

Viðauki 15



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
15		Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 15							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfing rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	7.301.841	183.760	7.485.601	3%
02	Félagsþjónusta.....		0	(1.571.325)	(105.748)	(1.677.073)	7%
03	Heilbrigðismál.....		0	(9.087)	0	(9.087)	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	(3.406.551)	(143.903)	(3.550.454)	4%
05	Menningarmál.....		0	(241.549)	(6.314)	(247.863)	3%
06	Æskulýðs- og íbrottamál.....		0	(893.588)	(15.052)	(908.640)	2%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	(91.051)	(2.276)	(93.327)	2%
08	Hreinlætsmál.....		0	(1.032)	0	(1.032)	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	(75.975)	(1.482)	(77.457)	2%
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	Framtög til B-hluta fyrirtækja.....		0	(76.350)	62.608	(13.742)	(82%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		(2.650)	(495.263)	(16.651)	(511.914)	3%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(344.087)	0	(344.087)	0%
27	Óreglugjafir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	665.183	0	665.183	0%
31	Eignasjóður.....		0	(40.483)	(5.501)	(45.984)	14%
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	(119.004)	0	(119.004)	0%
61	Bygðasafn.....		0	952	0	952	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			(2.650)	224.965	(50.559)	174.406	(22%)
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 dvalarheimili.....		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			(2.650)	213.771	(50.559)	163.212	(24%)

Áhrif viðauka 15 á handbært fé

Liður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	(2.650)
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	(2.650)
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 15	(2.650)

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 15

Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:

Nr.	Liður	Skýring	Samtals
			0

Yfirlit rekstraráætlun												
Samstæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti								
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum						
Árið 2022												
Rekstrarreikningur												
Rekstrartekjur												
Útsvar og fasteignaskattur.....	5.876.245	0	5.876.245	5.876.245	0	5.876.245						
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.344.040	183.760	1.527.800	1.344.040	183.760	1.527.800						
Aðrar tekjur.....	894.831	0	894.831	2.141.551	0	2.141.551						
	8.115.116	183.760	8.298.876	9.361.836	183.760	9.545.596						
Rekstrargjöld												
Laun og launatengd gjöld.....	5.279.809	230.455	5.510.264	6.345.944	230.455	6.576.399						
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	352.087	0	352.087	352.087	0	352.087						
Annar rekstrarkostnaður.....	2.348.856	3.864	2.352.720	2.482.506	3.864	2.486.370						
	7.980.751	234.319	8.215.070	9.180.537	234.319	9.414.856						
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	134.364 (	50.559)	83.805	181.299 (	50.559)	130.740				
Afskriftir.....	(233.658)	0 (233.658)	(259.089)	0 (259.089)				
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(99.294)	(50.559)	(149.853)	(77.790)	(50.559)	(128.349)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)												
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	240.258	0	240.258	226.204	0	226.204						
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	140.965 (	50.559)	90.406	148.414 (	50.559)	97.855				
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						
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	140.965 (	50.559)	90.406	148.414 (	50.559)	97.855				
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	84.000	0	84.000	65.357	0	65.357						
Rekstrarniðurstaða	224.965 (	50.559)	174.406	213.771 (	50.559)	163.212				

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:						
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	224.965	(50.559)	174.406	213.771	(50.559)	163.212
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
Freslaður 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	(50.559)	816.264	889.882	(50.559)	839.323
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting.....	(22)	0 (22)	(22)	(22)	0 (22)	(22)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(15.000)	0 (15.000)	(15.000)	(15.000)	0 (15.000)	(15.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(10.000)	0 (10.000)	(10.000)	(10.000)	0 (10.000)	(10.000)
Skammtímaskuldir, breyting.....	10.000	0 10.000	10.000	10.000	0 10.000	10.000
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(228.039)	0 (228.039)	(228.039)	(228.039)	0 (228.039)	(228.039)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(243.061)	0 (243.061)	(243.061)	(243.061)	0 (243.061)	(243.061)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	623.762	(50.559)	573.203	646.821	(50.559)	596.262
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.152.931)	0 (2.152.931)	(2.152.931)	(2.258.573)	0 (2.258.573)	(2.258.573)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímakröfur, breyting.....	10.992	0 10.992	10.992	10.992	0 10.992	10.992
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(2.141.939)	0 (2.141.939)	(2.141.939)	(2.247.581)	0 (2.247.581)	(2.247.581)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(145)	0 (145)	(145)	0	0 (0)	(145)
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0 0	0	(0)	0 (0)	(0)
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	3.858	0 3.858	3.858	0	0 0	3.858
Tekin ný langtímalán.....	1.600.000	0 1.600.000	1.600.000	1.600.000	0 1.600.000	1.600.000
Afborganir langtímalána.....	(182.975)	0 (182.975)	(182.975)	(205.253)	0 (205.253)	(205.253)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Fjármögnunarhreyfingar	1.420.738	0 1.420.738	1.420.738	1.394.747	0 1.394.747	1.394.747
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(97.440)	(50.559) (147.999)	(147.999)	(206.013)	(50.559) (256.572)	(256.572)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.157.862	0 1.157.862	1.157.862	1.330.066	0 1.330.066	1.330.066
Handbært fé (fjárför) í árslok	1.060.423	(50.559)	1.009.864	1.124.053	(50.559)	1.073.494

