

KÓPAVOGSBÆR



FJÁRHAGSÁÆTLUN 2024

Bæjarstjórn - Seinni umræða
Þriðjudagur, 28. nóvember 2023

A HLUTA SJÓÐIR 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 SJÓÐIR 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 2024

	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 2023 m/viðaukum	Mismunur ísl.kr.	2024/ 2023
Aðalsjóður:										
Skatttekjur.....	43.843.090						43.843.090	39.150.200	4.692.890	112%
Félagsþjónusta.....	1.362.883	4.512.179	4.536.695			9.048.874	(7.685.992)	(6.755.789)	(930.202)	114%
Heilbrigðismál.....			2.571			2.571	(2.571)	(2.365)	(206)	109%
Fræðslu- og uppeldismál.....	1.897.640	15.587.395	9.905.051	40		25.492.486	(23.594.846)	(21.184.883)	(2.409.963)	111%
Menningarmál.....	152.105	375.011	514.801			889.812	(737.707)	(755.158)	17.450	98%
Æskulýðs- og íþróttamál.....	2.997.905	2.305.857	5.396.204			7.702.061	(4.704.155)	(4.225.413)	(478.743)	111%
Brunamál og almannavarnir.....			454.789			454.789	(454.789)	(431.174)	(23.615)	105%
Hreinlætismál.....	1.033.422		1.078.270			1.078.270	(44.848)	(155.528)	110.680	29%
Skipulags- og byggingamál.....	390.864	575.900	205.111			781.011	(390.146)	(385.347)	(4.799)	101%
Umferðar-og samgöngumál.....	6.278		1.718.139			1.718.139	(1.711.861)	(1.632.585)	(79.276)	105%
Umhverfismál.....	1.750		595.060			595.060	(593.310)	(494.462)	(98.848)	120%
Atvinnumál.....			76.149			76.149	(76.149)	(70.850)	(5.299)	107%
Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			43.000			43.000	(43.000)	(43.000)		
Sameiginlegur kostnaður.....	1.062.490	1.823.243	1.490.047			3.313.289	(2.250.799)	(1.915.224)	(335.575)	118%
Lífeyrisskuldb. - breyting.....		1.550.700				1.550.700	(1.550.700)	(1.203.000)	(347.700)	129%
Fjármagnsliðir.....	0		21.233	(1.398.430)		(1.377.197)	1.377.197	763.575	613.622	180%
Aðalsjóður samtals	52.748.427	26.730.284	26.037.119	(1.398.390)		51.369.013	1.379.414	658.998	720.417	209%
Aðrir sjóðir og stofnanir A-hluta:										
Eignasjóður.....	5.909.878		2.159.976	3.230.730	1.549.913	6.940.619	(1.030.741)	(380.287)	(650.454)	271%
Byggingarsjóður M.K.....	24.931			9.066	8.683	17.749	7.182	5.320	1.862	
Þjónustustöð.....	652.983	573.807	144.187	114.046	44.633	876.673	(223.690)	(234.157)	10.467	96%
Hlutd.minnihl.í afk.dótturfél.....	3.563.472	1.532.787	1.730.551	74.589	135.766	3.473.694	89.777	8.247	81.530	1089%
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	10.151.263	2.106.594	4.034.714	3.428.431	1.738.995	11.308.735	(1.157.472)	(600.878)	(556.594)	193%
Millifærslur.....	(10.637.658)		(10.637.658)			(10.637.658)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR A HLUTA	52.262.031	28.836.878	19.434.175	2.030.041	1.738.995	52.040.089	221.942	58.120	163.822	
Sjóðir í B-hluta:										
Fráveita.....	964.566		695.226	(7.414)	42.564	730.376	234.190	257.217	(23.027)	91%
Vatnsveita.....	1.065.815	102.258	846.790	(3.581)	92.565	1.038.032	27.783	16.798	10.984	165%
Hafnarsjóður.....	85.219	14.772	24.508	36.311	16.544	92.134	(6.915)	(6.819)	(96)	101%
Bílastæðasjóður.....	12.700		18.735			18.735	(6.035)	(1.399)	(4.635)	
Húsnæðisnefnd.....	987.657		524.219	552.307	77.138	1.153.664	(166.007)	(192.034)	26.027	86%
Tónlistarhús.....	33.302	52.271	38.739	7.087	12.566	110.664	(77.362)	(82.005)	4.643	94%
Millifærslur.....	(1.066.205)		(1.066.205)			(1.066.205)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	54.345.085	29.006.179	20.516.187	2.614.751	1.980.373	54.117.490	227.595	49.877	177.718	
Afgangur A-hluta í hlutfalli við skatttekjur							1%	0%		
Rekstrarafgangur samstæðu í hlutfalli við skatttekjur							1%	0%		

