

Fjárhagsáætlun

2025–2028





Fjárhagsáætlun 2025 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
Aðalsjóður:						
00	Skatttekjur					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	7.348.312	0	0	7.348.312	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	7.501.409	0	0	7.501.409	
	Breyting	153.097	0	0	153.097	2,08%
02	Félagsþjónusta					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	287.666	1.296.531	587.231	(1.596.096)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	313.294	1.288.992	670.428	(1.646.126)	
	Breyting	25.628	(7.538)	83.197	(50.030)	3,13%
03	Heilbrigðismál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	0	0	11.896	(11.896)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	0	0	11.896	(11.896)	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
04	Fræðslu- og uppeldismál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	233.155	2.500.119	966.115	(3.233.079)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	234.688	2.501.545	959.467	(3.226.325)	
	Breyting	1.533	1.427	(6.647)	6.753	-0,21%
05	Meningarmál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	150.732	168.238	192.699	(210.205)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	150.743	173.194	198.608	(221.058)	
	Breyting	11	4.956	5.909	(10.853)	5,16%
06	Æskulýðs- og íþróttamál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	161.838	352.486	531.198	(721.847)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	164.431	349.696	535.281	(720.546)	
	Breyting	2.593	(2.790)	4.082	1.301	-0,18%
07	Brunamál og almannavarnir					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	73.941	141.534	58.748	(126.341)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	73.945	142.038	58.522	(126.615)	
	Breyting	4	504	(227)	(274)	0,22%
08	Hreinlætismál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	199.500	0	237.488	(37.988)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	216.520	0	229.088	(12.568)	
	Breyting	17.020	0	(8.400)	25.420	-66,92%
09	Skipulags- og byggingarmál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	18.470	68.428	65.718	(115.676)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	18.470	76.276	67.806	(125.612)	
	Breyting	0	7.848	2.088	(9.936)	8,59%
10	Umferðar- og samgöngumál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	0	1.043	255.160	(256.203)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	0	1.043	225.829	(226.872)	
	Breyting	0	0	(29.331)	29.331	-11,45%
11	Umhverfismál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	16.069	63.428	103.074	(150.433)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	16.209	63.428	105.083	(152.302)	
	Breyting	140	0	2.009	(1.869)	1,24%



Fjárhagsáætlun 2025 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
13	Atvinnumál					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	16.571	54.836	83.008	(121.272)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	16.571	55.685	83.435	(122.548)	
	Breyting	0	849	427	(1.276)	1,05%
21	Sameiginlegur kostnaður					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	42.032	289.218	221.185	(468.371)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	68.564	286.580	233.119	(451.134)	
	Breyting	26.532	(2.638)	11.934	17.237	-3,68%
22	Lífeyrisskuldbindingar					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	0	15.491	0	(15.491)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	0	110.031	0	(110.031)	
	Breyting	0	94.540	0	(94.540)	610,29%
27	Óvenjulegir liðir					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	0	105.400	0	(105.400)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	0	105.400	0	(105.400)	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
28	Fjármagnsliðir					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	(1.244)	0	(48.248)	47.004	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	(1.244)		(48.248)	47.004	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
Aðalsjóður - samtals						
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	8.547.041	5.056.751	3.265.272	225.018	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	8.773.600	5.153.908	3.330.313	289.380	
	Breyting	226.559	97.157	65.041	64.362	28,60%
Aðrir sjóðir í A-hluta:						
31	Eignasjóður					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	1.131.627	108.936	921.141	101.550	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	1.130.724	108.936	819.101	202.687	
	Breyting	(902)	0	(102.040)	101.137	99,59%
	Millifærslur í A-hluta					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	(1.322.825)	0	(1.322.825)	0	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	(1.432.378)	0	(1.432.378)	0	
	Breyting	(109.553)	0	(109.553)	0	
A-hluti samtals						
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	8.355.842	5.165.687	2.863.588	326.568	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	8.471.947	5.262.843	2.717.036	492.067	
	Breyting	116.104	97.157	(146.552)	165.499	50,68%
Sjóðir í B-hluta:						
61	Hafnarsjóður Skagafjarðar					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	258.782	81.939	96.944	79.898	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	258.782	81.939	102.461	74.382	
	Breyting	0	0	5.517	(5.517)	-6,90%



Fjárhagsáætlun 2025 - Breytingartillögur við síðari umræðu

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna		Tekjur	Laun og launat. gj.	Annar kostnaður	Rekstr. niðurstaða	Breyting %
63	Vatnsveita					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	134.125	36	81.823	52.266	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	122.036	258	84.314	37.465	
	Breyting	(12.088)	222	2.491	(14.801)	-28,32%
65	Sjóveita					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	0	0	3.351	(3.351)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	0	0	3.351	(3.351)	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
67	Hitaveita					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	602.871	164.168	400.686	38.017	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	610.391	160.244	431.723	18.425	
	Breyting	7.520	(3.925)	31.037	(19.592)	-51,54%
69	Fráveita					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	181.612	16.215	65.844	99.553	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	181.612	16.215	67.709	97.687	
	Breyting	0	0	1.865	(1.865)	-1,87%
71	Félagslegar íbúðir					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	107.106	0	104.306	2.800	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	107.106	0	104.306	2.800	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
83	Eyvindarstaðaheidi ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	2.230	450	3.632	(1.852)	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	2.230	450	3.632	(1.852)	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
85	Flokka ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	20.206	0	7.837	12.369	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	20.206	0	7.837	12.369	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
89	Tímatákn ehf.					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	11.000	0	10.236	764	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	11.000	0	10.236	764	
	Breyting	0	0	0	0	0,00%
9*	Hlutdeildarfélag					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	304.329	97.426	145.310	61.592	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	350.609	95.230	192.222	63.157	
	Breyting	46.280	(2.196)	46.912	1.565	2,54%
	Millifærslur í B-hluta					
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	(169.384)	0	(169.384)	0	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	(176.904)	0	(176.904)	0	
	Breyting	(7.520)	0	(7.520)	0	
A og B hluti samtals						
	Fjárhagsáætlun 2025 - fyrri umræða.....	9.808.719	5.525.922	3.614.173	668.624	
	Fjárhagsáætlun 2025 - síðari umræða.....	9.959.015	5.617.179	3.547.923	793.913	
	Breyting	150.296	91.258	(66.250)	125.289	18,74%
		1,53%	1,65%	-1,83%	18,74%	

