

Fjárhagsáætlun Múlaþings

2027–2030

Fyrri umræða í sveitarstjórn | Nóvember 2026

Múlaþing

Efnisyfirlit

1 Samstæðuyfirlit

1.1 Rekstrarreikningur 4
1.2 Efnahagsreikningur 5–6
1.3 Sjóðstreymisyfirlit 7

2 Samantekinn A og B hluti

2.1 Rekstrarreikningur 9
2.2 Efnahagsreikningur 10–11
2.3 Sjóðstreymisyfirlit 12
2.4 Lykiltölur A og B hluta 13

3 Sveitarsjóður – A hluti

3.1 Rekstrarreikningur 15
3.2 Efnahagsreikningur 16–17
3.3 Sjóðstreymisyfirlit 18
3.4 Lykiltölur A hluta 19

4 Samantekinn B hluti

4.1 Rekstrarreikningur 21
4.2 Efnahagsreikningur 22–23
4.3 Sjóðstreymisyfirlit 24
4.4 Lykiltölur B hluta 25

5 Málaflokkayfirlit

5.1 Málaflokkayfirlit 2027 27
5.2 Málaflokkayfirlit – samanburður milli ára 28

6 Sundurliðuð reikningsskil

6.1 Sundurliðuð reikningsskil 2027 30–33
6.2 Sundurliðuð reikningsskil 2028 34–37
6.3 Sundurliðuð reikningsskil 2029 38–41
6.4 Sundurliðuð reikningsskil 2030 42–45

7 Fjárfestingaryfirlit

7.1 Fjárfestingar A hluta 47
7.2 Fjárfestingar B hluta og samantekt 48

KAFLI 1

Samstæðuyfirlit

Fjárhagsáætlun 2027–2030



Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur	5.361.655	5.681.998	6.030.597	5.305.500	5.623.594	5.969.176
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.937.973	3.540.067	3.612.921	2.937.973	3.540.067	3.612.921
Aðrar tekjur	1.250.436	1.386.269	1.461.548	3.143.160	3.206.296	3.248.034
	9.550.063	**10.608.334**	**11.105.066**	**11.386.632**	**12.369.956**	**12.830.131**
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	5.910.321	6.184.157	6.507.885	6.210.534	6.507.383	6.891.306
Lífeyrisskuldbinding, breyting	221.417	204.953	201.783	222.608	204.953	201.783
Annar rekstrarkostnaður	2.972.649	3.112.950	3.277.226	3.555.491	3.794.180	3.871.476
	9.104.386	**9.502.060**	**9.986.894**	**9.988.632**	**10.506.517**	**10.964.566**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**445.677**	**1.106.273**	**1.118.172**	**1.398.000**	**1.863.440**	**1.865.565**
Afskriftir	(346.738)	(364.267)	(396.499)	(588.292)	(631.297)	(680.344)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**98.939**	**742.006**	**721.673**	**809.708**	**1.232.143**	**1.185.221**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	187.661	4.429	4.737	277.541	136.892	122.966
Vaxtagjöld og verðbætur	(659.015)	(624.014)	(550.362)	(846.824)	(891.125)	(772.429)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	0	(4.486)	4.136	0	0	0
Gengismunur	0	0	0	1.858	1.618	1.462
	(471.354)	**(624.072)**	**(541.489)**	**(567.425)**	**(752.615)**	**(648.001)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(372.415)**	**117.935**	**180.185**	**242.283**	**479.528**	**537.220**
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	43.513	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	(808)	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	(20.379)	(4.515)	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(372.415)**	**117.935**	**180.185**	**221.095**	**518.526**	**566.359**

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir og lóðir	7.861.594	7.861.594	7.836.594	9.288.019	9.252.853	9.168.288
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	800.472	1.001.205	1.244.707	5.468.893	6.434.800	7.554.960
Vélar, áhöld og tæki	130.433	130.433	130.433	158.621	162.396	163.532
Leigðar eignir	20.511	20.511	20.511	49.228	49.228	49.228
	8.813.011	**9.013.744**	**9.232.245**	**14.964.761**	**15.899.278**	**16.936.008**
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	1.047.964	1.047.964	497.415	1.150.192	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	1	1	1.303.617	1.342.767	1.362.573
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	169.189	169.244	169.244	181.421	181.476	181.476
	1.217.153	**1.217.208**	**1.217.208**	**1.982.453**	**2.674.435**	**2.694.241**
Fastafjármunir	**10.030.164**	**10.230.952**	**10.449.454**	**16.947.214**	**18.573.713**	**19.630.249**
Veltufjármunir						
Birgðir	182	182	182	182	182	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	781.926	781.926	965.143	965.143	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	570.251	639.312	660.246	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	26.323	26.358	28.534
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.892	8.894	8.894	9.535	9.537	9.537
Aðrar skammtímakröfur	91.330	91.755	91.755	171.221	171.646	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	249.820	262.148	292.715	365.699	536.000	468.694
	1.702.401	**1.784.218**	**1.835.718**	**1.538.104**	**1.708.867**	**1.643.737**
Eignir samtals	**11.732.565**	**12.015.170**	**12.285.172**	**18.485.317**	**20.282.580**	**21.273.987**

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar						
Eigið fé	816.596	936.614	1.116.799	4.558.364	5.693.516	6.259.638
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	(2.452)	0	0
	816.596	**936.614**	**1.116.799**	**4.555.912**	**5.693.516**	**6.259.638**
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	1.675.729	1.683.903	1.784.074	1.687.704	1.695.878	1.796.049
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	61.721	81.021	101.102
Aðrar skuldbindingar	28.437	28.921	28.921	117.027	153.424	153.424
	1.704.166	**1.712.824**	**1.812.995**	**1.866.452**	**1.930.323**	**2.050.575**
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	5.932.627	6.073.283	6.063.992	9.031.279	9.402.478	9.609.050
Leiguskuldir	634.984	653.300	661.737	639.711	653.300	661.737
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	6.567.612	**6.726.583**	**6.725.729**	**9.670.990**	**10.055.778**	**10.270.787**
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	77.436	77.436	77.436	77.436	77.436	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	16	83
Viðskiptaskuldir	521.975	521.975	521.975	539.402	539.402	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	784.507	604.507	529.599	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	598.295	663.174	725.746	865.883	951.874	1.061.498
Næsta árs afborganir leiguskulda	12.183	13.946	15.081	18.261	19.451	15.081
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	105.106	106.807	0	105.106	106.807
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	649.794	653.002	653.002	890.980	909.675	889.675
	2.644.191	**2.639.147**	**2.629.647**	**2.391.963**	**2.602.960**	**2.692.983**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**10.915.969**	**11.078.554**	**11.168.371**	**13.929.405**	**14.589.061**	**15.014.345**
Eigið fé og skuldir samtals	**11.732.565**	**12.015.168**	**12.285.170**	**18.485.317**	**20.282.577**	**21.273.983**

Samstæðuyfirlit

	A hluti			A og B hluti		
	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	(372.415)	117.935	180.185	221.095	518.289	566.122
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi						
Afskriftir	346.738	364.267	396.499	586.701	631.297	680.344
Verðbætur og gengismunur	244.478	375.523	260.413	287.019	446.306	319.278
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(60.305)	(15.000)	(15.000)	(113.661)	(82.579)	(76.555)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	12.526	19.300	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	212.617	204.953	201.783	213.808	204.953	201.783
Breyting á öðrum skuldbindingum	2.735	0	0	2.735	0	0
Aðrir liðir	5.576	0	0	6.225	0	0
	751.838	**929.743**	**843.695**	**995.352**	**1.219.277**	**1.144.932**
Veltufé frá (til) rekstrar	**379.423**	**1.047.677**	**1.023.880**	**1.216.448**	**1.737.566**	**1.711.054**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.890	0	0	9.533	0	0
Birgðir, breyting	(182)	0	0	(182)	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(44.144)	0	0	(120.231)	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(26.166)	0	0	(96.923)	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	44.945	0	0	184.365	15.487	(20.000)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(93.123)	(93.540)	(99.911)	(94.357)	(93.540)	(99.911)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	903	0	0	180.240	0	0
	(108.878)	**(93.540)**	**(99.911)**	**62.444**	**(78.053)**	**(119.911)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**270.545**	**954.137**	**923.969**	**1.278.891**	**1.659.513**	**1.591.144**
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(738.307)	(665.000)	(720.000)	(1.549.098)	(1.662.638)	(1.840.520)
Söluverð rekstrarfjármuna	97.805	40.000	40.000	149.315	99.332	40.000
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	34.800	41.000	80.000
Gatnagerðargjöld	71.920	75.000	80.000	71.920	75.000	80.000
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	808	0	0	(66.545)	(33.971)	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	24.836	29.267	26.832
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(567.774)	**(550.000)**	**(600.000)**	**(1.334.772)**	**(1.452.010)**	**(1.613.688)**
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(132.882)	(69.061)	(20.933)	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	265.378	(180.000)	(74.908)	0	0	0
Tekin ný langtímalán	515.000	507.000	500.000	544.000	887.000	950.000
Afborganir langtímalána	(574.797)	(643.334)	(683.112)	(819.458)	(910.309)	(977.677)
Afborganir leiguskulda	(11.490)	(13.574)	(14.448)	(17.114)	(19.479)	(20.152)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	(11.911)	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	77.436	0	0	(6.677)	0	3.000
	126.734	**(398.970)**	**(293.402)**	**(299.249)**	**(42.788)**	**(44.829)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(170.495)	5.168	30.567	(338.943)	164.715	(67.373)
Handbært fé í ársbyrjun	420.317	256.980	262.148	703.054	371.270	535.984
Handbært fé í árslok	**249.822**	**262.148**	**292.715**	**364.112**	**535.984**	**468.612**

KAFLI 2

Samantekinn A og B hluti

Fjárhagsáætlun 2027–2030

Samantekið - A og B hluti	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur	5.305.500	5.623.594	5.969.176	6.352.805	6.748.087	7.167.564
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.937.973	3.540.067	3.612.921	3.703.244	3.795.825	3.890.721
Aðrar tekjur	3.143.160	3.206.296	3.248.034	3.336.286	3.385.569	3.490.724
	11.386.632	**12.369.956**	**12.830.131**	**13.392.335**	**13.929.481**	**14.549.009**
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	6.210.534	6.507.383	6.891.306	7.193.575	7.509.106	7.838.481
Lífeyrisskuldbinding, breyting	222.608	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Annar rekstrarkostnaður	3.555.491	3.794.180	3.871.476	3.938.631	4.071.166	4.206.826
	9.988.632	**10.506.517**	**10.964.566**	**11.336.117**	**11.784.183**	**12.249.218**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**1.398.000**	**1.863.440**	**1.865.565**	**2.056.218**	**2.145.298**	**2.299.791**
Afskriftir	(588.292)	(631.297)	(680.344)	(743.568)	(804.272)	(858.445)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**809.708**	**1.232.143**	**1.185.221**	**1.312.649**	**1.341.026**	**1.441.346**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	277.541	136.892	122.966	105.968	105.581	106.755
Vaxtagjöld og verðbætur	(846.824)	(891.125)	(772.429)	(680.920)	(679.889)	(666.943)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	0	0	0	0	0	0
Gengismunur	1.858	1.618	1.462	969	871	688
	(567.425)	**(752.615)**	**(648.001)**	**(573.983)**	**(573.437)**	**(559.500)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**242.283**	**479.528**	**537.220**	**738.667**	**767.590**	**881.847**
Framlög frá eigin sjóðum	0	43.513	49.923	49.923	49.923	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	(808)	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	(20.379)	(4.515)	(20.784)	(20.784)	(20.784)	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**221.095**	**518.526**	**566.359**	**767.806**	**796.729**	**910.986**

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir og lóðir	9.288.019	9.252.853	9.168.288	9.100.165	9.059.573	9.018.980
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	5.468.893	6.434.800	7.554.960	8.651.968	9.513.211	10.175.610
Vélar, áhöld og tæki	158.621	162.396	163.532	156.059	148.585	142.137
Leigðar eignir	49.228	49.228	49.228	49.228	49.228	49.228
	14.964.761	**15.899.278**	**16.936.008**	**17.957.420**	**18.770.598**	**19.385.955**
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	497.415	1.150.192	1.150.192	1.150.192	1.150.192	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.303.617	1.342.767	1.362.573	1.366.074	1.367.491	1.401.678
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	181.421	181.476	181.476	181.476	181.476	181.476
	1.982.453	**2.674.435**	**2.694.241**	**2.697.742**	**2.699.159**	**2.733.347**
Fastafjármunir	**16.947.214**	**18.573.713**	**19.630.249**	**20.655.162**	**21.469.757**	**22.119.302**
Veltufjármunir						
Birgðir	182	182	182	182	182	182
Óinnheimtar tekjur	965.143	965.143	965.143	965.143	965.143	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	26.323	26.358	28.534	30.563	32.735	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	9.535	9.537	9.537	9.537	9.537	9.537
Aðrar skammtímakröfur	171.221	171.646	171.646	171.646	171.646	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	365.699	536.000	468.694	529.222	605.184	663.801
	1.538.104	**1.708.867**	**1.643.737**	**1.706.295**	**1.784.428**	**1.810.310**
Eignir samtals	**18.485.317**	**20.282.580**	**21.273.987**	**22.361.457**	**23.254.185**	**23.929.611**

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar						
Eigið fé	4.558.364	5.693.516	6.259.638	7.027.208	7.823.700	8.734.449
Hlutdeild minnihluta	(2.452)	0	0	0	0	0
	4.555.912	**5.693.516**	**6.259.638**	**7.027.208**	**7.823.700**	**8.734.449**
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	1.687.704	1.695.878	1.796.049	1.897.055	1.995.883	2.214.588
Tekjuskattsskuldbinding	61.721	81.021	101.102	121.183	141.264	161.345
Aðrar skuldbindingar	117.027	153.424	153.424	153.424	153.424	153.424
	1.866.452	**1.930.323**	**2.050.575**	**2.171.662**	**2.290.570**	**2.529.357**
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	9.031.279	9.402.478	9.609.050	9.682.062	9.572.446	9.636.301
Leiguskuldir	639.711	653.300	661.737	662.132	678.685	695.652
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	9.670.990	**10.055.778**	**10.270.787**	**10.344.194**	**10.251.132**	**10.331.953**
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	77.436	77.436	80.436	80.436	80.436	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	16	83	150	218	287
Viðskiptaskuldir	539.402	539.402	539.402	539.402	539.402	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	865.883	951.874	1.061.498	1.180.867	1.262.254	824.049
Næsta árs afborganir leiguskulda	18.261	19.451	15.081	16.149	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	105.106	106.807	111.712	116.795	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	890.980	909.675	889.675	889.675	889.675	889.675
	2.391.963	**2.602.960**	**2.692.983**	**2.818.390**	**2.888.780**	**2.333.849**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**13.929.405**	**14.589.061**	**15.014.345**	**15.334.246**	**15.430.482**	**15.195.159**
Eigið fé og skuldir samtals	**18.485.317**	**20.282.577**	**21.273.983**	**22.361.454**	**23.254.182**	**23.929.608**

