



Vopnafjarðarhreppur

Fjárhagsáætlun

2023

2024-2026

Sveitarstjórn 15. desember 2022
Seinni umræða

Fjárhagsáætlun 2023 – 2026

Tillaga að fjárhagsáætlun ársins 2023, ásamt þriggja ára áætlun fyrir árin 2024 – 2026, er hér lögð fram til seinni umræðu í sveitarstjórn Vopnafjarðarhrepps. Að venju samanstendur tillagan af tölulegri umfjöllun um annars vegar A-hluta sveitarsjóðs og hins vegar A- og B-hluta, ásamt greinargerð. Í A-hluta er aðalsjóður og eignasjóðir, en í B-hluta eru veitustofnanir auk hafnarsjóðs, félagslegra íbúða, leiguíbúða aldraðra, Lyfsölu og Sundabúðar. Líkt og undanfarin ár er áætlunin sett fram sameinuð í eina fjárhagsáætlun fyrir komandi ár auk næstu þriggja ára. Þá er að finna í henni frekari ítarupplýsingar um rekstur Vopnafjarðarhrepps.

Það eru miklar sviptingar í efnahagslífinu á Íslandi, líkt og í löndunum í kringum okkur. Þegar Covid sleppti tökunum þá urðu þeir hörmungaratburðir í alþjóðasamfélaginu með innrás Rússa í Úkraínu sem bæði hefur skapað skelfilegar aðstæður fyrir íbúa Úkraínu og um leið miklar efnahagslegar áskoranir fyrir heimsbyggðina sem hefur töluverð áhrif hérlendis. Vegna þessa sem og annara efnahagslegra þátta innanlands hefur verðbólga vaxið mjög á því ári sem nú er að ljúka, það er mikil áskorun fyrir rekstur Vopnafjarðarhrepps líkt og annarsstaðar í þjóðfélaginu.

Nokkur viðsnúningur verður á milli reksturs fyrri ára og ársins 2023, en mikil óvissa í efnahagslífi þjóðarinnar vegna Covid-19 faraldursins hafði veruleg efnahagsleg áhrif á árunum 2020 og 2021. Á sama tíma tók sveitarstjórn Vopnafjarðarhrepps ákvörðun um að auka fjárfestingar á árinu 2021 til að mæta áðurnefndri niðursveiflu. Með tilkomu loðnuveiða 2022-2023 er ljóst að tekjur sveitarfélagsins munu halda áfram að aukast bæði í sveitarsjóði og hafnarsjóði.

Líkt og undanfarin ár hefur rekstur sveitarfélagsins verið rýndur vel og reynt að greina hvert hann stefnir og hvar hægt er að gera betur. Breytingar á kjarasamningum hafa á undanförunum misserum hækkað launakostnað umtalsvert m.a. annars með styttingu vinnuvikunnar.

Hjálögð tillaga fjárhagsáætlunar fyrir árið 2023 ásamt 3ja ára áætlun fyrir 2024-2026 lögð fram til seinni umræðu í sveitarstjórn Vopnafjarðarhrepps á fundi þann 15. desember 2022. Sú fjárhagsáætlun sem hér er lögð fram, er unnin með hliðsjón af fjármálareglum og fjárhagslegum viðmiðum sveitarfélaga, samkvæmt sveitarstjórnarlögum nr. 138/2011.

Vinna við gerð fjárhagsáætlunar hófst í haust og fór meirihluti vinnunnar fram í október og nóvember. Fundað var sérstaklega með deildarstjórum.

Fyrir hönd Vopnafjarðarhrepps,

Sara Elísabet Svansdóttir,
sveitarstjóri

Helstu forsendur

Skatttekjur:

Skatttekjur samanstanda af útsvari, fasteignasköttum og framlögum frá Jöfnunarsjóði. Í fjárhagsáætlun fyrir árið 2023 er gert ráð fyrir að þær nemi 883 millj.kr. samanborið við 787 millj.kr. á árinu 2022 samkvæmt útkomuspá. Hækkunin á milli ára skýrist að mestu af varfærinni útsvarsáætlun fyrir árið 2022 vegna Covid-19 sem raungerðist ekki, 11,5% hækkun á fasteignaskatti auk álags í A hluta og um 17% hækkun á framlögum frá Jöfnunarsjóði.

Útsvar:

Útsvarshlutfall breytist ekki á milli ára og eru heimildir áfram fullnýttar til að standa undir rekstri og afborgunum lána í A hluta. Álagningarprósenta útsvars á árinu 2023 verður því 14.52%. Áætlaðar útsvarstekjur á árinu 2023 nema um 520 millj. kr., á móti 472 millj. kr. á árinu 2022 skv. útkomuspá. Útsvarstekjur hækka um 10% á árinu 2023 miðað við útkomuspá ársins 2022.

Fasteignagjöld

Tímabundið álag sem sett var á 2022 helst áfram óbreytt á fasteignaskatt á íbúðarhúsnæði og bújarðir árið 2023 og verður það 0,625% af heildarfasteignamati.

- Fasteignaskattur A á íbúðarhúsnæði og bújarðir verður 0,625% af heildarfasteignamati.
- Fasteignaskattur B á sjúkrastofnanir, skóla, heimavistir, leikskóla, íþróttahús og bókasöfn verður 1,32% af heildarfasteignamati.
- Fasteignaskattur C á atvinnuhúsnæði og annað húsnæði er 1,65% af heildarfasteignamati.
- Lóðaleiga er 2% af lóðarhlutamati.
- Fráveitugjald 0,32% af heildarfasteignamati.
- Vatnsgjald er 0,3% af fasteignamati húss.

Sorphirðugjald er innheimt skv. lögum nr. 81/1988

Á árinu 2023 verður gjaldið 35.500 kr. sem skiptist í sorphirðugjald 19.050 kr og sorpeyðingargjald 16.450 kr.

Jöfnunarsjóður:

Tekjur sveitarfélagsins frá Jöfnunarsjóði hækka um 17% á milli ára, úr 239 millj.kr. í 280 millj.kr.

Framlög úr jöfnunarsjóði		
	2022	2023
Útgjaldajöfnunarframlag	116.635.762	125.370.155
Framlag v/fasteignaskatts	60.323.408	77.525.954
Sambættingarframlag	2.199.346	
Grunnskólaframlag	54.579.628	73.189.217
Framlag v/sérþarfa fatlaðra	1.250.000	1.200.000
Íslenska sem annað tungumál	2.080.000	2.720.000
Framlag v/nýbúafræðslu		
Framlag til tónlistarnáms	2.236.141	
Samtals	239.304.285	280.005.326

Laun og launatengd gjöld:

Launaáætlun byggist á gildandi kjarasamningum, fjölda stöðugilda og fjölda yfirvinnutíma. Hækkun á milli ára á eiginlegum launakostnaði er um 2% eða 20 millj. kr. hjá samstæðunni. Stöðugildi eru óbreytt milli ára og verða því í heildina 71 á árinu 2023.

Annar rekstrarkostnaður:

Annar rekstrarkostnaður án afskrifta nemur um 423 millj. kr. á árinu 2023 í samstæðu A og B hluta. Þar af 320 millj. kr. hjá A hluta. Helstu frávík eða nýmæli (ný verkefni) frá hefðbundnum rekstrarkostnaði eru:

- Komið verður á skipulagðri frístund og gjald tekið fyrir hana
- Hagræðing í sumarstörfum með betra utanumhaldi og skipulagi
- Haldið verður áfram með endurskoðun á aðalskipulagi sveitarfélagsins og klárast það á árinu 2023
- Deiliskipulag miðbæjarins
- Deiliskipulag Skálaneshverfis
- Deiliskipulag hafnarsvæðis norður

Fjármagnsliðir:

Í forsendum fjárhagsáætlunar er verðbólga áætluð 5,6% á árinu 2023. Greiddir vextir miðast við þá lánasamninga sem þegar hafa verið gerðir. Ekki er gert ráð fyrir breytingum á gengi íslensku krónunnar á tímabilinu.

Lykiltölur samstæðu A og B hluta

Efnahagur Vopnafjarðarhrepps er í heildina litið heilbrigður. Rekstarniðurstaða í A- og B-hluta er áætluð um **160 Mkr** árið 2023 fyrir utan fjármagnsgjöld og fjárfestingar.

Áætluð fjármagnsgjöld eru **75 Mkr** árið 2023.

Veltufé frá rekstri er áætlað **166 Mkr**.

Skuldapól og greiðsluhæfi er ásættanlegt. Skuldahlutfall sveitarfélagsins í dag er **69%** og því vel innan þeirra 150 % marka sem lög kveða á um.

Framkvæmdir og fjárfestingar ársins

Framkvæmdir 2023

Heiti	Framkvæmdir 2023	Áætluð upph.
Sundlaug Selárdal	Viðhaldsvinna	1.500.000
Sundabúð - hjúkrunardeild	Tilfallandi viðhald	1.500.000
Íþróttahús	Málning á sal	3.000.000
Vopnafjarðarskóli	Tilfallandi viðhald	1.000.000
Brekubær	Málning á Dagsbrún og Hraunbrún	1.000.000
Ráðhús	Málning og annað smálegt	500.000
Félagsheimili	Ýmis konar viðhald, mála kaffistofuna, mála að utan, endurnýja ljós	3.000.000
New Holland dráttarvél	Gert ráð fyrir einhverjum viðhaldskostnaði	500.000
Massey Ferguson dráttarvél	Gert ráð fyrir einhverjum viðhaldskostnaði	200.000
Félagslegar íbúðir (allar)	Tilfallandi viðhald	1.300.000
Slökkvistöð	Málningarvinna	500.000
Kaupvangur	Tilfallandi viðhald	500.000
Fráveita	Tilfallandi viðhald	300.000
Skógrækt	Girðingar	500.000
	Samtals framkvæmdir 2023	15.300.000

