

Viðauki 21



Akraneskaupstaður

[illegible]

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						
Útvar og fasteignaskattur.....	7.146.516	9.544	7.156.060	7.131.652	9.544	7.141.196
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	2.202.691	169.234	2.371.926	2.202.691	169.234	2.371.926
Aðrar tekjur.....	927.769	7.429	920.340	2.604.021	7.429	2.596.592
	10.276.976	171.349	10.448.325	11.938.364	171.349	12.109.713
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	6.659.577	196.245	6.855.822	7.095.536	196.245	8.191.781
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	213.929	10.079.562	11.573.544	213.929	11.787.473
Rekstrarmiðurstaða fyrir afskriftir	411.343	42.580	368.763	364.820	42.580	322.240
Afskriftir.....	342.541	36.716	379.257	377.423	36.716	414.139
Rekstrarmiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.802	79.296	10.494	12.603	79.296	91.899
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	10.126	0	10.126	36.543	0	36.543
Rekstrarmiðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	78.926	79.296	379	49.146	79.296	128.442
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstaða af reglulegri starfsemi	78.926	79.296	379	49.146	79.296	128.442
Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	130.000	0	130.000	130.000	0	130.000
Rekstrarmiðurstaða	208.926	79.296	129.630	80.854	79.296	1.558

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylrit		Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti	
Árið 2024		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....		208.926	(79.296)	129.630	80.854	(79.296) 1.558
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....		342.541	36.716	379.257	377.423	36.716 414.139
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 (tíl rekstrar)		1.082.360	(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
Birgðir, breyting.....	(2)	0	(2)	0	(2)	0 (2)
Önnheimtar tekjur, breyting.....	(15.099)	0	(15.099)	0	(15.099)	0 (15.099)
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	(500)	0	(500)	0	(2.580)	0 (2.580)
Skammtímaskuldir, breyting.....	6.090	0	6.090	0	(21.365)	0 (21.365)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(249.788)	0	(249.788)	0	(249.788)	0 (249.788)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0 0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(260.290)	0	(260.290)	0	(288.725)	0 (288.725)
Handbært fé frá rekstri (tíl rekstrar)		822.070	(42.580)	779.490	715.054	(42.580) 672.474
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(2.405.567)	0	(2.405.567)	0	(2.435.567)	0 (2.435.567)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0 0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0 0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0 0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0 0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0 0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Langtímakröfur, breyting.....	10.953	0	10.953	0	10.953	0 10.953
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	70.673	0 70.673
Fjárfestingarhreyfingar	(2.394.614)	0	(2.394.614)	0	(2.363.941)	0 (2.363.941)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0 0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0 0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0 0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(34.373)	0	(34.373)	0	0	0 0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(27.490)	0	(27.490)	0	0	0 0
Tekin ný langtímalán.....	3.500.000	0	3.500.000	0	3.856.496	0 3.856.496
Afborganir langtímalána.....	(125.613)	0	(125.613)	0	(149.991)	0 (149.991)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0 0
Skammtímalán, breyting.....	(2.500.000)	0	(2.500.000)	0	(2.704.800)	0 (2.704.800)
Fjármögnunarhreyfingar	812.524	0	812.524	0	1.001.705	0 1.001.705
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(760.020)	(42.580)	(802.600)	0	(637.182)	(42.580) (679.762)
Handbært fé í ársbyrjun.....	1.508.912	0	1.508.912	0	1.594.497	0 1.594.497
Handbært fé (fjárförf) í árslok	748.892	(42.580)	706.312	0	957.315	(42.580) 914.735

