

KÓPAVOGSBÆR



FJÁRHAGSÁÆTLUN 2021

**Bæjarstjórn - Fyrri umræða
Þriðjudagur, 10. nóvember 2020**

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 2021

	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 2020 m/viðaukum	Mismunur ísl.kr.	2021/ 2020
Aðalsjóður:										
Skatttekjur.....	31.052.723						31.052.723	30.988.747	63.976	100%
Félagsþjónusta.....	942.721	2.968.112	2.659.669			5.627.781	(4.685.060)	(4.030.547)	(654.513)	116%
Heilbrigðismál.....			2.071			2.071	(2.071)	(2.016)	(54)	103%
Fræðslu- og uppeldismál.....	1.460.123	12.632.325	7.037.820	40	2.562	19.672.748	(18.212.625)	(16.819.474)	(1.393.151)	108%
Menningarmál.....	142.199	349.085	477.364			826.449	(684.249)	(666.647)	(17.603)	103%
Æskulýðs- og íþróttamál.....	2.543.418	1.769.281	4.512.639		908	6.282.829	(3.739.411)	(3.459.522)	(279.889)	108%
Brunamál og almannavarnir.....			346.278			346.278	(346.278)	(278.711)	(67.567)	124%
Hreinlætismál.....	642.606		697.678			697.678	(55.073)	(69.497)	14.424	79%
Skipulags- og byggingamál.....	312.408	443.018	150.454			593.472	(281.064)	(284.120)	3.056	99%
Umferðar-og samgöngumál.....	6.278		1.383.492			1.383.492	(1.377.214)	(1.346.195)	(31.019)	102%
Umhverfismál.....	1.750		445.988			445.988	(444.238)	(545.683)	101.445	81%
Atvinnumál.....		5.135	79.570			84.705	(84.705)	(92.249)	7.544	92%
Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			42.000			42.000	(42.000)	(42.000)		
Sameiginlegur kostnaður.....	794.047	1.773.452	1.026.350			2.799.802	(2.005.754)	(1.786.149)	(219.605)	112%
Lífeyrisskuldb. - breyting.....		593.241				593.241	(593.241)	(978.241)	385.000	61%
Fjármagnsliðir.....	0		20.153	(1.031.865)		(1.011.712)	1.011.712	978.577	33.136	103%
Aðalsjóður samtals	37.898.273	20.533.648	18.881.526	(1.031.825)	3.470	38.386.820	(488.546)	1.566.274	(2.054.821)	-31%
Aðrir sjóðir og stofnanir A-hluta:										
Eignasjóður.....	4.501.003		1.785.176	2.098.430	1.266.173	5.149.780	(648.777)	(958.805)	310.028	68%
Eignasjóður vegna lóða.....	500.000					500.000	500.000		500.000	
Byggingarsjóður M.K.....	20.082			9.995	8.683	18.678	1.404	54	1.350	
Þjónustustöð.....	488.348	547.425	118.118	45.894	28.689	740.126	(251.779)	(206.011)	(45.768)	122%
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	5.509.432	547.425	1.903.295	2.154.319	1.303.545	5.908.584	(399.151)	(1.164.761)	765.610	34%
Millifærslur.....	(8.468.989)		(8.468.989)			(8.468.989)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR A HLUTA	34.938.717	21.081.073	12.315.833	1.122.494	1.307.016	35.826.415	(887.698)	401.513	(1.289.211)	
Sjóðir í B-hluta:										
Fráveita.....	926.591		573.339	7.596	42.564	623.499	303.091	261.755	41.336	116%
Vatnsveita.....	772.975	88.711	489.586	15.700	93.307	687.303	85.672	66.895	18.776	128%
Hafnarsjóður.....	73.442	15.059	9.196	26.166	14.787	65.207	8.234	4.819	3.415	171%
Bílastæðasjóður.....	15.000		14.130			14.130	870		870	
Húsnæðisnefnd.....	752.975		278.589	430.307	63.254	772.150	(19.175)	(184.266)	165.091	10%
Tónlistarhús.....	25.257	41.186	26.609	11.250	12.566	91.612	(66.355)	(63.693)	(2.662)	104%
Millifærslur.....	(695.751)		(695.751)			(695.751)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	36.809.205	21.226.030	13.011.530	1.613.512	1.533.494	37.384.566	(575.361)	487.024	(1.062.384)	
Afgangur A-hluta í hlutfalli við skatttekjur							-3%	1%		
Rekstrarafgangur samstæðu í hlutfalli við skatttekjur							-2%	2%		