Samantekið - A og B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	221.095	518.289	566.122	767.569	796.492	910.749
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi						
Afskriftir	586.701	631.297	680.344	743.568	804.272	858.445
Verðbætur og gengismunur	287.019	446.306	319.278	236.735	235.950	232.894
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(113.661)	(82.579)	(76.555)	(52.544)	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	12.526	19.300	20.081	20.081	20.081	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	213.808	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Breyting á öðrum skuldbindingum	2.735	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	6.225	0	0	0	0	0
	995.352	**1.219.277**	**1.144.932**	**1.151.751**	**1.264.214**	**1.315.330**
Veltufé frá (til) rekstrar	**1.216.448**	**1.737.566**	**1.711.054**	**1.919.320**	**2.060.706**	**2.226.079**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	9.533	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	(182)	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(120.231)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(96.923)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	184.365	15.487	(20.000)	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(94.357)	(93.540)	(99.911)	(98.000)	(100.000)	(102.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	180.240	0	0	0	0	0
	62.444	**(78.053)**	**(119.911)**	**(98.000)**	**(100.000)**	**(102.000)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**1.278.891**	**1.659.513**	**1.591.144**	**1.821.320**	**1.960.706**	**2.124.079**
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(1.549.098)	(1.662.638)	(1.840.520)	(1.872.436)	(1.702.450)	(1.558.802)
Söluverð rekstrarfjármuna	149.315	99.332	40.000	40.000	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	34.800	41.000	80.000	40.000	0	0
Gatnagerðargjöld	71.920	75.000	80.000	80.000	85.000	85.000
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(66.545)	(33.971)	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	24.836	29.267	26.832	28.891	30.945	33.144
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(1.334.772)	**(1.452.010)**	**(1.613.688)**	**(1.683.545)**	**(1.586.505)**	**(1.440.658)**
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	544.000	887.000	950.000	1.010.000	900.000	630.000
Afborganir langtímalána	(819.458)	(910.309)	(977.677)	(1.071.856)	(1.181.755)	(1.254.873)
Afborganir leiguskulda	(17.114)	(19.479)	(20.152)	(15.458)	(16.552)	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	(6.677)	0	3.000	0	0	0
	(299.249)	**(42.788)**	**(44.829)**	**(77.314)**	**(298.308)**	**(624.873)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(338.943)	164.715	(67.373)	60.461	75.894	58.548
Handbært fé í ársbyrjun	703.054	371.270	535.984	468.612	529.072	604.966
Handbært fé í árslok	**364.112**	**535.984**	**468.612**	**529.072**	**604.966**	**663.514**

Samantekið - A og B hluti

Fjárhæðir í þúsundum króna	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Lykiltölur						
Breyting tekna milli ára	-	8,6%	3,7%	4,4%	4,0%	4,4%
Breyting gjalda milli ára	-	5,3%	4,6%	3,7%	4,2%	4,1%
Rekstrartekjur, þar af:	**11.386.632**	**12.369.956**	**12.830.131**	**13.392.335**	**13.929.481**	**14.549.009**
Útsvar	4.248.453	4.501.703	4.791.770	5.097.631	5.416.473	5.754.855
Fasteignaskattur	1.057.047	1.121.891	1.177.406	1.255.174	1.331.614	1.412.709
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.937.973	3.540.067	3.612.921	3.703.244	3.795.825	3.890.721
Aðrar tekjur	3.143.160	3.206.296	3.248.034	3.336.286	3.385.569	3.490.724
Rekstrargjöld	**9.990.223**	**10.506.517**	**10.964.566**	**11.336.117**	**11.784.183**	**12.249.218**
Laun og launatengd gjöld	6.210.534	6.507.383	6.891.306	7.193.575	7.509.106	7.838.481
Lífeyrisskuldbinding, breyting	222.608	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Annar rekstrarkostnaður	3.555.491	3.794.180	3.871.476	3.938.631	4.071.166	4.206.826
Framlegð (EBITDA)	**1.398.000**	**1.863.440**	**1.865.565**	**2.056.218**	**2.145.298**	**2.299.791**
Afskriftir	585.110	631.297	680.344	743.568	804.272	858.445
EBIT	811.299	1.232.143	1.185.221	1.312.649	1.341.026	1.441.346
Veltufé frá rekstri	1.218.039	1.737.566	1.711.054	1.919.320	2.060.706	2.226.079
Handbært fé frá rekstri	1.280.482	1.659.513	1.591.144	1.821.320	1.960.706	2.124.079
Afborganir	836.572	929.788	997.829	1.087.314	1.198.308	1.254.873
Fjárfestingar	1.549.098	1.662.638	1.840.520	1.872.436	1.702.450	1.558.802
Vaxtagreiðslur	(559.805)	(444.820)	(453.151)	(444.185)	(443.938)	(434.049)
Fjárþörf ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting)	**(1.547.475)**	**(1.173.806)**	**(1.425.934)**	**(1.347.717)**	**(1.199.397)**	**(947.933)**
Kennitölur						
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall	12,3%	15,1%	14,5%	15,4%	15,4%	15,8%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum	1.143.807	1.660.510	1.305.980	1.852.691	2.130.894	2.475.521
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall	0,6	0,7	0,6	0,6	0,6	0,8
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum	3,9%	6,1%	6,3%	6,6%	5,8%	4,1%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð	10,0	7,8	8,0	7,5	7,2	6,6
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri	11,4	8,4	8,8	8,0	7,5	6,8
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012	92,0%	89,3%	90,5%	89,2%	86,4%	81,7%
Skuldahlutfall	122,3%	117,9%	117,0%	114,5%	110,8%	104,4%
Skuldahlutfall nettó	97,4%	93,3%	93,6%	91,5%	88,1%	82,4%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum	10,7%	14,0%	13,3%	14,3%	14,8%	15,3%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir))	1,0	1,4	1,3	1,3	1,3	1,4
Vextir ársins						
Vaxtagjöld og verðbætur	(846.824)	(891.125)	(772.429)	(680.920)	(679.889)	(666.943)
Verðbætur og gengismunur	287.019	446.306	319.278	236.735	235.950	232.894
Vextir ársins	**(559.805)**	**(444.820)**	**(453.151)**	**(444.185)**	**(443.938)**	**(434.049)**

KAFLI 3

Sveitarsjóður – A hluti

Fjárhagsáætlun 2027–2030



Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur	5.361.655	5.681.998	6.030.597	6.415.972	6.813.780	7.235.885
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.937.973	3.540.067	3.612.921	3.703.244	3.795.825	3.890.721
Aðrar tekjur	1.250.436	1.386.269	1.461.548	1.429.081	1.451.378	1.489.678
	9.550.063	**10.608.334**	**11.105.066**	**11.548.298**	**12.060.984**	**12.616.283**
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	5.910.321	6.184.157	6.507.885	6.794.177	7.093.064	7.405.100
Lífeyrisskuldbinding, breyting	221.417	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Annar rekstrarkostnaður	2.972.649	3.112.950	3.277.226	3.321.498	3.433.351	3.547.641
	9.104.386	**9.502.060**	**9.986.894**	**10.319.586**	**10.730.326**	**11.156.652**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**445.677**	**1.106.273**	**1.118.172**	**1.228.712**	**1.330.658**	**1.459.631**
Afskriftir	(346.738)	(364.267)	(396.499)	(418.259)	(440.189)	(462.289)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**98.939**	**742.006**	**721.673**	**810.453**	**890.469**	**997.343**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	187.661	4.429	4.737	4.977	5.285	5.593
Vaxtagjöld og verðbætur	(659.015)	(624.014)	(550.362)	(471.612)	(467.086)	(455.635)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	0	(4.486)	4.136	10.371	19.786	31.232
Gengismunur	0	0	0	0	0	0
	(471.354)	**(624.072)**	**(541.489)**	**(456.264)**	**(442.015)**	**(418.810)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(372.415)**	**117.935**	**180.185**	**354.190**	**448.455**	**578.532**
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 hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(372.415)**	**117.935**	**180.185**	**354.190**	**448.455**	**578.532**

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir og lóðir	7.861.594	7.861.594	7.836.594	7.811.594	7.811.594	7.811.594
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	800.472	1.001.205	1.244.707	1.466.448	1.676.260	1.863.971
Vélar, áhöld og tæki	130.433	130.433	130.433	130.433	130.433	130.433
Leigðar eignir	20.511	20.511	20.511	20.511	20.511	20.511
	8.813.011	**9.013.744**	**9.232.245**	**9.428.987**	**9.638.798**	**9.826.510**
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	1.047.964	1.047.964	1.047.964	1.047.964	1.047.964
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	0	1	1	1	1	1
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	169.189	169.244	169.244	169.244	169.244	169.244
	1.217.153	**1.217.208**	**1.217.208**	**1.217.209**	**1.217.209**	**1.217.209**
Fastafjármunir	**10.030.164**	**10.230.952**	**10.449.454**	**10.646.195**	**10.856.007**	**11.043.718**
Veltufjármunir						
Birgðir	182	182	182	182	182	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	781.926	781.926	781.926	781.926	781.926
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	570.251	639.312	660.246	700.155	784.605	875.881
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.892	8.894	8.894	8.894	8.894	8.894
Aðrar skammtímakröfur	91.330	91.755	91.755	91.755	91.755	91.755
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	249.820	262.148	292.715	395.649	438.247	478.582
	1.702.401	**1.784.218**	**1.835.718**	**1.978.561**	**2.105.609**	**2.237.220**
Eignir samtals	**11.732.565**	**12.015.170**	**12.285.172**	**12.624.757**	**12.961.616**	**13.280.938**

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar						
Eigið fé	816.596	936.614	1.116.799	1.470.989	1.919.444	2.497.976
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0
	816.596	**936.614**	**1.116.799**	**1.470.989**	**1.919.444**	**2.497.976**
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	1.675.729	1.683.903	1.784.074	1.885.080	1.983.908	2.202.613
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar	28.437	28.921	28.921	28.921	28.921	28.921
	1.704.166	**1.712.824**	**1.812.995**	**1.914.001**	**2.012.828**	**2.231.534**
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	5.932.627	6.073.283	6.063.992	5.991.952	5.875.408	5.832.982
Leiguskuldir	634.984	653.300	661.737	662.132	678.685	695.652
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	6.567.612	**6.726.583**	**6.725.729**	**6.654.084**	**6.554.093**	**6.528.635**
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	77.436	77.436	77.436	77.436	77.436	77.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir	521.975	521.975	521.975	521.975	521.975	521.975
Skuldir við eigin fyrirtæki	784.507	604.507	529.599	415.945	277.361	133.851
Næsta árs afborganir langtímaskulda	598.295	663.174	725.746	789.462	828.680	636.527
Næsta árs afborganir leiguskulda	12.183	13.946	15.081	16.149	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	105.106	106.807	111.712	116.795	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	649.794	653.002	653.002	653.002	653.002	653.002
	2.644.191	**2.639.147**	**2.629.647**	**2.585.681**	**2.475.248**	**2.022.792**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**10.915.969**	**11.078.554**	**11.168.371**	**11.153.766**	**11.042.170**	**10.782.960**
Eigið fé og skuldir samtals	**11.732.565**	**12.015.168**	**12.285.170**	**12.624.755**	**12.961.614**	**13.280.936**

Sveitarsjóður - A hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	(372.415)	117.935	180.185	354.190	448.455	578.532
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi						
Afskriftir	346.738	364.267	396.499	418.259	440.189	462.289
Verðbætur og gengismunur	244.478	375.523	260.413	183.164	182.867	179.444
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(60.305)	(15.000)	(15.000)	(15.000)	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	212.617	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Breyting á öðrum skuldbindingum	2.735	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	5.576	0	0	0	0	0
	751.838	**929.743**	**843.695**	**790.333**	**826.966**	**845.643**
Veltufé frá (til) rekstrar	**379.423**	**1.047.677**	**1.023.880**	**1.144.523**	**1.275.421**	**1.424.176**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	8.890	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	(182)	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(44.144)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(26.166)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	44.945	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(93.123)	(93.540)	(99.911)	(98.000)	(100.000)	(102.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	903	0	0	0	0	0
	(108.878)	**(93.540)**	**(99.911)**	**(98.000)**	**(100.000)**	**(102.000)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**270.545**	**954.137**	**923.969**	**1.046.523**	**1.175.421**	**1.322.176**
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(738.307)	(665.000)	(720.000)	(720.000)	(735.000)	(735.000)
Söluverð rekstrarfjármuna	97.805	40.000	40.000	40.000	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	71.920	75.000	80.000	80.000	85.000	85.000
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	808	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(567.774)	**(550.000)**	**(600.000)**	**(600.000)**	**(650.000)**	**(650.000)**
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(132.882)	(69.061)	(20.933)	(39.909)	(84.449)	(91.276)
Skammtímaskuldir - A hluti	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	265.378	(180.000)	(74.908)	(113.655)	(138.584)	(143.509)
Tekin ný langtímalán	515.000	507.000	500.000	560.000	550.000	430.000
Afborganir langtímalána	(574.797)	(643.334)	(683.112)	(734.567)	(793.237)	(827.056)
Afborganir leiguskulda	(11.490)	(13.574)	(14.448)	(15.458)	(16.552)	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	(11.911)	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	77.436	0	0	0	0	0
	126.734	**(398.970)**	**(293.402)**	**(343.589)**	**(482.823)**	**(631.841)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(170.495)	5.168	30.567	102.934	42.598	40.334
Handbært fé í ársbyrjun	420.317	256.980	262.148	292.715	395.649	438.247
Handbært fé í árslok	**249.822**	**262.148**	**292.715**	**395.649**	**438.247**	**478.582**

