

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

pús kr.	Fjárhagsáætlun 2023	Viðaukar 2023	Fjárhagsáætlun 2023	Fjárhagsáætlun 2023	Viðaukar 2023	Fjárhagsáætlun 2023
	A-hluti upphafleg	A-hluti	A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	A-og B-hluti	A-og B-hluti með viðaukum
Skatttekjur.....	11.538.790	415.600	11.954.390	11.521.236	415.600	11.936.836
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.765.000		2.765.000	2.765.000		2.765.000
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	3.190.029	-3.652	3.186.377	4.793.831	-3.652	4.790.179
	17.493.819	411.948	17.905.767	19.080.067	411.948	19.492.015
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	8.619.007	-38.200	8.580.807	8.963.113	-38.200	8.924.913
Annar rekstrarkostnaður.....	6.815.869	301.648	7.117.517	7.559.048	301.648	7.860.696
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	221.400		221.400	221.400		221.400
	15.656.276	263.448	15.919.724	16.743.561	263.448	17.007.009
Framlegð frá rekstri (EBITDA)						
Afskriftir.....	460.823		460.823	597.632		597.632
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	1.376.720	148.500	1.525.220	1.738.874	148.500	1.887.374
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-1.195.142	0	-1.195.142	-1.337.333	0	-1.337.333
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Skattar.....				-27.837		-27.837
Hlutdeild í afkomu			0			0
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði						
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....						
Rekstrarniðurstaða	181.578	148.500	330.078	373.704	148.500	522.204

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

VIÐAUKI 1

Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.

Rekstrarhreyfingar

	Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti með viðaukum
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	181.578	148.500	330.078	373.704	148.500	522.204
Reiknaðar afskriftir.....	460.823		460.823	597.632		597.632
Verðbætur og gengismunur.....	885.830		885.830	955.104		955.104
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....			0	-45.000		-45.000
Framlög frá eigin sjóðum.....			0			0
Breytingar á skuldbindingum.....	221.400		221.400	221.400		221.400
Aðrir liðir.....			0			0
Veltufé frá rekstri	1.749.631	148.500	1.898.131	2.102.840	148.500	2.251.340
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>						
Fyrirfram gr. kostnaður, lækkun (hækkun).....	29.122		29.122	30.632		30.632
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	-100.742		-100.742	-100.742		-100.742
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....	-59.160		-59.160	-60.229		-60.229
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun).....	42.762		42.762	44.731		44.731
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	-95.000		-95.000	-95.000		-95.000
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>	<i>-183.018</i>	<i>0</i>	<i>-183.018</i>	<i>-180.608</i>	<i>0</i>	<i>-180.608</i>
Handbært fé frá rekstri	1.566.613	148.500	1.715.113	1.922.232	148.500	2.070.732
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-1.281.665	-61.000	-1.342.665	-2.392.355	-83.000	-2.475.355
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....			0	50.000		50.000
Eignarhlutir í félögum, breyting.....			0			0
Langtímakröfur, breyting.....	27.708		27.708	16.336		16.336
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....			0			0
Aðrir liðir.....			0			0
Fjárfestingarhreyfingar	-1.253.957	-61.000	-1.314.957	-2.326.019	-83.000	-2.409.019
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	-738.414		-738.414			0
Tekin ný langtímalán.....	2.100.000		2.100.000	2.124.622		2.124.622
Afborganir langtímalána.....	-1.595.544		-1.595.544	-1.675.169		-1.675.169
Afborganir leiguskuldbindinga.....	-38.170		-38.170	-38.170		-38.170
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....			0			0
Skammtímalán, breyting.....			0			0
Aðrir liðir.....			0			0
Fjármögnunarhreyfingar	-272.128	0	-272.128	411.283	0	411.283
Breyting á handbæru fé.....	40.528	87.500	128.028	7.496	65.500	72.996
Handbært fé í ársbyrjun.....	44.489		44.489	125.933		125.933
Handbært fé í árslok.....	85.017	87.500	172.517	133.429	65.500	198.929

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

VIÐAUKI 1

Efnahagsreikningur

þús kr.

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	20.614.874		20.614.874
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	273.365		273.365
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	97.393	61.000	158.393
Leigueignir.....	23.653		23.653
	21.009.285	61.000	21.070.285

Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	326.465		326.465
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....			0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....			0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	619.507		619.507
Langtímakröfur.....	60.885		60.885
Annað.....			0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	449.733		449.733
	1.456.590	0	1.456.590

Fastafjármunir

Veltufjármunir

Birgðir.....	1.935		1.935
Óinnheimtar tekjur.....	2.128.113		2.128.113
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	837.237		837.237
Aðrar skammtímakröfur.....	278.683		278.683
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	28.463		28.463
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....			0
Fyrirfram greiddur kostnaður.....	29.112		29.112
Markaðsverðbréf.....			0
Handbært fé.....	85.017	87.500	172.517
	3.388.560	87.500	3.476.060

Veltufjármunir

Eignir samtals

Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti með viðaukum
21.009.285	61.000	21.070.285
1.456.590	0	1.456.590
22.465.875	61.000	22.526.875
3.388.560	87.500	3.476.060
25.854.435	148.500	26.002.935

Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti með viðaukum
21.439.731	22.000	21.461.731
3.405.990		3.405.990
164.788	61.000	225.788
23.653		23.653
25.034.162	83.000	25.117.162
335.494		335.494
		0
		0
652.753		652.753
983.378		983.378
		0
		0
1.971.625	0	1.971.625
27.005.787	83.000	27.088.787
7.574		7.574
2.228.868		2.228.868
		0
317.196		317.196
18.330		18.330
		0
30.621		30.621
		0
133.429	65.500	198.929
2.736.018	65.500	2.801.518
29.741.805	148.500	29.890.305

Efnahagsreikningur

þús kr.

