

# Viðauki 28



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
28		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
<b>Rekstur</b>							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 28							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
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	358.193	9.808.429	4%
02	Félagsþjónusta.....		0	( 2.169.575 )	( 276.829 )	( 2.446.404 )	13%
03	Heilbrigðismál.....		0	( 9.800 )	0	( 9.800 )	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	( 4.153.150 )	( 291.562 )	( 4.444.712 )	7%
05	Menningarmál.....		0	( 260.480 )	( 3.157 )	( 263.637 )	1%
06	Æskulýðs- og íbrottamál.....		0	( 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.....		0	( 59.259 )	( 9.876 )	( 69.135 )	17%
13	Atvinnumál.....		0	( 50.297 )	( 269 )	( 50.566 )	1%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	( 200.000 )	193.906	( 6.094 )	( 97% )
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	( 635.557 )	( 7.116 )	( 642.673 )	1%
22	Breyting líffeyrisskuldbindinga.....		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 )	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>B hluti</b>							
<b>Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í 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>( 86.445 )</b>	<b>( 5.591 )</b>	<b>( 107% )</b>

Áhrif viðauka 28 á handbært fé	
<b>Líður</b>	<b>Samtals</b>
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	0
Par af rekstrarlíör sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
<b>Fjármögnunarbörf vegna rekstrar</b>	<b>0</b>
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarbörf	0
<b>Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 28</b>	<b>0</b>

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 28		
Úttærb ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Liður	Samtals
	Skýring	
		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>						
Útvar og fasteignaskattur.....	7.146.516	31.674	7.178.190	7.131.652	31.674	7.163.326
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.202.691	326.519	2.529.210	2.202.691	326.519	2.529.210
Aðrar tekjur.....	927.769 (	48.818 )	878.951	2.604.021 (	48.818 )	2.555.203
	10.276.976	309.375	10.586.351	11.938.364	309.375	12.247.739
<b>Rekstrargjöld</b>						
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	210.255	6.869.832	7.995.536	210.255	8.205.791
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	455.000	0	455.000	455.000	0	455.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	141.700	2.892.757	3.123.009	141.700	3.264.709
	9.865.633	351.955	10.217.588	11.573.544	351.955	11.925.499
<b>Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir</b>	411.343 (	42.580 )	368.763	364.820 (	42.580 )	322.240
Afskriftir.....	(	342.541 ) (	43.865 ) (	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).....	10.125	0	10.125	(	36.543 )	0 (
						36.543 )
<b>Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarfélaga</b>	78.926 (	86.445 ) (	7.519 )	(	49.146 ) (	86.445 ) (
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 (	86.445 ) (	7.519 )	(	49.146 ) (	86.445 ) (
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	130.000	0	130.000	130.000	0	130.000
<b>Rekstramiðurstæða</b>	<b>208.926 (</b>	<b>86.445 )</b>	<b>122.481</b>	<b>80.854 (</b>	<b>86.445 )</b>	<b>5.591 )</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	( 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 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 )	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 )
Skammtímaskuldur, 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 )
<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 )	( 2.353.941 )	( 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
Skammtímaskuldur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldur - 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 )	( 149.991 )	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>



