

**Fjárhagsáætlun Akureyrarbæjar  
2024-2027  
Fyrri umræða í bæjarstjórn  
31. október 2023**



# Rekstur sveitarfélaga



- A-hluti



- B-hluti





# Forsendur fjárhagsáætlunar 2024



2,5% hagvöxtur



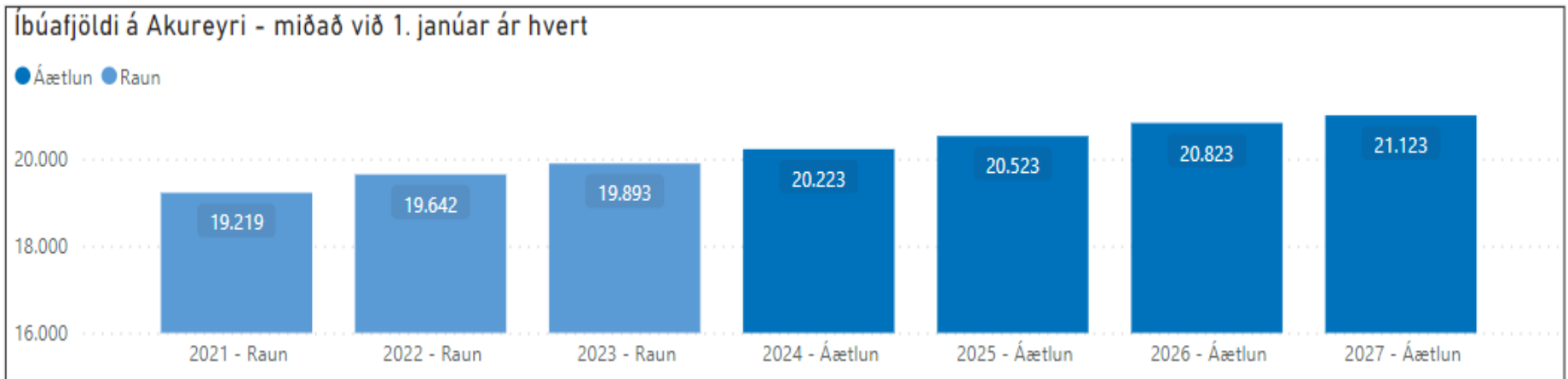
5,5% verðbólga



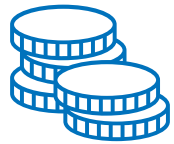
Kjarasamningar losna á fyrri hluta árs



20.532 við lok 2024



# Forsendur fjárhagsáætlunar 2024



14,74% útsvar -  
hámarksútsvar



Óbreytt fasteigna-  
skattsprósentu



Gjaldskrár hækka  
um 9%



Innleiðing tekjutengdra  
leikskóla- og  
frístundagjalda



Breyting á gjaldskrár leikskóla –  
gjaldfrjáls skólavist frá kl. 8 til 14



# Rekstrarreikningur A- og B-hluta

## Rekstrarniðurstaða



- Árið 2024 er gert ráð fyrir 2.927 m.kr. afgangi í A- og B-hluta fyrir fjármagnsliði og rekstrarniðurstaða áætluð 530 m.kr. í afgang.



- Gert er ráð fyrir batnandi afkomu til ársins 2027.



- Heildareignir A- og B-hluta árið 2024 eru áætlaðar um 71.711 m.kr. Skuldir og skuldbindingar eru áætlaðar 43.273 m.kr. og eigið fé 28.437 m.kr.



- Tekjur A- og B-hluta eru áætlaðar 33.836 m.kr. árið 2024 og skiptast í skatttekjur sem eru 53,42% af heildartekjum, framlög frá Jöfnunarsjóði 15,52% og aðrar tekjur 31,06%.