Samantekin reikningskil

2025–2028





SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	4.563.177	4.746.795	4.926.898	5.113.994
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.958.031	3.046.772	3.122.942	3.201.015
Aðrar tekjur.....	2.437.806	2.503.627	2.566.218	2.630.374
	<u>9.959.015</u>	<u>10.297.194</u>	<u>10.616.058</u>	<u>10.945.382</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	5.617.179	5.847.364	6.079.775	6.328.439
Annar rekstrarkostnaður.....	2.932.770	3.032.571	3.108.387	3.186.099
Afskriftir.....	340.331	362.819	377.969	395.186
	<u>8.890.280</u>	<u>9.242.754</u>	<u>9.566.131</u>	<u>9.909.724</u>

Niðurstaða án fjármagnsliða 1.068.735 1.054.440 1.049.927 1.035.659

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)

(274.822) (200.284) (256.349) (219.233)

Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	793.913	854.156	793.578	816.426
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Tekjuskattur.....				
Rekstrarniðurstaða.....	<u>793.913</u>	<u>854.156</u>	<u>793.578</u>	<u>816.426</u>



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	10.391.001	10.855.327	11.240.568	11.479.992
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	2.890.887	3.071.610	3.366.686	3.643.378
Vélar, áhöld og tæki	291.806	245.892	204.038	164.336
	13.573.694	14.172.829	14.811.293	15.287.707

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	478.458	478.458	478.458	478.458
Skatteign				
Langtímakröfur	309.103	278.580	262.816	247.027
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0

	787.561	757.038	741.274	725.485
--	---------	---------	---------	---------

Fastafjármunir	14.361.256	14.929.867	15.552.567	16.013.192
----------------	------------	------------	------------	------------

Veltufjármunir:

Birgðir.....	41.426	41.426	41.426	41.426
Skammtímakröfur:				
Óinnheimtar tekjur	315.043	315.043	315.043	315.043
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur	555.925	555.925	555.925	555.925
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.134	1.134	1.134	1.134
Næsta árs afb. langtímakr. á eigin fyrirtæki	0	0	0	0
Verðbréf.....				
Handbært fé.....	754.188	1.041.830	1.151.981	906.136

Veltufjármunir	1.667.717	1.955.359	2.065.510	1.819.665
----------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Eignir samtals	16.028.973	16.885.226	17.618.077	17.832.858
----------------	------------	------------	------------	------------



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	5.598.376	6.452.531	7.246.109	8.062.534
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	5.598.376	6.452.531	7.246.109	8.062.534

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.928.567	1.917.309	1.893.308	1.868.853
Aðrar skuldbindingar.....	(18.688)	(18.688)	(18.688)	(18.688)
	1.909.879	1.898.621	1.874.620	1.850.165

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	6.837.434	6.810.019	6.605.977	6.031.004
Leiguskuldir.....				
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
	6.837.434	6.810.019	6.605.977	6.031.004

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	533.869	533.869	533.869	533.869
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	653.498	694.268	856.931	850.323
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	123.905	123.905	128.559	132.950
Næsta árs afb. langtímaskulda við eigin fyrirtæki.....	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	372.013	372.013	372.013	372.013
	1.683.284	1.724.054	1.891.371	1.889.155
Skuldir og skuldbindingar samtals	10.430.597	10.432.694	10.371.969	9.770.324

Eigið fé og skuldir samtals 16.028.973 16.885.226 17.618.077 17.832.858



SKAGAFJÖRÐUR (A+B hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Áætlun 2025	Áætlun 2026	Áætlun 2027	Áætlun 2028
--------------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	793.913	854.156	793.577	816.425
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(162.155)	(67.954)	(82.432)	(87.600)
Reiknaðar afskriftir	308.718	362.819	377.969	395.186
Verðbætur og gengismunur	241.272	182.843	169.227	155.255
Hlutdeild minnihluta í afkomu				
Hlutdeild í afkomu dótturfélaga				
(Söluhagnaður) / tap eignarhluta				
Tekjuskattur og aðrar breytingar	0	0	0	0
Framlög frá eigin sjóðum				
Breyting á skuldbindingum	118.875	98.632	95.951	99.885
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	1.300.621	1.430.495	1.354.292	1.379.151

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)				
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	14.801	29.603	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, hækkun (lækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(120.129)	(109.890)	(115.298)	(119.949)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(105.328)	(80.287)	(100.497)	(105.148)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	1.195.294	1.350.208	1.253.795	1.274.003

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(1.191.120)	(994.000)	(1.034.000)	(884.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	441.000	100.000	100.000	100.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	1.134	1.134	1.134	1.134
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(748.986)	(892.866)	(932.866)	(782.866)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutafé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	0	0	0	0
Tekin ný langtímalán.....	550.000	500.000	500.000	0
Afborganir langtímalána.....	(627.627)	(669.701)	(710.778)	(736.982)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(77.627)	(169.701)	(210.778)	(736.982)

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	368.681	287.642	110.152	(245.845)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	385.508	754.188	1.041.830	1.151.981
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	754.188	1.041.830	1.151.981	906.136

Samantekin reikningskil

A-hluti

2025–2028





SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Rekstrarreikningur

Tekjur:

Skatttekjur.....	4.563.177	4.746.795	4.926.898	5.113.994
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.938.231	3.026.378	3.102.038	3.179.589
Aðrar tekjur.....	970.538	996.743	1.021.661	1.047.203
	<u>8.471.947</u>	<u>8.769.916</u>	<u>9.050.597</u>	<u>9.340.785</u>

Gjöld:

Laun og launatengd gjöld.....	5.262.843	5.470.223	5.687.713	5.920.344
Annar rekstrarkostnaður.....	2.351.020	2.427.619	2.488.311	2.550.520
Afskriftir.....	181.931	204.452	206.860	211.002
	<u>7.795.795</u>	<u>8.102.294</u>	<u>8.382.884</u>	<u>8.681.866</u>
Niðurstaða án fjármagnsliða	<u>676.152</u>	<u>667.621</u>	<u>667.713</u>	<u>658.919</u>

Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld):

(184.085) (119.157) (166.842) (135.236)

Rekstrarniðurstaða án framlaga.....	492.067	548.465	500.871	523.684
Framlög frá eigin sjóðum.....				
Tekjuskattur.....				
Rekstrarniðurstaða.....	<u>492.067</u>	<u>548.465</u>	<u>500.871</u>	<u>523.684</u>



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Efnahagsreikningur 31. desember

Eignir

Fastafjármunir:

Varanlegir rekstrarfjármunir:

Fasteignir	9.307.581	9.743.539	10.140.411	10.389.444
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki	631.927	678.167	721.503	762.126
Vélar, áhöld og tæki	168.056	133.360	102.724	73.666
	<u>10.107.564</u>	<u>10.555.066</u>	<u>10.964.638</u>	<u>11.225.236</u>

Áhættufjármunir og langtímakröfur:

Eignahlutir í félögum	478.457	478.457	478.457	478.457
Skatteign				
Langtímakröfur	306.322	275.798	260.035	244.246
	<u>784.779</u>	<u>754.255</u>	<u>738.492</u>	<u>722.703</u>

Fastafjármunir 10.892.343 11.309.321 11.703.130 11.947.939

Veltufjármunir:

Birgðir.....

