



Sveitarfélagið
HORNAFJÖRÐUR

Fjárhagsáætlun 2022

Þriggja ára áætlun 2023 - 2025

A-hluti

B-hluti

Bæjarstjórn Hornafjarðar

Samþykkt 9. desember 2021

EFNISYFIRLIT

1. Fjárhagsáætlun 2022 og þriggja ára áætlun 2023-2025
A hluti
 Rekstrarreikningur
 Efnahagsreikningur
 Sjóðstreymi
 Lykiltölur
2. Fjárhagsáætlun 2022 og þriggja ára áætlun 2023-2025
A og B hluti
 Rekstrarreikningur
 Efnahagsreikningur
 Sjóðstreymi
 Lykiltölur
 Málaflokkayfirlit

Sveitarsjóður - A hluti

Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.635.415	1.651.450	1.786.950	1.849.493	1.914.226	1.981.223
Framlög jöfnunarsjóðs.....	710.172	720.000	784.000	784.000	784.000	784.000
Aðrar tekjur.....	261.404	250.448	304.395	320.305	336.002	352.090
	<u>2.606.991</u>	<u>2.621.898</u>	<u>2.875.345</u>	<u>2.953.799</u>	<u>3.034.227</u>	<u>3.117.314</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.503.092	1.541.642	1.749.506	1.807.292	1.867.101	1.929.003
Annar rekstrarkostnaður.....	900.298	910.255	951.109	951.109	951.109	951.109
Afskriftir.....	142.316	142.018	153.375	158.769	161.989	166.556
	<u>2.545.706</u>	<u>2.593.915</u>	<u>2.853.990</u>	<u>2.917.170</u>	<u>2.980.199</u>	<u>3.046.669</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	61.285	27.984	21.355	36.628	54.028	70.645
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	4.183	13.631	21.548	24.049
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(4.357)	(24.172)	(36.520)	(45.927)	(57.406)	(61.696)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>(4.357)</u>	<u>(12.172)</u>	<u>(20.336)</u>	<u>(20.296)</u>	<u>(23.857)</u>	<u>(25.647)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	56.928	15.811	1.019	16.332	30.171	44.998
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>56.928</u>	<u>15.811</u>	<u>1.019</u>	<u>16.332</u>	<u>30.171</u>	<u>44.998</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		4.838.668	5.246.492	5.484.735	5.965.592	6.250.160	6.533.604
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		0	0	0	0	0	0
Vélar, áhöld og tæki		57.742	46.801	23.183	6.558	0	0
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>4.896.410</u>	<u>5.293.293</u>	<u>5.507.918</u>	<u>5.972.149</u>	<u>6.250.160</u>	<u>6.533.604</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		199.500	199.500	199.500	199.500	199.500	199.500
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		118.529	113.837	108.958	104.079	99.200	94.321
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	108.738	277.818	340.820	349.340
		<u>318.029</u>	<u>313.337</u>	<u>417.196</u>	<u>581.397</u>	<u>639.520</u>	<u>643.161</u>
Fastafjármunir		<u>5.214.439</u>	<u>5.606.630</u>	<u>5.925.114</u>	<u>6.553.547</u>	<u>6.889.680</u>	<u>7.176.766</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Önnheimtar tekjur		138.754	138.754	138.754	138.754	138.754	138.754
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		295.328	394.036	282.258	156.979	26.067	(120.745)
Aðrar skammtímakröfur		60.126	60.126	60.126	60.126	60.126	60.126
Næsta árs afborganir langtímakrafna		5.066	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		51.003	29.549	60.884	28.638	20.890	24.092
Veltufjármunir		<u>550.277</u>	<u>627.344</u>	<u>546.901</u>	<u>389.376</u>	<u>250.716</u>	<u>107.106</u>
Eignir samtals		<u>5.764.716</u>	<u>6.233.973</u>	<u>6.472.015</u>	<u>6.942.923</u>	<u>7.140.396</u>	<u>7.283.871</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		4.714.023	4.729.834	4.730.853	4.747.186	4.777.357	4.822.355
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		4.714.023	4.729.834	4.730.853	4.747.186	4.777.357	4.822.355
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		437.529	475.529	515.529	555.529	595.529	635.529
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		437.529	475.529	515.529	555.529	595.529	635.529
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		56.673	434.741	644.270	1.034.297	1.149.376	1.205.415
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		56.673	434.741	644.270	1.034.297	1.149.376	1.205.415
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		136.927	136.927	136.927	136.927	136.927	136.927
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		35.894	73.272	60.765	85.314	97.537	99.976
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.....		383.670	383.670	383.670	383.670	383.670	383.670
		556.491	593.869	581.362	605.911	618.134	620.573
Skuldir og skuldbindingar samtals		1.050.693	1.504.139	1.741.162	2.195.737	2.363.039	2.461.517
Eigið fé og skuldir samtals		5.764.716	6.233.973	6.472.015	6.942.923	7.140.396	7.283.871

