502)	30,8%
06272 - Vinnuskóli	-55.199 (	27.948) (	41.133) (	30.197) (	32.630)	-20,7%
06280 - Niðurgreiðslur vegna frístunda barn	-16.423 (	22.027) (	18.630) (	18.630) (	19.208)	3,1%
06290 - Önnur æskulýðsmál	-570 (	470)	0	0 (	6.000)	#DIV/0!
	-85.190 (	64.667) (	73.687) (	69.227) (	78.158)	6,1%
3 - Félagsmiðstöðvar						
06310 - Félagsmiðstöðin Nýung	-27.105 (	33.179) (	34.048) (	36.483) (	36.908)	8,4%
06311 - Félagsmiðstöðin Seyðisfirði	-1.657 (	4.922) (	14.537) (	14.537) (	15.341)	5,5%
06312 - Félagsmiðstöð Djúpavogi	-3.591 (	8.365) (	15.156) (	14.000) (	14.701)	-3,0%
06315 - Húsið Ungmennahús	-8.693 (	3.275) (	3.290) (	3.290) (	4.494)	36,6%
06340 - Skapandi sumarstörf	-10.368	0	0	0	0	#DIV/0!
06319 - Akstur vegna tónstundastarfs ungl	-1.387 (	1.968) (	2.056) (	2.056) (	2.100)	2,1%
	-52.801 (	51.709) (	69.087) (	70.366) (	73.544)	6,5%
5 - Íþróttahús og sundlaugar						
06510 - Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	-104.625 (	109.336) (	114.505) (	114.505) (	152.287)	33,0%
06511 - Íþróttamiðstöð Seyðisfjarðar	-27.530 (	36.811) (	30.150) (	27.687) (	42.289)	40,3%
06512 - Íþróttamiðstöð Djúpavogs	-68.159 (	63.741) (	61.802) (	69.572) (	67.601)	9,4%
06513 - Sundhöll Seyðisfjarðar	-15.838 (	16.515) (	17.347) (	16.405) (	20.195)	16,4%
06514 - Íþróttahúsið Fellabæ	-27.026 (	29.634) (	25.382) (	24.811) (	28.677)	13,0%
06515 - Héraðsprek Egilsstöðum	-5.944 (	5.153)	404	3.353 (	674)	-266,8%
06516 - Reiðhöllin Iðavöllum	-1.354 (	5.122) (	5.023) (	5.023) (	5.179)	3,1%
	-250.476 (	266.312) (	253.805) (	254.650) (	316.902)	24,9%
6 - Íþróttasvæði						
06610 - Vilhjálmsvöllur Egilsstöðum	-15.690 (	14.806) (	12.577) (	12.577) (	14.400)	14,5%
06611 - Knattspyrnuvöllur Seyðisfirði	-172 (	104) (	166) (	166) (	171)	3,5%
06612 - Íþróttasvæði Djúpavogi	-755 (	666) (	365) (	365) (	400)	9,5%
06613 - Íþróttasvæði og knattús Borgarf	-3.332 (	3.473) (	4.229) (	4.229) (	4.360)	3,1%
06614 - Fellavöllur	-5.554 (	7.460) (	6.057) (	6.057) (	4.561)	-24,7%
06660 - Skíðasvæði Stafdal	-23.552 (	24.703) (	26.141) (	26.141) (	21.368)	-18,3%
06661 - Fossgerði, aðstaða hestamanna	-11.690 (	8.600) (	7.880) (	7.880) (	8.125)	3,1%
	-60.745 (	59.812) (	57.416) (	57.416) (	53.386)	-7,0%
8 - Styrkir til æskulýðs- og íþróttamála						
06820 - Styrkur til UÍA	-1.000 (	1.004) (	971) (	971) (	1.001)	3,1%
06821 - Framlög til golfklúbba	-6.141 (	6.500) (	6.770) (	6.770) (	6.980)	3,1%
06822 - Framlög og styrkir til Hattar	-72.338 (	82.892) (	81.054) (	81.054) (	83.567)	3,1%
06823 - Framlög og styrkir til Hugins	-10.608 (	5.374) (	16.472) (	16.472) (	6.800)	-58,7%
06891 - Ýmsir styrkir vegna íþróttamála	-57 (	3.512) (	3.105) (	3.105) (	3.201)	3,1%
06895 - Önnur framlög	-4.165 (	4.157) (	4.140) (	4.140) (	4.000)	-3,4%
