

Fréttatilkynning:

Ársreikningar Akureyrarbæjar:

Góð rekstarniðurstaða og traustur fjárhagur

Rekstur Akureyrarbæjar skilaði góðri rekstarniðurstöðu og fjárhagurinn er traustur. Ársreikningar fyrir árið 2007 voru lagðir fram í bæjarráði í dag. Samkvæmt sveitarstjórnarlögum skal fjalla um ársreikninginn á tveimur fundum í sveitarstjórn og verður hann til umfjöllunar í bæjarstjórn Akureyrar 24. júní og 1. júlí nk.

Ársreikningurinn er settur fram samkvæmt reikningsskilum sveitarfélaga. Starfseminni er skipt upp í tvo hluta, A-hluta annars vegar og B-hluta hins vegar. Til A-hluta telst starfsemi sem að hluta eða öllu leyti er fjármögnuð með skatttekjum. Um er að ræða Aðalsjóð, Fasteignir Akureyrarbæjar, Framkvæmdamiðstöð og Eignasjóð gatna. Til B-hluta teljast fjárhagslega sjálfstæð fyrirtæki sem að hálfu eða meirihluta eru í eigu sveitarfélagsins en rekstur þeirra er að stofni til fjármagnaður með þjónustutekjum. Fyrirtækin eru: Félagslegar íbúðir, Fráveita Akureyrarbæjar, Strætisvagnar Akureyrarbæjar, Öldrunarheimili Akureyrarbæjar, Framkvæmdasjóður Akureyrarbæjar, Bifreiðastæðasjóður Akureyrarbæjar, Hafnarsamlag Norðurlands, Norðurorka hf, Heilsugæslustöðin á Akureyri, Byggingasjóður Náttúrufræðistofnunar og Gjafasjóður Öldrunarheimila Akureyrarbæjar.

Rekstur Akureyrarbæjar gekk vel á árinu og er heildarniðurstaða ársins betri en fjárhagsáætlun gerði ráð fyrir og er fjárhagurinn traustur. Rekstarniðurstaða samstæðunnar var jákvæð um 1.585 milljónir króna en áætlun hafði gert ráð fyrir 1.414 milljóna króna hagnaði á árinu. Samkvæmt yfirliti um sjóðstreymi nam veltufé frá rekstri 1.682 millj.kr. og handbært fé frá rekstri 1.671 millj.kr. Fjárfestingarhreyfingar námu samtals 1.515 millj.kr. Fjármögnunargreyfingar námu samtals 2.761 millj.kr. Afborgun langtímalána nam 997 millj.kr. en ný langtímalán námu 1.495 millj.kr. Hækkun á handbæru fé á árinu nam 425,5 millj.kr. og nam handbært fé sveitarfélagsins í árslok 1.732,2 millj.kr.

Heildarlaunagreiðslur án launatengdra gjalda hjá samstæðunni voru 5.517.436 þúsundir króna. Fjöldi stöðugilda var að meðaltali 1.473 og hafði aukist um 14 frá fyrra ári. Laun og launatengd gjöld sveitarfélagsins, í hlutfalli við rekstrartekjur þess voru 51,4%. Annar rekstrarkostnaður var 35,6% af rekstrartekjum. Skatttekjur sveitarfélagsins voru 356 þús.kr. á hvern íbúa en tekjur samtals 763 þús.kr. á hvern íbúa. Árið 2006 voru skatttekjurnar 315 þús.kr. á hvern íbúa og heildartekjurnar 660 þús.kr.

Samkvæmt efnahagsreikningi eru eignir sveitarfélagsins bókfærðar á 24.014 millj.kr., þar af eru veltufjármunir 3.264 millj.kr. Skuldir sveitarfélagsins með lífeyrisskuldbindingum nema samkvæmt efnahagsreikningi 14.294 millj.kr., þar af eru skammtímaskuldir 2.945 millj.kr. Veltufjárhlutfallið er 1,11 í árslok, en var 0,79 árið áður. Bókfært eigið fé nemur 9.720 millj.kr í árloken nam árið áður 7.502 millj. kr. Eiginfjárhlutfall er 40% af heildarfjármagni en var 31% árið áður.

