



Sveitarfélagið
HORNAFJÖRÐUR

Fjárhagsáætlun 2023

Þriggja ára áætlun 2024 - 2026

A-hluti

B-hluti

Bæjarstjórn Hornafjarðar

Samþykkt 14. desember 2022

EFNISYFIRLIT

1. Fjárhagsáætlun 2023 og þriggja ára áætlun 2024-2026
A hluti
 - Rekstrarreikningur
 - Efnahagsreikningur
 - Sjóðstreymi
 - Lykiltölur
2. Fjárhagsáætlun 2023 og þriggja ára áætlun 2024-2026
A og B hluti
 - Rekstrarreikningur
 - Efnahagsreikningur
 - Sjóðstreymi
 - Lykiltölur
 - Málaflokkayfirlit

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur							
Tekjur:							
Skatttekjur.....		1.818.902	2.052.424	2.207.000	2.284.245	2.364.194	2.446.940
Framlög jöfnunarsjóðs.....		769.127	803.040	877.000	877.000	877.000	877.000
Aðrar tekjur.....		331.951	304.395	325.086	347.211	364.222	381.003
		<u>2.919.980</u>	<u>3.159.859</u>	<u>3.409.086</u>	<u>3.508.456</u>	<u>3.605.415</u>	<u>3.704.944</u>
Gjöld:							
Laun og launatengd gjöld.....		1.802.567	1.749.506	1.910.708	1.974.242	2.039.999	2.108.058
Annar rekstrarkostnaður.....		1.008.741	956.669	1.109.177	1.109.927	1.110.503	1.111.072
Afskriftir.....		152.236	150.969	158.480	169.245	169.891	177.016
		<u>2.963.544</u>	<u>2.857.144</u>	<u>3.178.365</u>	<u>3.253.413</u>	<u>3.320.393</u>	<u>3.396.146</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	(	43.564)	302.715	230.721	255.042	285.022	308.798
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(	20.248)	(39.284)	(27.440)	(29.121)	(22.791)	(13.573)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(	63.812)	263.431	203.281	225.921	262.231	295.225
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(	63.812)	263.431	203.281	225.921	262.231	295.225

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		5.168.919	5.217.829	5.935.072	6.502.869	6.622.979	6.725.963
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		0	0	0	0	0	0
Vélar, áhöld og tæki		57.444	33.065	12.042	0	0	0
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>5.226.363</u>	<u>5.250.894</u>	<u>5.947.114</u>	<u>6.502.869</u>	<u>6.622.979</u>	<u>6.725.963</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		192.818	192.818	192.818	192.818	192.818	192.818
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		113.501	108.939	104.142	99.317	94.479	89.641
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	156.349	336.493	421.591	477.445	535.397
		<u>306.319</u>	<u>458.106</u>	<u>633.453</u>	<u>713.725</u>	<u>764.743</u>	<u>817.856</u>
Fastafjármunir		<u>5.532.682</u>	<u>5.709.000</u>	<u>6.580.567</u>	<u>7.216.595</u>	<u>7.387.721</u>	<u>7.543.819</u>
Veltufjármunir:							
Þirgðir.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		205.285	205.285	205.285	205.285	205.285	205.285
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		576.902	436.317	332.235	208.878	68.603 (	78.381)
Aðrar skammtímakröfur		47.378	47.378	47.378	47.378	47.378	47.378
Næsta árs afborganir langtímakrafna		5.085	4.879	4.879	4.879	4.879	4.879
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		10.108	216.048	87.755	56.270	219.333	430.617
Veltufjármunir		<u>844.758</u>	<u>909.907</u>	<u>677.532</u>	<u>522.690</u>	<u>545.478</u>	<u>609.778</u>
Eignir samtals		<u>6.377.440</u>	<u>6.618.907</u>	<u>7.258.099</u>	<u>7.739.285</u>	<u>7.933.200</u>	<u>8.153.597</u>

Sveitarsjóður - A hluti				Þriggja ára áætlun			
	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		4.650.210	4.913.641	5.116.922	5.342.843	5.605.075	5.900.300
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		4.650.210	4.913.641	5.116.922	5.342.843	5.605.075	5.900.300
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		578.682	591.182	603.682	616.182	628.682	641.182
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		578.682	591.182	603.682	616.182	628.682	641.182
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		443.692	416.087	807.238	1.031.781	947.329	980.121
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		443.692	416.087	807.238	1.031.781	947.329	980.121
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		232.402	232.402	232.402	232.402	232.402	232.402
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		72.862	66.002	98.263	116.484	120.120	0
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		399.592	399.592	399.592	399.592	399.592	399.592
		704.856	697.996	730.257	748.479	752.114	631.994
Skuldir og skuldbindingar samtals		1.727.230	1.705.265	2.141.177	2.396.442	2.328.125	2.253.297
Eigið fé og skuldir samtals		6.377.440	6.618.907	7.258.099	7.739.285	7.933.200	8.153.597

