

Fjárhagsáætlun
Seltjarnarnesbæjar
2025 – 2028



SELTJARNARNESBÆR

Bæjarstjórn
Samþykkt 11. desember 2024

Samantekt A og B hluti



SELTJARNARNESBÆR

Bæjarstjórn
Samþykkt 11. desember 2024

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	4.387.798	4.645.845	4.985.472	5.277.567	5.566.262	5.870.714
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	534.527	693.583	989.249	1.015.959	1.041.358	1.067.392
Aðrar tekjur.....	1.436.336	2.033.004	1.747.205	1.792.453	1.833.630	1.875.850
	6.358.661	7.372.432	7.721.927	8.085.979	8.441.250	8.813.956
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.338.893	3.430.592	3.724.409	3.922.727	4.100.793	4.287.087
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	441.846	239.673	256.405	256.405	256.405	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	2.759.813	3.434.490	3.006.921	3.089.487	3.166.906	3.246.268
	6.540.553	7.104.756	6.987.735	7.268.619	7.524.104	7.789.760
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(181.891)	267.676	734.192	817.360	917.146	1.024.196
Afskriftir.....	(258.041)	(233.997)	(246.864)	(263.028)	(281.335)	(294.389)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(439.932)	33.679	487.327	554.332	635.811	729.806
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(376.980)	(275.647)	(342.955)	(262.700)	(267.713)	(265.203)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(816.913)	(241.968)	144.372	291.631	368.098	464.604
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	19.290	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(797.622)	(241.968)	144.372	291.631	368.098	464.604

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.365.193	6.327.454	7.052.289	7.817.063	8.311.457	8.418.965
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	2.315.647	2.351.403	2.393.537	2.489.521	2.521.645	2.649.469
Vélar, áhöld og tæki	334.456	311.788	283.308	253.788	232.708	209.547
Leigðar eignir	89.649	78.881	68.113	57.345	46.577	35.809
	9.104.945	9.069.527	9.797.247	10.617.717	11.112.387	11.313.791
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	197.916	227.791	266.593	266.593	266.593	266.593
Tekjuskattseign	54.942	54.942	54.942	54.942	54.942	54.942
Langtímakröfur	1.568.557	368.172	368.975	369.473	369.837	370.319
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	1.821.415	650.905	690.509	691.008	691.371	691.854
Fastafjármunir	10.926.360	9.720.432	10.487.756	11.308.725	11.803.758	12.005.645
Veltufjármunir:						
Birgðir	13.882	14.034	14.034	14.034	14.034	14.034
Óinnheimtar tekjur	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	(0)	0	0	(0)	0	(0)
Næsta árs afborganir langtímakrafna	32.544	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	164.272	144.745	144.737	147.038	149.722	152.859
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	67.253	701.625	182.698	66.646	111.344	270.796
Veltufjármunir	700.237	1.282.690	763.755	650.004	697.386	859.974
Eignir samtals	11.626.598	11.003.122	11.251.511	11.958.729	12.501.144	12.865.620

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	2.880.060	2.638.092	2.782.464	3.074.096	3.442.193	3.906.797
	2.880.060	2.638.092	2.782.464	3.074.096	3.442.193	3.906.797
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.483.781	2.597.166	2.727.969	2.861.628	2.995.464	3.129.214
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.483.781	2.597.166	2.727.969	2.861.628	2.995.464	3.129.214
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	4.258.880	4.271.263	4.232.028	4.470.547	4.502.605	4.274.925
Leiguskuldir.....	131.330	120.936	108.585	91.823	73.214	52.855
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	(0)	(0)	(0)
	4.390.209	4.392.199	4.340.614	4.562.370	4.575.819	4.327.779
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	652.144	119.310	119.310	119.310	119.310	119.310
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	0	0	(0)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	227.509	248.018	264.218	319.116	341.006	349.851
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	14.339	17.014	18.518	19.694	20.905	22.189
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	115.637	126.288	132.728	136.312	139.720	143.213
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	(0)	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	862.918	865.035	865.690	866.202	866.727	867.266
	1.872.548	1.375.665	1.400.465	1.460.635	1.487.668	1.501.830
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.746.538	8.365.030	8.469.047	8.884.633	9.058.950	8.958.823
Eigið fé og skuldir samtals	11.626.598	11.003.122	11.251.511	11.958.729	12.501.144	12.865.620

Samantekið - A og B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(797.622)	(241.968)	144.372	291.631	368.098	464.604
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	258.041	233.997	246.864	263.028	281.335	294.389
Verðbætur og gengismunur	344.609	277.152	237.688	133.094	128.090	125.966
Byggingarréttur	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
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(369)	(158.519)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	(19.290)	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	425.824	239.673	256.405	256.405	256.405	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	211.192	350.335	885.330	944.158	1.033.928	1.141.364
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	16.663	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	(3.361)	(152)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(71.951)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	37.921	19.527	7	(2.301)	(2.684)	(3.137)
Skammtímaskuldir, breyting	186.354	2.117	655	512	525	538
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(103.265)	(115.637)	(119.162)	(119.162)	(119.162)	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	62.361	(94.145)	(118.500)	(120.950)	(121.321)	(121.761)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	273.553	256.190	766.830	823.208	912.607	1.019.603
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(624.726)	(982.249)	(974.584)	(1.053.498)	(746.005)	(465.794)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	1.014	942.189	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	(30.000)	(30.000)	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	(29.875)	(38.802)	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(56.966)	1.233.933	102	3	112	4
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(680.678)	1.163.998	(1.013.284)	(1.083.495)	(775.893)	(495.790)
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.....	(0)	(0)	(0)	(0)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	500.000	0	6.100	450.000	250.000	0
Afborganir langtímalána.....	(193.350)	(236.553)	(260.692)	(286.747)	(321.830)	(342.934)
Afborganir leiguskulda.....	(13.847)	(16.430)	(17.882)	(19.018)	(20.187)	(21.427)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	117.501	(532.834)	0	0	0	0
	410.304	(785.816)	(272.474)	144.235	(92.017)	(364.361)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	3.179	634.372	(518.928)	(116.051)	44.698	159.452
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	64.074	67.253	701.625	182.698	66.646	111.344
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	67.253	701.625	182.698	66.646	111.344	270.796

Seltjarnarnesbær						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur:						
Útsvar og fasteignaskattur.....	4.985.472	5.277.567	5.566.262	4.985.472	5.277.567	5.566.262
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	989.249	1.015.959	1.041.358	989.249	1.015.959	1.041.358
Aðrar tekjur.....	637.808	655.029	671.404	1.747.205	1.792.453	1.833.630
	6.612.529	6.948.555	7.279.024	7.721.927	8.085.979	8.441.250
Rekstrargjöld:						
Laun og launatengd gjöld.....	3.467.955	3.659.756	3.833.333	3.724.409	3.922.727	4.100.793
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	247.805	247.805	247.805	256.405	256.405	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	2.473.481	2.539.594	2.602.411	3.006.921	3.089.487	3.166.906
	6.189.241	6.447.155	6.683.549	6.987.735	7.268.619	7.524.104
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	423.288	501.399	595.475	734.192	817.360	917.146
Afskriftir.....	(179.609)	(193.797)	(205.930)	(246.864)	(263.028)	(281.335)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	243.680	307.603	389.545	487.327	554.332	635.811
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(239.890)	(192.204)	(206.476)	(342.955)	(262.700)	(267.713)
Rekstrarniðurstaða án framlaga	3.790	115.399	183.070	144.372	291.631	368.098
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	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	3.790	115.399	183.070	144.372	291.631	368.098

Seltjarnarnesbær						
Samstæðuylit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.727.194	7.451.413	7.907.261	7.052.289	7.817.063	8.311.457
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	786.762	743.708	700.654	2.393.537	2.489.521	2.521.645
Vélar, áhöld og tæki	214.667	193.271	180.315	283.308	253.788	232.708
Leigðar eignir	68.113	57.345	46.577	68.113	57.345	46.577
	7.796.735	8.445.737	8.834.807	9.797.247	10.617.717	11.112.387
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	347.709	347.709	347.709	266.593	266.593	266.593
Tekjuskattseign	0	0	0	54.942	54.942	54.942
Langtímakröfur	350.384	350.384	350.384	368.975	369.473	369.837
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	539.173	441.520	332.862	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	1.237.266	1.139.613	1.030.955	690.509	691.008	691.371
Fastafjármunir samtals	9.034.001	9.585.350	9.865.762	10.487.756	11.308.725	11.803.758
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	14.034	14.034	14.034
Óinnheimtar tekjur	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	157.800	197.939	229.233	0 (	0)	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	105.451	112.211	119.696	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	79.784	79.784	144.737	147.038	149.722
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	148.346	30.272	74.076	182.698	66.646	111.344
Veltufjármunir samtals	913.666	842.491	925.074	763.755	650.004	697.386
Eignir samtals	9.947.667	10.427.841	10.790.836	11.251.511	11.958.729	12.501.144

Seltjarnarnesbær						
Samstæðuyfirlit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	1.651.404	1.766.802	1.949.872	2.782.464	3.074.096	3.442.193
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	1.651.404	1.766.802	1.949.872	2.782.464	3.074.096	3.442.193
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.626.157	2.757.085	2.888.181	2.727.969	2.861.628	2.995.464
Tekjuskattskuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.626.157	2.757.085	2.888.181	2.727.969	2.861.628	2.995.464
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	3.625.310	3.885.356	3.942.574	4.232.028	4.470.547	4.502.605
Leiguskuldir.....	108.585	91.823	73.214	108.585	91.823	73.214
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0 (	0) (	0)
	3.733.895	3.977.178	4.015.787	4.340.614	4.562.370	4.575.819
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	119.310	119.310	119.310	119.310	119.310	119.310
Reiknuð fjárförf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	664.286	597.381	583.322	0	0 (	0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	225.829	278.710	298.534	264.218	319.116	341.006
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	18.518	19.694	20.905	18.518	19.694	20.905
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	126.383	129.795	133.040	132.728	136.312	139.720
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	781.884	781.884	781.884	865.690	866.202	866.727
	1.936.210	1.926.775	1.936.995	1.400.465	1.460.635	1.487.668
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.296.263	8.661.039	8.840.964	8.469.047	8.884.633	9.058.950
Eigið fé og skuldir samtals	9.947.667	10.427.841	10.790.836	11.251.511	11.958.729	12.501.144

Seltjarnarnesbær						
Samstæðuylit	A hluti			A og B hluti		
	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027
Sjóðstreymisylit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	3.790	115.399	183.070	144.372	291.631	368.098
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	179.609	193.797	205.930	246.864	263.028	281.335
Verðbætur og gengismunur	170.992	97.506	97.574	237.688	133.094	128.090
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
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	0	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	247.805	247.805	247.805	256.405	256.405	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	602.195	654.507	734.378	885.330	944.158	1.033.928
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	7	2.301	2.684
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	655	512	525
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(113.465)	(113.465)	(113.465)	(119.162)	(119.162)	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(113.465)	(113.465)	(113.465)	(118.500)	(120.950)	(121.321)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	488.731	541.042	620.914	766.830	823.208	912.607
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(860.796)	(842.798)	(595.000)	(974.584)	(1.053.498)	(746.005)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	(30.000)	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	(38.802)	0	0	(38.802)	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	102	3	112
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	99.090	106.875	113.613	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(800.508)	(735.923)	(481.387)	(1.013.284)	(1.083.495)	(775.893)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	25.569	(107.045)	(45.352)	(0)	(0)	0
Tekin ný langtímalán.....	0	450.000	250.000	6.100	450.000	250.000
Afborganir langtímalána.....	(223.044)	(247.129)	(280.185)	(260.692)	(286.747)	(321.830)
Afborganir leiguskulda.....	(17.882)	(19.018)	(20.187)	(17.882)	(19.018)	(20.187)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(215.357)	76.808	(95.723)	(272.474)	144.235	(92.017)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(527.135)	(118.073)	43.804	(518.928)	(116.051)	44.698
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	675.480	148.346	30.272	701.625	182.698	66.646
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	148.346	30.272	74.076	182.698	66.646	111.344