Sveitarsjóður - A hluti

Fjárhæðir í þúsundum króna	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Lykiltölur						
Breyting tekna milli ára	-	11,1%	4,7%	4,0%	4,4%	4,6%
Breyting gjalda milli ára	-	4,4%	5,2%	3,4%	4,0%	4,0%
Rekstrartekjur, þar af:	**9.550.063**	**10.608.334**	**11.105.066**	**11.548.298**	**12.060.984**	**12.616.283**
Útsvar	4.304.608	4.560.107	4.853.191	5.160.798	5.482.166	5.823.176
Fasteignaskattur	1.057.047	1.121.891	1.177.406	1.255.174	1.331.614	1.412.709
Framlög Jöfnunarsjóðs	2.937.973	3.540.067	3.612.921	3.703.244	3.795.825	3.890.721
Aðrar tekjur	1.250.436	1.386.269	1.461.548	1.429.081	1.451.378	1.489.678
Rekstrargjöld	**9.104.386**	**9.502.060**	**9.986.894**	**10.319.586**	**10.730.326**	**11.156.652**
Laun og launatengd gjöld	5.910.321	6.184.157	6.507.885	6.794.177	7.093.064	7.405.100
Lífeyrisskuldbinding, breyting	221.417	204.953	201.783	203.911	203.911	203.911
Annar rekstrarkostnaður	2.972.649	3.112.950	3.277.226	3.321.498	3.433.351	3.547.641
Framlegð (EBITDA)	**445.677**	**1.106.273**	**1.118.172**	**1.228.712**	**1.330.658**	**1.459.631**
Afskriftir	346.738	364.267	396.499	418.259	440.189	462.289
EBIT	98.939	742.006	721.673	810.453	890.469	997.343
Veltufé frá rekstri	379.423	1.047.677	1.023.880	1.144.523	1.275.421	1.424.176
Handbært fé frá rekstri	270.545	954.137	923.969	1.046.523	1.175.421	1.322.176
Afborganir	586.287	656.909	697.560	750.025	809.790	827.056
Fjárfestingar	738.307	665.000	720.000	720.000	735.000	735.000
Vaxtagreiðslur	(414.537)	(248.492)	(289.948)	(288.449)	(284.219)	(276.191)
Fjárþörf ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting)	**(1.293.455)**	**(464.127)**	**(589.337)**	**(529.762)**	**(498.351)**	**(378.615)**
Kennitölur						
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall	4,7%	10,4%	10,1%	10,6%	11,0%	11,6%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum	(624.992)	16.418	(74.296)	652.309	982.829	1.381.177
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall	0,6	0,7	0,7	0,8	0,9	1,1
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum	4,7%	4,6%	4,5%	5,0%	5,0%	4,0%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð	24,5	10,0	10,0	9,1	8,3	7,4
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri	28,8	10,6	10,9	9,7	8,7	7,6
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012	89,9%	82,2%	79,4%	75,4%	70,6%	64,8%
Skuldahlutfall	114,3%	104,4%	100,6%	96,6%	91,6%	85,5%
Skuldahlutfall nettó	96,5%	87,6%	84,0%	79,5%	74,1%	67,7%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum	4,0%	9,9%	9,2%	9,9%	10,6%	11,3%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir))	0,4	1,2	1,1	1,2	1,2	1,3
Vextir ársins						
Vaxtagjöld og verðbætur	(659.015)	(624.014)	(550.362)	(471.612)	(467.086)	(455.635)
Verðbætur og gengismunur	244.478	375.523	260.413	183.164	182.867	179.444
Vextir ársins	**(414.537)**	**(248.492)**	**(289.948)**	**(288.449)**	**(284.219)**	**(276.191)**

KAFLI 4

Samantekinn B hluti

Fjárhagsáætlun 2027–2030



Samantekið - B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur	0	0	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs	0	0	0	0	0	0
Aðrar tekjur	1.992.522	1.922.319	1.891.335	2.014.674	2.044.348	2.113.957
	1.992.522	**1.922.319**	**1.891.335**	**2.014.674**	**2.044.348**	**2.113.957**
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	300.213	323.226	383.422	399.398	416.042	433.380
Lífeyrisskuldbinding, breyting	1.191	0	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	771.951	841.926	760.520	787.770	813.665	840.417
	1.073.355	**1.165.152**	**1.143.942**	**1.187.168**	**1.229.707**	**1.273.798**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**919.166**	**757.166**	**747.394**	**827.506**	**814.641**	**840.160**
Afskriftir	(239.964)	(267.030)	(283.846)	(325.310)	(364.084)	(396.156)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**679.203**	**490.136**	**463.548**	**502.196**	**450.557**	**444.003**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld						
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	89.072	132.464	118.229	100.991	100.296	101.162
Vaxtagjöld og verðbætur	(187.809)	(267.111)	(222.067)	(209.307)	(212.802)	(211.307)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	0	4.249	(4.373)	(10.608)	(20.023)	(31.469)
Gengismunur	1.858	1.618	1.462	969	871	688
	(96.879)	**(128.780)**	**(106.749)**	**(117.956)**	**(131.659)**	**(140.926)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**582.324**	**361.356**	**356.798**	**384.240**	**318.898**	**303.077**
Framlög frá eigin sjóðum	33.157	43.513	49.923	49.923	49.923	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	(20.379)	(4.515)	(20.784)	(20.784)	(20.784)	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**595.102**	**400.354**	**385.938**	**413.380**	**348.037**	**332.217**

Samantekið - B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eignir						
Fastafjármunir						
Varanlegir rekstrarfjármunir						
Fasteignir og lóðir	1.462.354	1.391.259	1.331.694	1.288.571	1.247.979	1.207.386
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	4.668.421	5.433.595	6.310.254	7.185.520	7.836.952	8.311.639
Vélar, áhöld og tæki	28.187	31.962	33.099	25.626	18.152	11.703
Leigðar eignir	28.717	28.717	28.717	28.717	28.717	28.717
	6.187.679	**6.885.534**	**7.703.763**	**8.528.433**	**9.131.800**	**9.559.445**
Áhættufjármunir og langtímakröfur						
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	68.257	102.228	102.228	102.228	102.228	102.228
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1.303.616	1.342.766	1.362.572	1.366.073	1.367.490	1.401.678
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	12.232	12.232	12.232	12.232	12.232	12.232
	1.384.106	**1.457.227**	**1.477.033**	**1.480.534**	**1.481.951**	**1.516.138**
Fastafjármunir	**7.571.785**	**8.342.761**	**9.180.796**	**10.008.967**	**10.613.750**	**11.075.583**
Veltufjármunir						
Birgðir	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur	183.217	183.217	183.217	183.217	183.217	183.217
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	784.507	604.507	529.599	415.945	277.361	133.851
Næsta árs afborganir langtímakrafna	26.323	26.358	28.534	30.563	32.735	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	643	643	643	643	643	643
Aðrar skammtímakröfur	79.891	79.891	79.891	79.891	79.891	79.891
Verðbréf	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	115.879	275.443	177.570	135.164	168.528	186.810
	1.190.461	**1.170.060**	**999.454**	**845.424**	**742.375**	**584.413**
Eignir samtals	**8.762.246**	**9.512.821**	**10.180.250**	**10.854.391**	**11.356.125**	**11.659.997**

Samantekið - B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir						
Eiginfjárreikningar						
Eigið fé	4.358.138	4.758.493	5.144.430	5.557.810	5.905.847	6.238.064
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0
	4.358.138	**4.758.493**	**5.144.430**	**5.557.810**	**5.905.847**	**6.238.064**
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	11.975	11.975	11.975	11.975	11.975	11.975
Tekjuskattsskuldbinding	61.721	81.021	101.102	121.183	141.264	161.345
Aðrar skuldbindingar	124.503	124.503	124.503	124.503	124.503	124.503
	198.199	**217.499**	**237.580**	**257.661**	**277.742**	**297.823**
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	3.098.651	3.329.195	3.545.058	3.690.109	3.697.038	3.803.319
Leiguskuldir	4.727	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
	3.103.378	**3.329.195**	**3.545.058**	**3.690.109**	**3.697.038**	**3.803.319**
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	0	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Reiknuð fjarþörf	0	16	83	150	218	287
Viðskiptaskuldir	17.427	17.427	17.427	17.427	17.427	17.427
Skuldir við eigin fyrirtæki	570.251	639.312	660.246	700.155	784.605	875.881
Næsta árs afborganir langtímaskulda	267.588	288.699	335.753	391.404	433.574	187.522
Næsta árs afborganir leiguskulda	6.078	5.505	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	241.186	256.673	236.673	236.673	236.673	236.673
	1.102.530	**1.207.633**	**1.253.181**	**1.348.809**	**1.475.497**	**1.320.789**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**4.404.108**	**4.754.327**	**5.035.819**	**5.296.580**	**5.450.277**	**5.421.932**
Eigið fé og skuldir samtals	**8.762.246**	**9.512.820**	**10.180.249**	**10.854.390**	**11.356.124**	**11.659.995**

Samantekið - B hluti

	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Sjóðstreymisyfirlit						
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	595.102	400.354	385.938	413.380	348.037	332.217
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi						
Afskriftir	239.963	267.030	283.846	325.310	364.084	396.156
Verðbætur og gengismunur	42.541	70.783	58.865	53.571	53.083	53.449
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(53.356)	(67.579)	(61.555)	(37.544)	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	12.526	19.300	20.081	20.081	20.081	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	(33.157)	(43.513)	(49.923)	(49.923)	(49.923)	(49.923)
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	1.191	0	0	0	0	0
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir	649	0	0	0	0	0
	210.357	**246.021**	**251.313**	**311.495**	**387.324**	**419.763**
Veltufé frá (til) rekstrar	**805.459**	**646.375**	**637.251**	**724.874**	**735.361**	**751.980**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	643	0	0	0	0	0
Birgðir, breyting	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	(76.087)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting	(70.757)	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	139.420	15.487	(20.000)	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(1.234)	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	179.337	0	0	0	0	0
	171.322	**15.487**	**(20.000)**	**0**	**0**	**0**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**976.781**	**661.862**	**617.251**	**724.874**	**735.361**	**751.980**
Fjárfestingarhreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	(810.791)	(997.638)	(1.120.520)	(1.152.436)	(967.450)	(823.802)
Söluverð rekstrarfjármuna	51.510	59.332	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	34.800	41.000	80.000	40.000	0	0
Gatnagerðargjöld	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	(67.353)	(33.971)	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting	24.836	29.267	26.832	28.891	30.945	33.144
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0
	(766.998)	**(902.010)**	**(1.013.688)**	**(1.083.545)**	**(936.505)**	**(790.658)**
Fjármögnunarhreyfingar						
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	33.157	43.513	49.923	49.923	49.923	49.923
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	(237.280)	180.000	74.908	113.655	138.584	143.509
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti	132.882	69.061	20.933	39.909	84.449	91.276
Skammtímaskuldir - B hluti	0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	29.000	380.000	450.000	450.000	350.000	200.000
Afborganir langtímalána	(244.661)	(266.975)	(294.565)	(337.289)	(388.518)	(427.817)
Afborganir leiguskulda	(5.624)	(5.905)	(5.704)	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting	(84.113)	0	3.000	0	0	0
	(376.639)	**399.695**	**298.497**	**316.198**	**234.439**	**56.892**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(166.856)	159.547	(97.940)	(42.473)	33.295	18.214
Handbært fé í ársbyrjun	282.737	115.881	275.427	177.487	135.014	168.310
Handbært fé í árslok	**115.881**	**275.427**	**177.487**	**135.014**	**168.310**	**186.523**

Samantekið - B hluti

Fjárhæðir í þúsundum króna	Rauntölur 2025	Útkomuspá 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028	Áætlun 2029	Áætlun 2030
Lykiltölur						
Breyting tekna milli ára	-	(3,5%)	(1,6%)	6,5%	1,5%	3,4%
Breyting gjalda milli ára	-	9,1%	(0,3%)	5,9%	5,4%	4,8%
Rekstrartekjur, þar af:	**1.992.522**	**1.922.319**	**1.891.335**	**2.014.674**	**2.044.348**	**2.113.957**
Útsvar	0	0	0	0	0	0
Fasteignaskattur	0	0	0	0	0	0
Framlög Jöfnunarsjóðs	0	0	0	0	0	0
Aðrar tekjur	1.992.522	1.922.319	1.891.335	2.014.674	2.044.348	2.113.957
Rekstrargjöld	**1.073.355**	**1.165.152**	**1.143.942**	**1.187.168**	**1.229.707**	**1.273.798**
Laun og launatengd gjöld	300.213	323.226	383.422	399.398	416.042	433.380
Lífeyrisskuldbinding, breyting	1.191	0	0	0	0	0
Annar rekstrarkostnaður	771.951	841.926	760.520	787.770	813.665	840.417
Framlegð (EBITDA)	**919.166**	**757.166**	**747.394**	**827.506**	**814.641**	**840.160**
Afskriftir	239.964	267.030	283.846	325.310	364.084	396.156
EBIT	679.203	490.136	463.548	502.196	450.557	444.003
Veltufé frá rekstri	805.459	646.375	637.251	724.874	735.361	751.980
Handbært fé frá rekstri	976.781	661.862	617.251	724.874	735.361	751.980
Afborganir	250.285	272.879	300.268	337.289	388.518	427.817
Fjárfestingar	810.791	997.638	1.120.520	1.152.436	967.450	823.802
Vaxtagreiðslur	(145.268)	(196.328)	(163.202)	(155.736)	(159.720)	(157.858)
Fjárþörf ársins (Framlegð - vextir, afborganir og fjárfesting)	**(287.177)**	**(709.679)**	**(836.597)**	**(817.956)**	**(701.047)**	**(569.318)**
Kennitölur						
Rekstrarhæfi						
Framlegðarhlutfall	46,1%	39,4%	39,5%	41,1%	39,8%	39,7%
Rekstrarjöfnuður þriggja ára skv. sveitarstjórnarlögum	595.102	995.456	1.381.394	1.199.672	1.147.355	1.093.634
Efnahagur						
Veltufjárhlutfall	1,1	1,0	0,8	0,6	0,5	0,4
Fjárfesting						
Ný lántaka / skuldum	0,7%	8,0%	8,9%	8,5%	6,4%	3,7%
Skuldaþol						
Skuldir og skuldbindingar / framlegð	4,8	6,3	6,7	6,4	6,7	6,5
Skuldir og skuldbindingar / veltufé frá rekstri	5,5	7,4	7,9	7,3	7,4	7,2
Skuldaviðmið skv. reglugerð 502/2012	161,3%	186,5%	213,4%	220,9%	230,3%	228,8%
Skuldahlutfall	221,0%	247,3%	266,3%	262,9%	266,6%	256,5%
Skuldahlutfall nettó	95,9%	116,6%	141,4%	153,1%	163,4%	162,5%
Greiðsluhæfi						
Veltufé frá rekstri / heildartekjum	40,4%	33,6%	33,7%	36,0%	36,0%	35,6%
Skuldaþekja (Framlegð / (afborganir + vextir))	2,3	1,6	1,6	1,7	1,5	1,4
Vextir ársins						
Vaxtagjöld og verðbætur	(187.809)	(267.111)	(222.067)	(209.307)	(212.802)	(211.307)
Verðbætur og gengismunur	42.541	70.783	58.865	53.571	53.083	53.449
Vextir ársins	**(145.268)**	**(196.328)**	**(163.202)**	**(155.736)**	**(159.720)**	**(157.858)**

