



FJÁRHAGSÁÆTLUN AKUREYRARBÆJAR 2022 - 2025

Fjárhæðir eru í þús. kr.

**FRUMVARP LAGT FRAM TIL FYRRI
UMRÆÐU Í BÆJARSTJÓRN AKUREYRAR
16. NÓVEMBER 2021**

Efnisyfirlit

Samstæðureikningur Akureyrarbæjar A- og B hluti	1
Samstæðureikningur, Sveitarsjóður A – hluti	5
Rekstraryfirlit samstæðureiknings 2022	9
Rekstraryfirlit samstæðureiknings 2023	10
Rekstraryfirlit samstæðureiknings 2024	11
Rekstraryfirlit samstæðureiknings 2025	12
Framkvæmdayfirlit Akureyrarbæjar 2022 - 2025	13
A- hluta stofnanir	
Aðalsjóður	15

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	12.903.891	13.518.410	14.352.410	15.026.645	15.729.065	16.491.733
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.940.933	3.717.623	3.800.000	4.010.900	4.228.692	4.458.310
Aðrar tekjur.....	10.769.398	8.154.240	8.914.900	9.140.387	9.448.549	10.100.245
	27.614.221	25.390.273	27.067.310	28.177.932	29.406.306	31.050.288
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	16.545.596	14.809.086	15.464.564	15.853.468	16.376.380	16.916.876
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	1.087.944	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Annar rekstrarkostnaður.....	8.011.823	6.969.312	7.644.855	7.788.138	7.955.611	8.471.474
	25.645.363	22.378.398	23.909.419	24.241.606	24.931.991	25.988.351
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	1.968.858	3.011.875	3.157.891	3.936.327	4.474.316	5.061.937
Afskriftir.....	(1.995.692)	(2.066.587)	(2.117.246)	(2.206.184)	(2.275.964)	(2.399.865)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(26.834)	945.287	1.040.645	1.730.143	2.198.352	2.662.072
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	658.891	45.895	26.638	24.585	23.458	22.259
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0	0	(0)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(2.294.708)	(2.083.492)	(1.694.099)	(1.705.931)	(1.763.296)	(1.817.218)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0	0	0
Gengismunur.....	13.178	0	0	0	0	0
	(1.622.639)	(2.037.597)	(1.667.461)	(1.681.346)	(1.739.839)	(1.794.958)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(1.649.472)	(1.092.310)	(626.816)	48.797	458.513	867.113
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagum.....	39.542	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	(1.660)	(45.046)	(45.127)	(45.078)	(55.250)	(56.292)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	55.000	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(1.611.590)	(1.082.356)	(671.943)	3.719	403.263	810.821

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	27.156.945	28.363.379	28.904.854	29.822.773	30.628.622	31.921.591
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	21.085.921	21.309.761	21.797.874	23.337.536	24.237.429	25.610.955
Vélar, áhöld og tæki	2.081.289	2.411.332	2.480.206	2.411.916	2.232.471	2.151.829
Leigðar eignir	188.199	134.764	100.799	69.825	48.064	29.375
	50.512.354	52.219.237	53.283.734	55.642.050	57.146.586	59.713.750
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.004.745	1.004.745	1.004.745	1.004.745	1.004.745	1.004.745
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.016.324	990.482	946.108	897.983	848.878	796.757
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.162.455	1.114.074	1.065.693	1.017.312	968.931	920.550
	3.183.524	3.109.301	3.016.546	2.920.040	2.822.554	2.722.052
Fastafjármunir	53.695.878	55.328.537	56.300.279	58.562.090	59.969.141	62.435.802
Veltufjármunir:						
Birgðir	302.840	302.840	302.840	302.840	302.840	302.840
Óinnheimtar tekjur	1.964.906	1.933.820	1.943.820	1.953.820	1.963.820	1.973.820
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	(0)	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	63.583	68.302	70.027	71.729	71.554	73.343
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Aðrar skammtímakröfur	302.535	302.535	302.535	302.535	302.535	302.535
Verðbréf	513.019	513.019	513.019	513.019	513.019	513.019
Handbært fé	2.512.539	3.269.182	2.485.344	2.187.216	2.590.780	3.104.106
Veltufjármunir	5.707.803	6.438.079	5.665.965	5.379.541	5.792.930	6.318.044
Eignir samtals	59.403.681	61.766.616	61.966.245	63.941.631	65.762.071	68.753.847

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	25.062.798	24.275.797	23.601.644	23.603.153	24.004.206	25.804.847
	25.062.798	24.275.797	23.601.644	23.603.153	24.004.206	25.804.847
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.992.903	5.005.642	5.341.227	5.479.177	5.616.825	6.273.242
Tekjuskattskuldbinding.....	648.576	742.457	836.338	930.219	1.024.100	1.117.981
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	5.641.479	5.748.099	6.177.565	6.409.396	6.640.925	7.391.223
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	23.745.714	26.387.001	26.555.548	28.214.086	29.208.686	30.169.030
Leiguskuldir.....	314.910	273.021	217.118	192.424	173.423	153.352
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	0	(0)	(0)
	24.060.624	26.660.022	26.772.666	28.406.510	29.382.109	30.322.382
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	1.020.569	1.020.569	1.020.569	1.020.569	1.020.569	1.020.569
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	(0)	(0)	(0)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	1.048.373	1.485.341	1.754.474	1.883.506	2.089.722	2.096.108
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	89.763	64.878	63.001	30.122	23.812	24.407
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	180.339	417.600	482.015	494.065	506.417	0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	0	0	(0)	(0)
Aðrar skammtímaskuldir.....	2.299.737	2.094.311	2.094.311	2.094.311	2.094.311	2.094.311
	4.638.781	5.082.699	5.414.370	5.522.573	5.734.831	5.235.395
Skuldir og skuldbindingar samtals	34.340.884	37.490.820	38.364.601	40.338.479	41.757.865	42.949.001
Eigið fé og skuldir samtals	59.403.682	61.766.617	61.966.245	63.941.632	65.762.071	68.753.847