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A-HLUTA BÆJARSJÓÐS 2024

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A - hluti samtals	Áætlun 2023 m/viðaukum Leiðr.m.t.t. hlutd.félaga	Ársreikn. 2022
Tekjur:									
Skatttekjur.....	43.843.090					(747.095)	43.095.995	38.403.105	35.453.623
Aðrar tekjur.....	8.905.337	5.909.878	24.931	652.983	3.563.472	(9.890.563)	9.166.037	8.096.645	7.890.974
	52.748.427	5.909.878	24.931	652.983	3.563.472	(10.637.658)	52.262.031	46.499.750	43.344.597
Gjöld:									
Laun og launatengd gjöld.....	25.179.584			573.807	1.532.787		27.286.178	25.304.044	23.547.865
Annar rekstrarkostnaður.....	26.037.119	2.159.976		144.187	1.730.551	(10.637.658)	19.434.175	16.541.255	16.362.475
	51.216.703	2.159.976		717.994	3.263.338	(10.637.658)	46.720.353	41.845.299	39.910.340
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, og breytingu á lífeyrisskuldbindingu.....	1.531.724	3.749.901	24.931	(65.011)	300.133		5.541.679	4.654.451	3.434.257
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.550.700)						(1.550.700)	(1.203.000)	(1.407.138)
Afskriftir.....		(1.549.913)	(8.683)	(44.633)	(135.766)		(1.738.995)	(1.651.968)	(1.673.371)
Söluhagnaður.....									
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	1.398.390	(3.230.730)	(9.066)	(114.046)	(74.589)		(2.030.041)	(1.741.363)	(2.401.088)
REKSTRARNIÐURSTAÐA	1.379.414,257	(1.030.741)	7.182	(223.690)	89.777		221.942	58.120	(2.047.341)

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2024

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2023 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2022
EIGNIR:									
FASTAFJÁRMUNIR:									
Varanlegir rekstrarfjármunir:									
Fasteignir.....		39.635.043	214.414	408.227	1.672.004		41.929.688	35.897.580	32.872.361
Götur og lóðir.....		20.213.235					20.213.235	22.864.697	21.462.642
Vélar, áhöld og tæki.....				186.272	691.253		877.526	165.540	496.075
		59.848.279	214.414	594.500	2.363.258		63.020.450	58.927.817	54.831.077
Áhættufjármunir og langtímakröfur:									
Eignarhlutir í félögum.....	3.040.343				3.362	(622.209)	2.421.496	2.988.843	2.318.378
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.110.558				110.091		2.220.649	2.207.971	1.690.780
Langtímakröfur.....	537.055				26.798		563.852	326.014	253.931
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	54.108.985					(51.984.040)	2.124.945	1.446.060	1.601.954
	59.796.941				140.251	(52.606.249)	7.330.942	6.968.888	5.865.042
Fastafjármunir	59.796.941	59.848.279	214.414	594.500	2.503.509	(52.606.249)	70.351.392	65.896.705	60.696.119
VELTUFJÁRMUNIR:									
Skammtímakröfur:									
Óinnheimtar tekjur.....	3.249.542						3.249.542	3.948.368	3.107.555
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	105.902						105.902	78.752	138.599
Kröfur á eigin fyrirtæki.....	900.930					(900.930)			69.770
Aðrar skammtímakröfur.....	620.703				179.298		800.001	745.067	1.806.879
Skammtímakröfur	4.877.077				179.298	(900.930)	4.155.445	4.772.187	5.122.802
Handbært fé.....	35.397				253.713		289.110	346.792	937.300
Veltufjármunir	4.912.474				433.011	(900.930)	4.444.555	5.118.979	6.060.102
EIGNIR SAMTALS	64.709.415	59.848.279	214.414	594.500	2.936.519	(53.507.179)	74.795.947	71.015.684	66.756.222

