



**Fjárhagsáætlun Akureyrarbæjar
2023-2026
Fyrri umræða í bæjarstjórn
1. nóvember 2022**

Rekstur sveitarfélaga



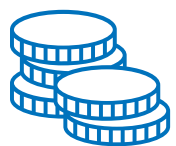
- A-hluti



- B-hluti



Forsendur fjárhagsáætlunar 2023



Útsvarsprósentu
óbreytt: 14,52%



Kjarasamningar
lausir



Fasteignaskatts-
prósentur óbreytt



Gjaldskrár hækka um
7,5% - 10%



Leikskólagjöld óbreytt



Jöfnunarsjóður – vænt
hækkun milli
umræðna



Forsendur fjárhagsáætlunar 2023



2,9% hagvöxtur



Verðbólga:
7,5% árið 2022
4,9% árið 2023



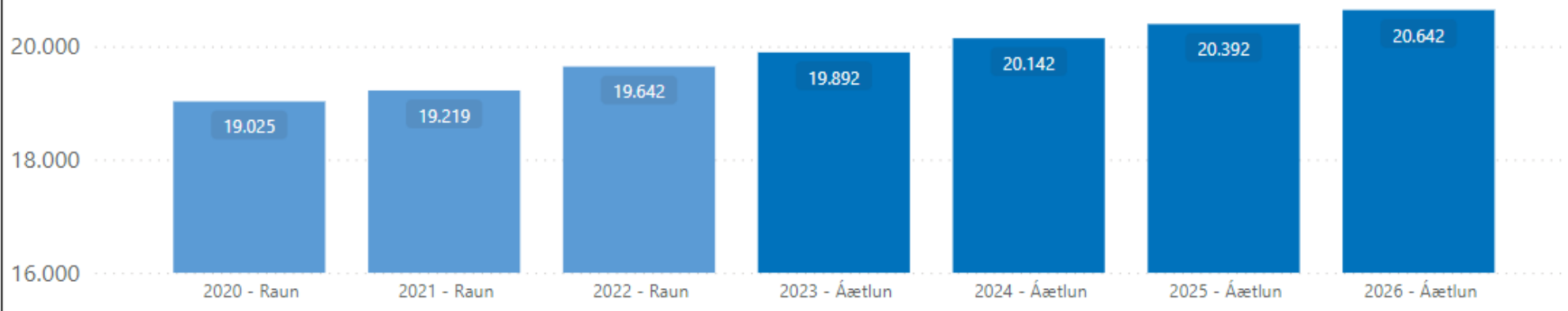
Hvorki gert ráð fyrir
útsvars- né
launahækkunum



20.142 við lok 2023

Íbúafjöldi á Akureyri - miðað við 1. janúar ár hvert

● Áætlun ● Raun





Samstæðureikningur A- og B- hluta

Rekstrarniðurstaða



- Árið 2023 er gert ráð fyrir 1.983 m.kr. afgangi í A- og B-hluta fyrir fjármagnsliði og rekstrarniðurstaða áætluð 408 m.kr. í halla.



- Gert er ráð fyrir batnandi afkomu til ársins 2026.



- Heildareignir A- og B-hluta árið 2023 eru áætlaðar um 66.059 m.kr. Skuldir og skuldbindingar eru áætlaðar 40.810 m.kr. og eigið fé 25.249 m.kr.



- Tekjur A- og B-hluta eru áætlaðar 29.730 m.kr. árið 2023 og skiptast í skatttekjur sem eru 53,19% af heildartekjum, framlög frá Jöfnunarsjóði 13,65% og aðrar tekjur 33,15%.



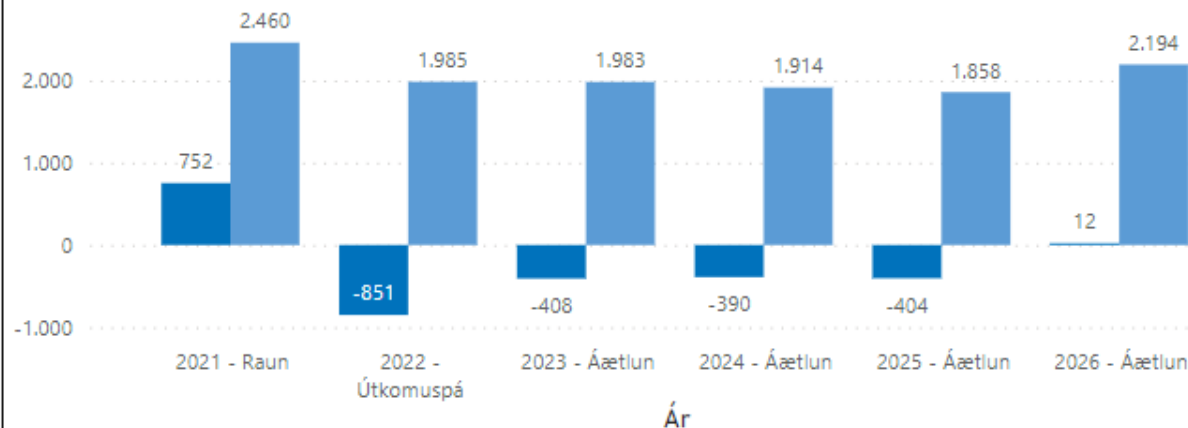
- Gjöld A- og B-hluta eru áætluð 27.918 m.kr. Laun, launatengd gjöld og lífeyrisskuldbinding nema 61,33% af heildargjöldum, annar rekstrarkostnaður 30,01% og afskriftir 8,66%.



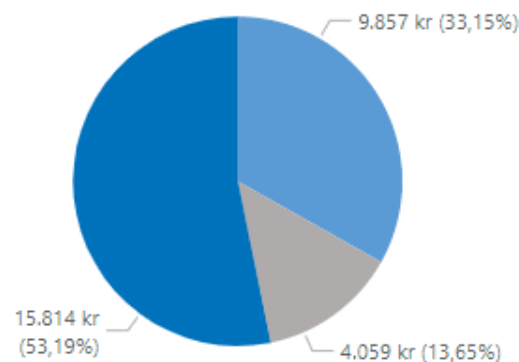
- Fjármagnsgjöld nema 2.374 m.kr.