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....	(	63.813)	263.431	203.281	225.921	262.231	295.225
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		152.236	150.969	158.480	169.245	169.891	177.016
Verðbætur og gengismunur		17.761	36.322	26.215	23.872	18.283	14.148
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta		0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum		164.238	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		270.422	463.222	400.476	431.538	462.905	498.889
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	66.530)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		17.626	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		15.921	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	(	23.084)	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	56.067)	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		214.355	463.222	400.476	431.538	462.905	498.889
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	482.189)	(175.500)	(854.700)	(725.000)	(290.000)	(280.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		6.682	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		206	4.879	4.879	4.879	4.879	4.879
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	(150.425)	(166.844)	(72.080)	(44.324)	(45.454)	
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	475.301)	(321.046)	(1.016.665)	(792.201)	(329.445)	(320.575)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	(	186.100)	140.585	104.082	123.357	140.275	146.984
Tekin ný langtímalán.....		450.000	0	450.000	300.000	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	43.849)	(76.822)	(66.186)	(94.178)	(110.671)	(114.014)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		220.051	63.763	487.896	329.179	29.604	32.970
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	40.895)	205.940	(128.293)	(31.485)	163.063	211.283
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun		51.003	10.108	216.048	87.755	56.270	219.333
Handbært fé (fjárför) í árslok		10.108	216.048	87.755	56.270	219.333	430.616

Sveitarsjóður - A hluti

Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	62,3%	65,0%	64,7%	65,1%	65,6%	66,0%
Framlög jöfnunarsjóðs	26,3%	25,4%	25,7%	25,0%	24,3%	23,7%
Aðrar tekjur	11,4%	9,6%	9,5%	9,9%	10,1%	10,3%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	61,7%	55,4%	56,0%	56,3%	56,6%	56,9%
Annar rekstrarkostnaður	34,5%	30,3%	32,5%	31,6%	30,8%	30,0%
Afskriftir	5,2%	4,8%	4,6%	4,8%	4,7%	4,8%
Fjármagnsliðir, nettó	0,7%	1,2%	0,8%	0,8%	0,6%	0,4%
	102,2%	91,7%	94,0%	93,6%	92,7%	92,0%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	-2,2%	8,3%	6,0%	6,4%	7,3%	8,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	9,3%	14,7%	11,7%	12,3%	12,8%	13,5%
Fjárfestingarhreyfingar	-16,3%	-10,2%	-29,8%	-22,6%	-9,1%	-8,7%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	1.056	1.120	1.197	1.215	1.234	1.253
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	135	119	126	133	139	144
Tekjur samtals	1.192	1.239	1.324	1.349	1.372	1.396
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.218)	(1.136)	(1.245)	(1.262)	(1.273)	(1.285)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	(26)	103	79	87	100	111
Efnahagur						
Heildareignir	2.603	2.596	2.818	2.975	3.020	3.073
Eigið fé	1.898	1.927	1.987	2.054	2.133	2.224
Skuldbindingar og aðrir liðir	236	232	234	237	239	242
Skuldir	469	437	597	684	647	608
Eigið fé og skuldir samtals	2.603	2.596	2.818	2.975	3.020	3.073
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárlutfall	1,20	1,30	0,93	0,70	0,73	0,96
Eiginfjárlutfall	0,73	0,74	0,70	0,69	0,71	0,72
Íbúafjöldi 1. desember	2.450	2.550	2.576	2.601	2.627	2.653

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Greining fjármunatekna og fjármagnsgjalda							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur							
Langtímakröfur, verðtryggt		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		0	0	0	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar)		0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Greiddur arður		0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)		0	0	0	0	0	0
		0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki							
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	3.518	11.089	17.057	20.228	22.789
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	5.925	13.300	13.017	11.530	12.497
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
		0	9.442	24.389	30.074	31.758	35.286
Vaxtagjöld og verðbætur							
Vaxtagjöld - skammtímalíðir							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir		0	0	0	0	0	0
Sölutap af eignarhlutum		0	0	0	0	0	0
Önnur vaxtagjöld (innslegnar)		144.091	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Rauntölur (samtala)		(164.339)	0	0	0	0	0
		(20.248)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(14.980)	(20.814)	(30.806)	(33.236)	(30.714)
USD		0	0	0	0	0	0
EUR		0	0	0	0	0	0
JPY		0	0	0	0	0	0
SDR		0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
		0	(14.980)	(20.814)	(30.806)	(33.236)	(30.714)
Verðbætur							
Vísitala neysluverðs		0	(42.357)	(39.597)	(36.943)	(29.855)	(26.686)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	111	82	54	42	41
Langtímask. við eigin fyrirtæki - A		0	0	0	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - B		0	0	0	0	0	0
		0	(42.247)	(39.515)	(36.888)	(29.813)	(26.645)
		(20.248)	(60.726)	(63.829)	(71.195)	(66.549)	(60.859)

