

Viðauki 32



Akraneskaupstaður

Viðauki við fjárhagsáætlun 2024							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
32		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 32 Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	9.450.236	422.621	9.872.857	4%
02	Félagsþjónusta.....		0	(2.169.575)	(282.326)	(2.451.901)	13%
03	Heilbrigðismál.....		0	(9.800)	0	(9.800)	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	(4.153.150)	(350.493)	(4.503.643)	8%
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	Hreinlaetismál.....		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)	197.500	(2.500)	(99%)
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	(635.557)	(10.710)	(646.267)	2%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(446.000)	0	(446.000)	0%
27	Óreglugjafir líðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunateklar 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)	(4.198)	(37%)
91	Millifærslur A-hluta.....		0	(0)	0	(0)	0%
A - hluti samtals			0	208.926	(86.445)	122.481	(41%)
B hluti							
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
B hluti							
37	Fasteignafél. Akraneskaupst. ehf.....		0	(18)	0	(18)	0%
53	Gáma.....		0	(34.139)	0	(34.139)	0%
87	Háhluti ehf.....		0	(200)	0	(200)	0%
99	Hofði 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%
A og B hluti samtals			0	80.854	(86.445)	(5.591)	(107%)

Áhrif viðauka 32 á handbært fé

Líður	Samtals
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	0
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	0
Úttærb fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0
Hækkun (tækkun) á handbæru fé vegna viðauka 32	0

Fjármögnun rekstrar vegna viðauka 32

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						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	7.146.516	96.102	7.242.618	7.131.652	96.102	7.227.754
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	373.803	10.650.779	11.938.364	373.803	12.312.167
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	268.683	6.928.260	7.995.536	268.683	8.264.219
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	455.000	0	455.000	455.000	0	455.000
Annar rekstrarkostnaður.....	2.751.057	147.700	2.898.757	3.123.009	147.700	3.270.709
	9.865.633	416.383	10.282.016	11.573.544	416.383	11.989.927
Rekstramiðurstæða 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)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.802	(86.445)	(17.644)	(12.603)	(86.445)	(99.048)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	10.125	0	10.125	(36.543)	0	(36.543)
Rekstramiðurstæða 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
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	90.502	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
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
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)
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)	(2.353.941)	(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
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
Handbært fé (fjárför) í árslok	748.892	(63.030)	685.862	957.315	(63.030)	894.285

Yfirlit allra viðauka														
Árið 2024	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteignafélag Akraneskaupst. sif	Byggðasafn	Millifærslur A-hluta	A - hluti	Fasteignafélag Akraneskaupst. ehf	Gáma	Háhliti ehf	Höfði hjúkrunar- og dvalarheimili	Millifærslur B-hluta	B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti
Rekstrarreikningur														
Rekstrartekjur														
Útsvar og fasteignaskattur.....	96.102	0	0	0	0	96.102	0	0	0	0		0		96.102
Framlög Jónunarsjóða.....	326.519	0	0	0	0	326.519	0	0	0	0		0		326.519
Aðrar tekjur.....	(48.818)	0	0	0	0	(48.818)	0	0	0	0		0	0	(48.818)
	373.803	0	0	0	0	373.803	0	0	0	0		0	0	373.803
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	264.614	2.932	0	1.137	0	268.683	0	0	0	0		0		268.683
Lífeyriskuldbinding, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0
Annar rekstarkostnaður.....	204.776	(57.076)	0	0	0	147.700	0	0	0	0		0	0	147.700
	469.390	(54.144)	0	1.137	0	416.383	0	0	0	0		0	0	416.383
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(95.587)	54.144	0	(1.137)	0	(42.580)	0	0	0	0		0	0	(42.580)
Afskriftir.....	0	(64.085)	20.219	0	0	(43.865)	0	0	0	0		0		(43.865)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(95.587)	(9.941)	20.219	(1.137)	0	(86.445)	0	0	0	0		0	0	(86.445)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	200.750	(200.750)	0	0	0	0	0	0	0		0		0
Rekstrarniðurstaða án framлага og skatta	(95.587)	190.809	(180.531)	(1.137)	0	(86.445)	0	0	0	0		0	0	(86.445)
Framlög frá A hluta														
Framlög frá A hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Framlög frá B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	(95.587)	190.809	(180.531)	(1.137)	0	(86.445)	0	0	0	0		0	0	(86.445)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0
Rekstrarniðurstaða	(95.587)	190.809	(180.531)	(1.137)	0	(86.445)	0	0	0	0		0	0	(86.445)

