

Akraneskaupstaður

Árshlutauppgjör

Janúar - mars

2024





Samstæða- rekstrarreikningur

Tekjur	Staða	Áætlun	Frávik, kr.	Frávik, %
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs	-1.664.385.345	-1.617.443.022	-46.942.323	2,9%
Framlög Jöfnunarsjóðs	-612.825.738	-523.899.185	-88.926.553	17,0%
Arður af eignum	-76.207.628	-455.312.696	379.105.068	-83,3%
Endurgreiðslur	-55.891.834	-30.546.956	-25.344.878	83,0%
Aðrar tekjur	-592.662.456	-231.473.241	-361.189.215	156,0%
Samtals tekjur	-3.001.973.001	-2.858.675.100	-143.297.901	5,0%
Gjöld	Staða	Áætlun	Frávik, kr.	Frávik, %
Launagjöld án lífeyrisskuldbindingar	1.991.004.618	1.994.243.953	-3.239.335	-0,2%
Lífeyrisskuldbinding	99.877.749	86.677.500	13.200.249	15,2%
Vörukaup	100.348.291	91.403.031	8.945.260	9,8%
Þjónustu- og orkukaup	688.258.044	535.036.274	153.221.770	28,6%
Styrkir og framlög	215.842.494	213.715.298	2.127.196	1,0%
Eignakaup	230.000	124.950	105.050	84,1%
Annar rekstrarkostnaður	735.640	6.000.000	-5.264.360	-87,7%
Samtals gjöld	3.096.296.836	2.927.201.006	169.095.830	5,8%
Afskriftir	102.082.410	90.797.695	11.284.715	12,4%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	196.406.245	159.323.601	37.082.644	23,3%
Fjármagnsliðir				
Fjármagnsliðir alls	71.195.288	77.906.733	-6.711.445	-8,6%
Rekstrarniðurstaða	267.601.533	237.230.334	30.371.199	12,8%





Samstæða- efnahagsreikningur

Fastafjármunir

Varanlegir fastafjármunir

	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Fasteignir, lóðir, lendur	10.569.564.895	10.606.479.673	-36.914.778	-0,3%
Bifreiðar	71.517.841	75.058.603	-3.540.762	-4,7%
Vélar, áhöld, tæki	228.633.739	257.535.472	-28.901.733	-11,2%
Götu og hafnarljósakerfi	75.450.667	77.890.030	-2.439.363	-3,1%
Gatnakerfi	740.008.650	755.351.043	-15.342.393	-2,0%
Eignabreytingar ársins	363.935.406	0	363.935.406	
Varanlegir rekstrarfjármunir samtals	12.049.111.198	11.772.314.821	276.796.377	2,4%

Áhættufjármunir og langtímakröfur

	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Hlutfé	228.594.791	228.594.791	0	0,0%
Eignahlutir í stofnunum	4.746.407.179	4.746.407.179	0	0,0%
Langtímakröfur	547.339.099	547.403.248	-64.149	0,0%
Næsta árs afborgun langtímakrafna	-261.966	-261.966	0	0,0%
Næsta árs afborgun eigin fyrirtæki	0	0	0	
Áhættu og langt.kröfur samtals	5.522.079.103	5.522.143.252	-64.149	0,0%

Fastafjármunir samtals

	17.571.190.301	17.294.458.073	276.732.228	1,6%
--	----------------	----------------	-------------	------





Samstæða- efnahagsreikningur

Veltufjármunir	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Vörubirgðir	754.679	754.679	0	0,0%
Skammtíma kröfur	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Óinnheimtar tekjur	1.234.258.706	1.521.341.034	-287.082.328	-18,9%
Viðskipta kröfur samstæðu A-hluti	0	791.532.006	-791.532.006	-100,0%
Viðskipta kröfur samstæðu B-hluti	268.180	-2.251.646	2.519.826	-111,9%
Aðrar skammtíma kröfur	268.946.362	265.222.258	3.724.104	1,4%
Virðisaukaskattur	137.336.125	260.665.808	-123.329.683	-47,3%
Næsta árs afborgun langtíma krafna	261.966	261.966	0	0,0%
Samtals	1.641.071.339	2.836.771.426	-1.195.700.087	-42,2%
Handbært fé	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Bankainnistæður	14.566.185	153.432.136	-138.865.951	-90,5%
Veltufjármunir samtals	1.656.392.203	2.990.958.241	-1.334.566.038	-44,6%
Eignir samtals	19.227.582.504	20.285.416.314	-1.057.833.810	-5,2%





