

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	2.000	628.467	658.640	2.000	660.640
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	26.010	1.053.776	1.066.763	26.010	1.092.773
Rekstrarmiðurstaða fyrir afskriftir	138.164	(26.010)	112.154	164.836	(26.010)	138.826
Afskriftir.....	(69.440)	0	(69.440)	(76.351)	0	(76.351)
Rekstrarmiðurstaða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	68.724	(26.010)	42.714	88.485	(26.010)	62.475
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(65.247)	0	(65.247)	(80.696)	0	(80.696)
Rekstrarmiðurstaða fyrir skatta og áhrif hlutdeildarféлага						
Framlög frá eigin sjóðum.....	3.476	(26.010)	(22.534)	7.789	(26.010)	(18.221)
	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)
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstaða af reglulegri starfsemi	3.476	(26.010)	(22.534)	7.535	(26.010)	(18.475)
Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstrarmiðurstaða	3.476	(26.010)	(22.534)	7.535	(26.010)	(18.475)

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	(26.010)	(22.534)	7.535	(26.010)	(18.475)
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	(4.010)	128.917	144.109	(4.010)	140.099
Breyting á rekstartengdum 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 rekstart. eignum og skuldum	(7.127)	0	(7.127)	(16.957)	0	(16.957)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	125.800	(4.010)	121.790	127.152	(4.010)	123.142
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(220.000)	(60.000)	(280.000)	(229.000)	(67.000)	(296.000)
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)	(60.000)	(280.000)	(229.000)	(67.000)	(296.000)
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	(64.010)	(29.833)	(22.249)	(71.010)	(93.259)
Handbært fé í ársbyrjun.....	105.346	0	105.346	250.788	0	250.788
Handbært fé (fjárförf) í árslok	139.523	(64.010)	75.513	228.540	(71.010)	157.530

			Viðauki við fjárhagsáætlun 2026				
			Viðauki nr.	Samantekt allra viðauka:			
			2	Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka	Fjárhagsáætlun með viðaukum	
Rekstur							
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2							
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	0	1.103.449	0%
02	Félagsþjónusta.....		(160)	(72.257)	(2.010)	(74.267)	3%
03	Heilbrigðismál.....		0	825	0	825	0%
04	Fræðslu- og uppeðismál.....		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	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.....		(2.000)	(146.903)	(2.000)	(148.903)	1%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(17.132)	(22.000)	(39.132)	128%
27	Óreglulegir 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			(2.160)	3.476	(26.010)	(22.534)	(748%)
B hluti							
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir i B-hluta	Skýring					
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			(2.160)	7.535	(26.010)	(18.475)	(345%)
Áhrif viðauka 2 á handbært fé							
Liður			Samtals				
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			(2.160)				
Bar af rekstrarlíðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			0				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			(2.160)				
Útfærð fjármögnun rekstrar (neðangreint)			(67.000)				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			0				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2			(69.160)				
Fjármögnun vegna viðauka 2							
Útfærð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnaður:							
Nr. Liður			Samtals				
Skýring							
1	Fjárfesting i varanlegum rekstrarfjármunum	Hitaveita Laugum	(7.000)				
2	Fjárfesting i varanlegum rekstrarfjármunum	Íþróttamannvirki	(60.000)				
			(67.000)				

Viðauki við fjárhagsáætlun 2026						
Viðauki nr.		Samantekt allra viðauka:				
2		Fjárhagsáætlun upphafleg	Samtala allra viðauka			
			Fjárhagsáætlun með viðaukum			
Fjárfesting (eignfærsla)						
Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 2						
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokkka						
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka
A hluti						
29	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0
	Eignasjóður - efnahagur.....		(60.000)	(220.000)	(60.000)	(280.000)
		A hluti	(60.000)	(220.000)	(60.000)	(280.000)
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B hluta	Skýring				
B hluti						
	Vatnsveita - efnahagur.....		0	(3.000)	0	(3.000)
	Frávæita - efnahagur.....		0	(6.000)	0	(6.000)
	Dalaveitur - efnahagur.....		(7.000)	0	(7.000)	(7.000)
	Fjárfestingafélagið Hvammur - efnahagur.....		0	0	0	0
	Dalagisting - efnahagur.....		0	0	0	0
		B hluti samtals	(7.000)	(9.000)	(7.000)	(16.000)
		A- og B-hluti	(67.000)	(229.000)	(67.000)	(296.000)
Áhrif viðauka 2 á handbært fé						
Liður			Samtals			
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum			0			
Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)			(67.000)			
Áhrif reksturs á fjármögnunarpörf viðaukans			(2.160)			
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 2			(69.160)			
Fjármögnun vegna viðauka 2						
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:						
Nr.	Liður	Skýring	Samtals			
1	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Hitaveita Laugum	(7.000)			
2	Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum	Íþróttamannvirki	(60.000)			
			(67.000)			