Fjárfestingar 2023

Heiti	Fjárfestingar 2023	Áætluð upphæð
Ráðhús	Bætt aðgengi fyrir fatlaða. Fáum styrk fyrir því hjá Jöfnunarsjóði.	2.000.000
Stafrænt Ísland	Hlutdeild í teymi sambandsins um stafrænt Ísland	592.000
Fræðslumál:		
Brekkubær	Hljóðvist á Dagsbrún, Hraunbrún eða skála og skipta út Ecoraster.	3.000.000
Vopnafjarðarskóli	Ný skólalóð, laga 10.bekkjjarstofu. Endurbætur á kennslustofu í gamla skóla.	10.000.000
Vopnafjarðarskóli	Tölvukaup og tæki	800.000
Æskulýðs- og íþróttar:		
Íþróttahús	Endurnýja sturtuklefa - flísar/epoxy á vegg. Heitir pottar.	9.000.000
Sundlaug	Sturtuklefarnir: Heilspartsla veggj og mála	1.500.000
Félagsheimili	Viðhald á kjallaraherbergi.	1.000.000
Samgöngur:		
Opin svæði	Göngustígar lagaðir. Uppbygging á sjósundaðstöðu í Sandvík (1 MISK).	2.000.000
Gatnagerð	Miðbraut að Lónabraut, hallinn að Hamrahlíð 5 (skipta út skolplögnum, leggja regnvatnslagnir, malbika og steypa gangstéttar)	20.000.000
Götulýsing	Endurnýja götuljós á Fagrahjalla, Lónabraut, Miðbraut, Hamrahlíð og Skálanesgötu (skipta í LED)	500.000
Fráveita:		
Aðstaða hestamannafélagsins	Rotþrót og lýsing	2.000.000
Vatnsveita	Leggja lagnir frá holunni í Vesturárdal og skipta út búnaði, úttekt á vatnsveitunni (2 MISK)	15.000.000
Jól og áramót:	Jólaskraut á staura í Hamrahlíð	1.000.000
Kaupvangur	Loftræsting, laga rafmagnið. Opna inn í bakherbergið frá eldhúsinu. Setja lúgu.	2.000.000
Sundabúð - fasteign	Framkvæmdasjóður aldraðra. Klára múrviðgerðir og málningarvinnu að utan. Aðlaðandi útisvæði. Stækka böðin og breikka hurðir.	5.000.000
Íbúðir aldraðra í Sundabúð alls	Endurnýjun á íbúðum.	5.000.000
Íbúðir aldraðra	Undirbúningshönnun á leiguíbúðum fyrir aldraðra	2.000.000
Slökkvistöð	Búnaður vegna slökkvistöðvar, stúka af aðstöðu fyrir sjúkraflutninga. Laga kaffistofu og setja sturtuaðstöðu. Klára þetta verkefni.	2.000.000
Höfnin	Lenging á hafnarkanti. Búið að panta stálþilin.	100.000.000
	Samtals fjárfestingar	184.392.000

A hluti	B hluti
62.392.000	122.000.000

Fjárfestingar ársins 2023 eru áætlaðar **184 millj.kr.**

Í **æskulýðs- og íþróttamálum** verða lagðar til 11,5 millj.kr og þar verður farið í endurnýjun á sturtuklefum í íþróttahús og settir heitar pottar við íþróttahúsið. Einnig verður íþróttasalurinn, hol og gangur málað en það er hluti af viðhaldskostnaði og fer inn í reksturinn. Gert verður við sturtuklefana í sundlaug fyrir 1,5 millj. kr og félagsheimilið verður málað að utan og innan og hljómsveitarherbergið lagfært.

Í **fræðslumál** eru lagðar til 13,8 millj.kr sem fara í að halda áfram að bæta hljóðvist í leikskóla og útskiptingu á gólfefni á ungbarnasvæði. Í skólanum verður farið í endurbætur á skólastofum og skólalóðin verður hönnuð og betrubætt.

Samgöngur: Farið verður í endurbætur og malbikun á Miðbraut og hallanum að Hamrahlíð 5. Þar verður einnig haldið áfram að bæta göngustíga og skipta út ljósum yfir í LED ljós í götulýsingunni.

Jól og áramót: Bætt við jólaskrauti á staura í Hamrahlíð og miðbæ.

Sundabúð: Það verða settar 5 millj.kr í múrviðgerðir, málningu og bættu útiaðstöðu í Sundabúð. Einnig verða settar 5 millj.kr í að endurbæta íbúðir aldraðra sem losna og einnig verður eitthvað um málningar- og viðhaldsvinnu innanhúss. Auk þess verða 2 millj.kr settar í undirbúningshönnun á leiguíbúðum fyrir aldraða.

Til **vatnsveitumála** eru lagðar til 15 millj.kr til að leggja nýjar lagnir frá nýrri holu í Vesturárdal og setja upp dæluhús. Einnig verður varið fé í að fara í úttekt á vatnsveitunni.

Höfnin: 100 millj. kr verða settar í lengingu hafnarkants en sú framkvæmd er kostuð að hluta til af sveitarfélaginu og að hluta til af Vegagerðinni og skiptist kostnaðurinn 40/60 og dreifist á tvö ár. Gert er ráð fyrir að 100 milj. kr falli á árið 2023.

Vopnafjarðarhreppur

Fjárhagsáætlun 2023 - 2026

Seinni umræða 15. desember 2022

Vopnafjarðarhreppur
Hamrahlíð 15
690 Vopnafjörður

Kt. 710269-5569

Efnisyfirlit

Samantekinn A og B hluti

Rekstarreikningur	3
Efnahagsreikningur	4
Yfirlit um sjóðstreymi	6

Sveitarsjóður A hluti

Rekstarreikningur	7
Efnahagsreikningur	8
Yfirlit um sjóðstreymi	10

Sundurliðanir 2022

Málaflokkayfirlit 2022 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	11
Efnahagsreikningur 31.12 2022	12
Sjóðstreymisyfirlit árið 2022	14

Sundurliðanir 2023

Málaflokkayfirlit 2023 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	15
Efnahagsreikningur 31.12 2023	16
Sjóðstreymisyfirlit árið 2023	18

Sundurliðanir 2024

Málaflokkayfirlit 2024 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	19
Efnahagsreikningur 31.12 2024	20
Sjóðstreymisyfirlit árið 2024	22

Sundurliðanir 2025

Málaflokkayfirlit 2025 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	23
Efnahagsreikningur 31.12 2025	24
Sjóðstreymisyfirlit árið 2025	26

Sundurliðanir 2026

Málaflokkayfirlit 2026 (sundurliðun á málaflokka aðalsjóðs, stofnanir og fyrirtæki)	27
Efnahagsreikningur 31.12 2026	28
Sjóðstreymisyfirlit árið 2026	30

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Rekstrarreikningur							
Tekjur:							
Skatttekjur.....		490.204	547.829	603.483	623.968	640.640	657.087
Framlög jöfnunarsjóðs.....		228.560	239.304	280.005	289.245	296.766	304.185
Aðrar tekjur.....		609.434	654.246	659.954	689.092	712.984	736.384
		1.328.198	1.441.379	1.543.442	1.602.305	1.650.389	1.697.656
Gjöld:							
Laun og launatengd gjöld.....		830.129	873.113	893.653	930.903	969.718	1.009.269
Annar rekstrarkostnaður.....		422.162	418.789	423.395	445.153	462.974	480.555
Afskriftir.....		61.072	59.480	65.705	69.703	70.101	69.848
		1.313.363	1.351.382	1.382.753	1.445.759	1.502.793	1.559.671
Niðurstaða án fjármagnsliða		14.835	89.997	160.689	156.546	147.597	137.985
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(45.934)	(76.229)	(75.578)	(61.792)	(56.684)	(51.303)	
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(31.099)	13.768	85.111	94.754	90.913	86.681	
Framlög frá eigin sjóðum.....	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....	0	0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....	0	0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur.....	0	0	0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða.....	(31.099)	13.768	85.111	94.754	90.913	86.681	

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		1.129.316	1.142.387	1.147.445	1.111.497	1.076.303	1.041.109
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		475.395	459.526	573.453	644.717	614.732	584.746
Vélar, áhöld og tæki		34.034	29.929	29.631	24.612	19.690	15.022
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>1.638.745</u>	<u>1.631.842</u>	<u>1.750.529</u>	<u>1.780.826</u>	<u>1.710.725</u>	<u>1.640.877</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		78.235	70.742	70.741	70.742	70.741	70.741
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		13.311	13.115	12.845	12.540	12.212	11.859
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
		<u>91.546</u>	<u>83.857</u>	<u>83.586</u>	<u>83.282</u>	<u>82.953</u>	<u>82.600</u>
Fastafjármunir		<u>1.730.291</u>	<u>1.715.699</u>	<u>1.834.115</u>	<u>1.864.109</u>	<u>1.793.678</u>	<u>1.723.478</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		4.193	4.193	4.193	4.193	4.193	4.193
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		79.432	79.432	79.432	79.432	79.432	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur		11.090	11.091	11.091	11.091	11.091	11.091
Næsta árs afborganir langtímakrafna		578	595	611	626	642	658
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		0	0	0	0	0	0
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		102.556	82.621	7.148	30.281	160.767	286.716
Veltufjármunir		<u>197.849</u>	<u>177.932</u>	<u>102.474</u>	<u>125.622</u>	<u>256.124</u>	<u>382.089</u>
Eignir samtals		<u>1.928.140</u>	<u>1.893.631</u>	<u>1.936.589</u>	<u>1.989.731</u>	<u>2.049.802</u>	<u>2.105.567</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		887.475	893.750	978.861	1.073.615	1.164.528	1.251.209
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		<u>887.475</u>	<u>893.750</u>	<u>978.861</u>	<u>1.073.615</u>	<u>1.164.528</u>	<u>1.251.209</u>
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		73.471	73.471	73.471	73.471	73.471	73.471
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		55.223	55.223	55.223	55.223	55.223	55.223
		<u>128.694</u>	<u>128.694</u>	<u>128.694</u>	<u>128.694</u>	<u>128.694</u>	<u>128.694</u>
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		717.720	673.582	632.178	600.955	569.645	538.254
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		<u>717.720</u>	<u>673.582</u>	<u>632.178</u>	<u>600.955</u>	<u>569.645</u>	<u>538.254</u>
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		54.342	57.695	56.947	46.557	47.026	47.502
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		139.909	139.909	139.909	139.909	139.909	139.909
		<u>194.251</u>	<u>197.604</u>	<u>196.856</u>	<u>186.467</u>	<u>186.935</u>	<u>187.411</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals		<u>1.040.665</u>	<u>999.880</u>	<u>957.729</u>	<u>916.115</u>	<u>885.275</u>	<u>854.359</u>
Eigið fé og skuldir samtals		<u>1.928.140</u>	<u>1.893.630</u>	<u>1.936.590</u>	<u>1.989.730</u>	<u>2.049.803</u>	<u>2.105.568</u>