Helstu niðurstöðutölur úr rekstrarreikningi og sjóðstreymisyfirliti samstæðureiknings Akureyrarbæjar árið 2007 má sjá í eftirfarandi töflu:

Úr rekstraryfirliti og sjóðstreymisyfirlit fyrir árið 2007

Þúsundir króna	Niðurstaða	Áætlun
Skatttekjur og framlög Jöfnunarsjóðs	6.150.058	5.788.563
Tekjur málaflokka og rekstrartekjur veitna	7.015.146	6.392.500
Rekstrartekjur samtals	13.165.204	12.181.063
Rekstrargjöld:		
Laun, og launatengd gjöld ásamt breytingu á lífeyrisskuldbindingu	6.767.132	6.646.236
Annar kostnaður	4.682.002	4.038.673
Afskriftir	955.943	952.561
Rekstrargjöld samtals	12.405.077	11.637.470
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	760.127	543.593
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	900.220	945.775
Tekjuskattur ársins	(80.453)	(75.311)
Rekstrarniðurstaða	1.584.582	1.414.057
Veltufé frá rekstri	1.682.422	1.042.770
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjámunum	1.994.738	2.209.830
Handbært fé í árslok	1.732.196	1.301.995

Efnahagsreikningur

Helstu niðurstöðutölur samstæðu efnahagsreiknings 31. desember 2007 má sjá í töflu hér að neðan og til samanburðar eru sambærilegar tölur fyrir árið 2006.

Helstu niðurstöðutölur efnahagsreiknings í árslok 2007 og 2006

Þúsundir króna

Eignir	31. des. 2007	31. des. 2006
Óefnislegar eignir	304.620	393.281
Fastafjármunir	18.778.150	17.691.360
Veltufjármunir	3.263.872	2.726.311
Áhættufjármunir og langtímakröfur	1.667.380	3.271.848
Eignir samtals	24.014.022	24.082.800
Eigið fé og skuldir		
Skammtímaskuldir	2.944.505	3.454.610
Langtímaskuldir	10.264.409	8.815.385
Lífeyrisskuldbindingar	1.084.664	4.310.330
Eigið fé	9.720.444	7.502.475
Eigið fé og skuldir samtals	24.014.022	24.082.800

Meðfylgjandi er einnig úr skýringum með ársreikninginum, þar sem fram kemur heildaryfirlit um rekstur, yfirlit um lykiltölur og hvernig heildartekjur og gjöld í hlutfalli við tekjur greinast síðustu 3 ár á verðlagi hvers árs í þúsundum króna.

Heildaryfirlit um rekstur

22. Rekstur málaflokka, stofnana og fyrirtækja sveitarfélagsins greinist þannig:

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Áætlun
Skatttekjur		6.497.856	6.497.856	6.133.000
Félagsþjónusta	1.762.544	1.061.308	(701.236)	(716.552)
Heilbrigðismál	14.182	0	(14.182)	(14.438)
Fræðslumál	3.896.409	432.729	(3.463.680)	(3.481.517)
Menningarmál	524.982	151.547	(373.435)	(369.174)
Æskulýðs- og íþróttamál	1.193.978	262.896	(931.082)	(918.569)
Brunamál og almannavarnir	295.883	152.482	(143.401)	(138.022)
Hreinlætismál	186.336	132.161	(54.176)	(31.214)
Skipulags- og byggingarmál	173.425	33.997	(139.428)	(153.363)
Samgöngumál	360.283	20.176	(340.108)	(303.679)
Umhverfismál	201.457	7.556	(193.901)	(157.404)
Atvinnumál	80.172	39.868	(40.304)	(44.232)
Sameiginlegur kostnaður	610.676	177.731	(432.945)	(405.576)
Breyting lífeyrisskuldbindinga	45.142	0	(45.142)	(35.000)
Fjármagnslíðir	75.252	2.523.195	2.447.943	1.751.352
Aðalsjóður samtals	9.420.722	11.493.501	2.072.779	1.115.612
A hluta stofnanir:				
Eignasjóður gatna	63.688	78.975	15.287	26.122
Fasteignir Akureyrarbæjar	1.959.731	1.305.948	(653.783)	(38.653)
Frankvæmdamiðstöð	513.199	445.623	(67.576)	(28.264)
Innri færslur A hluta	(1.433.821)	(1.433.821)	0	0
A hluti samtals	10.523.519	11.890.226	1.366.707	1.074.817

22. Frh.

	Gjöld	Tekjur	Mismunur	Áætlun
B hluta fyrirtæki:				
Bifreiðastæðasjóður	11.817	10.855	(962)	(10.972)
Byggingasjóður Náttúrufræðistofnunar	(351)	0	351	418
Félagslegar íbúðir	242.435	129.998	(112.437)	(749)
Framkvæmdasjóður	38.149	0	(38.149)	(30.862)
Fráveita	225.072	244.174	19.102	85.910
Gjafasjóður Öldrunarstofnunar	1.628	3.943	2.315	(3.784)
Hafnasamlag Norðurlands b.s.	195.309	220.384	25.075	27.740
Heilsugæslustöðin á Akureyri	531.205	504.959	(26.246)	(7.409)
Norðurorka hf.	1.396.213	1.830.237	434.024	343.086
Strætisvagnar Akureyrar	120.252	117.854	(2.398)	(138)
Öldrunarheimili	1.259.085	1.238.685	(20.400)	0
Innri færslur A og B hluta	(502.916)	(565.316)	(62.400)	(64.000)
A og B hluti samtals	14.041.417	15.625.999	1.584.582	1.414.057