KAFLI 5

Málaflokkayfirlit

Fjárhagsáætlun 2027–2030

Málaflokkayfirlit 2027

	Útsvar og fasteignaskattur	Framlög Jöfnunarsjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Lífeyris skuldbinding, breyting	Annar rekstrar kostnaður	Afskriftir	Samtals gjöld	Fjármagnsliðir nettó	Framlög hlutdeilda og aðrir liðir	Rekstrar niðurstaða
Aðalsjóður												
Skatttekjur	6.125.658	3.612.921	0	9.738.579	0	0	0	0	0	0	0	9.738.579
Þjónusta við fatlað fólk	0	0	220.579	220.579	645.924	0	297.026	0	942.950	0	0	(722.372)
Félagsþjónusta	0	0	112.301	112.301	389.711	0	294.084	0	683.795	0	0	(571.494)
Heilbrigðismál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fræðslu- og uppeldismál	0	0	244.435	244.435	3.705.661	0	1.517.114	0	5.222.775	0	0	(4.978.340)
Menningarmál	0	0	43.038	43.038	151.931	0	334.949	0	486.880	0	0	(443.843)
Æskulýðs- og íþróttamál	0	0	300.850	300.850	567.670	0	823.105	0	1.390.776	0	0	(1.089.926)
Brunamál og almannavarnir	0	0	15.760	15.760	141.155	0	118.053	0	259.208	0	0	(243.449)
Hreinlætismál	0	0	365.839	365.839	9.841	0	364.758	0	374.599	0	0	(8.760)
Skipulags- og byggingarmál	0	0	54.085	54.085	105.938	0	606.936	0	712.874	0	0	(658.789)
Umferðar- og samgöngumál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umhverfismál	0	0	66.207	66.207	120.993	0	259.222	0	380.215	0	0	(314.007)
Atvinnumál	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög til B-hluta fyrirtækja	0	0	0	0	0	0	49.923	0	49.923	0	0	(49.923)
Sameiginlegur kostnaður	0	0	190.076	190.076	502.364	0	358.381	0	860.746	0	0	(670.670)
Lífeyrisskuldbinding	0	0	0	0	0	201.783	953	0	202.736	0	0	(202.736)
Óvenjulegir liðir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(132.898)	0	(132.898)
	6.125.658	**3.612.921**	**1.613.170**	**11.351.749**	**6.341.188**	**201.783**	**5.024.505**	**0**	**11.567.477**	**(132.898)**	**0**	**(348.626)**
Aðrir sjóðir í A-hluta												
Eignasjóður	0	0	1.863.107	1.863.107	153.102	0	389.024	396.499	938.625	(413.327)	0	511.156
SSA bs.	0	0	179.218	179.218	13.594	0	152.705	0	166.299	4.737	0	17.655
Millifærslur A-hluta	(95.061)	0	(2.193.947)	(2.289.008)	0	0	(2.289.008)	0	(2.289.008)	0	0	0
A-hluti samtals	**6.030.597**	**3.612.921**	**1.461.548**	**11.105.066**	**6.507.885**	**201.783**	**3.277.226**	**396.499**	**10.383.392**	**(541.489)**	**0**	**180.185**
Sjóðir í B-hluta												
Hafnarsjóður	0	0	463.128	463.128	159.883	0	184.617	61.120	405.620	30.175	0	87.682
HEF veitur ehf.	0	0	1.111.596	1.111.596	223.539	0	409.913	174.542	807.994	(58.021)	(20.784)	224.797
Hjúkrunarheimili	0	0	50.428	50.428	0	0	39.002	13.846	52.848	2.023	34.317	33.921
Kaupleiguíbúðir	0	0	36.557	36.557	0	0	(54)	0	(54)	126	0	36.737
Félagslegar íbúðir	0	0	147.929	147.929	0	0	85.220	12.335	97.555	(39.138)	15.606	26.841
Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	0	0	0	0	0	0	22	0	22	(44)	0	(67)
Ríkharðshús	0	0	0	0	0	0	1.000	0	1.000	(395)	0	(1.395)
Ársalir bs.	0	0	52.113	52.113	0	0	28.353	14.722	43.074	(40.889)	0	(31.850)
Brunavarnir á Héraði	0	0	29.585	29.585	0	0	12.447	7.280	19.727	(586)	0	9.272
Millifærslur B-hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B-hluti samtals	**0**	**0**	**1.891.335**	**1.891.335**	**383.422**	**0**	**760.520**	**283.846**	**1.427.788**	**(106.749)**	**29.139**	**385.938**
Millifærslur A- og B-hluta	(61.421)	0	(104.849)	(166.270)	0	0	(166.270)	0	(166.270)	237	0	237
A- og B-hluti samtals	**5.969.176**	**3.612.921**	**3.248.034**	**12.830.131**	**6.891.306**	**201.783**	**3.871.476**	**680.344**	**11.644.910**	**(648.001)**	**29.139**	**566.359**

Málaflokkayfirlit - samanburður milli ára

	Rauntölur 2025	Breyting 2025 - 2026	Útkomuspá 2026	Breyting 2026 - 2027	Áætlun 2027	Breyting 2027 - 2028	Áætlun 2028	Breyting 2028 - 2029	Áætlun 2029	Breyting 2029 - 2030	Áætlun 2030
Aðalsjóður											
Skatttekjur	8.383.113	11.1%	9.309.484	4.6%	9.738.579	4.9%	10.213.126	4.8%	10.707.272	4.9%	11.228.178
Þjónusta við fatlað fólk	0	0%	(703.865)	2.6%	(722.372)	4.4%	(754.188)	4.4%	(787.385)	4.4%	(822.022)
Félagsþjónusta	(1.038.929)	(47.5%)	(545.277)	4.8%	(571.494)	4.1%	(594.656)	4.1%	(618.767)	4.1%	(643.867)
Heilbrigðismál	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
Fræðslu- og uppeldismál	(4.698.647)	0.7%	(4.731.300)	5.2%	(4.978.340)	4.1%	(5.180.791)	4.1%	(5.391.630)	4.1%	(5.611.208)
Menningarmál	(372.970)	8.3%	(403.799)	9.9%	(443.843)	3.5%	(459.500)	3.5%	(475.726)	3.5%	(492.542)
Æskulýðs- og íþróttamál	(934.749)	8.5%	(1.013.903)	7.5%	(1.089.926)	3.9%	(1.132.075)	3.9%	(1.175.876)	3.9%	(1.221.395)
Brunamál og almannavarnir	(311.761)	(21.3%)	(245.322)	(0.8%)	(243.449)	3.8%	(252.807)	3.8%	(262.535)	3.9%	(272.648)
Hreinlætismál	(80.424)	(52.1%)	(38.562)	(77.3%)	(8.760)	25.5%	(10.990)	21.4%	(13.339)	18.5%	(15.811)
Skipulags- og byggingarmál	(77.849)	785.6%	(689.412)	(4.4%)	(658.789)	3.3%	(680.306)	3.3%	(702.540)	3.3%	(725.517)
Umferðar- og samgöngumál	(506.308)	(100%)	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
Umhverfismál	(183.705)	56.4%	(287.361)	9.3%	(314.007)	3.6%	(325.452)	3.6%	(337.324)	3.7%	(349.637)
Atvinnumál	(132.081)	(100%)	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
Framlög til B-hluta fyrirtækja	(33.157)	31.2%	(43.513)	14.7%	(49.923)	3%	(51.421)	3%	(52.963)	3%	(54.552)
Sameiginlegur kostnaður	(608.505)	8.7%	(661.527)	1.4%	(670.670)	4.2%	(698.773)	4.2%	(728.053)	4.2%	(758.559)
Lífeyrisskuldbinding	(214.370)	(7.7%)	(197.822)	2.5%	(202.736)	(0.9%)	(200.982)	0%	(201.011)	0%	(201.042)
Óvenjulegir liðir	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	(63.103)	103%	(128.088)	3.8%	(132.898)	1.7%	(135.132)	9.8%	(148.334)	4.4%	(154.866)
	(873.444)	**(56.5%)**	**(380.267)**	**(8.3%)**	**(348.626)**	**(24.3%)**	**(263.948)**	**(28.7%)**	**(188.213)**	**(49.3%)**	**(95.488)**
Aðrir sjóðir í A-hluta											
Eignasjóður	493.810	(1.1%)	488.420	4.7%	511.156	18.3%	604.445	3.1%	623.001	6%	660.421
SSA bs.	7.219	35.5%	9.782	80.5%	17.655	(22.4%)	13.692	(0.2%)	13.667	(0.5%)	13.599
Millifærslur A-hluta	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
A-hluti samtals	**(372.415)**	**(131.7%)**	**117.935**	**52.8%**	**180.185**	**96.6%**	**354.190**	**26.6%**	**448.455**	**29%**	**578.532**
Sjóðir í B-hluta											
Hafnarsjóður	290.665	(47.9%)	151.524	(42.1%)	87.682	62.1%	142.095	(14.1%)	122.116	(16.6%)	101.817
HEF veitur ehf.	293.233	(24.6%)	221.046	1.7%	224.797	(12.1%)	197.505	(8.2%)	181.237	(2.3%)	177.019
Hjúkrunarheimili	33.624	(42.5%)	19.333	75.5%	33.921	8.3%	36.727	11.4%	40.930	11%	45.444
Kaupleiguíbúðir	11.543	37.7%	15.894	131.1%	36.737	(96.6%)	1.258	5.4%	1.327	5.4%	1.399
Félagslegar íbúðir	(21.469)	(155.2%)	11.847	126.6%	26.841	80.2%	48.378	(71.8%)	13.625	13.3%	15.442
Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	(21)	240.3%	(73)	(8.3%)	(67)	1%	(67)	1%	(68)	1%	(69)
Ríkharðshús	19.931	(41.6%)	11.641	(112%)	(1.395)	2.2%	(1.425)	2.2%	(1.456)	2.2%	(1.487)
Ársalir bs.	(28.234)	43.3%	(40.450)	(21.3%)	(31.850)	(32.9%)	(21.374)	(0.8%)	(21.208)	(0.9%)	(21.018)
Brunavarnir á Héraði	(4.171)	(330%)	9.591	(3.3%)	9.272	10.9%	10.282	12.2%	11.534	18.5%	13.670
Millifærslur B-hluta	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0
B-hluti samtals	**595.102**	**(32.7%)**	**400.354**	**(3.6%)**	**385.938**	**7.1%**	**413.380**	**(15.8%)**	**348.037**	**(4.5%)**	**332.217**
Millifærslur A- og B-hluta	1.591	(85.1%)	237	0%	237	0%	237	0%	237	0%	237
A- og B-hluti samtals	**224.277**	**131.2%**	**518.526**	**9.2%**	**566.359**	**35.6%**	**767.806**	**3.8%**	**796.729**	**14.3%**	**910.986**

KAFLI 6

Sundurliðuð reikningsskil

Fjárhagsáætlun 2027–2030

Rekstraryfirlit 2027	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarreikningur																
Rekstrartekjur																
Útsvar og fasteignaskattur	6.125.658	0	0	(95.061)	6.030.597	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(61.421)	5.969.176
Framlög Jöfnunarsjóðs	3.612.921	0	0	0	3.612.921	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.612.921
Aðrar tekjur	1.613.170	1.863.107	179.218	(2.193.947)	1.461.548	463.128	1.111.596	50.428	36.557	147.929	0	0	52.113	29.585	(104.849)	3.248.034
	11.351.749	**1.863.107**	**179.218**	**(2.289.008)**	**11.105.066**	**463.128**	**1.111.596**	**50.428**	**36.557**	**147.929**	**0**	**0**	**52.113**	**29.585**	**(166.270)**	**12.830.131**
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld	6.341.188	153.102	13.594	0	6.507.885	159.883	223.539	0	0	0	0	0	0	0	0	6.891.306
Lífeyrisskuldbinding, breyting	201.783	0	0	0	201.783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201.783
Annar rekstrarkostnaður	5.024.505	389.024	152.705	(2.289.008)	3.277.226	184.617	409.913	39.002	(54)	85.220	22	1.000	28.353	12.447	(166.270)	3.871.476
	11.567.477	**542.126**	**166.299**	**(2.289.008)**	**9.986.894**	**344.500**	**633.452**	**39.002**	**(54)**	**85.220**	**22**	**1.000**	**28.353**	**12.447**	**(166.270)**	**10.964.566**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**(215.728)**	**1.320.981**	**12.919**	**0**	**1.118.172**	**118.627**	**478.144**	**11.426**	**36.611**	**62.709**	**(22)**	**(1.000)**	**23.760**	**17.138**	**0**	**1.865.565**
Afskriftir	0	(396.499)	0	0	(396.499)	(61.120)	(174.542)	(13.846)	0	(12.335)	0	0	(14.722)	(7.280)	0	(680.344)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**(215.728)**	**924.482**	**12.919**	**0**	**721.673**	**57.507**	**303.602**	**(2.420)**	**36.611**	**50.374**	**(22)**	**(1.000)**	**9.038**	**9.858**	**0**	**1.185.221**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld																
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	0	0	4.737	0	4.737	6.372	400	110.850	0	0	0	0	33	574	0	122.966
Vaxtagjöld og verðbætur	(133.042)	(417.319)	0	0	(550.362)	(1.555)	(62.015)	(87.688)	(121)	(28.607)	0	0	(40.922)	(1.160)	0	(772.429)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	144	3.992	0	0	4.136	25.357	2.131	(21.139)	247	(10.531)	(44)	(395)	0	0	237	0
Gengismunur	0	0	0	0	0	0	1.462	0	0	0	0	0	0	0	0	1.462
	(132.898)	**(413.327)**	**4.737**	**0**	**(541.489)**	**30.175**	**(58.021)**	**2.023**	**126**	**(39.138)**	**(44)**	**(395)**	**(40.889)**	**(586)**	**237**	**(648.001)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(348.626)**	**511.156**	**17.655**	**0**	**180.185**	**87.682**	**245.581**	**(397)**	**36.737**	**11.235**	**(67)**	**(1.395)**	**(31.850)**	**9.272**	**237**	**537.220**
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	0	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0	(20.784)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(348.626)**	**511.156**	**17.655**	**0**	**180.185**	**87.682**	**224.797**	**33.921**	**36.737**	**26.841**	**(67)**	**(1.395)**	**(31.850)**	**9.272**	**237**	**566.359**