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2024

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2023 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2022
SKULDIR:									
Eigið fé.....	12.160.341	6.774.602	99.904	(1.267.284)	1.420.460	(622.209)	18.565.814	19.892.194	18.612.998
Skuldbindingar:									
Lífeyrisskuldbindingar.....	12.064.693						12.064.693	11.939.595	10.396.801
Aðrar skuldbindingar.....		2.165.000			318.276		2.483.276	1.940.812	2.239.688
	12.064.693	2.165.000			318.276		14.547.969	13.880.407	12.636.489
Langtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	29.309.639				678.734		29.988.373	27.745.243	18.239.161
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		49.979.508	110.164	1.807.117		(51.896.788)		0	0
	29.309.639	49.979.508	110.164	1.807.117	678.734	(51.896.788)	29.988.373	27.745.243	18.239.161
Skammtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	2.368.050						2.368.050	771.573	3.557.452
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....							0	0	12.479
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.522.620						1.522.620	2.087.528	5.920.335
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar.....	616.520						616.520	582.790	604.340
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		929.169	4.346	54.667		(988.182)	0	0	
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	6.667.552				519.049		7.186.601	6.055.949	7.172.968
	11.174.741	929.169	4.346	54.667	519.049	(988.182)	11.693.791	9.497.840	17.267.574
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	40.484.380	50.908.677	114.510	1.861.783	1.197.783	(52.884.970)	41.065.643	36.660.293	34.902.395
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	52.549.073	53.073.677	114.510	1.861.783	1.516.060	(52.884.970)	56.230.133	51.123.490	48.143.224
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	64.709.415	59.848.279	214.414	594.500	2.936.519	(53.507.179)	74.795.947	71.015.684	66.756.222
						Veltufjárhlutfall	0,38	0,54	0,35
						Íbúafjöldi	41.418	36.598	39.810
						Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	991	1.002	877
						Nettóskuld (peningaleg staða) pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	766	753	635

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A-HLUTA 2024

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2023 m/viðaukum	Ársreikn. 2022
Rekstrarhreyfingar:								og hlutd.fél.	
Niðurstaða ársins.....	1.379.414	(1.030.741)	7.182	(223.690)	89.777		221.942	58.120	(2.047.341)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
Reiknaðar afskriftir.....		1.549.913	8.683	44.633	135.766		1.738.995	1.651.968	1.673.371
Verðbætur og gengismunur.....	989.890				47.729		1.037.619	954.076	1.689.901
Vextir og verðbætur - eigin fyrirtæki.....	(3.580.850)	3.230.730	9.066	114.046			(227.008)	(242.831)	(332.981)
Hagnaður/tap af sölu lóða og fasteigna									(245.439)
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....									
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.550.700						1.550.700	1.203.000	1.479.309
Veltufé frá (til) rekstri	339.155	3.749.901	24.931	(65.011)	273.273		4.322.249	3.624.333	2.216.820
Breytingar á skammtímalíðum:									
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....									840.813
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....					(5.731)		(5.731)		(384.133)
Skammtímaskuldir, hækkun/(lækkun).....	22.051				18.159		40.210	(174.784)	3.470.032
Breytingar	22.051				12.428		34.479	(174.784)	3.926.712
Handbært fé frá (til)	361.206	3.749.901	24.931	(65.011)	285.701		4.356.728	3.449.549	6.143.532
Fjárfestingarhreyfingar:									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(5.701.000)		(46.000)	(281.214)		(6.028.214)	(6.030.910)	(4.384.007)
Seldir rekstrarfjármunir.....									201.103
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....									237.713
Fjárfest í eignarhlutum (nettó).....	(51.500)						(51.500)	(51.500)	(51.307)
Langtímakröfur, breyting (hækkun), lækkun.....	35.301						35.301	89.703	448.782
Fjárfestingarhreyfingar	(16.199)	(5.701.000)		(46.000)	(281.214)		(6.044.413)	(5.992.707)	(3.547.716)
Fjármögnunarhreyfingar:									
Tekin ný langtímalán.....	4.293.393						4.293.393	8.175.626	64.720
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(2.023.895)				(58.954)		(2.082.849)	(6.015.318)	(2.217.427)
Eigin fyrirtæki - Breyting.....	(2.137.800)	1.951.099	(24.931)	111.011			(100.622)	169.936	605.209
Annað.....	(567.413)						(567.413)		(569.489)
Fjármögnunarhreyfingar	(435.715)	1.951.099	(24.931)	111.011	(58.954)		1.542.509	2.330.244	(2.116.987)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(90.709)				(54.468)		(145.176)	(212.914)	478.829
Handbært fé í byrjun tímabils.....	126.106				308.180		434.286	559.706	458.471
Handbært fé í lok tímabils.....	35.397				253.713		289.110	346.792	937.300