06824 - Framlög og styrkir til Neista	-1.989 (	9.859) (	9.000) (	9.000) (	9.279)	3,1%
	-96.298 (	113.298) (	121.512) (	121.512) (	114.828)	-5,5%
Samtals: 06 - Æskulýðs- og íþróttamál	-578.272 (	585.747) (	608.657) (	606.321) (	670.985)	10,2%

07 - Brunamál og almennavarnir	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
07010 - Sameiginlegir liðir	-2.950	3.642	36.481	36.481	4.744	-87,0%
	(2.950)	3.642	36.481	36.481	4.744	-87,0%
1 - Rekstur						
07040 - Skrifstofa slökkviliða	-76.766	(12.812)	(40.236)	(41.579)	(51.710)	28,5%
	(76.766)	(12.812)	(40.236)	(41.579)	(51.710)	28,5%
2 - Brunavarnir						
07100 - Rekstur slökkviliða		(65.256)	(65.478)	(65.478)	(51.673)	-21,1%
07220 - Slökkvistöðva	-10.322	(5.848)	(7.605)	(14.743)	(6.925)	-8,9%
07230 - Slökkvibílar og tækjabúnaður	-2.053	(9.581)	(7.340)	(7.340)	(11.025)	50,2%
07235 - Brunavarnir á Héraði		(12.784)	(8.000)	(8.000)	(8.445)	5,6%
	(12.375)	(93.469)	(88.423)	(95.561)	(78.068)	-11,7%
4 - Almennavarnir og öryggismál						
07410 - Almennavarnir	466	(2.122)	(1.806)	(1.806)	(1.873)	3,7%
7420 - Náttúruhamfarir		(14.521)	0	0	0	#DIV/0!
07430 - Snjóflóðavarnir og uppkauþ	-569	(689)	(2.364)	(2.364)	0	-100,0%
	(103)	(17.332)	(4.170)	(4.170)	(1.873)	-55,1%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
07800 - Framlög til björgunarsveita	-2.437	(4.830)	(10.318)	(10.318)	(10.679)	3,5%
07890 - Önnur framlög	527	(1.403)	(363)	(363)	(376)	3,4%
	(1.910)	(6.233)	(10.681)	(10.681)	(11.054)	3,5%
Samtals: 07 - Brunamál og almennavarnir	(94.104)	(126.204)	(107.029)	(115.510)	(137.961)	28,9%
08 - Hreinlætismál						
08 - Hreinlætismál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
08010 - Heilbrigðisefirtil	-8.284	(7.987)	(8.734)	(8.734)	(9.251)	5,9%
08040 - Skrifstofa umhverfismála	-3.348	(4.518)	(51)	(51)	0	-100,0%
	(11.632)	(12.505)	(8.785)	(8.785)	(9.251)	5,3%
2 - Sorphreinsun og sorpeþöng						
08210 - Sorphirðutekjur	65.739	66.692	69.472	69.472	73.631	6,0%
08230 - Sorphögun og urðun	-136.541	(121.127)	(119.625)	(119.625)	(130.622)	9,2%
08235 - Eyðing brotamála	-262	0	0	0	0	#DIV/0!
	(71.064)	(54.435)	(50.153)	(50.153)	(56.991)	13,6%
5 - Meindýraeyðing og dýraeftirlit						
08510 - Meindýraeyðing	84	0	(555)	(555)	0	-100,0%
08570 - Dýraeftirlit	545	(2.842)	(862)	(862)	(1.163)	34,9%
	629	(2.842)	(1.417)	(1.417)	(1.163)	-17,9%
Samtals: 08 - Hreinlætismál	(82.067)	(69.782)	(60.356)	(60.355)	(67.405)	11,7%
09 - Skipulags- og byggingarmál						
09 - Skipulags- og byggingarmál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
09020 - Hlutdeild í nefndakostnaði sviðs	-5.200	(5.517)	(5.672)	(4.845)	(5.477)	-3,4%
09090 - Aðrir sameiginlegir liðir	-3.227	0	0	0	0	#DIV/0!
