

KÓPAVOGSBÆR



FJÁRHAGSÁÆTLUN 2023

Bæjarstjórn - Seinni umræða
Þriðjudagur, 22. nóvember 2022

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 2023

	0	1	2+4	7	8					
	Heildar- tekjur	Laun og launat. gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	(fjárm.tek) og fjármagnsgj.	Afskriftir	Samtals gjöld	Niður- staða	Áætlun 2022 m/viðaukum	Mismunur ísl.kr.	2023/ 2022
Aðalsjóður:										
Skatttekjur.....	39.150.200						39.150.200	35.243.371	3.906.829	111%
Félagsþjónusta.....	1.088.394	4.213.250	3.630.933			7.844.183	(6.755.789)	(5.652.018)	(1.103.771)	120%
Heilbrigðismál.....			2.365			2.365	(2.365)	(2.160)	(205)	109%
Fræðslu- og uppeldismál.....	1.801.132	14.607.566	8.471.115	40		23.078.721	(21.277.588)	(19.585.399)	(1.692.189)	109%
Menningarmál.....	158.876	418.374	515.685			934.059	(775.182)	(721.456)	(53.726)	107%
Æskulýðs- og íþróttamál.....	2.800.657	2.054.464	4.975.665			7.030.129	(4.229.473)	(4.065.391)	(164.082)	104%
Brunamál og almannavarnir.....			431.174			431.174	(431.174)	(397.117)	(34.057)	109%
Hreinlætismál.....	762.728		918.256			918.256	(155.528)	(93.378)	(62.150)	167%
Skipulags- og byggingamál.....	384.899	568.418	201.829			770.246	(385.347)	(295.732)	(89.615)	130%
Umferðar-og samgöngumál.....	6.278		1.638.862			1.638.862	(1.632.585)	(1.541.914)	(90.671)	106%
Umhverfismál.....	1.750		516.215			516.215	(514.465)	(470.510)	(43.955)	109%
Atvinnumál.....			78.006			78.006	(78.006)	(80.156)	2.150	97%
Framlög til B-hluta fyrirtækja.....			43.000			43.000	(43.000)	(42.000)	(1.000)	
Sameiginlegur kostnaður.....	921.079	1.547.099	1.310.420			2.857.520	(1.936.441)	(1.756.811)	(179.630)	110%
Lífeyrisskuldb. - breyting.....		1.203.000				1.203.000	(1.203.000)	(1.156.910)	(46.090)	104%
Fjármagnsliðir.....	0		21.233	(946.970)		(925.737)	925.737	1.350.177	(424.440)	69%
Aðalsjóður samtals	47.075.993	24.612.171	22.754.759	(946.930)		46.419.999	655.994	732.596	(76.602)	90%
Aðrir sjóðir og stofnanir A-hluta:										
Eignasjóður.....	5.448.628		1.965.575	2.381.301	1.472.012	5.818.888	(370.260)	(699.891)	329.631	53%
Eignasjóður vegna lóða.....										
Byggingarsjóður M.K.....	22.935			8.933	8.683	17.616	5.320	3.053	2.267	
Þjónustustöð.....	573.522	567.498	120.597	85.624	33.960	807.679	(234.157)	(259.748)	25.591	90%
Hludt.minnihl.í afk.dótturfél.....	3.195.774	1.368.616	1.631.324	50.274	137.313	3.187.527	8.247	28.390	(20.143)	29%
Aðrir sjóðir og stofnanir samtals	9.240.859	1.936.114	3.717.496	2.526.132	1.651.968	9.831.710	(590.851)	(928.196)	337.345	64%
Millifærslur.....	(9.817.102)		(9.817.102)			(9.817.102)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR A HLUTA	46.499.750	26.548.285	16.655.152	1.579.201	1.651.968	46.434.607	65.143	(195.600)	260.743	
Sjóðir í B-hluta:										
Fráveita.....	941.653		647.434	(5.562)	42.564	684.436	257.217	253.089	4.128	102%
Vatnsveita.....	981.711	86.961	758.051	(2.463)	92.565	935.115	46.597	75.299	(28.702)	62%
Hafnarsjóður.....	77.719	17.223	14.212	36.501	16.602	84.539	(6.819)	1.935	(8.754)	-352%
Bílastæðasjóður.....	15.000		16.399			16.399	(1.399)		(1.399)	
Húsnæðisnefnd.....	911.029		488.131	546.432	68.500	1.103.063	(192.034)	(184.369)	(7.665)	104%
Tónlistarhús.....	37.302	48.866	38.840	19.034	12.566	119.306	(82.005)	(70.373)	(11.632)	117%
Millifærslur.....	(972.075)		(972.075)			(972.075)				
SAMSTÆÐUREIKNINGUR	48.492.089	26.701.336	17.646.145	2.173.143	1.884.766	48.405.390	86.699	(120.019)	206.718	
Afgangur A-hluta í hlutfalli við skatttekjur							0%	-1%		
Rekstrarafgangur samstæðu í hlutfalli við skatttekjur							0%	0%		