Samantekið - A og B hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Priggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Sjóðstremisýfirlit							
Rekstrarhreyfingar:							
Niðurstaða ársins.....	(	31.100)	13.768	85.111	94.754	90.913	86.681
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:							
Reiknaðar afskriftir		61.072	59.480	65.705	69.703	70.101	69.848
Verðbætur og gengismunur		31.928	17.004	15.194	15.005	15.396	15.797
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0	0	0	0	0	0
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0	0	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	23.770)	(12.000)	0	0	0	0
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta		0	0	0	0	0	0
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0	0	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum		0	0	0	0	0	0
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		9.368	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)		47.498	78.252	166.010	179.462	176.410	172.326
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:							
Birgðir, lækkun (hækkun)		623	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	12.196)	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		681	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	(	2.084)	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	3.943)	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	16.919)	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)		30.579	78.252	166.010	179.462	176.410	172.326
Fjárfestingarhreyfingar:							
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(	92.292)	(52.577)	(184.392)	(100.000)	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		30.500	12.000	0	0	0	0
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....		0	587	603	618	634	650
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	(	61.792)	(39.990)	(183.789)	(99.382)	634	650
Fjármögnunarhreyfingar:							
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0	0	0	0	0	0
Breyting á hlutafé.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....		280.000	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(	191.643)	(58.197)	(57.695)	(56.947)	(46.557)	47.026
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		0	0	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....		18.707	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar		107.064	(58.197)	(57.695)	(56.947)	(46.557)	(47.026)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		75.851	(19.935)	(75.473)	23.133	130.486	125.949
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		26.705	102.556	82.621	7.147	30.280	160.766
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		102.556	82.621	7.147	30.280	160.766	286.716

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026					
Rekstrarreikningur												
Tekjur:												
Skatttekjur.....		492.164	549.359	605.872	626.357	643.029	659.476					
Framlög jöfnunarsjóðs.....		228.560	239.304	280.005	289.245	296.766	304.185					
Aðrar tekjur.....		169.685	162.524	162.714	174.350	183.999	193.347					
		<u>890.409</u>	<u>951.187</u>	<u>1.048.591</u>	<u>1.089.952</u>	<u>1.123.793</u>	<u>1.157.008</u>					
Gjöld:												
Laun og launatengd gjöld.....		603.155	618.108	632.250	658.521	685.896	713.810					
Annar rekstrarkostnaður.....		352.969	322.193	320.417	337.606	351.708	365.620					
Afskriftir.....		39.498	38.259	42.636	43.835	43.080	43.080					
		<u>995.622</u>	<u>978.560</u>	<u>995.304</u>	<u>1.039.961</u>	<u>1.080.684</u>	<u>1.122.510</u>					
Niðurstaða án fjármagnsliða	(105.213)	(27.373)	53.287	49.991	43.110	34.497				
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld).....	(9.376)	(32.962)	(29.974)	(37.046)	(31.541)	(25.767)
Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	(114.589)	(60.336)	23.313	12.944	11.569	8.730				
Framlög frá eigin sjóðum.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild minnihluta í afkomu.....		0	0	0	0	0	0					
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga.....		0	0	0	0	0	0					
Tekjuskattur.....		0	0	0	0	0	0					
Rekstrarniðurstaða.....	(114.589)	(60.336)	23.313	12.944	11.569	8.730				

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
Efnahagsreikningur							
Eignir							
Fastafjármunir:							
Varanlegir rekstrarfjármunir:							
Fasteignir		883.852	887.243	892.036	862.911	834.540	806.169
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur		131.978	122.837	135.746	125.705	115.664	105.623
Vélar, áhöld og tæki		32.728	28.974	29.027	24.359	19.690	15.022
Leigugeignir		0	0	0	0	0	0
		<u>1.048.558</u>	<u>1.039.054</u>	<u>1.056.809</u>	<u>1.012.975</u>	<u>969.894</u>	<u>926.814</u>
Áhættufjármunir og langtímakröfur:							
Eignahlutir í félögum		70.739	70.739	70.739	70.739	70.739	70.739
Skatteign		0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur		13.311	13.115	12.845	12.540	12.212	11.859
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki		60.766	62.147	60.782	59.108	57.165	55.088
		<u>144.816</u>	<u>146.001</u>	<u>144.366</u>	<u>142.387</u>	<u>140.116</u>	<u>137.686</u>
Fastafjármunir		<u>1.193.374</u>	<u>1.185.055</u>	<u>1.201.175</u>	<u>1.155.362</u>	<u>1.110.010</u>	<u>1.064.500</u>
Veltufjármunir:							
Birgðir		1.187	1.187	1.187	1.187	1.187	1.187
Skammtímakröfur:							
Óinnheimtar tekjur		58.883	58.883	58.883	58.883	58.883	58.883
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki		27.361	104.335	179.931	247.170	319.819	399.153
Aðrar skammtímakröfur		11.041	11.042	11.042	11.042	11.042	11.042
Næsta árs afborganir langtímakrafna		578	595	611	626	642	658
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki		4.854	2.781	2.981	3.193	3.421	3.506
Verðbréf		0	0	0	0	0	0
Handbært fé		102.547	82.612	7.137	30.271	160.756	286.706
Veltufjármunir		<u>206.451</u>	<u>261.435</u>	<u>261.772</u>	<u>352.372</u>	<u>555.750</u>	<u>761.135</u>
Eignir samtals		<u>1.399.825</u>	<u>1.446.490</u>	<u>1.462.947</u>	<u>1.507.734</u>	<u>1.665.760</u>	<u>1.825.635</u>

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun		
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026
31. desember							
Eigið fé og skuldir							
Eiginfjárreikningar:							
Eigið fé.....		153.213	92.877	116.190	129.135	140.704	149.434
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....		0	0	0	0	0	0
		153.213	92.877	116.190	129.135	140.704	149.434
Skuldbindingar:							
Lífeyrisskuldbindingar.....		73.471	73.471	73.471	73.471	73.471	73.471
Tekjuskattskuldbinding.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....		17.810	17.810	17.810	17.810	17.810	17.810
		91.281	91.281	91.281	91.281	91.281	91.281
Langtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		333.193	308.305	286.287	265.931	245.395	224.678
Leiguskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
		333.193	308.305	286.287	265.931	245.395	224.678
Skammtímaskuldir:							
Skuldir við lánastofnanir.....		0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárbörf.....		0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....		0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....		669.851	800.043	815.324	869.244	1.035.947	1.207.515
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....		24.897	26.593	26.474	24.753	25.043	25.337
Næsta árs afborganir leiguskulda.....		0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....		0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....		127.390	127.390	127.390	127.390	127.390	127.390
		822.138	954.026	969.188	1.021.387	1.188.379	1.360.242
Skuldir og skuldbindingar samtals		1.246.612	1.353.612	1.346.757	1.378.599	1.525.056	1.676.201
Eigið fé og skuldir samtals		1.399.825	1.446.489	1.462.947	1.507.734	1.665.759	1.825.635

Sveitarsjóður - A hluti

	Skýr.	Rauntölur 2021	Útkomuspá 2022	Áætlun 2023	Þriggja ára áætlun							
					Áætlun 2024	Áætlun 2025	Áætlun 2026					
Sjóðstremisýfirlit												
Rekstrarhreyfingar:												
Niðurstaða ársins.....	(	114.590)	(	60.336)	23.313	12.944	11.569	8.730		
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:												
Reiknaðar afskriftir		39.498		38.259	42.636	43.835	43.080	43.080				
Verðbætur og gengismunur		11.703		2.655	2.456	2.511	2.668	2.834				
Hlutdeild minnihluta í afkomu		0		0	0	0	0	0				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga		0		0	0	0	0	0				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna .....	(	359)		0	0	0	0	0			
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta		0		0	0	0	0	0				
Tekjuskattur og aðrar breytingar		0		0	0	0	0	0				
Framlög frá eigin sjóðum		0		0	0	0	0	0				
Breyting á lífeyrisskuldbindingum		9.368		0	0	0	0	0				
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(	54.380)	(	19.421)	68.405	59.290	57.317	54.645		
Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:												
Birgðir, lækkun (hækkun) .....	(	706)		0	0	0	0	0			
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun) .....	(	2.781)		0	0	0	0	0			
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)		681		0	0	0	0	0				
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun) .....	(	8.452)		0	0	0	0	0			
Afborganir lífeyrisskuldbindinga .....	(	3.943)		0	0	0	0	0			
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(	15.201)		0	0	0	0	0			
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(	69.581)	(	19.421)	68.405	59.290	57.317	54.645		
Fjárfestingarhreyfingar:												
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(63.404)	(28.755)	(60.392)	0	0	0			
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....		500		0	0	0	0	0				
Eignahlutir í félögum, breyting.....		0		0	0	0	0	0				
Langtímakröfur, breyting.....		0		587	603	618	634	650				
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....		4.649		2.622	2.817	3.018	3.233	3.464				
Skammtímakröfur, breyting.....		0		0	0	0	0	0				
Fjárfestingarhreyfingar	(58.255)	(25.547)	(56.972)	3.637	3.867	4.113			
Fjármögnunarhreyfingar:												
Framlög frá eigin fyrirtækjum.....		0		0	0	0	0	0				
Breyting á hlutafé.....		0		0	0	0	0	0				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....		0		53.218	(60.315)	(13.319)	94.054	92.235		
Tekin ný langtímalán.....		140.000		0	0	0	0	0				
Afborganir langtímalána.....	(33.308)	(28.185)	(26.593)	(26.474)	(24.753)	(25.043)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....		96.995		0	0	0	0	0				
Skammtímalán, breyting.....		0		0	0	0	0	0				
Fjármögnunarhreyfingar		203.687		25.033	(86.908)	(39.793)	69.301	67.192		
Hækkun (lækkun) á handbæru fé		75.851	(19.935)	(75.474)	23.134	130.485	125.950			
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun		26.696		102.547	82.612	7.137	30.271	160.756				
Handbært fé (fjárbörf) í árslok		102.547		82.612	7.137	30.271	160.756	286.706				