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(1.611.591)	(1.082.356)	(671.943)	3.719	403.263	810.821
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	1.995.692	2.066.587	2.117.246	2.206.184	2.275.964	2.399.865
Verðbætur og gengismunur	840.880	1.055.004	668.680	663.711	691.845	717.813
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna (Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(39.542)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	(58.933)	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	102.891	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	(5.007)	93.881	93.881	93.881	93.881	93.881
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Breyting á öðrum skuldbindingum	1.087.944	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	2.312.334	2.733.116	3.007.864	3.567.494	4.064.953	4.622.381
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Biðgöf, breyting	(43.721)	0	0	0	0	0
Önnur heimtar tekjur, breyting	0	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(10.000)	(10.000)
Aðrar skammtímakröfur, breyting	143.341	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	201.085	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(349.013)	(350.000)	(400.000)	(450.000)	(450.000)	(450.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(48.308)	(311.619)	(361.619)	(411.619)	(411.619)	(411.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	2.264.026	2.421.497	2.646.245	3.155.875	3.653.334	4.210.762
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(3.921.370)	(3.773.850)	(3.181.743)	(4.564.500)	(3.780.500)	(3.975.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	45.718	380	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(63.780)	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	64.178	66.903	69.165	70.878	72.602	72.449
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	(50.863)	0	0	0	0	0
	(3.926.117)	(3.706.567)	(3.112.578)	(4.493.622)	(3.707.898)	(3.902.551)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	(2.199)	(2.210)	(2.210)	(2.210)	(2.210)	(2.210)
Breyting á hlutfé	0	133.225	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	0	(0)	(0)	0	0	0
Tekin ný langtímalán	3.390.857	3.250.000	1.268.000	2.885.000	2.385.000	2.315.000
Afborganir langtímalána	(841.010)	(1.254.723)	(1.516.730)	(1.778.594)	(1.893.787)	(2.083.268)
Afborganir leiguskulda	0	(84.580)	(66.565)	(64.576)	(30.875)	(24.407)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	(0)	0	0
Skammtímalán, breyting	(54.335)	0	0	0	0	0
	2.493.313	2.041.713	(317.505)	1.039.619	458.128	205.115
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	831.222	756.643	(783.839)	(298.127)	403.564	513.326
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.681.317	2.512.539	3.269.182	2.485.344	2.187.216	2.590.780
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	2.512.539	3.269.182	2.485.344	2.187.216	2.590.780	3.104.106

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	12.966.952	13.623.410	14.457.410	15.131.645	15.834.065	16.596.733
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.940.933	3.717.623	3.800.000	4.010.900	4.228.692	4.458.310
Aðrar tekjur.....	3.814.006	3.599.435	3.752.521	3.866.086	3.981.845	4.101.068
	20.721.891	20.940.468	22.009.931	23.008.631	24.044.602	25.156.111
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	12.712.178	13.356.015	13.891.587	14.246.901	14.735.274	15.240.251
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	1.070.474	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Annar rekstrarkostnaður.....	6.798.919	5.978.470	6.431.513	6.574.911	6.732.714	6.888.678
	20.581.571	19.934.485	21.123.100	21.421.812	22.067.988	22.728.929
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	140.319	1.005.984	886.831	1.586.819	1.976.614	2.427.181
Afskriftir.....	(991.055)	(1.006.938)	(1.025.616)	(1.063.862)	(1.115.623)	(1.178.614)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(850.735)	(955)	(138.785)	522.957	860.992	1.248.567
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	776.466	170.569	151.306	149.246	148.112	146.906
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	29.865	31.476	30.085	26.738	22.517
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.562.531)	(1.422.078)	(1.162.248)	(1.183.153)	(1.238.589)	(1.295.429)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	(1.858)	(2.031)	(2.738)	(3.704)	(4.841)
Gengismunur.....	13.178	0	0	0	0	0
	(772.888)	(1.223.502)	(981.498)	(1.006.561)	(1.067.443)	(1.130.846)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(1.623.623)	(1.224.456)	(1.120.283)	(483.603)	(206.451)	117.721
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagum.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	55.000	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(1.623.623)	(1.169.456)	(1.120.283)	(483.603)	(206.451)	117.721

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	24.436.059	25.539.925	26.046.302	26.841.872	27.530.338	27.917.813
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.196.377	2.049.809	2.062.380	2.665.461	3.260.037	3.794.859
Vélar, áhöld og tæki	1.062.546	1.113.744	1.251.145	1.255.607	1.247.703	1.299.481
Leigðar eignir	188.199	134.764	100.799	69.825	48.064	29.375
	27.883.181	28.838.243	29.460.627	30.832.765	32.086.142	33.041.528
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	583.742	583.742	583.742	583.742	583.742	583.742
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.008.642	986.642	944.188	897.983	848.878	796.757
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	55.570	55.874	55.029	53.941	52.648	51.133
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.162.455	1.114.074	1.065.693	1.017.312	968.931	920.550
	2.810.409	2.740.331	2.648.652	2.552.978	2.454.200	2.352.182
Fastafjármunir	30.693.590	31.578.574	32.109.278	33.385.743	34.540.342	35.393.710
Veltufjármunir:						
Birgðir	65.186	65.186	65.186	65.186	65.186	65.186
Óinnheimtar tekjur	1.531.664	1.531.664	1.531.664	1.531.664	1.531.664	1.531.664
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	685.776	878.062	852.447	798.785	650.035	543.369
Næsta árs afborganir langtímakrafna	63.583	66.381	68.107	69.809	71.554	73.343
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	4.217	2.141	2.298	2.464	2.641	2.832
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Aðrar skammtímakröfur	214.462	214.462	214.462	214.462	214.462	214.462
Verðbréf	499.614	499.614	499.614	499.614	499.614	499.614
Handbært fé	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422	2.156.768
Veltufjármunir	5.535.817	6.100.203	5.470.790	4.940.829	5.022.960	5.135.619
Eignir samtals	36.229.407	37.678.777	37.580.068	38.326.572	39.563.301	40.529.329

