

KÓPAVOGSBÆR



FJÁRHAGSÁÆTLUN 2023

**Bæjarstjórn - Fyrri umræða
Þriðjudagur, 8. nóvember 2022**

	Bls.
A HLUTA SJÓDIR OG STOFNANIR	
REKSTRARYFIRLIT A OG B HLUTA.....	2
REKSTRARREIKNINGUR A-HLUTA.....	3
EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA.....	4 - 5
SJÓÐSTREYMI A-HLUTA.....	6
A OG B HLUTA SJÓDIR OG STOFNANIR - SAMSTÆÐUREIKNINGUR	
REKSTRARREIKNINGUR A OG B HLUTA.....	7
EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA:	
EIGNIR.....	8
SKULDIR.....	9
SJÓÐSTREYMI A OG B HLUTA.....	10
LYKILTÖLUR A OG B HLUTA.....	11

ÁÆTLAÐ REKSTRARYFIRLIT KÓPAVOGSBÆJAR 2023

	0	1	2+4	7	8					
	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	(fjárm.tek) og fjármagnsgj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Niður- staða	Áætlun 2022 m/viðaukum	Mismunur ísl.kr.	2023/ 2022
Aðalsjóður:										
Skatttekjur.....	38.997.933						38.997.933	35.243.371	3.754.562	111%
Félagsþjónusta.....	1.088.394	4.213.250	3.630.933			7.844.183	(6.755.789)	(5.652.018)	(1.103.771)	120%
Heilbrigðismál.....			2.365			2.365	(2.365)	(2.160)	(205)	109%
Fræðslu- og uppeldismál.....	1.801.132	14.607.566	8.471.115	40		23.078.721	(21.277.588)	(19.585.399)	(1.692.189)	109%
Meningarmál.....	158.876	418.374	515.685			934.059	(775.182)	(721.456)	(53.726)	107%
Æskulýðs- og íþróttamál.....	2.800.657	2.054.464	4.975.665			7.030.129	(4.229.473)	(4.065.391)	(164.082)	104%
Brunamál og almannavarnir.....			431.174			431.174	(431.174)	(397.117)	(34.057)	109%
Hreinlætismál.....	762.728		918.256			918.256	(155.528)	(93.378)	(62.150)	167%
Skipulags- og byggingamál.....	384.899	568.418	201.829			770.246	(385.347)	(295.732)	(89.615)	130%
Umferðar-og samgöngumál.....	6.278		1.638.862			1.638.862	(1.632.585)	(1.541.914)	(90.671)	106%
Umhverfismál.....	1.750		521.215			521.215	(519.465)	(470.510)	(48.955)	110%
Atvinnumál.....			78.006			78.006	(78.006)	(80.156)	2.150	97%
Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			43.000			43.000	(43.000)	(42.000)	(1.000)	
Sameiginlegur kostnaður.....	921.037	1.547.099	1.302.420			2.849.520	(1.928.483)	(1.756.811)	(171.672)	110%
Lífeyrisskuldb. - breyting.....		1.203.000				1.203.000	(1.203.000)	(1.156.910)	(46.090)	104%
Fjármagnsliðir.....	0		21.233	(1.060.987)		(1.039.753)	1.039.753	1.350.177	(310.424)	77%
Aðalsjóður samtals	46.923.684	24.612.171	22.751.759	(1.060.947)		46.302.983	620.702	732.596	(111.894)	85%
Aðrir sjóðir og stofnanir A-hluta:										
Eignasjóður.....	5.448.628		1.965.575	2.381.301	1.472.012	5.818.888	(370.260)	(699.891)	329.631	53%
Eignasjóður vegna lóða.....										
Byggingarsjóður M.K.....	22.935			8.933	8.683	17.616	5.320	3.053	2.267	
Þjónustustöð.....	573.522	567.498	120.597	85.624	33.960	807.679	(234.157)	(259.748)	25.591	90%
Hludt.minnihl.í afk.dótturfél.....	3.195.774	1.368.616	1.631.324	50.274	137.313	3.187.527	8.247	28.390	(20.143)	29%
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	9.240.859	1.936.114	3.717.496	2.526.132	1.651.968	9.831.710	(590.851)	(928.196)	337.345	64%
Millifærslur.....	(9.817.102)		(9.817.102)			(9.817.102)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR A HLUTA	46.347.441	26.548.285	16.652.152	1.465.185	1.651.968	46.317.590	29.851	(195.600)	225.451	
Sjóðir í B-hluta:										
Fráveita.....	941.653		647.434	(5.562)	42.564	684.436	257.217	253.089	4.128	102%
Vatnsveita.....	981.711	86.961	758.051	(2.463)	92.565	935.115	46.597	75.299	(28.702)	62%
Hafnarsjóður.....	77.719	17.223	14.212	36.501	16.602	84.539	(6.819)	1.935	(8.754)	-352%
Bílastæðasjóður.....	15.000		16.399			16.399	(1.399)		(1.399)	
Húsnæðisnefnd.....	911.029		488.131	514.927	68.500	1.071.558	(160.529)	(184.369)	23.840	87%
Tónlistarhús.....	37.302	48.866	38.840	19.034	12.566	119.306	(82.005)	(70.373)	(11.632)	117%
Millifærslur.....	(972.075)		(972.075)			(972.075)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	48.339.780	26.701.336	17.643.145	2.027.622	1.884.766	48.256.869	82.911	(120.019)	202.930	
Afgangur A-hluta í hlutfalli við skatttekjur							0%	-1%		
Rekstrarafgangur samstæðu í hlutfalli við skatttekjur							0%	0%		