Efnahagsyfirlit 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir																
Fastafjármunir																
Varanlegir rekstrarfjármunir																
Fasteignir og lóðir	0	7.836.594	0	0	7.836.594	201.123	0	376.751	38	289.302	0	0	462.664	1.816	0	9.168.288
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	1.244.707	0	0	1.244.707	1.558.285	4.751.968	0	0	0	0	0	0	0	0	7.554.960
Vélar, áhöld og tæki	0	130.433	0	0	130.433	11.703	0	0	0	0	0	0	0	21.396	0	163.532
Leigðar eignir	0	20.511	0	0	20.511	0	28.717	0	0	0	0	0	0	0	0	49.228
	0	**9.232.245**	**0**	**0**	**9.232.245**	**1.771.111**	**4.780.685**	**376.751**	**38**	**289.302**	**0**	**0**	**462.664**	**23.212**	**0**	**16.936.008**
Áhættufjármunir og langtímakröfur																
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	0	0	0	1.047.964	904	0	0	0	101.324	0	0	0	0	0	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1	0	0	0	1	0	0	1.362.572	0	0	0	0	0	0	0	1.362.573
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	167.503	0	1.741	0	169.244	0	12.232	0	0	0	0	0	0	0	0	181.476
	1.215.467	**0**	**1.741**	**0**	**1.217.208**	**904**	**12.232**	**1.362.572**	**0**	**101.324**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.694.241**
Fastafjármunir	**1.215.467**	**9.232.245**	**1.741**	**0**	**10.449.454**	**1.772.015**	**4.792.917**	**1.739.323**	**38**	**390.627**	**0**	**0**	**462.664**	**23.212**	**0**	**19.630.249**
Veltufjármunir																
Birgðir	182	0	0	0	182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	0	0	0	781.926	103.013	80.204	0	0	0	0	0	0	0	0	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.592.705	1.025.061	0	(1.957.520)	660.246	457.147	47.360	0	25.092	0	0	0	0	0	(1.189.845)	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	28.534	0	0	0	0	0	0	0	28.534
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	0	91	0	8.894	0	643	0	0	0	0	0	0	0	0	9.537
Aðrar skammtímakröfur	78.325	0	13.430	0	91.755	18.238	11.312	0	0	0	0	49.667	669	5	0	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	35.164	0	257.551	0	292.715	28.642	58.979	0	0	0	0	62.503	71	27.375	(1.591)	468.694
	2.497.105	**1.025.061**	**271.073**	**(1.957.520)**	**1.835.718**	**607.041**	**198.498**	**28.534**	**25.092**	**0**	**0**	**112.170**	**740**	**27.380**	**(1.191.436)**	**1.643.737**
Eignir samtals	**3.712.572**	**10.257.306**	**272.814**	**(1.957.520)**	**12.285.172**	**2.379.056**	**4.991.415**	**1.767.857**	**25.129**	**390.627**	**0**	**112.170**	**463.403**	**50.592**	**(1.191.436)**	**21.273.987**

Efnahagsyfirlit 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir																
Eiginfjárreikningar																
Eigið fé	(2.627.225)	3.650.739	93.285	0	1.116.799	2.358.483	2.998.745	156.878	21.641	(288.030)	(1.017)	87.245	(225.455)	35.941	(1.591)	6.259.638
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2.627.225)	**3.650.739**	**93.285**	**0**	**1.116.799**	**2.358.483**	**2.998.745**	**156.878**	**21.641**	**(288.030)**	**(1.017)**	**87.245**	**(225.455)**	**35.941**	**(1.591)**	**6.259.638**
Skuldbindingar																
Lífeyrisskuldbindingar	1.721.177	0	62.897	0	1.784.074	0	11.975	0	0	0	0	0	0	0	0	1.796.049
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	0	0	0	101.102	0	0	0	0	0	0	0	0	101.102
Aðrar skuldbindingar	13.653	0	15.268	0	28.921	0	0	0	0	26.861	0	0	97.642	0	0	153.424
	1.734.830	**0**	**78.164**	**0**	**1.812.995**	**0**	**113.077**	**0**	**0**	**26.861**	**0**	**0**	**97.642**	**0**	**0**	**2.050.575**
Langtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	1.645.245	4.418.747	0	0	6.063.992	17.245	1.529.698	976.680	3.483	439.715	0	0	578.238	(1)	0	9.609.050
Leiguskuldir	0	661.737	0	0	661.737	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	661.737
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1.645.245	**5.080.484**	**0**	**0**	**6.725.729**	**17.245**	**1.529.698**	**976.680**	**3.483**	**439.715**	**0**	**0**	**578.238**	**(1)**	**0**	**10.270.787**
Skammtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir	77.436	0	0	0	77.436	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	83	0	0	0	0	83
Viðskiptaskuldir	502.433	19.542	0	0	521.975	0	0	0	0	0	5	17.029	393	0	0	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	1.554.660	932.459	0	(1.957.520)	529.599	0	0	464.513	0	186.952	885	7.895	0	0	(1.189.845)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	205.500	520.246	0	0	725.746	3.025	132.483	159.265	0	23.813	0	0	7.499	9.667	0	1.061.498
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	15.081	0	0	15.081	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.081
Næsta árs afborganir skuldbindinga	106.807	0	0	0	106.807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	106.807
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	512.885	38.752	101.365	0	653.002	303	217.413	10.521	5	1.316	43	0	2.085	4.985	0	889.675
	2.959.721	**1.526.080**	**101.365**	**(1.957.520)**	**2.629.647**	**3.329**	**349.896**	**634.299**	**5**	**212.081**	**1.016**	**24.924**	**12.978**	**14.652**	**(1.189.845)**	**2.692.983**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**6.339.796**	**6.606.565**	**179.530**	**(1.957.520)**	**11.168.371**	**20.574**	**1.992.671**	**1.610.979**	**3.489**	**678.657**	**1.016**	**24.924**	**688.858**	**14.651**	**(1.189.845)**	**15.014.345**
Eigið fé og skuldir samtals	**3.712.571**	**10.257.304**	**272.815**	**(1.957.520)**	**12.285.170**	**2.379.057**	**4.991.415**	**1.767.857**	**25.129**	**390.627**	**(1)**	**112.169**	**463.403**	**50.592**	**(1.191.436)**	**21.273.983**

Sjóðstreymi 2027

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisyfirlit																
Rekstrarhreyfingar																
Niðurstaða ársins	(348.626)	511.156	17.655	0	180.185	87.682	224.797	33.921	36.737	26.841	(67)	(1.395)	(31.850)	9.272	0	566.122
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi																
Afskriftir	0	396.499	0	0	396.499	61.120	174.542	13.846	0	12.335	0	0	14.722	7.280	0	680.344
Verðbætur og gengismunur	47.727	212.686	0	0	260.413	807	24.391	(3.987)	121	16.934	0	0	20.598	0	0	319.278
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	(15.000)	0	0	(15.000)	0	0	0	(36.555)	(25.000)	0	0	0	0	0	(76.555)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	20.081	0	0	0	0	0	0	0	0	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	(34.317)	0	(15.606)	0	0	0	0	49.923	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	201.783	0	0	0	201.783	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201.783
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	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	0	0
	249.510	**594.185**	**0**	**0**	**843.695**	**61.927**	**219.014**	**(24.458)**	**(36.434)**	**(11.337)**	**0**	**0**	**35.320**	**7.280**	**49.923**	**1.144.932**
Veltufé frá (til) rekstrar	**(99.116)**	**1.105.340**	**17.655**	**0**	**1.023.880**	**149.609**	**443.811**	**9.463**	**303**	**15.504**	**(67)**	**(1.395)**	**3.470**	**16.552**	**49.923**	**1.711.054**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum																
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	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	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	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	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	(20.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.000)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(96.000)	0	(3.911)	0	(99.911)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(99.911)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(96.000)	**0**	**(3.911)**	**0**	**(99.911)**	**0**	**(20.000)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(119.911)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**(195.116)**	**1.105.340**	**13.745**	**0**	**923.969**	**149.609**	**423.811**	**9.463**	**303**	**15.504**	**(67)**	**(1.395)**	**3.470**	**16.552**	**49.923**	**1.591.144**
Fjárfestingarhreyfingar																
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(720.000)	0	0	(720.000)	(400.000)	(712.320)	0	0	0	0	0	0	(8.200)	0	(1.840.520)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000	40.000	0	0	0	0	0	80.000
Gatnagerðargjöld	0	80.000	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.000
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	26.832	0	0	0	0	0	0	0	26.832
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	**(600.000)**	**0**	**0**	**(600.000)**	**(400.000)**	**(712.320)**	**26.832**	**40.000**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**(8.200)**	**0**	**(1.613.688)**
Fjármögnunarhreyfingar																
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	(49.923)	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	25.513	0	0	(25.513)	0	100.000	0	0	(25.092)	0	0	0	0	0	(74.908)	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(20.933)	0	0	0	(20.933)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.933	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	(25.513)	0	25.513	0	0	0	83.472	(15.211)	(47.328)	0	0	0	0	(20.933)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(74.908)	0	0	0	(74.908)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74.908	0
Tekin ný langtímalán	450.000	50.000	0	0	500.000	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	950.000
Afborganir langtímalána	(167.734)	(515.379)	0	0	(683.112)	(2.966)	(97.033)	(154.085)	0	(23.782)	0	0	(7.032)	(9.667)	0	(977.677)
Afborganir leiguskulda	0	(14.448)	0	0	(14.448)	0	(5.704)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.152)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	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	3.000	0	0	3.000
	211.938	**(505.340)**	**0**	**0**	**(293.402)**	**97.034**	**347.263**	**(36.295)**	**(40.303)**	**(55.504)**	**0**	**0**	**(4.032)**	**(9.667)**	**(49.923)**	**(44.829)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	16.822	0	13.745	0	30.567	(153.356)	58.754	0	0	0	(67)	(1.395)	(562)	(1.315)	0	(67.373)
Handbært fé í ársbyrjun	18.342	0	243.806	0	262.148	181.998	225	0	0	0	(16)	63.897	633	28.690	(1.591)	535.984
Handbært fé í árslok	**35.164**	**0**	**257.551**	**0**	**292.715**	**28.642**	**58.979**	**0**	**0**	**0**	**(83)**	**62.503**	**71**	**27.375**	**(1.591)**	**468.612**

Rekstraryfirlit 2028	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarreikningur																
Rekstrartekjur																
Útsvar og fasteignaskattur	6.509.882	0	0	(93.910)	6.415.972	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(63.167)	6.352.805
Framlög Jöfnunarsjóðs	3.703.244	0	0	0	3.703.244	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.703.244
Aðrar tekjur	1.653.499	1.909.310	185.577	(2.319.304)	1.429.081	554.706	1.156.059	51.689	2	163.546	0	0	57.916	30.756	(107.470)	3.336.286
	11.866.625	**1.909.310**	**185.577**	**(2.413.214)**	**11.548.298**	**554.706**	**1.156.059**	**51.689**	**2**	**163.546**	**0**	**0**	**57.916**	**30.756**	**(170.637)**	**13.392.335**
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld	6.620.201	159.839	14.138	0	6.794.177	166.918	232.480	0	0	0	0	0	0	0	0	7.193.575
Lífeyrisskuldbinding, breyting	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Annar rekstrarkostnaður	5.175.240	400.658	158.813	(2.413.214)	3.321.498	190.156	426.521	40.172	(55)	87.776	23	1.030	29.203	12.945	(170.637)	3.938.631
	11.995.441	**560.497**	**176.862**	**(2.413.214)**	**10.319.586**	**357.074**	**659.001**	**40.172**	**(55)**	**87.776**	**23**	**1.030**	**29.203**	**12.945**	**(170.637)**	**11.336.117**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**(128.816)**	**1.348.813**	**8.715**	**0**	**1.228.712**	**197.632**	**497.058**	**11.517**	**57**	**75.770**	**(23)**	**(1.030)**	**28.713**	**17.812**	**0**	**2.056.218**
Afskriftir	0	(418.259)	0	0	(418.259)	(76.120)	(201.050)	(13.846)	0	(11.881)	0	0	(14.722)	(7.690)	0	(743.568)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**(128.816)**	**930.554**	**8.715**	**0**	**810.453**	**121.512**	**296.008**	**(2.329)**	**57**	**63.888**	**(23)**	**(1.030)**	**13.991**	**10.121**	**0**	**1.312.649**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld																
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	0	0	4.977	0	4.977	1.771	1.576	97.075	0	0	0	0	21	548	0	105.968
Vaxtagjöld og verðbætur	(140.875)	(330.738)	0	0	(471.612)	(1.171)	(82.395)	(66.865)	(87)	(23.016)	0	0	(35.386)	(387)	0	(680.920)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	5.743	4.629	0	0	10.371	19.982	2.131	(25.471)	1.288	(8.100)	(44)	(395)	0	0	237	0
Gengismunur	0	0	0	0	0	0	969	0	0	0	0	0	0	0	0	969
	(135.132)	**(326.109)**	**4.977**	**0**	**(456.264)**	**20.583**	**(77.720)**	**4.739**	**1.201**	**(31.116)**	**(44)**	**(395)**	**(35.364)**	**161**	**237**	**(573.983)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(263.948)**	**604.445**	**13.692**	**0**	**354.190**	**142.095**	**218.289**	**2.410**	**1.258**	**32.772**	**(67)**	**(1.425)**	**(21.374)**	**10.282**	**237**	**738.667**
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	0	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0	(20.784)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(263.948)**	**604.445**	**13.692**	**0**	**354.190**	**142.095**	**197.505**	**36.727**	**1.258**	**48.378**	**(67)**	**(1.425)**	**(21.374)**	**10.282**	**237**	**767.806**