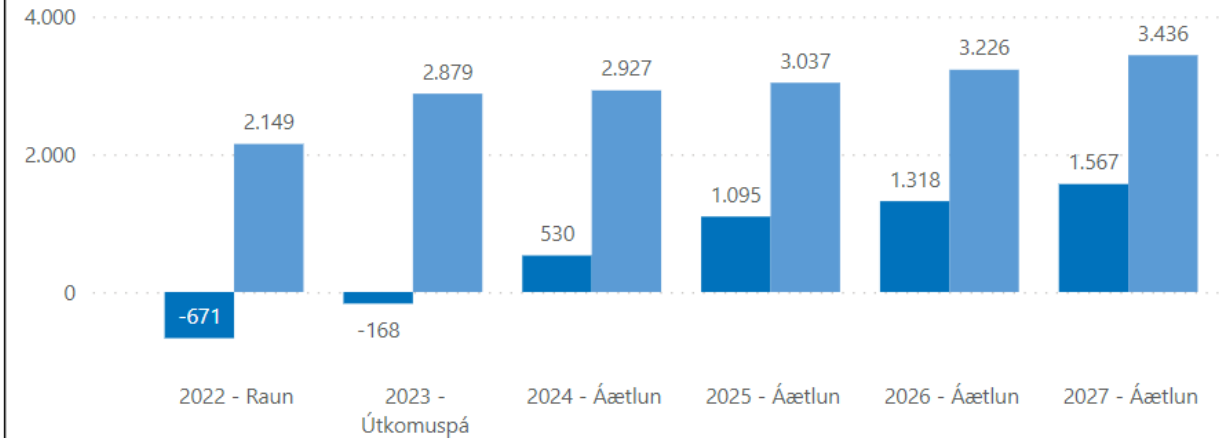
- Gjöld A- og B-hluta eru áætluð 28.566 m.kr. Laun, launatengd gjöld og lífeyrisskuldbinding nema 62,89% af heildargjöldum, annar rekstrarkostnaður 29,53% og afskriftir 7,58%.



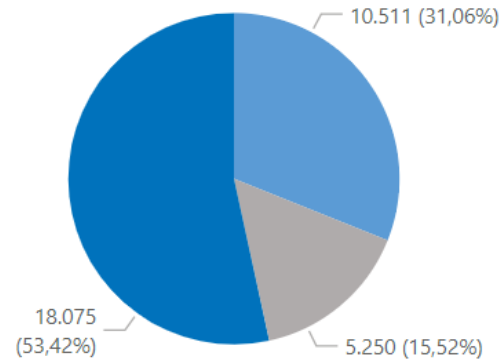
- Fjármagnsgjöld nema 2.419 m.kr.