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A-HLUTA BÆJARSJÓÐS 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A - hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum Leiðr.m.t.t. hlutd.félaga	Ársreikn. 2021
Tekjur:									
Skatttekjur.....	38.997.933					(747.095)	38.250.838	34.568.269	32.240.741
Aðrar tekjur.....	7.925.751	5.448.628	22.935	573.522	3.195.774	(9.070.007)	8.096.603	7.083.409	5.391.917
	46.923.684	5.448.628	22.935	573.522	3.195.774	(9.817.102)	46.347.441	41.651.678	37.632.658
Gjöld:									
Laun og launatengd gjöld.....	23.409.171			567.498	1.368.616		25.345.285	22.627.358	21.685.261
Annar rekstrarkostnaður.....	22.751.759	1.965.575		120.597	1.631.324	(9.817.102)	16.652.152	15.508.509	12.872.254
	46.160.929	1.965.575		688.095	2.999.940	(9.817.102)	41.997.437	38.135.867	34.557.515
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, og breytingu á lífeyrisskuldbindingu.....	762.755	3.483.053	22.935	(114.573)	195.834		4.350.004	3.515.811	3.075.143
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.203.000)						(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....		(1.472.012)	(8.683)	(33.960)	(137.313)		(1.651.968)	(1.488.542)	(1.423.093)
Söluhagnaður.....									
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	1.060.947	(2.381.301)	(8.933)	(85.624)	(50.274)		(1.465.185)	(1.065.959)	(1.553.624)
REKSTRARNIÐURSTAÐA	620.702	(370.260)	5.320	(234.157)	8.247		29.851	(195.600)	(467.849)

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samts	Áætlun 2022 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2021
EIGNIR:									
FASTAFJÁRMUNIR:									
Varanlegir rekstrarfjármunir:									
Fasteignir.....		33.209.736	223.096	417.655	2.047.092		35.897.580	34.620.298	29.383.512
Götur og lóðir.....		22.864.697					22.864.697	21.647.354	20.899.621
Vélar, áhöld og tæki.....				165.540			165.540	521.857	143.680
		56.074.433	223.096	583.195	2.047.092		58.927.817	56.789.509	50.426.813
Áhættufjármunir og langtímakröfur:									
Eignarhlutir í félögum.....	2.988.843						2.988.843	2.871.343	2.885.843
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.207.971						2.207.971		1.636.474
Langtímakröfur.....	175.321				149.085		324.406	2.540.414	594.226
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	46.467.311					(45.021.250)	1.446.060	1.832.295	1.529.239
	51.839.445				149.085	(45.021.250)	6.967.280	7.244.052	6.645.782
Fastafjármunir	51.839.445	56.074.433	223.096	583.195	2.196.177	(45.021.250)	65.895.096	64.033.561	57.072.595
VELTUFJÁRMUNIR:									
Skammtímakröfur:									
Óinnheimtar tekjur.....	3.948.368						3.948.368	3.489.176	3.948.368
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	78.752						78.752	258.151	749.617
Kröfur á eigin fyrirtæki.....	725.606					(725.606)		53.388	67.679
Aðrar skammtímakröfur.....	565.463				179.604		745.067	1.283.087	671.958
Skammtímakröfur	5.318.189				179.604	(725.606)	4.772.187	5.083.802	5.437.622
Handbært fé.....	56.596				286.409		343.005	205.522	177.992
Veltufjármunir	5.374.785				466.013	(725.606)	5.115.192	5.289.324	5.615.614
EIGNIR SAMTALS	57.214.230	56.074.433	223.096	583.195	2.662.190	(45.746.857)	71.010.289	69.322.885	62.688.209