Rekstrarniðurstaða

● Rekstrarniðurstaða ● Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða

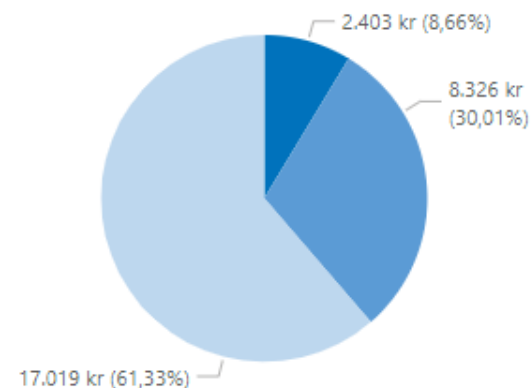


Tekjur 2023



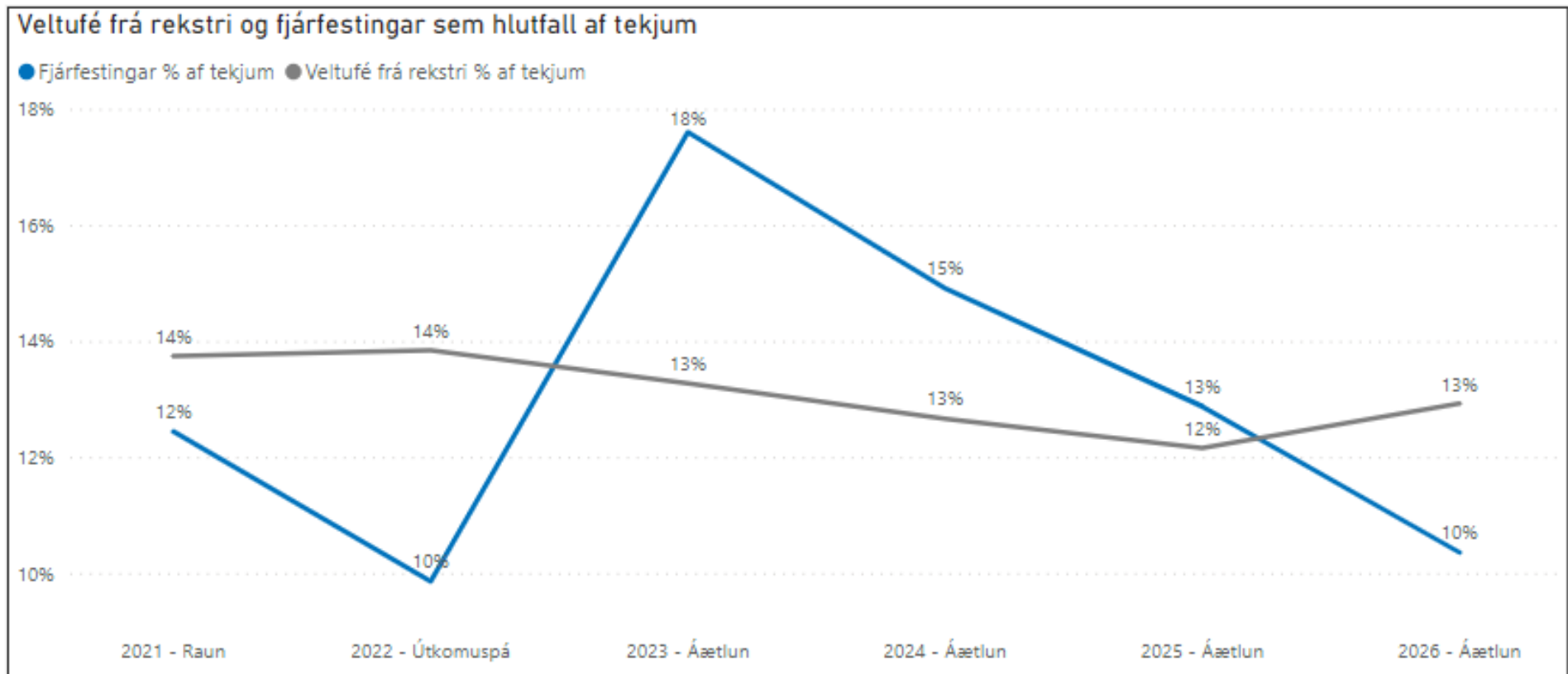
● Aðrar tekjur ● Framlög Jöfnunarsjóðs ● Skatttekjur