Skammtímakröfur:

Óinnheimtar tekjur	315.043	315.043	315.043	315.043
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki				
Aðrar skammtímakröfur	411.761	411.761	411.761	411.761
Næsta árs afborganir langtímakrafna	1.134	1.134	1.134	1.134

Verðbréf.....

Handbært fé..... 390.358 578.020 587.215 239.486

Veltufjármunir 1.118.297 1.305.959 1.315.154 967.425

Eignir samtals 12.010.640 12.615.280 13.018.284 12.915.364



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Efnahagsreikningur 31. desember

Eigið fé og skuldir

Eiginfjárreikningar:

Eigið fé.....	2.869.990	3.418.455	3.919.326	4.443.010
Hlutdeild minnihluta í eigin fé.....				
	<u>2.869.990</u>	<u>3.418.455</u>	<u>3.919.326</u>	<u>4.443.010</u>

Skuldbindingar:

Lífeyrisskuldbindingar.....	1.771.203	1.760.783	1.738.571	1.715.935
Tekjuskattskuldbinding.....				
Aðrar skuldbindingar.....				
	<u>1.771.203</u>	<u>1.760.783</u>	<u>1.738.571</u>	<u>1.715.935</u>

Langtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	5.318.383	5.097.095	4.646.412	4.198.578
	<u>5.318.383</u>	<u>5.097.095</u>	<u>4.646.412</u>	<u>4.198.578</u>

Skammtímaskuldir:

Skuldir við lánastofnanir.....	0	0	0	0
Viðskiptaskuldir.....	533.609	533.609	533.609	533.609
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	565.767	835.308	1.081.618	920.589
Næsta árs afborganir langtímaskulda.....	530.238	548.580	672.993	673.825
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	115.121	115.121	119.425	123.490
Aðrar skammtímaskuldir.....	306.328	306.328	306.328	306.328
	<u>2.051.064</u>	<u>2.338.947</u>	<u>2.713.974</u>	<u>2.557.841</u>
Skuldir og skuldbindingar samtals	<u>9.140.650</u>	<u>9.196.825</u>	<u>9.098.958</u>	<u>8.472.354</u>

Eigið fé og skuldir samtals 12.010.640 12.615.280 13.018.284 12.915.364



SKAGAFJÖRÐUR (A hluti)

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna

Áætlun
2025Áætlun
2026Áætlun
2027Áætlun
2028

Sjóðstreymisýfirlit

Rekstrarhreyfingar:

Niðurstaða ársins.....	492.067	548.465	500.871	523.684
Liðir sem hafa ekki áhrif á fjárstreymi:				
(Söluhagnaður) / tap rekstrarfjármuna	(162.155)	(67.954)	(82.432)	(87.600)
Reiknaðar afskriftir	181.931	204.452	206.860	211.002
Verðbætur og gengismunur	196.628	143.245	125.440	114.819
Breyting á skuldbindingum	110.031	91.294	88.813	92.454
Veltufé frá rekstri (til rekstrar)	818.501	919.502	839.552	854.359

Breytingar á rekstrartengdum eignum og skuldum:

Birgðir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Aðrar skammtímakr., lækkun (hækkun)	14.801	29.603	14.801	14.801
Skammtímaskuldir, lækkun (hækkun)	0	0	0	0
Afborganir skuldbindinga	(112.442)	(101.714)	(106.721)	(111.025)
Breytingar á rekstrart. eignum og skuldum	(97.641)	(72.111)	(91.920)	(96.224)
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	720.861	847.390	747.633	758.135

Fjárfestingarhreyfingar:

Fjárfesting í varanl. rekstrarfjármunum.....	(852.900)	(684.000)	(634.000)	(484.000)
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	441.000	100.000	100.000	100.000
Eignahlutir í félögum, breyting.....	0	0	0	0
Langtímakröfur, breyting.....	1.134	1.134	1.134	1.134
Langtímakröfur við eigin fyrirtæki, breyting.....	133.299	138.258	143.401	148.736
Skammtímakröfur, breyting.....				
Fjárfestingarhreyfingar	(277.467)	(444.608)	(389.465)	(234.130)

Fjármögnunarhreyfingar:

Framlög frá eigin fyrirtækjum.....				
Breyting á hlutfé.....				
Viðskiptastaða eigin fyrirtækja, breyting.....	260.056	269.541	246.311	(161.030)
Tekin ný langtímalán.....	240.000	190.000	100.000	0
Afborganir langtímalána.....	(516.716)	(536.403)	(551.882)	(561.968)
Langtímask. við eigin fyrirtæki, breyting.....	(133.299)	(138.258)	(143.401)	(148.736)
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0
Skammtímalán, breyting.....				
Fjármögnunarhreyfingar	(149.959)	(215.120)	(348.973)	(871.733)

Hækkun (lækkun) á handbæru fé	293.435	187.662	9.195	(347.729)
Handbært fé (fjárbörf) í ársbyrjun	96.923	390.358	578.020	587.215
Handbært fé (fjárbörf) í árslok	390.358	578.020	587.215	239.486