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2021
SKULDIR:									
Eigið fé.....	9.356.262	9.959.320	101.722	(867.986)	1.314.606		19.863.924	20.335.323	19.833.672
Skuldbindingar:									
Lífeyrisskuldbindingar.....	11.939.595						11.939.595	10.879.371	9.629.685
Aðrar skuldbindingar.....		1.940.812					1.940.812	1.541.382	1.940.812
	11.939.595	1.940.812					13.880.406	12.420.753	11.570.497
Langtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	26.816.604				813.015		27.629.619	26.917.333	21.796.491
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		43.493.735	117.119	1.410.397		(45.021.250)		0	0
	26.816.604	43.493.735	117.119	1.410.397	813.015	(45.021.250)	27.629.619	26.917.333	21.796.491
Skammtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	764.550						764.550	607.274	962.003
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....							0	34.062	33.942
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	2.087.528						2.087.528	1.945.755	2.101.913
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar.....	582.790						582.790	466.980	532.790
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		680.566	4.255	40.785		(725.606)		0	
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	5.666.902				534.569		6.201.471	6.595.405	5.856.901
	9.101.770	680.566	4.255	40.785	534.569	(725.606)	9.636.339	9.649.476	9.487.549
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	35.918.374	44.174.301	121.374	1.451.182	1.347.584	(45.746.857)	36.683.168	36.099.829	30.751.250
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	47.857.968	46.115.113	121.374	1.451.182	1.347.584	(45.746.857)	51.146.364	48.987.562	42.854.537
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	57.214.230	56.074.433	223.096	583.195	2.662.190	(45.746.857)	71.010.289	69.322.885	62.688.209
						Veltufjárhlutfall	0,53	0,55	0,59
						Íbúafjöldi	40.729	36.598	38.998
						Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	901	986	789
						Nettóskuld (peningaleg staða) pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	677	722	548

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2021
Rekstrarhreyfingar:									
Niðurstaða ársins.....	620.702	(370.260)	5.320	(234.157)	8.247		29.851	(195.600)	(467.849)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
Reiknaðar afskriftir.....		1.472.012	8.683	33.960	137.313		1.651.968	1.497.350	1.423.093
Verðbætur og gengismunur.....	798.114				40.338		838.452	521.032	801.307
Vextir og verðbætur - eigin fyrirtæki.....	(2.727.134)	2.381.301	8.933	85.624			(251.276)	(304.603)	(182.595)
Hagnaður/tap af sölu lóða og fasteigna									(1.161.346)
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....								71.067	
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.203.000						1.203.000	1.156.910	637.342
Veltufé frá (til) rekstri	(105.319)	3.483.053	22.935	(114.573)	185.898		3.471.994	2.746.156	1.049.952
Breytingar á skammtímalíðum:									
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....									(159.192)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....									(131.938)
Skammtímaskuldir, hækkun/(lækkun).....	(90.000)				8.193		(81.807)	635.687	1.025.097
Breytingar	(90.000)				8.193		(81.807)	635.687	733.967
Handbært fé frá (til)	(195.319)	3.483.053	22.935	(114.573)	194.091		3.390.187	3.381.843	1.783.919
Fjárfestingarhreyfingar:									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(5.702.000)		(30.000)	(298.910)		(6.030.910)	(6.194.737)	(1.920.872)
Seldir rekstrarfjármunir.....									39.758
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....									1.161.346
Fjárfest í eignarhlutum (nettó).....	(51.500)						(51.500)	(51.500)	(199.000)
Langtímakröfur, breyting (hækkun), lækkun.....	89.703						89.703	(71.067)	191.448
Fjárfestingarhreyfingar	38.203	(5.702.000)		(30.000)	(298.910)		(5.992.707)	(6.317.304)	(727.320)
Fjármögnunarhreyfingar:									
Tekin ný langtímalán.....	8.100.000				75.626		8.175.626	4.413.247	
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(5.963.009)				(52.309)		(6.015.318)	(2.045.994)	(1.984.237)
Eigin fyrirtæki - Breyting.....	(2.115.075)	2.218.947	(22.935)	144.573			225.511	465.507	813.963
Skuldir við lánastofnanir.....									
Fjármögnunarhreyfingar	21.916	2.218.947	(22.935)	144.573	23.317		2.385.818	2.832.760	(1.170.274)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(135.199)	0	0	0	(81.502)		(216.701)	(102.701)	(113.675)
Handbært fé í byrjun tímabils.....	191.795				367.911		559.706	308.223	291.667
Handbært fé í lok tímabils.....	56.596	0	0	0	286.409		343.005	205.522	177.992

