

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2022

## Rekstrarreikningur

	Fjárhagsáætlun 2022			Fjárhagsáætlun 2022		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-hluti	A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-og B-hluti	A-og B-hluti með viðaukum
<b>Rekstrartekjur</b>						
Skatttekjur.....	10.065.790		10.065.790	10.048.236		10.048.236
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.390.000		2.390.000	2.390.000		2.390.000
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	2.217.124		2.217.124	3.143.390		3.143.390
	14.672.914	0	14.672.914	15.581.626	0	15.581.626
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	7.306.005		7.306.005	7.359.990		7.359.990
Annar rekstrarkostnaður.....	5.790.696		5.790.696	6.355.273		6.355.273
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	209.400		209.400	209.400		209.400
	13.306.101	0	13.306.101	13.924.662	0	13.924.662
<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA ).....</b>						
Afskriftir.....	466.577		466.577	554.021		554.021
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnslíði.....	900.236	0	900.236	1.102.943	0	1.102.943
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-784.058	0	-784.058	-885.875	0	-885.875
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarfélaga.....</b>						
Skattar.....				-14.004		-14.004
Hlutdeild í afkomu .....			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....</b>						
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....						
<b>Rekstrarniðurstaða.....</b>	116.179	0	116.179	203.064	0	203.064

**Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2022**  
 VIÐAUKI 1 - Vegna fjárfestinga Eignasjóðs / Brúarland

**Yfirlit um sjóðstreymi**

	Fjárhagsáætlun 2022			Fjárhagsáætlun 2022		
	A-hluti	Viðaukar 2022	A-hluti	A-og B-hluti	Viðaukar 2022	A-og B-hluti
pús kr.	upphafleg	A-hluti	með viðaukum	upphafleg	A-og B-hluti	með viðaukum
<b>Rekstrarhreyfingar</b>						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	116.179	0	116.179	203.064	0	203.064
Reiknaðar afskriftir.....	466.577		466.577	554.021		554.021
Verðbætur og gengismunur.....	504.288		504.288	538.830		538.830
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....			0	0		0
Framlög frá eigin sjóðum.....			0			0
Breytingar á skuldbindingum.....	180.000		180.000	180.000		180.000
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>1.267.043</b>	<b>0</b>	<b>1.267.043</b>	<b>1.475.914</b>	<b>0</b>	<b>1.475.914</b>
<i>Br. á rekstartengdum eignum og skuldum</i>						
Fyrirfram gr. kostnaður, lækkun (hækkun).....	29.122		29.122	29.122		29.122
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....			0			0
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....	-84.230		-84.230	-84.230		-84.230
Skammtímaskuldir, lækkun (lækkun).....			0			0
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	-95.000		-95.000	-95.000		-95.000
Br. á rekstartengdum eignum og skuldum	-150.108	0	-150.108	-150.108	0	-150.108
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>1.116.935</b>	<b>0</b>	<b>1.116.935</b>	<b>1.325.806</b>	<b>0</b>	<b>1.325.806</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-890.000	-15.000	-905.000	-1.604.000	-15.000	-1.619.000
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....			0			0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....			0			0
Langtímakröfur, breyting.....			0	16.914		16.914
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	26.243		26.243			0
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>-863.757</b>	<b>-15.000</b>	<b>-878.757</b>	<b>-1.587.086</b>	<b>-15.000</b>	<b>-1.602.086</b>
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	-559.533		-559.533			0
Tekin ný langtímalán.....	1.800.000		1.800.000	1.800.000		1.800.000
Afborganir langtímalána.....	-1.406.335		-1.406.335	-1.451.411		-1.451.411
Afborganir leiguskuldbindinga.....	-32.387		-32.387	-32.387		-32.387
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....			0			0
Skammtímalán, breyting.....			0			0
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>-198.255</b>	<b>0</b>	<b>-198.255</b>	<b>316.202</b>	<b>0</b>	<b>316.202</b>
<b>Breyting á handbæru fé.....</b>	<b>54.923</b>	<b>-15.000</b>	<b>39.923</b>	<b>54.922</b>	<b>-15.000</b>	<b>39.922</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	<b>61.501</b>		<b>61.501</b>	<b>61.501</b>		<b>61.501</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b>116.424</b>	<b>-15.000</b>	<b>101.424</b>	<b>116.424</b>	<b>-15.000</b>	<b>101.424</b>

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2022

VIÐAUKI 1 - Vegna fjárfestinga Eignasjóðs / Brúarland

## Efnahagsreikningur

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

	pús kr.					
	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	18.715.995	15.000	18.730.995	19.077.275	15.000	19.092.275
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	742.541		742.541	3.573.449		3.573.449
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	32.519		32.519	33.761		33.761
Leigueignir.....	37.038		37.038	37.038		37.038
	19.528.093	15.000	19.543.093	22.721.524	15.000	22.736.524
<b>Áhættufjármunir og langtímakröfur</b>						
Eignarhlutir í öðrum félögum.....	326.465		326.465	334.344		334.344
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....			0			0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....			0			0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	641.233		641.233	641.233		641.233
Langtímakröfur.....	47.642		47.642	872.291		872.291
Annað.....			0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	425.293		425.293	0		0
	1.440.633	0	1.440.633	1.847.868	0	1.847.868
Fastafjármunir	20.968.726	15.000	20.983.726	24.569.392	15.000	24.584.392
<b>Veltufjármunir</b>						
Birgðir.....	1.936		1.936	1.936		1.936
Óinnheimtar tekjur.....	1.234.705		1.234.705	1.315.488		1.315.488
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	779.743		779.743			0
Aðrar skammtímakröfur.....	367.706		367.706	386.644		386.644
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	0		0	17.907		17.907
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....	26.694		26.694			0
Fyrirfram greiddur kostnaður.....	29.112		29.112	29.112		29.112
Markaðsverðbréf.....			0			0
Handbært fé.....	116.425	-15.000	101.425	116.425	-15.000	101.425
Veltufjármunir	2.556.321	-15.000	2.541.321	1.867.512	-15.000	1.852.512
<b>Eignir samtals</b>	23.525.047	0	23.525.047	26.436.905	0	26.436.905