Málaflokkayfirlit

2025



SKAGAFJÖRÐUR - 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
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna											
Aðalsjóður											
00 - Skatttekjur.....	4.563.177	2.938.231	0	7.501.409	0	0	0	0	0	0	7.501.409
02 - Félagsþjónusta.....	0	0	313.294	313.294	1.288.992	670.379	0	1.959.372	(48)	0	(1.646.126)
03 - Heilbrigðismál.....	0	0	0	0	0	11.896	0	11.896	0	0	(11.896)
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	0	0	234.688	234.688	2.501.545	959.040	0	3.460.585	(428)	0	(3.226.325)
05 - Menningarmál.....	0	0	150.743	150.743	173.194	197.226	0	370.419	(1.382)	0	(221.058)
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	0	0	164.431	164.431	349.696	534.970	0	884.666	(311)	0	(720.546)
07 - Brunamál og almannavarnir.....	0	0	73.945	73.945	142.038	58.522	0	200.560	0	0	(126.615)
08 - Hreinlætismál.....	0	0	216.520	216.520	0	228.926	0	228.926	(162)	0	(12.568)
09 - Skipulags- og byggingamál.....	0	0	18.470	18.470	76.276	67.798	0	144.074	(8)	0	(125.612)
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	0	0	0	0	1.043	225.829	0	226.872	0	0	(226.872)
11- Umhverfismál.....	0	0	16.209	16.209	63.428	105.083	0	168.511	0	0	(152.302)
13 - Atvinnumál.....	0	0	16.571	16.571	55.685	83.435	0	139.119	0	0	(122.548)
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	0	0	68.564	68.564	286.580	233.098	0	519.678	(21)	0	(451.134)
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	0	0	0	0	110.031	0	0	110.031	0	0	(110.031)
27 - Óvenjulegir liðir.....	0	0	0	0	105.400	0	0	105.400	0	0	(105.400)
28 - Fjármagnsliðir.....	0	0	(1.244)	(1.244)	0	3.741	0	3.741	51.989	0	47.004
Aðalsjóður	4.563.177	2.938.231	1.272.192	8.773.600	5.153.908	3.379.942	0	8.533.850	49.629	0	289.380
Aðrir sjóðir í A - hluta											
Eignasjóður.....	0	0	1.130.724	1.130.724	108.936	403.456	181.931	694.323	(233.714)	0	202.687
Millifærslur A-hluta.....	0	0	(1.432.378)	(1.432.378)	0	(1.432.378)	0	(1.432.378)	0	0	0
A - hluti samtals	4.563.177	2.938.231	970.538	8.471.947	5.262.843	2.351.020	181.931	7.795.795	(184.085)	0	492.067
Sjóðir í B - hluta											
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	0	0	258.782	258.782	81.939	66.557	28.090	176.586	(7.814)	0	74.382
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	0	0	122.036	122.036	258	69.917	11.487	81.661	(2.910)	0	37.465
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	0	0	0	0	0	2.565	786	3.351	0	0	(3.351)
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	0	0	610.391	610.391	160.244	311.974	69.323	541.540	(50.427)	0	18.425
Fráveita.....	0	0	181.612	181.612	16.215	59.146	8.563	83.924	0	0	97.687
Félagslegar íbúðir.....	0	0	107.106	107.106	0	71.663	7.380	79.043	(25.263)	0	2.800
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	0	0	2.230	2.230	450	4.447	0	4.897	815	0	(1.852)
Flokka ehf.....	0	0	20.206	20.206	0	4.649	1.158	5.807	(2.030)	0	12.369
Tímatákn ehf.....	0	0	11.000	11.000	0	10.234	0	10.234	(2)	0	764
Hlutdeildarfélag og -stofnanir											
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	0	19.800	141.843	161.643	61.527	115.185	0	176.712	3.600	0	(11.469)
Norðurá bs.....	0	0	188.966	188.966	33.703	42.318	31.613	107.634	(6.706)	0	74.626
Millifærslur B-hluta.....	0	0	(176.904)	(176.904)	0	(176.904)	0	(176.904)	0	0	0
A og B hluti samtals	4.563.177	2.958.031	2.437.806	9.959.015	5.617.179	2.932.770	340.331	8.890.280	(274.822)	0	793.913

SKAGAFJÖRÐUR - Málaflokkayfirlit

Árið 2025	Rekstrar- niðurstaða 2025	Fyrri umr. 2025	Útg. rammi 2025	Áætlun 2024 með viðaukum	Breyting, áætlun 2025		
					Fyrri umr. 2025	Útg. rammi 2025	Áætlun 2024
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna							
Aðalsjóður							
00 - Skatttekjur.....	7.501.409	7.348.312	7.139.959	6.879.160	2,08%	5,06%	9,05%
02 - Félagsþjónusta.....	(1.646.126)	(1.596.096)	(1.574.155)	(1.515.367)	3,13%	4,57%	8,63%
03 - Heilbrigðismál.....	(11.896)	(11.896)	(11.607)	(11.193)	0,00%	2,49%	6,28%
04 - Fræðslu- og uppeldismál.....	(3.226.325)	(3.233.079)	(3.247.673)	(3.216.072)	-0,21%	-0,66%	0,32%
05 - Menningarmál.....	(221.058)	(210.205)	(209.586)	(216.867)	5,16%	5,47%	1,93%
06 - Æskulýðs- og íþróttamál.....	(720.546)	(721.847)	(712.613)	(694.181)	-0,18%	1,11%	3,80%
07 - Brunamál og almannavarnir.....	(126.615)	(126.341)	(130.576)	(119.724)	0,22%	-3,03%	5,76%
08 - Hreinlætismál.....	(12.568)	(37.988)	(14.695)	(8.565)	-66,92%	-14,48%	46,73%
09 - Skipulags- og byggingamál.....	(125.612)	(115.676)	(115.970)	(112.851)	8,59%	8,31%	11,31%
10 - Umferðar- og samgöngumál.....	(226.872)	(256.203)	(214.803)	(226.616)	-11,45%	5,62%	0,11%
11- Umhverfismál.....	(152.302)	(150.433)	(149.988)	(133.237)	1,24%	1,54%	14,31%
13 - Atvinnumál.....	(122.548)	(121.272)	(131.621)	(127.472)	1,05%	-6,89%	-3,86%
20 - Framlög til B-hluta fyrirtækja.....	0	0	0	0			
21 - Sameiginlegur kostnaður.....	(451.134)	(468.371)	(391.635)	(388.462)	-3,68%	15,19%	16,13%
22 - Lífeyrisskuldbindingar.....	(110.031)	(15.491)	(105.613)	(100.202)	610,29%	4,18%	9,81%
27 - Óvenjulegir liðir.....	(105.400)	(105.400)	(105.400)	0	0,00%	0,00%	
28 - Fjármagnsliðir.....	47.004	47.004	51.689	66.345	0,00%	-9,06%	-29,15%
Aðalsjóður	289.380	225.018	75.713	74.696	28,60%	282,21%	287,41%
Aðrir sjóðir í A - hluta							
Eignasjóður.....	202.687	101.550	(29.527)	40.786	99,59%	-786,45%	396,95%
Millifærslur A-hluta.....	0	0	0	0			
A - hluti samtals	492.067	326.568	46.186	115.482	50,68%	965,40%	326,10%
Sjóðir í B - hluta							
Hafnarsjóður Skagafjarðar.....	74.382	79.898	41.100	46.116	-6,90%	80,98%	61,29%
Skagafjarðarveitur - vatnsveita.....	37.465	52.266	53.674	44.998	-28,32%	-30,20%	-16,74%
Skagafjarðarveitur - sjóveita.....	(3.351)	(3.351)	(3.338)	(3.219)	0,00%	0,38%	4,09%
Skagafjarðarveitur - hitaveita.....	18.425	38.017	14	(7.469)	-51,54%	131504,36%	-346,68%
Fráveita.....	97.687	99.553	91.879	80.471	-1,87%	6,32%	21,39%
Félagslegar íbúðir.....	2.800	2.800	4.972	(752)	0,00%	-43,68%	-472,39%
Eyvindarstaðaheiði ehf.....	(1.852)	(1.852)	(1.274)	(1.229)	0,00%	45,37%	50,69%
Flokka ehf.....	12.369	12.369	12.352	12.010	0,00%	0,14%	2,99%
Tímatákn ehf.....	764	764	1.060	1.022	0,00%	-27,95%	-25,27%
Hlutdeildarfélag og -stofnanir							
Samtök sveitarfélaga á Norðurlandi vestra.....	(11.469)	(11.469)	(20.631)	(18.937)	0,00%	-44,41%	-39,44%
Norðurá bs.....	74.626	73.061	19.950	19.797	2,14%	274,07%	276,96%
Millifærslur B-hluta.....	0	0	0	0			
A og B hluti samtals	793.913	668.624	245.944	288.290	18,74%	222,80%	175,39%