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	12.992.724	11.823.268	10.702.985	10.219.381	10.012.930	10.130.651
	12.992.724	11.823.268	10.702.985	10.219.381	10.012.930	10.130.651
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.640.812	4.640.834	4.976.419	5.114.369	5.252.017	5.908.434
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	4.640.812	4.640.834	4.976.419	5.114.369	5.252.017	5.908.434
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	14.715.505	16.812.867	17.234.033	18.219.908	19.299.211	19.997.261
Leiguskuldir.....	314.910	273.021	217.118	192.424	173.423	153.352
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	15.030.415	17.085.887	17.451.151	18.412.332	19.472.634	20.150.614
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	720.466	720.466	720.466	720.466	720.466	720.466
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	60.624	53.695	71.298	97.213	130.753	167.143
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	661.000	1.006.168	1.246.752	1.372.642	1.578.292	1.561.632
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	89.763	64.878	63.001	30.122	23.812	24.407
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	167.622	417.600	482.015	494.065	506.417	0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.865.981	1.865.981	1.865.981	1.865.981	1.865.981	1.865.981
	3.565.456	4.128.788	4.449.513	4.580.490	4.825.720	4.339.630
Skuldir og skuldbindingar samtals	23.236.683	25.855.509	26.877.083	28.107.190	29.550.371	30.398.677
Eigið fé og skuldir samtals	36.229.407	37.678.777	37.580.068	38.326.572	39.563.301	40.529.329

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(1.623.624)	(1.169.456)	(1.120.283)	(483.603)	(206.451)	117.721
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	991.055	1.006.938	1.025.616	1.063.862	1.115.623	1.178.614
Verðbætur og gengismunur	375.060	702.375	459.788	466.725	497.426	524.653
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(2.404)	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	100.634	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	1.070.474	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	911.195	1.139.857	1.165.122	1.646.983	2.006.597	2.420.988
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Biðgjöld, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	71.736	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	334.804	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(334.012)	(350.000)	(400.000)	(450.000)	(450.000)	(450.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	72.528	(301.619)	(351.619)	(401.619)	(401.619)	(401.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	983.723	838.238	813.503	1.245.364	1.604.978	2.019.369
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.692.170)	(1.962.000)	(1.648.000)	(2.436.000)	(2.369.000)	(2.134.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	1.133	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	62.257	64.982	67.244	68.958	70.682	72.449
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	3.948	4.310	2.169	2.326	2.495	2.674
Skammtímakröfur, breyting	(50.324)	0	0	0	0	0
	(1.675.156)	(1.892.708)	(1.578.587)	(2.364.716)	(2.295.824)	(2.058.877)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(475.123)	(199.215)	43.217	79.578	182.290	143.057
Tekin ný langtímalán	2.900.000	2.560.000	1.208.000	1.885.000	2.140.000	1.700.000
Afborganir langtímalána	(502.974)	(850.357)	(1.025.248)	(1.258.817)	(1.371.611)	(1.561.796)
Afborganir leiguskulda	0	(84.580)	(66.565)	(64.576)	(30.875)	(24.407)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	(36.115)	0	0	0	0	0
	1.885.788	1.425.849	159.404	641.185	919.804	256.853
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	1.194.355	371.378	(605.681)	(478.167)	228.958	217.346
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.228.579	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422	2.156.768