09040 - Svíðsstjóri umhverfis- og framkvæm	-7.416	(28.676)	(28.518)	(28.518)	(35.817)	25,6%
	(15.843)	(34.193)	(34.190)	(33.363)	(41.294)	20,8%
2 - Skipulagsmál, byggingareftirlit						
09220 - Aðalskipulag	-12.505	(9.390)	(19.113)	(19.646)	(21.235)	11,1%
09230 - Deiliskipulag	-6.700	(6.262)	0	0	(2.000)	#DIV/0!
09204 - Skrifstofa skipulagsfulltrúa	-11.579	(35.740)	(15.741)	(7.043)	(36.603)	132,5%
	(30.784)	(51.392)	(34.854)	(26.689)	(59.838)	71,7%
5 - Skrifstofa byggingareftirlits						
09510 - Skrifstofa byggingareftirlits	-56.374	(26.542)	(33.795)	(38.331)	(25.385)	-24,9%
	(56.374)	(26.542)	(33.795)	(38.331)	(25.385)	-24,9%
7 - Lóðir og lendur						
09710 - Lóðir og lendur	-2.638	(50)	(2.007)	(2.007)	(1.424)	-29,0%
	(2.638)	(50)	(2.007)	(2.007)	(1.424)	-29,0%
Samtals: 09 - Skipulags- og byggingarmál	(105.639)	(112.177)	(104.846)	(100.390)	(127.941)	22,0%
10 - Umferðar- og samgöngumál						
10 - Umferðar- og samgöngumál	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
0 - Sameiginlegir liðir						
10010 - Sameiginlegir liðir	-19.451	(12.891)	(25.419)	(23.607)	(14.155)	-44,3%
	(19.451)	(12.891)	(25.419)	(23.607)	(14.155)	-44,3%
2 - Gatnakerfi						
10210 - Gatnagerfi/Innri leiga	-160.578	(164.165)	(162.507)	(162.507)	(168.520)	3,7%
	(160.578)	(164.165)	(162.507)	(162.507)	(168.520)	3,7%
3 - Viðhald og rekstur gatnakerfis						
10310 - Viðhald gatna	-47.474	(54.599)	(67.229)	(67.229)	(69.582)	3,5%
10320 - Þjóðvegir í þéttbýli		905	0	0	0	#DIV/0!
10350 - Styrkvegir	-3.405	(310)	30	30	0	-100,0%
	(50.879)	(54.004)	(67.199)	(67.199)	(69.582)	3,5%
4 - Gangbrautir, hjólréiðastigar og reiðvegir						
10410 - Viðhald gangbrauta og stíga	-2.127	0	0	0	0	#DIV/0!
	(2.127)	0	0	0	0	#DIV/0!
5 - Umferðaröryggismál						
10530 - Umferðarmerking	-1.297	(3.477)	(5.000)	(5.000)	(8.000)	60,0%
10590 - Götulýsing	-16.444	(25.575)	(22.000)	(22.000)	(16.000)	-27,3%
10560 - Götunöfn og húsnúmer		0	0	0	0	#DIV/0!
	(17.741)	(29.052)	(27.000)	(27.000)	(24.000)	-11,1%
6 - Snjóökstur og hákuvarnir						
10610 - Snjóökstur	-60.209	(31.339)	(47.905)	(47.905)	(49.000)	2,3%
10620 - Hákuvarnir	-1.200	0	0	0	0	#DIV/0!
	(61.409)	(31.339)	(47.905)	(47.905)	(49.000)	2,3%
7 - Samgöngumál						
10710 - Almenningsamgöngur	-41.139	(42.960)	(38.000)	(38.000)	(46.000)	21,1%
	(41.139)	(42.960)	(38.000)	(38.000)	(46.000)	21,1%
Samtals: 10 - Umferðar- og samgöngumál	(353.324)	(334.411)	(368.030)	(366.217)	(371.257)	0,9%

	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
11 - Umhverfismál						
0 - Sameiginlegir liðir						
11010 - Umhverfisnefnd	-1.388	0	0		0	#DIV/0!
11040 - Umhverfisfulltrúi	-7.413	(4.886)	(8.393)	(11.201)	(11.297)	34,6%
	(8.801)	(4.886)	(8.393)	(11.201)	(11.297)	34,6%
2 - Almenningsgarðar						
11220 - Almenningsgarðar	-350	0	0	0	0	#DIV/0!
