

# Viðauki 25



Akraneskaupstaður

## Viðauki við fjárhagsáætlun 2022

Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
25		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 25							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		0	7.301.841	216.687	7.518.528	3%
02	Félagsþjónusta.....		( 247 )	( 1.571.325 )	( 110.020 )	( 1.681.345 )	7%
03	Heilbrigðismál.....		0	9.087	0	9.087	0%
04	Fræðslu- og uppeildismál.....		( 21.196 )	( 3.406.551 )	( 168.578 )	( 3.575.129 )	5%
05	Menningarmál.....		0	241.549	11.514	253.063	5%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	893.588	17.914	911.502	2%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	91.051	2.326	93.377	3%
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	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 líffeyriskskuldbindinga.....		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	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			( 21.443 )	224.965	( 77.747 )	147.218	( 35% )
<b>B hluti</b>							
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta</b>							
<b>B hluti</b>							
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.....		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%
<b>A og B hluti samtals</b>			( 21.443 )	213.771	( 77.747 )	136.024	( 36% )

## Áhrif viðauka 25 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	( 21.443 )
Par af rekstrarniðurstöðu sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	( 21.443 )
Út færð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0
<b>Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 25</b>	<b>( 21.443 )</b>

## Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 25

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						
<b>Rekstrarreikningur</b>						
<b>Rekstrartekjur</b>						
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	0	2.141.551
	8.115.116	216.687	8.331.803	9.361.836	216.687	9.578.523
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	5.279.809	258.353	5.538.162	6.345.944	258.353	6.604.297
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	36.081	2.518.587
	7.980.751	294.434	8.275.185	9.180.537	294.434	9.474.971
<b>Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir</b>	134.364 (	77.747)	56.617	181.299 (	77.747)	103.552
Afskriftir.....	( 233.658 )	0 (	233.658 )	( 259.089 )	0 (	259.089 )
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	( 99.294 ) (	77.747 ) (	177.041 )	( 77.790 ) (	77.747 ) (	155.537 )
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	240.258	0	240.258	226.204	0	226.204
<b>Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>	140.965 (	77.747 )	63.218	148.414 (	77.747 )	70.667
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>Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi</b>	140.965 (	77.747 )	63.218	148.414 (	77.747 )	70.667
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	84.000	0	84.000	65.357	0	65.357
<b>Rekstramiðurstæða</b>	<b>224.965 (</b>	<b>77.747 )</b>	<b>147.218</b>	<b>213.771 (</b>	<b>77.747 )</b>	<b>136.024</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
Árið 2022						
Yfirlit um sjóðstreymi						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	224.965	( 77.747 )	147.218	213.771	( 77.747 )	136.024
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
<b>Veltufé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>866.823</b>	<b>( 77.747 )</b>	<b>789.076</b>	<b>889.882</b>	<b>( 77.747 )</b>	<b>812.135</b>
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
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 )	
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>623.762</b>	<b>( 77.747 )</b>	<b>546.015</b>	<b>646.821</b>	<b>( 77.747 )</b>	<b>569.074</b>
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>						
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
<b>Fjárfestingarhreyfingar</b>	<b>( 1.501.939 )</b>	<b>( 640.000 )</b>	<b>( 2.141.939 )</b>	<b>( 1.607.581 )</b>	<b>( 640.000 )</b>	<b>( 2.247.581 )</b>
<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.....	( 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
<b>Fjármögnunarhreyfingar</b>	<b>1.420.738</b>	<b>0</b>	<b>1.420.738</b>	<b>1.394.747</b>	<b>0</b>	<b>1.394.747</b>
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	542.560	( 717.747 )	( 175.187 )	433.987	( 717.747 )	( 283.760 )
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.157.862	0	1.157.862	1.330.066	0	1.330.066
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>1.700.423</b>	<b>( 717.747 )</b>	<b>982.676</b>	<b>1.764.053</b>	<b>( 717.747 )</b>	<b>1.046.306</b>



