

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2021

## Rekstrarreikningur

	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti með viðaukum
þús kr.						
<b>Rekstrartekjur</b>						
Skatttekjur.....	8.825.733		8.825.733	8.807.923		8.807.923
Framlög jöfnunarsjóðs.....	1.988.000	42.000	2.030.000	1.988.000	42.000	2.030.000
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	1.654.577	73.900	1.728.477	2.511.453	93.900	2.605.353
	12.468.310	115.900	12.584.210	13.307.376	135.900	13.443.276
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	6.689.885	102.080	6.791.965	6.736.461	102.080	6.838.541
Annar rekstrarkostnaður.....	5.167.561	33.400	5.200.961	5.727.614	33.400	5.761.014
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	209.400		209.400	209.400		209.400
	12.066.846	135.480	12.202.326	12.673.475	135.480	12.808.955
<b>Framlegð frá rekstri ( EBITDA )</b>						
Afskriftir.....	421.295		421.295	501.847		501.847
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	-19.831	-19.580	-39.411	132.054	420	132.474
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-591.341	0	-591.341	-686.036	0	-686.036
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага</b>						
Skattar.....				-13.423		-13.423
Hlutdeild í afkomu.....			0			0
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði</b>						
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....						
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	-611.172	-19.580	-630.752	-567.405	420	-566.985

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2021

VIÐAUKI 3

## Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.

## Rekstrarhreyfingar

	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti með viðaukum
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	-611.172	-19.580	-630.752	-567.405	420	-566.985
Reiknaðar afskriftir.....	421.295		421.295	501.847		501.847
Verðbætur og gengismunur.....	346.028		346.028	371.929		371.929
(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>336.151</b>	<b>-19.580</b>	<b>316.571</b>	<b>486.371</b>	<b>420</b>	<b>486.791</b>

## Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum

Birgðir, hækkun.....						
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....						
Aðrar skammtímakröfur, lækkun (hækkun).....			0			0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....			0			0
Greitt vegna lifeyrisskuldbindinga.....	-85.000		-85.000	-85.000		-85.000
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	-85.000	0	-85.000	-85.000	0	-85.000
<b>Handbært fé frá rekstri</b>	<b>251.151</b>	<b>-19.580</b>	<b>231.571</b>	<b>401.371</b>	<b>420</b>	<b>401.791</b>

## Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-1.543.000	-59.400	-1.602.400	-1.941.000	-59.400	-2.000.400
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....			0			0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	-25.900		-25.900	-25.900		-25.900
Langtímakröfur, breyting.....			0	11.668		11.668
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	25.642		25.642			0
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>-1.543.258</b>	<b>-59.400</b>	<b>-1.602.658</b>	<b>-1.955.232</b>	<b>-59.400</b>	<b>-2.014.632</b>

## Fjármögnunarahreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	-302.288		-302.288			0
Tekin ný langtímalán.....	3.000.000		3.000.000	3.000.000		3.000.000
Afborganir langtímalána.....	-1.101.681		-1.101.681	-1.142.215		-1.142.215
Afborganir leiguskuldbindinga.....			0			0
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....			0			0
Skammtímalán, breyting.....	-280.000		-280.000	-280.000		-280.000
Aðrir liðir.....			0			0
<b>Fjármögnunarahreyfingar</b>	<b>1.316.031</b>	<b>0</b>	<b>1.316.031</b>	<b>1.577.785</b>	<b>0</b>	<b>1.577.785</b>

<b>Breyting á handbæru fé.....</b>	<b>23.924</b>	<b>-78.980</b>	<b>-55.056</b>	<b>23.924</b>	<b>-58.980</b>	<b>-35.056</b>
<b>Handbært fé í ársbyrjun.....</b>	<b>1.804</b>		<b>1.804</b>	<b>1.803</b>		<b>1.803</b>
<b>Handbært fé í árslok.....</b>	<b>25.728</b>	<b>-78.980</b>	<b>-53.252</b>	<b>25.727</b>	<b>-58.980</b>	<b>-33.253</b>

## Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2021

VIÐAUKI 3

## Efnahagsreikningur

þús kr.

## Eignir

## Fastafjármunir

## Varanlegir rekstrarfjármunir

	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	17.688.697	59.400	17.748.097	17.937.480	59.400	17.996.880
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	1.333.490		1.333.490	3.683.212		3.683.212
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	40.589		40.589	42.659		42.659
Leigugeignir.....	14.760		14.760	14.760		14.760
	19.077.536	59.400	19.136.936	21.678.111	59.400	21.737.511

## Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	326.664		326.664	334.543		334.543
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....			0			0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....			0			0
Skatteign.....			0	0		0
Langtímakröfur.....	788.648		788.648	1.593.103		1.593.103
Annað.....			0	0		0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	425.988		425.988	0		0
	1.541.300	0	1.541.300	1.927.646	0	1.927.646
Fastafjármunir	20.618.836	59.400	20.678.236	23.605.757	59.400	23.665.157