Sundurliðuð reikningskil

2025



SKAGAFJÖRÐUR - Sundurliðun 2025

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan		Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-	
	A+B hluti	A-hluti										B-hluti	heiði ehf.		Flokka ehf.	félög
Rekstrartekjur															
Útsvar og fasteignaskattur.....	4.563.177	4.563.177	0	4.563.177	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Framlög jöfnunarsjóðs.....	2.958.031	2.938.231	19.800	2.938.231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19.800
Aðrar tekjur.....	4.047.088	2.402.916	1.644.172	1.272.192	1.130.724	258.782	122.036	0	610.391	181.612	107.106	11.000	2.230	20.206	330.809
Rekstrartekjur alls	11.568.297	9.904.324	1.663.972	8.773.600	1.130.724	258.782	122.036	0	610.391	181.612	107.106	11.000	2.230	20.206	350.609
Rekstrargjöld															
Laun og launatengd gjöld.....	5.617.179	5.262.843	354.336	5.153.908	108.936	81.939	258	0	160.244	16.215	0	0	450	0	95.230
Annar rekstrarkostnaður.....	4.542.052	3.783.398	758.654	3.379.942	403.456	66.557	69.917	2.565	311.974	59.146	71.663	10.234	4.447	4.649	157.503
Afskriftir.....	340.331	181.931	158.400	0	181.931	28.090	11.487	786	69.323	8.563	7.380	0	0	1.158	31.613
Rekstrargjöld alls	10.499.562	9.228.173	1.271.389	8.533.850	694.323	176.586	81.661	3.351	541.540	83.924	79.043	10.234	4.897	5.807	284.346
Rekstrarniðurstaða án fjármagnsliða	(1.068.735)	(676.152)	(392.583)	(239.751)	(436.401)	(82.196)	(40.375)	3.351	(68.851)	(97.687)	(28.063)	(766)	2.667	(14.398)	(66.263)
Fjármunatekjur og fjármagnsgjöld	274.822	184.085	90.737	(49.629)	233.714	7.814	2.910	0	50.427	0	25.263	2	(815)	2.030	3.106
Rekstrarniðurstaða	(793.913)	(492.067)	(301.845)	(289.380)	(202.687)	(74.382)	(37.465)	3.351	(18.425)	(97.687)	(2.800)	(764)	1.852	(12.369)	(63.157)

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2025

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan			Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsíbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-		
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti										heiði ehf.	Flokka ehf.	félög		
Eignir																	
Fastafjármunir																	
Varmánlegir fastafjármunir																	
Fasteignir.....	10.391.001	9.307.581	1.083.420	0	9.307.581	16.321	0	0	171.704	0	275.165	0	0	45.846	574.384		
Gatnakerfi, veitukerfi, hafnarmannvirki.....	2.890.887	631.927	2.258.960	0	631.927	503.671	212.760	5.930	1.323.076	213.522	0	0	0	0	0		
Vélar, áhöld og tæki.....	291.806	168.056	123.750	0	168.056	95.534	213	0	9.753	688	0	500	0	730	16.332		
Þar af framkvæmdir ársins.....	(1.632.120)	(1.293.900)	(338.220)	0	(1.293.900)	(98.220)	(18.500)	0	(208.500)	(13.000)	0	0	0	0	0		
Varmánlegir fastafjármunir	13.573.694	10.107.564	3.466.130	0	10.107.564	615.525	212.974	5.930	1.504.533	214.210	275.165	500	0	46.577	590.716		
Áhættufjármunir og langt.kröfur																	
Eignarhluti í félögum.....	478.458	478.457	1	478.457	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímakröfur.....	310.237	307.456	2.782	307.456	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.782	
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	1.139.037	1.139.037	0	1.139.037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fyrirframgreiddur kostnaður.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	(138.258)	(138.258)	0	(138.258)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afb. langtímakrafna.....	(1.134)	(1.134)	0	(1.134)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Áhættufjármunir og langt.kröfur alls	1.788.341	1.785.558	2.782	1.785.558	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.782	
Fastafjármunir alls	15.362.035	11.893.122	3.468.913	1.785.558	10.107.564	615.526	212.974	5.930	1.504.533	214.210	275.165	500	0	46.577	593.498		
Veltufjármunir																	
Birgðir.....	41.426	0	41.426	0	0	0	0	0	41.426	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur																	
Óinnh. tekjur og viðskiptakröfur.....	315.043	315.043	0	315.043	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur á eigin fyrirtæki.....	717.207	280.875	436.332	965.703	(684.828)	214.314	80.102	(9.789)	(361.424)	476.137	(218.247)	255.238	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur.....	555.925	411.761	144.164	411.761	0	22.562	0	0	67.796	7.083	0	0	12.854	4.678	29.191		
Næsta árs afb. langt.krafna (innri).....	138.258	138.258	0	138.258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Násta árs afborgun langtímakrafna.....	1.134	1.134	0	1.134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímakröfur alls	1.727.568	1.147.072	580.496	1.831.900	(684.828)	236.876	80.102	(9.789)	(293.628)	483.220	(218.247)	255.238	12.854	4.678	29.191		
Handbært fé.....	754.188	390.358	363.830	390.358	0	98	0	0	6.693	0	0	20.171	26.814	25.281	284.773		
Veltufjármunir alls	2.523.182	1.537.429	985.753	2.222.257	(684.828)	236.974	80.102	(9.789)	(245.508)	483.220	(218.247)	275.409	39.668	29.959	313.964		
Eignir alls	17.885.217	13.430.552	4.454.665	4.007.816	9.422.736	852.500	293.076	(3.858)	1.259.025	697.430	56.919	275.909	39.668	76.536	907.462		

