

Viðauki 18



Akraneskaupstaður

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	51.444	1.098.746	2.376.415	134.987	2.511.402
	9.432.851	51.444	9.484.295	10.748.448	134.987	10.883.435
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	5.928.620	208.111	6.136.731	7.087.114	234.742	7.321.856
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	402.087	0	402.087	402.087	0	402.087
Annar rekstrarkostnaður.....	2.847.007	60.832	2.907.839	3.059.311	92.556	3.151.867
	9.177.715	268.943	9.446.658	10.548.512	327.298	10.875.810
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	255.136 (	217.499)	37.637	199.936 (	192.311)	7.625
Afskriftir.....	(312.685)	0 (	312.685)	(342.472)	0 (	342.472)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(57.549 ) (	217.499 ) (	275.048)	(142.537 ) (	192.311 ) (	334.848)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	72.631	155.858	228.489	47.471	155.858	203.329
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	15.082 (	61.641 ) (	46.559)	(95.065 ) (	36.453 ) (	131.518)
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	15.082 (	61.641 ) (	46.559)	(95.065 ) (	36.453 ) (	131.518)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	261.600	0	261.600	261.600	0	261.600
Rekstramiðurstæða	276.682 (	61.641)	215.041	166.535 (	36.453)	130.082

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						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	276.682	(61.641)	215.041	166.535	(36.453)	130.082
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
Áðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.028.533	(61.641)	966.892	968.430	(36.453)	931.977
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
Áðrar 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)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	800.715	(61.641)	739.074	741.647	(36.453)	705.194
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
Áðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Áðrar 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	(143.431)	(61.641)	(205.072)	(58.834)	(36.453)	(95.287)
Handbært fé í ársbyrjun	1.210.180	0	1.210.180	1.352.507	0	1.352.507
Handbært fé (fjárför) í árslok	1.066.749	(61.641)	1.005.108	1.293.673	(36.453)	1.257.220

Yfirlit allra viðauka														
Árið 2023	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteignafélag Akraneskaupst. sif	Byggðasafn	Millifærslur A-hluta	A - hluti	Fasteignafélag Akraneskaupst. ehf	Gáma	Háhliti ehf	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Millifærslur B-hluta	B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti
Rekstrarreikningur														
Rekstrartekjur														
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög Jónnarsjóða.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	0	51.444	0	0	0	51.444	0	0	0	83.543	0	83.543	0	134.987
	0	51.444	0	0	0	51.444	0	0	0	83.543	0	83.543	0	134.987
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	200.445	5.979	0	1.688		208.111	0	0	0	26.631		26.631		234.742
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Aðrar rekstarkostnaðir.....	70.832	(10.000)	0	0		60.832	0	0	0	31.724		31.724		92.556
	271.277	(4.021)	0	1.688		268.943	0	0	0	58.355		58.355		327.298
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(271.277)	55.465	0	(1.688)	0	(217.499)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(192.311)
Afskriftir.....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(271.277)	55.465	0	(1.688)	0	(217.499)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(192.311)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)														
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	155.858	0	0	0		155.858	0	0	0	0		0		155.858
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(115.419)	55.465	0	(1.688)	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Framlög frá A hluta														
Framlög frá B hluta.....	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
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(115.419)	55.465	0	(1.688)	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0		0	0	0	0	0		0		0
Rekstrarniðurstaða	(115.419)	55.465	0	(1.688)	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)

Yfirlit allra viðauka														
Ár 2023	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteignafélag Akraneskaupst. sif	Byggðasafn	Millifærslur A-hluta	A - hluti	Fasteignafélag Akraneskaupst. ehf	Gáma	Háhliti ehf	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Millifærslur B-hluta	B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti
Sjóðstreymsiyfirlit														
Rekstrarhreyfingar:														
Niðurstæða ársins.....	(115.419)	55.465	0 (1.688)	0	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Lidir 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 hluteldisfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestabur lækjuskattur, 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
Áðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltu fé frá rekstri	(115.419)	55.465	0 (1.688)	0	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframsgræddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnur hlutir tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áðrar 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
Græðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Græðslur 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)	(115.419)	55.465	0 (1.688)	0	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar:														
Græddur 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
Áðrar skammtimákröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áðrar skammtimákröfur - B hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtimáskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	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	0	0	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
Fjármögnunarhreyfingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hækkun (lækjun) á handbæru fé	(115.419)	55.465	0 (1.688)	0	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé í árslok	(115.419)	55.465	0 (1.688)	0	0	(61.641)	0	0	0	25.188	0	25.188	0	(36.453)