

Yfirlit rekstraráætlun						
Samtæðuyfirlit	Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti		
Árið 2026	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Rekstrarreikningur						
Rekstrartekjur						
Útsvar og fasteignaskattur.....	650.127	0	650.127	648.121	0	648.121
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	442.930	42.547	485.477	442.930	42.547	485.477
Aðrar tekjur.....	72.873	0	72.873	140.548	0	140.548
	1.165.930	42.547	1.208.477	1.231.599	42.547	1.274.146
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	626.467	28.037	654.504	658.640	28.037	686.677
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	14.000	22.000	36.000	14.000	22.000	36.000
Annar rekstrarkostnaður.....	387.299	2.010	389.309	394.123	2.010	396.133
	1.027.766	52.047	1.079.813	1.066.763	52.047	1.118.810
Rekstrarmiðurstæða fyrir afskriftir	138.164	(9.500)	128.664	164.836	(9.500)	155.336
Afskriftir.....	(69.440)	0	(69.440)	(76.351)	0	(76.351)
Rekstrarmiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.724	(9.500)	59.224	88.485	(9.500)	78.985
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(65.247)	0	(65.247)	(80.696)	0	(80.696)
Rekstrarmiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага	3.476	(9.500)	(6.024)	7.789	(9.500)	(1.711)
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
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
Rekstrarmiðurstæða af reglulegri starfsemi	3.476	(9.500)	(6.024)	7.535	(9.500)	(1.965)
Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstæða	3.476	(9.500)	(6.024)	7.535	(9.500)	(1.965)

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðu yfirlit	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	(9.500)	(6.024)	7.535	(9.500)	(1.965)
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	12.500	145.427	144.109	12.500	156.609
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirfrangreiddur 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 rekstart. eignum og skuldum	(7.127)	0	(7.127)	(16.957)	0	(16.957)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	125.800	12.500	138.300	127.152	12.500	139.652
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(220.000)	(49.000)	(269.000)	(229.000)	(60.000)	(289.000)
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)	(49.000)	(269.000)	(229.000)	(60.000)	(289.000)
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
Alþorganir 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	(36.500)	(2.323)	(22.249)	(47.500)	(69.749)
Handbært fé í ársbyrjun.....	105.346	(62.517)	42.829	250.788	(180.936)	69.852
Handbært fé (fjárförf) í árslok	139.523	(99.017)	40.506	228.540	(228.436)	103

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2026				
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:			
			3	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 3 Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- níðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- níðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		42.547	1.103.449	42.547	1.145.996	4%
02	Félagsþjónusta.....		0	(72.257)	(2.010)	(74.267)	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	(825)	0	(825)	0%
04	Fræðslu- og uppeldismál.....		(19.231)	(533.440)	(19.231)	(552.671)	4%
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	Hreinlæðismál.....		0	(21.593)	0	(21.593)	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	(23.381)	0	(23.381)	0%
10	Umferðar- 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	Framtög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		(6.806)	(146.903)	(8.806)	(155.709)	6%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(17.132)	(22.000)	(39.132)	128%
27	Öreglulegir líðir.....		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			16.510	3.476	(9.500)	(6.024)	(273%)
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			16.510	7.535	(9.500)	(1.965)	(126%)

Áhrif viðauka 3 á handbært fé		
Liður	Samtals	
Áhrif viðauka á rekstrarníðurstöðu	16.510	
Bar af rekstrarlíðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0	
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar	16.510	
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	7.000	
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf	0	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 3	23.510	

Fjármögnun vegna viðauka 3			
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	Liður	Skýring	Samtals
1	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Grunnskóli	8.000
2	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Eiríkksstaðir	500
3	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Dalabúð	1.000
4	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Opin svæði	500
5	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Gatnagerð	1.000
6	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Fráveita	(3.000)
7	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Dalaveitur	(1.000)
			7.000

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2026			
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:		
			3	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 3						
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka						
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
A hluti						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		11.000	(220.000)	(49.000)	(269.000)
		A hluti	11.000	(220.000)	(49.000)	(269.000)
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B hluta	Skýring				
B hluti						
	Vatnsveita - efnahagur.....		0	(3.000)	0	(3.000)
	Fráveita - efnahagur.....		(3.000)	(6.000)	(3.000)	(9.000)
	Dalaveitur - efnahagur.....		(1.000)	0	(8.000)	(8.000)
	Fjárfestingafélagið Hvammur - efnahagur.....		0	0	0	0
	Dalagisting - efnahagur.....		0	0	0	0
		B hluti samtals	(4.000)	(9.000)	(11.000)	(20.000)
A- og B-hluti			7.000	(229.000)	(60.000)	(289.000)

Áhrif viðauka 3 á handbært fé	
Liður	Samtals
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0
Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	7.000
Áhrif reksturs á fjármögnunarþörf viðaukans	16.510
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 3	23.510

Fjármögnun vegna viðauka 3			
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	Liður	Skýring	Samtals
1	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Grunnskóli	8.000
2	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Eiríksstaðir	500
3	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Dalabúð	1.000
4	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Opin svæði	500
5	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Gatnagerð	1.000
6	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Fráveita	(3.000)
7	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Dalaveitur	(1.000)
			7.000