

# Viðauki 24



Akraneskaupstaður



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						
<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	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	172.949	10.449.925	11.938.364	172.949	12.111.313
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	190.675	6.850.252	7.095.536	190.675	8.186.211
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	466.000	0	466.000	466.000	0	466.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	24.754	2.775.811	3.123.009	24.754	3.147.763
	9.865.633	215.429	10.081.062	11.573.544	215.429	11.788.973
<b>Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir</b>	411.343	(42.580)	368.763	364.820	(42.580)	322.240
Afskriftir.....	(342.541)	(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)
<b>Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)</b>						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	40.126	0	40.126	(36.543)	0	(36.543)
<b>Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага</b>	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
<b>Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi</b>	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
<b>Rekstramiðurstæða</b>	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						
<b>Yfirlit um sjóðstreymi</b>						
<b>Rekstrarhreyfingar:</b>						
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
<b>Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:</b>						
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 )
<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 )	( 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 )
<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	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.....	( 760.020 )	( 63.030 )	( 823.050 )	( 637.182 )	( 63.030 )	( 700.212 )
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>( 63.030 )</b>	<b>685.862</b>	<b>957.315</b>	<b>( 63.030 )</b>	<b>894.285</b>