Gjöld 2023



● Afskriftir ● Annar rekstrarkostnaður ● Laun og launatengd gjöld

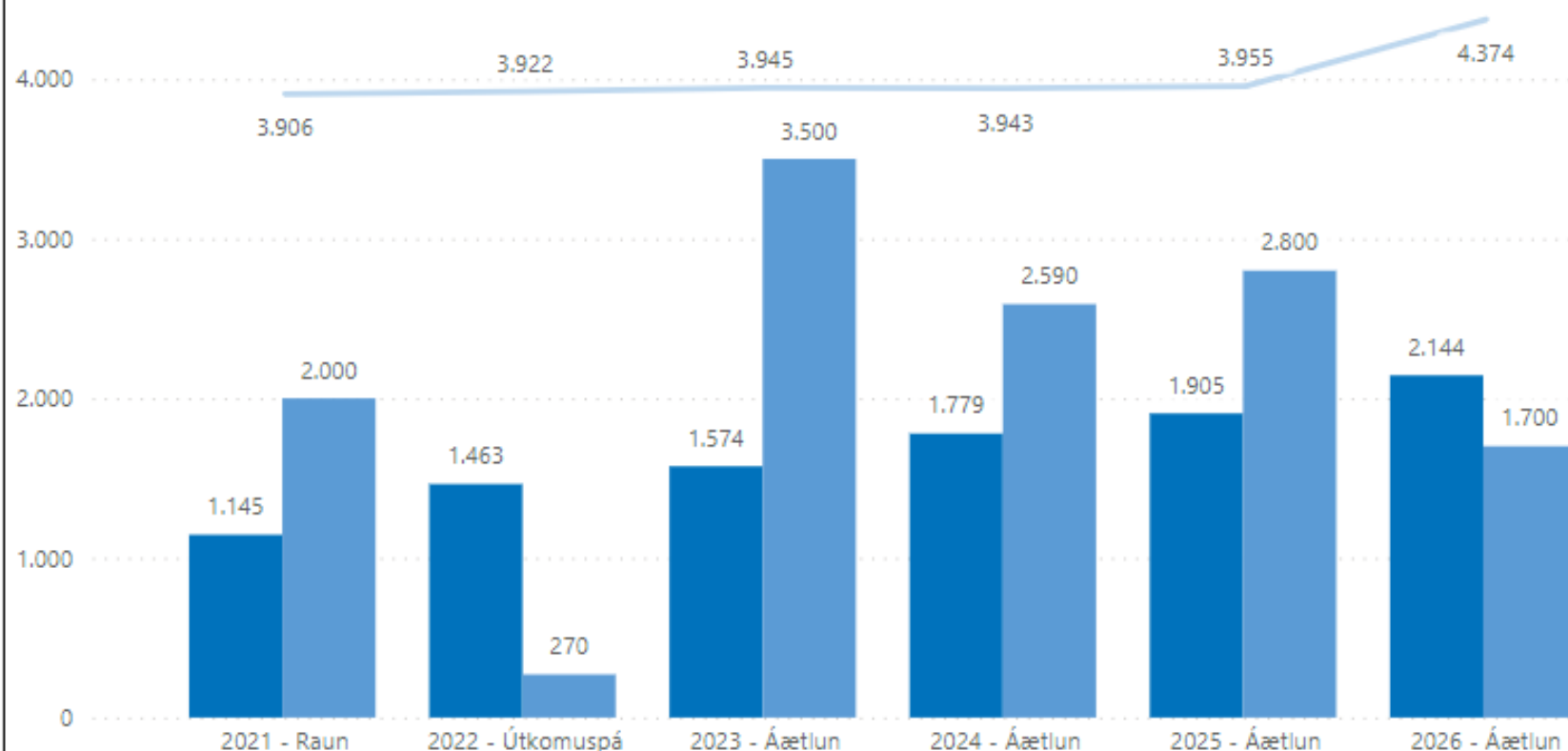
Fjárhagsáætlun A- og B-hluta





Afborganir langtímaskulda, ný langtímalán og veltufé frá rekstri (m.kr.)

