

## 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	494.600	12.033.390	11.521.236	494.600	12.015.836
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.765.000		2.765.000	2.765.000		2.765.000
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	3.190.029	133.974	3.324.003	4.793.831	133.974	4.927.805
	17.493.819	628.574	18.122.393	19.080.067	628.574	19.708.641
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	8.619.007	414.744	9.033.751	8.963.113	414.744	9.377.857
Annar rekstrarkostnaður.....	6.815.869	78.383	6.894.252	7.559.048	78.383	7.637.431
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	221.400	23.947	245.347	221.400	23.947	245.347
	15.656.276	517.074	16.173.350	16.743.561	517.074	17.260.635
<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA )</b> .....						
Afskriftir.....	460.823		460.823	597.632		597.632
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	1.376.720	111.500	1.488.220	1.738.874	111.500	1.850.374
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-1.195.142	0	-1.195.142	-1.337.333	0	-1.337.333
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b> .....						
Skattar.....				-27.837		-27.837
Hlutdeild í afkomu .....			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði</b> .....						
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....						
<b>Rekstrarniðurstaða</b> .....	181.578	111.500	293.078	373.704	111.500	485.204

**Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023**

VIÐAUKI 2

**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	111.500	293.078	373.704	111.500	485.204
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	23.947	245.347	221.400	23.947	245.347
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Veltufé frá rekstri</b>	<b>1.749.631</b>	<b>135.447</b>	<b>1.885.078</b>	<b>2.102.840</b>	<b>135.447</b>	<b>2.238.287</b>

*Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum*

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>
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>1.566.613</b>	<b>135.447</b>	<b>1.702.060</b>	<b>1.922.232</b>	<b>135.447</b>	<b>2.057.679</b>

**Fjárfestingarhreyfingar**

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-1.281.665	-187.000	-1.468.665	-2.392.355	-209.000	-2.601.355
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
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>-1.253.957</b>	<b>-187.000</b>	<b>-1.440.957</b>	<b>-2.326.019</b>	<b>-209.000</b>	<b>-2.535.019</b>

**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
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>-272.128</b>	<b>0</b>	<b>-272.128</b>	<b>411.283</b>	<b>0</b>	<b>411.283</b>

<b>Breyting á handbæru fé.....</b>	<b>40.528</b>	<b>-51.553</b>	<b>-11.025</b>	<b>7.496</b>	<b>-73.553</b>	<b>-66.057</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	<b>44.489</b>		<b>44.489</b>	<b>125.933</b>		<b>125.933</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b>85.017</b>	<b>-51.553</b>	<b>33.464</b>	<b>133.429</b>	<b>-73.553</b>	<b>59.876</b>

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

VIÐAUKI 2

## Efnahagsreikningur

þús kr.

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	20.614.874	126.000	20.740.874
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	273.365		273.365
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	97.393	61.000	158.393
Leigueignir.....	23.653		23.653
	<b>21.009.285</b>	<b>187.000</b>	<b>21.196.285</b>

## 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
	<b>1.456.590</b>	<b>0</b>	<b>1.456.590</b>

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	-51.553	33.464
	<b>3.388.560</b>	<b>-51.553</b>	<b>3.337.007</b>

Veltufjármunir

## Eignir samtals

Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-hluti með viðaukum
21.009.285	187.000	21.196.285
1.456.590	0	1.456.590
<b>22.465.875</b>	<b>187.000</b>	<b>22.652.875</b>
3.388.560	-51.553	3.337.007
<b>25.854.435</b>	<b>135.447</b>	<b>25.989.882</b>

Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti með viðaukum
21.439.731	148.000	21.587.731
3.405.990		3.405.990
164.788	61.000	225.788
23.653		23.653
<b>25.034.162</b>	<b>209.000</b>	<b>25.243.162</b>
335.494		335.494
		0
		0
652.753		652.753
983.378		983.378
		0
		0
<b>1.971.625</b>	<b>0</b>	<b>1.971.625</b>
<b>27.005.787</b>	<b>209.000</b>	<b>27.214.787</b>
2.736.018	-73.553	2.662.465
<b>29.741.805</b>	<b>135.447</b>	<b>29.877.252</b>

## Efnahagsreikningur

þús kr.

