

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæðuylirlit	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.....	1.502.281	0	1.502.281	1.494.547	0	1.494.547
Framlög Jöfnunarsjóðs.....	860.125	0	860.125	871.477	0	871.477
Aðrar tekjur.....	315.514	2.608	318.122	824.968	2.608	827.576
	2.677.920	2.608	2.680.528	3.190.992	2.608	3.193.600
Rekstrargjöld						
Laun og launatengd gjöld.....	1.510.961	0	1.510.961	1.645.512	0	1.645.512
Lífeyrisskuldbinding, breyting.....	36.170	0	36.170	36.236	0	36.236
Annar rekstrarkostnaður.....	853.693	0	853.693	1.066.748	0	1.066.748
	2.400.824	0	2.400.824	2.748.496	0	2.748.496
Rekstramiðurstæða fyrir afskriftir	277.096	2.608	279.704	442.496	2.608	445.104
Afskriftir.....	(95.188)	0	(95.188)	(156.394)	0	(156.394)
Rekstramiðurstæða án fjármunatekna og fjármagnsgjalda	181.908	2.608	184.516	286.102	2.608	288.709
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)						
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(166.666)	0	(166.666)	(205.867)	0	(205.867)
Rekstramiðurstæða fyrir skatta og áhrif hluteldarféлага	15.242	2.608	17.850	80.234	2.608	82.842
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldir minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0
Hluteldir í afkomu dóttur- og hluteldarféлага.....	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða af reglulegri starfsemi	15.242	2.608	17.850	80.234	2.608	82.842
Öreglulegir liðir, tekjur (gjöld).....	0	0	0	0	0	0
Rekstramiðurstæða	15.242	2.608	17.850	80.234	2.608	82.842

Yfirlit rekstraráætlun						
Samstæuuyfirlit		Sveitarsjóður - A hluti			Samantekið - A og B hluti	
Árið 2026		Upphafleg fjárhagsáætlun	Viðaukar	Fjárhagsáætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhagsáætlun	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Yfirlit um sjóðstreymi						
Rekstrarhreyfingar:						
Rekstrarmiðurst. samkvæmt rekstrarreikningi.....	15.242	2.608	17.850	80.234	2.608	82.842
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:						
Afskriftir.....	95.188	0	95.188	156.394	0	156.394
Verðbætur og gengismunur.....	86.460	0	86.460	105.803	0	105.803
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	0	0	0
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.....	36.170	0	36.170	36.236	0	36.236
Breyting á öðrum skuldbindingum.....	0	0	0	0	0	0
Aðrir liðir.....	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	233.060	2.608	235.668	378.667	2.608	381.275
Breyting á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Fyrirframgreiddur kostnaður, breyting.....	5.024	0	5.024	5.024	0	5.024
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	0	0	0
Greiðslur vegna lífeyrisskuldbindinga.....	(10.500)	0 (10.500)	(10.500)	(10.500)	0 (10.500)	(10.500)
Greiðslur vegna annarra skuldbindinga.....	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrar. eignum og skuldum	(5.476)	0 (5.476)	(5.476)	(5.476)	0 (5.476)	(5.476)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)						
	227.584	2.608	230.192	373.191	2.608	375.799
Fjárfestingarhreyfingar:						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(264.207)	0 (264.207)	(264.207)	(530.578)	0 (530.578)	(530.578)
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	3.288	3.288	0	3.288	3.288
Byggingarréttur.....	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting.....	0 (34.674)	(34.674)	(34.674)	0 (34.674)	(34.674)	(34.674)
Langtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta, breyting.....	9.013	0	9.013	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(255.194)	(31.386)	(286.580)	(530.578)	(31.386)	(561.964)
Fjármögnunarhreyfingar:						
Greiddur arður.....	0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....	0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - A hluti, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur - B hluti, breyting.....	(5.202)	0 (5.202)	(5.202)	0	0	0
Skammtímaskuldir - A hluti, breyting.....	0	0	0	(0)	0 (0)	(0)
Skammtímaskuldir - B hluti, breyting.....	(13.632)	0 (13.632)	(13.632)	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	280.000	28.778	308.778	455.000	28.778	483.778
Afborganir langtímalána.....	(270.469)	0 (270.469)	(270.469)	(322.903)	0 (322.903)	(322.903)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	(9.304)	28.778	19.475	132.097	28.778	160.875
Hækkun (lækkun) á handbæru fé.....	(36.914)	0 (36.914)	(36.914)	(25.290)	0 (25.290)	(25.290)
Handbært fé í ársbyrjun.....	69.599	0	69.599	116.893	0	116.893
Handbært fé (fjárför) í árslok	32.685	0	32.685	91.602 (0)	0	91.602