Kópavogsbær

Fjárhagsáætlun 2024 - Seinni umræða - 28.11.2023

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A OG B HLUTA 2024

	A-hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2024	Áætlun 2023 m/viðaukum	Ársreikn. 2022
Tekjur:											
Skatttekjur.....	43.095.995							(99.306)	42.996.689	38.303.800	35.355.776
Aðrar tekjur.....	9.166.037	964.566	1.065.815	85.219	12.700	987.657	33.302	(966.900)	11.348.396	10.188.290	10.157.621
	<u>52.262.031</u>	<u>964.566</u>	<u>1.065.815</u>	<u>85.219</u>	<u>12.700</u>	<u>987.657</u>	<u>33.302</u>	<u>(1.066.205)</u>	<u>54.345.085</u>	<u>48.492.090</u>	<u>45.513.397</u>
Gjöld:											
Laun og launatengd gjöld.....	27.286.178		102.258	14.772			52.271		27.455.479	25.457.095	23.685.424
Annar rekstrarkostnaður.....	19.434.175	695.226	846.790	24.508	18.735	524.219	38.739	(1.066.205)	20.516.187	17.562.047	17.240.778
	<u>46.720.353</u>	<u>695.226</u>	<u>949.048</u>	<u>39.280</u>	<u>18.735</u>	<u>524.219</u>	<u>91.010</u>	<u>(1.066.205)</u>	<u>47.971.666</u>	<u>43.019.142</u>	<u>40.926.202</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, fjármagns- fjármagnsliði og br.á lífeyrisskuldb.	5.541.679	269.340	116.767	45.940	(6.035)	463.438	(57.709)		6.373.419	5.472.948	4.587.195
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.550.700)								(1.550.700)	(1.203.000)	(1.407.138)
Afskriftir.....	(1.738.995)	(42.564)	(92.565)	(16.544)		(77.138)	(12.566)		(1.980.373)	(1.884.766)	(1.903.410)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(2.030.041)	7.414	3.581	(36.311)		(552.307)	(7.087)		(2.614.751)	(2.335.305)	(3.359.574)
Söluhagnaður.....									0	0	
REKSTRARNIÐURSTAÐA	<u>221.942</u>	<u>234.190</u>	<u>27.783</u>	<u>(6.915)</u>	<u>(6.035)</u>	<u>(166.007)</u>	<u>(77.362)</u>		<u>227.595</u>	<u>49.877</u>	<u>(2.082.927)</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2024

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2024	Áætlun 2023 m/viðaukum	Ársreikn. 2022
EIGNIR:											
FASTAFJÁRMUNIR:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir.....	41.929.688					22.980.356	309.841		65.219.885	54.734.858	55.833.327
Götur, lóðir, veitukerfi og hafnarmannvirki.....	20.213.235	1.298.019	1.933.649	507.091					23.951.995	26.466.683	25.193.068
Vélar, áhöld og tæki.....	877.526		186	717					878.429	166.812	497.717
	63.020.450	1.298.019	1.933.836	507.808		22.980.356	309.841		90.050.309	81.368.353	81.524.112
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Eignarhlutir í félögum.....	2.421.496							(1.828.917)	592.579	1.365.926	592.461
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.220.649								2.220.649	2.207.971	1.690.780
Langtímakröfur.....	563.852					129.947			693.799	378.979	391.068
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	2.124.945	1.629.204	607.109					(4.361.258)	.000		
	7.330.942	1.629.204	607.109			129.947		(6.190.175)	3.507.027	3.952.876	2.674.309
Fastafjármunir	70.351.392	2.927.223	2.540.945	507.808		23.110.303	309.841	(6.190.175)	93.557.336	85.321.229	84.198.421
VELTUFJÁRMUNIR:											
Skammtímakröfur:											
Óinnheimtar tekjur.....	3.249.542								3.249.542	3.948.368	3.107.555
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	105.902					1.503			107.405	79.837	138.599
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....		122.950	59.384					(182.334)			
Aðrar skammtímakröfur.....	800.001			99		31.245			831.344	784.098	1.838.223
Skammtímakröfur	4.155.445	122.950	59.384	99		32.747		(182.334)	4.188.291	4.812.304	5.084.377
Handbært fé.....	289.110					6.137	5.417		300.664	360.482	969.376
Veltufjármunir	4.444.555	122.950	59.384	99		38.884	5.417	(182.334)	4.488.955	5.172.786	6.053.753
EIGNIR SAMTALS	74.795.947	3.050.173	2.600.328	507.907		23.149.187	315.258	(6.372.508)	98.046.291	90.494.015	90.252.174