## Veltufjármunir

Birgðir.....	2.658		2.658	2.658		2.658
Önnheimtar tekjur.....	1.202.812		1.202.812	1.262.246		1.262.246
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	323.164		323.164			0
Aðrar skammtímakröfur.....	31.242		31.242	51.979		51.979
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	0		0	12.353		12.353
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....	26.876		26.876			0
Skammtímaverðbréf.....			0			0
Markaðsverðbréf.....			0			0
Handbært fé.....	25.727	-78.980	-53.253	25.728	-58.980	-33.252
Veltufjármunir	1.612.479	-78.980	1.533.499	1.354.964	-58.980	1.295.984

## Eignir samtals

	22.231.315	-19.580	22.211.735	24.960.721	420	24.961.141
--	------------	---------	------------	------------	-----	------------

## Efnahagsreikningur

þús kr.

## Skuldir og eigið fé

## Eigið fé

	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2021 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2021 A-og B-hluti með viðaukum
Eiginfjárreikningar.....	4.713.451	-19.580	4.693.871	6.088.351	420	6.088.771
Hlutdeild minnihluta.....			0			0
Hlutfé.....			0			0
Eigið fé	4.713.451	-19.580	4.693.871	6.088.351	420	6.088.771

## Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.890.827		1.890.827	1.890.827		1.890.827
Aðrar skuldbindingar.....	0		0	35.321		35.321
Skuldbindingar	1.890.827	0	1.890.827	1.926.148	0	1.926.148

## Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	12.685.260		12.685.260	13.945.500		13.945.500
Leiguskuldir.....	53.564		53.564	53.564		53.564
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0			0
Langtímaskuldir	12.738.824	0	12.738.824	13.999.064	0	13.999.064

## Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	185.968		185.968	185.968		185.968
Viðskiptaskuldir.....			0			0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	129.916		129.916			0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.296.829		1.296.829	1.338.135		1.338.135
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	26.848		26.848	26.848		26.848
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....			0			0
Fyrirframgreiðslur.....			0			0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.248.652		1.248.652	1.396.207		1.396.207
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....			0			0
Skammtímaskuldir	2.888.213	0	2.888.213	2.947.158	0	2.947.158

## Heildarskuldir og skuldbindingar

	17.517.864	0	17.517.864	18.872.370	0	18.872.370
--	------------	---	------------	------------	---	------------

## Skuldir og eigið fé samtals

	22.231.315	-19.580	22.211.735	24.960.721	420	24.961.141
--	------------	---------	------------	------------	-----	------------

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2021

**Rekstur**

**Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 3**

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		11.021.000	42.000	11.063.000	0,4%
02	Félagsþjónusta		-2.271.503	-27.980	-2.299.483	1,2%
03	Heilbrigðismál		-17.446		-17.446	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-6.570.333		-6.570.333	0,0%
05	Menningarmál		-188.506		-188.506	0,0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.288.437	-54.600	-1.343.037	4,2%
07	Brunamál og almannavarnir		-120.513		-120.513	0,0%
08	Hreinlætismál		-35.864	-9.000	-44.864	25,1%
09	Skipulags- og byggingarmál		-99.373		-99.373	0,0%
10	Umferðar- og samgöngumál		-436.043		-436.043	0,0%
11	Umhverfismál		-188.447		-188.447	0,0%
13	Atvinnumál		-1.585		-1.585	0,0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	#DIV/0!
21	Sameiginlegur kostnaður		-628.286	30.000	-598.286	-4,8%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindingar		-209.400		-209.400	0,0%
27	Óvenjulegir liðir				0	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		378.360		378.360	0,0%
31	Eignasjóður		53.473		53.473	0,0%
33	Þjónustumiðstöð		-5.669		-5.669	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>-611.172</b>	<b>-19.580</b>	<b>-630.752</b>	<b>3,2%</b>
<b>B-hluti</b>						
Nr.	<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>					
	Félagslegar íbúðir		-24.518		-24.518	0,0%
	Fráveita		69.827	20.000	89.827	28,6%
	Hitaveita		24.780		24.780	0,0%
	Vatnsveita		19.622		19.622	0,0%
	Hjúkrunarheimili		-8.944		-8.944	0,0%
	Millifærslur		-37.000		-37.000	0,0%
<b>B-hluti</b>			<b>43.767</b>	<b>20.000</b>	<b>63.767</b>	<b>45,7%</b>
<b>A- og B-hluti</b>			<b>-567.405</b>	<b>420</b>	<b>-566.985</b>	<b>-0,1%</b>

**Rekstur**

**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

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

Breytingu mætt með hækkun handbærs fjár.

## Fjárfesting (eignfærsla)

### Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 3

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
-1.523.000	-59.400	-1.582.400
-20.000		-20.000
-1.543.000	-59.400	-1.602.400
-190.000		-190.000
-45.000		-45.000
-113.000		-113.000
-40.000		-40.000
-10.000		-10.000
-398.000	0	-398.000
-1.941.000	-59.400	-2.000.400

## Fjárfesting

### Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lökkun handbærs fjár.