

Akureyrarbær

Árshlutareikningur

01.01.-30.6.2018

Akureyrarbær
Geislagötu 9
600 Akureyri
kt. 410169-6229

Rekstrarreikningur tímabilsins 01.01.-30.06.2018

	Sveitarsjóður A hluti			Samantekið A og B hluti		
	Rauntölur	Áætlun	Rauntölur	Rauntölur	Áætlun	Rauntölur
	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2017	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2018	01.01.-30.06. 2017
Rekstrartekjur						
Skatttekjur	5.753.104	5.428.580	5.327.091	5.726.766	5.396.075	5.302.317
Framlög jöfnunarsjóðs	1.530.418	1.405.173	1.475.938	1.530.418	1.405.173	1.475.938
Aðrar tekjur	1.998.078	2.028.015	1.794.613	5.233.608	5.293.293	4.949.912
	<u>9.281.600</u>	<u>8.861.768</u>	<u>8.597.642</u>	<u>12.490.792</u>	<u>12.094.541</u>	<u>11.728.168</u>
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	(5.527.261)	(5.593.659)	(5.213.548)	(7.011.069)	(7.131.456)	(6.605.640)
Hækkun lífeyrisskuldbindinga	(269.019)	(199.998)	(207.070)	(294.167)	(199.998)	(266.271)
Annar rekstrarkostnaður	(2.889.230)	(3.025.405)	(2.618.342)	(3.678.437)	(3.774.734)	(3.605.891)
	<u>(8.685.510)</u>	<u>(8.819.061)</u>	<u>(8.038.960)</u>	<u>(10.983.673)</u>	<u>(11.106.188)</u>	<u>(10.477.801)</u>
Rekstrarniðurst. fyrir afskriftir	596.090	42.707	558.682	1.507.119	988.354	1.250.366
Afskriftir	(424.506)	(434.234)	(398.569)	(714.095)	(765.230)	(689.211)
Rekstrarniðurst. án fjármuna- tekna og fjármagnsgjalda	171.584	(391.527)	160.114	793.024	223.124	561.156
Fjármunat. og fjármagnsgjöld	(241.221)	(416.761)	(139.929)	(558.843)	(756.779)	(402.184)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta	(69.637)	(808.288)	20.184	234.181	(533.655)	158.971
Tekjuskattur	0	0	0	(26.801)	(37.999)	(46.830)
Rekstrarniðurstaða	<u>(69.637)</u>	<u>(808.288)</u>	<u>20.184</u>	<u>207.380</u>	<u>(571.654)</u>	<u>112.141</u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2018

Eignir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
Fastafjármunir				
Viðskiptavild				
Viðskiptavild	0	0	57.234	60.984
	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>57.234</u>	<u>60.984</u>
Varanlegir rekstrarfjármunir				
Fasteignir og lóðir	21.047.120	20.683.525	23.474.166	23.066.889
Veitukerfi, hafnamannvirki og götur	1.867.504	1.752.319	13.735.199	12.811.504
Vélar, áhöld og tæki	1.215.536	1.311.877	1.829.688	1.702.696
Leigðar eignir	235.529	258.408	235.529	258.408
	<u>24.365.689</u>	<u>24.006.128</u>	<u>39.274.582</u>	<u>37.839.498</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur				
Eignarhlutir í dótturfélögum	0	0	16.209	16.209
Eignarhlutir í hlutdeildarfélögum	0	0	237.513	237.513
Eignarhlutir í öðrum félögum	485.909	485.909	749.536	733.356
Langtímakröfur	2.773.264	1.078.178	2.725.980	1.029.937
	<u>3.259.173</u>	<u>1.564.087</u>	<u>3.729.238</u>	<u>2.017.015</u>
	<u>27.624.862</u>	<u>25.570.215</u>	<u>43.061.054</u>	<u>39.917.497</u>
Veltufjármunir				
Vörubirgðir	70.290	72.376	259.996	248.848
Óinnheimtar skatttekjur og viðskiptakröfur	1.135.829	1.307.421	1.677.946	1.706.937
Næsta árs og gjaldf. afborganir af langtímakröfum	128.077	3.359	126.837	2.241
Kröfur á tengd félög	0	0	1.681	14.727
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	436.448	405.584	0	0
Aðrar skammtímakröfur	210.550	139.098	358.822	257.019
Markaðsverðbréf	0	0	413.932	404.722
Handbært fé	2.143.518	1.876.680	2.975.573	3.152.534
	<u>4.124.713</u>	<u>3.804.518</u>	<u>5.814.786</u>	<u>5.787.028</u>
Eignir	<u>31.749.575</u>	<u>29.374.733</u>	<u>48.875.840</u>	<u>45.704.524</u>