Samstæða- efnahagsreikningur

Skuldir og eigið fé

Eigið fé	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Eigið fé	-9.811.786.011	-9.812.868.780	1.082.769	0,0%
Rekstrarniðurstaða tímabilsins	269.483.899	0	269.483.899	
Eigið fé samtals	-9.542.302.112	-9.812.868.780	270.566.668	-2,8%

Skuldbindingar

Lífeyrisskuldbinding	-4.603.329.747	-4.556.431.269	-46.898.478	1,0%
Samtals	-4.603.329.747	-4.556.431.269	-46.898.478	1,0%

Langtímaskuldir

	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Skuldir við lánastofnanir	-1.041.560.449	-1.111.604.571	70.044.122	-6,3%
Næsta árs afborganir	187.848.295	165.128.696	22.719.599	13,8%
Samtals	-853.712.154	-946.475.875	92.763.721	-9,8%

Skammtímaskuldir

	31.3.2024	31.12.2023	Breyting í kr.	Breyting í %
Viðskiptaskuldir	-510.693.915	-565.101.136	54.407.221	-9,6%
Skuldir við eigin fyrirtæki A-hluti	0	-797.176.783	797.176.783	-100,0%
Skuldir við eigin fyrirtæki B-hluti	-265.678	6.683.213	-6.948.891	-104,0%
Aðrar skammtímaskuldir	-3.057.731.959	-2.951.704.975	-106.026.984	3,6%
Næsta árs afborganir langtímalána	-187.848.295	-187.848.696	401	0,0%
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbir	-253.062.013	-255.855.013	2.793.000	-1,1%
Samtals	-4.228.238.491	-4.969.640.390	741.401.899	-14,9%

Skuldir og skuldbindingar

Skuldir og eigið fé	-19.227.582.504	-20.285.416.314	1.057.833.810	-5,2%
----------------------------	------------------------	------------------------	----------------------	--------------





Samstæða - sjóðstreymi

Rekstrarhreyfingar:	31.3.2024	31.12.2023
Rekstrarniðurstaða tímabilsins	-269.473.899	319.160.000
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:		
Söluhagnaður/ Tap af sölu eigna	0	-270.097.000
Reiknaðar afskriftir	102.082.410	392.531.000
Verðbætur	15.186.367	89.511.000
Breyting lífeyrisskuldbindinga	101.954.933	646.257.000
Veltufé frá rekstri (Til rekstrar)	-50.250.189	1.177.362.000
Breytingar á skammtímalíðum:		
Verk í vinnslu/Birgðir, breyting	0	-398.981.000
Skammtímakröfur, breyting	283.175.269	-344.648.000
Skammtímaskuldir, breyting	176.398.973	222.961.000
Breytingar	459.574.242	-520.668.000
Handbært fé frá rekstri (Til rekstrar)	409.324.053	656.694.000
Fjárfestingarhreyfingar:		
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárumnum	-379.444.797	-3.511.080.000
Eignahlutir	0	-64.144.000
Söluverð eigna	0	536.515.000
Langtímakröfur, breyting	64.149	-269.010.000
Fjárfestingarhreyfingar	-379.380.648	-3.307.719.000
Fjármögnunarhreyfingar:		
Tekin ný langtímalán, eigin fyrirtæki	0	310.000.000
Greidd lífeyrisskuldbinding	-58.262.870	-235.208.000
Afborganir langtímalána	-107.950.959	-256.454.000
Eigin fyrirtæki - breyting	-12.500	0
Skammtímalán vegna framkvæmda	0	2.399.767.000
Fjármögnunarahreyfingar	-166.226.329	2.218.105.000
Hækkun (Lækkun) á handbæru fé	-136.282.924	-432.920.000
Handbært fé í ársbyrjun	153.410.365	804.858.000
Handbært fé í lok tímabils	17.127.441	371.938.000