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A-hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Tekjur:											
Skatttekjur.....	38.250.838							(99.306)	38.151.533	34.489.274	32.150.573
Aðrar tekjur.....	8.096.603	941.653	981.711	77.719	15.000	911.029	37.302	(872.770)	10.188.248	9.072.784	7.471.401
	<u>46.347.441</u>	<u>941.653</u>	<u>981.711</u>	<u>77.719</u>	<u>15.000</u>	<u>911.029</u>	<u>37.302</u>	<u>(972.075)</u>	<u>48.339.780</u>	<u>43.562.058</u>	<u>39.621.974</u>
Gjöld:											
Laun og launatengd gjöld.....	25.345.285		86.961	17.223			48.866		25.498.336	22.805.920	21.810.418
Annar rekstrarkostnaður.....	16.652.152	647.434	758.051	14.212	16.399	488.131	38.840	(972.075)	17.643.145	16.373.650	13.476.225
	<u>41.997.437</u>	<u>647.434</u>	<u>845.013</u>	<u>31.436</u>	<u>16.399</u>	<u>488.131</u>	<u>87.706</u>	<u>(972.075)</u>	<u>43.141.481</u>	<u>39.179.570</u>	<u>35.286.643</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, liði og breytingar á lífeyrisskuldbindingu.....	4.350.004	294.219	136.699	46.284	(1.399)	422.898	(50.404)		5.198.300	4.382.488	4.335.331
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.203.000)								(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....	(1.651.968)	(42.564)	(92.565)	(16.602)		(68.500)	(12.566)		(1.884.766)	(1.718.620)	(1.649.866)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.465.185)	5.562	2.463	(36.501)		(514.927)	(19.034)		(2.027.622)	(1.626.977)	(2.023.285)
Söluhagnaður.....									0	0	
REKSTRARNIÐURSTAÐA	29.851	257.217	46.597	(6.819)	(1.399)	(160.529)	(82.005)		82.911	(120.019)	95.905