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A-HLUTA BÆJARSJÓÐS 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A - hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum Leiðr.m.t.t. hlutd.félaga	Ársreikn. 2021
Tekjur:									
Skatttekjur.....	39.150.200					(747.095)	38.403.105	34.568.269	32.240.741
Aðrar tekjur.....	7.925.793	5.448.628	22.935	573.522	3.195.774	(9.070.007)	8.096.645	7.083.409	5.391.917
	47.075.993	5.448.628	22.935	573.522	3.195.774	(9.817.102)	46.499.750	41.651.678	37.632.658
Gjöld:									
Laun og launatengd gjöld.....	23.409.171			567.498	1.368.616		25.345.285	22.627.358	21.685.261
Annar rekstrarkostnaður.....	22.754.759	1.965.575		120.597	1.631.324	(9.817.102)	16.655.152	15.508.509	12.872.254
	46.163.929	1.965.575		688.095	2.999.940	(9.817.102)	42.000.437	38.135.867	34.557.515
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, og breytingu á lífeyrisskuldbindingu.....	912.064	3.483.053	22.935	(114.573)	195.834		4.499.313	3.515.811	3.075.143
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.203.000)						(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....		(1.472.012)	(8.683)	(33.960)	(137.313)		(1.651.968)	(1.488.542)	(1.423.093)
Söluhagnaður.....									
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	946.930	(2.381.301)	(8.933)	(85.624)	(50.274)		(1.579.201)	(1.065.959)	(1.553.624)
REKSTRARNIÐURSTAÐA	655.994	(370.260)	5.320	(234.157)	8.247		65.143	(195.600)	(467.849)

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtsals	Áætlun 2022 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2021
EIGNIR:									
FASTAFJÁRMUNIR:									
Varanlegir rekstrarfjármunir:									
Fasteignir.....		33.209.736	223.096	417.655	2.047.092		35.897.580	34.620.298	29.383.512
Götur og lóðir.....		22.864.697					22.864.697	21.647.354	20.899.621
Vélar, áhöld og tæki.....				165.540			165.540	521.857	143.680
		56.074.433	223.096	583.195	2.047.092		58.927.817	56.789.509	50.426.813
Áhættufjármunir og langtímakröfur:									
Eignarhlutir í félögum.....	2.988.843						2.988.843	2.871.343	2.885.843
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.207.971						2.207.971		1.636.474
Langtímakröfur.....	176.929				149.085		326.014	2.540.414	594.226
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	46.467.311					(45.021.250)	1.446.060	1.832.295	1.529.239
	51.841.053				149.085	(45.021.250)	6.968.888	7.244.052	6.645.782
Fastafjármunir	51.841.053	56.074.433	223.096	583.195	2.196.177	(45.021.250)	65.896.705	64.033.561	57.072.595
VELTUFJÁRMUNIR:									
Skammttímakröfur:									
Óinnheimtar tekjur.....	3.948.368						3.948.368	3.489.176	3.948.368
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	78.752						78.752	258.151	749.617
Kröfur á eigin fyrirtæki.....	725.606					(725.606)		53.388	67.679
Aðrar skammttímakröfur.....	565.463				179.604		745.067	1.283.087	671.958
Skammttímakröfur	5.318.189				179.604	(725.606)	4.772.187	5.083.802	5.437.622
Handbært fé.....									
	60.383				286.409		346.792	205.522	177.992
Veltufjármunir	5.378.573				466.013	(725.606)	5.118.980	5.289.324	5.615.614
EIGNIR SAMTALS	57.219.626	56.074.433	223.096	583.195	2.662.190	(45.746.857)	71.015.684	69.322.885	62.688.209