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 málaflokka							
Nr.	Málaflokkur / sjóður	Skýring	Viðauki breyting	Upphafleg rekstrar- niðurstaða	Allir viðaukar	Rekstrar- niðurstaða með viðaukum	Hlutfalls breyting
A hluti							
00	Skatttekjur.....		0	2.392.040	0	2.392.040	0%
02	Félagsþjónusta.....		0	(135.798)	0	(135.798)	0%
03	Heilbrigðismál.....		0	(6.259)	0	(6.259)	0%
04	Fræðslu- og upplýðismál.....		0	(1.194.706)	0	(1.194.706)	0%
05	Menningarmál.....		0	(80.715)	0	(80.715)	0%
06	Æskulýðs- og íþróttamál.....		0	(327.570)	0	(327.570)	0%
07	Brunamál og almannavamin.....		0	(107.435)	0	(107.435)	0%
08	Hreinlætismál.....		0	1.989	0	1.989	0%
09	Skipulags- og byggingarmál.....		0	(69.080)	0	(69.080)	0%
10	Umferðar- og samgöngumál.....		0	(125.026)	0	(125.026)	0%
11	Umhverfismál.....		0	(70.617)	0	(70.617)	0%
13	Atvinnumál.....		0	(34.118)	0	(34.118)	0%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja.....		0	0	0	0	0%
21	Sameiginlegur kostnaður.....		0	(214.581)	0	(214.581)	0%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga.....		0	(41.170)	0	(41.170)	0%
27	Öreglulegir liðir.....		0	0	0	0	0%
28	Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld.....		0	(32.767)	0	(32.767)	0%
31	Eignasjóður.....		2.608	89.643	2.608	92.251	3%
33	Þjónustumiðstöð.....		0	(28.589)	0	(28.589)	0%
97	Samstarfsverkefni A-hluta.....		0	0	0	0	0%
91	Millifærslur A-hluta.....		0	0	0	0	0%
A - hluti samtals			2.608	15.242	2.608	17.850	17%
B hluti							
Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta							
41	Hafnarsjóður.....		0	18.434	0	18.434	0%
43	Vatnsveita.....		0	27.295	0	27.295	0%
47	Hitaveita.....		0	240	0	240	0%
49	Fráveita.....		0	23.191	0	23.191	0%
69	Félagslegar íbúðir.....		0	(710)	0	(710)	0%
51	Fasteignir 101.....		0	(550)	0	(550)	0%
57	Fasteignir Vesturbyggðar.....		0	(4.263)	0	(4.263)	0%
55	Minjasafn Egils Ólafssonar.....		0	705	0	705	0%
99	Samstarfsverkefni B-hluta.....		0	650	0	650	0%
92	Millifærslur B-hluta.....		0	0	0	0	0%
B - hluti samtals			0	64.993	0	64.993	0%
Millifærslur AB-hluta			0	0	0	0	0%
A og B hluti samtals			2.608	80.234	2.608	82.842	3%
Áhrif viðauka 1 á handbært fé							
Liður			Samtals				
Áhrif viðauka á rekstrarniðurstöðu			2.608				
Bar af rekstrarliðir sem ekki hafa áhrif á sjóðstreymi			0				
Fjármögnunarpörf vegna rekstrar			2.608				
Úttæð fjármögnun rekstrar (neðangreint)			(5.895)				
Áhrif fjárfestinga á fjármögnunarpörf			3.288				
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1			0				
Fjármögnun vegna viðauka 1							
Úttæð ákvörðun um hvernig viðauka er mætt / hann fjármagnadur:							
Nr.			Liður	Skýring	Samtals		
1	Eignarhlutir í félögum, breyting		Stofnframlag	(34.674)			
2	Tekin ný langtímalán		Lántaka á móti fjárfestingu	28.778			
				(5.895)			

			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 málaflokka							
Nr.	Sjóður	Skýring	Fjárfesting	Upphaflegar fjárfestingar	Allir viðaukar	Fjárfestingar með viðauka	
A hluti							
29	A hluti						
	Aðalsjóður - efnahagur.....		0	0	0	0	
	Eignasjóður - efnahagur.....		3.288	(264.207)	3.288	(260.919)	
	Þjónustumiðstöð - efnahagur.....		0	0	0	0	
	Samstarfsverkefni A-hluta - efnahagur.....		0	0	0	0	
			A hluti	3.288	(264.207)	3.288	(260.919)
Nr.	Sjóðir, fyrirtæki og stofnanir í B hluta	Skýring					
B hluti							
	B hluti						
	Hafnarsjóður - efnahagur.....		0	(193.614)	0	(193.614)	
	Vatnsveita - efnahagur.....		0	(31.038)	0	(31.038)	
	Hitaveita - efnahagur.....		0	0	0	0	
	Fráveita - efnahagur.....		0	(29.738)	0	(29.738)	
	Félagslegar íbúðir - efnahagur.....		0	(1.796)	0	(1.796)	
	Fasteignir 101 - efnahagur.....		0	(2.157)	0	(2.157)	
	Fasteignir Vesturbyggðar - efnahagur.....		0	(728)	0	(728)	
	Minjasafn Egils Ólafssonar - efnahagur.....		0	(7.300)	0	(7.300)	
	Samstarfsverkefni B-hluta - efnahagur.....		0	0	0	0	
			B hluti samtals	0	(266.371)	0	(266.371)
			A- og B-hluti	3.288	(530.578)	3.288	(527.290)

Áhrif viðauka 1 á handbært fé			
Liður		Samtals	
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjármunum		3.288	
Útfærð fjármögnun fjárfestinga (neðangreint)	(	5.895	)
Áhrif reksturs á fjármögnunarþörf viðaukans		2.608	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé vegna viðauka 1		0	

Fjármögnun vegna viðauka 1			
Útfærð ákvörðun um hvernig útgjaldaauka er mætt / hann fjármagnaður:			
Nr.	Liður	Skýring	Samtals
1	Eignarhlutir í félögum, breyting	Stofnframlag	(34.674)
2	Tekin ný langtímalán	Lántaka á móti fjárfestingu	28.778
			(5.895)