Málaflokkayfirlit 2022																			
	Útvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða							
Aðalsjóður																			
00 - Skatttekjur.....	14.888.000	3.800.000	570.000	19.258.000	0	0	0	0	0			19.258.000							
02 - Félagssjóðnasta.....	0	0	1.000.756	1.000.756	4.027.266	0	1.815.505	5.842.771	5.842.771		(	4.842.015)						
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	26.893	26.893	26.893		(	26.893)						
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	1.176.744	1.176.744	6.880.974	0	3.422.996	10.303.970	10.303.970		(	9.127.226)						
05 - Menningarmál.....	0	0	281.385	281.385	181.561	0	1.056.257	1.237.818	1.237.818		(	956.433)						
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	1.294.770	1.294.770	726.185	0	2.890.522	3.616.707	3.616.707		(	2.321.937)						
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	362.900	362.900	526.011	0	116.003	642.014	642.014		(	279.114)						
08 - Hreinlætismál.....	0	0	418.050	418.050	2.458	0	448.901	451.359	451.359		(	33.309)						
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	55.000	55.000	104.548	0	131.749	236.297	236.297		(	181.297)						
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	276.680	276.680	271.242	0	1.143.733	1.414.975	1.414.975		(	1.138.295)						
11 - Umhverfismál.....	0	0	27.397	27.397	43.738	0	351.411	395.149	395.149		(	367.752)						
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.700	1.700	48.468	0	116.923	165.391	165.391		(	163.691)						
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0							
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	305.101	305.101	771.060	0	552.443	1.323.503	1.323.503		(	1.018.402)						
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	800.000	0	800.000	800.000		(	800.000)						
27 - Óreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0							
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	208.502		208.502							
Aðrir sjóðir í A - hluta	14.888.000	3.800.000	5.770.483	24.458.483	13.583.511	800.000	12.073.336	0	26.456.847	208.502	0	(1.789.862)						
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	0	0	3.717.262	3.717.262	0	0	1.212.710	822.284	2.034.994	(1.106.515)	0	575.754						
Framkvæmdamiðstöð.....	0	0	639.420	639.420	308.076	0	291.743	39.836	639.655	(10.953)	0	(11.187)					
Eignasjóður gatna.....	0	0	348.818	348.818	0	0	7.776	163.497	171.273	(72.532)	0	105.013						
Millifærslur A-hluta.....	(430.590)	(6.723.462)	(7.154.052)	0	(7.154.052)	0	0	0	0						
A - hluti samtals	14.457.410	3.800.000	3.752.521	22.009.931	13.891.587	800.000	6.431.513	1.025.616	22.148.717	(981.498)	0	(1.120.283)					
Sjóðir í B - hluta																			
Félagslegar íbúðir.....	0	0	565.045	565.045	10.392	0	342.997	81.259	434.648	(139.840)	0	(9.443)					
Strætisv. Akureyrar (SVA).....	0	0	58.060	58.060	202.136	0	189.480	30.994	422.610	(7.094)	371.658	15						
Bifreiðastæðisjóður.....	0	0	96.796	96.796	6.186	0	43.506	9.268	58.960	1.499	0	0	39.335						
Hlíðarfjall.....	0	0	235.086	235.086	191.150	0	137.106	44.901	373.157	(14.321)	152.403	11						
Hafnasamlag Norðurlands bs.....	0	0	787.590	787.590	342.336	0	172.540	106.555	621.431	(22.423)	0	143.736						
Gjafasjóður ÓA.....	0	0	2.000	2.000	0	0	2.000	0	2.000	0	0	0	0						
Byggingasjóður Náttúrufræðist.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	122	0	0	122						
Heilsugæslan.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Öldrunarheimili Akureyrar (ÓA).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
Norðurorka hf.....	0	0	4.310.498	4.310.498	820.777	0	1.847.470	850.000	3.518.247	(379.117)	(45.127)	368.007					
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(52.045)	(52.045)	0	(52.045)	0	0	0	0						
B - hluti samtals	0	0	6.003.030	6.003.030	1.572.977	0	2.683.054	1.122.976	5.379.007	(561.173)	478.934	541.784						
Millifærslur AB-hluta.....	(105.000)	(840.651)	(945.651)	0	(1.469.712)	(31.346)	(1.501.058)	(124.790)	(524.061)	(93.444)
A og B hluti samtals	14.352.410	3.800.000	8.914.900	27.067.310	15.464.564	800.000	7.644.855	2.117.246	26.026.665	(1.667.461)	(45.127)	(671.943)				

Málaflokkayfirlit 2023														
	Útvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður														
00 - Skatttekjur.....	15.562.235	4.010.900	587.100	20.160.235	0	0	0	0	0			20.160.235		
02 - Félagssjóðunasta.....	0	0	1.030.779	1.030.779	4.147.193	0	1.860.893	0	6.008.086		(	4.977.307)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	27.565	0	27.565		(	27.565)	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	1.212.046	1.212.046	7.014.927	0	3.508.571	0	10.523.498		(	9.311.452)	
05 - Menningarmál.....	0	0	289.827	289.827	187.734	0	1.082.663	0	1.270.397		(	980.571)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	1.333.613	1.333.613	750.875	0	2.965.298	0	3.716.173		(	2.382.560)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	373.787	373.787	543.895	0	118.903	0	662.798		(	289.011)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	430.592	430.592	2.542	0	460.124	0	462.665		(	32.074)	
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	56.650	56.650	108.103	0	135.043	0	243.145		(	186.495)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	284.980	284.980	280.464	0	1.194.301	0	1.474.765		(	1.189.785)	
11 - Umhverfismál.....	0	0	28.219	28.219	45.225	0	360.196	0	405.421		(	377.202)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.751	1.751	50.116	0	119.846	0	169.962		(	168.211)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	314.254	314.254	797.276	0	566.254	0	1.363.530		(	1.049.276)	
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000			(	600.000)	
27 - Óreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165.744		165.744		
	15.562.235	4.010.900	5.943.597	25.516.732	13.928.350	600.000	12.399.657	0	26.928.008	165.744	0	(1.245.531)		
Aðrir sjóðir í A - hluta														
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	0	0	3.810.194	3.810.194	0	0	1.243.028	839.796	2.082.824	(1.078.566)	0	648.804	
Framkvæmdamiðstöð.....	0	0	671.391	671.391	318.551	0	299.037	40.269	657.856	(10.928)	0	2.607	
Eignasjóður gatna.....	0	0	385.095	385.095	0	0	7.970	183.797	191.767	(82.811)	0	110.517	
Millifærslur A-hluta.....	(430.590)	(6.944.191)	(7.374.781)	0	0	(7.374.781)	0	0	0	
A - hluti samtals	15.131.645	4.010.900	3.866.086	23.008.631	14.246.901	600.000	6.574.911	1.063.862	22.485.673	(1.006.561)	0	(483.603)	
Sjóðir í B - hluta														
Félagsslegar íbúðir.....	0	0	588.212	588.212	10.745	0	351.572	84.696	447.014	(140.588)	0	610	
Strætisv. Akureyrar (SVA).....	0	0	59.802	59.802	209.009	0	194.217	35.085	438.310	(7.644)	386.221	69	
Bifreiðastæðasjóður.....	0	0	99.700	99.700	6.396	0	44.594	10.388	61.378		2.206	0	40.528	
Hliðarfjall.....	0	0	242.139	242.139	197.649	0	140.534	48.236	386.419	(14.432)	158.726	14	
Hafnasamlag Norðurlands bs.....	0	0	843.200	843.200	353.975	0	176.854	115.682	646.511	(21.862)	0	174.826	
Gjafasjóður ÓA.....	0	0	2.060	2.060	0	0	2.050	0	2.050		0	0	10	
Byggingasjóður Náttúrufræðist.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		129	0	129	
Heilsugæslan.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Öldrunarheimili Akureyrar (ÓA).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	
Norðurorka hf.....	0	0	4.341.955	4.341.955	828.792	0	1.856.120	879.581	3.564.493	(367.804)	(45.078)	
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(52.425)	(52.425)	0	0	(52.425)	0	0	0	
B - hluti samtals	0	0	6.124.642	6.124.642	1.606.567	0	2.713.515	1.173.668	5.493.749	(549.996)	499.869	580.766	
Millifærslur AB-hluta.....	(105.000)	(850.341)	(955.341)	0	0	(1.500.288)	(31.346)	(1.531.634)
A og B hluti samtals	15.026.645	4.010.900	9.140.387	28.177.932	15.853.468	600.000	7.788.138	2.206.184	26.447.789	(1.681.346)	(45.078)	