Rekstraryfirlit 2025														
Rekstrartekjur	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Félagslegt Hrófsskálamei							A og B - hluti	
						Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	ibúðarhúsnæði	ur	Byggðasamiðg		Millifærslur
Útsvar og fasteignaskattur.....	5.096.292	0	0	(110.820)	4.985.472	0	0	0	0	0	0	0	0	4.985.472
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	989.249	0	0	0	989.249	0	0	0	0	0	0	0	0	989.249
Aðrar tekjur.....	943.868	739.724	175.498	(1.221.282)	637.808	180.800	0	341.180	287.711	30.498	0	529.451	(260.243)	1.747.205
	7.029.410	739.724	175.498	(1.332.102)	6.612.529	180.800	0	341.180	287.711	30.498	0	529.451	(260.243)	7.721.927
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	3.331.601	29.116	107.238	0	3.467.955	0	0	47.500	0	0	0	208.955	0	3.724.409
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	3.586.108	190.895	28.581	(1.332.102)	2.473.481	153.059	0	199.810	150.436	12.129	0	278.248	(260.243)	3.006.921
	7.165.514	220.010	135.819	(1.332.102)	6.189.241	153.059	0	256.910	150.436	12.129	0	487.204	(260.243)	6.987.735
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(136.104)	519.714	39.679	0	423.288	27.741	0	85.271	137.275	18.369	0	42.247	(0)	734.192
Afskriftir.....	0	(179.457)	(151)	0	(179.609)	(3.947)	0	(21.143)	(19.249)	(2.361)	0	(20.556)	0	(246.864)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(136.104)	340.256	39.528	0	243.680	23.794	0	64.127	118.026	16.009	0	21.691	(0)	487.327
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	(9.510)	0	0	0	(9.510)	0	0	0	0	0	0	905	0	(8.605)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(0)	(293.193)	(55)	0	(293.248)	0	0	(27.270)	(1.872)	(2.705)	0	(9.255)	0	(334.350)
Vextir (til) frá eigin fyrirtækjum.....	339.055	(275.506)	(681)	0	62.868	0	0	(27.515)	(23.067)	(12.286)	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(5.108)	0	(5.108)
	329.546	(568.699)	(736)	0	(239.890)	0	0	(54.786)	(24.939)	(14.991)	0	(8.350)	0	(342.955)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	193.442	(228.443)	38.791	0	3.790	23.794	0	9.342	93.088	1.018	0	13.341	(0)	144.372
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liður, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	193.442	(228.443)	38.791	0	3.790	23.794	0	9.342	93.088	1.018	0	13.341	(0)	144.372

Efnahagsýfirlit 2025														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir														
Fastafjármunir:														
Varanlegir rekstrarfjármunir:														
Fasteignir og lóðir	0	6.722.836	4.358	0	6.727.194	0	0	0	0	111.851	0	213.244	0	7.052.289
Veltukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	786.762	0	0	786.762	107.880	0	998.313	500.582	0	0	0	0	2.393.537
Vélar, áhöld og tæki	0	208.633	6.033	0	214.667	0	0	8.026	0	0	0	60.616	0	283.308
Leigðar eignir	0	68.113	0	0	68.113	0	0	0	0	0	0	0	0	68.113
	0	7.786.344	10.391	0	7.796.735	107.880	0	1.006.339	500.582	111.851	0	273.860	0	9.797.247
Áhættufjármunir og langtímakröfur:														
Stofnframiðg og eignarhlutir í öðrum félögum	347.709	0	0	0	347.709	0	0	(0)	0	0	0	0	(81.116)	266.593
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	54.942	0	0	0	0	0	54.942
Langtímakröfur	350.384	0	0	0	350.384	0	0	0	0	0	0	18.591	0	368.975
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	2.971.841	0	0	(2.971.841)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	539.173	0	0	0	539.173	0	0	0	0	0	0	0	(539.173)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.209.107	0	0	(2.971.841)	1.237.266	0	0	54.942	0	0	0	18.591	(620.289)	690.509
Fastafjármunir	4.209.107	7.786.344	10.391	(2.971.841)	9.034.001	107.880	0	1.061.281	500.582	111.851	0	292.451	(620.289)	10.487.756
Veltufjármunir:														
Birgðir	0	0	0	0	0	1.077	0	10.817	0	0	0	2.140	0	14.034
Önnheimtar tekjur	422.286	0	0	0	422.286	0	0	0	0	0	0	0	0	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.446.173	0	0	(1.446.173)	0	154.854	0	0	117.919	391.514	(0)	0	(664.286)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	157.800	0	0	0	157.800	0	0	0	0	0	0	0	(157.800)	0
Næsta árs afb. langtímakröfn	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfn - A	54.689	0	0	(54.689)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfn - B	105.451	0	0	0	105.451	0	0	0	0	0	0	0	(105.451)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	0	0	0	79.784	586	0	52.823	0	376	0	11.168	0	144.737
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	148.346	0	0	0	148.346	0	0	0	0	0	0	34.352	0	182.698
Veltufjármunir	2.414.528	0	0	(1.500.862)	913.666	156.517	0	63.641	117.919	391.890	(0)	47.661	(927.537)	763.755
Eignir samtals	6.623.635	7.786.344	10.391	(4.472.703)	9.947.667	264.397	0	1.124.922	618.501	503.741	(0)	340.111	(1.547.827)	11.251.511

Efnahagsyfirlit 2025														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Bygðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir														
Eiginfjárreikningar:														
Eigið fé.....	2.386.692	(503.272)	(232.016)	0	1.651.404	264.397	0	75.542	397.278	298.159	(0)	176.801	(81.116)	2.782.464
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.386.692	(503.272)	(232.016)	0	1.651.404	264.397	0	75.542	397.278	298.159	(0)	176.801	(81.116)	2.782.464
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.626.157	0	0	0	2.626.157	0	0	87.795	0	0	0	14.016	0	2.727.969
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.626.157	0	0	0	2.626.157	0	0	87.795	0	0	0	14.016	0	2.727.969
Langtímaskuldir:														
Skuldir við lánaðstofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	0	3.625.310	0	0	3.625.310	0	0	463.053	0	69.078	0	74.587	0	4.232.028
Leiguskuldir.....	0	108.585	0	0	108.585	0	0	0	0	0	0	0	0	108.585
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	2.967.405	4.436	(2.971.841)	0	0	0	265.920	150.278	122.976	0	0	(539.173)	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	6.701.301	4.436	(2.971.841)	3.733.895	0	0	728.973	150.278	192.054	0	74.587	(539.173)	4.340.614
Skammtímaskuldir:														
Skuldir við lánaðstofnanir.....	119.310	0	0	0	119.310	0	0	0	0	0	0	0	0	119.310
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	1.210.296	235.877	(1.446.173)	0	0	0	157.799	0	(0)	0	0	(157.800)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	664.286	0	0	0	664.286	0	0	0	0	0	0	0	(664.286)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	225.829	0	0	225.829	0	0	25.865	0	4.781	0	7.743	0	264.218
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	18.518	0	0	18.518	0	0	0	0	0	0	0	0	18.518
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	126.383	0	0	0	126.383	0	0	6.346	0	0	0	0	0	132.728
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	52.595	2.094	(54.689)	0	0	0	25.865	70.945	8.641	0	0	(105.451)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	700.806	81.078	0	0	781.884	0	0	16.737	0	106	0	66.963	0	865.690
	1.610.785	1.588.316	237.971	(1.500.862)	1.936.210	0	0	232.612	70.945	13.528	0	74.707	(927.537)	1.400.465
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.236.943	8.289.617	242.407	(4.472.703)	8.296.263	0	0	1.049.380	221.223	205.582	0	163.310	(1.466.711)	8.469.047
Eigið fé og skuldir samtals	6.623.635	7.786.344	10.391	(4.472.703)	9.947.667	264.397	0	1.124.922	618.501	503.741	(0)	340.111	(1.547.827)	11.251.511

Sjóðstreymi 2025														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrófsskálamelu r	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:														
Niurstaða ársins	193.442	(228.443)	38.791	0	3.790	23.794	0	9.342	93.088	1.018	0	13.341	0	144.372
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														
Afskriftir	0	179.457	151	0	179.609	3.947	0	21.143	19.249	2.361	0	20.556	0	246.864
Verðbætur og gengismunur	(181.878)	352.503	366	0	170.992	0	0	39.697	12.390	10.406	0	4.203	0	237.688
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltuð frá rekstri (til rekstrar)	259.369	303.518	39.308	0	602.195	27.741	0	78.782	124.726	13.785	0	38.100	0	885.330
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7	0	0	7
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	655	0	0	655
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	0	0	0	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	0	662	0	(118.500)
Handbært fé frá (til) rekstrar	145.905	303.518	39.308	0	488.731	27.741	0	73.085	124.726	13.785	0	38.763	0	766.830
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(860.796)	0	0	(860.796)	(15.000)	0	(50.000)	(20.000)	0	0	(28.788)	0	(974.584)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(38.802)	0	0	0	(38.802)	0	0	0	0	0	0	0	0	(38.802)
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102	0	102
Langtímakröfur - A hluta	51.074	0	(51.074)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	99.090	0	0	0	99.090	0	0	0	0	0	0	(99.090)	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	111.362	(860.796)	0	(51.074)	(800.508)	(15.000)	0	(50.000)	(20.000)	0	0	(28.686)	(99.090)	(1.013.284)
Fjármögnunarhreyfingar:														
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting														
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(809.970)	0	0	809.970	0	(12.741)	0	(38.165)	(803)	0	0	51.709	(0)	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(26.140)	0	0	0	(26.140)	0	0	0	0	0	0	26.140	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	847.314	(37.344)	(809.970)	0	0	0	26.141	0	0	(1)	(26.140)	(0)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	51.709	0	0	0	51.709	0	0	0	0	0	0	(51.709)	0	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6.100	0	0	6.100
Afborganir langtímalána	0	(223.044)	0	0	(223.044)	0	0	(24.915)	0	(4.764)	0	(7.969)	0	(260.692)
Afborganir leiguskulda	0	(17.882)	0	0	(17.882)	0	0	0	0	0	0	0	0	(17.882)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	(49.109)	(1.965)	51.074	0	0	0	(24.311)	(66.561)	(8.218)	0	0	99.090	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(784.401)	557.278	(39.308)	51.074	(215.357)	(12.741)	0	(23.085)	(104.726)	(13.785)	0	(1.870)	99.090	(272.474)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(527.135)	0	(0)	0	(527.135)	(0)	0	0	(0)	0	0	8.207	(0)	(518.928)
Handbært fé í ársbyrjun	675.480	(0)	0	0	675.480	0	0	(0)	0	0	0	26.145	0	701.625
Handbært fé í árslok	148.346	(0)	(0)	0	148.346	0	0	(0)	0	(0)	0	34.352	(0)	182.698