Sveitarsjóður - A hluti

Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:						
Vaxta- og verðbótagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki						
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki A	0	0	0	0	0	0
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki B	0	0	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gengismunur						
USD	0	0	0	0	0	0
EUR	0	0	0	0	0	0
JPY	0	0	0	0	0	0
SDR	0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)	0	0	0	0	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	(20.248)	(39.284)	(27.440)	(29.121)	(22.791)	(13.573)

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026					
Rekstrarreikningur												
Tekjur:												
Skatttekjur.....		1.812.334	2.052.424	2.207.000	2.284.245	2.364.194	2.446.940					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		769.127	803.040	877.000	877.000	877.000	877.000					
Aðrar tekjur.....		652.835	639.485	686.771	722.168	751.095	779.955					
		<u>3.234.296</u>	<u>3.494.949</u>	<u>3.770.771</u>	<u>3.883.413</u>	<u>3.992.288</u>	<u>4.103.896</u>					
Gjöld:												
Laun og launatengd gjöld.....		1.877.219	1.795.638	1.969.025	2.034.600	2.102.470	2.172.716					
Annar rekstrarkostnaður.....		1.059.204	1.054.720	1.214.059	1.214.809	1.215.385	1.215.954					
Afskriftir.....		231.943	235.863	248.073	262.780	265.136	273.371					
		<u>3.168.366</u>	<u>3.086.221</u>	<u>3.431.157</u>	<u>3.512.189</u>	<u>3.582.991</u>	<u>3.662.040</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða		65.930	408.729	339.614	371.224	409.298	441.856					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(64.203)	(114.346)	(101.067)	(93.664)	(81.721)	(73.573)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....		1.727	294.383	238.547	277.560	327.577	368.283					
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0					
Rekstrarniðurstaða.....		<u>1.727</u>	<u>294.383</u>	<u>238.547</u>	<u>277.560</u>	<u>327.577</u>	<u>368.283</u>					