Málaflokkayfirlit

Árið 2022												
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða	
Aðalsjóður												
00 - Skatttekjur.....	560.529	239.304	0	799.833	0	0		0			799.833	
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	3.560	3.560	18.861	29.834		48.695	(	45.135)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0	
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	38.695	38.695	338.982	162.993		501.975	(	463.280)	
05 - Menningarmál.....	0	0	2.133	2.133	9.849	15.074		24.923	(	22.790)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.037	9.037	59.939	71.219		131.158	(	122.121)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	23.307	23.307	31.430	28.030		59.460	(	36.153)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	23.556	23.556	0	32.288		32.288	(	8.732)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	1.594	1.594	448	24.581		25.029	(	23.435)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	1.300	1.300	0	43.190		43.190	(	41.890)	
11- Umhverfismál.....	0	0	1.775	1.775	44.170	12.594		56.764	(	54.989)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	140	140	237	2.962		3.199	(	3.059)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0	
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	40.674	40.674	78.610	45.694		124.304	(	83.630)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.968	0		6.968	(	6.968)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0	
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	13.714		13.714	
Aðalsjóður	560.529	239.304	145.771	945.604	589.494	468.459	0	1.057.953	13.714	0	(98.635)	
Aðrir sjóðir í A - hluta												
Eignasjóður.....	0	0	180.822	180.822	5.960	33.410	37.348	76.718	(46.676)	0	57.427
Þjónustumiðstöð.....	0	0	16.133	16.133	22.654	11.696	911	35.261	0	0	(19.128)	
Millifærslur A-hluta.....	(11.170)		(180.202)	(191.372)	0	(191.372)		(191.372)	0	0	0	
A - hluti samtals	549.359	239.304	162.524	951.187	618.108	322.193	38.259	978.560	(32.962)	0	(60.336)	
Sjóðir í B - hluta												
Hafnarsjóður.....	0	0	205.214	205.214	22.683	22.034	9.826	54.543	(18.574)	0	132.096
Vatnsveita.....	0	0	26.021	26.021	3.301	9.127	2.889	15.317	0	0	10.704	
Fráveita.....	0	0	18.118	18.118	3.301	9.906	2.535	15.742	(4.651)	0	(2.275)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	19.483	19.483	0	3.780	4.384	8.164	(20.041)	0	(8.722)
Lyfsala.....	0	0	47.584	47.584	12.399	39.044	0	51.443	0	0	(3.859)	
Sundabúð.....	0	0	191.703	191.703	213.321	38.389	0	251.710	0	0	(60.007)	
Leiguíbúðir aldraðra.....	0	0	14.999	14.999	0	7.246	1.586	8.832	0	0	6.167	
Arnarvatn ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Millifærslur AB-hluta.....	(1.530)		(31.400)	(32.930)	0	(32.930)		(32.930)	0	0	0	
A og B hluti samtals	547.829	239.304	654.246	1.441.379	873.113	418.789	59.480	1.351.382	(76.229)	0	13.768	

Efnahagsyfirlit															
Árið 2022	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur															
Eignir															
Fastafjármunir:															
Varanlegir rekstrarfjármunir:															
Fasteignir	0	877.338	9.905	0	887.243	15.294	0	0	183.956	0	0	55.895	0	0	1.142.387
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	122.837	0	0	122.837	224.554	50.081	62.054	0	0	0	0	0	0	459.526
Vélar, áhöld og tæki	0	22.294	6.680	0	28.974	955	0	0	0	0	0	0	0	0	29.929
Leigugeignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	1.022.469	16.585	0	1.039.054	240.803	50.081	62.054	183.956	0	0	55.895	0	0	1.631.842
Áhættufjármunir og langtímakröfur:															
Eignahlutir í félögum	70.739	0	0	0	70.739	0	0	0	0	0	0	0	0	3	70.742
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	13.115	0	0	0	13.115	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13.115
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	306.600	0	0	(306.600)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	62.147	0	0	0	62.147	0	0	0	0	0	0	0	0	(62.147)	0
	452.601	0	0	(306.600)	146.001	0	0	0	0	0	0	0	0	(62.144)	83.857
Fastafjármunir	452.601	1.022.469	16.585	(306.600)	1.185.055	240.803	50.081	62.054	183.956	0	0	55.895	0	(62.144)	1.715.699
Veltufjármunir:															
Birgðir	0	1.187	0	0	1.187	0	0	0	0	2.697	309	0	0	0	4.193
Skammtímakröfur:															
Önnheimtar tekjur	58.883	0	0	0	58.883	20.549	0	0	0	0	0	0	0	0	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.073.114	38.686	0	(1.111.800)	0	659.864	80.870	0	59.223	0	89	0	0	(800.046)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	104.335	0	0	0	104.335	0	0	0	0	0	0	0	0	(104.335)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.978	0	63	1	11.042	0	0	0	0	0	0	0	49	0	11.091
Næsta árs afb. langtímakrafna	595	0	0	0	595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	595
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	28.060	0	0	(28.060)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	2.781	0	0	0	2.781	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.781)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	82.612	0	0	0	82.612	0	0	0	0	0	0	0	9	0	82.621
Veltufjármunir	1.361.359	39.873	63	(1.139.859)	261.435	680.413	80.870	0	59.223	2.697	398	0	58	(907.162)	177.932
Eignir samtals	1.813.960	1.062.341	16.648	(1.446.459)	1.446.490	921.216	130.951	62.054	243.179	2.697	398	55.895	58	(969.307)	1.893.631

Efnahagsyfirlit															
Árið 2022	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember															
Eigið fé og skuldir															
Eiginfjárreikningar:															
Eigið fé.....	548.115	(230.662)	(224.576)	0	92.877	707.064	130.951	(12.344)	613	(12.512)	(59.609)	46.652	58	0	893.750
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:															
Lífeyrisskuldbindingar.....	73.471	0	0	0	73.471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.471
Tekjuskattsskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	17.810	0	0	0	17.810	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	55.223
	91.281	0	0	0	91.281	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	128.694
Langtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	191.117	117.188	0	0	308.305	176.622	0	0	188.655	0	0	0	0	0	673.582
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	306.600	0	(306.600)	0	0	0	62.147	0	0	0	0	0	(62.147)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	191.117	423.788	0	(306.600)	308.305	176.622	0	62.147	188.655	0	0	0	0	(62.147)	673.582
Skammtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	38.686	834.140	238.974	(1.111.800)	0	0	0	9.470	10.406	15.209	60.007	2.270	0	(97.362)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	804.494	(4.451)	0	0	800.043	0	0	0	0	0	0	6.973	0	(807.016)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	15.127	11.466	0	0	26.593	25.127	0	0	5.975	0	0	0	0	0	57.695
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	28.060	0	(28.060)	0	0	0	2.781	0	0	0	0	0	(2.781)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	125.140	0	2.250	0	127.390	12.402	0	0	117	0	0	0	0	0	139.909
	983.447	869.215	241.224	(1.139.860)	954.026	37.529	0	12.251	16.498	15.209	60.007	9.243	0	(907.159)	197.604
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.265.844	1.293.003	241.224	(1.446.460)	1.353.612	214.151	0	74.398	242.566	15.209	60.007	9.243	0	(969.307)	999.880
Eigið fé og skuldir samtals	1.813.960	1.062.341	16.648	(1.446.460)	1.446.490	921.216	130.951	62.054	243.179	2.697	398	55.895	58	(969.307)	1.893.631

Sjóðstreymisýfirlit

Sjóðstreymisýfirlit															
Árið 2022															
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leigubúðir aldradra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisýfirlit															
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstæða ársins.....	(98.635)	57.427	(19.128)	0	(60.336)	132.096	10.704	(2.275)	(8.722)	(3.859)	(60.007)	6.167	0	0	13.768
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:															
Reiknaðar afskriftir	0	37.348	911	0	38.259	9.826	2.889	2.535	4.384	0	0	1.586	0	0	59.480
Verðbætur og gengismunur	(7.484)	10.138	0	0	2.655	6.581	0	1.930	5.838	0	0	0	0	0	17.004
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	(12.000)	0	0	0	0	0	(12.000)
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(106.118)	104.914	(18.217)	0	(19.421)	148.504	13.593	2.190	(10.500)	(3.859)	(60.007)	7.753	0	0	78.252
Breytingar á skammtímalíðum:															
Birgðir, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(106.118)	104.914	(18.217)	0	(19.421)	148.504	13.593	2.190	(10.500)	(3.859)	(60.007)	7.753	0	0	78.252
Fjárfestingarhreyfingar:															
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	(28.755)	0	0	(28.755)	(7.695)	0	0	(6.104)	0	0	(10.023)	0	0	(52.577)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	12.000	0	0	0	0	0	12.000
Langtímakröfur - A hluta.....	26.461	0	0	(26.461)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	2.622	0	0	0	2.622	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.622)	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	29.670	(28.755)	0	(26.461)	(25.547)	(7.695)	0	0	5.896	0	0	(10.023)	0	(2.622)	(39.990)
Fjármögnunarahreyfingar:															
Vöskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....															
Aðrar skammtímakr. - A hluti	(18.217)	(38.686)	0	56.903	0	(116.599)	(13.593)	0	0	0	0	0	0	130.192	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti	(76.974)	0	0	0	(76.974)	0	0	0	0	0	0	0	0	76.974	0
Skammtímaskuldir - A hluti	38.686	0	18.217	(56.903)	0	0	0	432	10.406	3.859	60.007	2.270	0	(76.974)	0
Skammtímaskuldir - B hluti	130.192	0	0	0	130.192	0	0	0	0	0	0	0	0	(130.192)	0
Tekin ný langtímalána.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(17.173)	(11.012)	0	0	(28.185)	(24.210)	0	0	(5.802)	0	0	0	0	0	(58.197)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0	(26.461)	0	26.461	0	0	0	(2.622)	0	0	0	0	0	2.622	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarahreyfingar	56.513	(76.159)	18.217	26.461	25.033	(140.809)	(13.593)	(2.190)	4.604	3.859	60.007	2.270	0	2.622	(58.197)
Hækkun (lækun) á handbæru fé	(19.935)	(0)	0	0	(19.935)	(0)	0	(0)	0	0	0	0	0	0	(19.935)
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	102.547	0	0	0	102.547	0	0	0	0	0	0	0	9	0	102.556
Handbært fé (fjárför) í árslok	82.612	(0)	0	0	82.612	(0)	0	(0)	0	0	0	0	9	0	82.621