Málaflokkayfirlit 2025													
	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launategnd gjöld	Lífeyris- skuldbinding, breyting	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	5.096.292	989.249	0	6.085.541	0	0	0	0	0			6.085.541	
02 - Félagssjóðustjóri.....	0	0	11.706	11.706	256.444	0	826.708	1.083.153	1.083.153		(	1.071.446
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	3.736	3.736	0	0	10.795	10.795	10.795		(	7.059
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	220.121	220.121	2.402.527	0	1.109.889	3.512.416	3.512.416		(	3.292.295
05 - Menningarmál.....	0	0	3.534	3.534	79.917	0	97.550	177.467	177.467		(	173.933
06 - Æskulýs- og íþróttamál.....	0	0	168.043	168.043	248.217	0	809.879	1.058.096	1.058.096		(	890.053
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	0	0	0	0	58.667	58.667	58.667		(	58.667
08 - Hreinlætismál.....	0	0	148.797	148.797	0	0	169.330	169.330	169.330		(	20.533
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	0	0	31.178	31.178	44.564	0	9.848	54.412	54.412		(	23.234
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	2.810	2.810	0	0	213.128	213.128	213.128		(	210.318
11 - Umhverfismál.....	0	0	0	0	56.383	0	65.144	121.527	121.527		(	121.527
13 - Atvinnumál.....	0	0	0	0	0	0	2.017	2.017	2.017		(	2.017
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	353.943	353.943	243.548	0	213.153	456.701	456.701		(	102.758
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	0	0	0	0	0	247.805	0	247.805	247.805		(	247.805
27 - Öreglulegir 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	329.546	0	329.546	
	5.096.292	989.249	943.868	7.029.410	3.331.601	247.805	3.586.108	0	7.165.514	329.546	0	193.442	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	739.724	739.724	29.116	0	190.895	179.457	399.468	(568.699	(228.443
Þjónustustöð.....	0	0	175.498	175.498	107.238	0	28.581	151	135.970	(736	0	38.791
Millifærslur A-hluta.....	(110.820	(1.221.282	(1.332.102	0	0	(1.332.102	0	0	0
A - hluti samtals	4.985.472	989.249	637.808	6.612.529	3.467.955	247.805	2.473.481	179.609	6.368.850	(239.890	0	3.790
Sjóðir í B - hluta													
Vatnsveita.....	0	0	180.800	180.800	0	0	153.059	3.947	157.006	0	0	23.794	
Félagsheimili.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Hitaveita.....	0	0	341.180	341.180	47.500	8.600	199.810	21.143	277.053	(54.786	0	9.342
Fráveita.....	0	0	287.711	287.711	0	0	150.436	19.249	169.685	(24.939	0	93.088
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....	0	0	30.498	30.498	0	0	12.129	2.361	14.489	(14.991	0	1.018
Hrólfsskálamelur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Byggðasamlög.....	0	0	529.451	529.451	208.955	0	278.248	20.556	507.760	(8.350	0	13.341
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B - hluti samtals	0	0	1.369.641	1.369.641	256.455	8.600	793.683	67.256	1.125.993	(103.065	0	140.582
Millifærslur AB-hluta.....	0	0	(	260.243	(	260.243	0	0	(	260.243	0	0
A og B hluti samtals	4.985.472	989.249	1.747.205	7.721.927	3.724.409	256.405	3.006.921	246.864	7.234.600	(342.955	0	144.372

Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára											
	Rauntölur 2023	Breyting 2023-2024	Útkomuspá 2024	Breyting 2024-2025	Áætlun 2025	Breyting 2025-2026	Áætlun 2026	Breyting 2026-2027	Áætlun 2027	Breyting 2027-2028	Áætlun 2028
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	5.038.445	8,4%	5.462.798	11,4%	6.085.541	5,3%	6.407.834	5,0%	6.725.297	5,0%	7.059.251
02 - Félagsþjónusta.....	(908.836)	3,9%	(944.724)	13,4%	(1.071.446)	3,4%	(1.107.634)	3,0%	(1.141.395)	3,1%	(1.176.273)
03 - Heilbrigðismál.....	(5.724)	20,7%	(6.911)	2,1%	(7.059)	2,7%	(7.249)	2,5%	(7.431)	2,5%	(7.616)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(2.859.555)	6,7%	(3.050.236)	7,9%	(3.292.295)	4,8%	(3.449.195)	4,1%	(3.592.291)	4,2%	(3.741.520)
05 - Menningarmál.....	(150.263)	9,8%	(165.028)	5,4%	(173.933)	4,0%	(180.892)	3,5%	(187.306)	3,6%	(193.965)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(753.393)	12,6%	(848.242)	4,9%	(890.053)	3,5%	(921.111)	3,1%	(950.014)	3,1%	(979.903)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(52.923)	3,2%	(54.622)	7,4%	(58.667)	2,7%	(60.251)	2,5%	(61.757)	2,5%	(63.301)
08 - Hreinlætismál.....	(2.621)	1.350,6%	(38.013)	46,0%	(20.533)	2,7%	(21.087)	2,5%	(21.614)	2,5%	(22.155)
09 - Skipulags- og byggingarmál.....	(5.499)	217,3%	(17.450)	33,1%	(23.234)	8,1%	(25.123)	6,7%	(26.806)	6,6%	(28.578)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(196.622)	12,2%	(220.521)	4,6%	(210.318)	2,7%	(215.996)	2,5%	(221.396)	2,5%	(226.931)
11 - Umhverfismál.....	(104.863)	43,3%	(150.270)	19,1%	(121.527)	4,0%	(126.404)	3,6%	(130.899)	3,6%	(135.566)
13 - Atvinnumál.....	(776)	174,6%	(2.131)	5,3%	(2.017)	2,7%	(2.071)	2,5%	(2.123)	2,5%	(2.176)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(242.451)	(21,5%)	(190.347)	46,0%	(102.758)	9,4%	(112.427)	7,6%	(121.002)	7,5%	(130.051)
22 - Breyting lífeyrisskuldbindinga.....	(428.876)	(45,0%)	(235.833)	5,1%	(247.805)	0,0%	(247.805)	0,0%	(247.805)	0,0%	(247.805)
27 - Óreglulegir liðir.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
28 - Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....	473.300	1,7%	481.215	(31,5%)	329.546	(26,1%)	243.648	(5,1%)	231.221	(2,8%)	224.741
Aðalsjóður	(200.655)	(109,8%)	19.685	882,7%	193.442	(9,9%)	174.236	40,4%	244.680	34,1%	328.152
Aðrir sjóðir í A-hluta											
Eignasjóður.....	(610.858)	15,0%	(702.317)	(67,5%)	(228.443)	(58,0%)	(96.014)	1,4%	(97.343)	(6,5%)	(91.047)
Þjónustustöð.....	(55.538)	(113,3%)	7.402	424,0%	38.791	(4,2%)	37.177	(3,9%)	35.733	(4,5%)	34.138
Millifærslur A-hluta.....	(0)	(100,0%)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
A - hluti samtals	(867.051)	(22,1%)	(675.229)	(100,6%)	3.790	2.944,9%	115.399	58,6%	183.070	48,2%	271.243
Sjóðir í B - hluta											
Vatnsveita.....	23.611	26,6%	29.890	(20,4%)	23.794	(0,2%)	23.743	(1,2%)	23.456	(1,2%)	23.186
Félagsheimili.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
Hitaveita.....	(32.014)	(117,4%)	5.564	67,9%	9.342	185,3%	26.651	12,8%	30.055	7,4%	32.294
Fráveita.....	86.594	24,4%	107.755	(13,6%)	93.088	15,3%	107.323	6,5%	114.318	5,8%	120.954
Félagslegt íbúðarhúsnæði.....	(7.385)	(3.886,1%)	279.586	(99,6%)	1.018	316,3%	4.236	21,2%	5.134	11,2%	5.708
Hrólfsskálamelur.....	36	(100,0%)	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
Byggðasamlög.....	(1.415)	(839,7%)	10.467	27,5%	13.341	7,0%	14.279	(15,5%)	12.065	(7,0%)	11.218
Millifærslur B-hluta.....	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0
B - hluti samtals	69.429	524,0%	433.261	(67,6%)	140.582	25,4%	176.233	5,0%	185.028	4,5%	193.360
Millifærslur AB-hluta	0	0,0%	0	0,0%	0	0,0%	0	50,0%	0	66,7%	0
A og B hluti samtals	(797.622)	(69,7%)	(241.968)	(159,7%)	144.372	102,0%	291.631	26,2%	368.098	26,2%	464.604

Fjárfestingaryfirlit						
Fjárfesting	Ár					
Hluti	Árið 2024	Árið 2025	Árið 2026	Árið 2027	Árið 2028	Samtals
A hluti						
Eignasjóður	853.439	860.796	842.798	595.000	215.000	3.367.033
Leikskóli	300.000	200.000	640.000	300.000	0	1.440.000
Mygluframkvæmdir Való	250.000	100.000	0	0	0	350.000
Gatnaframkvæmdir	20.000	40.000	50.000	50.000	50.000	210.000
Mygluframkvæmdir Mýró	0	180.000	0	0	0	180.000
Gangstéttir og göngustígar	10.000	37.000	25.000	25.000	25.000	122.000
Stofnanir ýmsir	0	0	20.000	50.000	50.000	120.000
Gervigras	0	120.000	0	0	0	120.000
SSH samgöngusáttmáli	25.294	0	20.302	25.000	25.000	95.596
Sundlaug	0	0	30.000	50.000	10.000	90.000
Götulýsing	42.000	42.000	0	0	0	84.000
Áhaldakaup - önnur	15.000	10.000	10.000	20.000	20.000	75.000
Sorpa	0	0	10.000	30.000	30.000	70.000
Tónlistaskólinn	70.000	0	0	0	0	70.000
Skólalóðir	0	0	30.000	40.000	0	70.000
Mýrarhúsaskóli, lóð	30.000	30.000	0	0	0	60.000
Samgöngusáttmálinn	0	36.452	0	0	0	36.452
Grændargámar	30.000	0	0	0	0	30.000
Stofnanir bæjarins, viðhald	10.000	20.000	0	0	0	30.000
Sundlaug - viðhald	10.000	8.000	0	0	0	18.000
Eiðistorg Brunavarnir	7.000	10.000	0	0	0	17.000
Skólabraut 3 -5 salur og innivist	10.000	5.000	0	0	0	15.000
Áhaldakaup - skíðasvæðin	0	0	5.000	5.000	5.000	15.000
Hús björgunarsveitar v. Bakkavör	0	10.000	0	0	0	10.000
Viðhald íþróttamiðstöð	0	10.000	0	0	0	10.000
Málning og fegrin	10.000	0	0	0	0	10.000
Skíðasvæðin - fjárfesting	6.145	2.344	0	0	0	8.489
Íþróttasalur	5.000	0	0	0	0	5.000
Mörk Gróttuvelli	3.000	0	0	0	0	3.000
Slökkviliðið	0	0	2.496	0	0	2.496
A hluti samtals	853.439	860.796	842.798	595.000	215.000	3.367.033
B hluti						
Fráveita	15.000	20.000	100.000	50.000	150.000	335.000
Fráveitan framkvæmdir ársins	15.000	20.000	100.000	50.000	150.000	335.000
Vatnsveita	10.000	15.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Vatnsveitan framkvæmdir ársins	10.000	15.000	25.000	25.000	25.000	100.000
Hitaveita	50.000	50.000	60.000	50.000	50.000	260.000
Hitaveitan	50.000	50.000	60.000	50.000	50.000	260.000
Félagslegt íbúðarhúsnæði	0	0	30.000	30.000	30.000	90.000
Endurbætur/fjárfesting í félagslegu húsnæði	0	0	30.000	30.000	30.000	90.000
Byggðasamlög	53.810	28.788	25.700	26.005	25.794	160.097
Fjárfestingar - Byggðasamlög	53.810	28.788	25.700	26.005	25.794	160.097
B hluti samtals	128.810	113.788	240.700	181.005	280.794	945.097
Samantekið - A og B hluti	982.249	974.584	1.083.498	776.005	495.794	4.312.130

