

**Orlofssjóður Félags starfsmanna Alþingis,
Ríkisendurskoðunar og umboðsmanns Alþingis**

Ársreikningur 2023

Orlofssjóður FSA-RE
Kt. 620590-1269
Bríetartún 7
105 Reykjavík

Efnisyfirlit

	Bls.
Áritun stjórnar	3
Áritun félagskjörinna skoðunarmanna	4
Rekstrarreikningur	5
Efnahagsreikningur	6
Sjóðstreymi	7
Skýringar	8

Áritun stjórnar

Stjórn Orlofssjóðs Félags starfsmanna Alþingis, Ríkisendurskoðunar og umboðsmanns Alþingis staðfestir hér með ársreikning sjóðsins fyrir árið 2023 með undirritun sinni. Samkvæmt rekstrarreikningi nemur tekjuafgangur ársins 4.078 þús. kr. Eignir sjóðsins skv. efnahagsreikningi 31. des. 2023 námu 33.651 þús. kr. og eigið fé 33.651 þús. kr.

Reykjavík, 14. mars 2024

Gestur Páll Reynisson

Garðar Adolfsson

Laufey Einarisdóttir

Magnús Lyngdal Magnússon

Steinunn Haraldsdóttir

Áritun skoðunarmanna

Við höfum yfirfarið ársreikning Orlofssjóðs Félags starfsmanna Alþingis, Ríkisendurskoðunar og umboðsmanns Alþingis árið 2023. Ársreikningurinn hefur að geyma rekstrarreikning, efnahagsreikning, sjóðstreymi og skýringar nr. 1 - 9.

Það er álit okkar að ársreikningurinn gefi glögga mynd af afkomu sjóðsins á árinu 2023, efnahag hans 31. desember 2023 í samræmi við ársreikningalög.

Reykjavík, 14. mars 2024

Grétar Bjarni Guðjónsson

Haraldur Guðmundsson

Rekstrarreikningur árið 2023

Rekstrartekjur

	Skýr.	2023	2022
Leigutekjur	1	2.952.530	2.586.559
Orlofsframlag	2	12.245.322	11.445.199
		<u>15.197.852</u>	<u>14.031.758</u>

Rekstrargjöld

Fasteignagjöld og lóðarleiga		485.381	416.206
Heitt vatn og rafmagn		562.975	570.533
Tryggingar		478.468	412.349
Viðhaldskostnaður	3	2.222.605	3.317.610
Ýmsar rekstrarvörur		252.599	540.650
Þjónustugjöld	4	279.247	260.114
Gjafabréf, ferðaáv., og veiðikort	5	2.703.800	1.216.800
Húsaleiga Akureyri		3.607.029	3.309.212
Annar kostnaður	6	1.077.722	974.011
Afskriftir	9	249.512	249.512
		<u>11.919.338</u>	<u>11.266.997</u>

Rekstrarhagnaður		3.278.514	2.764.761
-------------------------	--	-----------	-----------

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

Vaxtatekjur		1.027.514	126.366
Fjármagnstekjuskattur og vaxtagjöld		(228.502)	(31.615)
Fjármagnsliðir samtals		<u>799.012</u>	<u>94.751</u>

Tekjuafgangur ársins

	<u>4.077.526</u>	<u>2.859.512</u>
--	------------------	------------------

Efnahagsreikningur 31. desember 2023

Eignir

	Skýr.	2023	2022
Fastafjármunir			
Orlofshús og innbú	8,9	6.524.205	6.773.717
		<u>6.524.205</u>	<u>6.773.717</u>

Veltufjármunir

Bankainnstæður	7	27.127.189	22.800.151
Veltufjármunir samtals		<u>27.127.189</u>	<u>22.800.151</u>

Eignir alls

<u>33.651.394</u>	<u>29.573.868</u>
-------------------	-------------------

Eigið fé

Eigið fé	29.573.868	26.714.356
Tekjuafgangur ársins	4.077.526	2.859.512
Eigið fé	<u>33.651.394</u>	<u>29.573.868</u>

Eigið fé

<u>33.651.394</u>	<u>29.573.868</u>
-------------------	-------------------

Sjóðstreymi árið 2023

	Skýr.	2023	2022
Handbært fé frá rekstri			
Veltufé frá rekstri			
Tekjuafgangur ársins		4.077.526	2.859.512
Rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á hreint veltufé:			
Afskriftir		249.512	249.512
Veltufé frá rekstri samtals		<u>4.327.038</u>	<u>3.109.024</u>
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum			
Skammtímaskuldir		0	(250.000)
Skammtímakröfur		0	280.287
Breytingar samtals		<u>0</u>	<u>30.287</u>
Hækkun á handbæru fé		4.327.038	3.139.311
Handbært fé í ársbyrjun		<u>22.800.151</u>	<u>19.660.840</u>
Handbært fé í lok ársins		<u><u>27.127.189</u></u>	<u><u>22.800.151</u></u>

Skýringar

Reikningsskilaaðferðir

Ársreikningurinn er gerður í samræmi við ársreikningalög.
Varanlegir rekstrarfjármunir eru afskrifaðir um 6%.