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2025

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan A+B hluti	A-hluti	B-hluti	Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða- heiði ehf.	Flokka ehf.	Hlutdeildar- félög
Skuldir og eigið fé															
Eigið fé															
Eigið fé.....	4.804.463	2.377.923	2.426.540	281.278	2.096.646	629.887	388.194 (	10.835)	70.544	957.006 (	381.967)	160.337	31.597	35.399	546.377
Rekstrarniðurstaða ársins.....	793.913	492.067	301.845	289.380	202.687	74.382	37.465 (	3.351)	18.425	97.687	2.800	764 (	1.852)	12.369	63.157
Eigið fé alls	5.598.376	2.869.990	2.728.385	570.657	2.299.333	704.269	425.659 (	14.186)	88.969	1.054.693 (	379.166)	161.101	29.745	47.767	609.534
Skuldir															
Skuldbindingar															
Lífeyrisskuldbindingar.....	2.052.472	1.886.324	166.148	1.886.324	0	0	4.484	0	149.098	0	0	0	0	0	12.566
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(123.905)	(115.121)	(8.784)	(115.121)	0	0 (	250)	0 (	8.327)	0	0	0	0	0 (	207)
Aðrar skuldbindingar.....	(18.688)	0 (	18.688)	0	0	0	0	0 (	25.116)	0	0	0	0	6.428	0
Skuldbindingar alls	1.909.879	1.771.203	138.676	1.771.203	0	0	4.234	0	115.655	0	0	0	0	6.428	12.359
Langtímaskuldir															
Skuldir við lánastofnanir.....	7.490.932	5.848.621	1.642.311	751.920	5.096.701	132.319	41.780	0	755.429	0	443.640	0	6.260	23.127	239.756
Næsta árs afborganir langtímalána.....	(653.498)	(530.238)	(123.259)	(23.949)	(506.289)	(17.042)	(4.134)	0 (	73.012)	0 (	27.634)	0	0 (	1.438)	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	1.139.037	1.139.037	0	0	1.139.037	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborgun innri lána.....	(138.258)	(138.258)	0	0 (	138.258)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Langtímaskuldir alls	7.838.213	6.319.162	1.519.051	727.971	5.591.191	115.277	37.646	0	682.417	0	416.006	0	6.260	21.689	239.756
Skammtímaskuldir															
Viðskiptaskuldir.....	533.869	533.609	259	533.609	0	0	0	0	259	0	0	0	0	0	0
Skuldir við eigin fyrirtæki.....	717.207	846.642 (	129.435)	0	846.642	13.112 (	179.206)	10.372	277.450 (	358.497)	(8.810)	114.811	3.081 (	1.747)	0
Næsta árs afborganir langtímalána.....	653.498	530.238	123.259	23.949	506.289	17.042	4.134	0	73.012	0	27.634	0	0	1.438	0
Næsta árs afborgun innri lána.....	138.258	138.258	0	0	138.258	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Næsta árs afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	123.905	115.121	8.784	115.121	0	0	250	0	8.327	0	0	0	0	0	207
Næsta árs afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímaskuldir.....	372.013	306.328	65.684	265.305	41.023	2.800	359 (	44)	12.936	1.233	1.255 (	3)	582	960	45.605
Skammtímaskuldir alls	2.538.749	2.470.196	68.552	937.984	1.532.212	32.953 (	174.463)	10.328	371.984 (	357.264)	20.079	114.809	3.663	651	45.812
Skuldir og skuldbindingar samtals	12.286.841	10.560.561	1.726.280	3.437.158	7.123.403	148.230 (	132.583)	10.328	1.170.056 (	357.264)	436.085	114.809	9.923	28.768	297.927
Skuldir og eigið fé alls	17.885.217	13.430.552	4.454.665	4.007.816	9.422.736	852.500	293.076 (	3.858)	1.259.025	697.430	56.919	275.909	39.668	76.536	907.462

SKAGAFJÖRDUR - Sundurliðun 2025

Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	Samstæðan			Aðalsjóður	Eignasjóður	Hafnarsjóður	Vatnsveita	Sjóveita	Hitaveita	Fráveita	Félagsbúðir	Tímatákn ehf.	Eyvindarstaða-		Hlutdeildar-	
	A+B hluti	A-hluti	B-hluti										heiði ehf.	Flokka ehf.		félög
Sjóðstreymi																
Rekstrarhreyfingar																
Rekstrarniðurstaða ársins	793.913	492.067	301.845	289.380	202.687	74.382	37.465	(3.351)	18.425	97.687	2.800	764	(1.852)	12.369	63.157	
Liðir sem ekki hafa áhrif á fjárstreymi																
(Söluhagnaður)/sölutap eigna.....	(162.155)	(162.155)	0	0	(162.155)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reiknaðar afskriftir.....	308.718	181.931	126.787	0	181.931	28.090	11.487	786	69.323	8.563	7.380	0	0	1.158	0	0
Verðbætur og gengismunur.....	284.864	240.220	44.644	26.110	214.110	4.709	1.496	0	22.948	0	15.490	0	0	0	0	0
Verðbætur og gengismunur langtímakrafna.....	(43.592)	(43.592)	0	(43.592)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar lífeyrisskuldbindinga.....	118.875	110.031	8.844	110.031	0	0	258	0	8.586	0	0	0	0	0	0	0
Tapað hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Veltufé frá rekstri	1.300.621	818.501	482.120	381.928	436.573	107.181	50.705	(2.565)	119.282	106.250	25.670	764	(1.852)	13.527	63.157	
Breytingar á skammtímalíðum																
Birgðir, lækkun.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Óinnheimtar tekjur (hækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aðrar skammtímakröfur (hækkun).....	14.801	14.801	0	14.801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Skammtímaskuldir (lækkun).....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir lífeyrisskuldbindinga.....	(120.129)	(112.442)	(7.687)	(112.442)	0	0	(224)	0	(7.463)	0	0	0	0	0	0	0
Breytingar alls	(105.328)	(97.641)	(7.687)	(97.641)	0	0	(224)	0	(7.463)	0	0	0	0	0	0	0
Handbært fé frá (til) rekstri	1.195.294	720.861	474.433	284.287	436.573	107.181	50.481	(2.565)	111.819	106.250	25.670	764	(1.852)	13.527	63.157	
Fjárfestingahreyfingar																
Fjárfestingar í varanlegum rekstrarfjármunum.....	(1.191.120)	(852.900)	(338.220)	0	(852.900)	(98.220)	(18.500)	0	(208.500)	(13.000)	0	0	0	0	0	0
Söluverð seldra rekstrarfjármuna.....	441.000	441.000	0	0	441.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nýtt hlutafé.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Nýjar langtímakröfur.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna.....	1.134	1.134	0	1.134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímakrafna - eigin fyrirtæki.....	133.299	133.299	0	133.299	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar alls	(615.687)	(277.467)	(338.220)	134.433	(411.900)	(98.220)	(18.500)	0	(208.500)	(13.000)	0	0	0	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar																
Tekin ný langtímalán.....	550.000	240.000	310.000	0	240.000	100.000	0	0	210.000	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir langtímalána.....	(627.627)	(516.716)	(110.911)	(23.949)	(492.768)	(13.567)	(4.001)	0	(64.920)	0	(26.985)	0	0	(1.438)	0	0
Afborganir langtímalána - eigin fyrirtæki.....	(133.299)	(133.299)	0	0	(133.299)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Afborganir leiguskulda.....	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eigin fyrirtæki, breyting.....	0	260.056	(260.056)	(101.337)	361.393	(95.394)	(27.981)	2.565	(48.399)	(93.250)	1.315	(764)	1.852	0	0	0
Fjármögnunarhreyfingar alls	(210.926)	(149.959)	(60.967)	(125.286)	(24.673)	(8.961)	(31.981)	2.565	96.681	(93.250)	(25.670)	(764)	1.852	(1.438)	0	0
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	368.681	293.435	75.246	293.435	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12.089	63.157	
Handbært fé í ársbyrjun.....	385.508	96.923	288.584	96.923	0	98	0	0	6.693	0	0	20.171	26.814	13.192	221.616	
Handbært fé í árslok	754.188	390.358	363.830	390.358	0	98	0	0	6.693	0	0	20.171	26.814	25.281	284.773	