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A-HLUTA BÆJARSJÓÐS 2021

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti samtals	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
Tekjur:								
Skatttekjur.....	31.052.723				(746.825)	30.305.898	30.241.922	28.738.381
Aðrar tekjur.....	6.845.550	4.501.003	20.082	488.348	(7.722.163)	4.132.819	3.783.447	4.141.728
	<u>37.898.273</u>	<u>4.501.003</u>	<u>20.082</u>	<u>488.348</u>	<u>(8.468.989)</u>	<u>34.438.717</u>	<u>34.025.369</u>	<u>32.880.109</u>
Gjöld:								
Laun og launatengd gjöld.....	19.940.408			547.425		20.487.832	18.794.031	18.056.481
Annar rekstrarkostnaður.....	18.881.526	1.785.176		118.118	(8.468.989)	12.315.833	11.214.410	10.763.472
	<u>38.821.934</u>	<u>1.785.176</u>		<u>665.543</u>	<u>(8.468.989)</u>	<u>32.803.665</u>	<u>30.008.441</u>	<u>28.819.953</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, og breytingu á lífeyrisskuldbindingu.....	(923.661)	2.715.826	20.082	(177.195)		1.635.052	4.016.928	4.060.157
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(593.241)					(593.241)	(978.241)	(89.648)
Afskriftir.....	(3.470)	(1.266.173)	(8.683)	(28.689)		(1.307.016)	(1.284.316)	(1.269.442)
Söluhagnaður.....		500.000				500.000		
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	1.031.825	(2.098.430)	(9.995)	(45.894)		(1.122.494)	(1.352.859)	(1.203.921)
REKSTRARNIÐURSTAÐA	(488.546)	(148.777)	1.404	(251.779)		(887.698)	401.513	1.497.146

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2021

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
EIGNIR:								
FASTAFJÁRMUNIR:								
Varanlegir rekstrarfjármunir:								
Fasteignir.....	58.863	29.388.913	240.461	430.621		30.118.858	29.285.073	28.731.020
Götur og lóðir.....		20.166.587				20.166.587	20.040.535	18.323.423
Vélar, áhöld og tæki.....	219.639			128.124		347.763	231.348	166.861
	<u>278.502</u>	<u>49.555.500</u>	<u>240.461</u>	<u>558.745</u>		<u>50.633.208</u>	<u>49.556.956</u>	<u>47.221.304</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:								
Eignarhlutir í félögum.....	2.819.680					2.819.680	2.686.680	2.553.680
Langtímakröfur.....	2.490.131					2.490.131	2.101.763	2.793.124
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	39.344.861				(37.215.611)	2.129.251	2.747.605	2.561.831
	<u>44.654.672</u>				<u>(37.215.611)</u>	<u>7.439.062</u>	<u>7.536.048</u>	<u>7.908.635</u>
Fastafjármunir	<u>44.933.174</u>	<u>49.555.500</u>	<u>240.461</u>	<u>558.745</u>	<u>(37.215.611)</u>	<u>58.072.269</u>	<u>57.093.004</u>	<u>55.129.939</u>
VELTUFJÁRMUNIR:								
Skammtímakröfur:								
Óinnheimtar tekjur.....	3.281.386					3.281.386	1.697.494	3.075.814
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	290.118					290.118	77.234	224.600
Kröfur á eigin fyrirtæki.....	1.124.191				(1.038.802)	85.389	83.781	92.701
Aðrar skammtímakröfur.....	234.958					234.958	376.181	1.111.529
Skammtímakröfur	<u>4.930.653</u>				<u>(1.038.802)</u>	<u>3.891.851</u>	<u>2.234.689</u>	<u>4.504.644</u>
Handbært fé.....	83.480					83.480	204.901	154.213
Veltufjármunir	<u>5.014.133</u>				<u>(1.038.802)</u>	<u>3.975.331</u>	<u>2.439.590</u>	<u>4.658.856</u>
EIGNIR SAMTALS	<u>49.947.307</u>	<u>49.555.500</u>	<u>240.461</u>	<u>558.745</u>	<u>(38.254.413)</u>	<u>62.047.600</u>	<u>59.532.595</u>	<u>59.788.795</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2021