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....		56.927	15.811	1.019	16.332	30.171	44.998
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		142.316	142.018	153.375	158.769	161.989	166.556
Verðbætur og gengismunur		2.426	10.162	19.153	19.247	22.611	24.152
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 eignarhluta		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		39.668	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		241.337	205.991	213.546	234.348	254.771	275.707
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		79.006	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		77.557	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)		130.927	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga .....	(	20.572)	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		266.918	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		508.255	205.991	213.546	234.348	254.771	275.707
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	530.963)	(538.900)	(368.000)	(623.000)	(440.000)	(450.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		5.080	4.879	4.879	4.879	4.879	4.879
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		18.080	0	(107.001)	(164.147)	(55.372)	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	507.803)	(534.021)	(470.122)	(782.268)	(490.493)	(445.121)
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		117.285	(98.708)	111.778	125.279	130.912	146.812
Tekin ný langtímalán.....		0	450.000	250.000	450.000	180.000	120.000
Afborganir langtímalána.....	(	119.145)	(44.716)	(73.867)	(59.605)	(82.938)	(94.196)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(	1.860)	306.576	287.911	515.674	227.974	172.616
Hækkun (lækkun) á handbæru fé .....	(	1.408)	(21.454)	31.335	(32.246)	(7.748)	3.202
Handbært fé (fjárförf) í ársbyrjun		52.411	51.003	29.549	60.884	28.638	20.890
Handbært fé (fjárförf) í árslok		51.003	29.549	60.884	28.638	20.890	24.092

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025					
Lykiltölur												
Í hlutfalli við tekjur												
Skatttekjur		62,7%	63,0%	62,1%	62,6%	63,1%	63,6%					
Framlög jöfnunarsjóðs		27,2%	27,5%	27,3%	26,5%	25,8%	25,1%					
Aðrar tekjur		10,0%	9,6%	10,6%	10,8%	11,1%	11,3%					
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%					
Laun og launatengd gjöld		57,7%	58,8%	60,8%	61,2%	61,5%	61,9%					
Annar rekstrarkostnaður		34,5%	34,7%	33,1%	32,2%	31,3%	30,5%					
Afskriftir		5,5%	5,4%	5,3%	5,4%	5,3%	5,3%					
Fjármagnsliðir, nettó		0,2%	0,5%	0,7%	0,7%	0,8%	0,8%					
		97,8%	99,4%	100,0%	99,4%	99,0%	98,6%					
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%					
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		2,2%	0,6%	0,0%	0,6%	1,0%	1,4%					
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		9,3%	7,9%	7,4%	7,9%	8,4%	8,8%					
Fjárfestingarhreyfingar		-19,5%	-20,4%	-16,4%	-26,5%	-16,2%	-14,3%					
Í þúsundum króna á hvern íbúa												
Rekstur												
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		964	966	1.037	1.052	1.067	1.083					
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		107	102	123	128	133	138					
Tekjur samtals		1.071	1.068	1.160	1.180	1.200	1.221					
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó	(1.048)	(1.062)	(1.160)	(1.173)	(1.188)	(1.203)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0					
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		23	6	0	7	12	18					
Efnahagur												
Heildareignir		2.368	2.540	2.611	2.773	2.824	2.852					
Eigið fé		1.937	1.927	1.909	1.896	1.890	1.888					
Skuldbindingar og aðrir liðir		180	194	208	222	236	249					
Skuldir		252	419	494	655	699	715					
Eigið fé og skuldir samtals		2.368	2.540	2.611	2.773	2.824	2.852					
Aðrar lykiltölur												
Veltufjárhlutfall		0,99	1,06	0,94	0,64	0,41	0,17					
Eiginfjárhlutfall		0,82	0,76	0,73	0,68	0,67	0,66					
Íbúafjöldi 1. desember		2.434	2.454	2.479	2.503	2.528	2.554					

