

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

pús kr.	Fjárhagsáætlun 2024	Viðaukar 2024	Fjárhagsáætlun 2024	Fjárhagsáætlun 2024	Viðaukar 2024	Fjárhagsáætlun 2024
	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.....	13.137.046		13.137.046	13.115.729	0	13.115.729
Framlög jöfnunarsjóðs.....	3.473.300	288.000	3.761.300	3.473.300	288.000	3.761.300
Þjónustutekjur og aðrar tekjur.....	3.353.119	-74.000	3.279.119	5.068.604	-74.000	4.994.604
	19.963.465	214.000	20.177.465	21.657.633	214.000	21.871.633
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	10.474.624	197.600	10.672.224	10.863.987	197.600	11.061.587
Annar rekstrarkostnaður.....	271.800	16.400	288.200	271.800	16.400	288.200
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	6.786.599		6.786.599	7.512.255	0	7.512.255
	17.533.023	214.000	17.747.023	18.648.042	214.000	18.862.042
Framlegð frá rekstri (EBITDA).....						
Afskriftir.....	465.513		465.513	611.278		611.278
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	1.964.929	0	1.964.929	2.398.313	0	2.398.313
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	-1.253.729	0	-1.253.729	-1.400.049	0	-1.400.049
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarfélaganna.....						
Skattar.....				-29.229		-29.229
Hlutdeild í afkomu			0			0
Rekstrarniðurstaða fyrir óreglulega liði.....						
Óreglulegir liðir tekjur (gjöld).....						
Rekstrarniðurstaða.....	711.200	0	711.200	969.035	0	969.035

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

VIÐAUKI 1

Yfirlit um sjóðstreymi

þús kr.

Rekstrarhreyfingar

	Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti með viðaukum	Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti með viðaukum
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	711.200	0	711.200	969.035	0	969.035
Reiknaðar afskriftir.....	465.513		465.513	611.278		611.278
Verðbætur og gengismunur.....	974.306		974.306	1.045.008		1.045.008
Byggingarréttur.....	-800.000			-800.000		
(Hagnaður), tap af sölu rekstrarfjármuna.....			0	-45.000		-45.000
Framlög frá eigin sjóðum.....			0			0
Breytingar á skuldbindingum.....	271.800		271.800	271.800	0	271.800
Aðrir liðir.....			0			0
Veltufé frá rekstri	1.622.819	0	2.422.819	2.052.121	0	2.852.121

Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum

Fyrirfram gr. kostnaður, lækkun (hækkun).....	29.122		29.122	29.557		29.557
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun).....	-95.683		-95.683	-95.683		-95.683
Aðrar skammtímafröfur, lækkun (hækkun).....	-59.160		-59.160	-59.160		-59.160
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun).....	40.624		40.624	102.440		102.440
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga.....	-105.000		-105.000	-105.000		-105.000
Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum	-190.097	0	-190.097	-127.846	0	-127.846
Handbært fé frá rekstri	1.432.722	0	2.232.722	1.924.275	0	2.724.275

Fjárfestingarhreyfingar

Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-2.411.720	304.000	-2.107.720	-3.616.598	477.000	-3.139.598
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....			0	50.000	0	50.000
Gatnagerðartekjur.....		-627.000	-627.000		-627.000	-627.000
Byggingarréttur.....	800.000		800.000	800.000	0	800.000
Langtímafröfur, breyting.....	1.650		1.650	24.200	0	24.200
Langtímafröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	27.327		27.327			0
Aðrir liðir.....			0			0
Fjárfestingarhreyfingar	-1.582.743	-323.000	-1.905.743	-2.742.398	-150.000	-2.892.398

Fjármögnunarhreyfingar

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....						
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	-734.748		-734.748			0
Tekin ný langtímalán.....	2.500.000	141.000	2.641.000	2.500.000	141.000	2.641.000
Afborganir langtímalána.....	-1.648.744	-141.000	-1.789.744	-1.720.339	-141.000	-1.861.339
Afborganir leiguskuldbindinga.....	0		0	0		0
Lagtímask. Við eigin fyrirtæki, breyting.....			0			0
Skammtímalán, breyting.....			0			0
Aðrir liðir.....			0			0
Fjármögnunarhreyfingar	116.508	0	116.508	779.661	0	779.661