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		5.338.612	5.381.791	6.106.140	6.667.881	6.781.934	6.878.862
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		1.494.007	1.589.432	1.680.822	1.670.431	1.618.330	1.565.119
Vélar, áhöld og tæki		102.259	77.792	56.681	44.551	44.463	44.375
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>6.934.878</u>	<u>7.049.016</u>	<u>7.843.643</u>	<u>8.382.863</u>	<u>8.444.727</u>	<u>8.488.357</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		164.818	164.818	164.818	164.818	164.818	164.818
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		115.351	110.940	106.255	101.504	96.724	91.942
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>280.169</u>	<u>275.758</u>	<u>271.073</u>	<u>266.322</u>	<u>261.542</u>	<u>256.760</u>
Fastafjármunir		<u>7.215.047</u>	<u>7.324.774</u>	<u>8.114.716</u>	<u>8.649.185</u>	<u>8.706.269</u>	<u>8.745.117</u>
Veltufjármunir:							
Þirgðir.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		237.565	237.565	237.565	237.565	237.565	237.565
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		142.137	142.137	142.137	142.137	142.137	142.137
Næsta árs afborganir langtímakrafna		5.085	4.879	4.879	4.879	4.879	4.879
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf.....		0	0	0	0	0	0
Handbært fé.....		41.461	216.048	87.755	56.271	219.334	430.617
Veltufjármunir		<u>426.248</u>	<u>600.629</u>	<u>472.336</u>	<u>440.852</u>	<u>603.915</u>	<u>815.198</u>
Eignir samtals		<u>7.641.295</u>	<u>7.925.403</u>	<u>8.587.052</u>	<u>9.090.038</u>	<u>9.310.184</u>	<u>9.560.315</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		5.361.223	5.655.606	5.894.153	6.171.713	6.499.290	6.867.573
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>5.361.223</u>	<u>5.655.606</u>	<u>5.894.153</u>	<u>6.171.713</u>	<u>6.499.290</u>	<u>6.867.573</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		675.957	690.957	705.957	720.957	735.957	750.957
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		<u>675.957</u>	<u>690.957</u>	<u>705.957</u>	<u>720.957</u>	<u>735.957</u>	<u>750.957</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		1.044.979	1.025.718	1.397.991	1.587.156	1.458.540	1.443.173
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	(0)	0	0	0	0
		<u>1.044.979</u>	<u>1.025.718</u>	<u>1.397.991</u>	<u>1.587.156</u>	<u>1.458.540</u>	<u>1.443.173</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....		0	1	0	1	1	1
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		121.464	115.449	151.279	172.539	178.723	60.939
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		437.672	437.672	437.672	437.672	437.672	437.672
		<u>559.136</u>	<u>553.122</u>	<u>588.951</u>	<u>610.212</u>	<u>616.397</u>	<u>498.612</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>2.280.072</u>	<u>2.269.797</u>	<u>2.692.899</u>	<u>2.918.325</u>	<u>2.810.894</u>	<u>2.692.742</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>7.641.295</u>	<u>7.925.403</u>	<u>8.587.052</u>	<u>9.090.038</u>	<u>9.310.184</u>	<u>9.560.315</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....		1.728	294.383	238.547	277.560	327.577	368.283
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		231.943	235.863	248.073	262.780	265.136	273.371
Verðbætur og gengismunur		49.019	95.386	76.311	59.346	45.654	40.834
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	39.594	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarluta		0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á skuldbindingum		188.114	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		431.210	640.631	577.932	614.686	653.366	697.488
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	72.301	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun) .....	(	6.673	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		10.875	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	(	23.084	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	91.183	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		340.027	640.631	577.932	614.686	653.366	697.488
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	773.117	(350.000	(1.042.700	(802.000	(327.000	(317.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		49.601	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		6.682	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		206	4.879	4.879	4.879	4.879	4.879
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	716.628	(345.121	(1.037.821	(797.121	(322.121	(312.121
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		450.000	0	450.000	300.000	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	94.904	(120.924	(118.402	(149.050	(168.183	(174.083
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	(0	(0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		355.096	(120.924	331.598	150.950	(168.183	(174.083
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	21.505	174.586	(128.292	(31.485	163.062	211.284
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun		62.966	41.461	216.047	87.755	56.270	219.332
Handbært fé (fjárför) í árslok		41.461	216.047	87.755	56.270	219.332	430.616

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Lykiltölur						
Í hlutfalli við tekjur						
Skatttekjur	56,0%	58,7%	58,5%	58,8%	59,2%	59,6%
Framlög jöfnunarsjóðs	23,8%	23,0%	23,3%	22,6%	22,0%	21,4%
Aðrar tekjur	20,2%	18,3%	18,2%	18,6%	18,8%	19,0%
	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld	58,0%	51,4%	52,2%	52,4%	52,7%	52,9%
Annar rekstrarkostnaður	32,7%	30,2%	32,2%	31,3%	30,4%	29,6%
Afskriftir	7,2%	6,7%	6,6%	6,8%	6,6%	6,7%
Fjármagnsliðir, nettó	2,0%	3,3%	2,7%	2,4%	2,0%	1,8%
	99,9%	91,6%	93,7%	92,9%	91,8%	91,0%
Framlög frá eigin sjóðum	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	0,1%	8,4%	6,3%	7,1%	8,2%	9,0%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	13,3%	18,3%	15,3%	15,8%	16,4%	17,0%
Fjárfestingarhreyfingar	-22,2%	-9,9%	-27,5%	-20,5%	-8,1%	-7,6%
Í þúsundum króna á hvern íbúa						
Rekstur						
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	1.054	1.120	1.197	1.215	1.234	1.253
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	266	251	267	278	286	294
Tekjur samtals	1.320	1.371	1.464	1.493	1.520	1.547
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.319)	(1.255)	(1.371)	(1.386)	(1.395)	(1.408)
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)	1	115	93	107	125	139
Efnahagur						
Heildareignir	3.119	3.108	3.334	3.494	3.544	3.603
Eigið fé	2.188	2.218	2.289	2.373	2.474	2.588
Skuldbindingar og aðrir liðir	276	271	274	277	280	283
Skuldir	655	619	771	845	790	732
Eigið fé og skuldir samtals	3.119	3.108	3.334	3.494	3.544	3.603
Aðrar lykiltölur						
Veltufjárlutfall	0,76	1,09	0,80	0,72	0,98	1,63
Eiginfjárlutfall	0,70	0,71	0,69	0,68	0,70	0,72
Íbúafjöldi 1. desember	2.450	2.550	2.576	2.601	2.627	2.653