Málaflokkayfirlit

Árið 2023													
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	620.749	280.005	0	900.754	0	0		0			900.754		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	3.759	3.759	22.014	31.823		53.837		(	50.078)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	40.844	40.844	341.800	174.542		516.342		(	475.498)	
05 - Menningarmál.....	0	0	3.377	3.377	8.725	16.969		25.694		(	22.317)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.189	9.189	63.759	77.933		141.692		(	132.503)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	24.612	24.612	33.441	20.427		53.868		(	29.256)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	24.868	24.868	0	34.228		34.228		(	9.360)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	5.598	5.598	0	18.326		18.326		(	12.728)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	4.170	4.170	0	47.325		47.325		(	43.155)	
11- Umhverfismál.....	0	0	1.874	1.874	41.301	14.081		55.382		(	53.508)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	300	300	2.200	2.571		4.771		(	4.471)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	42.952	42.952	81.817	45.208		127.025		(	84.073)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.748	0		6.748		(	6.748)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	19.221		19.221		
Aðalsjóður	620.749	280.005	161.543	1.062.297	601.805	483.433	0	1.085.238	19.221	0	(3.720)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	174.038	174.038	6.341	28.715	41.421	76.477	(49.196)	0	48.365	
Þjónustumiðstöð.....	0	0	17.037	17.037	24.104	13.050	1.215	38.369	0	0	(21.332)	
Millifærslur A-hluta.....	(14.877)	(189.904)	(204.781)	0	(204.781)	0	0	0	
A - hluti samtals	605.872	280.005	162.714	1.048.591	632.250	320.417	42.636	995.304	(29.974)	0	23.313	
Sjóðir í B - hluta													
Hafnarsjóður.....	0	0	203.339	203.339	26.212	23.488	11.173	60.873	(19.578)	0	122.889	
Vatnsveita.....	0	0	27.478	27.478	3.513	9.638	3.077	16.227	0	0	0	11.251	
Fráveita.....	0	0	20.559	20.559	3.513	10.760	2.560	16.833	(4.902)	0	(1.176)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	11.066	11.066	0	5.173	4.460	9.633	(21.124)	0	(19.691)
Lyfsala.....	0	0	50.249	50.249	13.192	41.230	0	54.422	0	0	(4.173)	
Sundabúð.....	0	0	202.538	202.538	214.974	40.539	0	255.513	0	0	(52.975)	
Leiguíbúðir aldraðra.....	0	0	15.112	15.112	0	7.640	1.798	9.438	0	0	0	5.674	
Arnarvatn ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Millifærslur AB-hluta.....	(2.389)	(33.101)	(35.490)	0	(35.490)	0	0	0	
A og B hluti samtals	603.483	280.005	659.954	1.543.442	893.653	423.395	65.705	1.382.753	(75.578)	0	85.111	

Efnahagsyfirlit															
Árið 2023	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leigubúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur															
Eignir															
Fastafjármunir:															
Varanlegir rekstrarfjármunir:															
Fasteignir	0	882.547	9.489	0	892.036	14.817	0	0	179.495	0	0	61.097	0	0	1.147.445
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	135.746	0	0	135.746	314.209	62.004	61.494	0	0	0	0	0	0	573.453
Vélar, áhöld og tæki	0	23.146	5.881	0	29.027	604	0	0	0	0	0	0	0	0	29.631
Leigueignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	1.041.440	15.369	0	1.056.809	329.630	62.004	61.494	179.495	0	0	61.097	0	0	1.750.529
Áhættufjármunir og langtímakröfur:															
Eignahlutir í félögum	70.739	0	0	0	70.739	0	0	0	0	0	0	0	0	2	70.741
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	12.845	0	0	0	12.845	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.845
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	284.486	0	0	(284.486)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	60.782	0	0	0	60.782	0	0	0	0	0	0	0	0	(60.782)	0
	428.852	0	0	(284.486)	144.366	0	0	0	0	0	0	0	0	(60.780)	83.586
Fastafjármunir	428.852	1.041.440	15.369	(284.486)	1.201.175	329.630	62.004	61.494	179.495	0	0	61.097	0	(60.780)	1.834.115
Veltufjármunir:															
Birgðir	0	1.187	0	0	1.187	0	0	0	0	2.697	309	0	0	0	4.193
Skammtímakröfur:															
Önnheimtar tekjur	58.883	0	0	0	58.883	20.549	0	0	0	0	0	0	0	0	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.095.392	38.686	0	(1.134.077)	0	674.673	80.870	0	59.223	0	89	472	0	(815.327)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	179.931	0	0	0	179.931	0	0	0	0	0	0	0	0	(179.931)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.978	0	63	1	11.042	0	0	0	0	0	0	0	49	0	11.091
Næsta árs afb. langtímakrafna	611	0	0	0	611	0	0	0	0	0	0	0	0	0	611
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	30.085	0	0	(30.085)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	2.981	0	0	0	2.981	0	0	0	0	0	0	0	0	(2.981)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	7.137	0	0	0	7.137	0	0	0	0	0	0	0	9	0	7.148
Veltufjármunir	1.385.998	39.873	63	(1.164.162)	261.772	695.222	80.870	0	59.223	2.697	398	472	58	(998.240)	102.474
Eignir samtals	1.814.850	1.081.312	15.433	(1.448.648)	1.462.947	1.024.852	142.875	61.494	238.718	2.697	398	61.569	58	(1.059.019)	1.936.589

Efnahagsyfirlit															
Árið 2023	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember															
Eigið fé og skuldir															
Eiginfjárreikningar:															
Eigið fé.....	544.395	(182.296)	(245.908)	0	116.190	829.953	142.202	(13.520)	(19.079)	(16.685)	(112.584)	52.326	58	0	978.861
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:															
Lífeyrisskuldbindingar.....	73.471	0	0	0	73.471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.471
Tekjuskattsskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	17.810	0	0	0	17.810	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	55.223
	91.281	0	0	0	91.281	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	128.694
Langtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	180.695	105.593	0	0	286.287	158.018	0	0	187.873	0	0	0	0	0	632.178
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	284.486	0	(284.486)	0	0	0	60.782	0	0	0	0	(60.782)	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	180.695	390.078	0	(284.486)	286.287	158.018	0	60.782	187.873	0	0	0	(60.782)	0	632.178
Skammtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	38.686	836.301	259.091	(1.134.077)	0	0	673	11.251	26.400	19.382	112.982	2.270	0	(172.958)	(0)
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	819.775	(4.451)	0	0	815.324	0	0	0	0	0	0	6.973	0	(822.297)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	14.879	11.595	0	0	26.474	24.480	0	0	5.993	0	0	0	0	0	56.947
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	30.085	0	(30.085)	0	0	0	2.981	0	0	0	0	0	(2.981)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	125.140	0	2.250	0	127.390	12.402	0	0	117	0	0	0	0	0	139.909
	998.479	873.530	261.341	(1.164.163)	969.188	36.882	673	14.232	32.511	19.382	112.982	9.243	0	(998.237)	196.856
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.270.455	1.263.609	261.341	(1.448.648)	1.346.757	194.899	673	75.014	257.797	19.382	112.982	9.243	0	(1.059.018)	957.729
Eigið fé og skuldir samtals	1.814.850	1.081.312	15.433	(1.448.648)	1.462.947	1.024.852	142.875	61.494	238.718	2.697	398	61.569	58	(1.059.018)	1.936.589

Sjóðstreymisýfirlit

Sjóðstreymisýfirlit															
Árið 2023															
	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leigubúðir aldradra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisýfirlit															
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstaða ársins.....	(3.720)	48.365	(21.332)	0	23.313	122.889	11.251	(1.176)	(19.691)	(4.173)	(52.975)	5.674	0	0	85.111
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:															
Reiknaðar afskriftir	0	41.421	1.215	0	42.636	11.173	3.077	2.560	4.460	0	0	1.798	0	0	65.705
Verðbætur og gengismunur	(5.880)	8.336	0	0	2.456	5.875	0	1.652	5.211	0	0	0	0	0	15.194
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(9.600)	98.123	(20.117)	0	68.405	139.936	14.327	3.036	(10.020)	(4.173)	(52.975)	7.472	0	0	166.010
Breytingar á skammtímalíðum:															
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(9.600)	98.123	(20.117)	0	68.405	139.936	14.327	3.036	(10.020)	(4.173)	(52.975)	7.472	0	0	166.010
Fjárfestingarhreyfingar:															
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	(60.392)	0	0	(60.392)	(100.000)	(15.000)	(2.000)	0	0	0	(7.000)	0	0	(184.392)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	28.425	0	0	(28.425)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	2.817	0	0	0	2.817	0	0	0	0	0	0	0	(2.817)	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	31.845	(60.392)	0	(28.425)	(56.972)	(100.000)	(15.000)	(2.000)	0	0	0	(7.000)	0	(2.817)	(183.789)
Fjármögnunarahreyfingar:															
Vöskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....															
Aðrar skammtímakr. - A hluti	(22.278)	0	0	22.278	0	(14.809)	0	0	0	0	0	(472)	0	15.281	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti	(75.596)	0	0	0	(75.596)	0	0	0	0	0	0	0	0	75.596	0
Skammtímaskuldir - A hluti	0	2.161	20.117	(22.278)	0	0	673	1.781	15.994	4.173	52.975	0	(75.596)	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	15.281	0	0	0	15.281	0	0	0	0	0	0	0	(15.281)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(15.127)	(11.466)	0	0	(26.593)	(25.127)	0	0	(5.975)	0	0	0	0	0	(57.695)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0	(28.425)	0	28.425	0	0	0	(2.817)	0	0	0	0	0	2.817	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarahreyfingar	(97.720)	(37.731)	20.117	28.425	(86.908)	(39.936)	673	(1.036)	10.019	4.173	52.975	(472)	0	2.817	(57.695)
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	(75.475)	0	0	0	(75.474)	0	0	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(75.473)
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	82.612	(0)	0	0	82.612	(0)	0	(0)	0	0	0	0	9	0	82.621
Handbært fé (fjárför) í árslok	7.137	0	0	0	7.137	0	0	0	(0)	(0)	0	0	9	0	7.147