Málaflokkayfirlit 2024																			
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða							
Aðalsjóður																			
00 - Skatttekjur.....	16.264.655	4.228.692	604.713	21.098.060	0	0	0	0	0			21.098.060							
02 - Félagssjóðunasta.....	0	0	1.061.702	1.061.702	4.288.776	0	1.907.415	6.196.191	(			5.134.489)				
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	28.254	28.254	(			28.254)				
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	1.248.408	1.248.408	7.256.835	0	3.596.285	10.853.120	(			9.604.712)				
05 - Menningarmál.....	0	0	298.521	298.521	194.117	0	1.109.730	1.303.847	(			1.005.326)				
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	1.373.621	1.373.621	776.405	0	3.040.110	3.816.515	(			2.442.894)				
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	385.001	385.001	562.388	0	121.876	684.263	(			299.263)				
08 - Hreinlætismál.....	0	0	443.509	443.509	2.628	0	471.627	474.255	(			30.745)				
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	58.350	58.350	111.778	0	138.419	250.197	(			191.847)				
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	293.530	293.530	290.000	0	1.271.715	1.561.715	(			1.268.185)				
11 - Umhverfismál.....	0	0	29.065	29.065	46.763	0	369.201	415.964	(			386.898)				
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.804	1.804	51.820	0	122.842	174.662	(			172.859)				
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0							
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	323.682	323.682	824.383	0	580.410	1.404.794	(			1.081.112)				
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000		0		600.000)							
27 - Óreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0							
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0		124.993		124.993							
	16.264.655	4.228.692	6.121.905	26.615.252	14.405.892	600.000	12.757.885	27.763.777		124.993	0	(1.023.532)							
Aðrir sjóðir í A - hluta																			
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	0	0	3.905.448	3.905.448	0	0	1.274.103	855.367	2.129.471	(1.075.338)	0	700.639						
Framkvæmdamiðstöð.....	0	0	691.533	691.533	329.381	0	306.512	41.291	677.185	(10.803)	0	3.545						
Eignasjóður gatna.....	0	0	446.325	446.325	0	0	8.170	218.964	227.134	(106.295)	0	112.896						
Millifærslur A-hluta.....	(430.590)	(7.183.367)	(7.613.957)	0	(7.613.957)	0	0	0	0						
A - hluti samtals	15.834.065	4.228.692	3.981.845	24.044.602	14.735.274	600.000	6.732.714	1.115.623	23.183.610	(1.067.443)	0	(206.451)						
Sjóðir í B - hluta																			
Félagslegar íbúðir.....	0	0	611.740	611.740	11.111	0	360.361	89.682	461.154	(147.532)	0	3.054						
Strætisv. Akureyrar (SVA).....	0	0	61.596	61.596	216.115	0	199.072	34.706	449.893	(7.237)	395.695	161						
Bífréiðastæðasjóður.....	0	0	102.691	102.691	6.614	0	45.708	11.286	63.608		3.172	0	42.255						
Hlíðarfjall.....	0	0	249.403	249.403	204.369	0	144.047	50.404	398.820	(13.884)	163.374	73						
Hafnasamlag Norðurlands bs.....	0	0	975.780	975.780	366.011	0	181.275	119.610	666.895	(21.479)	0	287.406						
Gjafasjóður ÓA.....	0	0	2.122	2.122	0	0	2.101	0	2.101		0	0	21						
Byggingasjóður Náttúrufræðist.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		136	0	136						
Heilsugæslan.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0						
Öldrunarheimili Akureyrar (ÓA).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0						
Norðurorka hf.....	0	0	4.376.487	4.376.487	836.887	0	1.867.515	886.000	3.590.402	(360.782)	(55.250)	370.053					
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(52.842)	(52.842)	0	(52.842)	0	0	0	0						
B - hluti samtals	0	0	6.326.977	6.326.977	1.641.106	0	2.747.238	1.191.687	5.580.032	(547.605)	503.819	703.159						
Millifærslur AB-hluta.....	(105.000)	(860.273)	(965.273)	0	(1.524.342)	(31.346)	(1.555.688)	(124.790)	(559.069)	(93.444)
A og B hluti samtals	15.729.065	4.228.692	9.448.549	29.406.306	16.376.380	600.000	7.955.611	2.275.964	27.207.954	(1.739.839)	(55.250)	403.263					