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Greining fjármunatekna og fjármagnsgjalda							
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur							
Langtímakröfur, verðtryggt		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		0	0	0	0	0	0
Aðrar vaxtatekjur (innslegnar)		0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Greiddur arður		0	0	0	0	0	0
Hagnaður af sölu eignarhluta		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)		0	0	0	0	0	0
		0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Vaxta- og verðbótatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki							
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur							
Vaxtagjöld - skammtímalíðir							
Skuldir við lánastofnanir		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir		0	0	0	0	0	0
Sölutap af eignarhlutum		0	0	0	0	0	0
Önnur vaxtagjöld (innslegnar)		144.091	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Rauntölur (samtala)		(208.294)	0	0	0	0	0
		(64.203)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(27.460)	(33.255)	(42.818)	(44.567)	(41.238)
USD		0	0	0	0	0	0
EUR		0	0	0	0	0	0
JPY		0	0	0	0	0	0
SDR		0	0	0	0	0	0
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
		0	(27.460)	(33.255)	(42.818)	(44.567)	(41.238)
Verðbætur							
Vísitala neysluverðs		0	(95.648)	(76.505)	(59.474)	(45.752)	(40.932)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	262	194	128	98	97
Langtímask. við eigin fyrirtæki - A		0	0	(0)	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - B		0	0	0	0	0	0
		0	(95.386)	(76.311)	(59.346)	(45.654)	(40.834)
		(64.203)	(126.346)	(113.067)	(105.664)	(93.721)	(85.573)

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Greining fjármunatekna og (fjármagnsgjalda), frh.:							
Vaxta- og verðbóttagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki							
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0 (0)	0	0	0
Vextir langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Skammt.sk. við eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0 (0)</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Gengismunur							
USD		0	0	0	0	0	0
EUR		0	0	0	0	0	0
JPY		0	0	0	0	0	0
SDR		0	0	0	0	0	0
Rauntölur (samtala)		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	(	64.203)	(114.346)	(101.067)	(93.664)	(81.721)	(73.573)

Málaflokkayfirlit

Árið 2023	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	2.207.000	877.000	0	3.084.000	0	27.000		27.000			3.057.000
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	44.700	44.700	267.613	146.813		414.426		(369.726)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	12.000	12.000	0	17.500		17.500		(5.500)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	60.560	60.560	1.043.231	407.703		1.450.934		(1.390.374)	
05 - Menningarmál.....	0	0	11.760	11.760	78.343	45.394		123.737		(111.977)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	45.646	45.646	156.700	214.283		370.983		(325.337)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	400	400	15.996	26.108		42.104		(41.704)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	77.950	77.950	16.747	162.652		179.399		(101.449)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	11.500	11.500	80.239	59.283		139.522		(128.022)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	0	33.130		33.130		(33.130)	
11- Umhverfismál.....	0	0	1.300	1.300	0	53.350		53.350		(52.050)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	3.500	3.500	0	29.723		29.723		(26.223)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	22.120	22.120	184.312	170.670		354.982		(332.862)	
22 - Lifeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
27 - Övenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	224.637		224.637
Aðalsjóður	2.207.000	877.000	291.436	3.375.436	1.843.181	1.393.609	0	3.236.790	224.637	0	363.283
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	410.477	410.477	11.252	109.277	142.021	262.550	(252.077)	0	(104.150)
Þjónustumiðstöð.....	0	0	40.950	40.950	56.275	24.068	16.459	96.802	0	0	(55.852)
Millifærslur A-hluta.....	0	(417.777)	(417.777)		0	(417.777)		(417.777)	0	0	0
A - hluti samtals	2.207.000	877.000	325.086	3.409.086	1.910.708	1.109.177	158.480	3.178.365	(27.440)	0	203.281
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður.....	0	0	145.870	145.870	58.317	46.605	15.203	120.125	0	0	25.745
Hornafjarðarveitur.....	0	0	183.825	183.825	0	62.162	54.540	116.702	(59.827)	0	7.296
Gagnaveita.....	0	0	15.500	15.500	0	1.200	13.956	15.156	0	0	344
Leigubúðir.....	0	0	34.000	34.000	0	12.425	5.894	18.319	(13.800)	0	1.881
Millifærslur AB-hluta.....	0	(5.510)	(5.510)		0	(5.510)		(5.510)	0	0	0
A og B hluti samtals	2.207.000	877.000	698.771	3.782.771	1.969.025	1.226.059	248.073	3.443.157	(101.067)	0	238.547