● Afborganir langtímalána ● Ný langtímalán ● Veltufé frá rekstri



Ný lántaka 2023-2026

10.590

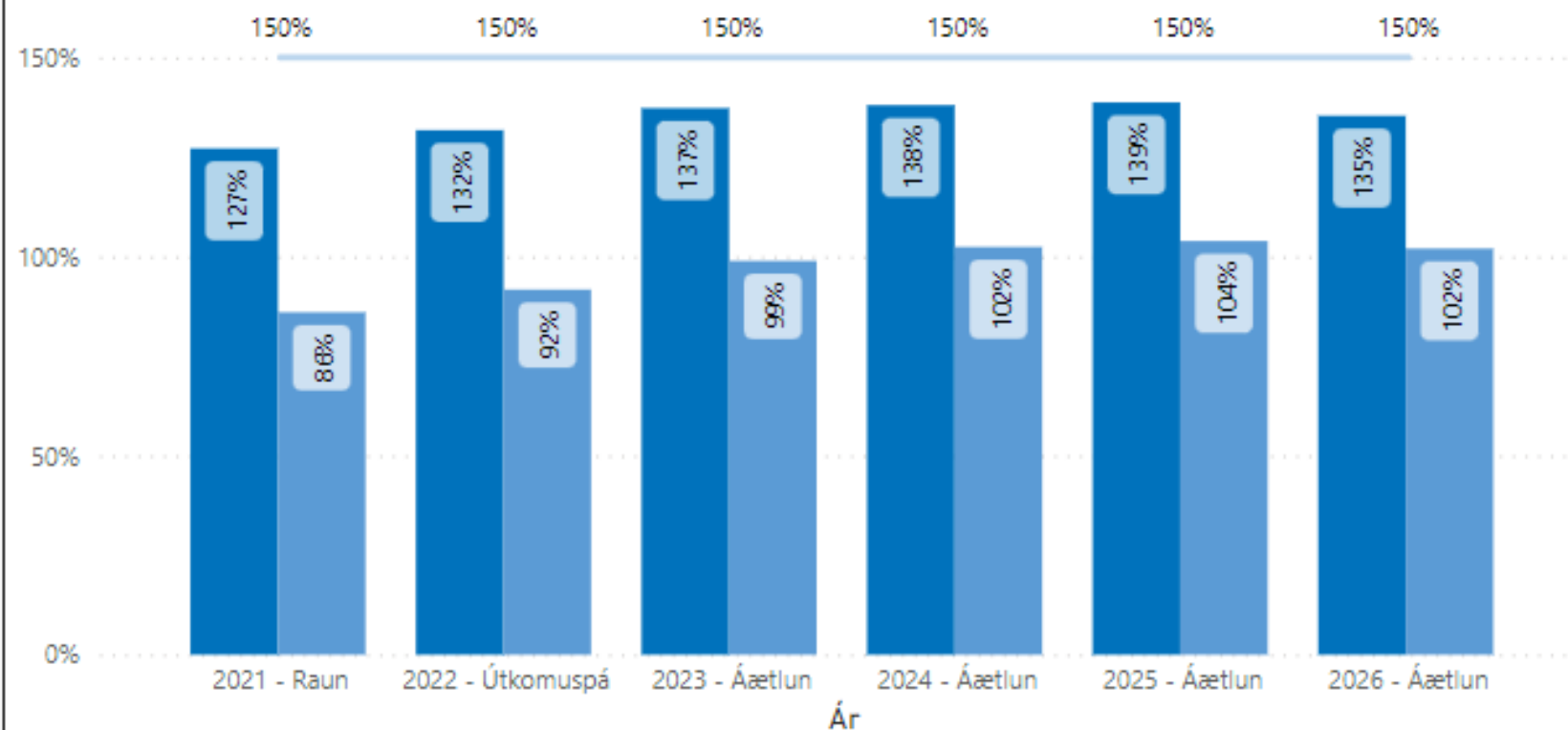
Afborganir lána 2023-2026

7.403



Skuldahlutfall

Lykill ● Skuldahlutfall ● Skuldaviðmið skv. reglugerð ● Lögbundið hámark



Skuldahlutfall 2023

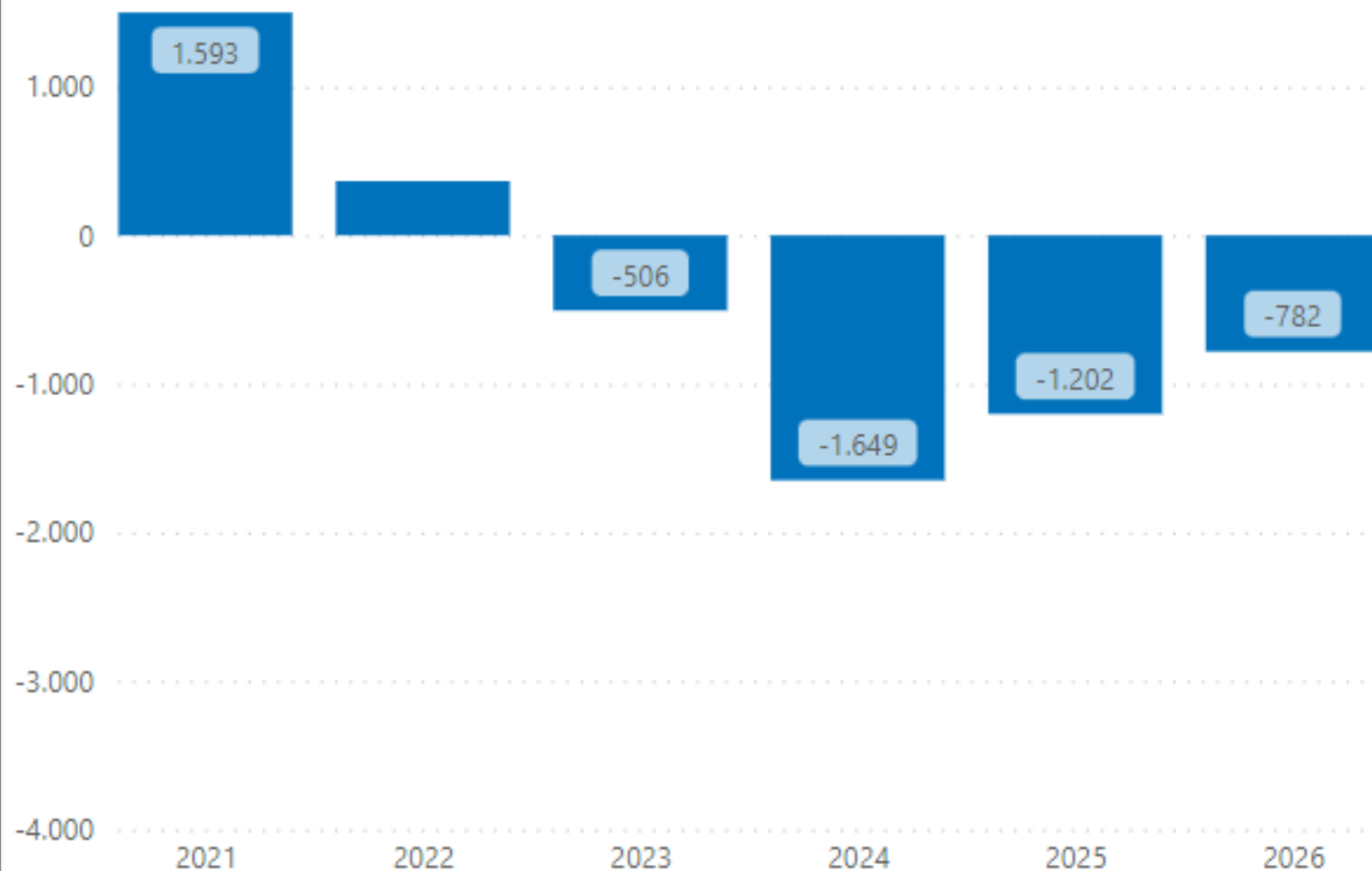
137%

Skuldaviðmið 2023

99%



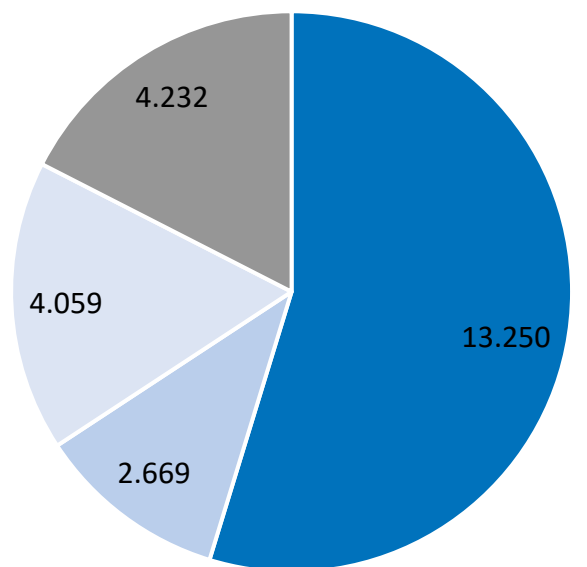
Rekstrarjöfnuður / Jafnvægisregla - A- og B-hluti