A og B hluti

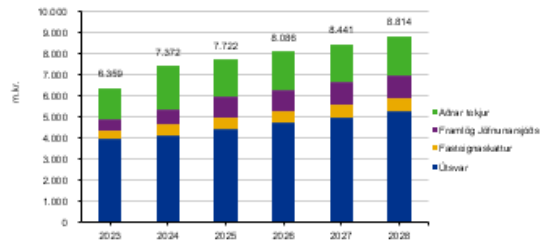
Lykiltölur

Lykiltölur	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Breyting tekna milli ára.....		15,9%	4,7%	4,7%	4,4%	4,4%
Breyting gjalda milli ára.....		7,9%	(1,4%)	4,1%	3,6%	3,6%
Íbúafjöldi 31. desember.....	4.711	4.788	4.867	4.947	5.028	5.110
Rekstrartekjur, þar af.....	6.358.661	7.372.432	7.721.927	8.085.979	8.441.250	8.813.956
Útsvar.....	3.933.609	4.132.310	4.442.758	4.717.768	4.989.966	5.277.434
Fasteignaskattur.....	454.189	513.536	542.714	559.798	576.296	593.280
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	534.527	693.583	989.249	1.015.959	1.041.358	1.067.392
Aðrar tekjur.....	1.436.336	2.033.004	1.747.205	1.792.453	1.833.630	1.875.850
Rekstrargjöld.....	6.540.553	7.104.756	6.987.735	7.268.619	7.524.104	7.769.760
Laun og launatengd gjöld.....	3.338.893	3.430.592	3.724.409	3.922.727	4.100.793	4.287.087
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	441.846	239.673	256.405	256.405	256.405	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	2.759.813	3.434.490	3.006.921	3.089.487	3.166.906	3.246.268
Framlegð (EBITDA).....	(181.891)	267.676	734.192	817.360	917.146	1.024.196
Afskriftir.....	258.041	233.997	246.864	263.028	281.335	294.389
EBIT.....	(439.932)	33.679	487.327	554.332	635.811	729.806
Veltufé frá rekstri.....	211.192	350.335	885.330	944.158	1.033.928	1.141.364
Handbært fé frá rekstri.....	273.553	256.190	766.830	823.208	912.607	1.019.603
Afborganir.....	207.197	252.983	278.574	305.765	342.017	364.361
Fjárfestingar.....	624.726	982.249	974.584	1.083.498	776.005	495.794
Vaxtagreiðslur.....	705.875	116.450	96.662	120.342	130.088	129.462
Fjárförð ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(1.719.689)	(1.084.005)	(615.628)	(692.245)	(330.965)	34.578

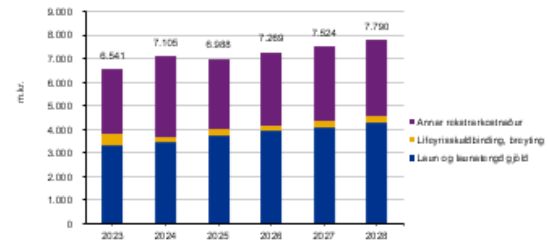
Kennitölur	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Samantekið - A og B hluti						
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	-2,9%	3,6%	9,5%	10,1%	10,9%	11,6%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(1.665.304)	(1.384.419)	(895.218)	194.036	804.101	1.124.333
Efnahagur						
Vettufjárhlutfall.....	0,37	0,93	0,55	0,45	0,47	0,57
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	5,7%	-	0,1%	5,1%	2,8%	-
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	-48,1	31,3	11,5	10,9	9,9	8,7
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	41,4	23,9	9,6	9,4	8,8	7,8
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	112,4%	83,9%	88,2%	90,8%	88,4%	81,7%
Skuldahlutfall.....	137,6%	113,5%	109,7%	109,9%	107,3%	101,6%
Skuldahlutfall nettó.....	101,9%	91,1%	95,0%	97,3%	94,7%	87,7%
Greiðsluhæfi						
Vettufé frá rekstri / heildartekjum.....	3,3%	4,8%	11,5%	11,7%	12,2%	12,9%
Skuldapækja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	-0,20	0,72	1,96	1,92	1,94	2,07
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(1.050.483)	(393.602)	(334.350)	(253.436)	(258.178)	(255.428)
Verðbætur og gengismunur.....	344.609	277.152	237.688	133.094	128.090	125.966
Vextir ársins:	(705.875)	(116.450)	(96.662)	(120.342)	(130.088)	(129.462)

Lykiltölur - myndir

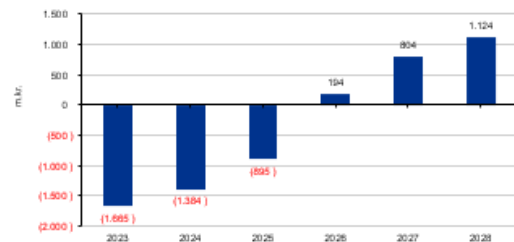
Þróun rekstrartekna



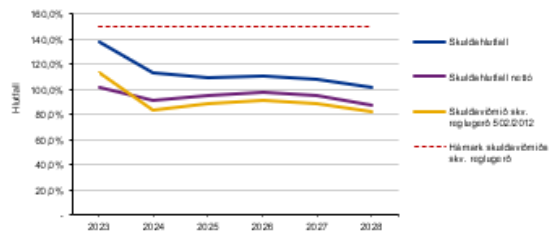
Þróun rekstrargjalda



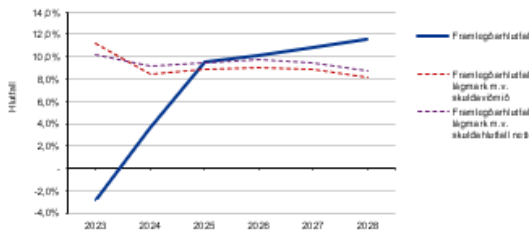
Rekstrargjöfnuður / jöfnvægisregla



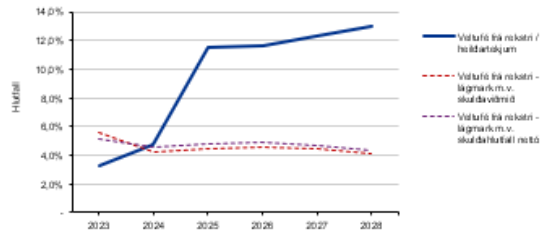
Skuldehlutféll og skuldevíðni



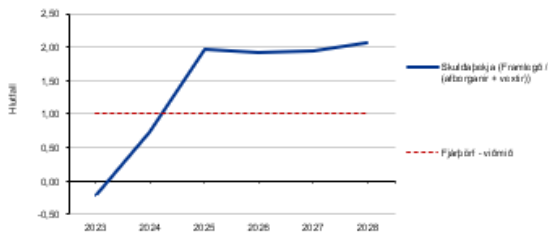
Framlegðarihlutféll



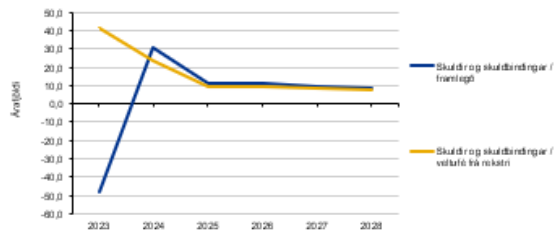
Velufé frá rekstri



Skuldeþekja (Framfíg. / (afborgunir + vextir))



Áraþéttí í niðursgræðslu skulda



Fjárhagsáætlun

2025 – 2028

A - hluti



SELTJARNARNESBÆR

Bæjarstjórn

Samþykkt 11. desember 2024

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	4.392.920	4.645.845	4.985.472	5.277.567	5.566.262	5.870.714
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	534.527	693.583	989.249	1.015.959	1.041.358	1.067.392
Aðrar tekjur.....	759.634	529.400	637.808	655.029	671.404	688.190
	5.687.081	5.868.828	6.612.529	6.948.555	7.279.024	7.626.296
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	3.142.080	3.219.631	3.467.955	3.659.756	3.833.333	4.014.941
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	428.876	235.833	247.805	247.805	247.805	247.805
Annar rekstrarkostnaður.....	2.556.826	2.765.375	2.473.481	2.539.594	2.602.411	2.666.783
	6.127.782	6.220.839	6.189.241	6.447.155	6.683.549	6.929.529
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(440.701)	(352.011)	423.288	501.399	595.475	696.767
Afskriftir.....	(196.221)	(171.072)	(179.609)	(193.797)	(205.930)	(213.793)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(636.922)	(523.082)	243.680	307.603	389.545	482.974
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(230.129)	(152.147)	(239.890)	(192.204)	(206.476)	(211.731)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	(867.051)	(675.229)	3.790	115.399	183.070	271.243
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagi.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	(867.051)	(675.229)	3.790	115.399	183.070	271.243

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	6.015.469	6.014.647	6.727.194	7.451.413	7.907.261	7.977.326
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	785.594	786.997	786.762	743.708	700.654	657.600
Vélar, áhöld og tæki	249.566	235.023	214.667	193.271	180.315	165.279
Leigðar eignir	89.649	78.881	68.113	57.345	46.577	35.809
	7.140.278	7.115.548	7.796.735	8.445.737	8.834.807	8.836.015
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	279.032	308.907	347.709	347.709	347.709	347.709
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.551.772	350.384	350.384	350.384	350.384	350.384
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	669.909	613.344	539.173	441.520	332.862	301.291
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	2.500.713	1.272.634	1.237.266	1.139.613	1.030.955	999.384
Fastafjármunir	9.640.992	8.388.182	9.034.001	9.585.350	9.865.762	9.835.398
Veltufjármunir:						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	122.451	131.660	157.800	197.939	229.233	261.756
Næsta árs afborganir langtímakrafna	32.544	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	87.806	96.626	105.451	112.211	119.696	39.893
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	79.784	79.784	79.784	79.784	79.784
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	19.964	675.480	148.346	30.272	74.076	233.593
Veltufjármunir	764.833	1.405.835	913.666	842.491	925.074	1.037.312
Eignir samtals	10.405.825	9.794.017	9.947.667	10.427.841	10.790.836	10.872.710

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	2.322.843	1.647.614	1.651.404	1.766.802	1.949.872	2.221.115
	2.322.843	1.647.614	1.651.404	1.766.802	1.949.872	2.221.115
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.382.366	2.497.949	2.626.157	2.757.085	2.888.181	3.019.196
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	2.382.366	2.497.949	2.626.157	2.757.085	2.888.181	3.019.196
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	3.648.808	3.664.262	3.625.310	3.885.356	3.942.574	3.741.995
Leiguskuldir.....	131.330	120.936	108.585	91.823	73.214	52.855
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
	3.780.138	3.785.197	3.733.895	3.977.178	4.015.787	3.794.850
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	652.144	119.310	119.310	119.310	119.310	119.310
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	172.588	612.577	664.286	597.381	583.322	471.802
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	188.868	212.221	225.829	278.710	298.534	305.997
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	14.339	17.014	18.518	19.694	20.905	22.189
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	110.654	120.250	126.383	129.795	133.040	136.366
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	781.884	781.884	781.884	781.884	781.884	781.884
	1.920.478	1.863.257	1.936.210	1.926.775	1.936.995	1.837.549
Skuldir og skuldbindingar samtals	8.082.982	8.146.403	8.296.263	8.661.039	8.840.964	8.651.595
Eigið fé og skuldir samtals	10.405.825	9.794.017	9.947.667	10.427.841	10.790.836	10.872.710

Sveitarsjóður - A hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Sjóðstreymisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	(867.051)	(675.229)	3.790	115.399	183.070	271.243
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	196.221	171.072	179.609	193.797	205.930	213.793
Verðbætur og gengismunur	235.153	195.518	170.992	97.506	97.574	98.563
Byggingarréttur	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
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	127.098	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	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	412.212	235.833	247.805	247.805	247.805	247.805
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(23.464)	54.292	602.195	654.507	734.378	831.404
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	16.663	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(71.951)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	55.647	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	186.157	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(99.843)	(110.654)	(113.465)	(113.465)	(113.465)	(113.465)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	86.673	(110.654)	(113.465)	(113.465)	(113.465)	(113.465)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	63.209	(56.363)	488.731	541.042	620.914	717.939
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(482.723)	(853.439)	(860.796)	(842.798)	(595.000)	(215.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	580.000	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	1.145	(29.875)	(38.802)	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(76.106)	1.233.933	0	0	0	0
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	84.564	90.431	99.090	106.875	113.613	121.192
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(473.120)	1.021.050	(800.508)	(735.923)	(481.387)	(93.808)
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.....	(24.517)	430.780	25.569	(107.045)	(45.352)	(144.044)
Tekin ný langtímalán.....	500.000	0	0	450.000	250.000	0
Afborganir langtímalána.....	(156.384)	(190.686)	(223.044)	(247.129)	(280.185)	(299.143)
Afborganir leiguskulda.....	(13.847)	(16.430)	(17.882)	(19.018)	(20.187)	(21.427)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	119.310	(532.834)	0	0	0	0
	424.563	(309.170)	(215.357)	76.808	(95.723)	(464.614)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	14.652	655.517	(527.135)	(118.073)	43.804	159.518
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	5.311	19.964	675.480	148.346	30.272	74.076
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	19.964	675.480	148.346	30.272	74.076	233.593

