

Viðauki 26



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
26		Fjárhagsáætlun upphæfing	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 26							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphæfing rekstrar- niðurstæða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstæða með viðaukum	Hiutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		141.389	9.450.236	327.690	9.777.926	3%
02	Félagsþjónusta.....		0	(2.169.575)	(257.042)	(2.426.617)	12%
03	Heilbrigðismál.....		0	(9.800)	0	(9.800)	0%
04	Fræðslu- og uppeidsmál.....		(43.171)	(4.153.150)	(270.566)	(4.423.716)	7%
05	Menningarmál.....		(500)	(260.480)	(3.157)	(263.637)	1%
06	Æskulýðs- og þróttamál.....		(450)	(1.030.969)	(33.386)	(1.064.355)	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)	(1.196)	(107.666)	1%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	(318.326)	(22.391)	(340.717)	7%
11	Umhverfismál.....		(10.000)	(59.259)	(9.876)	(69.135)	17%
13	Atvinnumál.....		0	(50.297)	(269)	(50.566)	1%
20	Framtög til B-hluta fyrirtækja.....		(87.268)	(200.000)	183.626	(16.374)	(92%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	(635.557)	(7.116)	(642.673)	1%
22	Breyting líffeyriskuldbindinga.....		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)	190.809	(304.907)	(38%)
35	Fasteignafél. Akraneskaupst. sif.....		0	(353.632)	(180.531)	(534.163)	51%
61	Byggðasafn.....		0	3.061	(1.137)	1.924	(37%)
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			0	208.926	(86.445)	122.481	(41%)
B hluti							
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	(86.445)	(5.591)	(107%)
Áhrif viðauka 26 á handbært fé							
Liður						Samtals	
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu						0	
þar af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi						0	
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar						0	
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)						0	
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf						0	
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 26						0	
Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 26							
Útfærð 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
Árið 2024						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	7.146.516	16.567	7.162.083	7.131.662	16.567	7.147.219
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.202.604	342.423	2.544.814	2.202.604	342.423	2.544.814
Aðrar tekjur.....	927.760	(48.818)	878.951	2.604.021	(48.818)	2.555.203
	10.276.876	278.872	10.555.848	11.938.364	278.872	12.217.236
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	6.650.577	197.148	6.856.725	7.995.536	197.148	8.192.684
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	455.000	0	455.000	455.000	0	455.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	124.304	2.875.361	3.123.000	124.304	3.247.313
	9.865.633	321.452	10.187.085	11.573.544	321.452	11.894.996
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	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)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.802	(86.445)	(17.644)	(12.603)	(86.445)	(99.048)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	10.126	0	10.126	(36.543)	0	(36.543)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga	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 hluteldarfélaga.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegrum 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
Rekstrarniðurstaða	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:						
Rekstrariðurst. 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	90.502	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.....	465.000	0	465.000	465.000	0	465.000
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
Biðgöf, breyting.....	(- 2)	0	(- 2)	(- 2)	0	(- 2)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(- 15.000)	0	(- 15.000)	(- 15.000)	0	(- 15.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(- 500)	0	(- 500)	(- 2.580)	0	(- 2.580)
Skammtímaskuldir, breyting.....	5.000	0	5.000	(- 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	3.856.496	533.881	4.390.377
Afborganir langtímalána.....	(- 125.613)	0	(- 125.613)	(- 149.981)	0	(- 149.981)
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	1.504.497	0	1.504.497
Handbært fé (fjárför) í árslok	748.892	(- 63.030)	685.862	957.315	(- 63.030)	894.285