Efnahagsreikningur 30. júní 2018

Eigið fé og skuldir	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	30.06.2018	31.12.2017	30.06.2018	31.12.2017
Eigið fé				
Eiginfjárreikningur	12.078.508	12.148.145	20.385.883	20.181.028
Eigið fé	<u>12.078.508</u>	<u>12.148.145</u>	<u>20.385.883</u>	<u>20.181.028</u>
Skuldbindingar				
Lífeyrisskuldbindingar	3.055.040	3.034.807	3.502.204	3.479.228
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	173.876	156.580
	<u>3.055.040</u>	<u>3.034.807</u>	<u>3.676.081</u>	<u>3.635.808</u>
Langtímaskuldir				
Skuldir við lánastofnanir	12.178.743	9.701.339	17.381.566	14.725.594
Leiguskuldir	419.611	450.953	419.611	450.953
	<u>12.598.354</u>	<u>10.152.293</u>	<u>17.801.177</u>	<u>15.176.547</u>
Skammtímaskuldir				
Viðskiptaskuldir	486.198	574.384	925.256	906.743
Skuldir við eigin fyrirtæki	497.818	516.206	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	403.772	431.368	2.716.123	2.714.692
Næsta árs afborganir leiguskulda	73.498	70.766	73.498	70.766
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga	246.823	767.157	282.951	787.826
Fyrirfram innheimtar tekjur	316.618	316.618	316.618	316.618
Aðrar skammtímaskuldir	1.992.947	1.362.989	2.698.255	1.914.495
	<u>4.017.674</u>	<u>4.039.488</u>	<u>7.012.700</u>	<u>6.711.141</u>
Skuldir og skuldbindingar	<u>19.671.067</u>	<u>17.226.589</u>	<u>28.489.958</u>	<u>25.523.497</u>
Eigið fé og skuldir	<u><u>31.749.575</u></u>	<u><u>29.374.733</u></u>	<u><u>48.875.840</u></u>	<u><u>45.704.524</u></u>

Yfirlit um sjóðstreymi 01.01.-30.06.2018

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	01.01-30.06. 2018	01.01-30.06. 2017	01.01-30.06. 2018	01.01-30.06. 2017
Rekstrarhreyfingar				
Rekstrarniðurstaða ársins	(69.637)	20.184	207.380	112.141
Rekstrarliðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
Afskriftir	424.506	398.569	714.095	689.211
Hagnaður af sölu eigna	(67.316)	(643)	(68.625)	381
Verðb. og gengism. langtímalíða	57.433	11.316	144.058	119.153
Skatteign, breyting	0	0	11.855	0
Hækkun skuldbindinga	269.019	191.360	294.167	266.271
Veltufé frá rekstri	614.005	620.786	1.302.931	1.187.157
Br. á rekstrart. Eignum	92.048	258.874	(86.385)	(30.904)
Br. Rekstartengdum skuldum	541.771	546.173	771.229	687.592
Greitt vegna lífeyrisskuldbindinga	(2.582.787)	(81.966)	(2.589.733)	(124.458)
Handbært fé til rekstrar	(1.334.963)	1.343.867	(601.957)	1.719.387
Fjárfestingahreyfingar				
Fjárf. í varanl. rekstrarfjárm.	(789.992)	(270.999)	(2.150.371)	(822.351)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	83.419	0	83.419	0
Fjárf. í eignarhl. í öðrum félögum	0	0	(16.180)	(78)
Markaðsverðbréf	0	0	(9.209)	(9.084)
Langtímakröfur, breyting	30.842	32.022	30.842	32.022
Skammtímakröfur, breyting	0	24.763	0	24.763
	(675.731)	(214.214)	(2.061.499)	(774.728)
Fjármögnunarhreyfingar				
Arður til hluthafa	0	0	(2.199)	(2.199)
Tekin ný langtímalán	2.584.324	0	2.784.324	0
Afborganir langtímalána	(257.540)	(287.383)	(337.407)	(362.627)
Fyrirfram innh. tekjur, breyting	0	139.242	0	139.242
Viðskiptar. eigin fyrirt., breyting	(49.252)	(106.846)	41.777	0
	2.277.532	(254.987)	2.486.495	(225.584)
Hækkun handbærs fjár	266.838	874.666	(176.961)	719.075
Handbært fé í upphafi árs	1.876.680	1.331.695	3.152.534	2.678.436
Handbært fé í lok tímabilsins	2.143.518	2.206.361	2.975.573	3.397.512

