

Viðauki 23



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024				
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:		
23		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fjárfesting (eignfærsla)				
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 23 Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka				
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Fjárfestingar með viðauka
A hluti				
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		0	0
	Fasteignafél. Akraneskaupst. slf - efnahagur.....		(533.881)	(725.246) (20.450) (745.696)
	Bygðasafn - efnahagur.....		0	0
			0	0
		A hluti	(533.881)	(2.405.567) (554.331) (2.959.898)
B hluti				
	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf - efnahagur.....		0	0
	Gáma - efnahagur.....		0	0
	Háhti ehf - efnahagur.....		0	0
	Hófi hjúkrunar- og dvalarheimili - efnahagur.....		0	0
		B hluti samtals	0	0
			0	0
		A- og B-hluti	(533.881)	(2.435.567) (554.331) (2.989.898)

Áhrif viðauka 23 á handbært fé	
Liður	Samtals
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(533.881)
Útfaerð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	533.881
Áhrif reksturs á fjármögnunarför viðaukans	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 23	0

Fjármögnun fjárfestinga vegna viðauka 23		
Útfaerð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Liður	Samtals
1	Tekin ný langtímalán	Fjárfesting viðbót
		533.881
		533.881

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	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	170.734	2.373.425	2.202.691	170.734	2.373.425
Aðrar tekjur.....	927.769	(7.429)	920.340	2.604.021	(7.429)	2.596.592
	10.276.976	172.849	10.449.825	11.938.364	172.849	12.111.213
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	197.745	6.857.322	7.095.536	197.745	8.193.281
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	466.000	0	466.000	466.000	0	466.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	17.684	2.768.741	3.123.009	17.684	3.140.693
	9.865.633	215.429	10.081.062	11.573.544	215.429	11.788.973
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	411.343	(42.580)	368.763	364.820	(42.580)	322.240
Afskriftir.....	(342.511)	(43.865)	(386.406)	(377.423)	(43.865)	(421.288)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.802	(86.445)	(17.644)	(12.603)	(86.445)	(99.048)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	40.126	0	40.126	(36.543)	0	(36.543)
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага	78.926	(86.445)	(7.519)	(49.146)	(86.445)	(135.591)
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 hluteldarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	78.926	(86.445)	(7.519)	(49.146)	(86.445)	(135.591)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	130.000	0	130.000	130.000	0	130.000
Rekstramiðurstæða	208.926	(86.445)	122.481	80.854	(86.445)	(5.591)

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:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	208.926	(86.445)	122.481	80.854	(86.445)	(5.591)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	342.541	43.865	386.406	377.423	43.865	421.288
Verðbætur og gengismunur.....	75.892	0	75.892	90.602	0	90.602
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)	1.082.260	(42.580)	1.039.780	1.093.779	(42.580)	961.199
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Biggðir, breyting.....	(2)	0	(2)	(2)	0	(2)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(15.099)	0	(15.099)	(15.099)	0	(15.099)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(500)	0	(500)	(2.580)	0	(2.580)
Skammtímaskuldir, breyting.....	6.090	0	6.090	(21.355)	0	(21.355)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(249.788)	0	(249.788)	(249.788)	0	(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)	0	(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)	(554.331)	(2.959.898)	(2.435.567)	(554.331)	(2.989.898)
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)	(554.331)	(2.948.945)	(2.363.941)	(554.331)	(2.908.272)
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	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(27.490)	0	(27.490)	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	3.500.000	533.881	4.033.881	3.866.496	533.881	4.399.377
Afborganir langtímalána.....	(125.613)	0	(125.613)	(149.991)	0	(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)	0	(2.704.800)
Fjármögnunarhreyfingar	812.524	533.881	1.346.405	1.001.705	533.881	1.535.586
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(760.920)	(63.030)	(823.950)	(637.182)	(63.030)	(700.212)
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	(63.030)	685.862	957.315	(63.030)	894.285

