

Viðauki 5



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
5		Fjárhagsáætlun upphæfleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 5							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokk							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfleg rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hiutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	8.477.420	0	8.477.420	0%
02	Félagsþjónusta.....		(5.002)	(1.874.101)	(15.442)	(1.889.543)	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 íbrotamál.....		0	(953.387)	(3.290)	(956.677)	0%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	(125.732)	0	(125.732)	0%
08	Hreinlætismál.....		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	Bygðasafn.....		0	(1.391)	0	(1.391)	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			(5.002)	252.294	(17.729)	234.565	(7%)
B hluti							
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	Höfði 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%
A og B hluti samtals			(5.002)	142.146	(17.729)	124.417	(12%)
Áhrif viðauka 5 á handbært fé							
Liður					Samtals		
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			(5.002)				
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			0				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			(5.002)				
Úttæð fjármögnun rekstrar (neðangreint)			0				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			0				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 5			(5.002)				
Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 5							
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
Árið 2023						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
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
Rekstrargjöld						
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	732	2.847.739	3.059.311	732	3.060.043
	9.202.103	17.729	9.219.832	10.572.900	17.729	10.590.629
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	230.748	(17.729)	213.019	175.548	(17.729)	157.819
Afskriftir.....	(312.685)	0	(312.685)	(342.472)	0	(342.472)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(81.937)	(17.729)	(99.666)	(166.925)	(17.729)	(184.654)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	72.631	0	72.631	47.471	0	47.471
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	(9.306)	(17.729)	(27.035)	(119.454)	(17.729)	(137.183)
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 reglulegrum starfsemi	(9.306)	(17.729)	(27.035)	(119.454)	(17.729)	(137.183)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	261.600	0	261.600	261.600	0	261.600
Rekstrarniðurstaða	252.294	(17.729)	234.565	142.146	(17.729)	124.417

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu yfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
Árið 2023	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	252.294 (	17.729)	234.565	142.146 (	17.729)	124.417
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 (	17.729)	986.415	944.041 (	17.729)	926.312
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting.....	(3)	0 (	3)	(3)	0 (	3)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(1.000)	0 (	1.000)	(13.300)	0 (	13.300)
Skammtímaskuldir, breyting.....	3.000	0	3.000	16.335	0	16.335
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(249.815)	0 (	249.815)	(249.815)	0 (	249.815)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(227.818)	0 (	227.818)	(226.783)	0 (	226.783)
Handbært fé frá rekstri (tíl rekstrar)	776.326 (	17.729)	758.597	717.258 (	17.729)	699.529
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.211.448)	0 (	2.211.448)	(2.327.629)	0 (	2.327.629)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(49.280)	0 (	49.280)	(49.280)	0 (	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)	(2.365.413)	0 (	2.365.413)
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.....	(148)	0 (	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)	(224.068)	0 (	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 ) (	17.729 ) (	185.548)	(83.222 ) (	17.729 ) (	100.951)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.210.180	0	1.210.180	1.352.507	0	1.352.507
Handbært fé (fjárför) í árslok	1.042.361 (	17.729)	1.024.632	1.269.285 (	17.729)	1.251.556

