

Viðauki 17



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
17		Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 17							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfing rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	9.450.236	173.042	9.623.278	2%
02	Félagsþjónusta.....		0	(2.169.575)	(193.722)	(2.363.297)	9%
03	Heilbrigðismál.....		0	(9.800)	0	(9.800)	0%
04	Fræðslu- og uppeidsmál.....		(3.730)	(4.153.150)	(109.903)	(4.263.053)	3%
05	Menningarmál.....		0	(260.480)	0	(260.480)	0%
06	Æskulýðs- og íbrottamál.....		0	(1.030.969)	(11.631)	(1.042.600)	1%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	(136.739)	(1.904)	(138.643)	1%
08	Hreinlætmál.....		0	(4.793)	0	(4.793)	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	(106.470)	(795)	(107.265)	1%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	(318.326)	(22.391)	(340.717)	7%
11	Umhverfismál.....		0	(59.259)	783	(58.476)	(1%)
13	Atvinnumál.....		0	(50.297)	195	(49.102)	(0%)
20	Framtög til B-hluta fyrirtækja.....		3.730	(200.000)	65.920	(134.080)	(33%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	(635.557)	750	(634.807)	(0%)
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(446.000)	0	(446.000)	0%
27	Óreglugjafir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	1.186.392	0	1.186.392	0%
31	Eignasjóður.....		0	(495.717)	193.996	(301.721)	(39%)
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	(353.632)	(173.636)	(527.268)	49%
61	Bygðasafn.....		0	3.061	0	3.061	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			0	208.926	(79.296)	129.630	(38%)
B hluti							
37	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf.....		0	(18)	0	(18)	0%
53	Gáma.....		0	(34.139)	0	(34.139)	0%
87	Háhliti ehf.....		0	(200)	0	(200)	0%
99	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili.....		0	(93.714)	0	(93.714)	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	(128.072)	0	(128.072)	0%
Millifærslur AB-hluta			0	(0)	0	(0)	0%
A og B hluti samtals			0	80.854	(79.296)	1.558	(98%)
Áhrif viðauka 17 á handbært fé							
Liður					Samtals		
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu					0		
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi					0		
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar					0		
Úttæð fjármögnun rekstrar (neðangreint)					0		
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf					0		
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 17					0		
Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 17							
Úttæð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr.	Liður	Skýring	Samtals				
0							

Yfirlit rekstraráætlun								
Samstæðuylfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti				
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum		
Árið 2024								
Rekstrarreikningur								
Rekstrartekjur								
Útsvar og fasteignaskattur.....	7.146.516	9.544	7.156.060	7.131.652	9.544	7.141.196		
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.202.691	163.498	2.366.189	2.202.691	163.498	2.366.189		
Aðrar tekjur.....	927.769 (	7.429)	920.340	2.604.021 (	7.429)	2.596.592
	10.276.976	165.613	10.442.589	11.938.364	165.613	12.103.977		
Rekstrargjöld								
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	196.245	6.855.822	7.995.536	196.245	8.191.781		
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	455.000	0	455.000	455.000	0	455.000		
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	11.948	2.763.005	3.123.009	11.948	3.134.957		
	9.865.633	208.193	10.073.826	11.573.544	208.193	11.781.737		
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	411.343 (	42.580)	368.763	364.820 (	42.580)	322.240
Afskriftir.....	(342.541) (36.716) (379.257)	(377.423) (36.716) (414.139)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.802 (79.296) (10.494)	(12.603) (79.296) (91.899)	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)								
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	10.125	0	10.125	(36.543)	0 (36.543)	
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	78.926 (79.296) (370)	(49.146) (79.296) (128.442)	
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 reglulegri starfsemi	78.926 (79.296) (370)	(49.146) (79.296) (128.442)	
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	130.000	0	130.000	130.000	0	130.000		
Rekstrarniðurstaða	208.926 (	79.296)	129.630	80.854 (	79.296)	1.558

Yfirlit rekstraráætlun							
Samstæðuylfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti			
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Árið 2024							
Yfirlit um sjóðstreymi							
Rekstrarhreyfingar:							
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	208.926 (	79.296)	129.630	80.854 (	79.296)	1.558
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi.....							
Afskriftir.....	342.541	36.716	379.257	377.423	36.716	414.139	
Verðbætur og gengismunur.....	75.892	0	75.892	90.502	0	90.502	
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0	
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.....	455.000	0	455.000	455.000	0	455.000	
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0	
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0	
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.082.360 (	42.580)	1.039.780	1.003.779 (	42.580)	961.199
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0	
Birgðir, breyting.....	(	2)	0 (	2 )	(	2)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(	15.000)	0 (	15.000 )	(	15.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(	500)	0 (	500 )	(	2.580)
Skammtímaskuldir, breyting.....	5.000	0	5.000	(21.355)	0 (21.355)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(	249.788)	0 (	249.788 )	(	249.788)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0	
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	260.290)	0 (	260.290 )	(	288.725)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	822.070 (	42.580)	779.490	715.054 (	42.580)	672.474
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(	2.405.567)	0 (	2.405.567 )	(	2.435.567)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0	
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0	
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0	
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0	
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0	
Langtímakröfur, breyting.....	10.953	0	10.953	10.953	0	10.953	
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	70.673	0	70.673	
Fjárfestingarhreyfingar	(	2.394.614)	0 (	2.394.614 )	(	2.353.941)
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.....	(	34.373)	0 (	34.373)	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0	
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(	27.490)	0 (	27.490)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	3.500.000	0	3.500.000	3.856.496	0	3.856.496	
Afborganir langtímalána.....	(	125.613)	0 (	125.613 )	(	149.991)
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.....	(	2.500.000)	0 (	2.500.000 )	(	2.704.800)
Fjármögnunarhreyfingar	812.524	0	812.524	1.001.705	0	1.001.705	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(	760.020 )	(	42.580 )	(	802.600)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.508.912	0	1.508.912	1.594.497	0	1.594.497	
Handbært fé (fjárför) í árslok	748.892 (	42.580)	706.312	957.315 (	42.580)	914.735