Málaflokkayfirlit 2025														
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður														
00 - Skatttekjur.....	17.027.323	4.458.310	622.854	22.108.487	0	0	0	0	0			22.108.487		
02 - Félagssjóðir.....	0	0	1.093.553	1.093.553	4.435.172	0	1.955.100	6.390.272	(			5.296.719)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0	28.961	28.961	(			28.961)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	1.285.860	1.285.860	7.506.967	0	3.686.192	11.193.159	(			9.907.299)
05 - Menningarmál.....	0	0	307.477	307.477	200.717	0	1.137.473	1.338.190	(			1.030.713)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	1.414.830	1.414.830	802.803	0	3.114.557	3.917.360	(			2.502.529)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	396.551	396.551	581.509	0	124.923	706.432	(			309.881)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	456.815	456.815	2.717	0	483.417	486.135	(			29.320)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	60.100	60.100	115.579	0	141.879	257.458	(			197.358)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	302.336	302.336	299.860	0	1.348.557	1.648.417	(			1.346.081)
11 - Umhverfismál.....	0	0	29.937	29.937	48.353	0	378.431	426.784	(			396.846)
13 - Atvinnumál.....	0	0	1.858	1.858	53.582	0	125.913	179.495	(			177.637)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	333.392	333.392	852.412	0	594.921	1.447.333	(			1.113.941)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	600.000	0	600.000		0		600.000)		
27 - Óreglugjafir liðir.....	0	0	0	0	0	0	0	0		0		0		
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	0	0	0	0	0	0	0	0		89.991		89.991		
	17.027.323	4.458.310	6.305.563	27.791.195	14.899.671	600.000	13.120.324	0	28.619.995	89.991	0	(738.809)		
Aðrir sjóðir í A - hluta														
Fasteignir Akureyrarbæjar.....	0	0	4.003.085	4.003.085	0	0	1.305.956	887.516	2.193.472	(1.080.953)	0	728.659	
Framkvæmdamiðstöð.....	0	0	712.279	712.279	340.580	0	314.175	39.127	693.882	(10.612)	0	7.784	
Eignasjóður gatna.....	0	0	509.703	509.703	0	0	8.374	251.971	260.345	(129.272)	0	120.086	
Millifærslur A-hluta.....	(430.590)	(7.429.561)	(7.860.151)	0	0	(7.860.151)	0	0	0	
A - hluti samtals	16.596.733	4.458.310	4.101.068	25.156.111	15.240.251	600.000	6.888.678	1.178.614	23.907.543	(1.130.846)	0	117.721	
Sjóðir í B - hluta														
Félagslegar íbúðir.....	0	0	636.210	636.210	11.488	0	369.370	96.275	477.134	(156.779)	0	2.297	
Strætisv. Akureyrar (SVA).....	0	0	63.444	63.444	223.463	0	204.049	33.325	460.837	(6.856)	404.524	275	
Bífréiðastæðisjóður.....	0	0	105.772	105.772	6.839	0	46.851	11.754	65.443	(4.308)	0	44.637	
Hlíðarfjall.....	0	0	256.885	256.885	211.318	0	147.648	51.071	410.036	(12.556)	165.902	195	
Hafnasamlag Norðurlands bs.....	0	0	1.100.000	1.100.000	378.455	0	185.807	125.827	690.089	(21.015)	0	388.896	
Gjafasjóður ÓA.....	0	0	2.185	2.185	0	0	2.154	0	2.154	(0)	0	32	
Byggingasjóður Náttúrufræðist.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(143)	0	143	
Heilsugæslan.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0	0	
Öldrunarheimili Akureyrar (ÓA).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(0)	0	0	
Norðurorka hf.....	0	0	4.414.265	4.414.265	845.063	0	1.881.926	903.000	3.629.989	(346.568)	(56.292)	
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(53.298)	(53.298)	0	0	(53.298)	0	0	0	
B - hluti samtals	0	0	6.525.463	6.525.463	1.676.626	0	2.784.507	1.221.251	5.682.384	(539.322)	514.134	817.890	
Millifærslur AB-hluta.....	(105.000)	(526.285)	(631.285)	0	0	(1.201.711)	(124.790)	(570.426)
A og B hluti samtals	16.491.733	4.458.310	10.100.245	31.050.288	16.916.876	600.000	8.471.474	2.399.865	28.388.216	(1.794.958)	(56.292)	