A- hluti

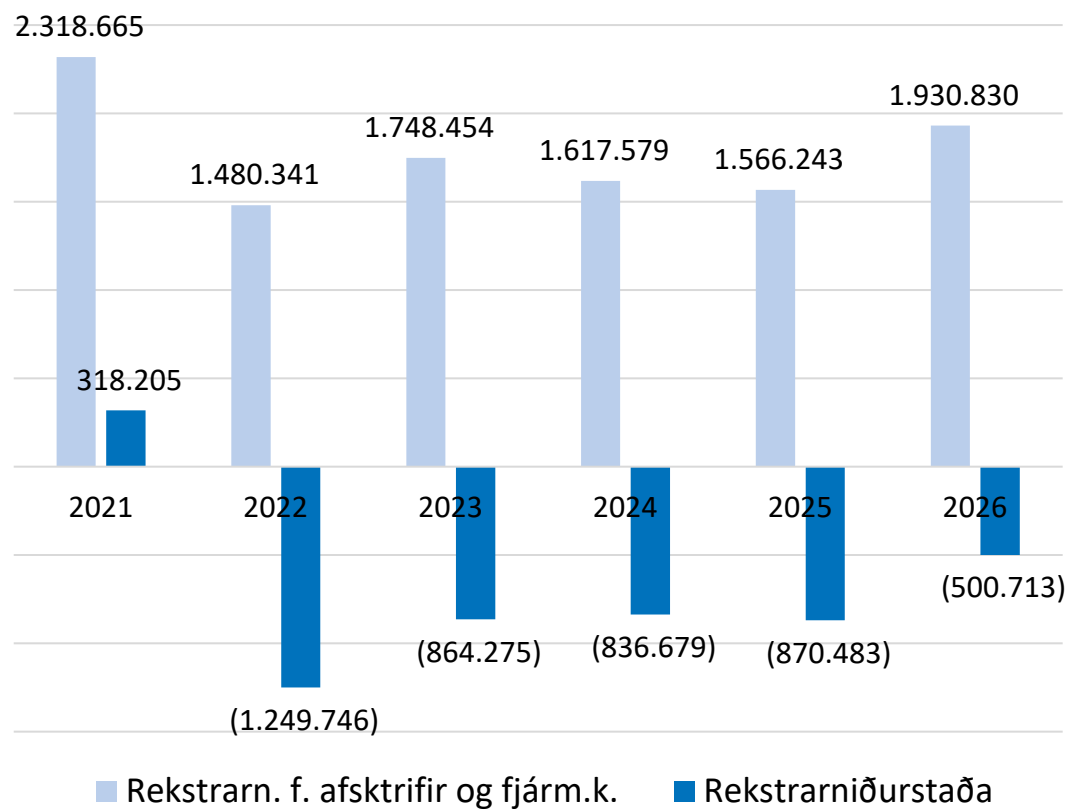


Skipting tekna



■ Útsvar ■ Fasteignaskattur
■ Jöfnunarsjóður ■ Aðrar tekjur

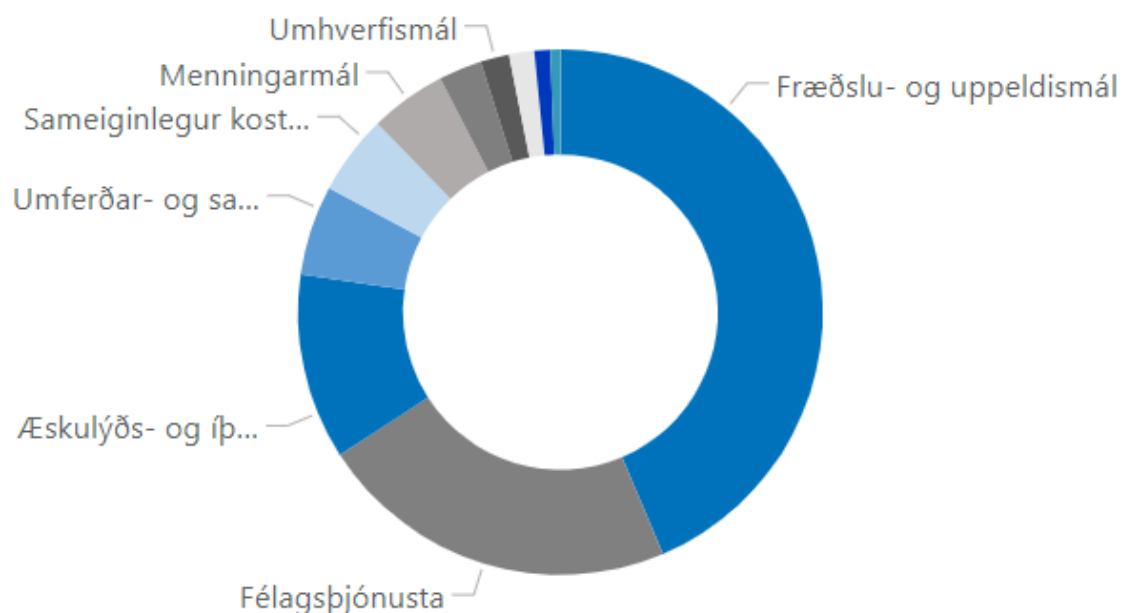
Rekstrarniðurstaða





Málaflokkar aðalsjóðs

Skipting gjalda helstu málaflokka - 2023

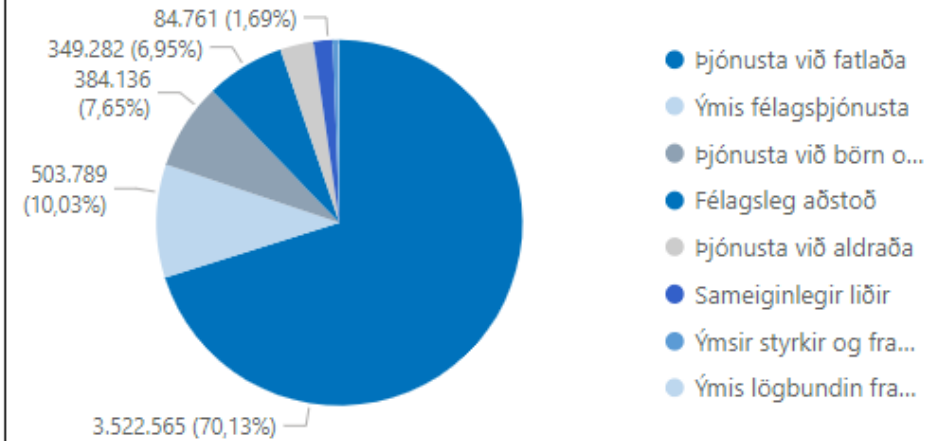


Málaflokkur	2023
00 - Skatttekjur	21.089.000
02 - Félagsþjónusta	-5.022.944
03 - Heilbrigðismál	-29.872
04 - Fræðslu- og uppeldismál	-9.834.300
05 - Menningarmál	-1.061.365
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	-2.580.644
07 - Brunamál og almannavarnir	-350.446
08 - Hreinlætismál	-36.438
09 - Skipulags- og byggingarmál	-219.687
10 - Umferðar- og samgöngumál	-1.247.816
11 - Umhverfismál	-407.700
13 - Atvinnumál	-138.082
21 - Sameiginlegur kostnaður	-1.103.694
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	-600.000
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	54.716
Aðalsjóður	-1.489.272