Málaflokkayfirlit - A hluta

Heiti	Rauntölur 2024	Áætlun 2024 m. viðaukum	Mismunur	%
00 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	-2.316.390.408	-2.174.217.599	142.172.809	107%
02 Félagsþjónusta	678.072.640	587.370.450	-90.702.190	115%
03 Heilbrigðismál	6.518.261	5.341.000	-1.177.261	122%
04 Fræðslu- og uppeldismál	1.144.091.974	1.052.101.906	-91.990.068	109%
05 Menningarmál	54.311.049	61.820.804	7.509.755	88%
06 Æskulýðs- og íþróttamál	250.195.007	250.937.024	742.017	100%
07 Brunamál og almannavarnir	21.945.662	36.407.345	14.461.683	60%
08 Hreinlætismál	-4.403.087	-2.461.946	1.941.141	179%
09 Skipulags- og byggingarmál	49.407.483	32.174.929	-17.232.554	154%
10 Umferðar- og samgöngumál	93.725.254	91.472.545	-2.252.709	102%
11 Umhverfismál	10.846.324	7.860.992	-2.985.332	138%
13 Atvinnu- og ferðamál	12.242.735	21.535.320	9.292.585	57%
20 Annar kostnaður	0	55.835.053	55.835.053	0%
21 Sameiginlegur kostnaður	169.938.580	182.826.645	12.888.065	93%
22 Áfallin lífeyrisskuldbinding	98.473.569	82.486.500	-15.987.069	119%
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-177.780.050	-267.404.982	-89.624.932	66%
31 Eignadeild - rekstrarreikningur	139.688.191	108.454.057	-31.234.134	129%
35 Fasteignafél. Akraneskaupst. slf - rekst	62.668.901	113.198.333	50.529.432	55%
61 Byggðasafn - rekstrarreikningur	2.110.848	-1.296.258	-3.407.106	-163%





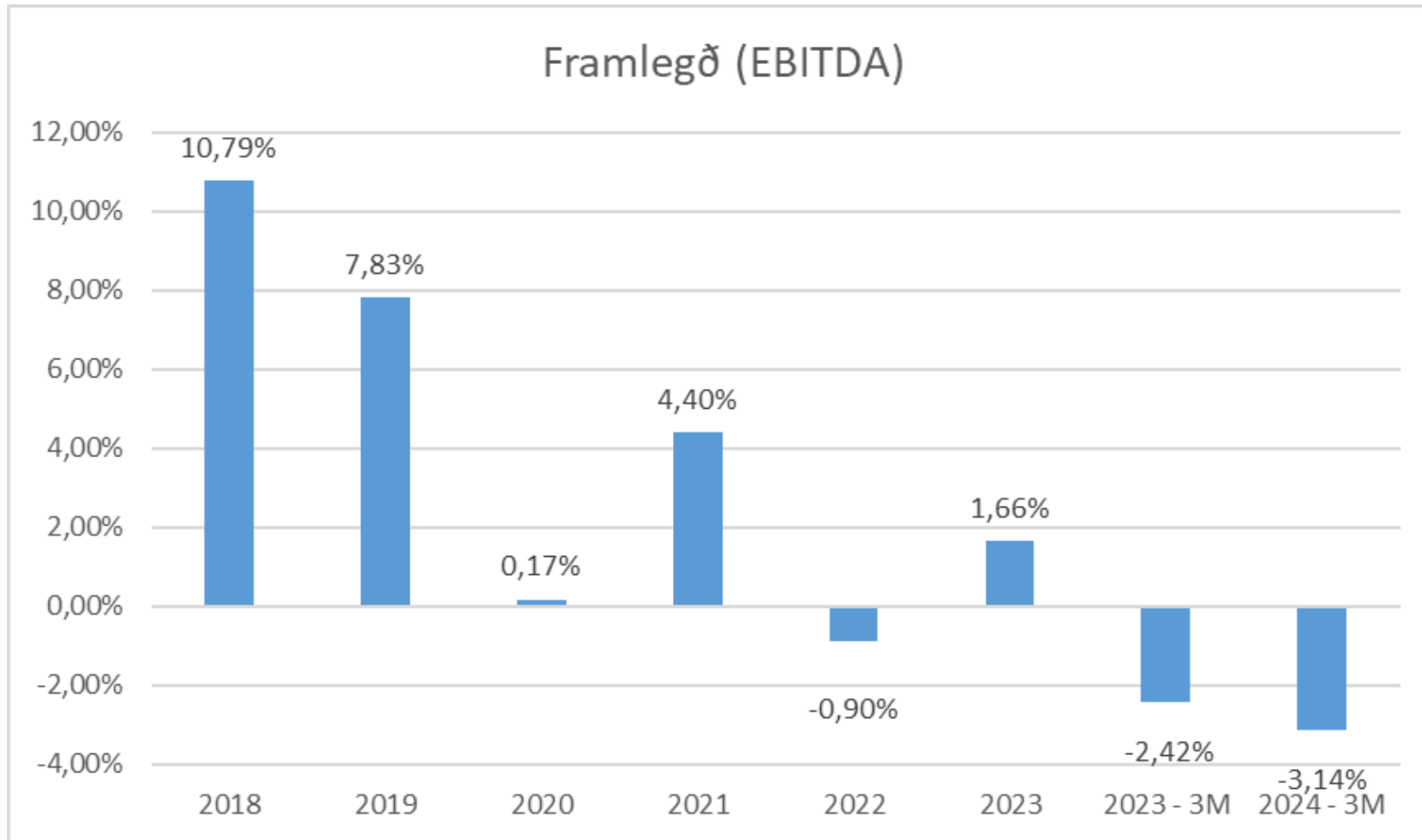
Málaflokkayfirlit samanborið við fyrra ár

