

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2026						
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útvar og fasteignaskattur.....	650.127	0	650.127	648.121	0	648.121
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	442.930	0	442.930	442.930	0	442.930
Aðrar tekjur.....	72.873	0	72.873	140.548	0	140.548
	1.165.930	0	1.165.930	1.231.599	0	1.231.599
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	626.467	0	626.467	658.640	0	658.640
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	14.000	22.000	36.000	14.000	22.000	36.000
Annar rekstrarkostnaður.....	387.299	1.850	389.149	394.123	1.850	395.973
	1.027.766	23.850	1.051.616	1.066.763	23.850	1.090.613
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	138.164	(23.850)	114.314	164.836	(23.850)	140.986
Afskriftir.....	(69.440)	0	(69.440)	(76.351)	0	(76.351)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.724	(23.850)	44.874	88.485	(23.850)	64.635
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(65.247)	0	(65.247)	(80.696)	0	(80.696)
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	3.476	(23.850)	(20.374)	7.789	(23.850)	(16.061)
Hluteldi minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldi í afkomu dóttur- og hluteldarféлага.....	0	0	0	(254)	0	(254)
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	3.476	(23.850)	(20.374)	7.535	(23.850)	(16.315)
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða	3.476	(23.850)	(20.374)	7.535	(23.850)	(16.315)

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Árið 2026						
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	3.476	(23.850)	(20.374)	7.535	(23.850)	(16.315)
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	69.440	0	69.440	76.351	0	76.351
Verðbætur og gengismunur.....	46.010	0	46.010	45.969	0	45.969
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dóttur- og hlutdeildarféлага.....	0	0	0	254	0	254
Söluhagnaður / (tap) rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Söluhagnaður / (tap) eignarhluta.....	0	0	0	0	0	0
Frestaður tekjuskattur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum.....	14.000	22.000	36.000	14.000	22.000	36.000
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	132.927	(1.850)	131.077	144.109	(1.850)	142.259
Breyting á rekstrartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	3.132	0	3.132	3.132	0	3.132
Birgðir, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Önnheimtar tekjur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, breyting.....	0	0	0	(9.830)	0	(9.830)
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(10.259)	0	(10.259)	(10.259)	0	(10.259)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(7.127)	0	(7.127)	(16.957)	0	(16.957)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	125.800	(1.850)	123.950	127.152	(1.850)	125.302
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(220.000)	0	(220.000)	(229.000)	0	(229.000)
Söluverð rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfesting í íbúðarhúsnæði.....	0	0	0	0	0	0
Söluverð íbúðarhúsnæðis.....	0	0	0	0	0	0
Gatnagerðargjöld.....	0	0	0	0	0	0
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(220.000)	0	(220.000)	(229.000)	0	(229.000)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0	0	(16.780)	0	(16.780)
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	110	0	110
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	12.903	0	12.903	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	22.723	0	22.723	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	174.000	0	174.000	174.000	0	174.000
Alborganir langtímalána.....	(70.006)	0	(70.006)	(77.731)	0	(77.731)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	(11.242)	0	(11.242)	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	128.377	0	128.377	79.599	0	79.599
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	34.177	(1.850)	32.327	(22.249)	(1.850)	(24.099)
Handbært fé í ársbyrjun.....	105.346	0	105.346	250.788	0	250.788
Handbært fé (fjárför) í árslok	139.523	(1.850)	137.673	228.540	(1.850)	226.690

Viðauki við fjárhagsáætlun 2026							
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:					
1		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokk							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	1.103.449	0	1.103.449	0%
02	Félagsþjónusta.....		(1.850)	(72.257)	(1.850)	(74.107)	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	825	0	825	0%
04	Fræðslu- og uppeidismál.....		0	533.440	0	533.440	0%
05	Menningarmál.....		0	78.876	0	78.876	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	98.791	0	98.791	0%
07	Brunamál og almannavarnir.....		0	38.594	0	38.594	0%
08	Hreinlætismál.....		0	21.593	0	21.593	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	23.381	0	23.381	0%
10	Umferðis- og samgöngumál.....		0	845	0	845	0%
11	Umhverfismál.....		0	14.367	0	14.367	0%
13	Atvinnumál.....		0	26.759	0	26.759	0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	146.903	0	146.903	0%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		(22.000)	(17.132)	(22.000)	(39.132)	128%
27	Óreglugjafir líör.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	12.312	0	12.312	0%
31	Eignasjóður.....		0	38.522	0	38.522	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			(23.850)	3.476	(23.850)	(20.374)	(686%)
B hluti							
43	Vatnsveita.....		0	19.620	0	19.620	0%
61	Fráveita.....		0	6.296	0	6.296	0%
65	Dalaveitur.....		0	(731)	0	(731)	0%
55	Fjárfestingafélagið Hvammur.....		0	499	0	499	0%
91	Dalagisting.....		0	200	0	200	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	25.885	0	25.885	0%
Millifærslur AB-hluta			0	(21.826)	0	(21.826)	0%
A og B hluti samtals			(23.850)	7.535	(23.850)	(16.315)	(317%)
Áhrif viðauka 1 á handbært fé							
Líður			Samtals				
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			(23.850)				
Par af rekstrarlíður sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			22.000				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			(1.850)				
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreitt)			0				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			0				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1			(1.850)				
Fjármögnun vegna viðauka 1							
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr.	Líður	Skýring	Samtals				
0							

Viðauki við fjárhagsáætlun 2026				
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:		
1		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fjárfesting (eignfærsla)				
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 1				
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflökka				
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Fjárfestingar með viðauka
A hluti				
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		0	0 (220.000)
		A hluti	0	0 (220.000)
B hluti				
	Vatnsveita - efnahagur.....		0	0 (3.000)
	Frávetta - efnahagur.....		0	0 (6.000)
	Dalaveitur - efnahagur.....		0	0
	Fjárfestingafélagið Hvammur - efnahagur.....		0	0
	Dalagisting - efnahagur.....		0	0
		B hluti samtals	0	0 (9.000)
		A- og B-hluti	0	0 (229.000)

Áhrif viðauka 1 á handbært fé	
Líður	Samtals
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0
Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	0
Áhrif reksturs á fjármögnunarför viðaukans	(1.850)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1	(1.850)

Fjármögnun vegna viðauka 1		
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaúka er mætt / hann fjármagnaður:		
Nr.	Líður	Samtals
		0