Sundurliðanir

2023

2022

1. Leigutekjur

Orlofssjóðurinn er með samning við Frímann kerfið um leigu orlofshúsa, sölu gjafabréfa Icelandair, ferðaávéisana og veiðikorta.

Sölutekjur.....	2.952.530	2.586.559
	<u>2.952.530</u>	<u>2.586.559</u>

2. Orlofsframlag

Ríkissjóður greiðir sérstakt gjald í Orlofssjóð starfsmanna Alþingis, Ríkisendurskoðunar og umboðsmanns Alþingis. Gjald þetta nemur 0,5% af fullum launum félagsmanna. Gjaldið er greitt mánaðarlega eftir á.

3. Viðhaldskostnaður

Unnið var að hefðbundnu viðhaldi við bústaðina, s.s. málun, viðhaldi lóðar, gróðurs o.fl. Á árinu 2023 var málað innanhúss í Laugarási og nam kostnaðurinn við þá framkvæmd um 1,4 m.kr.

	2023	2022
Garðsláttur.....	447.210	186.951
Þrif á húsum.....	201.630	73.460
Framkvæmdir.....	1.573.765	3.057.199
	<u>2.222.605</u>	<u>3.317.610</u>

4. Þjónustugjöld

Samningur er við Dorado ehf. um vistun og viðhald orlofshúsakerfis okkar. Einnig er samningur við Borgun/Valitor um greiðsluuppgjör.

Dorado.....	193.206	183.261
Valitor og önnur þjónustugjöld.....	86.041	76.853
	<u>279.247</u>	<u>260.114</u>

5 Gjafabréf, ferðaáv. og veiðikort

Gjafabréf hjá Icelandair.....	2.520.000	1.080.000
Ferðaávéisanir.....	127.000	65.800
Veiðikort.....	56.800	71.000
	<u>2.703.800</u>	<u>1.216.800</u>

Skýringar

	2023	2022
6. Annar kostnaður		
Aðgangur að golfvöllum.....	492.500	453.650
Netaðgangur.....	468.177	464.069
Hugbúnaðarþjónusta.....	61.938	0
Sorphirða.....	55.107	53.292
Annar kostnaður.....	0	3.000
	<u>1.077.722</u>	<u>974.011</u>

7. Bankainnistæður		
Reikningur nr. 5525 í Arion banka.....	5.883.086	7.803.301
Markaðsreikningur nr. 301067 í Arion banka.....	137.323	14.996.850
Vöxtur (óbundinn) nr. 64846 í Arion banka.....	21.106.780	0
	<u>27.127.189</u>	<u>22.800.151</u>

8. Fasteignamat

Fasteigna- og brunabótamat orlofsbústaðanna í árslok 2023 er eftirfarandi:

	Ferm.	Fasteignam. Þús. kr.	Brunabótam. Þús. kr.
Austurvöllur, Húsafelli.....	70,0	28.350	37.150
Skýrklettagata 8, Laugarási	91,9	35.150	49.390
		<u>63.500</u>	<u>86.540</u>

9. Fyrningar

Heiti	Ár	Fyrninga- grunnur	Samtals fyrning	Fyrning %	Fyrning ársins	Samtals fyrning	31.12.2023
Sumarhús Húsafelli	1990	7.971.504	7.174.353	6,0%	0	7.174.353	797.151
Sumarhús Laugarási	1994	8.136.797	7.323.117	6,0%	0	7.323.117	813.680
Viðbætur Húsafelli	1994	617.332	555.599	6,0%	0	555.599	61.733
Viðbætur Húsafelli	2002	5.755.132	5.179.620	6,0%	0	5.179.620	575.512
Viðbætur Laugarási	2005	1.761.915	1.585.725	6,0%	0	1.585.725	176.190
Viðbætur Laugarási	2013	3.557.782	2.134.670	6,0%	213.467	2.348.137	1.209.645
Viðbætur Laugarási	2014	600.744	324.405	6,0%	36.045	360.450	240.294
Lóð Húsafelli	2012	2.650.000	0		0	0	2.650.000
Samtals		31.051.206	24.277.489	0	249.512	24.527.001	6.524.205