Lykiltölur

43. Yfirlit um lykiltölur:

	Sveitarsjóður A hluti		Samantekið A og B hluti	
	Ársreikningur	Áætlun	Ársreikningur	Áætlun
Í hlutfalli við rekstrartekjur:				
Skatttekjur	54,7%	57,7%	38,6%	40,2%
Framlög jöfnunarsjóðs	11,4%	10,5%	8,1%	7,4%
Aðrar tekjur	33,9%	31,8%	53,3%	52,5%
Laun og launatengd gjöld	54,3%	58,3%	51,4%	54,6%
Laun og launatengd gjöld án breytinga lífeyrisskuldbindinga	53,8%	57,9%	51,1%	54,2%
Annar rekstrarkostnaður	39,7%	37,4%	35,6%	33,2%
Fjármagnsliðir, nettó	(13,4%)	(13,9%)	(6,8%)	(7,8%)
Rekstrargjöld	80,6%	81,8%	80,2%	80,0%
Rekstrarniðurstaða	14,6%	12,6%	12,0%	11,6%
Í þúsundum króna á íbúa:				
Skatttekjur og jöfnunarsjóður	359	338	356	336
Þjónustutekjur og aðrar tekjur	184	158	407	371
Tekjur samtals	543	496	763	707
Rekstrargjöld, fjármagnsliðir og skattar	464	433	671	624
Rekstrarniðurstaða	79	63	92	83
	2007	2006	2007	2006
Eignir	858	898	1.391	1.432
Eigið fé	384	276	563	446
Skuldir	474	622	828	986
Aðrar lykiltölur:				
Veltufjárhlutfall	1,11	0,96	1,11	0,79
Eiginfjárhlutfall	0,45	0,31	0,40	0,31
Breyting á íbúafjölda:				
Íbúafjöldi 1. desember	17.253	16.822	17.253	16.822

44. Heildartekjur sveitarfélagsins og heildargjöld í hlutfalli af heildartekjum greinast þannig, í þúsundum króna, á verðlagi hvers árs.

Tekjur	2007	Hlutfall af heildart.	2006	Hlutfall af heildart.	2005	Hlutfall af heildart.
Útsvör	4.494.964	34,1%	3.972.688	35,8%	3.643.009	35,8%
Fasteignaskattur	583.460	4,4%	475.409	4,3%	458.606	4,5%
Framlög úr jöfnunarsjóði sveitarf.	1.071.634	8,1%	854.998	7,7%	756.040	7,4%
Skatttekjur	6.150.058	46,7%	5.303.095	47,8%	4.857.655	47,8%
Þjónustutekjur	2.993.938	22,7%	2.894.357	26,1%	2.713.202	26,7%
Eignatekjur	718.225	5,5%	452.977	4,1%	422.795	4,2%
Endurgreiðslur	3.194.884	24,3%	2.335.992	21,0%	2.126.783	20,9%
Aðrar tekjur	108.099	0,8%	112.423	1,0%	51.014	0,5%
Heildartekjur samtals	13.165.204	100,0%	11.098.844	100,0%	10.171.449	100,0%

Gjöld	2007	Hlutfall af heildart.	2006	Hlutfall af heildart.	2005	Hlutfall af heildart.
Launaliðir	6.767.132	51,4%	6.602.244	59,5%	5.468.264	53,8%
Annar rekstrarkostnaður	4.682.002	35,6%	3.594.243	32,4%	3.154.337	31,0%
Afskriftur	955.943	7,3%	913.402	8,2%	1.005.250	9,9%
Fjármagnsliðir, nettó	(900.220)	(6,8%)	1.015.704	9,2%	189.365	1,9%
Áhrif dótturfélaga	612	0,0%	0	0,0%	0	0,0%
Áhrif hlutdeildarfélaga	(5.300)	0,0%	37.005	0,3%	(6.009)	(0,1%)
Skattar	80.453	0,6%	(707.848)	(6,4%)	0	0,0%
	11.580.622	87,5%	11.454.750	103,2%	9.811.207	96,5%

Rekstramiðurstaða	1.584.582	12,0%	(355.906)	(3,2%)	360.242	3,5%
-------------------------	-----------	-------	-------------	----------	---------	------

Í þúsundum króna á íbúa:

Íbúafjöldi	17.253	16.822	16.736
Heildartekjur	763	660	608
Skatttekjur á íbúa	356	315	290
Launaliðir	392	392	327
Annar kostnaður og afskriftir	327	268	249
Fjármagnsliðir, nettó	(52)	60	11

Akureyri, 19. júní 2008

Nánari upplýsingar veitir Dan Brynjarsson, Fjármálastjóri, í síma 460 1000.