

Viðauki 6



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2023							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
6		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 6							
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	8.477.420	0	8.477.420	0%
02	Félagsþjónusta.....		(52.341)	(1.874.101)	(67.783)	(1.941.884)	4%
03	Heilbrigðismál.....		0	6.800	0	6.800	0%
04	Fræðslu- og uppeildismál.....		(59.999)	(3.743.684)	(76.996)	(3.820.680)	2%
05	Menningarmál.....		(633)	(254.814)	(633)	(255.447)	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		(33.561)	(953.387)	(36.851)	(990.238)	4%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	125.732	0	125.732	0%
08	Hreinlætsmál.....		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.....		(864)	(62.237)	(864)	(63.101)	1%
13	Atvinnumál.....		(520)	(51.606)	(520)	(52.126)	1%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		151.392	(306.850)	169.392	(137.458)	(55%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		(357)	(580.738)	(357)	(581.095)	0%
22	Breyting líffeyrisskuldbindinga.....		0	(393.247)	0	(393.247)	0%
27	Öreglugjafir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	769.211	0	769.211	0%
31	Eignasjóður.....		(1.824)	45.401	(1.824)	43.577	(4%)
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	(272.623)	0	(272.623)	0%
61	Byggðasafn.....		(1.293)	(1.391)	(1.293)	(2.684)	93%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			0	252.294	(17.729)	234.565	(7%)
B hluti							
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
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	Hofði hjúkrunar- og dvalarheimil.....		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			0	142.146	(17.729)	124.417	(12%)

Áhrif viðauka 6 á handbært fé	
Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	0
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	0
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	0
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 6	0

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 6	
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:	
Nr.	Liður
	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 2023						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útvar 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
Rekstramiðurstæða 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)
Rekstramiðurstæða 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
Rekstramiðurstæða 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
Rekstramiðurstæða af reglulegri 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
Rekstramiðurstæða	252.294 (	17.729)	234.565	142.146 (	17.729)	124.417

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2023						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. 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
Frestaður 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 (til 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)	(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
Greiddur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(249.815)	0 (249.815)	(249.815)	(249.815)	0 (249.815)	(249.815)
Greiddur 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)
Handbært fé frá rekstri (til 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)	(2.211.448)	(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)
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)	(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)	(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