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum og hlutd.fél.	Ársreikn. 2021
<u>SKULDIR:</u>									
Eigið fé.....	9.391.555	9.959.320	101.722	(867.986)	1.314.606		19.899.217	20.335.323	19.833.672
Skuldbindingar:									
Lífeyrisskuldbindingar.....	11.939.595						11.939.595	10.879.371	9.629.685
Aðrar skuldbindingar.....		1.940.812					1.940.812	1.541.382	1.940.812
	11.939.595	1.940.812					13.880.406	12.420.753	11.570.497
Langtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	26.932.228				813.015		27.745.243	26.917.333	21.796.491
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....		43.493.735	117.119	1.410.397		(45.021.250)		0	0
	26.932.228	43.493.735	117.119	1.410.397	813.015	(45.021.250)	27.745.243	26.917.333	21.796.491
Skammtímaskuldir:									
Skuldir við lánastofnanir.....	764.550						764.550	607.274	962.003
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....							0	34.062	33.942
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	2.087.528						2.087.528	1.945.755	2.101.913
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindingar.....	582.790						582.790	466.980	532.790
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		680.566	4.255	40.785		(725.606)		0	
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	5.521.380				534.569		6.055.949	6.595.405	5.856.901
	8.956.248	680.566	4.255	40.785	534.569	(725.606)	9.490.817	9.649.476	9.487.549
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	35.888.477	44.174.301	121.374	1.451.182	1.347.584	(45.746.857)	36.653.271	36.099.829	30.751.250
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	47.828.071	46.115.113	121.374	1.451.182	1.347.584	(45.746.857)	51.116.467	48.987.562	42.854.537
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	57.219.626	56.074.433	223.096	583.195	2.662.190	(45.746.857)	71.015.684	69.322.885	62.688.209
						Veltufjárlutfall	0,54	0,55	0,59
						Íbúafjöldi	40.729	36.598	38.998
						Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	900	986	789
						Nettóskuld (peningaleg staða) pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	677	722	548