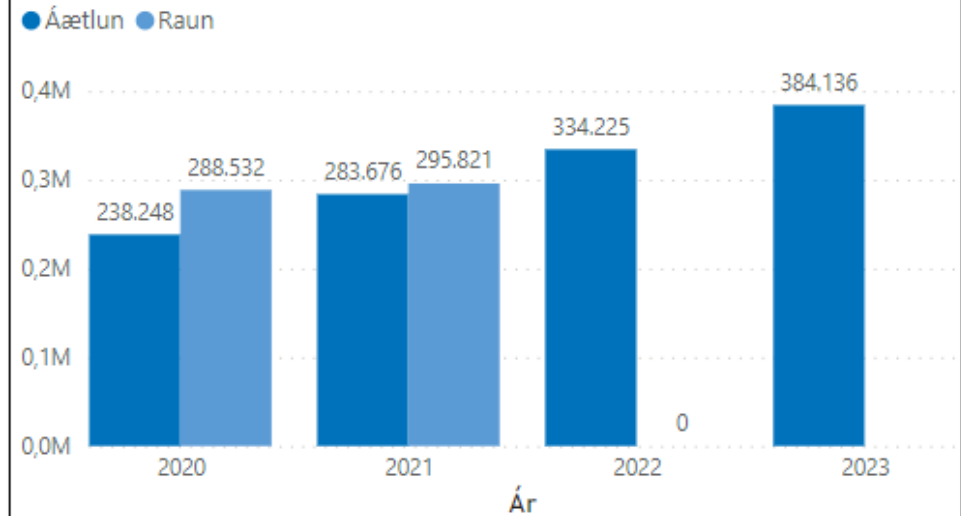


Félagsþjónusta

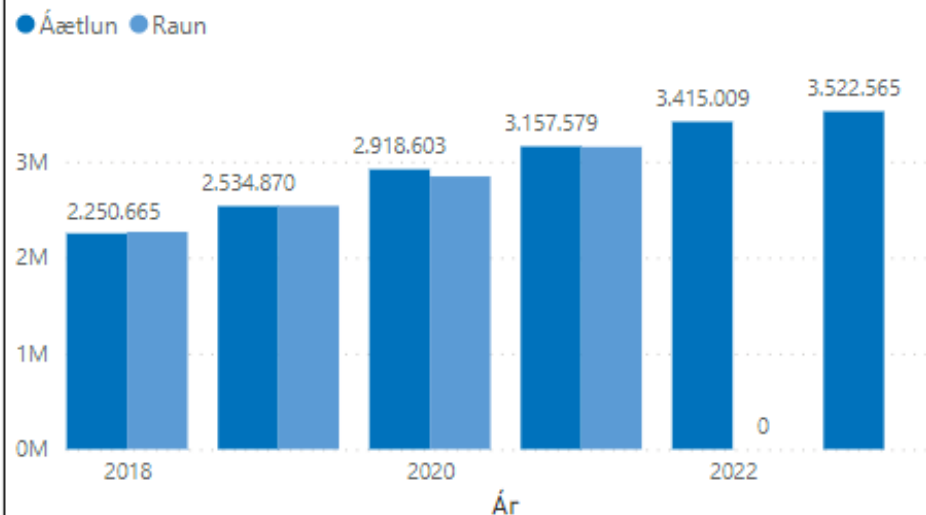
Málaflokkar félagsþjónustu



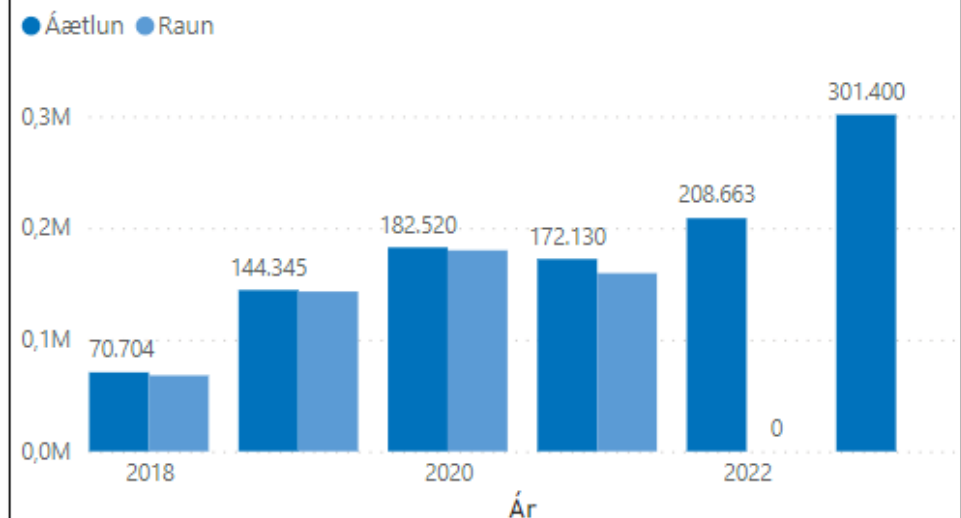
Þjónusta við börn og unglinga



Þjónusta við fatlað fólk

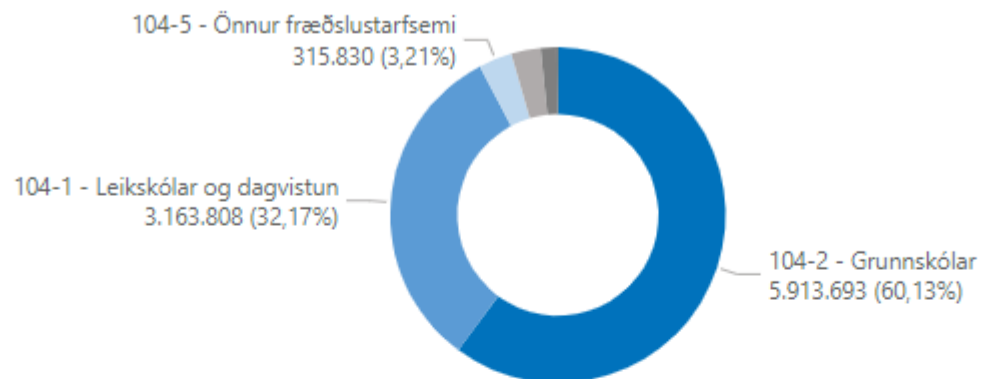


Notendastýrð persónuleg aðstoð (NPA)