Yfirlit allra viðauka														
	Fasteignafél. Akraneskaupst.						Fasteignafél. Akraneskaupst.							
Árið 2024	Aðalsjóður	Eignasjóður	eif	Bygðabæfr	Millifærslur A- hluta	A - hluti	Gáma	Háhluti eif	Höfuðhljúkunar- og-ávalarheimili	Millifærslur B- hluta	B - hluti	Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti	
Rekstrarreikningur														
Rekstrartekjur														
Útsvar og fasteignaskattur.....	9.544	0-	0-	0-	0-	9.544-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	9.544-	
Framlög Johnnarsjóds.....	169.234					169.234-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	169.234-	
Aðrar tekjur.....	(7.429)	0-	0-	0-	0-	(7.429)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(7.429)	
	171.349	0-	0-	0-	0-	171.349-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	171.349-	
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	193.187	2.563-	0-	505-		196.246-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	196.246-	
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	0	0-	0-	0-		0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Annar rekstarkostnaður.....	74.760	(57.076)	0-	0-	0-	17.684-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	17.684-	
	267.947	(54.523)	0-	505-	0-	213.929-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	213.929-	
Rekstrarmiðurstæða fyrir afskriftir														
	(96.598)	54.523-	0-	(505)	0-	(42.680)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(42.680)	
Afskriftir.....														
	0-	(63.830)	27.114-	0-		(36.716)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(36.716)	
Rekstrarmiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda														
	(96.698)	(9.307)	27.114-	(506)	0-	(79.296)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(79.296)	
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)														
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	0-	200.750-	(200.750)	0-	0	0-	0-	0-	0-	0	0-	0	0-	
Rekstrarmiðurstæða án framlaga og skatta														
	(96.698)	191.443-	(173.636)	(506)	0-	(79.296)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(79.296)	
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 hlutdeildarfélagi.....														
	0	0-		0-		0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Tekjuskattur.....														
	0	0-		0-		0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Rekstrarmiðurstæða af regluglegri starfsemi														
	(96.598)	191.443-	(173.636)	(506)	0-	(79.296)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(79.296)	
Öregluglegir liðir, tekjur (gjöld).....														
	0	0-	0-	0-		0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	0-	
Rekstrarmiðurstæða														
	(96.698)	191.443-	(173.636)	(506)	0-	(79.296)	0-	0-	0-	0-	0-	0-	(79.296)	

Yfirlit allra viðauka																					
		Fasteignafél. Akraneskaupst- eif				Millifærslur A- hluta	Fasteignafél. Akraneskaupst- eif		Gáma	Háhliti-eif	Höfólbjúkrunar- og-dvalarheimili	Millifærslur B- hluta	B - hluti		Millifærslur AB-hluta	A og B - hluti					
Árið 2024	Aðalsjóður	Eignasjóður			Byggséðirn	A - hluti															
Sjóðstreymisfjrlit																					
Rekstrarhreyfingar:																					
Núðstaða ársins.....	(-06.698)	401.443	(-173.636)	(-606)	0	(-79.296)	0	0	0	0	0	0	0	0	(-79.296)	0					
Líðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:																					
Aðskriftur	0	63.830	(-27.144)	0	0	36.716	0	0	0	0	0	0	0	0	36.716	0					
Verðbætur og gengismunur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Byggingarréttur	0	0	0	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	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	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	0	0	0					
Breyting á lífeyriskuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Alíðir líðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Veltuð frá rekstri	(-06.698)	266.273	(-200.760)	(-606)	0	(-42.680)	0	0	0	0	0	0	0	0	(-42.680)	0					
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:																					
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Greiddur vegna lífeyriskuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Greiddur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Handbært fé frá rekstri (töl rekstrar)																					
.....	(-06.698)	266.273	(-200.760)	(-606)	0	(-42.680)	0	0	0	0	0	0	0	0	(-42.680)	0					
Fjárfestingarhreyfingar:																					
Fjárfesting í vaxandi rekstrarfjármunum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Gagnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Langtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Langtímaskuldir - A hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Langtímaskuldir - B hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Fjárfestingarhreyfingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar:																					
Greiddur arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Framlög frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímaskuldir - A hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Aðrar skammtímaskuldir - B hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Tekin ný langtímalán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Atborganir langtímalána	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Fjármögnunarhreyfingar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(-06.698)	266.273	(-200.760)	(-606)	0	(-42.680)	0	0	0	0	0	0	0	0	(-42.680)	0					
Handbært fé í ársbyrjun	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Handbært fé í árslok	(-06.698)	266.273	(-200.760)	(-606)	0	(-42.680)	0	0	0	0	0	0	0	0	(-42.680)	0					