Efnahagsyfirlit 2028

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir																
Fastafjármunir																
Varanlegir rekstrarfjármunir																
Fasteignir og lóðir	0	7.811.594	0	0	7.811.594	201.123	0	362.905	38	274.965	0	0	447.942	1.599	0	9.100.165
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	1.466.448	0	0	1.466.448	1.832.165	5.353.354	0	0	0	0	0	0	0	0	8.651.968
Vélar, áhöld og tæki	0	130.433	0	0	130.433	11.703	0	0	0	0	0	0	0	13.922	0	156.059
Leigðar eignir	0	20.511	0	0	20.511	0	28.717	0	0	0	0	0	0	0	0	49.228
	0	**9.428.987**	**0**	**0**	**9.428.987**	**2.044.991**	**5.382.071**	**362.905**	**38**	**274.965**	**0**	**0**	**447.942**	**15.522**	**0**	**17.957.420**
Áhættufjármunir og langtímakröfur																
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	0	0	0	1.047.964	904	0	0	0	101.324	0	0	0	0	0	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1	0	0	0	1	0	0	1.366.073	0	0	0	0	0	0	0	1.366.074
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	167.503	0	1.741	0	169.244	0	12.232	0	0	0	0	0	0	0	0	181.476
	1.215.467	**0**	**1.741**	**0**	**1.217.209**	**904**	**12.232**	**1.366.073**	**0**	**101.324**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.697.742**
Fastafjármunir	**1.215.467**	**9.428.987**	**1.741**	**0**	**10.646.195**	**2.045.895**	**5.394.303**	**1.728.978**	**38**	**376.290**	**0**	**0**	**447.942**	**15.522**	**0**	**20.655.162**
Veltufjármunir																
Birgðir	182	0	0	0	182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	0	0	0	781.926	103.013	80.204	0	0	0	0	0	0	0	0	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.632.614	1.025.010	0	(1.957.470)	700.155	342.147	47.360	0	26.437	0	0	0	0	0	(1.116.100)	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	30.563	0	0	0	0	0	0	0	30.563
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	0	91	0	8.894	0	643	0	0	0	0	0	0	0	0	9.537
Aðrar skammtímakröfur	78.325	0	13.430	0	91.755	18.238	11.312	0	0	0	0	49.667	669	5	0	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	120.495	0	275.154	0	395.649	9.263	28.767	0	0	0	0	61.078	375	35.681	(1.591)	529.222
	2.622.345	**1.025.010**	**288.676**	**(1.957.470)**	**1.978.561**	**472.661**	**168.286**	**30.563**	**26.437**	**0**	**0**	**110.745**	**1.045**	**35.686**	**(1.117.691)**	**1.706.295**
Eignir samtals	**3.837.812**	**10.453.997**	**290.417**	**(1.957.470)**	**12.624.757**	**2.518.557**	**5.562.590**	**1.759.541**	**26.475**	**376.290**	**0**	**110.745**	**448.986**	**51.208**	**(1.117.691)**	**22.361.457**

Efnahagsyfirlit 2028

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir																
Eiginfjárreikningar																
Eigið fé	(2.891.173)	4.255.185	106.977	0	1.470.989	2.500.578	3.196.250	193.605	22.899	(239.652)	(1.084)	85.820	(246.828)	46.224	(1.591)	7.027.208
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(2.891.173)	**4.255.185**	**106.977**	**0**	**1.470.989**	**2.500.578**	**3.196.250**	**193.605**	**22.899**	**(239.652)**	**(1.084)**	**85.820**	**(246.828)**	**46.224**	**(1.591)**	**7.027.208**
Skuldbindingar																
Lífeyrisskuldbindingar	1.818.273	0	66.807	0	1.885.080	0	11.975	0	0	0	0	0	0	0	0	1.897.055
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	0	0	0	121.183	0	0	0	0	0	0	0	0	121.183
Aðrar skuldbindingar	13.653	0	15.268	0	28.921	0	0	0	0	26.861	0	0	97.642	0	0	153.424
	1.831.926	**0**	**82.075**	**0**	**1.914.001**	**0**	**133.158**	**0**	**0**	**26.861**	**0**	**0**	**97.642**	**0**	**0**	**2.171.662**
Langtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	2.000.015	3.991.938	0	0	5.991.952	14.514	1.828.018	832.362	3.570	426.893	0	0	584.753	(1)	0	9.682.062
Leiguskuldir	0	662.132	0	0	662.132	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	662.132
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.000.015	**4.654.070**	**0**	**0**	**6.654.084**	**14.514**	**1.828.018**	**832.362**	**3.570**	**426.893**	**0**	**0**	**584.753**	**(1)**	**0**	**10.344.194**
Skammtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir	77.436	0	0	0	77.436	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150	0	0	0	0	150
Viðskiptaskuldir	502.433	19.542	0	0	521.975	0	0	0	0	0	5	17.029	393	0	0	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	1.440.955	932.459	0	(1.957.469)	415.945	0	0	554.318	0	137.057	885	7.895	0	0	(1.116.100)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	251.623	537.839	0	0	789.462	3.163	187.751	168.735	0	23.815	0	0	7.940	0	0	1.180.867
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	16.149	0	0	16.149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16.149
Næsta árs afborganir skuldbindinga	111.712	0	0	0	111.712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	111.712
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	512.885	38.752	101.365	0	653.002	303	217.413	10.521	5	1.316	43	0	2.085	4.985	0	889.675
	2.897.044	**1.544.741**	**101.365**	**(1.957.469)**	**2.585.681**	**3.466**	**405.164**	**733.574**	**5**	**162.188**	**1.083**	**24.924**	**13.419**	**4.985**	**(1.116.100)**	**2.818.390**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**6.728.984**	**6.198.811**	**183.440**	**(1.957.469)**	**11.153.766**	**17.980**	**2.366.340**	**1.565.936**	**3.576**	**615.942**	**1.083**	**24.924**	**695.815**	**4.984**	**(1.116.100)**	**15.334.246**
Eigið fé og skuldir samtals	**3.837.811**	**10.453.995**	**290.418**	**(1.957.469)**	**12.624.755**	**2.518.558**	**5.562.590**	**1.759.541**	**26.475**	**376.290**	**(1)**	**110.744**	**448.986**	**51.208**	**(1.117.691)**	**22.361.454**

Sjóðstreymi 2028

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisyfirlit																
Rekstrarhreyfingar																
Niðurstaða ársins	(263.948)	604.445	13.692	0	354.190	142.095	197.505	36.727	1.258	48.378	(67)	(1.425)	(21.374)	10.282	0	767.569
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi																
Afskriftir	0	418.259	0	0	418.259	76.120	201.050	13.846	0	11.881	0	0	14.722	7.690	0	743.568
Verðbætur og gengismunur	42.769	140.395	0	0	183.164	507	32.768	(6.022)	87	11.588	0	0	14.643	0	0	236.735
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	(15.000)	0	0	(15.000)	0	0	0	0	(37.544)	0	0	0	0	0	(52.544)
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	20.081	0	0	0	0	0	0	0	0	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	(34.317)	0	(15.606)	0	0	0	0	49.923	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	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	0	0
	242.769	**543.654**	**3.911**	**0**	**790.333**	**76.627**	**253.899**	**(26.493)**	**87**	**(29.681)**	**0**	**0**	**29.365**	**7.690**	**49.923**	**1.151.751**
Veltufé frá (til) rekstrar	**(21.179)**	**1.148.099**	**17.603**	**0**	**1.144.523**	**218.722**	**451.404**	**10.234**	**1.345**	**18.697**	**(67)**	**(1.425)**	**7.992**	**17.972**	**49.923**	**1.919.320**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum																
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	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	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	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	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(98.000)	0	0	0	(98.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(98.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(98.000)	**0**	**0**	**0**	**(98.000)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(98.000)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**(119.179)**	**1.148.099**	**17.603**	**0**	**1.046.523**	**218.722**	**451.404**	**10.234**	**1.345**	**18.697**	**(67)**	**(1.425)**	**7.992**	**17.972**	**49.923**	**1.821.320**
Fjárfestingarhreyfingar																
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(720.000)	0	0	(720.000)	(350.000)	(802.436)	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.872.436)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	40.000	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40.000
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði	0	0	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	40.000	0	0	0	0	0	40.000
Gatnagerðargjöld	0	80.000	0	0	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	80.000
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	28.891	0	0	0	0	0	0	0	28.891
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	**(600.000)**	**0**	**0**	**(600.000)**	**(350.000)**	**(802.436)**	**28.891**	**0**	**40.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(1.683.545)**
Fjármögnunarhreyfingar																
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	(49.923)	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	0	51	0	(51)	0	115.000	0	0	(1.345)	0	0	0	0	0	(113.655)	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(39.909)	0	0	0	(39.909)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39.909	0
Skammtímaskuldir - A hluti	(51)	0	0	51	0	0	0	89.805	0	(49.895)	0	0	0	0	(39.909)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(113.655)	0	0	0	(113.655)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	113.655	0
Tekin ný langtímalán	560.000	0	0	0	560.000	0	450.000	0	0	0	0	0	0	0	0	1.010.000
Afborganir langtímalána	(201.875)	(532.691)	0	0	(734.567)	(3.101)	(129.179)	(163.247)	0	(24.408)	0	0	(7.687)	(9.667)	0	(1.071.856)
Afborganir leiguskulda	0	(15.458)	0	0	(15.458)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(15.458)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	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	0	0
	204.510	**(548.099)**	**0**	**0**	**(343.589)**	**111.899**	**320.821**	**(39.125)**	**(1.345)**	**(58.697)**	**0**	**0**	**(7.687)**	**(9.667)**	**(49.923)**	**(77.314)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	85.331	0	17.603	0	102.934	(19.379)	(30.212)	0	0	0	(67)	(1.425)	305	8.305	0	60.461
Handbært fé í ársbyrjun	35.164	0	257.551	0	292.715	28.642	58.979	0	0	0	(83)	62.503	71	27.375	(1.591)	468.612
Handbært fé í árslok	**120.495**	**0**	**275.154**	**0**	**395.649**	**9.263**	**28.767**	**0**	**0**	**0**	**(150)**	**61.078**	**375**	**35.681**	**(1.591)**	**529.072**

Rekstraryfirlit 2029

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarreikningur																
Rekstrartekjur																
Útsvar og fasteignaskattur	6.911.447	0	0	(97.667)	6.813.780	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(65.693)	6.748.087
Framlög Jöfnunarsjóðs	3.795.825	0	0	0	3.795.825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.795.825
Aðrar tekjur	1.694.836	1.941.668	192.162	(2.377.287)	1.451.378	568.574	1.202.302	52.981	2	129.152	0	0	59.364	31.974	(110.157)	3.385.569
	12.402.108	**1.941.668**	**192.162**	**(2.474.954)**	**12.060.984**	**568.574**	**1.202.302**	**52.981**	**2**	**129.152**	**0**	**0**	**59.364**	**31.974**	**(175.850)**	**13.929.481**
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld	6.911.489	166.872	14.703	0	7.093.064	174.262	241.779	0	0	0	0	0	0	0	0	7.509.106
Lífeyrisskuldbinding, breyting	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Annar rekstrarkostnaður	5.330.498	412.641	165.166	(2.474.954)	3.433.351	195.860	441.449	41.377	(57)	90.410	24	1.061	30.079	13.463	(175.850)	4.071.166
	12.441.987	**579.513**	**183.780**	**(2.474.954)**	**10.730.326**	**370.123**	**683.228**	**41.377**	**(57)**	**90.410**	**24**	**1.061**	**30.079**	**13.463**	**(175.850)**	**11.784.183**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**(39.879)**	**1.362.155**	**8.382**	**0**	**1.330.658**	**198.451**	**519.073**	**11.604**	**59**	**38.742**	**(24)**	**(1.061)**	**29.285**	**18.511**	**0**	**2.145.298**
Afskriftir	0	(440.189)	0	0	(440.189)	(90.120)	(225.898)	(13.846)	0	(11.807)	0	0	(14.722)	(7.690)	0	(804.272)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**(39.879)**	**921.966**	**8.382**	**0**	**890.469**	**108.331**	**293.175**	**(2.242)**	**59**	**26.935**	**(24)**	**(1.061)**	**14.563**	**10.821**	**0**	**1.341.026**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld																
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	0	0	5.285	0	5.285	1.190	971	97.393	0	0	0	0	28	714	0	105.581
Vaxtagjöld og verðbætur	(164.090)	(302.996)	0	0	(467.086)	(1.012)	(95.128)	(58.404)	(89)	(22.371)	0	0	(35.798)	0	0	(679.889)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	15.755	4.031	0	0	19.786	13.607	2.131	(30.134)	1.357	(6.546)	(44)	(395)	0	0	237	0
Gengismunur	0	0	0	0	0	0	871	0	0	0	0	0	0	0	0	871
	(148.334)	**(298.965)**	**5.285**	**0**	**(442.015)**	**13.786**	**(91.154)**	**8.855**	**1.268**	**(28.917)**	**(44)**	**(395)**	**(35.771)**	**714**	**237**	**(573.437)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(188.213)**	**623.001**	**13.667**	**0**	**448.455**	**122.116**	**202.021**	**6.612**	**1.327**	**(1.981)**	**(68)**	**(1.456)**	**(21.208)**	**11.534**	**237**	**767.590**
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	0	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0	(20.784)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(188.213)**	**623.001**	**13.667**	**0**	**448.455**	**122.116**	**181.237**	**40.930**	**1.327**	**13.625**	**(68)**	**(1.456)**	**(21.208)**	**11.534**	**237**	**796.729**

Efnahagsyfirlit 2029

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir																
Fastafjármunir																
Varanlegir rekstrarfjármunir																
Fasteignir og lóðir	0	7.811.594	0	0	7.811.594	201.123	0	349.058	38	263.158	0	0	433.220	1.383	0	9.059.573
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	1.676.260	0	0	1.676.260	2.092.045	5.744.906	0	0	0	0	0	0	0	0	9.513.211
Vélar, áhöld og tæki	0	130.433	0	0	130.433	11.703	0	0	0	0	0	0	0	6.449	0	148.585
Leigðar eignir	0	20.511	0	0	20.511	0	28.717	0	0	0	0	0	0	0	0	49.228
	0	**9.638.798**	**0**	**0**	**9.638.798**	**2.304.871**	**5.773.623**	**349.058**	**38**	**263.158**	**0**	**0**	**433.220**	**7.831**	**0**	**18.770.598**
Áhættufjármunir og langtímakröfur																
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	0	0	0	1.047.964	904	0	0	0	101.324	0	0	0	0	0	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1	0	0	0	1	0	0	1.367.490	0	0	0	0	0	0	0	1.367.491
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	167.503	0	1.741	0	169.244	0	12.232	0	0	0	0	0	0	0	0	181.476
	1.215.467	**0**	**1.741**	**0**	**1.217.209**	**904**	**12.232**	**1.367.490**	**0**	**101.324**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.699.159**
Fastafjármunir	**1.215.467**	**9.638.798**	**1.741**	**0**	**10.856.007**	**2.305.775**	**5.785.855**	**1.716.549**	**38**	**364.483**	**0**	**0**	**433.220**	**7.831**	**0**	**21.469.757**
Veltufjármunir																
Birgðir	182	0	0	0	182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	0	0	0	781.926	103.013	80.204	0	0	0	0	0	0	0	0	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.717.064	1.001.143	0	(1.933.603)	784.605	202.147	47.360	0	27.853	0	0	0	0	0	(1.061.966)	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	32.735	0	0	0	0	0	0	0	32.735
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	0	91	0	8.894	0	643	0	0	0	0	0	0	0	0	9.537
Aðrar skammtímakröfur	78.325	0	13.430	0	91.755	18.238	11.312	0	0	0	0	49.667	669	5	0	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	145.516	0	292.732	0	438.247	8.699	44.733	0	0	0	0	59.622	567	54.906	(1.591)	605.184
	2.731.815	**1.001.143**	**306.254**	**(1.933.603)**	**2.105.609**	**332.098**	**184.252**	**32.735**	**27.853**	**0**	**0**	**109.289**	**1.237**	**54.911**	**(1.063.556)**	**1.784.428**
Eignir samtals	**3.947.282**	**10.639.941**	**307.995**	**(1.933.603)**	**12.961.616**	**2.637.873**	**5.970.107**	**1.749.283**	**27.891**	**364.483**	**0**	**109.289**	**434.456**	**62.742**	**(1.063.556)**	**23.254.185**