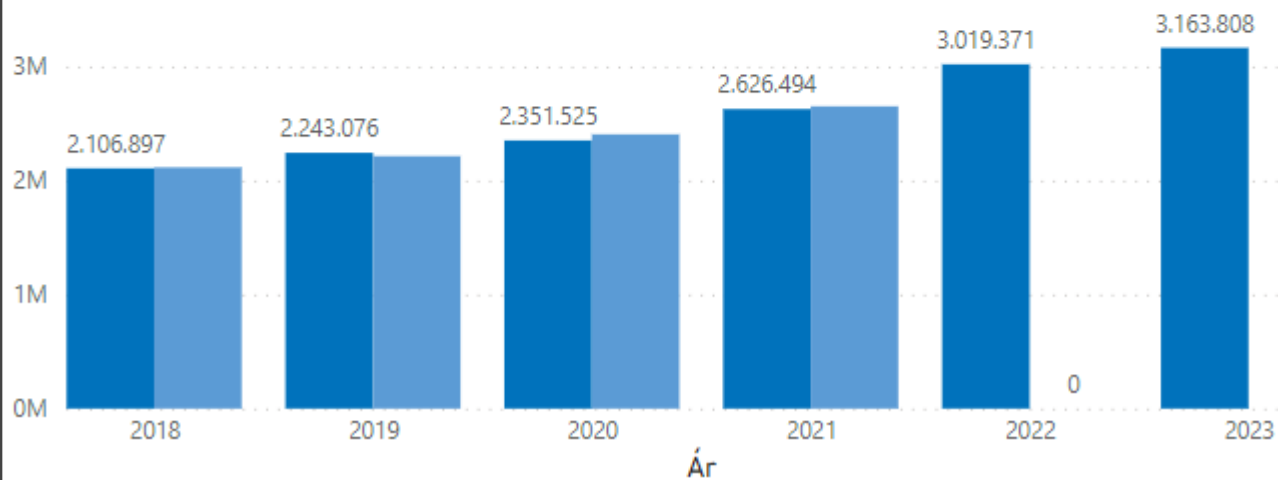


Skipting fræðslumála



Leikskólamál

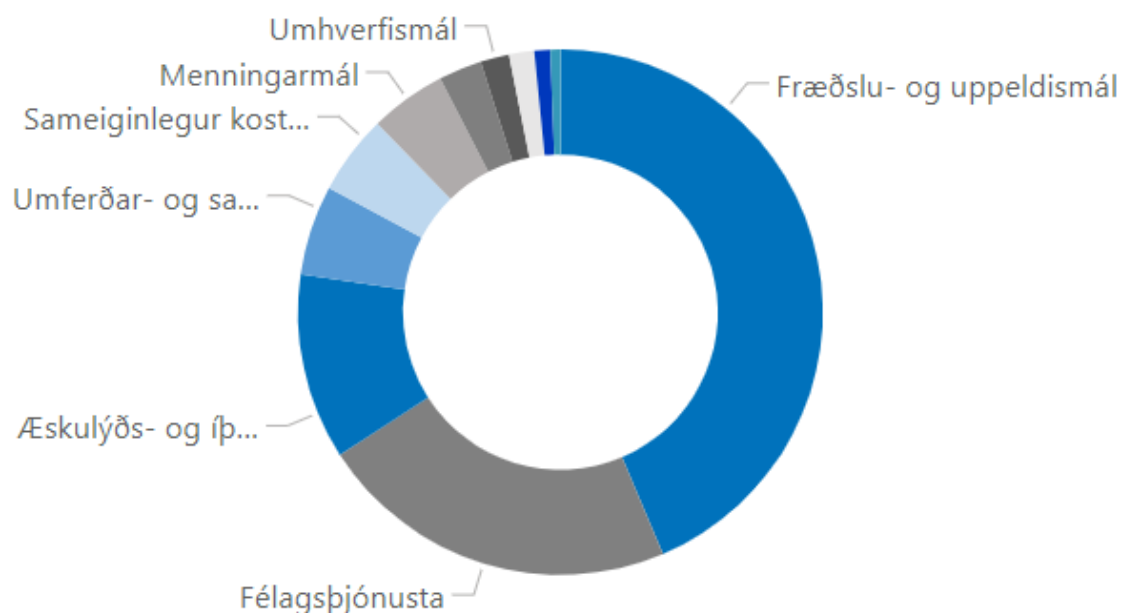
● Áætlun ● Raun





Málaflokkar aðalsjóðs

Skipting gjalda helstu málaflokka - 2023



Málaflokkur	2023
00 - Skatttekjur	21.089.000
02 - Félagsþjónusta	-5.022.944
03 - Heilbrigðismál	-29.872
04 - Fræðslu- og uppeldismál	-9.834.300
05 - Menningarmál	-1.061.365
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	-2.580.644
07 - Brunamál og almannavarnir	-350.446
08 - Hreinlætismál	-36.438
09 - Skipulags- og byggingarmál	-219.687
10 - Umferðar- og samgöngumál	-1.247.816
11 - Umhverfismál	-407.700
13 - Atvinnumál	-138.082
21 - Sameiginlegur kostnaður	-1.103.694
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga	-600.000
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	54.716
Aðalsjóður	-1.489.272