11280 - Kirkjugarðar	0	0	(2.061)	(2.061)	(2.000)	-3,0%
	(350)	0	(2.061)	(2.061)	(2.000)	-3,0%
3 - Útivistarsvæði						
11350 - Verkefni tengd landvörslu og friðlön	-667	(452)	(2.000)	(2.000)	(2.000)	0,0%
	(667)	(452)	(2.000)	(2.000)	(2.000)	0,0%
4 - Opin svæði						
11410 - Opin svæði	-67.320	(58.729)	(78.419)	(71.544)	(78.683)	0,3%
11420 - Hreinsun opinna svæða	-23.945	0	(10.000)	(10.000)	(12.000)	20,0%
	(91.265)	(58.729)	(88.419)	(81.544)	(90.683)	2,6%
5 - Umhverfi gatna og torg						
11520 - Lóðahreinsun		0	0	0	0	#DIV/0!
11510 - Umhirda gatna (götusópun)	-6.611	(4.438)	(6.500)	(6.500)	(6.000)	-7,7%
	(6.611)	(4.438)	(6.500)	(6.500)	(6.000)	-7,7%
6 - Skreytingar						
11610 - Skreytingar jól og áramót	-3.922	(2.991)	(3.959)	(3.959)	(4.000)	1,0%
	(3.922)	(2.991)	(3.959)	(3.959)	(4.000)	1,0%
7 - Minka- og refaeyðing						
11710 - Minka- og refaeyðing	-11.102	(13.081)	(7.875)	(7.875)	(13.000)	65,1%
	(11.102)	(13.081)	(7.875)	(7.875)	(13.000)	65,1%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
11890 - Ýmsir styrkir	306	0	(155)	(155)	0	-100,0%
	306	0	(155)	(155)	0	-100,0%
Samtals: 11 - Umhverfismál	(122.412)	(84.577)	(119.362)	(115.295)	(128.980)	8,1%

	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
13 - Atvinnumál						
0 - Sameiginlegir liðir						
13090 - Atvinnumál, almenn	-907	(952)	(1.350)	(1.350)	(1.492)	10,5%
13020 - Atvinnuálanefnd	-4.647	0	0	0	0	0,0%
13030 - Dreifbýlis- og hálandismál	-3.006	(64.262)	(43.406)	(15.812)	(22.026)	-49,3%
13040 - Atvinnu- og ferðamálafultrúi	-27.971	(12.233)	(19.089)	(18.000)	(22.158)	16,1%
13050 - Úrræði í atvinnumálum	-1.891	(1.819)	(1.870)	(1.870)	(2.000)	7,0%
13060 - Þróunarfélag Austurlands	-530	(920)	(697)	(697)	(900)	29,1%
	(38.952)	(80.186)	(66.412)	(37.729)	(48.576)	-26,9%
2 - Landbúnaður						
13240 - Fjárgirðingar	-2.224	(4.651)	(2.559)	(2.559)	(4.000)	0,56311059
13220 - Fjallskil	-7.855	(6.433)	(6.188)	(6.679)	(7.295)	17,9%
13290 - Önnur landbúnaðarmál	-4.503	(10.186)	(5.000)	(5.000)	(5.000)	0,0%
	(14.582)	(21.270)	(13.747)	(14.238)	(16.295)	18,5%
4 - Iðnaður						
13450 - Sænaútasel	-1.730	(1.751)	(1.866)	(1.866)	(1.931)	3,5%
	(1.730)	(1.751)	(1.866)	(1.866)	(1.931)	3,5%
6 - Ferðamál						
13610 - Kynningar- og markaðsmál	-2.809	(9.197)	(4.000)	(4.000)	(9.500)	137,5%
13620 - Markaðsstofa Austurlands	-5.327	(4.828)	(5.000)	(5.000)	(5.155)	3,1%
13621 - Upplýsingamiðstöðvar	-14.478	(4.086)	79	3.323	(1.381)	1648,1%
13660 - Tjaldsvæði Egilsst	-22.305	(22.501)	(23.782)	(23.782)	(24.637)	3,6%
13661 - Tjaldsvæði Seyðisfirði	-6.137	(3.030)	(377)	(377)	(2.116)	461,3%
13663 - Tjaldsvæði Borgarfirði	128	(1.227)	(500)	(500)	(1.522)	204,4%
13683 - Cittaslow	12	(576)	(200)	(200)	(696)	248,0%