Fjárfestingayfirlit

2025





Fjárfestingar 2025			
	Heildaráætlun	Framlög frá	Nettó kostn.
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	2025	ríki/öðrum	2025
EIGNASJÓÐUR:			
Gatnaframkvæmdir:			
SAK - Sveinstún ,gatnagerð.....	95.000		95.000
SAK - Víðigrund, endurnýjun götu og allra lagnakerfa. Nýjar lóðir gatnagerð.....	79.000		79.000
SAK - Túngata - Malbik og hraðahindranir.....	15.000		15.000
SAK - Hesthúshverfi - Klæðning á megingötur.....	7.000		7.000
Gatnagerðargjöld.....	(98.000)		(98.000)
	98.000	0	98.000
Gangstéttar, malarstígar, plön:			
SKG - Gangstéttar í þéttbýli við nýbyggingar.....	2.500		2.500
	2.500	0	2.500
Opin svæði:			
	0	0	0
Fasteignir:			
HFS - Grunnskólinn austan Vatna, skipta um glugga á vesturhlið yngra húss.....	14.000		14.000
HFS - Grunnskólinn austan Vatna, klæða útveggi á vesturhlið yngra húss	14.000		14.000
HFS - Grsk. austan Vatna, ljúka við grunnhönnun vegna breytinga og viðbygg.....	3.500		3.500
SAK - Sundlaug, rennibrautir, rennibrautarhús og meðfylgjandi kerfi.....	100.000	(45.000)	55.000
SAK - Sundlaug, loftræstikerfi.....	11.000		11.000
SAK - Hús frítímans - ný loftræstisamstæða.....	6.500		6.500
SAK - Fellstún 19, ný eldhúsinnrétting.....	3.400		3.400
SAK - Ráðhús - endurnýjun á gólfi og lofti ásamt málningarvinnu efri hæð	8.500		8.500
SAK - Árskóli, endurnýjun á drenlögnum A-álmum.....	9.500		9.500
SAK - Árskóli, klæðning vesturhliðar A-álmum.....	14.000		14.000
SAK - Ársalir , hönnunarkostnaður vegna stækkunar	10.000		10.000
SAK - Ársalir, stækkun eldhúss.....	75.000		75.000
SAK - Menningarhús, rannsóknir og hönnunarsamkeppni.....	20.000		20.000
SAK - Menningarhús, verkhönnun og framkvæmd 2025.....	30.000		30.000
SAK - FNV, stækkun verknámshúss.....	47.000		47.000
HFS - Sorpmóttökustöð, fyrri áfangi.....	35.000		35.000
HFS - Höfðaborg, endurnýjun þakpappa yfir sal.....	10.000		10.000
VHL - Skólamannvirki, leikskólalóð, yfirborð, leiktæki og girðingar.....	85.000		85.000
VHL - Skólamannvirki, uppsteypa leikskóla.....	71.000		71.000
VHL - Skólamannvirki, innrétting leikskóla og kerfi.....	200.000		200.000
	767.400	(45.000)	722.400
Tækjabúnaður:			
SKG - Bifreiðar og tæki, slökkviliðsbíll í Varmahlíð.....	30.000		30.000
	30.000	0	30.000
Samtals eignasjóður.....	897.900	(45.000)	852.900



Fjárfestingar 2025			
	Heildaráætlun	Framlög frá	Nettó kostn.
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna	2025	ríki/öðrum	2025
FRÁVEITA:			
SKG - Frumáætlanir, hönnun kerfa og hreinsimannvirkja.....	0		0
SAK - Fráveita fyrir yfirborðsvatn norður af Nöfum.....	13.000		13.000
	13.000	0	13.000
HAFNARSJÓÐUR:			
HFS - Hofsóshöfn, sjónvörn við Suðurbraut 8.....	25.600	(22.400)	3.200
SAK - Smábátahöfn, rafvæðing smábátahafnar.....	6.000	(1.980)	4.020
SAK - Efri garður þekja - seinni áfangi.....	100.000	(75.000)	25.000
SAK-HFS - Ljós vegna Hofsóss og ný leiðarljós á Sauðárkrók	6.000		6.000
SAK - Nýr grjóttgarður utan hafnar.....	150.000	(90.000)	60.000
	287.600	(189.380)	98.220
HITAVEITA:			
SAK - Borgarmýrar, ný borhola nr. 14.....	30.000		30.000
SAK - Lögn Langhús-Hrolleifsdalur - Efni.....	80.000	(70.000)	10.000
SAK - Víðigrund, endurnýjun götu og allra lagnakerfa - Hitaveita.....	8.500		8.500
SAK - Sveinstún, gatnagerð - Hitaveita.....	10.000		10.000
SKG - Ótilgreint.....			0
SAK - Borgarteigur, útboð og bygging aðstöðuhúss 1. áfangi - Skemma.....	150.000		150.000
	278.500	(70.000)	208.500
VATNSVEITA:			
SAK - Víðigrund, endurnýjun götu og allra lagnakerfa - Vatnsveita.....	8.500		8.500
SAK - Sveinstún, gatnagerð - Vatnsveita.....	10.000		10.000
	18.500	0	18.500
HLUTDEILDARFÉLÖG:			
	0	0	0
Samtals áætlaðar fjárfestingar árið 2025	1.495.500	(304.380)	1.191.120
SALA FASTAFJÁRMUNA:			
Eignasjóður:			
SKG - Áætlun sala aðrar eignir.....	(441.000)		(441.000)
	(441.000)		(441.000)
Félagsíbúðir:			
SKG - Áætlun sala fasteigna.....			0
	0		0
Samtals sala fastafjármuna.....	(441.000)		(441.000)