Sveitarsjóður - A - hluti

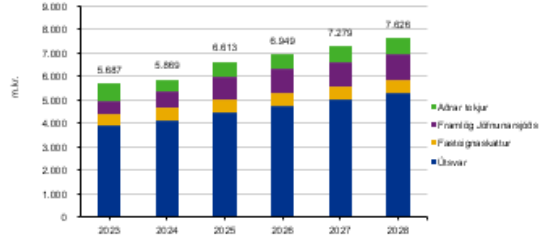
Lykiltölur

Lykiltölur						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Breyting tekna milli ára.....		3,2%	12,7%	5,1%	4,8%	4,8%
Breyting gjalda milli ára.....		1,1%	(0,4%)	4,3%	3,7%	3,7%
Íbúafjöldi 31. desember.....	4.711	4.788	4.867	4.947	5.028	5.110
Rekstrartekjur, þar af.....	5.687.081	5.868.828	6.612.529	6.948.555	7.279.024	7.626.296
Útsvar.....	3.938.731	4.132.310	4.442.758	4.717.768	4.989.966	5.277.434
Fasteignaskattur.....	454.189	513.536	542.714	559.798	576.296	593.280
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	534.527	693.583	989.249	1.015.959	1.041.358	1.067.392
Aðrar tekjur.....	759.634	529.400	637.808	655.029	671.404	688.190
Rekstrargjöld.....	6.127.782	6.220.839	6.189.241	6.447.155	6.683.549	6.929.529
Laun og launatengd gjöld.....	3.142.080	3.219.631	3.467.955	3.659.756	3.833.333	4.014.941
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	428.876	235.833	247.805	247.805	247.805	247.805
Annar rekstrarkostnaður.....	2.556.826	2.765.375	2.473.481	2.539.594	2.602.411	2.666.783
Framlegð (EBITDA).....	(440.701)	(352.011)	423.288	501.399	595.475	696.767
Afskriftir.....	196.221	171.072	179.609	193.797	205.930	213.793
EBIT.....	(636.922)	(523.082)	243.680	307.603	389.545	482.974
Veltufé frá rekstri.....	(23.464)	54.292	602.195	654.507	734.378	831.404
Handbært fé frá rekstri.....	63.209	(56.363)	488.731	541.042	620.914	717.939
Afborganir.....	170.230	207.116	240.926	266.147	300.372	320.570
Fjárfestingar.....	482.723	853.439	860.796	842.798	595.000	215.000
Vaxtagreiðslur.....	664.748	147.821	122.257	126.677	132.967	129.791
Fjárförð ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting).....	(1.758.402)	(1.560.387)	(800.691)	(734.223)	(432.864)	31.406

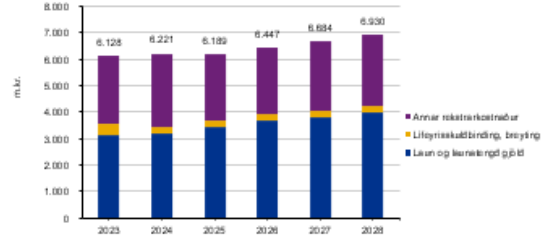
Kennitölur						
Sveitarsjóður - A hluti	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall.....	-7,7%	-6,0%	6,4%	7,2%	8,2%	9,1%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum.....	(1.836.512)	(1.945.332)	(1.538.490)	(556.041)	302.258	569.711
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall.....	0,40	0,75	0,47	0,44	0,48	0,56
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum.....	6,2%	-	-	5,2%	2,8%	-
Skuldapól						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð.....	-18,3	-23,1	19,6	17,3	14,8	12,4
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri.....	-344,5	150,0	13,8	13,2	12,0	10,4
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012.....	113,5%	100,2%	98,6%	100,1%	96,9%	88,5%
Skuldahlutfall.....	142,1%	138,8%	125,5%	124,6%	121,5%	113,4%
Skuldahlutfall nettó.....	101,4%	108,9%	106,3%	107,5%	103,9%	95,2%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum.....	-0,4%	0,9%	9,1%	9,4%	10,1%	10,9%
Skuldabekja (Framlegð / (afborganir + vextir)).....	-0,53	-0,99	1,17	1,28	1,37	1,55
Vextir ársins:						
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(899.901)	(343.339)	(293.248)	(224.184)	(230.541)	(228.353)
Verðbætur og gengismunur.....	235.153	195.518	170.992	97.506	97.574	98.563
Vextir ársins:	(664.748)	(147.821)	(122.257)	(126.677)	(132.967)	(129.791)

Lykiltölur - myndir

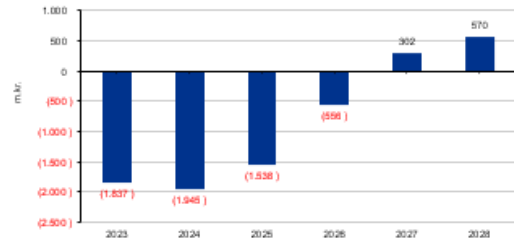
Þróun rekstrarlekna



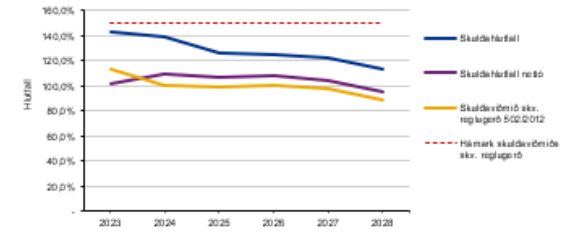
Þróun rekstrargjalda



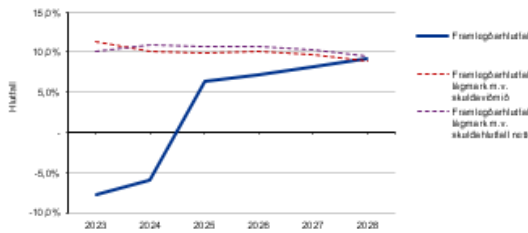
Rekstrarjöfnuður / jafnvægisregla



Skuldehlutfæll og skuldevíðni



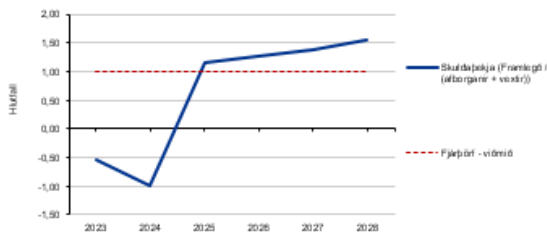
Framlegðerhlutfæll



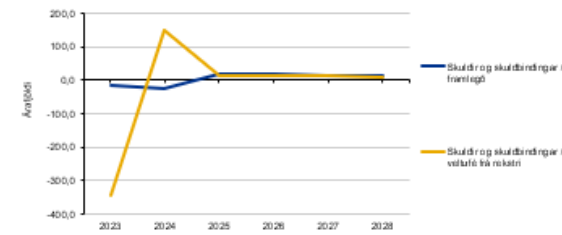
Veitufé frá rekstri



Skuldaþekja (Framtíð / (afborgunar + vaxdir))



Áraföldi í niðursgreiðslu skulda



Fjárhagsáætlun

2025 – 2028

B - hluti



SELTJARNARNESBÆR

Bæjarstjórn

Samþykkt 11. desember 2024

Samantekið - B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	0	0	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar tekjur.....	987.910	1.545.126	1.369.641	1.398.897	1.424.868	1.451.500
	987.910	1.545.126	1.369.641	1.398.897	1.424.868	1.451.500
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	196.813	210.961	256.455	262.971	267.460	272.146
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	12.971	3.840	8.600	8.600	8.600	8.600
Annar rekstrarkostnaður.....	519.317	710.638	793.683	811.366	827.137	843.325
	729.100	925.439	1.058.737	1.082.937	1.103.197	1.124.071
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	258.809	619.687	310.903	315.961	321.671	327.429
Afskriftir.....	(61.819)	(62.925)	(67.256)	(69.232)	(75.406)	(80.597)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	196.990	556.762	243.648	246.729	246.265	246.832
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):	(146.851)	(123.500)	(103.065)	(70.496)	(61.237)	(53.472)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og skatta	50.139	433.261	140.582	176.233	185.028	193.360
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.....	19.290	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	69.429	433.261	140.582	176.233	185.028	193.360

Samantekið - B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir:						
Varanlegir rekstrarfjármunir:						
Fasteignir og lóðir	349.723	312.807	325.095	365.650	404.196	441.639
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	1.530.054	1.564.407	1.606.775	1.745.813	1.820.991	1.991.869
Vélar, áhöld og tæki	84.890	76.766	68.641	60.517	52.393	44.268
Leigðar eignir	0	0	0	0	0	0
	1.964.667	1.953.979	2.000.512	2.171.980	2.277.579	2.477.777
Áhættufjármunir og langtímakröfur:						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
Tekjuskattseign	54.942	54.942	54.942	54.942	54.942	54.942
Langtímakröfur	16.784	17.788	18.591	19.089	19.453	19.935
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
	71.727	72.730	73.533	74.031	74.395	74.878
Fastafjármunir	2.036.394	2.026.710	2.074.044	2.246.011	2.351.974	2.552.654
Veltufjármunir:						
Birgðir	13.882	14.034	14.034	14.034	14.034	14.034
Óinnheimtar tekjur	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	172.588	612.577	664.286	597.381	583.322	471.802
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirt.	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	84.488	64.961	64.954	67.254	69.938	73.075
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	47.290	26.145	34.352	36.374	37.268	37.202
Veltufjármunir	318.249	717.718	777.626	715.044	704.563	596.114
Eignir samtals	2.354.642	2.744.427	2.851.671	2.961.055	3.056.537	3.148.768

Samantekið - B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar:						
Eigið fé.....	638.333	1.071.594	1.212.176	1.388.409	1.573.437	1.766.797
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0
	638.333	1.071.594	1.212.176	1.388.409	1.573.437	1.766.797
Skuldbindingar:						
Lífeyrisskuldbindingar.....	101.414	99.216	101.811	104.543	107.283	110.018
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0
	101.414	99.216	101.811	104.543	107.283	110.018
Langtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	610.072	607.002	606.718	585.191	560.031	532.929
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki.....	669.909	613.344	539.173	441.520	332.862	301.291
	1.279.981	1.220.346	1.145.891	1.026.711	892.893	834.221
Skammtímaskuldir:						
Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	122.451	131.660	157.800	197.939	229.233	261.756
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	38.641	35.797	38.389	40.406	42.472	43.854
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	4.983	6.038	6.346	6.517	6.680	6.847
Næsta árs afb. langtímask. við eigin fyrirtæki.....	87.806	96.626	105.451	112.211	119.696	39.893
Aðrar skammtímaskuldir.....	81.034	83.151	83.806	84.318	84.843	85.382
	334.914	353.271	391.792	441.392	482.924	437.732
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.716.310	1.672.833	1.639.495	1.572.646	1.483.100	1.381.971
Eigið fé og skuldir samtals	2.354.642	2.744.427	2.851.671	2.961.055	3.056.537	3.148.768