13690 - Sértek verkefni ferðamála	-4.737	66	(1.984)	(1.984)	(1.875)	-5,5%
	(55.653)	(45.379)	(35.922)	(32.520)	(46.882)	30,5%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
13810 - Fjárafil	-1.261	(7.386)	(6.000)	(6.000)	(5.000)	-16,7%
13830 - Náttúrustofa Austurlands	-3.180	(4.140)	(3.075)	(3.075)	(4.300)	39,8%
13880 - Atvinnuauðgýsingar	-166	(57)	(828)	(828)	(900)	8,7%
13890 - Ýms framlög og styrkir	-4.444	(10.013)	(8.000)	(8.000)	(10.745)	34,3%
	(9.051)	(21.596)	(17.903)	(17.903)	(20.945)	17,0%
Samtals: 13 - Atvinnumál	(119.968)	(170.182)	(135.850)	(104.256)	(134.629)	-0,9%

20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
7 - Framlög						
20710 - Félagslegar íbúðir	-20.573 (	10.052 (	17.052 (	17.052 (	15.649)	-8,2%
20890 - Hjúkrunarheimili	-30.000 (	29.200 (	29.200 (	29.200 (	30.280)	3,7%
20720 - Ársalir bs. - framlag vegna byggingu	0	0	0	0	0	#DIV/0!
	(50.573 ) (	39.252 ) (	46.252 ) (	46.252 ) (	45.929)	-0,7%
Samtals: 20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja	-50.573 (	39.252 ) (	46.252 ) (	46.252 ) (	45.929)	-0,7%
21 - Sameiginlegur kostnaður						
0 - Meðferð sveitarstjórnarmála	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
21010 - Sveitarstjórn	-46.015 (	45.890 (	50.207 (	50.207 (	50.582)	0,7%
21020 - Byggðaráð	-12.277 (	14.306 (	15.629 (	15.629 (	17.157)	9,8%
21021 - Heimastjórn FH	-1.331 (	5.782 (	5.688 (	5.688 (	5.426)	-4,6%
21022 - Heimastjórn SF	-1.334 (	6.093 (	5.688 (	5.688 (	5.426)	-4,6%
21023 - Heimastjórn DV	-1.778 (	6.653 (	5.703 (	5.703 (	5.385)	-5,6%
21024 - Heimastjórn BF	-1.370 (	5.611 (	5.645 (	5.645 (	5.385)	-4,6%
21032 - Vatnajökulsþjóðgarður	-53	0	0 (	500 (	519)	#DIV/0!
21031 - Ungmennaráð	-1.313 (	3.359 (	4.958 (	4.958 (	5.346)	7,8%
21040 - Aðrir starfshópar	-154 (	717 (	2.620 (	2.350 (	1.607)	-38,7%
21060 - Eldri borgararáð	0	0	1.161 (	1.161 (	1.202)	3,5%
21070 - Endurskoðun	-34.881 (	10.744 (	10.000 (	10.000 (	10.350)	3,5%
21080 - Ýmsir aðkeypt þjónusta	-2.642 (	8.859 (	2.520 (	2.520 (	2.612)	3,7%
21091 - Framlög til framboða	-1.659 (	1.431 (	1.449 (	1.449 (	1.500)	3,5%
	(104.807 ) (	109.445 ) (	111.269 ) (	111.499 ) (	112.495)	1,1%
1 - Kosningar						
21110 - Sveitarstjórnarkosningar	-2.339	0 (	4.000 (	5.763)	0	-100,0%
21150 - Aþþingis og forsetakosningar	479	733	0	0	0	#DIV/0!
21155 - Aðrar atkvæðagreiðslur	-2.338	0	0 (	1.000)	0	#DIV/0!
	(4.198)	733 (	4.000 ) (	6.763)	0	-100,0%
2 - Sameining sveitarfélaga						
21200 - Sameining sveitarfélaga	-101.726 (	18.292 (	10.000 (	10.000 (	5.000)	-0,5
21210 - Byggðamerki	-147 (	115 (	3.105 (	3.105 (	2.000)	-35,6%
21220 - Ýmis verkefni - verkefnastjórnun	-9.891 (	540)	0	0 (	70)	#DIV/0!