## Rekstrarniðurstaða

● Rekstrarniðurstaða ● Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða

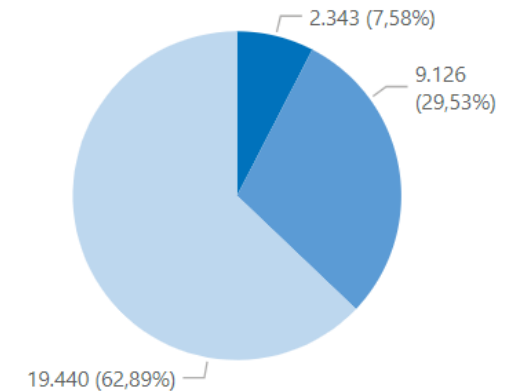


## Tekjur 2024



● Aðrar tekjur ● Framlög Jöfnunarsjóðs ● Skatttekjur

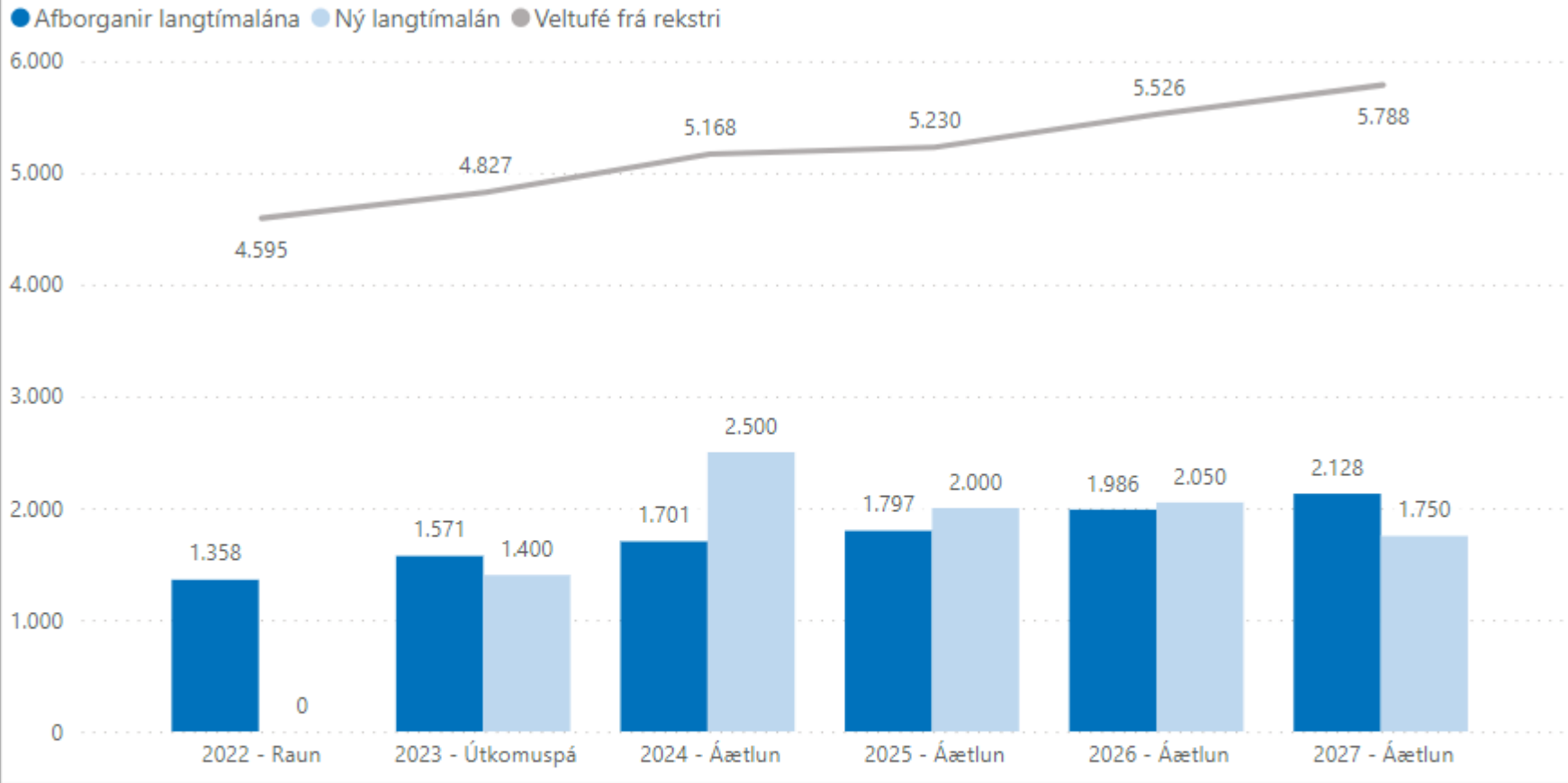
## Gjöld 2024



● Afskriftir ● Annar rekstrarkostnaður ● Laun og launatengd gjöld