Efnahagsyfirlit 2029

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir																
Eiginfjárreikningar																
Eigið fé	(3.079.386)	4.878.185	120.645	0	1.919.444	2.622.695	3.377.487	234.535	24.226	(226.028)	(1.152)	84.364	(268.037)	57.758	(1.591)	7.823.700
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3.079.386)	**4.878.185**	**120.645**	**0**	**1.919.444**	**2.622.695**	**3.377.487**	**234.535**	**24.226**	**(226.028)**	**(1.152)**	**84.364**	**(268.037)**	**57.758**	**(1.591)**	**7.823.700**
Skuldbindingar																
Lífeyrisskuldbindingar	1.913.190	0	70.718	0	1.983.908	0	11.975	0	0	0	0	0	0	0	0	1.995.883
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	0	0	0	141.264	0	0	0	0	0	0	0	0	141.264
Aðrar skuldbindingar	13.653	0	15.268	0	28.921	0	0	0	0	26.861	0	0	97.642	0	0	153.424
	1.926.843	**0**	**85.985**	**0**	**2.012.828**	**0**	**153.239**	**0**	**0**	**26.861**	**0**	**0**	**97.642**	**0**	**0**	**2.290.570**
Langtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	2.321.701	3.553.707	0	0	5.875.408	11.570	2.003.651	674.400	3.660	412.794	0	0	590.965	(1)	0	9.572.446
Leiguskuldir	0	678.685	0	0	678.685	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	678.685
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.321.701	**4.232.392**	**0**	**0**	**6.554.093**	**11.570**	**2.003.651**	**674.400**	**3.660**	**412.794**	**0**	**0**	**590.965**	**(1)**	**0**	**10.251.132**
Skammtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir	77.436	0	0	0	77.436	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	218	0	0	0	0	218
Viðskiptaskuldir	502.433	19.542	0	0	521.975	0	0	0	0	0	5	17.029	393	0	0	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	1.278.504	932.459	0	(1.933.602)	277.361	0	0	651.056	0	124.768	885	7.895	0	0	(1.061.966)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	290.070	538.609	0	0	828.680	3.307	218.318	178.770	0	24.772	0	0	8.407	0	0	1.262.254
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga	116.795	0	0	0	116.795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	116.795
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	512.885	38.752	101.365	0	653.002	303	217.413	10.521	5	1.316	43	0	2.085	4.985	0	889.675
	2.778.123	**1.529.362**	**101.365**	**(1.933.602)**	**2.475.248**	**3.610**	**435.731**	**840.348**	**5**	**150.856**	**1.151**	**24.924**	**13.886**	**4.985**	**(1.061.965)**	**2.888.780**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**7.026.667**	**5.761.754**	**187.351**	**(1.933.602)**	**11.042.170**	**15.180**	**2.592.621**	**1.514.749**	**3.665**	**590.510**	**1.151**	**24.924**	**702.493**	**4.984**	**(1.061.965)**	**15.430.482**
Eigið fé og skuldir samtals	**3.947.281**	**10.639.940**	**307.996**	**(1.933.602)**	**12.961.614**	**2.637.874**	**5.970.107**	**1.749.283**	**27.891**	**364.483**	**(1)**	**109.289**	**434.456**	**62.742**	**(1.063.556)**	**23.254.182**

Sjóðstreymi 2029

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisyfirlit																
Rekstrarhreyfingar																
Niðurstaða ársins	(188.213)	623.001	13.667	0	448.455	122.116	181.237	40.930	1.327	13.625	(68)	(1.456)	(21.208)	11.534	0	796.492
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi																
Afskriftir	0	440.189	0	0	440.189	90.120	225.898	13.846	0	11.807	0	0	14.722	7.690	0	804.272
Verðbætur og gengismunur	52.666	130.201	0	0	182.867	442	35.973	(9.506)	89	11.268	0	0	14.817	0	0	235.950
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	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	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	20.081	0	0	0	0	0	0	0	0	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	(34.317)	0	(15.606)	0	0	0	0	49.923	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	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	0	0
	252.666	**570.390**	**3.911**	**0**	**826.966**	**90.562**	**281.952**	**(29.977)**	**89**	**7.469**	**0**	**0**	**29.539**	**7.690**	**49.923**	**1.264.214**
Veltufé frá (til) rekstrar	**64.453**	**1.193.391**	**17.578**	**0**	**1.275.421**	**212.678**	**463.189**	**10.952**	**1.416**	**21.093**	**(68)**	**(1.456)**	**8.331**	**19.225**	**49.923**	**2.060.706**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum																
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	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	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	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	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(100.000)	0	0	0	(100.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(100.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(100.000)	**0**	**0**	**0**	**(100.000)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(100.000)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**(35.547)**	**1.193.391**	**17.578**	**0**	**1.175.421**	**212.678**	**463.189**	**10.952**	**1.416**	**21.093**	**(68)**	**(1.456)**	**8.331**	**19.225**	**49.923**	**1.960.706**
Fjárfestingarhreyfingar																
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(735.000)	0	0	(735.000)	(350.000)	(617.450)	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.702.450)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	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	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	85.000	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	30.945	0	0	0	0	0	0	0	30.945
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	**(650.000)**	**0**	**0**	**(650.000)**	**(350.000)**	**(617.450)**	**30.945**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(1.586.505)**
Fjármögnunarhreyfingar																
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	(49.923)	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	0	23.867	0	(23.867)	0	140.000	0	0	(1.416)	0	0	0	0	0	(138.584)	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(84.449)	0	0	0	(84.449)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	84.449	0
Skammtímaskuldir - A hluti	(23.867)	0	0	23.867	0	0	0	96.739	0	(12.289)	0	0	0	0	(84.449)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(138.584)	0	0	0	(138.584)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138.584	0
Tekin ný langtímalán	550.000	0	0	0	550.000	0	350.000	0	0	0	0	0	0	0	0	900.000
Afborganir langtímalána	(242.532)	(550.705)	0	0	(793.237)	(3.242)	(179.774)	(172.954)	0	(24.410)	0	0	(8.139)	0	0	(1.181.755)
Afborganir leiguskulda	0	(16.552)	0	0	(16.552)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(16.552)
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	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	0	0
	60.568	**(543.391)**	**0**	**0**	**(482.823)**	**136.758**	**170.226**	**(41.898)**	**(1.416)**	**(21.093)**	**0**	**0**	**(8.139)**	**0**	**(49.923)**	**(298.308)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	25.021	0	17.578	0	42.598	(563)	15.966	0	0	0	(68)	(1.456)	192	19.225	0	75.894
Handbært fé í ársbyrjun	120.495	0	275.154	0	395.649	9.263	28.767	0	0	0	(150)	61.078	375	35.681	(1.591)	529.072
Handbært fé í árslok	**145.516**	**0**	**292.732**	**0**	**438.247**	**8.699**	**44.733**	**0**	**0**	**0**	**(218)**	**59.622**	**567**	**54.906**	**(1.591)**	**604.966**

Rekstraryfirlit 2030	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Rekstrarreikningur																
Rekstrartekjur																
Útsvar og fasteignaskattur	7.337.458	0	0	(101.573)	7.235.885	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(68.321)	7.167.564
Framlög Jöfnunarsjóðs	3.890.721	0	0	0	3.890.721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.890.721
Aðrar tekjur	1.737.207	1.990.209	198.980	(2.436.719)	1.489.678	582.788	1.250.394	54.306	2	132.381	0	0	60.848	33.239	(112.911)	3.490.724
	12.965.386	**1.990.209**	**198.980**	**(2.538.292)**	**12.616.283**	**582.788**	**1.250.394**	**54.306**	**2**	**132.381**	**0**	**0**	**60.848**	**33.239**	**(181.232)**	**14.549.009**
Rekstrargjöld																
Laun og launatengd gjöld	7.215.595	174.214	15.291	0	7.405.100	181.930	251.450	0	0	0	0	0	0	0	0	7.838.481
Lífeyrisskuldbinding, breyting	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Annar rekstrarkostnaður	5.490.413	423.748	171.773	(2.538.292)	3.547.641	201.736	456.900	42.619	(59)	93.122	24	1.093	30.982	14.001	(181.232)	4.206.826
	12.906.007	**597.962**	**190.974**	**(2.538.292)**	**11.156.652**	**383.666**	**708.350**	**42.619**	**(59)**	**93.122**	**24**	**1.093**	**30.982**	**14.001**	**(181.232)**	**12.249.218**
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	**59.378**	**1.392.247**	**8.006**	**0**	**1.459.631**	**199.122**	**542.044**	**11.687**	**61**	**39.259**	**(24)**	**(1.093)**	**29.866**	**19.238**	**0**	**2.299.791**
Afskriftir	0	(462.289)	0	0	(462.289)	(104.120)	(244.995)	(13.846)	0	(11.807)	0	0	(14.722)	(6.666)	0	(858.445)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	**59.378**	**929.959**	**8.006**	**0**	**997.343**	**95.002**	**297.049**	**(2.159)**	**61**	**27.452**	**(24)**	**(1.093)**	**15.144**	**12.572**	**0**	**1.441.346**
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld																
Vaxtatekjur og aðrar fjármunatekjur	0	0	5.593	0	5.593	1.173	1.291	97.569	0	0	0	0	31	1.098	0	106.755
Vaxtagjöld og verðbætur	(181.651)	(273.984)	0	0	(455.635)	(840)	(103.356)	(49.129)	(91)	(21.698)	0	0	(36.194)	0	0	(666.943)
Vaxtatekjur / (gjöld) frá eigin fyrirtækjum	26.785	4.446	0	0	31.232	6.482	2.131	(35.155)	1.430	(5.918)	(44)	(395)	0	0	237	0
Gengismunur	0	0	0	0	0	0	688	0	0	0	0	0	0	0	0	688
	(154.866)	**(269.537)**	**5.593**	**0**	**(418.810)**	**6.815**	**(99.246)**	**13.286**	**1.338**	**(27.616)**	**(44)**	**(395)**	**(36.162)**	**1.098**	**237**	**(559.500)**
Rekstrarniðurstaða án framlaga og tekjuskatts	**(95.488)**	**660.421**	**13.599**	**0**	**578.532**	**101.817**	**197.803**	**11.126**	**1.399**	**(164)**	**(69)**	**(1.487)**	**(21.018)**	**13.670**	**237**	**881.847**
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	0	49.923
Hlutdeild minnihluta í afkomu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0	(20.784)	0	0	0	0	0	0	0	0	(20.784)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**(95.488)**	**660.421**	**13.599**	**0**	**578.532**	**101.817**	**177.019**	**45.444**	**1.399**	**15.442**	**(69)**	**(1.487)**	**(21.018)**	**13.670**	**237**	**910.986**

Efnahagsyfirlit 2030

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eignir																
Fastafjármunir																
Varanlegir rekstrarfjármunir																
Fasteignir og lóðir	0	7.811.594	0	0	7.811.594	201.123	0	335.212	38	251.351	0	0	418.498	1.166	0	9.018.980
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	1.863.971	0	0	1.863.971	2.337.925	5.973.713	0	0	0	0	0	0	0	0	10.175.610
Vélar, áhöld og tæki	0	130.433	0	0	130.433	11.703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	142.137
Leigðar eignir	0	20.511	0	0	20.511	0	28.717	0	0	0	0	0	0	0	0	49.228
	0	**9.826.510**	**0**	**0**	**9.826.510**	**2.550.751**	**6.002.430**	**335.212**	**38**	**251.351**	**0**	**0**	**418.498**	**1.166**	**0**	**19.385.955**
Áhættufjármunir og langtímakröfur																
Stofnframlög og eignarhlutir í öðrum félögum	1.047.964	0	0	0	1.047.964	904	0	0	0	101.324	0	0	0	0	0	1.150.192
Tekjuskattseign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	1	0	0	0	1	0	0	1.401.678	0	0	0	0	0	0	0	1.401.678
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	167.503	0	1.741	0	169.244	0	12.232	0	0	0	0	0	0	0	0	181.476
	1.215.467	**0**	**1.741**	**0**	**1.217.209**	**904**	**12.232**	**1.401.678**	**0**	**101.324**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.733.347**
Fastafjármunir	**1.215.467**	**9.826.510**	**1.741**	**0**	**11.043.718**	**2.551.655**	**6.014.662**	**1.736.889**	**38**	**352.675**	**0**	**0**	**418.498**	**1.166**	**0**	**22.119.302**
Veltufjármunir																
Birgðir	182	0	0	0	182	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	182
Óinnheimtar tekjur	781.926	0	0	0	781.926	103.013	80.204	0	0	0	0	0	0	0	0	965.143
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.767.850	1.001.143	0	(1.893.112)	875.881	57.147	47.360	0	29.344	0	0	0	0	0	(1.009.732)	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímakrafna á eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður	8.803	0	91	0	8.894	0	643	0	0	0	0	0	0	0	0	9.537
Aðrar skammtímakröfur	78.325	0	13.430	0	91.755	18.238	11.312	0	0	0	0	49.667	669	5	0	171.646
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	168.340	0	310.241	0	478.582	6.619	46.176	0	0	0	0	58.135	638	75.242	(1.591)	663.801
	2.805.426	**1.001.143**	**323.763**	**(1.893.112)**	**2.237.220**	**185.018**	**185.695**	**0**	**29.344**	**0**	**0**	**107.802**	**1.308**	**75.247**	**(1.011.323)**	**1.810.310**
Eignir samtals	**4.020.893**	**10.827.653**	**325.504**	**(1.893.112)**	**13.280.938**	**2.736.673**	**6.200.357**	**1.736.889**	**29.382**	**352.675**	**0**	**107.802**	**419.805**	**76.413**	**(1.011.323)**	**23.929.611**