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2024

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnaðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2024	Áætlun 2023 m/viðaukum	Ársreikn 2022
SKULDIR:											
Eigið fé.....	18.565.814	3.050.173	2.600.328	(110.623)	(8.514)	13.202.585	128.486	(1.894.661)	35.533.588	33.327.837	35.815.055
Hlutdeild minnihluta:											
Hlutdeild minnihluta í dótturfélögum.....								65.744	65.744	65.744	65.744
								65.744	65.744	65.744	65.744
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbinding.....	12.064.693								12.064.693	11.939.595	10.396.801
Aðrar skuldbindingar.....	2.483.276								2.483.276	1.940.812	2.239.688
	14.547.969								14.547.969	13.880.407	12.636.489
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	29.988.373					5.771.200			35.759.573	33.288.493	24.054.156
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				597.644	8.266	3.659.663	182.937	(4.448.510)		0	
	29.988.373			597.644	8.266	9.430.863	182.937	(4.448.510)	35.759.573	33.288.493	24.054.156
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	2.368.050								2.368.050	801.372	3.557.453
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....											12.479
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar.....	616.520								616.520	582.790	604.340
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.522.620					345.529			1.868.149	2.401.118	6.233.394
Skuldir við eigin fyrirtæki.....				20.886	248	70.112	3.835	(95.082)			
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	7.186.601					100.097			7.286.698	6.146.254	7.273.065
	11.693.791			20.886	248	515.739	3.835	(95.082)	12.139.417	9.931.534	17.680.731
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	41.065.643			618.530	8.514	9.946.602	186.773	(4.543.591)	47.282.470	42.637.237	41.130.547
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	56.230.133			618.530	8.514	9.946.602	186.773	(4.543.591)	62.446.959	57.100.434	54.371.375
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	74.795.947	3.050.173	2.600.328	507.907		23.149.187	315.258	(6.372.508)	98.046.291	90.494.015	90.252.174
								Veltufjárhlutfall	0,37	0,52	0,34
								Íbúafjöldi	41.418	40.606	39.810
								Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	1.142	1.050	1.033
								Nettóskuld pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	1.016	913	871

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 2024	2023 m/viðaukum	Ársreikn. 2022
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins.....	221.942	234.190	27.783	(6.915)	(6.035)	(166.007)	(77.362)		227.595	49.877	(2.082.927)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Reiknaðar afskriftir.....	1.738.995	42.564	92.565	16.544		77.138	12.566		1.980.373	1.884.766	1.903.410
Verðbætur og gengism. langtímaskulda/-krafna.....	1.037.619					257.851			1.295.470	1.169.050	2.209.378
Sölutap eigna/(-hagnaður).....											(327.345)
Vextir og verðbætur vegna eigin fyrirtækja.....	(227.008)	(7.414)	(3.581)	36.311		195.025	6.668			8.445	
Hagnaður af sölu lóða og fasteigna.....											
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....											
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.550.700								1.550.700	1.203.000	1.479.309
Veltufé frá (til) rekstrar	4.322.249	269.340	116.767	45.940	(6.035)	364.007	(58.128)		5.054.139	4.315.138	3.181.825
Breytingar á skammtímalíðum:											
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....											840.813
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....	(5.731)								(5.731)		(376.603)
Skammtímaskuldir, hækkun.....	40.210								40.210	(200.560)	3.473.405
Breytingar	34.479								34.479	(200.560)	3.937.615
Handbært fé frá (til) rekstrar	4.356.728	269.340	116.767	45.940	(6.035)	364.007	(58.128)		5.088.618	4.114.578	7.119.440
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(6.028.214)		(185.000)	(106.000)		(250.000)			(6.569.214)	(6.300.910)	(4.958.635)
Seldir rekstrarfjármunir.....											677.767
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....											237.713
Fjárfest í eignarhlutum.....	(51.500)							51.500			193
Verðbréf, breyting.....	35.301					1.180			36.480	89.703	371.501
Fjárfestingarhreyfingar	(6.044.413)		(185.000)	(106.000)		(248.820)		51.500	(6.532.734)	(6.211.207)	(3.671.461)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Tekin ný langtímalán.....	4.293.393								4.293.393	8.175.626	142.719
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(2.082.849)					(341.375)			(2.424.224)	(6.291.910)	(2.523.995)
Framlög							51.500	(51.500)			
Eigin fyrirtæki, breyting.....	(100.622)	(269.340)	68.233	60.060	6.035	228.801	6.832				
Annað.....	(567.413)								(567.413)		(569.489)
Fjármögnunarhreyfingar	1.542.509	(269.340)	68.233	60.060	6.035	(112.574)	58.332	(51.500)	1.301.756	1.883.716	(2.950.765)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(145.176)	0	0			2.613	204		(142.360)	(212.913)	497.214
Handbært fé í byrjun tímabils.....	434.286					3.524	5.213		443.024	573.395	472.162
Handbært fé í lok tímabils.....	289.110	0	0			6.137	5.417		300.664	360.482	969.376