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A-HLUTA 2023

	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Byggingar- sjóður M.K.	Þjónustu- miðstöð	Hlutdeild í hlutd.fél.	Milli- færslur	A- hluti samtals	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Rekstrarhreyfingar:								og hlutd.fél.	
Niðurstaða ársins.....	655.994	(370.260)	5.320	(234.157)	8.247		65.143	(195.600)	(467.849)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:									
Reiknaðar afskriftir.....		1.472.012	8.683	33.960	137.313		1.651.968	1.497.350	1.423.093
Verðbætur og gengismunur.....	913.738				40.338		954.076	521.032	801.307
Vextir og verðbætur - eigin fyrirtæki.....	(2.718.689)	2.381.301	8.933	85.624			(242.831)	(304.603)	(182.595)
Hagnaður/tap af sölu lóða og fasteigna									(1.161.346)
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....								71.067	
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.203.000						1.203.000	1.156.910	637.342
Veltufé frá (til) rekstri	54.043	3.483.053	22.935	(114.573)	185.898		3.631.356	2.746.156	1.049.952
Breytingar á skammtímalíðum:									
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....									(159.192)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....									(131.938)
Skammtímaskuldir, hækkun/(lækkun).....	(190.000)				8.193		(181.807)	635.687	1.025.097
Breytingar	(190.000)				8.193		(181.807)	635.687	733.967
Handbært fé frá (til)	(135.957)	3.483.053	22.935	(114.573)	194.091		3.449.549	3.381.843	1.783.919
Fjárfestingarhreyfingar:									
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....		(5.702.000)		(30.000)	(298.910)		(6.030.910)	(6.194.737)	(1.920.872)
Seldir rekstrarfjármunir.....									39.758
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....									1.161.346
Fjárfest í eignarhlutum (nettó).....	(51.500)						(51.500)	(51.500)	(199.000)
Langtímakröfur, breyting (hækkun), lækkun.....	89.703						89.703	(71.067)	191.448
Fjárfestingarhreyfingar	38.203	(5.702.000)		(30.000)	(298.910)		(5.992.707)	(6.317.304)	(727.320)
Fjármögnunarhreyfingar:									
Tekin ný langtímalán.....	8.100.000				75.626		8.175.626	4.413.247	
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(5.963.009)				(52.309)		(6.015.318)	(2.045.994)	(1.984.237)
Eigin fyrirtæki - Breyting.....	(2.170.649)	2.218.947	(22.935)	144.573			169.936	465.507	813.963
Skuldir við lánastofnanir.....									
Fjármögnunarhreyfingar	(33.658)	2.218.947	(22.935)	144.573	23.317		2.330.244	2.832.760	(1.170.274)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(131.412)	0	0	0	(81.502)		(212.914)	(102.701)	(113.675)
Handbært fé í byrjun tímabils.....	191.795				367.911		559.706	308.223	291.667
Handbært fé í lok tímabils.....	60.383	0	0	0	286.409		346.792	205.522	177.992

Kópavogsbær

Fjárhagsáætlun 2023 - Seinni umræða - 22.11.22

ÁÆTLAÐUR REKSTRARREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A-hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Tekjur:											
Skatttekjur.....	38.403.105							(99.306)	38.303.800	34.489.274	32.150.573
Aðrar tekjur.....	8.096.645	941.653	981.711	77.719	15.000	911.029	37.302	(872.770)	10.188.290	9.072.784	7.471.401
	46.499.750	941.653	981.711	77.719	15.000	911.029	37.302	(972.075)	48.492.089	43.562.058	39.621.974
Gjöld:											
Laun og launatengd gjöld.....	25.345.285		86.961	17.223			48.866		25.498.336	22.805.920	21.810.418
Annar rekstrarkostnaður.....	16.655.152	647.434	758.051	14.212	16.399	488.131	38.840	(972.075)	17.646.145	16.373.650	13.476.225
	42.000.437	647.434	845.013	31.436	16.399	488.131	87.706	(972.075)	43.144.481	39.179.570	35.286.643
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir, liði og breytingar á lífeyrisskuldbindingu....	4.499.313	294.219	136.699	46.284	(1.399)	422.898	(50.404)		5.347.609	4.382.488	4.335.331
Breyting lífeyrisskuldbindingar.....	(1.203.000)								(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....	(1.651.968)	(42.564)	(92.565)	(16.602)		(68.500)	(12.566)		(1.884.766)	(1.718.620)	(1.649.866)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(1.579.201)	5.562	2.463	(36.501)		(546.432)	(19.034)		(2.173.143)	(1.626.977)	(2.023.285)
Söluhagnaður.....									0	0	
REKSTRARNIÐURSTAÐA	65.143	257.217	46.597	(6.819)	(1.399)	(192.034)	(82.005)		86.699	(120.019)	95.905