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
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	2.447	8.698	13.919	15.529
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Verðb. langtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	1.737	4.934	7.629	8.520
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki A		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki B		0	0	0	0	0	0
		0	0	4.183	13.631	21.548	24.049
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)		132.503	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Rauntölur (samtala)		(136.860)	0	0	0	0	0
		(4.357)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(10.510)	(12.130)	(18.246)	(23.665)	(25.523)
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	(10.510)	(12.130)	(18.246)	(23.665)	(25.523)
Verðbætur							
Vísitala neysluverðs		0	(10.162)	(20.889)	(24.181)	(30.240)	(32.673)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	0	0	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - A		0	0	0	0	0	0
Langtímask. við eigin fyrirtæki - B		0	0	0	0	0	0
		0	(10.162)	(20.889)	(24.181)	(30.240)	(32.673)
		(4.357)	(24.172)	(36.520)	(45.927)	(57.406)	(61.696)

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025					
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					
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					
		0	0	0	0	0	0					
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					
		0	0	0	0	0	0					
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals	(4.357)	(12.172)	(20.336)	(20.296)	(23.857)	(25.647)

Samantekið - A og B hluti

Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
				Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Tekjur:						
Skatttekjur.....	1.628.798	1.651.450	1.786.950	1.849.493	1.914.226	1.981.223
Framlög jöfnunarsjóðs.....	710.172	720.000	784.000	784.000	784.000	784.000
Aðrar tekjur.....	558.189	537.838	639.485	665.998	692.426	719.571
	<u>2.897.159</u>	<u>2.909.288</u>	<u>3.210.435</u>	<u>3.299.492</u>	<u>3.390.651</u>	<u>3.484.794</u>
Gjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	1.553.665	1.588.355	1.795.638	1.855.039	1.916.519	1.980.151
Annar rekstrarkostnaður.....	966.358	986.025	1.049.160	1.049.160	1.049.160	1.049.160
Afskriftir.....	215.660	219.033	236.280	247.359	254.209	259.752
	<u>2.735.683</u>	<u>2.793.413</u>	<u>3.081.078</u>	<u>3.151.558</u>	<u>3.219.888</u>	<u>3.289.062</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	161.476	115.875	129.357	147.934	170.763	195.732
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	0	12.059	12.063	12.051	12.051	12.052
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(36.191)	(58.207)	(70.221)	(74.035)	(83.595)	(86.454)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0
	<u>(36.191)</u>	<u>(46.147)</u>	<u>(58.158)</u>	<u>(61.984)</u>	<u>(71.544)</u>	<u>(74.402)</u>
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	125.285	69.728	71.199	85.950	99.218	121.330
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>125.285</u>	<u>69.728</u>	<u>71.199</u>	<u>85.950</u>	<u>99.218</u>	<u>121.330</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		5.015.696	5.417.788	5.650.301	6.125.426	6.404.263	6.681.976
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		1.278.307	1.433.111	1.488.025	1.582.254	1.560.852	1.473.476
Vélar, áhöld og tæki		109.706	98.677	74.971	58.258	51.612	51.524
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>6.403.709</u>	<u>6.949.576</u>	<u>7.213.296</u>	<u>7.765.937</u>	<u>8.016.728</u>	<u>8.206.976</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		171.500	199.500	199.500	199.500	199.500	199.500
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		120.379	115.746	110.930	106.102	101.274	96.447
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>291.879</u>	<u>315.246</u>	<u>310.430</u>	<u>305.602</u>	<u>300.774</u>	<u>295.947</u>
Fastafjármunir		<u>6.695.588</u>	<u>7.264.822</u>	<u>7.523.727</u>	<u>8.071.540</u>	<u>8.317.502</u>	<u>8.502.923</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		165.592	165.592	165.592	165.592	165.592	165.592
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		130.586	130.586	130.586	130.586	130.586	130.586
Næsta árs afborganir langtímakrafna		5.066	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		62.966	29.549	60.885	28.639	20.890	24.092
Veltufjármunir		<u>364.210</u>	<u>330.606</u>	<u>361.942</u>	<u>329.696</u>	<u>321.947</u>	<u>325.149</u>
Eignir samtals		<u>7.059.798</u>	<u>7.595.428</u>	<u>7.885.668</u>	<u>8.401.235</u>	<u>8.639.449</u>	<u>8.828.073</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		5.359.496	5.457.224	5.528.423	5.614.373	5.713.591	5.834.921
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>5.359.496</u>	<u>5.457.224</u>	<u>5.528.423</u>	<u>5.614.373</u>	<u>5.713.591</u>	<u>5.834.921</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		510.928	552.428	596.428	640.428	684.428	728.428
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		0	0	0	0	0	0
		<u>510.928</u>	<u>552.428</u>	<u>596.428</u>	<u>640.428</u>	<u>684.428</u>	<u>728.428</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		687.137	1.043.318	1.228.774	1.587.851	1.668.606	1.688.259
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	(0)	(0)	0	(0)
		<u>687.137</u>	<u>1.043.318</u>	<u>1.228.774</u>	<u>1.587.851</u>	<u>1.668.606</u>	<u>1.688.259</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....		0	0	0	1	1	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		75.115	115.336	104.921	131.461	145.700	149.343
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.....		427.122	427.122	427.122	427.122	427.122	427.122
		<u>502.237</u>	<u>542.459</u>	<u>532.044</u>	<u>558.583</u>	<u>572.823</u>	<u>576.465</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>1.700.302</u>	<u>2.138.204</u>	<u>2.357.246</u>	<u>2.786.863</u>	<u>2.925.857</u>	<u>2.993.152</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>7.059.798</u>	<u>7.595.428</u>	<u>7.885.668</u>	<u>8.401.235</u>	<u>8.639.449</u>	<u>8.828.073</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025					
Sjóðstremisýfirlit												
Rekstrarhreyfingar:												
Niðurstaða ársins.....		125.286	69.728	71.199	85.950	99.218	121.330					
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstremi:												
Reiknaðar afskriftir		215.660	219.033	236.280	247.359	254.209	259.752					
Verðbætur og gengismunur		21.763	31.533	42.298	40.475	45.182	46.806					
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 eignarhluta		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		43.433	41.500	44.000	44.000	44.000	44.000					
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		406.142	361.793	393.776	417.784	442.610	471.887					
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Birgðir, lækkun (hækkun)		0	0	0	0	0	0					
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)		65.855	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		52.039	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)		124.438	0	0	0	0	0					
Afborganir skuldbindinga .....	(	20.572)	0	0	0	0	0				
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum		221.760	0	0	0	0	0					
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		627.902	361.793	393.776	417.784	442.610	471.887					
Fjárfestingarhreyfingar:												
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(680.151)	(764.900)	(500.000)	(800.000)	(505.000)	(450.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		0	0	0	0	0	0					
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Langtímakröfur, breyting.....		5.080	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	(675.071)	(760.021)	(495.121)	(795.121)	(500.121)	(445.121)
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.....		200.000	450.000	250.000	450.000	180.000	120.000					
Afborganir langtímalána.....	(142.994)	(85.190)	(117.319)	(104.909)	(130.238)	(143.563)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Skammtímalán, breyting.....		0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar		57.006	364.810	132.681	345.091	49.762	(23.563)				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		9.837	(33.418)	31.336	(32.246)	(7.749)	3.203		
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun		53.129	62.966	29.548	60.885	28.638	20.889					
Handbært fé (fjárför) í árslok		62.966	29.548	60.885	28.638	20.889	24.092					