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
EIGNIR:											
FASTAFJÁRMUNIR:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir.....	35.897.580					18.514.871	322.407		54.734.858	51.062.315	47.814.963
Götur, lóðir, veitukerfi og hafnarmannvirki.....	22.864.697	1.340.583	1.841.215	420.188					26.466.683	25.338.921	24.763.533
Vélar, áhöld og tæki.....	165.540		186	1.086					166.812	524.423	145.691
	<u>58.927.817</u>	<u>1.340.583</u>	<u>1.841.401</u>	<u>421.275</u>		<u>18.514.871</u>	<u>322.407</u>		<u>81.368.353</u>	<u>76.925.659</u>	<u>72.724.187</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Eignarhlutir í félögum.....	2.988.843							(1.622.917)	1.365.926	1.248.426	1.211.426
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.207.971								2.207.971		1.636.474
Langtímakröfur.....	324.406					52.965			377.371	2.589.810	644.771
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.446.060	1.572.337	720.855					(3.739.252)			
	<u>6.967.280</u>	<u>1.572.337</u>	<u>720.855</u>			<u>52.965</u>		<u>(5.362.169)</u>	<u>3.951.268</u>	<u>3.838.236</u>	<u>3.492.671</u>
Fastafjármunir	<u>65.895.096</u>	<u>2.912.920</u>	<u>2.562.256</u>	<u>421.275</u>		<u>18.567.836</u>	<u>322.407</u>	<u>(5.362.169)</u>	<u>85.319.621</u>	<u>80.763.895</u>	<u>76.216.858</u>
VELTUFJÁRMUNIR:											
Skammtímakröfur:											
Óinnheimtar tekjur.....	3.948.368								3.948.368	3.489.176	3.948.368
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	78.752					1.085			79.837	291.265	749.617
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....		73.796	32.674					(106.470)			
Aðrar skammtímakröfur.....	745.067			380		38.651			784.098	1.284.851	710.832
Skammtímakröfur	<u>4.772.187</u>	<u>73.796</u>	<u>32.674</u>	<u>380</u>		<u>39.736</u>		<u>(106.470)</u>	<u>4.812.304</u>	<u>5.065.292</u>	<u>5.408.816</u>
Handbært fé.....	343.005					6.319	7.371		356.694	219.319	191.682
Veltufjármunir	<u>5.115.192</u>	<u>73.796</u>	<u>32.674</u>	<u>380</u>		<u>46.054</u>	<u>7.371</u>	<u>(106.470)</u>	<u>5.168.998</u>	<u>5.284.611</u>	<u>5.600.498</u>
EIGNIR SAMTALS	<u>71.010.289</u>	<u>2.986.716</u>	<u>2.594.930</u>	<u>421.655</u>		<u>18.613.890</u>	<u>329.778</u>	<u>(5.468.639)</u>	<u>90.488.619</u>	<u>86.048.506</u>	<u>81.817.356</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn 2021
SKULDIR:											
Eigið fé.....	19.863.924	2.986.716	2.594.930	(80.470)	(8.555)	9.552.709	140.278	(1.688.661)	33.360.871	31.141.467	32.972.516
Hlutdeild minnihluta:											
Hlutdeild minnihluta í dótturfélögum.....								65.744	65.744	65.744	65.744
								65.744	65.744	65.744	65.744
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbinding.....	11.939.595								11.939.595	10.879.371	9.629.685
Aðrar skuldbindingar.....	1.940.812								1.940.812	1.541.382	1.940.812
	13.880.406								13.880.406	12.420.753	11.570.497
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	27.629.619					5.511.744			33.141.364	32.421.337	27.348.018
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				483.981	8.096	3.066.929	180.247	(3.739.252)		0	
	27.629.619			483.981	8.096	8.578.673	180.247	(3.739.252)	33.141.364	32.421.337	27.348.018
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	764.550								764.550	607.274	962.003
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....										34.062	33.942
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar.....	582.790								582.790	466.980	532.790
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	2.087.528					313.591			2.401.118	2.205.404	2.384.797
Skuldir við eigin fyrirtæki.....				18.144	459	78.614	9.253	(106.470)			
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	6.201.471					90.305			6.291.775	6.685.485	5.947.049
	9.636.339			18.144	459	482.509	9.253	(106.470)	10.040.234	9.999.205	9.860.581
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	36.683.168			502.125	8.555	9.061.182	189.500	(3.845.722)	42.598.807	41.953.562	36.675.809
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	51.146.364			502.125	8.555	9.061.182	189.500	(3.845.722)	57.062.004	54.841.295	48.779.095
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	71.010.289	2.986.716	2.594.930	421.655		18.613.890	329.778	(5.468.639)	90.488.619	86.048.506	81.817.356
								Veltufjárhlutfall	0,51	0,53	0,57
								Íbúafjöldi	40.729	39.864	38.998
								Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	1.046	1.052	940
								Nettóskuld pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	910	855	780

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A OG B HLUTA

	A- hluti samtals	Frá-veita	Vatns-veita	Hafnar-sjóður	Bílastæða-sjóður	Húsnæðis-nefnd	Tónlistar-hús	Milli-færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins.....	29.851	257.217	46.597	(6.819)	(1.399)	(160.529)	(82.005)		82.911	(120.019)	95.906
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Reiknaðar afskriftir.....	1.651.968	42.564	92.565	16.602		68.500	12.566		1.884.766	1.727.428	1.649.866
Verðbætur og gengism. langtímaskulda/-krafna.....	838.452	(5.562)				220.536			1.053.425	673.554	982.930
Sölutap eigna/(-hagnaður).....											(25.219)
Vextir og verðbætur vegna eigin fyrirtækja.....	(251.276)			36.501		195.741	19.034				(1.161.346)
Hagnaður af sölu lóða og fasteigna.....										71.067	
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....											
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.203.000								1.203.000	1.156.910	637.342
Veltufé frá (til) rekstrar	3.471.994	294.219	139.162	46.284	(1.399)	324.248	(50.405)		4.224.103	3.508.940	2.179.478
Breytingar á skammtímalíðum:											
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....											(159.192)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....										8.854	(136.934)
Skammtímaskuldir, hækkun.....	(81.807)								(81.807)	766.727	1.025.164
Breytingar	(81.807)								(81.807)	775.581	729.038
Handbært fé frá (til) rekstrar	3.390.187	294.219	139.162	46.284	(1.399)	324.248	(50.405)		4.142.296	4.284.521	2.908.517
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(6.030.910)			(20.000)		(250.000)			(6.300.910)	(6.464.737)	(2.226.146)
Seldir rekstrarfjármunir.....											82.722
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....											1.161.346
Fjárfest í eignarhlutum.....	(51.500)							51.500			(147.500)
Verðbréf, breyting.....	89.703								89.703	(71.067)	184.984
Fjárfestingarhreyfingar	(5.992.707)			(20.000)		(250.000)		51.500	(6.211.207)	(6.535.804)	(944.594)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Tekin ný langtímalán.....	8.175.626								8.175.626	4.413.247	3.903.790
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(6.015.318)					(308.097)			(6.323.416)	(2.299.765)	(6.020.596)
Framlög							51.500	(51.500)			
Eigin fyrirtæki, breyting.....	225.511	(294.219)	(139.162)	(26.284)	1.399	233.850	(1.095)				
Skuldir við lánastofnanir.....											
Fjármögnunarhreyfingar	2.385.818	(294.219)	(139.162)	(26.284)	1.399	(74.248)	50.405	(51.500)	1.852.210	2.113.482	(2.116.806)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(216.701)	0	0	0		()	()		(216.701)	(137.801)	(152.883)
Handbært fé í byrjun tímabils.....	559.706					6.319	7.371		573.395	357.120	344.565
Handbært fé í lok tímabils.....	343.005	0	0	0		6.319	7.371		356.694	219.319	191.682

