

## Viðauki 4



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
4		Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 4							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokk							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfing rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hiutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		0	8.477.420	0	8.477.420	0%
02	Félagsþjónusta.....		( 10.440 )	( 1.874.101 )	( 10.440 )	( 1.884.541 )	1%
03	Heilbrigðismál.....		0	6.800	0	6.800	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		0	( 3.743.684 )	( 16.997 )	( 3.760.681 )	0%
05	Menningarmál.....		0	254.814	0	254.814	0%
06	Æskulýðs- og íbróttamál.....		0	( 953.387 )	( 3.290 )	( 956.677 )	0%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	( 125.732 )	0	( 125.732 )	0%
08	Hreinlætmál.....		0	( 7.865 )	0	( 7.865 )	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	( 109.871 )	0	( 109.871 )	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	( 294.793 )	0	( 294.793 )	0%
11	Umhverfismál.....		0	( 62.237 )	0	( 62.237 )	0%
13	Atvinnumál.....		0	( 51.606 )	0	( 51.606 )	0%
20	Framtög til B-hluta fyrirtækja.....		0	( 306.850 )	18.000	( 288.850 )	( 6% )
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	( 580.738 )	0	( 580.738 )	0%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	( 393.247 )	0	( 393.247 )	0%
27	Öregulegir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	769.211	0	769.211	0%
31	Eignasjóður.....		0	45.401	0	45.401	0%
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	( 272.623 )	0	( 272.623 )	0%
61	Byggðasafn.....		0	( 1.391 )	0	( 1.391 )	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	( 0 )	0	( 0 )	0%
A - hluti samtals			( 10.440 )	252.294	( 12.727 )	239.567	( 5% )
<b>B hluti</b>							
37	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf.....		0	( 21 )	0	( 21 )	0%
53	Gáma.....		0	3.745	0	3.745	0%
87	Háhliti ehf.....		0	( 148 )	0	( 148 )	0%
99	Hofói hjúkrunar- og dvalarheimili.....		0	( 113.723 )	0	( 113.723 )	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	( 110.147 )	0	( 110.147 )	0%
Millifærslur AB-hluta			0	( 0 )	0	( 0 )	0%
<b>A og B hluti samtals</b>			<b>( 10.440 )</b>	<b>142.146</b>	<b>( 12.727 )</b>	<b>129.419</b>	<b>( 9% )</b>
<b>Áhrif viðauka 4 á handbært fé</b>							
Liður					Samtals		
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			( 10.440 )				
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			0				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			( 10.440 )				
Úttæð fjármögnun rekstrar (neðangreint)			0				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			0				
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 4</b>			<b>( 10.440 )</b>				
<b>Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 4</b>							
Úttæð 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						
<b>Árið 2023</b>												
<b>Rekstrarreikningur</b>												
<b>Rekstrartekjur</b>												
Útsvar og fasteignaskattur.....	6.494.186	0	6.494.186	6.480.670	0	6.480.670						
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.891.363	0	1.891.363	1.891.363	0	1.891.363						
Aðrar tekjur.....	1.047.302	0	1.047.302	2.376.415	0	2.376.415						
	9.432.851	0	9.432.851	10.748.448	0	10.748.448						
<b>Rekstrargjöld</b>												
Laun og launatengd gjöld.....	5.953.009	16.997	5.970.006	7.111.503	16.997	7.128.500						
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	402.087	0	402.087	402.087	0	402.087						
Annar rekstrarkostnaður.....	2.847.007 (	4.270)	2.842.737	3.059.311 (	4.270)	3.055.041						
	9.202.103	12.727	9.214.830	10.572.900	12.727	10.585.627						
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	230.748 (	12.727)	218.021	175.548 (	12.727)	162.821						
Afskriftir.....	(	312.685)	0 (	312.685)	(	342.472)	0 (	342.472)				
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(	81.937)	(	12.727)	(	94.664)	(	166.925)	(	12.727)	(	179.652)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>												
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	72.631	0	72.631	47.471	0	47.471						
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>	(	9.306)	(	12.727)	(	22.033)	(	119.454)	(	12.727)	(	132.181)
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						
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegrum starfsemi</b>	(	9.306)	(	12.727)	(	22.033)	(	119.454)	(	12.727)	(	132.181)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	261.600	0	261.600	261.600	0	261.600						
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>252.294 (</b>	<b>12.727)</b>	<b>239.567</b>	<b>142.146 (</b>	<b>12.727)</b>	<b>129.419</b>						

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
<b>Árið 2023</b>						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	252.294	( 12.727 )	239.567	142.146	( 12.727 )	129.419
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi.....						
Afskriftir.....	312.685	0	312.685	342.472	0	342.472
Verðbætur og gengismunur.....	37.078	0	37.078	57.336	0	57.336
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.....	402.087	0	402.087	402.087	0	402.087
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (tíl rekstrar)	1.004.144	( 12.727 )	991.417	944.041	( 12.727 )	931.314
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting.....	( 3 )	0 ( 3 )	( 3 )	( 3 )	0 ( 3 )	( 3 )
Önnur heimtar tekjur, breyting.....	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	( 1.000 )	0 ( 1.000 )	( 1.000 )	( 13.300 )	0 ( 13.300 )	( 13.300 )
Skammtímaskuldir, breyting.....	3.000	0	3.000	16.335	0	16.335
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	( 249.815 )	0 ( 249.815 )	( 249.815 )	( 249.815 )	0 ( 249.815 )	( 249.815 )
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	( 227.818 )	0 ( 227.818 )	( 227.818 )	( 226.783 )	0 ( 226.783 )	( 226.783 )
<b>Handbært fé frá rekstri (tíl rekstrar)</b>	<b>776.326</b>	<b>( 12.727 )</b>	<b>763.599</b>	<b>717.258</b>	<b>( 12.727 )</b>	<b>704.531</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	( 2.211.448 )	0 ( 2.211.448 )	( 2.211.448 )	( 2.327.629 )	0 ( 2.327.629 )	( 2.327.629 )
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	( 49.280 )	0 ( 49.280 )	( 49.280 )	( 49.280 )	0 ( 49.280 )	( 49.280 )
Langtímakröfur, breyting.....	11.496	0	11.496	11.496	0	11.496
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	( 2.249.232 )	0 ( 2.249.232 )	( 2.249.232 )	( 2.365.413 )	0 ( 2.365.413 )	( 2.365.413 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
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.....	( 148 )	0 ( 148 )	( 148 )	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	4.072	0	4.072	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	289.000	0	289.000
Afborganir langtímalána.....	( 198.838 )	0 ( 198.838 )	( 198.838 )	( 224.068 )	0 ( 224.068 )	( 224.068 )
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.....	1.500.000	0	1.500.000	1.500.000	0	1.500.000
Fjármögnunarhreyfingar	1.305.086	0	1.305.086	1.564.932	0	1.564.932
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	( 167.819 )	( 12.727 )	( 180.546 )	( 83.222 )	( 12.727 )	( 95.949 )
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.210.180	0	1.210.180	1.352.507	0	1.352.507
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>1.042.361</b>	<b>( 12.727 )</b>	<b>1.029.634</b>	<b>1.269.285</b>	<b>( 12.727 )</b>	<b>1.256.558</b>