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Lykiltölur							
Í hlutfalli við tekjur							
Skatttekjur		56,2%	56,8%	55,7%	56,1%	56,5%	56,9%
Framlög jöfnunarsjóðs		24,5%	24,7%	24,4%	23,8%	23,1%	22,5%
Aðrar tekjur		19,3%	18,5%	19,9%	20,2%	20,4%	20,6%
		100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
Laun og launatengd gjöld		53,6%	54,6%	55,9%	56,2%	56,5%	56,8%
Annar rekstrarkostnaður		33,4%	33,9%	32,7%	31,8%	30,9%	30,1%
Afskriftir		7,4%	7,5%	7,4%	7,5%	7,5%	7,5%
Fjármagnsliðir, nettó		1,2%	1,6%	1,8%	1,9%	2,1%	2,1%
		95,7%	97,6%	97,8%	97,4%	97,1%	96,5%
Framlög frá eigin sjóðum		0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		4,3%	2,4%	2,2%	2,6%	2,9%	3,5%
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		14,0%	12,4%	12,3%	12,7%	13,1%	13,5%
Fjárfestingarhreyfingar		-23,3%	-26,1%	-15,4%	-24,1%	-14,7%	-12,8%
Í þúsundum króna á hvern íbúa							
Rekstur							
Skatttekjur og jöfnunarsjóður		961	966	1.037	1.052	1.067	1.083
Þjónustutekjur og aðrar tekjur		229	219	258	266	274	282
Tekjur samtals		1.190	1.186	1.295	1.318	1.341	1.365
Rekstrargjöld og fjármagnsliðir nettó .....	(	1.139)	(1.157)	(1.267)	(1.284)	(1.302)	(1.317)
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstaða (neikvæð)		51	28	29	34	39	48
Efnahagur							
Heildareignir		2.900	3.095	3.182	3.356	3.417	3.457
Eigið fé		2.202	2.224	2.231	2.243	2.260	2.285
Skuldbindingar og aðrir liðir		210	225	241	256	271	285
Skuldir		489	646	710	857	887	887
Eigið fé og skuldir samtals		2.900	3.095	3.182	3.356	3.417	3.457
Aðrar lykiltölur							
Veltufjárlutfall		0,73	0,61	0,68	0,59	0,56	0,56
Eiginfjárlutfall		0,76	0,72	0,70	0,67	0,66	0,66
Íbúafjöldi 1. desember		2.434	2.454	2.479	2.503	2.528	2.554