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
EIGNIR:											
FASTAFJÁRMUNIR:											
Varanlegir rekstrarfjármunir:											
Fasteignir.....	35.897.580					18.514.871	322.407		54.734.858	51.062.315	47.814.963
Götur, lóðir, veitukerfi og hafnarmannvirki.....	22.864.697	1.340.583	1.841.215	420.188					26.466.683	25.338.921	24.763.533
Vélar, áhöld og tæki.....	165.540		186	1.086					166.812	524.423	145.691
	58.927.817	1.340.583	1.841.401	421.275		18.514.871	322.407		81.368.353	76.925.659	72.724.187
Áhættufjármunir og langtímakröfur:											
Eignarhlutir í félögum.....	2.988.843							(1.622.917)	1.365.926	1.248.426	1.211.426
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	2.207.971								2.207.971		1.636.474
Langtímakröfur.....	326.014					52.965			378.979	2.589.810	644.771
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.446.060	1.572.337	720.855					(3.739.252)			
	6.968.888	1.572.337	720.855			52.965		(5.362.169)	3.952.876	3.838.236	3.492.671
Fastafjármunir	65.896.705	2.912.920	2.562.256	421.275		18.567.836	322.407	(5.362.169)	85.321.229	80.763.895	76.216.858
VELTUFJÁRMUNIR:											
Skammtímakröfur:											
Óinnheimtar tekjur.....	3.948.368								3.948.368	3.489.176	3.948.368
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	78.752					1.085			79.837	291.265	749.617
Viðskiptakröfur á eigin fyrirtæki.....		73.796	32.674					(106.470)			
Aðrar skammtímakröfur.....	745.067			380		38.651			784.098	1.284.851	710.832
Skammtímakröfur	4.772.187	73.796	32.674	380		39.736		(106.470)	4.812.304	5.065.292	5.408.816
Handbært fé.....											
	346.792					6.319	7.371		360.482	219.319	191.682
Veltufjármunir	5.118.980	73.796	32.674	380		46.054	7.371	(106.470)	5.172.786	5.284.611	5.600.498
EIGNIR SAMTALS	71.015.684	2.986.716	2.594.930	421.655		18.613.890	329.778	(5.468.639)	90.494.015	86.048.506	81.817.356

ÁÆTLAÐUR EFNAHAGSREIKNINGUR A OG B HLUTA 2023

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnaðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn 2021
SKULDIR:											
Eigið fé.....	19.899.217	2.986.716	2.594.930	(80.470)	(8.555)	9.521.203	140.278	(1.688.661)	33.364.659	31.141.467	32.972.516
Hlutdeild minnihluta:											
Hlutdeild minnihluta í dótturfélögum.....								65.744	65.744	65.744	65.744
								65.744	65.744	65.744	65.744
Skuldbindingar:											
Lífeyrisskuldbinding.....	11.939.595								11.939.595	10.879.371	9.629.685
Aðrar skuldbindingar.....	1.940.812								1.940.812	1.541.382	1.940.812
	13.880.406								13.880.406	12.420.753	11.570.497
Langtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	27.745.243					5.543.250			33.288.493	32.421.337	27.348.018
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....				483.981	8.096	3.066.929	180.247	(3.739.252)		0	
	27.745.243			483.981	8.096	8.610.178	180.247	(3.739.252)	33.288.493	32.421.337	27.348.018
Skammtímaskuldir:											
Skuldir við lánastofnanir.....	764.550								764.550	607.274	962.003
Næsta árs afborgun leiguskuldar.....										34.062	33.942
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldbindingar.....	582.790								582.790	466.980	532.790
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	2.087.528					313.591			2.401.118	2.205.404	2.384.797
Skuldir við eigin fyrirtæki.....				18.144	459	78.614	9.253	(106.470)			
Viðskiptaskuldir og ógreiddur kostnaður.....	6.055.949					90.305			6.146.254	6.685.485	5.947.049
	9.490.817			18.144	459	482.509	9.253	(106.470)	9.894.712	9.999.205	9.860.581
Skuldir samtals án lífeyrisskuldbindinga	36.653.271			502.125	8.555	9.092.687	189.500	(3.845.722)	42.600.415	41.953.562	36.675.809
Skuldir samtals með lífeyrisskuldbindingum	51.116.467			502.125	8.555	9.092.687	189.500	(3.845.722)	57.063.612	54.841.295	48.779.095
SKULDIR OG EIGIÐ FÉ SAMTALS	71.015.684	2.986.716	2.594.930	421.655		18.613.890	329.778	(5.468.639)	90.494.015	86.048.506	81.817.356
								Veltufjárhlutfall	0,52	0,53	0,57
								Íbúafjöldi	40.729	39.864	38.998
								Heildarskuldir pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	1.046	1.052	940
								Nettóskuld pr. íbúa án lífeyrisskuldb.	910	855	780