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



Ný lántaka 2024-2027

**8.300**

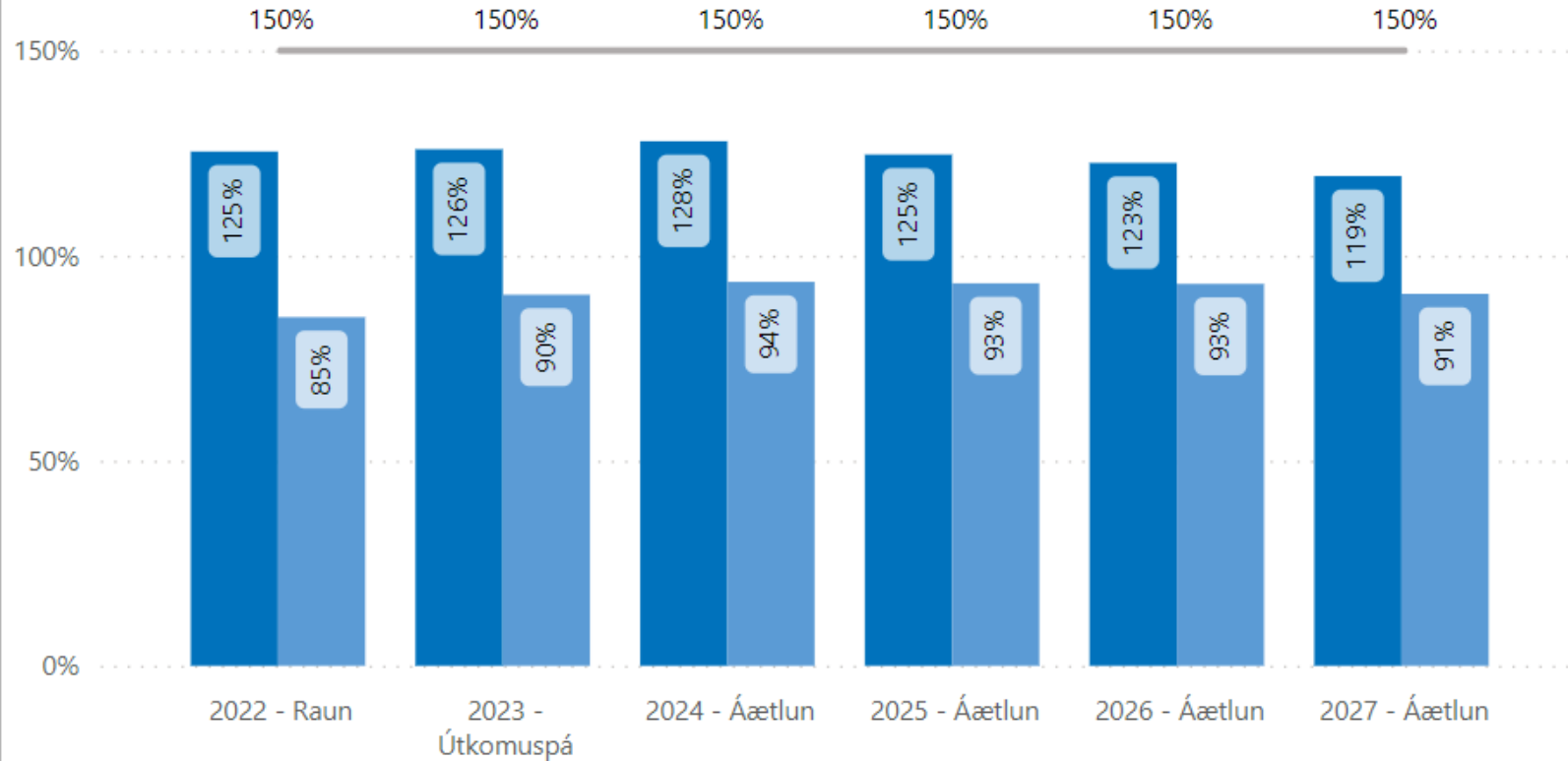
Afborganir lána 2024-2027

**7.612**



## Skuldahlutfall

Lykill ● Skuldahlutfall ● Skuldaviðmið skv. reglugerð ● Lögbundið hámark skuldaviðmiðs