ÁÆTLAÐAR LYKILTÖLUR 2024

FORSENDUR:

	Áætlun 2024	2023 m/viðaukum	Ársreikn. 2022
Rekstrarreikningur:			
Skatttekjur.....	42.996.689	38.303.800	35.355.776
Heildartekjur.....	54.345.085	48.492.090	45.513.397
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	6.373.419	5.472.948	4.587.195
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	(1.550.700)	(1.203.000)	(1.407.138)
Afskriftir.....	(1.980.373)	(1.884.766)	(1.903.410)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(2.614.751)	(2.335.305)	(3.359.574)
Rekstrarniðurstaða.....	227.595	49.877	(2.082.927)
Efnahagsreikningur:			
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	90.050.309	81.368.353	81.524.112
Eignarhlutir í félögum.....	592.579	1.365.926	592.461
Langtímakröfur.....	693.799	378.979	391.068
Veltufjármunir.....	4.488.955	5.172.786	6.053.753
Eignir samtals.....	98.046.291	90.494.015	90.252.174
Eigið fé (ásamt hlutdeild minnihluta).....	35.599.332	33.393.581	35.880.799
Skuldbindingar.....	15.164.489	14.463.197	13.240.829
Langtímaskuldir.....	35.759.573	33.288.493	24.054.156
Skammtímaskuldir.....	12.139.417	9.931.534	17.680.731
Skuldir og eigið fé samtals.....	98.046.291	91.076.805	90.856.515
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	42.099.715	37.085.472	34.685.726
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	57.264.205	51.548.669	47.926.555
Sjóðstreymi:			
Veltufé frá rekstri.....	5.054.139	4.315.138	3.181.825
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum (brúttó).....	6.569.214	6.300.910	4.958.442
Íbúafjöldi:			
Í ársbyrjun (2022 og 2023 lagfært eftir raun).....	40.606	39.810	38.998
Breyting á árinu.....	812	796	812
Í árslok.....	41.418	40.606	39.810
<u>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:</u>			
	Endurreiknað		
Skatttekjur.....	79%	79%	78%
Rekstrarniðurstaða.....	0%	0%	-5%
Veltufé frá rekstri.....	9%	9%	7%
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	87%	88%	90%
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	115%	118%	119%
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	77%	76%	76%
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	105%	106%	105%
<u>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:</u>			
	Endurreiknað		
Heildartekjur.....	1.312	1.194	1.143
Skatttekjur.....	1.038	943	888
Rekstrarniðurstaða.....	5	1	(52)
Veltufé frá rekstri.....	122	106	80
Fjárfestingar (brúttó).....	159	155	125
Eignir	2.367	2.229	2.267
Eigið fé.....	860	822	901
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	1.142	1.050	1.033
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	1.508	1.406	1.366
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	1.016	913	871
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	1.383	1.269	1.204
<u>AÐRAR LYKILTÖLUR:</u>			
	Endurreiknað		
Veltufjárhlutfall.....	0,37	0,52	0,34
Eiginfjárhlutfall.....	36,3%	36,9%	39,8%
Skuldahlutfall (heildarskuldir og skuldb/heildartekjum).....	114,9%	117,8%	119,5%
Áætlað skuldaviðmið skv. skilgreiningu.....	97,7%	96,9%	95,1%
Fjárfestingarhreyfingar (brúttó) í hlutfalli við veltufé.....	130%	146%	156%
Nettósuldir í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	8,3	8,6	10,9