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
SKULDIR:								
Eigið fé.....	5.707.184	12.281.199	101.441	(282.347)		17.807.477	19.018.485	20.075.952
Skuldbindingar:								
Lífeyrisskuldbindingar.....	10.302.813					10.302.813	10.512.214	8.690.157
Leiguskuldbinding.....	10.093					10.093	52.801	74.221
	<u>10.312.906</u>					<u>10.312.906</u>	<u>10.565.016</u>	<u>8.764.378</u>
Langtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....	21.138.152					21.138.152	22.579.471	22.674.852
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		36.279.839	128.326	807.445	(37.215.611)	0	0	0
	<u>21.138.152</u>	<u>36.279.839</u>	<u>128.326</u>	<u>807.445</u>	<u>(37.215.611)</u>	<u>21.138.152</u>	<u>22.579.471</u>	<u>22.674.852</u>
Skammtímaskuldir:								
Skuldir við lánastofnanir.....	4.404.310					4.404.310	(0)	467.932
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....	31.282					31.282	34.846.000	34.488
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.905.596					1.905.596	1.732.762	1.819.030
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar.....	380.325					380.325	354.178	360.400
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		994.461	10.694	33.647	(1.038.802)		0	
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	6.067.552					6.067.552	5.247.838	5.591.763
	<u>12.789.065</u>	<u>994.461</u>	<u>10.694</u>	<u>33.647</u>	<u>(1.038.802)</u>	<u>12.789.065</u>	<u>7.369.623</u>	<u>8.273.613</u>
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	33.927.217	37.274.300	139.020	841.092	(38.254.413)	33.927.217	29.282.711	30.948.465
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	44.240.124	37.274.300	139.020	841.092	(38.254.413)	44.240.124	39.847.727	39.712.843
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	<u>49.947.307</u>	<u>49.555.500</u>	<u>240.461</u>	<u>558.745</u>	<u>(38.254.413)</u>	<u>62.047.600</u>	<u>59.532.595</u>	<u>59.788.795</u>
					Veltufjárhlutfall	0,31	0,33	0,56
					Íbúafjöldi	38.664	36.598	37.959
					Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	877	818	815
					Nettóskuld (peningaleg staða) pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	655	619	552