Yfirlit meiriháttar viðhalds

2025





Meiriháttar viðhald fasteigna 2025		Skýringar	Áætlun 2025	Framlög frá ríki/öðrum	Nettó kostn. 2025
Allar fjárhæðir eru í þúsundum króna					
EIGNASJÓÐUR:					
Skólabyggingar:					
SAK - Árskóli.....	Snjóbræðslur, lokar, glýkol og annað smærra viðhald.....	5.200		5.200	
VHL - Varmahlíðarskóli.....	Brunavarnir; tröppur niður af björgunarsvölum á vesturhlíð.....	1.700		1.700	
VHL - Varmahlíðarskóli.....	Dúklagning ganga, stiga, ljósabún. innan, lagfæring glugga á vesturhl.....	4.400		4.400	
HFS - Grunnskólinn austan Vatna á Hofsósi.....	Geymslu og fatahólf fyrir nemendur í anddyri.....	2.500		2.500	
HÓL - Leikskólinn að Hólum.....	Hljóðvistarplötur, og ýmis smærri viðhaldsverkefni.....	2.300		2.300	
SAK - Ársalir yngra stig.....	Lagfæra þakleka og innanhússviðhald.....	5.500		5.500	
SAK - Ársalir eldra stig.....	Stýrikerfi loftræstingar.....	5.100		5.100	
HFS - Leikskólinn Tröllaborg.....	Viðhald v. brunavarnarúttektar, smærra viðhald.....	2.800		2.800	
VHL - Birkilundur.....	Fúaverja hús, lagfæra þakrennur, annað smærra viðhald.....	2.800		2.800	
		32.300	0	32.300	
Íþróttamannvirki:					
SAK - Íþróttahús.....	Skipt um hurðir vegna brunamála, útbúnir litlir búningsklefar.....	1.500		1.500	
SAK - Íþróttahús.....	Málun anddyrisgölf að vestan, mála lagnir lagnakompu, mála á svölum.....	1.600		1.600	
SAK - Íþróttahús.....	Færa sjoppu, laga lagnalúgu og ýmislegt smálegt.....	1.120		1.120	
SAK - Íþróttavöllur.....	Skipta út grasi (150 fm), mála skúr í brekku, laga tröppur frá vallarhúsi.....	4.200		4.200	
SAK - Íþróttavöllur.....	Tröppur íþr.hús niður á völlum, dren, laga yfirborð, göngustígur Grænuklauf.....	2.000		2.000	
SAK - Íþróttavöllur.....	Laga stiga upp frá NV enda íþróttahúss upp á Nafir.....	3.000		3.000	
HFS - Sundlaugin á Hofsósi.....	Endurnýjun ljósa, mála pott og tækjaklefa, flísalögn, sílan á útveggi ofl.....	5.450		5.450	
SAK - Sundlaug Sauðárkróks.....	Mála potta, lagfæra sturtuhappa og hause, loka undir stiga upp á palla.....	3.300		3.300	
SKG - Sundlaugin að Sólgörðum.....	Föst viðhaldspóknun til leigjenda.....	2.700		2.700	
VHL - Íþróttamiðstöðin í Varmahlíð.....	Öryggishnappur í sánu, handrið kvennaklefi, viðhald kerfa ofl.....	3.400		3.400	
VHL - Íþróttamiðstöðin í Varmahlíð.....	Mála laugarkar, tartan á bakka við rennubraut, laga bílastæði ofl.....	6.250		6.250	
VHL - Íþróttavöllur í Varmahlíð.....	Lagfæring á hlaupabraut og grasvelli.....	1.100		1.100	
VHL - Sparkvöllur.....	Snjóbræðsla, öryggisloki á dælu, kurl í gras.....	1.600		1.600	
		37.220	0	37.220	
Félagsheimili:					
Félagsheimilið Bifröst.....	Tækjabúnaður (hljóð&ljós), laga tröppur v. leka, viftuvörn á norðurgafli.....	6.450		6.450	
Félagsheimilið Höfðaborg.....	Endurnýja útidyrhurð að alingang.....	1.200		1.200	
Félagsheimilið Ketilás.....	Gluggaskipti og smáviðhald.....	4.500		4.500	
Menningarhúsið Miðgarður.....	Drena með húsi sunnan og vestan, viðhald lagnakjallara, ný ljós.....	9.000		9.000	
Félagsheimilið Ljósheimar.....	Þétta hurðir og gluggafög, frágangur við dyr.....	1.200		1.200	
Félagsheimilið Árgarður.....	Málning að utan, endurnýjun gólfefnis í gang og Sveinstofu, ljós í sal.....	4.400		4.400	
		26.750	0	26.750	
Aðrar fasteignir:					
SAK - Skógargata 11 - Gúttó.....	Vinna við útveggi og klæðningar.....	2.500		2.500	
SAK - Sæmundargata 7 - Hús frítímans og fundasali.....	Endurnýjun þakkants vesturhlíð, mála glugga að utan, laga hitagrind ofl.....	2.180		2.180	
SAK - Ráðhús.....	Hönnun breytinga 2. hæð, laga frárennislagnir að austan, þétta álgugga.....	11.500		11.500	
SAK - Iðja, Sæmundarhlíð.....	Sorptunnfestingar og skýli, lagfæra tröppur að norðan.....	400		400	
SAK - Fellstún 19.....	Ný gólfefni, ný eldhústæki, blöndunartæki, mála íbúð að norðan.....	6.700		6.700	
SAK - Grundarstígur 22.....	Múrviðgerðir og málun að utan, sturtuklefi, endurnýjun á þakkanti.....	8.150		8.150	
SAK - Slökkvistöð Sauðárkróki.....	Utanhúsmálun og útilýsing.....	2.200		2.200	
SAK - Aðalgata 2.....	Yfirfara málun að utan.....	1.400		1.400	
HFS - Slökkvistöð Hofsósi.....	Nýtt gólfefni.....	1.500		1.500	
VHL - Slökkvistöðin í Varmahlíð.....	Málun að innan og ný ljós.....	100		100	
SAK - Tjaldsvæðishús á Sauðárkróki.....	Smáviðhald.....	100		100	
VHL - Tjaldsvæðishús í Varmahlíð.....	Smáviðhald.....	100		100	
HFS - Túngata 2.....	Málun þakskeggs og býslags, mála sameign.....	7.500		7.500	
SKG - Ýmislegt ófyrirséð.....		20.000		20.000	
		64.330	0	64.330	
Viðhaldsframkvæmdir samtals.....		160.600	0	160.600	