Fyrirtæki í A- og B- hluta

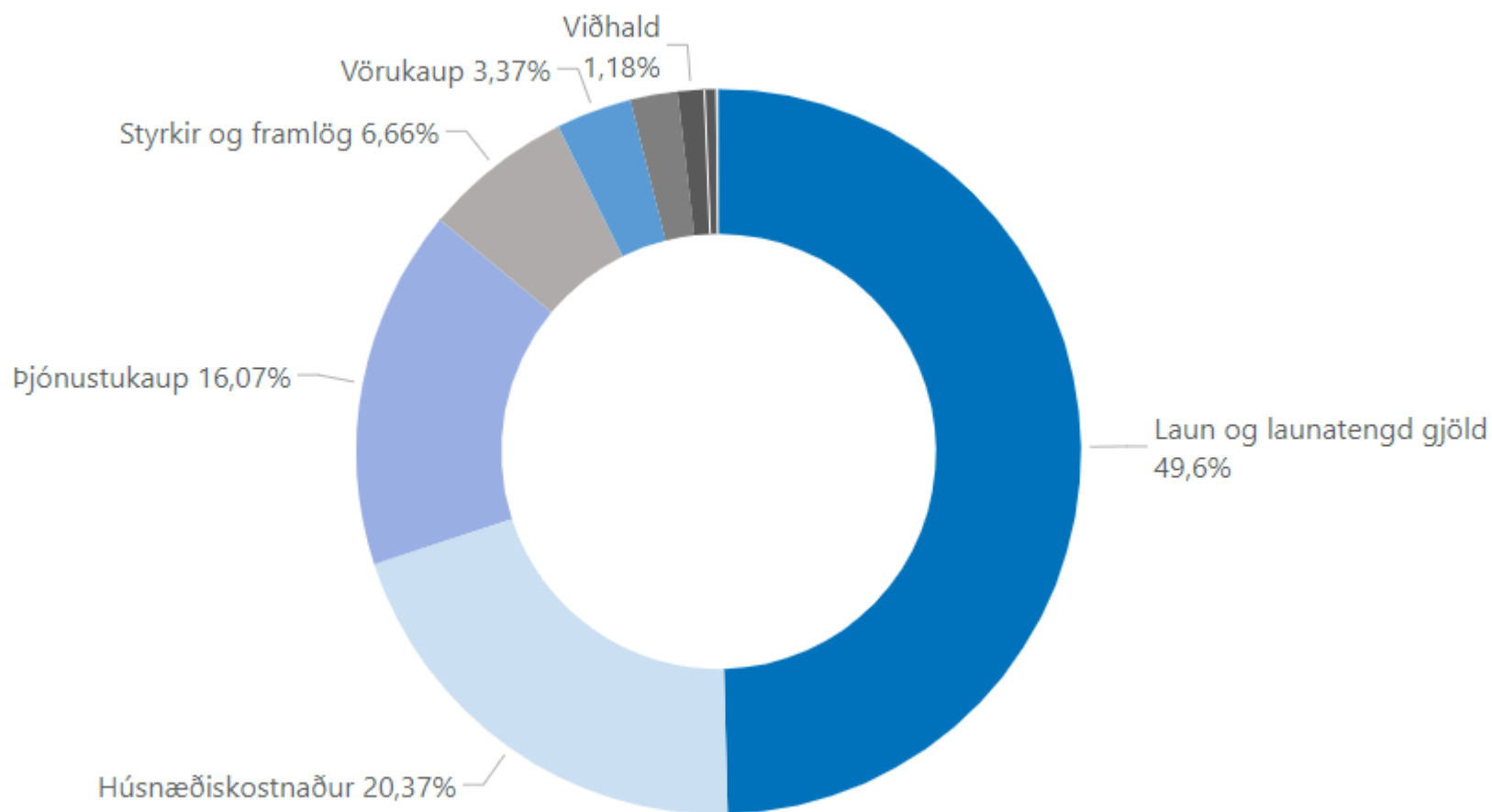


Fyrirtæki	2023
Fasteignir Akureyrarbæjar	493.383
Framkvæmdamiðstöð	1.408
Eignasjóður gatna	130.206
A-hluti samtals	-864.275
Félagslegar íbúðir	-104.127
Strætisvagnar Akureyrar (SVA)	-2.880
Bifreiðastæðasjóður	35.004
Hlíðarfjall	-171
Hafnasamlag Norðurlands bs.	311.257
Gjafasjóður ÖA	-118
Byggingasjóður Náttúrufræðist.	122
Norðurorka hf.	185.946
B-hluti samtals	425.034
Millifærslur AB-hluta	31.345
A- og B-hluti samtals	-407.896

Skipting aðalsjóðs eftir kostnaðarliðum

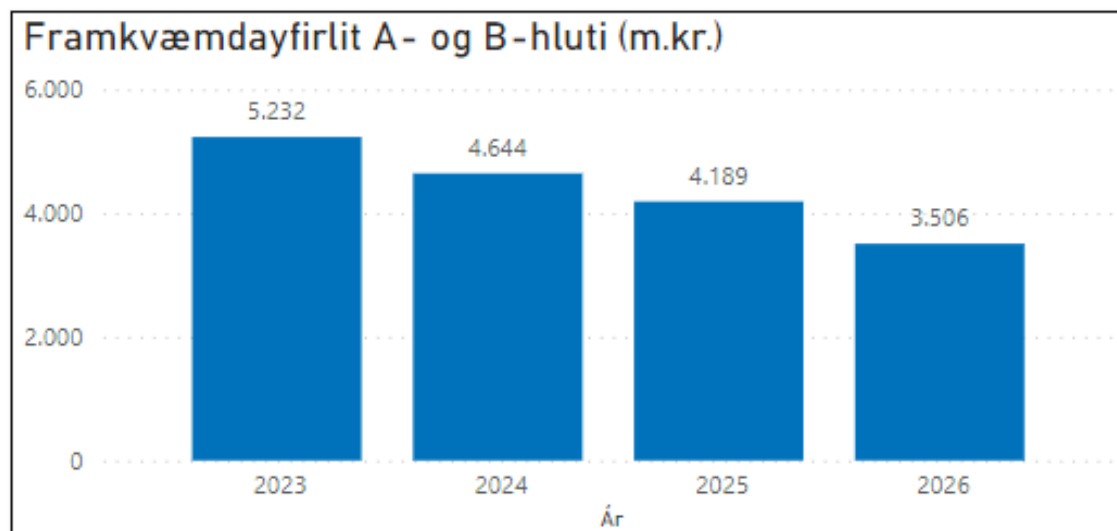


Aðalsjóður 2023 - skipting eftir tegund útgjalda





Framkvæmdaáætlun



Framkvæmdayfirlit	2023	2024	2025	2026	Samtals
Fasteignir Akureyrar	1.580.000	1.223.000	1.255.000	1.120.000	5.178.000
Eignasjóður gatna o.fl.	362.000	360.000	485.000	535.000	1.742.000
Félagslegar íbúðir	290.000	348.500	285.000	365.000	1.288.500
Strætisvagnar Akureyrar	114.000	30.000	60.000	10.000	214.000
Hlíðarfjall	331.000	200.000	128.000	30.000	689.000
Hafnarmannvirki	202.000	431.000	290.000	300.000	1.223.000
Norðurorka	2.248.000	1.981.000	1.626.000	1.086.000	6.941.000

Helstu framkvæmdir



Verkefni	2023	2024	2025	2026	Samtals
Nýtt hjúkrunarheimili, hluti Ak-bæjar	20.000	180.000	180.000	0	380.000
Íbúðakjarnar	200.000	248.500	210.000	250.000	908.500
Glerárskóli	550.000	163.000	110.000	300.000	1.123.000
Síðuskóli lóð	127.000	0	0	0	127.000
Leikskólar: endurbætur/stækkun	0	0	50.000	150.000	200.000
KA keppnisvöllur og stúka	623.000	300.000			923.000
Þórsvæði	0	185.000	180.000	0	365.000
Skautahöll félagsaðstaða	90.000	0	0	0	90.000
Önnur íþróttamál	5.000	200.000	565.000	300.000	1.070.000

Þriggja ára áætlun - áherslur

- Börn og barnafjölskyldur
- Tekjulágir hópar
- Eldriborgarar
- Lýðheilsa
- Loftslagsmál