Málaflokkayfirlit

Janúar - júní 2018

	Skatt- tekjur	Framlög Jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Rekstrar- niðurstaða	Fjárhags- áætlun
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur	5.923.966	1.530.418	204.498	7.658.882	0	0	0	0	0	7.658.882	7.246.334
02 - Félagsþjónusta	0	0	356.550	356.550	1.359.865	827.050	0	2.186.915	0	(1.830.365)	(1.815.449)
03 - Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	11.714	0	11.714	0	(11.714)	(11.796)
04 - Fræðslu- og uppeldismál	0	0	481.928	481.928	2.701.584	1.259.545	0	3.961.129	0	(3.479.201)	(3.564.084)
05 - Menningarmál	0	0	122.546	122.546	106.662	385.241	0	491.903	0	(369.358)	(390.301)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	423.280	423.280	398.250	1.024.054	0	1.422.305	0	(999.024)	(978.046)
07 - Brunamál og almannavarnir	0	0	124.267	124.267	185.902	49.677	0	235.579	0	(111.311)	(136.984)
08 - Hreinlætismál	0	0	163.606	163.606	3.457	175.090	0	178.547	0	(14.941)	(4.358)
09 - Skipulags- og byggingamál	0	0	22.013	22.013	42.807	88.784	0	131.591	0	(109.578)	(71.479)
10 - Umferðar- og samgöngumál	0	0	83.691	83.691	93.940	434.411	0	528.351	0	(444.661)	(440.502)
11 - Umhverfismál	0	0	5.845	5.845	13.401	153.895	0	167.296	0	(161.451)	(194.255)
13 - Atvinnumál	0	0	11.906	11.906	35.682	82.511	0	118.192	0	(106.286)	(92.128)
21 - Sameiginlegur kostnaður	0	0	120.925	120.925	460.968	232.840	0	693.808	0	(572.883)	(573.065)
22 - Lífeyrisskuldbindingar	0	0	0	0	269.019	0	0	269.019	0	(269.019)	(199.998)
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	(353.365)	353.365	294.687
Aðalsjóður	5.923.966	1.530.418	2.121.055	9.575.439	5.671.536	4.724.814	0	10.396.350	(353.365)	(467.546)	(931.422)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður gatna	0	0	141.806	141.806	0	3.271	65.737	69.009	33.817	38.980	11.623
Fasteignir Akureyrarbæjar	0	0	1.679.379	1.679.379	(8.396)	382.747	343.279	717.630	557.500	404.249	172.805
Framkvæmdamiðstöð Akureyrarbæjar	0	0	218.294	218.294	133.139	111.716	15.490	260.345	3.269	(45.320)	(61.294)
Millifærslur A - hluta	(170.862)	0	(2.162.455)	(2.333.318)		(2.333.318)		(2.333.318)		0	
A - hluti samtals	5.753.104	1.530.418	1.998.078	9.281.600	5.796.280	2.889.230	424.506	9.110.016	241.221	(69.637)	(808.288)