Samantekið - B hluti						
	Rauntölur 2023	Útkomuspá 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
Sjóðstremisýfirlit						
Rekstrarhreyfingar:						
Niðurstaða ársins	69.429	433.261	140.582	176.233	185.028	193.360
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir	61.819	62.925	67.256	69.232	75.406	80.597
Verðbætur og gengismunur	109.455	81.634	66.697	35.587	30.516	27.403
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélagi	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(369)	(285.617)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	(19.290)	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	13.612	3.840	8.600	8.600	8.600	8.600
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0
Veitufé frá rekstri (til rekstrar)	234.656	296.044	283.135	289.652	299.549	309.960
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	(3.361)	(152)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(17.727)	19.527	7	(2.301)	(2.684)	(3.137)
Skammtímaskuldir, breyting	197	2.117	655	512	525	538
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(3.422)	(4.983)	(5.697)	(5.697)	(5.697)	(5.697)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
	(24.313)	16.509	(5.035)	(7.485)	(7.856)	(8.296)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	210.343	312.553	278.100	282.166	291.694	301.664
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(142.003)	(128.810)	(113.788)	(210.700)	(151.005)	(250.794)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	1.014	362.190	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	(30.000)	(30.000)	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	127	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	(177)	(0)	102	3	112	4
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
	(141.039)	233.380	(113.686)	(240.697)	(180.893)	(280.790)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður.....	18.205	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	24.517	(430.780)	(25.569)	107.045	45.352	144.044
Tekin ný langtímalán.....	0	0	6.100	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(36.966)	(45.866)	(37.648)	(39.618)	(41.645)	(43.791)
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki, breyting.....	(84.564)	(90.431)	(99.090)	(106.875)	(113.613)	(121.192)
Skammtímalán, breyting.....	(1.970)	0	0	0	0	0
	(80.778)	(567.077)	(156.207)	(39.448)	(109.907)	(20.940)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(11.473)	(21.145)	8.207	2.022	894	(66)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	58.763	47.290	26.145	34.352	36.374	37.268
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	47.290	26.145	34.352	36.374	37.268	37.202

3ja ára áætlun
2026 – 2028
A og B hluti



SELTJARNARNESBÆR

Bæjarstjórn
Samþykkt 11. desember 2024

Rekstraryfirlit 2026														
Rekstrartekjur	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Félagslegt Hrólfsskálamei							A og B - hluti	
						Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Íbúðarhúsnæði	ur	Bygðasamiðg		Millifærslur
Útsvar og fasteignaskattur.....	5.391.875	0	0	(114.309)	5.277.567	0	0	0	0	0	0	0	0	5.277.567
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.015.959	0	0	0	1.015.959	0	0	0	0	0	0	0	0	1.015.959
Aðrar tekjur.....	969.353	759.696	180.236	(1.254.257)	655.029	185.682	0	350.392	295.480	31.322	0	536.022	(261.473)	1.792.453
	7.377.187	759.696	180.236	(1.368.566)	6.948.555	185.682	0	350.392	295.480	31.322	0	536.022	(261.473)	8.085.979
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	3.515.861	30.726	113.169	0	3.659.756	0	0	50.127	0	0	0	212.844	0	3.922.727
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	3.682.933	195.874	29.353	(1.368.566)	2.539.594	157.191	0	205.205	154.498	12.456	0	282.015	(261.473)	3.089.487
	7.446.599	226.600	142.522	(1.368.566)	6.447.155	157.191	0	263.932	154.498	12.456	0	494.859	(261.473)	7.268.619
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	(69.412)	533.097	37.714	0	501.399	28.490	0	86.460	140.982	18.865	0	41.163	0	817.360
Afskriftir.....	0	(193.645)	(151)	0	(193.797)	(4.747)	0	(22.353)	(20.569)	(2.601)	0	(18.962)	0	(263.028)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	(69.412)	339.451	37.563	0	307.603	23.743	0	64.107	120.413	16.265	0	22.201	0	554.332
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	(9.766)	0	0	0	(9.766)	0	0	0	0	0	0	502	0	(9.264)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(0)	(224.184)	0	0	(224.184)	0	0	(17.782)	0	(3.046)	0	(8.424)	0	(253.436)
Vextir (til) frá eigin fyrirtækjum.....	253.414	(211.282)	(386)	0	41.746	0	0	(19.674)	(13.090)	(8.982)	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	(6.075)	0	0	(6.075)	0	0	0	0	0	0	(4.913)	0	(10.988)
	243.648	(435.465)	(386)	0	(192.204)	0	0	(37.456)	(13.090)	(12.028)	0	(7.922)	0	(262.700)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	174.236	(96.014)	37.177	0	115.399	23.743	0	26.651	107.323	4.236	0	14.279	0	291.631
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óregluglegir liður, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	174.236	(96.014)	37.177	0	115.399	23.743	0	26.651	107.323	4.236	0	14.279	0	291.631

Efnahagsýfirlit 2026														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Bygðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir														
Fastafjármunir:														
Varanlegir rekstrarfjármunir:														
Fasteignir og lóðir	0	7.447.101	4.312	0	7.451.413	0	0	0	0	139.251	0	226.399	0	7.817.063
Veltukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	743.708	0	0	743.708	128.133	0	1.037.667	580.013	0	0	0	0	2.489.521
Vélar, áhöld og tæki	0	187.343	5.928	0	193.271	0	0	6.318	0	0	0	54.199	0	253.788
Leigðar eignir	0	57.345	0	0	57.345	0	0	0	0	0	0	0	0	57.345
	0	8.435.497	10.240	0	8.445.737	128.133	0	1.043.985	580.013	139.251	0	280.598	0	10.617.717
Áhættufjármunir og langtímakröfur:														
Stofnframiðg og eignarhlutir í öðrum félögum	347.709	0	0	0	347.709	0	0	(0)	0	0	0	0	(81.116)	266.593
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	54.942	0	0	0	0	0	54.942
Langtímakröfur	350.384	0	0	0	350.384	0	0	0	0	0	0	19.089	0	369.473
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	2.993.405	0	0	(2.993.405)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	441.520	0	0	0	441.520	0	0	0	0	0	0	0	(441.520)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.133.018	0	0	(2.993.405)	1.139.613	0	0	54.942	0	0	0	19.089	(522.636)	691.008
Fastafjármunir	4.133.018	8.435.497	10.240	(2.993.405)	9.585.350	128.133	0	1.098.928	580.013	139.251	0	299.687	(522.636)	11.308.725
Veltufjármunir:														
Birgðir	0	0	0	0	0	1.077	0	10.817	0	0	0	2.140	0	14.034
Önnheimtar tekjur	422.286	0	0	0	422.286	0	0	0	0	0	0	0	0	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.831.121	0	0	(1.831.121)	0	158.345	0	0	78.923	360.113	(0)	0	(597.381)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	197.939	0	0	0	197.939	0	0	0	0	0	0	0	(197.939)	0
Næsta árs afb. langtímakröfna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - A	58.675	0	0	(58.675)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - B	112.211	0	0	0	112.211	0	0	0	0	0	0	0	(112.211)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	0	0	0	79.784	586	0	52.823	0	376	0	13.469	0	147.038
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	30.272	0	0	0	30.272	0	0	0	0	0	0	36.374	0	66.646
Veltufjármunir	2.732.287	0	0	(1.889.796)	842.491	160.007	0	63.641	78.923	360.490	(0)	51.983	(907.531)	650.004
Eignir samtals	6.865.305	8.435.497	10.240	(4.883.201)	10.427.841	288.140	0	1.162.568	658.936	499.740	(0)	351.670	(1.430.167)	11.958.729

Efnahagsyfirlit 2026														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Bygðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir														
Eigintjäreikningar:														
Eigið fé.....	2.560.928	(599.286)	(194.839)	0	1.766.802	288.140	0	102.193	504.601	302.395	(0)	191.080	(81.116)	3.074.096
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.560.928	(599.286)	(194.839)	0	1.766.802	288.140	0	102.193	504.601	302.395	(0)	191.080	(81.116)	3.074.096
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.757.085	0	0	0	2.757.085	0	0	90.526	0	0	0	14.016	0	2.861.628
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.757.085	0	0	0	2.757.085	0	0	90.526	0	0	0	14.016	0	2.861.628
Langtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir.....	0	3.885.356	0	0	3.885.356	0	0	447.980	0	66.014	0	71.197	0	4.470.547
Leiguskuldir.....	0	91.823	0	0	91.823	0	0	0	0	0	0	0	0	91.823
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	2.991.079	2.326	(2.993.405)	0	0	0	245.523	78.806	117.191	0	0	(441.520)	(0)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	6.968.258	2.326	(2.993.405)	3.977.178	0	0	693.503	78.806	183.205	0	71.197	(441.520)	4.562.370
Skammtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir.....	119.310	0	0	0	119.310	0	0	0	0	0	0	0	0	119.310
Reiknuð fjárþörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	1.630.597	200.523	(1.831.121)	0	0	0	197.939	0	(0)	0	0	(197.939)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	597.381	0	0	0	597.381	0	0	0	0	0	0	0	(597.381)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	278.710	0	0	278.710	0	0	27.576	0	4.928	0	7.902	0	319.116
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	19.694	0	0	19.694	0	0	0	0	0	0	0	0	19.694
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	129.795	0	0	0	129.795	0	0	6.517	0	0	0	0	0	136.312
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	56.446	2.229	(58.675)	0	0	0	27.576	75.529	9.105	0	0	(112.211)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	700.806	81.078	0	0	781.884	0	0	16.737	0	106	0	67.475	0	866.202
	1.547.292	2.066.526	202.753	(1.889.796)	1.926.775	0	0	276.346	75.529	14.140	0	75.377	(907.531)	1.460.635
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.304.378	9.034.783	205.079	(4.883.201)	8.661.039	0	0	1.060.375	154.335	197.345	0	160.590	(1.349.051)	8.884.633
Eigið fé og skuldir samtals	6.865.305	8.435.497	10.240	(4.883.201)	10.427.841	288.140	0	1.162.568	658.936	499.740	(0)	351.670	(1.430.167)	11.958.729

Sjóðstreymi 2026														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrófsskálamelu r	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:														
Niðurstaða ársins	174.236	(96.014)	37.177	0	115.399	23.743	0	26.651	107.323	4.236	0	14.279	0	291.631
Liör sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														
Afskriftir	0	193.645	151	0	193.797	4.747	0	22.353	20.569	2.601	0	18.962	0	263.028
Verðbætur og gengismunur	(96.959)	194.318	148	0	97.506	0	0	20.730	5.015	5.431	0	4.411	0	133.094
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liör	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Voltuð frá rekstri (til rekstrar)	325.082	291.949	37.476	0	654.507	28.490	0	78.334	132.907	12.268	0	37.652	0	944.158
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.301)	0	(2.301)	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	512	0	0	512
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	0	0	0	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	(1.788)	0	0	(120.950)
Handbært fé frá (til) rekstrar	211.617	291.949	37.476	0	541.042	28.490	0	72.637	132.907	12.268	0	35.864	0	823.208
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(842.798)	0	0	(842.798)	(25.000)	0	(60.000)	(100.000)	0	0	(25.700)	0	(1.053.498)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	(30.000)	0	0	0	0	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	3
Langtímakröfur - A hluta	55.428	0	(55.428)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	106.875	0	0	0	106.875	0	0	0	0	0	0	(106.875)	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	162.302	(842.798)	0	(55.428)	(735.923)	(25.000)	0	(60.000)	(100.000)	(30.000)	0	(25.697)	(106.875)	(1.083.495)
Fjármögnunarhreyfingar:														
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vískaþjónustan eigin fyrirtækja, breyting														
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(384.948)	0	0	384.948	0	(3.490)	0	38.996	31.400	0	0	(66.906)	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(40.140)	0	0	0	(40.140)	0	0	0	0	0	0	0	0	40.140
Skammtímaskuldir - A hluti	0	420.301	(35.354)	(384.948)	0	0	0	40.140	0	0	(0)	(40.140)	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(66.906)	0	0	0	(66.906)	0	0	0	0	0	0	0	66.906	0
Tekin ný langtímalán	0	450.000	0	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	450.000
Áborganir langtímalána	0	(247.129)	0	0	(247.129)	0	(26.563)	0	(4.910)	0	(8.145)	0	0	(286.747)
Áborganir leiguskilda	0	(19.018)	0	0	(19.018)	0	0	0	0	0	0	0	0	(19.018)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	(53.305)	(2.122)	55.428	0	0	0	(26.214)	(71.903)	(8.758)	0	0	106.875	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(491.993)	550.849	(37.476)	55.428	76.808	(3.490)	0	(12.637)	(32.907)	17.732	0	(8.145)	106.875	144.235
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(118.073)	0	0	0	(118.073)	0	0	0	0	0	0	2.022	(0)	(116.051)
Handbært fé í ársbyrjun	148.346	(0)	(0)	0	148.346	0	0	(0)	(0)	0	0	34.352	0	182.698
Handbært fé í árslok	30.272	0	0	(0)	30.272	0	0	0	(0)	0	0	36.374	(0)	66.646