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A-HLUTA

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
Rekstrarhreyfingar:								
Niðurstaða ársins.....	(488.546)	(148.777)	1.404	(251.779)		(887.698)	401.513	1.497.146
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:								
Reiknaðar afskriftir.....	36.316	1.266.173	8.683	28.689		1.339.861	1.284.315	1.269.442
Verðbætur og gengismunur.....	479.938					479.938	547.096	650.446
Vextir og verðbætur - eigin fyrirtæki.....	(2.323.517)	2.098.430	9.995	45.894		(169.198)	(182.870)	(162.387)
Hagnaður/tap af sölu lóða og fasteigna		(500.000)				(500.000)		(242.692)
Aðrar færslur sem ekki mynda gjóðstreymi.....	20.733					20.733		
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	593.241					593.241	978.241	160.715
Veltufé frá (til) rekstri	(1.681.836)	2.715.826	20.082	(177.195)		876.877	3.028.295	3.172.669
Breytingar á skammtímalíðum:								
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....	1.107					1.107	648.000	(59.217)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....							(374.454)	(712.819)
Skammtímaskuldir, hækkun/(lækkun).....	3.697.040					3.697.040	480.583	268.254
Breytingar	3.698.147					3.698.147	754.128	(503.782)
Handbært fé frá (til) rekstrar	2.016.311	2.715.826	20.082	(177.195)		4.575.024	3.782.423	2.668.887
Fjárfestingarhreyfingar:								
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(204.000)	(3.352.000)		(10.000)		(3.566.000)	(3.261.000)	(2.944.278)
Seldir rekstrarfjármunir.....								5.392
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....		500.000				500.000		244.553
Fjárfest í eignarhlutum (nettó).....	(133.000)					(133.000)	(133.000)	(83.921)
Langtímakröfur, breyting (hækkun), lækkun.....	91.943					91.943	802.417	(67.442)
Fjárfestingarhreyfingar	(245.057)	(2.852.000)		(10.000)		(3.107.057)	(2.591.583)	(2.845.697)
Fjármögnunarhreyfingar:								
Tekin ný langtímalán.....							1.500.000	6.968.089
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(1.905.596)					(1.905.596)	(1.797.490)	(6.833.435)
Eigin fyrirtæki - Breyting.....	135.449	136.174	(20.082)	187.195		438.736	15.478	84.350
Skuldir við lánastofnanir.....							(833.617)	
Fjármögnunarhreyfingar	(1.770.147)	136.174	(20.082)	187.195		(1.466.860)	(1.115.629)	219.004
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	1.107	0	0	0		1.107	75.211	42.195
Handbært fé í byrjun tímabils.....	82.373					82.373	129.690	112.018
Handbært fé í lok tímabils.....	83.480	0	0	0		83.480	204.901	154.213

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A OG B HLUTA 2021

	A-hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2021	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
Tekjur:											
Skatttekjur.....	30.305.898							(87.101)	30.218.797	30.154.821	28.654.142
Aðrar tekjur.....	4.132.819	926.591	772.975	73.442	15.000	752.975	25.257	(608.650)	6.090.409	5.534.133	5.784.474
	<u>34.438.717</u>	<u>926.591</u>	<u>772.975</u>	<u>73.442</u>	<u>15.000</u>	<u>752.975</u>	<u>25.257</u>	<u>(695.751)</u>	<u>36.309.205</u>	<u>35.688.954</u>	<u>34.438.616</u>
Gjöld:											
Laun og launatengd gjöld.....	20.487.832		88.711	15.059			41.186		20.632.789	18.924.407	18.158.666
Annar rekstrarkostnaður.....	12.315.833	573.339	489.586	9.196	14.130	278.589	26.609	(695.751)	13.011.530	11.920.080	11.364.774
	<u>32.803.665</u>	<u>573.339</u>	<u>578.297</u>	<u>24.254</u>	<u>14.130</u>	<u>278.589</u>	<u>67.796</u>	<u>(695.751)</u>	<u>33.644.319</u>	<u>30.844.487</u>	<u>29.523.440</u>
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, fjármagns- liði og breytingar á lífeyrisskuldbindingu.....	1.635.052	353.251	194.678	49.187	870	474.386	(42.539)		2.664.886	4.844.467	4.915.176
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(593.241)								(593.241)	(978.241)	(89.648)
Afskriftir.....	(1.307.016)	(42.564)	(93.307)	(14.787)		(63.254)	(12.566)		(1.533.494)	(1.507.285)	(1.491.506)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.122.494)	(7.596)	(15.700)	(26.166)		(430.307)	(11.250)		(1.613.512)	(1.871.918)	(1.697.125)
Söluhagnaður.....	500.000								500.000		101.971
REKSTRARNIÐURSTAÐA	(887.698)	303.091	85.672	8.234	870	(19.175)	(66.355)		(575.361)	487.024	1.738.869