Málaflokkayfirlit

Árið 2024											
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	641.234	289.245	0	930.479	0	0		0			930.479
02 - Félagssjónusta.....	0	0	3.883	3.883	22.939	32.873		55.812	(		51.929)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	42.192	42.192	356.156	180.302		536.457	(		494.266)
05 - Menningarmál.....	0	0	3.488	3.488	9.091	17.529		26.620	(		23.132)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.492	9.492	66.437	80.505		146.942	(		137.449)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	25.424	25.424	34.846	20.958		55.804	(		30.380)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	25.689	25.689	0	35.358		35.358	(		9.669)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	5.783	5.783	0	18.931		18.931	(		13.148)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	4.308	4.308	0	48.887		48.887	(		44.579)
11- Umhverfismál.....	0	0	1.936	1.936	43.036	14.546		57.581	(		55.645)
13 - Atvinnumál.....	0	0	310	310	2.292	2.656		4.948	(		4.638)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	44.369	44.369	85.253	46.700		131.953	(		87.584)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.748	0		6.748	(		6.748)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	4.081		4.081
Aðalsjóður	641.234	289.245	166.874	1.097.353	626.798	499.243	0	1.126.041	4.081	0	(24.608)
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	179.781	179.781	6.607	29.663	42.619	78.889	(41.127)	0	59.765
Þjónustumiðstöð.....	0	0	17.599	17.599	25.116	13.481	1.215	39.812	0	0	(22.213)
Millifærslur A-hluta.....	(14.877)		(189.904)	(204.781)	0	(204.781)		(204.781)	0	0	0
A - hluti samtals	626.357	289.245	174.350	1.089.952	658.521	337.606	43.835	1.039.961	(37.046)	0	12.944
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður.....	0	0	210.049	210.049	27.313	24.263	13.673	65.249	(8.965)	0	135.836
Vatnsveita.....	0	0	28.385	28.385	3.660	9.956	3.264	16.880	0	0	11.504
Fráveita.....	0	0	21.237	21.237	3.660	11.115	2.585	17.360	(4.393)	0	(516)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	11.431	11.431	0	5.344	4.460	9.804	(11.387)	0	(9.760)
Lyfsala.....	0	0	51.907	51.907	13.746	42.591	0	56.337	0	0	(4.429)
Sundabúð.....	0	0	209.222	209.222	224.002	41.877	0	265.879	0	0	(56.657)
Leiguíbúðir aldraðra.....	0	0	15.611	15.611	0	7.892	1.886	9.778	0	0	5.833
Arnarvatn ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Millifærslur AB-hluta.....	(2.389)		(33.101)	(35.490)	0	(35.490)		(35.490)	0	0	0
A og B hluti samtals	623.968	289.245	689.092	1.602.305	930.903	445.153	69.703	1.445.759	(61.792)	0	94.754

Efnahagsyfirlit															
Árið 2024	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur															
Eignir															
Fastafjármunir:															
Varanlegir rekstrarfjármunir:															
Fasteignir	0	853.838	9.073	0	862.911	14.341	0	0	175.035	0	0	59.211	0	0	1.111.497
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	125.705	0	0	125.705	401.364	58.740	58.909	0	0	0	0	0	0	644.717
Vélar, áhöld og tæki	0	19.277	5.081	0	24.359	253	0	0	0	0	0	0	0	0	24.612
Leigugeignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	998.821	14.154	0	1.012.975	415.958	58.740	58.909	175.035	0	0	59.211	0	0	1.780.826
Áhættufjármunir og langtímakröfur:															
Eignahlutir í félögum	70.739	0	0	0	70.739	0	0	0	0	0	0	0	0	3	70.742
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	12.540	0	0	0	12.540	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.540
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	259.373	0	0	(259.373)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	59.108	0	0	0	59.108	0	0	0	0	0	0	0	0	(59.108)	0
	401.760	0	0	(259.373)	142.387	0	0	0	0	0	0	0	0	(59.105)	83.282
Fastafjármunir	401.760	998.821	14.154	(259.373)	1.155.362	415.958	58.740	58.909	175.035	0	0	59.211	0	(59.105)	1.864.109
Veltufjármunir:															
Birgðir	0	1.187	0	0	1.187	0	0	0	0	2.697	309	0	0	0	4.193
Skammtímakröfur:															
Önnheimtar tekjur	58.883	0	0	0	58.883	20.549	0	0	0	0	0	0	0	0	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.116.389	106.501	0	(1.222.890)	0	705.498	95.639	607	59.223	0	89	8.191	0	(869.247)	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	247.170	0	0	0	247.170	0	0	0	0	0	0	0	0	(247.170)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.978	0	63	1	11.042	0	0	0	0	0	0	0	49	0	11.091
Næsta árs afb. langtímakrafna	626	0	0	0	626	0	0	0	0	0	0	0	0	0	626
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	32.225	0	0	(32.225)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	3.193	0	0	0	3.193	0	0	0	0	0	0	0	0	(3.193)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	30.271	0	0	0	30.271	0	0	0	0	0	0	0	9	0	30.281
Veltufjármunir	1.499.736	107.688	63	(1.255.114)	352.372	726.047	95.639	607	59.223	2.697	398	8.191	58	(1.119.610)	125.622
Eignir samtals	1.901.496	1.106.509	14.217	(1.514.487)	1.507.734	1.142.005	154.379	59.516	234.258	2.697	398	67.401	58	(1.178.715)	1.989.731

Efnahagsyfirlit															
Árið 2024	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember															
Eigið fé og skuldir															
Eiginfjárreikningar:															
Eigið fé.....	519.787	(122.531)	(268.121)	0	129.135	965.789	153.706	(14.036)	(28.839)	(21.114)	(169.241)	58.158	58	0	1.073.615
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:															
Lífeyrisskuldbindingar.....	73.471	0	0	0	73.471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.471
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	17.810	0	0	0	17.810	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	55.223
	91.281	0	0	0	91.281	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	128.694
Langtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	172.064	93.867	0	0	265.931	148.021	0	0	187.002	0	0	0	0	0	600.955
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	259.373	0	(259.373)	0	0	0	59.108	0	0	0	0	0	(59.108)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	172.064	353.240	0	(259.373)	265.931	148.021	0	59.108	187.002	0	0	0	0	(59.108)	600.955
Skammtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Víðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	106.501	836.301	280.088	(1.222.890)	0	0	673	11.251	32.553	23.811	169.639	2.270	0	(240.197)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	873.695	(4.451)	0	0	869.244	0	0	0	0	0	0	6.973	0	(876.217)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	13.027	11.726	0	0	24.753	15.792	0	0	6.012	0	0	0	0	0	46.557
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	32.225	0	(32.225)	0	0	0	3.193	0	0	0	0	0	(3.193)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	125.140	0	2.250	0	127.390	12.402	0	0	117	0	0	0	0	0	139.909
	1.118.363	875.800	282.338	(1.255.115)	1.021.387	28.194	673	14.444	38.682	23.811	169.639	9.243	0	(1.119.607)	186.467
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.381.708	1.229.040	282.338	(1.514.488)	1.378.599	176.216	673	73.552	263.097	23.811	169.639	9.243	0	(1.178.715)	916.115
Eigið fé og skuldir samtals	1.901.496	1.106.509	14.217	(1.514.488)	1.507.734	1.142.005	154.379	59.516	234.258	2.697	398	67.401	58	(1.178.715)	1.989.730

Sjóðstreymisýfirlit

Árið 2024	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldradra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisýfirlit															
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstaða ársins.....	(24.608)	59.765	(22.213)	0	12.944	135.836	11.504	(516)	(9.760)	(4.429)	(56.657)	5.833	0	0	94.754
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:															
Reiknaðar afskriftir	0	42.619	1.215	0	43.835	13.673	3.264	2.585	4.460	0	0	1.886	0	0	69.703
Verðbætur og gengismunur	(4.977)	7.488	0	0	2.511	5.796	0	1.557	5.141	0	0	0	0	0	15.005
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(29.585)	109.872	(20.998)	0	59.290	155.304	14.769	3.626	(159)	(4.429)	(56.657)	7.719	0	0	179.462
Breytingar á skammtímalíðum:															
Birgðir, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(29.585)	109.872	(20.998)	0	59.290	155.304	14.769	3.626	(159)	(4.429)	(56.657)	7.719	0	0	179.462
Fjárfestingarhreyfingar:															
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	0	0	0	0	(100.000)	0	0	0	0	0	0	0	0	(100.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	30.462	0	0	(30.462)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	3.018	0	0	0	3.018	0	0	0	0	0	0	0	0	(3.018)	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	34.098	0	0	(30.462)	3.637	(100.000)	0	0	0	0	0	0	0	(3.018)	(99.382)
Fjármögnunarhreyfingar:															
Víðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....															
Aðrar skammtímakr. - A hluti	(20.997)	(67.816)	0	88.813	0	(30.825)	(14.769)	(607)	0	0	0	(7.719)	0	53.920	(0)
Aðrar skammtímakr. - B hluti	(67.239)	0	0	0	(67.239)	0	0	0	0	0	0	0	0	67.239	0
Skammtímaskuldir - A hluti	67.816	0	20.997	(88.813)	0	0	0	6.152	4.429	56.657	0	0	(67.239)	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	53.920	0	0	0	53.920	0	0	0	0	0	0	0	0	(53.920)	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(14.879)	(11.595)	0	0	(26.474)	(24.480)	0	0	(5.993)	0	0	0	0	0	(56.947)
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0	(30.462)	0	30.462	0	0	0	(3.018)	0	0	0	0	0	3.018	(0)
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	18.620	(109.872)	20.997	30.462	(39.793)	(55.305)	(14.769)	(3.625)	159	4.429	56.657	(7.719)	0	3.018	(56.947)
Hækkun (lækun) á handbæru fé	23.134	(0)	(0)	0	23.134	(0)	(0)	0	0	0	(0)	(0)	0	0	23.133
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	7.137	0	0	0	7.137	0	0	0	(0)	(0)	(0)	(0)	9	0	7.147
Handbært fé (fjárför) í árslok	30.271	0	(0)	0	30.271	(0)	0	(0)	0	0	(0)	(0)	9	0	30.280