YFIRLIT UM ÁÆTLAÐ SJÓÐSTREYMI A OG B HLUTA

	A- hluti samtals	Frá- veita	Vatns- veita	Hafnar- sjóður	Bílastæða- sjóður	Húsnæðis- nefnd	Tónlistar- hús	Milli- færslur	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Rekstrarhreyfingar:											
Niðurstaða ársins.....	65.143	257.217	46.597	(6.819)	(1.399)	(192.034)	(82.005)		86.699	(120.019)	95.906
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:											
Reiknaðar afskriftir.....	1.651.968	42.564	92.565	16.602		68.500	12.566		1.884.766	1.727.428	1.649.866
Verðbætur og gengism. langtímaskulda/-krafna.....	954.076	(5.562)				220.536			1.169.050	673.554	982.930
Sölutap eigna/(-hagnaður).....											(25.219)
Vextir og verðbætur vegna eigin fyrirtækja.....	(242.831)			36.501		195.741	19.034		8.445		(1.161.346)
Hagnaður af sölu lóða og fasteigna.....										71.067	
Aðrar færslur sem ekki mynda sjóðstreymi.....										1.156.910	637.342
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	1.203.000								1.203.000		
Veltufé frá (til) rekstrar	3.631.356	294.219	139.162	46.284	(1.399)	292.742	(50.405)		4.351.960	3.508.940	2.179.478
Breytingar á skammtímaliðum:											
Óinnheimtar tekjur, (hækkun).....											(159.192)
Aðrar skammtímakröfur, (hækkun).....										8.854	(136.934)
Skammtímaskuldir, hækkun.....	(181.807)								(181.807)	766.727	1.025.164
Breytingar	(181.807)								(181.807)	775.581	729.038
Handbært fé frá (til) rekstrar	3.449.549	294.219	139.162	46.284	(1.399)	292.742	(50.405)		4.170.153	4.284.521	2.908.517
Fjárfestingarhreyfingar:											
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(6.030.910)			(20.000)		(250.000)			(6.300.910)	(6.464.737)	(2.226.146)
Seldir rekstrarfjármunir.....											82.722
Yfirtöku- og gatnagerðargjöld.....											1.161.346
Fjárfest í eignarhlutum.....	(51.500)							51.500			(147.500)
Verðbréf, breyting.....	89.703								89.703	(71.067)	184.984
Fjárfestingarhreyfingar	(5.992.707)			(20.000)		(250.000)		51.500	(6.211.207)	(6.535.804)	(944.594)
Fjármögnunarhreyfingar:											
Tekin ný langtímalán.....	8.175.626								8.175.626	4.413.247	3.903.790
Afborganir langtímalána og uppgreiðsla lána.....	(6.015.318)					(276.592)			(6.291.910)	(2.299.765)	(6.020.596)
Framlög							51.500	(51.500)			
Eigin fyrirtæki, breyting.....	169.936	(294.219)	(139.162)	(26.284)	1.399	233.850	(1.095)		(55.574)		
Skuldir við lánastofnanir.....											
Fjármögnunarhreyfingar	2.330.244	(294.219)	(139.162)	(26.284)	1.399	(42.742)	50.405	(51.500)	1.828.141	2.113.482	(2.116.806)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(212.913)	0	0	0		()	()		(212.914)	(137.801)	(152.883)
Handbært fé í byrjun tímabils.....	559.706					6.319	7.371		573.395	357.120	344.565
Handbært fé í lok tímabils.....	346.792	0	0	0		6.319	7.371		360.482	219.319	191.682