Skuldahlutfall 2024

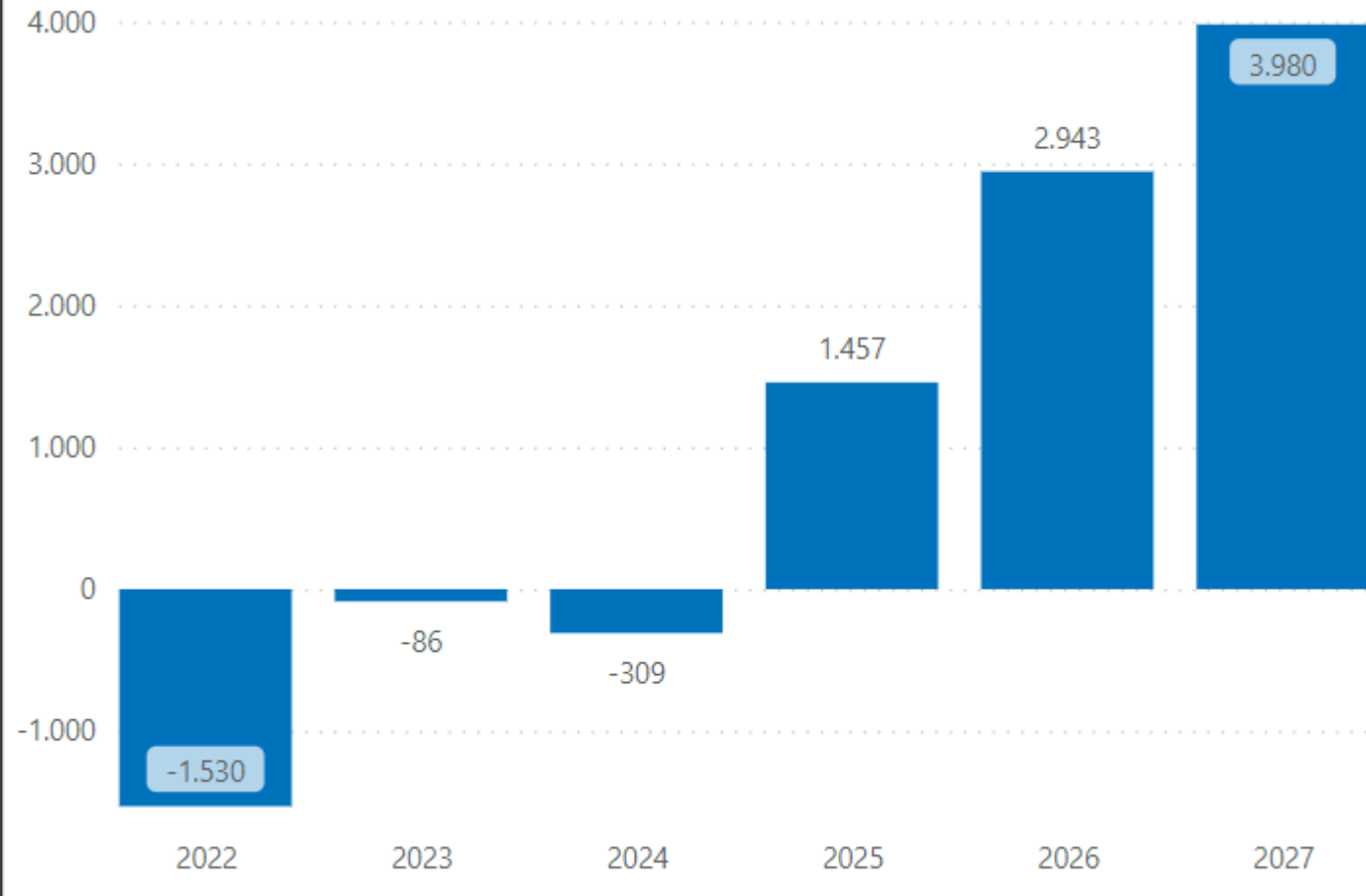
128%

Skuldaviðmið 2024

94%



## Rekstrarjöfnuður / Jafnvægisregla - A- og B-hluti