Málaflokkayfirlit

Árið 2025													
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samtals	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samtals	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	657.906	296.766	0	954.671	0	0		0			954.671		
02 - Félagssjónusta.....	0	0	3.984	3.984	23.902	33.728		57.630		(	53.646)	
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	43.289	43.289	371.114	184.990		556.104		(	512.815)	
05 - Menningarmál.....	0	0	3.579	3.579	9.473	17.985		27.458		(	23.879)	
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.739	9.739	69.227	82.598		151.825		(	142.086)	
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	26.263	26.263	36.310	21.503		57.813		(	31.549)	
08 - Hreinlætismál.....	0	0	26.357	26.357	0	36.277		36.277		(	9.920)	
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	5.933	5.933	0	19.423		19.423		(	13.490)	
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	4.420	4.420	0	50.158		50.158		(	45.738)	
11- Umhverfismál.....	0	0	1.986	1.986	44.843	14.924		59.767		(	57.781)	
13 - Atvinnumál.....	0	0	318	318	2.389	2.725		5.114		(	4.796)	
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	45.523	45.523	88.834	47.914		136.748		(	91.225)	
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.748	0		6.748		(	6.748)	
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	7.889		7.889		
Aðalsjóður	657.906	296.766	171.391	1.126.062	652.840	512.224	0	1.165.064	7.889	0	(31.112)	
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	184.456	184.456	6.885	30.434	41.865	79.184	(39.430)	0	65.842	
Þjónustumiðstöð.....	0	0	18.057	18.057	26.171	13.831	1.215	41.217	0	0	(23.161)	
Millifærslur A-hluta.....	(14.877)	(189.904)	(204.781)	0	(204.781)	0	0	0	
A - hluti samtals	643.029	296.766	183.999	1.123.793	685.896	351.708	43.080	1.080.684	(31.541)	0	11.569	
Sjóðir í B - hluta													
Hafnarsjóður.....	0	0	215.510	215.510	28.460	24.894	14.825	68.179	(9.189)	0	138.143	
Vatnsveita.....	0	0	29.123	29.123	3.814	10.215	3.264	17.293	0	0	0	11.830	
Fráveita.....	0	0	21.790	21.790	3.814	11.404	2.585	17.803	(4.283)	0	(296)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	11.728	11.728	0	5.483	4.460	9.943	(11.672)	0	(9.887)
Lyfsala.....	0	0	53.257	53.257	14.323	43.698	0	58.021	0	0	(4.765)	
Sundabúð.....	0	0	214.662	214.662	233.411	42.966	0	276.376	0	0	(61.715)	
Leiguíbúðir aldraðra.....	0	0	16.017	16.017	0	8.097	1.886	9.983	0	0	0	6.033	
Arnarvatn ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Millifærslur AB-hluta.....	(2.389)	(33.101)	(35.490)	0	(35.490)	0	0	0	
A og B hluti samtals	640.640	296.766	712.984	1.650.389	969.718	462.974	70.101	1.502.793	(56.684)	0	90.913	

Efnahagsyfirlit															
Árið 2025	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leigubúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur															
Eignir															
Fastafjármunir:															
Varanlegir rekstrarfjármunir:															
Fasteignir	0	825.883	8.657	0	834.540	13.864	0	0	170.574	0	0	57.325	0	0	1.076.303
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	115.664	0	0	115.664	387.268	55.476	56.323	0	0	0	0	0	0	614.732
Vélar, áhöld og tæki	0	15.409	4.282	0	19.690	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.690
Leigueignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	956.955	12.939	0	969.894	401.133	55.476	56.323	170.574	0	0	57.325	0	0	1.710.725
Áhættufjármunir og langtímakröfur:															
Eignahlutir í félögum	70.739	0	0	0	70.739	0	0	0	0	0	0	0	0	2	70.741
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	12.212	0	0	0	12.212	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.212
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	231.340	0	0	(231.340)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	57.165	0	0	0	57.165	0	0	0	0	0	0	0	0	(57.165)	0
	371.456	0	0	(231.340)	140.116	0	0	0	0	0	0	0	0	(57.163)	82.953
Fastafjármunir	371.456	956.955	12.939	(231.340)	1.110.010	401.133	55.476	56.323	170.574	0	0	57.325	0	(57.163)	1.793.678
Veltufjármunir:															
Birgðir	0	1.187	0	0	1.187	0	0	0	0	2.697	309	0	0	0	4.193
Skammtímakröfur:															
Önnheimtar tekjur	58.883	0	0	0	58.883	20.549	0	0	0	0	0	0	0	0	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.138.334	176.741	0	(1.315.075)	0	848.614	110.733	1.181	59.223	0	89	16.110	0	(1.035.950)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	319.819	0	0	0	319.819	0	0	0	0	0	0	0	0	(319.819)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.978	0	63	1	11.042	0	0	0	0	0	0	0	49	0	11.091
Næsta árs afb. langtímakrafna	642	0	0	0	642	0	0	0	0	0	0	0	0	0	642
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	34.517	0	0	(34.517)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	3.421	0	0	0	3.421	0	0	0	0	0	0	0	0	(3.421)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	160.756	0	0	0	160.756	0	0	0	0	0	0	0	9	0	160.767
Veltufjármunir	1.727.350	177.929	63	(1.349.592)	555.750	869.163	110.733	1.181	59.223	2.697	398	16.110	58	(1.359.190)	256.124
Eignir samtals	2.098.806	1.134.884	13.002	(1.580.932)	1.665.760	1.270.296	166.209	57.504	229.797	2.697	398	73.435	58	(1.416.353)	2.049.802

Efnahagsyfirlit															
Árið 2025	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember															
Eigið fé og skuldir															
Eiginfjárreikningar:															
Eigið fé.....	488.675	(56.690)	(291.282)	0	140.704	1.103.932	165.536	(14.332)	(38.726)	(25.879)	(230.956)	64.192	58	0	1.164.528
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:															
Lífeyrisskuldbindingar.....	73.471	0	0	0	73.471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.471
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	17.810	0	0	0	17.810	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	55.223
	91.281	0	0	0	91.281	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	128.694
Langtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	163.386	82.010	0	0	245.395	138.010	0	0	186.240	0	0	0	0	0	569.645
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	231.340	0	(231.340)	0	0	0	57.165	0	0	0	0	0	(57.165)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	163.386	313.349	0	(231.340)	245.395	138.010	0	57.165	186.240	0	0	0	0	(57.165)	569.645
Skammtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	176.741	836.301	302.034	(1.315.075)	0	0	673	11.251	38.722	28.576	231.354	2.270	0	(312.846)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	1.040.398	(4.451)	0	0	1.035.947	0	0	0	0	0	0	6.973	0	(1.042.920)	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	13.185	11.857	0	0	25.043	15.952	0	0	6.032	0	0	0	0	0	47.026
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	34.517	0	(34.517)	0	0	0	3.421	0	0	0	0	0	(3.421)	(0)
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	125.140	0	2.250	0	127.390	12.402	0	0	117	0	0	0	0	0	139.909
	1.355.464	878.224	304.284	(1.349.593)	1.188.379	28.354	673	14.672	44.870	28.576	231.354	9.243	0	(1.359.187)	186.935
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.610.131	1.191.574	304.284	(1.580.932)	1.525.056	166.364	673	71.837	268.524	28.576	231.354	9.243	0	(1.416.352)	885.275
Eigið fé og skuldir samtals	2.098.806	1.134.884	13.002	(1.580.932)	1.665.759	1.270.296	166.209	57.504	229.797	2.697	398	73.435	58	(1.416.352)	2.049.803

Sjóðstreymisýfirlit

Árið 2025	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisýfirlit															
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstæða ársins.....	(31.112)	65.842	(23.161)	0	11.569	138.143	11.830	(296)	(9.887)	(4.765)	(61.715)	6.033	0	0	90.913
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:															
Reiknaðar afskriftir	0	41.865	1.215	0	43.080	14.825	3.264	2.585	4.460	0	0	1.886	0	0	70.101
Verðbætur og gengismunur	(4.219)	6.887	0	0	2.668	5.941	0	1.518	5.270	0	0	0	0	0	15.396
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(35.332)	114.594	(21.945)	0	57.317	158.908	15.094	3.807	(157)	(4.765)	(61.715)	7.919	0	0	176.410
Breytingar á skammtímalíðum:															
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(35.332)	114.594	(21.945)	0	57.317	158.908	15.094	3.807	(157)	(4.765)	(61.715)	7.919	0	0	176.410
Fjárfestingarhreyfingar:															
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	32.628	0	0 (32.628)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	3.233	0	0	0	3.233	0	0	0	0	0	0	0	0 (3.233)	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	36.495	0	0 (32.628)	0	3.867	0	0	0	0	0	0	0	0 (3.233)	0	634
Fjármögnunarhreyfingar:															
Víðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....															
Aðrar skammtímakr. - A hluti	(21.945)	(70.240)	0	92.185	0	(143.116)	(15.094)	(574)	0	0	0 (7.919)	0	0	166.703	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti	(72.649)	0	0	0 (72.649)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72.649	0
Skammtímaskuldir - A hluti	70.240	0	21.945 (92.185)	0	0	0	0	6.169	4.765	61.715	0	0 (72.649)	0	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	166.703	0	0	0	166.703	0	0	0	0	0	0	0 (166.703)	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(13.027)	(11.726)	0	0 (24.753)	(15.792)	0	0 (6.012)	0	0	0	0	0	0	0 (46.557)	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 (32.628)	0	0	32.628	0	0	0 (3.233)	0	0	0	0	0	0	3.233 (0)	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	129.321 (114.594)	21.945	32.628	69.301 (158.908)	(15.094)	(3.807)	157	4.765	61.715 (7.919)	0	3.233 (46.557)	0	0	0	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	130.485	0	0 (0)	130.485	0	0 (0)	(0)	0	0	0	0	0 (0)	0	0	130.486
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	30.271	0 (0)	0	30.271 (0)	0	0 (0)	0	0 (0)	0	0 (0)	9	0	0	0	30.280
Handbært fé (fjárför) í árslok	160.756	0 (0)	0 (0)	160.756	0	0 (0)	0	0 (0)	0	0	0	9 (0)	0	0	160.766