## Skuldir og eigið fé

## Eigið fé

Eiginfjárreikningar.....	4.990.910	135.447	5.126.357
Hlutdeild minnihluta.....			0
Hlutfé.....			0
	<b>4.990.910</b>	<b>135.447</b>	<b>5.126.357</b>

Eigið fé

## Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	2.456.718		2.456.718
Tekjuskattskuldbinding.....			55.093
Aðrar skuldbindingar.....			24.033
	<b>2.456.718</b>	<b>0</b>	<b>2.456.718</b>

Skuldbindingar

## Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	15.231.391		15.231.391
Leiguskuldir.....	6.556		6.556
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0
	<b>15.237.947</b>	<b>0</b>	<b>15.237.947</b>

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
	<b>3.168.860</b>	<b>0</b>	<b>3.168.860</b>

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	135.447	5.126.357
		0
		0
<b>4.990.910</b>	<b>135.447</b>	<b>5.126.357</b>
2.456.718		2.456.718
		55.093
		24.033
<b>2.456.718</b>	<b>0</b>	<b>2.456.718</b>
15.231.391		15.231.391
6.556		6.556
		0
		0
<b>15.237.947</b>	<b>0</b>	<b>15.237.947</b>
		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
<b>3.168.860</b>	<b>0</b>	<b>3.168.860</b>
<b>20.863.525</b>	<b>0</b>	<b>20.863.525</b>
<b>25.854.435</b>	<b>135.447</b>	<b>25.989.882</b>

Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2023 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2023 A-og B-hluti með viðaukum
6.931.712	135.447	7.067.159
		0
		0
<b>6.931.712</b>	<b>135.447</b>	<b>7.067.159</b>
2.456.718		2.456.718
55.093		55.093
24.033		24.033
<b>2.535.844</b>	<b>0</b>	<b>2.535.844</b>
16.860.293		16.860.293
6.556		6.556
		0
		0
<b>16.866.849</b>	<b>0</b>	<b>16.866.849</b>
		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
<b>3.407.400</b>	<b>0</b>	<b>3.407.400</b>
<b>22.810.093</b>	<b>0</b>	<b>22.810.093</b>
<b>29.741.805</b>	<b>135.447</b>	<b>29.877.252</b>

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

**Rekstur****Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2**

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
<b>A-hluti</b>						
00	Skatttekjur		14.723.000	494.600	15.217.600	3,4%
02	Félagsþjónusta		-3.010.111	-437.170	-3.447.281	14,5%
03	Heilbrigðismál		-11.807	0	-11.807	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-7.708.377	-437.607	-8.145.984	5,7%
05	Menningarmál		-220.910	-12.722	-233.632	5,8%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.602.090	-66.616	-1.668.706	4,2%
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	-12.466	-127.528	10,8%
10	Umferðar- og samgöngumál		-524.052	-32.000	-556.052	6,1%
11	Umhverfismál		-225.478	-8.338	-233.816	3,7%
13	Atvinnumál		-2.035		-2.035	0,0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	#DIV/0!
21	Sameiginlegur kostnaður		-763.467	-49.727	-813.194	6,5%
21	Óviss útgjöld		-600.000	600.000	0	-100,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindingar		-221.400	-23.947	-245.347	10,8%
27	Óvenjulegir liðir				0	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		558.795		558.795	0,0%
31	Eignasjóður		62.031	120.531	182.562	194,3%
33	Þjónustumiðstöð		-5.378	-6.521	-11.899	121,3%
35	Fasteignafélagið Lækjarhlíð ehf				0	#DIV/0!
59	Aðrar A-hluta stofnanir		95		95	0,0%
91	Millifærslur		-2.600		-2.600	0,0%
		<b>A-hluti</b>	<b>181.575</b>	<b>117.017</b>	<b>298.593</b>	<b>64,4%</b>
<b>Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>						
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	-5.517	62.814	-8,1%
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>B-hluti</b>	<b>192.124</b>	<b>-5.517</b>	<b>186.607</b>	<b>-2,9%</b>
		<b>A- og B-hluti</b>	<b>373.700</b>	<b>111.500</b>	<b>485.200</b>	<b>29,8%</b>

**Rekstur****Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

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

Breytingu mætt með lækkun handbærs fjár.

## Fjárfesting (eignfærsla)

### Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

Nr.	Málaflokkur	Skýring
<b>A-hluti</b>		
29	Efnahagur - aðalsjóður	
32	Eignasjóður - efnahagur	
34	Þjónustumiðstöð - efnahagur	
	Samstarfsverkefni í A-hluta	
		<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	
	Samstarfsverkefni í B-hluta	
		<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
-1.229.000	-126.000	-1.355.000
-25.000	-61.000	-86.000
-27.665		-27.665
-1.281.665	-187.000	-1.468.665
-262.000		-262.000
-192.000		-192.000
-424.000		-424.000
-135.000	-22.000	-157.000
-5.000		-5.000
-92.690		-92.690
-1.110.690	-22.000	-1.132.690
-2.392.355	-209.000	-2.601.355

## Fjárfesting

### Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lækkun handbærs fjár.