

Viðauki 4



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
4		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	7.301.841	0	7.301.841	0%
02	Félagsþjónusta.....		(6.600)	(1.571.325)	(24.564)	(1.595.889)	2%
03	Heilbrigðismál.....		0	9.087	0	9.087	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	(3.406.551)	(6.900)	(3.413.451)	0%
05	Meningarmál.....		0	241.549	0	241.549	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	893.588	0	893.588	0%
07	Brunamál og almannaþingir.....		0	91.051	0	91.051	0%
08	Hreinlaetismál.....		0	(1.032)	0	(1.032)	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	75.975	0	75.975	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	263.765	0	263.765	0%
11	Umhverfismál.....		0	59.974	0	59.974	0%
13	Atvinnumál.....		0	53.926	0	53.926	0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	76.350	12.765	63.585	(17%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	495.263	0	495.263	0%
22	Breyting líffeyriskskuldbindinga.....		0	344.087	0	344.087	0%
27	Óregulegir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	665.183	0	665.183	0%
31	Eignasjóður.....		0	(40.483)	0	(40.483)	0%
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	119.004	0	119.004	0%
61	Byggðasafn.....		0	952	0	952	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			(6.600)	224.965	(18.699)	206.266	(8%)
B hluti							
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
B hluti							
37	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf.....		0	(20)	0	(20)	0%
53	Gáma.....		0	3.532	0	3.532	0%
87	Háhliti ehf.....		0	(145)	0	(145)	0%
99	Hofði hjúkrunar- og dvalarheimil.....		0	(14.561)	0	(14.561)	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	(11.194)	0	(11.194)	0%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
A og B hluti samtals			(6.600)	213.771	(18.699)	195.072	(9%)

Áhrif viðauka 4 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	(6.600)
Par af rekstrarniðlör sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	(6.600)
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4	(6.600)

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 4

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður.

Nr.	Líður	Skýring	Samtals
			0

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu-yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2022						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útvar og fasteignaskattur.....	5.876.245	0	5.876.245	5.876.245	0	5.876.245
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.344.040	0	1.344.040	1.344.040	0	1.344.040
Aðrar tekjur.....	894.831	0	894.831	2.141.551	0	2.141.551
	8.115.116	0	8.115.116	9.361.836	0	9.361.836
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	5.279.809	25.599	5.305.408	6.345.944	25.599	6.371.543
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	352.087	0	352.087	352.087	0	352.087
Annar rekstrarkostnaður.....	2.348.856	(6.900)	2.341.956	2.482.506	(6.900)	2.475.606
	7.980.751	18.699	7.999.450	9.180.537	18.699	9.199.236
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	134.364	(18.699)	115.665	181.299	(18.699)	162.600
Afskriftir.....	(233.658)	0	(233.658)	(259.089)	0	(259.089)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(99.294)	(18.699)	(117.993)	(77.790)	(18.699)	(96.489)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	240.258	0	240.258	226.204	0	226.204
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	140.965	(18.699)	122.266	148.414	(18.699)	129.715
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	140.965	(18.699)	122.266	148.414	(18.699)	129.715
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	84.000	0	84.000	65.357	0	65.357
Rekstramiðurstæða	224.965	(18.699)	206.266	213.771	(18.699)	195.072

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2022						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	224.965	(18.699)	206.266	213.771	(18.699)	195.072
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	233.658	0	233.658	259.089	0	259.089
Verðbætur og gengismunur.....	56.113	0	56.113	64.935	0	64.935
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	352.087	0	352.087	352.087	0	352.087
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	866.823	(18.699)	848.124	889.882	(18.699)	871.183
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting.....	(22)	0 (22)		(22)	0 (22)	
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(15.000)	0 (15.000)		(15.000)	0 (15.000)	
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(10.000)	0 (10.000)		(10.000)	0 (10.000)	
Skammtímaskuldir, breyting.....	10.000	0 10.000		10.000	0 10.000	
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(228.039)	0 (228.039)		(228.039)	0 (228.039)	
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0 0		0	0 0	
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(243.061)	0 (243.061)		(243.061)	0 (243.061)	
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	623.762	(18.699)	605.063	646.821	(18.699)	628.122
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.152.931)	0 (2.152.931)		(2.258.573)	0 (2.258.573)	
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0 0		0	0 0	
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Langtímakröfur, breyting.....	10.992	0 10.992		10.992	0 10.992	
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Fjárfestingarhreyfingar	(2.141.939)	0 (2.141.939)		(2.247.581)	0 (2.247.581)	
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0 0		0	0 0	
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0 0		0	0 0	
Breyting á hlutafé.....	0	0 0		0	0 0	
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(145)	0 (145)		0	0 0	
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0 0		(0)	0 (0)	
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	3.858	0 3.858		0	0 0	
Tekin ný langtímalán.....	1.600.000	0 1.600.000		1.600.000	0 1.600.000	
Afborganir langtímalána.....	(182.975)	0 (182.975)		(205.253)	0 (205.253)	
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Skammtímalán, breyting.....	0	0 0		0	0 0	
Fjármögnunarhreyfingar	1.420.738	0 1.420.738		1.394.747	0 1.394.747	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(97.440)	(18.699) (116.139)		(206.013)	(18.699) (224.712)	
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.157.862	0 1.157.862		1.330.066	0 1.330.066	
Handbært fé (fjárför) í árslok	1.060.423	(18.699)	1.041.724	1.124.053	(18.699)	1.105.354