## Efnahagsreikningur

## Skuldir og eigið fé

## Eigið fé

	pús kr.					
	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2022 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2022 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	5.344.813		5.344.813	6.809.647		6.809.647
Hlutdeild minnihluta.....			0			0
Hlutafé.....			0			0
Eigið fé	5.344.813	0	5.344.813	6.809.647	0	6.809.647
<b>Skuldbindingar</b>						
Lífeyrisskuldbindingar.....	1.949.523		1.949.523	1.949.523		1.949.523
Aðrar skuldbindingar.....	0		0	45.352		45.352
Skuldbindingar	1.949.523	0	1.949.523	1.994.875	0	1.994.875
<b>Langtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....	13.343.050		13.343.050	14.659.280		14.659.280
Leiguskuldir.....	15.392		15.392	15.392		15.392
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0			0
Langtímaskuldir	13.358.442	0	13.358.442	14.674.672	0	14.674.672
<b>Skammtímaskuldir</b>						
Skuldir við lánastofnanir.....			0			0
Viðskiptaskuldir.....			0			0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	42.395		42.395			0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.450.371		1.450.371	1.496.332		1.496.332
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	33.164		33.164	33.164		33.164
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....			0			0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	113.348		113.348	113.348		113.348
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.232.991		1.232.991	1.314.865		1.314.865
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....			0			0
Skammtímaskuldir	2.872.269	0	2.872.269	2.957.710	0	2.957.710
<b>Heildarskuldir og skuldbindingar</b>	18.180.234	0	18.180.234	19.627.257	0	19.627.257
<b>Skuldir og eigið fé samtals</b>	23.525.047	0	23.525.047	26.436.905	0	26.436.905

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2022

**Rekstur**

## Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

## Samantekt allra viðauka

Nr.	Málaflokkur	Skýring	Samantekt allra viðauka			Hlutfallsleg breyting
			Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum	
	<b>A-hluti</b>		<b>Rekstrar- niðurstaða</b>	<b>Rekstrar- niðurstaða</b>	<b>Rekstrar- niðurstaða</b>	
00	Skatttekjur		12.672.000		12.672.000	0,0%
02	Félagsþjónusta		-2.496.713		-2.496.713	0,0%
03	Heilbrigðismál		-15.096		-15.096	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-7.185.345		-7.185.345	0,0%
05	Menningarmál		-192.512		-192.512	0,0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.407.172		-1.407.172	0,0%
07	Brunamál og almannavarnir		-130.034		-130.034	0,0%
08	Hreinlætismál		-10.384		-10.384	0,0%
09	Skipulags- og byggingarmál		-99.495		-99.495	0,0%
10	Umferðar- og samgöngumál		-447.715		-447.715	0,0%
11	Umhverfismál		-205.460		-205.460	0,0%
13	Atvinnumál		-1.885		-1.885	0,0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	#DIV/0!
21	Sameiginlegur kostnaður		-649.877		-649.877	0,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindingar		-209.400		-209.400	0,0%
27	Óvenjulegir liðir				0	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		405.436		405.436	0,0%
31	Eignasjóður		97.680		97.680	0,0%
33	Þjónustumiðstöð		-5.252		-5.252	0,0%
35	Fasteignafélagið Lækjarhlíð ehf				0	#DIV/0!
59	Aðrar A-hluta stofnanir				0	#DIV/0!
91	Millifærslur		-2.600		-2.600	0,0%
	<b>A-hluti</b>		<b>116.179</b>	<b>0</b>	<b>116.179</b>	<b>0,0%</b>
<b>Nr.</b>	<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>					
	Félagslegar íbúðir		-12.799		-12.799	0,0%
	Fráveita		82.969		82.969	0,0%
	Hitaveita		21.773		21.773	0,0%
	Vatnsveita		36.852		36.852	0,0%
	Hjúkrunarheimili		-4.909		-4.909	0,0%
	Millifærslur		-37.000		-37.000	0,0%
	<b>B-hluti</b>		<b>86.885</b>	<b>0</b>	<b>86.885</b>	<b>0,0%</b>
	<b>A- og B-hluti</b>		<b>203.064</b>	<b>0</b>	<b>203.064</b>	<b>0,0%</b>

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

### Samantekt allra viðauka

Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
		0
-870.000	-15.000	-885.000
-20.000		-20.000
-890.000	-15.000	-905.000
-159.000		-159.000
-111.000		-111.000
-329.000		-329.000
-55.000		-55.000
-60.000		-60.000
-714.000	0	-714.000
-1.604.000	-15.000	-1.619.000

## Fjárfesting

### Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lækkun handbærs fjár.