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2021

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnaðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2021	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
EIGNIR:											
FASTAFJÁRMUNIR:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir.....	30.118.858					15.915.500	347.539		46.381.897	44.364.324	44.757.500
Götur, lóðir, veitukerfi og hafnarmannvirki.....	20.166.587	1.425.713	2.015.448	420.723					24.028.471	24.009.769	22.445.853
Vélar, áhöld og tæki.....	347.763		558	2.379					350.700	247.875	170.169
	<u>50.633.208</u>	<u>1.425.713</u>	<u>2.016.006</u>	<u>423.102</u>		<u>15.915.500</u>	<u>347.539</u>		<u>70.761.067</u>	<u>68.621.968</u>	<u>67.373.523</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Eignarhlutir í félögum.....	2.819.680							(1.674.417)	1.145.263	1.063.763	982.263
Langtímakröfur.....	2.490.131					49.707			2.539.838	2.412.178	2.825.997
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	2.129.251	638.489	172.699					(2.940.439)			
	<u>7.439.062</u>	<u>638.489</u>	<u>172.699</u>			<u>49.707</u>		<u>(4.614.856)</u>	<u>3.685.101</u>	<u>3.475.941</u>	<u>3.808.261</u>
Fastafjármunir	<u>58.072.269</u>	<u>2.064.202</u>	<u>2.188.706</u>	<u>423.102</u>		<u>15.965.207</u>	<u>347.539</u>	<u>(4.614.856)</u>	<u>74.446.169</u>	<u>72.097.909</u>	<u>71.181.783</u>
VELTUFJÁRMUNIR:											
Skammtímakröfur:											
Óinnheimtar tekjur.....	3.281.386								3.281.386	1.697.494	3.075.814
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	290.118					947			291.065	77.234	224.600
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....	85.389							(85.389)			
Aðrar skammtímakröfur.....	234.958			3.409		7.341			245.708	397.714	1.139.849
Skammtímakröfur	<u>3.891.851</u>			<u>3.409</u>		<u>8.288</u>		<u>(85.389)</u>	<u>3.818.159</u>	<u>2.172.442</u>	<u>4.440.263</u>
Handbært fé.....	83.480					14.128	3.963		101.571	222.839	205.745
Veltufjármunir	<u>3.975.331</u>			<u>3.409</u>		<u>22.416</u>	<u>3.963</u>	<u>(85.389)</u>	<u>3.919.730</u>	<u>2.395.281</u>	<u>4.646.008</u>
EIGNIR SAMTALS	<u>62.047.600</u>	<u>2.064.202</u>	<u>2.188.706</u>	<u>426.511</u>		<u>15.987.623</u>	<u>351.502</u>	<u>(4.700.244)</u>	<u>78.365.899</u>	<u>74.493.189</u>	<u>75.827.791</u>

