

Viðauki 19



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
19		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 19							
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	9.450.236	173.042	9.623.278	2%
02	Félagsþjónusta.....		(3.600)	(2.169.575)	(197.322)	(2.366.897)	9%
03	Heilbrigðismál.....		0	9.800	0	9.800	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	(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	(50.102)	(0%)
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		3.600	(200.000)	70.894	(129.106)	(35%)
21	Samelgíngur kostnaður.....		0	(635.557)	750	(634.807)	(0%)
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(446.000)	0	(446.000)	0%
27	Óreglugjafir líör.....		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	Byggðasafn.....		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							
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
B hluti							
37	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf.....		0	(18)	0	(18)	0%
53	Gáma.....		0	(34.139)	0	(34.139)	0%
87	Háhti ehf.....		0	(200)	0	(200)	0%
99	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimil.....		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 19 á handbært fé							
Líður		Samtals					
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu		0					
Par af rekstrarniður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi		0					
Fjármögnunarbærfir vegna rekstrar		0					
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)		0					
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbærfir		0					
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 19		0					
Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 19							
Úttærb 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 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
Lífeyrisskuldabinding, 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
Rekstramiðurstæða 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)
Rekstramiðurstæða 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)
Rekstramiðurstæða 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
Rekstramiðurstæða 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
Rekstramiðurstæða	208.926	(79.296)	129.630	80.854	(79.296)	1.558

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 2024						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. 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 hlutdeildarfélaganna.....	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)	(2)	0 (2)	(2)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(15.000)	0 (15.000)	(15.000)	(15.000)	0 (15.000)	(15.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(500)	0 (500)	(500)	(2.580)	0 (2.580)	(2.580)
Skammtímaskuldir, breyting.....	5.000	0 5.000	5.000	(21.355)	0 (21.355)	(21.355)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(249.788)	0 (249.788)	(249.788)	(249.788)	0 (249.788)	(249.788)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(260.290)	0 (260.290)	(260.290)	(288.725)	0 (288.725)	(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)	(2.405.567)	(2.435.567)	0 (2.435.567)	(2.435.567)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Byggingarréttur.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímakröfur, breyting.....	10.953	0 10.953	10.953	10.953	0 10.953	10.953
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0 0	0	70.673	0 70.673	70.673
Fjárfestingarhreyfingar	(2.394.614)	0 (2.394.614)	(2.394.614)	(2.353.941)	0 (2.353.941)	(2.353.941)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(34.373)	0 (34.373)	(34.373)	0	0 0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(27.490)	0 (27.490)	(27.490)	0	0 0	0
Tekin ný langtímalán.....	3.500.000	0 3.500.000	3.500.000	3.856.496	0 3.856.496	3.856.496
Afborganir langtímalána.....	(125.613)	0 (125.613)	(125.613)	(149.991)	0 (149.991)	(149.991)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0 0	0	0	0 0	0
Skammtímalán, breyting.....	(2.500.000)	0 (2.500.000)	(2.500.000)	(2.704.800)	0 (2.704.800)	(2.704.800)
Fjármögnunarhreyfingar	812.524	0 812.524	812.524	1.001.705	0 1.001.705	1.001.705
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(760.020)	(42.580) (802.600)	(802.600)	(637.182)	(42.580) (679.762)	(679.762)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.508.912	0 1.508.912	1.508.912	1.594.497	0 1.594.497	1.594.497
Handbært fé (fjárför) í árslok	748.892	(42.580)	706.312	957.315	(42.580)	914.735

Yfirlit allra viðauka														
Árið 2024	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif			Millifærslur A- hluta	A - hluti	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf			Millifærslur B- hluta	B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti
			Byggðasafn					Gáma	Háhiti ehf	Höfði hjókrunar- og dvalarheimili				
Rekstrarreikningur														
Rekstrartekjur														
Útsvar og fasteignskattur.....	9.544	0	0	0	0		9.544	0	0	0	0	0		9.544
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	163.498	0	0	0	0		163.498	0	0	0	0	0		163.498
Aðrar tekjur.....	(7.429)	0	0	0	0		(7.429)	0	0	0	0	0		(7.429)
	165.613	0	0	0	0		165.613	0	0	0	0	0		165.613
Rekstrargjöld														
Laun og launategð gjöld.....	196.245	0	0	0	0		196.245	0	0	0	0	0		196.245
Lífeyriskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Annar rekstarkostnaður.....	69.024	(57.076)	0	0	0		11.948	0	0	0	0	0		11.948
	265.269	(57.076)	0	0	0		208.193	0	0	0	0	0		208.193
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(99.656)	57.076	0	0	0		(42.580)	0	0	0	0	0		(42.580)
Afskriftir.....	0	(63.830)	27.114	0	0		(36.716)	0	0	0	0	0		(36.716)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(99.656)	(6.754)	27.114	0	0		(79.296)	0	0	0	0	0		(79.296)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	200.750	(200.750)	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(99.656)	193.996	(173.636)	0	0		(79.296)	0	0	0	0	0		(79.296)
Framlög frá A hluta.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Framlög frá B hluta.....	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
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagas.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(99.656)	193.996	(173.636)	0	0		(79.296)	0	0	0	0	0		(79.296)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		0
Rekstrarniðurstaða	(99.656)	193.996	(173.636)	0	0		(79.296)	0	0	0	0	0		(79.296)

