Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuyfirlit	**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	52.767	495.697	442.930	52.767	495.697
Aðrar tekjur	72.873	97.896	170.769	140.548	91.696	232.244
	1.165.930	150.663	1.316.593	1.231.599	144.463	1.376.062
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld	626.467	33.912	660.379	658.640	33.912	692.552
Lífeyrisskuldbinding, breyting	14.000	22.000	36.000	14.000	22.000	36.000
Annar rekstrarkostnaður	387.299	66.025	453.324	394.123	65.294	459.417
	1.027.766	121.937	1.149.703	1.066.763	121.206	1.187.969
Rekstrarniðurstaða fyrir afskriftir	138.164	28.726	166.890	164.836	23.257	188.093
Afskriftir	(69.440)	0	(69.440)	(76.351)	0	(76.351)
Rekstrarniðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.724	28.726	97.450	88.485	23.257	111.742
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	(65.247)	(42.718)	(107.965)	(80.696)	(20.000)	(100.696)
Rekstrarniðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarfélaga	3.476	(13.992)	(10.516)	7.789	3.257	11.046
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	(254)	0	(254)
Tekjuskattur	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða af reglulegri starfsemi	3.476	(13.992)	(10.516)	7.535	3.257	10.792
Óreglulegir liðir, tekjur (gjöld)	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	**3.476**	**(13.992)**	**(10.516)**	**7.535**	**3.257**	**10.792**

Yfirlit rekstraráætlun

Samstæðuyfirlit Árið 2026	Sveitarsjóður - A hluti Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Samantekið - A og B hluti Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarniðurst. samkvæmt rekstrarreikningi	3.476	(13.992)	(10.516)	7.535	3.257	10.792
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 hlutdeildarfélaga	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	8.008	140.935	144.109	25.257	169.366
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
Óinnheimtar 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	8.008	133.808	127.152	25.257	152.409
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)	(22.718)	(39.498)
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
Afborganir 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	(22.718)	56.881
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	34.177	(40.992)	(6.815)	(22.249)	(57.461)	(79.710)
Handbært fé í ársbyrjun	105.346	(62.517)	42.829	250.788	(180.936)	69.852
Handbært fé (fjárþörf) í árslok	**139.523**	**(103.509)**	**36.014**	**228.540**	**(238.397)**	**(9.858)**

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2026				
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:			
			5	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 5							
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka							
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	43.667	1.147.116	4%
01	Þjónusta við fatlað fólk		(23.338)	0	(23.338)	(23.338)	0%
02	Félagsþjónusta		23.338	(72.257)	30.670	(41.587)	(42%)
03	Heilbrigðismál		825	(825)	825	0	(100%)
04	Fræðslu- og uppeldismál		0	(533.440)	(31.212)	(564.652)	6%
05	Menningarmál		0	(78.876)	5.008	(73.868)	(6%)
06	Æskulýðs- og íþróttamál		0	(98.791)	(84.340)	(183.131)	85%
07	Brunamál og almannavarnir		(490)	(38.594)	550	(38.044)	(1%)
08	Úrgangsmál		(500)	(21.593)	1.833	(19.760)	(8%)
09	Skipulags- og samgöngumál		(4.705)	(23.381)	(3.805)	(27.186)	16%
10	Umferðar- og samgöngumál (Eldri flokkun)		6.645	(845)	845	0	(100%)
11	Umhverfis- og atvinnumál		(23.887)	(14.367)	(23.627)	(37.994)	164%
13	Atvinnumál (Eldri flokkun)		23.062	(26.759)	26.759	0	(100%)
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður		0	(146.903)	(5.551)	(152.454)	4%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga		0	(17.132)	(22.000)	(39.132)	128%
27	Óreglulegir liðir (Eldri flokkun)		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld		0	12.312	(22.718)	(10.406)	(185%)
31	Eignasjóður		(600)	(38.522)	92.442	53.920	(240%)
91	Millifærslur A-hluta		0	(0)	0	(0)	0%
		A - hluti samtals	350	3.476	(13.992)	(10.516)	(403%)
Nr.	**Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta**	**Skýring**					
	B hluti						
43	Vatnsveita		0	19.620	(3.200)	16.420	(16%)
61	Fráveita		(350)	6.296	(2.269)	4.027	(36%)
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	(350)	25.885	(5.469)	20.416	(21%)
		Millifærslur AB-hluta	0	(21.826)	22.718	892	(104%)
		A og B hluti samtals	**0**	**7.535**	**3.257**	**10.792**	**43%**

Áhrif viðauka 5 á handbært fé		
	Liður	**Samtals**
	Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu	0
	Þar af rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi	0
	Fjármögnunarþörf vegna rekstrar	**0**
	Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)	0
	Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarþörf	0
	Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 5	**0**

Fjármögnun vegna viðauka 5			
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	**Liður**	**Skýring**	**Samtals**
			0

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2026			
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:		
			5	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 5						
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		0	(220.000)	(49.000)	(269.000)
		A hluti	0	(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		0	(6.000)	(3.000)	(9.000)
	Dalaveitur - efnahagur		0	0	(8.000)	(8.000)
	Fjárfestingafélagið Hvammur - efnahagur		0	0	0	0
	Dalagisting - efnahagur		0	0	0	0
		B hluti samtals	0	(9.000)	(11.000)	(20.000)
		A- og B-hluti	**0**	**(229.000)**	**(60.000)**	**(289.000)**

Áhrif viðauka 5 á handbært fé		
	Liður	**Samtals**
	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	0
	Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	0
	Áhrif reksturs á fjármögnunarþörf viðaukans	0
	Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 5	**0**

Fjármögnun vegna viðauka 5			
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	**Liður**	**Skýring**	**Samtals**
			0