21230 - Þróun stjórnsýslu	-719	0 (	5.000 (	5.000 (	5.000)	0,0%
	(112.483 ) (	18.947 ) (	18.105 ) (	18.105 ) (	12.070)	-33,3%
4 - Skrifstofur sveitarfélagsins						
21400 - Bæjarskrifstofur	-288.471 (	282.837 (	264.841 (	279.052 (	288.266)	8,8%
21420 - Upplýsingakerfi	-11.352 (	32.307 (	23.989 (	20.011 (	24.093)	0,4%
21440 - Rekstur og umsjón tölvukerfa	-17.193 (	38.861 (	2.978 (	1.821 (	12.937)	334,4%
21450 - Rekstur bifreiða	0 (	3.216)	0	0 (	3.500)	#DIV/0!
	(317.016 ) (	357.221 ) (	291.808 ) (	300.884 ) (	328.795)	12,7%
5 - Risna, móttökur og kynningarmál						
21510 - Risna, móttökur og kynningarmál	-755 (	517 (	3.500 (	3.500 (	3.623)	3,5%
21520 - Samfélagsmiðjan	-4.185 (	4.639)	0	0 (	4.907)	#DIV/0!
	(4.940 ) (	5.156 ) (	3.500 ) (	3.500 ) (	8.530)	143,7%
6 - Starfsmannakostnaður						
21600 - Starfsmannakostnaður	-5.938 (	3.616 (	3.115 (	3.115 (	3.800)	22,0%
21650 - Kjarasamningar					1.300)	
21660 - Símenntun starfsmanna	-893 (	3.405 (	2.615 (	2.615 (	3.600)	37,7%
21690 - Árshátíð starfsfólks	0 (	5.000 (	5.000 (	5.000 (	5.000)	0,0%
	(6.831 ) (	12.021 ) (	10.730 ) (	10.730 ) (	13.700)	27,7%
7 - Samstarf sveitarfélaga						
21710 - Framlag til SSA	-5.445 (	7.318 (	7.806 (	7.806 (	8.095)	3,7%
21790 - Annað samstarf sveitarfélaga	-1.869 (	2.639)	0	0 (	1.525)	#DIV/0!
	(7.314 ) (	9.957 ) (	7.806 ) (	7.806 ) (	9.620)	23,2%
8 - Ýmsir styrkir og framlög						
21810 - Ýmsir styrkir og framlög	-5.016 (	1.477 (	1.553 (	1.553 (	1.607)	3,5%
21820 - Ýmsar tekjur		235	0	0	0	#DIV/0!
21860 - Afskriftir krafna og niðurfærsla	-13.353 (	17.402 (	3.000 (	3.000 (	5.000)	66,7%
	(18.369 ) (	18.644 ) (	4.553 ) (	4.553 ) (	6.607)	45,1%
Samtals: 21 - Sameiginlegur kostnaður	(575.958 ) (	530.658 ) (	451.771 ) (	463.840 ) (	491.818)	8,9%

22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	Rauntölur 2020	Raunt 2021	Áætlun 2022	Útkomuspá 22	Áætlun 2023	% Br. 23/22
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga						
22610 - Viðbótarframlag í lífeyrissjóð	-42.295	(53.187)	(24.267)	(48.672)	(55.000)	126,6%
22620 - Áfallin lífeyrisskuldbinding (Breyting)	-52.621	(234.239)	(24.267)	(104.028)	(70.197)	189,3%
22623 - Brú lífeyrisauki	-8.412	(8.803)	(24.267)	(8.105)	(8.803)	-63,7%
	(103.328)	(296.229)	(72.801)	(160.805)	(134.000)	84,1%
Samtals: 22 - Breyting lífeyrisskuldbinding	-103.328	(296.229)	(72.801)	(160.805)	(134.000)	84,1%
27 - Öreglulegir liðir	0	0	(9.842)	(9.842)	0	-100,0%
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	150.190	(15.091)	(17.122)	(104.789)	(81.510)	376,1%
	150.190	(15.091)	(17.122)	(104.789)	(81.510)	376,1%
Samtals: 28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	150.190	(15.091)	(17.122)	(104.789)	(81.510)	376,1%
Samtals rekstur aðalsjóðs	(383.241)	(450.308)	(440.052)	(323.834)	(360.646)	-18,0%