Skuldir og eigið fé

Eigið fé

Eiginfjárreikningar.....	4.990.910	148.500	5.139.410
Hlutdeild minnihluta.....			0
Hlutfé.....			0
	4.990.910	148.500	5.139.410

Eigið fé

Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	2.456.718		2.456.718
Tekjuskattskuldbinding.....			55.093
Aðrar skuldbindingar.....			24.033
	2.456.718	0	2.456.718

Skuldbindingar

Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	15.231.391		15.231.391
Leiguskuldir.....	6.556		6.556
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0
	15.237.947	0	15.237.947

Langtímaskuldir

Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....			0
Viðskiptaskuldir.....	86.545		86.545
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	92.693		92.693
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.392.912		1.392.912
Næsta árs afborganir leiguskulda.....			0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....			0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	120.859		120.859
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.475.851		1.475.851
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....			0
	3.168.860	0	3.168.860

Skammtímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

Skuldir og eigið fé samtals

Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti með viðaukum
4.990.910	148.500	5.139.410
		0
		0
4.990.910	148.500	5.139.410
2.456.718		2.456.718
		55.093
		24.033
2.456.718	0	2.456.718
15.231.391		15.231.391
6.556		6.556
		0
		0
15.237.947	0	15.237.947
		0
86.545		86.545
92.693		92.693
1.392.912		1.392.912
		0
		0
120.859		120.859
1.475.851		1.475.851
		0
3.168.860	0	3.168.860
20.863.525	0	20.863.525
25.854.435	148.500	26.002.935

Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti með viðaukum
6.931.712	148.500	7.080.212
		0
		0
6.931.712	148.500	7.080.212
2.456.718		2.456.718
55.093		55.093
24.033		24.033
2.535.844	0	2.535.844
16.860.293		16.860.293
6.556		6.556
		0
		0
16.866.849	0	16.866.849
		0
149.238		149.238
		0
1.457.657		1.457.657
		0
		0
120.859		120.859
1.679.646		1.679.646
		0
3.407.400	0	3.407.400
22.810.093	0	22.810.093
29.741.805	148.500	29.890.305

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

Rekstur

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Samantekt allra viðauka

Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
----------------------------------	-----------------------------	---------------------------------------

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Rekstrar- niðurstaða	Hlutfallsleg breyting
A-hluti						
00	Skatttekjur		14.723.000	415.600	15.138.600	2,8%
02	Félagsþjónusta		-3.010.111	-161.900	-3.172.011	5,4%
03	Heilbrigðismál		-11.807	0	-11.807	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-7.708.377	-66.400	-7.774.777	0,9%
05	Menningarmál		-220.910	-6.800	-227.710	3,1%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.602.090		-1.602.090	0,0%
07	Brunamál og almannavarnir		-141.715		-141.715	0,0%
08	Hreinlætismál		-7.864	-11.000	-18.864	139,9%
09	Skipulags- og byggingarmál		-115.062		-115.062	0,0%
10	Umferðar- og samgöngumál		-524.052	-21.000	-545.052	4,0%
11	Umhverfismál		-225.478		-225.478	0,0%
13	Atvinnumál		-2.035		-2.035	0,0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	#DIV/0!
21	Sameiginlegur kostnaður		-763.467		-763.467	0,0%
21	Óviss útgjöld		-600.000		-600.000	0,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindingar		-221.400		-221.400	0,0%
27	Óvenjulegir liðir				0	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		558.795		558.795	0,0%
31	Eignasjóður		62.031		62.031	0,0%
33	Þjónustumiðstöð		-5.378		-5.378	0,0%
35	Fasteignafélagið Lækjarhlíð ehf				0	#DIV/0!
59	Aðrar A-hluta stofnanir		95		95	0,0%
91	Millifærslur		-2.600		-2.600	0,0%
		A-hluti	181.575	148.500	330.075	81,8%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
61	Félagslegar íbúðir		18.834		18.834	0,0%
65	Fráveita		97.861		97.861	0,0%
47	Hitaveita		47.399		47.399	0,0%
43	Vatnsveita		68.331		68.331	0,0%
63	Hjúkrunarheimili		-1.763		-1.763	0,0%
89	Aðrar B-hluta stofnanir		-1.538		-1.538	0,0%
		Millifærslur	-37.000		-37.000	0,0%
		B-hluti	192.124	0	192.124	0,0%
		A- og B-hluti	373.700	148.500	522.200	39,7%

Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Nr.	Aðgerð	Skýring
-----	--------	---------

Fjárfesting (eignfærsla)

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring
A-hluti		
29	Efnahagur - aðalsjóður	
32	Eignasjóður - efnahagur	
34	Þjónustumiðstöð - efnahagur	
		A-hluti
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta		
43	Vatnsveita	
47	Hitaveita	
65	Fráveita	
61	Félagslegt íbúðarhúsnæði	
63	Hjúkrunarheimili	
		B-hluti
		A- og B-hluti

Samantekt allra viðauka

Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
		0
-1.229.000		-1.229.000
-25.000	-61000	-86.000
-1.254.000	-61.000	-1.315.000
-262.000		-262.000
-192.000		-192.000
-424.000		-424.000
-135.000	-22.000	-157.000
-5.000		-5.000
-1.018.000	-22.000	-1.040.000
-2.272.000	-83.000	-2.355.000

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lökkun handbærs fjár.