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2021

	A- hluti samtals	Frá-veita	Vatns-veita	Hafnar-sjóður	Bílastæða-sjóður	Húsnæðis-nefnd	Tónlistar-hús	Milli-færslur	Áætlun 2021	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn 2019	
SKULDIR:												
Eigið fé.....	17.807.477	2.064.202	2.188.706	(39.843)	(1.434)	7.909.950	169.600	(1.740.161)	28.358.496	28.029.083	30.247.019	
Hlutdeild minnihluta:												
Hlutdeild minnihluta í dótturfélögum.....								65.744	65.744	65.744	65.744	
								65.744	65.744	65.744	65.744	
Skuldbindingar:												
Lífeyrisskuldbinding.....	10.302.813								10.302.813	10.512.214	8.690.157	
Leiguskuldbinding.....	10.093								10.093	52.801	74.221	
	10.312.906								10.312.906	10.565.016	8.764.378	
Langtímaskuldir:												
Skuldir við lánastofnanir.....	21.138.152					5.564.977			26.703.129	28.301.828	28.264.846	
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				447.700	1.147	2.316.859	174.733	(2.940.439)		0		
	21.138.152			447.700	1.147	7.881.836	174.733	(2.940.439)	26.703.129	28.301.828	28.264.846	
Skammtímaskuldir:												
Skuldir við lánastofnanir.....	4.404.310								4.404.310	()	467.932	
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....	31.282								31.282	34.846	34.488	
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar.....	380.325								380.325	354.178	360.400	
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.905.596					118.191			2.023.787	1.849.885	1.935.513	
Skuldir við eigin fyrirtæki.....				18.654	287	59.278	7.170	(85.389)	0			
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	6.067.552					18.367			6.085.919	5.292.610	5.687.470	
	12.789.065			18.654	287	195.836	7.170	(85.389)	12.925.623	7.531.519	8.485.804	
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	33.927.217			466.354	1.434	8.077.673	181.902	(3.025.827)	39.628.753	35.833.347	36.750.650	
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	44.240.124			466.354	1.434	8.077.673	181.902	(3.025.827)	49.941.659	46.398.363	45.515.027	
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	62.047.600	2.064.202	2.188.706	426.511		15.987.623	351.502	(4.700.244)	78.365.899	74.493.189	75.827.791	
									Veltufjárlutfall	0,30	0,32	0,55
									Íbúafjöldi	38.664	36.598	37.959
									Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	1.025	979	968
									Nettóskuld pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	858	848	771

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 2021	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins.....	(887.698)	303.091	85.672	8.234	870	(19.175)	(66.355)		(575.361)	487.024	1.738.869
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Reiknaðar afskriftir.....	1.339.861	42.564	93.307	14.787		63.254	12.566		1.566.340	1.507.285	1.491.506
Verðbætur og gengism. langtímaskulda/-krafna.....	479.938					140.750			620.688	724.170	802.036
Vextir og verðbætur vegna eigin fyrirtækja.....	(169.198)		15.700	26.166		116.502	10.831				
Hagnaður af sölu lóða og fasteigna.....	(500.000)								(500.000)		(344.663)
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....	20.733								20.733		
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	593.241								593.241	978.241	160.715
Veltufé frá (til) rekstrar	876.877	345.656	194.678	49.187	870	301.331	(42.958)		1.725.641	3.696.719	3.848.462
Breytingar á skammtímalíðum:											
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....	1.107								1.107	648.000	(59.217)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....						9.000			9.000	(366.454)	(715.983)
Skammtímaskuldir, hækkun.....	3.697.040					(54.000)			3.643.040	441.214	270.016
Breytingar	3.698.147					(45.000)			3.653.147	722.759	(505.184)
Handbært fé frá (til) rekstrar	4.575.024	345.656	194.678	49.187	870	256.331	(42.958)		5.378.788	4.419.478	3.343.278
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(3.566.000)			(50.000)		(250.000)			(3.866.000)	(3.531.000)	(3.148.430)
Seldir rekstrarfjármunir.....											149.975
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....	500.000								500.000		244.553
Fjárfest í eignarhlutum.....	(133.000)							51.500	(81.500)	(81.500)	(32.421)
Verðbréf, breyting.....	91.943								91.943	502.417	(84.764)
Fjárfestingarhreyfingar	(3.107.057)			(50.000)		(250.000)		51.500	(3.355.557)	(3.110.083)	(2.871.088)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Tekin ný langtímalán.....										1.500.000	6.735.207
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(1.905.596)					(120.528)			(2.026.124)	(1.904.567)	(7.150.286)
Framlög							51.500	(51.500)			
Eigin fyrirtæki, breyting.....	438.736	(345.656)	(194.678)	813	(870)	117.196	(15.542)				
Skuldir við lánastofnanir.....										(833.617)	
Fjármögnunarhreyfingar	(1.466.860)	(345.656)	(194.678)	813	(870)	(3.331)	35.958	(51.500)	(2.026.123)	(1.238.183)	(415.079)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	1.107	0	0	0	0	3.000	(7.000)		(2.893)	71.212	57.112
Handbært fé í byrjun tímabils.....	82.373								104.464	151.627	148.633
Handbært fé í lok tímabils.....	83.480	0	0	0	0	14.128	3.963		101.571	222.839	205.745