Heiti	Rauntölur 2024	Rauntölur 2023	Mismunur	%
00 Framlög úr Jöfnunarsjóði sveitarfélaga	-2.316.390.408	-2.017.369.797	299.020.611	115%
02 Félagsþjónusta	678.072.640	527.816.502	-150.256.138	128%
03 Heilbrigðismál	6.518.261	3.639.942	-2.878.319	179%
04 Fræðslu- og uppeldismál	1.144.091.974	1.020.730.974	-123.361.000	112%
05 Menningarmál	54.311.049	52.383.421	-1.927.628	104%
06 Æskulýðs- og íþróttamál	250.195.007	240.785.030	-9.409.977	104%
07 Brunamál og almannavarnir	21.945.662	29.325.440	7.379.778	75%
08 Hreinlætismál	-4.403.087	1.203.171	5.606.258	-366%
09 Skipulags- og byggingarmál	49.407.483	30.204.082	-19.203.401	164%
10 Umferðar- og samgöngumál	93.725.254	95.770.310	2.045.056	98%
11 Umhverfismál	10.846.324	20.546.044	9.699.720	53%
13 Atvinnu- og ferðamál	12.242.735	29.417.768	17.175.033	42%
20 Annar kostnaður	0	0	0	
21 Sameiginlegur kostnaður	169.938.580	153.611.266	-16.327.314	111%
22 Áfallin lífeyrisskuldbinding	98.473.569	98.457.573	-15.996	100%
28 Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	-177.780.050	-238.396.150	-60.616.100	75%
31 Eignadeild - rekstrarreikningur	139.688.191	41.835.427	-97.852.764	334%
35 Fasteignafél. Akraneskaupst. slf - rekst	62.668.901	102.627.950	39.959.049	61%
61 Byggðasafn - rekstrarreikningur	2.110.848	-5.158.795	-7.269.643	-41%