ÁÆTLAÐAR LYKILTÖLUR 2023

FORSENDUR:

	Áætlun 2023	Áætlun 2022 m/viðaukum	Ársreikn. 2021
Rekstrarreikningur:			
Skatttekjur.....	38.303.800	34.489.274	32.150.573
Heildartekjur.....	48.492.089	43.562.058	39.621.974
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði og afskriftir.....	5.347.609	4.382.488	4.335.331
Breyting á lífeyrisskuldbindingu.....	(1.203.000)	(1.156.910)	(566.275)
Afskriftir.....	(1.884.766)	(1.718.620)	(1.649.866)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	(2.173.143)	(1.626.977)	(2.023.285)
Rekstrarniðurstaða.....	86.699	(120.019)	95.905
Efnahagsreikningur:			
Varanlegir rekstrarfjármunir.....	81.368.353	76.925.659	72.724.187
Eignarhlutir í félögum.....	1.365.926	1.248.426	1.211.426
Langtímakröfur.....	378.979	2.589.810	644.771
Veltufjármunir.....	5.172.786	5.284.611	5.600.498
Eignir samtals.....	90.494.015	86.048.506	81.817.356
Eigið fé (ásamt hlutdeild minnihluta).....	33.430.403	31.207.211	33.038.260
Skuldbindingar.....	14.463.196	12.887.733	12.103.287
Langtímaskuldir.....	33.288.493	32.421.337	27.348.018
Skammtímaskuldir.....	9.894.712	9.999.205	9.860.581
Skuldir og eigið fé samtals.....	90.494.015	86.515.486	82.350.147
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	37.048.651	34.079.141	30.430.540
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	51.511.847	46.966.874	42.533.827
Sjóðstreymi:			
Veltufé frá rekstri.....	4.351.960	3.508.940	2.179.478
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum (brúttó).....	6.300.910	6.464.737	2.373.646
Íbúafjöldi:			
Í ársbyrjun (2021 og 2022 lagfært eftir raun).....	39.864	38.998	38.332
Breyting á árinu.....	865	866	666
Í árslok.....	40.729	39.864	38.998
<u>Í HLUTFALLI VIÐ HEILDARTEKJUR:</u>			
	Endurreiknað		
Skatttekjur.....	79%	79%	81%
Rekstrarniðurstaða.....	0%	0%	0%
Veltufé frá rekstri.....	9%	8%	6%
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	88%	96%	93%
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	118%	126%	123%
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	76%	78%	77%
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	106%	108%	107%
<u>Í ÞÚSUNDUM KRÓNA Á HVERN ÍBÚA:</u>			
	Endurreiknað		
Heildartekjur.....	1.191	1.093	1.016
Skatttekjur.....	940	865	824
Rekstrarniðurstaða.....	2	(3)	2
Veltufé frá rekstri.....	107	88	56
Fjárfestingar (brúttó).....	155	162	61
Eignir.....	2.222	2.159	2.098
Eigið fé.....	821	783	847
Heildarskuldir án lífeyrisskuldbindingar.....	1.046	1.052	940
Heildarskuldir með lífeyrisskuldbindingu.....	1.401	1.376	1.251
Nettósuld án lífeyrisskuldbindingar.....	910	855	780
Nettósuld með lífeyrisskuldbindingu.....	1.265	1.178	1.091
<u>AÐRAR LYKILTÖLUR:</u>			
	Endurreiknað		
Veltufjárhlutfall.....	0,52	0,53	0,57
Eiginfjárhlutfall.....	36,9%	36,3%	40,4%
Skuldahlutfall (heildarskuldir og skuldb/heildartekjum).....	117,7%	125,9%	123,1%
Áætlað skuldaviðmið skv. skilgreiningu.....	97,1%	102,5%	96,5%
Fjárfestingarhreyfingar (brúttó) í hlutfalli við veltufé.....	145%	184%	109%
Nettósuldir í hlutfalli við veltufé frá rekstri.....	8,5	9,7	14,0