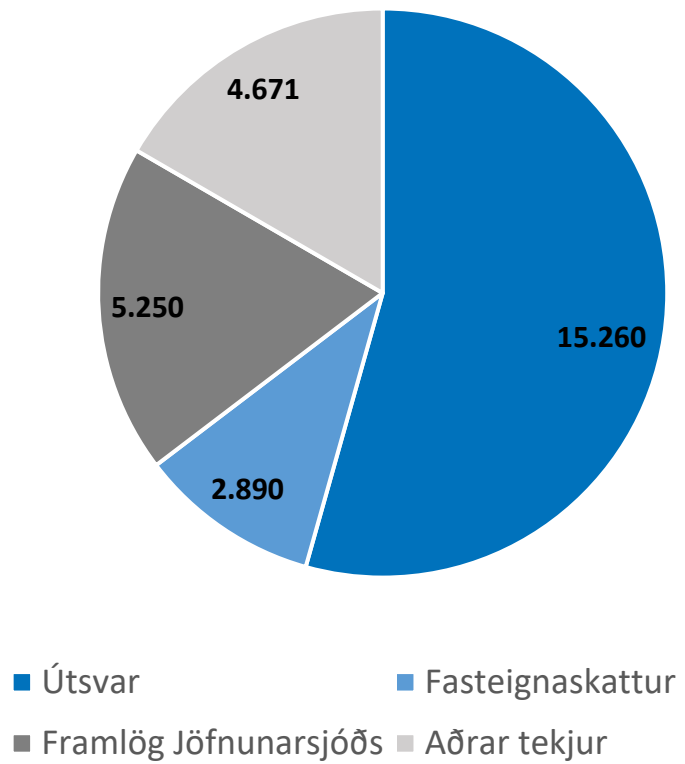




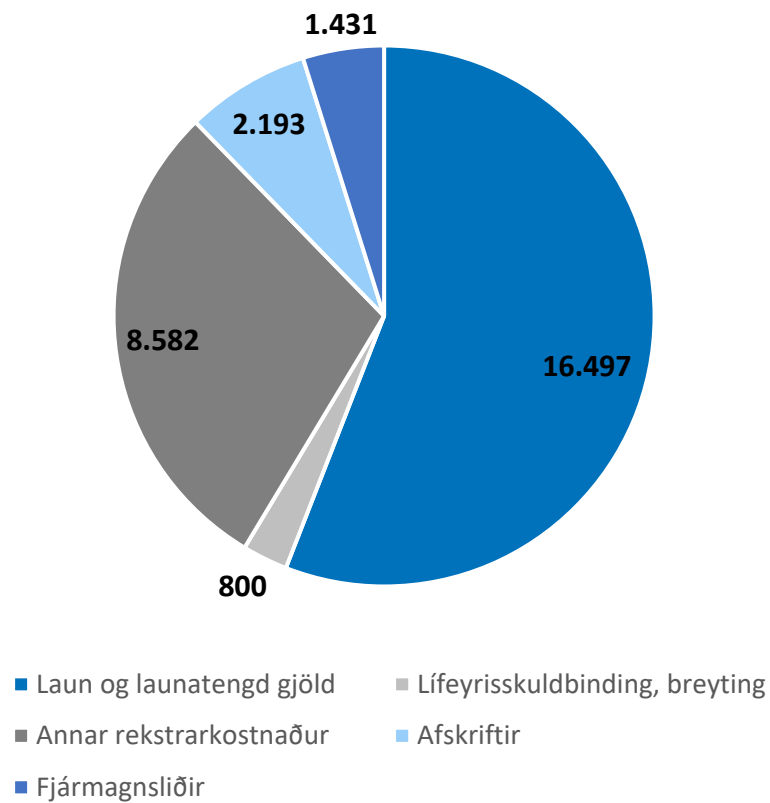
# A-hluti



Skipting tekna í A- hluta



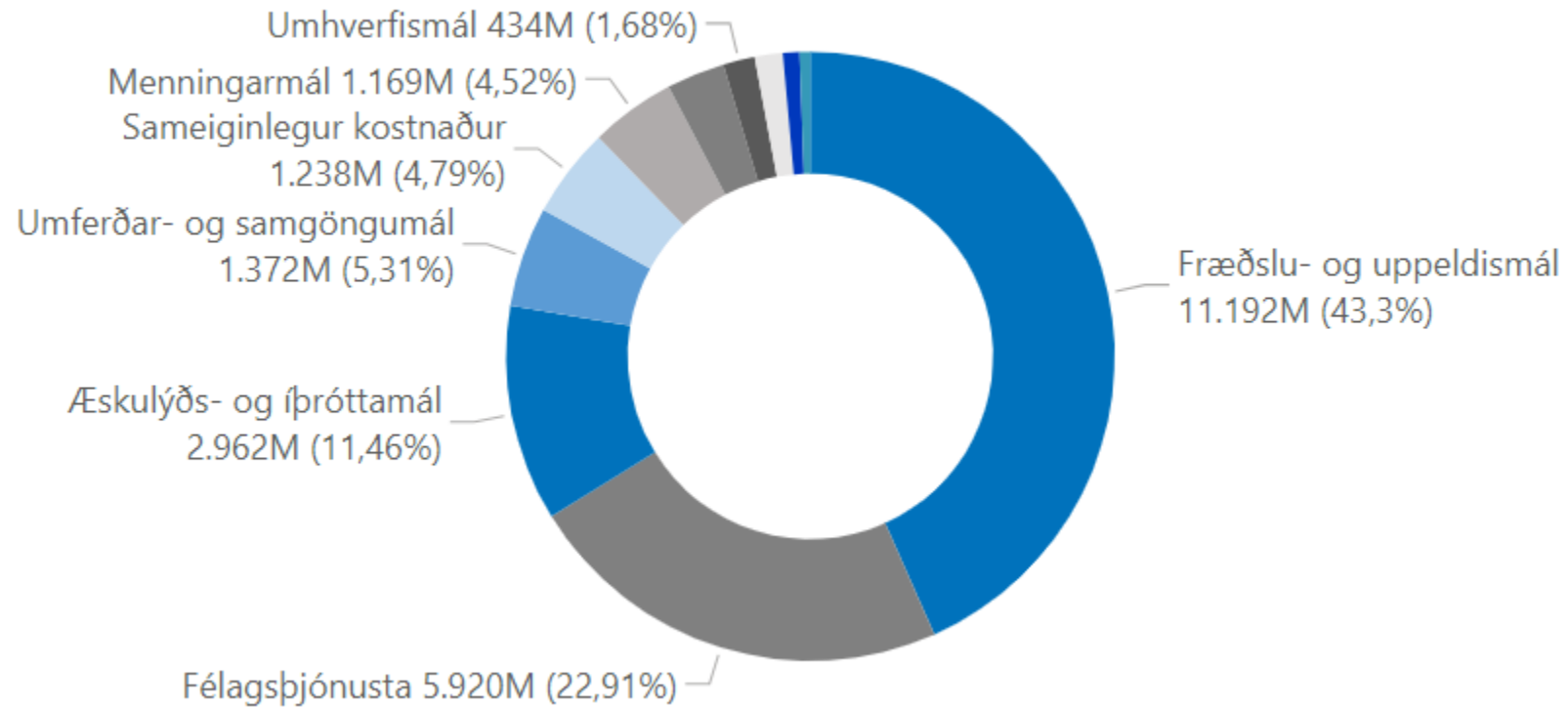
Skipting gjalda í A- hluta





# Málaflokkar aðalsjóðs sem hlutfall af útgjöldum

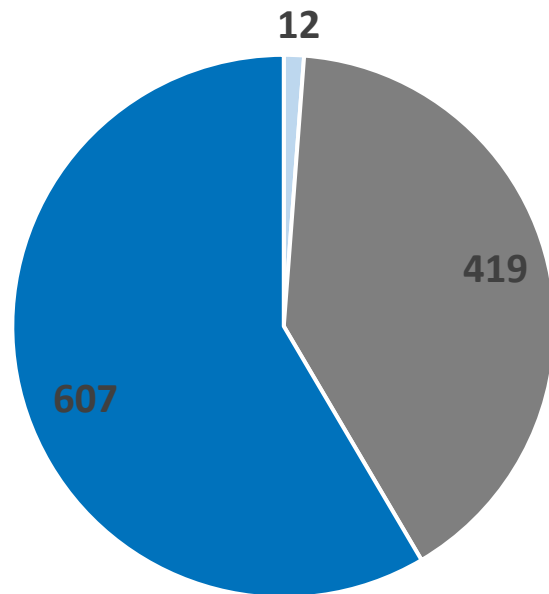
Skipting gjalda helstu málaflokka - 2024