Rekstraryfirlit 2027														
Rekstrartekjur	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Félagslegt Hróffsskálamei							A og B - hluti	
						Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Íbúðarhúsnæði	ur	Bygðasamlög		Millifærslur
Útsvar og fasteignaskattur.....	5.683.939	0	0	(117.677)	5.566.262	0	0	0	0	0	0	0	0	5.566.262
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	1.041.358	0	0	0	1.041.358	0	0	0	0	0	0	0	0	1.041.358
Aðrar tekjur.....	993.587	778.689	184.742	(1.285.613)	671.404	190.324	0	359.152	302.867	32.105	0	540.421	(262.642)	1.833.630
	7.718.884	778.689	184.742	(1.403.291)	7.279.024	190.324	0	359.152	302.867	32.105	0	540.421	(262.642)	8.441.250
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	3.682.613	32.183	118.537	0	3.833.333	0	0	52.504	0	0	0	214.956	0	4.100.793
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	3.775.006	200.609	30.087	(1.403.291)	2.602.411	161.121	0	210.335	158.361	12.768	0	284.552	(262.642)	3.166.906
	7.705.425	232.792	148.623	(1.403.291)	6.683.549	161.121	0	271.439	158.361	12.768	0	499.508	(262.642)	7.524.104
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	13.459	545.897	36.119	0	595.475	29.203	0	87.713	144.506	19.337	0	40.913	0	917.146
Afskriftir.....	0	(205.778)	(151)	0	(205.930)	(5.747)	0	(23.563)	(22.219)	(3.081)	0	(20.796)	0	(281.335)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	13.459	340.119	35.968	0	389.545	23.456	0	64.149	122.287	16.256	0	20.117	0	635.811
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	(10.011)	0	0	0	(10.011)	0	0	0	0	0	0	476	0	(9.535)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(0)	(230.541)	0	0	(230.541)	0	0	(16.329)	0	(2.780)	0	(8.528)	0	(258.178)
Vextir (til) frá eigin fyrirtækjum.....	241.231	(206.920)	(235)	0	34.076	0	0	(17.765)	(7.969)	(8.342)	0	0	0	0
Gengismunur.....	0	(14.147)	0	0	(14.147)	0	0	0	0	0	0	(4.889)	0	(19.035)
	231.221	(437.461)	(235)	0	(206.476)	0	0	(34.094)	(7.969)	(11.122)	0	(8.052)	0	(267.713)
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	244.680	(97.343)	35.733	0	183.070	23.456	0	30.055	114.318	5.134	0	12.065	0	368.098
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liður, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	244.680	(97.343)	35.733	0	183.070	23.456	0	30.055	114.318	5.134	0	12.065	0	368.098

Efnahagsýfirlit 2027														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir														
Fastafjármunir:														
Varanlegir rekstrarfjármunir:														
Fasteignir og lódir	0	7.902.996	4.265	0	7.907.261	0	0	0	0	166.170	0	238.025	0	8.311.457
Veltukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	700.654	0	0	700.654	147.386	0	1.065.811	607.795	0	0	0	0	2.521.645
Vélar, áhöld og tæki	0	174.492	5.823	0	180.315	0	0	4.611	0	0	0	47.781	0	232.708
Leigðar eignir	0	46.577	0	0	46.577	0	0	0	0	0	0	0	0	46.577
	0	8.824.719	10.089	0	8.834.807	147.386	0	1.070.422	607.795	166.170	0	285.807	0	11.112.387
Áhættufjármunir og langtímakröfur:														
Stofnframiög og eignarhlutir í öðrum félögum	347.709	0	0	0	347.709	0	0	(0)	0	0	0	0	(81.116)	266.593
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	54.942	0	0	0	0	0	54.942
Langtímakröfur	350.384	0	0	0	350.384	0	0	0	0	0	0	19.453	0	369.837
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	3.005.395	0	0	(3.005.395)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	332.862	0	0	0	332.862	0	0	0	0	0	0	0	(332.862)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.036.350	0	0	(3.005.395)	1.030.955	0	0	54.942	0	0	0	19.453	(413.978)	691.371
Fastafjármunir	4.036.350	8.824.719	10.089	(3.005.395)	9.865.762	147.386	0	1.125.364	607.795	166.170	0	305.260	(413.978)	11.803.758
Veltufjármunir:														
Birgðir	0	0	0	0	0	1.077	0	10.817	0	0	0	2.140	0	14.034
Önnheimtar tekjur	422.286	0	0	0	422.286	0	0	0	0	0	0	0	0	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	2.205.998	0	0	(2.205.998)	0	162.547	0	0	91.901	328.874	(0)	0	(583.322)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	229.233	0	0	0	229.233	0	0	0	0	0	0	0	(229.233)	0
Næsta árs afb. langtímakröfna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - A	62.845	0	0	(62.845)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - B	119.696	0	0	0	119.696	0	0	0	0	0	0	0	(119.696)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	0	0	0	79.784	586	0	52.823	0	376	0	16.153	0	149.722
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	74.076	0	0	0	74.076	0	0	0	0	0	0	37.268	0	111.344
Veltufjármunir	3.193.917	0	0	(2.268.843)	925.074	164.210	0	63.641	91.901	329.251	(0)	55.561	(932.251)	697.386
Eignir samtals	7.230.267	8.824.719	10.089	(5.274.239)	10.790.836	311.596	0	1.189.005	699.695	495.421	(0)	360.821	(1.346.229)	12.501.144

Efnahagsyfirlit 2027														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir														
Eigintjálreikningar:														
Eigið fé.....	2.805.607	(696.629)	(159.106)	0	1.949.872	311.596	0	132.248	618.919	307.529	(0)	203.145	(81.116)	3.442.193
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.805.607	(696.629)	(159.106)	0	1.949.872	311.596	0	132.248	618.919	307.529	(0)	203.145	(81.116)	3.442.193
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.888.181	0	0	0	2.888.181	0	0	93.266	0	0	0	14.016	0	2.995.464
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.888.181	0	0	0	2.888.181	0	0	93.266	0	0	0	14.016	0	2.995.464
Langtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	0	3.942.574	0	0	3.942.574	0	0	429.835	0	62.594	0	67.602	0	4.502.605
Leiguskuldir.....	0	73.214	0	0	73.214	0	0	0	0	0	0	0	0	73.214
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	3.005.395	0	(3.005.395)	0	0	0	222.317	0	110.545	0	0	(332.862)	(0)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	7.021.183	0	(3.005.395)	4.015.787	0	0	652.153	0	173.139	0	67.602	(332.862)	4.575.819
Skammtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir.....	119.310	0	0	0	119.310	0	0	0	0	0	0	0	0	119.310
Reiknuð fjárþörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	2.039.188	166.811	(2.205.998)	0	0	0	229.232	0	(0)	0	0	(229.233)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	583.322	0	0	0	583.322	0	0	0	0	0	0	0	(583.322)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	298.534	0	0	298.534	0	0	29.344	0	5.071	0	8.057	0	341.006
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	20.905	0	0	20.905	0	0	0	0	0	0	0	0	20.905
Næsta árs afborganir skuldbindinga - A.....	133.040	0	0	0	133.040	0	0	6.680	0	0	0	0	0	139.720
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	60.461	2.384	(62.845)	0	0	0	29.344	80.776	9.576	0	0	(119.696)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	700.806	81.078	0	0	781.884	0	0	16.737	0	106	0	68.000	0	866.727
	1.536.479	2.500.165	169.195	(2.268.843)	1.936.995	0	0	311.338	80.776	14.752	0	76.058	(932.251)	1.487.668
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.424.660	9.521.348	169.195	(5.274.239)	8.840.964	0	0	1.056.757	80.776	187.891	0	157.676	(1.265.113)	9.058.950
Eigið fé og skuldir samtals	7.230.267	8.824.719	10.089	(5.274.239)	10.790.836	311.596	0	1.189.005	699.695	495.421	(0)	360.821	(1.346.229)	12.501.144

Sjóðstreymi 2027														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrófsskálamelu r	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:														
Niurstaða ársins	244.680	(97.343)	35.733	0	183.070	23.456	0	30.055	114.318	5.134	0	12.065	0	368.098
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														
Afskriftir	0	205.778	151	0	205.930	5.747	0	23.563	22.219	3.081	0	20.796	0	281.335
Verðbætur og gengismunur	(88.009)	185.497	86	0	97.574	0	0	18.372	2.914	4.817	0	4.413	0	128.090
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaganna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltuð frá rekstri (til rekstrar)	404.476	293.933	35.970	0	734.378	29.203	0	80.590	139.451	13.032	0	37.273	0	1.033.928
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.684)	0	(2.684)	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	525	0	525	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	0	0	0	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	(2.159)	0	0	(121.321)
Handbært fé frá (til) rekstrar	291.011	293.933	35.970	0	620.914	29.203	0	74.893	139.451	13.032	0	35.115	0	912.607
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(595.000)	0	0	(595.000)	(25.000)	0	(50.000)	(50.000)	0	0	(26.005)	0	(746.005)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	(30.000)	0	0	0	0	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	112	0	112
Langtímakröfur - A hluta	59.409	0	(59.409)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	113.613	0	0	0	113.613	0	0	0	0	0	0	(113.613)	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	173.022	(595.000)	0	(59.409)	(481.387)	(25.000)	0	(50.000)	(50.000)	(30.000)	0	(25.893)	(113.613)	(775.893)
Fjármögnunarhreyfingar:														
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víoskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting														
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(374.878)	0	0	374.878	0	(4.203)	0	(12.978)	31.239	0	0	(14.058)	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(31.293)	0	0	0	(31.293)	0	0	0	0	0	0	0	31.293	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	408.591	(33.713)	(374.878)	0	0	0	31.293	0	0	0	(31.293)	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(14.058)	0	0	0	(14.058)	0	0	0	0	0	0	0	14.058	0
Tekin ný langtímalán	0	250.000	0	0	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	250.000
Afborganir langtímalána	0	(280.185)	0	0	(280.185)	0	(28.265)	0	(5.052)	0	(8.328)	0	0	(321.830)
Afborganir leiguskilda	0	(20.187)	0	0	(20.187)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.187)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	(57.152)	(2.257)	59.409	0	0	0	(27.921)	(76.473)	(9.219)	0	0	113.613	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(420.229)	301.067	(35.970)	59.409	(95.723)	(4.203)	0	(24.893)	(89.451)	16.968	0	(8.328)	113.613	(92.017)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	43.804	(0)	(0)	(0)	43.804	(0)	0	(0)	(0)	0	0	894	0	44.698
Handbært fé í ársbyrjun	30.272	0	0	0	30.272	0	0	0	0	0	0	36.374	0	66.646
Handbært fé í árslok	74.076	(0)	0	(0)	74.076	0	0	0	(0)	0	0	37.268	0	111.344

