

# Viðauki 20



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
20		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 20							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
<b>A hluti</b>							
00	Skatttekjur.....		0	9.450.236	173.042	9.623.278	2%
02	Félagsþjónusta.....		( 47.910 )	( 2.169.575 )	( 245.232 )	( 2.414.807 )	11%
03	Heilbrigðismál.....		0	9.800	0	9.800	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		( 100.544 )	( 4.153.150 )	( 211.821 )	( 4.364.971 )	5%
05	Menningarmál.....		( 931 )	( 260.480 )	( 931 )	( 261.411 )	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		( 19.860 )	( 1.030.969 )	( 31.491 )	( 1.062.460 )	3%
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.....		( 659 )	( 59.259 )	124	( 59.135 )	( 0% )
13	Atvinnumál.....		( 464 )	( 50.297 )	( 269 )	( 50.566 )	1%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		180.068	( 200.000 )	250.962	50.962	( 125% )
21	Sameiginlegur kostnaður.....		( 6.642 )	( 635.557 )	( 5.892 )	( 641.449 )	1%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	( 446.000 )	0	( 446.000 )	0%
27	Öreglugjafir líör.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	1.186.392	0	1.186.392	0%
31	Eignasjóður.....		( 2.553 )	( 495.717 )	191.443	( 304.274 )	( 39% )
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	( 353.632 )	( 173.636 )	( 527.268 )	49%
61	Byggðasafn.....		( 505 )	3.061	( 505 )	2.556	( 16% )
91	Millifærslur A-hluta.....		0	( 0 )	0	( 0 )	0%
	A - hluti samtals		0	208.926	( 79.296 )	129.630	( 38% )
<b>B hluti</b>							
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir i B-hluta</b>							
<b>B hluti</b>							
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%
	<b>A og B hluti samtals</b>		<b>0</b>	<b>80.854</b>	<b>( 79.296 )</b>	<b>1.558</b>	<b>( 98% )</b>

## Áhrif viðauka 20 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	0
Par af rekstrarlíör sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarbörf vegna rekstrar	0
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	0
<b>Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 20</b>	<b>0</b>

## Fjármögnun rekstar vegna viðauka 20

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 2024						
<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
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
<b>Rekstramiðurstæða 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 )
Rekstramiðurstæða 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>Rekstramiðurstæða 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>Rekstramiðurstæða 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>Rekstramiðurstæða</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						
Samstæðuylfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2024						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
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
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
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 )
<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 )	( 2.405.567 )	( 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 )
<b>Fjármögnunarhreyfingar:</b>						
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
<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>