# B- hluti



## Rekstrarafgangur B-hluta fyrirtækja

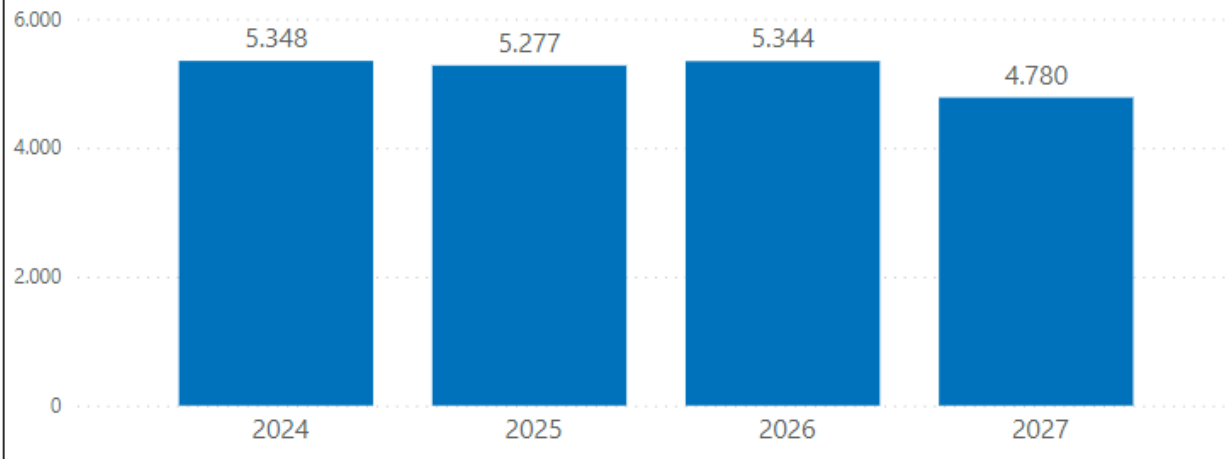


- Bifreiðastæðasjóður
- Hafnasamlag Norðurlands bs.
- Norðurorka hf.

# Fjárfestingaáætlun



Framkvæmdayfirlit A- og B-hluti (m.kr.)



Fyrirtæki	2024	2025	2026	2027	Samtals
Fasteignir Akureyrarbæjar	1.762.500	2.015.000	1.560.000	1.595.000	6.932.500
Umhverfismiðstöð	10.000	40.000	40.000	40.000	130.000
Eignasjóður gatna o.fl.	523.000	450.000	555.000	380.000	1.908.000
Félagslegar íbúðir	372.500	242.500	415.000	405.000	1.435.000
Strætisvagnar Akureyrar	20.000	90.000	206.000	105.000	421.000
Bifreiðastæðasjóður Akureyrar	30.000	20.000	20.000	20.000	90.000
Hlíðarfjall	300.000	90.000	40.000	40.000	470.000
Hafnamannvirki	429.000	659.000	927.620	500.000	2.515.620
Norðurorka	1.901.000	1.670.000	1.580.000	1.695.000	6.846.000



# Framkvæmdaáætlun



Helstu verkefni	2024	2025	2026	2027	Samtals
▲ Glerárskóli - endurbætur og lóð	468.500	120.000	30.000	400.000	1.018.500
Hagahverfi leikskóli	26.000	300.000	320.000		646.000
Skólamál - viðhald og endurbætur	60.000	130.000	5.000	5.000	200.000
Hjólaskýli skóla og leikskóla	10.000	10.000	10.000	10.000	40.000
Sundlaug Ak - Innilaug og klórkerfi	190.000	125.000			315.000
KA svæði - uppbygging	560.000	500.000	500.000	600.000	2.160.000
Boginn - lýsing og gervigras			60.000	160.000	220.000
Þórssvæði - uppbygging	150.000	350.000			500.000
Hlíðarfjall	300.000	90.000	40.000	40.000	470.000

# Framkvæmdaáætlun



Félagslegar íbúðir	2024	2025	2026	2027	Samtals
▲ Nonnahagi íbúðakjarni		50.000	200.000	200.000	450.000
Hafnarstræti 16	290.000				290.000
Sérúrræði	15.000	45.000	45.000	45.000	150.000
Stofnframlög og aðrar leiguíbúðir	60.000	140.000	160.000	120.000	480.000

Fyrirtæki	2024	2025	2026	2027	Samtals
▲ Strætisvagnar Akureyrar	20.000	90.000	206.000	105.000	421.000
Hafnamannvirki	429.000	659.000	927.620	500.000	2.515.620
Norðurorka	1.901.000	1.670.000	1.580.000	1.695.000	6.846.000



# Framkvæmdir gatna og stíga

- Kirkjutröppur
- Uppbygging tveggja nýrra hverfa:
  - Holtahverfi
  - Móahverfi
- Stígagerð:
  - Stofnstígur
  - Glerárbrú
  - Leirustígur
  - Naustahverfi-Kjarnaskógur