Efnahagsyfirlit 2030

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur - Eigið fé og skuldir																
Eiginfjárreikningar																
Eigið fé	(3.174.874)	5.538.606	134.244	0	2.497.976	2.724.512	3.554.505	279.978	25.625	(210.586)	(1.221)	82.877	(289.055)	71.429	(1.591)	8.734.449
Hlutdeild minnihluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(3.174.874)	**5.538.606**	**134.244**	**0**	**2.497.976**	**2.724.512**	**3.554.505**	**279.978**	**25.625**	**(210.586)**	**(1.221)**	**82.877**	**(289.055)**	**71.429**	**(1.591)**	**8.734.449**
Skuldbindingar																
Lífeyrisskuldbindingar	2.127.985	0	74.628	0	2.202.613	0	11.975	0	0	0	0	0	0	0	0	2.214.588
Tekjuskattsskuldbinding	0	0	0	0	0	0	161.345	0	0	0	0	0	0	0	0	161.345
Aðrar skuldbindingar	13.653	0	15.268	0	28.921	0	0	0	0	26.861	0	0	97.642	0	0	153.424
	2.141.638	**0**	**89.896**	**0**	**2.231.534**	**0**	**173.320**	**0**	**0**	**26.861**	**0**	**0**	**97.642**	**0**	**0**	**2.529.357**
Langtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir og aðrar langtímaskuldir	2.189.852	3.643.130	0	0	5.832.982	11.859	2.067.597	691.260	3.751	423.113	0	0	605.739	(1)	0	9.636.301
Leiguskuldir	0	695.652	0	0	695.652	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	695.652
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2.189.852	**4.338.783**	**0**	**0**	**6.528.635**	**11.859**	**2.067.597**	**691.260**	**3.751**	**423.113**	**0**	**0**	**605.739**	**(1)**	**0**	**10.331.953**
Skammtímaskuldir																
Skuldir við lánastofnanir	77.436	0	0	0	77.436	0	0	0	0	0	0	0	3.000	0	0	80.436
Reiknuð fjarþörf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	287	0	0	0	0	287
Viðskiptaskuldir	502.433	19.542	0	0	521.975	0	0	0	0	0	5	17.029	393	0	0	539.402
Skuldir við eigin fyrirtæki	1.134.994	891.968	0	(1.893.112)	133.851	0	0	755.129	0	111.971	885	7.895	0	0	(1.009.732)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda	636.527	0	0	0	636.527	0	187.522	0	0	0	0	0	0	0	0	824.049
Næsta árs afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda við eigin fyrirtæki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir	512.885	38.752	101.365	0	653.002	303	217.413	10.521	5	1.316	43	0	2.085	4.985	0	889.675
	2.864.276	**950.262**	**101.365**	**(1.893.112)**	**2.022.792**	**303**	**404.935**	**765.651**	**5**	**113.287**	**1.220**	**24.924**	**5.479**	**4.985**	**(1.009.732)**	**2.333.849**
Skuldir og skuldbindingar samtals	**7.195.765**	**5.289.045**	**191.261**	**(1.893.112)**	**10.782.960**	**12.162**	**2.645.852**	**1.456.911**	**3.756**	**563.262**	**1.220**	**24.924**	**708.860**	**4.984**	**(1.009.732)**	**15.195.159**
Eigið fé og skuldir samtals	**4.020.892**	**10.827.651**	**325.505**	**(1.893.112)**	**13.280.936**	**2.736.674**	**6.200.357**	**1.736.889**	**29.381**	**352.675**	**(1)**	**107.801**	**419.805**	**76.413**	**(1.011.323)**	**23.929.608**

Sjóðstreymi 2030

	Aðalsjóður	Eignasjóður	SSA bs.	Millifærslur	A - hluti	Hafnarsjóður	HEF veitur ehf.	Hjúkrunarheimili	Kaupleiguíbúðir	Félagslegar íbúðir	Fasteignafélag Fljótsdalshérað ehf	Ríkharðshús	Ársalir bs.	Brunavarnir á Héraði	Millifærslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisyfirlit																
Rekstrarhreyfingar																
Niðurstaða ársins	(95.488)	660.421	13.599	0	578.532	101.817	177.019	45.444	1.399	15.442	(69)	(1.487)	(21.018)	13.670	0	910.749
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi																
Afskriftir	0	462.289	0	0	462.289	104.120	244.995	13.846	0	11.807	0	0	14.722	6.666	0	858.445
Verðbætur og gengismunur	60.169	119.275	0	0	179.444	372	40.330	(13.267)	91	10.939	0	0	14.984	0	0	232.894
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarfélaga	0	0	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	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting	0	0	0	0	0	0	20.081	0	0	0	0	0	0	0	0	20.081
Framlög frá eigin sjóðum	0	0	0	0	0	0	0	(34.317)	0	(15.606)	0	0	0	0	49.923	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum	200.000	0	3.911	0	203.911	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	203.911
Breyting á öðrum skuldbindingum	0	0	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	0	0
	260.169	**581.564**	**3.911**	**0**	**845.643**	**104.492**	**305.406**	**(33.738)**	**91**	**7.140**	**0**	**0**	**29.706**	**6.666**	**49.923**	**1.315.330**
Veltufé frá (til) rekstrar	**164.682**	**1.241.985**	**17.509**	**0**	**1.424.176**	**206.309**	**482.424**	**11.706**	**1.491**	**22.582**	**(69)**	**(1.487)**	**8.688**	**20.336**	**49.923**	**2.226.079**
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum																
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting	0	0	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	0	0
Óinnheimtar tekjur, breyting	0	0	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	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga	(102.000)	0	0	0	(102.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	(102.000)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	(102.000)	**0**	**0**	**0**	**(102.000)**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(102.000)**
Handbært fé frá (til) rekstrar	**62.682**	**1.241.985**	**17.509**	**0**	**1.322.176**	**206.309**	**482.424**	**11.706**	**1.491**	**22.582**	**(69)**	**(1.487)**	**8.688**	**20.336**	**49.923**	**2.124.079**
Fjárfestingarhreyfingar																
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0	(735.000)	0	0	(735.000)	(350.000)	(473.802)	0	0	0	0	0	0	0	0	(1.558.802)
Söluverð rekstrarfjármuna	0	0	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	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld	0	85.000	0	0	85.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85.000
Byggingarréttur	0	0	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	0	0
Langtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	33.144	0	0	0	0	0	0	0	33.144
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	**(650.000)**	**0**	**0**	**(650.000)**	**(350.000)**	**(473.802)**	**33.144**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**(1.440.658)**
Fjármögnunarhreyfingar																
Framlög frá eigin fyrirtækjum og arður	0	0	0	0	0	0	0	34.317	0	15.606	0	0	0	0	(49.923)	0
Breyting á hlutafé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti	40.491	0	0	(40.491)	0	145.000	0	0	(1.491)	0	0	0	0	0	(143.509)	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti	(91.276)	0	0	0	(91.276)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	91.276	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	(40.491)	0	40.491	0	0	0	104.073	0	(12.797)	0	0	0	0	(91.276)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	(143.509)	0	0	0	(143.509)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143.509	0
Tekin ný langtímalán	430.000	0	0	0	430.000	0	200.000	0	0	0	0	0	0	0	0	630.000
Afborganir langtímalána	(275.562)	(551.494)	0	0	(827.056)	(3.390)	(207.180)	(183.240)	0	(25.391)	0	0	(8.617)	0	0	(1.254.873)
Afborganir leiguskulda	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - A hluta	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir við eigin fyrirtæki - B hluta	0	0	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	0	0
	(39.857)	**(591.985)**	**0**	**0**	**(631.841)**	**141.610**	**(7.180)**	**(44.849)**	**(1.491)**	**(22.582)**	**0**	**0**	**(8.617)**	**0**	**(49.923)**	**(624.873)**
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	22.825	0	17.509	0	40.334	(2.080)	1.443	0	0	0	(69)	(1.487)	71	20.336	0	58.548
Handbært fé í ársbyrjun	145.516	0	292.732	0	438.247	8.699	44.733	0	0	0	(218)	59.622	567	54.906	(1.591)	604.966
Handbært fé í árslok	**168.340**	**0**	**310.241**	**0**	**478.582**	**6.619**	**46.176**	**0**	**0**	**0**	**(287)**	**58.135**	**638**	**75.242**	**(1.591)**	**663.514**

KAFLI 7

Fjárfestingaryfirlit

Fjárhagsáætlun 2027–2030



Fjárfestingaryfirlit 2027 - 2030

Fjárhæðir í þúsundum króna	2027		2028		2029		2030		Samtals	
	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur	Gjöld	Tekjur
Fjárfestingar A hluta										
Safnahúsið Egilsstöðum	250.000		35.000						285.000	0
Nýr leikskóli Egilsstöðum							35.000		35.000	0
Lyngás 12, utanhúsviðgerðir, lofræsting o.fl.			20.000		100.000		150.000		270.000	0
Íþróttamiðstöðin Egilsstöðum	5.000		25.000				290.000		320.000	0
Seyðisfjörður grunnskóli	147.000		397.000		435.000				979.000	0
Seyðisfjörður Watnehús	100.000	(100.000)							100.000	(100.000)
Seyðisfjörður, ofanflóðavarnir	350.000	(343.000)	250.000	(245.000)	250.000	(245.000)	250.000	(245.000)	1.100.000	(1.078.000)
Herðubreið 2.h bókasafn og bæjarskrifstofur	80.000								80.000	0
Bjarkartún, stækkun starfsmannarýmis	60.000								60.000	0
Bjarkartún, stækkun 3. deild					80.000		70.000		150.000	0
Sambúð, standsetning húsnæðis			50.000						50.000	0
Skíðasvæði Stafdal			10.000		10.000				20.000	0
Samfélagsverkefni	10.000		10.000		10.000		10.000		40.000	0
Þjónustumiðstöðvar, bílar og tæki	10.000		10.000		10.000		10.000		40.000	0
Slökkvilið	5.000		5.000		5.000		5.000		20.000	0
Bíll fyrir félagsþjónustu Egilsstöðum							30.000		30.000	0
Slátushúsið, búnaður	7.000								7.000	0
Fjarðaborg	5.000								5.000	0
Annað óskilgreint	14.000		23.000		35.000		95.000		167.000	0
Gámasvæði og móttökustöðvar	40.000		10.000		10.000				60.000	0
Sala eigna		(40.000)				(50.000)		(50.000)	0	(140.000)
Styrkir (fiskeldissjóður)		(70.000)		(70.000)		(70.000)		(70.000)	0	(280.000)
Gatnagerð, gangstígar, útivistarsvæði, skipulagsg	150.000	(80.000)	150.000	(80.000)	150.000	(80.000)	155.000	(85.000)	605.000	(325.000)
Samtals	**1.233.000**	**(633.000)**	**995.000**	**(395.000)**	**1.095.000**	**(445.000)**	**1.100.000**	**(450.000)**	**4.423.000**	**(1.923.000)**
Fjárfestingar A hluta nettó		**600.000**		**600.000**		**650.000**		**650.000**		**2.500.000**

Fjárfestingaryfirlit 2027 - 2030

Fjárhæðir í þúsundum króna	2027 Gjöld	2027 Tekjur	2028 Gjöld	2028 Tekjur	2029 Gjöld	2029 Tekjur	2030 Gjöld	2030 Tekjur	Samtals Gjöld	Samtals Tekjur
Fjárfestingar B hluta										
Veitur										
Fráveita	252.686	(110.420)	407.641	(81.100)	282.500	(83.300)	481.348	(268.300)	1.424.175	(543.120)
Fjarvarmaveita	292.650	(109.250)	51.000	(9.500)	26.000		10.000		379.650	(118.750)
Hitaveita	270.943	(45.000)	307.919		305.000		168.450		1.052.312	(45.000)
Vatnsveita	135.712		104.076		65.250		60.184		365.222	0
Sameiginlegt	21.500		20.000		20.000		20.000		81.500	0
Gagnaveita/ljósleiðari	3.500		2.400		2.000		2.120		10.020	0
Samtals veitur	**976.990**	**(264.670)**	**893.036**	**(90.600)**	**700.750**	**(83.300)**	**742.102**	**(268.300)**	**3.312.879**	**(706.870)**
Nettó veitur		**712.320**		**802.436**		**617.450**		**473.802**		**2.606.009**
Hafnir										
Seyðisfjarðarhöfn	645.000	(375.000)	643.400	(391.100)	750.000	(450.000)			2.038.400	(1.216.100)
Djúpavogshöfn	18.000		20.000		16.400	(14.400)	75.000	(45.000)	129.400	(59.400)
Borgarfjarðarhöfn	222.918	(125.118)	12.000	(10.500)					234.918	(135.618)
Óskilgreint / ófyrirséð	14.200		76.200		48.000		320.000		458.400	0
Samtals hafnir	**900.118**	**(500.118)**	**751.600**	**(401.600)**	**814.400**	**(464.400)**	**395.000**	**(45.000)**	**2.861.118**	**(1.411.118)**
Nettó hafnir		**400.000**		**350.000**		**350.000**		**350.000**		**1.450.000**
Annað í B hluta										
Félagslegar íbúðir, sala eigna		(41.000)		(40.000)		(40.000)			0	(121.000)
Kaupleiguíbúðir		(40.000)							0	(40.000)
Brunavarnir á Héraði	8.200								8.200	0
Nettó annað í B hluta		**(72.800)**		**(40.000)**		**(40.000)**		**0**		**(152.800)**
Samtals	**1.885.308**	**(845.788)**	**1.644.636**	**(532.200)**	**1.515.150**	**(587.700)**	**1.137.102**	**(313.300)**	**6.182.196**	**(2.278.988)**
Fjárfestingar B hluta nettó		**1.039.520**		**1.112.436**		**927.450**		**823.802**		**3.903.209**
Samantekt fjárfestinga										
Fjárfestingar A hluta nettó		600.000		600.000		650.000		650.000		2.500.000
Fjárfestingar B hluta nettó		1.039.520		1.112.436		927.450		823.802		3.903.209
Fjárfestingar A og B samtals		**1.639.520**		**1.712.436**		**1.577.450**		**1.473.802**		**6.403.209**