

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

Rekstrarreikningur

Rekstrartekjur

	Fjárhagsáætlun 2024			Fjárhagsáætlun 2024		
	A-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 A-hluti	A-hluti með viðaukum	A-og B-hluti upphafleg	Viðaukar 2024 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	31.500	303.300	271.800	31.500	303.300
Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	6.786.599		6.786.599	7.512.255	0	7.512.255
	17.533.023	229.100	17.762.123	18.648.042	229.100	18.877.142
Framlegð frá rekstri (EBITDA).....						
Afskriftir.....	465.513		465.513	611.278		611.278
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði.....	1.964.929	-15.100	1.949.829	2.398.313	-15.100	2.383.213
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	-15.100	696.100	969.035	-15.100	953.935

þús kr.

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

VIÐAUKI 2

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	-15.100	696.100	969.035	-15.100	953.935
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	-15.100	2.407.719	2.052.121	-15.100	2.837.021
<i>Br. á rekstrartengdum eignum og skuldum</i>						
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	-15.100	2.217.622	1.924.275	-15.100	2.709.175
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	-3.880.720	285.000	-3.595.720	-5.085.598	458.000	-4.627.598
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....			0	50.000	0	50.000
Gatnagerðartekjur.....	1.469.000	-627.000	842.000	1.469.000	-627.000	842.000
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	-342.000	-1.924.743	-2.742.398	-169.000	-2.911.398
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	-357.100	409.387	-38.462	-184.100	-222.562
Handbært fé í ársbyrjun.....	98.091		98.091	149.779		149.779
Handbært fé í árslok.....	64.578	-357.100	507.478	111.317	-184.100	-72.783

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

VIÐAUKI 2

Efnahagsreikningur

þús kr.

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	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
Fasteignir, lóðir og fasteignaréttindi.....	23.550.021	342.000	23.892.021	24.548.346	342.000	24.890.346
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi.....	1.715.474		1.715.474	5.196.871	-173.000	5.023.871
Vélar, tæki, áhöld og búnaður.....	72.024		72.024	237.610		237.610
Leigueignir.....	0		0	0		0
	25.337.519	342.000	25.679.519	29.982.827	169.000	30.151.827
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Eignarhlutir í öðrum félögum.....	326.465		326.465	335.433		335.433
Eignarhlutir í byggðasamlögum.....			0			0
Eignarhlutir í tengdum félögum.....			0			0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	590.220		590.220	623.135		623.135
Langtímakröfur.....	11.743		11.743	977.062		977.062
Annað.....			0			0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	459.195		459.195			0
	1.387.623	0	1.387.623	1.935.630	0	1.935.630
Fastafjármunir	26.725.142	342.000	27.067.142	31.918.457	169.000	32.087.457
Veltufjármunir						
Birgðir.....	5.123		5.123	11.671		11.671
Önnheimtar tekjur.....	1.808.412		1.808.412	1.888.958		1.888.958
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.132.577		1.132.577			0
Aðrar skammtímakröfur.....	562.217		562.217	632.090		632.090
Næsta árs afborganir langtímakrafna.....	1.650		1.650	25.759		25.759
N. árs afb. langtímakrafna af eigin fyrirtækjum.....	28.071		28.071			0
Fyrirfram greiddur kostnaður.....	29.112		29.112	30.626		30.626
Markaðsverðbréf.....			0			0
Handbært fé.....	64.576	-357.100	-292.524	111.316	-184.100	-72.784
Veltufjármunir	3.631.738	-357.100	3.274.638	2.700.420	-184.100	2.516.320
Eignir samtals	30.356.880	-15.100	30.341.780	34.618.877	-15.100	34.603.777

Efnahagsreikningur

þús kr.

Skuldir og eigið fé

Eigið fé

	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
Eiginfjárreikningar.....	6.612.515	-15.100	6.597.415	8.821.452	-15.100	8.806.352
Hlutdeild minnihluta.....			0			0
Hlutfé.....			0			0
Eigið fé	6.612.515	-15.100	6.597.415	8.821.452	-15.100	8.806.352
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.666.837		2.666.837	2.666.837		2.666.837
Tekjuskattskuldbinding.....			0	62.855		62.855
Aðrar skuldbindingar.....			0	25.066		25.066
Skuldbindingar	2.666.837	0	2.666.837	2.754.758	0	2.754.758
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	16.996.084		16.996.084	18.676.105		18.676.105
Leiguskuldir.....	3.194		3.194	3.194		3.194
Skuldir við eigin fyrirtæki.....			0			0
Aðrar langtímaskuldir.....			0			0
Langtímaskuldir	16.999.278	0	16.999.278	18.679.299	0	18.679.299
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir.....	307.557		307.557	307.557		307.557
Viðskiptaskuldir.....	83.385		83.385	83.385		83.385
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	104.698		104.698			0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.458.712		1.458.712	1.521.419		1.521.419
Næsta árs afborganir leiguskulda.....			0			0
N. árs afb. langt.sk. við eigin fyrirtæki.....			0			0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	130.548		130.548	130.548		130.548
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.993.350		1.993.350	2.320.459		2.320.459
Óvenjulegar skammtímaskuldir.....			0			0
Skammtímaskuldir	4.078.250	0	4.078.250	4.363.368	0	4.363.368
Heildarskuldir og skuldbindingar	23.744.365	0	23.744.365	25.797.425	0	25.797.425
Skuldir og eigið fé samtals	30.356.880	-15.100	30.341.780	34.618.877	-15.100	34.603.777

VIÐAUKI 2

Viðaukar við fjárhagsáætlun Mosfellsbæjar 2024

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
A-hluti						
00	Skatttekjur		16.912.996	288.000	17.200.996	1,7%
02	Félagsþjónusta		-3.570.624	-600	-3.571.224	0,0%
03	Heilbrigðismál		-13.318		-13.318	
04	Fræðslu- og uppeldismál		-8.712.701	-84.500	-8.797.201	1,0%
05	Menningarmál		-237.095		-237.095	0,0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál		-1.760.919	-10.000	-1.770.919	0,6%
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	-15.100	696.098	-2,1%
B-hluti						
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	-15.100	953.934	-1,6%

Rekstur

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

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

Mætt með lækkun handbærs fjár.

VIÐAUKI 2

Fjárfesting (eignfærsla)

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2

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	-342.000	-2.712.000
-20.000		-20.000
-21.720		-21.720
-2.411.720	-342.000	-2.753.720
-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	-169.000	-3.785.598

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

Breytingu mætt með lækkun handbærs fjár.