ÁÆTLAÐAR LYKILTÖLUR 2021

FORSENDUR:

	Áætlun 2021	Áætlun 2020 m/viðaukum	Ársreikn. 2019
Rekstrarreikningur:			
Skatttekjur.....	30.218.797	30.154.821	28.654.142
Heildartekjur.....	36.309.205	35.688.954	34.438.616
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	2.664.886	4.844.467	4.915.176
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	(593.241)	(978.241)	(89.648)
Afskriftir.....	(1.533.494)	(1.507.285)	(1.491.506)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(1.613.512)	(1.871.918)	(1.697.125)
Rekstrarniðurstaða.....	(575.361)	487.024	1.738.869
Efnahagsreikningur:			
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	70.761.067	68.621.968	67.373.523
Eignarhlutir í félögum.....	1.145.263	1.063.763	982.263
Langtímakröfur.....	2.539.838	2.412.178	2.825.997
Veltufjármunir.....	3.919.730	2.395.281	4.646.008
Eignir samtals.....	78.365.899	74.493.189	75.827.791
Eigið fé (ásamt hlutdeild minnihluta).....	28.424.240	28.094.827	30.312.764
Lífeyrisskuldbinding.....	10.683.139	10.866.393	9.050.557
Langtímaskuldir.....	26.703.129	28.301.828	28.264.846
Skammtímaskuldir.....	12.925.623	7.531.519	8.485.804
Skuldir og eigið fé samtals.....	78.365.899	74.794.566	76.113.971
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	33.169.184	31.025.888	29.278.645
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	43.852.323	41.892.281	38.329.202
Sjóðstreymi:			
Veltufé frá rekstri.....	1.725.641	3.696.719	3.848.462
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum (brúttó).....	3.947.500	3.612.500	3.180.852
Íbúafjöldi:			
Í ársbyrjun (2019 og 2020 lagfært eftir raun).....	38.282	37.959	36.975
Breyting á árinu.....	382	323	984
Í árslok.....	38.664	38.282	37.959

Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:

		Úr upphafll. áætlun	
Skatttekjur.....	83%	84%	83%
Rekstrarniðurstaða.....	-2%	2%	5%
Veltufé frá rekstri.....	5%	11%	11%
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	109%	99%	107%
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	139%	128%	133%
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	91%	85%	85%
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	121%	115%	111%

Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:

Heildartekjur.....	939	924	907
Skatttekjur.....	782	781	755
Rekstrarniðurstaða.....	(15)	15	46
Veltufé frá rekstri.....	45	99	101
Fjárfestingar (brúttó).....	102	81	84
Eignir.....	2.027	1.914	1.998
Eigið fé.....	735	730	799
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	1.025	911	968
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	1.301	1.184	1.207
Nettóskuld án lífeyrisskuldbindingar.....	858	788	771
Nettóskuld með lífeyrisskuldbindingu.....	1.134	1.062	1.010

AÐRAR LYKILTÖLUR:

Veltufjárhlutfall.....	0,30	0,28	0,55
Eiginfjárhlutfall.....	36,3%	38,1%	40,0%
Áætlað skuldaviðmið skv. skilgreiningu (2019 lagað).....	106,5%	103,5%	102,0%
Fjárfestingarhreyfingar (brúttó) í hlutfalli við veltufé.....	229%	82%	83%
Nettóskuldir í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	19,2	8,0	7,6