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Priggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
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)		132.503	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Rauntölur (samtala)		(168.694)	0	0	0	0	0
		(36.191)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)	(3.500)
Langtímalán							
Óverðtryggt		0	0	0	0	0	0
Vísitala neysluverðs		0	(23.115)	(24.361)	(30.009)	(34.862)	(36.096)
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	(23.115)	(24.361)	(30.009)	(34.862)	(36.096)
Verðbætur							
Vísitala neysluverðs		0	(31.592)	(42.361)	(40.526)	(45.233)	(46.858)
Leiguskuldir		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		0	59	63	51	51	52
Langtímask. við eigin fyrirtæki - A		0	0	0	0	(0)	(0)
Langtímask. við eigin fyrirtæki - B		0	0	0	0	0	0
		0	(31.533)	(42.298)	(40.475)	(45.182)	(46.806)
		(36.191)	(58.147)	(70.158)	(73.984)	(83.544)	(86.402)

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
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)			
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
		0	0	0 (0) (0) (0)			
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
		0	0	0	0	0	0
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld) samtals		(36.191)	(46.147)	(58.158)	(61.984)	(71.544)	(74.402)

Málaflokkayfirlit											
Árið 2022	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.....	1.786.950	784.000	0	2.570.950	0	27.000		27.000			2.543.950
02 - Félagþjónusta.....	0	0	45.700	45.700	255.111	139.335		394.446		(348.746)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	12.000	12.000	0	17.500		17.500		(5.500)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	55.460	55.460	956.193	397.643		1.353.836		(1.298.376)	
05 - Menningarmál.....	0	0	9.850	9.850	71.831	41.751		113.582		(103.732)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	43.665	43.665	145.873	201.654		347.527		(303.862)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	400	400	19.819	26.101		45.920		(45.520)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	73.150	73.150	0	133.850		133.850		(60.700)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	11.500	11.500	63.671	31.287		94.958		(83.458)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	0	31.200		31.200		(31.200)	
11- Umhverfismál.....	0	0	700	700	0	48.950		48.950		(48.250)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	3.500	3.500	0	30.069		30.069		(26.569)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	22.120	22.120	182.887	113.866		296.753		(274.633)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0		0	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	127.682		127.682
Aðalsjóður	1.786.950	784.000	278.045	2.848.995	1.695.385	1.240.206	0	2.935.591	127.682	0	41.086
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	403.177	403.177	10.211	104.977	136.750	251.938	(148.018)	0	3.221
Þjónustumiðstöð.....	0	0	40.950	40.950	43.910	23.703	16.625	84.238	0	0	(43.288)
Millifærslur A-hluta.....	0		(417.777)	(417.777)	0	(417.777)		(417.777)	0	0	0
A - hluti samtals	1.786.950	784.000	304.395	2.875.345	1.749.506	951.109	153.375	2.853.990	(20.336)	0	1.019
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður.....	0	0	145.900	145.900	46.132	45.155	14.491	105.778	0	0	40.122
Hornafjarðarveitur.....	0	0	159.500	159.500	0	55.622	47.228	102.850	(28.011)	0	28.640
Gagnaveita.....	0	0	16.700	16.700	0	1.200	15.456	16.656	0	0	44
Leiguíbúðir.....	0	0	30.500	30.500	0	13.584	5.731	19.315	(9.811)	0	1.374
Millifærslur AB-hluta.....	0		(5.510)	(5.510)	0	(5.510)		(5.510)	0	0	0
A og B hluti samtals	1.786.950	784.000	651.485	3.222.435	1.795.638	1.061.160	236.280	3.093.078	(58.158)	0	71.199