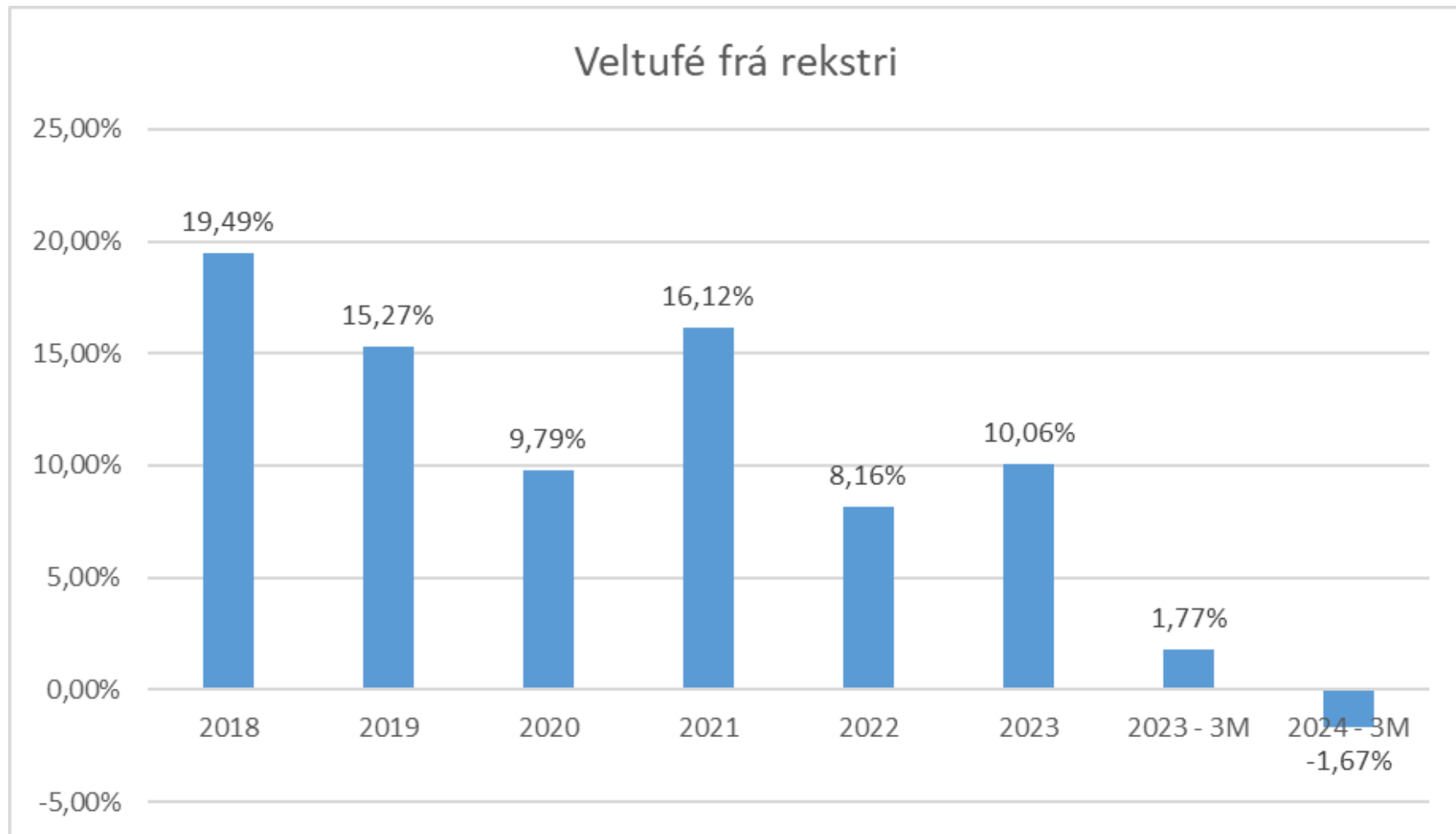


Samstæða – lykiltölur



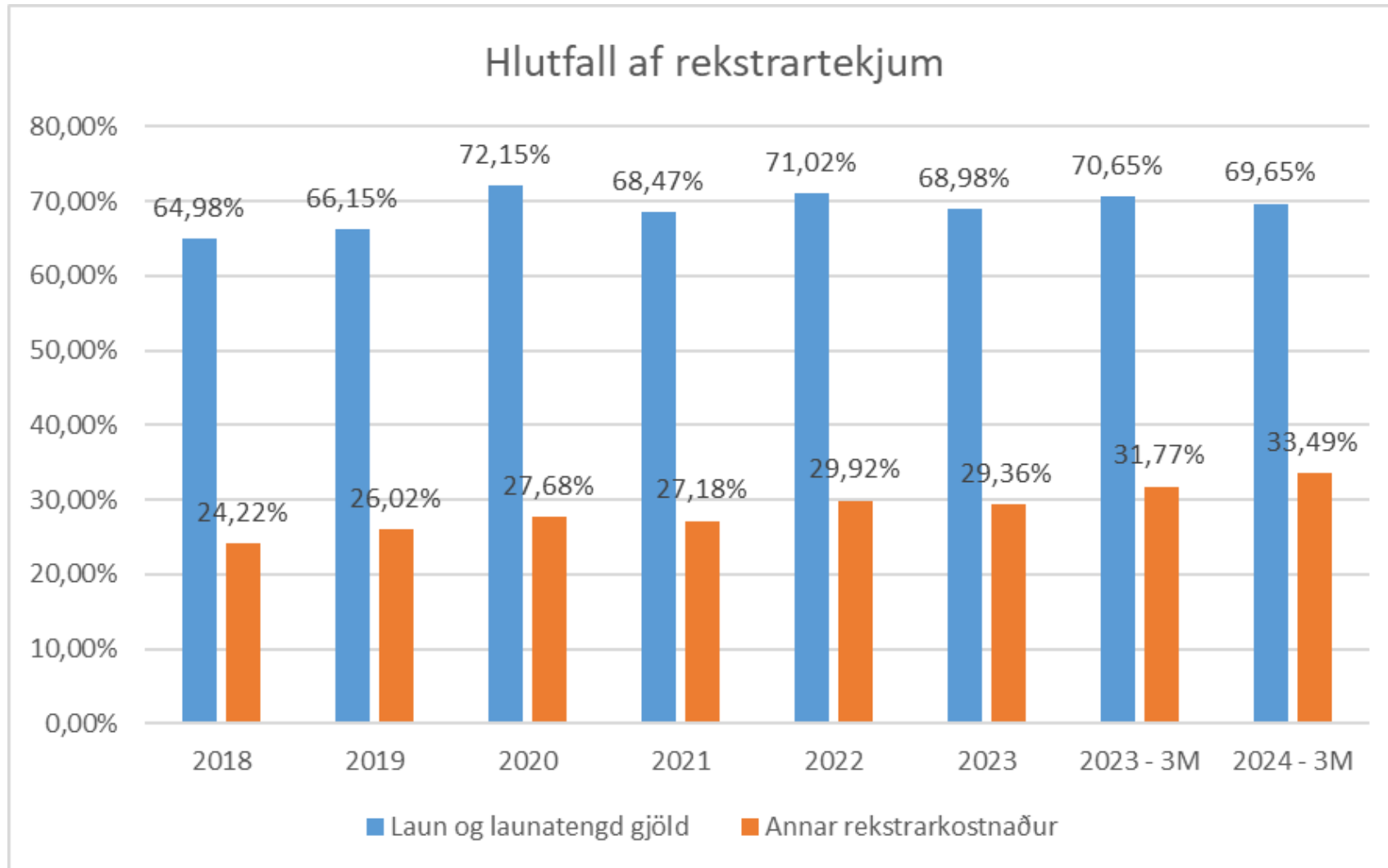


Samstæða – lykiltölur





Samstæða – lykiltölur





A hluti - rekstrarreikningur

Lýsing	Aðalsjóður	Eignasjóður	Fasteigna- félag slf	Byggðasafn	Millifærslur	Samtals	Áætlun	Frávik
Tekjur								
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs ...	(1.701.395.095)				36.439.021	(1.664.956.074)	(1.618.010.574)	102,90%
Framlög Jöfnunarsjóðs	(612.825.738)					(612.825.738)	(523.899.185)	116,97%
Arður af eignum	(28.745.415)	(306.283.004)	(51.675.000)		310.986.485	(75.716.934)	(62.323.010)	121,49%
Endurgreiðslur	(41.254.956)	(346.879)		(1.749.999)		(43.351.834)	(30.127.358)	143,90%
Aðrar tekjur	(210.607.930)	(19.854.513)		(16.406.900)	36.403.357	(210.465.986)	(223.650.551)	94,10%
Samtals tekjur	(2.594.829.134)	(326.484.396)	(51.675.000)	(18.156.899)	383.828.863	(2.607.316.566)	(2.458.010.678)	106,07%
Gjöld								
Launagjöld án lífeyrisskuldbindingar	1.659.643.533	22.620.469		9.817.808		1.692.081.810	1.679.674.014	100,74%
Lífeyrisskuldbinding	98.311.749	1.566.000				99.877.749	86.677.500	115,23%
Vörukaup	57.115.138	7.624.363	1.467.254	882.409		67.089.164	61.271.900	109,49%