Rekstraryfirlit 2028														
Rekstrartekjur	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Félagslegt Hrófsskálamei							A og B - hluti	
						Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Íbúðarhúsnæði	ur	Byggðasamlög		Millifærslur
Útsvar og fasteignaskattur.....	5.991.860	0	0	(121.145)	5.870.714	0	0	0	0	0	0	0	0	5.870.714
Framlög Jöfnunarsjóds.....	1.067.392	0	0	0	1.067.392	0	0	0	0	0	0	0	0	1.067.392
Aðrar tekjur.....	1.018.426	798.156	189.361	(1.317.754)	688.190	195.082	0	368.131	310.438	32.907	0	544.942	(263.840)	1.875.850
	8.077.678	798.156	189.361	(1.438.899)	7.626.296	195.082	0	368.131	310.438	32.907	0	544.942	(263.840)	8.813.956
Rekstrargjöld														
Laun og launatengd gjöld.....	3.857.080	33.708	124.152	0	4.014.941	0	0	54.992	0	0	0	217.155	0	4.287.087
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Annar rekstrarkostnaður.....	3.869.381	205.462	30.839	(1.438.899)	2.666.783	165.149	0	215.594	162.320	13.087	0	287.176	(263.840)	3.246.268
	7.974.267	239.170	154.991	(1.438.899)	6.929.529	165.149	0	279.185	162.320	13.087	0	504.331	(263.840)	7.789.760
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	103.411	558.986	34.370	0	696.767	29.933	0	88.946	148.119	19.820	0	40.611	0	1.024.196
Afskriftir.....	0	(213.641)	(151)	0	(213.793)	(6.747)	0	(24.663)	(24.419)	(3.561)	0	(21.207)	0	(294.389)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	103.411	345.345	34.219	0	482.974	23.186	0	64.282	123.700	16.260	0	19.404	0	729.806
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld														
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur.....	(10.261)	0	0	0	(10.261)	0	0	0	0	0	0	486	0	(9.775)
Vaxtagjöld og verðbætur.....	(0)	(228.353)	0	0	(228.353)	0	0	(15.753)	0	(2.649)	0	(8.672)	0	(255.428)
Vextir (til) frá eigin fyrirtækjum.....	235.002	(208.038)	(81)	0	26.883	0	0	(16.235)	(2.746)	(7.902)	0	0	(0)	(0)
Gengismunur.....	0	(16.639)	0	0	(16.639)	0	0	0	0	0	0	(4.900)	0	(21.540)
	224.741	(436.391)	(81)	0	(211.731)	0	0	(31.988)	(2.746)	(10.551)	0	(8.186)	(0)	(265.203)
Rekstramiðurstæða án framlaga og tekjuskatts	328.152	(91.047)	34.138	0	271.243	23.186	0	32.294	120.954	5.708	0	11.218	0	464.604
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óregluglegir liður, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða	328.152	(91.047)	34.138	0	271.243	23.186	0	32.294	120.954	5.708	0	11.218	0	464.604

Efnahagsyfirlit 2028														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Bygðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir														
Fastafjármunir:														
Varanlegir rekstrarfjármunir:														
Fasteignir og lódir	0	7.973.107	4.219	0	7.977.326	0	0	0	0	192.610	0	249.030	0	8.418.965
Veltukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	657.600	0	0	657.600	165.639	0	1.092.854	733.376	0	0	0	0	2.649.469
Vélar, áhöld og tæki	0	159.561	5.718	0	165.279	0	0	2.904	0	0	0	41.364	0	209.547
Leigðar eignir	0	35.809	0	0	35.809	0	0	0	0	0	0	0	0	35.809
	0	8.826.077	9.937	0	8.836.015	165.639	0	1.095.758	733.376	192.610	0	290.394	0	11.313.791
Áhættufjármunir og langtímakröfur:														
Stofnframiög og eignarhlutir í öðrum félögum	347.709	0	0	0	347.709	0	0	(0)	0	0	0	0	(81.116)	266.593
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	54.942	0	0	0	0	0	54.942
Langtímakröfur	350.384	0	0	0	350.384	0	0	0	0	0	0	19.935	0	370.319
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	3.018.558	0	0	(3.018.558)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	301.291	0	0	0	301.291	0	0	0	0	0	0	0	(301.291)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4.017.942	0	0	(3.018.558)	999.384	0	0	54.942	0	0	0	19.935	(382.407)	691.854
Fastafjármunir	4.017.942	8.826.077	9.937	(3.018.558)	9.835.398	165.639	0	1.150.701	733.376	192.610	0	310.329	(382.407)	12.005.645
Veltufjármunir:														
Birgðir	0	0	0	0	0	1.077	0	10.817	0	0	0	2.140	0	14.034
Önnheimtar tekjur	422.286	0	0	0	422.286	0	0	0	0	0	0	0	0	422.286
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	2.464.014	0	0	(2.464.014)	0	167.480	0	0	6.497	297.825	(0)	0	(471.802)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	261.756	0	0	0	261.756	0	0	0	0	0	0	0	(261.756)	0
Næsta árs afb. langtímakröfna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - A	61.972	0	0	(61.972)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakröfna - B	39.893	0	0	0	39.893	0	0	0	0	0	0	0	(39.893)	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	79.784	0	0	0	79.784	586	0	52.823	0	376	0	19.290	0	152.859
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	233.593	0	0	0	233.593	0	0	0	0	0	0	37.202	0	270.796
Veltufjármunir	3.563.298	0	0	(2.525.987)	1.037.312	169.143	0	63.641	6.497	298.202	(0)	58.632	(773.451)	859.974
Eignir samtals	7.581.240	8.826.077	9.938	(5.544.545)	10.872.710	334.782	0	1.214.341	739.873	490.811	(0)	368.962	(1.155.858)	12.865.620

Efnahagsyfirlit 2028														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrólfsskálamel ur	Bygðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir														
Eigintjäreikningar:														
Eigið fé.....	3.133.760	(787.676)	(124.969)	0	2.221.115	334.782	0	164.542	739.873	313.238	(0)	214.363	(81.116)	3.906.797
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.133.760	(787.676)	(124.969)	0	2.221.115	334.782	0	164.542	739.873	313.238	(0)	214.363	(81.116)	3.906.797
Skuldbindingar:														
Lífeyrisskuldbindingar.....	3.019.196	0	0	0	3.019.196	0	0	96.002	0	0	0	14.016	0	3.129.214
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3.019.196	0	0	0	3.019.196	0	0	96.002	0	0	0	14.016	0	3.129.214
Langtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	0	3.741.995	0	0	3.741.995	0	0	410.504	0	58.962	0	63.464	0	4.274.925
Leiguskuldir.....	0	52.855	0	0	52.855	0	0	0	0	0	0	0	0	52.855
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	3.018.558	0	(3.018.558)	0	0	0	197.798	0	103.493	0	0	(301.291)	(0)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	6.813.408	0	(3.018.558)	3.794.850	0	0	608.301	0	162.455	0	63.464	(301.291)	4.327.779
Skammtímaskuldir:														
Skuldir við lánastofnanir.....	119.310	0	0	0	119.310	0	0	0	0	0	0	0	0	119.310
Reiknuð fjárþörf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	2.329.108	134.906	(2.464.014)	0	0	0	261.756	0	(0)	0	0	(261.756)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	471.802	0	0	0	471.802	0	0	0	0	0	0	0	(471.802)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	0	305.997	0	0	305.997	0	0	30.078	0	5.197	0	8.579	0	349.851
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	22.189	0	0	22.189	0	0	0	0	0	0	0	0	22.189
Næsta árs afborganir skuldbindinga.....	136.366	0	0	0	136.366	0	0	6.847	0	0	0	0	0	143.213
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	61.972	0	(61.972)	0	0	0	30.078	0	9.815	0	0	(39.893)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	700.806	81.078	0	0	781.884	0	0	16.737	0	106	0	68.539	0	867.266
	1.428.284	2.800.345	134.906	(2.525.987)	1.837.549	0	0	345.496	0	15.118	0	77.118	(773.451)	1.501.830
Skuldir og skuldbindingar samtals	4.447.480	9.613.753	134.906	(5.544.545)	8.651.595	0	0	1.049.799	0	177.573	0	154.599	(1.074.743)	8.958.823
Eigið fé og skuldir samtals	7.581.240	8.826.077	9.938	(5.544.545)	10.872.710	334.782	0	1.214.341	739.873	490.811	(0)	368.962	(1.155.858)	12.865.620

Sjóðstreymi 2028														
	Aðalsjóður	Eignasjóður	Þjónustustöð	Millifærslur	A - hluti	Vatnsveita	Félagsheimili	Hitaveita	Fráveita	Félagslegt íbúðarhúsnæði	Hrófsskálamelu r	Byggðasamlög	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarhreyfingar:														
Niðurstaða ársins	328.152	(91.047)	34.138	0	271.243	23.186	0	32.294	120.954	5.708	0	11.218	0	464.604
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:														
Afskriftir	0	213.641	151	0	213.793	6.747	0	24.663	24.419	3.561	0	21.207	0	294.389
Verðbætur og gengismunur	(85.738)	184.271	30	0	98.563	0	0	17.404	1.010	4.575	0	4.414	0	125.966
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	247.805	0	0	0	247.805	0	0	8.600	0	0	0	0	0	256.405
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltuð frá rekstri (til rekstrar)	490.219	306.866	34.318	0	831.404	29.933	0	82.962	146.382	13.844	0	36.840	0	1.141.364
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:														
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(3.137)	0	(3.137)	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	538	0	538	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	0	0	0	(119.162)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(113.465)	0	0	0	(113.465)	0	(5.697)	0	0	0	(2.599)	0	0	(121.761)
Handbært fé frá (til) rekstrar	376.755	306.866	34.318	0	717.939	29.933	0	77.265	146.382	13.844	0	34.241	0	1.019.603
Fjárfestingarhreyfingar:														
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(215.000)	0	0	(215.000)	(25.000)	0	(50.000)	(150.000)	0	0	(25.794)	0	(465.794)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	(30.000)	0	0	0	0	(30.000)
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	0	4
Langtímakröfur - A hluta	63.630	0	(63.630)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta	121.192	0	0	0	121.192	0	0	0	0	0	0	(121.192)	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	184.823	(215.000)	0	(63.630)	(93.808)	(25.000)	0	(50.000)	(150.000)	(30.000)	0	(25.790)	(121.192)	(495.790)
Fjármögnunarhreyfingar:														
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vískaþástæða eigin fyrirtækja, breyting														
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(258.016)	0	0	258.016	0	(4.933)	0	85.404	31.049	0	0	(111.520)	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(32.524)	0	0	0	(32.524)	0	0	0	0	0	0	0	32.524	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	289.920	(31.904)	(258.016)	0	0	0	32.524	0	0	0	(0)	(32.524)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(111.520)	0	0	0	(111.520)	0	0	0	0	0	0	0	111.520	0
Tekin ný langtímalán	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Alborganir langtímalána	0	(299.143)	0	0	(299.143)	0	0	(30.078)	0	(5.197)	0	(8.516)	0	(342.934)
Alborganir leiguskilda	0	(21.427)	0	0	(21.427)	0	0	0	0	0	0	0	0	(21.427)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta	0	(61.216)	(2.414)	63.630	0	0	0	(29.711)	(81.786)	(9.695)	0	0	121.192	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(402.060)	(91.866)	(34.318)	63.630	(464.614)	(4.933)	0	(27.265)	3.618	16.156	0	(8.516)	121.192	(364.361)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	159.517	0	0	0	159.517	0	0	(0)	0	(0)	0	(66)	0	159.452
Handbært fé í ársbyrjun	74.076	(0)	0	0	74.076	0	0	(0)	(0)	0	0	37.268	0	111.344
Handbært fé í árslok	233.593	0	0	0	233.593	0	0	0	0	(0)	0	37.202	0	270.796