Málaflokkayfirlit

Árið 2026													
	Skatt- tekjur	Framlög jöfnunar- sjóðs	Aðrar tekjur	Tekjur samts	Laun og launatengd gjöld	Annar rekstrar- kostnaður	Afskriftir	Gjöld samts	Fjármagns- liðir nettó	Framlög hlutdeildir og aðrir liðir	Rekstrar- niðurstaða		
Aðalsjóður													
00 - Skatttekjur.....	674.353	304.185	0	978.538	0	0		0			978.538		
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	4.084	4.084	24.882	34.571		59.453	(	55.369)		
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	44.371	44.371	386.330	189.614		575.944	(	531.573)		
05 - Menningarmál.....	0	0	3.669	3.669	9.862	18.434		28.296	(	24.627)		
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	9.983	9.983	72.135	84.663		156.798	(	146.815)		
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	26.920	26.920	37.798	22.041		59.839	(	32.919)		
08 - Hreinlætismál.....	0	0	27.015	27.015	0	37.184		37.184	(	10.168)		
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	6.081	6.081	0	19.909		19.909	(	13.827)		
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	4.530	4.530	0	51.412		51.412	(	46.882)		
11- Umhverfismál.....	0	0	2.036	2.036	46.682	15.297		61.979	(	59.943)		
13 - Atvinnumál.....	0	0	326	326	2.487	2.793		5.280	(	4.954)		
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	46.661	46.661	92.476	49.112		141.588	(	94.927)		
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	6.748	0		6.748	(	6.748)		
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	0	0		0			0		
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	0	0	0	0		0	11.765		11.765		
Aðalsjóður	674.353	304.185	175.675	1.154.213	679.399	525.029	0	1.204.428	11.765	0	(38.450)		
Aðrir sjóðir í A - hluta													
Eignasjóður.....	0	0	189.067	189.067	7.167	31.195	41.865	80.227	(37.532)	0	71.308	
Þjónustumiðstöð.....	0	0	18.508	18.508	27.244	14.177	1.215	42.636	0	0	(24.128)	
Millifærslur A-hluta.....	(14.877)	(189.904)	(204.781)	0	(204.781)	0	0	0	
A - hluti samts	659.476	304.185	193.347	1.157.008	713.810	365.620	43.080	1.122.510	(25.767)	0	8.730	
Sjóðir í B - hluta													
Hafnarsjóður.....	0	0	220.898	220.898	29.627	25.516	14.572	69.715	(9.419)	0	141.765	
Vatnsveita.....	0	0	29.851	29.851	3.970	10.470	3.264	17.705	0	0	0	12.146	
Fráveita.....	0	0	22.334	22.334	3.970	11.689	2.585	18.245	(4.153)	0	(64)
Félagslegar íbúðir.....	0	0	12.022	12.022	0	5.620	4.460	10.080	(11.964)	0	(10.023)
Lyfsala.....	0	0	54.588	54.588	14.911	44.790	0	59.701	0	0	(5.113)	
Sundabúð.....	0	0	220.028	220.028	242.980	44.040	0	287.020	0	0	(66.992)	
Leiguíbúðir aldraðra.....	0	0	16.417	16.417	0	8.300	1.886	10.186	0	0	0	6.231	
Arnarvatn ehf.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Millifærslur AB-hluta.....	(2.389)	(33.101)	(35.490)	0	(35.490)	0	0	0	
A og B hluti samts	657.087	304.185	736.384	1.697.656	1.009.269	480.555	69.848	1.559.671	(51.303)	0	86.681	

Efnahagsyfirlit															
Árið 2026	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leigubúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Efnahagsreikningur															
Eignir															
Fastafjármunir:															
Varanlegir rekstrarfjármunir:															
Fasteignir	0	797.928	8.241	0	806.169	13.388	0	0	166.114	0	0	55.439	0	0	1.041.109
Veitukerfi, hafnarmannvirki og götur	0	105.623	0	0	105.623	373.173	52.212	53.738	0	0	0	0	0	0	584.746
Vélar, áhöld og tæki	0	11.540	3.482	0	15.022	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.022
Leigueignir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	915.090	11.724	0	926.814	386.561	52.212	53.738	166.114	0	0	55.439	0	0	1.640.877
Áhættufjármunir og langtímakröfur:															
Eignahlutir í félögum	70.739	0	0	0	70.739	0	0	0	0	0	0	0	0	2	70.741
Skatteign	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur	11.859	0	0	0	11.859	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11.859
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	201.743	0	0	(201.743)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	55.088	0	0	0	55.088	0	0	0	0	0	0	0	0	(55.088)	0
	339.429	0	0	(201.743)	137.686	0	0	0	0	0	0	0	0	(55.086)	82.600
Fastafjármunir	339.429	915.090	11.724	(201.743)	1.064.500	386.561	52.212	53.738	166.114	0	0	55.439	0	(55.086)	1.723.478
Veltufjármunir:															
Birgðir	0	1.187	0	0	1.187	0	0	0	0	2.697	309	0	0	0	4.193
Skammtímakröfur:															
Önnheimtar tekjur	58.883	0	0	0	58.883	20.549	0	0	0	0	0	0	0	0	79.432
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - A	1.161.247	249.323	0	(1.410.570)	0	995.088	126.144	2.748	59.223	0	89	24.227	0	(1.207.518)	(0)
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki - B	399.153	0	0	0	399.153	0	0	0	0	0	0	0	0	(399.153)	0
Aðrar skammtímakröfur	10.978	0	63	1	11.042	0	0	0	0	0	0	0	49	0	11.091
Næsta árs afb. langtímakrafna	658	0	0	0	658	0	0	0	0	0	0	0	0	0	658
Næsta árs afb. langtímakrafna - A	35.380	0	0	(35.380)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna - B	3.506	0	0	0	3.506	0	0	0	0	0	0	0	0	(3.506)	0
Verðbréf	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé	286.706	0	0	0	286.706	0	0	0	0	0	0	0	9	0	286.716
Veltufjármunir	1.956.511	250.510	63	(1.445.950)	761.135	1.015.637	126.144	2.748	59.223	2.697	398	24.227	58	(1.610.178)	382.089
Eignir samtals	2.295.940	1.165.601	11.787	(1.647.693)	1.825.635	1.402.198	178.355	56.486	225.337	2.697	398	79.666	58	(1.665.263)	2.105.567

Efnahagsyfirlit															
Árið 2026	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
31. desember															
Eigið fé og skuldir															
Eiginfjárreikningar:															
Eigið fé.....	450.225	14.618	(315.410)	0	149.434	1.245.696	177.682	(14.396)	(48.749)	(30.992)	(297.948)	70.423	58	0	1.251.209
Hlutdeild minnihluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldbindingar:															
Lífeyrisskuldbindingar.....	73.471	0	0	0	73.471	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73.471
Tekjuskattskuldbinding.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skuldbindingar.....	17.810	0	0	0	17.810	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	55.223
	91.281	0	0	0	91.281	0	0	0	37.413	0	0	0	0	0	128.694
Langtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	154.659	70.019	0	0	224.678	127.986	0	0	185.590	0	0	0	0	0	538.254
Leiguskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	0	201.743	0 (201.743)	0	0	0	0	55.088	0	0	0	0	0 (55.088)	(0)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	154.659	271.762	0 (201.743)	0	224.678	127.986	0	55.088	185.590	0	0	0	0 (55.088)	0	538.254
Skammtímaskuldir:															
Skuldir við lánaðofnanir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknuð fjárför.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - A.....	249.323	836.301	324.947 (1.410.570)	0	0	0	673	12.288	44.914	33.689	298.346	2.270	0 (392.180)	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki - B.....	1.211.966 (4.451)	0	0	0	1.207.515	0	0	0	0	0	0	6.973	0 (1.214.488)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	13.346	11.990	0	0	25.337	16.114	0	0	6.051	0	0	0	0	0	47.502
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - A.....	0	35.380	0 (35.380)	0	0	0	0	3.506	0	0	0	0	0 (3.506)	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda - B.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	125.140	0	2.250	0	127.390	12.402	0	0	117	0	0	0	0	0	139.909
	1.599.775	879.220	327.197 (1.445.951)	0	1.360.242	28.516	673	15.794	51.083	33.689	298.346	9.243	0 (1.610.175)	0	187.411
Skuldir og skuldbindingar samtals	1.845.715	1.150.982	327.197 (1.647.693)	0	1.676.201	156.502	673	70.882	274.086	33.689	298.346	9.243	0 (1.665.262)	0	854.359
Eigið fé og skuldir samtals	2.295.940	1.165.601	11.787 (1.647.693)	0	1.825.635	1.402.198	178.355	56.486	225.337	2.697	398	79.666	58 (1.665.262)	0	2.105.568

Sjóðstreymisýfirlit

Árið 2026	Aðal- sjóður	Eigna- sjóður	Þjónustu- miðstöð	Milli- færslur	A - hluti	Hafnar- sjóður	Vatnsveita	Fráveita	Félagslegar íbúðir	Lyfsala	Sundabúð	Leiguíbúðir aldraðra	Arnarvatn	Milli- færslur	A og B - hluti
Sjóðstreymisýfirlit															
Rekstrarhreyfingar:															
Niðurstæða ársins.....	(38.450)	71.308	(24.128)	0	8.730	141.765	12.146	(64)	(10.023)	(5.113)	(66.992)	6.231	0	0	86.681
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:															
Reiknaðar afskriftir	0	41.865	1.215	0	43.080	14.572	3.264	2.585	4.460	0	0	1.886	0	0	69.848
Verðbætur og gengismunur	(3.381)	6.215	0	0	2.834	6.089	0	1.472	5.401	0	0	0	0	0	15.797
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	(41.831)	119.388	(22.913)	0	54.645	162.426	15.410	3.993	(161)	(5.113)	(66.992)	8.117	0	0	172.326
Breytingar á skammtímalíðum:															
Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	(41.831)	119.388	(22.913)	0	54.645	162.426	15.410	3.993	(161)	(5.113)	(66.992)	8.117	0	0	172.326
Fjárfestingarhreyfingar:															
Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - A hluta.....	34.949	0	0 (34.949)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur - B hluta.....	3.464	0	0	0	3.464	0	0	0	0	0	0	0	0 (3.464)	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingarhreyfingar	39.062	0	0 (34.949)	0	4.113	0	0	0	0	0	0	0	0 (3.464)	0	650
Fjármögnunarhreyfingar:															
Víðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....															
Aðrar skammtímakr. - A hluti	(22.913)	(72.582)	0	95.495	0	(146.474)	(15.411)	(1.567)	0	0	0 (8.117)	0	0	171.569	0
Aðrar skammtímakr. - B hluti	(79.334)	0	0	0 (79.334)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79.334	0
Skammtímaskuldir - A hluti	72.582	0	22.913 (95.495)	0	0	0	0	1.037	6.192	5.113	66.992	0	0 (79.334)	0	0
Skammtímaskuldir - B hluti	171.569	0	0	0	171.569	0	0	0	0	0	0	0	0 (171.569)	0	0
Tekin ný langtímalán.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(13.185)	(11.857)	0	0 (25.043)	(15.952)	0	0 (6.032)	0	0	0	0	0	0	0 (47.026)	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - A hluta.....	0 (34.949)	0	34.949	0	0	0	0 (3.464)	0	0	0	0	0	0	3.464	0
Langtímask við eigin fyrirtæki - B hluta.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar	128.718 (119.388)	22.913	34.949	67.192 (162.426)	(15.411)	(3.994)	161	5.113	66.992 (8.117)	0	3.464 (47.026)	0	0	0	
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	125.950 (0)	0	0	125.950 (0)	(0)	(0)	0 (0)	0 (0)	0 (0)	0	0 (0)	0	0 (0)	0	125.949
Handbært fé (fjárför) í ársbyrjun	160.756	0 (0)	0	160.756	0	0	0 (0)	0	0	0	0	9	0	160.766	
Handbært fé (fjárför) í árslok	286.706	0	0	286.706 (0)	0 (0)	0 (0)	0	0	0	0	0	9 (0)	0	286.716	