Þjónustu- og orkukaup	816.522.532	183.687.825	25.170.175	8.726.008	(368.078.863)	666.027.677	507.054.695	131,35%
Styrkir og framlög	231.443.874			148.620	(15.750.000)	215.842.494	213.715.298	101,00%
Eignakaup	230.000					230.000	124.950	184,07%
Annar rekstrarkostnaður	514.540					514.540	6.000.000	8,58%
Samtals gjöld	2.863.781.366	215.498.657	26.637.429	19.574.845	(383.828.863)	2.741.663.434	2.554.518.357	107,33%
Afskriftir		74.386.248	18.820.238	692.902		93.899.388	82.123.915	114,34%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	268.952.232	(36.599.491)	(6.217.333)	2.110.848	0	228.246.256	178.631.594	127,77%
Fjármagnsliðir:								
Fjármunatekjur	(23.926.254)					(23.926.254)	(9.304.118)	257,16%
Fjármunatekjur, reiknaðir liðir						0	0	
Fjármunatekjur, eigin fyrirtæki	(154.847.288)				154.847.288	0	0	
Fjármunagjöld	993.492	77.444.302				78.437.794	30.648.139	255,93%
Fjármunagjöld, reiknaðir liðir		12.881.051				12.881.051	44.585.515	28,89%
Fjármunagjöld, eigin fyrirtæki		85.962.329	68.886.234		(154.847.288)	1.275	(119.012)	-1,07%
Fjármagnsliðir alls	(177.780.050)	176.287.682	68.886.234	0	0	67.393.866	65.810.524	102,41%
Rekstrarniðurstaða	91.172.182	139.688.191	62.668.901	2.110.848	0	295.640.122	244.442.118	120,94%





