

Viðauki 26



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2022

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
26		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 26							
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	216.687	7.518.528	3%
02	Félagsþjónusta.....		0	(1.571.325)	(110.020)	(1.681.345)	7%
03	Heilbrigðismál.....		0	(9.087)	0	(9.087)	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	(3.406.551)	(168.578)	(3.575.129)	5%
05	Menningarmál.....		0	(241.549)	(11.514)	(253.063)	5%
06	Æskulýðs- og íbrottamál.....		0	(893.588)	(17.914)	(911.502)	2%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	(91.051)	(2.326)	(93.377)	3%
08	Hreinlætismál.....		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	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	(76.350)	71.552	(4.798)	(94%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	(495.263)	(18.651)	(513.914)	4%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(344.087)	0	(344.087)	0%
27	Öreglugjafir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	665.183	0	665.183	0%
31	Eignasjóður.....		0	(40.483)	(32.501)	(72.984)	80%
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	(119.004)	(3.000)	(122.004)	3%
61	Bygðasafn.....		0	952	0	952	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			0	224.965	(77.747)	147.218	(35%)
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.....		(7.800)	(14.561)	(7.800)	(22.361)	54%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			(7.800)	(11.194)	(7.800)	(18.994)	70%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
A og B hluti samtals			(7.800)	213.771	(85.547)	128.224	(40%)

Áhrif viðauka 26 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	(7.800)
Par af rekstrarniðlögum sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	(7.800)
Útfærð fjármögnun rekstrar (heðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 26	(7.800)

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 26

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	32.927	5.909.172	5.876.245	32.927	5.909.172
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	28.500	2.170.051
	8.115.116	216.687	8.331.803	9.361.836	245.187	9.607.023
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	5.279.809	258.353	5.538.162	6.345.944	273.353	6.619.297
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	352.087	0	352.087	352.087	0	352.087
Annar rekstrarkostnaður.....	2.348.856	36.081	2.384.937	2.482.506	57.381	2.539.887
	7.980.751	294.434	8.275.185	9.180.537	330.734	9.511.271
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	134.364	(77.747)	56.617	181.299	(85.547)	95.752
Afskriftir.....	(233.658)	0	(233.658)	(259.089)	0	(259.089)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(99.294)	(77.747)	(177.041)	(77.790)	(85.547)	(163.337)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	240.258	0	240.258	226.204	0	226.204
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	140.965	(77.747)	63.218	148.414	(85.547)	62.867
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	(77.747)	63.218	148.414	(85.547)	62.867
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	84.000	0	84.000	65.357	0	65.357
Rekstramiðurstæða	224.965	(77.747)	147.218	213.771	(85.547)	128.224

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	(77.747)	147.218	213.771	(85.547)	128.224
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	(77.747)	789.076	889.882	(85.547)	804.335
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	(77.747)	546.015	646.821	(85.547)	561.274
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(1.512.931)	(640.000)	(2.152.931)	(1.618.573)	(640.000)	(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	(1.501.939)	(640.000)	(2.141.939)	(1.607.581)	(640.000)	(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.....	542.560	(717.747)	(175.187)	433.987	(725.547)	(291.560)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.157.862	0	1.157.862	1.330.066	0	1.330.066
Handbært fé (fjárför) í árslok	1.700.423	(717.747)	982.676	1.764.053	(725.547)	1.038.506

Yfirlit allra viðauka													
Árið 2022	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif					A - hluti	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf				B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Byggðasafn	Millifærslur A-hluta	Millifærslur B-hluta		Gáma	Háhliti ehf	Höfði hjókrunar- og dvalarheimili	Millifærslur B-hluta			
Rekstrarreikningur													
Rekstrartekjur													
Útsvar og fasteignaskattur.....	32.927	0	0	0	0	32.927	0	0	0	0	0		32.927
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	183.760	0	0	0	0	183.760	0	0	0	0	0		183.760
Aðrar tekjur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.500	0	28.500	28.500
	216.687	0	0	0	0	216.687	0	0	0	28.500	0	28.500	245.187
Rekstrargjöld													
Laun og launategð gjöld.....	252.852	5.501	0	0	0	258.353	0	0	0	15.000	0	15.000	273.353
Lífeyriskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Annar rekstarkostnaður.....	6.081	27.000	3.000	0	0	36.081	0	0	0	21.300	0	21.300	57.381
	258.933	32.501	3.000	0	0	294.434	0	0	0	36.300	0	36.300	330.734
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	(85.547)
Afskriftir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	(85.547)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld													
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	(85.547)
Framlög frá A hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagi.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	(85.547)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	(85.547)

Yfirlit allra viðauka														
Árið 2022	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif					Millifærslur A- hluta	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf				Millifærslur B- hluta	B - hluti	Millifærslur AB- hluta	A og B - hluti
	Aðalsjóður	Eignasjóður	sif	Byggðasafn			A - hluti	Gáma	Háhliti ehf	Höfóli hjókrunar- og dvalarheimili				
Sjóðstreymisýfirlit														
Rekstrarhreyfingar:														
Niðurstaða ársins.....	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	0	(85.547)
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														
Afskrifir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna (Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna (Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Freslaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir líðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltu fé frá rekstri	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	0	(85.547)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Brögð, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnur skammtimákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(42.246)	(32.501)	(3.000)	0	0	(77.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	0	(85.547)
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(640.000)	0	0	0	(640.000)	0	0	0	0	0	0	0	(640.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í fölogum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimákröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	0	(640.000)	0	0	0	(640.000)	0	0	0	0	0	0	0	(640.000)
Fjármögnunarmhreyfingar:														
Greiddur arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimákröfur - A hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtimákröfur - B hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáskuldir - A hluti, breyting	0	(1.600.000)	1.600.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáskuldir - B hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	0	1.600.000	(1.600.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask víð eigin fyrirtæki - A hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímask víð eigin fyrirtæki - B hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarmhreyfingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(42.246)	(672.501)	(3.000)	0	0	(717.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	0	(725.547)
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í árslok	(42.246)	(672.501)	(3.000)	0	0	(717.747)	0	0	0	(7.800)	0	(7.800)	0	(725.547)