Framkvæmdaáætlun	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2022-2025
Félagspjónusta	20.000	180.000	180.000	0	380.000
Nýtt hjúkrunarheimili, hlutur Akureyrarbæjar	20.000	180.000	180.000		380.000
Fræðslu- og uppeldismál	850.000	485.000	70.000	95.000	1.500.000
Glerárskóli A álma	300.000	200.000			500.000
Glerárskóli C álma og anddyri	10.000			10.000	20.000
Glerárskóli lóð	10.000	150.000			160.000
Lundarskóli B álma	370.000				370.000
Lundarskóli salur				10.000	10.000
Lundarskóli, leikskóli		5.000		65.000	70.000
Oddeyrarskóli lóð	120.000				120.000
Brekuskóli, umferðaröryggismál		10.000			10.000
Giljaskóli, umferðaröryggismál og bílastæði			70.000		70.000
Síðuskóli lóð	10.000	120.000			130.000
Síðuskóli endurbætur				10.000	10.000
Sparkvellir, endurnýjun	30.000				30.000
Meningarmál	30.000	50.000	50.000	50.000	180.000
Hof, loftræsting		20.000			20.000
Hof, leiklistarskóli og endurnýjum búnaðar	30.000	30.000	50.000	50.000	160.000
Æskulýðs- og íþróttamál	323.000	450.000	420.000	130.000	1.323.000
Skautahöll félagsaðstaða	160.000				160.000
Glerárskóli íþróttamiðstöð, búningsaðstaða	3.000			130.000	133.000
Sundlaug Akureyrar, innilaug	10.000	100.000	100.000		210.000
Íþróttasvæði KA, uppbygging	150.000	350.000	320.000		820.000
Brunamál og almannavarnir	0	0	80.000	50.000	130.000
Slökkvistöð endurbætur			80.000	50.000	130.000
Atvinnumál	15.000	10.000	0	0	25.000
Hamrar uppbygging á flötum og svæði	15.000	10.000			25.000
Sameiginlegur kostnaður	170.000	420.000	690.000	950.000	2.230.000
Ráðhús	50.000	300.000	600.000	800.000	1.750.000
Stofnbúnaður f. aðalsjóð	120.000	120.000	90.000	150.000	480.000
Fasteignir Akureyrar samtals	1.408.000	1.595.000	1.490.000	1.275.000	5.768.000
Framkvæmdamiðstöð	30.000	40.000	40.000	40.000	150.000
Áhöld og tæki	30.000	40.000	40.000	40.000	150.000

Framkvæmdaáætlun	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2022-2025
Eignasjóður gatna	210.000	801.000	839.000	819.000	2.669.000
Gatnagerðargjöld	-800.000	-500.000	-400.000	-300.000	-2.000.000
Endurbýgging gatna	131.000	100.000	100.000	100.000	431.000
Nýbýgging gatna	325.000	563.000	610.000	480.000	1.978.000
Malbikun gatna	100.000	120.000	120.000	120.000	460.000
Gangsteittir og stígar	241.000	200.000	200.000	200.000	841.000
Ýmis verk	40.000	30.000	30.000	30.000	130.000
Umferðaröryggismál	105.000	105.000	130.000	130.000	470.000
Ýmis tæki og bifreiðar í Aðalsjóð	50.000	34.000	49.000	59.000	192.000
Miðbær	18.000	149.000			167.000
A- hluti samtals	1.648.000	2.436.000	2.369.000	2.134.000	8.587.000
Félagslegar íbúðir	75.000	200.000	245.000	315.000	835.000
Nonnahagi, 6 íbúðir			20.000	200.000	220.000
Sala/innlaup leiguíbúða	-20.000	-20.000	30.000	30.000	20.000
Sandgerðisbót	30.000	30.000			60.000
Öryggisvistun				5.000	5.000
Húsnæði fyrir sértæka hópa				50.000	50.000
Lyftur í leiguíbúður	25.000	10.000			35.000
Hafnastræti 16, 6 íbúðir	10.000	150.000	165.000		325.000
Stofnframlög	30.000	30.000	30.000	30.000	120.000
Strætisvagnar Akureyrar	55.000	45.000	0	45.000	145.000
Strætisvagnar	45.000	45.000		45.000	135.000
Starfsmannaaðstaða	10.000				10.000
Bifreiðastæðasjóður Akureyrar	31.000	25.000	20.000	20.000	96.000
Bifreiðastæði	31.000	25.000	20.000	20.000	96.000
Hlíðarfjall	45.000	55.000	10.000	10.000	120.000
Kaup á búnaði	45.000	55.000	10.000	10.000	120.000
Hafnasamlag Norðurlands	240.743	199.500	37.500	210.000	687.743
Hafnarframkvæmdir	567.500	249.000	37.500	310.000	1.164.000
Framlög	-326.757	-49.500		-100.000	-476.257
Noðurorka	1.087.000	1.604.000	1.099.000	1.241.000	5.031.000
Raforkuframleiðsla	100.000	30.000			130.000
Heitavatnskerfi	384.000	822.000	630.000	523.000	2.359.000
Kaldavatnskerfi	145.000	242.000	136.000	416.000	939.000
Raforkukerfi	191.000	190.000	114.000	111.000	606.000
Fráveita	156.000	231.000	174.000	146.000	707.000
Fasteignir, jarðir, innréttingar ofl	76.000	54.000	10.000	10.000	150.000
Lausafjármunir bifreiðar, tæki ofl.	35.000	35.000	35.000	35.000	140.000
B- hluti samtals	1.533.743	2.128.500	1.411.500	1.841.000	6.914.743
A og B hluti samtals	3.181.743	4.564.500	3.780.500	3.975.000	15.501.743

Aðalsjóður						
A-hluta stofnun	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	13.382.580	14.054.000	14.888.000	15.562.235	16.264.655	17.027.323
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	3.940.933	3.717.623	3.800.000	4.010.900	4.228.692	4.458.310
Aðrar tekjur.....	5.346.807	5.344.024	5.770.483	5.943.597	6.121.905	6.305.563
	22.670.320	23.115.647	24.458.483	25.516.732	26.615.252	27.791.195
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	12.381.590	13.035.184	13.583.511	13.928.350	14.405.892	14.899.671
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	1.070.474	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Annar rekstrarkostnaður.....	11.784.410	11.452.002	12.073.336	12.399.657	12.757.885	13.120.324
	25.236.474	25.087.186	26.456.847	26.928.008	27.763.777	28.619.995
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(2.566.155)	(1.971.539)	(1.998.364)	(1.411.275)	(1.148.525)	(828.800)
Afskriftir.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(2.566.155)	(1.971.539)	(1.998.364)	(1.411.275)	(1.148.525)	(828.800)
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	689.036	124.790	124.790	124.790	124.790	124.790
Vaxtatekjur af kröfum á eigin fyrirtæki.....	0	567.009	412.399	360.969	317.882	281.180
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(223.732)	(434.172)	(326.552)	(317.173)	(313.252)	(308.922)
Vaxtagjöld af skuldum við eigin fyrirtæki.....	0	(1.858)	(2.135)	(2.842)	(4.426)	(7.057)
Gengismunur.....	19.847	0	0	0	0	0
	485.151	255.769	208.502	165.744	124.993	89.991
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(2.081.004)	(1.715.770)	(1.789.862)	(1.245.531)	(1.023.532)	(738.809)
Framlög frá eigin sjóðum.....	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
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	55.000	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(2.081.004)	(1.660.770)	(1.789.862)	(1.245.531)	(1.023.532)	(738.809)