ÁÆTLADAR LYKILTÖLUR 2023

FORSENDUR:

	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Rekstrarreikningur:			
Skatttekjur.....	38.151.533	34.489.274	32.150.573
Heildartekjur.....	48.339.780	43.562.058	39.621.974
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	5.198.300	4.382.488	4.335.331
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....	(1.884.766)	(1.718.620)	(1.649.866)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(2.027.622)	(1.626.977)	(2.023.285)
Rekstrarniðurstaða.....	82.911	(120.019)	95.905
Efnahagsreikningur:			
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	81.368.353	76.925.659	72.724.187
Eignarhlutir í félögum.....	1.365.926	1.248.426	1.211.426
Langtímakröfur.....	377.371	2.589.810	644.771
Veltufjármunir.....	5.168.998	5.284.611	5.600.498
Eignir samtals.....	90.488.619	86.048.506	81.817.356
Eigið fé (ásamt hlutdeild minnihluta).....	33.426.615	31.207.211	33.038.260
Skuldbindingar.....	14.463.196	12.887.733	12.103.287
Langtímaskuldir.....	33.141.364	32.421.337	27.348.018
Skammtímaskuldir.....	10.040.234	9.999.205	9.860.581
Skuldir og eigið fé samtals.....	90.488.619	86.515.486	82.350.147
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	37.052.438	34.079.141	30.430.540
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	51.515.635	46.966.874	42.533.827
Sjóðstreymi:			
Veltufé frá rekstri.....	4.224.103	3.508.940	2.179.478
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum (brúttó).....	6.300.910	6.464.737	2.373.646
Íbúafjöldi:			
Í ársbyrjun (2021 og 2022 lagfært eftir raun).....	39.864	38.998	38.332
Breyting á árinu.....	865	866	666
Í árslok.....	40.729	39.864	38.998
<u>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:</u>			
		Endurreiknað	
Skatttekjur.....	79%	79%	81%
Rekstrarniðurstaða.....	0%	0%	0%
Veltufé frá rekstri.....	9%	8%	6%
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	88%	96%	93%
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	118%	126%	123%
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	77%	78%	77%
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	107%	108%	107%
<u>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:</u>			
		Endurreiknað	
Heildartekjur.....	1.187	1.093	1.016
Skatttekjur.....	937	865	824
Rekstrarniðurstaða.....	2	(3)	2
Veltufé frá rekstri.....	104	88	56
Fjárfestingar (brúttó).....	155	162	61
Eignir.....	2.222	2.159	2.098
Eigið fé.....	821	783	847
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	1.046	1.052	940
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	1.401	1.376	1.251
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	910	855	780
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	1.265	1.178	1.091
<u>ADRAR LYKILTÖLUR:</u>			
		Endurreiknað	
Veltufjárhlutfall.....	0,51	0,53	0,57
Eiginfjárhlutfall.....	36,9%	36,3%	40,4%
Skuldahlutfall (heildarskuldir og skuldb/heildartekjum).....	118,0%	125,9%	123,1%
Áætlað skuldaviðmið skv. skilgreiningu.....	97,4%	102,5%	96,5%
Fjárfestingarhreyfingar (brúttó) í hlutfalli við veltufé.....	149%	184%	109%
Nettóskuldir í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	8,8	9,7	14,0