Breyting á handbæru fé.....	-33.513	-323.000	443.487	-38.462	-150.000	-188.462
Handbært fé í ársbyrjun.....	98.091		98.091	149.779		149.779
Handbært fé í árslok.....	64.578	-323.000	541.578	111.317	-150.000	-38.683

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2023

VIÐAUKI 1

Efnahagsreikningur

þús kr.

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	23.550.021	323.000	23.873.021
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	1.715.474		1.715.474
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	72.024		72.024
Leigueignir.....	0		0
	25.337.519	323.000	25.660.519

Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignarhlutir í öðrum félögum.....	326.465		326.465
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....			0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....			0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	590.220		590.220
Langtímakröfur.....	11.743		11.743
Annað.....			0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	459.195		459.195
	1.387.623	0	1.387.623

Fastafjármunir

Veltufjármunir

Birgðir.....	5.123		5.123
Önnheimtar tekjur.....	1.808.412		1.808.412
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.132.577		1.132.577
Aðrar skammtímakröfur.....	562.217		562.217
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	1.650		1.650
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....	28.071		28.071
Fyrirfram greiddur kostnaður.....	29.112		29.112
Markaðsverðbréf.....			0
Handbært fé.....	64.576	-323.000	-258.424
	3.631.738	-323.000	3.308.738

Veltufjármunir

Eignir samtals

Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti með viðaukum
25.337.519	323.000	25.660.519
1.387.623	0	1.387.623
26.725.142	323.000	27.048.142
5.123		5.123
1.808.412		1.808.412
1.132.577		1.132.577
562.217		562.217
1.650		1.650
28.071		28.071
29.112		29.112
		0
64.576	-323.000	-258.424
3.631.738	-323.000	3.308.738
30.356.880	0	30.356.880

Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti með viðaukum
24.548.346	323.000	24.871.346
5.196.871	-173.000	5.023.871
237.610		237.610
0		0
29.982.827	150.000	30.132.827
335.433		335.433
		0
		0
623.135		623.135
977.062		977.062
		0
		0
1.935.630	0	1.935.630
31.918.457	150.000	32.068.457
11.671		11.671
1.888.958		1.888.958
		0
632.090		632.090
25.759		25.759
		0
30.626		30.626
		0
111.316	-150.000	-38.684
2.700.420	-150.000	2.550.420
34.618.877	0	34.618.877

Efnahagsreikningur

þús kr.

Skuldir og eigið fé

Eigið fé

Eiginfjárreikningar.....	6.612.515	0	6.612.515
Hlutdeild minnihluta.....			0
Hlutfé.....			0
	6.612.515	0	6.612.515

Eigið fé

Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbindingar.....	2.666.837		2.666.837
Tekjuskattskuldbinding.....			0
Aðrar skuldbindingar.....			0
	2.666.837	0	2.666.837

Skuldbindingar

Langtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	16.996.084		16.996.084
Leiguskuldir.....	3.194		3.194
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0
	16.999.278	0	16.999.278

Langtímaskuldir

Skammtímaskuldir

Skuldir við lánastofnanir.....	307.557		307.557
Viðskiptaskuldir.....	83.385		83.385
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	104.698		104.698
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.458.712		1.458.712
Næsta árs afborganir leiguskulda.....			0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....			0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	130.548		130.548
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.993.350		1.993.350
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....			0
	4.078.250	0	4.078.250

Skammtímaskuldir

Heildarskuldir og skuldbindingar

Skuldir og eigið fé samtals

Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-hluti með viðaukum
6.612.515	0	6.612.515
		0
		0
6.612.515	0	6.612.515
2.666.837		2.666.837
		0
		0
2.666.837	0	2.666.837
16.996.084		16.996.084
3.194		3.194
		0
		0
16.999.278	0	16.999.278
307.557		307.557
83.385		83.385
104.698		104.698
1.458.712		1.458.712
		0
		0
130.548		130.548
1.993.350		1.993.350
		0
4.078.250	0	4.078.250
23.744.365	0	23.744.365
30.356.880	0	30.356.880

Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-og B-hluti	Fjárhagsáætlun 2024 A-og B-hluti með viðaukum
8.821.452	0	8.821.452
		0
		0
8.821.452	0	8.821.452
2.666.837		2.666.837
62.855		62.855
25.066		25.066
2.754.758	0	2.754.758
18.676.105		18.676.105
3.194		3.194
		0
		0
18.679.299	0	18.679.299
307.557		307.557
83.385		83.385
		0
1.521.419		1.521.419
		0
		0
130.548		130.548
2.320.459		2.320.459
		0
4.363.368	0	4.363.368
25.797.425	0	25.797.425
34.618.877	0	34.618.877

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

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		16.912.996	288.000	17.200.996	1,7%
02	Félagsþjónusta		-3.570.624		-3.570.624	0,0%
03	Heilbrigðismál		-13.318		-13.318	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-8.712.701	-80.000	-8.792.701	0,9%
05	Menningarmál		-237.095		-237.095	0,0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.760.919		-1.760.919	0,0%
07	Brunamál og almannavarnir		-152.035		-152.035	0,0%
08	Hreinlætismál		-1.200		-1.200	0,0%
09	Skipulags- og byggingarmál		-138.261		-138.261	0,0%
10	Umferðar- og samgöngumál		-617.963	-10.400	-628.363	1,7%
11	Umhverfismál		-261.691		-261.691	0,0%
13	Atvinnumál		-1.435		-1.435	0,0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja				0	#DIV/0!
21	Sameiginlegur kostnaður		-903.468		-903.468	0,0%
21	Óviss útgjöld		-564.390	-197.600	-761.990	35,0%
22	Breyting lífeyrissjóðsskuldbindingar		-271.800		-271.800	0,0%
27	Óvenjulegir liðir				0	
28	Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)		563.977		563.977	0,0%
31	Eignasjóður		443.632		443.632	0,0%
33	Þjónustumiðstöð		0		0	#DIV/0!
35	Fasteignafélagið Lækjarhlíð ehf				0	#DIV/0!
59	Aðrar A-hluta stofnanir		93		93	0,0%
91	Millifærslur		-2.600		-2.600	0,0%
A-hluti			711.198	0	711.198	0,0%
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
61	Félagslegar íbúðir		19.931		19.931	0,0%
65	Fráveita		138.691		138.691	0,0%
47	Hitaveita		58.528		58.528	0,0%
43	Vatnsveita		51.373		51.373	0,0%
63	Hjúkrunarheimili		-3.672		-3.672	0,0%
89	Aðrar B-hluta stofnanir		29.985		29.985	0,0%
	Millifærslur		-37.000		-37.000	0,0%
B-hluti			257.836	0	257.836	0,0%
A- og B-hluti			969.034	0	969.034	0,0%

Rekstur**Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt**

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

Breytir ekki handbæru fé.

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	
	Samstarfsverkefni í A-hluta	
		A-hluti
Nr. Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta		
43	Vatnsveita	
47	Hitaveita	
65	Fráveita	
61	Félagslegt íbúðarhúsnæði	
63	Hjúkrunarheimili	
	Samstarfsverkefni í B-hluta	
		B-hluti
		A- og B-hluti

Samantekt allra viðauka

Fjárhags- áætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhags- áætlun m/ viðaukum
Fjárfesting	Fjárfesting	Fjárfesting
		0
-2.370.000	-323.000	-2.693.000
-20.000		-20.000
-21.720		-21.720
-2.411.720	-323.000	-2.734.720
-303.000	19.000	-284.000
-177.000	39.000	-138.000
-337.000	115.000	-222.000
-255.000		-255.000
0		0
-132.878		-132.878
-1.204.878	173.000	-1.031.878
-3.616.598	-150.000	-3.766.598

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lækkun handbærs fjár.