Aðalsjóður						
A-hluta stofnun	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	0	0	0	0	0	0
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	0	0	0	0	0
Vélar, áhöld og tæki	0	0	0	0	0	0
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	583.742	583.742	583.742	583.742	583.742	583.742
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	5.737.697	4.973.520	4.011.846	3.756.463	3.469.056	3.146.976
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.162.455	1.114.074	1.065.693	1.017.312	968.931	920.550
	7.483.894	6.671.336	5.661.281	5.357.517	5.021.729	4.651.268
Fastafjármunir	7.483.894	6.671.336	5.661.281	5.357.517	5.021.729	4.651.268
Veltufjármunir:						
Birgðir	35.750	35.750	35.750	35.750	35.750	35.750
Óinnheimtar tekjur	1.283.806	1.283.806	1.283.806	1.283.806	1.283.806	1.283.806
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	2.730.747	2.701.564	2.812.907	3.174.318	2.372.346	1.894.576
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	933.274	1.016.636	1.090.986	355.679	381.318	408.807
Fyrirframgreiddur kostnaður	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Aðrar skammtímakröfur	214.462	214.462	214.462	214.462	214.462	214.462
Verðbréf	499.614	499.614	499.614	499.614	499.614	499.614
Handbært fé	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422	2.156.768
Veltufjármunir	8.168.968	8.594.525	8.174.537	7.322.474	6.775.100	6.542.163
Eignir samtals	15.652.862	15.265.861	13.835.817	12.679.991	11.796.829	11.193.431

Aðalsjóður						
A-hluta stofnun	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	3.465.211	1.804.442	14.579	(1.230.952)	(2.254.483)	(2.993.292)
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	3.465.211	1.804.442	14.579	(1.230.952)	(2.254.483)	(2.993.292)
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	4.640.812	4.640.834	4.976.419	5.114.369	5.252.017	5.908.434
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	4.640.812	4.640.834	4.976.419	5.114.369	5.252.017	5.908.434
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	4.881.571	5.900.746	5.828.595	5.743.133	5.646.949	5.539.430
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	4.881.571	5.900.746	5.828.595	5.743.133	5.646.949	5.539.430
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	720.466	720.466	720.466	720.466	720.466	720.466
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	60.624	53.695	77.681	97.213	175.162	259.131
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	206.839	218.362	226.346	231.980	240.585	249.546
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	167.622	417.600	482.015	494.065	506.417	0
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	1.509.717	1.509.717	1.509.717	1.509.717	1.509.717	1.509.717
	2.665.268	2.919.840	3.016.224	3.053.441	3.152.347	2.738.859
Skuldir og skuldbindingar samtals	12.187.651	13.461.419	13.821.238	13.910.943	14.051.313	14.186.723
Eigið fé og skuldir samtals	15.652.862	15.265.861	13.835.817	12.679.991	11.796.829	11.193.431

Aðalsjóður						
A-hluta stofnun	Rauntölur 2020	Útkomuspá 2021	Áætlun 2022	Áætlun 2023	Áætlun 2024	Áætlun 2025
Sjóðstreymisfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(2.081.004)	(1.660.770)	(1.789.862)	(1.245.531)	(1.023.532)	(738.809)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárestreymi:						
Afskriftir	0	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur	(117.718)	(27.101)	16.569	37.440	51.020	55.695
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	100.634	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	1.070.474	600.000	800.000	600.000	600.000	600.000
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	(1.027.614)	(1.087.870)	(973.293)	(608.091)	(372.511)	(83.113)
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	48.381	48.381	48.381	48.381	48.381
Biðgöð, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	48.919	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	334.804	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(334.012)	(350.000)	(400.000)	(450.000)	(450.000)	(450.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	49.711	(301.619)	(351.619)	(401.619)	(401.619)	(401.619)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(977.903)	(1.389.489)	(1.324.912)	(1.009.710)	(774.130)	(484.732)
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	0	0	0	0	0
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting	873.803	953.806	1.029.852	1.104.623	360.125	386.085
Skammtímakröfur, breyting	68.034	0	0	0	0	0
	941.837	953.806	1.029.852	1.104.623	360.125	386.085
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting	(311.160)	22.254	(87.357)	(341.879)	879.921	561.739
Tekin ný langtímalán	1.600.000	1.000.000	0	0	0	0
Afborganir langtímalána	(58.419)	(215.193)	(223.264)	(231.201)	(236.957)	(245.746)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0
	1.230.421	807.061	(310.621)	(573.080)	642.964	315.993
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	1.194.355	371.378	(605.681)	(478.167)	228.958	217.346
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	1.228.579	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	2.422.934	2.794.312	2.188.631	1.710.464	1.939.422	2.156.768