B hluti – rekstrarreikningur

Lýsing	Fsteignafélag ehf.	Gáma	Háhiti ehf.	Höfði dvalar- og hjúkr.h.	Samtals	Áætlun	Frávik
Tekjur							
Skatttekjur án framlaga Jöfnunarsjóðs					0		
Framlög Jöfnunarsjóðs					0		
Arður af eignum				(490.694)	(490.694)	(392.989.686)	0,12%
Endurgreiðslur				(12.540.000)	(12.540.000)	(419.598)	2988,57%
Aðrar tekjur		(29.411.376)		(383.531.470)	(412.942.846)	(47.931.645)	861,52%
Samtals tekjur	0	(29.411.376)	0	(396.562.164)	(425.973.540)	(441.340.929)	96,52%
Gjöld							
Launagjöld án lífeyrisskuldbindingar				298.922.808	298.922.808	314.569.939	95,03%
Lífeyrisskuldbinding		1.882.366			1.882.366		
Vörukaup		442.466		32.816.661	33.259.127	30.131.131	110,38%
Þjónustu- og orkukaup	5.000	22.310.433	7.500	31.224.539	53.547.472	68.658.086	77,99%
Styrkir og framlög							
Viðhald ófyrirséð							
Annar rekstrarkostnaður				221.100	221.100		
Samtals gjöld	5.000	24.635.265	7.500	363.185.108	387.832.873	413.359.156	93,82%
Afskriftir		81.789		8.101.233	8.183.022	8.673.780	94,34%
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	5.000	(4.694.322)	7.500	(25.275.823)	(29.957.645)	(19.307.993)	155,16%
Fjármagnsliðir:							
Fjármunatekjur				(57.571)	(57.571)	(65.292)	88,17%
Fjármunagjöld				1.553.677	1.553.677	6.005.751	25,87%
Fjármunagjöld, reiknaðir liðir				2.305.316	2.305.316	5.997.750	38,44%
Fjármunagjöld, eigin fyrirtæki		0			0	158.000	
Fjármagnsliðir alls	0	0	0	3.801.422	3.801.422	12.096.209	31,43%
Rekstrarniðurstaða	5.000	(4.694.322)	7.500	(21.474.401)	(26.156.223)	(7.211.784)	362,69%





Fjárfesting

	Staða 31.03.2024	Áætlun ársins	Hlutfall af áætlun
Eignasjóður	10.397.752	826.358.269	1,26%
Fasteignafélag Akranesk.	326.688.307	1.379.521.290	23,68%
Byggðasafn	0	0	
Samtals	337.086.059	2.205.879.559	15,28%

<i>Eignasjóður</i>	Staða 31.03.2024	Áætlun ársins
Gatnagerðargjöld	-80.384.006	-644.844.389
Slökkvibifreið dælubíll	0	50.000.000
Gatnagerð		84.000.000
Gatnagerð nýframkvæmdir	40.908.686	663.367.556
Götulýsing	0	62.722.619
Búnaðarkaup	0	35.000.000
Grunnskólar	40.096.763	304.000.000
Íþróttahús Vesturgötu		100.000.000
Uppkaup mannvirkja	0	300.800.000
Akraneshöllin		0
Asparskógar 5 íbúð		
Önnur verkefni	9.776.309	172.112.483
Samtals	10.397.752	1.026.045.786

<i>Fasteignafélag</i>	Staða 31.03.2024	Áætlun ársins
Grundaskóli	177.049.453	459.677.419
Jaðarsbakkar uppbygging	149.638.854	919.843.871
Samtals	326.688.307	1.379.521.290

