

# Viðauki 18



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
18		Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 18							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfing rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hiutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
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.....		( 1.374 )	( 4.153.150 )	( 111.277 )	( 4.264.427 )	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.....		1.374	( 200.000 )	67.294	( 132.706 )	( 34% )
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	( 635.557 )	750	( 634.807 )	( 0% )
22	Breyting líffeyrisculdbindinga.....		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>B hluti</b>							
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% )
<b>Áhrif viðauka 18 á handbært fé</b>							
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 (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 18					0		
<b>Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 18</b>							
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		
<b>Árið 2024</b>								
<b>Rekstrarreikningur</b>								
<b>Rekstrartekjur</b>								
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		
<b>Rekstrargjöld</b>								
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		
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir</b>	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 )	
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>								
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	10.125	0	10.125	(	36.543 )	0 (	36.543 )	
<b>Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>	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		
<b>Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi</b>	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		
<b>Rekstrarniðurstaða</b>	<b>208.926 (</b>	<b>79.296 )</b>	<b>129.630</b>	<b>80.854 (</b>	<b>79.296 )</b>	<b>1.558</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	
<b>Árið 2024</b>							
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>							
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>							
Rekstrariðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	208.926 (	79.296 )	129.630	80.854 (	79.296 )	1.558	
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi.....							
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	
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>							
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 )	
<b>Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)</b>	<b>822.070 (</b>	<b>42.580 )</b>	<b>779.490</b>	<b>715.054 (</b>	<b>42.580 )</b>	<b>672.474</b>	
<b>Fjárfestingarhreyfingar:</b>							
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 )	
<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.....	(	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	
<b>Handbært fé (fjárför) í árslok</b>	<b>748.892 (</b>	<b>42.580 )</b>	<b>706.312</b>	<b>957.315 (</b>	<b>42.580 )</b>	<b>914.735</b>	



